

องค์การบริหารส่วนตำบลไทรทอง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<u>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน แบ่งการปฏิบัติงานเป็น ๒ ฝ่าย ดังนี้ (๑) งานบริหารการศึกษา สภาพแวดล้อมภายใน ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะตรงตามตำแหน่งลักษณะงานที่ปฏิบัติ ความไม่ชัดเจนในระดับการปฏิบัติด้านการจัดการ การบริหารงานด้านการศึกษา สภาพแวดล้อมภายนอก ระเบียบ กฎหมายที่มีการเปลี่ยนแปลงภารกิจต่างๆ ต้องกระทำให้อยู่ในขอบเขตที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ พระราชบัญญัติการศึกษาแห่งชาติ ฯลฯ (๒) งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะตรงตามตำแหน่งลักษณะงานที่ปฏิบัติ ความไม่ชัดเจนในระดับการปฏิบัติด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม การสนับสนุนหรืออุดหนุนงบประมาณด้านกิจกรรมส่งเสริมงานวัฒนธรรม ประเพณีต่างๆ ๒. ประเมินความเสี่ยง (๑) งานบริหารการศึกษาขาดบุคลากรในการปฏิบัติงาน โดยเฉพาะ คือผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ นักวิชาการศึกษาและผู้อำนวยการสถานศึกษา เจ้าหน้าที่ทำหน้าที่ธุรการ การเงิน การพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒ แห่ง จึงทำให้การปฏิบัติราชการบริหารการศึกษาดูดประสิทธิภาพและกระทำไม่ได้ไม่ทั่วถึง ลำช้า ไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทันที (๒) งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ปฏิบัติงานด้านส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม ศาสนาและวัฒนธรรม และการสนับสนุนหรืออุดหนุนงบประมาณด้านกิจกรรมส่งเสริมงานวัฒนธรรม	ผลการประเมิน กองการศึกษา แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๒ งาน คือ ๑.งานบริหารการศึกษา ๒.งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม จากการวิเคราะห์และประเมินผลตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่ากองการศึกษา มีกิจกรรมที่มีความเสี่ยงที่มีการควบคุมแล้วจำนวน ๒ งาน

องค์การบริหารส่วนตำบลไทรทอง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
ต่างๆ จึงส่งผลต่อการปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ที่กำหนดไว้ว่าเป็นหน้าที่ของอบต.ที่จะต้องทำหรืออาจทำได้ ๓. กิจกรรมการควบคุม (๑) งานบริหารการศึกษา -สรรหาบุคลากรเพิ่มเติมหรือแทนตำแหน่งที่ว่างตามกรอบอัตรากำลัง -มอบหมายงานให้มีผู้รับผิดชอบโดยตรง -ส่งเสริม อบรม สัมมนาให้กับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเดียว กับงานบริหารการศึกษา (๒) งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม -สรรหาบุคลากรเพิ่มเติมหรือแทนตำแหน่งที่ว่างตามกรอบอัตรากำลัง -จัดการอบรม ประชุม สัมมนาชี้แจงความเข้าใจแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติในงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ติดตามข้อมูลข่าวสารการศึกษาทางอินเทอร์เน็ต ทำให้สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา ๕. การติดตามประเมินผล ผู้บังคับบัญชา กำกับ ดูแล ควบคุมและตรวจสอบการตามระเบียบอย่างเคร่งครัด	

สรุปผลการประเมิน

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จ อย่างไรก็ตามได้เพิ่มเติมกิจกรรมที่มีนัยสำคัญและปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายในเพื่อให้การปฏิบัติงาน มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวพัสดราภรณ์ เดชนันทวิทยา)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลไทรทอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.งานบริหารการศึกษา -เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพปฏิบัติงานตามภารกิจ ของเจ้าหน้าที่ -เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดทำหลักสูตร งานมาตรฐานการศึกษา งานส่งเสริมและ สนับสนุนการเรียนการสอนเป็นไปอย่างถูกต้อง ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ	-ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงาน โดยเฉพาะคือ นักวิชาการศึกษา และผู้อำนวยการสถานศึกษา เจ้าหน้าที่ทำหน้าที่ธุรการ การเงินการพัสดุของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก ๒ แห่ง -จำนวนเด็กนักเรียนในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กมีจำนวนน้อยลง จากปีงบประมาณที่ผ่านมา สาเหตุ ผู้ปกครองจึงนิยมนำบุตรหลาน เข้าไปเรียนในเมืองมากขึ้น	-มอบหมายงานให้มี ผู้รับผิดชอบโดยตรง -ส่งเสริม อบรม สัมมนาให้กับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับงาน บริหารการศึกษา -เพิ่มการประชาสัมพันธ์ และชี้แจงในส่วนที่เกี่ยวข้อง กับผู้ปกครองและเด็ก นักเรียนชี้แจงหลักสูตร การเรียนการสอนอีกทั้งยัง สร้างความมั่นใจให้ ผู้ปกครองที่มีบุตร	ความเสี่ยงลดลง ระดับหนึ่งต้อง ปรับปรุงเพิ่ม	ขาดบุคลากรใน การปฏิบัติงาน โดยเฉพาะ คือ ผู้อำนวยการกอง การศึกษา ระดับที่ยอมรับได้	๑.สรรหาบุคลากรเพิ่มเติม หรือแทนตำแหน่งที่ว่างตาม กรอบอัตรากำลัง ๒.ส่งเสริมให้บุคลากรในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กเข้ารับการ อบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับ การจัดทำแผนการจัด ประสบการณ์ และหลักสูตร อื่นๆ ๓.จัดโครงการดูงานนอก สถานที่ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่นด้านการศึกษา	วันที่ ๓๐ ก.ย.๒๕๖๔ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม/ รองปลัดอบต. นักวิชาการศึกษา ครู ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก ผู้ดูแลเด็ก

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวพัสดราภรณ์ เดชอนันตวิทยา)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลไทรทอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒.งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานส่งเสริมและสนับสนุน กีฬา นันทนาการ ศิลปวัฒนธรรม ประเพณี ท้องถิ่น กิจกรรมทางศาสนา กิจกรรมเด็กและ เยาวชน ภูมิปัญญาท้องถิ่นให้มีการพัฒนาอย่าง ต่อเนื่องมีประสิทธิภาพ	ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความ สามารถเฉพาะตรงตามตำแหน่ง ลักษณะงานที่ปฏิบัติ ความไม่ ชัดเจนในระดับการปฏิบัติด้าน การส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	-จัดการอบรม ประชุม สัมมนาชี้แจงความเข้าใจแก่ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานใน งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	การควบคุมที่มี เพียงพอ	ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ความ สามารถเฉพาะ ตรงตามตำแหน่ง ระดับที่ยอมรับได้	๑.สรรหาบุคลากรที่มี ความรู้ความสามารถในการ บริหารการศึกษา ๒.บูรณาการร่วมกับหน่วยงาน ราชการอื่นที่เกี่ยวข้องกับการ ศึกษา วัฒนธรรม ๓. พัฒนารูปแบบกิจกรรมที่ เป็นการส่งเสริมและพัฒนา เด็กอย่างรอบด้าน และเต็ม ระบบนอกระบบและตาม อัธยาศัย	วันที่ ๓๐ ก.ย.๒๕๖๔ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม/ รองปลัด อบต. นักวิชาการศึกษา ครู ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก ผู้ดูแลเด็ก

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวพัสดราภรณ์ เดชอนันท์วิทยา)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๔