

กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันจันทร์ อำเภอบ้านคา จังหวัดราชบุรี
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ งานด้านประสิทธิภาพบุคลากร - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดอัตรากำลังเจ้าหน้าที่ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ซึ่งมี ผอ.กองการศึกษาฯ ซึ่งเป็นข้าราชการ ปฏิบัติงานในกองการศึกษาฯและดูแลงานในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ทั้ง ๔ แห่ง ๑.๒ งานการพัฒนาคุณภาพมาตรฐานการศึกษาสำหรับเด็กปฐมวัย - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ไม่มีอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นขององค์การฯ สนามเด็กเล่น เครื่องเล่นสนามไม่ได้มาตรฐาน ห้องน้ำห้องส้วมมีจำนวนไม่เพียงพอและไม่ได้มาตรฐาน ที่แปร่งพื้นสำหรับเด็กมีสัดส่วนไม่เพียงพอ และ ไม่มีรั้วรอบขอบชิด ๑.๓ งานการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในเขตพื้นที่ -เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ จำนวนเด็กนักเรียนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กแต่ละแห่งลดน้อยลง ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ งานด้านประสิทธิภาพบุคลากร - ขาดอัตรากำลังเจ้าหน้าที่ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ซึ่งมีผอ.กองการศึกษาฯซึ่งเป็นข้าราชการ ปฏิบัติงานในกองการศึกษาฯ และดูแลงานในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ทั้ง ๔ แห่ง ๒.๒ งานการพัฒนาคุณภาพมาตรฐานการศึกษาสำหรับเด็กปฐมวัย - ไม่มีอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นขององค์การฯ - สนามเด็กเล่น เครื่องเล่นสนามไม่ได้มาตรฐาน - ห้องน้ำห้องส้วมมีจำนวนไม่เพียงพอและไม่ได้มาตรฐาน	ผลการประเมิน ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ ๑.งานด้านประสิทธิภาพบุคลากร ยังพบจุดอ่อนที่ต้องควบคุม เนื่องจากขาดอัตรากำลังเจ้าหน้าที่ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก แต่ได้มีการการสรรหาบุคลากร เพื่อบรรจุและแต่งตั้งตามตำแหน่ง รวมทั้งปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบให้ชัดเจน และส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม ๒.งานการพัฒนาคุณภาพมาตรฐานการศึกษาสำหรับเด็กปฐมวัย ยังพบจุดอ่อนที่ต้องควบคุม เนื่องจากไม่มีอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นขององค์การฯ สนามเด็กเล่น เครื่องเล่นสนามไม่ได้มาตรฐาน ห้องน้ำห้องส้วม และสถานที่แปร่งพื้น แต่ได้มีการตั้งงบประมาณสำหรับพัฒนาอาคาร สถานที่และสิ่งแวดลอม การเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ผลงาน/กิจกรรมของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ประชาชนทราบเพื่อการสนับสนุน ให้มีโครงการพัฒนาต่างๆ และทำเอกสารเผยแพร่ให้ความรู้ผู้ปกครองและประชาชนเกี่ยวกับบทบาทและหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๓.งานการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังพบจุดอ่อนที่ต้องควบคุม จำนวนเด็กนักเรียนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กแต่ละแห่งลดน้อยลง แต่ได้มีการแจ้งให้ครูหรือบุคลากรออกสำรวจเด็กในพื้นที่ที่มีอายุครบเกณฑ์ให้เข้ามาสมัครเรียนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- ที่เปรงพินสำหรับเด็กมีสัดส่วนไม่เพียงพอกับจำนวนเด็ก
- ไม่มีรั้วรอบขอบชิด

๒.๓ งานการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในเขตพื้นที่

- จำนวนเด็กนักเรียนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กแต่ละแห่งลดน้อยลง

๓. กิจกรรมการควบคุม

๓.๑ งานด้านประสิทธิภาพบุคลากร

- มีคำสั่งแบ่งงานภายในส่วนราชการกองการศึกษาแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนให้ชัดเจน

๓.๒ งานการพัฒนาคุณภาพมาตรฐานการศึกษา สำหรับเด็กปฐมวัย

- ปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

๓.๓ งานการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในเขตพื้นที่

- แจ้งให้ครูหรือบุคลากรออกสำรวจเด็กในพื้นที่ที่มีอายุครบเกณฑ์ให้เข้ามาสมัครเรียนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

- ใช้ระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพมาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการ โดยสามารถค้นหาระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้ตลอดเวลา
- ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการกิจ เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจนและจำเป็นต่อการปฏิบัติงานด้านต่างๆ รวมทั้งระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อความถูกต้องในการปฏิบัติงานด้วย

๕. กิจกรรมการติดตามผล

ใช้บันทึกรายงานผลการปฏิบัติงานเป็นเครื่องมือการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานตามกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง ใช้แบบสอบถามแบบรายงานเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและมีการรายงานต่อปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล และนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทราบถึงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่ามีกิจกรรม ๓ กิจกรรมที่ต้องการจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน คือ

๑. งานด้านประสิทธิภาพบุคลากร

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดอัตรากำลังเจ้าหน้าที่ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ซึ่งมี ผอ.กองการศึกษา ซึ่งเป็นข้าราชการ ปฏิบัติงานในกองการศึกษาและดูแลงานในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ทั้ง ๔ แห่ง

๒. งานการพัฒนาคุณภาพมาตรฐานการศึกษาสำหรับเด็กปฐมวัย

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ไม่มีอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นขององค์การฯ สนามเด็กเล่น เครื่องเล่นสนามไม่ได้มาตรฐานห้องน้ำห้องส้วมมีจำนวนไม่เพียงพอและไม่ได้มาตรฐาน ที่แปร่งพื้นสำหรับเด็กมีสัดส่วนไม่เพียงพอและ ไม่มีรั้วรอบขอบชิด

๓. งานการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในเขตพื้นที่

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ จำนวนเด็กนักเรียนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กแต่ละแห่งลดน้อยลง

ผลการประเมิน

การติดตามประเมินการควบคุม มีความเหมาะสม แต่ยังไม่ครอบคลุมและชัดเจนเท่าที่ควร ซึ่งต้องติดตามประเมินผลต่อไป

(ลายมือชื่อ).....

(นางวิลาวัลย์ ทองลิ้ม)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่ ๑๒ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓