

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--|--|
| <p>กองการศึกษา</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ยังไม่เป็นไปตามมาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังไม่สามารถนำมาเป็นแนวทางปฏิบัติใช้ในการเรียนการสอนได้อย่างสมบูรณ์แบบ</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน กองการศึกษาฯ ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในมีผลกระทบต่อ การควบคุม โดยวิเคราะห์จากภารกิจงานประจำตามคำสั่ง แบ่งงาน พบว่า มีการถ่ายโอนภารกิจต่างๆ เป็นแนวทางปฏิบัติ บุคลากรศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่มี ความเข้าใจในกระบวนการบริหาร และการดำเนินการ จัดทำแผนการศึกษา บุคลากรมีน้อยไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงานในหน้าที่ ขาดประสบการณ์ในการบริหาร การศึกษาและส่งเสริมการศึกษาได้รับงานจากส่วนอื่น ซึ่งอาจส่งผลให้การปฏิบัติงานล่าช้า</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>-ขาดบุคลากรที่มีประสบการณ์และยังไม่ได้ผ่านการจบ หลักสูตรปริญญาตรี เอกปฐมวัย อาจส่งผลต่อความรู้ ความสามารถโดยตรง เข้าใจต่อพฤติกรรมของเด็ก ทั้ง ทาง ด้านร่างกาย อารมณ์ สังคมและจิตใจ ซึ่งมีผลต่อ การพัฒนาการของเด็ก ด้านการบริหาร การจัดทำ แผนการศึกษา จำเป็นต้องจัดบุคลากรทางการศึกษา เจ้าหน้าที่ประจำศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเข้ารับการศึษา อบรมเพิ่มเติม</p> | <p>กองการศึกษาฯ ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการ ควบคุมภายใน ในภารกิจ ๔ ฝ่าย คือ</p> <p>(๑) งานบริหารการศึกษา (๒) งานส่งเสริมกิจกรรมโรงเรียน (๓) งานประสานสวัสดิการโรงเรียน (๔) งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการ ควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบว่าสภาพแวดล้อมการ ควบคุมภายในภาพรวมมีความเหมาะสมในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตามผลการประเมิน ยังมีงาน ๑ กิจกรรม คือ การจัดทำแผนการศึกษา เป็นภารกิจที่มีความเสี่ยง</p> <p>พบว่า สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน ภาพรวม มีความเหมาะสมในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตาม ผลการ ประเมิน ยังมีงาน ๑ กิจกรรม คือ การจัดทำแผนการ ศึกษา เป็นภารกิจที่มีความเสี่ยง</p> |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--|---|
| <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>-แผนการศึกษา เป็นคู่มือที่ต้องใช้แนวทางปฏิบัติ คู่มือการเรียนการสอนของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ให้เป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์มาตรฐานทางการศึกษาทุกแห่ง ก่อนดำเนินการสอน ก่อนเปิดภาคเรียน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กทุกแห่งจะต้องดำเนินการจัดทำแผนการเรียนการสอนให้แล้วเสร็จ เพื่อเป็นกรอบดำเนินการปฏิบัติ เพื่อให้เด็กมีพัฒนาการตามวัยที่เหมาะสม</p> <p>-กระบวนการบริหาร กิจกรรมต่างๆ บุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กทุกแห่งต้องเรียนรู้ ศึกษาเพิ่มเติม เพื่อจัดทำเป็นหลักสูตรคู่มือการเรียนการสอน และแผนการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของแต่ละแห่ง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>-ส่งเสริมให้บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ด้านการศึกษา ได้เข้ารับการอบรมเพิ่มเติม ศึกษาข้อมูล กฎ ระเบียบใหม่ๆ นำมาปรับใช้เป็นแนวทางเพื่อจัดทำแผนการเรียนการสอน และแผนการพัฒนาศูนย์เด็กเล็กให้ครอบคลุมทั้งด้านการเรียนการสอน การปรับปรุงอาคารสถานที่</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>-ติดตามและศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการใหม่ๆ ทางเว็บไซต์และคู่มือต่างๆ เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน และสามารถนำมาปฏิบัติ จัดทำแผนการเรียนการสอนของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดฯ ให้สอดคล้องกับแผนพัฒนาทางการศึกษา ตลอดจนนโยบายของทางรัฐบาลได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้องค์กรบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกำกับดูแลการดำเนินงานตามแผนพัฒนาการศึกษาและคณะกรรมการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเพื่อใช้เป็นกรอบในการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ รายจ่ายเพิ่มเติม และการใช้จ่ายเงินสะสมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและสอดคล้องกับแนวทางและหลักเกณฑ์การจัดทำและประสานแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> | <p>- กองการศึกษาฯ มีการประเมินความเสี่ยง โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ และมีการจัดการกับความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ</p> |

ผลการประเมินโดยรวม

มีการควบคุมที่เพียงพอ และหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกส่วนภายในองค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยงต่อไป



(นางฉัตรยาณี ภูหมื่นไวย)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
วันที่ ๑๘ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ(๑)
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓(๒)

| (๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (๔) ความเสี่ยง | (๕)การควบคุมภายในที่ มีอยู่ | (๖)การประเมินผลการ ควบคุมภายใน | (๗)ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | (๘)การปรับปรุงการควบคุม ภายใน | (๙)หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|--|---|--|--|---|--|-----------------------------|
| กองการศึกษา ๑. เพื่อให้การจัดการศึกษามี เครื่องมือในการบริหารงานและมี ทิศทางเดียวกันกับการดำเนินงาน แผนพัฒนาขององค์การบริหารส่วน ตำบล และตามนโยบายของรัฐบาล กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น และคณะกรรมการกระจายอำนาจ สู่ท้องถิ่น | ๑. ก า ร จั ด ท า แผนการเรียนการ สอนคลาดเคลื่อน ไม่ ถูก ต้ อ ง ต า ม หลักสูตรที่กำหนด | ๑. จัดส่งบุคลากร และ เจ้าหน้าที่ทางการศึกษา ๗ เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ในการทำงาน | ๑.การควบคุมที่มีอยู่มีผลดี ต่อการควบคุมความเสี่ยงได้ ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ชัดเจน เพียงพอต่อการบรรลุผล สำเร็จตามวัตถุประสงค์ | ๑.ครู ผู้ดูแลเด็ก ผู้ช่วย ผู้ดูแลเด็ก ยังไม่เข้าใจการ จัดทำแผนการเรียนการ สอน มีความเข้าใจ คลาดเคลื่อนต่อแนวทาง ปฏิบัติและข้อสั่งการ ทำให้ การจัดทำแผนการเรียนการ สอนไม่ถูกต้องตามหลักสูตร ที่กำหนด | ๑. ส่งเสริมให้บุคลากรทางการ ศึกษามีโอกาสเข้ารับการอบรม ศึกษาเพิ่มเติมเพื่อให้เกิดการ เรียนรู้และนำมาปรับปรุงพัฒนา กระบวนการจัดทำแผนการ ศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กใน สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบล ทัพเสด็จมีความถูกต้องตาม แนวทางปฏิบัติ | กองการศึกษา อบต.ทัพเสด็จ |

(นางฉัตติยาณี ภูหมื่นไวย)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน
 ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 วันที่ ๑๘ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓

