

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>กองการศึกษา</b></p> <p><b>สภาพแวดล้อมการควบคุม</b>  <b>กิจกรรมด้านการบริหารงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</b>            ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. งานด้านการจัดทำฎีกาตามระเบียบรายได้ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</li> <li>๒. งานจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</li> </ol> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจน บุคลากรทุกคนมีส่วนเกี่ยวข้องระดับส่วนงานที่ชัดเจน วัตถุประสงค์สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ มีการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งบุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ แนวทางการใช้ระเบียบรายได้สถานศึกษา ระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างของกรมบัญชีกลางในระบบ e-GP การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ทั้ง ๔ แผนยังดำเนินการไม่ถูกต้อง เนื่องจากครูยังไม่ได้เข้ารับการอบรม และเป็นเรื่องใหม่</p>	<p>กองการศึกษาฯ ได้ทำการประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ สภาพแวดล้อมควบคุมของกองการศึกษาฯ ในภาพรวมเหมาะสม</p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง(แบบ ปย.๒) พบข้อบกพร่องที่ต้องดำเนินการ คือบุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางการใช้ระเบียบรายได้สถานศึกษา ระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างของกรมบัญชีกลางในระบบ e-GP การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ทั้ง ๔ แผนยังดำเนินการไม่ถูกต้อง เนื่องจากครูยังไม่ได้เข้ารับการอบรม และเป็นเรื่องใหม่</p> <p>กองการศึกษามีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนด ผลการประเมินพบจุดอ่อน คือบุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางการใช้ระเบียบรายได้สถานศึกษา ระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างของกรมบัญชีกลางในระบบ e-GP การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ทั้ง ๔ แผนยังดำเนินการไม่ถูกต้อง เนื่องจากครูยังไม่ได้เข้ารับการอบรม และเป็นเรื่องใหม่</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)</p>
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่กำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงาน เห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์มีการวางแผนเรื่องการจัดสรรงบประมาณให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ มีการมอบหมายงานให้บุคลากรในการดำเนินงานอย่างชัดเจน</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารงาน และการปฏิบัติราชการองค์การบริหารส่วนตำบลมีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพทำให้การบริหารงานของส่วนการศึกษาสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจเช็คข้อมูลได้จากระบบ Internet เช่นระบบกระทรวงมหาดไทย หนังสือสั่งการกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น พระราชบัญญัติต่างๆที่มีผลบังคับใช้ในเรื่องปัจจุบัน ระบบการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงาน และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอ และมีประสิทธิภาพพอสมควร ในกองการศึกษาพบว่า กิจกรรมการควบคุมคือ การบริหารงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีดังนี้</p> <p>บุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับแนวทางการใช้ระเบียบรายได้สถานศึกษา ระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างของกรมบัญชีกลางในระบบ e-GP การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ทั้ง ๔ แผน ให้สามารถดำเนินการได้อย่างถูกต้อง</p> <p>๑ การนำระบบอินเทอร์เน็ต มาช่วยในการบริหาร และการปฏิบัติราชการองค์การบริหารส่วนตำบลสามารถระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบได้จากระบบอินเทอร์เน็ต</p> <p>๒. การประสานงานภายในภายนอกกองการศึกษา เช่น อบจ. อบต. เทศบาล อบต. ไกล่เคียง</p> <p>๓. การติดต่อประสานงานทางโทรสาร โทรศัพท์ใช้ติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่</p> <p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไข และกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี</p>

## ผลการประเมินโดยรวม

มีการควบคุมเพียงพอ และหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกส่วนในองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับ ความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจโดยในส่วนงานการศึกษา ได้ส่งบุคลากรเข้าอบรมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางการใช้ระเบียบรายได้สถานศึกษา ระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างของกรมบัญชีกลางในระบบ e-GP และการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ทั้ง ๔ แผน เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานเกี่ยวกับการนำเงินรายได้ของสถานศึกษาได้อย่างถูกต้อง

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวรติมา ตาละลักษณ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑



พบ ๗๓๘๐๘/

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม  
อำเภอเมือง จังหวัดเพชรบุรี ๗๖๐๐๐

ธันวาคม ๒๕๖๑

เรื่อง ขอส่งรายงานสถานะของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดเพชรบุรี

อ้างถึง หนังสือท้องถิ่นจังหวัดเพชรบุรี ที่ พบ ๐๐๒๓.๓/ว ๑๘๔๓๑ ลงวันที่ ๒๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานสถานะของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จำนวน ๑ ฉบับ

ตามที่ จังหวัดเพชรบุรี แจ้งให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดรายงานข้อมูลเกี่ยวกับสถานะของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อให้ฐานข้อมูลประกอบการพิจารณาด้านงบประมาณ ด้านอัตรากำลัง และด้านการบริหารงานบุคคลทางการศึกษาเป็นไปอย่างถูกต้อง นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม ขอส่งรายงานสถานะของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

ขอความแสดงความนับถือ

(นายประทีพ ปิงขำ)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม  
รักษาราชการแทนนายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

โทร ๐-๓๒๕๙-๘๑๗๗/โทรสาร ๐-๓๒๕๙-๘๒๑๒

“ซื่อสัตย์ สุจริต มุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน ยึดมั่นมาตรฐาน บริการด้วยใจเป็นธรรม”