

ชื่อหน่วยงานประเมิน กองศึกษา เทศบาลตำบลบ้านแหวน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>ด้านบริหารจัดการกองการศึกษา</p> <p>๑. กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ เอกสารมีจำนวนมากไม่มีการทำลายเอกสารเก่า</p> <p>๑.๒ สถานที่เก็บเอกสาร ไม่สามารถจัดเก็บเอกสารได้อย่างเป็นสัดส่วน</p> <p>๑.๓ เอกสารไม่ได้จัดแยกให้เป็นหมวดหมู่</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ เจ้าหน้าที่ธุรการขาดทักษะในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒.๒ เจ้าหน้าที่ไม่จัดเก็บเอกสารให้เป็นหมวดหมู่</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มเติม</p> <p>๓.๒ จัดทำทะเบียนคุมเอกสาร</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การประสานงานภายในองค์กร ให้ศึกษาการจัดเก็บเอกสารจากธุรการกองอื่น</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ สามารถจัดเก็บเอกสารได้เป็นหมวดหมู่</p> <p>๕.๒ สามารถค้นหาเอกสารได้อย่างรวดเร็ว</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค. ๕) พบว่ากิจกรรมการจัดเก็บเอกสารของกองการศึกษามีการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ประสบผลสำเร็จ</p> <p>อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน พบความเสี่ยงเนื่องจากเจ้าหน้าที่ธุรการกองการศึกษาขาดทักษะและความเข้าใจในการจัดเก็บเอกสารให้เป็นหมวดหมู่</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. กิจกรรมการรักษาความปลอดภัยของเด็กนักเรียน</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ เครื่องเล่นสนามชำรุด อาจก่อให้เกิดอันตรายได้</p> <p>๑.๒ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบางแห่งไม่มีรั้วกันป้องกันเด็กไม่ให้ออกไปนอกถนนสาธารณะ</p> <p>๑.๓ ผู้ปกครองให้บุคคลอื่นมารับเด็กนักเรียนแทนตน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ เจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจในการขอขบประมาณ เพื่อซ่อมแซมหรือปรับปรุงอุปกรณ์ภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๒.๒ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตั้งอยู่ในบริเวณโรงเรียนทำให้ไม่สามารถปรับปรุงได้เต็มที่</p> <p>๒.๓ ไม่มีทะเบียนคุมการรับเด็กนักเรียนกลับบ้าน</p> <p>๒.๔ ไม่มีบัตรแสดงตนของผู้ปกครอง กรณีให้ผู้อื่นมารับเด็กนักเรียน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ จัดทำหนังสือของขบประมาณในการปรับปรุง/จัดซื้อเครื่องเล่นสนามที่ได้มาตรฐานและความปลอดภัย</p> <p>๓.๒ ของขบประมาณในการก่อสร้างรั้วศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๓.๓ จัดทำทะเบียนคุมการรับเด็กนักเรียนกลับบ้าน</p> <p>๓.๔ จัดทำบัตรแสดงตนให้แก่ผู้ปกครอง สำหรับใช้รับเด็กนักเรียนกลับบ้าน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การติดต่อประสานงานระหว่างภายในและภายนอก</p> <p>๔.๒ ส่งหนังสือประสานงานขอรับขบประมาณจากเทศบาลในการบำรุงรักษาและซ่อมแซม</p> <p>๔.๓ ชี้แจงในที่ประชุมผู้ปกครอง</p> <p>๔.๔ ประสานงานกับกองคลังเพื่อให้การมีการสอบราคาจัดจ้างได้ทันตามกำหนดระยะเวลาของการประมาณการราคากลาง</p> <p>๔.๕ การรายงานผลการดำเนินงาน ปัญหา อุปสรรค ในการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชาชั้นต้น</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ ติดตามจากแบบสำรวจความพึงพอใจของผู้ปกครอง</p> <p>๕.๒ รายงานผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกเดือน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค. ๕) พบว่ากิจกรรมการรักษาความปลอดภัยของเด็กนักเรียน มีการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ประสบผลสำเร็จ</p> <p>อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน พบความเสี่ยงเนื่องจากการปรับปรุง ซ่อมแซมสถานที่ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่สามารถดำเนินงานได้ทันท่วงที ไม่มีการจัดทำทะเบียนคุมการรับเด็กนักเรียนกลับบ้านและไม่มีบัตรแสดงตนของผู้ปกครอง กรณีให้ผู้อื่นมารับแทน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การดำเนินงานของศูนย์ฯ การประเมินผลที่ไม่ครอบคลุมทุกด้าน และไม่ปฏิบัติตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p> <p>๑.๒ อาหารสำหรับเด็กยังไม่ถูกต้องตามหลักโภชนาการ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ เจ้าหน้าที่ขาดการติดตามข่าวสาร เกณฑ์การประเมินต่างๆ</p> <p>๒.๒ สถานที่และสภาพแวดล้อมของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขาดการปรับปรุงให้เหมาะสม</p> <p>๒.๓ ขาดการติดตามและควบคุมการประกอบอาหารกลางวันของผู้รับจ้าง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ จัดทำบันทึกการตกลงในการจ้างเหมาประกอบอาหารในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ถูกต้องตามหลักโภชนาการ</p> <p>๓.๒ จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มพูนความรู้</p> <p>๓.๓ จัดทำแผนพัฒนาบุคลากร</p> <p>๓.๔ ปรับปรุงสถานที่ให้เหมาะสม และมีความปลอดภัย</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ ทำหนังสือแจ้งเวียนหลักเกณฑ์การประเมินศูนย์เด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p> <p>๔.๒ จัดทำบันทึกข้อตกลงการจ้างเหมาประกอบอาหารกลางวันของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ประกอบอาหารถูกต้องตามหลักโภชนาการ</p> <p>๔.๓ การรายงานผลการดำเนินงาน ปัญหา อุปสรรค ในการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชาชั้นต้น</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ ติดตามจากแบบสำรวจความพึงพอใจของผู้ปกครอง</p> <p>๕.๒ รายงานผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกเดือน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค. ๕) พบว่ากิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการควบคุมเพียงพอ ประสบความสำเร็จในระดับหนึ่ง</p> <p>อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน พบความเสี่ยง เนื่องจากอาหารกลางวันของเด็กนักเรียนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่ถูกต้องตามหลักโภชนาการการประเมินผลการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ปฏิบัติตามมาตรฐานครอบคลุมในทุกๆด้าน และสถานที่และสภาพแวดล้อมของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขาดการปรับปรุงให้เหมาะสม</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. กิจกรรมด้านกีฬาและนันทนาการ</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ มีการจัดทำคู่มือในการแข่งขันกีฬาแจกเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ แต่เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องกฎ กติกา</p> <p>๑.๒ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานการแข่งขันกีฬาต้องรับผิดชอบงานหลายกิจกรรม ทำให้เกิดความผิดพลาดได้</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ บุคลากรไม่เพียงพอ</p> <p>๒.๒ ขาดเจ้าหน้าที่นันทนาการ</p> <p>๒.๓ เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ด้านกฎ กติกาการแข่งขันกีฬาอย่างแท้จริง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ รับเจ้าหน้าที่นันทนาการเพิ่ม</p> <p>๓.๒ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม</p> <p>๓.๓ รวบรวมระเบียบกฎ กติกา การแข่งขันกีฬาสากลไว้ เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการแข่งขันกีฬา</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ ทำหนังสือประสานไปยังกองการเจ้าหน้าที่เพื่อขออัตรากำลังเพิ่มเติม</p> <p>๔.๒ การรายงานผลการดำเนินงาน ปัญหา อุปสรรค ในการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชาขั้นต้น</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ ติดตามจากผลสำเร็จของการปฏิบัติงานกีฬาและนันทนาการ</p> <p>๕.๒ ติดตามจากการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อผู้บังคับบัญชา</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค. ๕) พบว่ากิจกรรมด้านกีฬาและนันทนาการ มีการควบคุมเพียงพอในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ประสบความสำเร็จ</p> <p>อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน พบความเสี่ยง เนื่องจากขาดบุคลากรที่มีความรู้และทักษะทางด้านกีฬาและนันทนาการโดยตรง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. กิจกรรมด้านศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ มีการจัดทำคู่มือในปฏิทินการดำเนินงานวันสำคัญต่างๆ ทางประเพณีวัฒนธรรมตลอดทั้งปี</p> <p>๑.๒ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานต้องรับผิดชอบงานหลายกิจกรรม ทำให้เกิดความผิดพลาดได้</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ บุคลากรไม่เพียงพอ (สำหรับจัดสถานที่)</p> <p>๒.๒ ขาดบุคลากรในการเตรียมความพร้อม เพื่อการจัดงานแต่ละครั้ง</p> <p>๒.๓ เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ด้านศาสนาและวัฒนธรรมอย่างแท้จริง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ รับบุคลากรเพิ่ม(สำหรับจัดสถานที่)</p> <p>๓.๒ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม</p> <p>๓.๓ รวบรวมเอกสารการจัดงานครั้งก่อนไว้ เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการจัดงานครั้งต่อไป</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ ทำหนังสือประสานไปยังกองการเจ้าหน้าที่เพื่อขออัตรากำลังเพิ่มเติม</p> <p>๔.๒ การรายงานผลการดำเนินงาน ปัญหา อุปสรรค ในการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชาขั้นต้น</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ ติดตามจากผลสำเร็จของการปฏิบัติงานด้านศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๕.๒ ติดตามจากการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อผู้บังคับบัญชา</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค. ๕) พบว่ากิจกรรมด้านศาสนาและวัฒนธรรม มีการควบคุมเพียงพอในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ประสบความสำเร็จ</p> <p>อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน พบความเสี่ยง เนื่องจากขาดบุคลากรในการเตรียมงานด้านสถานที่และรายละเอียดการจัดงานด้านศาสนาและวัฒนธรรมโดยตรง ต้องขอความร่วมมือจากสำนักงานปลัด เพื่อนำบุคลากรซึ่งมีจำนวนมากมาช่วยในการจัดเตรียมสถานที่ในแต่ละครั้ง</p>

สรุปผลการประเมิน

กองการศึกษามีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในหรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพผลตามสมควร อย่างไรก็ตาม ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในบางกิจกรรมที่มีการควบคุมไม่เพียงพอ ดังนี้

๑. กิจกรรมการจัดเก็บเอกสารเนื่องจาก เจ้าหน้าที่ขาดทักษะในการปฏิบัติงาน และการจัดเก็บเอกสารไม่เป็นหมวดหมู่

๒. กิจกรรมการรักษาความปลอดภัยของเด็กนักเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเนื่องจาก เจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจในเรื่องของงบประมาณ เพื่อซ่อมแซมและปรับปรุงอุปกรณ์ภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และเจ้าหน้าที่ไม่จัดทำทะเบียนคุมการรับเด็กนักเรียน

๓. กิจกรรมการจัดการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเนื่องจาก สถานที่ตั้งอยู่ในพื้นที่ของโรงเรียนทำให้การปรับปรุงสิ่งแวดล้อมและสถานที่ไม่รวดเร็ว และขาดการติดตามควบคุมการประกอบอาหารของเด็กนักเรียนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๔. กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับกีฬาและนันทนาการเนื่องจาก ขาดบุคลากรที่มีความรู้ด้านนันทนาการ และเจ้าหน้าที่กองการศึกษาไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่ได้รับมอบหมาย

๕. กิจกรรมด้านศาสนาและวัฒนธรรม เนื่องจาก ขาดบุคลากรที่ใช้ในการจัดเตรียมสถานที่สำหรับเตรียมงานในแต่ละครั้ง

ลงชื่อ

(นางสาวอัญพรณ มณีวงศ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑