**แบบ ปค.๔**

**กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลบางเลน**

**รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**

**สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖3**

|  |  |
| --- | --- |
| **องค์ประกอบของการควบคุมภายใน** | **ผลการประเมิน / ข้อสรุป** |
| **๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม**  **๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน**  ภารกิจงานประจำของกองการศึกษา แบ่งแยกงานออกเป็น ๖ งาน ดังนี้  **๑.งานธุรการ** รับผิดชอบเกี่ยวกับ งานสารบรรณของกองการศึกษา พิมพ์หนังสือ โต้ตอบหนังสือ งานรับ-ส่งหนังสือ และหน้าที่อื่นที่ได้รับมอบหมาย  **๒.งานพัสดุการเงินและบัญชี**  รับผิดชอบเกี่ยวกับ การจัดทำเอกสารการเบิกจ่ายเงินทุกประเภท งานควบคุมและการจัดทำทะเบียนงบประมาณรายจ่าย งานจัดเก็บเอกสารการจ่ายเงิน การจ่ายเงิน และตรวจสอบหลักฐานใบสำคัญคู่จ่าย งานบัญชี และทะเบียนที่เกี่ยวข้องทุกประเภท และงานอื่น ๆ  **๓.งานการศึกษาปฐมวัย** มีหน้าที่เกี่ยวกับงานทางด้านการศึกษาของเด็กก่อนวัยเรียน วิเคราะห์วิจัย เสนอความเห็นเกี่ยวกับการแนะแนว การสร้างและพัฒนาหลักสูตรเด็กปฐมวัยโดยใช้เทคโนโลยีทางการศึกษา ตลอดจนเสนอแนะและส่งเสริมการวิจัยทางการศึกษา การสำรวจและจัดเก็บรวบรวมข้อมูลศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อประกอบการกำหนดนโยบายและแผนงาน โดยมีงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก  **๔.งานศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม** มีหน้าที่เกี่ยวกับงานศาสนา ประเพณีและวัฒนธรรม งานส่งเสริมประเพณี ศิลปะ วัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น จัดทำโครงการวารสารหรือเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวกับการส่งเสริมศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรมต่างๆ  **๕.งานส่งเสริมการกีฬา และนันทนาการ** มีหน้าที่เกี่ยวกับการสนับสนุนส่งเสริมการออกกำลังกายเพื่อสุขภาพ จัดลานกีฬาต่างๆ การจัดการแข่งขันกีฬาในระดับตำบล ส่งเสริมนักกีฬาให้แข่งขันกีฬาในระดับต่าง ๆ  **๖.งานกิจกรรมเด็กและเยาวชน** มีหน้าที่พัฒนาเด็กและเยาวชน โดยให้เด็ก เยาวชน องค์กรเอกชนและประชาสังคมได้เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนา โดยส่งเสริมให้สถาบันครอบครัว สถาบันศาสนา สถาบันการศึกษา สื่อมวลชน และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น รับผิดชอบร่วมกันในการพัฒนาเด็กและเยาวชนให้มีศักยภาพ และเพื่อให้เด็กและเยาวชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น มีความมั่นคงในการดำรงชีวิต รวมทั้งได้รับการยอมรับ การคุ้มครองและโอกาสในการมีส่วนร่วมอย่างเท่าเทียมกัน | กองการศึกษา ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ทางด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม ตามภารกิจและอำนาจหน้าที่ของกองการศึกษา ใน ๖ งาน พบว่า งานแต่ละงานมีผู้ที่รับผิดชอบและควบคุมดูแลการปฏิบัติหน้าที่ และปฏิบัติหน้าที่ไม่ครอบคลุมทุกหน้าที่ ตามที่ได้รับมอบหมาย |

**แบบ ปค.๔**

**กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลบางเลน**

**รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**

**สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖3**

|  |  |
| --- | --- |
| **องค์ประกอบของการควบคุมภายใน** | **ผลการประเมิน / ข้อสรุป** |
| **๒. การประเมินความเสี่ยง**  2.1 กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน  2.1.1 พื้นที่ภายในบริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังปรับปรุงไม่เสร็จสมบูรณ์พร้อมใช้งานสำหรับการจัดกิจกรรมนันทนาการกลางแจ้งให้เด็กได้อย่างปลอดภัย และยังขาดอุปกรณ์สนามเด็กเล่นอันเนื่องมาจากงบประมาณและความพร้อมด้านอื่น ๆ ส่งผลต่อการพัฒนาการของเด็ก  2.2 กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในคือ  2.2.1 เนื่องจากบุคลากรในกองการศึกษาฯ มีน้อยไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานในหน้าที่ ซึ่งหากได้รับงานต่อจากส่วนอื่นซึ่งอาจส่งผลให้การปฏิบัติงานล่าช้า  **๓. กิจกรรมการควบคุม**  3.1 กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา  1.จัดหาวัสดุอุปกรณ์สำหรับพัฒนาการด้านสนามเด็กเล่น และอุปกรณ์ภายในห้องเรียนให้ครบต่อพัฒนาการเด็กทั้ง 4 ด้าน  2.ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก เชื่อมระหว่างทางเข้าโรงเรียนไปยังศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อเกิดความสะดวกปลอดภัยต่อการจราจรของผู้ปกครองนักเรียน และนักเรียนทุกคน  3.2 กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม  1.สรรหาบุคลากรเพิ่ม เพื่อแบ่งความรับผิดชอบงานในหน้าที่ให้ชัดเจน  2.ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ และประสบการณ์ในการทำงาน  **๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร**  องค์การบริหารส่วนตำบลบางเลน ตั้งอยู่ติดกับถนนสายหลัก ได้แก่ถนน3442 ระบบโทรศัพท์ ระบบอินเตอร์เน็ต มีมาถึงสำนักงาน ทำให้การติดต่อสื่อสาร หรือการประสานงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย | ดำเนินการเสนอของบประมาณกับองค์การบริหารส่วนตำบลบางเลนให้บรรจุในแผนพัฒนาต่อไป  กองการศึกษา ได้มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาช่วยในการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน คือ  ๔.๑ ได้นำระบบอินเตอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่ เพื่อช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ รายงาน เช่น การลงข้อมูลระบบสารสนเทศทางการศึกษาท้องถิ่น ผ่านทางระบบอินเตอร์เน็ต รวมถึงการมีเว็บไซต์ของหน่วยงาน มีเฟส ไลน์ ต่างๆ เพื่อให้สามารถเข้าถึงข้อมูลต่างๆ ของหน่วยงาน |

**แบบ ปค.๔**

**กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลบางเลน**

**รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**

**สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕3**

|  |  |
| --- | --- |
| **องค์ประกอบของการควบคุมภายใน** | **ผลการประเมิน / ข้อสรุป** |
| **๕. กิจกรรมการติดตามผล**  การรายงานต่างๆ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดให้ครูผู้สอนรายงานผลการปฏิบัติงาน รวมทั้งปัญหาและอุปสรรคในการเรียนการสอน ติดตามประเมินผลพัฒนาการของเด็ก เพื่อรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ ตามลำดับชั้น ซึ่งหากมีปัญหา/อุปสรรคก็จะได้ช่วยกันหาทางแก้ไขต่อไป | ๔.๒ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ มีโทรศัพท์ที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ของกองการศึกษา ทั้งโทรศัพท์ของเทศบาล และโทรศัพท์มือถือของพนักงาน เช่นกรณีไม่เข้าใจในระเบียบกฎหมายต่างๆ ก็สามารถใช้โทรศัพท์ปรึกษาสอบถามท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน และหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการติดต่อประสานงานกันระหว่างครูผู้สอน และเจ้าหน้าที่ในสำนักงาน-กองการศึกษาทางโทรศัพท์มือถือ ซึ่งมีกันทุกคน  ครูผู้สอนได้มีการรายงานผลการปฏิบัติงาน รวมทั้งปัญหา/อุปสรรคต่างๆ ให้ทราบ ในการประชุมประจำเดือนรวมทั้งการประชุมเฉพาะกองการศึกษา ซึ่งสามารถแก้ไขปัญหา/อุปสรรคได้เป็นอย่างดี  กองการศึกษาได้มีการออกติดตามผลการปฏิบัติงานทั้งในโรงเรียนอนุบาล และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อรับทราบปัญหา/อุปสรรค เพื่อนำไปปรับปรุงแก้ไขให้ดีขึ้นต่อไป |

**ผลการประเมินโดยรวม**

เมื่อประเมินผลโดยรวมแล้ว กองการศึกษาฯ มีกิจกรรมที่จะต้องบริหารจัดการความเสี่ยง คือ พื้นที่ภายในบริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังปรับปรุงไม่เสร็จสมบูรณ์พร้อมใช้งานสำหรับการจัดกิจกรรมนันทนาการกลางแจ้งให้เด็กได้อย่างปลอดภัย และยังขาดอุปกรณ์สนามเด็กเล่นอันเนื่องมาจากงบประมาณและความพร้อมด้านอื่น ๆ ส่งผลต่อการพัฒนาการของเด็ก และบุคลากรในกองการศึกษาฯ มีน้อยไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานในหน้าที่ ซึ่งหากได้รับงานต่อจากส่วนอื่นซึ่งอาจส่งผลให้การปฏิบัติงานล่าช้า จึงจำเป็นที่จะต้องหาทางแก้ไขต่อไป

ชื่อผู้รายงาน......................................................

(นางสาวสุภาวิณี สันนิถา)

นักวิชาการศึกษา รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา (นักบริหารงานการศึกษา ระดับต้น)

วันที่ 15 เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖3

**แบบ ปค.๕**

**องค์การบริหารส่วนตำบลบางเลน**

**รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน**

**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖3**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลการควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุมภายใน | หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
| **กองการศึกษา**  **1.งานแผนและวิชากร**  **กิจกรรม**  การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา  **วัตถุประสงค์**  1.เพื่อแนวทางในการปฏิบัติงานตามวัตถุประสงค์  2.เพื่อให้การดำเนินงานตามแผนพัฒนาการศึกษาดำเนินการไปอย่างต่อเนื่อง  3.เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาเป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับแผนพัฒนาตำบล  4.เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ | 1.สรรหาบุคลากรในตำแหน่ง ผอ.กองการศึกษา  2.บุคลากรไม่มีทักษะและประสบการณ์ในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา  3.บุคลากรที่มีอยู่ได้รับมอบหมายงานอื่นนอกเหนือจากงานในหน้าที่ ทำปริมาณงานมาก | 1.สรรหาบุคลากรในตำแหน่ง ผอ.กองการศึกษา  2.คำสั่งแบ่งงานและมอบหมาย หน้าที่ในส่วนการศึกษาฯ  3.ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ ตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ  4.มีการจัดทำบันทึกข้อตกลงระหว่างกองการศึกษาฯ กับ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด | 1.ปฏิบัติงานตามนโยบาย  2.ปฏิบัติงานตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนด  3.ติดตามประเมินผลแผนพัฒนาการศึกษา | 1.บุคลากรไม่มีทักษะประสงการณ์ในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา  2.การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาไม่เป็นปัจจุบันเนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องขาดความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำแผน  3.บุคลากรที่มีอยู่ได้รับมอบหมายงานอื่นนอกเหนืองานในหน้าที่ ทำให้ปริมาณงานมาก | 1.กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาตามคู่มือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยและมาตรฐานการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น  2.ส่งเจ้าหน้าที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องและฝึกปฏิบัติการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา  3.ปฏิบัติตามกฎระเบียบที่กฎหมายกำหนด4 | -กองการศึกษา |

ชื่อผู้รายงาน……………………..………………………

(นางสาวสุภาวิณี สันนิถา)

นักวิชาการศึกษา รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา (นักบริหารงานการศึกษา ระดับต้น)

วันที่ 15 เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖3

**แบบ ปค.๕**

**องค์การบริหารส่วนตำบลบางเลน**

**รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน**

**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖3**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลการควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุมภายใน | หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
| **2.งานจัดการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก**  **กิจกรรม**  การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก  **วัตถุประสงค์การควบคุม**  1.เพื่อให้การดำเนินงานของพัฒนาเด็กเล็กมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล  2.เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ | 1.การแต่งตั้งคณะกรรมการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่มีการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันและไม่มีการจัดประชุม  2.เจ้าหน้าที่ขาดการศึกษาระเบียบต่าง ๆ และขาดความเข้าใจในการปฏิบัติงานในหน้าที่ | 1.คำสั่งแบ่งงานและมอบหมาย หน้าที่ในกองการศึกษาฯ  2.ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ ตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ  3.มีการจัดประชุมผู้ประสานความสัมพันธ์ระหว่างครู ผู้ปกครองและเด็ก  4.มีการจัดทำบันทึกข้อตกลงระหว่างกองการศึกษากับศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด | 1.ปฏิบัติงานตามนโยบาย  2.ปฏิบัติงานตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนด | 1.การดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่เป็นไปตามระเบียบและกฎข้อบังคับที่ระเบียบได้กำหนดไว้ | 1.ประชุมทำความเข้าใจกับผู้ปกครองและโรงเรียนในพื้นที่ตำบลเกี่ยวกับภารกิจของ อบต.ในเรื่องการพัฒนาเด็กก่อนวัยเรียน  2.ตั้งงบประมาณเพื่อปรับปรุงภูมิทัศน์และปรับปรุงคำสั่ง  3.อบต.ควรจัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่บุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก  4.กำกับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อปท. | -กองการศึกษา |

ชื่อผู้รายงาน……………………..………………………

(นางสาวสุภาวิณี สันนิถา)

นักวิชาการศึกษา รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา (นักบริหารงานการศึกษา ระดับต้น)

วันที่ 15 เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖3

**แบบ ปค.๕**

**องค์การบริหารส่วนตำบลบางเลน**

**รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน**

**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖3**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลการควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุมภายใน | หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
| **3.งานศาสนา วัฒนธรรมและประเพณี**  **กิจกรรม**  การจัดงานศาสนา วัฒนธรรม และประเพณี  **วัตถุประสงค์การควบคุม**  1.เพื่อให้การดำเนินงานด้าน ศาสนา วัฒนธรรมและประเพณีมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล  2.เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติงานได้ถูกต้องตามระเบียบกฎระเบียบข้อบังคับ | 1.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจและการพัฒนาในการปฏิบัติหน้าที่ | 1.คำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ในกองการศึกษาฯ  2.ผู้อำนวยการกองการศึกษาตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ  3.ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง  4.เบิกจ่ายเท่าที่จ่ายจริงและใช้จ่ายอย่างประหยัด | 1.ปฏิบัติงานตามนโยบาย  2.ปฏิบัติงานตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนด | 1.สรรหาบุคลากรตำแหน่ง ผอ.กองการศึกษาฯ | -ประกาศสรรหาบุคลากรผู้รับผิดชอบโดยตรง  -ขอใช้บัญชีผู้สอบคัดเลือกจากกรมส่งเสริมฯ  -นักวิชาการศึกษาหาความรู้เกี่ยวกับระเบียบต่าง ๆ ที่ใช้ในการปฏิบัติงานเพื่อนำมาพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงาน | -กองการศึกษา |

ชื่อผู้รายงาน……………………..………………………

(นางสาวสุภาวิณี สันนิถา)

นักวิชาการศึกษา รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา (นักบริหารงานการศึกษา ระดับต้น)

วันที่ 15 เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖3