-17-

**แบบ ปค. 4**

**ชื่อส่วนงานย่อย กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม**

**รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**

**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2563**

|  |  |
| --- | --- |
| **องค์ประกอบการควบคุมภายใน** | **ผลการประเมิน/ข้อสรุป** |
| **1. สภาพแวดล้อมการควบคุม** สภาพแวดล้อมภายใน  วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ซึ่งได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจาก ภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งการแบ่งงานกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ที่ 173/2562 ลงวันที่ 1 ตุลาคม 2562 แบ่งภารกิจออกเป็น 3 งาน ดังนี้1. งานบริหารการศึกษา
2. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
3. งานกิจการโรงเรียน

มีผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เป็นหัวหน้าดูแลการปฏิบัติงานของกองการศึกษาฯ ,นักวิชาการศึกษาชำนาญการ ,ผู้ช่วยนักสันทนาการ ครู ผู้ดูแลเด็กและนักการภารโรง รวมทั้งหมด 10 คน**2. การประเมินความเสี่ยง**2.1 กิจกรรม “ ด้านงานบริหารการศึกษา 1. ครูและผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญและสอดคล้องกับการเบิกจ่ายงบประมาณ 2. ขาดการเข้ารับการฝึกอบรม2.2 กิจกรรม “งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม” 1. งบประมาณที่จัดสรรให้แก่กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ในงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมมีจำกัด และไม่เพียงพอ เช่น การจัดงานประเพณีสำคัญต่าง ๆ และมีข้อจำกัดเกี่ยวกับระเบียบการเบิกจ่าย2.3 กิจกรรม “งานกิจการโรงเรียน” -ไม่มี-**3. กิจกรรมการควบคุม**3.1 กิจกรรม “ ด้านงานบริหารการศึกษา 1. ส่งครูเข้ารับการอบรมเพื่อให้มีความรู้เกี่ยวกับการการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญและสอดคล้องกับการเบิกจ่ายงบประมาณ  | **ผลการประเมิน**การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานมีความคล่องตัวขึ้น และการติดตามประเมินผลเจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้บรรลุวัตถุประสงค์เนื่องจากได้รับการอบรมพัฒนา**ข้อสรุป** กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำจากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีจุดอ่อนเรื่องงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรจากองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวดงในด้านงานศาสนาและวัฒนธรรมที่มีงบประมาณไม่เพียงพอในการจัดงานประเพณีสำคัญต่าง ๆ ตลอดจนมีเงื่อนไขในด้านระเบียบในการเบิกจ่ายตามโครงการต่าง ๆ ด้วย |

 -18-

 **แบบ ปค. 4**

|  |  |
| --- | --- |
| **องค์ประกอบการควบคุมภายใน** | **ผลการประเมิน/ข้อสรุป** |
|  3.2 กิจกรรม “งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม” 1. พิจารณาตั้งงบประมาณเพิ่มในงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 256**3** ที่ไม่ขัดต่อระเบียบและตามสถานะการคลัง 2. ประเมินการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการจัดทำนโยบายและแผนพัฒนาคุณภาพการศึกษาให้ได้ตามมาตรฐานที่กำหนด และรายงานการดำเนินงานทุกโครงการให้ผู้บังคับบัญชาทราบต่อไป3.3 กิจกรรม “งานกิจกรรมโรงเรียน” -ไม่มี-**4. สารสนเทศและการสื่อสาร** 1. นำระบบอินเตอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ/หนังสือสั่งการได้ทันท่วงที 2. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ทางโทรศัพท์ โทรสาร ตลอดจนออกหนังสือประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน เด็กและเยาวชนเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น**5. การติดตามประเมินผล**ติดตามดูแล และสร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติหน้าที่พร้อมแบ่งสายบังคับบัญชาความรับผิดชอบให้ชัดเจน และศึกษากฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับให้ชัดเจน พร้อมทั้งการรายงานต่อผู้บังคับบัญชา และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ |  |

**ผลการประเมินโดยรวม**

จากการวิเคราะห์สำรวจ พบว่า ครูและผู้ดูแลเด็กไม่ได้เข้ารับการอบรมและมีจุดอ่อนเรื่องงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรจากงบประมาณในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวดงในด้านงานศาสนาและวัฒนธรรมที่มีงบประมาณไม่เพียงพอในการจัดงานประเพณีสำคัญต่าง ๆ ตลอดจนมีเงื่อนไขในด้านระเบียบในการเบิกจ่ายตามโครงการต่าง ๆด้วยแต่สามารถควบคุมได้

**ชื่อผู้รายงาน**.......................................................

 (นางสมบัติ วรรณทวี)

 **ตำแหน่ง** ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ 8 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2563

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์**  | **ความเสี่ยง** | **การควบคุมภายใน****ที่มีอยู่** | **การประเมินผลการควบคุมภายใน** | **ความเสี่ยง****ที่ยังมีอยู่** |  | **การปรับปรุง****การควบคุมภายใน** | **หน่วยงาน****ที่รับผิดชอบ** |
| **กองการศึกษา****งานการศึกษาปฐมวัย****1. กิจกรรม** การแก้ไขปัญหาจำนวนเด็กนักเรียนที่ลดลงของศูนย์พัฒนาเด็กเทศบาลตำบลเวียงชัย**วัตถุประสงค์** เพื่อให้ผู้ปกครองมีความเชื่อมั่นในระบบการเรียนการสอน และนำบุตรหลานเข้ามาเรียนในสังกัดศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเพิ่มมากขึ้นและต่อเนื่อง |  **ความเสี่ยง**  จำนวนเด็กนักเรียนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีจำนวนน้อยลงจากปีงบประมาณที่ผ่านมา  **สาเหตุ** 1. มีเขตพื้นที่มีโรงเรียนของเอกชนหลายแห่ง 2. อำเภอเวียงชัยอยู่ใกล้อำเภอเมือง ผู้ปกครองจึงนิยมนำบุตรหลานเข้าไปเรียนในเมืองมากขึ้น  |   ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กได้มีการลงพื้นที่เพื่อพบปะผู้ปกครองและเด็กนักเรียนเป็นรายครัวเรือน ทั้งที่เป็นนักเรียนในสังกัดและได้สำรวจเด็กนักเรียนที่ถึงเกณฑ์เข้าเรียนและชี้แจงนโยบายการเรียนการสอน วิธีการสมัครเรียน ให้ผู้ปกครองทราบ |  เพิ่มการประชาสัมพันธ์และชี้แจงในส่วนที่เกี่ยวข้องกับผู้ปกครองและเด็กนักเรียน ถือเป็นโครงการที่ดี เป็นการปฏิบัติงานเชิงรุกเพื่อชักชวนให้ผู้ปกครองนำเด็กมาเข้าเรียนที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ เพื่อชี้แจงหลักสูตรการเรียนการสอน อีกทั้งยังสร้างความมั่นใจให้ผู้ปกครองที่มีบุตรหลานที่เรียนกับศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ อยู่แล้วไม่ย้ายไปเรียนที่อื่น และนำบุตรหลานที่ถึงเกณฑ์มาเข้าเรียนเพิ่ม |   อัตราการเกิดของเด็กในพื้นที่มีจำนวนน้อยลง อีกทั้งปัจจุบันรูปแบบการใช้ชีวิตของคนเปลี่ยนไป ทำให้มีบุตรน้อยลง |  |  1. เทศบาลควรมีการอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนในท้องถิ่นเกี่ยวกับทิศทางการพัฒนา แนวทางการปฏิบัติ งานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ 2. หัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ดูแลเด็กควรมีการประชุมวางแผนร่วมกันในการจัดกิจกรรมการเรียนรู้ให้กับเด็ก ให้มีหลักสูตรทัดเทียมกับโรงเรียนเอกชน  3. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ควรช่วยกันจัดสภาพห้องเรียน และจัดบรรยากาศภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯให้สวยงาม ร่มรื่น และมีความปลอดภัย | ผู้อำนวยการกองการศึกษา /ครูผู้ดูแลเด็ก |