**แบบ ปย. ๑**

**ชื่อส่วนงานย่อย: ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเขาดินพัฒนา**

**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**

**ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘**

|  |  |
| --- | --- |
| **องค์ประกอบการควบคุมภายใน** **(๑)** | **ผลการประเมิน / ข้อสรุป**  **(๒)** |
| **๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม**  **๑.๑ กิจกรรมด้านการศึกษา (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก)**  เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก “สภาพแวดล้อมภายใน” ของส่วนการศึกษา ฯ เนื่องจาก  (๑) ไม่มีครูผู้ดูแลเด็กที่เป็นข้าราชการ | ส่วนการศึกษา ฯ ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่มีจุดอ่อน มีความเสี่ยง  โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔  ผลการประเมินพบว่า ส่วนการศึกษา ฯ พบจุดอ่อน หรือมีความเสี่ยงที่สำคัญ ที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง  **จุดอ่อนหรือความเสี่ยงส่วนการศึกษา ฯ มี ๑ กิจกรรม คือ**   1. ด้านศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก   **เป็นภารกิจ วิเคราะห์ประเมินกำหนดกิจกรรมการควบคุม และรายงานในงวดต่อไ** |

**แบบ ปย. ๑**

**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**

**ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘**

|  |  |
| --- | --- |
| **องค์ประกอบการควบคุมภายใน** **(๑)** | **ผลการประเมิน / ข้อสรุป**  **(๒)** |
| **๒. การประเมินความเสี่ยง**  **๒.๑ กิจกรรมด้านการศึกษา** ความเสี่ยง คือ  **(**๑) การพัฒนาการของเด็ก อาจไม่ได้รับความรู้ตามวัย เพราะไม่มีผู้ดูแลเด็กที่เป็นข้าราชการ และไม่ได้เข้ารับการอบรม  (2) จัดหาสื่อการเรียนการสอนเพื่อนำมาพัฒนาทักษะด้านการเรียนรู้สำหรับเด็กก่อนปฐมวัย | **ผลการประเมิน**  - ผู้ดูแลเด็กเป็นพนักงานจ้างเหมา ไม่ได้รับการอบรม  - แต่งตั้งผู้ดูแลเด็กจบการศึกษา สาขาปฐมวัย  - ได้รับการ จัดสรรงบประมาณจากกรมส่งเสริมฯเพื่อจัดซื้อจัดหาสื่อการเรียนการสอนจากการรับการ |

**แบบ ปย. ๑**

**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**

**ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘**

|  |  |
| --- | --- |
| **องค์ประกอบการควบคุมภายใน** **(๑)** | **ผลการประเมิน / ข้อสรุป**  **(๒)** |
| **๓.กิจกรรมการควบคุม**  ๓.๑ กิจกรรมด้านการศึกษา (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก)  (๑) ฝ่ายบริหาร มีนโยบายพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอย่างต่อเนื่อง | - มีการประเมินจากบุคคลภายนอก และไม่ตกเกณฑ์ประเมิน  - จากการประชุมเจ้าหน้าที่และติดตามอย่างใกล้ชิด |
|  |  |
| **๔. สารสนเทศและการสื่อสาร**  ๔.๑  ประชุมประสานงานภายในองค์กร โดยให้มีการประชุมเพื่อรับฟังปัญหา ข้อเสนอแนะจากส่วนต่าง ๆ อย่างน้อยเดือนละ หนึ่งครั้ง  ๔.๒ นำระบบอินเตอร์เน็ตมาใช้ในการค้นหาหนังสือสั่งการ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เพื่อลดความผิดพลาด  ๔.๓ ประสานงานกับองค์กรภายนอก เช่น อำเภอ จังหวัด สตง. เพื่อหารือข้อกฎหมาย แนวทางปฏิบัติ และประสานกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใกล้เคียง เพื่อร่วมมือกันแก้ปัญหา และปฏิบัติไปในทางเดียวกัน | * มีการประชุมประสานภายในองค์กร * มีระบบอินเตอร์เน็ตในสำนักงาน มีการหารือข้อปฏิบัติราชการกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง * มีเว็บบอร์ดในเว็บไซด์ของ อบต.เพื่อรับฟังความคิดเห็น |
|  |  |

**แบบ ปย. ๑**

**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**

**ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘**

|  |  |
| --- | --- |
| **องค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  **(๑)** | **ผลการประเมิน / ข้อสรุป**  **(๒)** |
| **๕. การติดตามประเมินผล**  ใช้แบบสอบทาน ตรวจสอบคำสั่ง อบต. ติดตามประเมินผลภายในส่วนการศึกษา ฯ และประเมินผลการปฏิบัติงานจากองค์กรภายนอก โดยดำเนินการเป็นระยะ ๆ แล้วรายงานต่อ ผู้บังคับบัญชา และต่อคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในขององค์กร | * มีการสอบทานติดตามประเมินผล * มีการตรวจสอบประกาศ และคำสั่ง อบต. * ประชุมเจ้าหน้าที่เพื่อติดตามและประเมินผล   เดือนละ 1 ครั้ง |

ผลการประเมิน โดยรวมมีความเสี่ยง ๑ ด้าน คือ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และมีกิจกรรมควบคุมที่มีความเพียงพอ

(ลงชื่อ) ผู้รายงาน

(นางน้ำทิพย์ แต้วนิชเจริญ)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน

หัวหน้าส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ธันวาคม ๒๕๕๘