

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองคง  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. งานบริหารการศึกษา วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานบริหารการศึกษา และงานส่งเสริมการศึกษาเป็นไป ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามที่ ข้อกำหนด	๑. ด้านสถานที่ ภายในบริเวณ ศพต. ยังคับแคบ มีพื้นที่ จำกัด ได้รับการ ปรับปรุงเพื่ ยงส่วนเท่านั้น	๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายงานอย่าง ชัดเจน ทั้งในส่วนของการ ปรับปรุง อาคาร บำรุงรักษาอุปกรณ์ต่างๆ ภายใน ศพต. ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับ การฝึกอบรมด้านต่างๆ เพื่อพัฒนา ศักยภาพในการปฏิบัติงาน ๓. จัดทำแผนพัฒนาศูนย์เด็กเล็กให้ ครอบคลุมในทุกๆด้านไม่ว่าจะเป็น ด้านการเรียนการสอนหรือกิจกรรม ๔. จัดกิจกรรมสัมพันธ์ระหว่างครู เด็ก และผู้ปกครอง เดือนละครั้ง เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็น เกี่ยวกับการดูแล	การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ	ด้านสถานที่ภายในบริเวณ ศพต. ยังคับแคบ มีพื้นที่ จำกัด ได้รับการปรับปรุง เพียงบางส่วนเท่านั้น อาจ ทำให้เกิดอันตรายกับเด็กได้	๑. รื้อถอนสิ่งปลูกสร้างที่ ไม่จำเป็น เพื่อปรับปรุง สถานที่ให้มีพื้นที่ใช้สอย มากขึ้น	ภายใน จึงงบประมาณ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. งานด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุของศพด.</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้หน่วยงานบริหารการศึกษารับไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามที่ขอกฎหมายกำหนด</p>	<p>๑. ไม่มีการทำบัญชีของศพด ศพด เป็นแต่งตั้งครู ศพด เป็นการเงิน ซึ่งครูไม่มีความรู้เรื่องการเงิน</p> <p>บัญชีพัสดุเลยอาจส่งผลให้ อบต. ปีตงบไม่ได้ไปด้วย</p> <p>๒. การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายที่ต้องจัดทำจาก กองการศึกษา ไม่ใช่ ศพด.</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบยังปฏิบัติตามคู่มือ แต่ยังไม่ครบคลุม</p>	<p>๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้บุคลากรในหน่วยงานอย่างชัดเจน</p> <p>๒. จัดทำคู่มือการเงินและบัญชีของศพด และปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด</p> <p>๓. จัดทำ Checklist เพื่อปฏิบัติงานและ ดำเนินการตามระเบียบพัสดุอย่างเคร่งครัด</p> <p>๔. ดำเนินการส่งครูที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้ง ทั้งการเงิน บัญชีและพัสดุ เข้ารับการอบรมในภาคทฤษฎีและปฏิบัติ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>บัญชีของ ศพด. ยังมีความคลาดเคลื่อน ไม่สมบูรณ์ เนื่องจากครูที่ได้รับคำสั่งยังขาดความรู้ความเข้าใจในการเงินและบัญชี</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่การเงินของ อบต. เข้าไปช่วยทำบัญชีและรายงานผลให้ผู้บังคับบัญชาทราบทุกเดือน</p> <p>๒. ประชุมหารือภายใน ศพด. ทุกอาทิตย์ก่อนปิดทำการวันศุกร์ และนำปัญหาอุปสรรคที่เจอ บรรลุเป็นวาระในการประชุมประจำเดือน ของ อบต.</p>	<p>-ทุกสิ้นเดือน</p> <p>-ทุกสิ้นเดือน</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการติดตามแผนงานการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงภายใน	กำหนดเสร็จ/หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. งานพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพให้พนักงานที่ปฏิบัติหน้าที่ด้านการเรียนการสอนมีความรู้ความเข้าใจที่เพียงพอในการปฏิบัติงาน - เพื่อจัดทำวัสดุอุปกรณ์สื่อการเรียนการสอนและเครื่องเล่นเสริมทักษะ พัฒนาการเด็กให้เพียงพอในการปฏิบัติงานให้สำเร็จคล่อง	- เจ้าหน้าที่ขาดการอบรม ทำให้ไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร โดยจะเห็นได้จากผลการวัดผลประเมินผลประจำปีของ ศพต. - วัสดุอุปกรณ์สื่อการเรียนการสอนมีค่อนข้างจำกัด	- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมจากกรมส่งเสริม - จัดซื้อสื่อการเรียนการสอนเพิ่มจากแผนงบประมาณรายจ่ายประจำปี	การควบคุมภายในที่มีอยู่ไม่เพียงพอ	- เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติหน้าที่ยังต้องการความรู้ใหม่ๆ องค์กรความรู้ที่ทันสมัย อัปเดตตลอดเวลา เนื่องจากระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงตลอด เพื่อนำความรู้มาพัฒนา และปฏิบัติหน้าที่ รวมถึงการเสริมสร้างพัฒนาการเด็ก	- พิจารณาหลักสูตรอบรมที่จัดโดยกรม หรือ หน่วยงานของรัฐอื่นที่มีความน่าเชื่อถือในเรื่องของการเสริมสร้างพัฒนาการเด็ก พัฒนาเนื้อหาเรื่องสื่อการสอน และส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ทุกๆไตรมาส	ภายในปีงบประมาณ

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นางสาวพัชราภรณ์ โสฬณารายณ์)

นักวิชาการศึกษา

วันที่ ๒๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗