

ชื่อส่วนงานย่อย

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ ความรู้ ทักษะ และความสามารถของบุคลากร</p> <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>๑.๓ การมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>๑.๔ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p> <p>๑.๕ การติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p>	<p>ผลการประเมิน ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศสภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน เพื่อให้บุคลากรทุกระดับมีทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยใช้หลักธรรมาภิบาล ส่งเสริมสนับสนุนและสื่อสารให้ทุกคนเข้าใจขอบเขต หน้าที่ รวมทั้งความรู้ความสามารถ ทักษะในการปฏิบัติงาน กฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ภายในของหน่วยงานมีประสิทธิภาพ สามารถปฏิบัติงานตามตามภารกิจและตามที่ได้รับมอบหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>ข้อสรุป สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในภาพรวมเหมาะสม มีกฎ ระเบียบเป็นตัว กำหนด ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ทุกคนมีความตระหนักรับผิดชอบต่อหน้าที่ของตน จึงมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผลของงานที่ค่อนข้างมีคุณภาพ มีขั้นตอนและลดขั้นตอนการทำงานที่ชัดเจนเป็นรูปธรรม</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <p>๒.๒ การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <p>๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ การกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยง</p>	<p>ผลการประเมิน การกำหนดวัตถุประสงค์การดำเนินงานให้สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์รวมทั้งเป้าหมายของรัฐบาล กรมฯ องค์กร ตามอำนาจหน้าที่ด้วยงบประมาณ และทรัพยากรที่เหมาะสม</p> <p>ข้อสรุป มีการบริหารความเสี่ยงและประเมินผลตามแนวทางที่กำหนด</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การควบคุมทุกกิจกรรม</p> <p>๓.๒ การแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>๓.๓ การมอบหมายงาน</p> <p>๓.๔ มาตรการติดตามและตรวจสอบ</p>	<p>ผลการประเมิน ผู้บริหารและผู้มีหน้าที่รับผิดชอบงานในทุกกิจกรรมของกองการศึกษา ทั้งด้านการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และนันทนาการ ให้ความสำคัญศึกษาทำความเข้าใจกฎ ระเบียบข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องและยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด เพื่อให้ผู้ปฏิบัติและผู้เกี่ยวข้องเข้าใจ เกิดความระมัดระวัง รอบคอบ เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และสำเร็จลุล่วงไปด้วยดี</p> <p>ข้อสรุป ในภาพรวมกิจกรรมควบคุมเหมาะสมและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร กิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ ผู้บริหารได้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องมีการพัฒนาสมรรถนะของบุคลากร และมีการปรับปรุงพัฒนากิจกรรมควบคุมให้เหมาะสมอยู่เสมอ และควรมีการพัฒนาบุคลากรอย่างสม่ำเสมอต่อไป</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ สารสนเทศ</p> <p>๔.๒ การสื่อสาร</p>	<p>ผลการประเมิน มีระบบข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และสื่อสารประชาสัมพันธ์ไปยังผู้เกี่ยวข้อง มีการจัดหาอุปกรณ์ดูแล และพัฒนางานให้ทันสมัยอยู่เสมอ ให้โอกาสเจ้าหน้าที่ได้ศึกษาอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้อยู่เสมอ</p> <p>ข้อสรุป ข้อมูลสารสนเทศ และการสื่อสารมีความเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และผู้เกี่ยวข้อง สะดวกต่อผู้ใช้งานผ่านระบบเครือข่ายรวม มีการประชาสัมพันธ์ทั้งภายในและภายนอกองค์กร</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ การติดตาม ๕.๒ การประเมินผล	<p>ผลการประเมิน มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของผู้บริหาร ผู้ควบคุมงาน และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง กรณีพบปัญหา จุดอ่อนหรือมีข้อบกพร่องจะมีการประชุมผู้เกี่ยวข้อง เพื่อหาวิธีปฏิบัติเพื่อให้สามารถควบคุมและลดความเสี่ยง</p> <p>ข้อสรุป มีการประชุมติดตามงานประจำเดือนของกองการศึกษาฯ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง มีการประเมินตนเอง จัดทำรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงาน พร้อมข้อเสนอแนะต่อผู้บริหารฯ เพื่อทราบ มีการแก้ไขจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องโดยการประชุมผู้เกี่ยวข้อง กำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้สามารถควบคุม และลดความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม มีการปรับปรุงและพัฒนาอยู่เสมอ</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์ประกอบของการควบคุมภายในของหน่วยงานการศึกษา ในภาพรวม การปฏิบัติหน้าที่เหมาะสม มีกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ เป็นตัวกำหนด ผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ทุกระดับมีความตระหนัก รับผิดชอบงานในหน้าที่ของตน แต่ขาดบุคลากรที่ต้องรับผิดชอบงาน ไม่เพียงพอต่อหน้าที่ที่ต้องดำเนินการ ถึงแม้ได้รับบุคลากรเพิ่มในตำแหน่งผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ธุรการ แต่เนื่องจากไม่ใช่ข้าราชการความรับผิดชอบจึงไม่เต็มที่ นอกจากนี้ปริมาณงานของกองการศึกษาฯ มีความรับผิดชอบงานที่กว้าง ครอบคลุมทั้งด้านการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี กีฬาและนันทนาการ

จึงยังต้องมีการเพิ่มอัตรากำลังในตำแหน่งนักวิชาการศึกษา ซึ่งเป็นข้าราชการรับผิดชอบงานการศึกษา งานแผนพัฒนาการศึกษาอย่างต่อเนื่องต่อไป พร้อมทั้งต้องพัฒนาบุคลากรในด้านต่าง ๆ เกี่ยวกับงานของกองการศึกษาฯ เพื่อควบคุมความเสี่ยงในการปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรม ให้มีระบบสารสนเทศ และการสื่อสาร ประชาสัมพันธ์ มีการติดตามประเมินผล และปรับปรุงพัฒนาอยู่เสมอ

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางเนาวรัตน์ นิมนุช)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

วันที่ ๒๔ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐