



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา เทศบาลตำบลโพธิ์ทอง

ที่ รอ ๕๓๓๐๕/ วันที่ ๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

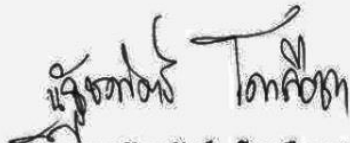
เรื่อง รายงานการจัดวางระบบควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ ๒๕๖๑

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ทอง

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลโพธิ์ทองที่ ๗๕๒/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลโพธิ์ทองมาให้สำนัก/กอง จัดวางระบบควบคุมภายใน งวดปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑) ดำเนินการจัดทำรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) รายงานการประเมินผล การควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) นั้น

บัดนี้ กองการศึกษา ได้ดำเนินการจัดทำรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) รายงานการประเมินผล การควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เรียบร้อยแล้ว ดังรายละเอียดเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ


(นางสาวนัฐพัทธ์ โคกลีอชา)
รองปลัดเทศบาล รักษาการ
ผู้อำนวยการกองการศึกษา


นายวิชัย ส่วนแสน
ปลัดเทศบาลตำบลโพธิ์ทอง

ทวป.

(นายสุรชาติ โคกลีอชา)
นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ทอง

ชื่อส่วนงานย่อยกองการศึกษา เทศบาลตำบลโพหนอง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2561

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม <u>งานธุรการ/งานพัสดุกอง</u> -การจัดเก็บเอกสารไม่เป็นระบบ -ขาดความรู้ความเข้าใจใน พรบ.การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 <u>งานบริหารการศึกษา</u> -บุคลากรไม่มีความรู้และขาดทักษะในการปฏิบัติงาน ด้านการเงิน และพัสดุ -การโอนงบประมาณลงสถานศึกษาเพื่อบริหารจัดการบางครั้งเกิดความล่าช้า <u>งานพัฒนาชุมชน</u> -เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ด้อยโอกาส การประกาศผู้มีสิทธิรับเบี้ยฯ การมอบเบี้ยฯ -การโอนเงินเข้าบัญชีผู้มีสิทธิเกิดความผิดพลาด <u>งานกีฬาและนันทนาการ</u> -เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบฯ ใหม่ (ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการจัดงาน การจัดการแข่งขันกีฬาและการส่งนักกีฬาเข้าร่วมการแข่งขัน กีฬาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น <u>งานพัฒนาศาสนาและวัฒนธรรม</u> -เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบฯ ใหม่ (ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการจัดงาน การจัดการแข่งขันกีฬาและการส่งนักกีฬาเข้าร่วมการแข่งขัน กีฬาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	กองการศึกษา ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการตรวจสอบภายใน ตามภารกิจงานประจำผลการประเมินพบว่า - การจัดเก็บเอกสารยังไม่เป็นระบบ - เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุเข้ารับการอบรมหลักสูตร พรบ.การจัดซื้อจัดจ้าง ฯ -การจัดทำเอกสารในการจัดซื้อ/จ้างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่ต้องปรับปรุงแก้ไขให้ถูกต้อง -เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการเงินเข้าอบรมเกี่ยวกับหลักสูตรการเงิน พสดุ และการจัดทำบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และโรงเรียน -การประชาสัมพันธ์ผู้สูงอายุนำเลขที่บัญชีที่สามารถใช้งานได้ปัจจุบัน -ประสานกับธนาคารในการตรวจสอบเลขที่บัญชีของผู้มีสิทธิ -กิจกรรมงานกีฬา/งานประเพณีต้องทำความเข้าใจกับชุมชนให้มากขึ้นทั้งเจ้าหน้าที่และฝ่ายการเมือง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
2. การประเมินความเสี่ยง - การประชุมผู้ปกครองยังไม่ครบทุกคน เนื่องจากผู้ปกครองออกไปทำงานนอกบ้าน -เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับงานพัสดุตาม พรบ.จัดซื้อจัดจ้างฯ -การโอนเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุเข้าบัญชี ยังมีความผิดพลาดในเรื่องของบัญชีผู้มีสิทธิ์ -กิจกรรมงานประเพณี/กีฬา ที่ต้องใช้งบประมาณจำนวนมาก 3. กิจกรรมการควบคุม - ประชาสัมพันธ์และขอความอนุเคราะห์สละเวลาของผู้ปกครองร่วมประชุม -คณะกรรมการพิจารณาฯ ประชุมทำความเข้าใจกับผู้นำชุมชนและนักการเมือง -ประสานกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องที่บัญชีที่สามารถใช้งานได้ปัจจุบันและประสานกับธนาคารในการตรวจสอบเลขที่บัญชี -การเข้าอบรมหลักสูตร พรบ.จัดซื้อจัดจ้างฯ 4. สารสนเทศและการสื่อสาร - ใช้ระบบการประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสายของแต่ละชุมชนเพื่อให้ชุมชนได้รับทราบข้อมูลเบื้องต้น - ใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการค้นหาข้อมูลข่าวสารเพิ่มเติมในการปฏิบัติงาน 5. การติดตามประเมินผล - ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการประเมินเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติรับผิดชอบ - ประเมินผลจากผลสัมฤทธิ์ของงานที่ดำเนินการ	

ผลการประเมินโดยรวม

กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา งานพัฒนาชุมชน งานกีฬาและนันทนาการ มีการควบคุมที่เพียงพอแต่
มีบางกิจกรรมที่ต้องติดตามควบคุม

ลายมือชื่อ.....

(นายวิรัตน์ เครือวัลย์)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่ เดือนตุลาคม พ.ศ. 2561

ชื่อส่วนงานย่อยกองการศึกษา เทศบาลตำบลโพนทอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2561

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> 1. งานธุรการ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านธุรการ ในกองเป็นไปด้วยความเรียบร้อย และมีความรวดเร็วในการค้นหา	-การจัดเก็บหนังสือ ไม่เป็นระบบ	กำกับดูแลและ เร่งรัดการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ มีแผน ปฏิบัติงาน มีระบบ คัดแยกประเภท เอกสาร บันทึก ทะเบียนรับ - ส่ง ให้เป็นปัจจุบัน		-ปฏิบัติตามคำสั่งที่ 693/2561 ลว 22 ต.ค. 2561	- กำชับเจ้าหน้าที่ เก็บเอกสารในส่วนที่ ตนรับผิดชอบให้เป็น ปัจจุบัน	-เมื่องานแล้ว เสร็จภายใน 3 วัน
2. งานพัสดุ - เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไป ตาม พรบ.จัดซื้อจัดจ้างและบริหาร	-ความไม่เข้าใจใน พรบ.จัดซื้อจัดจ้าง	ศึกษา และเข้ารับ การฝึกอบรม	-ประชุมประจำเดือน ของกองฯ เพื่อหา	-ปฏิบัติตามคำสั่งที่ 693/2561 ลว	-แต่งตั้งผู้รับผิดชอบ ในงานธุรการประจำ	-ภายใน 3 วัน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
พัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 3. งานบริหารการศึกษา -เพื่อพัฒนาบุคลากรทางการศึกษาให้มีความรู้และทักษะในการปฏิบัติงาน ด้านการเงินและพัสดุ -การโอนงบประมาณลงสถานศึกษา	และบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. 2560 -เจ้าหน้าที่ไม่ได้เข้า รับการฝึกอบรม พัสดุและขาด ประสบการณ์ใน การจัดซื้อจัดจ้าง	พรบ.จัดซื้อจัดจ้าง และบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. 2560 -มีการสำรวจความ ต้องการฝึกอบรม ของบุคลากรทาง การศึกษา -ติดตามเอกสาร	แนวทางแก้ไข -ส่งผู้ดูแลเด็กเข้ารับ การอบรม -ติดตามเอกสารการ จัดสรรงบประมาณ ในแต่ละไตรมาส	22 ต.ค. 2561 -ประชุม ประจำเดือนของ กองฯ เพื่อหาแนว ทางแก้ไข -ส่งผู้ดูแลเด็กเข้ารับ	กองฯ และครู ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กทั้ง 4 ศูนย์ ปฏิบัติงานเป็น หัวหน้าเจ้าหน้าที่ เจ้าหน้าที่ และ หัวหน้าเจ้าหน้าที่ -เข้ารับการฝึกอบรม พรบ.จัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. 2560 -ขอคำแนะนำจาก หน่วยงานคลังจังหวัด -ส่งเสริมสนับสนุนให้ ได้รับการฝึกอบรม ตรงตามการ ปฏิบัติงาน	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
เพื่อบริหารจัดการบางครั้งเกิดความ ล่าช้า	-การจัดซื้อ/จ้างของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก -เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานบาง รายยังไม่ได้รับการ ฝึกอบรมด้าน การเงินและพัสดุ	การจัดสรร งบประมาณในแต่ละ ไตรมาส		การอบรม -ติดตามเอกสาร การจัดสรร งบประมาณในแต่ละ ไตรมาส		
4. งานพัฒนาชุมชน เพื่อส่งเสริมให้ผู้สูงอายุผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์มีรายได้สามารถ เลี้ยงชีพได้	-การโอนเงินเข้า บัญชี เกิดความ ผิดพลาดในการโอน เงินเข้าบัญชีของผู้มี สิทธิ์	คำสั่ง ทต.โพนทอง ที่ 693/2561 ลง 22 ต.ค. 2561	คำสั่ง ทต.โพนทองที่ 693/2561 ลง 22 ต.ค. 2561	-ปฏิบัติตามคำสั่งที่ 693/2561 ลง 22 ต.ค. 2561	- ประสานกับผู้นำ ชุมชนและผู้มีสิทธิ์ ให้ นำเลขที่บัญชีที่ใช้อยู่ ปัจจุบัน -ประสานกับธนาคาร	-ภายใน ระยะเวลา 1 - 2 สัปดาห์

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัดสุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
5. งานกีฬาและนันทนาการ เพื่อส่งเสริมการกีฬาให้เด็ก เยาวชนและประชาชนทั่วไป	-การจัดแข่งกีฬาใน แต่ละครั้ง ประชาชนต้องการ ให้เทศบาลจัดหา ชุดกีฬาและ อุปกรณ์กีฬาให้กับ นักกีฬาที่ร่วม แข่งขันทำให้ งบประมาณไม่ เพียงพอและไม่ สามารถดำเนินการ ตามระเบียบได้	คำสั่ง ทต.โพหนอง ที่ 693/2561 ลง 22 ต.ค. 2561	-การประชาสัมพันธ์ โดยผู้นำชุมชน -จัดประชุมชี้แจง วัดสุประสงค์	-การประชาสัมพันธ์ โดยผู้นำชุมชน -จัดประชุมชี้แจง วัดสุประสงค์	-จัดประชุมชี้แจง	-ภายใน 1 วัน
6. งานพัฒนาศาสนาและวัฒนธรรม เพื่อส่งเสริมวัฒนธรรมประเพณี ท้องถิ่น	-การจัดงาน ประเพณีในแต่ละ ครั้งชุมชนต้องการ ให้เทศบาลจัดสรร งบประมาณ	คำสั่ง ทต.โพหนอง ที่ 693/2561 ลง 22 ต.ค. 2561	คำสั่ง ทต.โพหนองที่ 693/2561 ลง 22 ต.ค. 2561	-การจัดงาน ประเพณีในแต่ละ ครั้งชุมชนต้องการ ให้เทศบาลจัดสรร	-จัดประชุมผู้นำ ชุมชน เพื่อสร้าง ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบฯ	-ภายใน 1 วัน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	สนับสนุนหรือเงิน รางวัลให้เป็น ส่วนมาก			งบประมาณ สนับสนุนหรือเงิน รางวัลให้เป็น ส่วนมาก	ที่เกี่ยวข้อง	

ลายมือชื่อ.....

(นายวิรัตน์ เครือวัลย์)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2561