

รายงานการประชุม  
คณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายใน  
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก  
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๔

วันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ เวลา ๑๔.๐๐ น.

ณ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

\*\*\*\*\*

ผู้มาประชุม

๑. นางสาวสุพัตรา เสาร์เรื่อน	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	หัวหน้าคณะทำงาน
๒. นางรัตนา เพ็ชรหุศลย์	หัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษา	ผู้ช่วย
๓. นายณัฐธาดาดีศ แก้วศรี	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ	ผู้ช่วย
๔. นางสาวบุญยานุช เสาร์เรื่อน	นักวิชาการศึกษาชำนาญการ	ผู้ช่วย
๕. นายพรสทิพย์ ต๊ะคำ	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	เจ้าหน้าที่

ผู้ไม่มาประชุม

- ไม่มี -

เริ่มประชุม

เวลา ๑๔.๐๐ น. เมื่อที่ประชุมพร้อมแล้วนางสาวสุพัตรา เสาร์เรื่อน  
ตำแหน่งหัวหน้าคณะทำงานฯ กล่าวเปิดการประชุมคณะกรรมการติดตามและ  
ประเมินผลระบบควบคุมภายในฯ พร้อมผู้ช่วยและเจ้าหน้าที่

ระเบียบวาระที่ ๑

เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

หัวหน้าคณะทำงาน :

- คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ที่ ๒๔๐๔/๒๕๖๔ เรื่อง ยกเลิกและแต่งตั้ง  
คณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองการศึกษา ศาสนา  
และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก เพื่อทำหน้าที่จัดทำรายงาน  
ประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษาฯ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง  
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ  
พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนด โดยให้คณะทำงานประเมินผลการควบคุมภายในของ  
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม แล้วส่งรายงานให้ผู้ว่าการกองการศึกษา  
ศาสนาและวัฒนธรรม ทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการประเมินผลควบคุมภายใน  
ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ทราบต่อไป ตามเอกสารแนบ ๑

มติที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่องรับรองรายงานการประชุม

มติที่ประชุม

- ไม่มี เนื่องจากเป็นการประชุมครั้งแรก

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ

- ไม่มี

ระเบียบวาระที่ ๔

หัวหน้าคณะทำงาน :

เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

- ตามคำสั่ง องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ๒๔๐๔/๒๕๖๔ เรื่อง ยกเลิกและแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ตามที่แจ้งในระเบียบวาระที่ ๑ นั้น จึงขอให้คณะกรรมการทุกท่าน เสนอหัวข้องานความเสี่ยงในการปฏิบัติภารกิจของแต่ละท่าน เพื่อในการจัดทำรายงานผลการประเมินฯ ในครั้งนี้ ซึ่งในปีที่แล้วได้เสนอเรื่อง การอุดหนุนจังหวัดตาก เพื่อจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการจัดงานตากสินมหาราชานุสรณ์จังหวัดตาก ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๒ - ๒๕๖๓ ตามหนังสือจังหวัดตาก ที่ ตก ๐๐๑๘.๑/๓๕๐๓ ลงวันที่ ๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ และหนังสือจังหวัดตาก ด่วนที่สุด ที่ ตก๐๐๑๘.๑/๒๐๙๘ ลงวันที่ ๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓ เรื่อง รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณในการจัดงานตากสินมหาราชานุสรณ์ จังหวัดตาก ประจำปี ๒๕๖๒ - ๒๕๖๓ (ครั้งที่ ๑) และหนังสือจังหวัดตาก ด่วนที่สุด ที่ ตก ๐๐๑๘.๑/๓๕๓๑ ลงวันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓ เรื่อง รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณในการจัดงานตากสินมหาราชานุสรณ์ จังหวัดตาก ประจำปี ๒๕๖๒ - ๒๕๖๓ (ครั้งที่ ๒) หนังสือจังหวัดตาก ด่วนที่สุด ที่ ตก๐๐๑๘.๑/๖๘๖๓ ลงวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๓ เรื่อง รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณในการจัดงานตากสินมหาราชานุสรณ์ จังหวัดตาก ประจำปี ๒๕๖๒ - ๒๕๖๓ (ครั้งที่ ๓) จำนวน ๒๕ หน่วยงาน

นางรัตนา เพ็ชรทูลย์ :

ขอเสนอ โครงการอุดหนุนสื่อการเรียนการสอนให้แก่สถานศึกษาองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และหน่วยงานราชการ เนื่องจากมีความเสี่ยงคือ หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุนฯ จำนวน ๖๑ แห่ง โดยรายงานผลการติดตามและประเมินผลการเบิกจ่ายโครงการอุดหนุนสื่อการเรียนการสอนให้แก่สถานศึกษา องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และหน่วยงานราชการภายในจังหวัดตาก จำนวน ๖๑ หน่วยงาน จากเอกสารรายงานผลตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙ โดยพิจารณาตามหัวขอกาพิจารณา ดังนี้

๑. ประมาณการค่าใช้จ่าย
๒. ห้วงเวลาการดำเนินงาน
๓. เอกสารประกอบการเบิกจ่าย
๔. ความคุ้มค่า ประโยชน์

ผลการตรวจพบว่า

๑. หน่วยงานที่ได้รับการอุดหนุนยังไม่สามารถนำสื่อที่ได้จัดการนำไปใช้ในการจัดกระบวนการเรียนการสอน เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid-๑๙) จึงไม่สามารถวัดการพัฒนาทักษะและความคุ้มค่าได้
๒. หน่วยงานที่ได้รับการอุดหนุนมีการคืนเงินเนื่องจากการปรับปรุงบัญชีราคามาตรฐานครุภัณฑ์

นางรัตนา เพ็ชรทูลย์ :

การควบคุมภายในที่มีอยู่ ได้ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการดังนี้

๑. คณะทำงานติดตามและประเมินผลการใช้จ่าย เงินอุดหนุน มีหน้าที่ติดตาม เร่งรัด ตรวจสอบและประเมินผล การใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙ พร้อมรายงานการติดตามให้นายกองคการบริหารส่วนจังหวัดตากทราบ

๒. คณะกรรมการการศึกษาของ อบจ.ตาก มีอำนาจหน้าที่ดังนี้

- กำหนดนโยบายด้านการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

- พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนพัฒนาการศึกษาขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

- จัดลำดับความสำคัญโครงการพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม เพื่อส่งให้กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ พิจารณาดำเนินการบรรจุไว้ในแผนพัฒนาขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

- ติดตามประเมินผลแผนพัฒนาการศึกษาขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

การประเมินผลการควบคุมภายใน ได้ดำเนินการ ดังนี้

๑. จัดทำหนังสือหรือประสานงานทางโทรศัพท์แจ้งหน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุนให้ดำเนินการตามข้อตกลงของโครงการ

๒. ตรวจสอบเอกสารรายงานผลการดำเนินโครงการถูกต้องตามเอกสารโครงการที่ขอรับเงินอุดหนุนฯ

๓. คณะทำงานติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายเงินอุดหนุน ได้ติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายเงินฯ โดยการใช้สื่ออิเล็กทรอนิกส์ในระบบแอปพลิเคชัน Zoom Cloud Meetings และ Line ตรวจสอบสื่อการเรียนการสอนของหน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุนฯ

๔. หากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid-๑๙) ลดน้อยลง คณะทำงานติดตามและประเมินผลฯ ควรลงพื้นที่เพื่อตรวจสอบการใช้สื่อฯ อย่างน้อย ๒๐% ของหน่วยงานที่ขอรับการอุดหนุน

๕. คณะกรรมการการศึกษาของ อบจ.ตาก ติดตาม ประเมินผลแผนพัฒนาการศึกษาขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก และเสนอผู้บริหารเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

๖. เสนอให้ผู้บริหารพิจารณา กรณีหน่วยงานใดไม่ปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบฯ ให้ดำเนินการสงวนสิทธิ์การอุดหนุนในปีต่อไป

ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ที่ยังพบผู้ติดเชื้อไวรัสดังกล่าว ในพื้นที่เสี่ยง

นางรัตนา เพ็ชรทูลย์ : การปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้  
จัดประชุมติดตามและประเมินผลฯ การใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไป  
ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วน  
ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙ โดยการใช้สื่ออิเล็กทรอนิกส์ในระบบแอปพลิเคชัน Zoom  
Cloud Meetings และ Line ตรวจสอบ สื่อการเรียนการสอนของหน่วยงาน  
ที่ขอรับเงินอุดหนุนฯ

หัวหน้าคณะกรรมการ : มีคณะกรรมการท่านใด มีหัวข้อเสนอ หรือเพิ่มเติม ความเสี่ยงในที่ประชุม  
หรือไม่?

น.ส.บุญยานุช เสาร์เรือน : เห็นด้วยตามที่นางรัตนา เพ็ชรทูลย์ หัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษา เสนอหัวข้อ  
โครงการอุดหนุนสื่อการเรียนการสอนฯ

นายสิทธิณัฐ แก้วศรี : เห็นด้วยตามที่เสนอมาพร้อมนี้

หัวหน้าคณะกรรมการ : - มีคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในฯ ท่านใดจะแก้ไขหรือ  
เปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมในหัวข้องานความเสี่ยงฯ ตามที่นางรัตนา เพ็ชรทูลย์  
หัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษา เสนอหัวข้อ โครงการอุดหนุนสื่อการเรียนการสอนฯ  
หรือไม่ ถ้าไม่มีขอมติที่ประชุมให้ความเห็นชอบ

มติที่ประชุม เห็นชอบ

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่น ๆ

หัวหน้าคณะกรรมการ : ขอให้คณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายในฯ ที่ได้รับการแต่งตั้ง  
ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบฯ หากมีปัญหาหรืออุปสรรคให้แจ้ง  
หัวหน้าคณะกรรมการฯ ทราบ เพื่อรายงานให้แก่ผู้บริหารต่อไป

เลิกประชุม เวลา ๑๕.๓๐ น.

(ลงชื่อ)

(นายพรสทิพย์ ต๊ะคำ)

เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

ผู้บันทึกรายงานการประชุม

(ลงชื่อ)

(นางสาวสุพัตรา เสาร์เรือน)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ผู้ตรวจรายงานการประชุม