

ระเบียบวาระการประชุม
คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕
วันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๖๕ เวลา ๑๔.๐๐ น.
ณ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

- ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ
- คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ที่ ๒๕๙๑/๒๕๖๕ เรื่อง การยกเลิกและ
แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน กองการศึกษา ศาสนา
และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก
- ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม
- ไม่มี เนื่องจากเป็นการประชุมครั้งแรก
- ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ
- ไม่มี
- ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา
- พิจารณาประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
- ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

รายงานการประชุม
คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕
วันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๖๕ เวลา ๑๔.๐๐ น.
ณ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

ผู้มาประชุม

๑. นางสาวสุพัตรา เสาร์เรือน	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	ประธานกรรมการ
๒. นางสาวบุษบง คุช	หัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษา	กรรมการ
๓. นางสาวบุญยานุช เสาร์เรือน	นักวิชาการศึกษาชำนาญการ	กรรมการ
	รักษาการในตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการศึกษา	
๔. นายวาทิต แดงประเสริฐ	นักวิชาการศึกษาชำนาญการ	กรรมการ
	รักษาการในตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมกีฬา	
๕. นายพรสถิตย์ ต๊ะคำ	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	กรรมการ/เลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม

- ไม่มี -

เริ่มประชุม

เวลา ๑๔.๐๐ น. เมื่อที่ประชุมพร้อมแล้วนางสาวสุพัตรา เสาร์เรือน
ตำแหน่งประธานกรรมการ กล่าวเปิดการประชุมคณะกรรมการติดตามและ
ประเมินผลการควบคุมภายในฯ พร้อมผู้ช่วยและเจ้าหน้าที่

ระเบียบวาระที่ ๑

เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ประธานกรรมการ :

- คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ที่ ๒๕๙๑/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๙ กันยายน
๒๕๖๕ เรื่อง การยกเลิกและแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก มีทำหน้าที่
ประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษาฯ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนด และส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและ
วัฒนธรรมทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของ
องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ทราบต่อไป ตามเอกสารแนบ ๑

มติที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่องรับรองรายงานการประชุม

มติที่ประชุม

- ไม่มี เนื่องจากเป็นการประชุมครั้งแรก

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ

- ไม่มี

/ ระเบียบ...

ระเบียบวาระที่ ๔
ประธานกรรมการ :

เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

พิจารณาประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ตามคำสั่ง องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ๒๕๙๑/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๕ เรื่อง การยกเลิกและแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ตามที่แจ้งในระเบียบวาระที่ ๑ นั้น ขอให้คณะกรรมการทุกท่าน เสนอหัวข้องานความเสี่ยงในการปฏิบัติการกิจของแต่ละท่าน เพื่อในการจัดทำรายงานผลการประเมินฯ ในครั้งนี้ ซึ่งในปีที่แล้วได้เสนอเรื่อง อุดหนุนสื่อการเรียนการสอนให้แก่สถานศึกษาองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และหน่วยงานราชการ

นางสาวบุษบง สุข :

ขอเสนอ โครงการอุดหนุนสื่อการเรียนการสอนให้แก่สถานศึกษาองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และหน่วยงานราชการ เนื่องจากมีความเสี่ยงคือ หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุนฯ จำนวน ๘๓ แห่ง จากเอกสารรายงานผลตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙ โดยพิจารณาตามหัวข้อการพิจารณา ดังนี้

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

ผลการตรวจพบว่า

๑. หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุน จัดทำประมาณการ ค่าใช้จ่ายโดยไม่มีรายละเอียดแหล่งที่มาของราคากลาง/กิจกรรม
๒. มีการโยกย้ายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโครงการ ส่งผลให้ความเข้าใจในกระบวนการ และขั้นตอนการดำเนินงาน ไม่ต่อเนื่อง
๓. หน่วยงานขอรับเงินอุดหนุน รายงานผลการใช้จ่ายเงินอุดหนุนล่าช้า มีราคาไม่เป็นไปตามระเบียบฯ และมาตรฐานครุภัณฑ์
๔. สภาพภูมิศาสตร์ของจังหวัดตาก ในบางพื้นที่มีความทุรกันดาร ส่งผลให้บางช่วงฤดูกาล การติดตามประเมินผลเงินอุดหนุนของ คณะกรรมการฯ ไม่สามารถกระทำได้

การควบคุมภายในที่มีอยู่ ได้ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการดังนี้

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

นางสาวบุษบง คุช :

๒. คณะกรรมการการศึกษาของ อบจ.ตาก มีอำนาจหน้าที่ดังนี้
 - กำหนดนโยบายด้านการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก
 - พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนพัฒนาการศึกษาขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก
 - จัดลำดับความสำคัญโครงการพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม เพื่อส่งให้กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ พิจารณาดำเนินการบรรจุไว้ในแผนพัฒนาขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก
 - ติดตามประเมินผลแผนพัฒนาการศึกษาขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

การประเมินผลการควบคุมภายใน ได้ดำเนินการ ดังนี้

๑. กำหนดให้หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุนจะต้องมีเอกสารหลักฐานที่มาของราคากลาง หรือราคาตามมาตรฐานครุภัณฑ์เป็นเอกสารประกอบโครงการตามที่ร้องขอ
๒. เจ้าหน้าที่ให้คำแนะนำ / ปรีกษาหน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุนก่อน ระหว่างหลังดำเนินงาน ตรวจสอบโครงการ/กิจกรรม รายละเอียด งบประมาณการค่าใช้จ่าย และราคาตามมาตรฐานครุภัณฑ์ให้ถูกต้อง
๓. มีการกำหนดขั้นตอนกระบวนการให้ความรู้ในการดำเนินการใช้จ่ายเงินอุดหนุนให้เป็นไปตามระเบียบให้แก่หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุน
๔. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามเงินอุดหนุน โดยนำเทคโนโลยีการสื่อสารเข้ามาร่วมใช้ประกอบการติดตามประเมินผลเงินอุดหนุนตามระเบียบฯ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ เจ้าหน้าที่ที่มารับผิดชอบต่อการโยกย้ายดำเนินงาน และขั้นตอนไม่ต่อเนื่องของโครงการ

การปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

จัดประชุมติดตามและประเมินผลฯ การใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙ โดยการใช้สื่ออิเล็กทรอนิกส์ในระบบแอปพลิเคชัน Zoom Cloud Meetings และ Line ตรวจสอบ สื่อการเรียนการสอนของหน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุนฯ

ประธานกรรมการ : มีคณะกรรมการท่านใด มีหัวข้อเสนอ หรือเพิ่มเติม ความเสี่ยงในที่ประชุมหรือไม่?

น.ส.บุญยานุช เสาร์เรื่อน : เห็นด้วยตามที่นางสาวบุษบง คุช หัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษา เสนอหัวข้อโครงการอุดหนุนสื่อการเรียนการสอนฯ

นายวาทิต แดงประเสริฐ : เห็นด้วยตามที่เสนอมาครับ

ประธานกรรมการ : - มีคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในฯ ท่านใดจะแก้ไขหรือเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมในหัวข้องานความเสี่ยงฯ ตามที่นางสาวบุษบง คุช หัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษา เสนอหัวข้อ โครงการอุดหนุนสื่อการเรียนการสอนฯ หรือไม่ ถ้าไม่มีขอมติที่ประชุมให้ความเห็นชอบ

มติที่ประชุม

เห็นชอบ

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่น ๆ

ประธานกรรมการ : ขอให้คณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายในฯ ที่ได้รับการแต่งตั้ง
ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบฯ หากมีปัญหาหรืออุปสรรคให้แจ้ง
ประธานกรรมการ ทราบ เพื่อรายงานให้แก่ผู้บริหารต่อไป

เลิกประชุม เวลา ๑๕.๓๐ น.

(ลงชื่อ)



ผู้บันทึกรายงานการประชุม

(นายพรสทิทย์ ต๊ะคำ)

เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นางสาวสุพัตรา เสาร์เรือน)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม