

รายงาน

การติดตามประเมินผลอาชวอบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควอบคุมภายใน สำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๔
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลลิ่งชั้น
อำเภอเหนือคลอง จังหวัดกระบี่

รายงานการควบคุมภายใน ฯ (กองการศึกษาฯ) ประกอบด้วย

ภาคผนวก ก แบบประเมินองค์ประกอบของการ
ควบคุมภายใน

ภาคผนวก ข แบบสอบถามการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๔

แบบ ปค.๕

ภาคผนวก

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน อำเภอเหนือคลอง จังหวัดกระบี่
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ตามคำสั่งแบ่งงานมอบหมายหน้าที่กองการศึกษาฯ มี ภารกิจ ๕ งาน ได้แก่ ๑. งานบริหารการศึกษา ๒. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๓. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๔. งานกีฬาและนันทนาการ ๕. งานธุรการ พบกิจกรรมความเสี่ยง จำนวน ๓ กิจกรรม ได้แก่ ๑. งานบริหารการศึกษา ๒. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๓. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา สภาพแวดล้อมของการควบคุมแบ่งเป็น ๑) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ขาด พนักงานส่วนตำบลที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบโดยตรงใน การปฏิบัติงาน ๒) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การ เปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง กิจกรรมด้านงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สภาพแวดล้อมที่เกิดจากภายในคือ สภาพแวดล้อม ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒ แห่ง ยังไม่เอื้อต่อการจัดการ เรียนการสอน กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม สภาพแวดล้อมที่เกิดจากภายนอก คือ หน่วยงานที่ ได้รับเงินอุดหนุนไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้ วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุม ในภารกิจ ๕ งาน คือ ๑. งานบริหารการศึกษา ๒. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๓. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๔. งานกีฬาและนันทนาการ ๕. งานธุรการ โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามพระราชบัญญัติวินัย การเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา กิจกรรมด้านงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และ กิจกรรม ด้านงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมไม่ พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและ ปรับปรุงอยู่อย่างสม่ำเสมอ

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลลิงชั้น อำเภอนือคลอง จังหวัดกระบี่
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๒. การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา ๑. ครูและบุคลากรศึกษายังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ ๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลลิงชั้น ๓. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลลิงชั้น ๔. ครูและบุคลากรศึกษายังขาดความกระตือรือร้นในการทำงาน และการศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน กิจกรรมด้านงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กจำนวน ๒ แห่ง อาคารเรียนตั้งอยู่บนที่ดินสาธารณะประโยชน์พื้นที่มีจำกัด อาคารคับแคบ ห้องน้ำไม่เพียงพอ และไม่สามารถปรับปรุงภูมิทัศน์ให้เอื้อต่อการจัดการเรียนการสอนได้ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณหมวดเงินอุดหนุน รายงานสรุปผลการดำเนินงานและใช้จ่ายเงินของปีงบประมาณที่ผ่านมาล่าช้า	มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่าง ๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งได้มีการกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยเสี่ยง

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน อำเภอเหนือคลอง จังหวัดกระบี่
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา ๑. จัดหาผู้ช่วยงานด้านธุรการ ทำหน้าที่เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน ๒. จัดส่งครูและผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มพูนความรู้ กิจกรรมด้านงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๑. ประสานผู้รับผิดชอบที่ดินสาธารณะประโยชน์ที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตั้งอยู่ เพื่อดำเนินการจัดทำเอกสารถ่ายโอน หรือส่งมอบให้ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ๒. ตั้งงบประมาณปรับปรุงอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ได้มาตรฐานและมีความปลอดภัย กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๑. กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับสนับสนุนงบประมาณ ดำเนินการรายงานสรุปผลการใช้งบประมาณโครงการภายใน ๓๐ วัน นับแต่โครงการแล้วเสร็จ ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมิน ผลโครงการที่หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีการนำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหาร และการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูล ข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง จึงสามารถ ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันต่อเวลาที่ กำหนด และมีการติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ โทรสารไปยังบุคคล หน่วยงานต่าง ๆ เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจนส่งผลให้ การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุ วัตถุประสงค์ขององค์กร	การควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสม เพียงพอและ สอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยให้ ส่วนหนึ่งดำเนินงานตามปกติ และคอยกำกับดูแล ตรวจสอบอย่างเคร่งครัด โดยผลการปรับปรุงควบคุม อยู่ในระดับที่น่าพอใจ แต่ทุกกิจกรรมยังต้องมีการ ปรับปรุงต่อไป ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของ กอง การศึกษา มีความครอบคลุมทุกด้านและมีการ ติดต่อ ประสานงานทั้งภายในและภายนอกในระดับดี

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน อำเภอเหนือคลอง จังหวัดกระบี่
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
๕. กิจกรรมติดตามผล มีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานและประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในที่วางไว้พอสมควร โดยส่วนใหญ่จะเป็นการประเมินระหว่างการทำงาน และประเมินผลตามกำหนด การรายงานตามระเบียบต่าง ๆ รวมทั้งการรายงานตามระยะเวลา ที่คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในกำหนดด้วย โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน ผู้อำนวยการกองการศึกษา และ ปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล ต้องติดตามกำกับดูแลเพื่อให้ งานกองการศึกษาไม่เกิดการขัดข้องหรือเกิดปัญหาขึ้นใน การปฏิบัติงาน และรายงานผลดำเนินการให้ ผู้บังคับบัญชาและนายกององค์การบริหารส่วนตำบลทราบ อย่างต่อเนื่อง	ผลการประเมิน ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมและ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง มีการประเมินตนเองและการ ประเมินจากหน่วยงานภายนอก มีการจัดทำรายงานการ ประเมินผลพร้อมให้ข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อทบทวนผลการดำเนินงานและมีการปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้เกิดความเหมาะสม

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน อำเภอเหนือคลอง จังหวัดกระบี่ ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมี ประสิทธิภาพตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา

๑) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ขาดพนักงานส่วนตำบลที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบ โดยตรงในการปฏิบัติงาน

๒) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

กิจกรรมด้านงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

สภาพแวดล้อมที่เกิดจากภายในคือ สภาพแวดล้อมของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒ แห่ง ยังไม่เอื้อต่อการจัดการ เรียนการสอน

กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

สภาพแวดล้อมที่เกิดจากภายนอก คือ หน่วยงานที่ได้รับเงินอุดหนุนไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ลงชื่อ..........รายงาน

(นางสมลatha สาเหล็ม)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๖

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลถึงชั้น
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผน ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมงาน บริหารการศึกษา วัตถุประสงค์ ๑.๑ เพื่อให้การปฏิบัติ งานในหน้าที่ความรับ ผิดชอบเกี่ยวกับปฐมวัย งานนิเทศและประกัน คุณภาพการศึกษาและ งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบ หมายเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ และ ประสิทธิผล เป็นไปตาม กฎหมายระเบียบ และ ข้อบังคับอย่างมี ประสิทธิภาพมากขึ้น	ความเสี่ยง - ครูและผู้ดูแลเด็กยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการปฏิบัติตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องกับงาน การศึกษาปฐมวัยโดย เฉพาะการจัดทำแผน พัฒนาการศึกษา ซึ่งมี ความสำคัญกับการ เบิกจ่ายงบประมาณ สาเหตุ - ครูและผู้ดูแลเด็กขาด ความกระตือรือร้นใน การทำงาน และ การศึกษาระเบียบที่ เกี่ยวข้องกับ ปฏิบัติงาน	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมการจัดทำแผน หลักสูตร ตลอดจนมาตร ฐานการศึกษาอย่างต่อ เนื่อง	๑. การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา ๒. ประเมินผลจาก การปฏิบัติงาน	๑. บุคลากรไม่มี ความกระตือรือร้น ต้องดำเนินงาน ตามลำดับความ สำคัญและเร่ง ด่วน	๑. จัดแบ่งหน้าที่รับผิดชอบ อย่างชัดเจน ๒. ประเมินผลการ ปฏิบัติงานอย่างมี ระบบ	กองการศึกษา

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลลี้ซัง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผน ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.๒ เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานตามภารกิจ ของเจ้าหน้าที่	ความเสี่ยง ๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่การ เงินและบัญชีของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กสังกัด องค์การบริหารส่วน ตำบลลี้ซัง ๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สังกัดองค์การบริหาร ส่วนตำบลลี้ซัง สาเหตุ -บุคลากรไม่เพียงพอใน การปฏิบัติงาน	๑. จัดเจ้าหน้าที่ช่วยงานด้าน ธุรการ ทำหน้าที่เจ้าหน้าที่ การเงินและบัญชี ของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กสังกัด องค์การบริหารส่วนตำบล ลี้ซัง	๑. การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา ๒. ประเมินผลจาก การปฏิบัติงาน	๑. งานด้าน การเงินลำช้า เนื่องจากเอกสาร พัสดุที่ครุฑำเนิน การลำช้า	๑. กำหนดวันเวลาใน การดำเนินโครงการ อย่างชัดเจน และ ดำเนิน การ ตาม แผนงานที่วางไว้	กองการศึกษา

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลลิงชั้น
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผน ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมงานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อให้อาคารศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กได้ มาตรฐาน มีความ ปลอดภัยมีภูมิทัศน์ ต่อการจัดการเรียนการ สอน	<u>ความเสี่ยง</u> ๑. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กจำนวน ๒ แห่ง อาคารเรียนตั้งอยู่บน ที่ดินสาธารณะประโยชน์พื้นที่ มีจำกัด อาคารคับแคบ ห้องน้ำไม่เพียงพอ และไม่ สามารถปรับปรุงให้เอื้อ ต่อการจัดการเรียนการสอน ได้ <u>สาเหตุ</u> -ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตั้งอยู่บน ที่ดินสาธารณะประโยชน์ไม่มี กรรมสิทธิ์ในที่ดิน	๑. ประธานผู้รับผิดชอบ ที่ดินสาธารณะประโยชน์ที่ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตั้งอยู่ เพื่อดำเนิน การจัดทำ เอกสารถ่ายโอน หรือส่ง มอบ ให้ ภู ก ต้อง ตาม ระเบียบกฎหมาย ๒. ตั้งงบประมาณปรับปรุง อาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ให้ได้มาตรฐานและมีความ ปลอดภัย	๑. การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา ๒. ประเมินผลจาก การปฏิบัติงาน	๑. อาคารคับแคบ ห้องน้ำไม่ เพียงพอ และไม่ สามารถปรับปรุง ให้เอื้อต่อ การจัดการเรียน การสอนได้	ตั้งงบประมาณปรับปรุง อาคาร และภูมิ ทัศน์	กองการศึกษา

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลถึงชั้น
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผน ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมด้านงาน ส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม วัตถุประสงค์ ๑.๑ เพื่อให้การอุดหนุน งบประมาณเป็นไปตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ความเสี่ยง - หน่วยงานที่ได้รับการ สนับสนุน ประมาณหมวดเงิน อุดหนุน รายงาน สรุปผลการดำเนินงาน และใช้จ่ายเงินของ ปีงบประมาณที่ผ่านมา ล่าช้า สาเหตุ - หน่วยงานที่ได้รับเงิน อุดหนุนไม่ปฏิบัติตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๑. กำหนดให้หน่วยงานที่ ได้รับสนับสนุนงบ ประมาณดำเนินการราย งานสรุปผลการใช้งบ ประมาณโครงการภายใน ๓๐ วัน นับแต่โครงการ แล้วเสร็จ ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการ ติดตามและประเมิน ผล โครงการที่หน่วยงานอื่น ขอรับเงินอุดหนุน	๑.การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา ๒.ประเมินผลจาก การปฏิบัติงาน	๑. การจัดเก็บ เอกสารของ หน่วยงานที่ได้รับ เงินอุดหนุนไม่เรียน ร้อย	๑. ประชุมชี้แจงการ การจัดทำรายงานการ ใช้จ่ายเงินอุดหนุนให้ หน่วยงานที่รับเงิน อุดหนุนได้รับทราบ	กองการศึกษา

ลงชื่อ.....*กวีวัฒน์*.....รายงาน
 (นางสมลดา! สาเทลิ้ม)
 ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 วันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๖

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลถึงชั้น

ที่ ๒๓๓/๒๕๖๖

เรื่อง การแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลถึงชั้น

ทั้งนี้ เพื่อให้การปฏิบัติงานภายในกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีความชัดเจนและให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และสามารถนำไปสู่การปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายงานในหน้าที่ให้สอดคล้องกับบุคลากรและสภาพแวดล้อมในปัจจุบัน โดยยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลถึงชั้น ที่ ๑๗๖/๒๕๖๔ เรื่องการแบ่งงานและมอบหมายงานในกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลถึงชั้น

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีหน้าที่ รับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา จัดระบบรวบรวมและวิเคราะห์ข้อมูลสารสนเทศด้านการศึกษาพัฒนาเทคโนโลยีและเครือข่ายวิชาการเพื่อการศึกษา ศึกษาวิจัยเพื่อการพัฒนาการเรียนการสอน บริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก กำกับคุณภาพการจัดการศึกษาปฐมวัย ให้เป็นไปตามมาตรฐานควบคุมดูแลสนับสนุนการบริหารจัดการสถานศึกษาขั้นพื้นฐาน สํารวจเด็กที่มีอยู่ตามเกณฑ์ การศึกษาภาคบังคับให้เข้าเรียน สนับสนุนส่งเสริมงานกิจการนักเรียนของสถานศึกษา จัดทำรายการการศึกษา และ สถิติข้อมูลต่าง ๆ จัดกิจกรรมทางศาสนาและกิจกรรมส่งเสริมจริยธรรม ศีลธรรม จัดงานประเพณีและส่งเสริมการ อนุรักษ์ประเพณี ศิลปะ วัฒนธรรม ตลอดจนภูมิปัญญาท้องถิ่น การจัดกิจกรรมส่งเสริมเอกลักษณ์ของท้องถิ่น การ รวบรวมข้อมูลศิลปะ วัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่นเพื่อการอนุรักษ์และศึกษาค้นคว้า เพื่อเป็นศูนย์กลางการจัดกิจกรรม ของเด็กและเยาวชน จัดกิจกรรมเพื่อพัฒนาทักษะด้านต่าง ๆ แก่เด็กและเยาวชน

โดยมี นางสมลชา สาเหล็ม ตำแหน่ง นักบริหารงานการศึกษา ๖ ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เลขที่ตำแหน่ง ๐๑-๓-๐๘-๒๑๐๗-๐๐๑ ให้ปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่ง ผู้อำนวยการกอง การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม โดยให้ปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่งสำหรับตำแหน่งนักบริหารงาน การศึกษา มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการปฏิบัติงานทางการศึกษาเกี่ยวกับการวิเคราะห์ วิจัยและพัฒนา หลักสูตร การแนะแนว การวัดผล การประเมินผลการพัฒนาตัวราเรียน การวางแผนการศึกษาของมาตรฐาน สถานศึกษา การจัดบริการส่งเสริมการศึกษา การใช้เทคโนโลยีทางการศึกษา การเสนอแนะเกี่ยวกับการศึกษา ส่งเสริม การวิจัย การเก็บรวบรวมข้อมูลด้านการศึกษา เพื่อนำไปประกอบการพิจารณากำหนดนโยบายแผนงานและแนว ทางการปฏิบัติในการจัดการศึกษา เผยแพร่การศึกษาและปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ เป็นผู้บังคับบัญชาพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างภายในกองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม รวมทั้งกำกับดูแล ตรวจสอบ แก้ไขปัญหาและรับผิดชอบในการปฏิบัติราชการงานทุกงานของกอง การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม โดยแบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๕ งาน ดังนี้

๑. งานบริหารเกี่ยวกับการศึกษา มอบหมายให้ นางสมลชา สาเหล็ม ตำแหน่ง นักบริหารงาน การศึกษา ๖ เลขที่ตำแหน่ง ๐๑-๓-๐๘-๒๑๐๗-๐๐๑ เป็นหัวหน้า และนางสาวสุดา อุปมา ตำแหน่ง เจ้าพนักงาน ชุรการชำนาญงาน เลขที่ตำแหน่ง ๐๑-๓-๐๘-๔๑๐๑-๐๐๒ เป็นผู้ช่วย มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

(๑) งานการศึกษาทั้งในระบบ นอกระบบ และตามอัธยาศัย

(๒) งานก่อนวัยเรียนและปฐมวัย

- (๓) งานนิเทศและประกันการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- (๔) งานแผนงานและวิชาการ
- (๕) งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
- (๖) งานจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา
- (๗) งานกำกับดูแลคุณภาพการจัดการศึกษาปฐมวัยให้เป็นไปตามมาตรฐาน
- (๘) งานพัฒนาพนักงานส่วนตำบล บุคลากรทางการศึกษา
- (๙) งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

กรณีที่ผู้ปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวไม่อยู่หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ มอบหมายให้

นางสาวสุดา อุปมา ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน เลขที่ตำแหน่ง ๐๑-๓-๐๘-๔๑๐๑-๐๐๒ ปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวแทน

๒. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มอบหมายให้ นางสาวสมลดา สาเหล็ก

ตำแหน่ง นักบริหารงานการศึกษา ๖ เลขที่ตำแหน่ง ๐๑-๓-๐๘-๒๑๐๗-๐๐๑ เป็นหัวหน้า และนางสาวสุดา อุปมา ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน เลขที่ตำแหน่ง ๐๑-๓-๐๘-๔๑๐๑-๐๐๒ เป็นผู้ช่วย มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- (๑) งานส่งเสริมและสนับสนุนศูนย์การเรียนรู้ชุมชน
- (๒) งานส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมทางศาสนา
- (๓) งานส่งเสริมและอนุรักษ์ประเพณี วัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น
- (๔) งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

กรณีที่ผู้ปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวไม่อยู่หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ มอบหมายให้

นางสาวสุดา อุปมา ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน เลขที่ตำแหน่ง ๐๑-๓-๐๘-๔๑๐๑-๐๐๒ ปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวแทน

๓. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มอบหมายให้ นางสาวสมลดา สาเหล็ก ตำแหน่ง นักบริหารงานการศึกษา ๖ เลขที่ตำแหน่ง ๐๑-๓-๐๘-๒๑๐๗-๐๐๑ เป็นหัวหน้า มีหน้าที่กำกับดูแลคุณภาพการจัดการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลลี้ลงขันให้เป็นไปตามมาตรฐาน โดยมี

นางอุษา คลองยวน ตำแหน่ง ครูคศ.๒ (เลขที่ตำแหน่ง ๐๑-๓-๐๘-๖๖๐๐-๒๖๑), นางสาวลัดดา บ่อหนา ตำแหน่ง ครูคศ.๒ (เลขที่ตำแหน่ง ๐๑-๓-๐๘-๖๖๐๐-๒๖๒), นางสาวไพบร กุลพ้อ ตำแหน่ง ครูคศ.๒ (เลขที่ตำแหน่ง ๐๑-๓-๐๘-๖๖๐๐-๒๖๓), นางสาววรรณดา ดาววัน ตำแหน่ง ครูคศ.๒ (เลขที่ตำแหน่ง ๐๑-๓-๐๘-๖๖๐๐-๒๖๔), นางสาวจินตนา รักษากิจ ตำแหน่ง ครู คศ.๒ (เลขที่ตำแหน่ง ๐๑-๓-๐๘-๖๖๐๐-๒๖๕) , นางสาวปทุมรัตน์ ผึ้งผา ตำแหน่ง ครูคศ.๑ (เลขที่ตำแหน่ง ๐๑-๓-๐๘-๖๖๐๐-๒๖๖), นางปิยีนกิส ปาทาน ตำแหน่ง ครูคศ.๒ (เลขที่ตำแหน่ง ๐๑-๓-๐๘-๖๖๐๐-๒๖๗) , นางสาวศิรินทรา เครือทอง ตำแหน่ง ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก, นางสาวสุญญาณี คลองรั้ว ตำแหน่ง ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก และ นางอารักษ์ จงจิตร ตำแหน่ง ผู้ดูแลเด็ก เป็นผู้ช่วย มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- (๑) จัดกิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้ของเด็กวัย ๒ - ๔ ปี
- (๒) จัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา และแผนงบประมาณ
- (๓) จัดทำ SAR และรายงานการศึกษาอื่น ๆ
- (๔) งานธุรการ
- (๕) งานพัสดุ

- (๖) จัดทำ/ผลิตสื่อในการจัดการเรียนการสอน
- (๗) จัดทำเครื่องมือวัดและประเมินผล
- (๘) งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

นางสาวจินตนา แดงขำ ตำแหน่ง พนักงานจ้างทั่วไป คนทำความสะอาดศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์การบริหารส่วนตำบลลิ้นช้าง มีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) ดูแลความเรียบร้อยทำความสะอาดทั้งภายในและภายนอกศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- (๒) งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๔. งานกีฬาและนันทนาการ มอบหมายให้ นางสาวสมลดา สาเหล็ม ตำแหน่ง นักบริหารงาน การศึกษา ๖ เลขที่ตำแหน่ง ๐๑-๓-๐๘-๒๑๐๓-๐๐๑ เป็นหัวหน้า และนางสาวสุดา อุปมา ตำแหน่ง เจ้าพนักงาน รุรการชำนาญงาน เลขที่ตำแหน่ง ๐๑-๓-๐๘-๔๑๐๑-๐๐๒ เป็นผู้ช่วย มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- (๑) งานส่งเสริมและสนับสนุนการเล่นกีฬา และการแข่งขันกีฬา
- (๒) งานส่งเสริมและสนับสนุนวัสดุ อุปกรณ์กีฬา
- (๓) งานส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมนันทนาการ
- (๔) งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

กรณีที่มีผู้ปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวไม่อยู่หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ มอบหมายให้ นางสาวสุดา อุปมา ตำแหน่ง เจ้าพนักงานรุรการชำนาญงาน เลขที่ตำแหน่ง ๐๑-๓-๐๘-๔๑๐๑-๐๐๒ ปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวแทน

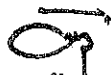
๕. งานรุรการ มอบหมายให้ นางสาวสุดา อุปมา ตำแหน่ง เจ้าพนักงานรุรการชำนาญงาน เลขที่ตำแหน่ง ๐๑-๓-๐๘-๔๑๐๑-๐๐๒ เป็นหัวหน้า โดยมี นางสาวเบญจมาศ เด็นบาเส ปฏิบัติงานจ้างเหมางาน รุรการ เป็นผู้ช่วย มีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

- (๑) งานรุรการและงานสารบรรณ ร่างหนังสือ ได้ตอบหนังสือและเรื่องนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่น
- (๒) งานเกี่ยวกับการประชุมด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
- (๓) งานดูแล รักษา และให้บริการสถานที่ วัสดุอุปกรณ์ การติดต่อในด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- (๔) งานจัดทำทะเบียนควบคุมหนังสือประเภทต่าง ๆ
- (๕) งานเกี่ยวกับการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐
- (๖) งานเกี่ยวกับการควบคุม ดูแลพัสดุกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
- (๗) งานการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลลิ้นช้าง
- (๘) งานฎีกาเบิกจ่ายของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
- (๙) งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบ ถือปฏิบัติตามคำสั่งโดยเคร่งครัด หากมีปัญหา อุปสรรคให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบโดยทันที

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายว่าฒตุ ระวังชา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลิ้นช้าง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลลี้ชัง

ที่ ๒๓๔/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลลี้ชัง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๔, และแบบ ปค.๕ ส่ง
ให้เลขานุการฯ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จำเป็นต้องมีคณะกรรมการ
ในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงขอปรับปรุงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองการศึกษา ดังต่อไปนี้

(๑) นางสาวสมลดา สาเหล็ม	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	ประธานคณะกรรมการ
(๒) นางสาวสุลิตดา บ่อหนา	ครู คศ.๒	คณะกรรมการ
(๓) นางสาววรรณดา ดาววัน	ครู คศ.๒	คณะกรรมการ
(๔) นางสาวอุษา คล่องยวน	ครู คศ.๒	คณะกรรมการ
(๕) นางสาวไพบรบ กุลฟ่อ	ครู คศ.๒	คณะกรรมการ
(๖) นางสาวสุดา อุปมา	เจ้าพนักงานธุรการ	คณะกรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ/คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานการติดตามประเมิน
ผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม แล้วจัดส่งรายงานให้เลขานุการ (Center) ระดับ
องค์กร ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ เพื่อวิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง/ส่วน เสนอนายกององค์การบริหารส่วนตำบลลี้ชัง ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายวัชรุต ระวังชา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลี้ชัง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลลี้ช้าง กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ที่ กบ.๗๕๓๐๔/-

วันที่

๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง จัดส่งแบบรายงานควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลี้ช้าง

ตามบันทึกข้อความ สำนักปลัด งานตรวจสอบภายใน ที่ กบ.๗๕๓๐๑/- ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖ แจ้งให้ดำเนินการติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๖ โดยแต่งตั้งคณะกรรมการฯ สรรวหาวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของงาน ปรับปรุงคำสั่งให้เป็นปัจจุบัน ประเมินจุดอ่อน และบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๔,ปค.๕ และรวบรวมแบบรายงานฯ ส่งฝ่ายเลขานุการระดับองค์กร ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

ในการนี้ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้ดำเนินการจัดทำ แบบรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๔, ปค.๕ ประจำปี ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารแนบท้าย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสุมลดา สาทะลิ้ม)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ความคิดเห็น.....

(นายชาญชัย สิทธิสาร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลี้ช้าง

ความคิดเห็น.....

(นายวิรัตน์ มาศโอสถ)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลลี้ช้าง

ข้อพิจารณา/สั่งการ.....

ให้ดำเนินการและให้ปรับปรุงแก้ไขให้ถึงจุดที่เหมาะสม

(นายวิภาณุ ระวังงา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลี้ช้าง

