

สำเนาฉบับ



ที่ นพ ๗๗๖๐๔/๑๐๕๓

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาง
อำเภอวังยาง จังหวัดนครพนม ๔๘๑๓๐

MO ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการจัดวางระบบควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอวังยาง

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. สำเนาหนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน (แบบ วค. ๑) จำนวน ๑ ฉบับ
๒. สำเนารายงานการจัดวางระบบของการควบคุมภายใน (แบบ วค. ๒) จำนวน ๑ ชุด

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐของรัฐที่จัดตั้งขึ้นใหม่ หรือที่ได้ปรับโครงสร้างองค์กรใหม่ จัดวางระบบควบคุมภายในให้แล้วเสร็จภายใน ๑ ปี นับแต่วันที่จัดตั้งขึ้นใหม่ หรือที่ได้ปรับโครงสร้างองค์กรใหม่ และรายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๖๐ วัน นับตั้งแต่วันที่จัดวางระบบควบคุมภายในแล้วเสร็จ นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาง ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กรณีปรับโครงสร้างองค์กรใหม่ (กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม) เสร็จเรียบร้อยตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายเรืองศักดิ์ วงศ์ศรีชา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาง

อบต.วังยาง

หน่วยตรวจสอบภายใน

โทร/โทรสาร ๐ ๔๒๕๗ ๗๐๗๔

ปลัด.....

หัวหน้าส่วน.....

ตรวจ / ทนาย }

พิมพ์.....

โทดิม
๒๐ ต.ค. ๖๘



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาง โทร./โทรสาร ๐ ๔๒๕๗ ๗๐๗

ที่ นพ ๗๗๖๐๔/๘๒ วันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการจัดวางระบบควบคุมภายใน กรณีการปรับโครงสร้างองค์กรใหม่

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาง

เรื่องเดิม

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐของรัฐที่จัดตั้งขึ้นใหม่ หรือที่ได้ปรับโครงสร้างองค์กรใหม่ จัดวางระบบควบคุมภายในให้แล้วเสร็จภายใน ๑ ปี นับแต่วันที่จัดตั้งขึ้นใหม่ หรือที่ได้ปรับโครงสร้างองค์กรใหม่ และรายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๖๐ วัน นับตั้งแต่วันที่จัดวางระบบควบคุมภายในแล้วเสร็จ นั้น

ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาง ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานการจัดวางระบบควบคุมภายใน กรณีการปรับโครงสร้างองค์กรใหม่ ต่อนายองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาง เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งรายงานฯ ให้ผู้กำกับดูแล ต่อไป

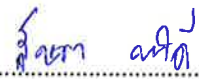
ระเบียบ/ข้อกำหนด

- พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๔
- หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ข้อพิจารณา/ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในเป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ จึงขอรายงานการจัดวางระบบควบคุมภายใน กรณีการปรับโครงสร้างองค์กรใหม่ ต่อนายองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาง เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งรายงานฯ ให้ผู้กำกับดูแล ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)..... 

(นางสาวลันดา ทำดี)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาง

- เพื่อโปรดพิจารณา
- เห็นควรลงนามและจัดส่งรายงานฯ ให้ผู้กำกับดูแล

(ลงชื่อ)..... 

(นายอัมฤชยุทธ ธงยศ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาง

ความเห็น...

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาง

- รายงานฯ ให้ผู้กำกับดูแล

(ลงชื่อ)

(นายเรืองศักดิ์ วงศ์ศรีชา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาง

หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอวังยาง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาง ได้ปรับโครงสร้างใหม่ ตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาง เรื่อง กำหนดโครงสร้างส่วนราชการ อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของส่วนราชการและระดับตำแหน่งขององค์การบริหารส่วนตำบล เมื่อวันที่ ๖ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ และได้จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ เมื่อวันที่ ๒๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันทเวลา และโปร่งใส ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอวังยาง

ลายมือชื่อ

(นายเรืองศักดิ์ วงศ์ศรีชา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาง

วันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาง
 รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่วันที่ ๖ พฤษภาคม ๒๕๖๘ ถึง ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๘

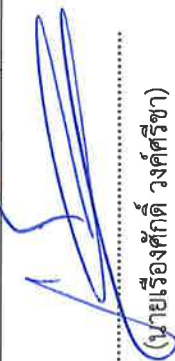
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>๑. งานบริหารการศึกษา</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานในหน้าที่ความรับผิดชอบ เกี่ยวกับปฐมวัย ประกันคุณภาพการศึกษาและงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>	<p>๑. บุคลากรของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ยึดมั่นใน ความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๒. มีคำสั่งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมไว้เป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๓. มีการจัดโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ชัดเจน เหมาะสม</p> <p>๔. มีการส่งเสริมให้บุคลากร ได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงาน อย่างชัดเจน</p>	<p>๑. ไม่มีผู้อำนวยความสะดวก การศึกษา</p> <p>๒. ไม่มีนักวิชาการศึกษา</p> <p>๓. การจัดการศึกษาปฐมวัย ยังไม่ได้มาตรฐาน ครู และ ผู้ดูแลเด็กต้องได้รับการ ปรับปรุงและพัฒนาตนเองใน เรื่องทักษะและการงานของ ตนเอง</p> <p>๔. ครูและผู้ดูแลเด็กยังขาด ความรู้ ในการ จัด ทำ แผนพัฒนาการศึกษา</p> <p>๕. ครูและผู้ดูแลเด็กบางราย ยังไม่ได้รับฝึกอบรมเกี่ยวกับ การ จัด ทำ แผน พัฒนา การศึกษา</p>	<p>๑. ดำเนินการสรรหาบุคลากร แทนตำแหน่งที่ว่างปฏิบัติตาม ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. ส่งเสริมให้ครูและผู้ดูแลเด็ก เข้าร่วมการอบรมและศึกษา ดู งานเพื่อ พัฒนา ความรู้ ความสามารถตามความ เหมาะสม</p> <p>๓. มีคำสั่งกำหนดหน้าที่และ ความรับผิดชอบของกอง การศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม ไว้เป็นลายลักษณ์ อักษร</p> <p>๔. ส่งเสริมให้บุคลากรของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กศึกษา ข้อมูลเพิ่มเติมจากระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>สภาพแวดล้อม การควบคุม</p>	<p>ความเสี่ยงที่สำคัญ</p>	<p>กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ</p>	<p>หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p>
<p>๒. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีประสิทธิภาพ ๒. แนวทางการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ขับเคลื่อนไปเป็นทิศทางเดียวกัน ๓. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตาม ภารกิจของเจ้าหน้าที่และเพื่อป้องกันข้อผิดพลาดใน การปฏิบัติงานด้านการเงิน บัญชี และพัสดุ</p>	<p>๑. บุคลากรของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ยึดมั่นใน ความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ๒. มีคำสั่งกำหนดหน้าที่และ ความรับผิดชอบของกอง การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ๓. มีการจัดโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ ชัดเจน เหมาะสม ๔. มีการส่งเสริมให้บุคลากร ได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และ มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน อย่างชัดเจน</p>	<p>๑. ครูและผู้ดูแลเด็กเกี่ยวข้องกับ ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการ การปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับ งานการศึกษาปฐมวัย ๒. บุคลากรไม่เพียงพอ ทำให้ การปฏิบัติงานตามระเบียบ มีความล่าช้าและอาจมีความ ผิดพลาดได้ ๓. บุคลากรที่รับมอบหมาย งานการเงินการบัญชีและพัสดุ ศพด. (ครูและผู้ดูแลเด็ก) ยังไม่มีความรู้ในการ ปฏิบัติงานด้านการเงิน การ บัญชีและพัสดุ ศพด. ไม่ เพียงพอ</p>	<p>๑. ดำเนินการสรรหาบุคลากร แทนตำแหน่งที่ว่างปฏิบัติตาม ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. จัดส่งพนักงานส่วนตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวกับข้อรวมฟังก์ชัน และผู้ดูแลเด็ก เข้าร่วมการ อบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงาน ๓. มีคำสั่งกำหนดหน้าที่และ ความรับผิดชอบของกอง การศึ ษา ศาสนา และ วัฒนธรรม ไว้เป็นลายลักษณ์ อักษร ๔. ให้กองคลังเป็นพี่เลี้ยงใน การลงบัญชี การเบิกจ่าย รวมถึงการจัดเก็บเอกสาร ๕. หัวหน้าหน่วยงานเพิ่มการ ตรวจสอบควบคุม การ ปฏิบัติงานด้านการเงิน การ บัญชีและพัสดุ ศพด. อย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๓. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อจัดระบบการศึกษาในท้องถิ่นที่รับผิดชอบให้มีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับภารกิจ ตามมาตรฐานการศึกษาที่รัฐกำหนดและปฏิบัติงานตาม นโยบายของคณะผู้บริหารให้บรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒. เพื่อเป็นการส่งเสริมประเพณีอันดีงามให้คงอยู่ สืบไป</p>	<p>๑. บุคลากรของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ยึดมั่นใน ความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๒. มีคำสั่งกำหนดหน้าที่ และ ความรับผิดชอบของ กอง การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๓. มีการจัดโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ ชัดเจน เหมาะสม</p> <p>๔. มีการส่งเสริมให้บุคลากร ได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และ มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน อย่างชัดเจน</p>	<p>๑. ไม่มีผู้อำนวยความสะดวก การศึกษา</p> <p>๒. ไม่มีนักวิชาการศึกษา</p> <p>๓. บริหารงานภายใต้ระเบียบ/ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๔. ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลง บ่อยไม่ชัดเจนทำให้ การ ปฏิบัติงานมีความล่าช้าและ อาจมีความผิดพลาดได้</p>	<p>๑. ดำเนินการสรรหาบุคลากร แทนตำแหน่งที่ว่างปฏิบัติตาม ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ ที่ รับผิดชอบเข้ารับการศึกษาอบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ในหน้าที่ที่ ปฏิบัติ</p> <p>๓. มีคำสั่งกำหนดหน้าที่และ ความรับผิดชอบของกอง การศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม ไว้เป็นลายลักษณ์ อักษร</p> <p>๓. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตาม และกำกับการปฏิบัติงานของ บุคลากรในภารกิจงานส่งเสริม การศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม อย่างใกล้ชิด</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๔. งานกีฬาและนันทนาการ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อส่งเสริมสุขภาพให้แข็งแรง พัฒนากีฬาระดับชาติ และเป็น การทำงานเป็นทีม การแก้ปัญหา และการใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ สร้างความรักความสามัคคีในชุมชน และปลูกฝังการเป็นพลเมืองที่ดีและมีคุณธรรม</p>	<p>๑. บุคลากรของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๒. มีคำสั่งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมไว้เป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๓. มีการจัดโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ชัดเจน เหมาะสม</p> <p>๔. มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ และสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p>	<p>๑. ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถชำนาญทางด้านกีฬาและนันทนาการ</p> <p>๒. ประชาชนส่วนน้อยที่เห็นถึงความสำคัญของการเล่นกีฬา การออกกำลังกายทำให้ขาดการมีส่วนร่วมในด้านงานกีฬาและนันทนาการของชุมชน</p> <p>๓. ยังไม่มีสถานที่สำหรับใช้เด็กเยาวชนประชาชน ได้ใช้ เป็นจุดรวมในการเล่นกีฬาทุกประเภท</p>	<p>๑. มีคำสั่งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๒. จัดหาอุปกรณ์กีฬาให้แก่ประชาชนทุกหมู่บ้าน</p> <p>๓. จัดให้มีการแข่งขันกีฬาภายในอบต.</p>	

ลายมือชื่อ



(นายเรืองศักดิ์ วงศ์ศรีชา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาง
วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘