

ที่ ศธ ๐๒๗๗/๒๕๓๕



สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครศรีธรรมราช
เลขที่ ๑๓๘ หมู่ ๘ ถนนศรีธรรมราช
ตำบลโพธิ์เสด็จ อำเภอเมืองนครศรีธรรมราช
จังหวัดนครศรีธรรมราช ๘๐๐๐๐

๗๐ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
เรียน ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

อ้างถึง หนังสือสำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ ที่ ศธ ๐๒๐๑.๕/๑๖๕๐๑ ลงวันที่ ๘ ตุลาคม ๒๕๖๔

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานผลการวิเคราะห์ตามแบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕ ด้าน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จำนวน ๑ ชุด

๒. แบบประเมินความเสี่ยงภารกิจเพื่อการควบคุมภายใน สำหรับระยะเวลาดำเนินการ
สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ จำนวน ๑ ชุด

๓. แบบประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง (CSA) จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง สำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการแจ้งว่า กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และสำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการต้องจัดส่งข้อมูลการควบคุมภายใน เพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบ ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานภาพรวมให้กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ นั้น

ในการนี้ สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครศรีธรรมราชขอเรียนว่า ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลควบคุมภายในตามแบบรายงานที่กำหนด พร้อมสแกนรายงานดังกล่าวที่มีลายมือชื่อหัวหน้าหน่วยงาน ส่งผ่านระบบทางเว็บไซต์ <https://forms.gle/5ErNQq7JkNQ3t5fSA> ดังนี้

๑. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

๒. แบบประเมินความเสี่ยงภารกิจเพื่อการควบคุมภายใน สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสันติภัทร โคจิจุล)
ศึกษาธิการจังหวัดนครศรีธรรมราช

กลุ่มอำนวยการ

งานประชาสัมพันธ์

โทรศัพท์/โทรสาร ๐๗๕-๓๕๖๕๕๒.



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ.....สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครศรีธรรมราช กลุ่มอำนวยการ โทร. ๐๗๕-๓๕๖๕๕๒
ที่.....ศธ ๐๒๗๗/-วันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๔
เรื่อง รายงานการควบคุมของสำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน ศึกษาธิการจังหวัดนครศรีธรรมราช

๑. เรื่องเดิม/ต้นเรื่อง

๑.๑ หนังสือสำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ ที่ ศธ ๐๒๐๑.๕/๑๖๕๐๑ ลงวันที่ ๘ ตุลาคม ๒๕๖๔ เรื่อง รายงานการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๑.๑ บันทึกข้อความ ลงวันที่ ๑๔ ตุลาคม ๒๕๖๔ กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว.๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑

๑.๒ บันทึกข้อความ ลงวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๔ แจ้งผู้อำนวยการกลุ่มทุกกลุ่ม/หน่วย นำกิจกรรมตามภาระงานตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญตามคำสั่งมอบหมายหน้าที่ของหน่วยงานของรัฐ หรือโครงการของแต่ละกลุ่ม/หน่วย มาวิเคราะห์หาความเสี่ยงตามแบบประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง (แบบ CSA)

๑.๓ คำสั่งสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครศรีธรรมราช ที่ ๕๒๓/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครศรีธรรมราช ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๒. ข้อเท็จจริง

ในการนี้ แต่ละกลุ่ม/หน่วย ได้ดำเนินการจัดทำระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยให้เป็นไปตามคำสั่งสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครศรีธรรมราช ที่ ๕๒๓/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครศรีธรรมราช ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ดังนี้

๒.๑ แต่ละกลุ่ม/หน่วย นำกิจกรรมตามภาระงานตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญตามคำสั่งมอบหมายหน้าที่ของหน่วยงานของรัฐ หรือโครงการของแต่ละกลุ่ม/หน่วย นำมาวิเคราะห์หาความเสี่ยงของแต่ละกลุ่ม/หน่วย ตามแบบประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง (แบบ CSA) กลุ่มละอย่างน้อย ๑ ภารกิจ

๒.๒ แต่ละกลุ่ม/หน่วยนำกิจกรรมตามภาระงานตามแบบประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง(แบบ CSA) ที่ผลการดำเนินงานยังไม่ลดความเสี่ยง นำมารอกข้อมูลในแบบ ปค.๕ (รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

๒.๓ งานประชาสัมพันธ์รวบรวมแบบประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง (แบบ CSA) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ในภาพรวมของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา และแบบประเมินความเสี่ยงภารกิจเพื่อการควบคุมภายในสำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ กรณีหน่วยงานประเมินความเสี่ยงตามแผนภูมิเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงที่มีความเสี่ยงค่าคะแนนระหว่าง ๑-๙ ไม่ต้องจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)

๓. ระเบียบ/ข้อกฎหมาย/แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๔. ข้อเสนอ

จึงเรียนมา

๔.๑ เพื่อโปรดทราบ

๔.๒ งานประชาสัมพันธ์ได้ดำเนินการตรวจสอบและทบทวนข้อมูลรายงานผลการวิเคราะห์ตามแบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕ ด้าน พร้อมจัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) ในภาพรวมของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ แล้ว (รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

๔.๓ แต่ละกลุ่ม/หน่วย นำกิจกรรมตามภาระงานตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญตามคำสั่งมอบหมายหน้าที่ของหน่วยงานของรัฐ หรือโครงการของแต่ละกลุ่ม/หน่วย มาวิเคราะห์หาความเสี่ยงตามแบบประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง (แบบ CSA) ดังนี้

๔.๓.๑ กลุ่มอำนวยการ ได้แก่

- ๑) การควบคุมภายใน
- ๒) การยืมเงินทุกงบรายจ่ายของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา
- ๓) การให้บริการยานพาหนะ

๔.๓.๒ กลุ่มนโยบายและแผน ได้แก่

- ๑) การจัดตั้ง จัดสรรและรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณ ของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา

๔.๓.๓ กลุ่มพัฒนาการศึกษา ได้แก่

- ๑) ทุณการศึกษาพระราชทานช่วยเหลือนักเรียนที่ประสบเหตุอุทกภัยในพื้นที่ภาคใต้ (จังหวัดนครราชสีมา)

๔.๓.๔ กลุ่มบริหารงานบุคคล ได้แก่

- ๑) หน่วยงานที่ทำหน้าที่เลขานุการ มีการดำเนินการประชุมแบบมีขั้นตอน เรียงลำดับระเบียบวาระการประชุมก่อนหลังอย่างมีเหตุมีผล สรุปมติที่ประชุม และจัดทำรายงานการประชุมได้อย่างครบถ้วนถูกต้อง ชัดเจน การจัดประชุมมติของที่ประชุมสามารถนำไปปฏิบัติให้เกิดผล

/๔.๓.๕ กลุ่มนิติ...

๒) การปรับปรุงหลักเกณฑ์และวิธีการด้านการบริหารงานบุคคล เช่น หลักเกณฑ์และวิธีการย้ายผู้บริหารสถานศึกษา หลักเกณฑ์และวิธีการ เงื่อนไขการสอบแข่งขัน ในตำแหน่งครูผู้ช่วย หลักเกณฑ์และวิธีการโอน ย้าย ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษาอย่างต่อเนื่อง ทำให้หน่วยงานที่ทำหน้าที่เลขานุการ ต้องศึกษา ระเบียบหลักเกณฑ์ให้มีความชัดเจน ต้องตอบคำถามให้กับฝ่ายเลขานุการ และที่ประชุมได้อย่างถูกต้องชัดเจน เพื่อการนำไปสู่การมีมติของที่ประชุมต่อไป

๔.๓.๕ กลุ่มนิเทศ ติดตาม และประเมินผล ได้แก่

๑) โครงการการตรวจ ติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานตามนโยบายและยุทธศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา

๔.๓.๖ กลุ่มลูกเสือ ยุวกาชาด และกิจการนักเรียน ได้แก่

๑) เรื่อง การส่งเสริมการป้องกัน แก่ไข และคุ้มครองความปลอดภัยนักเรียนและนักศึกษา

๔.๓.๗ กลุ่มส่งเสริมการศึกษาเอกชน ได้แก่

๑) เรื่อง โครงการตรวจติดตามการใช้จ่ายเงินอุดหนุนโรงเรียนเอกชน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

๔.๓.๘ หน่วยตรวจสอบภายใน ได้แก่

๑) เรื่อง กิจกรรมการตรวจสอบหรือให้คำปรึกษาเรื่องการใช้จ่ายเงินอุดหนุนของสถานศึกษาเอกชนในสังกัด

๔.๔ แต่ละกลุ่ม/หน่วย นำกิจกรรมตามภาระงานตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญตามคำสั่งมอบหมายหน้าที่ของหน่วยงานของรัฐ หรือโครงการของแต่ละกลุ่ม/หน่วย จากแบบประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง (แบบ CSA) มาใช้กรอกข้อมูลในแบบ ปค.๕

๔.๕ งานประชาสัมพันธ์จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ในภาพรวมของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา

๔.๖ งานประชาสัมพันธ์จัดทำและสรุปแบบประเมินความเสี่ยงภารกิจเพื่อการควบคุมภายใน ในภาพรวมของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา

๔.๗ สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา ประเมินความเสี่ยงแล้ว อยู่ในระหว่างค่าคะแนน ๑-๙ เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ จึงไม่ต้องรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ให้สำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

๔.๘ สแกนเอกสารการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องที่มีลายมือ รายงานผ่านระบบตามที่สำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการกำหนด ที่ลิงค์

https://docs.google.com/forms/d/e/1FAIpQLSfnsswWHjV9UlfzeihVE5dRwieX7LPuZ4xxTPfELnVRcR_zaA/viewform

๔.๙ โปรดพิจารณาสั่งการ

(นายสันติภัทร โคจิจุล)
ศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา
28 ต.ค. 2564

(นางเรวดี พงเสนา)
นักประชาสัมพันธ์ชำนาญการพิเศษ

นางสาว ปณิศา จันท
(นางสาว ปณิศา จันท)
ผู้อำนวยการกลุ่มอำนวยการ
27 ต.ค. 2564

(นางปรานี คุ้มณ)
รองศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา
28 ต.ค. 2564