

รายงานการประชุมคณะกรรมการจัดวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลผาบ่อง

วันที่ ๙ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลผาบ่อง

ผู้มาประชุม

ที่	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
๑.	นายอาทิตย์ อุุ่นนุช	ผอ.กองช่าง รักษาราชการแทนปลัด ประธานกรรมการ
๒.	นางสาวอารีย์ ทรัพย์คง	ผู้อำนวยการกองคลัง กรรมการ
๓.	นางมนัสนันท์ วิทยาธมนันท์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน กรรมการ/เลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม

-ไม่มี

เริ่มประชุมเวลา ๑๕.๓๐ น.

นายอาทิตย์ อุุ่นนุช ตำแหน่งผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทนปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลผาบ่อง เป็นประธานในการประชุม เมื่อที่ประชุมพร้อมแล้ว จึงได้เริ่มการประชุมตามระเบียบวาระดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

นายอาทิตย์ อุุ่นนุช ประธานฯ	-แจ้งคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลผาบ่อง ที่ ๓๓๕/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ ดังนี้ ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลผาบ่อง ประธานกรรมการ ๒. ผู้อำนวยการกองคลัง กรรมการ ๓. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ กรรมการและเลขานุการ
--------------------------------	--

มีหน้าที่

นายอาทิตย์ อุุ่นนุช ประธานฯ	๑. กำหนดแนวทางจัดวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลผาบ่องให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ เพื่อให้บรรลุผลสำเร็จอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ๒. รวบรวม พิจารณา กลั่นกรองและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ๓. จัดทำแบบรายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายในให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด -ที่ประชุมรับทราบ-
--------------------------------	--

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่อง รับรองรายงานการประชุม

- ไม่มี

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ

นายอาทิตย์ อุ่นนุช
ประธานฯ

-เชิญฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯชี้แจงหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

นางมนัสนันท์ วิทยารมนันท์
กรรมการ/เลขานุการ

-หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
ข้อ ๑ หน่วยงานของรัฐ หมายความว่า (๖) องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

“ผู้กำกับดูแล” หมายความว่า บุคคล หรือคณะบุคคล ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับดูแลหรือบังคับบัญชาของหน่วยงานของรัฐ

“หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานของรัฐ

“ฝ่ายบริหาร” หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

“คณะกรรมการ” หมายความว่า คณะกรรมการที่ทำหน้าที่เกี่ยวกับการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ

“ผู้ตรวจสอบภายใน” หมายความว่า ผู้ดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานหรือดำรงตำแหน่งอื่นที่ทำหน้าที่เช่นเดียวกับผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ

“การควบคุมภายใน” หมายความว่า กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ฝ่ายบริหาร และบุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

“ความเสี่ยง” หมายความว่า ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจเกิดขึ้นและเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

นางมนัสนันท์ วิทยารมนันท์
กรรมการ/เลขานุการ

ข้อ ๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการจัดวางระบบการควบคุมภายในให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และ ข้อ ๙

ข้อ ๔ ให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลให้มีการนำมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด ใช้เป็นแนวทางในการจัดวางระบบการควบคุมภายในและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๕ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่งโดยมีหน้าที่ ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

ทั้งนี้ องค์กรประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการ ให้เป็นไปตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนด

ข้อ ๖ รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประกอบด้วย

๑. การรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายในของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
 ๒. รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในโดยอย่างน้อยต้องแสดงข้อมูล ดังนี้
 - ๒.๑. ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ
 - ๒.๒. วัตถุประสงค์การดำเนินงานตามข้อ ๒.๑
 - ๒.๓. ข้อมูลเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงานของรัฐ
 - ๒.๔. ความเสี่ยงที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน
 - ๒.๕. กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงตามข้อ ๒.๔
 - ๒.๖. ผู้รับผิดชอบในกิจกรรมการควบคุมตามข้อ ๒.๕
- ทั้งนี้ แบบรายงานดังกล่าวให้เป็นไปตามแบบรายงานที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ปฏิบัตินี้

ข้อ ๗ ให้หน่วยงานของรัฐจัดส่งรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๖ ให้ผู้กำกับดูแลภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ

ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประกอบด้วย

๑. การรับรองการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ
เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ประกอบด้วย

๒.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม

๒.๒ การประเมินความเสี่ยง

๒.๓ กิจกรรมการควบคุม

๒.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร

๒.๕ กิจกรรมการติดตามผล

๓. การประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตาม
กฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ

๔. ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทาน
การควบคุมภายในของหน่วยงานรัฐ

ข้อ ๙ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้ผู้กำกับดูแลและกระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

มติที่ประชุม

-ที่ประชุมรับทราบ-

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

นายอาทิตย์ อุณหุช
ประธานฯ

๔.๑ พิจารณากลับกรองรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลผาบ่อง สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ (ตามเอกสารแนบ)
-เชิญฝ่ายเลขาได้ชี้แจงรายละเอียด

นางมนัสนันท์ วิทยาธมนันท์
กรรมการ/เลขานุการ

- ตามบันทึกข้อความ สำนักปลัด ที่ มส ๗๑๒๐๑/๐๐๑ ลงวันที่ ๑๒ กันยายน ๒๕๖๕ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และส่งคำสั่งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน อบต.ผาบ่อง โดยให้จัดส่งรายงานตามแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ ให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการภายในวันที่ ๑๗

ตุลาคม ๒๕๖๕ นั้น คณะกรรมการจัดวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน ได้รวบรวมรายงานตามแบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ มีดังนี้

สำนักปลัด

จากการวิเคราะห์สำรวจ สำนักงานปลัด มีความเสี่ยง ๕ การกิจ คือ

๑. การกิจป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ยังคงมีจุดอ่อนเนื่องจากประชาชนยังประสบปัญหาสาธารณภัยอยู่เป็นประจำทุกปี ระบบท่อระบายน้ำในพื้นที่เล็กและไม่สามารถระบายน้ำได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้มีความเสี่ยงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป

๒. การกิจการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น พบว่า แผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ครอบคลุมกับความต้องการของประชาชน

การเข้ามามีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นของประชาชนในการแก้ปัญหาพัฒนาชุมชนมีน้อย ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผนพัฒนาและไม่รู้บทบาทหน้าที่ของตนเองในการประชาคม ทำให้มีความเสี่ยงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป

๓. การกิจการประเมินผลการปฏิบัติราชการ พบว่ายังมีบุคลากรบางส่วนแต่จำนวนน้อยยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการประเมินผลการปฏิบัติราชการและการรวบรวมผลการปฏิบัติราชการอย่างถูกต้องและเป็นระบบ

๔. การกิจงานตรวจสอบภายใน พบว่าบุคลากรผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินงานทำให้มีความเสี่ยงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป

๕. การกิจงานประชาสัมพันธ์ พบว่า การร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์ของ อบต.ผาบ่องยังไม่ระบุรายละเอียดที่ชัดเจน ประชาชนยังได้รับข้อมูลข่าวสารจากทาง อบต.ไม่ทั่วถึง ครอบคลุมทุกพื้นที่ทำให้มีความเสี่ยงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป

กองคลัง

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองคลัง มีความเสี่ยง ๑ การกิจ คือ

๑. การเบิกจ่ายเงินไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด หน่วยงานผู้เบิกฎีกากล่าช้า เอกสารประกอบไม่ครบถ้วน เร่งรัดให้เบิกจ่ายทำให้เกิดข้อผิดพลาด

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

(๑) กิจกรรมการควบคุมการเบิกจ่ายเงินอุดหนุน สำหรับการบริการด้านสาธารณสุขที่มีนัยสำคัญ กล่าวคือ อสม.ยังไม่มีความเข้าใจ ในการใช้จ่ายงบประมาณเงินอุดหนุนอาจทำให้มีการใช้จ่ายผิดวัตถุประสงค์ไม่สอดคล้องกับโครงการ

(๒) กิจกรรมการควบคุมโรค ที่มียุทธศาสตร์สำคัญ

กล่าวคือ ชุมชนมีสภาพแวดล้อมที่เสี่ยงต่อการเกิดโรคระบาดของโรคไข้เลือดออก และเจ้าหน้าที่ไม่สามารถออกไปปฏิบัติงานได้ตามเวลาที่กำหนดทำให้เกิดความล่าช้า

(๓) กิจกรรมการเก็บขยะมูลฝอยในเขต

องค์การบริหารส่วนตำบลผาบ่อง ที่มีนัยสำคัญ กล่าวคือ ประชาชนทิ้งขยะมูลฝอยไม่ถูกที่ และไม่มีการคัดแยกขยะที่ถูกต้อง

(๔) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเหตุ

รำคาญ ที่มีนัยสำคัญ กล่าวคือ ประชาชนไม่ตระหนักถึงผลกระทบที่มีต่อผู้อยู่อาศัยใกล้เคียง และประชาชนผลการให้เทศบาล

(๕) กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัข

บ้าในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลผาบ่อง ที่มีนัยสำคัญ กล่าวคือ มีสุนัขจรจัดในพื้นที่เป็นจำนวนมาก

(๖) ขาดแคลนบุคลากร บุคลากรไม่เพียงพอต่อ

การปฏิบัติหน้าที่โดยตรง

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีความเสี่ยง ๓ ภารกิจ คือ

(๑) ขาดแคลนบุคลากร ด้านการเงินและบัญชี ที่มี

นัยสำคัญ กล่าวคือ เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ความชำนาญ จึงทำให้เกิดความล่าช้า

(๒) กิจกรรมด้านห้องสุขาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ที่มี

นัยสำคัญ กล่าวคือ อาคารห้องสุขา

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่ถูกสุขอนามัย และขาดความร่วมมือดูแลเอาใจใส่ของเจ้าหน้าที่ภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

(๓) กิจกรรมด้านความสะอาดของศูนย์พัฒนาเด็ก

เล็ก ที่มีนัยสำคัญ กล่าวคือ การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ขาดความร่วมมือ

กองช่าง

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองช่าง มีความเสี่ยง ๓ ภารกิจ คือ

(๑) งานผังเมือง ที่มีนัยสำคัญ กล่าวคือ งานผัง

เมืองรวมชุมชนผาบ่อง ยังอยู่ในระหว่างดำเนินการตามขั้นตอนของกระบวนการจัดทำผังเมืองรวม ซึ่งยังไม่ได้ประกาศใช้ควบคุมพื้นที่ เนื่องจากผู้มีส่วนได้เสียยังมีการร้องขอแก้ไขเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

(๒) งานสถานที่และไฟฟ้าสาธารณะ ที่มีนัยสำคัญ กล่าวคือ งานไฟฟ้าฯ ปฏิบัติหน้าที่ตามแผนงานไม่ตรงตามที่กำหนดไว้ เนื่องจากในบางช่วงระยะเวลาต้องไปปฏิบัติหน้าที่อื่น และบุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน

(๓) การขออนุญาตก่อสร้างอาคารและการตรวจสอบแบบยื่นขออนุญาต ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ด้านควบคุมอาคาร(วิศวกร)

ภารกิจการออกแบบและรับรองแบบงานก่อสร้าง พบว่า การออกแบบงานก่อสร้างโดยคำนวณผิดพลาดเนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดความชำนาญในการออกแบบ เขียนแบบด้วยระบบคอมพิวเตอร์ การรับรองแบบงานก่อสร้างเป็นไปด้วยความล่าช้าเนื่องจากต้องขอความร่วมมือวิศวกรจากหน่วยงานอื่นทำให้มีความเสี่ยงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป

๒.การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน สำนักปลัด

(๑) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีจำนวนบุคลากรไม่เพียงพอ และมีพื้นที่ห่างไกลความเจริญ การเดินทางไปให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยล่าช้า เครื่องมือเครื่องใช้ไม่เพียงพอ ปัญหาอุปสรรคและข้อเสนอแนะหลังเสร็จสิ้นการประชุม

๓.ภารกิจการประเมินผลการปฏิบัติราชการ

๑. ชักซ้อมหลักเกณฑ์และแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติราชการ ให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้อง

๔.ภารกิจงานตรวจสอบภายใน

๑.สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถตรงตามมาตรฐาน ตำแหน่งตรวจสอบภายใน

๒.เข้ารับการอบรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

๕.ภารกิจงานประชาสัมพันธ์

๑.ปรับปรุงระบบการร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์ให้มีการตรวจสอบ ข้อมูลได้ชัดเจนมากยิ่งขึ้น

๒.เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารของ อบต.ให้มีความหลากหลายมากขึ้น

กองคลัง

๑.ภารกิจการเบิกจ่ายเงิน

แจ้งทุกกอง ก่อนวางฎีกา ให้ตรวจสอบเอกสารหลักฐานให้ครบถ้วน สมบูรณ์ ภายในระยะเวลาที่กำหนด

แจ้งแนวทางการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย

กองช่าง

๑.ภารกิจการออกแบบและรับรองแบบงานก่อสร้าง

- ๑.ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมในการคำนวณออกแบบงานก่อสร้าง
- ๒.สรรหาบุคลากรดำรงตำแหน่งวิศวกร
- ๓.ส่งบุคลากรในตำแหน่งช่างโยธาเข้ารับการอบรมในหลักสูตรพัฒนาบุคลากรช่างตามมาตรฐานวิชาชีพวิศวกรรม
- ๔.ขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือจ้างเอกชนให้เป็นผู้รับรองแบบงานก่อสร้างอาคาร

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑.ภารกิจป้องกันโรคและระงับโรคติดต่อ

- ๑.ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับโรคไข้เลือดออกให้ประชาชนในพื้นที่ทราบเพิ่มมากขึ้น
- ๒.สรรหาบุคลากรเพิ่ม
- ๓.อบรมให้ความรู้กับ อสม.ให้มีความรู้เพิ่มขึ้น
- ๔.ป้องกันแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย
- ๕.กำจัดตัวแก่โดยการฉีดพ่นหมอกควัน

๒.ภารกิจการบริหารจัดการขยะมูลฝอย

- ๑.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีการลดปริมาณขยะและคัดแยกตามหลัก ๓ช ได้แก่ ใช้น้อย ใช้น้ำ และนำกลับมาใช้ใหม่
- ๒.ส่งเสริมให้ประชาชนลดการใช้ขยะ โดยเฉพาะขยะพลาสติกและโฟม โดยการรณรงค์ใช้ถุงผ้าและใช้ซ้ำ
- ๓.เก็บขนขยะตามกำหนดเวลาที่ชัดเจน
- ๔.ให้ความรู้ความเข้าใจกับประชาชนในการคัดแยกขยะมูลฝอยได้แก่ ขยะมูลฝอยทั่วไป ขยะนำกลับมาใช้ใหม่ ขยะมูลฝอยอินทรีย์หรือขยะเศษอาหาร ขยะมูลฝอยที่เป็นพิษ หรืออันตรายจากชุมชน

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑.สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ตรงตามงาน

- ๑.จัดกิจกรรมด้านความสะอาดแก่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- ขอเชิญคณะกรรมการทุกท่าน ได้พิจารณาถ้อยแถลงผลการประเมินของทุกส่วนราชการ

นายอาทิตย์ อุ่นนุช
ประธานฯ

-ตามที่ทุกส่วนราชการได้ประเมิน วิเคราะห์ความเสี่ยงมานั้น เห็นว่าเพียงพอแล้ว เห็นควรเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อทองเพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวม

และสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วน
ท้องถิ่นระดับอำเภอและส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
จังหวัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ
-มีท่านใดจะเสนอเรื่องอื่นใดอีกหรือไม่ หากไม่มีขอมติที่ประชุม

มติที่ประชุม

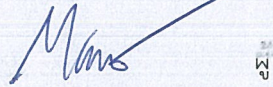
-ที่ประชุมมีมติเห็นชอบเป็นเอกฉันท์-

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ(ถ้ามี)

- ไม่มี

ปิดประชุมเวลา ๑๖.๓๐ น.

ลงชื่อ



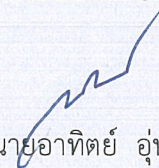
ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นางมนัสนันท์ วิทยาธมนันท์)

กรรมการและเลขานุการ

คณะกรรมการจัดวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน

ลงชื่อ



ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นายอาทิตย์ อุ่นนุช)

ผู้อำนวยการกองช่างรักษาราชการแทนปลัด

ประธานกรรมการจัดวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลผาบ่อง หน่วยตรวจสอบฯ โทร.๐-๕๓๖๘๖-๔๐๘

ที่ มส ๗๑๒๐๑/๐๐๑

วันที่ ๑๒ กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขออนุมัติจัดทำควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลผาบ่อง ประจำปี
งบประมาณ ๒๕๖๕

เรียน ผู้อำนวยการกองช่าง /กองคลัง/กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม/หัวหน้าสำนักปลัด/กองสาธารณสุข .
และสิ่งแวดล้อม ผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลผาบ่อง/ และนายกององค์การบริหารส่วนตำบลผาบ่อง

ข้อระเบียบ/กฎหมาย

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ กำหนดให้หน่วยรับตรวจติดตามประเมินระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ รายงานผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน และตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด ให้คณะกรรมการฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลผาบ่อง เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อนายกององค์การบริหารส่วนตำบลผาบ่อง เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอเมืองแม่ฮ่องสอน ภายใน ๙๐ วัน แต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

ข้อเท็จจริง

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุด ในการบริหารจัดการตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน จะดำเนินการจัดทำควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ จึงขอเสนอการแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลผาบ่อง ต่อไป

ข้อพิจารณา

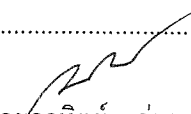
เพื่อให้การดำเนินตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ การจัดทำควบคุมภายในเป็นไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการฯ เห็นควรให้ผู้อำนวยการกองแต่ละกองพิจารณาส่งรายชื่อคณะกรรมการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ และส่งแบบควบคุมภายใน (ปก.๕) ภายในวันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๕ ทางงานแผนและงบประมาณ จะได้รวบรวมและจัดทำคำสั่งแต่งตั้งเสนอผู้บริหารท้องถิ่นลงนามตามลำดับต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางมนัสนันท์ วิทยาชนันท์)

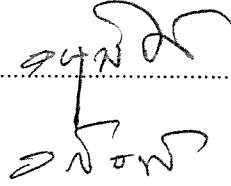
นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ รักษาการแทน
หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลผาบ่อง

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลผาบ่อง


(นายอาทิตย์ อุุ่นนุช)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลผาบ่อง

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลผาบ่อง



(นายอภิชาติ ปัญญามูลงษา)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลผาบ่อง

๑.....(สำนักปลัด)

๒.....(กองช่าง)

๓.....(กองคลัง)

๔.....(กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม)

๕.....(กองการศึกษาและวัฒนธรรม)

ตรวจ/.....

พิมพ์/ทาน.....