

รายงานการประชุม

คณะกรรมการทำงานจัดวางระบบการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

วันที่ ๒๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

เวลา ๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน

โดย

คณะกรรมการการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนา
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอหน้าหนาว จังหวัดเพชรบูรณ์

รายงานการประชุม
คณะกรรมการทำงานจัดวางระบบควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
วันที่ ๒๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘ เวลา ๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน

ผู้มาประชุม จำนวน ๗ คน

- | | |
|----------------------------|--------------------------|
| ๑. นางสาวภา พองชัยภูมิ | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางพรพรรณ ครองสุข | กรรมการ |
| ๓. นางสาวนุชรินทร์ คำดี | กรรมการ |
| ๔. นายศรัณย์ บุญยมนี | กรรมการ |
| ๕. นางสาวสุภาพร ขวัญมาก | กรรมการ |
| ๖. นางสาวณิชชากร เบสูงเนิน | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๗. นายกฤติกรวีคุณ ไชยคุณ | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

ผู้ไม่มาประชุม จำนวน - คน
ไม่มี

ผู้เข้าร่วมประชุม จำนวน - คน
ไม่มี

เริ่มประชุมเวลา ๐๙.๓๐ น.

นางสาวภา พองชัยภูมิ
ประธานกรรมการ

-แจ้งคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโคกมนที่ ๑๕๓/๒๕๖๖ ลงวันที่
๒๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังนี้

๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน ประธานกรรมการ
๒. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กรรมการ
๓. จพง.ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กรรมการ
๔. จพง.พัฒนาชุมชน กรรมการ
๕. เจ้าพนักงานธุรการกองช่าง กรรมการ
๖. หัวหน้าสำนักปลัด กรรมการ/เลขานุการ
๗. ผู้ช่วยนักจัดการงานทั่วไป กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
มีหน้าที่

๑. กำหนดแนวทางจัดวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน
ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกมนให้เป็นไปตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของ
รัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ เพื่อให้บรรลุผลสำเร็จอย่างมีประสิทธิภาพ
และประสิทธิผล

รายงานการประชุมคณะกรรมการทำงานจัดวางระบบควบคุมภายใน วันที่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ เวลา ๐๙.๐๐-๑๒.๐๐น.

คณะกรรมการ

- ๒.รวบรวม พิจารณา กลั่นกรองและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน
 - ๓.จัดทำแบบรายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายในให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด
- ที่ประชุมรับทราบ-

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่อง รับรองรายงานการประชุม

นางสาวภา พองชัยภูมิ
ประธานกรรมการ

- ขอรับรองรายงานการประชุมครั้งที่แล้ว เมื่อวันที่ ๔ กันยายน ๒๕๖๗ ค่ะ

คณะกรรมการ

- มติเอกฉันท์

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่อง เสนอเพื่อพิจารณา

นางสาวภา พองชัยภูมิ
ประธานกรรมการ
น.ส.ณิชชากร เบสูงเนิน
กรรมการ/เลขานุการ

- เชิญฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการชี้แจงหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
 - 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 ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ
- “ความเสี่ยง” หมายความว่า ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจเกิดขึ้นและเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์
- ข้อ ๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลัง

กำหนดเป็นแนวทางในการจัดวางระบบการควบคุมภายในให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

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 รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐประกอบด้วย

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

น.ส.ณิชากร เบสูงเนิน
กรรมการ/เลขานุการ

- ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับ
หน่วยงานของรัฐ ประกอบด้วย
๑. การรับรองการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐเป็นไปตาม
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติที่กระทรวงการคลังกำหนด
 ๒. การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ประกอบด้วย
 - ๒.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม
 - ๒.๒ การประเมินความเสี่ยง
 - ๒.๓ กิจกรรมการควบคุม
 - ๒.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร
 - ๒.๕ กิจกรรมการติดตามผล
 ๓. การประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง
หน่วยงานของรัฐ
 ๔. ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทานการควบคุม
ภายในของหน่วยงานรัฐ
- ข้อ ๙ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ เสนอรายงานการประเมินผล
การควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้า
หน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้ผู้กำกับดูแลและ
กระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้น
ปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

คณะกรรมการ

-ที่ประชุมรับทราบ-

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่อง อื่นๆ

นางเสาวภา พงษ์ชัยภูมิ
ประธานกรรมการ

น.ส.ณิชากร เบสูงเนิน
กรรมการ/เลขานุการ

- ๔.๑ พิจารณากลับกรองรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด ๓๐
กันยายน ๒๕๖๘ (ตามเอกสารแนบ)

-เชิญเลขานุการได้ชี้แจงรายละเอียด

- ตามหนังสือ ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๗/ว ๑๐๕ เรื่องหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และส่งคำสั่ง
คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน อบต.โคกมน โดยให้
จัดส่งรายงานตามแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ ให้ฝ่ายเลขานุการ
คณะกรรมการภายใน ๙๐ วันหลังจากจบปีงบประมาณ นั้น
คณะกรรมการจัดวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน ได้
รวบรวมรายงานตามแบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ มีดังนี้

รายงานการประชุมคณะกรรมการทำงานจัดวางระบบควบคุมภายใน วันที่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ เวลา ๐๙.๐๐-๑๒.๐๐น.

สำนักปลัด

จากการวิเคราะห์สำรวจ สำนักงานปลัด การกิจ คือ

๑. ด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา
๒. การจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น
๓. การลดปัญหาภาวะโลกร้อน
๔. การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ/ยาเสพติด
๕. งานสารบรรณ

กองคลัง

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองคลัง ภาพรวม

การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่มีความรอบคอบมากขึ้น และมีการลงพื้นที่จัดเก็บภาษีเพื่อเป็นการบริการประชาชน / ในเรื่องการตรวจฎีกา ได้มอบหมายเจ้าหน้าที่เพื่อตรวจสอบ และให้เกิดความถูกต้องมากขึ้น

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ภาพรวม

มาการจัดกิจกรรมที่คำนึงถึงการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา การกีฬา ประเพณีและวัฒนธรรมเป็นหลัก โดยมีการดำเนินการเป็นที่เรียบร้อยตามวัตถุประสงค์และโครงการ กิจกรรม งานต่างๆ ตามรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

กองช่าง

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองช่าง ภาพรวม

กองช่างได้มีการประสานกันในระหว่างห้องมากขึ้น และได้มีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ทางได้การประมาณการ และเขียนแบบ จึงทำให้มีความรวดเร็วในการปฏิบัติงานครับ

-ขอเชิญคณะกรรมการทุกท่าน ได้พิจารณาถ้อยแถลงผลการประเมินของทุกส่วนราชการ

-ตามที่ทุกส่วนราชการได้ประเมิน วิเคราะห์ความเสี่ยงมานั้น เห็นว่าเพียงพอแล้ว เห็นควรเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกมนเพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์รปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอและส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

นางเสาวภา พงษ์ชัยภูมิ
ประธานกรรมการ

-มีท่านใดจะเสนอเรื่องอื่นได้อีกหรือไม่ หากไม่มี ขอมติที่ประชุม

คณะกรรมการ

-ที่ประชุมมีมติเห็นชอบเป็นเอกฉันท์-

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่อง อื่นๆ

นางเสาวภา พงษ์ชัยภูมิ
ประธานกรรมการ

- ถ้าไม่มีขอ ขอบขอบคุณทุกท่านมาเข้าร่วมประชุม และขอปิดการประชุมค่ะ


ปิดประชุมเวลา ๑๒.๐๐ น.

(ลงชื่อ)  ผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม

(นายกฤตวิรุณ ไชยคุณ)
ผู้ช่วยนักจัดการงานทั่วไป
ผู้ช่วยเลขานุการ

(ลงชื่อ)  ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นางสาวนิชชากร เบสูงเนิน)
เจ้าพนักงานธุรการอาวุโส รักษาการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด
กรรมการและเลขานุการ

(ลงชื่อ)  ผู้รับรองรายงานการประชุม

(นางเสาวภา พงษ์ชัยภูมิ)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน
ประธานคณะกรรมการทำงานจัดวางระบบการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน

รายงานการประชุมคณะกรรมการทำงานจัดวางระบบควบคุมภายใน วันที่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๔ เวลา ๐๙.๐๐-๑๒.๐๐น.