

รายงานการประชุม
คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองแผนและงบประมาณ
องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก
ครั้งที่ ๑ / ๒๕๖๔

วันที่ ๑๔ ตุลาคม ๒๕๖๔ เวลา ๑๓.๓๐ น.

ณ ห้องประชุมกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ชั้น ๒ องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

ผู้เข้าร่วมประชุม

๑. นางทองทราย	หมายหมั่น	ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
๒. นางนุชพานันท์	ศรีตระกูล	หัวหน้าฝ่ายประชาสัมพันธ์
๓. นายเหมณกรณ์	เสมบาง	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ
๔. นายณัฐวัฒน์	สีสะแล	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ
๕. นางสาวขจี	ศรีบุตรโรจน์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

เริ่มประชุมเวลา ๑๓.๓๐ น. เมื่อที่ประชุมพร้อมแล้ว นางทองทราย หมายหมั่น ประธานคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ได้กล่าวเปิดการประชุมและดำเนินการประชุม ตามระเบียบวาระ ดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่อง ที่ประธานแจ้งที่ประชุมทราบ
มติที่ประชุม - ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่อง รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ครั้งที่ ๑ / ๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๓

ประธานฯ ฝ่ายเลขานุการฯ ได้จัดทำรายงานการประชุมรายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ครั้งที่ ๑ / ๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๓ และได้ส่งให้กรรมการทุกท่านรับทราบแล้ว โดยมีทั้งหมด ๓ วาระ ๕ หน้า
จึงขอเสนอที่ประชุมเพื่อให้การรับรอง
มติที่ประชุม - รับรองรายงานการประชุม -

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่อง เพื่อพิจารณาการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๙ ข้อ ๖

ประธานฯ ตามที่หน่วยตรวจสอบภายใน ได้มีบันทึกที่ ตก ๕๑๐๖/ ว.๘๔ ลงวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๔ เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ โดยให้ส่งผลการรายงานดังกล่าวให้หน่วยตรวจสอบภายใน ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ เพื่อดำเนินการตามระเบียบต่อไป

/ลำดับ...

ลำดับต่อไปขอให้แต่ละฝ่ายนำเสนอความเสี่ยง เพื่อจะได้พิจารณาร่วมกันว่าจะนำ ความเสี่ยงฝ่ายใด ที่มีผลกระทบในภาพรวมขององค์กรที่ต้องได้รับการแก้ไข/ ปรับปรุง/พัฒนาให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

นายhemณกรณ์ เสมบาง

ฝ่ายยุทธศาสตร์และแผนงาน เสนอความเสี่ยง เรื่อง "การติดตามและ ประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น ของ อบจ.ตาก" ที่รายงานต่อหน่วยตรวจสอบภายใน เมื่อคราวก่อน ยังคงความเสี่ยงอยู่ จากสาเหตุ การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัส โควิด-๑๙ (COVID-๑๙) ได้ทวีความรุนแรง ทำให้โครงการที่ต้องดำเนินการ จัดกิจกรรม/อบรมนั้น ไม่สามารถดำเนินการได้ตามกำหนดและต้องยกเลิกโครงการ ซึ่งเป็นความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.เพิ่มความเข้มข้นในการติดตามความคืบหน้าของโครงการพัฒนา จากการ ประชุมหัวหน้าส่วนราชการประจำเดือน

๒.ใช้ระบบฐานข้อมูล อบจ.ตาก ในการติดตามและประเมินผล เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพของการจัดทำโครงการ

ประธานฯ

ขอแก้ไขและเพิ่มเติมการปรับปรุงการควบคุมภายในของฝ่ายยุทธศาสตร์ และแผนงาน ในข้อ ๒.ขอแก้ไขเป็น ใช้เทคโนโลยีในระบบฐานข้อมูล อบจ.ตาก เพื่อติดตามความคืบหน้าของการดำเนินกิจกรรม/โครงการให้ทันต่อการดำเนินงาน

๓.การลงพื้นที่ติดตามกิจกรรม/โครงการอาจใช้วิธีการ Zoom สอบถามจาก กลุ่มเป้าหมาย เพื่อให้การติดตามเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมาก ยิ่งขึ้น

๔.โครงการที่เป็นในส่วนของการอบรมอาจใช้วิธีการ Zoom กับ กลุ่มเป้าหมาย เพื่อจะได้ลดความเสี่ยงและยังสามารถดำเนินโครงการให้แล้วเสร็จได้ ตามกำหนด

นายhemณกรณ์ เสมบาง

วิธีการในข้อ ๓.และข้อ ๔. เป็นเรื่องที่ต้องสอนและทำความเข้าใจกับ กลุ่มเป้าหมายที่ส่วนใหญ่คือชาวบ้านที่ไม่มีความรู้ความเข้าใจในระบบ Zoom ซึ่งอาจ ทำให้กิจกรรม/โครงการ ไม่ประสบผลสำเร็จตามที่กำหนดไว้ได้

น.ส.ขจี ศรีบุตรโรจน์

แต่หากกลุ่มเป้าหมายเป็นเจ้าหน้าที่รัฐ เช่น กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ข้าราชการ หรือสมาชิกสภา อบจ./อบต./เทศบาล ก็สามารถดำเนินโครงการอบรมในรูปแบบ ดังกล่าวได้

ประธานฯ

นายณัฐวัฒน์ สีสะแล

ลำดับต่อไป เชิญฝ่ายงบประมาณและเงินอุดหนุน

ฝ่ายงบประมาณและเงินอุดหนุน เสนอความเสี่ยง เรื่อง "การจัดตั้ง ครุภัณฑ์" สาเหตุจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ มีการขอยกเลิกการจัดซื้อ ครุภัณฑ์เป็นจำนวนมาก โดยให้เหตุผลว่าราคาสินค้าสูงกว่าประมาณการที่ตั้งไว้

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์ก่อนที่จะดำเนินการจัดตั้งครุภัณฑ์ต้องมีการสืบราคา ๓ ร้าน ก่อนดำเนินการ เพื่อรับรองว่าครุภัณฑ์ดังกล่าวมีสินค้า และป้องกันการยกเลิก โครงการภายหลัง

/ลำดับต่อไป...

ประธานฯ ลำดับต่อไป เชิญฝ่ายประชาสัมพันธ์
นางนุชพานันท์ ศรีตระกูล ฝ่ายประชาสัมพันธ์ เสนอความเสี่ยง เรื่อง อุปกรณ์ถ่ายภาพนิ่งเสื่อมสภาพ
การใช้งาน สาเหตุจากอุปกรณ์ถ่ายภาพนิ่งเสื่อมสภาพการใช้งาน ทำให้ไม่สะดวกต่อ
การใช้งาน เป็นอุปสรรคต่อการทำงาน


ประธานฯ การปรับปรุงการควบคุมภายใน
ประเมินสภาพ/อายุการใช้งานล่วงหน้า และจัดตั้งซื้ออุปกรณ์รองรับ/
สับเปลี่ยนการใช้งาน เพื่อมิให้งานเกิดความผิดพลาดในอนาคต
ความเสี่ยงของทั้ง ๓ ฝ่าย มีความสอดคล้องกัน จึงขอให้แต่ละฝ่ายร่วม
พิจารณาว่าฝ่ายใดมีความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรมมากที่สุด โดยขอให้พิจารณาใน
ภาพรวมว่าความเสี่ยงของฝ่ายใดมีผลกระทบต่อองค์กรมากที่สุด

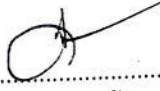
นายเหมณกรณ์ เสมบาง ความเสี่ยงของทั้ง ๓ ฝ่ายเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับ "การติดตามและ
ประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น ของ อบจ.ตาก" ซึ่งยังคงเป็นเรื่องที่มีความเสี่ยง และ
ส่งผลกระทบต่อองค์กรในภาพรวม จึงขอเสนอความเสี่ยงของฝ่ายยุทธศาสตร์และ
แผนงาน เป็นความเสี่ยงของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

นายณัฐวัฒน์ สีสะแล เห็นชอบตามที่ นายเหมณกรณ์ เสมบาง เสนอ
นางนุชพานันท์ ศรีตระกูล เห็นชอบตามที่ นายเหมณกรณ์ เสมบาง เสนอ

มติที่ประชุม - กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ พิจารณาคัดเลือกความเสี่ยงฝ่ายยุทธศาสตร์และ
แผนงาน เรื่อง "การติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น ของ อบจ.ตาก"
เพื่อส่งให้หน่วยตรวจสอบภายใน ต่อไป -

-ปิดการประชุมเวลา ๑๔.๑๕ น. -


.....ผู้จดยางานการประชุม
(นางสาวชจี ศรีบุตรโรจน์)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ


.....ผู้ตรวจรายงานการประชุม
(นางทองทราย หมายหมั่น)
ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ