






รายชื่อผู้เข้าร่วมการประชุม

คณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายใน

สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ประจําปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

วันที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๕ เวลา ๑๐.๐๐ น.

ณ สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

| ลำดับ | ชื่อ - สกุล | ตำแหน่ง | ลายมือชื่อ | หมายเหตุ |
|-------|------------------------|-----------------------------------|---|----------|
| ๑ | นางวริญธร หงษ์ชุมแพ | เลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด |  | |
| ๒ | นายณรงค์ศักดิ์ นิลสนธิ | หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการมีส่วนร่วมฯ |  | |
| ๓ | นางสาวปาริชาติ หนูนยศ | หัวหน้าฝ่ายกิจการสภา |  | |
| ๔ | นายพิสุทธิ์ ตะมะ | นิติกรชำนาญการ |  | |
| ๕ | นางสาวณภัทชา เครืออยู่ | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ |  | |

รายงานการประชุม

คณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายใน

สำนักงานเลขาธิการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ประจําปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

วันที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๕ เวลา ๑๐.๐๐ น.

ณ สำนักงานเลขาธิการองค์การบริหารส่วนจังหวัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

ผู้มาประชุม

| | | |
|---------------------------|-----------------------------------|-----------------|
| ๑. นางวริญธร หงษ์ชุมแพ | เลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด | หัวหน้าคณะทำงาน |
| ๒. นายณรงค์ศักดิ์ นิลสนธิ | หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการมีส่วนร่วมฯ | ผู้ช่วยคณะทำงาน |
| ๓. นายพิสุทธิ ตะมะ | นิติกรชำนาญการ | ผู้ช่วยคณะทำงาน |
| ๔. นางสาวณภัทษา เครืออยู่ | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ | เจ้าหน้าที่ |

เริ่มประชุมเวลา ๑๐.๐๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องหัวหน้าคณะทำงานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

หัวหน้าฯ

วันนี้เป็นการประชุมคณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายในสำนักงานเลขาธิการ อบจ. ประจําปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เนื่องจาก อบจ.ตาก ได้มีคำสั่งที่ ๒๕๘๔/๒๕๖๕ เรื่อง การยกเลิกและแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนักงานเลขาธิการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ลงวันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๕

มติ ที่ประชุมรับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องเพื่อทราบ

หัวหน้าฯ

๑. องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ได้มีคำสั่งที่ ๒๕๘๔/๒๕๖๕ เรื่อง การยกเลิกและแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนักงานเลขาธิการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ลงวันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๕ ให้คณะกรรมการชุดนี้ มีหน้าที่จัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานเลขาธิการ อบจ. ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนด โดยให้คณะทำงานประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานเลขาธิการ อบจ. แล้วส่งรายงานให้เลขาธิการ อบจ. ทราบเพื่อรายงานคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ทราบต่อไป

มติ ที่ประชุมรับทราบ

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๘ (๒) การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ประกอบด้วย

/(๒.๑) สภาพแวดล้อม...

(๒.๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม

(๒.๒) การประเมินความเสี่ยง

(๒.๓) กิจกรรมการควบคุม

(๒.๔) สารสนเทศและการสื่อสาร

(๒.๕) กิจกรรมการติดตามผล

ทั้งนี้ รายงานดังกล่าวให้เป็นไปตามแบบ ปค. ๔ และแบบ ปค. ๕

มติ ที่ประชุมรับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อพิจารณา

หัวหน้าฯ

การจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานเลขาธิการ อบจ.

หนังสือบันทึกข้อความ ที่ ตก ๕๑๐๐๖/๖๔ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕ เรื่อง
การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ
ได้นำกิจกรรมความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญที่กำหนดให้ อบจ. นำไปควบคุมภายในและบริหาร
ความเสี่ยงเพิ่มเติมจากกิจกรรมการควบคุมภายใน ขอให้คณะทำงานช่วยกันพิจารณาการ
ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

มติ ที่ประชุมรับทราบ

หัวหน้าฯ

ขอให้คณะทำงานนำเสนอหัวข้อที่มีจุดอ่อน/มีความเสี่ยงของสำนักงานเลขาธิการ
อบจ. เพื่อจัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)
และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)

นายพิสุทธิ์

ขอเสนอหัวข้อ "ด้านการใช้และการดูแลรักษารถยนต์ส่วนบุคคลของสำนักงาน
เลขาธิการ" เนื่องจากการใช้รถยนต์เกิดความชำรุดเสียหาย เนื่องจากสภาพรถยนต์
ส่วนบุคคลของสำนักงานเลขาธิการองค์การบริหารส่วนจังหวัดมีสภาพที่เก่า

นางสาวณภัทชา

ขอเสนอหัวข้อ "ระเบียบ ข้อกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในงานจัดซื้อ
จัดจ้าง เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ" ทำให้เกิดการเกิดความเสี่ยงในการจัดซื้อครุภัณฑ์
คอมพิวเตอร์หรืออิเล็กทรอนิกส์

หัวหน้าฯ

ขอให้นายพิสุทธิ์ ตะมะ นำเสนอข้อมูลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุม
ภายใน และการประเมินผลการควบคุมภายใน ให้ที่ประชุมทราบและพิจารณา

นายพิสุทธิ์

การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สภาพแวดล้อมการควบคุม

- กิจกรรมด้านการใช้และรักษารถยนต์เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อม
ภายใน คือ ด้านการใช้และการดูแลรักษารถยนต์ส่วนบุคคลของสำนักงานเลขาธิการ
องค์การบริหารส่วนจังหวัด เนื่องจากรถยนต์มีสภาพเก่า ทำให้การเดินทางไปติดต่อ
ราชการ อาจเกิดการชำรุดระหว่างการใช้งานได้

การประเมินความเสี่ยง

- กิจกรรมด้านการใช้และรักษารถยนต์ พบว่า เป็นความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดขึ้นสูงมากเนื่องจากเกิดการชำรุดเสียหายจากการใช้งานรถยนต์และชำรุดบ่อยครั้ง

กิจกรรมการควบคุม

- มีคำสั่งแบ่งงาน
- จัดทำบันทึกการใช้รถ แบบ 4
- จัดทำคู่มือการใช้งาน และแจ้งให้ทุกคนทราบและถือปฏิบัติร่วมกัน

สารสนเทศและการสื่อสาร

- มีช่องทางการใช้และรักษารถยนต์ เช่น Google Map โปรแกรม Line และโทรศัพท์มือถือ

การติดตามประเมินผล

- มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม
- มีการรายงานผลการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา

การประเมินผลการควบคุมภายใน

กิจกรรม

- กิจกรรมด้านการใช้และรักษารถยนต์

วัตถุประสงค์

- เพื่อให้การใช้รถยนต์ของสำนักงานเลขานุการฯ ได้รับการดูแล การบำรุงรักษา และการปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ ที่กำหนด

ความเสี่ยง

- การใช้รถยนต์เกิดความชำรุดเสียหาย เนื่องจากสภาพรถยนต์ส่วนกลางของสำนักงานเลขานุการฯ มีสภาพที่เก่า

การควบคุมภายในที่มีอยู่

- มีคำสั่งมอบหมายงาน ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบรถยนต์ของสำนักงานเลขานุการฯ
- จัดทำบันทึกการใช้รถ แบบ ๔ และพนักงานขับรถรายงานการควบคุมให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นประจำทุกสัปดาห์

การประเมินผลการควบคุมภายใน

- มีการตรวจเช็คสภาพรถยนต์ทุกสัปดาห์/ทุกเดือน
- มีการติดตามตรวจสอบโดยหัวหน้าฝ่ายกิจการสภาฯ ในการกำชับดูแลการใช้รถยนต์อย่างสม่ำเสมอ

ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่

- การใช้รถยนต์เกิดความชำรุดเสียหายเร็ว เนื่องจากรถยนต์มีสภาพเก่า
- การปรับปรุงการควบคุมภายใน
- ให้เจ้าหน้าที่ติดตามตรวจสอบสภาพรถยนต์ให้สามารถใช้งานได้ต่อเนื่อง
 - หัวหน้าฝ่ายกิจการสภาได้ให้พนักงานขับรถยนต์รับผิดชอบบำรุงดูแลรักษารถยนต์ของสำนักงานเลขานุการฯ ให้มีสภาพดี สามารถใช้งานได้ต่อเนื่อง หากเกิดเหตุชำรุดเสียหายให้รีบแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบทันที

หัวหน้าฯ

ขอให้นางสาวณภัทษา เครืออยู่ นำเสนอข้อมูลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน และการประเมินผลการควบคุมภายใน ให้ที่ประชุมทราบและพิจารณา

นางสาวณภัทษา

การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สภาพแวดล้อมการควบคุม

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ "ระเบียบ ข้อกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในงานจัดซื้อจัดจ้าง เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ" ทำให้เกิดการเกิดความเสียหายในการจัดซื้อจัดจ้าง

การประเมินความเสี่ยง

ไม่เป็นไปตามแผนดำเนินงานและแผนการใช้จ่ายเงิน

กิจกรรมการควบคุม

- เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องศึกษาเรียนรู้ด้วยตนเอง
- เข้ารับการอบรมฯ เพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถอย่างต่อเนื่องในงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

- มีคำสั่งแบ่งงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบในงานการจัดซื้อจัดจ้างภายในสำนักงานเลขานุการฯ

- หน่วยงานคลังจัดทำคู่มือรายละเอียดที่เกี่ยวข้องให้ทราบทุกไตรมาส

สารสนเทศและการสื่อสาร

- จัดทำกลุ่มเฉพาะของงานจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อปรึกษา ทารือ และหาแนวทางแก้ไข ปัญหาที่เกิดขึ้น โดยผ่าน Application Line Facebook ฯลฯ

การติดตามประเมินผล

- สามารถปฏิบัติงานให้บรรลุสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ และทันต่อเหตุการณ์

- มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม

- มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงานและมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา

- มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน

การประเมินผลการควบคุมภายใน

กิจกรรม

- ระเบียบ ข้อกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในการจัดซื้อครุภัณฑ์ คอมพิวเตอร์หรืออิเล็กทรอนิกส์ มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ

วัตถุประสงค์การควบคุม

- เพื่อให้มีเครื่องมือเครื่องใช้ไว้ปฏิบัติงาน

ความเสี่ยง

- ไม่เป็นไปตามแผนดำเนินงานและแผนการใช้จ่ายเงิน

การควบคุมภายในที่มีอยู่

- จัดทำฐานข้อมูลครุภัณฑ์

- บำรุงรักษาครุภัณฑ์

- ประสานงานกับหน่วยงานต้นเรื่องในการจัดซื้อจัดจ้าง

การประเมินผลการควบคุมภายใน

- ตรวจสอบและบำรุงรักษาครุภัณฑ์

ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่

- ไม่มีครุภัณฑ์ใช้ตามกำหนดเวลา

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ติดตามการจัดซื้อจากสำนักปลัดฯ

มติ ที่ประชุม ได้พิจารณาแล้ว เห็นควรจัดทำกิจกรรมด้านการใช้และรักษารถยนต์ เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อไป

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องอื่น ๆ

หัวหน้าฯ

มีคณะทำงานท่านใดจะเสนอเรื่องอื่น ๆ หรือไม่ ขอเชิญคะ...

หากไม่มีผู้ใดจะเสนอเรื่องอื่น ๆ ดิฉันในนามหัวหน้าคณะทำงานประเมินผลการ
ควบคุมภายในของสำนักงานเลขานุการฯ ขอขอบคุณทุกท่านที่เสียสละเวลามาช่วยกัน
ตรวจสอบ ประเมินผลการปฏิบัติราชการของ อบจ.ตาก ในวันนี้
ดิฉัน ขอปิดการประชุมค่ะ

ปิดประชุมเวลา ๑๒.๐๐ น.



ผู้บันทึกรายงานการประชุม

(นางสาวณภัทษา เครืออยู่)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นางวิริญธร หงษ์ชุมแพ)

เลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด