

รายงานการประชุมทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลซับใหญ่

วันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลซับใหญ่

ผู้เข้าประชุม

๑. นางสาวภัทรา อยู่สำราญ	หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน	
	ปลัด อบต.	ประธานคณะกรรมการ
๒. นางยุพินภรณ์ ดวงประทุม	ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะกรรมการ
๓. นางสาวอุฬาริยา โสณิราช	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	คณะกรรมการ
๔. นายศรสิทธิ์ ขนไทย	นายช่างโยธาชำนาญงาน รักษาการแทน ผอ.กองช่าง	คณะกรรมการ
๕. นางวัชรภรณ์ หาญณรงค์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	ผู้ช่วยเลขานุการ
๖. นางอรทัย รัตนาวีวัฒน์	นิติกร	ผู้ช่วยเลขานุการ

เริ่มประชุมเวลา ๐๙.๐๐ น.

นางสาวภัทรา อยู่สำราญ หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน ปลัด อบต.ซับใหญ่ ประธานการประชุม ได้กล่าวเปิดการประชุมตามระเบียบวาระ ดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่อง ประธานแจ้งที่ประชุมทราบ

นางสาวภัทราฯ ประธานฯ
ที่ประชุม
-แจ้งคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลซับใหญ่ ที่ ๖๓/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙
-รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่อง รับรองรายงานการประชุม

-ไม่มี

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่อง เสนอเพื่อทราบ

นางสาวภัทราฯ
นางอรทัย รัตนาวีวัฒน์ เลขานุการ
-เชิญฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการชี้แจงหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
-หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๑ หน่วยงานของรัฐ หมายความว่า (๖) องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น
“ผู้กำกับดูแล” หมายความว่า บุคคล หรือคณะบุคคล ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับดูแลหรือบังคับบัญชาของหน่วยงานของรัฐ

“หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานของรัฐ

“ฝ่ายบริหาร” หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

“คณะกรรมการ” หมายความว่า คณะกรรมการที่ทำหน้าที่เกี่ยวกับการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ

“ผู้ตรวจสอบภายใน” หมายความว่า ผู้ดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานหรือดำรงตำแหน่งอื่นที่ทำหน้าที่เช่นเดียวกับผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ

“การควบคุมภายใน” หมายความว่า กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแลหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ฝ่ายบริหาร และบุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

“ความเสี่ยง” หมายความว่า ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจเกิดขึ้นและเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

ซึ่งตามคำสั่งได้แจ้งให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ประเมินจุดอ่อน และบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน และรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ สำหรับงวดปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด และรวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว ส่งเลขานุการฯ (Center) ระดับองค์กร ภายในวันที่ ๑๕ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้

(๑) แบบ ปค.๔

(๒) แบบ ปค.๕

ระเบียบวาระที่ ๔

เรื่อง เสนอเพื่อพิจารณา

๔.๑ พิจารณากลับกรองรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลซับใหญ่ สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ (ตามเอกสารแนบ)

นางอรัญญา รัตนวิวัฒน์

ตามบันทึกข้อความ สำนักปลัด ที่ ชย ๗๒๓๐๑/- ลงวันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ เรื่อง การรายงานมาตรการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และส่งคำสั่งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน อบต.ซับใหญ่ โดยให้จัดส่งรายงานตามแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ ให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการภายในวันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ นั้น

คณะกรรมการจัดวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน ได้รวบรวมรายงานตามแบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ มีดังนี้

สำนักปลัด

จากการวิเคราะห์ สำนักปลัดมีความเสี่ยง ๔ กิจกรรม คือ

๑. **กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย** ยังคงมีจุดอ่อนเนื่องจากมีจุดอ่อนเกี่ยวกับเรื่องภารกิจและอำนาจหน้าที่กับอัตรากำลังไม่สอดคล้องกับภาระงาน เจ้าหน้าที่จำนวนน้อยปฏิบัติงานหลายภารกิจ อาจทำให้การดูแลไม่ทั่วถึง จึงยังไม่บรรลุภารกิจและยังไม่เสร็จตามแผนงานที่กำหนดไว้ จะต้องติดตามผลและจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป

๒. **กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น** พบว่า แผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ครอบคลุมกับความต้องการของประชาชนได้ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลซับซ้อน ยังมีความเสี่ยงอยู่ คือ สถานการณ์ปัจจุบันมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ซึ่งเป็นปัจจัยภายนอกไม่สามารถควบคุมได้ ทำให้แผนต้องมีการเพิ่มเติม หรือเปลี่ยนแปลงแผนทุกปี

๓. **กิจกรรมบริหารงานบุคคล** ยังคงมีความเสี่ยงอยู่ เนื่องจากระเบียบงานบริหารบุคคลมีการปรับปรุงและเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ แต่มีความเสี่ยงลดน้อยลง

๔. **กิจกรรมงานกฎหมายและคดี** ยังคงมีความเสี่ยงอยู่ เนื่องจากมีกฎหมายและระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่ใช้ในการปฏิบัติงานของท้องถิ่นจำนวนมาก และมีการแก้ไขเพิ่มเติม

กองคลัง

จากการวิเคราะห์ กองคลัง มีความเสี่ยง ๓ กิจกรรม คือ

๑. **กิจกรรมการด้านการเงินและบัญชี** ยังคงมีความเสี่ยงอยู่ เนื่องจากการจัดเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ทันตามกำหนดเวลาที่ระเบียบกำหนด

๒. **กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ** พบว่า มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิดความล่าช้าไม่สามารถดำเนินการได้ทันภายในปีงบประมาณ

๓. **กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้** พบว่า การจัดเก็บรายได้ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

กองช่าง

จากการวิเคราะห์ กองช่าง มีความเสี่ยง ๑ กิจกรรม คือ

๑. **กิจกรรมสำรวจออกแบบประมาณราคา การควบคุมงานก่อสร้าง** ยังคงมีความเสี่ยงอยู่ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ ประกอบมีโครงการก่อสร้างที่ดำเนินการก่อสร้างพร้อมกันหลายโครงการ

กองสวัสดิการสังคม

จากการวิเคราะห์ กองสวัสดิการสังคม มีความเสี่ยง ๒ กิจกรรม คือ

๑. **กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์** ยังคงมีความเสี่ยงอยู่ เนื่องจากในกรณีมีเสียชีวิต ญาติไม่ได้แจ้งให้ผู้นำหมู่บ้านหรือเจ้าหน้าที่ทราบ

๒. **กิจกรรมทำบัตรคนพิการ** ยังคงมีความเสี่ยงอยู่ เนื่องจากผู้พิการบางรายบัตรหมดอายุและไม่ได้ต่ออายุ ซึ่งบางรายอยู่นอกพื้นที่ จึงไม่สามารถดำเนินการต่ออายุบัตรให้ได้

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

จากการวิเคราะห์ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีความเสี่ยง ๒ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรมการควบคุมโรคติดต่อ ยังมีความเสี่ยงอยู่ เนื่องจากประชาชน ยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับด้านสาธารณสุขและการเสริมสร้างป้องกันสุขภาพตนเอง และขาดแคลนวัสดุอุปกรณ์ในการควบคุมโรค

๒. งานบริการด้านสิ่งแวดล้อม ยังคงมีความเสี่ยงอยู่ เนื่องจากประชาชน ขาดความรู้ ความเข้าใจในการคัดแยกขยะก่อนทิ้งอย่างถูกต้อง ทำให้ขยะปะปน

กองส่งเสริมการเกษตร

จากการวิเคราะห์ กองส่งเสริมการเกษตร ไม่มีความเสี่ยง

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

จากการวิเคราะห์ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีความเสี่ยง ๑ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรมพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก ยังมีความเสี่ยงที่อยู่ เนื่องจากสภาพแวดล้อม และงบประมาณที่จำกัด ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีห้องที่ยังไม่ได้มาตรฐาน และรั้วกันที่ได้ มาตรฐานและปลอดภัย

ที่ประชุม

-รับทราบ

๔.๒ การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักงานปลัด

๑. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (งานป้องกันฯ)

จัดฝึกอบรมเพิ่มจำนวนสมาชิก อปพร.และฝึกอบรมเพิ่มศักยภาพเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒. กิจกรรมการจัดทำแผน เน้นการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ เข้าใจถึงการมีส่วนร่วมในการประชุมประชาคม และการจัดลำดับความสำคัญของโครงการ

๓. กิจกรรมบริหารงานบุคคล -ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรม และติดตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล ให้เป็นปัจจุบัน

๔. กิจกรรมงานกฎหมายและคดี -ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรม และติดตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ให้เป็นปัจจุบัน

กองคลัง

๑. กิจกรรมการด้านการเงิน แจ้งหน่วยงานย่อยแต่ละส่วนราชการ

ให้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย พร้อมเร่งรัดการ เบิกจ่ายให้ทันตามห้วงระยะเวลาที่กำหนด และเบิกจ่ายยังเป็นการเขียนเช็คเพื่อโอนเข้าบัญชี อาจ ทำให้การซื้อผิดพลาด

๒. กิจกรรมด้านงานบัญชี ให้เจ้าหน้าที่ศึกษารายละเอียดการจัดทำบัญชีในระบบ e-LAAS เพื่อจัดทำบัญชีในระบบ

๓. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เร่งดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้ทันในปีงบประมาณ และติดตั้งระบบอินเตอร์เน็ตความเพิ่มเพื่อให้ สามารถดำเนินการได้

๔. กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้ –ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านจัดเก็บรายได้ศึกษาระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการ และให้ศึกษา อบรมเกี่ยวกับแผนที่ภาษี

กองช่าง

กิจกรรมสำรวจออกแบบประมาณราคา การควบคุมงานก่อสร้าง
เพิ่มเจ้าหน้าที่ผู้รับชอบให้เพียงพอกับปริมาณที่เพิ่มขึ้น

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กิจกรรมพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก

- จัดทำสื่อการเรียนการสอนให้มีความหลากหลายมากขึ้น
- มีการประชาสัมพันธ์กิจกรรมในช่องทาง Internet มากขึ้น
- ปรับปรุงสภาพภูมิทัศน์บริเวณอาคาร สถานที่ ให้ได้มาตรฐานมากขึ้น

กองสวัสดิการสังคม

๑. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์

- ติดต่อประสานงานสำนักทะเบียนอำเภอขับใหญ่ทุกเดือนเพื่อทำการตรวจสอบผู้เสียชีวิตให้เป็นปัจจุบัน
- ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับจ่ายเบี้ยยังชีพให้มากขึ้น ชี้แจงรายละเอียดให้ประชาชนทราบและเข้าใจ

๒. กิจกรรมการทำบัตรคนพิการ

- จัดทำทะเบียนคนพิการให้เป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบวันหมดอายุของบัตรผู้พิการได้

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. กิจกรรมควบคุมโรคติดต่อ – อบรมให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่ในการปฏิบัติตนเมื่อเกิดโรคระบาดในพื้นที่ เพิ่มวัสดุอุปกรณ์ในการป้องกันและควบคุมโรคระบาด

๒. กิจกรรมงานบริการสิ่งแวดล้อม – ประชาสัมพันธ์ รณรงค์ ให้ประชาชนคัดแยกขยะก่อนทิ้ง

ที่ประชุม

-มีมติเห็นชอบการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมภายใน

ประธาน

-มอบให้งานนโยบายและแผน รวบรวมและจัดทำ ปค.๑ ปค.๔ และ ปค.๕ รายงานอำเภอต่อไป

เลิกประชุมเวลา ๑๑.๓๐ น.

.....

ลงชื่อ

อรทัย รัตนวิวัฒน์

ผู้จัดรายงานการประชุม

(นางอรทัย รัตนวิวัฒน์)

กรรมการและเลขานุการ

ลงชื่อ

ภัทรา อยู่สำราญ

ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นางสาวภัทรา อยู่สำราญ)

คณะทำงานและเลขานุการ