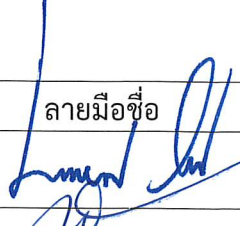
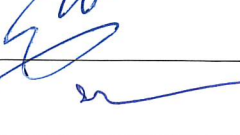
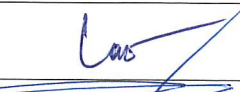
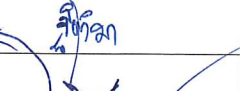


รายงานการประชุมการกำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน
 และการสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน
 เทศบาลตำบลเมืองชุม
 วันที่ ๒๖ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘
 ณ ห้องประชุมสำนักงานเทศบาลตำบลเมืองชุม

ผู้เข้าร่วมประชุม

ที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง		ลายมือชื่อ
๑	นางลัดดาวัลย์ เลิกนุช	ปลัดเทศบาลตำบลเมืองชุม	ประธานกรรมการ	
๒	นายณรงค์ศักดิ์ อุดแทน	รองปลัดเทศบาล	กรรมการ	
๓	นางประภาศรี อนาวิน	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ	
๔	นายอาคม กันทะสุข	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ	
๕	นายฐานมาศ สมวรรณ	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ	
๖	นางสาวจิตติมา กำเหล็ก	นักวิชาการตรวจสอบภายใน	กรรมการ	
๗	นายอิมงคล ชุ่มมงคล	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการเลขานุการ	
๘	นางอุทัยวรรณ กรุณา	นักจัดการงานทั่วไป	ผู้ช่วยเลขานุการ	

รายงานการประชุมการกำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน
และการสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลเมืองชุม

วันที่ ๒๖ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘
ณ ห้องประชุมสำนักงานเทศบาลตำบลเมืองชุม

เริ่มประชุมเวลา ๑๐.๓๐ น.

นางลัดดาวัลย์ เลิกนุช ปลัดเทศบาลตำบลเมืองชุม เป็นประธานในการประชุม เมื่อที่ประชุมพร้อมแล้ว
จึงได้เริ่มการประชุมตามระเบียบวาระ ดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งเพื่อทราบ

นางลัดดาวัลย์ เลิกนุช - อ้างถึงคำสั่งเทศบาลตำบลเมืองชุม เลขที่ ๓๔๗ /๒๕๖๗ ลงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗
ประธานฯ ดังนี้

๑.	นางลัดดาวัลย์ เลิกนุช	ปลัดเทศบาล	ประธานคณะกรรมการ
๒.	นายณรงค์ศักดิ์ อุดแทน	รองปลัดเทศบาล รักษาราชการ ผอ.กองการศึกษา	คณะกรรมการ
๓.	นางประภาศรี อนาวิน	ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะกรรมการ
๔.	นายอาคม กันทะสุข	ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะกรรมการ
๕.	นางสาววิจิตติมา กำเหล็ก	นักวิชาการตรวจสอบ ภายใน	คณะกรรมการ
๖.	นายอิมงคล ชุ่มมงคล	หัวหน้าสำนักปลัด	คณะกรรมการ/ เลขานุการ
๗.	นางอุทัยวรรณ กรุณา	นักจัดการงานทั่วไป	ผู้ช่วยเลขานุการ

มีหน้าที่

๑. กำหนดแนวทางการจัดวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาล
ตำบลเมืองชุมให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการ
๒. รวบรวม พิจารณา กลั่นกรองและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน
๓. จัดทำแบบรายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายในให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์
ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ที่ประชุม

-รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ

นางลัดดาวัลย์ เลิกนุช
ประธานฯ

นายอิมงคล ชุ่มมงคล
กรรมการ/เลขานุการ

-เชิญฝ่ายเลขานุการฯ ชี้แจงหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ 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 กระบวนการปฏิบัติหน้าที่ผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ฝ่ายบริหาร และบุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

“ความเสี่ยง” หมายความว่า ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจเกิดขึ้นและเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

ข้อ ๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการจัดวางระบบการควบคุมภายในให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และ ข้อ ๙

ข้อ ๔ ให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลให้มีการนำมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด ใช้เป็นแนวทางในการจัดวางระบบการควบคุมภายในและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๕ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่งโดยมีหน้าที่ ดังนี้

๕.๑ อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน

๕.๒ กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

๕.๓ รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

๕.๔ ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

๕.๕ จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

ทั้งนี้ องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการ ให้เป็นไปตามหน่วยงานของรัฐกำหนด

ข้อ ๖ รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประกอบด้วย

๖.๑ การรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายในของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ

๖.๒ รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในโดยอย่างน้อยต้องแสดงข้อมูล ดังนี้

๖.๒.๑ การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ

๖.๒.๒ วัตถุประสงค์การดำเนินงานตามข้อ ๖.๒.๑

๖.๒.๓ ข้อมูลเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงานของรัฐ

๖.๒.๔ ความเสี่ยงที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๖.๒.๕ กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญที่เกี่ยวกับความเสี่ยงตามข้อ ๖.๒.๔

๖.๒.๖ ผู้รับผิดชอบในกิจกรรมการควบคุมตามข้อ ๖.๒.๕

ทั้งนี้ แบบรายงานดังกล่าวให้เป็นไปตามแบบรายงานที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ปฏิบัตินี้

ข้อ ๗ ให้หน่วยงานของรัฐจัดส่งรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๖ ให้ผู้กำกับดูแลภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ

ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประกอบด้วย

๘.๑ การรับรองการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติที่กระทรวงการคลังกำหนด

๘.๒ การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในประกอบด้วย

๘.๒.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม

๘.๒.๒ การประเมินความเสี่ยง

๘.๒.๓ กิจกรรมการควบคุม

๘.๒.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร

๘.๒.๕ กิจกรรมการติดตามผล

๘.๓ การประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ

๘.๔ ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทานการควบคุมภายในของหน่วยงานรัฐ

ข้อ ๙ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้ผู้กำกับดูแลและกระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

ที่ประชุม

-รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

นางลัดดาวัลย์ เลิกนุช
ประธานฯ

๔.๑ พิจารณากลับกรอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลเมืองชุม
สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ (ตามเอกสารแนบ)
-เชิญฝ่ายเลขานุการได้ชี้แจงรายละเอียด

นายอิมมิ่งคล ชุ่มมงคล
กรรมการ/เลขานุการ

-ตามบันทึกข้อความ สำนักปลัด ที่ ชร ๕๕๕๐๑/๘๐๑ ลงวันที่ ๒๒ ตุลาคม ๒๕๖๘
เรื่อง การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
และส่งคำสั่งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลเมืองชุม โดยให้จัดส่ง
รายงานตามแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ ให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการภายในวันที่
๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ นั้น คณะกรรมการจัดวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน
ได้รวบรวมรายงานตามแบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ ของทุกกอง รายละเอียดดังเอกสารแนบ
ที่ได้แจกให้ทุกท่านแล้วครับ

แนวทางการปรับปรุง

-ขอเชิญคณะกรรมการทุกท่าน ได้พิจารณากลับกรอผลการ ประเมินของทุกส่วน
ราชการ

- ตามที่ทุกส่วนราชการได้ประเมิน วิเคราะห์ความเสี่ยงมานั้น เห็นว่า เพียงพอแล้ว เห็น
ควรเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุม ภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อ
นายกเทศมนตรีตำบลเมืองชุม เพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้
คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวม และสรุปรายงานการประเมินผล
การควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กร
ปกครองส่วน ท้องถิ่นระดับอำเภอและส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จังหวัด
ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

- มีท่านใดจะเสนอเรื่องอื่นได้อีกหรือไม่ หากไม่มีขอมติที่ประชุม

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ(ถ้ามี)

-ไม่มี

ปิดประชุม เวลา ๑๑.๔๕ น.

ลงชื่อ

(นางอุทัยวรรณ กรุณา)
นักจัดการงานทั่วไป

ผู้จัดรายงานการประชุม

☒ ทราบ
☐

ลงชื่อ

(นายอิมมิ่งคล ชุ่มมงคล)
หัวหน้าสำนักปลัด

ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นางลัดดาวัลย์ เลิกนุช)

ปลัดเทศบาล
ประธานกรรมการ