

รายงานการประชุม

คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมจังหวัดพะเยา

ครั้งที่ ๑/๒๕๖๓

วันอังคารที่ ๑๗ มีนาคม ๒๕๖๓

ณ ห้องประชุมสำนักงานคลังจังหวัดพะเยา

ผู้มาประชุม

๑. นายวุฒิชัย เสาวโกมุท	รองผู้ว่าราชการจังหวัดพะเยา	ประธานกรรมการ
๒. นายสุภาพล ศิริไกรวัฒนาวงศ์	ท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดพะเยา	กรรมการ
๓. นายชูติวัฒน์ ตังคโนภาส	(แทน) ปลัดจังหวัดพะเยา	กรรมการ
๔. นางสาวคณินิจ มุลยะเทพ	(แทน) หัวหน้าสำนักงานจังหวัดพะเยา	กรรมการ
๕. นางสาวมตินันต์ กาวิละ	(แทน) นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดพะเยา	กรรมการ
๖. นางสาวเยาวเรศ ธรรมใจกุล	(แทน) โยธาธิการและผังเมืองจังหวัดพะเยา	กรรมการ
๗. นางวนิดา สิงห์แก้ว	(แทน) พัฒนาการจังหวัดพะเยา	กรรมการ
๘. นางศุภภัทร คำมี	(แทน) ท้องถิ่นจังหวัดพะเยา	กรรมการ
๙. นางสาวสุริยมาส แก้วกำ	(แทน) แรงงานจังหวัดพะเยา	กรรมการ
๑๐. นางสาวพิมพ์พัชัญ ชุมภูรัตน์	(แทน) พาณิชยจังหวัดพะเยา	กรรมการ
๑๑. นางนพรัตน์ สร้อยคำ	(แทน) เกษตรและสหกรณ์จังหวัดพะเยา	กรรมการ
๑๒. นางสาวสุภาพร วงศ์แก้ว	(แทน) อุตสาหกรรมจังหวัดพะเยา	กรรมการ
๑๓. นางสาวสุรัสวดี เตชะพันธุ์	คลังจังหวัดพะเยา	กรรมการและเลขานุการ
๑๔. นางรัศมี ดุ่นสีใส	นักวิชาการคลังชำนาญการพิเศษ	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
๑๕. นางอมรรัตน์ วังโน	เจ้าพนักงานการคลังชำนาญงาน รักษาการ	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
	ในตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ	

เริ่มประชุมเวลา ๑๓.๔๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ประธานกรรมการ : ประธานกล่าวเปิดประชุมและได้แจ้งให้ที่ประชุมทราบว่าในการจัดประชุมครั้งนี้เป็นการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมจังหวัดพะเยา ครั้งที่ ๑/๒๕๖๓ โดยขอให้ฝ่ายเลขาดำเนินการในวาระต่อไป

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม

-

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อทราบ

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑)

/นางสาวสุรัสวดี ...

นางสาวสุรัสวดี เตชะพันธุ์ จังหวัดพะเยาได้มีคำสั่ง ที่ ๕๖๒๖/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๗ ธันวาคม ๒๕๖๑ แต่งตั้ง
เลขานุการ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมจังหวัดพะเยา มีรองผู้ว่าราชการ
จังหวัดพะเยาเป็นประธานกรรมการ คลังจังหวัดเป็นกรรมการและเลขานุการและ
คณะกรรมการท่านอื่นๆ ซึ่งพิจารณาจากส่วนราชการที่ได้รับงบประมาณงบบุคลากร
จังหวัดพะเยา รวม ๑๕ ท่าน โดยคณะกรรมการมีหน้าที่ ๖ ข้อ ดังนี้

๑. อำนาจในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๓. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานสังกัดที่เกี่ยวข้อง
๔. รวบรวมพิจารณากลับกรองและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของ
หน่วยงานของรัฐ
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ
๖. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมจังหวัด เสนอต่อผู้ว่าราชการ
จังหวัด เพื่อพิจารณาลงนาม และส่งกระทรวงการคลังภายใน ๑๘๐ วัน นับแต่วัน
สิ้นปีงบประมาณ

ฝ่ายเลขานุการได้มีการดำเนินการรวบรวมพิจารณากลับกรอง จัดทำรายงานตามหน้าที่
ในข้อที่ ๔ และ ๕ เรียบร้อยแล้ว โดยรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในของส่วนราชการในสังกัดส่วนภูมิภาคทั้ง ๓๓ ส่วนราชการ และของ
องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดพะเยา ซึ่งสำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น
จังหวัดพะเยาเป็นผู้รวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กร
ปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ได้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งหลักเกณฑ์นี้
ได้กำหนดขึ้นโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงิน
การคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน
การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับการประชุมครั้งนี้เป็นการร่วมกัน
พิจารณากลับกรองและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงาน
ของรัฐ และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมจังหวัด เสนอต่อผู้ว่า
ราชการจังหวัด เพื่อพิจารณาลงนาม และส่งกระทรวงการคลังภายใน ๑๘๐ วัน รายละเอียด
ปรากฏตามเอกสารประกอบการประชุม และให้ผู้ช่วยเลขานุการได้ชี้แจงในที่ประชุม

นางรัศมี ตุ่นสีใส : หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
(ผู้ช่วยเลขานุการ) สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก
ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ มีข้อกำหนดที่สำคัญคือ ให้หน่วยงาน
ของรัฐ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ กรณีหน่วยงานของรัฐ
มีเจตนาหรือปล่อยปะละเลยในการปฏิบัติ โดยไม่มีเหตุอันควรให้กระทรวงการคลังพิจารณา
ความเหมาะสมการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติกรรมของหน่วยงานให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง
ดำเนินการตามอำนาจและหน้าที่

วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) ความมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ การดำเนินงาน บรรลุเป้าหมายการดำเนินงาน การเงิน การใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกัน/ลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง การทุจริต
๒. ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) การรายงานทางการเงิน และไม่ใช่การเงิน ที่ใช้ภายใน ภายนอกหน่วยงาน รายงานที่เชื่อถือได้ ทันท่วงที โปร่งใส หรือข้อกำหนดอื่นของทางราชการ
๓. วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Objectives) การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน และข้อกำหนดอื่นของ ทางราชการ

องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในแบบ ปค.๔ มี ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม มี ๕ หลักการ
๒. การประเมินความเสี่ยง มี ๔ หลักการ
๓. กิจกรรมการควบคุม มี ๓ หลักการ
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มี ๓ หลักการ
๕. กิจกรรมการติดตามผล มี ๒ หลักการ

หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๑ “หน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า (๑) ส่วนราชการ (๒) รัฐวิสาหกิจ (๓) หน่วยงานของรัฐสภาศาลยุติธรรม ศาลปกครองศาลรัฐธรรมนูญ องค์การอิสระตามรัฐธรรมนูญ และองค์การอัยการ (๔) องค์กรมหาชน (๕) พุทธมณฑลที่มีฐานะเป็นนิติบุคคล (๖) องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (๗) หน่วยงานอื่นของรัฐตามที่กฎหมายกำหนด

“ผู้กำกับดูแล” หมายความว่า บุคคล หรือคณะบุคคล ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับดูแล หรือบังคับบัญชาของหน่วยงานของรัฐ

“ความเสี่ยง” หมายความว่า ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

“การควบคุมภายใน” หมายความว่า กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐฝ่ายบริหาร และบุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

ข้อ ๓ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในและประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้หน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามข้อ ๘ และ ข้อ ๙ ประกอบด้วยรายงาน ดังนี้

- (๑) หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค. ๑)
- (๒) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)
- (๓) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)
- (๔) รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖)

/ข้อ ๕ ให้หน่วยงาน ...

ข้อ ๕ ให้นำหน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่ง เพื่ออำนวยความสะดวก กำหนดแนวทาง รวบรวมพิจารณาถ้อยคำร้อง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงาน ของรัฐ รวมทั้งจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน ของรัฐ ประกอบด้วย

๑. การรับรองว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐเป็นไปตามมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติที่กระทรวงการคลังกำหนด (ปค.๑ ปค.๒ และ ปค.๓)
๒. การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปค.๔)
๓. การประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ (ปค.๕)
๔. ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทานการควบคุมภายในของ หน่วยงานของรัฐ (ปค.๖)

ข้อ ๙ วรรคสอง ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ (๑) (ราชการส่วนภูมิภาค/ ส่วนราชการประจำจังหวัด) กรณีจังหวัด ตามกฎหมายว่าด้วยระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ (ปค. ๑ ปค. ๔ ปค. ๕ และ ปค. ๖ (ถ้ามี)) ต่อผู้ว่าราชการจังหวัดเพื่อพิจารณาลงนามภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ข้อ ๙ วรรคสาม ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ (๖) (องค์การบริหาร ส่วนตำบล และเทศบาลตำบล) เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับ หน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ (ปค. ๑ ปค. ๔ ปค. ๕ และ ปค. ๖ (ถ้ามี)) ต่อหัวหน้าหน่วยงาน ของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอ จัดให้มีขึ้น จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น (อปท.) ระดับอำเภอ ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ข้อ ๙ วรรคสี่ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๖ กรณีเทศบาลเมือง และองค์การ บริหารส่วนจังหวัด เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๘ (ปค. ๑ ปค. ๔ ปค. ๕ และ ปค. ๖ (ถ้ามี)) ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อพิจารณา ลงนาม และจัดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วัน สิ้นปีงบประมาณ

ข้อ ๑๐ วรรคสาม ให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด รวบรวมและสรุปรายงาน การประเมินผลการควบคุมภายในของ อปท. ที่ได้รับตามข้อ ๙ วรรคสาม และวรรคสี่ มาจัดทำ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ อปท. ระดับจังหวัด แล้วเสนอต่อผู้ว่าราชการจังหวัด ภายใน ๑๕๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณและสำเนาให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

ข้อ ๑๐ วรรคสี่ ให้คณะกรรมการที่ผู้ว่าราชการจังหวัดจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุป รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในที่ได้รับตามข้อ ๑๐ วรรคสาม และข้อ ๙ วรรคสอง มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมจังหวัด แล้วเสนอต่อผู้ว่าราชการ จังหวัด เพื่อพิจารณาลงนาม และส่งให้กระทรวงการคลังภายใน ๑๘๐ วัน นับแต่วันสิ้น ปีงบประมาณ (ภายในวันที่ ๒๘ มีนาคม ๒๕๖๓)

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

๔.๑ การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของราชการส่วนภูมิภาค จังหวัดพะเยา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

นางรัศมี ตุ่นสีใส : ในการจัดทำรายงานฝ่ายเลขานุการได้ดำเนินการรวบรวมและวิเคราะห์ภาพรวม (ผู้ช่วยเลขานุการ) ในจังหวัด โดยแยกออกเป็น ๒ การกิจ คือ

๑. การกิจหลัก ประกอบด้วย ประเด็นยุทธศาสตร์ของจังหวัดพะเยา และภารกิจของหน่วยงาน
 ๒. การกิจสนับสนุน ประกอบด้วย ด้านงบประมาณ การเงินและบัญชี ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ และด้านอื่นๆ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารประกอบการประชุม
- ภารกิจหลักในส่วนประเด็นยุทธศาสตร์ของจังหวัดพะเยา โดยแยกประเด็นยุทธศาสตร์ ดังนี้
- ๑) ประเด็นยุทธศาสตร์ ๑ ส่งเสริมเกษตรปลอดภัย และการค้าการลงทุนเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน หน่วยงานที่รับผิดชอบ คือ สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดพะเยา โดยมีสำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดพะเยา สำนักงานอุตสาหกรรมจังหวัดพะเยา สำนักงานพาณิชย์จังหวัดพะเยา และสำนักงานเกษตรจังหวัดพะเยา ได้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน รายละเอียดปรากฏตามเอกสารประกอบการประชุม
 - ๒) ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ ส่งเสริม และพัฒนาการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ เรียนรู้วิถีชุมชน ในแนวทางเศรษฐกิจสร้างสรรค์ หน่วยงานที่รับผิดชอบ คือ สำนักงานการท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดพะเยา ไม่ปรากฏความเสี่ยง
 - ๓) ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๓ พัฒนาเมืองและโครงสร้างพื้นฐาน หน่วยงานที่รับผิดชอบ คือ สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัดพะเยา โดยมีสำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัดพะเยา และสำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดพะเยา ได้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน รายละเอียดปรากฏตามเอกสารประกอบ การประชุม
 - ๔) ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๔ สร้างคุณค่าและพัฒนาคุณภาพชีวิตประชากร หน่วยงานที่รับผิดชอบ คือ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดพะเยา โดยมีสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดพะเยา สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดพะเยา และสำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดพะเยา ได้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน รายละเอียดปรากฏตามเอกสารประกอบการประชุม
 - ๕) ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๕ พัฒนาและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม อย่างยั่งยืน หน่วยงานที่รับผิดชอบ คือ สำนักงานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดพะเยา และได้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน รายละเอียดปรากฏตามเอกสารประกอบการประชุม
 - ๖) ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๖ ส่งเสริมความมั่นคงภายในและตามแนวชายแดน การป้องกันปราบปราม และแก้ไขปัญหายาเสพติด หน่วยงานที่รับผิดชอบ คือ ที่ทำการปกครองจังหวัดพะเยา ไม่ปรากฏความเสี่ยง

นางสาวสุรัสวดี เดชะพันธุ์ : ขอให้ที่ประชุมได้ร่วมกันพิจารณาภารกิจหลัก ในส่วนประเด็นยุทธศาสตร์ (เลขานุการ) หากไม่เพิ่มเติมถือว่ามติที่ประชุมเห็นชอบตามฝ่ายเลขานุการนำเสนอ

/ท่องเที่ยวและกีฬา ...

ท่องเที่ยวและกีฬา จ.พะเยา : สำหรับประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ ท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดพะเยาเป็น
เลขานุการตามยุทธศาสตร์นี้ ซึ่งมีความเสี่ยงในเรื่องของการเปลี่ยนแปลง/ยกเลิก/ส่งคืน
โครงการและงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร ที่ไม่สามารถดำเนินกิจกรรมตามกระบวนการ
ทำงาน รายละเอียดตามเอกสารประกอบการประชุมที่ได้นำมาเพิ่มเติม

ผู้แทนปลัดจังหวัดพะเยา : ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๖ ที่ทำการปกครองจังหวัดพะเยาได้จัดเตรียมข้อมูล
เพิ่มเติม ซึ่งความเสี่ยงในประเด็นนี้เป็นความเสี่ยงในชีวิตของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน และ
การกระทำตามกฎหมายของเจ้าหน้าที่ระหว่างปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งจะได้ส่งรายงานให้
ฝ่ายเลขานุการต่อไป

ผู้แทนพาณิชย์จังหวัดพะเยา : ขอแก้ไขรายงานเนื่องจากในการประเมินผลการควบคุมภายในที่ดำเนินการ
จัดทำเป็นการดำเนินโครงการกลุ่มจังหวัด จะขอเพิ่มเติมโครงการของจังหวัด รายละเอียด
จะได้จัดส่งให้ฝ่ายเลขานุการภายในวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๓

นางรัศมี ตุ่นสีใส : สำหรับภารกิจหลักในส่วนของการกิจของหน่วยงาน ซึ่งมีทั้งหมดจำนวน ๓๓
(ผู้ช่วยเลขานุการ) ส่วนราชการ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารประกอบการประชุม

ภารกิจสนับสนุนของส่วนราชการ โดยรวบรวมจากส่วนราชการที่จัดส่ง ซึ่งสามารถสรุปแยกเป็น
๘ ด้าน ดังนี้

๑. ด้านงบประมาณ
๒. ด้านบัญชี
๓. ด้านการเงิน
๔. ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
๕. ด้านการบริหารพัสดุ
๖. ด้านงานธุรการ
๗. ด้านงานสารบรรณ
๘. ด้านการบริหารงานบุคคล

รายละเอียดปรากฏตามเอกสารประกอบการประชุม

นางสาวสุรัสวดี เตชะพันธุ์ : ขอให้ที่ประชุมได้ร่วมกันพิจารณาภารกิจหลักและภารกิจสนับสนุนดังกล่าว
(เลขานุการ) หากไม่เพิ่มเติมถือว่ามติที่ประชุมเห็นชอบตามฝ่ายเลขานุการนำเสนอ

มติที่ประชุม ที่ประชุมได้ร่วมกันพิจารณากันกว้างขวาง และมีมติเห็นชอบตามที่ฝ่ายเลขานุการเสนอ

๔.๒ การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
จังหวัดพะเยา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

นางรัศมี ตุ่นสีใส : ฝ่ายเลขานุการได้ประสานกับสำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดพะเยา
(ผู้ช่วยเลขานุการ) ในฐานะผู้ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กร
ปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดพะเยา ซึ่งสำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดพะเยา
ได้ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว ขอให้ผู้แทนของท้องถิ่นจังหวัดพะเยาได้นำเสนอในที่ประชุม

ผู้แทนท้องถิ่นจังหวัดพะเยา : สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดพะเยาในฐานะผู้ดำเนินการ
รวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
จังหวัดพะเยา ได้รับรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
จังหวัดพะเยา ครบถ้วนจำนวน ๗๒ แห่งเรียบร้อยแล้ว โดยได้ดำเนินการรวบรวมและวิเคราะห์
ภาพรวมในจังหวัด รายละเอียดปรากฏตามเอกสารประกอบการประชุม โดยแยกออกเป็น

๕. การปฏิบัติงาน คือ

๑. การปฏิบัติงานของสำนักปลัด แยกเป็นกิจกรรมด้านต่างๆ ของสำนักปลัด
๒. การปฏิบัติงานของกองคลัง แยกเป็นกิจกรรมด้านต่างๆ ของกองคลัง
๓. การปฏิบัติงานของกองช่าง แยกเป็นกิจกรรมด้านต่างๆ ของกองช่าง
๔. การปฏิบัติงานของกองการศึกษา แยกเป็นกิจกรรมด้านต่างๆ ของกองการศึกษา
๕. การปฏิบัติงานของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม แยกเป็นกิจกรรมด้านต่างๆ ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

นางสาวสุรัสวดี เตชะพันธุ์ : ขอให้ที่ประชุมได้ร่วมกันพิจารณาการปฏิบัติงานของขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดพะเยาดังกล่าว หากไม่เพิ่มเติมถือว่ามติที่ประชุมเห็นชอบตามผู้แทนท้องถิ่นจังหวัดพะเยานำเสนอ

มติที่ประชุม ที่ประชุมได้ร่วมกันพิจารณากันกว้างขวาง และมีมติเห็นชอบตามที่ผู้แทนท้องถิ่นจังหวัดพะเยาเสนอ

๔.๓ การจัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมจังหวัดพะเยา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

นางรัศมี ตุ่นสีใส : ฝ่ายเลขานุการได้รวบรวมรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวม (ผู้ช่วยเลขานุการ) จังหวัดพะเยา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในของจังหวัดพะเยา สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน โดยผู้ตรวจสอบภายในรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน ตามแบบ ปค. ๖ พร้อมทั้งเสนอต่อผู้ว่าราชการเพื่อพิจารณาลงนามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมจังหวัดพะเยา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ของส่วนราชการในสังกัดส่วนภูมิภาคและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามแบบ ปค. ๒ ปค.๔ และปค. ๕ ให้กระทรวงการคลังต่อไป

มติที่ประชุม เห็นชอบ

นางสาวสุรัสวดี เตชะพันธุ์ : ท่านใดมีข้อเสนอหรือไม่ หากไม่มีข้อเสนอ ขอขอบคุณทุกท่านและขอปิดประชุม (เลขานุการ)

เลิกประชุมเวลา ๑๕.๔๐ น.

(ลงชื่อ)



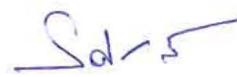
(นางอมรรัตน์ วังไ)

ผู้บันทึกรายงานการประชุม

เจ้าพนักงานการคลังชำนาญงาน รักษาการในตำแหน่ง

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ)



(นางรัศมี ตุ่นสีใส)

ผู้ตรวจรายงานการประชุม

นักวิชาการคลังชำนาญการพิเศษ