

รายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก
เมื่อวันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ เวลา ๑๓.๓๐ น.
ณ ห้องรองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

คณะทำงาน ฯ ที่เข้าร่วมประชุม

๑	นางพุดแก้ว พันธุ์สุภา	รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก
๒	นางสาวนพวรรณ มีศรี	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๓	นางสาวพิชชารีย์ เครือฟัก	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๔	นางสาววิจันธน์ วัฒนภูมิภม	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

เริ่มการประชุม ๑๓.๓๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ไม่มี

ระเบียบวาระที่ ๒ พิจารณาความเสี่ยงของหน่วยตรวจสอบภายใน

นางพุดแก้ว

วันนี้เป็นการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของ
หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๕ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการฯประจำสำนัก/กอง
เพื่อดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน และข้อ ๘ จัดทำแบบ
รายงาน ดังนี้

๑.รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)

๒.รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

ขอให้เจ้าหน้าที่เสนอกิจกรรมที่มีความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในการทำงานของหน่วย
ตรวจสอบภายใน

นางสาวนพวรรณ

ขอเสนอความเสี่ยงเรื่องเอกสารหลักฐานการจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิ
รับเงินได้(ใบเสร็จรับเงิน) เจ้าหน้าที่ไม่ลงวัน เดือน ปีในใบเสร็จรับเงินกำกับและกรณี
ที่เป็นใบสำคัญคู่จ่าย หัวหน้าหน่วยงานคลัง(ผอ.คลัง) ไม่มีการลงลายมือชื่อรับรอง
ให้ถูกต้อง

นางสาวพิชชารีย์

ขอเสนอความเสี่ยงเรื่องการตรวจสอบด้านต่าง ๆ ตามแผนการเข้าตรวจ
ประจำปีไม่ครอบคลุมในทุกกิจกรรม อาจเกิดข้อผิดพลาดได้

/นางพุดแก้ว...

นางพุดแก้ว มีใครจะเสนอหัวข้อความเสี่ยงเพิ่มเติมหรือไม่ อย่างไร
ที่ประชุม ไม่มี

นางพุดแก้ว เนื่องด้วยระเบียบที่ออกมาเพิ่มเติมมีอยู่เป็นจำนวนมาก ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้ครบถ้วน จึงอาจทำให้มีบางกิจกรรมที่บกพร่อง ตัวอย่างเช่น เรื่องการประทับตราการจ่ายเงินและลงวันที่กำกับไว้ในหลักฐานการจ่ายเงินซึ่งเป็นระเบียบที่ออกมาเพิ่มเติม ดังนั้นการทำงานในปีงบประมาณที่ผ่านมาจึงมีความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวมากที่สุด จึงเห็นควรเลือกความเสี่ยงนี้ในการการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๓
ที่ประชุม เห็นด้วย

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องอื่นๆ

นางพุดแก้ว มีท่านใดจะเสนอเรื่องอื่น ๆ ให้ที่ประชุมเพิ่มเติมหรือไม่ เชิญคะ
ที่ประชุม ไม่มี

นางพุดแก้ว หากไม่มีคณะทำงานฯท่านใดเสนอเพิ่มเติม ดิฉันขอปิดการประชุม

ปิดการประชุม ๑๔.๓๐ น.

พิชชารีช

(นางสาวพิชชารีย์ เครือฟัก)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ผู้จตุรายนงานการประชุม



(นางพุดแก้ว พันธุ์สุภา)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

ผู้ตรวจสอบรายงานการประชุม