

รายงานการประชุม ข้าราชการ พนักงาน สำนักปลัด

ครั้งที่ ๓ / ๒๕๖๒

วันที่ ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลป่าซาง

ผู้เข้าร่วมประชุม

ผู้เข้าประชุม ประกอบด้วย

๑.นางนิรมล พรสีบ	ตำแหน่ง	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานกรรมการ
๒. นายสาธิต ธิกุล	ตำแหน่ง	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๓. นางชญัญญา นุช ใจหาญ	ตำแหน่ง	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔. นายอดิสร ลาตลำ	ตำแหน่ง	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๕. ลิบเอกบรรดล เทพสมบัติ	ตำแหน่ง	หัวหน้าสำนักปลัด อบต.	กรรมการ
๖.นางสาวนงคราญ มณีจันสุข	ตำแหน่ง	นักวิชาการตรวจสอบภายใน	เลขานุการ/กรรมการ
รายชื่อผู้ไม่เข้าร่วมประชุม			
- ไม่มี			

เริ่มประชุมเวลา ๑๐.๐๐ น.

เมื่อครบองค์ประชุมประธานได้เริ่มประชุมตามระเบียบวาระการประชุม ดังนี้
ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ
ปลัด อบต. - เนื่องด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนในองค์กร เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐจะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน และการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับของทางราชการ ดังนั้นเพื่อให้การจัดการวางระบบการควบคุมภายในสอดคล้องกับแนวทางในการจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงเชิญหัวหน้าส่วนทุกท่านร่วมประชุมเพื่อปรึกษาหารือในการกำหนดแนวทางการจัดวางระบบการควบคุมภายในแล้ว แต่เนื่องจากในปัจจุบันมีการประกาศใช้กฎหมายและหลักเกณฑ์ใหม่จึงจำเป็นต้องดำเนินการเรื่องการควบคุมภายในให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่บังคับใช้ในปัจจุบัน

ทั้งนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลป่าซาง ได้มีคำสั่ง ๓๙๗/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๒๘ สิงหาคม ๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและประเมินการควบคุมภายในของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่ในการปรับปรุงพัฒนาจัดวางระบบการรัฐบาล กระทรวงมหาดไทย และภารกิจตามแผนพัฒนาท้องถิ่นมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสามารถแก้ไขปัญหาให้กับประชาชนและลดการรั่วไหล ของงบประมาณแผ่นดิน โดยปรับปรุงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อม และความเสี่ยงที่มีการเปลี่ยนแปลงไป ทำให้ผู้ปฏิบัติงานต้องมีความรอบคอบและระมัดระวังในการปฏิบัติงาน เพื่อลดปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ในการปฏิบัติงานของแต่ละส่วน/กอง ซึ่งจะมีปัจจัยที่เสี่ยงแตกต่างกันไป ไม่ทราบมีกรรมการท่านใดตรวจสอบถามหรือไม่ ถ้าไม่มีก็จะขอให้ทางนักวิชาการตรวจสอบภายในช่วยชี้แจงรายละเอียดในการดำเนินการ

ผ.อ.กองคลัง - ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลป่าซาง เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการรับผิดชอบและปฏิบัติราชการภายในหน่วยงานตรวจสอบภายในประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ซึ่งอ้างระเบียบ

คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ ซึ่งระเบียบตัวนี้ถูกยกเลิกไปแล้วและมีการประกาศใหม่ล่าสุดอีกครั้งหนึ่ง เพื่อจะได้อ้างอิงฐานอำนาจในการดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการได้ถูกต้อง

ที่ประชุม

- รับทราบและให้นักวิชาการตรวจสอบภายในไปดำเนินการแก้ไขคำสั่งให้ถูกต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

ปลัด อบต.

- เชิญเลขานุการชี้แจงรายละเอียดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ และวิธีการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน
- เนื่องจากมีการประกาศใช้หลักเกณฑ์ใหม่จึงอาจจำเป็นต้องมีการปรับปรุง การจัดวางระบบการ

กำหนด เช่น ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานขององค์กรปกครองท้องถิ่นกำหนด หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานในส่วน/กองของหน่วยงานย่อยบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานเป็นไปตามระเบียบ กฎหมายและข้อสั่งการของทางราชการ โดยให้มีรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ ของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ปัจจุบันปัญหาการทุจริตและประพฤติมิชอบหรือการคอร์รัปชันถือได้ว่าเป็นปัญหาใหญ่ที่เกิดขึ้นทั่วโลกไม่ว่าจะเป็นประเทศที่พัฒนาแล้วก็ตาม หรือประเทศที่ด้อยพัฒนาต่างต้องเผชิญกับปัญหาจากการคอร์รัปชัน การมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่งเพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจให้ตำแหน่งหน้าที่แทรกแซงการใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐจนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะขาดความเป็นอิสระความเป็นกลางและความเป็นธรรมจนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะ

ทั้งนี้ ทางองค์การบริหารส่วนตำบลป่าซาง ได้มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เป็นคณะทำงานในการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนในองค์กร ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลป่าซางที่ ๓๘๓/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๒ ประกอบด้วย

สำนักปลัด

- | | | | |
|----------------------------|---------|----------------------------|---------|
| ๑. สิบเอกบรรดล เทพสมบัติ | ตำแหน่ง | หัวหน้าสำนักปลัด อบต. | ประธาน |
| ๒. นายวรวิทย์ วงศ์ไชย | ตำแหน่ง | นักการจัดการทั่วไปชำนาญการ | กรรมการ |
| ๓. นางชิตฐิตา สิริทุมมากุล | ตำแหน่ง | นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ | กรรมการ |

กองคลัง

- | | | | |
|--------------------------|---------|----------------------------|---------|
| ๑. นางชญัญญา นุช ใจหาญ | ตำแหน่ง | ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๒. นางสุพิน เอกตาแสง | ตำแหน่ง | นักการจัดการทั่วไปชำนาญการ | กรรมการ |
| ๓. นางมลิวรรณ แก้วรากมูข | ตำแหน่ง | นักวิชาการคลังชำนาญการ | กรรมการ |

กองช่าง


- | | | | |
|---------------------------|---------|--------------------|---------|
| ๑. นายสาธิต ธิกุล | ตำแหน่ง | ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธาน |
| ๒. นายบัณฑิต อินตะจักร | ตำแหน่ง | นายช่างโยธาอาวุโส | กรรมการ |
| ๓. นางสาวสุพรรณ วงศ์พันธ์ | ตำแหน่ง | เจ้าพนักงานพัสดุ | กรรมการ |

กองการศึกษา

- | | | | |
|------------------------------|---------|-----------------|---------|
| ๑. ร้อยตรีเกียรติคุณ แก้วสอน | ตำแหน่ง | นักวิชาการศึกษา | ประธาน |
| ๒. นางปราณี เหล่าสุโพธิ์ | ตำแหน่ง | ครูชำนาญการ | กรรมการ |

- | ๓. นางสาวสิริกัญญา ชัยศรี | ตำแหน่ง | เจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ |
|---------------------------|--|-------------------|---------|
| นักการจัดการทั่วไป | - ไม่ทราบว่าจะมีตัวอย่างหรือแบบฟอร์มของหน่วยงานอื่นที่ถูกต้องหรือไม่ เพื่อนำมาเป็นตัวอย่างหรือแนวทางที่ถูกต้องหรือไม่ เพื่อนำมาเป็นตัวอย่างในการจัดทำรายงานควบคุมภายในประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๒ | | |
| ผ.อ.กองการศึกษา | - อยากได้ตัวอย่างที่มีถูกต้องเพราะปีที่แล้วต้องไปขอตัวอย่างจากที่อื่นมาดู แต่ก็ไม่แน่ใจว่าเป็นตัวอย่างหรือแนวทางที่ถูกต้องหรือไม่ | | |
| ผ.อ.กองช่าง | - สำหรับตัวอย่างขอให้ทางตรวจสอบภายใน ลองนำไปพิจารณาหรือจะสานกับหน่วยงานอื่นๆ เพื่อดูเป็นตัวอย่าง กรณีของกองคลังก็ไปดูว่าในการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงานมีความเสี่ยงอะไร และมีกิจกรรมการควบคุมอย่างไรในปัจจุบัน อย่างกรณีที่หน่วยตรวจสอบของจังหวัดเคยมาตรวจสอบและชี้แนะกรณีเกี่ยวกับการจัดทำบัญชีและการเบิกจ่ายงบประมาณขององค์การบริหารส่วนตำบลป่าซาง ซึ่งเมื่อก่อนผู้ที่ลงบัญชีกับคนเบิกจ่ายเป็นคนเดียวกันก็มีความเสี่ยงที่อาจจะเกิดข้อผิดพลาดได้ หรืออาจนำไปสู่ผลประโยชน์ทับซ้อนในหน่วยงาน | | |
| หัวหน้าสำนักปลัด | การจัดระบบบริหารความเสี่ยงภายในควรให้แต่ละหน่วยงานวิเคราะห์ถึงปัญหาว่าอาจเกิดความผิดพลาดระหว่างการปฏิบัติงานว่ามีความเสี่ยงอะไรในหรือไม่ หรืออาจมีข้อไหนในงานไหนอาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนในงานที่ปฏิบัติหน้าที่อยู่ เพื่อป้องกันให้แต่ละหน่วยงานลดมูลเหตุและโอกาสก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อนเกิดขึ้น อาจจะไม่ได้ตั้งใจหรือเกิดจากความประมาท หรืออาจจะเกิดจากการตั้งใจเพื่อผลประโยชน์ | | |
| ปลัด อบต.
ที่ประชุม | - มีใครจะมีข้อสงสัยหรือข้อเพิ่มเติมอะไรอีกไหม
- ไม่มี | | |

ปิดประชุม เวลา ๑๒.๑๐ น.

ลงชื่อ..........ผู้บันทึกการประชุม
(นางสาวนงคราญ มณีจันสุข)
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ..........ผู้รับรองการประชุม
(นางนิรมล พรสีบ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลป่าซาง