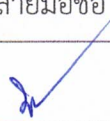



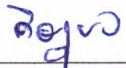


ลายมือชื่อผู้เข้าร่วมการประชุม คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลเกาะยาว

วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ เวลา ๑๕.๓๐

ณ ห้องประชุมสภาเทศบาลตำบลเกาะยาว

| ลำดับที่ | ชื่อ - สกุล | ตำแหน่ง | ลายมือชื่อ |
|----------|--------------------------|---------------|---|
| ๑ | นางสาวบุญธิดา เก็บทรัพย์ | ประธานกรรมการ |  |
| ๒ | นายถาวร ชุนทอง | กรรมการ |  |
| ๓ | นางสาวศิริพร ศรีวิชัย | กรรมการ |  |
| ๔ | นายปรัชชัย ชูรักษ์ | กรรมการ |  |
| ๕ | นายศิษณุพล ไกรณ | เลขานุการ |  |

รายงานการประชุมคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

เทศบาลตำบลเกาะยาว

วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ณ ห้องประชุมสภาเทศบาลตำบลเกาะยาว

ผู้มาประชุม

- | | |
|-----------------------------|--|
| ๑. นางสาวบุญธิดา เก็บทรัพย์ | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ รักษาราชการแทน ปลัดเทศบาล ประธานกรรมการ |
| ๒. นายถาวร ชุนทอง | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ รักษาราชการแทน หัวหน้าสำนักปลัดฯ กรรมการ |
| ๓. นางสาวศิริพร ศรีวิชัย | ผู้อำนวยการกองคลัง กรรมการ |
| ๔. นายปรัชญชัย ชูรักษ์ | นายช่างโยธาปฏิบัติงาน รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง กรรมการ |
| ๕. นายศิษณุพล โกรณ | นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ เลขานุการ |

เริ่มประชุมเวลา ๑๕.๓๐ น.

นางสาวบุญธิดา เก็บทรัพย์ รักษาราชการแทน ปลัดเทศบาลเทศบาลตำบลเกาะยาว ประธานกรรมการเป็นประธานในการประชุม เมื่อที่ประชุมพร้อมแล้ว จึงได้เริ่มการประชุมตามระเบียบวาระ ดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

- | | |
|-------------------------------------|--|
| นางสาวบุญธิดา เก็บทรัพย์ ประธานฯ | -แจ้งคำสั่งเทศบาลตำบลเกาะยาวที่ ๕๒/๒๕๖๕เรื่อง แต่งตั้ง คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๕ ลงวันที่ ๙ มีนาคม ๒๕๖๕ ดังนี้ ๑. นางสาวบุญธิดา เก็บทรัพย์ ประธานกรรมการ ๒. นายถาวร ชุนทอง กรรมการ ๓. นางสาวศิริพร ศรีวิชัย กรรมการ ๔. นายปรัชญชัย ชูรักษ์ กรรมการ ๕. นายศิษณุพล โกรณ เลขานุการ |
|-------------------------------------|--|

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่

- อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของเทศบาลตำบลเกาะยาว
- รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมของเทศบาลตำบลเกาะยาว

นางสาวบุญธิดา เก็บทรัพย์
ประธานฯ

- ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงาน
ภายในที่สังกัด

- จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน
ของรัฐให้คณะกรรมการฯ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายในต่อนายกเทศมนตรี เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้
นายอำเภอเกาะยาว ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

- การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตาม
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลเกาะยาว ให้
ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับ
หน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผล
การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐
วรรคสาม

๑. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการ
ควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมิน
องค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๒. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ

๓. รายงานการสอบทานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖) เป็นแบบ
รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้
ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๔. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตาม
เร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดโดยเคร่งครัด กรณีมี
ปัญหาอุปสรรค ให้รายงานประธานกรรมการ ทราบโดยด่วน

๕. ให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้ดำเนินประสานการ
ดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมิน
ระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่าง
เป็นรูปธรรม

-ที่ประชุมรับทราบ-

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่อง รับรองรายงานการประชุม

- ไม่มี

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ

นางสาวบุญธิดา เกียรติพร
ประธานฯ
นายศิษณุพล โกรณ
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 กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ฝ่ายบริหาร และบุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

“ความเสี่ยง” หมายความว่า ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจเกิดขึ้นและเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

ข้อ ๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการจัดวางระบบการควบคุมภายในให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และ ข้อ ๙

ข้อ ๔ ให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลให้มีการนำมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด ใช้เป็นแนวทางในการจัดวางระบบการ

นายศิษฏพล โกรณ
เลขานุการ

ควบคุมภายในและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๕ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่งโดยมีหน้าที่ ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

ทั้งนี้ องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการ ให้เป็นไปตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนด

ข้อ ๖ รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประกอบด้วย

๑. การรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายในของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
 ๒. รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในโดยอย่างน้อยต้องแสดงข้อมูล ดังนี้
 - ๒.๑ การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ
 - ๒.๒ วัตถุประสงค์การดำเนินงานตามข้อ ๒.๑
 - ๒.๓ ข้อมูลเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงานของรัฐ
 - ๒.๔ ความเสี่ยงที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อภารกิจวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน
 - ๒.๕ กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงตามข้อ ๒.๔
 - ๒.๖ ผู้รับผิดชอบในกิจกรรมการควบคุมตามข้อ ๒.๕
- ทั้งนี้ แบบรายงานดังกล่าวให้เป็นไปตามแบบรายงานที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ปฏิบัติ

ข้อ ๗ ให้หน่วยงานของรัฐจัดส่งรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๖ ให้ผู้กำกับดูแลภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ

ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประกอบด้วย

นายศิษณุพล โกรณ
เลขานุการ

๑. การรับรองการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ
เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติที่กระทรวงการคลัง
กำหนด

๒. การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ประกอบด้วย

๒.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม

๒.๒ การประเมินความเสี่ยง

๒.๓ กิจกรรมการควบคุม

๒.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร

๒.๕ กิจกรรมการติดตามผล

๓. การประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตาม
กฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ

๔. ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทาน
การควบคุมภายในของหน่วยงานรัฐ

ข้อ ๙ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ เสนอรายงานการ
ประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อ
หัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้ผู้กำกับ
ดูแลและกระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้น
ปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

-ที่ประชุมรับทราบ-

มติที่ประชุม

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

นางสาวบุญฤดีดา เก็บทรัพย์
ประธานฯ

นายศิษณุพล โกรณ
เลขานุการ

๔.๑ พิจารณากลับกรองรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายในเทศบาลตำบลเกาะยาว สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด ๓๐
กันยายน ๒๕๖๕ (ตามเอกสารแนบ)

-เชิญฝ่ายเลขาได้ชี้แจงรายละเอียด

- ตามเรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑ และส่งคำสั่งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลเกาะยาว โดยให้จัดส่งรายงานตามแบบ ปค.๔ และ
ปค.๕ ให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการภายในวันที่ ๑ ตุลาคม
๒๕๖๕ นั้น คณะกรรมการจัดวางระบบและประเมินผลการควบคุม
ภายใน ได้รวบรวมรายงานตามแบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ มีดังนี้

๑. สำนักปลัดเทศบาล (งานฝ่ายป้องกันและบรรเทาสา
ธารณภัย) ยังมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

นายศิษณุพล โกรณ
เลขานุการ

- กิจกรรมการจัดทำแผนการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย การเกิดภัยตามธรรมชาติเป็นปัจจัยภายนอกที่เกิดขึ้น บางครั้งไม่อาจที่จะคาดเดาล่วงหน้าได้ จึงยากที่จะจัดทำแผนควบคุมที่ชัดเจนและสามารถใช้ได้จริงรวมถึงงบประมาณในการดำเนินงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยยังไม่เพียงพอ

- กิจกรรมการแก้ไขปัญหายาเสพติด ปัญหายาเสพติดที่มีเพิ่มขึ้นอีก หลังจากที่ได้ทำการปราบปราม และบำบัดไปแล้ว ยังพบว่าเด็กและเยาวชนใช้เวลาว่างมีว่สุ่มกับเพื่อนเป็นส่วนใหญ่จึงเกิดการชักชวนกันกลับมาเสพยาเสพติดอีก

- กิจกรรมบุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน จากการที่เทศบาลตำบลเกาะยาวได้ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังพนักงานเทศบาล ๓ ปี ในตำแหน่งที่ว่าง และจัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมตามตำแหน่งหน้าที่ จากการควบคุมไปแล้วยังพบว่า เจ้าหน้าที่ ที่บรรจุเข้ารับราชการยังคงโอนย้ายกลับภูมิลำเนาของตนเช่นเดิม จึงยังคงประสบปัญหาขาดบุคลากรอยู่

๒. กองคลัง ยังมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

- กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ ประชาชนยังขาดความตระหนัก ขาดความรู้ความเข้าใจและความรับผิดชอบในการจ่ายภาษี มีการประชาสัมพันธ์และการประสานงานไม่ทั่วถึง

- กิจกรรมการขอจดทะเบียนพาณิชย์ จากการที่เทศบาลตำบลเกาะยาว ได้จัดส่งบุคลากรที่ปฏิบัติงานในส่วนงานกองคลังเข้าร่วมอบรมสัมมนาในงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มทักษะความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน และดำเนินการจัดหาอุปกรณ์เครื่องมือหรือระบบการจัดทำทะเบียนพาณิชย์ที่ทันสมัย จากการควบคุมไปแล้วนั้น ยังพบว่า เจ้าหน้าที่ที่ยังคงขาดความรู้ความเข้าใจในส่วนงานที่รับผิดชอบ และยังขาดงบประมาณในการดำเนินงาน

๓. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ยังมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

- กิจกรรมการกำจัดขยะ เนื่องจากในปัจจุบันความเจริญเติบโตของชุมชน การเพิ่มขึ้นของประชากรในตำบลเกาะยาวน้อย การท่องเที่ยว ตลอดจนความก้าวหน้าทางเทคโนโลยี ทำให้เกิดปัญหาขยะมูลฝอยที่เพิ่มปริมาณถึงวันละประมาณ ๑-๒ ตันในพื้นที่รับผิดชอบ ๐.๖๙๗๕ ตารางกิโลเมตร และบริเวณพื้นที่ใกล้เคียง ประมาณ ๒-๓ ตัน/วัน จำนวนปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้นทั้งหมด ประมาณ ๓-๕ ตัน/วัน ที่ผ่านมายังไม่มีการบริหารจัดการขยะที่ถูกหลักสุขาภิบาลตลอดจนมาตรฐานในการดำเนินงาน และพื้นที่กำจัดขยะไม่เพียงพอต่อปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้นซึ่งก่อให้เกิดผลกระทบต่อคุณภาพชีวิตและสิ่งแวดล้อมในอนาคตต่อไป

- กิจกรรมการบำบัดน้ำเสีย เนื่องจากประชาชนมีการทิ้งน้ำเสียจากครัวเรือน ร้านค้าโดยไม่มีการบำบัดน้ำเสียก่อนปล่อยลงสู่คูระบายน้ำสาธารณะเป็นเหตุให้เกิดผลกระทบต่อประชาชน และสิ่งแวดล้อมรวมถึงยังมีบ้านเรือนของประชาชนบางส่วนปลูกสร้างอยู่บริเวณชายฝั่งทะเลหรือคลองน้ำเค็ม จึงมีการระบายน้ำเสียหรือทิ้งขยะลงทะเลหรือคลองน้ำเค็ม ส่งผลให้น้ำทะเลโดยรอบเขตเทศบาลมีการปนเปื้อน ซึ่งจะก่อให้เกิดโรคต่างๆตามมาอีกมากมาย และส่งผลกระทบต่ออย่างร้ายแรงต่อระบบนิเวศในป่าชายเลน จึงควรจัดฝึกอบรมเพิ่มความรู้ความเข้าใจให้กับประชาชนเพื่อเป็นการวางแผนในอนาคต ในการรักษาและคงไว้ซึ่งความเป็นธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมที่ดีเพื่อรองรับการเพิ่มขึ้นของประชากร การท่องเที่ยว ตลอดจนเทคโนโลยีต่างๆ ต่อไป

- กิจกรรมการลดสภาวะโลกร้อน ซึ่งเป็นปัญหาที่ทั่วโลกต่างให้ความสำคัญ สภาวะโลกร้อนเกิดจากสารประกอบของก๊าซต่างๆ ที่อยู่ในชั้นบรรยากาศของโลกดูดซับแสงอินฟราเรด และกักรังสีความร้อนจากโลกไว้ โลกจึงไม่สามารถระบายความร้อนจากดวงอาทิตย์ออกไปได้ ทำให้อุณหภูมิของโลกเพิ่มสูงขึ้นส่งผลกระทบต่อทุกชีวิตบนโลกอย่างร้ายแรง เช่น การที่ระดับน้ำทะเลสูงขึ้นพื้นที่ส่วนที่เป็นดินน้อยลง การเกิดน้ำท่วมการชะกร่อนของชั้นดินและพายุ ซึ่งมนุษย์มีส่วนทำให้เกิดปรากฏการณ์ดังกล่าวและยังเร่งปรากฏการณ์ดังกล่าว ให้เกิดความรุนแรงกว่าที่ควรจะเป็นตามธรรมชาติ เกิดจากประชาชนในเขตพื้นที่เทศบาล ไม่เห็นความสำคัญในเรื่องลดสภาวะโลกร้อนประชาชนยังขาดทัศนคติที่ดี ขาดความรู้ความเข้าใจ นำไปสู่การปฏิบัติไม่ถูกต้องและเกิดปัญหาตามมาอีกมากมาย ส่งผลกระทบต่อสิ่งมีชีวิตทั่วโลก

๔. กองช่าง ยังมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

- การขาดเครื่องมือเครื่องใช้ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานช่างและโยธา ตามที่เทศบาลตำบลเกาะยาว ได้ดำเนินจัดทำแผนความต้องการเพื่อบรรจุลงในเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายเพื่อดำเนินการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็น จากการควบคุมไปแล้วนั้น ยังพบปัญหางบประมาณเงินอุดหนุนน้อยจึงอยากในการตั้งงบประมาณให้เพียงพอกับความต้องการ

- กิจกรรมการสำรวจการวางผังเมืองและระบบสาธารณูปโภค จากการที่เทศบาลตำบลเกาะยาวให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการหมั่นตรวจสอบข้อมูลให้เป็นปัจจุบันเสมอ และจัดเจ้าหน้าที่ออกพื้นที่ควบคุมและตรวจสอบงาน จากการควบคุม ยังประสบปัญหาบุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน

๕. กองการศึกษา ยังมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

- กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา เนื่องจากปัจจุบันในกองการศึกษายังขาดบุคลากรในการบริหารงาน

- กิจกรรมด้านการจัดตั้งศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เนื่องจากบุคลากรที่รับผิดชอบในการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดประสบการณ์ในการดำเนินการ

ทั้งนี้ ได้แนบแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน และรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน มาพร้อมนี้แล้ว

๖. กองประปา ยังมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

- งบประมาณไม่เพียงพอในการซ่อมบำรุงระบบการประปาเทศบาล ตามที่เทศบาลตำบลเกาะยาว ได้ดำเนินจัดทำแผนความต้องการเพื่อบรรจุลงในเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายเพื่อดำเนินการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็น จากการควบคุมไปแล้วนั้น ยังพบปัญหางบประมาณเงินอุดหนุนน้อยจึงอยากในการตั้งงบประมาณให้เพียงพอกับความต้องการ

- การขาดบุคลากรในการปฏิบัติงาน เนื่องจากเกิดการโอนย้ายของข้าราชการ จึงขาดบุคลากรในการดำเนินงานด้านงานการผลิตและบริการรวมทั้งงานด้านการเงินและบัญชี

-ขอเชิญคณะกรรมการทุกท่าน ได้พิจารณาถ้อยแถลงผลการประเมินของทุกส่วนราชการ

-ตามที่ทุกส่วนราชการได้ประเมิน วิเคราะห์ความเสี่ยงมานั้น เห็นว่าเพียงพอแล้ว เห็นควรเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อนายกเทศมนตรีตำบลเกาะยาวเพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอเกาะยาวต่อไป เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอและส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

-มีท่านใดจะเสนอเรื่องอื่นใดอีกหรือไม่ หากไม่มีขอมติที่ประชุม

มติที่ประชุม

-ที่ประชุมมีมติเห็นชอบเป็นเอกฉันท์-

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ(ถ้ามี)

- ไม่มี

ปิดประชุมเวลา ๑๖.๓๐ น.

ลงชื่อ



ผู้จัดรายงานการประชุม

(นายศิษณุพล โกรณ)

เลขานุการคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน

ลงชื่อ



ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นางสาวบุญธิดา เก็บทรัพย์)

ประธานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน