

รายงานการประชุม
การประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมจังหวัดลำพูน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
ครั้งที่ ๒/๒๕๖๕
วันศุกร์ที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ เวลา ๐๙.๓๐ น.
ณ ห้องประชุมอนันตยศ ชั้น ๔ ศาลากลางจังหวัดลำพูน

.....

ผู้มาประชุม

๑. นายอนุพงษ์	วาวงศ์มูล	รองผู้ว่าราชการจังหวัดลำพูน	ประธานกรรมการ
๒. นายบุญส่ง	ไชยเมณี	หัวหน้าสำนักงานจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๓. นางนวิรัตน์	ณ วันจันทร์	(แทน) ปลัดจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๔. นางสาวปทุม	กาวีละ	(แทน) พาณิชย์จังหวัดลำพูน	กรรมการ
๕. นายณัฐชัย	ชีวิศิริ	(แทน) ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๖. นายมลวรรณ	สร้อยมะลิลา	(แทน) พัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดลำพูน	กรรมการ
๗. นางประภาภรณ์	อนุกุล	(แทน) ท้องเที่ยวและกีฬาจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๘. นายไพสิทธิ์	พละสินธุ์	(แทน) เกษตรและสหกรณ์จังหวัดลำพูน	กรรมการ
๙. นายอนุศักดิ์	เดชะสืบ	(แทน) ท้องถิ่นจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๑๐. นายพรชัย	หาญดี	(แทน) นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๑๑. นายทศวรรษ	ปัญญาแก้ว	(แทน) ผู้อำนวยการกลุ่มงานอำนวยการสำนักงานจังหวัดลำพูน	กรรมการและเลขานุการ
๑๒. นายโกสินทร์	นิยะกิจ	ผู้อำนวยการกลุ่มงานยุทธศาสตร์และข้อมูลเพื่อการพัฒนาจังหวัด สำนักงานจังหวัดลำพูน	กรรมการและเลขานุการ
๑๓. นางสาวเกศรา	ศรีสนพันธุ์	ผู้อำนวยการกลุ่มงานวิชาการสำนักงานคลังจังหวัดลำพูน	กรรมการและเลขานุการ
๑๔. นางกวิณรัตน์	ทิพย์ใจศิลป์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการสำนักงานจังหวัดลำพูน	ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๕. นางพรพรรณ	ชาวคอนไชย	นักวิชาการคลังชำนาญการสำนักงานคลังจังหวัดลำพูน	ผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม

๑. นางพรอมา	หมอยา	คลังจังหวัดลำพูน	ติตราชการ
-------------	-------	------------------	-----------

/ผู้ร่วมประชุม...

ผู้ร่วมประชุม

๑. นายสุรนาถ	ใจหาญ	พนักงานวิเคราะห์นโยบายและแผน	สำนักงานจังหวัดลำพูน
๒. นางสาวพัชราณี	บุญศิริ	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	สำนักงานเกษตรและ สหกรณ์จังหวัดลำพูน
๓. นางปณิกา	เมฆประยูร	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	สำนักงานคลังจังหวัดลำพูน
๔. นางกฤติกา	เดือนราษฎร์	นักวิชาการคลังปฏิบัติการ	สำนักงานคลังจังหวัดลำพูน
๕. นางสาวทิพย์สุนันท์	ราชวังเมือง	นักวิชาการคลังปฏิบัติการ	สำนักงานคลังจังหวัดลำพูน

เริ่มประชุม

เวลา ๐๙.๓๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ประธาน เนื่องจากท่านผู้ว่าราชการจังหวัด ติดการกิจ จึงได้รับมอบหมายจากท่านผู้ว่าราชการจังหวัด ให้เป็นประธานในที่ประชุมในวันนี้ โดยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ ด้วยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือของกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ ได้แจ้งหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ เป็นต้นไป จังหวัดลำพูน จึงได้มีคำสั่งจังหวัดลำพูน ที่ ๑๑๕๖/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๒ กรกฎาคม ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมจังหวัดลำพูน ประกอบด้วย

๑. คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน

๑.๑	ผู้ว่าราชการจังหวัดลำพูน	ประธานกรรมการ
๑.๒	ปลัดจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๑.๓	คลังจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๑.๔	พัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดลำพูน	กรรมการ
๑.๕	ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๑.๖	หัวหน้าสำนักงานจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๑.๗	ท้องถิ่นจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๑.๘	นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๑.๙	พาณิชย์จังหวัดลำพูน	กรรมการ
๑.๑๐	ท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๑.๑๑	เกษตรและสหกรณ์จังหวัดลำพูน	กรรมการ
๑.๑๒	ผู้อำนวยการกลุ่มงานอำนวยการ สำนักงานจังหวัดลำพูน	กรรมการและเลขานุการ
๑.๑๓	ผู้อำนวยการกลุ่มงานยุทธศาสตร์และข้อมูลเพื่อการพัฒนาจังหวัด สำนักงานจังหวัดลำพูน	กรรมการและเลขานุการ
๑.๑๔	ผู้อำนวยการกลุ่มงานวิชาการ สำนักงานคลังจังหวัดลำพูน	กรรมการและเลขานุการ
๑.๑๕	เจ้าหน้าที่กลุ่มงานยุทธศาสตร์และข้อมูลเพื่อการพัฒนาจังหวัด สำนักงานจังหวัดลำพูน (ที่ได้รับมอบหมาย)	ผู้ช่วยเลขานุการ
๑.๑๖	เจ้าหน้าที่สำนักงานคลังจังหวัดลำพูน (ที่ได้รับมอบหมาย)	ผู้ช่วยเลขานุการ

/อำนาจหน้าที่...

อำนาจหน้าที่

๑. อำนาจการในการประเมินการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๔. ประสานงานประเมินผลการควบคุมภายในกับคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในด้านยุทธศาสตร์จังหวัดลำพูน และภารกิจสนับสนุน
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ เสนอต่อผู้ว่าราชการจังหวัด เพื่อพิจารณาลงนาม ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ
๖. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมจังหวัด เสนอต่อผู้ว่าราชการจังหวัด เพื่อพิจารณาลงนาม และส่งให้กระทรวงการคลังภายใน ๑๘๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๒. คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ด้านยุทธศาสตร์จังหวัดลำพูน และภารกิจสนับสนุน

๒.๑ ยุทธศาสตร์ที่ ๑ เมืองที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

๒.๑.๑	ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดลำพูน	ประธานกรรมการ
๒.๑.๒	โยธาธิการและผังเมืองจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๑.๓	อุตสาหกรรมจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๑.๔	ท้องถิ่นจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๑.๕	นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๑.๖	ขนส่งจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๑.๗	หัวหน้าสำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๑.๘	ผู้อำนวยการกลุ่มงานยุทธศาสตร์และข้อมูลเพื่อการพัฒนาจังหวัด สำนักงานจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๑.๙	ผู้อำนวยการส่วนยุทธศาสตร์ สำนักงานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดลำพูน	เลขานุการ

๒.๒ ยุทธศาสตร์ที่ ๒ เมืองที่ตถนวัตกรรมการสร้างสรรค์

๒.๒.๑	พาณิชย์จังหวัดลำพูน	ประธานกรรมการ
๒.๒.๒	คลังจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๒.๓	โยธาธิการและผังเมืองจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๒.๔	อุตสาหกรรมจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๒.๕	แรงงานจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๒.๖	พัฒนาการจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๒.๗	ประชาสัมพันธ์จังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๒.๘	สถิติจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๒.๙	ผู้อำนวยการกลุ่มงานยุทธศาสตร์และข้อมูลเพื่อการพัฒนาจังหวัด สำนักงานจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๒.๑๐	ผู้อำนวยการกลุ่มงานยุทธศาสตร์และแผนงาน สำนักงานพาณิชย์จังหวัดลำพูน	เลขานุการ

๒.๓ ยุทธศาสตร์ที่ ๓ เมืองเกษตรสีเขียว

๒.๓.๑	เกษตรและสหกรณ์จังหวัดลำพูน	ประธานกรรมการ
๒.๓.๒	ปศุสัตว์จังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๓.๓	สหกรณ์จังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๓.๔	อุตสาหกรรมจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๓.๕	นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๓.๖	พาณิชย์จังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๓.๗	เกษตรจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๓.๘	ประมงจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๓.๙	ปฏิรูปที่ดินจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๓.๑๐	ผู้อำนวยการกลุ่มงานยุทธศาสตร์และข้อมูลเพื่อการพัฒนาจังหวัด สำนักงานจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๓.๑๑	หัวหน้ากลุ่มยุทธศาสตร์พัฒนาการเกษตร สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดลำพูน	เลขานุการ

๒.๔ ยุทธศาสตร์ที่ ๔ เมืองจุดหมายปลายทางแห่งการท่องเที่ยวเชิงประสบการณ์วัฒนธรรม

๒.๔.๑	ท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดลำพูน	ประธานกรรมการ
๒.๔.๒	วัฒนธรรมจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๔.๓	พัฒนาการจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๔.๔	พาณิชย์จังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๔.๕	ประชาสัมพันธ์จังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๔.๖	ผู้อำนวยการกลุ่มงานยุทธศาสตร์และข้อมูลเพื่อการพัฒนาจังหวัด สำนักงานจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๔.๗	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ (ที่ได้รับมอบหมาย) สำนักงานการท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดลำพูน	เลขานุการ

๒.๕ ยุทธศาสตร์ที่ ๕ เมืองแห่งคุณภาพชีวิต

๒.๕.๑	พัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดลำพูน	ประธานกรรมการ
๒.๕.๒	วัฒนธรรมจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๕.๓	ผู้อำนวยการสำนักงานพระพุทธศาสนาจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๕.๔	สวัสดิการและคุ้มครองแรงงานจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๕.๕	แรงงานจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๕.๖	ประกันสังคมจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๕.๗	พัฒนาการจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๕.๘	ท้องถิ่นจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๕.๙	นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๕.๑๐	จัดหางานจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๕.๑๑	สถิติจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๕.๑๒	ผู้อำนวยการโรงพยาบาลลำพูน	กรรมการ
๒.๕.๑๓	ผู้อำนวยการกลุ่มงานศูนย์ดำรงธรรมจังหวัด สำนักงานจังหวัดลำพูน	กรรมการ

๒.๕.๑๔ หัวหน้าฝ่ายบริหารทั่วไป

สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดลำพูน เลขานุการ

๒.๕.๑๕ นิติกร

สำนักงานปลัดกระทรวงพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ ผู้ช่วยเลขานุการ

๒.๖ การกิจสนับสนุน

๒.๖.๑ คลังจังหวัดลำพูน ประธานกรรมการ

๒.๖.๒ หัวหน้าสำนักงานจังหวัดลำพูน กรรมการ

๒.๖.๓ ผู้อำนวยการกลุ่มงานอำนวยการ สำนักงานจังหวัดลำพูน กรรมการ

๒.๖.๔ ผู้อำนวยการกลุ่มงานวิชาการ สำนักงานคลังจังหวัดลำพูน เลขานุการ
เจ้าหน้าที่สำนักงานคลังจังหวัดลำพูน (ที่ได้รับมอบหมาย) ผู้ช่วยเลขานุการ

อำนาจหน้าที่

๑. ประสานงานประเมินผลการควบคุมภายในหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง ด้านยุทธศาสตร์จังหวัด และการกิจสนับสนุน

๒. รวบรวม พิจารณา ถิ่นกรอง และสรุปผลการประเมินควบคุมภายใน ด้านยุทธศาสตร์จังหวัดลำพูน และการกิจสนับสนุน ตามแบบ ปค.๕

๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐ ด้านยุทธศาสตร์จังหวัดลำพูน และการกิจสนับสนุน เสนอต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน ภายในเดือนพฤศจิกายน ของทุกปี

การประชุมครั้งนี้เป็นการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน ครั้งที่ ๒/๒๕๖๕ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ที่กำหนดให้หน่วยงานของภาครัฐต้องจัดทำรายงานควบคุมภายในในภาพรวมจังหวัดลำพูน จึงเชิญคณะกรรมการมาร่วมกันกำหนดกรอบแนวทางและแผนการดำเนินการในการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ รับรองรายงานการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๕

เลขานุการ ฝ่ายเลขานุการ ได้จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕ เมื่อวันที่พฤหัสบดีที่ ๑๗ มีนาคม ๒๕๖๕ เวลา ๑๓.๓๐ น. ณ ห้องประชุมอนันตยศ ชั้น ๔ ศาลากลางจังหวัดลำพูน และจัดส่งให้คณะกรรมการประเมินผล การควบคุมภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน เพื่อรับรองรายงานการประชุมแล้ว ตามหนังสือจังหวัดลำพูน ที่ ลพ ๐๐๐๓/๐๑๒๕ ลงวันที่ ๘ เมษายน ๒๕๖๕

รายงานการประชุมมี ๕๙ หน้า มีระเบียบวาระการประชุม ๕ วาระ ประกอบด้วย

- วาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานที่ประชุมแจ้งเพื่อทราบ เรื่อง คำสั่งจังหวัดลำพูนที่ ๒๔๑๙/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๒๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๒ แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน

/วาระที่ ๒...

- วาระที่ ๒ รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมจังหวัดลำพูน สำหรับส่วนราชการในจังหวัดลำพูน ครั้งที่ ๒/๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๒๑ ธันวาคม ๒๕๖๔

- วาระที่ ๓ เรื่องเพื่อทราบ ประกอบด้วย กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กำหนดระยะเวลาส่งกระทรวงการคลัง และการจัดทำรายงานการควบคุมภายในในภาพรวมจังหวัดลำพูน ส่วนราชการประจำส่วนภูมิภาค จำนวน ๓๓ แห่ง และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จำนวน ๕๘ แห่ง

- วาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา ที่ประชุมร่วมกันพิจารณาร่างรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ปค.๕) ของส่วนราชการ แยกตามภารกิจด้านยุทธศาสตร์ และภารกิจสนับสนุน

- วาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ

มีมติให้ทบทุนจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมจังหวัดลำพูนใหม่ กำหนดให้มีคณะทำงานแยกตามยุทธศาสตร์จังหวัด ๕ ด้าน โดยให้หัวหน้าคณะทำงานแต่ละยุทธศาสตร์สอดคล้องกับคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานตามกลุ่มภารกิจ (Cluster) ขับเคลื่อนยุทธศาสตร์การพัฒนาจังหวัดลำพูน และภารกิจสนับสนุน ดังนี้

(๑) ยุทธศาสตร์ที่ ๑ เมืองที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม : ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดลำพูน เป็นประธาน

(๒) ยุทธศาสตร์ที่ ๒ เมืองหัตถนิวัตกรรมสร้างสรรค์ ให้พาณิชย์จังหวัดลำพูน เป็นประธาน

(๓) ยุทธศาสตร์ที่ ๓ เมืองเกษตรสีเขียว ให้เกษตรและสหกรณ์จังหวัดลำพูน เป็นประธาน

(๔) ยุทธศาสตร์ที่ ๔ เมืองจุดหมายปลายทางแห่งการท่องเที่ยวเชิงประสบการณ์ วัฒนธรรม ให้ท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดลำพูน เป็นประธาน

(๕) ยุทธศาสตร์ที่ ๕ เมืองแห่งคุณภาพชีวิต ให้พัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดลำพูน เป็นประธาน

(๖) ภารกิจสนับสนุน ให้คลังจังหวัดลำพูน เป็นประธาน

สำหรับคณะทำงานชุดใหญ่ซึ่งเป็นผู้รวมรายงานการควบคุมภายใน ให้มีเลขานุการร่วมกัน ประกอบด้วยผู้อำนวยการกลุ่มงานยุทธศาสตร์ ผู้อำนวยการกลุ่มงานอำนวยการ สำนักงานจังหวัดลำพูน และผู้อำนวยการกลุ่มงานวิชาการของสำนักงานคลังจังหวัดลำพูน

มติที่ประชุม รับรองรายงานการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๕

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อทราบ

เลขานุการ ๓.๑ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๑) พรบ.วินัยการเงินการคลัง

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

มาตรา ๔ ในพระราชบัญญัตินี้

“หน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า

- ๑) ส่วนราชการ (รวมถึงจังหวัดและกลุ่มจังหวัด) (๓๔ หน่วยงาน)
- ๒) รัฐวิสาหกิจ
- ๓) หน่วยงานของรัฐสภา ศาลยุติธรรม ศาลปกครอง ศาลรัฐธรรมนูญ องค์การอิสระตามรัฐธรรมนูญ และองค์กรอัยการ
- ๔) องค์การมหาชน
- ๕) ทุนหมุนเวียนที่มีฐานะเป็นนิติบุคคล
- ๖) องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (๕๘ หน่วยงาน)
- ๗) หน่วยงานอื่นของรัฐตามที่กฎหมายกำหนด

๒) หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑

- อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่ง พ.ร.บ.วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

- โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

- ประกาศ ๑๙ เม.ย. ๒๕๖๑/บังคับใช้ ๒๐ เม.ย. ๒๕๖๑)

- ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันที่กระทรวงการคลัง (กค) ประกาศเป็นต้นไป (ประกาศ ๓ ต.ค. ๒๕๖๑ /บังคับใช้ ๔ ต.ค. ๒๕๖๑) (หนังสือเลขที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕)

- ให้หน่วยงานของรัฐตาม พ.ร.บ.ฯ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน ที่แนบท้ายหลักเกณฑ์

- กรณีมีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติฯ โดยไม่มีเหตุอันควรให้กระทรวงการคลัง พิจารณาการเสนอความเห็นพฤติการณ์ดังกล่าวต่อผู้เกี่ยวข้องไปดำเนินการตามอำนาจและหน้าที่ต่อไป

หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๑ ในหลักเกณฑ์นี้

“หน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า (๑) ส่วนราชการ (๒) รัฐวิสาหกิจ (๓) หน่วยงานของรัฐสภา ศาลยุติธรรม ศาลปกครอง ศาลรัฐธรรมนูญ องค์การอิสระตามรัฐธรรมนูญ และองค์กรอัยการ (๔) องค์การมหาชน (๕) ทุนหมุนเวียนที่มีฐานะเป็นนิติบุคคล (๖) องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (๗) หน่วยงานอื่นของรัฐตามที่กฎหมายกำหนด

“ผู้กำกับดูแล” หมายความว่า บุคคล หรือคณะบุคคล ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับดูแลหรือบังคับบัญชาของหน่วยงานของรัฐ

“หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานของรัฐ

“ฝ่ายบริหาร” หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

“คณะกรรมการ” หมายความว่า คณะกรรมการที่ทำหน้าที่เกี่ยวกับการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ

/ผู้ตรวจสอบ...

“ผู้ตรวจสอบภายใน” หมายความว่า ผู้ที่ดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงาน หรือดำรงตำแหน่งอื่นที่ทำหน้าที่เช่นเดียวกับผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ

“การควบคุมภายใน” หมายความว่า กระบวนการปฏิบัติที่ผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ฝ่ายบริหาร และบุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

“ความเสี่ยง” หมายความว่า ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

ข้อ ๒ จัดวางระบบการควบคุมภายใน ใช้มาตรฐานการควบคุมภายในที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้น / ปรับโครงสร้างองค์กร ใหม่ จัดวางระบบการควบคุมภายใน ให้แล้วเสร็จภายใน ๑ ปี นับแต่วันที่จัดตั้งฯ โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๖ และข้อ ๗

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดอย่างน้อย ปีละหนึ่งครั้ง โดยมีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙

ข้อ ๔ ให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลให้มีการนำมาตรฐานการควบคุมภายในมาใช้เป็นแนวทางในการจัดวางระบบการควบคุมภายในและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๕ จัดให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่งโดยมีหน้าที่ ดังนี้

(๑) อำนวยการประเมินผลการควบคุมภายใน

(๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

(๓) รวบรวม พิจารณา และสรุปผลในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

(๔) ประสานงานการประเมินผลฯ กับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

(๕) จัดทำรายงานการประเมินผลฯ ระดับหน่วยงานของรัฐ

ทั้งนี้ องค์ประกอบ + คุณสมบัติของคณะกรรมการ ให้เป็นไปตามที่หน่วยงานของรัฐ

กำหนด

ข้อ ๙ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานตามข้อ (๑) ยกเว้นหน่วยงานตามวรรคสอง และหน่วยงานตามข้อ (๒) (๓) (๔) (๕) และ (๗) เสนอรายงานการประเมินผลฯ ระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้ผู้กำกับดูแล และกระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ / สิ้นปีปฏิทิน แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ กรณีผู้กำกับดูแลเป็นบุคคลเดียวกับกระทรวงเจ้าสังกัด ให้ถือว่ากระทรวงเจ้าสังกัดได้รับทราบรายงานนั้นแล้ว

ให้ของหน่วยงานตามข้อ (๑) กรณีจังหวัด ตามกฎหมายว่าด้วยระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน เสนอรายงานการประเมินผลคณะกรรมการการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อผู้ว่าราชการจังหวัดเพื่อพิจารณาลงนาม ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวม และสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอและส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ข้อ ๑๐ วรรคสาม ให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด รวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่ได้รับตามข้อ ๙ วรรคสาม และวรรคสี่ มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับจังหวัด แล้วเสนอต่อผู้ว่าราชการจังหวัดภายใน ๑๕๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ และสำเนาให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นด้วย

วรรคสี่ ให้คณะกรรมการที่ผู้ว่าราชการจังหวัดจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในที่ได้รับตามวรรคสาม และข้อ ๙ วรรคสอง มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมจังหวัด แล้วเสนอต่อผู้ว่าราชการจังหวัดเพื่อพิจารณาลงนาม และส่งให้กระทรวงการคลังภายใน ๑๘๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๓) การจัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ กรณีจังหวัด และ ราชการส่วนท้องถิ่น หน่วยงานข้อ (๑) กรณีจังหวัด (ราชการภูมิภาค/ส่วนราชการประจำจังหวัด) ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติ ข้อ ๙ วรรคสอง จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานกำหนดเอง ผ่านคณะกรรมการที่ผู้ว่าราชการจังหวัดจัดให้มีภายใน ๙๐ วันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ ซึ่งเป็นการจัดทำรายงานการประเมินผลฯ ในภาพรวมราชการภูมิภาค/ส่วนราชการประจำจังหวัด โดยท่านผู้ว่าราชการจังหวัด ลงนามในแบบ ปค. ๑, ปค. ๔, ปค.๕ และปค. ๖ หน่วยงานข้อ (๖)

องค์การบริหารส่วนตำบล/เทศบาลตำบล ปฏิบัติหลักเกณฑ์ปฏิบัติ ข้อ ๙ วรรคสาม จัดทำรายงานการประเมินผลฯ (ปค.๑ ปค.๔ ปค.๕ และปค.๖) ให้หัวหน้าหน่วยงานลงนาม เสนอนายอำเภอ โดยมีคณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นร่วมกันพิจารณารายงานการประเมินผลฯ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ โดยนายอำเภอลงนาม ในปค. ๑ ปค. ๔ ปค. ๕ และ ปค. ๖ ภายใน ๙๐ วันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

หน่วยงานข้อ (๖) เทศบาลเมือง/นคร และองค์การบริหารส่วนจังหวัด ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติ ข้อ ๙ วรรคสี่ จัดทำรายงานการประเมินผลฯ หัวหน้าหน่วยงานลงนาม (ปค.๑,๔,๕,๖) ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด โดยหัวหน้าสำนักงานฯ ลงนาม ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติ ข้อ ๑๐ วรรค ๓ ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ เสนอผู้ว่าราชการจังหวัดลงนาม ผ่านคณะกรรมการที่ผู้ว่าจัดให้มี เป็นการจัดทำรายงานการประเมินผลฯ ในภาพรวมจังหวัด ส่วนราชการในภูมิภาค และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เสนอท่านผู้ว่าราชการจังหวัด ลงนาม แบบปค.๒ ปค.๔ ปค.๕ ปค.๖ ส่งให้กระทรวงการคลัง ภายใน ๑๘๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ คือภายในวันที่ ๒๙ มี.ค. ๖๖

๓.๒ กรอบแนวทางการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในฯ ของจังหวัดลำพูน

กรอบในการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของจังหวัดลำพูน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ แยกตามภารกิจด้านต่างๆ ดังนี้

๑) ภารกิจด้านยุทธศาสตร์ สำหรับงานที่ได้รับงบประมาณจังหวัด/กลุ่มจังหวัด หรืองานเกี่ยวกับแผนพัฒนายุทธศาสตร์ต่าง ๆ และแยกตามประเด็นยุทธศาสตร์จังหวัดลำพูน ๕ ประเด็น

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ เมืองเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ เมืองหัตถ นวัตกรรมสร้างสรรค์

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ เมืองเกษตรสีเขียว

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ เมืองจุดหมายปลายทางแห่งการท่องเที่ยวเชิงประสบการณ์วัฒนธรรม

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ เมืองแห่งคุณภาพชีวิต

๒) ภารกิจสนับสนุน ประกอบด้วย

(๑) ด้านพัสดุและสินทรัพย์

(๒) ด้านการบริหารงบประมาณ/การเงินและบัญชี

/(๓) ด้านการบริหาร...

(๓) ด้านการบริหารงานเอกสาร

(๔) อื่นๆ

หน่วยงานประกอบด้วย ส่วนราชการส่วนภูมิภาค จำนวน ๓๔ แห่ง และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จำนวน ๕๘ แห่ง

มติที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

เลขานุการ การรวบรวมรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน และกำหนดระยะเวลาการจัดส่งรายงาน โดยขอมติที่ประชุมเพื่อพิจารณาเห็นชอบแผนการดำเนินงาน ดังนี้
๔.๑ แผนกำหนดการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน

ขั้นตอน	วันที่						ผู้รับผิดชอบ
	ต.ค.๖๕	พ.ย.๖๕	ธ.ค.๖๕	ม.ค.๖๖	ก.พ.๖๖	มี.ค.๖๖	
๑. ประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ ๑	๒๑ ต.ค. ↔						เลขานุการ
๒. - สนง.คลังจังหวัดรวบรวม ปค.๑,๔ ของทุกส่วนราชการ - คณะกรรมการด้านยุทธศาสตร์ ส่ง ปค.๕ ให้ สนง.คลังจังหวัด		๓๐ พ.ย. ↔					คณะกรรมการยุทธศาสตร์ฯ + สนง.คลังจังหวัด
๓. สนง.คลังจังหวัด ส่ง ปค.๕ ด้านยุทธศาสตร์ ให้สำนักงานจังหวัดตรวจสอบ			๒ ธ.ค. ↔				เลขานุการ
๔. ประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ ๒ (ชุดส่วนราชการ)			๙-๑๖ ธ.ค. ↔				เลขานุการ
๕. เสนอ ปค.๑,๔,๕ (ชุดส่วนราชการ) ให้ ผวจ.ลงนาม			๒๐-๒๙ ธ.ค. ↔				เลขานุการ
๖. สนง.ท้องถิ่นจังหวัด ส่งรายงานควบคุมภายใน (ชุด อปท) ให้ สนง.คลังฯ					๒๗ ก.พ. ↔		สนง.ท้องถิ่นจังหวัดลำพูน
๗. ประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ ๓ (รวมชุด ส่วนราชการ + อปท.)						๑๐-๑๕ มี.ค. ↔	เลขานุการ

ขั้นตอน	วันที่						ผู้รับผิดชอบ
	ต.ค.๖๕	พ.ย.๖๕	ธ.ค.๖๕	ม.ค.๖๖	ก.พ.๖๖	มี.ค.๖๖	
๘. เสนอ ปค.๒,๔,๕,๖ (ภาพรวมจังหวัด) ให้ ผวจ.ลงนาม + ส่ง กระทรวงการคลัง						๒๐-๒๙ มี.ค.	เลขานุการ

๔.๒ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในฯ (ชุดส่วนราชการ) เสนอผู้ว่าราชการจังหวัด ลงนาม ปค.๑,๔,๕ ภายใน ๙๐ วันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ (๒๙ ธ.ค.๖๕)

ยุทธศาสตร์/ภารกิจ	คณะกรรมการด้านยุทธศาสตร์ และภารกิจสนับสนุน
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ เมืองที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม	สนง.ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ เมืองหัตถนิวัตกรรมสร้างสรรค์	สนง.พาณิชย์จังหวัดลำพูน
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ เมืองเกษตรสีเขียว	สนง.เกษตรและสหกรณ์จังหวัดลำพูน
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ เมืองจุดหมายปลายทางแห่งการท่องเที่ยวเชิงวัฒนธรรม	สนง.ท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดลำพูน
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ เมืองแห่งคุณภาพชีวิต	สนง.พัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดลำพูน
ภารกิจสนับสนุน	สนง.คลังจังหวัดลำพูน

- ๑) สนง.คลังจังหวัด รวบรวม ปค.๑ ,๔ ของทุกส่วนราชการ ผ่าน Google Drive (ภายในวันที่ ๓๐ พ.ย.๖๕)
- ๒) คณะกรรมการแต่ละยุทธศาสตร์ จัดส่ง ปค.๕ ให้ สนง.คลังจังหวัด (ภายในวันที่ ๓๐ พ.ย.๖๕)
- ๓) สนง.คลังจังหวัด ส่ง ปค.๕ ด้านยุทธศาสตร์ให้ สำนักงานจังหวัด ตรวจสอบ (ภายในวันที่ ๒ ธ.ค.๖๕)
- ๔) ประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ ๒ เพื่อจัดทำรายงานฯ (ชุดส่วนราชการ) (๙ - ๑๖ ธ.ค.๖๕)
- ๕) เสนอ ปค.๑,๔,๕ (ชุดส่วนราชการ) ให้ ผวจ. ลงนาม (๒๐ - ๒๙ ธ.ค.๖๕)

๔.๓ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

- สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดลำพูน จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของท้องถิ่น เสนอผู้ว่าราชการจังหวัด ลงนาม ปค.๑, ๔, ๕, ๖ ภายใน ๑๕๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ (ภายใน ๒๗ ก.พ. ๒๕๖๖)
- ส่งให้สำนักงานคลังจังหวัดลำพูน (เลขานุการ) เพื่อรวบรวมและจัดทำรายงานการเงินในภาพรวมของจังหวัด

๔.๔ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน

- จัดประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน (รวม ชุดส่วนราชการ และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น) ภายในวันที่ ๑๐ มีนาคม ๒๕๖๖
- จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน เสนอผู้ว่าราชการจังหวัด ลงนาม ปค.๑,๔,๕,๖ ภายใน ๑๘๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ (ภายใน ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๖)

ผู้แทน พัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดลำพูน	เนื่องจากการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน หน่วยงานทุกหน่วยงานต้องรายงานไปยังหน่วยงานต้นสังกัด และคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในจังหวัดตามกำหนดระยะเวลา ดังนั้น สำหรับยุทธศาสตร์ที่ ๕ เมืองแห่งคุณภาพชีวิต คณะกรรมการด้านยุทธศาสตร์ที่ ๕ ได้กำหนดจัดประชุมคณะกรรมการในวันที่ ๒๘ ตุลาคม ๒๕๖๕ และคาดว่าจะสามารถดำเนินการจัดส่งรายงานภายในระยะเวลาที่กำหนด
ผู้แทน เกษตรและสหกรณ์จังหวัดลำพูน	สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดลำพูน รับผิดชอบในยุทธศาสตร์เมืองเกษตรสีเขียว ได้ดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการยุทธศาสตร์ที่ ๓ แล้ว เมื่อเดือนกันยายน ๒๕๖๕ และหน่วยงานจะดำเนินการออกหนังสือติดตามทวงถามการจัดส่ง ปค.๕ ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ของส่วนราชการ เพื่อให้สามารถจัดทำรายงานและส่งรายงานภายในระยะเวลาที่กำหนด
ผู้แทน พาณิชย์จังหวัดลำพูน	สำนักงานพาณิชย์จังหวัดลำพูน ได้ดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการยุทธศาสตร์ ๒ เมืองหัตถณวัตกรรมเรียบร้อยแล้ว และได้ส่งหนังสือแจ้งเวียนให้ส่วนราชการจัดส่ง ปค.๕ ยุทธศาสตร์ที่ ๒ และขณะนี้อยู่ระหว่างดำเนินการติดตามรายงานจากส่วนราชการ
ผู้แทน ท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดลำพูน	สำนักงานท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดลำพูน อยู่ระหว่างการดำเนินการจัดทำหนังสือแจ้งเวียนส่วนราชการเพื่อให้ส่วนราชการจัดส่ง ปค.๕ ยุทธศาสตร์ที่ ๔ เมืองจุดหมายปลายทางแห่งการท่องเที่ยวเชิงประสบการณ์วัฒนธรรม
ผู้แทน ผู้อำนวยการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดลำพูน	สำนักงานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดลำพูน อยู่ระหว่างดำเนินการจัดทำหนังสือแจ้งเวียนส่วนราชการ เพื่อให้ส่วนราชการจัดส่ง ปค.๕ ยุทธศาสตร์ที่ ๑ เมืองที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ภายในต้นเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๕
ประธาน	เนื่องจากการควบคุมภายใน เป็นระบบการบริหารจัดการและควบคุมความเสี่ยงของหน่วยงาน ที่จะทำให้งานบรรลุไปตามเป้าหมายหรือวัตถุประสงค์ เช่น เรื่องของการเบิกจ่ายเงินงบประมาณที่ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย ถือเป็นความเสี่ยงของหน่วยงาน ที่อยู่ในภารกิจสนับสนุน โดยเฉพาะอย่างยิ่งหน่วยงานที่ได้รับการจัดสรรงบยุทธศาสตร์จังหวัด ต้องจัดทำแผนการก่อนนี้และแผนการเบิกจ่าย และควรดำเนินการให้เป็นไปตามแผน นอกจากนี้ เรื่องของการควบคุมภายใน ยังเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับ งาน งบ ระบบ และคน ซึ่งต้องมีการประเมินความเสี่ยงและหาวิธีการในการควบคุมความเสี่ยงนั้น เพื่องานดังกล่าวสำเร็จเป็นไปตามเป้าหมายหรือตัวชี้วัดนั้น สำหรับในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ยุทธศาสตร์จังหวัดจะเหลือเพียง ๔ ยุทธศาสตร์ แต่ก็ยังคงครอบคลุมยุทธศาสตร์ในปี พ.ศ. ๒๕๖๕ จึงขอฝากให้ทุกหน่วยงานเตรียมพร้อมดำเนินการสำหรับการควบคุมภายในในปีต่อไปด้วย

มติที่ประชุม เห็นชอบตามที่เสนอ

ระเบียบวาระที่ ๕ อื่นๆ

- ไม่มี -

เลิกประชุม

เวลา ๑๑.๓๐ น.

ลงชื่อ.....พรพรรณ ชาวคอนไชย.....ผู้จัดรายงานการประชุม
(นางพรพรรณ ชาวคอนไชย)
นักวิชาการคลังชำนาญการ

ลงชื่อ.....S. Kent.....ผู้ตรวจรายงานการประชุม
(นางสาวเกศรา ศรีสนพันธุ์)
นักวิชาการคลังชำนาญการพิเศษ