



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง โทร ๐๗-๕๘๐๙๑๑๔

ที่ นศ.๘๕๐๐๑/ วันที่ ๓ ธันวาคม ๒๕๖๗

เรื่อง ขอเชิญประชุมเพื่อกำหนดแนวทาง การประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง ๕๗๑/๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อให้เป็นไปตามที่กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้ และให้ใช้เกณฑ์นี้ในการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ เป็นต้นไป ซึ่งได้แจ้งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทราบและถือปฏิบัติแล้ว นั้น

เพื่อให้ แผนการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องเกิดประสิทธิผลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด จึงเรียนเชิญท่าน เข้าร่วมการประชุมกำหนดแนวทาง การประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ในวัน ๙ ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๗ เวลา ๑๕.๐๐ น. ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง รายละเอียดตามระเบียบวาระการประชุมที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและเข้าร่วมประชุมตามวัน เวลา ดังกล่าว

(นายภูษิต จิตสมพงษ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง

พิจารณาแล้ว ☒ แจ้งให้กรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง เพื่อกำหนดแนวทาง การประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เข้าร่วมประชุม

(นายภูษิต จิตสมพงษ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง ทราบ สำนักปลัด

กองคลัง

กองช่าง

รายงานการประชุมคณะกรรมการจัดวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง

วันที่ ๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง

\*\*\*\*\*

ผู้มาประชุม

|                             |                                                                  |                          |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| ๑. นายภูษิต จิตสมพงษ์       | ปลัด อบต.นาเรียง                                                 | ประธานกรรมการ            |
| ๒. นางวรกัญญา กิจวิจิตร     | นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาการแทน<br>หัวหน้าสำนักปลัด         | กรรมการ                  |
| ๓. นางนิตยา ศรีนาค          | นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ รักษาการแทน<br>ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ                  |
| ๔. นายอัศบลูมาเล็ก เจ๊ะหะมะ | นายช่างโยธาชำนาญงาน รักษาการแทน<br>ผู้อำนวยการกองช่าง            | กรรมการ                  |
| ๕. นายศรายุทธ จิรนาชน       | นิติกรชำนาญการ                                                   | กรรมการ                  |
| ๖. น.ส.อาริสา อีสอ          | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ                                 | กรรมการ/เลขานุการ        |
| ๗. นางเพชร อินทร์เสนี       | ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายฯ                                       | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

เริ่มประชุมเวลา ๑๕.๐๐ น.

นายภูษิต จิตสมพงษ์ ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล  
นาเรียง เป็นประธานในการประชุม เมื่อที่ประชุมพร้อมแล้ว  
จึงได้เริ่มการประชุมตามระเบียบวาระ ดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

นายภูษิต จิตสมพงษ์  
ประธานฯ -แจ้งคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง ที่ ๕๗๑/๒๕๖๗ ลงวันที่  
๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ ดังนี้

๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง ประธานกรรมการ
๒. ผู้อำนวยการกองคลัง กรรมการ
๓. ผู้อำนวยการกองช่าง กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กรรมการ
๕. หัวหน้าสำนักงานปลัด กรรมการ
๖. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนฯ กรรมการและเลขานุการ

มีหน้าที่

๑. อำนวยการในการประเมินผลควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐ (องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง)

-ที่ประชุมรับทราบ-

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่อง รับรองรายงานการประชุม  
-ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่อง ที่เสนอให้ประชุมทราบ

นายภูษิต จิตสมพงษ์  
ประธานฯ  
น.ส.อารีสา อีสอ  
กรรมการ/เลขานุการ

-เชิญฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการชี้แจงหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน  
สำหรับหน่วยงานของรัฐ  
-หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม  
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ข้อ ๑ หน่วยงานของรัฐ หมายความว่า (๖) องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น  
“ผู้กำกับดูแล” หมายความว่า บุคคล หรือคณะบุคคล ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบ  
ในการกำกับดูแลหรือบังคับบัญชาของหน่วยงานของรัฐ  
“หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานของรัฐ  
“ฝ่ายบริหาร” หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ  
“คณะกรรมการ” หมายความว่า คณะกรรมการที่ทำหน้าที่เกี่ยวกับการ  
ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ  
“ผู้ตรวจสอบภายใน” หมายความว่า ผู้ดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายในของ  
หน่วยงานหรือดำรงตำแหน่งอื่นที่ทำหน้าที่เช่นเดียวกับผู้ตรวจสอบภายในของ  
หน่วยงานของรัฐ  
“การควบคุมภายใน” หมายความว่า กระบวนการ ปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแล  
หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ฝ่ายบริหาร และ บุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้  
ดีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงาน  
ของรัฐจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้านการดำเนินงาน  
ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ  
“ความเสี่ยง” หมายความว่า ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์ใด เหตุการณ์หนึ่งอาจ  
เกิดขึ้นและเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์

อารีสา อีสอ  
กรรมการ/เลขานุการ

ข้อ ๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดวางระบบการควบคุมภายในโดยให้ มาตรฐานการ  
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทาง  
ในการจัดวางระบบการ ควบคุมภายในให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการ  
ควบคุมภายใน

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มี  
การรายงานตามข้อ ๘ และ ข้อ ๙

ข้อ ๔ ให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลให้มีการนำ  
มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลัง  
กำหนด ใช้เป็นแนวทางในการจัดวางระบบการควบคุมภายในและประเมินผล  
การควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๕ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่งโดยมี  
หน้าที่ ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน

๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในใน ภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมิน การควบคุม  
ภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับ หน่วยงานในสังกัดที่  
เกี่ยวข้อง

๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับ หน่วยงานของรัฐ  
ทั้งนี้ องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการให้เป็นไปตามที่  
หน่วยงานของรัฐกำหนด

ข้อ ๖ รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน ของรัฐ  
ประกอบด้วย

๑. การรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายในของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ

๒. รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในโดยอย่างน้อยต้องแสดงข้อมูล ดังนี้

๒.๑ ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ

๒.๒ วัตถุประสงค์การดำเนินงานตามข้อ ๒.๑

๒.๓ ข้อมูลเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุมของ หน่วยงานของรัฐ

๒.๔ ความเสี่ยงที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์  
ของการควบคุมภายใน

๒.๕ กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยง  
ตามข้อ ๒.๔

๒.๖ ผู้รับผิดชอบในกิจกรรมการควบคุม  
ทั้งนี้ แบบรายงานดังกล่าวให้เป็นไปตามแบบรายงานที่  
แนบท้ายหลักเกณฑ์ปฏิบัตินี้

ข้อ ๗ ให้หน่วยงานของรัฐจัดส่งรายงานการจัดวางระบบการ  
ควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๖ ให้ผู้กำกับดูแล  
ภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ

ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุม  
ภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประกอบด้วย

๑. การรับรองการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐเป็นไปตาม  
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ประกอบด้วย

๒.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม

๒.๒ การประเมินความเสี่ยง

๒.๓ กิจกรรมการควบคุม

๒.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร

๒.๕ กิจกรรมการติดตามผล

อารีสา อีสอ  
กรรมการ/เลขานุการ

๓. การประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ

๔. ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทานการควบคุมภายในของหน่วยงานรัฐ

ข้อ ๙ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ เสนอรายงานการ ประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘

ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้ผู้กำกับ ดูแลและกระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้น ปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

มติที่ประชุม

-ที่ประชุมรับทราบ-

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

นายภูษิต จิตสมพงษ์  
ประธาน

๔.๑ พิจารณากลับกรองรายงานการประเมินผลการควบคุม ภายในองค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง สำหรับระยะเวลา สิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ (ตามเอกสารแนบ)

-เชิญฝ่ายเลขานุการได้ชี้แจงรายละเอียด

น.ส.อาริสา อีสอ  
กรรมการ/เลขานุการ

-ตามบันทึกข้อความ สำนักปลัด ลงวันที่ ๑๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ เรื่อง การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และส่งคำสั่งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน อบต.นาเรียง โดยให้จัดส่งรายงานตามแบบ ปค.๔และ ปค.๕ ให้ฝ่ายเลขานุการ คณะกรรมการภายในวันที่ ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ นั้น คณะกรรมการจัดวางระบบ และประเมินผลการควบคุมภายใน ได้รวบรวมรายงานตามแบบ ปค.๑ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ มีดังนี้

สำนักปลัด

จากการวิเคราะห์สำรวจ สำนักงานปลัด มีความเสี่ยง ๑๕ กิจกรรม คือ  
งานพัฒนาชุมชน

๑.๑ การบริหารจัดการขยะมูลฝอย

๑.๒ การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ โรคไข้เลือดออก

๑.๓ งานขึ้นทะเบียนเด็กแรกเกิด ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์

๑.๔ การบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรธรรมชาติ

๑.๕ พื้นฟูเศรษฐกิจ (ทำให้มีความเสี่ยงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป)

งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

การป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย (ทำให้มีความเสี่ยงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป)

งานการศึกษา

๑.๑ การพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก (งานจัดการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก)

งานวิเคราะห์นโยบายและแผน

๑.๑ การโอนเพิ่ม ลด และการแก้ไขงบประมาณ (ทำให้มีความเสี่ยงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป)

### งานบริหารงานทั่วไป

- ๑.๑ ปกป้องเทิดทูนสถาบัน”พระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์
- ๑.๒ การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๓ ระบบงานสารบรรณ (ทำให้มีความเสี่ยงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป)

### งานบริหารงานบุคคล

- ๑.๑ งานบุคคล
- ๑.๒ รายงานระบบงานบุคคล เช่น ระบบข้อมูลบุคลากร กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นHR , ระบบทะเบียนบุคลากร องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น สปสช.ระบบบำเหน็จบำนาญ
- ๑.๓ ระบบงานสารบรรณ (ทำให้มีความเสี่ยงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป)

### งานนิติการ

- ๑.๑ กิจกรรมงานนิติการ (เร่งรัดการชำระหนี้กลุ่มอาชีพที่กู้ยืมเงินเศรษฐกิจชุมชน) (ทำให้มีความเสี่ยงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป)

### กองคลัง

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองคลัง มีความเสี่ยง ๖ กิจกรรม คือ

๑. การเบิกจ่ายเงิน
๒. การจัดทำงบการเงิน
๓. ด้านงานควบคุมงบประมาณ
๔. การจัดทำทรัพย์สิน
๕. การจัดทำทะเบียนคุมการจัดเก็บค่าน้ำประปา
๖. งานบันทึกข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

### กองช่าง

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองช่าง มีความเสี่ยง ๒ กิจกรรม คือ

๑. การขยายท่อเมนประปา,ซ่อมแซมท่อเมน,ติดตั้งมิเตอร์,และการบริการน้ำประปา

๒. การขยายเขตและซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ

-ขอเชิญคณะกรรมการทุกท่าน ได้พิจารณากลับกรองผลการ ประเมินของทุกส่วนราชการ

-ตามที่ทุกส่วนราชการได้ประเมิน วิเคราะห์ความเสี่ยงมานั้น เห็นว่าเพียงพอแล้ว เห็นควรเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุม ภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อนายกองคการบริหาร ส่วนตำบลนาเรียง เพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวม และสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การปกครองส่วน ท้องถิ่นระดับอำเภอและส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จังหวัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

-มีท่านใดจะเสนอเรื่องอื่นได้อีกหรือไม่ หากไม่มีขอมติที่ประชุม

น.ส.อาริสสา อีสอ  
กรรมการ/เลขานุการ

นายภูษิต จิตสมพงษ์  
ประธานฯ

ระเบียบวาระที่ ๕

-ที่ประชุมปิดประชุมเวลา ๑๖.๓๐ น.

หน่วยตรวจสอบภายใน มี ๑ กิจกรรม คือการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีวัตถุประสงค์เพื่อให้การปฏิบัติงานการตรวจสอบภายในดำเนินการตามแผนการตรวจสอบภายใน ตามห้วงระยะเวลาที่กำหนดตามแผนเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงานการบริหารงานตรวจสอบภายใน

มีใครจะเสนอเพิ่มเติมอีกบ้างคะ ลำดับต่อไปตามที่แต่ละสำนัก/กอง ได้รวบรวมข้อมูลและประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละสำนัก กอง รอบสำหรับสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ ตามแบบฟอร์มที่กำหนดให้ และจัดส่งให้ ผู้รับผิดชอบงานควบคุมภายใน (Center) เสร็จเรียบร้อยแล้ว ผู้รับผิดชอบงานควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐ องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง (Center) ก็จะได้นำมารวบรวมข้อมูลและจัดทำตามแบบฟอร์มเพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายในตามแบบฟอร์มที่กำหนดภายใน ๙๐ วันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณและจัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง (แบบ ปค.๑ , แบบ ปค.๔ , แบบ ปค. ๕ และแบบ ปค.๖ กรณีมีเจ้าหน้าที่ผู้ดำรงตำแหน่งตรวจสอบภายใน) และกรณีองค์การบริหารส่วนตำบลจัดส่งให้นายอำเภอตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

-หากใครไม่มีข้อเสนอเพิ่มเติมแล้วก็ขอให้ผู้รับผิดชอบงานควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐ องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง (Center) สำหรับหน่วยงานของรัฐรวบรวมข้อมูลจัดส่งให้อำเภอภายใน ๙๐ วัน ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

-ไม่มี

ลงชื่อ

(นางสาวอาริสสา อีสอ)  
กรรมการ/เลขานุการ

ผู้จดรายงานการประชุม

ลงชื่อ

(นายภูษิต จิตสมพงษ์)  
ประธานกรรมการฯ

ผู้ตรวจรายงานการประชุม