



25 พฤษภาคม 2553

เรื่อง ชักซ้อมการดำเนินการตามตัวชี้วัดตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ ประจำปี 2553 ตัวชี้วัดที่ 3.1.4 และการรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

เรียน นายอำเภอ ทุกอำเภอ นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดกระบี่ และนายกเทศมนตรีเมืองกระบี่

- อ้างถึง 1.ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.2544
2.หนังสือจังหวัดกระบี่ ที่ กบ 0037.5/ว 5913 ลงวันที่ 7 พฤษภาคม 2552
3.หนังสือจังหวัดกระบี่ ที่ กบ 0037.5/ว 559 ลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2553

สิ่งที่ส่งมาด้วย กิจกรรมความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ

จำนวน 1 ชุด

ตามที่จังหวัดแจ้งกำชับให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่ง ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.2544 โดยเคร่งครัด แล้ว รายงานผลตามระเบียบฯ ข้อ 5 และข้อ 6 ต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน (สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน) และผู้กำกับดูแล ตามระยะเวลาที่ระเบียบฯ กำหนด โดยสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดและอำเภอ (ท้องถิ่นอำเภอ) ดำเนินการตรวจติดตามการจัดวางระบบควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ 6 ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป้าหมาย ประจำปี 2550 - 2552 นั้น

จังหวัดได้รับแจ้งจากกระทรวงมหาดไทยว่า ปีงบประมาณ 2553 สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ (ก.พ.ร.) และกระทรวงมหาดไทยได้กำหนดให้การจัดวางระบบการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นตัวชี้วัดต่อเนื่องจากปีงบประมาณ 2550 - 2552 โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป้าหมาย หมายถึง องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีรายได้ไม่น้อยกว่า 10 ล้านบาท และเนื่องจากจังหวัดกระบี่ มีองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จำนวนทั้งหมด 62 แห่ง เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป้าหมายปี งบประมาณ 2550 - 2552 แล้ว ดังนั้น เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น มีระบบการควบคุมภายในที่ดี การบริหารจัดการภารกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง จึงกำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินการดังนี้

1. กำหนดให้นำกิจกรรม "ความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ" ที่เกี่ยวกับการพัฒนาท้องถิ่น รวมทั้งกิจกรรมหรือโครงการที่ตอบสนองแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ สอดคล้องตามนโยบายของรัฐบาลและนโยบายของกระทรวงมหาดไทย ไปดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง เพิ่มเติมจากกิจกรรมการควบคุมภายในที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอยู่แล้ว

2. ติดตามประเมินผลการจัดวางระบบการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามระเบียบฯ ข้อ.6.และรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน (สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน) และผู้กำกับดูแล ภายในวันที่ 30 ธันวาคม 2553

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป สำหรับอำเภอให้แจ้งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตพื้นที่ทราบ
และดำเนินการด้วย

ขอแสดงความนับถือ



(นายชัยเลิศ ภิญโญรัตนโชติ)

รองผู้ว่าราชการจังหวัด ปฏิบัติราชการแทน
ผู้ว่าราชการจังหวัดกระบี่

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด

กลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบ

โทร./โทรสาร 0-7561-1910

กิจกรรมความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ
ที่กำหนดให้ อปท. นำไปควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง
เพิ่มเติมจากกิจกรรมการควบคุมภายใน ที่ อปท. ดำเนินการอยู่แล้ว

ลำดับที่	ความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ : กิจกรรมการควบคุมและการบริหารความเสี่ยง
1.	กิจกรรม/โครงการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น (การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นกรอบงบประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม)
2.	กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา ในเขตพื้นที่ ตามอำนาจหน้าที่ : ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก/ห้องสมุดประชาชน /ศูนย์สารสนเทศและเทคโนโลยี
3.	กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน : หมอกควัน/การกำจัดขยะมูล/การลดแก๊สเรือนกระจก/การป้องกันลิ่งพังการรักษาริมฝั่งแม่น้ำและชายฝั่งทะเล / มลภาวะอากาศเป็นพิษ แก๊สพิษ น้ำเสีย /การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำและผืนป่า
4.	กิจกรรม / โครงการ ป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ : ไข้หวัดนก และ ไข้หวัด 2009
5.	กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ : การจ่ายเงินอุดหนุน/การจ่ายขาดเงินสะสม / การจ่ายเงินประโยชน์ตอบแทนอื่น (โบนัส)
6.	กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์ : พันฟูกิจกรรมอบรมลูกเสือชาวบ้าน/การจัดงานประเพณีท้องถิ่น เช่น การแข่งเรือ "อีโปง" ของ อปท. ในเขตอำเภอฟิมาย จังหวัดนครราชสีมา /โครงการอบรมให้ความรู้การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข
7.	กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด : ศูนย์ฟื้นฟู/ศูนย์ฝึกอาชีพ /ศูนย์กีฬา /ศูนย์การดนตรี/ศูนย์การศึกษาห้องสมุดและคอมพิวเตอร์
8.	กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : ภัยแล้ง /ภัยหนาว /อุทกภัย /วาตภัย/ ภัยสึนามิ /แผ่นดินถล่ม และภัยจากการก่อการร้าย
9.	กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ ให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ขยายฐานลูกค้าและจัดหาตลาดให้อย่างยั่งยืน