



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
ที่ ๔๗๒/๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่าง
ต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน
และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่
หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ (หนังสือ
กระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑) และเกิดประโยชน์สูงสุดใน
การบริหารจัดการ จึงมีคำสั่งให้ดำเนินการตามนี้

๑. ขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า
ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังนี้

- | | |
|-------------------------------------|---------------------------|
| ๑.๑ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ | เป็นประธานคณะกรรมการ |
| ๑.๒ ผู้อำนวยการกองช่าง | เป็นคณะกรรมการ |
| ๑.๓ ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | เป็นคณะกรรมการ |
| ๑.๔ หัวหน้าสำนักปลัด | เป็นคณะกรรมการ |
| ๑.๕ ผู้อำนวยการกองคลัง | เป็นคณะกรรมการ |
| ๑.๖ ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | เป็นคณะกรรมการ |
| ๑.๗ ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ | เป็นคณะกรรมการ |
| ๑.๘ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ | เป็นเลขานุการและผู้สอบทาน |

มีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
- (๓) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของ
หน่วยงานของรัฐ

/ (๔) ประธานงาน...

- (๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
- (๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

๒. โดยให้ประธานคณะกรรมการ เป็นผู้ควบคุมกำหนดแนวทางการดำเนินงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ดังต่อไปนี้

๒.๑ ให้ทุกสำนัก / กอง ดำเนินการวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของส่วน/งาน ประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผลและดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๒.๒ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (หน่วยงานย่อย) ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ สำหรับงวดปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด และรวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว ส่งมาที่ประธานคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ภายในเดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังนี้

(๑) แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)

(๒) แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

๒.๓ ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง (ระดับหน่วยงานของรัฐ) เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ พิจารณาลงนาม ตามแบบฟอร์มดังนี้

(๑) แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)

(๒) แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)

(๓) แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

๓. ให้เลขานุการ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดข้างต้นโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานประธานคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในฯ โดยด่วน

๔. ให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้ดำเนินการประสานการดำเนินงาน เป็นพี่เลี้ยง เป็นที่ปรึกษา เสนอแนะ รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม

๕. ให้ผู้สอบทานดำเนินการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการและคณะทำงานฯ และรายงานตามแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)

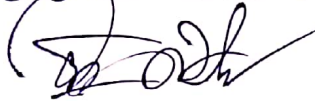
๖. และเพื่อให้การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของทุกสำนัก/กอง เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานย่อย) โดยให้คณะกรรมการฯ นั้น ดำเนินการวิเคราะห์รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนัก/กอง

/๗. ให้คณะกรรมการฯ...

๗. ให้คณะกรรมการฯ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อคณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒



(นายธัญเทพ ศิริเพ่งไพฑูรย์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้