



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลโคกสูง สำนักปลัดเทศบาล

ที่ อต ๗๕๓๐๑.๑/๑๑

วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

เรื่อง ขออนุมัติคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลโคกสูง

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้วันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในตามหนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ จึงเห็นควรให้องค์กรปกครองท้องถิ่นจัดทำรูปแบบรายงานตามหนังสือแนวทางฉบับใหม่ ของมาตรฐานควบคุมภายใน และเป็นไปอย่างเพียงพอ มีความเหมาะสมมีประสิทธิภาพ มีประสิทธิผล โดยมีการปรับปรุงหรือมีการบริหาร ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น ได้ทันกับสถานการณ์ ที่เปลี่ยนแปลงและเกิดขึ้นอยู่ตลอดเวลา เช่น สภาพแวดล้อมด้าน การเมือง สภาพแวดล้อมด้านเศรษฐกิจ สภาพแวดล้อมด้านสังคม เทคโนโลยีสารสนเทศ ฯลฯ

ดังนั้น เพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ในการ จัดทำควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (ตั้งแต่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖) เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาลงนามในคำสั่งฯ

(นางสาวบุญญาพร เขยชม)
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป

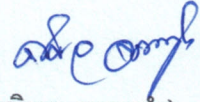
ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

- นายวชิรินทร์ ศรีอัครวิน

(นายวชิรินทร์ ศรีอัครวิน)
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลโคกสูง

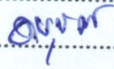
.....
.....



(นายพิมล อรรคค่า)
ปลัดเทศบาลตำบลโคกสูง

ความเห็นของนายกเทศมนตรีตำบลโคกสูง

.....
.....



ร้อยตรี



(จักรพงษ์ วิบูลย์กุล)
นายกเทศมนตรีตำบลโคกสูง



คำสั่งเทศบาลตำบลโคกสูง

ที่ ๙๑๒ /๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ของเทศบาลตำบลโคกสูง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้วันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในตามหนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ นั้น เทศบาลตำบลโคกสูง ได้จัดทำแบบรายงาน ปค.๑, ปค.๔, ปค.๕, ปค.๖, และให้จัดส่งรายงานอำเภอหนองหาน ภายใน ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๕ ซึ่งได้ปรับปรุงและจัดทำขึ้นใหม่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง เข้าใจวิธีการ ขั้นตอนการวางระบบควบคุมภายในและการติดตามประเมินผลชัดเจนยิ่งขึ้นและเป็นไปในแนวทางเดียวกันกับส่วนราชการอื่น จึงเห็นควรให้องค์กรปกครองท้องถิ่นจัดทำรูปแบบรายงานตามหนังสือแนวทางฉบับใหม่ ของมาตรฐานควบคุมภายในและเป็นไปอย่างเพียงพอ มีความเหมาะสมมีประสิทธิภาพ มีประสิทธิผล โดยมีการปรับปรุงหรือมีการบริหารความเสี่ยงที่เกิดขึ้น ได้ทันกับสถานการณ์ ที่เปลี่ยนแปลงและเกิดขึ้นอยู่ตลอดเวลา เช่น สภาพแวดล้อม ด้านการเมือง สภาพแวดล้อมด้านเศรษฐกิจ สภาพแวดล้อมด้านสังคม เทคโนโลยีสารสนเทศ ฯลฯ

ดังนั้น เพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ในการจัดทำควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ตั้งแต่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖) เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กร ของเทศบาลตำบลโคกสูง ตามพระราชบัญญัติฯ ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาล

ตำบลโคกสูงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖) ประกอบด้วย

๑.๑ นายพิมล อรรถคำ	ปลัดเทศบาล	ประธานกรรมการ
๑.๒ นายเอกชัย ทิมินกู	รองปลัดเทศบาล	กรรมการ
๑.๓ นายวัชรินทร์ ศรีอัสวิน	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	กรรมการ
๑.๔ นางสุมาลี วิชาเงิน	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๑.๕ นายปัญญา พลมีเดช	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๑.๖ นางสาวบุญญาพร เขยชม	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	เลขานุการฯ

ให้คณะกรรมการควบคุมภายใน มีหน้าที่กำหนดขอบเขตควบคุมกำกับ ดูแลชี้แจง แนะนำ กิจกรรมที่ควรจะนำมาจัดการควบคุมภายในระดับองค์กร ดำเนินการให้ถูกต้องได้ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้ นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้คณะกรรมการและคณะทำงานฯ ดำเนินการดังต่อไปนี้

มีหน้าที่

๑. จัดวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลความคืบหน้าการจัดวางระบบควบคุมภายในและสรุปกิจกรรมการควบคุม

๒. ผลักดันให้มีบรรยากาศและวัฒนธรรมองค์กรที่สนับสนุนการควบคุมภายใน รวมทั้งทัศนคติของพนักงานในการบริหารการควบคุมภายในระดับองค์กร ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ เป็นผู้รวบรวมร่างแบบรายงาน ระดับส่วนงานย่อยของทุกสำนัก/กอง จากแบบ ปค.๔, แบบ ปค.๕, แล้วนำมาประมวลผลในภาพรวมขององค์กร (เทศบาลตำบลโคกสูง) โดยจัดทำเป็นร่างรายงานระดับองค์กร ตามแบบ ปค.๑, และให้มีรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน ตามแบบ ปค.๖ เสนอต่อคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กรของเทศบาลตำบลโคกสูง พิจารณาและให้ความเห็นชอบ

เมื่อคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กร (เทศบาลตำบลโคกสูง) ได้เห็นชอบแล้ว ให้คณะกรรมการฯ ส่งร่างรายงานดังกล่าว ไปยังหัวหน้าหน่วยรับตรวจและผู้ตรวจสอบภายใน (ผู้ประเมินการควบคุมภายในอย่างอิสระ) ดำเนินการสอบทานต่อไป

๒. ผู้ประเมินการควบคุมภายในอย่างอิสระ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ของเทศบาลตำบลโคกสูง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึงสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) คือ นางวนิดา คำไสย ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

มีหน้าที่

สอบทานแบบรายงาน ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) และให้ความเห็นชอบแบบร่างรายงานในระดับองค์กร (เทศบาลตำบลโคกสูง) ได้แก่ แบบ ปค.๔, แบบ ปค.๕ และแบบ ปค.๑ เมื่อผู้ตรวจสอบภายในได้ให้การเห็นชอบแล้ว ให้จัดทำรายงานผู้ตรวจสอบภายใน แบบ ปค.๖ เสนอต่อผู้บังคับบัญชา (ปลัดเทศบาลตำบลโคกสูง) และนายกเทศมนตรีตำบลโคกสูง เพื่อประกอบการพิจารณา ลงความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในระดับองค์กร (เทศบาลตำบลโคกสูง) ในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไปและให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งดังกล่าวให้ถือปฏิบัติเป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ มีผลบังคับใช้วันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ อย่างเคร่งครัด โดยเทศบาลตำบลโคกสูง สามารถส่งรายงานให้ผู้กำกับดูแล (อำเภอหนองหาน) ได้ทันภายในวันที่ ๓๐ เดือน ธันวาคม ๒๕๖๖

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ร้อยตรี



(จักรพงษ์ วิบูลย์กุล)

นายกเทศมนตรีตำบลโคกสูง



คำสั่งเทศบาลตำบลโคกสูง

ที่ ๙๑๓/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ของสำนักปลัดเทศบาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ตามที่เทศบาลตำบลโคกสูง ได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลโคกสูง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ คำสั่งที่ ๙๑๒/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ ให้ทุกสำนัก/กอง จัดทำกิจกรรมเพื่อการควบคุมภายใน เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้วันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในตามหนังสือ ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว๓๔๔๔ ลงวันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง แล้วรายงานคณะกรรมการควบคุมภายในเทศบาลตำบลโคกสูง นั้น

สำนักปลัดเทศบาล จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล เพื่อให้สำนักปลัดเทศบาลดำเนินการจัดทำกิจกรรมควบคุมภายในด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ซึ่งรวมถึง การดูแลรักษาทรัพย์สิน ป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือมติคณะรัฐมนตรีและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายใน ของสำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลโคกสูง ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในสำนักปลัดเทศบาล ประกอบด้วย

๑.๑	นายวัชรินทร์ ศรีอัครวิน	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	ประธานกรรมการ
๑.๒	นายถวิล รัตแสนศรี	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	กรรมการ
๑.๓	นางสาวบุญญาพร เขยชม	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	กรรมการ
๑.๔	จ.ส.อ.ทศพล ทิพโกมล	นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	กรรมการ
๑.๕	นางดวงเนตร สุทธิวรรณ	นักพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๑.๖	นายบุญณชาติ ลาลด	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการ/เลขานุการ
๑.๗	ส.ต.พรศักดิ์ ห่วงแก้ว	นักจัดการงานทั่วไป	กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

ให้คณะกรรมการควบคุมภายใน มีหน้าที่กำหนดขอบเขตควบคุมกำกับ ดูแลชี้แจง แนะนำ กิจกรรมที่ควรจะนำมาจัดทำกรควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาลฯ ดำเนินการให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) และแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) และนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้สำนักปลัดเทศบาลฯ ดำเนินการดังต่อไปนี้

๑. การจัดวางระบบควบคุมภายในแล้วรายงานผลความคืบหน้าการจัดวางระบบควบคุมภายใน ที่มีนัยสำคัญและกิจกรรมการควบคุมดังนี้ คือ แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔), แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ เมื่อคณะกรรมการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล ฯ พบว่าระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ยังมีจุดอ่อนหรือมีความเสี่ยงใหม่เกิดขึ้น ให้จัดทำการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยตามที่อ้างถึง (แบบ ปค.๕) เพื่อรวบรวมให้คณะกรรมการประเมินการควบคุมภายในระดับองค์กร ได้จัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) และให้งานตรวจสอบภายในสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) ต่อไป

๒. การจัดวางระบบควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ตามที่จัดวางไว้มีระยะหนึ่ง ให้ทุกฝ่ายทุกงานติดตามประเมินผลความเพียงพอในแต่ละส่วนงาน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติตามภารกิจควบคุมภายในนี้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป แล้วรายงานผลตามรูปแบบที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนดส่งรายงานการติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล ภายในวันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๕ เพื่อคณะกรรมการ ฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในของแต่ละกองและรายงานต่อคณะกรรมการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลโคกสูง ให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ต่อไป

๒. คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำนักปลัดเทศบาล

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จึงให้มีคณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล ประกอบด้วย

๒.๑	นายวัชรินทร์ ศรีอัครวิน	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	หัวหน้าคณะทำงาน
๒.๒	นายถวิล รัตแสนศรี	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	ผู้ช่วย
๒.๓	นางสาววดี แสนสายเนตร	นักทรัพยากรบุคคล	ผู้ช่วย
๒.๔	สิบลีพรศักดิ์ ห่วงแก้ว	นักจัดการงานทั่วไป	เจ้าหน้าที่

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของสำนักปลัดเทศบาล แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาลตำบลโคกสูงทราบ เพื่อรายงานคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลโคกสูง ภายในวันที่ ๒๘ ของทุกเดือน และให้ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ อย่างต่อเนื่องและรายงานคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เทศบาลตำบลโคกสูง ภายในวันที่ ๑๐ หลังจากสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ร้อยตรี



(จักรพงษ์ วิบูลย์กุล)

นายกเทศมนตรีตำบลโคกสูง



คำสั่งเทศบาลตำบลโคกสูง

ที่ ๙๑๔ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ตามที่เทศบาลตำบลโคกสูง ได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลโคกสูง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ คำสั่งที่ ๙๑๒ / ๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ ให้ทุกสำนัก/กอง จัดทำกิจกรรมเพื่อการควบคุมภายใน เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้วันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายใน เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ แล้วรายงานคณะกรรมการควบคุมภายในเทศบาลตำบลโคกสูง นั้น

กองคลัง เทศบาลตำบลโคกสูง จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของกองคลัง เพื่อให้กองคลังดำเนินการจัดทำกิจกรรมควบคุมภายใน ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเพื่อให้ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน ป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือมติคณะรัฐมนตรีและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายใน ของกองคลัง เทศบาลตำบลโคกสูง ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในกองคลัง ประกอบด้วย

- | | | | | |
|-----|----------------|------------|--------------------------|--------------------------|
| ๑.๑ | นางสุมาลี | วิชาเงิน | ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| ๑.๒ | นางสาวเบญจวรรณ | ศรีภิรมย์ | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง | กรรมการ |
| ๑.๓ | นายกิตติศักดิ์ | เหนือจำทิศ | นักวิชาการเงินและบัญชี | กรรมการ |
| ๑.๔ | นางศราพร | มณีโชติ | นักวิชาการคลัง | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๑.๕ | นางสาวเกศินี | อุทัยย์ | เจ้าพนักงานพัสดุ | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการควบคุมภายใน มีหน้าที่กำหนดขอบเขตควบคุมกำกับ ดูแลชี้แจง แนะนำ การจัดวางระบบรวมถึงกิจกรรมที่ควรนำมาบริหารความเสี่ยงการควบคุมภายในของกองคลัง ดำเนินการให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) และแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) และนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้กองคลังดำเนินการดังต่อไปนี้

๑. การจัดวางระบบควบคุมภายในแล้วรายงานผลความคืบหน้าการจัดวางระบบควบคุมภายใน และสรุปความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและกิจกรรมการควบคุมดังนี้ คือ แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการ ควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔), แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ เมื่อคณะกรรมการควบคุมภายในของกองคลัง พบว่า ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ยังมีจุดอ่อนหรือมีความเสี่ยงใหม่เกิดขึ้น ให้จัดทำการปรับปรุงการควบคุม ภายในระดับหน่วยงานย่อยตามที่อ้างถึง(แบบ ปค.๕) เพื่อรวบรวมให้คณะกรรมการประเมินการควบคุม ภายในระดับองค์กร ได้จัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) และให้งาน ตรวจสอบภายในสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) ต่อไป

๒. การจัดวางระบบควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ตามที่จัดวางไว้มีระยะหนึ่ง ให้ทุกฝ่ายทุกงานติดตามประเมินผลความเพียงพอในแต่ละส่วน งาน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติตามภารกิจควบคุมภายในนี้ เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป แล้ว รายงานผลตามรูปแบบที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนดส่งรายงานการติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการ ควบคุมภายในของกองคลัง ภายในวันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๕ เพื่อคณะกรรมการ ฯ ได้สรุปรวบรวมประเมิน เป็นระบบควบคุมภายในของแต่ละกองและรายงานต่อคณะกรรมการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลโคกสูง ให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ต่อไป

๒. คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จึงให้ มีคณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ประกอบด้วย

๒.๑	นางสุมาลี	วิชาเงิน	ผู้อำนวยการกองคลัง	หัวหน้าคณะทำงาน
๒.๒	นางสาวเบญจวรรณ	ศรีภิรมย์	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานการคลัง	ผู้ช่วย
๒.๓	นางสาวเกศินี	อุทัยย์	เจ้าพนักงานพัสดุ	ผู้ช่วย
๒.๔	นางศราพร	มณีโชติ	นักวิชาการคลัง	เจ้าหน้าที่

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้ ผู้อำนวยการกองคลังเทศบาลตำบลโคกสูงทราบ เพื่อรายงานคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุม ภายในเทศบาลตำบลโคกสูง ภายในวันที่ ๒๘ ของทุกเดือน และให้ติดตามประเมินผลระบบการควบคุม ภายในของกองคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ อย่างต่อเนื่องและรายงานคณะทำงานติดตามประเมินผล ควบคุมภายในของเทศบาลตำบลโคกสูง ภายในวันที่ ๑๐ หลังจากสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ร้อยตรี



(จักรพงษ์ วิบูลย์กุล)

นายกเทศมนตรีตำบลโคกสูง



คำสั่งเทศบาลตำบลโคกสูง

ที่ ๙๑๕/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ตามที่เทศบาลตำบลโคกสูง ได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลโคกสูง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ คำสั่งที่ ๙๑๒ /๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ ให้ทุกสำนัก/กอง จัดทำกิจกรรมเพื่อการควบคุมภายใน เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้วันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง และเพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานคณะกรรมการควบคุมภายในเทศบาลตำบลโคกสูง นั้น

กองช่าง เทศบาลตำบลโคกสูง จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของกองช่าง เพื่อให้กองช่างดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเพื่อให้ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน ป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือมติคณะรัฐมนตรี และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในของกองช่างเทศบาลตำบลโคกสูง ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของกองช่าง ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------------------|--------------------|--------------------------|
| ๑.๑ นายปัญญา พลมีเดช | ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ |
| ๑.๒ นายพงษ์เทพ จันทรีใบ | นายช่างโยธา | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๑.๓ นางสาวจิรประภา นัยจิตร | เจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการควบคุมภายใน มีหน้าที่กำหนดขอบเขตควบคุมกำกับ ดูแลชี้แจง แนะนำการจัดวางระบบการควบคุมภายในของกองช่าง ดำเนินการให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) และแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) และนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้กองช่างดำเนินการดังต่อไปนี้

๑. การจัดวางระบบควบคุมภายในแล้วรายงานผลความคืบหน้าการจัดวางระบบควบคุมภายใน และสรุปความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและกิจกรรมการควบคุมดังนี้ คือ แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) , แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ เมื่อคณะกรรมการควบคุมภายในของกองช่าง พบว่าระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ยังมีจุดอ่อนหรือมีความเสี่ยงใหม่เกิดขึ้น ให้จัดการปรับปรุงการควบคุมภายในในระดับ

หน่วยงานย่อยตามที่อ้างถึง (แบบ ปค.๕) เพื่อรวบรวมให้คณะกรรมการประเมินการควบคุมภายในระดับองค์กร ได้จัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) และให้งานตรวจสอบภายใน สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) ต่อไป

๒. การจัดวางระบบควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ตามที่จัดวางไว้มากระยะหนึ่ง ให้ทุกฝ่ายทุกงานติดตามประเมินผลความเพียงพอในแต่ละส่วนงาน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติตามภารกิจควบคุมภายในนี้ เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป แล้วรายงานผลตามรูปแบบที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนดส่งรายงานการติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการควบคุมภายในของกองช่าง ภายในวันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๕ เพื่อคณะกรรมการ ฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในของแต่ละกองและรายงานต่อคณะกรรมการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลโคกสูง ให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ต่อไป

๒. คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองช่าง

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จึงให้มีคณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------------------|--------------------|-----------------|
| ๒.๑ นายปัญญา พลมีเดช | ผู้อำนวยการกองช่าง | หัวหน้าคณะทำงาน |
| ๒.๒ นายพงษ์เทพ จันทร์ใบ | นายช่างโยธา | ผู้ช่วย |
| ๒.๓ นางสาวจิรประภา นัยจิตร | เจ้าพนักงานธุรการ | เจ้าหน้าที่ |

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าการกองช่างเทศบาลตำบลโคกสูงทราบ เพื่อรายงานคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลโคกสูง ภายในวันที่ ๒๕ ของทุกเดือน และให้ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ อย่างต่อเนื่องและรายงานคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เทศบาลตำบลโคกสูง ภายในวันที่ ๑๐ หลังจากสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ร้อยตรี



(จักรพงษ์ วิบูลย์กุล)

นายกเทศมนตรีตำบลโคกสูง