



คำสั่งเทศบาลตำบลโคกสูง

ที่ ๑๐๑๙ /๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลโคกสูง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้วันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในตามหนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ นั้น เทศบาลตำบลโคกสูงได้จัดทำแบบรายงาน ปค.๑, ปค.๔, ปค.๕, ปค.๖, และให้จัดส่งรายงานอำเภอหนองหาน ภายใน ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๕ ซึ่งได้ปรับปรุงและจัดทำขึ้นใหม่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อให้เกิด ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง เข้าใจวิธีการ ขั้นตอนการวาง ระบบควบคุมภายในและการติดตามประเมินผลชัดเจนยิ่งขึ้นและเป็นไปในแนวทางเดียวกันกับส่วนราชการอื่น จึงเห็นควรให้องค์กรปกครองท้องถิ่นจัดทำรูปแบบรายงานตามหนังสือแนวทางฉบับใหม่ ของมาตรฐานควบคุม ภายในและเป็นไปอย่างเพียงพอ มีความเหมาะสมมีประสิทธิภาพ มีประสิทธิผล โดยมีการปรับปรุงหรือมีการ บริหารความเสี่ยงที่เกิดขึ้น ได้ทันกับสถานการณ์ ที่เปลี่ยนแปลงและเกิดขึ้นอยู่ตลอดเวลา เช่น สภาพแวดล้อม ด้านการเมือง สภาพแวดล้อมด้านเศรษฐกิจ สภาพแวดล้อมด้านสังคม เทคโนโลยีสารสนเทศ ฯลฯ

ดังนั้น เพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ในการจัดทำ ควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ตั้งแต่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕) เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงาน ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กร ของเทศบาลตำบลโคกสูง ตามพระราชบัญญัติฯ ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาล

ตำบลโคกสูงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕) ประกอบด้วย

๑.๑	นายสรอรรถ	คุโน	รองปลัดเทศบาล		
			รักษาการแทนปลัดเทศบาล	เป็น	ประธานกรรมการ
๑.๒	นายวัชรินทร์	ศรีอัสวิน	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	เป็น	กรรมการ
๑.๓	นางสมาลี	วิชาเงิน	ผู้อำนวยการกองคลัง	เป็น	กรรมการ
๑.๔	นายปัญญา	พลมีเดช	ผู้อำนวยการกองช่าง	เป็น	กรรมการ
๑.๕	นางสาวบุญญาพร	เชยชม	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	เป็น	เลขานุการฯ

ให้คณะกรรมการควบคุมภายใน มีหน้าที่กำหนดขอบเขตควบคุมกำกับ ดูแลชี้แจง แนะนำ กิจกรรมที่ควรจะนำมาจัดทำการควบคุมภายในระดับองค์กร ดำเนินการให้ถูกต้องได้ตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้ นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้คณะกรรมการ และคณะทำงานฯ ดำเนินการดังต่อไปนี้

มีหน้าที่

๑. จัดวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลความคืบหน้าการจัดวางระบบควบคุมภายในและสรุปกิจกรรมการควบคุม

๒. ผลักดันให้มีบรรยากาศและวัฒนธรรมองค์กรที่สนับสนุนการควบคุมภายใน รวมทั้งทัศนคติของพนักงานในการบริหารการควบคุมภายในระดับองค์กร ให้เลขาธิการคณะกรรมการฯ 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 ๒๕๖๔ สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) คือ นางวรารพร ทัทธานี ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

มีหน้าที่

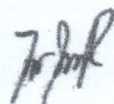
สอบทานแบบรายงาน ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) และให้ความเห็นชอบแบบร่างรายงานในระดับองค์กร (เทศบาลตำบลโคกสูง) ได้แก่ แบบ ปค.๔, แบบ ปค.๕ และแบบ ปค.๑ เมื่อผู้ตรวจสอบภายในได้ให้การเห็นชอบแล้ว ให้จัดทำรายงานผู้ตรวจสอบภายใน แบบ ปค.๖ เสนอต่อผู้บังคับบัญชา (ปลัดเทศบาลตำบลโคกสูง) และนายกเทศมนตรีตำบลโคกสูง เพื่อประกอบการพิจารณา 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 ๒๕๖๕

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ร้อยตรี



(จีรพงษ์ วิบูลย์กุล)

นายกเทศมนตรีตำบลโคกสูง



คำสั่งเทศบาลตำบลโคกสูง

ที่ ๑๐๒๐ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ของสำนักปลัดเทศบาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ตามที่เทศบาลตำบลโคกสูง ได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงาน ๑๐๑๙/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ 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 ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน ป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือมติคณะรัฐมนตรีและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายใน ของสำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลโคกสูง ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในสำนักปลัดเทศบาล ประกอบด้วย

๑.๑	นายวัชรินทร์	ศรีอัสวิน	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	เป็น	ประธานกรรมการ
๑.๒	นายถวิล	รัตแสนศรี	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	เป็น	กรรมการ
๑.๓	นางบุญญาพร	อาศัยสงฆ์	หัวหน้าฝ่ายธุรการ	เป็น	กรรมการ
๑.๔	นายบุญชนชาติ	ลาลด	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	เป็น	กรรมการ
๑.๕	นายสมบัติ	ทัพธานี	นักพัฒนาชุมชน	เป็น	กรรมการ
๑.๖	นางสาวบุญญาพร	นามเกียรติ	นักวิชาการศึกษา	เป็น	กรรมการ/เลขานุการ
๑.๗	นางดวงเนตร	สุทธีวรรณ	นักพัฒนาชุมชน	เป็น	กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

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

๑. การจัดวางระบบควบคุมภายในแล้วรายงานผลความคืบหน้าการจัดวางระบบควบคุมภายใน ที่มีนัยสำคัญและกิจกรรมการควบคุมดังนี้ คือ แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕), แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ เมื่อคณะกรรมการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล ฯ พบว่า ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ยังมีจุดอ่อนหรือมีความเสี่ยงใหม่เกิดขึ้น ให้จัดทำการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยตามที่อ้างถึง (แบบ ปค.๕) เพื่อรวบรวมให้คณะกรรมการประเมินการควบคุมภายในระดับองค์กร ได้จัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) และให้งานตรวจสอบภายในสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) ต่อไป

๒. การจัดวางระบบควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ตามที่จัดวางไว้ระยะหนึ่ง ให้ทุกฝ่ายทุกงานติดตามประเมินผลความเพียงพอในแต่ละส่วนงาน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติตามภารกิจควบคุมภายในนี้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป แล้วรายงานผลตามรูปแบบที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนดส่งรายงานการติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๕ เพื่อคณะกรรมการ ฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในของแต่ละกองและรายงานต่อคณะกรรมการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลโคกสูง ให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ต่อไป

๒. คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำนักปลัดเทศบาล

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จึงให้มีคณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล ประกอบด้วย

๒.๑	นายวัชรินทร์ ศรีอัสวิน	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	เป็น	หัวหน้าคณะทำงาน
๒.๒	นายถวิล รัตแสนศรี	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	เป็น	ผู้ช่วย
๒.๓	นางสาววรีรี แสนสายเนตร	นักทรัพยากรบุคคล	เป็น	ผู้ช่วย
๒.๔	จ.ส.อ.ทศพล ทิพโกมล	นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	เป็น	ผู้ช่วย
๒.๕	สิบตรีพรศักดิ์ ห่วงแก้ว	นักจัดการงานทั่วไป	เป็น	ผู้ช่วย
๒.๖	นางสาวจิรประภา นัยจิตร	เจ้าพนักงานธุรการ	เป็น	เจ้าหน้าที่

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของสำนักปลัดเทศบาล แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาลตำบลโคกสูงทราบ เพื่อรายงานคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลโคกสูง ภายในวันที่ ๒๘ ของทุกเดือน และให้ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ อย่างต่อเนื่องและรายงานคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เทศบาลตำบลโคกสูง ภายในวันที่ ๑๐ หลังจากสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ร้อยตรี

(จักรพงษ์ วิบูลย์กุล)

นายกเทศมนตรีตำบลโคกสูง



คำสั่งเทศบาลตำบลโคกสูง

ที่ ๑๐๒๑/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ตามที่เทศบาลตำบลโคกสูง ได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลโคกสูง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ คำสั่งที่ ๑๐๑๙/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ 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 | นางสมาลี | วิชาเงิน | ผู้อำนวยการกองคลัง | เป็น | ประธานกรรมการ |
| ๑.๒ | นางสาวเบญจวรรณ | ศรีภิรมย์ | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง | เป็น | กรรมการ |
| ๑.๓ | นายกิตติศักดิ์ | เหนือจำทิศ | นักวิชาการเงินและบัญชี | เป็น | กรรมการ |
| ๑.๔ | นางศราพร | มณีโชติ | นักวิชาการคลัง | เป็น | กรรมการ |
| ๑.๕ | นางวนิดา | คำไสย | นักวิชาการพัสดุ | เป็น | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๑.๖ | นางสาวเกศินี | อุทัยย์ | เจ้าพนักงานพัสดุ | เป็น | 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 ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ เมื่อคณะกรรมการควบคุมภายในของกองคลัง พบว่า ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ยังมีจุดอ่อนหรือมีความเสี่ยงใหม่เกิดขึ้น ให้จัดทำการปรับปรุงการควบคุม ภายในในระดับหน่วยงานย่อยตามที่อ้างถึง(แบบ ปค.๕) เพื่อรวบรวมให้คณะกรรมการประเมินการควบคุม ภายในในระดับองค์กร ได้จัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) และให้งาน ตรวจสอบภายในสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) ต่อไป

๒. การจัดวางระบบควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ตามที่จัดวางไว้มาระยะหนึ่ง ให้ทุกฝ่ายทุกงานติดตามประเมินผลความเพียงพอในแต่ละส่วน งาน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติตามภารกิจควบคุมภายในนี้ เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป แล้ว รายงานผลตามรูปแบบที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนดส่งรายงานการติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการ ควบคุมภายในของกองคลัง ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๕ เพื่อคณะกรรมการ ฯ ได้สรุปรวบรวมประเมิน เป็นระบบควบคุมภายในของแต่ละกองและรายงานต่อคณะกรรมการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลโคกสูง ให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ต่อไป

๒. คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จึงให้ มีคณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ประกอบด้วย

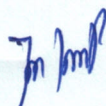
๒.๑	นางสมาลี	วิชาเงิน	ผู้อำนวยการกองคลัง	เป็น หัวหน้าคณะทำงาน
๒.๒	นางสาวเบญจวรรณ	ศรีภิรมย์	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานการคลัง	เป็น ผู้ช่วย
๒.๓	นางสาวเกศินี	อุทัยย์	เจ้าพนักงานพัสดุ	เป็น ผู้ช่วย
๒.๔	นางวนิดา	คำไสย	นักวิชาการพัสดุ	เป็น เจ้าหน้าที่

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้ ผู้อำนวยการกองคลังเทศบาลตำบลโคกสูงทราบ เพื่อยังงานคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุม ภายในเทศบาลตำบลโคกสูง ภายในวันที่ ๒๘ ของทุกเดือน และให้ติดตามประเมินผลระบบการควบคุม ภายในของกองคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ อย่างต่อเนื่องและรายงานคณะทำงานติดตามประเมินผล ควบคุมภายในของเทศบาลตำบลโคกสูง ภายในวันที่ ๑๐ หลังจากสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ร้อยตรี



(จักรพงษ์ วิบูลย์กุล)

นายกเทศมนตรีตำบลโคกสูง



คำสั่งเทศบาลตำบลโคกสูง

ที่ ๑๐๒๒/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ตามที่เทศบาลตำบลโคกสูง ได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลโคกสูง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ คำสั่ง ที่ ๑๐๑๙/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ 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. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในกองช่าง ประกอบด้วย

- | | |
|---|------------------------|
| ๑.๑ นายปัญญา พลมีเดช ผู้อำนวยการกองช่าง | เป็น ประธานกรรมการ |
| ๑.๒ นายพงษ์เทพ จันทรีใบ นายช่างโยธา | เป็น กรรมการ/เลขานุการ |

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 ๒๕๖๔ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ เมื่อคณะกรรมการควบคุมภายในของกองช่าง พบว่าระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ยังมีจุดอ่อนหรือมีความเสี่ยงใหม่เกิดขึ้น ให้จัดทำการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับ

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

๒. การจัดวางระบบควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ตามที่จัดวางไว้มาระยะหนึ่ง ให้ทุกฝ่ายทุกงานติดตามประเมินผลความเพียงพอในแต่ละส่วนงาน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติตามภารกิจควบคุมภายในนี้ เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป แล้วรายงานผลตามรูปแบบที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนดส่งรายงานการติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการควบคุมภายในของกองช่าง ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๔ เพื่อคณะกรรมการ ฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในของแต่ละกองและรายงานต่อคณะกรรมการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลโคกสูง ให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ต่อไป

๒. คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองช่าง

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จึงให้มีคณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ประกอบด้วย

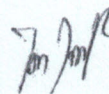
๒.๑ นายปัญญา พลมีเดช	ผู้อำนวยการกองช่าง	เป็น หัวหน้าคณะทำงาน
๒.๒ นายพงษ์เทพ จันทรีใบ	นายช่างโยธา	เป็น ผู้ช่วย/เจ้าหน้าที่

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ำนวยการกองช่างเทศบาลตำบลโคกสูงทราบ เพื่อรายงานคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลโคกสูง ภายในวันที่ ๒๘ ของทุกเดือน และให้ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ อย่างต่อเนื่องและรายงานคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เทศบาลตำบลโคกสูง ภายในวันที่ ๑๐ หลังจากสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ร้อยตรี



(จักรพงษ์ วิบูลย์กุล)

นายกเทศมนตรีตำบลโคกสูง



คำสั่งเทศบาลตำบลโคกสูง

ที่ ๑๐๒๕/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ตามที่เทศบาลตำบลโคกสูง ได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลโคกสูง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ คำสั่งที่ /๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ให้ทุกสำนัก/กอง จัดทำกิจกรรมเพื่อการควบคุมภายใน เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้วันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในตามหนังสือ ที่ มท ๐๔๐๕.๒/ว๓๔๔๔ ลงวันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง แล้วรายงานคณะกรรมการควบคุมภายในเทศบาลตำบลโคกสูง นั้น

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อให้ดำเนินการจัดทำกิจกรรมควบคุมภายในด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน ป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือมติคณะรัฐมนตรีและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน คือ นางวรพร ทัพธานี ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ เป็นเจ้าหน้าที่ดังกล่าว และมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

๑. การจัดวางระบบควบคุมภายในแล้วรายงานผลความคืบหน้าการจัดวางระบบควบคุมภายใน ที่มีนัยสำคัญและกิจกรรมการควบคุมดังนี้ คือ แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) , แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ เมื่อเจ้าหน้าที่ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน พบว่าระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ยังมีจุดอ่อนหรือมีความเสี่ยงใหม่เกิดขึ้น ให้จัดทำการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยตามที่อ้างถึง (แบบ ปค.๕) เพื่อรวบรวมให้คณะกรรมการประเมินการควบคุมภายในระดับองค์กร ได้จัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) และให้หน่วยตรวจสอบภายในสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) ต่อไป

๒. การจัดวางระบบควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ตามที่จัดวางไว้มาระยะหนึ่ง ให้ทุกฝ่ายทุกงานติดตามประเมินผลความเพียงพอในแต่ละส่วนงาน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติตามภารกิจควบคุม

/ภายใน...

ภายในนี้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป แล้วรายงานผลตามรูปแบบที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนดส่งรายงานการติดตามประเมินผลให้เจ้าหน้าที่ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน ภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๕ เพื่อคณะกรรมการ ฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในของแต่ละกองและรายงานต่อคณะกรรมการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลโคกสูง ให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ร้อยตรี



(จักรพงษ์ วิบูลย์กุล)

นายกเทศมนตรีตำบลโคกสูง