



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจดีย์หลวง

ที่ ๔๖๓ / ๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน  
และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จ ภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และติดตามประเมินระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ รายงานผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

โดยที่องค์การบริหารส่วนตำบลเจดีย์หลวง ยังจัดวางระบบควบคุมภายในไม่ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามที่ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ กำหนด ฉะนั้น เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเจดีย์หลวงดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามมาตรฐานควบคุมภายในและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ มาตรา ๒๕ วรรค ๗ ซึ่งกำหนดให้นำความในมาตรา ๑๕ มาใช้โดยอนุโลม จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเจดีย์หลวง ดังต่อไปนี้

๑ คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเจดีย์หลวง ประกอบด้วย

๑ นายณรงค์ การอแก้ว	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานกรรมการ
๒ นางสาวสุธางค์ สีเนหา	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๓ นายประสงค์ ไชยมงคล	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๔ นายกิตติศัพท์ ไจทน	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	กรรมการ
๕ นายเทอดพงษ์ นันทา	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเจดีย์หลวง มีหน้าที่กำหนดขอบเขตการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเจดีย์หลวง ควบคุม กำกับดูแล ชี้แจง แนะนำ ให้สำนัก/ส่วน จัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ และนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้ นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้สำนัก/ส่วน จัดวางระบบควบคุมภายใน งวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓) ดังต่อไปนี้

๑ ๑ การจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๕

ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในตามระเบียบ ฯ ข้อ ๕ แล้วรายงานผลความคืบหน้าการจัดวางระบบควบคุมภายใน (แบบ ค ๑) และสรุปความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและกิจกรรมการควบคุม (แบบ ค ๒) ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเจดีย์หลวง เมื่อได้ดำเนินการมาระยะหนึ่ง หากพบว่าระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ยังมีจุดอ่อนหรือมีความเสี่ยงใหม่เกิดขึ้น ให้จัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ค ๓) รายงานคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเจดีย์หลวง เพื่อประเมินสรุปรวบรวมรายงานสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแล และกระทรวงมหาดไทย ต่อไป

๑๒ การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการ กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ข้อ ๖

เมื่อดำเนินการตามระเบียบควบคุมภายในตามที่จัดวางไว้มาระยะหนึ่ง ให้สำนัก/ส่วน ติดตามความเพียงพอ ของระบบควบคุมภายใน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติตามภารกิจ และ ตามนโยบายรัฐบาล กระทรวงมหาดไทย และตามแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลเจดีย์หลวง เกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยปรับปรุงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป แล้วรายงานผลตาม รูปแบบที่ระเบียบ ฯ ข้อ ๖ กำหนดส่งรายงานการติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเจดีย์หลวง เพื่อให้คณะกรรมการฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลเจดีย์หลวง รายงานคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแล และกระทรวงมหาดไทย ให้เสร็จสิ้นต่อไป

๒ คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จึงให้มีคณะทำงานติดตาม ประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเจดีย์หลวง ประกอบด้วย

๑ นายณรงค์ การอแก้ว	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานกรรมการ
๒ นางสาวสุธรงค์ สีเนหา	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๓ นายประสงค์ ไชยมงคล	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๔ นายกิตติศัพท์ ใจทน	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	กรรมการ
๕ นายเทอดพงษ์ นันตา	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของ สำนัก/ส่วน แล้วสรุปรายงานในการประชุมประจำเดือนทุกเดือน และให้สำนัก/ส่วน รายงานผลการดำเนินการ ประเมินระบบการควบคุมภายในให้นายกองการบริหารส่วนตำบลเจดีย์หลวงทราบ ตามแบบรายงานที่ระเบียบ ฯ กำหนด เพื่อให้มีการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์การ ควบคุมภายใน ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่ และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลเจดีย์หลวง ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

(นายโสภณ ฐานันดร)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเจดีย์หลวง