



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหนองขาว

ที่ ๕๓๙๐๑/ตส ๒๙

วันที่ ๙ สิงหาคม ๒๕๖๔

เรื่อง การรายงานการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล/ผู้อำนวยการกองคลัง/ผู้อำนวยการกองช่าง

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานตามระเบียบหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ที่ได้กำหนดไว้รายงานผู้กำกับดูแลอย่างน้อยปีละหนึ่ง ครั้งภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔) ให้จัดทำ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับ (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔) ดังนั้น จึงขอให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการดังนี้

- ๑.ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้เป็นปัจจุบัน
- ๒.ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ สำนัก/กอง และระดับองค์กร

๓. รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๔ และ ปค.๕ ส่งให้เลขานุการ คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในระดับองค์กร ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ในระดังองค์กร ให้รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่ ระเบียบฯ กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๑ , แบบ ปค.๔ , แบบ ปค.๕ , แบบ ปค. ๖ แล้วรวบรวมรายงาน ดังกล่าว เสนอ นายกเทศมนตรีตำบลหนองขาว เพื่อรายงานผู้กำกับดูแล ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๔

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและลงนามในเอกสารที่แนบมาท้ายนี้

(ลงชื่อ).....

(นางพัทธ์ธีรา แต่งดี)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

- เห็นควรแจ้งและกำกับทุกสำนัก/กอง ดำเนินการ  
ให้แล้วเสร็จตามวัน และเวลา

(ลงชื่อ).....

(นายสุชาติ บัวงาม)  
ปลัดเทศบาลตำบลหนองขาว

- รับทราบ

(ลงชื่อ).....

(นายคมสัน คำบุตตี)  
หัวหน้าสำนักปลัด

(ลงชื่อ).....

(นางวารุณี เนาทำแค)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....

(นายเขมรจ นาคราช)  
หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้างรักษาราชการแทน  
ผู้อำนวยการกองช่าง



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหนองขาว

ที่ กจ ๕๓๙๐๑/ตส๒๗

วันที่ ๙ สิงหาคม ๒๕๖๔

เรื่อง การรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหนองขาว/ผ่านปลัดเทศบาลตำบลหนองขาว

### เรื่องเดิม

ด้วยเทศบาลตำบลหนองขาว เป็นหน่วยงานของรัฐอาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานตามระเบียบหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ที่ได้กำหนดไว้รายงานผู้กำกับดูแลอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

### ข้อเท็จจริง

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้ว ของปีงบประมาณที่ผ่านมา ดังนั้น จึงขอความร่วมมือกำหนดให้ทุกสำนัก/กอง จัดวางระบบให้ชัดเจนดังนี้

- ๑.ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้เป็นปัจจุบัน
- ๒.ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนัก/กอง และระดับองค์กร
- ๓.รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์ม ปค.๔ , ปค.๕ ระดับหน่วยงานย่อย
- ๔.รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๔, และแบบ ปค.๕ ส่งให้เลขานุการฯ (Center)

### ข้อระเบียบกฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑  
มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

### คำนิยาม

การควบคุมภายใน : กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ฝ่ายบริหารและบุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์การดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ

ความเสี่ยง : ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจเกิดขึ้นและเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้โครงสร้างของมาตรฐานการควบคุมภายใน

๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment)
๒. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๓. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

ข้อ ๔ วรรคสาม การเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวม สรุปจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๔๐ วันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

#### ข้อพิจารณา

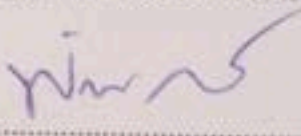
เทศบาลตำบลหนองขาวจะต้องดำเนินการจัดทำผลการควบคุมภายใน หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๕๖ ข้อ ๔ ดังนี้

๑. ระบบส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง)
  - (๑) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน - แบบ ปค.๔
  - (๒) รายงานผลการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน - แบบ ปค.๕
๒. ระดับองค์กร
  - (๑) หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)
  - (๒) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
  - (๓) รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)
  - (๔) รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)

#### ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในให้เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการดำเนินการ จึงขอแจ้งให้หัวหน้าส่วนราชการ พนักงานข้าราชการ ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการวางระบบการควบคุมภายใน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและลงนามในเอกสารที่แนบมาท้ายนี้

(ลงชื่อ).....

(นางพัทธธีรา แต่งดี)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

- ความเห็นปลัด

.....  
.....

(ลงชื่อ).....

(นายสุชาติ บัวงาม)

ปลัดเทศบาลตำบลหนองขาว

- ความเห็นนายกเทศมนตรี

.....  
.....

(ลงชื่อ).....

(นายวัฒนา เชียงทอง)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองขาว



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหนองขาว

ที่ กจ ๕๓๔๐๑/ตส๒๘

วันที่ ๙ สิงหาคม ๒๕๖๔

เรื่อง การรายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด , ผู้อำนวยการกองคลัง , ผู้อำนวยการกองช่าง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ ข้อ ๘ กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ฯ (ข้อ ๘) อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง และจัดส่งให้ผู้กำกับดูแลหลังสิ้นปีงบประมาณ ซึ่งเทศบาลตำบลหนองขาว ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ไว้แล้วนั้น

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔) ให้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับ (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔) ดังนี้ จึงขอให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการดังนี้

- ๑.ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในองค์กรให้เป็นปัจจุบัน
- ๒.ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ระดับองค์กร
๓. รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก / กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๔ และ แบบ ปค.๕ ส่งให้เลขานุการคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในระดับองค์กร ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ในระดับองค์กร ให้รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่ระเบียบฯ กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๑ , แบบ ปค. ๔ , แบบ ปค. ๕ , แบบปค. ๖ แล้วรวบรวมรายงาน ดังกล่าว เสนอนายกเทศมนตรีตำบลหนองขาว เพื่อรายงานผู้กำกับดูแล ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๔ /

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

(ลงชื่อ).....

(นายวัฒนา เชียงทอง)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองขาว

## - คู่มือ -

คำสั่งเทศบาลตำบลหนองขาว

ที่ ๗๗๓/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
เทศบาลตำบลหนองขาว

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๔ บัญญัติให้  
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ  
ตามมาตรฐานตามระเบียบหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ได้กำหนดหลักเกณฑ์  
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็น  
แนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในที่  
ได้กำหนดไว้ รายงานผู้กำกับดูแลอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองขาวดำเนินการ  
ด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ตามมาตรฐานการควบคุมภายในและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการตามระเบียบ  
หลักเกณฑ์การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑  
มาใช้บังคับในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการพนักงานเทศบาล จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการ  
ประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลหนองขาว ดังนี้

๑. คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลหนองขาว  
ประกอบด้วย

๑. นายสุชาติ	บัวงาม	ปลัดเทศบาล	ประธานกรรมการ
๒. นางวารุณี	เนาท่าแค	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๓. นายเชมรุจ	นาคราช	หัวหน้าฝ่ายแบบแผนฯร.ก.ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๔. นายคมสัน	คำบุตรดี	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	กรรมการ
๕. นางอารยา	ภักดีฉนวน	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	กรรมการ
๖. นางเมธินี	อยู่นัด	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการ/เลขานุการ

ปลัดเทศบาลตำบลหนองขาว เป็นผู้ควบคุม กำหนดแนวทางการดำเนินงานการติดตามประเมินผล  
การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองขาว โดยดำเนินการดังนี้

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่ ดังนี้

- อำนวยการ การประเมินผลการควบคุมภายใน
- กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของเทศบาล
- รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมของเทศบาล
- ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด
- จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (เทศบาล)
- ให้คณะกรรมการฯ ของเทศบาลเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อนายกเทศมนตรี

เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอท่าม่วง ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๔



(นายวัฒนา เชียงทอง)  
นายกเทศมนตรีตำบลหนองขาว

	พิมพ์ / ทน
	ตรวจ
	ปลัดเทศบาล

- คู่มือฉบับ -

คำสั่งเทศบาลตำบลหนองขาว

ที่ กข.บ. ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำนักปลัด  
เทศบาลตำบลหนองขาว

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้ ปีละหนึ่งครั้ง โดยมีการรายงานตามข้อ ๘ ข้อ ๙

ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๖) กรมืองค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อ พิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุป รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้น ปีงบประมาณ

เพื่อให้การดำเนินการจัดทำรายงานการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองขาว ดำเนินการไป ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ข้อ ๘, ข้อ ๙) จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของสำนักปลัด ดังนี้

๒. คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด เทศบาลตำบลหนอง  
ขาวประกอบด้วย

๑. นายคมสัน	คำบุตตี	หัวหน้าสำนักปลัด	ประธานกรรมการ
๒. นางอารยา	ภักดีอนวน	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	กรรมการ
๓. นางพัชรี	สุขศรีธธา	นักทรัพยากรบุคคล	กรรมการ
๔. นายณรงค์พล	พัฒน์มาศ	นักจัดการงานทั่วไป	กรรมการ
๕. นางสาวจุฑารัตน์	ทองขยัน	นักพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๖. นางเมธินี	อยู่นัด	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการ
๗. นางมุกดา	พัฒน์มาศ	เจ้าพนักงานธุรการ	เลขานุการ

ให้คณะกรรมการ




ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการดังต่อไปนี้

๑. สํารวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของงาน/ฝ่าย ประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน
๒. ให้รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๘, ข้อ ๙ งดบังคับประมาณ ๒๕๖๔ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด และรวบรวมแบบรายงานฯ ดังกล่าว ส่งเลขานุการ (Center) ระดับองค์กรภายใน ดังนี้
  - (๑) แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค.๔)
  - (๒) แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค.๕)

เพื่อคณะกรรมการติดตามและรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน เทศบาลตำบลหนองขาว จะได้สรุปรวบรวมประเมินผลระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองขาว ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๔



(นายวัฒนา เชียงทอง)  
นายกเทศมนตรีตำบลหนองขาว

.....	พิมพ์ / ทาน
.....	.....
.....	.....

- คู่ฉบับ -

คำสั่งเทศบาลตำบลหนองขาว

ที่บร ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน กองคลัง  
เทศบาลตำบลหนองขาว

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๔ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยให้อำนาจปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้ ปีละหนึ่งครั้ง โดยมีการรายงานตามข้อ ๘ ข้อ ๙

ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อ พิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุป รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้น ปีงบประมาณ

เพื่อให้การดำเนินการจัดทำรายงานการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองขาว ดำเนินการไป ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ข้อ ๘, ข้อ ๙) จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองคลัง ดังนี้

คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง เทศบาลตำบลหนองขาว

ประกอบด้วย

๑. นางวารุณี	เนาท่าแค	ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานกรรมการ
๑. นางสาวสุวรรณี	กิ่งทอง	หัวหน้าฝ่ายพัฒนารายได้	กรรมการ
๒. นางสาวแก้วกุดั่น	หุ่มพฤกษ์	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๓. นางสาวนิธิตา	ไชยลา	นักวิชาการพัสดุ	กรรมการ
๔. นางนงลักษณ์	นาคน้อย	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	กรรมการ
๕. นางสาวทิพวดี	เท่าเทียม	เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้	เลขานุการ

ให้คณะกรรมการ

ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการดังต่อไปนี้

๑. สํารวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของงาน/ฝ่าย ประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๒. ให้รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๘, ข้อ ๙ งดปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด และรวบรวมแบบรายงานฯ ดังกล่าว ส่งเลขานุการ (Center) ระดับองค์กรภายใน ดังนี้

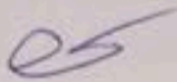
(๑) แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค.๔)

(๒) แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค.๕)

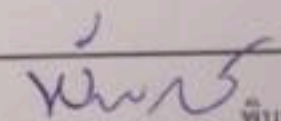
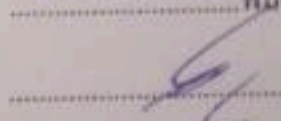
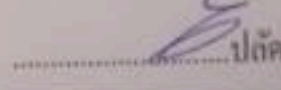
เพื่อคณะกรรมการติดตามและรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน เทศบาลตำบลหนองขาว จะได้สรุปรวบรวมประเมินผลระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองขาว ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๔



(นายวัฒนา เชียงทอง)  
นายกเทศมนตรีตำบลหนองขาว

	พิมพ์ / ทาน
	ตรวจ
	ปลัดเทศบาล

- คู่ฉบับ -

คำสั่งเทศบาลตำบลหนองขาว

ที่ ๖๖๕/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน กองช่าง  
เทศบาลตำบลหนองขาว

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๔ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้ ปีละหนึ่งครั้ง โดยมีการรายงานตามข้อ ๘ ข้อ ๙

ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อ พิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุป รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้น ปีงบประมาณ

เพื่อให้การดำเนินการจัดทำรายงานการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองขาว ดำเนินการไป ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ข้อ ๘, ข้อ ๙) จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองช่าง ดังนี้

๑. คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง เทศบาลตำบลหนองขาวประกอบด้วย

๑. นายเชมรุช นาคราช	ร.ก.ผู้อำนวยการกองช่าง	ประธานกรรมการ
๒. นางพิธาน ไหลนุกุลวงศ์	เจ้าพนักงานสาธารณสุข	กรรมการ
๓. นางจรัสศรี จูธารี	เจ้าพนักงานธุรการ	เลขานุการ

ให้คณะกรรมการ

ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการดังต่อไปนี้

๑. สํารวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของงาน/ฝ่าย ประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๒. ให้รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๘, ข้อ ๙ งวดปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด และรวบรวมแบบรายงานฯ ดังกล่าว ส่งเลขานุการ (Center) ระดับองค์กร ดังนี้

(๑) แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค.๔)

(๒) แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค.๕)

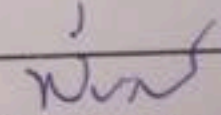

เพื่อคณะกรรมการติดตามและรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน เทศบาลตำบลหนองขาว จะได้สรุปรวบรวมประเมินผลระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองขาว ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๔



(นายวัฒนา เชียงทอง)  
นายกเทศมนตรีตำบลหนองขาว

	พิมพ์ / ทาน
	ตรวจ
	ปลัดเทศบาล