



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร

ที่ ชย ๘๑๕๐๖ /

วันที่ ๒๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร

เรื่องเดิม

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร ได้ดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ รวบรวมในรูปแบบระดับหน่วยงานเพื่อเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณาให้ความเห็นชอบ แล้วรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในให้ผู้กำกับดูแล (นายอำเภอ) ทราบภายใน ๙๐ วันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ ตามหลักเกณฑ์ข้อ ๘ เรียบร้อยแล้ว

ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ความว่าให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ข้อพิจารณา/ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามพระราชบัญญัติ และหลักเกณฑ์ฯ ดังกล่าว กรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร ผู้ได้รับแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ได้ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ (สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏ ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้ จึงขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชรให้นายกลลงนามและรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวภา ชูติมานันท์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นเป็นมติองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร

- เห็นควรรายงานผู้กำกับดูแล



(นายประสาทพร ประจักษ์เมือง)
หัวหน้าสำนักงานปลัด รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร

- ทราบ/รายงาน



(นายวันเฉลิม แก้วกามา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร

-สำเนาฉบับ-



ที่ ชย ๘๑๕๐๑/๖๕๙

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร
๑๔๔ หมู่ที่ ๖ ตำบลบ้านเพชร
อำเภอภูเขียว จังหวัดชัยภูมิ ๓๖๑๑๐

๒๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายอำเภอภูเขียว

อ้างถึง ๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จำนวน ๑ เล่ม

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ วรรคสาม ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณา และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ นับแต่สิ้นปีงบประมาณ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร ได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงจัดส่งรายงานฯ ให้นายอำเภอตามหลักเกณฑ์ฯ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวันเฉลิม แก้วกำมา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร

สำเนาปัด

โทร. ๐-๔๔๐๕-๖๓๑๖

กัญญา
๖๓ ๙.๕ ๖๕

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภออุทัย

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร ได้การประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมบูรณ์ว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ
วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับ
การเงิน และไม่ใช่งานการเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และ
ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร เห็นว่า การควบคุมภายใน
ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า
ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายในการกำกับ
ดูแลของ นายอำเภออุทัย


ลายมือชื่อ.....

(นายวันเฉลิม แก้วกามา)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร
วันที่ ๒๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สภาพแวดล้อมการควบคุมประกอบด้วย ๕ หลักเกณฑ์ ดังนี้ ๑.๑ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายในได้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	๑.๑ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชรให้ความสำคัญกับการมีความซื่อสัตย์และจริยธรรม บริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส ตรวจสอบได้ อาทิเช่น การประกาศเจตนารมณ์ “สุจริต โปร่งใส องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร ใส่สะอาด” และ “งดรับ งดให้ของขวัญของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ , มาตรการป้องกันกำหนัดการรับสินบนของเจ้าหน้าที่รัฐสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร , มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง , มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต , มาตรการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะ ผ่านเว็บไซต์รวมไปถึงการเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร “สุจริต โปร่งใส องค์กรการบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร ใส่สะอาด” ๑.๒ ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้งยังมีหน่วยตรวจสอบภายในสอบทานระบบควบคุมภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายงานบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๖ ส่วนราชการ ได้แก่ สำนักปลัด กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กองสวัสดิการสังคม กองคลัง กองช่าง และหน่วยตรวจสอบภายใน ควบคุมโดยปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลและมีนายกององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นผู้บริหารสูงสุด

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.๔ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ ๑.๕ หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ	๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากรเกี่ยวกับงานที่ปฏิบัติ และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจนเป็นธรรม ๑.๕ กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน ดังนี้ ๑.๑.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๑.๑.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๑.๓ มีการควบคุม กำกับ ดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ แต่อย่างไรก็ตามยังมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ดังนี้ - สำนักปลัด ได้แก่ กิจกรรมงานสารบรรณ , กิจกรรมการบริหารงานบุคคล , กิจกรรมการใช้รถยนต์ ส่วนกลาง , กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น , กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี , กิจกรรมการบำรุงรักษายานพาหนะ (รถนำอเนกประสงค์) - กองการศึกษาและวัฒนธรรม ได้แก่ กิจกรรมการปรับปรุงอาคารสถานที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ให้มีความปลอดภัยและได้มาตรฐาน , กิจกรรมด้านบริหารงานการศึกษา , - กองสวัสดิการสังคม ได้แก่ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุผู้พิการและผู้เปราะบาง, กิจกรรมการบันทึกข้อมูลระบบสารสนเทศการจัดการฐานข้อมูล เบี้ยยังชีพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	- กองคลัง ได้แก่ กิจกรรมการปฏิบัติงานในระบบ KTB Corporate Online , กิจกรรมทักษะการเงินการคลังของบุคลากร และกิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ - กองช่าง ได้แก่ กิจกรรมการออกแบบและประมาณราคา , กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลงอาคาร และการซ่อมแซมไฟฟ้า - หน่วยตรวจสอบภายใน ได้แก่ กิจกรรมงานให้ความเชื่อมั่น , กิจกรรมงานบริการให้คำปรึกษา
๒. การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงประกอบไปด้วย ๔ หลักการ ดังนี้ ๒.๑ หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ดังนี้ ๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป็นวิทยุทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ และยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร เพื่อสนองนโยบายของคณะผู้บริหารที่มุ่งหวังให้ท้องถิ่นได้รับการพัฒนาและจัดบริการสาธารณะได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์กิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวิสัยทัศน์ ๒.๒ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกโดยมีการประเมินความเสี่ยงโดยนำหลักการบริหารความเสี่ยงมาจัดการกับความเสี่ยงต่าง ๆ อย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงในอนาคตจาก

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปค.๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒.๓ หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบกับการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	ปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป อาทิเช่น แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของการบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร และแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตเพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใสขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร ทั้งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร ยังมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน ๒๐ กิจกรรมหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นใหม่ ผลกระทบน้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมการควบคุมประกอบด้วย ๓ หลักการดังนี้ ๓.๑ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมสอดคล้องกับกระบวนการดำเนินงาน โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการทำงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัด บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ ผู้บริหารมีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีไว้ในแผนปฏิบัติงานทุกปี และมีการแลกเปลี่ยนและถ่ายทอดความรู้ด้านเทคโนโลยีใหม่ให้กับบุคลากรของหน่วยงาน ๓.๓ ผู้บริหารมีการจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย และขั้นตอนการปฏิบัติงานทุกกระบวนการงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรเข้าใจและนำไปปฏิบัติจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร สารสนเทศและการสื่อสารประกอบด้วย ๓ หลักการ ดังนี้ ๔.๑ หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความสำเร็จของการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้มีประสิทธิภาพ มีความเชื่อมโยงกันสำหรับการสื่อสารระหว่างผู้บริหาร หัวหน้างานและผู้ปฏิบัติงานมีความชัดเจน มีการแจ้งเวียนและเผยแพร่สารสนเทศภายในหน่วยงานอย่างเป็นระบบและทันต่อเหตุการณ์ ๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและนำข้อมูลลงเว็บไซต์องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร เพื่อเป็นข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ ๔.๓ มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ดังนี้ ๔.๓.๑ จัดให้มีบริการต่าง ๆ เช่น ให้บริการปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงง่าย และทันต่อเหตุการณ์ ๔.๓.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชรจัดให้มีการประชาสัมพันธ์แก่ผู้มีส่วนร่วมหรือผู้เกี่ยวข้อง ทราบหลากหลายช่องทาง อาทิเช่น หนังสือแจ้งเวียน , Application Line , Facebook , เว็บไซต์องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร
๕. กิจกรรมการติดตามผล กิจกรรมการติดตามประเมินผล ประกอบด้วย ๒ หลักการ ดังนี้ ๕.๑ หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการแก้ไขอย่างทันเวลา

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕.๒ หน่วยงานของรัฐ ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๒ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการแก้ไขอย่างทันเวลา ๕.๓ ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริการและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม ดังนี้ ๕.๓.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุก ๖ เดือน เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข มีการสรุปผลงานให้ผู้บริหารทราบเป็นประจำ ๕.๓.๒ มีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหาร หัวหน้างาน และบุคลากร โดยการติดตาม เช่น การรายงานผลรายเดือน รายไตรมาส รายปี และการติดตามประเมินผลเมื่อเสร็จสิ้นในแต่ละโครงการ ๕.๓.๓ มีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และมีการตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบภายในพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูงสุด

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว


 ลายมือชื่อ
 (นายวันเฉลิม แก้วกามา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร
 วันที่ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

[illegible]

องค์การรับทราบส่วนต้นฉบับเอกสาร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระบบธรรมาภิบาลด้านที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

การติดตามปัญหาที่เจตตู่ หน่วยงานของรัฐ หรือภาคีความ แผนกการตรวจหรือการอื่น ๆ ที่ศึกษาของหน่วยงานของรัฐ/	งานการเงินและบัญชี ๑๑. กิจกรรมด้านการปฏิบัติงาน ในระบบ KTB Corporate Online วัตถุประสงค์	๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานอย่าง ถูกต้องเป็นธรรม และโปร่งใส เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่ เกี่ยวข้อง	๒. เพื่อให้การรับ-จ่ายเงิน การปฏิบัติงาน การไปอยู่ การ ครบถ้วนเป็นปัจจุบันระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	๑. ดำเนินการเบิก จ่ายในระบบ KTB Corporate Online เพียงคนเดียวที่แต่งตั้ง งานของกองคลังและแจ้ง เวียนให้ทราบในองค์กร ๒. แจ้งเวียนระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกัน การปฏิบัติงาน ๓. ส่งเจ้าหน้าที่ได้รับ มอบหมายเข้ารับการ อบรมเพื่อให้เกิดความ ชำนาญ ๔. ไม่รู้เรื่อง คอมพิวเตอร์ระบบ Internet ความเรียบร้อยงานไม่ได้ แบบไม่เป็นการใน การขอข้อมูลของรหัส ส่วนงาน	๑. ดำเนินการเบิก จ่ายในระบบ KTB Corporate Online เพียง คนเดียวที่แต่งตั้งงาน อนุมัติ ๒. แก้ไขข้อมูลรหัส จากในระบบ KTB Corporate Online โดย เปลี่ยนแปลงรายการที่ แจ้งและปฏิบัติงาน State ment ของธนาคาร ในให้ระบบการเงิน ผลิต	๑. ตรวจสอบรายการที่ การโอนเงินให้ละเอียด โดยพิจารณาการโอนเงิน เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ โดยผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบ Statement จากในระบบ KTB Corporate Online โดย เปลี่ยนแปลงรายการที่ แจ้งและปฏิบัติงาน State ment ของธนาคาร ในให้ระบบการเงิน ผลิต ๒. มอบหมายหน้าที่ความ รับผิดชอบการปฏิบัติงานใน ระบบ KTB Corporate Online ตามลักษณะ หน้าที่ตามโครงสร้าง หน่วยงาน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
--	---	--	---	--	--	--	--------------------------

องค์การรับทราบสถานการณ์
รายงานผลกระทบ
ด้านสิ่งแวดล้อม
และสังคม
ของโครงการ
พัฒนาระบบ
ชลประทาน
ในพื้นที่
ตำบล
หนอง
เสือ
อำเภอ
หนอง
เสือ
จังหวัด
นครราชสีมา

วันที่ ๑๐ กันยายน ๒๕๖๓

หน่วยงานที่รับผิดชอบ	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ความถี่ของข้อมูล	การประเมินผลกระทบภายใน	ผู้ที่เกี่ยวข้อง	ความถี่	การติดตามผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม
	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ความถี่ของข้อมูล	การประเมินผลกระทบภายใน	ผู้ที่เกี่ยวข้อง	ความถี่	การติดตามผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร
รายงานการประเมินผลโครงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลา ๑๐ ปี วันที่ ๑๐ กันยายน ๒๕๖๗

หน่วยงานที่รับผิดชอบ	ภายใน	การปฏิบัติงานตามแผน	การประเมินผล	การควบคุมภายใน	ความเสียหาย	การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน หรือการดำเนินงานอื่นที่เกี่ยวข้อง
	(Company User Maker) และบุคลากรที่จัดทำบัญชี (Company User) ต้องเก็บรักษา เอกสารที่เกี่ยวข้องกับ ข้อมูล (Company User Maker) และบุคลากรที่จัดทำบัญชี ในกระบวนการจัดทำบัญชี - ไม่มอบรหัสผ่านระบบ ผู้จัดทำบัญชีให้คนอื่น - บุคลากรที่จัดทำบัญชี ข้อมูล (Company User Maker) และบุคลากรที่จัดทำบัญชี ในกระบวนการจัดทำบัญชี ข้อมูล (Company User Maker) และบุคลากรที่จัดทำบัญชี ในกระบวนการจัดทำบัญชี	ผู้ดำเนินงานจัดทำบัญชี และบุคลากรที่เกี่ยวข้อง ในกระบวนการจัดทำบัญชี ข้อมูล (Company User Maker) และบุคลากรที่จัดทำบัญชี ในกระบวนการจัดทำบัญชี	การปฏิบัติงานตามแผน การประเมินผล	การควบคุมภายใน	ความเสียหาย	การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน หรือการดำเนินงานอื่นที่เกี่ยวข้อง

សេចក្តី ពន្យល់ ០២ ក្នុង ២៥ ក្រុមការងារស្រាវជ្រាវស្រាវអនុវត្តន៍
ក្រសួងកសិកម្ម រុក្ខាប្រមាញ់ និងនេសាទ
និងការកសាងស្រះស្រពស្រោចស្រព

[illegible]

សេចក្តី ពន្យល់ ០១ ព្រឹក្ស ធម្មត្ថប្បវត្តន្តបិដកនៃសង្ឃក្រឹត្យ
ព្រះបាទសីហនុវរ្ម័នទី៧ ព្រះបាទសីហនុវរ្ម័នទី៨ ព្រះបាទសីហនុវរ្ម័នទី៩
ព្រះបាទសីហនុវរ្ម័នទី១០ ព្រះបាទសីហនុវរ្ម័នទី១១ ព្រះបាទសីហនុវរ្ម័នទី១២

การปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
เปลี่ยนแบบฟอร์มเอกสารทั้งหมดที่ใช้ อนุมัติ (Company User Authorizer) ในโปรแกรมที่ใช้รหัสกำหนดโดยทีมที่ห้ามใช้รหัสส่วนบุคคลขององค์กรมอบรหัสความสามารถให้กับบุคลากรต่างๆ โดยแต่ละขาด ๕. เพื่อให้เป็นการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลงานปกครองส่วนท้องถิ่นที่ใช้งานระบบ KTB Corporate Online สามารถใช้บริหารระบบรักษาความปลอดภัยแบบสองชั้น (Two-Factor Authentication (๒FA)) โดยก่อนการอนุมัติเงินในก่อนการอนุมัติเงินในระบบ KTB Corporate Online ธนาคารจึงส่งรหัสลับ	
ความถี่ของการประชุม	
การประชุมคณะกรรมการ	
การควบคุมภายใน	
ความเสี่ยง	
การปฏิบัติตามกฎหมาย/ข้อบังคับ/ระเบียบ/คู่มือปฏิบัติงาน	

[illegible]

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านโพธิ์
รายงานการประเมินผลแผนพัฒนา
สภาพชุมชนเป็นงานสำคัญ
ปี ๒๕๖๓

การติดตามประเมินผล แผนพัฒนาชุมชน หรือโครงการอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ผู้ รับผิดชอบ	๑.๒. การติดตามประเมินผล แผนพัฒนาชุมชน หรือโครงการอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ผู้ รับผิดชอบ
ความพึงพอใจ	๑. ผู้บริหารและ บุคลากรมีความรู้ ความเข้าใจในภารกิจ หน้าที่ด้านการบริการ ประชาชนตามระบบ การให้บริการด้วย ความรวดเร็วทันใจ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายคอยให้ความ ช่วยเหลือแก่ผู้ให้ความ ขอรับบริการ ๓. ภาาษาในการ ปฏิบัติงานในชุมชน โดยพิจารณาจากหน้า Corporate Online ในการประเมินผล
การ ประเมินผล การดำเนินงาน	๑. ผู้บริหารและบุคลากร มีความรู้ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงานด้านบริการ ประชาชนตามระบบ การให้บริการด้วย ความรวดเร็วทันใจ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายคอยให้ความ ช่วยเหลือแก่ผู้ให้ความ ขอรับบริการ ๓. ภาาษาในการ ปฏิบัติงานในชุมชน โดยพิจารณาจากหน้า Corporate Online ในการประเมินผล
การ ประเมินผล การดำเนินงาน	๑. ผู้บริหารและบุคลากร มีความรู้ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงานด้านบริการ ประชาชนตามระบบ การให้บริการด้วย ความรวดเร็วทันใจ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายคอยให้ความ ช่วยเหลือแก่ผู้ให้ความ ขอรับบริการ ๓. ภาาษาในการ ปฏิบัติงานในชุมชน โดยพิจารณาจากหน้า Corporate Online ในการประเมินผล
การ ประเมินผล การดำเนินงาน	๑. ผู้บริหารและบุคลากร มีความรู้ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงานด้านบริการ ประชาชนตามระบบ การให้บริการด้วย ความรวดเร็วทันใจ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายคอยให้ความ ช่วยเหลือแก่ผู้ให้ความ ขอรับบริการ ๓. ภาาษาในการ ปฏิบัติงานในชุมชน โดยพิจารณาจากหน้า Corporate Online ในการประเมินผล
การ ประเมินผล การดำเนินงาน	๑. ผู้บริหารและบุคลากร มีความรู้ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงานด้านบริการ ประชาชนตามระบบ การให้บริการด้วย ความรวดเร็วทันใจ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายคอยให้ความ ช่วยเหลือแก่ผู้ให้ความ ขอรับบริการ ๓. ภาาษาในการ ปฏิบัติงานในชุมชน โดยพิจารณาจากหน้า Corporate Online ในการประเมินผล

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

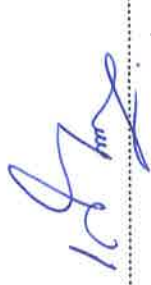
รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชรได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชรมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ.....



(นางเสาวภา ชูติมานันท์)

ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

วันที่..... เดือน.....พฤษภาคม..พ.ศ.๒๕๖๗....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด โทร ๐๔๔-๐๕๖๓๑๖
ที่ พย ๘๑๕๐๑/- วันที่ ๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗
เรื่อง ให้ดำเนินการติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๗

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกอง/ผู้ตรวจสอบภายใน

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งหลักเกณฑ์นี้เรียกว่า “หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑”

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามประกาศนโยบายควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร ลงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ประกาศนโยบายบริหารความเสี่ยง ลงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ และหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๗/๖๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๔ จึงกำหนดแนวทางการดำเนินงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชรโดยดำเนินการ ดังนี้

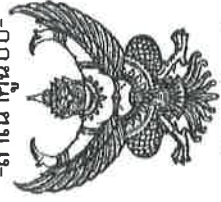
๑. ระดับองค์กร (อปท.) และระดับหน่วยงานย่อย ประชุมและแต่งตั้งคณะกรรมการ เพื่อกำหนดแนวทางการรวบรวมกลั่นกรองประเมินการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ ข้อ ๕
๒. ให้ทุกสำนัก/กองแต่งตั้งคณะกรรมการสำรวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งานปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้เป็นปัจจุบัน ประเมินจุดอ่อน และบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๔, ปค.๕, ภาคผนวก ก, ภาคผนวก ข และรวบรวมแบบรายงานฯ ดังกล่าว ส่งเลขานุการระดับองค์กร (Center) ภายในวันที่ ๑๗ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗
๓. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ รวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง ในรูปแบบขององค์กร ตามแบบ ปค.๔, ปค.๕ และรวบรวมเอกสารดังกล่าวส่งมาผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อจัดทำตามแบบ ปค.๖ ภายใน วันที่ ๒๕ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗
๔. เมื่อผู้ตรวจสอบภายในทำการสอบทานแล้วเสร็จพร้อมรวบรวมเอกสารดังกล่าวให้เลขาองค์กร เพื่อจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) ตามแบบ ปค.๑ ภายใน วันที่ ๒๙ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗ และรายงานให้ผู้กำกับดูแล (นายอำเภอ) ทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติ

(นายวันเฉลิม แก้วกามา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร

-สำเนาฉบับ-



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร

ที่ ๖๐๙ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบล ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่าง
ต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน
และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพ
การดำเนินงานเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุม
ภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลดังต่อไปนี้

๑. นางสาวภา สุติมานันท์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

โดยให้กรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบ
การควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในทราบ เพื่อ
รายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร และให้
ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจ
หน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชรต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่นับเป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายวันเฉลิม แก้วกำมา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร

ที่ ๒๐๗/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบล ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและสัมฤทธิ์ผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลดังต่อไปนี้

๑. นางสาวพรประกาย สร้อยคำ ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมประธานกรรมการ
๒. นางสาวพรพินล พรมดา เจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชรต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ขึ้นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายวันเฉลิม แก้วกามา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร

-สำเนาฉบับ-



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร

ที่ ๒๐๖ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบล ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลดังต่อไปนี้

- | | |
|---|-------------------|
| ๑. นางสาววาสนา ประทีปเมือง ผู้อำนวยการกองการศึกษา | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวสุพัก กองกระมุต ครู | กรรมการ |
| ๓. นางอภิรตี น้อมสุระ ครู | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองการศึกษา แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยความสะดวกการกองการศึกษาทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชรต่อไป

ซึ่งนี้ ตั้งแต่วันที่นับเป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายวันเฉลิม แก้วกามา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร

ที่ ๖๐๔/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองช่าง
องค์การบริหารส่วนตำบล ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลดังต่อไปนี้

๑. นายกิตติศักดิ์ กงเพชร ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลข้าราชการแทน
ผู้อำนวยการกองช่าง ประธานกรรมการ
๒. นายสุรศักดิ์ ภิญญพันธ์ ผู้ช่วยนายช่างโยธา กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยความสะดวกกองช่างทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชรต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ขึ้นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายวันเฉลิม แก้วกามา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร

ที่ ๒๐๔ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองคลัง
องค์การบริหารส่วนตำบล ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพเป็น
การด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายในกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลดังต่อไปนี้

- | | | |
|-------------------------------|-----------------------------|-------------------|
| ๑. นายประสาทรพร ประจักษ์เมือง | หัวหน้าสำนักปลัดรักษาการแทน | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาววาสนา ประทุมเทป | นักวิชาการเงินและบัญชี | กรรมการ |
| ๓. นายโนนธรรม ชารินทร์ | เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ | กรรมการ |
| ๔. นางโชติกา ชาลีวรรณ | เจ้าพนักงานพัสดุ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองคลังทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ
ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร และให้ดำเนินการติดตาม
ประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชรต่อไป

สั่ง ตั้งแต่วันที่ขึ้นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายวันเฉลิม แก้วกามา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร

-สำเนาฉบับ-



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร

ที่ ๖๐๗ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในสำนักงานปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบล ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและสัมฤทธิ์ผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล ดังต่อไปนี้

- | | |
|---|-------------------|
| ๑. นายประสาพร ประจักษ์เมือง หัวหน้าสำนักงานปลัด | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายศิริศักดิ์ บริสุทธิ์ | กรรมการ |
| ๓. นางนิภาพร โนนรุ่งเรือง | กรรมการ |
| ๔. นางสาวอริษา ทวะละสัย | กรรมการ |
| ๕. จ.อ.สุภาพ ประทีปเมือง | กรรมการ |
| ๖. นางพัฒนภา พัฒมณี | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนักงานปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักงานปลัดทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายวันเฉลิม แก้วกามา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร
ที่ ๒๐๒/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบล ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพ ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลดังต่อไปนี้

- | | | |
|-----------------------------|------------------------------|------------------|
| ๑. นายกิตติศักดิ์ กงเพชร | ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวพรประกาย สร้อยคำ | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๓. นางสาววาสนา ประทีปเมือง | ผู้อำนวยการกองศึกษา | กรรมการ |
| ๔. นายประสาพร ประจักษ์เมือง | หัวหน้าสำนักปลัด | เลขานุการ |
| ๕. นางนิภาพร โนบุรุ่งเรือง | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่

- ๑) อำนวยความสะดวกในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- ๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหาร

ส่วนตำบล

๓) รวบรวม พิจารณากลับกรองและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวม
ขององค์การบริหารส่วนตำบล

๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด

๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (อปท.)

ให้คณะกรรมการฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเสนอรายงานการประเมินผล

การควบคุมภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเพื่อพิจารณาอนุมัติ และจัดส่งให้นายอำเภอภูเขียวภายใน
๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

- การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล ให้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้
๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม
 ๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
 ๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
 ๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖) เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
 ๕. ให้เลขาธิการคณะกรรมการการเลือกตั้ง สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทราบ โดยด่วน
 ๖. ให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายวันเฉลิม แก้วกามา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเพชร