



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่

ที่ ๔๒๙ /๒๕๕๗

เรื่อง การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจระบบการควบคุมภายในและคณะติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๘

\*\*\*\*\*

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบควบคุมภายในโดยใช้มาตรฐานควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับและติดตามประเมินระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ รายงานผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินอย่างน้อยปีละครั้งภายในเก้าสิบวัน หลังสิ้นปีงบประมาณนั้น

เพื่อให้การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยมีประสิทธิภาพและเกิดผลสัมฤทธิ์อย่างแท้จริง อาศัยอำนาจตามความในข้อ ๕ (๕) แห่งระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ กำหนด ฉะนั้น เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่ ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายในและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๒ มาตรา ๒๕ วรรค ๗ ซึ่งกำหนดให้นำความในมาตรา ๑๕ มาใช้บังคับในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบลโดยอนุโลม จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่ ดังต่อไปนี้

**๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่ ประกอบด้วย**

- |                               |                        |
|-------------------------------|------------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล  | เป็น ประธานกรรมการ     |
| ๒. ผู้อำนวยการกองช่าง         | เป็น กรรมการ           |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง         | เป็น กรรมการ           |
| ๔. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | เป็น กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่ มีหน้าที่กำหนดขอบเขตการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่ ควบคุมกำกับดูแลชี้แจงแนะนำให้สำนัก/กองจัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ และนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้ไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้สำนัก/กอง จัดวางระบบควบคุมภายในงวดปีงบประมาณ ๒๕๕๘ ( ๑ ตุลาคม ๒๕๕๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘) ดังนี้

๑.๑ การจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๕

ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในตามระเบียบ ฯ ข้อ ๕ แล้วรายงานผลความคืบหน้าการจัดวางระบบควบคุมภายใน (แบบ ค.๑) และสรุปความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและกิจกรรมการควบคุม (แบบ ค.๒) ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่ ภายใน วันที่ ๑๕ มกราคม ๒๕๕๘ เมื่อดำเนินการมาระยะหนึ่งหากพบว่าระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ ยังมีจุดอ่อนหรือมีความเสี่ยงใหม่เกิดขึ้น ให้จัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ค.๓) ๑๕ มีนาคม ๒๕๕๘ เพื่อประเมินสรุป

รวบรวมรายงานสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแลกระทรวงมหาดไทยให้เสร็จสิ้น ภายในวันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๕๘

**๑.๒ การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๕ ข้อ ๖**

เมื่อดำเนินการตามระเบียบควบคุมภายในตามที่จัดวางไว้มาระยะหนึ่ง ให้สำนัก/กองติดตามความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องเพื่อให้การปฏิบัติตามภารกิจและตามนโยบายของรัฐบาล กระทรวงมหาดไทยและตามแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลคล่องใหม่ เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลโดยปรับปรุงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป แล้วรายงานผลตามรูปแบบที่ ระเบียบฯ ข้อ ๖ กำหนดส่ง รายงานติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลคล่องใหม่ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๕๘ เพื่อคณะกรรมการฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลคล่องใหม่ รายงานคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแล กระทรวงมหาดไทยให้เสร็จสิ้น ภายในวันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๕๘ ต่อไป

**๒. คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน**

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพ จึงให้มีคณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลคล่องใหม่ ดังต่อไปนี้

- |                               |                     |
|-------------------------------|---------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล  | หัวหน้าคณะทำงาน     |
| ๒. ผู้อำนวยการกองช่าง         | ผู้ช่วย             |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง         | ผู้ช่วย             |
| ๔. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | ผู้ช่วย/เจ้าหน้าที่ |

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายในติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนัก/กอง แล้วสรุปรายงานทุกไตรมาส และให้สำนัก/กอง รายงานผลการดำเนินการประเมินระบบควบคุมภายในให้นายกององค์การบริหารส่วนตำบลคล่องใหม่ทราบ ตามแบบรายงานที่ระเบียบฯ กำหนด ภายในวันที่ ๑๕ หลังจากสิ้นไตรมาส เพื่อให้มีการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลคล่องใหม่

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๗ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๗

(นายเอนก น้อยพิทักษ์)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคล่องใหม่