

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเมืองนครพนม

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติตามการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้งานกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองนครพนม

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (งานกู้ชีพ-กู้ภัย)

- เรื่อง การจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ยังพบว่าการรายงานการรับแจ้งเหตุการณ์ยังไม่มีความชัดเจน ขาดบุคลากรในการปฏิบัติ งานที่มีความเชี่ยวชาญ การแก้ไขปัญหายามสถานการณ์ฉุกเฉิน ขาดอุปกรณ์/วัสดุในการช่วยเหลือ และการประสานการส่งต่อกับโรงพยาบาลยังไม่ได้รับความสะดวก รวดเร็ว

๑.๒ งานสาธารณสุข

- เรื่อง การดำเนินงานแก้ไขปัญหาเสพติด พบว่ายังขาดบุคลากรในการ ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับยาเสพติดโดยตรง และประชาชนในพื้นที่ยังมีสภาพความยากจนสูง
- เรื่อง การควบคุมป้องกันโรคติดต่อภายในตำบล หรือการแพร่ระบาดโรคใช้เลือดออก พบว่าการต้องดำเนินการพ่นหมอกควันให้เป็นตามแผนงาน และดำเนินการประสาน รพ.สต.ในเขตพื้นที่กำจัดลูกน้ำยุงลาย โดยร่วมกันกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องของรณรงค์ให้ประชาชนตระหนักถึงโรคใช้เลือดออกและจัดการด้านสุขาภิบาลสิ่งแวดล้อมให้ครอบคลุม

๑.๓ งานการเงินและบัญชี

- เรื่อง งานการเงินและบัญชี พบว่าจำนวนบุคลากรที่รับผิดชอบไม่เพียงพอกับปริมาณงาน และสถานที่เก็บเอกสารหลักฐานการเบิกจ่ายเงินไม่เพียงพอกับปริมาณเอกสารในแต่ละปีงบประมาณ

/๑.๕ งานเร่งรัดและจัดเก็บ...

๑.๔ งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้

- เรื่อง งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้ พบว่าผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือในการชำระภาษีประจำปีส่งผลให้มีลูกหนี้ภาษีรายได้ใหม่เกิดขึ้นทุกปีงบประมาณ ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษี

๑.๕ งานพัสดุและทรัพย์สิน

- เรื่อง งานพัสดุและทรัพย์สิน พบว่ากรณีมีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้าง อาจทำให้ความละเอียดรอบคอบของเอกสารลดน้อยลง

๑.๖ งานแบบแผนและก่อสร้าง

- เรื่อง การควบคุมอาคาร และสิ่งก่อสร้าง พบว่าสาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐาน ของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา ขาดบุคลากรควบคุมอาคารและสิ่งก่อสร้าง และขาดบุคลากรเกี่ยวกับงานออกแบบอาคารและสิ่งก่อสร้าง

- เรื่อง การซ่อมแซมและการบำรุงอาคารและสิ่งก่อสร้าง พบว่าขาดบุคลากรที่มีความรู้เกี่ยวกับการซ่อมแซมและบำรุงรักษา

- เรื่อง งานซ่อมแซมไฟฟ้า พบว่าอุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่สมบูรณ์ และเจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้อง ตามหลักการของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

๑.๗ งานบริหารการศึกษา

- เรื่อง งานบริหารจัดการด้านงานเอกสารของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด พบว่าความผิดพลาดและความล่าช้าเกี่ยวกับการปฏิบัติ งานด้านการจัดเก็บเอกสารของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑.๘ งานส่งเสริมสวัสดิการสังคม

- เรื่อง การรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุและผู้พิการ พบว่าผู้สูงอายุ คนพิการที่อยู่นอกเขตพื้นที่ยังขาดความสนใจที่จะขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุและขึ้นทะเบียนคนพิการ และไม่ใส่ใจแจ้งตัวตนการมีชีวิตอยู่แสดงสิทธิการรับเงินเบี้ยยังชีพ

- เรื่อง กิจกรรมการบันทึกข้อมูลผู้สูงอายุ คนพิการผู้ป่วยเอดส์ที่ขึ้นทะเบียน บันทึกลงในระบบสารสนเทศเบี้ยยังชีพ พบว่าผู้สูงอายุบางรายมาลงทะเบียนล่าช้าเนื่องจากทำงานอยู่ต่างจังหวัด และการประชาสัมพันธ์ของผู้นำในแต่ละหมู่บ้านส่วนมากจะประชาสัมพันธ์แค่ครั้งเดียว

- เรื่อง กิจกรรมด้านการส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี พบว่าประชาชนยังไม่เข้าใจวิธีการดำเนิน งานของกลุ่มอาชีพ เนื่องจากไม่มีการประชุมสมาชิกกลุ่มอย่างต่อเนื่องทำให้ไม่ทราบปัญหาและอุปสรรคการดำเนินงานของกลุ่ม

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (งานกู้ชีพ-กู้ภัย)

- เรื่อง การจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ปรับปรุงโดยการยืนยันข้อมูลที่เกิดขึ้นจนระบุสถานที่เกิดเหตุ จัดหาบุคลากรและเพิ่มการฝึกอบรมทวนวนการปฏิบัติงาน

๒.๒ งานสาธารณสุขุ

- เรื่อง การดำเนินงานแก้ไขปัญหายาเสพติด ควรปรับปรุงโดยเพิ่มช่องทางการประสานงานกับหน่วยงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง และระบุนภารกิจหรือมอบหมายงานให้ชัดเจน เพื่อเพิ่มความสะดวกและรวดเร็ว
- เรื่อง การควบคุมป้องกันโรคติดต่อภายในตำบล หรือการแพร่ระบาดโรคไข้เลือดออก ปรับปรุงโดยการกำหนดหน้าที่ให้กับเจ้าหน้าที่ให้ชัดเจน และอบรมให้ความรู้กับประชาชนในการป้องกัน

๒.๓ งานการเงินและบัญชี

- เรื่อง งานการเงินและบัญชี ปรับปรุงโดยเพิ่มอัตราเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในทางการเงินและบัญชี ให้เพียงพอกับปริมาณงาน และปรับปรุงสถานที่ในการเก็บเอกสารทางการเงินให้เพียงพอและเหมาะสม

๒.๔ งานแรงจูงใจและจัดเก็บรายได้

- เรื่อง งานแรงจูงใจและจัดเก็บรายได้ ปรับปรุงโดยการจัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้ายแผ่นผ้าประสา สัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี ให้ทั่วถึง และออกหนังสือแจ้งและทวงถามตามระเบียบ ทุกขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี พร้อมทั้งตรวจสอบฐาน ข้อมูล ภาษีให้เป็นปัจจุบัน และเพิ่มอัตราเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในงานจัดเก็บรายได้ ให้เพียงพอกับปริมาณงาน

๒.๕ งานพัสดุและทรัพย์สิน

- เรื่อง งานพัสดุและทรัพย์สิน ปรับปรุงโดยการทำซีให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณจัดทำแผนการเบิก จ่ายให้ตรงกับความต้องการใช้งานใหม่มากที่สุด และแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เป็นหัวหน้าพัสดุต้องกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด

๒.๖ งานแบบแผนและก่อสร้าง

- เรื่อง การควบคุมอาคาร และสิ่งก่อสร้าง ปรับปรุงโดยการกำกับและให้คำชี้แนะผู้ชุมชน ประชาคมหมู่บ้านให้รู้บทบาทหน้าที่ของตนในการช่วยสอดส่องควบคุม ดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง พร้อมทั้ง ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพิ่มความรู้
- เรื่อง การซ่อมแซมและการบำรุงอาคารและสิ่งก่อสร้าง ปรับปรุงโดยการส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมให้ตรงกับหน้าที่และงานที่รับผิดชอบ
- เรื่อง งานซ่อมแซมไฟฟ้า ปรับปรุงโดยการจัดสรรงบประมาณให้เพียงพอและสอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัยเพื่อให้มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น รวมทั้งส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ

๒.๗ งานบริหารการศึกษา

- เรื่อง งานบริหารจัดการด้านงานเอกสารของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้ดำเนินการเก็บ รวบรวมข้อมูล การปฏิบัติงานทุกประเภท ตามระเบียบฯ กำกับ ติดตามการดำเนินงานอย่างใกล้ชิด และสม่ำเสมอ

๒.๘ งานส่งเสริมสวัสดิการสังคม

- เรื่อง การรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุและผู้พิการ ปรับปรุงโดยการทำหนังสือประชาสัมพันธ์ถึงผู้นำหมู่บ้านประชาสัมพันธ์ เสียงตามสายในการขึ้นทะเบียนผู้รับเบี้ยยังชีพ และแจ้งให้ผู้นำประชาสัมพันธ์ และญาติผู้ได้รับเบี้ยยังชีพให้ดำเนินการขึ้นทะเบียนเมื่อปิดอายุ

- เรื่อง กิจกรรมการบันทึกข้อมูลผู้สูงอายุ คนพิการผู้ป่วยเอดส์ที่ลงทะเบียน บันทึกลงในระบบสารสนเทศเบี้ยยังชีพ ควรทำหนังสือประชาสัมพันธ์ถึงผู้นำหมู่บ้านประชาสัมพันธ์ เสียงตามสายในการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ คนพิการผู้ป่วยเอดส์ และกรณีมีการย้ายเข้า ย้ายออกประชาสัมพันธ์แจ้งให้ผู้สูงอายุ คนพิการมาแจ้งที่อบต. ทำคือ

- เรื่อง กิจกรรมด้านการส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี ควรกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานในช่วงปีที่ผ่านมาพร้อมทั้งสรุปปัญหา อุปสรรคการดำเนินงานของกลุ่ม เพื่อร่วมกันหาทางแก้ไข

ลงชื่อ

(นายพิชญา โพธาราษฎร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ

วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ
รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	๑.๑ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ๑.๒ ผู้บริหารท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	๑.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมประกอบด้วย ๕ สำนัก/กอง และ ๑ หน่วย ได้แก่ สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง กองสวัสดิการสังคม กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม และหน่วยตรวจสอบภายใน โดยมีนายกองค์การบริหารส่วนตำบล ท่าค้อเป็นผู้กำกับดูแล
๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษามูลค่าการที่มีความรู้ความสามารถ ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผล การปฏิบัติงานอย่างชัดเจน
๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๕ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสม และชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบ และถือปฏิบัติ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ของ การปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถ ระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ วัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม ทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธี การจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริตเพื่อ ประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลง ที่ อาจมีผลกระทบ อย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการ ควบคุมภายใน	๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเอง อย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรม อย่างสม่ำเสมอ ๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงาน ภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุม ภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการ ประชุมร่วมกัน ๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่าง ชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการ สื่อสารให้บุคลากรทราบ และเข้าใจตรงกัน ๒.๑.๒ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลทำค่อ ทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนด วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม และการยอมรับ โดย คำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงาน และวัดผลได้ ๒.๒ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของ หน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัย ภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และ จัดลำดับความเสี่ยงผลกระทบของความเสี่ย และ ความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ย ๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญ หรือผลกระทบของความเสี่ย และความถี่ที่จะเกิด หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ย ๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มี ผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนด วิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้ง เวียน ให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๓.๑ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ มีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบผู้ที่ควบคุมการดำเนินงานด้านเทคโนโลยี ว่าเป็นสายลักษณะอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียน การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๓.๒.๒ มีการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ หอกระจายข่าว เป็นต้น ๓.๓.๑ มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง ๓.๓.๒ มีการปฏิบัติตามแผนงานการดำเนินงานประจำปีหรือแผนดำเนินงาน ๓.๓.๓ มีการประชุมชี้แจง งานที่ได้รับมอบหมาย ปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เป็นประจำทุกเดือน ๓.๓.๔ มีการประเมินผลงานจากแบบประเมินผลการปฏิบัติงานและแบบบันทึกข้อตกลงตามลำดับ ๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศ (Internet) ในการติดต่อสื่อสาร ทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสมเชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๒. ทุกสำนัก/กอง ขององค์การบริหารส่วนตำบล ทำค่อ มีการเผยแพร่ กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรภายในองค์ โดยใช้แอปพลิเคชัน Line ในการติดต่อและส่งส่งข้อมูล
๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์สำหรับประชาชนทั่วไป และหน่วยงานภายนอก และนำข้อมูล ข่าวสาร หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ลงเว็บไซต์ของหน่วยงาน เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผล เป็นรายครั้งตามที่กำหนดเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้ มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	๔.๓.๒ จัดให้มีการจัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ ๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบ เป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล
๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบ สามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรม เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ๕.๒.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลทำค่อ มีการสรุปผลการดำเนินงาน เสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคำ มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ทั้ง ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์การตรวจการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติงานควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม การติดตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญ บางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เนื่องจากมีข้อจำกัดด้านบุคลากร ดังนั้น เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคำ ได้กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้แล้ว



(นายพิชญา โพชราชณูร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าคำ

วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

[illegible]

២០១១/២០១២	១. ផ្សារកៅស៊ូ	១. ផ្សារកៅស៊ូ	១. ផ្សារកៅស៊ូ	១. ផ្សារកៅស៊ូ	១. ផ្សារកៅស៊ូ	១. ផ្សារកៅស៊ូ
២០១៣/២០១៤	២. ផ្សារកៅស៊ូ	២. ផ្សារកៅស៊ូ	២. ផ្សារកៅស៊ូ	២. ផ្សារកៅស៊ូ	២. ផ្សារកៅស៊ូ	២. ផ្សារកៅស៊ូ
២០១៥/២០១៦	៣. ផ្សារកៅស៊ូ	៣. ផ្សារកៅស៊ូ	៣. ផ្សារកៅស៊ូ	៣. ផ្សារកៅស៊ូ	៣. ផ្សារកៅស៊ូ	៣. ផ្សារកៅស៊ូ
២០១៧/២០១៨	៤. ផ្សារកៅស៊ូ	៤. ផ្សារកៅស៊ូ	៤. ផ្សារកៅស៊ូ	៤. ផ្សារកៅស៊ូ	៤. ផ្សារកៅស៊ូ	៤. ផ្សារកៅស៊ូ
២០១៩/២០២០	៥. ផ្សារកៅស៊ូ	៥. ផ្សារកៅស៊ូ	៥. ផ្សារកៅស៊ូ	៥. ផ្សារកៅស៊ូ	៥. ផ្សារកៅស៊ូ	៥. ផ្សារកៅស៊ូ

២៤១៣.២.០៣ /វេនឡាផ្ទះ នាមក្រសួង សេដ្ឋកិច្ច	ក្រសួងកសិកម្ម រុក្ខាប្រមាញ់ និងនេសាទ ក្រសួងពាណិជ្ជកម្ម ក្រសួងសាងសង់ ក្រសួងសុខាភិបាល ក្រសួងអប់រំ យុវជន និងកីឡា ក្រសួងវប្បធម៌ វិទ្យាសាស្ត្រ និងវិស្វកម្ម ក្រសួងយុត្តិធម៌ ក្រសួងសេដ្ឋកិច្ច និងហិរញ្ញវត្ថុ ក្រសួងព្រៃឈើ និងរុក្ខាប្រមាញ់ ក្រសួងស្ថាប័ន សហប្រតិបត្តិការ អន្តរជាតិ					
ចំនួនប្រាក់បៀវត្ស /ប្រាក់បៀវត្ស សម្រាប់ប្រាក់បៀវត្ស	ក្រសួងកសិកម្ម រុក្ខាប្រមាញ់ និងនេសាទ	ក្រសួងកសិកម្ម រុក្ខាប្រមាញ់ និងនេសាទ	ក្រសួងកសិកម្ម រុក្ខាប្រមាញ់ និងនេសាទ	ក្រសួងកសិកម្ម រុក្ខាប្រមាញ់ និងនេសាទ	ក្រសួងកសិកម្ម រុក្ខាប្រមាញ់ និងនេសាទ	ក្រសួងកសិកម្ម រុក្ខាប្រមាញ់ និងនេសាទ

២៤១៣.២.០៣ ក្រសួងកសិកម្ម រុក្ខាប្រមាញ់ និងនេសាទ
 ក្រសួងកសិកម្ម រុក្ខាប្រមាញ់ និងនេសាទ
 ក្រសួងកសិកម្ម រុក្ខាប្រមាញ់ និងនេសាទ ក្រសួងកសិកម្ម រុក្ខាប្រមាញ់ និងនេសាទ

รายงานผลการสอบทานการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติตามการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (งานกู้ชีพ-กู้ภัย)

- เรื่อง การจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ยังพบว่าการรายงานการรับแจ้งเหตุการณ์ยังไม่มีความชัดเจน ขาดบุคลากรในการปฏิบัติ งานที่มีความเชี่ยวชาญ การแก้ไขปัญหายามสถานการณ์ฉุกเฉิน ขาดอุปกรณ์/วัสดุในการช่วยเหลือ และการประสานงานการส่งต่อกับโรงพยาบาลยังไม่ได้รับความสะดวก รวดเร็ว

๒. งานสาธารณสุข

- เรื่อง การดำเนินงานแก้ไขปัญหายาเสพติด พบว่ายังขาดบุคลากรในการ ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับยาเสพติดโดยตรง และประชาชนในพื้นที่ยังมีสภาพความยากจนสูง

- เรื่อง การควบคุมป้องกันโรคติดต่อภายในตำบล หรือการแพร่ระบาดโรคใช้เลือดออก พบว่า การต้องดำเนินการพบหมอกว้นให้เป็นตามแผนงาน และดำเนินการประสาน รพ.สต.ในเขตพื้นที่กำจัด น้ำยาลาย โดยร่วมกันกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกรณีให้ประชาชนตระหนักถึงโรคใช้เลือดออกและการ ด้านสุขภาพาสั่งแวดล้อมให้ครอบคลุม

๓. งานการเงินและบัญชี

- เรื่อง งานการเงินและบัญชี พบว่าจำนวนบุคลากรที่รับผิดชอบไม่เพียงพอกับปริมาณงาน และสถานที่เก็บเอกสารหลักฐานการเบิกจ่ายเงินไม่เพียงพอกับปริมาณเอกสารในแต่ละปีงบประมาณ

๔. งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้

- เรื่อง เรื่อง งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้ พบว่าผู้หน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือในการชำระภาษีประจำปีส่งผลให้มีลูกหนี้ภาษีรายใหม่เกิดขึ้นทุกปีงบประมาณ ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษี

๕. งานพัสดุและทรัพย์สิน

- เรื่อง งานพัสดุและทรัพย์สิน พบว่ามีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน

๖. งานแบบแผนและก่อสร้าง

- เรื่อง การควบคุมอาคาร และสิ่งก่อสร้าง พบว่าสาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐาน ของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา ขาดบุคลากรควบคุมอาคารและสิ่งก่อสร้าง และขาดบุคลากรเกี่ยวกับงาน ออกแบบอาคารและสิ่งก่อสร้าง
- เรื่อง การซ่อมแซมและการบำรุงอาคารและสิ่งก่อสร้าง พบว่าขาดบุคลากรที่มีความรู้เกี่ยวกับการซ่อมแซมและบำรุงรักษา
- เรื่อง งานซ่อมแซมไฟฟ้า พบว่าอุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่สมบูรณ์ และเจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการใช้ไฟฟ้าถูกต้อง ตามหลักการของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

๗. งานบริหารการศึกษา

- เรื่อง เรื่อง งานบริหารจัดการด้านงานเอกสารของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด พบว่าความผิดพลาดและความล่าช้าเกี่ยวกับการปฏิบัติ งานด้านการจัดเก็บเอกสารของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๘. งานส่งเสริมสวัสดิการสังคม

- เรื่อง การรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุและผู้พิการ พบว่าผู้สูงอายุ คนพิการที่อยู่นอกเขตพื้นที่ยังขาดความสนใจที่จะขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุและขึ้นทะเบียนคนพิการ และไม่ใส่ใจแจ้งตัวตนการมีชีวิตอยู่แสดงสิทธิการรับเงินเบี้ยยังชีพ
- เรื่อง กิจกรรมการบันทึกข้อมูลผู้สูงอายุ คนพิการผู้ช่วยเหลือที่ขึ้นทะเบียน บันทึกลงในระบบสารสนเทศไปยังชีพ พบว่าผู้สูงอายุบางรายมาลงทะเบียนล่าช้าเนื่องจากทำงานอยู่ต่างจังหวัด และการประชาสัมพันธ์ของผู้นำในแต่ละหมู่บ้านส่วนมากจะประชาสัมพันธ์แค่ครั้งเดียว
- เรื่อง กิจกรรมด้านการส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี พบว่าประชาชนยังไม่เข้าใจวิธีการดำเนิน งานของกลุ่มอาชีพ เนื่องจากไม่มีการประชุมสมาชิกกลุ่มอย่างต่อเนื่องทำให้ไม่ทราบปัญหาและอุปสรรค การดำเนินงานของกลุ่ม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



(นายวิชาญ มูลสาร)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

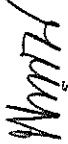
วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

/ความเห็นของปลัด...

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ
.....
.....

(ลงชื่อ) 
(นางปิ่นพร อะโน)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ
☒ เห็นชอบตามเสนอ
☐ ไม่เห็นชอบ เพราะ.....

(ลงชื่อ) 
(นายพิชญา โพธาราษฎร์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ

ภาคผนวก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าล้อ อำเภอเมือง จังหวัดนครพนม

ที่ นพ.๗๓๓๑๖/๔๔ วันที่ ๑๗ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง แจ้งให้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ และรายงานการ

ประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง / ผู้อำนวยการกองช่าง / ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม /

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม / หัวหน้าสำนักปลัด

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่ ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งๆ และข้อ ๙ วรรคสาม ให้คณะกรรมการฯ รวบรวมและสรุปรายงานส่งผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้การประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าล้อ สามารถดำเนินการรายงานผู้กำกับดูแลได้ทันตามกำหนดเวลา องค์การบริหารส่วนตำบลท่าล้อ จึงขอให้สำนัก/กอง ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในส่วนงานแต่ละส่วนงานให้ชัดเจน โดยให้ระบุเลขที่ตำแหน่งให้ครบถ้วน (ถ้ามี) ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

๒. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน (ข้อ ๕) ของส่วนงานและระดับองค์กร

๓. ให้นำกิจกรรม “ความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ” ไปจัดวางระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง เพิ่มเติมจากกิจกรรม การควบคุมภายใน ที่ส่วนงานดำเนินการอยู่แล้ว โดยให้สอดคล้องตามอำนาจหน้าที่ของแต่ละส่วนงาน

๔. รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ระดับส่วนงานย่อย(สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ค.๔ และแบบ ปค.๕ ส่งให้เลขานุการฯ (center) ภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๗

ระดับองค์กร...

ระดับองค์กร ให้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่ระบุเบี้ยบก
กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๑, แบบ ปค.๒, แบบ ปค.๓, แบบ ปค.๔, แบบ ปค.๕ แล้วรวบรวมรายงานดังกล่าว เสนอนายก
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ เพื่อรายงานนายอำเภอ ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง



(ลงชื่อ)

(นายวิษณุ มุลสาร)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ

.....
.....



(ลงชื่อ)

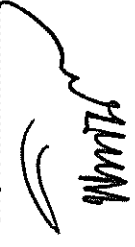
(นางปณณพร อະโน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ

☒ เห็นชอบตามเสนอ

☐ ไม่เห็นชอบ เพราะ.....



(ลงชื่อ)

(นายพิชญา โพธิราษฎร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ

ได้รับเอกสารแจ้งให้การรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
จากหน่วยตรวจสอบภายในเรียบร้อยแล้ว ตามบันทึกข้อความ ที่ นพ ๗๓๑๐๖/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๗/๑๒/๒๗

สำเนาปลัด		ผู้รับ	วันที่ 13	เดือน กันยายน ๒๕๖๗
กองคลัง		ผู้รับ	วันที่ 13	เดือน กันยายน ๒๕๖๗
กองช่าง		ผู้รับ	วันที่ 13	เดือน กันยายน ๒๕๖๗
กองการศึกษา		ผู้รับ	วันที่ 17	เดือน กันยายน ๒๕๖๗
กองสวัสดิการสังคม		ผู้รับ	วันที่ 17	เดือน กันยายน ๒๕๖๗



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลี่ อำเภอเมือง จังหวัดนครพนม

ที่ นพ. ๓๓๑๖/๔๕ วันที่ ๑๗ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง ขอเสนอคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินการควบคุมภายใน ของหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลี่
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลี่

เรื่องเดิม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตราที่ ๗๙ บัญญัติว่า ให้องค์การบริหารส่วนท้องถิ่น การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ ข้อ ๑ “การควบคุมภายใน” หมายความว่า กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ฝ่ายบริหาร และบุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมบูรณ์ว่า การดำเนินงานของรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

ข้อเท็จจริง

เพื่อให้การควบคุมภายใน และกระบวนการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลี่ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด หน่วยตรวจสอบภายใน จึงขอเสนอคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินการควบคุมภายใน ของหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลี่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

๑. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน ติดตามประเมินการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลี่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
๒. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินการควบคุมภายใน กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลี่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
๓. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินการควบคุมภายใน กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลี่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
๔. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินการควบคุมภายใน กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลี่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
๕. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินการควบคุมภายใน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลี่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
๖. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินการควบคุมภายใน สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลี่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ระเบียบ / ข้อกฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตราที่ ๗๙ ให้องค์กรของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด
๒. หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ ข้อ ๑ , ๒ และข้อ ๓

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เห็นควรพิจารณา ลงนามในคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินการควบคุมภายใน ของหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังรายละเอียดที่แนบมาพร้อมบันทึกนี้ และดำเนินการแจ้งผู้ที่เกี่ยวข้องทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา



(ลงชื่อ)

(นายวิชาญ มุลสาร)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ

.....

.....

(ลงชื่อ)



(นางปิณณพร อະโน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ

☒ เห็นชอบตามเสนอ

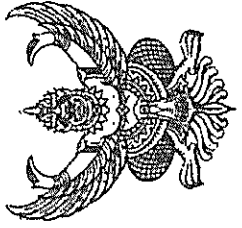
☐ ไม่เห็นชอบ เพราะ.....



(ลงชื่อ)

(นายพิชญา โพธาราษฎร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ

ที่ ๒๔๔ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตราฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานภารกิจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสียหายจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นทุจริต เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่กระทรวงการคลังกำหนด

อาศัยอำนาจตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๑ (๖) องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ดังต่อไปนี้

- | | | | |
|-------------------|-------------|----------------------------------|-------------------|
| ๑. นางปิ่นณพร | อะโน | ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายกรีธา | จิตรรัมย์ | รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | กรรมการ |
| ๓. นายชูชาติ | ประเสริฐ | ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔. นางสาวญาณณิศา | พรหมวิศาตร์ | ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | กรรมการ |
| ๕. นางชวนพิศ | สูงเทิง | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๖. นางสาวธนากร | ใจสุข | นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ | กรรมการ |
| | | รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง | |
| ๗. พ.จ.ท.ชาญมรงค์ | แสนแพง | หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๘. นายวิชาญ | มูลสาร | นักวิชาการตรวจสอบภายใน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

หน้าที่ ๑. ให้คณะกรรมการฯ จัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕

๒. ให้คณะกรรมการฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๘ ต่อมาายกององค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ เพื่อพิจารณาผลงานและจัดส่งให้นายอำเภอ ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ โดยการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๒.๑ แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค. ๑) เป็นแบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม

๒.๒ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)

๒.๓ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)

๒.๔ รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖)

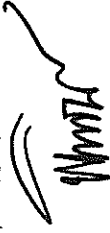
๓. ให้เลขาธิการคณะทำงานฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดเวลา

โดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทำข้อทราปโดยทันที

๔. ให้คณะกรรมการ ฯ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแผนะรายงาน การติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ตั้งแต่วันที่ ๒๕ ธันวาคม ๒๕๖๓

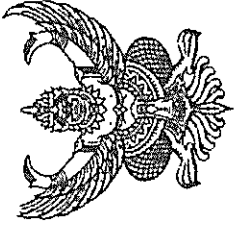
สั่ง ณ วันที่ ๑๗ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓



(ลงชื่อ)

(นายพิชญา โพธิ์ราษฎร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ

ที่ ๒๘๔ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายในในการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตราฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดเพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่กระทรวงการคลังกำหนด ข้อ ๙ วรรคสาม ให้คณะกรรมการฯ รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน หลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

อาศัยอำนาจตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๑ (๖) องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ดังต่อไปนี้

- | | | | |
|-----------------|----------------|----------------------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวธนากร | ใจสุข | นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ | ประธานกรรมการ |
| | | รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง | |
| ๒. นายณพัรัตน์ | พุทธา | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ |
| ๓. นางสาวอณัญญา | จันทร์เดชะสลิต | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบ การควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองคลังทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ และให้ดำเนินการติดตาม ประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และ ภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ ต่อไป

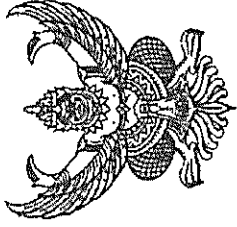
ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่นับต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๗ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(ลงชื่อ) 

(นายพิชญา โพธาราชฎาร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ

ที่ ๒๔๘ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมโยงอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของ รัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด ข้อ ๙ วรรคสาม ให้คณะกรรมการฯ รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน หลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

อาศัยอำนาจตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๑ (๖) องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ดังต่อไปนี้

๑. นายชูชาติ ประเสริฐ	ผู้อำนวยการกองช่าง	ประธานกรรมการ
๒. นายศักดิ์ดา สุขพิทักษ์	นายช่างโยธาปฏิบัติงาน	กรรมการ
๓. นายภานุเดช ไชยโกษี	ผู้ช่วยนายช่างสำรวจ	กรรมการ
๔. นายสุวิธิพันธ์ สุวรรณมาใจ	ผู้ช่วยนายช่างเขียนแบบ	กรรมการ
๕. นายสุจุฑิต บุญวันทา	ผู้ช่วยนายช่างไฟฟ้า	กรรมการ
๖. นายอภิเดช บริบูรณ์	พนักงานขับรถรถเข้าไฟฟ้า	กรรมการ
๗. นางพิรารรณ์ ระวิชัยพัทรกุล	คนงานทั่วไป	กรรมการ
๘. นางกัญจนรัตน์ ประเสริฐ	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ/เลขานุการ
๙. นายคณเฑียร ทับทอง	นายช่างไฟฟ้า	กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบ การควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยความสะดวกกองช่างทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ และให้ดำเนินการติดตาม ประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุดำเนินการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และ การกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

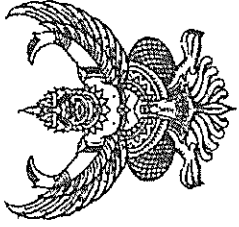
สั่ง ณ วันที่ ๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(ลงชื่อ)



(นายพิชญา โพธาราษฎร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ

ที่ ๒๔๗ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่กระทรวงการคลังกำหนด ข้อ ๙ วรรคสาม ให้คณะกรรมการฯ รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน หลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

อาศัยอำนาจตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๑ (๖) องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ดังต่อไปนี้

๑. นางสาวญาณฉนิศา พรหมวิศาสด์ ผู้อำนวยการกองการศึกษา ประธานกรรมการ กรรมการ
๒. นายวิหะ กรุงเกตุ นักพัฒนาการท่องเที่ยว กรรมการ
๓. นางสาวกัญญาณี สีสัมพันธ์ นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ กรรมการ
๔. นางสาวเขมเจี ฉัตรโชค เจ้าหน้าที่งานการเงินและบัญชีชำนาญการ กรรมการ
๕. นายวัชร มูลเกษ เจ้าหน้าที่งานธุรการปฏิบัติการ กรรมการ/เลขานุการ
๖. นางสาวนพิตยา นพเคราะห์ ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบ การควบคุมภายในของกองการศึกษาฯ แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยความสะดวกการศึกษาทราบ เพื่อรายงาน คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ และให้ ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตาม อำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ขึ้นเป็นต้นไป

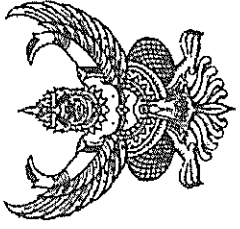
สั่ง ณ วันที่ ๗ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(ลงชื่อ)

พณ

(นายพิชญา โพธาราษฎร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ

ที่ ๒๘๘ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดเพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมโยงอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด ข้อ ๙ วรรคสาม ให้คณะกรรมการฯ รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน หลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

อาศัยอำนาจตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๑ (๖) องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ดังต่อไปนี้

๑. นางชนวนพิศ สูงเที่ยง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม ประธานกรรมการ
๒. นายอดิศักดิ์ ทองแสง นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ กรรมการ
๓. นางสาวเบญจวรรณ สิงห์ปิ่น เจ้าพนักงานพัฒนาชุมชนปฏิบัติงาน กรรมการ/เลขานุการ
๔. นายปรีพัฒน์ บ่อคำ ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบ การควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าราชการองสวัสดิการสังคมทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติ ตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ ต่อไป

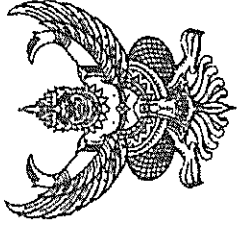
ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ขึ้นเป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(ลงชื่อ)

(นายพิชญา โพธิราชกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ

ที่ ๒๔๔ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของ รัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด ข้อ ๙ วรรคสาม ให้คณะกรรมการฯ รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน หลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

อาศัยอำนาจตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๑ (๖) องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ดังต่อไปนี้

๑. พ.จ.ท.ชาญณรงค์ แสนแพง	หัวหน้าสำนักปลัด	ประธานกรรมการ
๒. นางสาวธัญญ์ภณ อ่อนคำ	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	กรรมการ
๓. นางสาวรุ่งรัตน์ฤดี โหมทอง	นักประชาสัมพันธ์ชำนาญการ	กรรมการ
๔. ส.อ.เอกรินทร์ เพ็งแก้ว	เจ้าพนักงานป้องกันฯชำนาญงาน	กรรมการ
๕. นางสาวแพรวพิชญ์ญา แก้วพุด	นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ	กรรมการ
๖. น.ส.เบญจิดาดา สีสพล	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ	กรรมการ
๗. นางสาวอารีสา ดาทอง	นิติกรปฏิบัติการ	กรรมการ
๘. นายอภิชาติ เพี้ยพล	คนสวน	กรรมการ
๙. นายธีระชัย เข้มปัญญา	พนักงานประจำรถขยะ	กรรมการ
๑๐. นายธีระยุทธ จันทร์อุด	พนักงานสูบน้ำ	กรรมการ
๑๑. นายอนุสิทธิ์ ศรีกุล	พนักงานสูบน้ำ	กรรมการ
๑๒. นางสาวพิศมัย หาญมูล	คนงานทั่วไป	กรรมการ
๑๓. นายฉัตรพงษ์ เขื่องาม	พนักงานขับรถยนต์	กรรมการ
๑๔. นายเขมรัตน์ หาลาภ	พนักงานประจำรถขยะ	กรรมการ
๑๕. นางสาวนภัสรพี เข้มปัญญา	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ	กรรมการ/เลขานุการ
๑๖. นางปิยรัตน์ บ้องคำสิงห์	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานประชาสัมพันธ์	ผู้ช่วยเลขานุการ

/โดยให้คณะกรรมการ...

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบ
การควบคุมภายในของสำนักงานให้จัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักงานปลัดทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ
ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ และให้ดำเนินการติดตาม
ประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานอำนาจหน้าที่และ
ภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(ลงชื่อ) 

(นายพิชญา โพธิราษฎร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ