



**คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว**  
**ที่ ๔๓๕ / ๒๕๖๘**  
**เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน**

.....

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้ทุกส่วนราชการที่เป็นหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหนังสือด่วนมาก ที่ กค.๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ดังนั้น เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในระบบการควบคุมภายใน และการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว ให้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความถูกต้องเรียบร้อย ตามมาตรฐานการควบคุมภายในและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในที่กรมบัญชีกลางกำหนด และเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่ในการดำเนินการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว ดังต่อไปนี้

**คณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในระดับองค์กร**

- |    |                        |                       |
|----|------------------------|-----------------------|
| ๑. | ปลัด อบต.              | ประธานคณะกรรมการ      |
| ๒. | หัวหน้าสำนักปลัด       | คณะกรรมการ            |
| ๓. | ผอ.กองคลัง             | คณะกรรมการ            |
| ๔. | ผอ.กองช่าง             | คณะกรรมการ            |
| ๕. | เจ้าพนักงานธุรการ      | คณะกรรมการ/ เลขานุการ |
| ๖. | นักวิชาการตรวจสอบภายใน | ที่ปรึกษาฯ            |

**มีหน้าที่**

๑. ประเมินผลความพอเพียงในการจัดวางระบบการควบคุมภายในและการติดตามประเมินผลในกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่อการทุจริตรวมถึงการรั่วไหลของงบประมาณ ของทุกสำนัก/กอง และกำกับดูแล หน่วยงานย่อย (สำนัก/กอง) ในสังกัด

๒. ประเมินจุดอ่อน และประเมินการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำกิจกรรมต่าง ๆ มาประเมินการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามภารกิจและโครงสร้างของฝ่าย/งาน ให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๓. รายงานผลการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน ในระดับองค์กร

ทั้งนี้ ให้ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าวเป็นผู้ควบคุม กำหนดแนวทางการดำเนินงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว โดยดำเนินการดังนี้

/๑. ให้ทุกกอง..

๑. ให้ทุกกอง สำนวญวิเคราะห์การกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/ งาน ประเมินจุดอ่อน และบริหาร ความเสี่ยง เพื่อนำกิจกรรมต่าง ๆ มาจัดวางระบบการควบคุมภายในให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการให้เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุมัตยประสงคของการควบคุมภายใน

๒. ให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน งบดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และรวบรวมแบบรายงาน ดังกล่าว ส่งเลขานุการฯ ระดับองค์กร ภายใน วันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ ดังนี้

- ๑) คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย
- ๒) แบบ ปค. ๔ ระดับหน่วยงานย่อย
- ๓) แบบ ปค. ๕ ระดับหน่วยงานย่อย
- ๔) คำสั่งแบ่งงานมอบหมายหน้าที่ภายในของแต่ละสำนัก/กอง

๓. ให้หน่วยตรวจสอบภายใน ดำเนินการตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของมาตรฐาน การควบคุมภายในที่นายกองคการบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว กำหนดขึ้น เพื่อป้องกันหรือลดโอกาสการเกิด การทุจริต ตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด ฯ ดังนี้

- ๑) แบบ ปค. ๖

๔. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามแบบที่กำหนด ข้างต้น โดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว ทราบ ในทันที

๕. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานติดตามประเมินระบบ การควบคุมภายในของทุกสำนัก/ กอง จัดทำรายงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในระดับองค์กร พร้อม เสนอนายกองคการบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว เพื่อให้รายงานผู้กำกับดูแลทราบ ภายในวันที่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ ตามแบบฟอร์มดังนี้

- ๑) แบบ ปค. ๑
- ๒) แบบ ปค. ๔
- ๓) แบบ ปค. ๕

๖. ให้คณะทำงานเป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงาน เป็นที่เลียง ที่ปรึกษา เสนอแนะ รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่ สำนัก/กอง เพื่อให้มีการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง และให้มีการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และบรรลุ มัตยประสงคของการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่นี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘



(นายเกษม สุวรรณชาติ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว