



รายงานผลการควบคุมภายใน
ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔
(ข้อ ๖)

สำหรับงวดแรก
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว
อำเภอหนองหงส์ จังหวัดบุรีรัมย์

แบบรายงานตามระเบียบฯ ข้อ ๖

ระดับหน่วยงานย่อย

ส่วนสำนักปลัด

.....

- แบบ ปย. ๑
- แบบ ปย. ๒
- แบบติดตาม ปย. ๓

แบบรายงานตามระเบียบฯ ข้อ ๖

ระดับองค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว

.....

- แบบ ปอ. ๒
- แบบ ปอ. ๓
- แบบ ปอ. ๑

ภาคผนวก ก

- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว
- บันทึกแจ้งทุกสำนัก/ส่วน รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน (ข้อ ๖) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐

ภาคผนวก ข

- คำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบในสำนักงานปลัด
- คำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบในกองการคลัง
- คำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบในกองโยธา
- คำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบในส่วนกองการศึกษา
ศาสนา และวัฒนธรรม
- คำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบในกองสวัสดิการสังคม
 - คำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบในกองส่งเสริม
การเกษตร

ภาคผนวก ค

- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ของสำนักปลัด
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ของกองคลัง
 - คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ของกองช่าง
 - คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
 - คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ของกองสวัสดิการสังคม
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ของกองส่งเสริมการเกษตร



ที่ บร ๘๖๑๐๑ /

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว
อำเภอหนองหงส์ จังหวัดบุรีรัมย์

๓๑๒๔๐

๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๐

เรื่อง ส่งแบบรายงานรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๖ สำหรับ บงดปีสิ้นสุด
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐

เรียน นายอำเภอหนองหงส์

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบรายงานการจัดวางระบบควบคุมภายในและแบบติดตามประเมินผลการควบคุม
ภายในข้อ ๖ จำนวน ๒ เล่ม

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.
๒๕๔๔ ได้ให้องค์การบริหารส่วนตำบลเป็นหน่วยงานราชการที่ต้องดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในและ
รายงานหน่วยงานควบคุมกำกับดูแลนั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว ได้ดำเนินการตามระเบียบดังกล่าวเพื่อรายงานหน่วยงาน
ควบคุมกำกับดูแลโดยได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในและติดตามประเมินผล ข้อ ๖ ประจำปี
งบประมาณ ๒๕๖๐ เป็นที่เรียบร้อยแล้วเพื่ออำเภอรายงานงานจังหวัดต่อไป รายละเอียดตามที่ส่งมาพร้อม
หนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายจันทร์เทพ เหมเงิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว

ส่วนสำนักปลัด

โทร. ๐ ๔๔๖๖ ๖๐๑๘ ต่อ ๑๐๔

[http:// WWW.sakaewlocal.go.th](http://WWW.sakaewlocal.go.th)

“คชบุรีรัมย์ ครอบครัวยั่งยืน เศรษฐกิจดีเยี่ยม สุขภาพดีถ้วนหน้า”



ที่ บร ๘๖๑๐๑ /

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว
อำเภอหนองหงส์ จังหวัดบุรีรัมย์

๓๑๒๔๐

๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๐

เรื่อง ส่งแบบรายงานรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๖ สำหรับ บงวดปีสิ้นสุด
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐

เรียน อธิบดีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.
๒๕๔๔ ได้ให้องค์การบริหารส่วนตำบลเป็นหน่วยงานราชการที่ต้องดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในและ
รายงานหน่วยงานควบคุมกำกับดูแลนั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว ได้ดำเนินการ จัดวางระบบควบคุมภายในและติดตาม
ประเมินผล ข้อ ๖ งวด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามที่ส่งมาพร้อม
หนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายจันทร์เทพ เหมเงิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว

ส่วนสำนักปลัด

โทร. ๐ ๔๔๖๖ ๖๐๑๘ ต่อ ๑๐๔

[http:// WWW.sakaewlocal.go.th](http://WWW.sakaewlocal.go.th)

“คชบุรีรัมย์ ครอบครัวยั่งยืน สายเลือดดีของกษ ลุกขลาวธัชภรณ์”

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน คณะกรรมการตรวจการแผ่นดินภูมิภาคที่ ๔

การประเมินการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสาร คำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงิน ว่าด้วยการมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ข้อ ๖ ระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว ได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความเข้าใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าการดำเนินงานของ องค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงาน และการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

องค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว ได้วิเคราะห์ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน ๖ สำนัก/กอง คือ (๑) สำนักปลัด (๒) กองคลัง (๓) กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม (๔) กองช่าง (๕) กองสวัสดิการสังคม (๖) กองส่งเสริมการเกษตร โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงิน ว่าด้วยมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ผลการประเมินพบว่า สำนักปลัด, กองคลัง, กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม, กองช่าง, กองสวัสดิการสังคม และกองส่งเสริมการเกษตร มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ ประสบผลสำเร็จในระดับหนึ่ง

อย่างไรก็ตาม ยังมีจุดอ่อนพบความเสี่ยง ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ในภารกิจที่เป็นจุดอ่อน/ความเสี่ยง จำนวน ๘ กิจกรรม ดังนี้

สำนักปลัด

๑. กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป ยังมีจุดอ่อน คือ
 - ๑.๑ ความเข้าใจเรื่องระเบียบและขั้นตอนไม่ตรงกัน
 - ๑.๒ การสื่อสารข้อมูลรายละเอียดไม่ครบทุกด้าน

กองคลัง

๒. งานจัดเก็บรายได้ ยังมีจุดอ่อน คือ
 - ๒.๑
 - ๒.๒

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๓. กิจกรรมการบริหารด้านการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ยังมีจุดอ่อน คือ
 - ๓.๑ บุคคลที่เป็นพนักงานจ้างยังขาดความรู้ความเข้าใจ ประสบการณ์ในการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามระเบียบข้อกฎหมาย
 - ๓.๒ จำนวนบุคลากรต่อปริมาณมีไม่เพียงพอ
๔. กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษาของ ศพด.วัดเทพประดิษฐ์

๔.๑ บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจ ทักษะและประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน ทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้

๕. กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป

๕.๑ อาคารสถานที่จัดการศึกษาปฐมวัยยังไม่ได้มาตรฐานที่กำหนด

กองช่าง

๖. กิจกรรมงานประมาณราคาและออกแบบก่อสร้าง ยังมีจุดอ่อน คือ

๖.๑

๖.๒

กองสวัสดิการสังคม

๗. กิจกรรมงานสังคมเคราะห์ ยังมีจุดอ่อน

๗.๑ การรับเงินสงเคราะห์ของผู้มีสิทธิรับเงินสงเคราะห์ยังเป็นไปโดยล่าช้า

กองส่งเสริมการเกษตร

๘. กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตร การขาดแคลนน้ำเพื่อการเกษตร ยังมีจุดอ่อน คือ

๘.๑ ไม่มีแหล่งกักเก็บน้ำ

๘.๒ ขาดแหล่งน้ำ

๘.๓ การบริหารจัดการน้ำยังไม่ดีพอ

อนึ่งการควบคุมภายในที่ยังมีจุดอ่อน องค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้วจะดำเนินการปรับปรุงควบคุมโดยกำหนดไว้ในแผนการปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นายจันทร์เทพ เหมเงิน)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว

ธันวาคม ๒๕๕๙



ที่ บร ๘๖๑๐๑ /

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว
อำเภอหนองหงส์ จังหวัดบุรีรัมย์

๓๑๒๔๐

๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๐

เรื่อง รายงานรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๖ สำหรับงวดปีสิ้นสุดประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐

เรียน อธิบดีกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ได้ให้องค์การบริหารส่วนตำบลเป็นหน่วยงานราชการที่ต้องดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในและรายงานหน่วยงานควบคุมกำกับดูแลนั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว ได้ดำเนินการ จัดวางระบบควบคุมภายในและติดตามประเมินผล ข้อ ๖ งวด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามที่ส่งมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายจันทร์เทพ เหมเงิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว

ส่วนสำนักปลัด

โทร. ๐ ๔๔๖๖ ๖๐๑๘ ต่อ ๑๐๔

[http:// WWW.sakaewlocal.go.th](http://WWW.sakaewlocal.go.th)

“คชบุรุษย์ คออบครวเด็วกัซ สายเล็อดเด็วกัซ ลูกชลาชรัชการชี่ ๑ ”



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว โทร. ๐๔๔-๖๖๖๐๑๘

ที่ บร ๘๖๑๐๑/ วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๐

เรื่อง ขอความร่วมมือจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

เรียน ผู้อำนวยการกองทุกกอง

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ กำหนดให้ผู้รับการติดตามประเมินผลความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของหน่วยรับการตรวจ แล้วรายงานต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินและผู้กำกับดูแล อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายใน ๙๐ วัน นับจากวันสิ้นปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน เว้นแต่การรายงานครั้งแรกให้กระทำภายในสองร้อยยี่สิบวันนับจากวันวางระบบควบคุมภายในแล้วเสร็จ

ในการนี้ เพื่อให้การดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมจึงขอความร่วมมือทุกกอง/ฝ่าย ได้จัดทำรายงานการควบคุมภายใน สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ พร้อมทั้งจัดทำรายงานตามแบบฟอร์มดังนี้

- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละกอง
- คำสั่งแบ่งงานและหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละกอง
- แบบติดตาม แบบ ปย.๑, แบบ ปย.๒, แบบ ปย.๒-๑, แบบ ปย.๓, ติดตาม ปย.๓ และ แบบ ปม.

สำหรับกองใดที่มีกิจกรรมความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ตามหนังสือที่ มท ๐๘๐๕/ว ๑๙๔ ลงวันที่ ๑๙ มกราคม ๒๕๕๓ (รายละเอียดปรากฏตามหนังสือที่แนบมาพร้อมนี้) ไปจัดวางระเบียบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง เพิ่มเติมจากกิจกรรมควบคุมที่มีอยู่แล้ว พร้อมทั้งส่งสำนักปลัด ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายวัชร ราชโกฏี)
หัวหน้าสำนักปลัด



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว โทร. ๐๔๔-๖๖๖๐๑๘

ที่ บร ๘๖๑๐๑/ วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๕๙

เรื่อง ขอความร่วมมือจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐

เรียน ผู้อำนวยการกองทุกกอง


ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ กำหนดให้ผู้รับการติดตามประเมินผลความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของหน่วยรับการตรวจ แล้วรายงานต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินและผู้กำกับดูแล อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายใน ๙๐ วัน นับจากวันสิ้นปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน เว้นแต่การรายงานครั้งแรกให้กระทำภายในสองร้อยยี่สิบวันนับจากวันวางระบบควบคุมภายในแล้วเสร็จ

ในการนี้ เพื่อให้การดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ปีงบประมาณ ๒๕๖๐ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมจึงขอความร่วมมือทุกกอง/ฝ่าย ได้จัดทำรายงานการควบคุมภายใน สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ พร้อมทั้งจัดทำรายงานตามแบบฟอร์มดังนี้

- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละกอง
- คำสั่งแบ่งงานและหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละกอง
- แบบติดตาม แบบ ปย.๑, แบบ ปย.๒, แบบ ปย.๒-๑, แบบ ปย.๓, ติดตาม ปย.๓ และ แบบ ปม.

สำหรับกองใดที่มีกิจกรรมความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ตามหนังสือที่ มท ๐๘๐๕/ว ๑๙๔ ลงวันที่ ๑๙ มกราคม ๒๕๕๓ (รายละเอียดปรากฏตามหนังสือที่แนบมาพร้อมนี้) ไปจัดวางระเบียบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง เพิ่มเติมจากกิจกรรมควบคุมที่มีอยู่แล้ว พร้อมทั้งส่งสำนักปลัด ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ


(นายวัชระ ราชโกฏิ)
หัวหน้าสำนักปลัด



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว โทร. ๐๔๔-๖๖๖๐๑๘

ที่ บร ๘๖๑๐๑/

วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๕๙ **ทำแล้ว**

เรื่อง การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน (ข้อ ๖) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐

เรียน หัวหน้าสำนัก/ส่วน ขององค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ (ข้อ ๕) โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบฯ ใช้บังคับ และรายงานการติดตามการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ (ข้อ ๖) อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐ ไว้แล้ว นั้น

สำหรับงวดปีงบประมาณ ๒๕๖๐ (๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และควมมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา ดังนั้น จึงขอให้ทุกสำนัก/ส่วน ดำเนินการดังนี้

- ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/ส่วน ให้ชัดเจน
- ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน (ข้อ ๖) ของสำนัก/ส่วน และระดับองค์กร
- รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ระดับหน่วยงานทุกสำนัก/ส่วน ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปย.๑ , แบบ ปย.๒ ส่งเลขานุการฯ ระดับองค์กร ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

ระดับองค์กร ให้รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่ระเบียบฯ กำหนด ได้แก่ แบบ ปอ.๑ , แบบ ปอ.๒, แบบ ปอ.๓ แล้วรวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว ภายใน ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๐ เพื่อรายงานผู้กำกับดูแลคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว ที่ ๔๕๗/๒๕๕๙ ลงวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๕๙

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

(นายจันทรเทพ เหมเงิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว

ที่ ๕๑๕ /๒๕๖๐

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผล
ระบบภายในตามระเบียบข้อ ๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว



ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ กำหนดหน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายในโดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับและติดตามประเมินระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ รายงานผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุด ในการบริหารจัดการ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว ประกอบด้วย

๑. นายธรรมนุญ แสนสนาม ตำแหน่ง ปลัด อบต. สระแก้ว ประธานคณะกรรมการ
๒. นายวัชร ราชโกฏี ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด คณะทำงาน
๓. นายขอบ กรุมรัมย์ ตำแหน่ง หัวหน้าส่วนสวัสดิการสังคม คณะทำงาน
๔. นางสาวนันทัก เฟ่งพิศ ตำแหน่ง หัวหน้าส่วนการศึกษาฯ คณะทำงาน
๕. นางสุนมาลย์ แก้วปินตา ตำแหน่ง หัวหน้าส่วนส่งเสริมการเกษตร คณะทำงาน
๖. นายรินทร์ โกเลือน ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการ คณะทำงาน
๗. นางสาวปิยะรัตน์ สุขเสพ ตำแหน่ง เจ้าพนักงานสาธารณสุขชุมชน คณะทำงาน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว เป็นผู้ควบคุม กำหนดแนวทางการดำเนินงานทางการดำเนินงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว โดยดำเนินการ ดังนี้

๑. ให้ทุกสำนัก/ส่วน ขององค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว สำนวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของงานประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และการดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพบรรลุลัพธ์ประสงค์ของการควบคุมภายใน

๒. ให้ทุกสำนัก/ส่วน ขององค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบข้อ ๖ **ปีงบประมาณ ๒๕๖๑** ตามแบบฟอร์มที่กำหนดและรวบรวมรายงานดังกล่าว ส่งเลขาธิการ ระดับองค์กร ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ ดังนี้

๒.๑ แบบ ปย. ๑

๒.๒ แบบ ปย. ๒

๓. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนัก/ส่วน ขององค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๑ เสนอ นายองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว เพื่อรายงานผู้กำกับดูแล คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินตาม แบบฟอร์มดังนี้

๓.๑ แบบ ปอ. ๑

๓.๒ แบบ ปอ. ๒

๓.๓ แบบ ปอ. ๓

๔. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัดทุกสำนัก/ส่วน ขององค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดข้างต้นโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรคให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วน ตำบลสระแก้ว ทราบโดยด่วน

๕. ให้คณะกรรมการเป็นผู้ดำเนินการประสานการดำเนินงาน การรายงานการติดตามผลการควบคุม ภายในแต่ละสำนัก/ส่วน ขององค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐
สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๐



(นายจันทร์เทพ เหมเงิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว

ที่ ๔๕๗ /๒๕๕๙

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผล
ระบบภายในตามระเบียบข้อ ๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว



ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ กำหนดหน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายในโดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับและติดตามประเมินระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ รายงานผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุด ในการบริหารจัดการ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว ประกอบด้วย

๑. นายธรรมนุญ แสนสนาม ตำแหน่ง ปลัด อบต. สระแก้ว ประธานคณะกรรมการ
๒. นายวัชร ราชโกฏี ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด คณะทำงาน
๓. นางสุชาสินี อินทร์สำราญ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง คณะทำงาน
๔. นายขอบ ภูมิรัมย์ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม คณะทำงาน
๕. นายวิฑูรย์ พิลา ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง คณะทำงาน
๖. นางสาวนันทภัค เพ่งพิศ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ คณะทำงาน
๗. นางสุนมมาลย์ แก้วปินตา ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร คณะทำงาน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว เป็นผู้ควบคุม กำหนดแนวทางการดำเนินงานทางการดำเนินงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว โดยดำเนินการ ดังนี้

๑. ให้ทุกสำนัก/ส่วน ขององค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว สำนวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของงานประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และการดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพบรรลุลัพธ์ประสงค์ของการควบคุมภายใน

๒. ให้ทุกสำนัก/ส่วน ขององค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบข้อ ๖ **ปีงบประมาณ ๒๕๖๐** ตามแบบฟอร์มที่กำหนดและรวบรวมรายงานดังกล่าว ส่งเลขาธิการ ระดับองค์กร ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ ดังนี้

๒.๑ แบบ ปย. ๑

๒.๒ แบบ ปย. ๒

๓. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนัก/ส่วน ขององค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๐ เสนอ นายองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว เพื่อรายงานผู้กำกับดูแล คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินตาม แบบฟอร์มดังนี้

๓.๑ แบบ ปอ. ๑

๓.๒ แบบ ปอ. ๒

๓.๓ แบบ ปอ. ๓

๔. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัดทุกสำนัก/ส่วน ขององค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดข้างต้นโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรคให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วน ตำบลสระแก้ว ทราบโดยด่วน

๕. ให้คณะกรรมการเป็นผู้ดำเนินการประสานการดำเนินงาน การรายงานการติดตามผลการควบคุม ภายในแต่ละสำนัก/ส่วน ขององค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม ๒๕๕๙

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๕๙



(นายจันทร์เทพ เหมเงิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว

ที่ ๕๑๖ /๒๕๖๐

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

.....

ตามคำสั่งที่ ๕๑๕ ลงวันที่ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๐ ให้ทุกสำนัก/ส่วนราชการ จัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ (ข้อ ๖) แล้วรายงานคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะกรรมงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำนักปลัดฯ ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน สำนักปลัด ดังต่อไปนี้

๑. นายธรรมบุญ แสนสนาม ตำแหน่ง ปลัด อบต. สระแก้ว ประธานคณะกรรมการ
๒. นายวิษระ ราชโกฏี ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด คณะทำงาน
๓. นางสาวปิยะรัตน์ สุขเสพ ตำแหน่ง เจ้าพนักงานสาธารณสุขชุมชน คณะทำงาน/เลขานุการ

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว เป็นผู้ควบคุม กำหนดแนวทางการดำเนินงานทางการดำเนินงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว โดยดำเนินการ ดังนี้

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดฯ เพื่อรายงานคณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดฯ อย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๐

(นายจันทรเทพ เหมเงิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว