



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบางช้าง โทร ๐๓๕ - ๓๓๕๓๖๔

ที่ อย.๖๒๑๐๗/๐๘ วันที่ ๒๖ มีนาคม ๒๕๖๓

เรื่อง ลงนามประกาศ/คำสั่งระบบควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบางช้าง

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบางช้าง (ผ่านปลัดเทศบาล)

เรื่องเดิม

อ้างถึงระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ได้ยกเลิกการบังคับใช้ และให้ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

ข้อเท็จจริง

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน ที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปสู่การปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม สามารถลดปัจจัยที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จของเทศบาลให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ข้อพิจารณา

เห็นควรพิจารณาและลงนามดังต่อไปนี้

๑. ลงนามประกาศนโยบายการบริหารความเสี่ยงและการดำเนินการตามมาตรการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบางช้าง (ตามที่แนบมาทำยื่น)

๒. ลงนามคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน /คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบางช้าง (ตามที่แนบมาทำยื่น)

๓. ลงนามคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบางช้าง (ตามที่แนบมาทำยื่น)

๔. แจ้งเวียนให้ทุกส่วนราชการทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

๕. อนุญาตให้นำขึ้นเว็บไซต์ของหน่วยงาน เพื่อเผยแพร่ให้ทราบทั่วกัน

(นายบุญเลิศ ยี่อำพันธ์)

นายกเทศมนตรีเทศบาลตำบลบางช้าง



คำสั่งเทศบาลตำบลบางช้าง

ที่ ๑๓๓/๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ของเทศบาลตำบลบางช้าง อำเภอบางช้าง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ บัญญัติ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง” โดยให้ถือปฏิบัติตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แจ้งให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ ซึ่งเทศบาลตำบลบางช้างถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ ข้อ ๑ “หน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า (๖) “องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น” และข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน ที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลการดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน เทศบาลตำบลบางช้าง ดังต่อไปนี้

(๑) ปลัดเทศบาล	ประธานคณะกรรมการ
(๒) รองปลัดเทศบาล	คณะกรรมการ
(๓) หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	คณะกรรมการ
(๔) ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะกรรมการ
(๕) ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะกรรมการ
(๖) ผู้อำนวยการกองการประปา	คณะกรรมการ
(๗) ผู้อำนวยการกองการศึกษา	คณะกรรมการ
(๘) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	คณะกรรมการ
(๙) นิติกร	คณะกรรมการ/เลขานุการ
(๑๐) ผู้ตรวจสอบภายใน	ผู้ช่วยเลขานุการ/ที่ปรึกษา

ปลัดเทศบาลตำบลบางช้าง เป็นผู้ควบคุม กำหนดแนวทางการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบางช้าง โดยดำเนินการดังนี้

๑. ให้ทุกสำนัก/กอง มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางและติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
๒. ให้ทุกสำนัก/กอง สำนักรวบรวมการปฏิบัติงานตามโครงสร้างของแต่ละงาน ประเมินจุดอ่อน และบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน
๓. ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ กระทรวงการคลัง กำหนด (แบบ ปค. ๔ และแบบ ปค. ๕) ส่งให้เลขานุการ (center) ของเทศบาลตำบลบางช้าง ตามระยะเวลาที่กำหนด

/๔.ให้เลขานุการ...

๔. ให้เลขานุการ (center) ของเทศบาลตำบลบางช้าง วิเคราะห์ ประเมินและรวบรวมรายงานการติดตาม ประเมินระบบการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง เสนอนายกเทศมนตรีเทศบาลตำบลบางช้าง เพื่อรายงาน นายอำเภอภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ ตามแบบฟอร์มดังนี้

(๑) แบบ ปค.๑

(๒) แบบ ปค.๔

(๓) แบบ ปค.๕

(๔) แบบ ปค.๖

๕. ให้เลขานุการ (center) ของเทศบาลตำบลบางช้าง ติดตามเร่งรัดสำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนด ข้างต้นโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดเทศบาลตำบลบางช้างทราบโดยด่วน

๖. ให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นพี่เลี้ยง เป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการ ติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม

ให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้ง ปฏิบัติหน้าที่โดยเคร่งครัด และคำสั่งใดที่ขัดหรือแย้งกับคำสั่งนี้ให้ยกเลิก

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือนเมษายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายบุญเลิศ ยี่อำพันธ์)
นายกเทศมนตรีตำบลบางช้าง