



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบางช้าง โทร ๐๓๕ - ๓๗๕๓๖๔

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 (ตามที่แนบมาทำยนี้)

๒. ลงนามคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน /คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบางช้าง (ตามที่แนบมาทำยนี้)

๓. ลงนามคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบางช้าง (ตามที่แนบมาทำยนี้)

๔. แจ้งเวียนให้ทุกส่วนราชการทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

๕. อนุญาตให้นำขึ้นเว็บไซต์ของหน่วยงาน เพื่อเผยแพร่ให้ทราบทั่วกัน

(นายบุญเลิศ ยี่อำพันธ์)

นายกเทศมนตรีเทศบาลตำบลบางช้าง



คำสั่งเทศบาลตำบลบางช้าง

ที่ ๑๗๘/๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลบางช้าง อำเภอบางช้าง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ บัญญัติ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง” โดยให้ถือปฏิบัติตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ แจ้งให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ ซึ่งเทศบาลตำบลบางช้างถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามมาตรฐานการบริหาร ข้อ ๑ “หน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า (๖) “องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น” และข้อ ๒ (๒.๖) ให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย นั้น

เทศบาลตำบลบางช้าง จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเกิดประสิทธิภาพ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

(๑) นายกเทศมนตรีเทศบาล	ประธานกรรมการ
(๒) ปลัดเทศบาล	รองประธานกรรมการ
(๓) รองปลัดเทศบาล	กรรมการ
(๔) หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	กรรมการ
(๕) ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
(๖) ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
(๗) ผู้อำนวยการกองการประปา	กรรมการ
(๘) ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
(๙) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
(๑๐) นักวิเคราะห์แผนและนโยบาย	ผู้ประสานงานและเลขานุการ
(๑๑) ผู้ตรวจสอบภายใน	ผู้ช่วยเลขานุการ/ที่ปรึกษา

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่

๑. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ความรับผิดชอบโดยรวม ในการกำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในเทศบาลตำบลบางช้าง

๒. ผู้ประสานงานการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ตรวจสอบและช่วยสนับสนุนคณะกรรมการพิจารณาความเสี่ยงระดับองค์กรในการปฏิบัติหน้าที่ด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยสอบทานให้มั่นใจว่าระบบการบริหารความเสี่ยงมีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล

/๓.คณะกรรมการ...

๓. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบางช้าง

๔. ให้ทุกสำนัก/กอง มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. หัวหน้างาน มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการดำเนินงานตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบางช้าง และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง ผ่านกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยหัวหน้าหน่วยงานหลักของแต่ละสำนัก/กอง โดยมีหัวหน้าสำนัก/กอง เป็นประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับหน่วยงาน

๖. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละสำนัก/กอง มีหน้าที่ให้ความเชื่อมั่นได้ว่า ความเสี่ยงภายในของภารกิจงานที่สำคัญได้รับการระบุและมีการประเมินอย่างสม่ำเสมอ

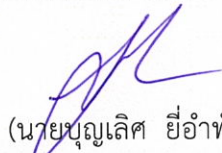
๗. หน่วยตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการสอบทานประสิทธิภาพของการควบคุมภายในผ่านการตรวจสอบภายในประจำปี ซึ่งเป็นการตรวจสอบกระบวนการปฏิบัติงานที่สำคัญตามปัจจัยเสี่ยง รวมทั้งติดตามการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องที่ตรวจพบ

๘. ผู้บริหารและพนักงานทุกคน มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการระบุ วิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยงของหน่วยงานที่ตนเองรับผิดชอบ รวมถึงกำหนดมาตรการที่เหมาะสมในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้ง ปฏิบัติหน้าที่ตามระเบียบโดยเคร่งครัด และคำสั่งใดที่ขัดหรือแย้งกับคำสั่งนี้ให้ยกเลิก

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือนเมษายน พ.ศ. ๒๕๖๓



(นายบุญเลิศ ยี่อำพันธ์)
นายกเทศมนตรีตำบลบางช้าง