

รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน  
ตามระเบียบคณะกรรมการการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วย  
การกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน  
พ.ศ.๒๕๔๔  
(ข้อ ๖)  
ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

ของ

เทศบาลตำบลดงสมบูรณ์  
อำเภอท่าคันโท จังหวัดกาฬสินธุ์



## คำสั่งเทศบาลตำบลงสมบุญ

ที่ ๔๑๙ / ๒๕๖๑

### เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลงสมบุญ

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ใช้บังคับ และติดตามประเมินระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ รายงานผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

โดยที่เทศบาลตำบลงสมบุญ ยังจัดวางระบบควบคุมภายในไม่ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามที่ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ กำหนด ฉะนั้น เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลงสมบุญ ได้ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ มาตรา ๒๕ วรรค ๗ ซึ่งกำหนดให้ในความในมาตรา ๑๕ มาใช้บังคับ การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการข้าราชการส่วนท้องถิ่น โดยอนุโลม จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานประเมินผลระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลงสมบุญ ดังต่อไปนี้

#### ๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลงสมบุญ ประกอบด้วย

|                               |                            |                        |
|-------------------------------|----------------------------|------------------------|
| ๑.๑ นายกิตติธ รัตนวรรณ        | ปลัดเทศบาล                 | เป็น ประธานกรรมการ     |
| ๑.๒ นายสมศักดิ์ กิรตินันท์กุล | นักบริหารงานทั่วไป         | เป็น กรรมการ           |
| ๑.๓ นางมลธิชา อุปมาใต้        | นักบริหารงานคลัง           | เป็น กรรมการ           |
| ๑.๔ นายโฆสิต แพทย์กิจ         | นักบริหารงานช่าง           | เป็น กรรมการ           |
| ๑.๕ นางสาวประวีณา ปึงตาเณร    | นักวิชาการศึกษา            | เป็น กรรมการ           |
| ๑.๖ นายขรรค์ชัย หันจรัส       | นักทรัพยากรบุคคล           | เป็น กรรมการ           |
| ๑.๗ นางสาววราพร สิงขรเขต      | นักพัฒนาชุมชน              | เป็น กรรมการ           |
| ๑.๘ นายวราสิน ศรีสุธรรม       | เจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน      | เป็น กรรมการ           |
| ๑.๙ นายจุฬารัตน์ สุนทะโรจน์   | เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี | เป็น กรรมการ           |
| ๑.๑๐ นายสิทธินันท์ ภูฉายา     | เจ้าพนักงานพัสดุ           | เป็น กรรมการ           |
| ๑.๑๑ นางสาวอัญชลี มาสูงเนิน   | เจ้าพนักงานธุรการ          | เป็น กรรมการ/เลขานุการ |

/ให้คณะกรรมการ.....

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลดงสมบูน มีหน้าที่ กำหนดขอบเขตการจัดวางระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลดงสมบูน ควบคุม กำกับดูแล ชี้แจง แนะนำให้สำนัก/กอง จัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ และนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล

โดยให้สำนัก/กอง จัดวางระบบควบคุมภายในงวดปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑) ดังต่อไปนี้

(๑) การจัดวางระบบควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๕ (ถ้าระบบควบคุมภายในตามระเบียบ

ข้อ ๕ ที่ทำรูปเล่มเดิมนั้นมีความเหมาะสมแล้ว ก็ไม่สมควรปรับปรุงใหม่)

ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๕ แล้วรายงานผลความคืบหน้าการจัดวางระบบควบคุมภายใน และสรุปความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและกิจกรรมการควบคุม ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลดงสมบูน ภายในวันที่ ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑ หากพบว่าระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ยังมีจุดอ่อนหรือมีความเสี่ยงใหม่เกิดขึ้น ให้จัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ค.๓) รายงานคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลดงสมบูน ภายในวันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑ เพื่อประเมินสรุปรวบรวมรายงานสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแลและกระทรวงมหาดไทย ให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๑ (๑) การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๖

เมื่อดำเนินการตามระเบียบควบคุมภายในตามที่จัดวางไว้มาระยะหนึ่ง ให้สำนัก/กอง ติดตามความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติตามภารกิจและตามนโยบายของรัฐบาล กระทรวงมหาดไทย และตามแผนพัฒนาของเทศบาลตำบลดงสมบูน เกิดประโยชน์สภาพและประโยชน์สิทธิผล โดยปรับปรุงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป แล้วรายงานตามรูปแบบที่ระเบียบฯ ข้อ ๖ กำหนด ส่งรายงานติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการจัดการวางระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลดงสมบูน ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๑

เพื่อคณะกรรมการฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลดงสมบูน รายงานคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแล กระทรวงมหาดไทย ให้เสร็จสิ้นภายใน ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๑ ต่อไป

## ๒. คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จึงให้มีคณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลดงสมบูน ประกอบด้วย

|          |                               |                    |              |
|----------|-------------------------------|--------------------|--------------|
| คณะทำงาน | ๒.๑ นายกิตติธร รัตนวรรณ       | ปลัดเทศบาล         | เป็น หัวหน้า |
|          | ๒.๒ นายสมศักดิ์ กิรตินันท์กุล | นักบริหารงานทั่วไป | เป็น ผู้ช่วย |
|          | ๒.๓ นายโฆสิต แพทย์กิจ         | นักบริหารงานช่าง   | เป็น ผู้ช่วย |
|          | ๒.๕ นางสาวประวีณา ปิงตาเณร    | นักวิชาการศึกษา    | เป็น ผู้ช่วย |
|          | ๒.๖ นายขรรค์ชัย หันจรัส       | นักทรัพยากรบุคคล   | เป็น ผู้ช่วย |
|          | ๒.๗ นายบัววร บุตรคำ           | นักจัดการงานทั่วไป | เป็น ผู้ช่วย |
|          |                               |                    |              |

ให้คณะทำงานติดตามประเมินผลวางระบบควบคุมภายในสำนัก/กอง แล้วสรุป รายงานในการประชุมประจำเดือนทุกเดือนและให้สำนัก/กอง รายงานผลการประเมินควบคุมภายในให้ นายกเทศมนตรีตำบลดงสมบูรณ์ ทราบตามแบบรายงานที่ระเบียบฯ กำหนด ภายในวันที่สิบหลังจากสิ้นไตรมาส เพื่อให้มีการติดตามประเมินผลกระทำการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์การ ควบคุมภายใน ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจของเทศบาลตำบลดงสมบูรณ์ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑๑ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๑ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ลงชื่อ

(นายกิตติธร รัตนวรรณ)  
ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่  
นายกเทศมนตรีตำบลดงสมบูรณ์