



คู่มือ

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่ โทร. ๐๕๓.๔๔๘๓๓๓ ต่อ ๕๕๖

ที่ ขม ๕๑๐๑๒/๑๗๗๗ วันที่ ๓๑ พ.ค. ๒๕๖๒

เรื่อง การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๒

เรียน หัวหน้าส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่ ที่ ๒๕๖๒ / ๒๕๖๒ ลงวันที่ ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานการควบคุมภายในของรัฐ ปีงบประมาณ ๒๕๖๒ โดยใช้หลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด มีหน้าที่รับผิดชอบการประเมินผลการควบคุมภายในของกิจกรรม ภารกิจต่าง ๆ ในส่วนงานที่ตนเองรับผิดชอบมีประสิทธิผลอยู่เสมอ นั้น

หน่วยตรวจสอบภายใน จึงขอให้ทุกส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่ ดำเนินการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังนี้

๑. จัดทำ/ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
๒. จัดทำคำสั่งแบ่งงานภายในหน่วยงานให้เป็นปัจจุบัน
๓. สำนัก/กองมอบหมายผู้รับผิดชอบการประเมินผลการควบคุมภายใน
๔. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่กำหนด (แบบ ปค. ๔ และ แบบ ปค. ๕)

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นายบุญเลิศ บุรณุปกรณ์)
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่

ปลัดฯ..... วันที่ ๒๗ พ.ค. ๒๕๖๒

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบ..... วันที่.....

เจ้าหน้าที่พิมพ์/ทาน..... วันที่ ๑๗/๕/๖๒

12

คู่มือฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่

ที่ พ.ศ. / ๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานการควบคุมภายในของรัฐ
ปีงบประมาณ ๒๕๖๒

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดย
กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หน่วยงานราชการต้องรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน
ระดับหน่วยงาน โดยใช้หลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้นองค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่
จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ
๒๕๖๒ ดังต่อไปนี้

- | | |
|---|-----------------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่ | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. ผู้อำนวยการสำนักการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | คณะกรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการสำนักการช่าง | คณะกรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะกรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองพัสดุและทรัพย์สิน | คณะกรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่ | คณะกรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองกิจการสภา | คณะกรรมการ |
| ๘. หัวหน้าสำนักปลัด | คณะกรรมการ |
| ๙. ผู้อำนวยการกองแผนและงบประมาณ | คณะกรรมการ |
| ๑๐. นางทรายคำ สุขวนิช
ตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ | คณะกรรมการ/เลขานุการ |
| ๑๑. นายสมาน คิตดี ตำแหน่ง นิติกร ชำนาญการ | คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๒. นางสาวจันทร์ฉาย กรรณิกา
ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่ เป็นผู้ควบคุม กำหนดแนวทางการดำเนินงานการ
ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่ โดยดำเนินการดังนี้

๑. ให้ทุกสำนัก/กอง สรรวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ประเมินจุดอ่อนและ
บริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผลและดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของ
การควบคุมภายใน

/๒. ให้ทุกสำนัก/กอง...

๒. ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑ ตามแบบฟอร์มที่กำหนดและรวบรวมแบบรายงานฯ ดังกล่าวส่งให้หน่วยตรวจสอบภายใน (ระดับ
องค์กร) ภายในวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๒

๓. ให้หน่วยตรวจสอบภายในคณะทำงานฯ วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง เสนอนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่ เพื่อจัดส่ง
รายงานให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ภายใน ๙๐ วัน นับแต่สิ้นปีงบประมาณ

๔. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดข้างต้น
โดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่ทราบโดยด่วน

๕. ให้คณะทำงานเป็นผู้ดำเนินการประสานการดำเนินงาน เป็นพี่เลี้ยง เป็นที่ปรึกษา
เสนอแนะ รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็น
รูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ 11 เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

(นายบุญเลิศ บูรณุปกรณ์)
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่

รองนายก อบจ..... วันที่.....
ปลัด อบจ..... วันที่ ๒๗ พ.ค. ๒๕๖๒
รองปลัดฯ..... วันที่.....
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบ..... วันที่.....
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน..... วันที่.....
นักวิชาการ..... วันที่ 27/5/62
เจ้าหน้าที่พิมพ์/ทาน..... วันที่ 27/5/62

คู่มือ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่

ที่ ๒๕๕๑/๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่ครอบคลุมทุกส่วนราชการและการบริหารความเสี่ยง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังในการปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้น ประกอบด้วย

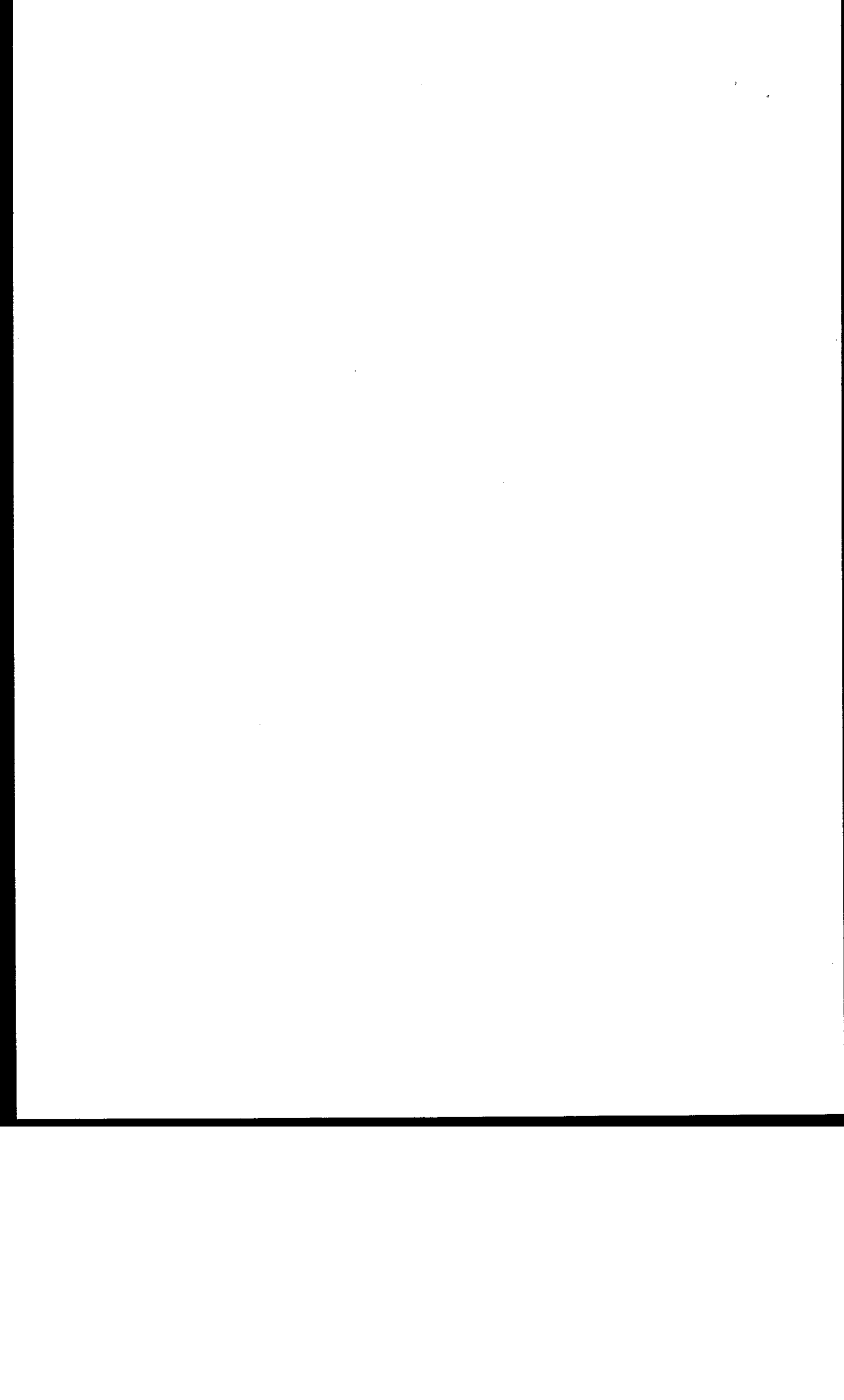
- | | |
|--|--------------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่ | ประธานกรรมการ |
| ๒. ผู้อำนวยการสำนักการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการสำนักการช่าง | กรรมการ |
| ๔. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองพัสดุและทรัพย์สิน | กรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองกิจการสภาฯ | กรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยการกองแผนและงบประมาณ | กรรมการ |
| ๙. ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่ | กรรมการ |
| ๑๐. นางทรายคำ สุขวนิช | |
| ตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๑๑. นายสมาน คิตติ ตำแหน่งนิติกรชำนาญการ | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น
๒. ติดตามกระบวนการประเมินความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงและรายงานต่อผู้บริหาร

ท้องถิ่น

/๓. ประสานงาน...




๓. ประสานงานกับหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่ เพื่อติดตาม ประเมินผลความเสี่ยงที่เกิดขึ้น ร่วมกับผู้บริหารหน่วยงาน บริหารจัดการความเสี่ยงให้ลดลงในระดับที่ยอมรับได้

๔. ผลักดันให้มีบรรยากาศและวัฒนธรรมองค์กรที่สนับสนุนการบริหารความเสี่ยง รวมทั้ง ทักษะคติของพนักงานในการบริหารความเสี่ยงในระดับองค์กร

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๒


(นายบุญเลิศ บุรณุปกรณ์)
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่

รองนายก อบจ.	วันที่
นายก อบจ.	๗/๕/๖๒ พ.ศ. ๒๕๖๒
รองปลัด อบจ.	วันที่
ผู้อำนวยการกองบริหาร	วันที่
ผู้อำนวยการกองบริหาร	วันที่
ผู้อำนวยการกองบริหาร	วันที่ 2, ๖๖๒
ผู้อำนวยการกองบริหาร	วันที่ 2, ๖๖๒