

สำเนาฉบับ



ที่ สค ๕๒๔๐๑/๗๖๖

สำนักงานเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
ถนนบ้านแพ้ว - คลองตัน สค ๗๔๑๒๐

๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๒

เรื่อง การจัดทำมาตรฐานควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

เรียน นายอำเภอบ้านแพ้ว

อ้างถึง - หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบ ปค.๑ ปค.๔ ปค.๕ และปค.๖

จำนวน ๑ ชุด

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ(๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในในระดับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ (๘) ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นงบประมาณ

เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา ขอรายงานการจัดทำมาตรฐานควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายบุญเชิญ ขำสาคร)

นายกเทศมนตรีตำบลเกษตรพัฒนา

สำนักปลัดเทศบาล

โทร. ๐ ๓๔๘๘ ๒๒๕๙-๖๐ ต่อ ๑๖

โทรสาร ๐ ๓๔๘๘ ๒๒๕๘

ที่
23/12/62

ปลัดเทศบาล
หัวหน้าสำนักปลัด
หัวหน้าฝ่าย
ผู้ตรวจทาน
ผู้พิมพ์

ชื่อหน่วยงานสำนักปลัด เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|--|
| <p>สำนักปลัดเทศบาล</p> <p>- กิจกรรมการใช้รถจักรยานยนต์ งานธุรการ</p> <p>- กิจกรรมด้านกฎหมายและคดี</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ความเสี่ยงเกิดจาก</p> <p>๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับมอบหมายการส่งหนังสือหรืองานราชการอื่น ซึ่งต้องใช้รถจักรยานยนต์ไม่ลงรายละเอียดในแบบ ๓ แบบ ๔ ก่อน-หลัง ออกเดินทางไปราชการ</p> <p>๑.๒ การรับ-ส่งหนังสือเกิดความล่าช้า</p> <p>๑.๓ อยู่ระหว่างการสรรหา ตำแหน่งนิติกร ซึ่งเป็นตำแหน่งเฉพาะด้านต้องใช้ความเชี่ยวชาญ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ รายละเอียดในแบบ ๓ แบบ ๔ มีครบถ้วน/สมบูรณ์</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ ควรสร้างแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้รถยนต์ฯ</p> <p>๓.๒ ดำเนินการงานกฎหมายและคดี ด้วยความรอบคอบ</p> | <p>สำนักปลัดเทศบาล ได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน แห่งระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๗</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากภารกิจงานประจำ พบว่ามีความเสี่ยง ๒ กิจกรรมคือ</p> <p>๑. กิจกรรมการใช้รถจักรยานยนต์ งานธุรการ โดยมีความเสี่ยงเนื่องจาก</p> <p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับมอบหมายการส่งหนังสือไม่ลงรายละเอียดในแบบ ๓ แบบ ๔ ก่อน-หลัง ออกเดินทางไปราชการ</p> <p>๒. กิจกรรมงานกฎหมายและคดี</p> <p>- อยู่ระหว่างการสรรหาตำแหน่ง นิติกร ซึ่งเป็นตำแหน่งเฉพาะด้านต้องใช้ความเชี่ยวชาญ</p> <p>และผลจากการติดตาม ตรวจสอบและประเมินผล พบว่าปัจจัยภายในพบว่างานธุรการมีปริมาณการรับ-ส่งหนังสือ เป็นประจำ จึงควร กำชับพนักงานหรือผู้ได้รับมอบหมายหรือผู้ใช้รถยนต์ของเทศบาลทุกคน ลงรายละเอียดในแบบ ๓ แบบ ๔ ก่อน-หลัง ออกเดินทางไปราชการ</p> |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|----------------------|
| <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา มีเว็บไซต์ชื่อ www.kaset-pt.go.th เพื่อช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการ รวมทั้งประชาสัมพันธ์ข้อมูลประกาศรับโอนพนักงานเทศบาล และประกาศรับสมัครพนักงานจ้าง ให้ความรู้ต่างๆ ตลอดจนหนังสือสั่งการ กฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ</p> <p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ มีการลงรายละเอียดแบบ ๓ แบบ ๔ สมบูรณ์</p> <p>๕.๒ ประสิทธิภาพงานธุรการ รวดเร็ว ละเอียด รอบคอบ</p> | |

สรุปผลการประเมิน :-

จากการวิเคราะห์สำรวจสำนักปลัดเทศบาล มีความเสี่ยง ๒ กิจกรรม คือ กิจกรรมการใช้รถจักรยานยนต์งานธุรการ และกิจกรรมงานกฎหมายและคดี

ชื่อผู้รายงาน..... *ดิศกุล ๐๕*.....
 (นางสาวณัฐธิญา เพ็ชรดี)
 ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล
 วันที่..... ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๒.....

ชื่อหน่วยงานสำนักปลัด เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--|--|
| <p>สำนักปลัดเทศบาล</p> <ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมการใช้รถจักรยานยนต์ งานธุรการ - กิจกรรมด้านกฎหมายและคดี <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ความเสี่ยงเกิดจาก</p> <p>๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับมอบหมายการส่งหนังสือหรืองานราชการอื่น ซึ่งต้องใช้รถจักรยานยนต์ไม่ลงรายละเอียดในแบบ ๓ แบบ ๔ ก่อน-หลัง ออกเดินทางไปราชการ</p> <p>๑.๒ การรับ-ส่งหนังสือเกิดความล่าช้า</p> <p>๑.๓ อยู่ระหว่างการสรรหา ตำแหน่งนิติกร ซึ่งเป็นตำแหน่งเฉพาะด้านต้องใช้ความเชี่ยวชาญ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ รายละเอียดในแบบ ๓ แบบ ๔ มีครบถ้วน/สมบูรณ์</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ ควรสร้างแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้รถยนต์ฯ</p> <p>๓.๒ ดำเนินการงานกฎหมายและคดี ด้วยความรอบคอบ</p> | <p>สำนักปลัดเทศบาล ได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน แห่งระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๗</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากภารกิจงานประจำ พบว่ามีความเสี่ยง ๒ กิจกรรมคือ</p> <p>๑. กิจกรรมการใช้รถจักรยานยนต์ งานธุรการ โดยมีความเสี่ยงเนื่องจาก</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ผู้รับมอบหมายการส่งหนังสือไม่ลงรายละเอียดในแบบ ๓ แบบ ๔ ก่อน-หลัง ออกเดินทางไปราชการ <p>๒. กิจกรรมงานกฎหมายและคดี</p> <ul style="list-style-type: none"> - อยู่ระหว่างการสรรหาตำแหน่ง นิติกร ซึ่งเป็นตำแหน่งเฉพาะด้านต้องใช้ความเชี่ยวชาญ <p>และผลจากการติดตาม ตรวจสอบและประเมินผล พบว่าปัจจัยภายในพบว่างานธุรการมีปริมาณการรับ-ส่งหนังสือ เป็นประจำ จึงควร กำชับพนักงานหรือผู้ได้รับมอบหมายหรือผู้ใช้รถยนต์ของเทศบาลทุกคน ลงรายละเอียดในแบบ ๓ แบบ ๔ ก่อน-หลัง ออกเดินทางไปราชการ</p> |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|----------------------|
| <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา มีเว็บไซต์ชื่อ www.kaset-pt.go.th เพื่อช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการ รวมทั้งประชาสัมพันธ์ข้อมูลประกาศรับโอนพนักงานเทศบาล และประกาศรับสมัครพนักงานจ้าง ให้ความรู้ต่างๆ ตลอดจนหนังสือสั่งการ กฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ</p> <p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ มีการลงรายละเอียดแบบ ๓ แบบ ๔ สมบูรณ์</p> <p>๕.๒ ประสิทธิภาพงานธุรการ รวดเร็ว ละเอียด รอบคอบ</p> | |

สรุปผลการประเมิน :-

จากการวิเคราะห์สำรวจสำนักปลัดเทศบาล มีความเสี่ยง ๒ กิจกรรม คือ กิจกรรมการใช้รถจักรยานยนต์งานธุรการ และกิจกรรมงานกฎหมายและคดี

ชื่อผู้รายงาน..... *ดิษฐ์ ๐๒*.....
 (นางสาวณัฐธิญา เพ็ชรดี)
 ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล
 วันที่..... ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๒.....

สำเนาฉบับ



ที่ สค ๕๒๔๐๑/๗๖๖

สำนักงานเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
ถนนบ้านแพ้ว - คลองตัน สค ๗๔๑๒๐

๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๒

เรื่อง การจัดทำมาตรฐานควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

เรียน นายอำเภอบ้านแพ้ว

อ้างถึง - หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบ ปค.๑ ปค.๔ ปค.๕ และปค.๖

จำนวน ๑ ชุด

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ(๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในในระดับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ (๘) ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นงบประมาณ

เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา ขอรายงานการจัดทำมาตรฐานควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายบุญเชิญ ขำสาคร)

นายกเทศมนตรีตำบลเกษตรพัฒนา

สำนักปลัดเทศบาล

โทร. ๐ ๓๔๘๘ ๒๒๕๙-๖๐ ต่อ ๑๖

โทรสาร ๐ ๓๔๘๘ ๒๒๕๘

ที่
23/12/62

ปลัดเทศบาล
หัวหน้าสำนักปลัด
หัวหน้าฝ่าย
ผู้ตรวจทาน
ผู้พิมพ์

บ้านนาถั่วกับ



คำสั่งเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา

ที่ ๔๖๘ / ๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา.

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุม
ภายในสำหรับหน่วยงานรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการจัดวางระบบการควบคุมภายในให้บรรลุ
วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

ทั้งนี้ ให้หน่วยงานของรัฐที่จัดตั้งขึ้นใหม่ หรือที่ได้ปรับโครงสร้างองค์กรใหม่ จัดวางระบบการควบคุม
ภายในตามวรรคหนึ่ง ให้แล้วเสร็จภายใน ๑ ปี นับแต่วันที่จัดตั้งขึ้นใหม่ หรือที่ได้ปรับโครงสร้างองค์กรใหม่โดยให้มี
รายงานตามข้อ ๖ และข้อ ๗

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้
อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้รายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙

เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา ได้จัดทำประกาศเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา เรื่อง กำหนดโครงสร้าง
อำนาจหน้าที่ส่วนราชการของเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ ฉะนั้น เพื่อให้การจัดวางระบบ
การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด และ
เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ อาศัยอำนาจพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ.
๒๕๔๒ มาตรา ๒๕ วรรค ๗ ซึ่งกำหนดให้นำความในมาตรา ๑๕ มาใช้บังคับ การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ
พนักงานส่วนตำบล โดยอนุโลม จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และคณะกรรมการ
ประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา ดังนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา ประกอบด้วย

- | | | | |
|-----|------------------------------|--|---------------------|
| ๑.๑ | จำเอนกมนัส ประคองโพธิ์ทอง | ปลัดเทศบาล | ประธานกรรมการ |
| ๑.๒ | นางสาวพัทธนิยา ศิริเหลืองทอง | นักวิชาการเงินและบัญชี รก.ผอ.กองคลัง | กรรมการ |
| ๑.๓ | นายสมทรง ขำสาคร | นายช่างโยธา รก.ผอ.กองช่าง | กรรมการ |
| ๑.๔ | นางสาวสุดารัตน์ เหลืองโสภาร | ผู้อำนวยการการศึกษา | กรรมการ |
| ๑.๕ | นางรสสุคนธ์ ทองบุญ | หน.ฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข รก.ผอ.กองสาธารณสุข | กรรมการ |
| ๑.๖ | นางสาวณัฐธิญา เพ็ชรดี | หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | กรรมการและเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา มีหน้าที่กำหนด
ขอบเขตการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ควบคุมกำกับดูแล ให้คำชี้แจงแนะนำให้สำนัก/กอง จัดวางระบบการ
ควบคุมภายในให้ถูกต้องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และนาระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและ
ประสิทธิผล โดยให้สำนัก/กอง จัดวางระบบควบคุมภายในงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ - ๓๐
กันยายน ๒๕๖๓) ดังต่อไปนี้

๑. จัดวางระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ข้อ ๒ โดยการสำรวจภารกิจตามโครงสร้างตามแผนงานขององค์กรทุกโครงสร้างทุกแผนงาน วัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน ข้อมูลเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงาน ความเสี่ยงที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับความเสี่ยงที่มีอยู่ และกำหนดระยะเวลาและผู้รับผิดชอบในกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง

๒. รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา ให้ผู้บริหารลงนามและจัดส่งรายงานตามแบบรายงานที่กำหนดให้ผู้กำกับดูแลภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ

๒. คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา ประกอบด้วย

- | | | | |
|-----|------------------------------|---|---------------------|
| ๒.๑ | จำเอนกมนัส ประคองโพธิ์ทอง | ปลัดเทศบาล | ประธานกรรมการ |
| ๒.๒ | นางสาวพัทธนิยา ศิริเหลืองทอง | นักวิชาการเงินและบัญชี รก.ผอ.กองคลัง | กรรมการ |
| ๒.๓ | นายสมทรง ขำสาคร | นายช่างโยธา รก.ผอ.กองช่าง | กรรมการ |
| ๒.๔ | นางสาวสุดารัตน์ เหลืองโสภาร | ผู้อำนวยการการศึกษาฯ | กรรมการ |
| ๒.๕ | นางรสสุคนธ์ ทองบุญ | หน.ฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข รก.ผอ.กองสาธารณสุขฯ | กรรมการ |
| ๒.๖ | นางสาวณัฐจิญา เพ็ชรดี | หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | กรรมการและเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน มีหน้าที่อำนาจการ กำหนดแนวทาง รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลในการประเมินผลการควบคุมภายใน ประสานงาน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา โดยให้สำนัก/กอง รายงานผลการประเมินการควบคุมภายในงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓) ดังต่อไปนี้

๑. ให้สำนัก/กอง รายงานผลการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการฯ ภายในกำหนดระยะเวลา (รายงานไตรมาสหรืองวดปีงบประมาณ) โดยให้รายงานตามแบบ ปค. ๔ และ ปค.๕ เพื่อให้คณะกรรมการฯ รวบรวมสรุปผลการประเมินรายงานต่อผู้บริหารทราบและพิจารณาสั่งการ

๒. ให้คณะกรรมการฯ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยของรัฐ ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อคณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

(ลงชื่อ).....

(นายบุญเชิญ ขำสาคร)

นายกเทศมนตรีตำบลเกษตรพัฒนา

ปลัดเทศบาล

หัวหน้าสำนักปลัด

หัวหน้าฝ่าย

ผู้ตรวจงาน

ผู้พิมพ์