



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานตรวจสอบภายใน หน่วยงานตรวจสอบภายใน
ที่ /๒๕๖๗ วันที่ ๒๕ มิถุนายน ๒๕๖๗

เรื่อง การรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน (ข้อ ๖) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน ผู้อำนวยการกองทุกกอง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และเทศบาลเมืองปากช่องได้มีเทศบาลเมืองปากช่อง ที่ ๙๓๒/๒๕๖๓ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของเทศบาลเมืองปากช่อง ลงวันที่ ๑๖ กันยายน ๒๕๖๓ นั้น

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำ ไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๖๖) ดังนั้น จึงขอให้ทุกสำนัก/กองดำเนินการดังนี้

- ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน และเป็นปัจจุบัน
- ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน (ข้อ ๖) ของสำนัก/กอง และระดับองค์กร
- รายงานการประชุมของทุกสำนัก/กอง แล้วแจ้งให้บุคลากรภายในกองทราบ
- รายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ พร้อมกระบวนการงานประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน การแก้ไขจุดอ่อนจากรายงานการประเมินผล ในกิจกรรมที่มีความเสี่ยงเกิดขึ้นที่จะต้องทำการปรับปรุง ส่งให้เลขานุการฯ (Center) ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๗

ระดับองค์กร ให้รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่ระเบียบฯ กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๑, ปค.๔, ปค.๕ และแบบ ปค. ๖ แล้วรวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว เสนอนายกเทศมนตรีเมืองปากช่อง เพื่อรายงานผู้กำกับดูแลภายในระยะเวลาที่กำหนด (วันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗) ตามคำสั่งเทศบาลเมืองปากช่อง ที่ ๙๓๒/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๖ กันยายน ๒๕๖๓ อนึ่งการจัดทำรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้ปฏิบัติตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด




(นางสุนัน ลีนปัญญาเลิศ)

รองนายกเทศมนตรี รักษาราชการแทน

นายกเทศมนตรีเมืองปากช่อง

- สำนักปลัด ๗๗/ ๒/๗/๖๗ (๗๗)
- กองช่าง ๒๗๗ ๒/๗/๖๗ (๗๗)
- กองช่างสุขาภิบาล ๕๗๗ ๒/๗/๖๗ (๗๗)
- กองคลัง ๖๗ ๒/๗/๖๗ (๗๗)
- กองสาธารณสุข ๕๗๗ ๒/๗/๖๗ (๗๗)
- กองยุทธศาสตร์ ๕๗๗ ๒/๗/๖๗ (๗๗)
- กองการศึกษา ๗๗๗ ๒/๗/๖๗
- กองสวัสดิการฯ ๕๗๗ ๒/๗/๖๗ (๗๗)
- สถานธนาบาล

ปลัดเทศบาล.....	
รองปลัดเทศบาล.....	
หัวหน้าสำนักปลัด.....	
หัวหน้าฝ่าย.....	
หัวหน้างาน.....	๗๗๗
เจ้าหน้าที่.....	๗๗๗
เจ้าหน้าที่พิมพ์/ทาน.....	

..... หน่วยงานย่อย

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม
๒. การประเมินความเสี่ยง
๓. กิจกรรมการควบคุม
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร
๕. กิจกรรมการติดตามผล

ผลการประเมินโดยรวม

.....

ลายมือชื่อ.....

ตำแหน่ง.....

วันที่..... เดือน พ.ศ.

..... หน่วยงานย่อย

รายงานการประเมินผลการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หมายเหตุ (๗)

ลายมือชื่อ

ตำแหน่ง

วันที่..... เดือน พ.ศ.