



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานตรวจสอบภายใน หน่วยงานตรวจสอบภายใน
ที่ ๒๕๖๕ วันที่ ๑๗ มิถุนายน ๒๕๖๕

เรื่อง การรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน (ข้อ ๖) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

เรียน ผู้อำนวยการกองทุกกอง

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ (ระดับหน่วยงานย่อย)

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และเทศบาลเมืองปากซอ่งได้มีคำสั่งที่ ๙๓๒/๒๕๖๓ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของ เทศบาลเมืองปากซอ่ง ลงวันที่ ๑๖ กันยายน ๒๕๖๓ นั้น

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) จะเป็นการ ติดตามประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำ ไว้แล้วของ ปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๖๔) ดังนั้น จึงขอให้ทุกสำนัก/กองดำเนินการดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน และเป็นปัจจุบัน
๒. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน (ข้อ ๖) ของ สำนัก/กอง และระดับองค์กร
๓. รายงานการประชุมของทุกสำนัก/กอง แล้วแจ้งให้บุคลากรภายในกองทราบ
๔. รายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ พร้อมกระบวนการงานประเมินผลและการ ปรับปรุงการควบคุมภายใน การแก้ไขจุดอ่อนจากรายงานการประเมินผลฯ ในกิจกรรมที่มีความเสี่ยงเกิดขึ้นที่จะต้อง ทำการปรับปรุง ส่งให้เลขานุการฯ (Center) ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

ระดับองค์กร ให้รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่ระเบียบฯ กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๑, ปค.๔, ปค.๕ และแบบ ปค. ๖ แล้วรวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว เสนอนายกเทศมนตรี เมืองปากซอ่ง เพื่อรายงานผู้กำกับดูแลภายในระยะเวลาที่กำหนด (วันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๕) ตามคำสั่งเทศบาล เมืองปากซอ่ง ที่ ๙๓๒/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๖ กันยายน ๒๕๖๓ อนึ่งการจัดทำรายงานตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้ปฏิบัติตามเอกสารสิ่งที่ส่งมาด้วย

- ศกษ 20 มิ.ย. 65
- ☒ สำนักปลัด
- ☒ กองช่าง
- ☒ กองคลัง
- ☒ กองสาธารณสุข
- ☒ กองสวัสดิการ
- ☒ กองการศึกษา
- ☒ กองสวัสดิการ
- 20/6/65
- 20/6/65
- 20/6/65
- 20/6/65
- 20/6/65
- 20/6/65
- 20 มิ.ย. 65

ปลัดเทศบาล	17 มิ.ย. 2565
รองปลัด	
หัวหน้าสำนักปลัด	
หัวหน้ากอง	
หัวหน้างาน	
เจ้าพนักงาน	
นิติกร	17 มิ.ย. 2565

..... 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