



กองช่างเทศบาลเมืองปากซ่อง
เลขรับ 868 / 66
วันที่ 28 มิ.ย. 2566
เวลา 11.00 น.

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานตรวจสอบภายใน สำนักงานตรวจสอบภายใน
ที่ /๒๕๖๖ วันที่ ๑๔ มิถุนายน ๒๕๖๖

เรื่อง การรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน (ข้อ ๖) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน ผู้อำนวยการกองทุกกอง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และเทศบาลเมืองปากซ่องได้มีเทศบาลเมืองปากซ่อง ที่ ๙๓๒/๒๕๖๓ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของเทศบาลเมืองปากซ่อง ลงวันที่ ๑๖ กันยายน ๒๕๖๓ นั้น

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๖๕) ดังนั้น จึงขอให้ทุกสำนัก/กองดำเนินการดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน และเป็นปัจจุบัน
๒. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน (ข้อ ๖) ของสำนัก/กอง และระดับองค์กร
๓. รายงานการประชุมของทุกสำนัก/กอง แล้วแจ้งให้บุคลากรภายในกองทราบ
๔. รายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ พร้อมกระบวนการงานประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน การแก้ไขจุดอ่อนจากรายงานการประเมินผลฯ ในกิจกรรมที่มีความเสี่ยงเกิดขึ้นที่จะต้องทำการปรับปรุง ส่งให้เลขานุการฯ (Center) ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖

ระดับองค์กร ให้รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่ระเบียบฯ กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๑, ปค.๔, ปค.๕ และแบบ ปค. ๖ แล้วรวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว เสนอนายกเทศมนตรีเมืองปากซ่อง เพื่อรายงานผู้กำกับดูแลภายในระยะเวลาที่กำหนด (วันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๖) ตามคำสั่งเทศบาลเมืองปากซ่อง ที่ ๙๓๒/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๖ กันยายน ๒๕๖๓ อนึ่งการจัดทำรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้ปฏิบัติตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

(นายคมกฤษณ์ ลิ้มปัญญาเลิศ)
นายกเทศมนตรีเมืองปากซ่อง

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 ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น 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.