



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลคอนสวรรค์

ที่ สป ๐๓๔/๒๕๖๘

วันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง ให้ดำเนินการติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกองคลัง/ผู้อำนวยการกองช่าง/ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม/หน่วยตรวจสอบภายใน

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งหลักเกณฑ์นี้เรียกว่า “หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑”

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๗/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๔ จึงกำหนดแนวทางการดำเนินงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลคอนสวรรค์ โดยดำเนินการดังนี้

๑. ระดับองค์กร (อปท.) และระดับหน่วยงานย่อย ประชุมและแต่งตั้งคณะกรรมการ เพื่อกำหนดแนวทางรวบรวมกลั่นกรองประเมินการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ ข้อ ๕

๒. ให้ทุกสำนัก/กอง แต่งตั้งคณะกรรมการฯ สำนวญวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้เป็นปัจจุบัน ประเมินจุดอ่อน และบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค๔, ปค๕ ภาคผนวก ก.ผนวก ข และรวบรวมแบบรายงานดังกล่าว ส่งเลขานุการระดับองค์กร (Center) ภายในวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

๓. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ รวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง ในรูปแบบขององค์กร ตามแบบ ปค๔, ปค๕ และรวบรวมเอกสารดังกล่าวส่งผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อจัดทำตามแบบ ปค.๖ ภายใน ๓๐ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

๔. เมื่อผู้ตรวจสอบภายในทำการสอบทานแล้วเสร็จพร้อมรวบรวมเอกสารดังกล่าวให้เลขานุการองค์กร เพื่อจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน(ระดับหน่วยงานของรัฐ) ตามแบบ ปค.๑ ภายใน วันที่ ๓๐ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘ และรายงานให้ผู้กำกับดูแล(นายอำเภอ) ทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางสาวสุมาลี แก้วมูลมุข)
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

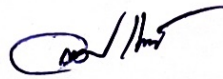
ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคอนสวรรค์

() เห็นควรพิจารณาอนุมัติ

() ไม่ควรพิจารณา เพราะ

.....

(ลงชื่อ)



(นายวิกรม แก้วเพชร)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคอนสวรรค์

ความเห็น/คำสั่ง ของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลคอนสวรรค์

.....

.....

(/) อนุมัติ

() ไม่อนุมัติ

(ลงชื่อ)



(นายวานิช การบรรจง)

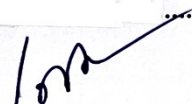
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคอนสวรรค์

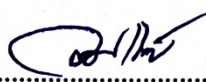
เอกสารการแจ้งเวียนให้ดำเนินการติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
ตามบันทึกข้อความ

หน่วยตรวจสอบภายใน ที่ สป / ลว ตุลาคม ๒๕๖๘

๑. สำนักปลัด.....  วันที่ 22/10/68

๒. กองคลัง.....  วันที่ 22/10/68

๓. กองช่าง.....  วันที่ 22/10/68

๔. กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม.....  วันที่ 22/10/68