



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลโคกสูง หน่วยตรวจสอบภายใน โทรศัพท์ ๐ ๔๒๒๑ ๙๔๔๗

ที่ อต ๗๕๓๐๑.๔/ ๖๔

วันที่ ๒๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

เรื่อง แจ้งผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ของหน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลโคกสูง

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลโคกสูง

เรื่องเดิม

เทศบาลตำบลโคก ได้มีคำสั่งเทศบาลตำบลโคกสูง ที่ ๑๐๑๙ /๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลโคกสูง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ โดยให้คณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้ง มีหน้าที่กำหนดขอบเขตควบคุม กำกับ ดูแล ชี้แจง แนะนำ กิจกรรมที่ควรนำมาจัดทำการควบคุมภายในระดับองค์กร ดำเนินการให้ถูกต้องได้ตามตามพระราชบัญญัติวินัย การเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๔ “หน่วยงานของรัฐ” (๖) องค์กรปกครองท้องถิ่น มาตรา ๗๙ ให้ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ระเบียบฯ จวดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และนำ ระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้ นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล ต่อไป

ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) และแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ของหน่วยสอบภายใน ตาม พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๔ “หน่วยงานของรัฐ” (๖) องค์กรปกครองท้องถิ่น มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ระเบียบฯ จวดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ประกอบด้วยแบบรายงานดังนี้

๑. ตามคำสั่งเทศบาลตำบลโคกสูง ที่ ๑๐๒๕ /๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑ เดือน ตุลาคมพ.ศ. ๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

๒. แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)

๓. แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

๔. แบบรายงานผลการสอบทานการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)

ข้อกฎหมาย/ระเบียบ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๔ “หน่วยงานของรัฐ” (๖) องค์กรปกครองท้องถิ่น มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการ บริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐ ตาม พ.ร.บ.ฯ ถือปฏิบัติตามที่ แนบท้ายหลักเกณฑ์ ให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ (ผู้รับตรวจ) ประเมินการควบคุมภายในแล้วรายงานต่อผู้กำกับดูแล (อำเภอหนองหาน) เพื่อปรับปรุงการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเหมาะสมกับ สภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ

/ข้อกฎหมาย.....

ข้อกฎหมาย/ระเบียบ

เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ฯ ดังกล่าวนั้น
จึงเห็นควรพิจารณาให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับองค์กร) รวบรวมและดำเนินการ
ในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ) 

(นางวนิดา คำไสย)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลโคกสูง

.....
.....


(นายพิมล อรรคคำ)
ปลัดเทศบาล

คำสั่ง นายกเทศมนตรีตำบลโคกสูง

.....
.....


ร้อยตรี


(จักรพงษ์ วิบูลย์กุล)
นายกเทศมนตรีตำบลโคกสูง