



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานบริหารทั่วไป สำนักปลัดเทศบาลตำบลเมืองชุม อำเภอเมืองเชียงราย

ที่ ๕๘๕๐๑/-

วันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง การติดตามการประเมินผลระบบควบคุมภายใน เทศบาลตำบลเมืองชุม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเมืองชุม/ปลัดเทศบาล/หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกองทุกกอง

ต้นเรื่อง

ตามที่เทศบาลตำบลเมืองชุม เป็นหน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๔ (๖) กำหนดให้จัดวางการควบคุมภายในหน่วยงาน ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงานรัฐ ต้องกระทำอย่าง เป็นขั้นตอนและต่อเนื่องการควบคุมภายในเกิดขึ้นโดยบุคลากรของหน่วยงานรัฐ ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง การควบคุมภายในเกิดขึ้นโดยบุคลากรของหน่วยงานรัฐ โดยผู้กำกับดูแล ฝ่ายบริหาร ผู้ปฏิบัติ และผู้ตรวจสอบภายใน ในการปฏิบัติการกำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับโครงสร้างองค์กรและภารกิจของหน่วยงาน โดยสำนักปลัดเทศบาลได้รับมอบหมายให้เป็นผู้รวบรวมการประเมินของแต่ละสำนัก/กอง นั้น

ข้อเท็จจริง

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) ทุกสำนัก/กอง ได้จัดวางระบบการประเมินผลควบคุมภายในแล้ว ดังนี้

- มีการปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน
- มีการปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน (ข้อ ๖) ของสำนัก/กอง และระดับองค์กร

และดำเนินการรายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์ม ปค.๕, ปค.๕ ระดับหน่วยงานย่อย เพื่อรายงานผลต่อผู้กำกับดูแล (แบบ ปค.๔, ปค.๕, ระดับองค์กรและแบบ ปค.๖) และเก็บไว้ที่หน่วยงานเพื่อรอรับการตรวจ ต่อไป

ข้อระเบียบ กฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ บังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑

ข้อพิจารณา

การนี้ งานบริหารงานทั่วไป สำนักปลัดเทศบาล จึงขอให้ทุกสำนัก/กอง จัดทำการประเมินผลการควบคุมภายในหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๘ ดังนี้ (๑) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน - แบบ ปค.๔ (๒) รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน - แบบ ปค.๕ นำส่ง สำนักปลัดเทศบาล ภายในวันที่ ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ เพื่อรวบรวมเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ต่อผู้บริหาร

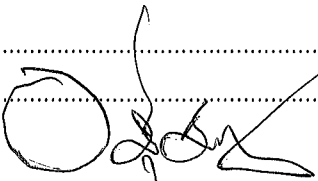
ข้อเสนอแนะ

เห็นควรพิจารณาอนุมัติ เพื่อให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการประเมินผลระบบควบคุมภายในตามแบบ และนำส่งสำนักปลัดเทศบาล เพื่อเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อพิจารณา ลงนาม และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

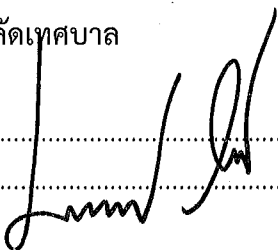
จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา


(นางอุทัยวรรณ กรุณา)
นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

ความเห็นของปลัดเทศบาล

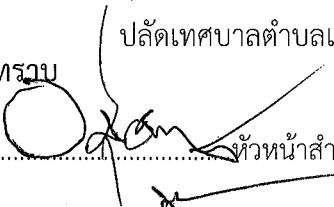

(นายอิมงคล ชุ่มมงคล)
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

ความเห็นของปลัดเทศบาล

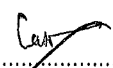


(นางลัดดาวัลย์ เลิกนุช)
ปลัดเทศบาลตำบลเมืองชุม

ทรวบ


หัวหน้าสำนักปลัด

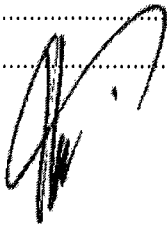
.....ผู้อำนวยการกองคลัง


.....ผู้อำนวยการกองช่าง


.....ผู้อำนวยการกองการศึกษา


.....งานตรวจสอบภายใน

ความเห็นของนายกเทศมนตรี



ว่าที่ร้อยตรี
(ชัยยา พลอยหวาน)
นายกเทศมนตรีตำบลเมืองชุม

ส่วนราชการ งานบริหารทั่วไป สำนักปลัดเทศบาลตำบลเมืองชุม อำเภอเมืองเชียงราย

ที่ ๕๘๕๐๑/ วันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง การติดตามการประเมินผลระบบควบคุมภายใน เทศบาลตำบลเมืองชุม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗