



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ เทศบาลเมืองเขลางค์นคร หน่วยตรวจสอบภายใน

ที่ ลป ๕๒๓๑๑ / ๐๔๖

วันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาลและผู้อำนวยการกองทุกกอง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ เทศบาลเมืองเขลางค์นคร ถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ฯ นี้ ด้วยหลักเกณฑ์ฯ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานการจัดวางระบบควบคุมภายในและรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด

เพื่อให้การปฏิบัติการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลเมืองเขลางค์นคร ตามหลักเกณฑ์ฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) เป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ ข้างต้น จึงขอให้สำนักปลัดเทศบาลและทุกกองดำเนินการ ดังนี้

๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาลและทุกกอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๒. จัดทำคำสั่งมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ราชการของพนักงานเทศบาลและพนักงานจ้างของสำนักปลัดเทศบาลและทุกกอง ให้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน

๓. จัดทำแบบรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน

ขั้นตอนที่ ๑ จัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ ซึ่งในรายละเอียดจะประกอบด้วย องค์ประกอบของการควบคุมภายใน จำนวน ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม (๕ หลักการ)

๒. การประเมินความเสี่ยง (๔ หลักการ)

๓. กิจกรรมการควบคุม (๓ หลักการ)

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (๓ หลักการ)

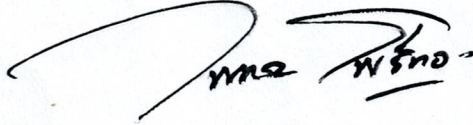
๕. กิจกรรมการติดตามผล (๒ หลักการ)

ขั้นตอนที่ ๒ จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ เพื่อระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ของภารกิจที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่องและเป็นประจำในแต่ละหน่วยงาน

๔. ติดตามเสี่ยงเดิม รอบ ๖ เดือนหลัง ตามแบบติดตาม ปค. ๕ (เฉพาะกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม) หากยังพบความเสี่ยงที่ไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในเดือนกันยายน ๒๕๖๗ ขอให้ นำไปจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) ตามข้อ ๓ ขั้นตอนที่ ๒ ต่อไป

ข้อ ๑ - ข้อ ๓ ขอให้สำนักปลัดเทศบาลและทุกกองดำเนินการให้เสร็จ และจัดส่งเอกสาร พร้อมไฟล์ข้อมูลให้เลขาธิการองค์กร (Center) ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๗ เพื่อสรุปเป็นรายงานใน ภาพรวมของระดับองค์กร และนัดหมายประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลเมืองเข ลางค์นครต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการ



(นายไพฑูรย์ โพธิ์ทอง)
นายกเทศมนตรีเมืองเขลางค์นคร



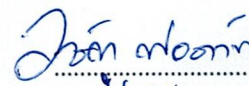

แบบฟอร์ม ปค.๔



แบบฟอร์ม ปค.๕



แบบติดตามฯ
กองสาธารณสุขฯ

.....พิมพ์/ทาน
.....*Pimphat*.....หัวหน้างาน
..........ปลัดเทศบาล

30 ก.ย. 2567