

**ตัวชี้วัดที่ ๕**

**การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น  
ได้อย่างมีประสิทธิภาพ**

ข้อที่ ๔ สำนัก/กอง จัดส่งแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามแบบที่กำหนด  
(แบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕) ให้ผู้ที่มีหน้าที่รวบรวมการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ระดับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ภายในเวลาที่กำหนด



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง

ที่ ขร ๗๓๕๐๕/๒๕

วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด / ผู้อำนวยการกองทุกกอง

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ เป็นต้นไป

โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ของกรมบัญชีกลาง ข้อ ๙ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามแบบรายงานแนบท้ายหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และจัดส่งให้นายอำเภอ ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ไว้แล้วนั้น

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอและควมมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนั้น จึงขอให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการดังนี้

๑. กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงหน้าที่/มีการแบ่งงาน ให้ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน

๒. กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของทุกสำนัก/กอง และระดับองค์กร

๓. รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ฯ ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๔, ปค.๕ ส่งให้เลขานุการ (Center) ภายในวันที่ **๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๗** ระดับองค์กร

ให้รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่ระบุไว้ กำหนดได้แก่ แบบ ปค. ๑, แบบ ปค. ๔, แบบ ปค. ๕ และแบบ ปค.๖ แล้วรวบรวมรายงานฯ ดังกล่าวให้นายกองการการบริหารส่วนตำบลป่าตึง เพื่อรายงานนายอำเภอ ภายในวันที่ **๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๗** ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง ที่ ๑๓๔๓/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

(ลงชื่อ)

( นายณัฐกรณ์ ใจรังสี )

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง