



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน สำนักงานเทศบาลตำบลโพธิ์ทอง

ที่ รอ ๕๓๓๐๑ /

วันที่ ๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

เรื่อง หลักเกณฑ์การจัดวางระบบควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ ๒๕๖๑

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล/ผู้อำนวยการทุกกอง

ข้อเท็จจริง

ด้วยงานตรวจสอบภายใน ฝ่ายตรวจสอบภายใน แจ้งให้คณะกรรมการติดตามการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ได้จัดทำการจัดวางระบบควบคุมภายใน งบประมาณ ๒๕๖๑ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑) ให้หน่วยงานย่อยดำเนินการดังนี้

๑. รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)
๒. รายงานการประเมินผล การควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

ตามมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ ข้อ ๗ ให้หน่วยงานของรัฐจัดส่งรายงานการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของอปท. ตามข้อ ๖ ให้ผู้กำกับดูแลภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ

ข้อระเบียบ/กฎหมาย

๑. ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒.ตามหนังสือด่วนที่สุดที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๓. มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ

ข้อเสนอ/พิจารณา

ให้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ประมาณ ๒๕๖๑ ตามมาตรฐานการ
ควบคุม

ภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ กระทรวงการคลัง (ระหว่างงวด ๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑) ส่ง
หน่วยตรวจสอบภายใน ภายในวันที่ ๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด



(นายบุรชาติ สวัสดิ์พละ)

นายกเทศมนตรีตำบลโพหนอง

ศพ. - ๕. ๘ พ.ย. ๖๑

อ. ๕. ๘ พ.ย. ๖๑

อ. ๕. ๘ พ.ย. ๖๑

อ. ๕. ๘ พ.ย. ๖๑

อ. ๕. ๘ พ.ย. ๖๑



๒๕๖๑