

สำเนาฉบับ



ที่ อต ๗๒๙(๐๒)/๒๗๙

องค์การบริหารส่วนตำบลผาสุก
อำเภอกุมภวาปี จังหวัดอุดรธานี
๔๑๑๑๐

๑๘ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (องค์การบริหารส่วนตำบลผาสุก) ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอกุมภวาปี

อ้างถึง หนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย	๑.รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)	จำนวน	๒	ชุด
	๒.รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)	จำนวน	๒	ชุด
	๓.หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)	จำนวน	๒	ชุด
	๔.รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๖ ของผู้ตรวจสอบภายใน	จำนวน	๒	ชุด

ตามที่ยังถึง กระทรวงการคลังได้แจ้งหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยกำหนดให้องค์การบริหารส่วนตำบลดำเนินการ
การประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยของรัฐต่อหัวหน้าหน่วยงานเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งนายอำเภอ
ภายใน ๙๐ วันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลผาสุก ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด และ
รวบรวมผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว ปรากฏ
ตามแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๑ แบบ ปค.๔ แบบ ปค.๕ และแบบ ปค.๖ แบบทำยื่น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายพิชิตพล คำมี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลผาสุก

หน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลผาสุก
โทร.๐-๔๒๒๑-๙๖๒๙

.....เจ้าหน้าที่
...../...../
.....หัวหน้าส่วน
...../...../
.....ปลัด อบต.
...../...../

๒๗/๑๒

๑๗/๑๒/๖๖



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลผาสุก อำเภอกุมภวาปี จังหวัดอุดรธานี

ที่ อค ๗๒๙๑๒/๐๐๒

วันที่ ๔ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลผาสุก

เรื่องเดิม

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐให้มีการจัดตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ ให้เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยของรัฐต่อหัวหน้าหน่วยงานเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งนายอำเภอ ภายใน ๙๐ วันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ข้อเท็จจริง

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐให้มีการจัดตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ ให้เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยของรัฐต่อหัวหน้าหน่วยงานเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งนายอำเภอ ภายใน ๙๐ วันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

บัดนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลผาสุก ได้ดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว ปรากฏตามแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๑ แบบ ปค.๔ แบบ ปค.๕ และแบบ ปค.๖ แนบท้ายนี้

ระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการ

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องเห็นควรพิจารณาดำเนินการดังนี้

๑. เห็นควรลงนามรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในตาม แบบ ปค.๑ แบบ ปค.๔ แบบ ปค.๕ และแบบ ปค.๖

๒. กรณีเห็นชอบตามข้อ ๑ เห็นควรรายงานให้นายอำเภอภูมกวาปีทราบต่อไป
จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ลงชื่อ

(นางอรวิรัตน์ จุฬพลห้ำ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลผาสุก
รักษาราชการแทน นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลผาสุก

.....
.....
.....

ลงชื่อ

(นางอรวิรัตน์ จุฬพลห้ำ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลผาสุก

ความเห็น นายกองค์การบริหารส่วนตำบลผาสุก

เห็นชอบ ลงนามแล้ว

ไม่เห็นชอบ เนื่องจาก

.....

ลงชื่อ

(นายพัฑพล คำมี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลผาสุก