



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขม

ที่ สป ๗๙๗๐๑/

วันที่ ๓ กันยายน ๒๕๖๖

เรื่อง ขอให้ส่งการรายงานติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขม

เรื่องเดิม

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขม เป็นหน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๔(๖) กำหนดให้มีการจัดวางการควบคุมภายในหน่วยงาน ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงานของรัฐ ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่องการควบคุมภายในเกิดขึ้นโดยบุคลากรของหน่วยงานรัฐ ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง การควบคุมภายในเกิดขึ้นโดยบุคลากรของหน่วยงานรัฐ โดยผู้กำกับดูแล ฝ่ายบริหารผู้ปฏิบัติ และผู้ตรวจสอบภายใน โดยการปฏิบัติการกำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับโครงสร้างองค์กรและภารกิจของหน่วยงาน

ข้อเท็จจริง

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕-๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี๒๕๖๖) ดังนั้น จึงขอความร่วมมือกำหนดให้ทุกสำนัก/กอง จัดวางระบบให้ชัดเจนดังนี้

- ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน
- ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินระบบการควบคุมภายใน (ข้อ๖) ของสำนักกองและระดับองค์กร
- รายงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ระดับส่วนงานย่อย(สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์ม ปค.๔,ปค.๕ ระดับหน่วยงานย่อย
- จัดส่งรายงานต่อผู้กำกับดูแล (แบบฟอร์ม ปค.๔,ปค.๕) และเก็บไว้ที่หน่วยงานเพื่อรอรับการตรวจ

ข้อระเบียบ กฎหมาย

๑.พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตราและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

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

ข้อพิจารณา

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขมจะต้องดำเนินการจัดทำผลการควบคุมภายใน หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ๘

ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในให้เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการดำเนินการ จึงขอแจ้งให้ หัวหน้าส่วนราชการ พนักงานข้าราชการ ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการวางระบบควบคุมภายใน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



(นางสาวอาภรณ์ กัวไวยกุล)
นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

- ความเห็น.....



(นางศิริวรรณ พลอยพลาย)
หัวหน้าสำนักปลัดฯ

- ความเห็น.....

-

(นายธีรพล มุนเมืองแสน)
ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขม

- ☒ อนุมัติ
- ☐ ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....



(นายมนทล นุ่มอยู่)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขม