



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด (งานควบคุมภายใน) องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง  
ที่ อต ๘๕๕๐๑/๒๕๖๔ วันที่ ๕ เดือน กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๔  
เรื่อง การจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ  
พ.ศ.๒๕๖๔

เรียน หัวหน้าส่วนราชการทุกส่วน

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้าน การรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปี นับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และ รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้น ปีงบประมาณ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ไว้แล้วนั้น

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอและควมมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของ ปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๖๓) ดังนั้น จึงขอให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการดังนี้

๑. คำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน
๒. จัดทำรูปแบบรายงานตามหนังสือแนวทางของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ดังนี้
  - ๒.๑ แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม
  - ๒.๒ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
  - ๒.๓ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผล การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
๓. การรายงาน  
การรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินและผู้กำกับดูแล ให้จัดส่งเฉพาะ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) เพียงฉบับเดียว สำหรับแบบรายงานอื่นให้จัดเก็บ ไว้ที่หน่วยงานเพื่อรอรับการตรวจต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

(ลงชื่อ)

(นายสมาน เสือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด (งานควบคุมภายใน) องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ที่ อต ๘๕๕๐๑ / ๒๕๖๔

วันที่ ๕ เดือน กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๔

เรื่อง ขอเชิญประชุมชี้แจงการจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

เรียน หัวหน้าส่วนราชการทุกส่วน สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ทุกท่าน

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ที่ ๓๔๗/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๓๑ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๕๒ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง เพื่อให้การปฏิบัติงานการควบคุมภายในเป็นไปตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยดารกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖ ซึ่งกำหนดให้หน่วยรับตรวจ(องค์การบริหารส่วนตำบล)วางระบบควบคุมภายใน แล้วรายงานต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแล และคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณหรือปีปฏิบัติแล้วแต่กรณี นั้น

เพื่อให้การจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ดังกล่าวเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและรายงานให้เสร็จทันตามที่ระเบียบกำหนด จึงขอแจ้งให้ท่านและเจ้าหน้าที่ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบงานควบคุมภายในเข้าประชุมรับฟังคำชี้แจงและซักซ้อมความเข้าใจการจัดทำรายงานตามระเบียบ ข้อ ๖ ให้ปฏิบัติเป็นไปในแนวทางเดียวกัน ในวันที่ ๑๐ เดือนกรกฎาคม ๒๕๖๔ เวลา ๑๐.๐๐ น. ณ ห้องประชุมทอแสง องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

(ลงชื่อ)

(นายสมาน เสือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด (งานควบคุมภายใน) องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ที่ อต ๘๕๕๐๑/๒๕๖๔

วันที่ ๗ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปี  
งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปี นับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับและรายงานผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ขอรายงานผลการจัดวางระบบควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๔ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายบันทึกฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นายไพโรจน์ หัตถปนิตย์)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

-เพื่อโปรดทราบ

.....  
.....

(ลงชื่อ)

(นายสุรศักดิ์ ชมกลิ่น)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ความเห็น/ความสั่งนายกององค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

-ทราบ

.....  
.....

(ลงชื่อ)

(นายสมาน เสโส)

นายกององค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

วันที่ ๓ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ที่ออก ๘๕๕๐๑/๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔


เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปี นับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับและรายงานผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ขอรายงานผลการจัดวางระบบควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายบันทึกฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

  
(นางกชพร ปริมงคล)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

-เพื่อโปรดทราบ

.....  
.....  
(ลงชื่อ)

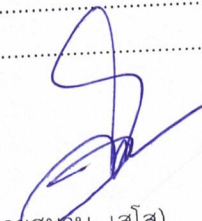
  
(นายสุรศักดิ์ ชุมกลิ่น)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ความเห็น/ความสั่งนายกองค้การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

-ทราบ

.....  
.....  
(ลงชื่อ)

  
(นางสมาน เสโส)

นายกองค้การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ที่ออก ๘๕๕๐๑/๒๕๖๔

วันที่ ๒ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปี นับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับและรายงานผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ขอรายงานผลการจัดวางระบบควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายบันทึกฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นายฉัตรชัย ชลายนวัฒน์)

ผอ.กองช่าง

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

-เพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นายสุรศักดิ์ ชมกลิ่น)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ความเห็น/ความสั่งนายองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

-ทราบ

(ลงชื่อ)

(นายสมาน เสือ)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ที่ออก ๘๕๕๐๑/๒๕๖๔ วันที่ ๓ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปี  
งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔


เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปี นับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับและรายงานผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

กองการศึกษาองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ขอรายงานผลการจัดวางระบบควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายบันทึกฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

  
(นายจิมชาย นามมาลา)  
ผอ.กองการศึกษา

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

-เพื่อโปรดทราบ

.....  
.....

(ลงชื่อ)

  
(นายสุรศักดิ์ ชมกลิ่น)

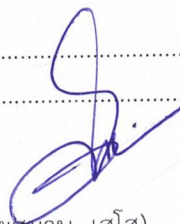
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ความเห็น/ความสั่งนายองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

-ทราบ

.....  
.....

(ลงชื่อ)

  
(นายสุมาน เสือโส)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ที่ออก ๘๕๕๐๑/๒๕๖๔

วันที่ ๒ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปี  
งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปี นับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับและรายงานผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

กองส่งเสริมการเกษตรองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ขอรายงานผลการจัดวางระบบควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายบันทึกฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นายรินทร พิมพ์ตา)

ผอ.กองส่งเสริมการเกษตร

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

-เพื่อโปรดทราบ

.....  
.....

(ลงชื่อ)

(นายสุรศักดิ์ ชมกลิ่น)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ความเห็น/ความสั่งนายองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

-ทราบ

.....  
.....

(ลงชื่อ)

(นายสมาน เสือโส)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ที่อด ๘๕๕๐๑/๒๕๖๔

วันที่ ๑ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปี  
งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปี นับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับและรายงานผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

กองสวัสดิการสังคมองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ขอรายงานผลการจัดวางระบบควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายบันทึกฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ) จ.ส.อ.

(อาทิตย์ เดชสมบัติ)

ผอ.กองสวัสดิการสังคม

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

-เพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นายสุรศักดิ์ ชมกลิ่น)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ความเห็น/ความสั่งนายองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

-ทราบ

(ลงชื่อ)

(นายสมาน เส้โส)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง





## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ที่ออก ๘๕๕๐๑/๒๕๖๔

วันที่ ๓ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปี นับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับและรายงานผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ขอรายงานผลการจัดวางระบบควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายบันทึกฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นายรินทร์ พิมพ์ตา)

ผอ.กองส่งเสริมการเกษตร

/รักษาราชการแทน ผอ.กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

-เพื่อโปรดทราบ

.....  
.....

(ลงชื่อ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ความเห็น/ความสั่งนายองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

-ทราบ

.....  
.....

(ลงชื่อ)

(นายสมาน เสีโส)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน อบต.แสงสว่าง

ที่ อต ๘๕๕๐๑ / ๒๕๖๔

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปี  
งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

### เรื่องเดิม

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ได้ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด โดยวิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ๕ ประการ คือ

- ๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม
- ๒.การประเมินความเสี่ยง
- ๓.กิจกรรมการควบคุม
- ๔.สารสนเทศและการสื่อสาร
- ๕.การติดตามประเมินผล

### ข้อเท็จจริง

เพื่อให้การปฏิบัติงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในเป็นไปตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน ได้มอบหมายหัวหน้าส่วนราชการทุกส่วนราชการทุกส่วนสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ดำเนินการจัดทำการติดตามประเมินผลตามระเบียบฯ ข้อ ๖ และรวบรวมรายงานส่งคืนแก่คณะติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ นั้น

บัดนี้ส่วนราชการได้จัดทำแบบรายงานตามระเบียบฯข้อ ๖ ส่งต่อคณะกรรมการฯเรียบร้อยแล้ว

### ข้อกฎหมาย

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดการจัดวางระบบการควบคุมภายใน การประเมินผลการควบคุมภายในและแนวทางการตรวจสอบภายในภายใต้หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ให้ผู้รับตรวจงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบควบคุมภายในเป็นผู้กำกับดูแล และคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ เว้นแต่การรายงานครั้งแรกให้กระทำภายในสองร้อยสี่สิบวันนับจากวันวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

๑.ทำความเข้าใจว่าระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจที่ใช้ผู้มีมาตรฐานตามระเบียบนี้หรือไม่

๒.รายงานผลการประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในในการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด รวมทั้งข้อมูลสรุปผลการประเมินแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายในประกอบด้วย

- (ก) สภาพแวดล้อมของการควบคุม
- (ข) การประเมินความเสี่ยง

(ค) กิจกรรมการควบคุม

(ง) สารสนเทศและการสื่อสาร

(จ) การติดตามประเมินผล

๓. จุดอ่อนของระบบการควบคุมภายในพร้อมข้อเสนอแนะและแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน

### ข้อพิจารณา

เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามระเบียบ เห็นควรพิจารณารายงานผลการติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่างต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)



(นายสุรศักดิ์ ชมกลีน)

หัวหน้าคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ความคิดเห็น/ข้อสั่งการ นายก อบต.

( ) ทราบ

( ) ดำเนินการตามเสนอ

( ) ลงนามแล้ว

( ) .....

(ลงชื่อ)



(นายสมาน เสือโส)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

**สำเนาการประชุมสรุปการจัดวางระบบควบคุมภายใน**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ประจำปี ๒๕๖๔**  
**วันที่ ๑ กรกฎาคม ๒๕๖๔ เวลา ๑๕.๐๐ น.**  
**ณ ห้องประชุมทอแสงองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง**

\*\*\*\*\*

ที่	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นายสมาน เสือ	นายก อบต.	นายสมาน เสือ	
๒	นายสุรศักดิ์ ชมกลิ่น	ปลัด อบต.	นายสุรศักดิ์ ชมกลิ่น	
๓	นางกชพร ปริมมงคล	ผอ.กองคลัง	นางกชพร ปริมมงคล	
๔	นายไพโรจน์ หัตถปนิตย์	หน.สำนักปลัด	นายไพโรจน์ หัตถปนิตย์	
๕	จ.ส.อ.อาทิตย์ เดชสมบัติ	ผอ.กองสวัสดิการสังคม	จ.ส.อ.อาทิตย์ เดชสมบัติ	
๖	นายธิมาชัย นามมาลา	ผอ.กองการศึกษา	นายธิมาชัย นามมาลา	
๗	นายรันดร พิมพ์ตา	ผอ.กองส่งเสริมการเกษตร	นายรันดร พิมพ์ตา	
๘	นางภัคवलัญญ์ สายแสง	นายช่างโยธาชำนาญงาน	นางภัคवलัญญ์ สายแสง	
๙	นางวิลาวัลย์ สีปชชา	นักทรัพยากรบุคคล	นางวิลาวัลย์ สีปชชา	
๑๐	น.ส.ปานันดา ประสงค์ศิลป์	นักวิเคราะห์นโยบายฯ	น.ส.ปานันดา ประสงค์ศิลป์	
๑๑	นางนันทิพร หอมดวง	นักจัดการงานทั่วไป	นางนันทิพร หอมดวง	

ระเบียบวาระการประชุม

เรื่องการจัดวางระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ประจำปี ๒๕๖๓

ครั้งที่.....๓...../.....๒๕๖๔.....

วันที่ ๑ กรกฎาคม ๒๕๖๔ เวลา ๑๕.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมทอแสงองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

\*\*\*\*\*

เริ่มประชุมเวลา .....น.

ประธานกล่าวเปิดประชุมและดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระต่าง ๆ

- ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องการจัดวางระบบการควบคุมภายในประจำปีที่ผ่านมา
- ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ
- ระเบียบวาระที่ ๒ รับรองการประชุมที่ผ่านมา
- หัวหน้าสำนักปลัดแจ้งให้ที่ประชุมทราบ
- ระเบียบวาระที่ ๓ เสนอเพื่อทราบ เรื่องการจัดวางระบบและหลักเกณฑ์การควบคุมภายใน
- ในปี๒๕๖๔
- นักจัดการงานทั่วไปแจ้งให้ที่ประชุมทราบ (แจกเอกสาร)
- ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเสนอให้ที่ประชุมพิจารณา
- ประธานแจ้งให้ที่ประชุมพิจารณาการจัดวางระบบและจัดทำรายงานการ