



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานท้องถิ่นจังหวัดพะเยา กลุ่มงานการเงิน บัญชี และการตรวจสอบ โทร ๐๕ ๔๔๔๔ ๖๒๒-๔ ต่อ ๒๓
ที่ พย ๐๐๒๓.๕/ว ๕๐๗ วันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน ท้องถิ่นอำเภอ ทุกอำเภอ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ วรรคสาม ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ (๖) กรณีเทศบาลเมือง เทศบาลนคร และองค์การบริหารส่วนจังหวัด เสนอรายงานการประเมิน การควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้สำนักงานท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ในภาพรวมของจังหวัด ทันภายในระยะเวลาที่กำหนด และเป็นไปตามหลักเกณฑ์มาตรฐาน และหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอให้สำนักงานท้องถิ่นอำเภอแจ้ง องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน ประกอบด้วย

๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑)
๒. รายงานการประเมินผลองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)
๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)

ทั้งนี้ ขอให้สำนักงานท้องถิ่นอำเภอรวบรวมและสรุปรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของอำเภอส่งให้สำนักงานท้องถิ่นจังหวัดพะเยา ภายในวันที่ ๑๔ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการ

(นายณรงค์ศักดิ์ สุขสำราญ)
ท้องถิ่นจังหวัดพะเยา