



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย  
เรื่อง แนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ  
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ (๒) คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.  
๒๕๖๗ จึงได้กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ ประจำปี  
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ รายละเอียดดังนี้

๑. ความถี่ในการติดตามผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยกำหนดให้มีการ  
ติดตามปีละ ๑ ครั้ง สำหรับงวดปีงบประมาณ สิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

๒. เอกสารหลักฐานหรือแบบฟอร์มที่ใช้ในการประเมินผลการควบคุมภายในกำหนด ดังนี้

๒.๑ ระดับส่วนงานย่อย ให้รายงานผลการควบคุมภายในด้วยแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ รวมถึง  
ปรับปรุง/ทบทวน/จัดทำคำสั่งมอบหมายงานภายในและคณะกรรมการรับผิดชอบในการประเมินผลการ  
ควบคุมภายในของ สำนัก/กอง ให้เป็นปัจจุบันและเป็นไปตามมาตรฐานฯ กำหนด

๒.๒ ระดับองค์กร ให้รายงานผลการควบคุมภายในด้วยแบบ ปค.๑ ปค.๔ และ ปค.๕ เสนอ  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยลงนาม

๒.๓ ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทานการควบคุมภายในองค์การบริหาร  
ส่วนตำบลหนองหอย รายงานตามแบบ ปค.๖

๓. กำหนดการจัดส่งรายงานผลการประเมินการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้

๓.๑ ระดับส่วนงานย่อย จัดทำและส่งรายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายในของ สำนัก/  
กอง ให้เลขานุการคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กร (Center) ภายในวันที่  
๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๗

๓.๒ ระดับองค์กร รวบรวมประเมินผลการควบคุมภายในเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบล  
หนองหอยลงนาม และจัดส่งคณะกรรมการระดับอำเภอภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๗

๔. เมื่อสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ให้สำนักปลัดจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการ  
ควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณถัดไป

ประกาศ ณ วันที่ ๑๖ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(ลงชื่อ).....

(นายพิสิทธิ์ ฤทธิ์ทรงศักดิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

ที่ นม ๙๖๗๐๑/๙๕๐

วันที่ ๑๖ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง แจ้งแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด ผู้อำนวยการกอง และหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ (๒) คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ที่ ๗๐๑/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ จึงได้กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จึงขอแจ้งแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ รายละเอียดปรากฏตามประกาศฯ ที่แนบมาพร้อมนี้

(ลงชื่อ).....

(นายอัครเดช ชินวงษ์)

ประธานคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

- ทราบ

๑. สำนักปลัด

๒. กองคลัง

๓. กองช่าง

๔. กองการศึกษาฯ

๕. หน่วยตรวจสอบภายใน

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



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

ที่ นม ๙๖๗๐๑/๙๑๙

วันที่ ๑๖ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง แนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายกองค้ำการบริหารส่วนตำบลหนองหอย

### เรื่องเดิม

ตามคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ที่ ๗๐๑/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ (๒) นั้น

### ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จึงได้กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ รายละเอียดดังนี้

๑. ความถี่ในการติดตามผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยกำหนดให้มีการติดตามปีละ ๑ ครั้ง สำหรับงวดปีงบประมาณ สิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

๒. เอกสารหลักฐานหรือแบบฟอร์มที่ใช้ในการประเมินผลการควบคุมภายในกำหนด ดังนี้

(๒.๑) ระดับส่วนงานย่อย ให้รายงานผลการควบคุมภายในด้วยแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ รวมถึงปรับปรุง/ทบทวน/จัดทำคำสั่งมอบหมายงานภายในและคณะกรรมการรับผิดชอบในการประเมินผลการควบคุมภายในของ สำนัก/กอง ให้เป็นปัจจุบันและเป็นไปตามมาตรฐานฯ กำหนด

(๒.๒) ระดับองค์กร ให้รายงานผลการควบคุมภายในด้วยแบบ ปค.๑ ปค.๔ และ ปค.๕ เสนอ นายกองค้ำการบริหารส่วนตำบลหนองหอยลงนาม

(๒.๓) ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทานการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย รายงานตามแบบ ปค.๖

๓. กำหนดการจัดส่งรายงานผลการประเมินการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้

(๓.๑) ระดับส่วนงานย่อย จัดทำและส่งรายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายในของ สำนัก/กอง ให้เลขานุการคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กร (Center) ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๗

(๓.๒) ระดับองค์กร รวบรวมประเมินผลการควบคุมภายในเสนอนายกองค้ำการบริหารส่วนตำบลหนองหอยลงนาม และจัดส่งคณะกรรมการระดับอำเภอภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๗

๔. เมื่อสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ให้สำนักปลัดจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณถัดไป

### ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

/ข้อพิจารณา...

**ข้อพิจารณา**

เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ คณะกรรมการฯ จึงขออนุมัติแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ พร้อมทั้งได้จัดทำประกาศฯ มาเพื่อขออนุมัติ พร้อมทั้งแจ้งแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ให้สำนัก/กอง ทราบ และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัดต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาลงนามในประกาศ เรื่องแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังเอกสารแนบท้ายนี้

(ลงชื่อ).....

(นายอัครเดช ชินวงษ์)

ประธานคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

.....  
(ลงชื่อ).....

(นายอัครเดช ชินวงษ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

.....  
(ลงชื่อ).....

(นายพิสิทธิ์ ฤทธิ์ทรงศักดิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย