



รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑  
มาตรา ๗๙ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน  
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ

พ.ศ.๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

ของ

เทศบาลตำบลบ้านเหลื่อม

อำเภอบ้านเหลื่อม จังหวัดนครราชสีมา

# คำนำ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานรัฐมีการตรวจสอบภายใน ควบคุมภายใน และบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๑ นั้น

เทศบาลตำบลบ้านเหลื่อม ซึ่งเป็นหน่วยงานของรัฐ ได้ดำเนินการวางระบบควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานรัฐขององค์กรขึ้น จึงได้รายงานความเห็นเกี่ยวกับการควบคุมภายในของหัวหน้าหน่วยงาน ผล การสอบทานการประเมินการควบคุมภายใน และสรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุม ภายใน พร้อมได้จัดวางระบบควบคุมภายใน ตาม หลักเกณฑ์โดยเคร่งครัด หวังว่าการปฏิบัติงานในองค์กรจะ บรรลุซึ่งประสิทธิผล ประสิทธิภาพมากขึ้น รวมทั้งมีความเพียงพอเหมาะสม ซึ่งนอกจากจะทำให้เกิดประโยชน์ ในการบริหารงานของหน่วยงานเอง และในเรื่องการป้องกันการรั่วไหล การทุจริต และความเสียหายที่อาจจะ เกิดแล้ว ยังส่งผลต่อประสิทธิภาพ ประสิทธิผลของการจ่ายเงินแผ่นดินอันเป็นประโยชน์ต่อประเทศชาติโดย ส่วนรวมด้วย

งานการควบคุมภายใน  
เทศบาลตำบลบ้านเหลื่อม  
๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

## สารบัญ

เรื่อง	หน้า	
๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑)		๑
๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)		๖
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)		๑๐