



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย

ที่

วันที่

๒๗ กันยายน ๒๕๖๖

เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย

เรื่องเดิม

ตามที่ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ม.๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามมาตรฐานด้านการ ปฏิบัติงาน หมวด ๒๐๐๐ การบริหารงานตรวจสอบภายใน ๒๐๒๐ การเสนอแผนและอนุมัติแผนการตรวจสอบ นั้น

ข้อเท็จจริง

ข้าพเจ้านางสาวพจมาลย์ เหลาศรี ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน กิจกรรมตามแผนการตรวจสอบ ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๗ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบท้ายมาแล้วนั้น

ข้อเสนอเพื่อโปรดพิจารณา

๑. เห็นควรพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบในกิจกรรมดังกล่าวข้างต้น
๒. เห็นควรพิจารณาอนุมัติให้ดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

(นางสาวพจมาลย์ เหลาศรี)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็น

(ลงชื่อ)

(นายจักรภพ นาวงศ์หา)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย

ความเห็น

สืบทารวจเอก

(ชณินทร์ โคตสา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย

ความเห็น

(ลงชื่อ) 

(นายไพศาล เคนจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบล
๒. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบว่าคุณสมบัติด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกาล
๔. เพื่อให้คำแนะนำ เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่ม และเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร และการปฏิบัติงาน จำนวน ๔ หน่วยรับตรวจ จำนวน ๑๔ กิจกรรม รวมถึงบริการให้คำปรึกษาหน่วยรับตรวจ ดังนี้

๑. สำนักปลัด

๑.๑ ตรวจสอบ จำนวน ๕ กิจกรรม ได้แก่

- ๑) การใช้น้ำมันเชื้อเพลิงรถราชการเทียบกับเกณฑ์สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิง
- ๒) การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ
- ๓) การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา
- ๔) การดำเนินงาน การนำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการศึกษาสังกัดของ อปท.
- ๕) การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม

๑.๒ ตรวจสอบด้านการดำเนินโครงการอุดหนุนการดำเนินงานตามแนวพระราชดำริ ๑๘ หมู่บ้าน

๑.๓ บริการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ

๒. กองคลัง

๒.๑ ตรวจสอบ จำนวน ๕ กิจกรรม ได้แก่

- ๑) การเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลา
- ๒) การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง
- ๓) การใช้น้ำมันเชื้อเพลิงรถราชการเทียบกับเกณฑ์สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิง
- ๔) การจัดทำรายงานเงินคงเหลือประจำวัน
- ๕) การรับส่งเงินและการนำฝากธนาคาร

๒.๒ บริการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ

๓. กองช่าง

๓.๑ ตรวจสอบ จำนวน ๒ กิจกรรม ได้แก่

- ๑) การใช้น้ำมันเชื้อเพลิงรถราชการเทียบกับเกณฑ์สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิง
- ๒) งานธุรการ งานสารบรรณ

๓.๒ บริการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ

๔. กองสวัสดิการสังคม

๔.๑ ตรวจสอบ จำนวน ๒ กิจกรรม ได้แก่

๑) งานธุรการ และสารบรรณ

๒) การดำเนินงานโครงการเศรษฐกิจชุมชน

๔.๒ ตรวจสอบด้านการดำเนินโครงการวันผู้สูงอายุและประเพณีสงกรานต์

๔.๓ บริการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวพจมาลย์ เหลาศรี ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ ตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๗

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

ค่าพัฒนาบุคลากร

จำนวน ๓๐,๐๐๐ บาท

ลงชื่อ..........ผู้เสนอ
(นางสาวพจมาลย์ เหลาศรี)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ลงชื่อ..........ผู้เห็นชอบ
(นายจักรพงษ์ นาววงศ์หา)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย

ลงชื่อ..........ผู้เห็นชอบ
(ธรณินทร์ โคตสา)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติ
(นายไพศาล เคนจันทร์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย