



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ที่ อบ 87801/723 วันที่ 7 เดือนกรกฎาคม พ.ศ. 2565

เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ 2565

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสมสะอาด

ตามที่กระทรวงมหาดไทย ได้ออกระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2545 ข้อ 8 ว่าด้วยการเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อผู้บริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติและระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2546 นั้น

เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลสมสะอาด เป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายในตามที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน และคู่มือการตรวจสอบภายในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น กระทรวงมหาดไทยกำหนดว่าด้วยการตรวจสอบ ความถูกต้องและความน่าเชื่อถือได้ของข้อมูลตัวเลขต่างๆ ตรวจสอบการปฏิบัติงานรวมถึงงานบริหารด้านอื่นๆ ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ตลอดจนตรวจสอบระบบการดูแลรักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สินการใช้ทรัพยากรทุกประเภทเป็นไปโดยมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ประหยัดด้วยเทคนิค ความมั่นใจว่าสามารถที่จะป้องกันการเกิดความเสียหายหรือทุจริตรั่วไหลเกี่ยวกับงานการเงินหรือทรัพย์สินต่างๆ ของหน่วยงาน ซึ่งจะสามารถแก้ไขได้ทัน่วงทีเมื่อเกิดข้อผิดพลาดขึ้น หน่วยตรวจสอบภายในจะได้จัดทำแผนการตรวจสอบขึ้น เพื่อป้องกันและแก้ไขข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นดังกล่าวได้ทัน่วงที และเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอให้สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล กองคลัง กองช่าง และกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีหน้าที่และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

1. อำนวยความสะดวกและให้ความร่วมมือแก่ผู้ตรวจสอบภายใน
2. จัดให้มีระบบการเก็บเอกสารในการปฏิบัติงานที่เหมาะสมและครบถ้วน
3. จัดเตรียมรายละเอียดแผนงาน/โครงการ ตลอดจนเอกสารที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบ
4. จัดทำบัญชีและเอกสารประกอบรายการบัญชี รวมทั้งจัดทำรายงานการเงินให้เป็นปัจจุบัน พร้อมทั้งจะให้ผู้ตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบได้
5. ชี้แจงและตอบข้อซักถามต่าง ๆ พร้อมทั้งหาข้อมูลเพิ่มเติมให้แก่ผู้ตรวจสอบภายใน
6. ปฏิบัติตามข้อทักท้วงและข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน ในเรื่องต่างๆ ที่ผู้บริหารสั่งการให้ปฏิบัติในกรณีที่เจ้าหน้าที่ของแต่ละสำนัก/กอง กระทำโดยจงใจไม่ปฏิบัติตาม หรือละเลยต่อการปฏิบัติหน้าที่ตามรายละเอียดข้างต้น ผู้ตรวจสอบภายในจะรายงานผู้บริหารพิจารณาสั่งการตามควรแก่กรณีการตรวจสอบจะดำเนินการตรวจสอบในระหว่างปฏิบัติงานและตรวจสอบเป็นครั้งคราว

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการตรวจสอบขององค์การบริหารส่วนตำบลสมสะอาด เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอส่งแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2565 และขออนุมัติจัดทำแผนการตรวจสอบภายในระยะยาว ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564-2566 เพื่อพิจารณาอนุมัติ ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

/จึงเรียนมา...

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ).....

(นางสาวรุ่งทิพย์ แสนทวีสุข)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ
รักษาราชการแทน นักวิชาการตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ).....

(นางสาวอัมรา เรืองเดช)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็นของรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- เห็นชอบ.....

(ลงชื่อ).....

(นายเนติพงษ์ วงษ์สิงห์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

.....

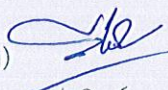
(ลงชื่อ).....

(นายวินัย ประทุม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสมสะอาด

รายละเอียดขอบเขตการตรวจสอบ
ประกอบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ 2565
หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลสมสะอาด

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมหรือเรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบการตรวจสอบ
สำนักงานปลัด อบต.	-กิจกรรมการใช้และการรักษารถยนต์	ไม่น้อยกว่า 1 ครั้ง/ปี	1 ตุลาคม 2564-30 กันยายน 2565	นางสาวรุ่งทิพย์ แสนทวีสุข นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ
กองคลัง	-สอบทานฎีกาเบิกจ่ายเงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ	ไม่น้อยกว่า 1 ครั้ง/ปี	1 ตุลาคม 2564-30 กันยายน 2565	นางสาวรุ่งทิพย์ แสนทวีสุข นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ
กองช่าง	-งานการขออนุญาตปลูกสร้างอาคารดัดแปลง รื้อถอนอาคาร	ไม่น้อยกว่า 1 ครั้ง/ปี	1 ตุลาคม 2564-30 กันยายน 2565	นางสาวรุ่งทิพย์ แสนทวีสุข นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	-การเบิกจ่ายฎีกาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	ไม่น้อยกว่า 1 ครั้ง/ปี	1 ตุลาคม 2564-30 กันยายน 2565	นางสาวรุ่งทิพย์ แสนทวีสุข นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ
(นางสาวรุ่งทิพย์ แสนทวีสุข)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ