



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด

ที่ นม ๘๖๒๐๑/

วันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๔

เรื่อง แจ้งเวียนแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน ปลัด/รองปลัด/หัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกอง

๑. เรื่องเดิม

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรฐานด้านการปฏิบัติงานและระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ ข้อ ๘ ได้กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนกันยายนของทุกปี และส่งสำเนาแผนการตรวจสอบประจำปีให้ผู้กำกับดูแลทราบด้วยนั้น

๒. ข้อเท็จจริง

ในการนี้หน่วยตรวจสอบภายใน จึงขอแจ้งเวียนแผนการตรวจสอบภายในประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อให้หน่วยรับตรวจในสังกัดทราบ และเตรียมรับการตรวจ ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายประพันธ์ เชาวนดี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด

- ปลัด
- รองปลัด
- อำนวยการ
- กอวตัง
- กอวตง
- กอวตง
- กอวตง
- กอวตง
- กอวตง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด

ที่ นม ๘๖๒๐๑/

วันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด

๑. เรื่องเดิม

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน ได้กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนกันยายนของทุกปีนั้น

๒. ข้อเท็จจริง

ในการนี้หน่วยตรวจสอบภายในได้ดำเนินการจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด เรียบร้อยแล้ว โดยมีหน่วยรับตรวจจำนวน ๖ สำนัก/กอง (รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้)

๓. ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

โปรดพิจารณาให้ความเห็นชอบตามรายละเอียดดังนี้

๑. ลงนามในแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

๒. ให้สำเนาแผนที่ได้รับการอนุมัติแล้วแจ้งเวียนสำนัก/กอง ภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหินดาดทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางลักขณา ตั้งไพโรจน์วงศ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด

(ลงชื่อ).....

(นายสิริเชษฐ์ รุ่งสทิธิรัฐกร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด

(ลงชื่อ).....

(นายประพันธ์ เขาวนดี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด

องค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด
หน่วยตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

๑. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑.๑ เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงินการบัญชี และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

๑.๒ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๑.๓ เพื่อสอบทานระบบควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอ และเหมาะสม

๑.๔ เพื่อติดตามประเมินผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล

๑.๕ เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของ ผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

๒.๑ ครอบคลุมการตรวจสอบ วิเคราะห์ รวมทั้งการประเมินความเพียงพอ และประสิทธิผล ประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในตลอดจนประเมินคุณภาพของการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบของหน่วยรับตรวจ จำนวน ๖ สำนัก/กอง ประกอบด้วย

๒.๑.๑ สำนักปลัด

๒.๑.๒ กองคลัง

๒.๑.๓ กองช่าง

๒.๑.๔ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๒.๑.๕ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๒.๑.๖ กองสวัสดิการสังคม

๒.๒ รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ปรากฏตามเอกสารแนบท้าย)

๓. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางลักษณา ตั้งไฟโรจน์วงศ์ ตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

๔. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

เนื่องจากการตรวจสอบภายในหน่วยงาน จึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

/หน้าที่และความรับผิดชอบ.....

๕. หน้าที่และความรับผิดชอบของหน่วยรับตรวจ

- ๑) อำนวยความสะดวก และให้ความร่วมมือแก่ผู้ตรวจสอบภายใน
- ๒) จัดให้มีระบบการเก็บเอกสารในการปฏิบัติงานที่เหมาะสมครบถ้วน
- ๓) จัดเตรียมรายละเอียด แผนงาน/โครงการ ตลอดจนเอกสารที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน เพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบ
- ๔) จัดทำบัญชีและจัดเก็บเอกสารประกอบการรายการบัญชี รวมทั้งจัดทำรายงานการเงินให้เรียบร้อยเป็นปัจจุบัน พร้อมทั้งให้ผู้ตรวจสอบภายในตรวจสอบได้
- ๕) ชี้แจงและตอบข้อซักถามต่างๆ พร้อมทั้งหาข้อมูลเพิ่มเติมให้แก่ผู้ตรวจสอบภายใน
- ๖) ปฏิบัติตามข้อทักท้วงและข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน ในเรื่องต่างๆ ที่ผู้บริหารท้องถิ่น สั่งให้ปฏิบัติ

ในกรณีที่เจ้าหน้าที่ของหน่วยรับตรวจกระทำการโดยจงใจไม่ปฏิบัติหรือละเลยต่อการปฏิบัติหน้าที่ ตามข้อ ๖ ให้ผู้ตรวจสอบภายในรายงานผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณาสั่งการตามควรแก่กรณี

ลงชื่อ..... ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางลักขณา ตั้งไพโรจน์วงศ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
วันที่ 29 ก.ย. 2564

ลงชื่อ..... ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ
(นายสิริเชษฐ์ รุ่งสิทธิรัฐกร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด
วันที่ 29 ก.ย. 2564

ลงชื่อ..... ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นายประพันธ์ เขาวนดี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด
วันที่ 29 ก.ย. 2564

องค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด อำเภอตำบลขุนทด จังหวัดนครราชสีมา

รายละเอียดงบประมาณขอเบudgetการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๑. สำนักปลัด	๑. การใช้จ่ายเงินงบประมาณ	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๒๑-๓๐ พฤษภาคม ๒๕๖๕	๑/๒๐	นางลักษณา	
	๒. ตรวจสอบวัสดุสิ้นเปลือง	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๒๑-๓๐ มีนาคม ๒๕๖๕	๑/๒๐	ตั้งไพโรจน์วงศ์	
	๓. การสอบทานการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑-๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๔	๑/๒๐		
๒. กองคลัง	๑. เรื่องการจัดทำบัญชีและงบการเงิน	๑ ครั้ง/เดือน	ทุกวันที่ ๕-๑๐ ของเดือนถัดไป	๑/๖	นางลักษณา	
	๒. เรื่องการเบิกจ่ายค่าตอบแทนบุคคลหรือคณะกรรมการ	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๒๑-๓๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕	๑/๒๐	ตั้งไพโรจน์วงศ์	
	๓. ตรวจสอบเงินสะสม	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑๑-๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๔	๑/๒๐		
	๔. การสอบทานการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑-๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๔	๑/๒๐		
๓. กองช่าง	๑. ตรวจสอบด้านการใช้จ่ายเงินงบประมาณ	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๒๑-๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๕	๑/๒๐	นางลักษณา	
	๒. การสอบทานการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑-๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๔	๑/๒๐	ตั้งไพโรจน์วงศ์	

องค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด อำเภอตำบลขุนทด จังหวัดนครราชสีมา

รายละเอียดประกอบขอใบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	๑. การปฏิบัติงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ในสังกัด อบต.หินดาด	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑๑-๓๐ เมษายน ๒๕๖๕	๑/๒๐	นางลักษณา ตั้งโพธิ์เรจณรงค์	
	๒. การสอบทานการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑-๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๔	๑/๒๐		
๕. กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม	๑. ตรวจสอบการใช้จ่ายเงินงบประมาณ	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๒๑-๓๐ กรกฎาคม ๒๕๖๕	๑/๒๐	นางลักษณา ตั้งโพธิ์เรจณรงค์	
	๒. การสอบทานการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑-๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๔	๑/๒๐		
๖. กองสวัสดิการสังคม	๑. ตรวจสอบการใช้จ่ายเงินงบประมาณ	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๒๑-๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๕	๑/๒๐	นางลักษณา	
	๒. เรื่องเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๒๑-๓๐ มกราคม ๒๕๖๕	๑/๒๐	ตั้งโพธิ์เรจณรงค์	
	๓. การสอบทานการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑-๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๔	๑/๒๐		

ลงชื่อ.....ผู้เสนอ
(นางลักษณา ตั้งโพธิ์เรจณรงค์)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้เห็นชอบ
(นายสิริเชษฐ์ รุ่งสิทธิรัฐกิจกร)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นายประพนธ์ เทวานันต์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด