



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยงานตรวจสอบภายใน

ที่ ยล ๗๓๖๐๑/๑๒๔

วันที่ ๒๑ มีนาคม ๒๕๖๘

เรื่อง ขอบความเห็นชอบแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ

๑. เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ ได้แต่งตั้ง นายธนาภัติ สนิทวงศ์ ณ ออยุธยา ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ ให้เป็นผู้รักษาการในตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน และแต่งตั้งให้นายธนาภัติ สนิทวงศ์ ณ ออยุธยา ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาการในตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน เป็นหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขึ้นเพื่อใช้เป็นกรอบอ้างอิงและเป็นแนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ดังนี้

๒.๑ เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงินการบัญชี และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒.๒ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๒.๓ เพื่อสอบหาระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอ และเหมาะสม

๒.๔ เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด

๒.๕ เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของ ผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

๓. ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

๑. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๔

๒. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๒๒๔ ลงวันที่ ๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เรื่อง การจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

๓. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ความว่า ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๔. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ ข้อ ๘

๕. ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๔๖ ข้อ ๕

/๔. ข้อเสนอ/พิจารณา....

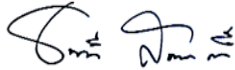
๔. ข้อเสนอ/พิจารณา

หน่วยงานตรวจสอบภายในได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว

๔.๑ พิจารณาลงนามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๔.๒ อนุญาตให้เผยแพร่แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ผ่าน เว็บไซต์ ของหน่วยงาน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาให้ความเห็นชอบ



(นายธนาณัติ สนิทวงศ์ ณ อยุธยา)

นักทรัพยากรบุคคล ชก. รักษาการในตำแหน่ง

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

เห็นชอบ

ลงนามแล้ว



(นายหาแว ชารูมอ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ

..... ปลัด อบต.
..... หัวหน้าส่วน
..... เจ้าหน้าที่
..... พิมพ์/ทาน