



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าก้อ อำเภอมะสอย จังหวัดเชียงราย

ที่ ชร ๗๒๕๐๕/๘๘

วันที่ ๑๐ สิงหาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขออนุมัติเพิ่มเติมแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ระหว่างช่วงเดือน กันยายน ๖๖ และเผยแพร่ให้หน่วยรับตรวจทราบ/เผยแพร่ในเว็บไซต์หลักขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าก้อ

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าก้อ

เรื่องเดิม

ตามหนังสือหน่วยตรวจสอบภายใน เลขที่ ชร ๗๒๕๐๕/ ๓๗ ลงวันที่ ๒๖ กันยายน ๒๕๖๕ นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าก้อ ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ซึ่งกำหนดตรวจสอบหน่วยรับตรวจจำนวน ๑ สำนัก และ ๓ กอง ดังนี้

หน่วยรับตรวจ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ จำนวน ๑ สำนัก ๓ กอง ประกอบด้วย

- ๑) สำนักปลัด
- ๒) กองคลัง
- ๓) กองช่าง
- ๔) กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ดำเนินการตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร และการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจที่จะดำเนินการตรวจสอบมีทั้งสิ้นจำนวน ๖ กิจกรรม ดังนี้

๑. สำนักปลัด ตรวจสอบจำนวน ๒ กิจกรรม ได้แก่

๑. งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข

- โครงการสนับสนุนคณะกรรมการหมู่บ้านสำหรับดำเนินการตามแนวทางโครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข

๒. งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข

- กองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลท่าก้อ

๒. กองคลัง ตรวจสอบจำนวน ๓ กิจกรรม ดังนี้

๑. กองคลัง

- งานบริหารข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการด้านพัสดุและทรัพย์สิน

๒. ฝ่ายการเงินและบัญชี

- งานบริหารข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการด้านพัสดุและทรัพย์สิน

๓. ฝ่ายฝ่ายการเงินและบัญชี

- งานการจัดทำบัญชี – ระบบ e-laas

/๓. กองช่าง

๓. กองช่าง ตรวจสอบจำนวน ๑ กิจกรรม ดังนี้

๑. ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง

- งานการควบคุมอาคารตามระเบียบกฎหมาย-การขออนุญาตก่อสร้าง

๔. กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ตรวจสอบจำนวน ๑ กิจกรรม ดังนี้

๑. ฝ่ายบริหารการศึกษา

- งานเกี่ยวข้องกับ การจัดซื้อ จัดจ้าง จัดหาวัสดุ - ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน เห็นว่าเพื่อให้เป็นการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องหนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๕.๕/ว ๑๔๙๒ ลงวันที่ ๒๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ เรื่องการตรวจสอบการจ่ายเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นผ่านระบบ KTB Corporate Online จึงขอปรับเปลี่ยนแผนตรวจสอบประจำปี โดยการเพิ่มหัวข้อในการตรวจสอบ ในเรื่อง การรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

ระเบียบ / กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๑.๑ พระราชบัญญัติ วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ความว่า ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๑.๒ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

๑.๓ หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๕.๕/ว ๑๔๙๒ ลงวันที่ ๒๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ เรื่องการตรวจสอบการจ่ายเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นผ่านระบบ KTB Corporate Online

๔. ข้อเสนอ / เพื่อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดอนุมัติการเพิ่มเติมแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ที่เสนอมาพร้อมนี้

(ลงชื่อ)

(นางสาวสุภาวดี แรงทน)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ

รายละเอียดประกอบขอใบขอใบตรวจสอบ

แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าก้อ อำเภอแม่สรวย จังหวัดเชียงราย

หน่วยรับผิดชอบ	เรื่องที่จะตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ จำนวนครั้ง / ปี	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
กองคลัง	๑. การรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online	๑ ครั้ง/ปี	กันยายน ๒๕๖๖	นางสาวสุภาวดี แร่งทน นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ จำนวน ๑ คน