



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายในเทศบาลตำบลปายangkong
ที่ ลป ๕๕๖๑๒/๐๑๙ วันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๕
เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ และ แผนการตรวจสอบระยะยาวตั้งแต่
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๖๘

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลปายangkong

เรื่องเดิม

ตามที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๓ พ.ศ.๒๕๖๔ ข้อ ๑๗ (๔) ให้หน่วยงานตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ จัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี และในกรณีที่หน่วยตรวจสอบภายในวางแผนการตรวจสอบที่มีระยะเวลาตั้งแต่หนึ่งปีขึ้นไปให้นำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีด้วย นั้น

ข้อเท็จจริง

เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในตามที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้นหน่วยตรวจสอบภายในจึงได้จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และแผนการตรวจสอบระยะยาว พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๖๘

ข้อกฎหมาย

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๓ พ.ศ.๒๕๖๔

ข้อเสนอพิจารณา

หน่วยงานตรวจสอบภายในจึงขออนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ และแผนการตรวจสอบระยะยาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๖๘ เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

ลงชื่อ

(นางสาวอนูธิดา โคทา)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลปายangk

นายสุธรรม กิติชนะ

ลงชื่อ

(นายสุธรรม กิติชนะ)
ปลัดเทศบาลตำบลปายangk

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลปายangk

นายชัย ฮาวคำฟู

ลงชื่อ

(นายชัย ฮาวคำฟู)
นายกเทศมนตรีตำบลปายangk

หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลปายangk

แผนการตรวจสอบประจำปี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่ากิจกรรมที่ตรวจสอบมีความประหยัด มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและคุ้มค่า
๒. เพื่อให้ทราบว่า การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบว่า ข้อมูลด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกาล
๔. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำในการสร้างคุณค่าเพิ่มและเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร และการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจตรวจสอบทั้งสิ้น จำนวน ๓ หน่วย รวม ๑๒ กิจกรรม และงานบริการให้คำปรึกษา ๒ กิจกรรม ดังนี้

๑. สำนักปลัด ตรวจสอบ ๕ กิจกรรม ได้แก่

- ๑) การจัดซื้อจัดจ้างและการเบิกจ่ายเงินของ ศพด.
- ๒) การเบิกจ่ายเงินกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่น (สปสข.)
- ๓) การดำเนินการรับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์
- ๔) การบริหารพัสดุของ ศพด.
- ๕) การใช้และการรักษารถยนต์

๒. กองคลัง ตรวจสอบ ๕ กิจกรรม ได้แก่

- ๑) การจัดซื้อจัดจ้าง
- ๒) การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
- ๓) การตรวจสอบพัสดุประจำปี
- ๔) การจัดเก็บภาษีประเภทต่างๆ
- ๕) การใช้และการรักษารถยนต์

๓. กองช่าง ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่

- ๑) ตรวจสอบโครงการงานก่อสร้างต่างๆ

๒) การใช้และการรักษารถยนต์

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบมีจำนวนทั้งสิ้น ๑ คน

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

เนื่องจากการตรวจสอบภายในหน่วยงานจึงไม่ใช้งบประมาณในการตรวจสอบและเพื่อเป็นการประหยัดทรัพยากรและเป็นการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัดให้เกิดประโยชน์สูงสุด ดังนั้นการใช้วัสดุสำนักงาน ในการตรวจสอบภายในจึงเบิกเท่าที่จำเป็นจาก สำนักปลัดเทศบาลตำบลปงยางคค

ลงชื่อ



ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวอนูริตา โคทา)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ



ผู้เห็นชอบ

(นายสุธรรม กิติธนะ)

ปลัดเทศบาลตำบลปงยางคค

ลงชื่อ



ผู้อนุมัติ

(นายย้าย ฮาวคำฟู)

นายกเทศมนตรีตำบลปงยางคค



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายในเทศบาลตำบลปายangk

ที่ ลป ๕๕๖๑๒/๐๔๗

วันที่ ๓๐ พฤษภาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขออนุมัติเพิ่มเติมแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เรื่อง การรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลปายangk

เรื่องเดิม

ตามที่หน่วยตรวจสอบภายใน ได้รับอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามบันทึกข้อความหน่วยตรวจสอบภายในที่ ลป ๕๕๖๑๒/๐๑๙ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๕ นั้น

ข้อเท็จจริง

กระทรวงมหาดไทยได้มีหนังสือ ที่ มท.๐๘๐๕.๕/๖๑๔๙๒ ลงวันที่ ๒๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ เรื่อง การตรวจสอบการจ่ายเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นผ่านระบบ KTB Corporate Online ความตามข้อ ๔ ท้ายหนังสือ ได้กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพิ่มขอบเขตการตรวจสอบการรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

ข้อพิจารณา

เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นไปตามหนังสือสั่งการที่กล่าวถึงข้างต้น เห็นควรพิจารณาอนุมัติให้เพิ่มเติมแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เรื่อง การรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online และแจ้งให้หน่วยรับตรวจทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

(นางสาวอนูริดา โคทา)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลปายangk

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลปายangk

(นายสุธรรม กิติชนะ)

ปลัดเทศบาลตำบลปายangk

(นายย้าย ฮาวคำฟู)

นายกเทศมนตรีตำบลปายangk



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายในเทศบาลตำบลปลงยางคค.....

ที่ ลป ๕๕๖๑๒/๐๔๘.....

วันที่ ๑ มิถุนายน ๒๕๖๖.....

เรื่อง แจ้งเพิ่มขอบเขตการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ เรื่อง การรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate online.....

เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง

ตามที่หน่วยตรวจสอบภายใน ได้รับอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามบันทึกข้อความหน่วยตรวจสอบภายในที่ ลป ๕๕๖๑๒/๐๑๙ ลงวันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๕ แล้วนั้น

เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามหนังสือ กระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๕.๕/ว๑๔๙๒ ลง วันที่ ๒๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ ข้อ ๔ กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพิ่มขอบเขตการ ตรวจสอบการรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate online ซึ่งหน่วยตรวจสอบภายใน ได้ขอ อนุมัติเพิ่มแผนการตรวจสอบ ตามบันทึกข้อความ ที่ ลป๕๕๖๑๒/๐๔๗ ลงวันที่ ๓๐ พฤษภาคม ๒๕๖๖ เรื่อง การรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate online ภายในเดือน สิงหาคม ๒๕๖๖

หน่วยตรวจสอบภายในจึงขอแจ้งการเพิ่มขอบเขตการตรวจสอบ เรื่องการรับเงินและการจ่ายเงิน ผ่านระบบ KTB Corporate online ให้กองคลังทราบและเผยแพร่ให้พนักงานภายใต้สังกัดรับทราบโดยทั่ว กัน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ

(นางสาวอนูริดา โคทา)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

-ทราบ-

ผู้อำนวยการกองคลัง.....


รายละเอียดของเขตการตรวจสอบ
 หน่วยงานสอบภายใน เทศบาลตำบลปางยางคก
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

| หน่วยรับตรวจ | เรื่องที่ตรวจ | ความถี่ในการตรวจสอบ | ช่วงเวลา ที่ตรวจสอบ | จำนวน คน/วัน | ผู้รับผิดชอบ |
|--------------|---|---------------------|------------------------|-----------------|-----------------------------|
| | | | | | |
| สำนักงานปลัด | การจัดซื้อจัดจ้างและการเบิกจ่ายเงินของ ศพต. | ๑ ครั้ง/ปี | ก.ค.๖๖ | ๑๐ | น.ส.อนุธิดา โคทา |
| | การเบิกจ่ายเงินกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่น(สปสข.) | ๑ ครั้ง/ปี | พ.ย.๖๕ | ๑๕ | นวก.ตรวจสอบภายใน |
| | การดำเนินการรับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ | ๑ ครั้ง/ปี | ก.ค.๖๖ | ๑๐ | รายงานแล้ว |
| | การบริหารพัสดุของ ศพต | ๑ ครั้ง/ปี | ธ.ค.๖๕ | ๑๕ | รายงานแล้ว |
| | การใช้และการรักษารถยนต์ | ๑ ครั้ง/ปี | มี.ค.๖๖ | ๕ | รายงานแล้ว |
| กองคลัง | การจัดซื้อจัดจ้าง | ๑ ครั้ง/ปี | มี.ย.๖๖ | ๑๕ | น.ส.อนุธิดา โคทา |
| | การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ | ๑ ครั้ง/ปี | พ.ค.๖๖ | ๑๕ | นวก.ตรวจสอบภายใน |
| | การตรวจสอบพัสดุประจำปี | ๑ ครั้ง/ปี | ก.พ.๖๖ | ๑๕ | อยู่ระหว่างตี รายงานแล้ว |
| | การจัดเก็บภาษีประเภทต่างๆ | ๑ ครั้ง/ปี | ส.ค.๖๖ | ๑๕ | รายงานแล้ว |
| | การใช้และการรักษารถยนต์ | ๑ ครั้ง/ปี | มี.ค.๖๖ | ๕ | รายงานแล้ว |
| *** | ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในด้านการเงินและความปลอดภัย ของระบบสารสนเทศ (ระบบ e-LAAS) | ๑ ครั้ง/ปี | ม.ค.๖๖ | ๒๐ | รายงานแล้ว |
| | การรับและการจ่ายเงินระบบ KTB Corporate online | ๑ ครั้ง/ปี | ส.ค.๖๖ | ๕ | |
| | ตรวจโครงการงานก่อสร้างต่างๆ | ๑ ครั้ง/ปี | เม.ย.๖๖ | ๑๕ | น.ส.อนุธิดา โคทา |
| | การใช้และการรักษารถยนต์ | ๑ ครั้ง/ปี | มี.ค.๖๖ | ๕ | นวก.ตรวจสอบภายใน |
| | | | | ๑๖๕ | |

**ติดตามประเมินผลความเสี่ยงของการเกิดการทุจริตและประเมินแนวทางการบริหารจัดการการทุจริตเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

**ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน (ทุกกอง/สำนัก) เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

**ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (ทุกกอง/สำนัก) เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ลงชื่อ  ผู้จัดทำ/ผู้สอบทาน
 (นางสาวอนุธิดา โคทา)
 หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายในเทศบาลตำบลปายangk

ที่ ลป ๕๕๖๑๒/๐๒๑ วันที่ ๐๓ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง แจ้งเวียนแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖และ แผนการตรวจสอบระยะยาว ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๖๘

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกองคลัง/ผู้อำนวยการกองช่างเทศบาลตำบลปายangk

ตามที่หน่วยงานตรวจสอบภายในได้รับอนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามบันทึกข้อความหน่วยงานตรวจสอบภายใน ที่ ลป ๕๕๖๑๒/๐๑๙ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๕ เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖และแผนการตรวจสอบระยะยาว ตั้งแต่ปี ๒๕๖๖-๒๕๖๘ นั้น

เพื่อให้หน่วยรับตรวจได้ทราบถึงแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และแผนการตรวจสอบระยะยาวตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๖๘ และเพื่อเตรียมความพร้อมในการจัดเตรียมเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องไว้เพื่อตรวจสอบ

หน่วยตรวจสอบภายในจึงขอแจ้งเวียนแผนการตรวจสอบ ให้ทุกกอง/สำนักทราบและเผยแพร่ให้พนักงานภายใต้สังกัดรับทราบโดยทั่วกัน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ

(นางสาวอนูริตา โคทา)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

-ทราบ-

หัวหน้าสำนักปลัด.....

ผอ.กองคลัง.....

ผอ.กองช่าง.....