



แผนการตรวจสอบภายในประจำปี
(ฉบับปรับปรุง)
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลพลึงเหล็ก
อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์



สำเนาฉบับ

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลลุดเหล็ก

ที่ บร ๘๑๗๐๖/๖๔

วันที่ ๒๐ มิถุนายน ๒๕๖๗

เรื่อง การจัดส่งแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (ฉบับปรับปรุง)

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด/ ผู้อำนวยการกองคลัง/ ผู้อำนวยการกองการศึกษา

ตามบันทึกข้อความที่ บร ๘๑๗๐๖/๑๕ ลงวันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๖ เรื่องขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ซึ่งได้รับการอนุมัติแผนเมื่อวันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๖ นั้น

เนื่องจากหน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ แต่ไม่สามารถปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบฯ ได้ตามระยะเวลาที่กำหนด จึงขอดำเนินการปรับปรุงแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ระหว่างปีขึ้นมา ในกิจกรรมการตรวจสอบเรื่อง “การใช้จ่ายงบประมาณหมวดเงินอุดหนุน การจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง การตรวจสอบทะเบียนคุมหลักประกันสัญญา การเบิกจ่ายเงิน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก”

เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล หน่วยตรวจสอบภายในขออนุมัติปรับแผนการตรวจสอบฯ รายละเอียดดังเอกสารที่แนบมาพร้อมบันทึกข้อความนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายนิยม เอื้อเพื่อ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลุดเหล็ก

- กุลณี ๒๑/๐๖/๒๕๖๗

- พงษ์ ๒๑/๐๖/๒๕๖๗

- [Signature] ๒๑ มิถุน ๖๗

[Handwritten signature and initials in blue ink]



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลลู่เหล็ก

ที่ บร ๘๑๗๐๖/๑๙

วันที่ ๒๐ มิถุนายน ๒๕๖๗

เรื่อง ขออนุมัติปรับแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลลู่เหล็ก

๑.เรื่องเดิม

ตามบันทึกข้อความที่ บร ๘๑๗๐๖/๑๕ ลงวันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๖ เรื่องขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ซึ่งได้รับการอนุมัติแผนเมื่อวันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๖ นั้น

๒.ข้อเท็จจริง

เนื่องจากหน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ แต่ไม่สามารถปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบฯ ได้ตามระยะเวลาที่กำหนด จึงขอดำเนินการปรับปรุงแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ระหว่างปีขึ้นมา ในกิจกรรมการตรวจสอบเรื่อง “การใช้จ่ายงบประมาณหมวดเงินอุดหนุน การจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง การตรวจสอบทะเบียนคุมหลักประกันสัญญา การเบิกจ่ายเงิน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก”

๓.ข้อระเบียบ/กฎหมาย

๓.๑ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙

๓.๒ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

๔.ข้อเสนอ/เพื่อพิจารณา

เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล หน่วยตรวจสอบภายในขออนุมัติปรับแผนการตรวจสอบฯ รายละเอียดดังเอกสารที่แนบมาพร้อมบันทึกข้อความนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติการปรับแผนการตรวจสอบภายในระหว่างปีต่อไป

(นางสาวสุพรรณษา สายกระสุน)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

.....
.....

(นางกรรณา สวัสดิ์สิงห์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลู่เหล็ก

ความเห็นของนายกององค์การบริหารส่วนตำบล

-
.....
.....

(นายนิยม เอื้อเพื่อ)

นายกององค์การบริหารส่วนตำบลลู่เหล็ก

ปรับปรุงแผนการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
 หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลลู่เหล็ก

| หน่วยรับตรวจ | เรื่องที่ตรวจสอบ | ความถี่ในการตรวจสอบ | ระยะเวลาที่ตรวจสอบ | จำนวนคน/วัน | ผู้รับผิดชอบ |
|------------------------------|---|---------------------|--------------------|-------------|---|
| สำนักปลัด | ๑. การใช้จ่ายงบประมาณหมวดเงินอุดหนุนตามงบประมาณรายจ่ายประจำปี | ๑ ครั้ง/ปี | ก.ค. ๖๗ | ๑/๓๐ | น.ส.สุพรรณษา สายกระสุน นวก.ตรวจสอบภายใน |
| | ๒. การจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง | ๑ ครั้ง/ปี | ก.ค. ๖๗ | ๑/๓๐ | น.ส.สุพรรณษา สายกระสุน นวก.ตรวจสอบภายใน |
| กองคลัง | ๓. การตรวจสอบทะเบียนคุมหลักประกันสัญญา | ๑ ครั้ง/ปี | ส.ค. ๖๗ | ๑/๓๐ | น.ส.สุพรรณษา สายกระสุน นวก.ตรวจสอบภายใน |
| กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | ๔. การเบิกจ่ายเงินและเอกสารประกอบฎีกาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก | ๑ ครั้ง/ปี | มิ.ย. ๖๗ | ๑/๓๐ | น.ส.สุพรรณษา สายกระสุน นวก.ตรวจสอบภายใน |
| | ๕. การจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี | ๑ ครั้ง/ปี | มิ.ย. ๖๗ | ๑/๓๐ | น.ส.สุพรรณษา สายกระสุน นวก.ตรวจสอบภายใน |



(นางสาวสุพรรณษา สายกระสุน)
 นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ