



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลลำปำ

ที่ พท ๗๖๙๐๕ / ๗๕

วันที่ ๕ ธันวาคม ๒๕๖๗

เรื่อง ขอเชิญเข้าร่วมการประชุมชี้แจงแผนการตรวจสอบภายในประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลำปำ

๑. เรื่องเดิม

ในการนี้ หน่วยตรวจสอบภายในได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงใคร่ขอเชิญหน่วยรับตรวจเข้าร่วมประชุมชี้แจงแนวทาง และวิธีการขั้นตอนการตรวจสอบ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ตรงกับเป้าหมายของการตรวจสอบ และก่อให้เกิดประโยชน์แก่ส่วนราชการ จึงขอเรียนเชิญท่านหน่วยรับตรวจทุกหน่วยเข้าประชุมโดยพร้อมกัน โดยกำหนดวันที่ประชุมในวันที่ ๑๑ ธันวาคม ๒๕๖๗ ลำปำ เวลา ๑๓.๓๐ น. ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลลำปำ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางสุมาลี กลับโนรา)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นปลัด อบต. ๒๕๖๗ ๗๖๙๐๕/๗๕ ๕ ธันวาคม ๒๕๖๗

(ลงชื่อ).....ปลัด อบต.

(นายวิทยา หมื่นผ่อง)

วันที่ ๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

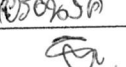
ความเห็นนายก อบต. ลำปำ.....

(ลงชื่อ).....นายก อบต.

(นายสิทธิชาติ บุญปลั่ง)

วันที่ ๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

รายงานประชุมเปิดตรวจ
ครั้งที่ 1
เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2567
ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลลำปำ

ลำดับที่	ชื่อ - สกุล	ลายมือชื่อ	ตำแหน่ง	หมายเหตุ
1	นายจิรภูมิ ประเสริฐสุข		หัวหน้าสำนักปลัด	
2	นางภริตา อินมาก		ผู้อำนวยการกองคลัง	
3	นางสาวบุญลาภ เสงฆ์		ผู้อำนวยการกองการศึกษา ฯ	
4	นางสาวอนงค์ เกละวรรณ		จ้างเหมาบริการ	
5	นางสุมาลี กลัปโนรา		นักวิชาการตรวจสอบภายใน	

เริ่มประชุมเวลา 13.30 น.

ระเบียบวาระที่ 1 เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ
(ไม่มี)

ระเบียบวาระที่ 2 เรื่องรับรองรายงานการประชุม
(ไม่มี)

ระเบียบวาระที่ 3 เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ

นักวิชาการตรวจสอบ ฯ ตามที่หน่วยตรวจสอบได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยแผนการตรวจสอบภายในของเดือน ธันวาคม 2567 จะดำเนินการตรวจสอบ ดังนี้

1. สำนักปลัดจะดำเนินการตรวจสอบเรื่องใหญ่ทั้งหมด 3 เรื่อง

- งานเบิกจ่ายงบประมาณโครงการของกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่น อบต.ลำปำ โดยมีหัวข้อการตรวจตามที่แจ้งให้ทราบ
- งานส่งเสริมและพัฒนาอาชีพยังไม่มีผลการดำเนินการและจัดกิจกรรมอย่างเป็นรูปธรรม
- งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยยังไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบตามมาตรฐาน กำหนดตำแหน่งตามสายงาน

หัวหน้าสำนักปลัด การตรวจสอบงานการเบิกจ่ายเกี่ยวกับงาน สปสช นั้น ตอนนี้อย่างไม่ได้ดำเนินการไป ไปถึงไหนเลย เพราะเพิ่งประชุมคณะกรรมการไปเมื่อวันศุกร์ที่ผ่านมา

นักวิชาการตรวจสอบ ฯ การตรวจก็จะตรวจในสิ่งที่ได้ดำเนินการแล้วของปี 68 โดยให้ดูรายการที่แจ้งไปว่าจะตรวจอะไรบ้าง แล้วถ้ารายการไหนได้ดำเนินการแล้ว ก็ให้สำเนาเอกสารรวบรวมมาให้บันทึกตรวจสอบภายใน ส่วนรายการไหนที่ยังไม่ได้ดำเนินการก็ไม่ใช่ไร เพราะตามแผนการตรวจสอบจะทำการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส รายการอื่นก็ค่อยตรวจไตรมาสถัดไป

- นักวิชาการตรวจสอบ ฯ ส่วนกองคลัง จะทำการตรวจสอบในเรื่อง ดังนี้
1. การทำงานโดยระบบ KTB Coporate Online
 2. กิจกรรมการจัดเก็บภาษี การจัดการรายได้ โดยการจัดทำโครงการปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
- โดยในส่วนของกองคลัง ผู้อำนวยการกองคลังได้ขอชะลอการตรวจสอบไปก่อน เพราะตอนนี้ทางกองคลังยังปิดบัญชีปี 67 ไม่สมบูรณ์ แล้วจะต้องเตรียมเอกสารให้จังหวัดเข้าตรวจสอบด้วย
- ผู้อำนวยการกองคลัง ทางกองคลังต้องขอชะลอการตรวจสอบไปก่อน เพราะตอนนี้กองคลังยังปิดบัญชีปี 67 ยังไม่เสร็จสมบูรณ์ และจะต้องเตรียมเอกสารให้จังหวัดเข้าตรวจด้วย
- นักวิชาการตรวจสอบ ฯ แล้วไม่ทราบว่าทางกองคลังจะสะดวกให้เข้าตรวจสอบตอนไหนได้
- ผู้อำนวยการกองคลัง ถึงกองคลังยังปิดบัญชี ปี 67 เสร็จสมบูรณ์ และจะต้องมาเตรียมเอกสารให้ สดง เข้าตรวจสอบอีก
- นักวิชาการตรวจสอบ ฯ ดังนั้นกองคลังค่อยเลื่อนไปตรวจไตรมาสหน้าเป็นไง เพราะทุกกองจะทำแผนการตรวจสอบไว้ 4 ไตรมาส ถ้าตอนนี้ยังไม่พร้อมก็เลื่อนไปตรวจไตรมาสต่อไป
- นักวิชาการตรวจสอบ ฯ ส่วนเรื่องแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ได้ดำเนินการบ้างไหม และดำเนินการไปถึงไหนแล้ว
- ผู้อำนวยการกองคลัง ฯ แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินก็ได้ดำเนินการ ตอนนี้อยู่ในขั้นตอนการปรับปรุงข้อมูลอีกรอบ
- นักวิชาการตรวจสอบ ฯ ส่วนกองการศึกษา กงอช่าง จะอยู่ในส่วนของการให้คำปรึกษา โดยจะทำการตรวจ ดังนี้
1. การเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ
 2. การเบิกจ่ายเกี่ยวกับสวัสดิการค่าเล่าเรียนบุตร
 3. การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง
- โดยในส่วนนี้จะตรวจสอบรวมไปถึงสำนักปลัด และกองคลังด้วย โดยจะตรวจเป็นรายไตรมาสเหมือนกัน
- ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)
- เลิกประชุม เวลา 14.00 น.

(ลงชื่อ)



(นางสุมาลี กลัสนารา)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ผู้บันทึกรายงานการประชุม