



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลลำปำ โทร.๐-๗๔๘๒-๔๘๒๕

ที่ พท ๗๖๙๐๕/๒๕

วันที่ ๒๔ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลำปำ

เรื่องเดิม

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ มีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

ข้อเท็จจริง

เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๒ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๔ งานตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลลำปำ เพื่อเสนอขออนุมัติและใช้เป็นขอบเขตในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อไป

ข้อระเบียบ/กฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๒ และแก้ไขถึง (ฉบับที่ ๓) ๒๕๖๔
๓. หลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๑๗ (๔) จัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี
๔. หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙/ ว๔๗ ลงวันที่ ๒๘ มกราคม ๒๕๖๔ เรื่อง การจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ข้อเสนอ/ข้อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ และตารางปฏิบัติงานตรวจสอบ ที่เสนอมาพร้อมนี้

(นางสุมาลี กลัสนรา)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล..... ^{๒ ที่นาคกรรอนที่๔}

ว. กอช

(นายวิทยา หมีนผ่อง)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลลำป่า.....

อ. นิต

(นายสิทธิชาติ บุญปล้อง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลำป่า

แผนปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลลำป่า อำเภอมือง จังหวัดพิจิตร
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568															จำนวน คน / วัน	ผู้รับผิดชอบ
ที่	หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม ที่ตรวจ	ระดับ ความ เสี่ยง	ระยะเวลา (ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568)													
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
งานด้านการดำเนินงาน																
			10												10	สุมาลี
1	จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน ด้านการตรวจสอบภายใน		10												10	สุมาลี
2	การจัดทำกฎบัตร และการ จัดทำแผนการตรวจสอบ		10													
งานด้านการตรวจสอบ																
1	สำนักปลัด - การเบิกจ่ายงบประมาณ โครงการของกองทุน หลักประกันสุขภาพพระดับ ท้องถิ่น อบต.ลำป่า - การส่งเสริมอาชีพและ พัฒนาคนพิการยังไม่มีกร ดำเนินการและจัดกิจกรรม อย่างเป็นรูปธรรม - งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย ยังไม่มีเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบงานตาม มาตรฐานกำหนดตำแหน่ง ตามสายงาน	สูง ปาน กลาง ปาน กลาง			10				10			10		10	40	สุมาลี
					10				10			10		10	40	สุมาลี
					10				10			10		10	40	สุมาลี
2	กองคลัง - ปฏิบัติงานโดยระบบ KTB Corporate Online - กิจกรรมการจัดเก็บภาษี การจัดหารายได้ โดยการ จัดทำโครงการปรับปรุง แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน	สูง มาก			15				15			15		15	60	สุมาลี
					10										10	สุมาลี

หน่วยรับตรวจ / กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับความเสี่ยง	ระยะเวลา (ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568)												จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
3 กองช่าง - โครงการก่อสร้างถนน คสล. สาย ซอย ๒ บ้านวัดป่าลิไลย์ หมู่ที่ ๗ ตำบลลำป่า อำเภอเมือง จังหวัดพัทลุง - โครงการปรับปรุงถนน สายซอยบ้านสมภพ - บ้านสันติย์ บ้านไผ่ยอม หมู่ที่ ๒ ตำบลลำป่า อำเภอเมือง จังหวัดพัทลุง	ปาน กลาง						10							10	สุมาลี
4 กองการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม - การจัดทำแผน สื่อการ เรียนการสอน - การจัดสื่อการเรียน การสอน เครื่องแบบชุด นักเรียน หนังสือเรียน	ปาน กลาง สูง		10				10		10			15		20 15	สุมาลี สุมาลี
งานด้านให้คำปรึกษา															
ทุกสำนัก / ทุกกอง - การเบิกค่าใช้จ่ายในการ เดินทางไปราชการ - การเบิกจ่ายเกี่ยวกับ สวัสดิการค่าเล่าเรียนบุตร - ขอร้องเรียนต่าง ๆ	สูง														สุมาลี
	สูง														สุมาลี
															สุมาลี
การตรวจสอบระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง															
ทุกสำนัก / ทุกกอง - ตรวจสอบการควบคุม ภายใน - การบริหารความเสี่ยง															สุมาลี
															สุมาลี

(ลงชื่อ)



ผู้เสนอแผน

(ลงชื่อ)



ผู้เห็นชอบแผน (ลงชื่อ)



ผู้อนุมัติแผน

(นางสุมาลี กลัสนิรา)

(นายวิทยา หมั่นผ่อง)

(นายสิทธิชาติ บุญปลั่ง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลำป่า