



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ

ที่ นพ ๗๓๑๐๑/ ๒๑๙

วันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๔

เรื่อง ขออนุมัติเพิ่มกิจกรรมในแผนการตรวจสอบภายใน (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ

เรื่องเดิม

ตามที่ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ ได้รับการอนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยให้ในแผนประกอบด้วย การตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ การตรวจสอบด้านการเงิน การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน การตรวจสอบด้านการบริหาร และงานบริการให้คำปรึกษา ตามบันทึกข้อความตรวจสอบภายในที่ นพ ๗๓๑๐๑/๖๔๓ ลงวันที่ ๑๗ กันยายน ๒๕๖๓ แล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ จึงขออนุมัติเพิ่มกิจกรรมการตรวจสอบภายใน กิจกรรมเพิ่มขึ้น ๑ กิจกรรม ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เรื่อง สอบทานการทำงาน ส่วนของ (กองคลัง) งานจัดเก็บรายได้ (รายละเอียดตามแผนการตรวจสอบฯ ที่แนบมาท้ายนี้)

ข้อกฎหมาย

- หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๔

ข้อเสนอแนะ/ข้อพิจารณา

เพื่อให้งานตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ ตลอดจนระยะเวลาในการตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างเหมาะสม และเพื่อให้การวางแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขออนุมัติปรับแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เห็นสมควรดำเนินการดังนี้

๑. พิจารณาลงนามอนุมัติเพิ่มกิจกรรมในแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
๒. พิจารณานุมัติให้ดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

/จึงเรียนมา...

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)

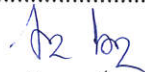


(นางสาววีรยา ประเสริฐสิทธิ์)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นของรองปลัด อบต.ท่าค้อ

.....
.....

(ลงชื่อ)



(นางสาวมะลิวรรณ พูลประसार)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ

ความเห็นของปลัด อบต.ท่าค้อ

.....
.....

(ลงชื่อ)



(นางปณณพร อะโน)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ

ความเห็นของนายก อบต.ท่าค้อ

☒

เห็นชอบตามเสนอ

☐

ไม่เห็นชอบ เพราะ.....

(ลงชื่อ)



(นายสฤษฎ์ บัวลง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ อำเภอเมือง จังหวัดนครพนม

สำนักงานปลัด

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ จำนวนครั้ง/ปี	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
สำนักงานปลัด	๑. การปฏิบัติงานสารบัญและธุรการ	๑ ครั้ง/ปี	๕ ต.ค. - ๑๙ ต.ค. ๖๓	นางสาววิรยา ประเสริฐสิทธิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
	๒. การใช้และรักษารายงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๑ ครั้ง/ปี	๒ พ.ย. - ๒๗ พ.ย. ๖๓	นางสาววิรยา ประเสริฐสิทธิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
	๓. กองทุนหลักประกันสุขภาพ (การเบิกจ่ายกองทุน/การบันทึกบัญชี) ปี๒๕๖๓	๑ ครั้ง/ปี	๑๑ ม.ค. - ๒๒ ม.ค. ๖๔	นางสาววิรยา ประเสริฐสิทธิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

**รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ อำเภอเมือง จังหวัดนครพนม**

กองคลัง

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการ ตรวจสอบ จำนวนครั้ง/ปี	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
กองคลัง	๑. การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน — ๑.๑ สอบทานการทำงาน งานจัดเก็บรายได้	๑ ครั้ง/ปี ๒ ครั้ง/ปี	๘ มี.ค. – ๒ เม.ย. ๖๔ ๑๕ มี.ค. – ๒ เม.ย. ๖๔ ๙ ส.ค. – ๒๓ ส.ค. ๖๔	นางสาววิริยา ประเสริฐสิทธิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
	๒. การตรวจสอบการจัดซื้อ/จัดจ้าง	๑ ครั้ง/ปี	๕ เม.ย. – ๒๒ เม.ย. ๖๔	นางสาววิริยา ประเสริฐสิทธิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
	๓. การสอบทานฎีกาเบิกจ่ายเงินงบประมาณและเงิน นอกงบประมาณ	๒ ครั้ง/ปี	๒๙ เม.ย. – ๓๑ พ.ค. ๖๔ ๑ ก.ค. – ๓๐ ก.ค. ๖๔	นางสาววิริยา ประเสริฐสิทธิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
	๔. การตรวจสอบพัสดุประจำปี ๒๕๖๓	๑ ครั้ง/ปี	๙ ส.ค. – ๒๓ ส.ค. ๖๔	นางสาววิริยา ประเสริฐสิทธิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ อำเภอเมือง จังหวัดนครพนม

หน่วยรับผิดชอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ จำนวนครั้ง/ปี	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
กองช่าง	๑. การควบคุมงานก่อสร้าง	๑ ครั้ง/ปี	๒ - ๓๐ มี.ย. ๖๔	นางสาววีรยา ประเสริฐสิทธิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	๑. การควบคุมพัสดุ (วัสดุสำนักงาน)	๑ ครั้ง/ปี	๑ ก.พ. - ๑ มี.ค. ๖๔	นางสาววีรยา ประเสริฐสิทธิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
กองสวัสดิการ สังคม	๑. การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	๑ ครั้ง/ปี	๑ - ๓๐ ธ.ค. ๖๔	นางสาววีรยา ประเสริฐสิทธิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าค้อ อำเภอเมือง จังหวัดนครพนม

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการ ตรวจสอบ จำนวนครั้ง/ปี	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
หน่วยตรวจสอบ ภายใน	๑. สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ ตรวจสอบภายใน (ปค.๖)	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. ๖๔	นางสาววีรยา ประเสริฐสิทธิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
	๒. การจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๕	๑ ครั้ง/ปี	ก.ย. ๖๔	นางสาววีรยา ประเสริฐสิทธิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ