



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน จังหวัดอำนาจเจริญ

ที่ อจ ๗๕๘๐๖/๑๗

วันที่ ๑๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘

เรื่อง การตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เรื่อง การตรวจสอบตามนโยบาย กรณีได้รับ

มอบหมายเป็นกรณีพิเศษจากผู้บริหาร

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

ต้นเรื่อง

มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๐๐๐) กำหนดให้หน่วยตรวจสอบภายในจัดทำแผนการตรวจสอบตามมาตรฐาน (รหัส ๒๐๑๐) เรื่อง การวางแผนการตรวจสอบ และได้รับอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามมาตรฐาน (รหัส ๒๐๒๐) เรื่อง การเสนอและอนุมัติแผนตรวจสอบ เมื่อวันที่ ๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามมาตรฐาน (รหัส ๒๓๐๐) เรื่อง การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ซึ่งได้สำเนาแผนการตรวจสอบ (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ แจ้งให้ทุกส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวนทราบ เรียบร้อยแล้ว นั้น

ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน กำหนดแผนการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๒ ของทุกส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เรื่อง การสอบทานเพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงเบื้องต้นในการดำเนินงาน เกี่ยวกับการจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงิน (Financial Audit) และการจัดทำเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อถือปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ สั่งการ (Compliance Audit) จำนวน ๙ หมวดรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ระหว่างวันที่ ๑ มีนาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ รายละเอียดตามแผนปฏิบัติงานการตรวจสอบภายในแนบท้ายบันทึกฉบับนี้

ข้อกฎหมาย

๑. พรบ.วินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
๒. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงินฯ พ.ศ. ๒๕๖๖

ข้อพิจารณา

เห็นควร แจ้งทุกส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวนทราบ เพื่ออำนวยความสะดวกและสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน โดยให้จัดเตรียมเอกสารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องสำหรับการตรวจสอบ เพื่อตอบข้อซักถามและชี้แจงข้อเท็จจริงประกอบการตรวจสอบ ทั้งนี้ เพื่อให้การตรวจสอบภายในมีความสมบูรณ์ชัดเจน และเกิดผลดีต่อทางราชการยิ่งขึ้นต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางนิสาร์ดีน แร่ทอง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

(ลงชื่อ)

(นายอภิภัทร วรรณโสภ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

(ลงชื่อ)

(นายเชียง สีทน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน