



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลคลองอยู่ตะเภา โทร ๐ ๗๔๓๐ ๕๘๒๐

ที่ วันที่ ๒๙ ธันวาคม ๒๕๖๘

เรื่อง ขออนุมัติปรับแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ (ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙)

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลคลองอยู่ตะเภา

เรื่องเดิม

หน่วยตรวจสอบภายใน โดยผู้ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายในได้จัดแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ และได้รับอนุมัติแผนฯพร้อมทั้งแจ้งให้หน่วยรับตรวจทราบแล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

เนื่องจากสถานการณ์ภัยพิบัติสาธารณะที่เป็นผลมาจากการที่ฝนตกหนักจนเกิดมหาอุทกภัยในเขตท้องที่จังหวัดสงขลา ซึ่งมีความร้ายแรงอย่างไม่เคยมีมาก่อน อันส่งผลกระทบต่อการดำรงชีวิตโดยปกติสุขและก่อให้เกิดอันตรายต่อชีวิตของประชาชน รวมทั้งสร้างความเสียหายแก่ทรัพย์สินทั้งของประชาชนและราชการเป็นวงกว้าง นายกรัฐมนตรีโดยความเห็นชอบของคณะรัฐมนตรีจึงให้ประกาศสถานการณ์ฉุกเฉินในเขตท้องที่จังหวัดสงขลา เมื่อวันที่ ๒๕ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๘ และมติคณะรัฐมนตรีเห็นชอบหลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการจ่ายเงินช่วยเหลือประชาชนผู้ประสบอุทกภัยในช่วงฤดูฝน ปี ๒๕๖๘ และหลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการจ่ายเงินช่วยเหลือเยียวยาประชาชนที่ได้รับผลกระทบจากกรณีน้ำท่วมขังบริเวณที่อยู่อาศัยประจำเป็นระยะเวลานานในช่วงฤดูฝน ปี ๒๕๖๘ ทั้งนี้ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเร่งดำเนินการให้เป็นไปตามแนวทาง โดยให้จัดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการรับลงทะเบียนให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงานให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย เพื่อให้สามารถดำรงชีวิตอยู่ได้ระหว่างที่กำลังฟื้นฟูสภาพความเสียหายในช่วงที่ยังไม่สามารถประกอบอาชีพเพื่อหารายได้มาจุนเจือครอบครัวได้ตามปกติ

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลคลองอยู่ตะเภา ได้มีการประเมินสถานการณ์ระหว่างที่งานตรวจสอบดำเนินไปรวมถึงความเพียงพอเหมาะสมและประสิทธิภาพการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน พบว่าการปฏิบัติงานไม่เหมาะสมและไม่สอดคล้องกับปริมาณงาน ส่งผลให้ผู้ตรวจสอบภายในไม่สามารถปฏิบัติงานเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป็นไปตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ (งวดเดือนธันวาคม ๒๕๖๘) ได้ ด้วยผู้ตรวจสอบภายในต้องปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยงานต้นสังกัดในการลงทะเบียนช่วยเหลือเยียวยาผู้ประสบภัยในเขตพื้นที่ตำบลคลองอยู่ตะเภา ทำให้ห้วงระยะเวลาไม่เพียงพอสำหรับการตรวจสอบ จึงมีความจำเป็นที่จะต้องปรับแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ (งวดเดือนธันวาคม ๒๕๖๘) ออก จำนวน ๒ กิจกรรม คือ

๑. สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. การดำเนินการเกี่ยวกับงานสารบัญกลาง

/ทั้งนี้...

ทั้งนี้ ในเดือนมกราคม พ.ศ. ๒๕๖๙ หน่วยตรวจสอบภายในได้กำหนดแผนการตรวจสอบภายในจากเดิมไว้ จำนวน ๑ กิจกรรม คือ การรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online แต่เนื่องจากมีหนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว๘๑๘ ลงวันที่ ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ เรื่อง การจัดทำแบบประเมินด้านการตรวจสอบภายใน และแบบสำรวจด้านการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ซึ่งได้กำหนดตัวชี้วัดในเรื่องของการตรวจสอบระบบสารสนเทศไว้ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลคลองอยู่ตะเภา จึงมีความจำเป็นต้องปรับแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ (งวดเดือนมกราคม) เพิ่มเติม จำนวน ๑ กิจกรรม คือ

๑. การตรวจสอบระบบสารสนเทศ

ข้อระเบียบ/กฎหมาย/หนังสือสั่งการ

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม
๓. หนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว๘๑๘ ลงวันที่ ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ เรื่อง การจัดทำแบบประเมินด้านการตรวจสอบภายใน และแบบสำรวจด้านการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ข้อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติปรับแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ตามที่เสนอข้างต้น และแจ้งเวียนสำเนาให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องทราบ

(นางสาวเบญจมาพร แก้วน่าน)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองอยู่ตะเภา

(นายภิติพัฒน์ หนูมี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองอยู่ตะเภา

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองอุตะเถา

๐๙/๒๖

๑๙

(นายภิตติพัฒน์ หนูมี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองอุตะเถา

รายละเอียดประกอบขอใบขอใบตรวจสุขภาพใน
 แบบแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙
 องค์การบริหารส่วนตำบลคลองคูเต่า อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา

หน่วยรับ ตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ใน การ ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	พ.ศ.๒๕๖๘			พ.ศ.๒๕๖๙											
					ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.			
ทุกสำนัก/ กอง	สอบทานการประเมินผลการควบคุม ภายใน				- ยกเลิกแผนตรวจ ประจำปีเดือน ๖.ค.๒๕๖๘ -														
สำนักปลัด	การดำเนินการเกี่ยวกับงานสารบัญกลาง				- ยกเลิกแผนตรวจ ประจำปีเดือน ๖.ค.๒๕๖๘ -														
สำนักปลัด กองคลัง	การตรวจสอบระบบสารสนเทศ	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.๖๙	๑/๑๐															

ผู้รับผิดชอบการตรวจสอบ : นางสาวเบญจมาพร แก้วน่าน (ผู้ตรวจสอบภายใน)

หมายเหตุ : ระยะเวลาการตรวจสอบและเรื่องที่ตรวจสอบอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม

สรุประยะเวลาการตรวจสอบ

เดือน	กิจกรรมที่ตรวจสอบ
ธันวาคม ๒๕๖๘	- ยกเลิก -
มกราคม ๒๕๖๙	๑. การรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online
	๒. การตรวจสอบระบบสารสนเทศ
	๓. การให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะในการปฏิบัติงาน
	๔. งานอื่นๆที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย

หมายเหตุ : ได้รับสำเนาบันทึกข้อความฉบับนี้ ไว้เรียบร้อยแล้ว
รับทราบ

๑..........หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่

๒..........ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่