



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลสะอาดไชยศรี โทรศัพท์/โทรสาร ๐๔๓-๐๑๙๘๓๒

ที่ กส ๘๒๖๐๔/-

วันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการปฏิบัติงานตามแผนของผู้ตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลสะอาดไชยศรี

รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ.๒๕๖๐ มาตรา ๖๒ วรรคสาม บัญญัติให้รัฐต้องรักษาวินัยการเงินการคลังเพื่อให้ฐานะการเงินการคลังมีเสถียรภาพมั่นคงและยั่งยืน โดยกฎหมายว่าด้วยวินัยการเงินการคลังต้องมีบทบัญญัติเกี่ยวกับกรอบการดำเนินการคลัง งบประมาณ วินัยรายได้ รายได้ ทั้งเงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ การรับทรัพย์สิน เงินคงคลังและหนี้สาธารณะ ดังนั้น จึงได้กำหนดพระราชบัญญัติ วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประหยัดและช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นการทุจริต

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เรียบร้อยแล้ว เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ เป็นข้อมูลในการควบคุมและบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้สามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จคล่องตามวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติตามระเบียบ กระบวนการและจัดทำรายงานการเงินให้ถูกต้องครบถ้วน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ

(นางสาวดวงกมล เกษสิญชัย)

นักจัดการงานทั่วไป ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน

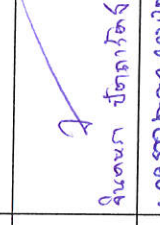
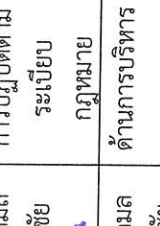
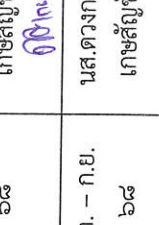
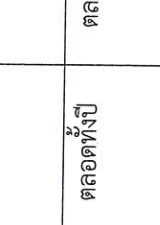
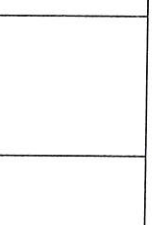
ลงชื่อ

(นางบุพปัทม โยสะอาด)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่  
นายกององค์การบริหารส่วนตำบลสะอาดไชยศรี

การปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๔

ของ องค์การบริหารส่วนตำบลสะอาดไชยศรี

ลำดับ ที่	กิจกรรมที่ตรวจสอบ	หน่วยรับ ตรวจ	ความถี่ในการ ตรวจสอบ จำนวนครั้ง/ปี	ระยะเวลาใน การเข้าตรวจ	ผู้รับผิดชอบเป็น การตรวจ	ประเภท กิจกรรมการ ตรวจสอบ ภายใน	ผู้รับการตรวจสอบ	ข้อเสนอแนะ
๒	การตรวจสอบการเบิก-จ่ายงาน วัสดุ สำนั กงานและการจัด โครงการต่างๆ	สำนักปลัด	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค. - ก.ย. ๖๔	น.ส.ดวงกมล เกษสัญชัย ๐๖๓๖	รายงานทาง การเงิน	 น.ส.ดวงกมล ๐๖๓๖	ตรวจสอบหลักฐานการเบิกจ่าย การเช็คสต็อกคงเหลือต้องตรงกับ บัญชี
๓	การตรวจสอบการจัดทำบัญชีตาม วิธีบันทึบบัญชีหน่วยงานภายใต้ สังกัด อบท. ระบบ e-Laas	สำนักปลัด	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค. - ก.ย. ๖๔	น.ส.ดวงกมล เกษสัญชัย ๐๖๓๖	การปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมาย	 น.ส.ดวงกมล ๐๖๓๖	ตรวจสอบเอกสารแนบ/หลักฐาน ให้ครบถ้วนก่อนดำเนินการต่อไป
๔	การตรวจสอบการดำเนินงานการ จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้ค่าภาษีใน ระบบ e-Laas	กองคลัง	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค. - ก.ย. ๖๔	น.ส.ดวงกมล เกษสัญชัย ๐๖๓๖	ด้านการบริหาร	 น.ส.ดวงกมล ๐๖๓๖	ตรวจสอบข้อมูลลูกหนี้ก่อนการ บันทึกทุกครั้งและติดตามการ ชำระภาษีอย่างเป็นระบบ
๕	การตรวจสอบงานสารบรรณและ งานธุรการกองช่างและการ เบิกจ่ายวัสดุ	กองช่าง	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค. - ก.ย. ๖๔	น.ส.ดวงกมล เกษสัญชัย ๐๖๓๖	ด้านการ ปฏิบัติงาน	 น.ส.ดวงกมล ๐๖๓๖	ในการลงรับหนังสือต้องตรวจสอบ ลำดับชั้นของหนังสือเพื่อเสนอให้ ผู้บริหารทราบทันทีหากมีเรื่อง ที่เร่งด่วน
๖	การบริการให้คำปรึกษา	ทุกสำนัก/ กอง	ตลอดทั้งปี	ตลอดทั้งปี	น.ส.ดวงกมล เกษสัญชัย ๐๖๓๖	ให้คำปรึกษา แนะนำ	 น.ส.ดวงกมล ๐๖๓๖	มีเจ้าหน้าที่สอบถามข้อมูลการ ทำงานและได้รับคำแนะนำกลับ ปรับใช้ในการทำงานและถูกต้อง ตามระเบียบ



(นางสาวดวงกมล เกษสัญชัย)  
นักจัดการงานทั่วไป ปฏิบัติหน้าที่  
ผู้ตรวจสอบภายใน  
๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๔



(นางสาวบุปผา โยสะอาด)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสะอาดไชยศรี  
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน  
๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๔