



ตัวชี้วัด

บันทึกข้อความ

อ.สธ.
เลขรับ 3156
วันที่ 1 พ.ค. 2555
เวลา

ส่วนราชการ กจ. (กจ.วน.)

โทร. ๐-๒๒๕๓-๐๘๔๓ ภายใน ๑๒๐๖

ที่ มท ๐๘๐๒.๕/ ๕๖๕

วันที่ ๖ พฤษภาคม ๒๕๕๕

เรื่อง โครงการตรวจสอบภายในกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น (ส่วนกลาง)

เรียน อ.สธ.

เรื่องเดิม

๑. กตภ. ได้ดำเนินการตรวจสอบภายในหน่วยงานสังกัด สธ. (ส่วนกลาง) รวม ๑๖ หน่วยงาน ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๔ ที่ผ่านมา (เอกสารหมายเลข ๑)

๒. กจ. ได้ดำเนินการตามแผนการปฏิบัติราชการของ สธ. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ ตามประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๓ เสริมสร้างความเข้มแข็งในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตภาครัฐ จึงกำหนดโครงการตรวจสอบภายในกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น (ส่วนกลาง) ขึ้น (เอกสารหมายเลข ๒)

ข้อเท็จจริง

คณะทำงานในกลุ่มงานคุ้มครองจริยธรรม สธ. ในการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๕๕ เมื่อวันที่ ๑๘ เม.ย.๒๕๕๕ มีมติเห็นชอบการดำเนินงานตามโครงการตรวจสอบภายในกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น (ส่วนกลาง) โดยมี กจ. เป็นผู้ประสานขอข้อมูลการจัดทำและผลการดำเนินโครงการตรวจสอบภายในหน่วยงานสังกัด สธ. (ส่วนกลาง) (ตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕) จาก กตภ. โดยขอให้ กตภ. เป็นผู้รับผิดชอบโครงการฯ ดังกล่าวโดยขอให้รายงานการจัดทำโครงการฯ ตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๕ และแจ้งผลการดำเนินโครงการฯ ให้ กจ. ทราบภายในระยะเวลาที่กำหนด ดังนี้

ครั้งที่ ๑ ภายในวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๕

ครั้งที่ ๒ ภายในวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๕๕

เพื่อ กจ. จะได้สรุปประมวลผลการดำเนินโครงการดังกล่าวให้เป็นไปตามแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริตภาครัฐของ สธ. ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๕ ต่อไป

ข้อพิจารณาและข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบด้วยขอได้โปรดอนุมัติให้ กตภ. ดำเนินการรายงานการจัดทำและรายงานผลการดำเนินการโครงการตรวจสอบภายในหน่วยงานในสังกัด สธ. (ส่วนกลาง) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๕ ให้แก่ กจ. ทราบต่อไป

อนุมัติ

(นายวิระยุทธ เอี่ยมอำภา)
อ.สธ.

(นายอภิสิทธิ์ วรรณตุง)

ผอ.กจ.

ท.น.ก.	๑๖.๑๖.๑๖
นิติกร	
พิมพ์	๑๖๐๘



กลุ่มงานวินัย
เลขรับ ๑๒
วันที่ ๑ ก.ค. ๖๕
เวลา

กองการเจ้าหน้าที่
เลขรับ ๒๑๗๔
วันที่ ๐๖ ก.ค. ๖๕
เวลา

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กตม. สธ. โทร. ๐-๒๒๔๑-๙๐๒๘ ภายใน ๑๓๑๒
ที่ มท ๐๘๑๔/๒๐๘ วันที่ ๒ กรกฎาคม ๒๕๕๕
เรื่อง รายงานตามโครงการตรวจสอบภายในกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น (ส่วนกลาง)

เรียน ผอ.กจ

ตามหนังสือ กจ. (กง.วน.) ที่ มท ๐๘๐๒.๕/๒๒ ลงวันที่ ๒ พฤษภาคม ๒๕๕๕
ให้ กตม. แจ้งการจัดทำโครงการ แล้ววิเคราะห์และสรุปผลการดำเนินโครงการฯ จากข้อสรุปผลการ
ตรวจสอบตามแผนตรวจสอบภายในของ กตม. ให้ กจ.ทราบ นั้น

กตม. ขอส่งแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ และ
กำหนดการตรวจสอบภายในส่วนกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ สำหรับการตรวจสอบ
ภายในหน่วยงานสังกัด สธ. (ส่วนกลาง) อยู่ระหว่างดำเนินการตรวจสอบในห้วงระยะเวลา
เดือนกรกฎาคม - สิงหาคม ๒๕๕๕ ผลการตรวจสอบเป็นประการใดจะแจ้งให้ทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

๒๕๕๕

(นางชบาไพร ชุนถนอม)

ผอ.กตม.



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กตภ. สด. โทร. ๐-๒๒๔๓-๒๒๖๙ ภายใน ๑๓๑๒
ที่ มท ๐๘๑๔/ ๔๘๑ วันที่ ๑๖ กันยายน ๒๕๕๔
เรื่อง แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕

อ.ตจ.
เลขที่ 3497
วันที่ ๑๖ ก.ย. ๒๕๕๔
เวลา

เรียน อสส.

เรื่องเดิม

อสส. ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๔ และแผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๕๔ - ๒๕๕๖) และรายงานให้กระทรวงมหาดไทย กรมบัญชีกลาง และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินทราบ โดยกำหนดหน่วยรับตรวจ ประกอบด้วย ส่วนกลาง (สำนัก/กอง) จำนวน ๑๖ หน่วย และสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด จำนวน ๗๕ หน่วย ซึ่ง กตภ. ได้ดำเนินการเสร็จสิ้นตามแผนการตรวจสอบเรียบร้อยแล้ว (เอกสาร ๑)

ข้อเท็จจริง

๑. กระทรวงมหาดไทย ได้แจ้งแนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ ดังนี้ (เอกสาร ๒)

๑.๑ ให้ผู้ตรวจสอบภายในดำเนินการประเมินความเสี่ยงทุกหน่วยรับตรวจ โดยมีการกำหนดปัจจัยเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง เพื่อใช้ในการวางแผนการตรวจสอบ

๑.๒ ให้จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี และปรับปรุงแผนการตรวจสอบระยะยาวให้ครอบคลุมทุกหน่วยรับตรวจ และกิจกรรม/โครงการที่จะตรวจสอบ

๑.๓ ให้เสนอแผนการตรวจสอบภายในประจำปี และแผนการตรวจสอบภายในระยะยาวให้หัวหน้าส่วนราชการอนุมัติให้แล้วเสร็จ ภายในเดือนกันยายน ๒๕๕๔ และให้ส่งสำเนาแผนการตรวจสอบพร้อมผลการประเมินความเสี่ยงให้กระทรวงมหาดไทย ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๕๔ โดยให้หน่วยตรวจสอบภายในระดับกรมส่งสำเนาแผนการตรวจสอบให้จังหวัดทราบด้วย และในกรณีที่มีการวางแผนซ้ำซ้อนกัน ให้จังหวัดปรับแผนการตรวจสอบ เพื่อให้มีซ้ำซ้อนกับแผนการตรวจสอบของกรม

๑.๔ หากมีการทบทวนกฎบัตรของกลุ่มตรวจสอบภายใน ให้เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน และสอดคล้องกับการปฏิบัติงานที่เป็นอยู่ในปัจจุบัน ให้ส่งให้กระทรวงมหาดไทยภายใน ๑๕ วัน นับจากที่ผู้บริหารลงนามในกฎบัตร

๒. กตภ. ได้ดำเนินการตามแนวทางที่กระทรวงมหาดไทยกำหนดแล้ว ดังนี้

๒.๑ กำหนดเกณฑ์ในการประเมินความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ โดยวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยง ๕ ด้าน (เอกสาร ๓)

(๑) ด้านกลยุทธ์ (S) - กรอบอัตรากำลัง

(๒) ด้านการดำเนินงาน (O) - การเข้าตรวจสอบจาก กตภ./หน่วยตรวจสอบ

ภายในจังหวัด/สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(๓) ด้านการเงิน (F) - งบประมาณที่ได้รับจัดสรร ปี ๒๕๕๔

(๔) ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (C) - จำนวนข้อบกพร่องจากการตรวจสอบ

ของ กตภ.

สำเนาถูกต้อง

นางสาวสัศตาวลัย สุระมุล
นักวิชาการงานและบัญชีปฏิบัติการ
(๕) ด้านการ...

(๕) ด้านการบริหารความรู้ (K) – จำนวนบุคลากรกลุ่มงานการเงิน บัญชีและการตรวจสอบ ที่เข้ารับการอบรมในปี ๒๕๕๔

๒.๒ หน่วยงานรับตรวจให้ความเห็นร่างเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง ซึ่งส่วนใหญ่เห็นชอบตามเกณฑ์ที่ กตภ. กำหนด (เอกสาร ๔)

๒.๓ วิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงทั้ง ๕ ด้าน โดยนำคะแนนความเสี่ยงแต่ละปัจจัย ตามข้อ ๒.๑ มาหาค่าเฉลี่ย ได้ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงของแต่ละหน่วยรับตรวจ และจัดเรียงลำดับความเสี่ยงจากมากไปหาน้อย

๒.๔ นำผลการประเมินความเสี่ยงมาจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ และปรับปรุงแผนการตรวจสอบภายในระยะยาว (ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ – ๒๕๕๗) เสร็จเรียบร้อยแล้ว ดังนี้ (เอกสาร ๕)

๒.๔.๑ กำหนดหน่วยรับตรวจ จำนวน ๙๒ หน่วย ได้แก่ หน่วยงานส่วนกลางครบทุกหน่วย (สำนัก/กอง จำนวน ๑๖ หน่วย) และสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด จำนวน ๗๖ แห่ง

๒.๔.๒ กำหนดการตรวจสอบ ๖ ด้าน ได้แก่

- (๑) ด้านการเงิน (Financial Audit)
- (๒) ด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Audit)
- (๓) ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Audit)
- (๔) ด้านการบริหาร (Management Audit)
- (๕) ด้านการดำเนินงาน (Performance Audit)
- (๖) ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit)

๒.๕ ทบทวนกฎบัตรแล้วมีความสอดคล้องกับภารกิจขององค์กร และครอบคลุมลักษณะงานตรวจสอบภายใน จึงยังไม่ขอแก้ไข (เอกสาร ๖)

ข้อกฎหมาย

๑. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑ (เอกสาร ๗)

ฯ ล ฯ

ข้อ ๑๒ ให้ผู้ตรวจสอบภายใน รับผิดชอบตรวจสอบหน่วยรับตรวจดังต่อไปนี้

ฯ ล ฯ

(๒) ผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการในระดับกรม รับผิดชอบตรวจสอบราชการบริหารส่วนกลางที่มีสำนักงานตั้งอยู่ในส่วนกลาง ส่วนภูมิภาคหรือต่างประเทศ


ในกรณีที่มีความจำเป็นหรือสมควร หัวหน้าส่วนราชการในส่วนกลางอาจมอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการในระดับกรม ตรวจสอบส่วนราชการในสังกัดราชการบริหารส่วนภูมิภาคได้

ฯ ล ฯ

ข้อ ๑๓ ให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ความรับผิดชอบดังนี้

ฯ ล ฯ

สำเนาถูกต้อง


นางสาวสิตดาวลัย สุระสุต
ผู้กวี การเงินและบัญชีปฏิบัติการ

/(๖) เสนอแผน...

(๖) เสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าส่วนราชการพิจารณาอนุมัติ
ภายในเดือนกันยายน

ในกรณีที่หน่วยงานตรวจสอบภายในวางแผนการตรวจสอบส่วนราชการ
มีระยะเวลาตั้งแต่ ๑ ปี ขึ้นไป ให้เสนอแผนการตรวจสอบระยะยาวต่อหัวหน้าส่วนราชการเพื่อประกอบการ
พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีด้วย

๑ ๓ ๑

(๖.๒) กรณีผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการในระดับกรม ตรวจสอบ
ส่วนราชการในสังกัดราชการบริหารส่วนภูมิภาค ให้สำเนาแผนการตรวจสอบให้ผู้ว่าราชการจังหวัด
ทราบด้วย

ข้อพิจารณา

เพื่อให้การตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ เป็นไปตามแนวทาง
ที่กระทรวงมหาดไทยกำหนด เห็นควรดำเนินการ ดังนี้

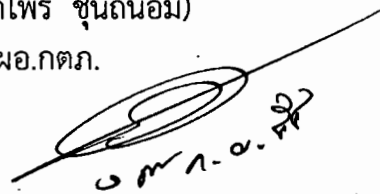
๑. อนุมัติแผนการตรวจสอบภายในระยะยาว ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ - ๒๕๕๗
๒. อนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕
๓. ส่งสำเนาแผนการตรวจสอบภายในระยะยาว แผนการตรวจสอบภายในประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ ให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดอนุมัติ และลงนามในหนังสือถึงปลัดกระทรวง
มหาดไทย อธิบดีกรมบัญชีกลาง ผู้ว่าการการตรวจเงินแผ่นดิน และผู้ว่าราชการจังหวัด ที่เสนอมาพร้อมนี้
และ กตภ.จักได้ดำเนินการต่อไป



(นางชบาไพโร ชุนถนอม)

ผอ.กตภ.



(นายวีระวิทย์ จินวาริต)

รอง ผอ.กตภ.

อนุมัติ/ลงนามแล้ว



(นายเว็จชัย วงศ์นิติกร)

อธิบดีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

21 ก.ย. 2554

สำเนาถูกต้อง



นางสาวสัตตาวลี สุระมุด
นักวิจ. การเงินและบัญชีปฏิบัติการ

จนท.ตภ.	1๐๐๖๖๖
จนท.พิมพ์/ทาน.....	๒๖ ก.ย. ๒๕๕๔

๑๕ ก.ย. ๕๔

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานในด้านงบประมาณ การเงิน การบัญชี และการพัสดุ มีความถูกต้องเป็นไปตามที่ระเบียบกฎหมายกำหนด
๒. เพื่อติดตามการประเมินผลการวางระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน
๓. เพื่อให้คำปรึกษาในการสร้างคุณค่าเพิ่ม
๔. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถแก้ไขปัญหาลดอุปสรรคได้อย่างรวดเร็ว ทันการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร และการปฏิบัติงาน ดังนี้

๑.๑ สำนัก/กอง จำนวน ๑๖ หน่วย ได้แก่

- | | |
|--|-----------|
| ๑) สำนักพัฒนาระบบบริหารงานบุคคลท้องถิ่น | (สน.บค.) |
| ๒) สำนักพัฒนาและส่งเสริมการบริหารงานท้องถิ่น | (สน.พส.) |
| ๓) สถาบันพัฒนาบุคลากรท้องถิ่น | (สพบ.) |
| ๔) สำนักบริหารการคลังท้องถิ่น | (สน.คท.) |
| ๕) สำนักประสานและพัฒนากิจการศึกษาศึกษาท้องถิ่น | (สน.ปศ.) |
| ๖) สำนักกฎหมายและระเบียบท้องถิ่น | (สน.กร.) |
| ๗) สำนักมาตรฐานการบริหารงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | (สน.มท.) |
| ๘) สำนักพัฒนาระบบรูปแบบและโครงสร้าง | (สน.พร.) |
| ๙) สำนักส่งเสริมการพัฒนาเศรษฐกิจ สังคมและการมีส่วนร่วม | (สน.สส.) |
| ๑๐) สำนักงานผู้ตรวจราชการ | (สนง.ผต.) |
| ๑๑) สำนักงานเลขานุการกรม | (สส.) |
| ๑๒) กองการเจ้าหน้าที่ | (กจ.) |
| ๑๓) กองคลัง | (กค.) |
| ๑๔) กองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น | (ตบ.) |
| ๑๕) ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศท้องถิ่น | (ศส.) |
| ๑๖) กลุ่มพัฒนาระบบการบริหารงาน | (ก.พ.ร.) |

๑.๒ สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด จำนวน ๒๐ แห่ง ได้แก่

- | | |
|--------------|------------------|
| ๑) เชียงราย | ๑๑) มหาสารคาม |
| ๒) สมุทรสาคร | ๑๒) สระแก้ว |
| ๓) อ่างทอง | ๑๓) สพบุรี |
| ๔) พะเยา | ๑๔) สระบุรี |
| ๕) นครสวรรค์ | ๑๕) สุราษฎร์ธานี |
| ๖) มุกดาหาร | ๑๖) นครพนม |

สำเนาถูกต้อง

ตั้งทท

นางสาวลัดดาวัลย์ สุระมุด
นักวิชา การเงินและบัญชีปฏิบัติการ

/๗) บึงกาฬ...

- | | |
|----------------|---------------|
| ๗) บึงกาฬ | ๑๗) เลย์ |
| ๘) สมุทรปราการ | ๑๘) แพร่ |
| ๙) ลำพูน | ๑๙) พิษณุโลก |
| ๑๐) สตูล | ๒๐) กาญจนบุรี |

๒. ตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๓ โครงการ ดังนี้
- ๒.๑ โครงการก่อสร้างระบบกำจัดขยะมูลฝอย
 - ๒.๒ โครงการก่อสร้างระบบรวบรวมและบำบัดน้ำเสีย
 - ๒.๓ โครงการอบรมเสริมสร้างประสิทธิภาพเจ้าหน้าที่ระดับจังหวัดและเจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูล
๓. ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information technology) โครงการปรับปรุงประสิทธิภาพระบบเครือข่ายท้องถิ่น ส่วนกลาง ระยะที่ ๒ กระบวนการตรวจสอบการพัฒนาระบบ (Database Development Audit)
๔. งานการให้คำปรึกษา การให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการยกเลิกการบันทึกบัญชีตามเกณฑ์คงค้างที่จัดทำด้วยมือ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | | |
|---------------------------|-------------|------------------------------------|
| ๑. นางชบาไพโร | ขุนถนอม | ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน |
| ๒. นางสาวพรพนา | เย็นเป็นสุข | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๓. นางเฉลรัตน์ | ชัยเกลี้ยง | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๔. ว่าที่ร้อยตรีหญิงวาสนา | บำรุงเพชร | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |
| ๕. นางสาวณัฐกานต์ | จันทร์ภู | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน |
| ๖. นางสาวสุกัญญา | ประสงค์ศรี | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน |

งบประมาณ

งบประมาณที่จะใช้ในการตรวจสอบ ประกอบด้วย

- | | | | |
|-------------------------------------|------------------|---------|-----|
| ๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ | เป็นเงิน | ๗๙๐,๖๘๐ | บาท |
| ๒. ค่าพัฒนาบุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายใน | เป็นเงิน | ๒๐๐,๐๐๐ | บาท |
| | เป็นเงินทั้งสิ้น | ๙๙๐,๖๘๐ | บาท |

ลงชื่อ

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางชบาไพโร ขุนถนอม)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

สำเนาถูกต้อง

ลงชื่อ

ผู้

นางสาวสัคดาวลัย สุระมณี

ผู้อำนวยการแผนและบัญชีปฏิบัติการ

(นายขวัญชัย วงศ์นิติกร)

อธิบดีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น



อ.ส.ถ.
เลขรับ..... 522
วันที่ 28 ส.ค. 2554
เวลา..... 15.00น.

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กตภ. โทร. ๐-๒๒๔๑-๒๒๖๙ ภายใน ๑๓๑๒
 ที่ มท ๐๘๑๔/๒๒๕ วันที่ ๒๙ ธันวาคม ๒๕๕๔
 เรื่อง กำหนดการตรวจสอบภายในส่วนกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕

เรียน อสถ.

เรื่องเดิม

อสถ. ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ โดยกำหนด
 ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร และการปฏิบัติงาน สำหรับหน่วยงาน
 ส่วนกลาง ๑๖ สำนัก/กอง และ สจจ. จำนวน ๒๐ แห่ง (เอกสาร ๑)

ข้อเท็จจริง

กตภ. ได้กำหนดการปฏิบัติงานตรวจสอบหน่วยงานส่วนกลาง ตามแผนการตรวจสอบ
 ภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ ระหว่างเดือนมกราคม - สิงหาคม ๒๕๕๕ (เอกสาร ๒)

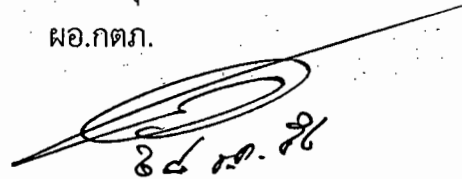
ข้อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

๒๒๕

(นางชบาไพร ชุนถนอม)

ผอ.กตภ.

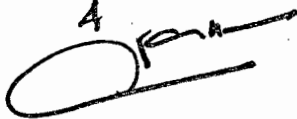


นายวิระยุทธ เอี่ยมอำภา

รอง อสถ.

ทราบ

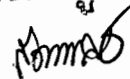
4



(นายวิระยุทธ เอี่ยมอำภา)

อสถ.

สำเนาถูกต้อง



นางสาวศัตตาวลัย สุระนุช

พน. ภารกิจ การเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ทง.ง.บค..... 

จนท. พิมพ์/ทวน..... ๒๙ ธ.ค. ๕๔

๒๙ ธ.ค. ๕๔

“ดำรงธรรมนำไทยใสสะอาด”

กำหนดการตรวจสอบภายใน (สำนัก/กอง) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕

ที่	หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจ	วัน เดือน ปี	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
1	กค.	1. การรับ - จ่ายเงินงบประมาณ 2. การรับ - จ่ายเงินค่าลงทะเบียนฝึกอบรม 3. การใช้รถส่วนกลาง 4. ติดตามการตรวจสอบพัสดุประจำปี	เดือนมกราคม ถึง เดือนสิงหาคม	1. น.ส.พรพนา 2. นางเฉลารัตน์ 3. ว่าที่ ร.ต.(ญ)วาสนา 4. น.ส.ณัฐกานต์	รายการขอเบิก เงินงบประมาณและ เงินค่าลงทะเบียนฝึก อบรม เข้าตรวจสอบ ทุกเดือนโดยการ สุ่มตรวจ 30%
2	สพบ.	1. การรับ - จ่ายเงินค่าลงทะเบียนฝึกอบรม 2. การใช้รถส่วนกลาง	เดือนกรกฎาคม	1. น.ส.พรพนา 2. นางเฉลารัตน์ 3. ว่าที่ ร.ต.(ญ)วาสนา 4. น.ส.ณัฐกานต์	สุ่มตรวจ 30% จาก โครงการที่เสร็จสิ้น และรายงานผลการ ฝึกอบรมแล้ว
3	สน.คท., สน.พส., สน.บค., สส., กจ., ตบ., ศส., สนง.ผต., สน.ปศ., สน.มท., สน.กร., สน.พร., สน.สส., ก.พ.ร.	1. การควบคุมพัสดุ 2. การใช้รถส่วนกลาง 3. การบริหารงบประมาณ 4. การบริหารงานและการปฏิบัติงาน	เดือนสิงหาคม	1. น.ส.พรพนา 2. นางเฉลารัตน์ 3. ว่าที่ ร.ต.(ญ)วาสนา 4. น.ส.ณัฐกานต์	

สำเนาถูกต้อง

๑๒๓๓๓๐

นางสาวฉัตรดาวลัย ชูระบุ
พิธี การแทนและบัญชีปฏิบัติ