



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ.....เทศบาลตำบลสุคริณ.....

ที่ นธ ๖๒๑๐๑/...๐๑๓.....วันที่.....๓๐...กันยายน...๒๕๖๔.....

เรื่อง ขออนุมัติปรับแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลสุคริณ

เรื่องเดิม

ตามหนังสือหน่วยตรวจสอบภายใน ลงวันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๔ เรื่องขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ซึ่งได้กำหนดการตรวจสอบของหน่วยรับตรวจไว้ ๘ กิจกรรม ดังนี้

๑. สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบควบคุมภายใน
๒. ตรวจสอบพัสดุประจำปี ๒๕๖๓ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลสุคริณ
๓. ตรวจสอบการเบิก - จ่าย, การบันทึกบัญชีกองทุนหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ (สปสช.)
๔. ตรวจสอบการรับ การจ่ายเงิน การจัดทำบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลสุคริณ
๕. ตรวจสอบการจัดเก็บรายได้ค่าภาษีป้าย ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง, ค่าธรรมเนียมการเก็บ

และกำจัดมูลฝอย

๖. ตรวจสอบการยืมเงินงบประมาณทั่วไปและเอกสารประกอบ
๗. ตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินงบประมาณทั่วไปและเอกสารประกอบ
๘. ตรวจสอบการใช้, การซ่อมแซม, บำรุงรักษา อัตราการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงของรถยนต์

ส่วนกลาง, รถบรรทุกขยะ

ข้อเท็จจริง

ข้าพเจ้า นางสาวสุวิมล เพชรกลับ ตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ เป็นผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน เนื่องด้วยการตรวจสอบข้อที่ ๘ เรื่องการใช้, การซ่อมแซม, การบำรุงรักษา, อัตราการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงของรถยนต์ส่วนกลาง, รถบรรทุกขยะ ข้าพเจ้ายังขาดทักษะและประสบการณ์ในการตรวจสอบจึงต้องใช้เวลาในการศึกษากฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องจึงทำให้การตรวจสอบเกิดความล่าช้าและหน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการไม่ทันตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่กำหนดไว้

ข้อพิจารณา

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒ และ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อให้ผลการดำเนินงานเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด หน่วยตรวจสอบภายใน จึงขออนุมัติปรับแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ลดลงเหลือ ๗ กิจกรรม คงเหลือ ๑ กิจกรรม คือข้อที่ ๘ เรื่อง การใช้, การซ่อมแซม, การบำรุงรักษา, อัตราการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงของรถยนต์ส่วนกลาง, รถบรรทุกขยะ ได้ดำเนินการตรวจสอบในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

(ลงชื่อ)

(นางสาวสุวิมล เพชรกลับ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

/ ความเห็นของ...

ความเห็นของผู้บังคับบัญชาชั้นต้น

เพื่อรักษาผลประโยชน์

(ลงชื่อ)

(นางสาวอรนงค์ สิริกุลวิตรา)

ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน
ปลัดเทศบาลตำบลสุคีริน

ความเห็นของผู้บังคับบัญชา

อรนงค์

(ลงชื่อ)

(นายจำรัส มังคลาทัศน์)

นายกเทศมนตรีตำบลสุคีริน