



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ... หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไคร้ โทร. ๐ ๓๒๘๒ ๘๐๔๑ ต่อ ๑๓๒  
ที่ นตบ. ๐๕๒ / ๒๕๖๒ วันที่ ๑๐ กันยายน ๒๕๖๒  
เรื่อง การตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไคร้

### ๑. เรื่องเดิม

หน่วยตรวจสอบภายใน สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไคร้ ขออนุมัติทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายใน การจัดทำนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และการขออนุมัติจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ซึ่งกิจกรรมทั้งหมดที่นำมาจัดทำแผนฯ ปรากฏอยู่ในแผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๒-พ.ศ. ๒๕๖๔) ซึ่งหน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน จากหน่วยรับตรวจ จำนวน ๑ สำนัก ๕ กองงาน ประกอบด้วย สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง กอองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม กองสวัสดิการสังคม และกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ ปรากฏตามเอกสารแนบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ และปรากฏตามแผนการตรวจสอบระยะยาว ที่แนบมาพร้อมนี้แล้วนั้น

### ๒. ข้อเท็จจริง

เพื่อถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๑๗ (๔) กำหนดให้หน่วยตรวจสอบภายในของรัฐ มีหน้าที่และความรับผิดชอบ จัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี ในกรณีที่หน่วยงานตรวจสอบภายในวางแผนการตรวจสอบที่มีระยะเวลาตั้งแต่หนึ่งปีขึ้นไปให้นำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีด้วย

### ๓. ระเบียบ/ข้อกำหนด

- ๓.๑ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
- ๓.๒ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

### ๔. ข้อเสนอ/เพื่อพิจารณา

ในการนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไคร้ ขอเสนอเพื่อพิจารณาอนุมัติ ดังนี้

- ๔.๑ กฎบัตรการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
- ๔.๒ จรรยาบรรณการตรวจสอบภายใน
- ๔.๓ กรอบคุณธรรม หน่วยตรวจสอบภายใน
- ๔.๔ นโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
- ๔.๕ แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

/๔.๖ แผนการตรวจสอบระยะยาว

๔.๖ แผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ - พ.ศ.๒๕๖๕  
๒.๗ บันทึกข้อความเพื่อแจ้งหน่วยรับตรวจทราบ และประชาสัมพันธ์ในเว็บไซต์ของ  
องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ เพื่อเผยแพร่ให้ทราบโดยทั่วกัน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามตามเอกสาร ที่แนบมาพร้อมนี้



(นางสาวนิดา ตโมพุทศิริ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

.....  
.....



(นายธัญเทพ ศิริพงษ์ไพฑูรย์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

.....  
.....



(นายธัญเทพ ศิริพงษ์ไพฑูรย์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้