



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลปะลูรุ

ที่ นช ๖๑๒๐๔ / ๑๒

วันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๔

เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายในระยะยาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ -๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลปะลูรุ (ผ่านปลัดเทศบาล )

ตามที่ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแผนการตรวจสอบประจำปี ต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนกันยายนของทุกปี และส่งสำเนาแผนการตรวจสอบให้ผู้กำกับดูและตามระเบียบกำหนด ทราบด้วย

ให้ผู้ตรวจสอบภายในตรวจสอบตามแผนที่กำหนด และรายงานผลการตรวจสอบต่อผู้บริหาร ท้องถิ่นภายในเวลาอันสมควร หรือเมื่อตรวจสอบเรื่องใดเรื่องหนึ่งแล้วเสร็จตามแผน กรณีเรื่องที่ตรวจพบเป็นเรื่องที่จะมีผลเสียหายต่องค์กรปุกครองส่วนท้องถิ่นให้รายงานผลการตรวจสอบทันที นั้น

### ข้อเท็จจริง

ข้าพเจ้า นางจนิดา ช่วยเนียม ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ สังกัดเทศบาลตำบลปะลูรุ ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในระยะยาวประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕-๒๕๖๗ มีการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ มีการระบุปัจจัยความเสี่ยง เกณฑ์ความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยง นำผลจากการประเมินความเสี่ยงไปใช้เพื่อวางแผนการตรวจสอบรายละเอียดตามเอกสารที่แนบท้ายมาแล้วนั้น

### ข้อเสนอ

เห็นควรพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในระยะยาวประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕-๒๕๖๗ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ลงชื่อ.....นิตา

(นางจนิดา ช่วยเนียม)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลปะลุรู

ลงชื่อ.....

(นายอุสมาน นาคสanga)

ปลัดเทศบาลตำบลปะลุรู

คำสั่ง นายกเทศมนตรีตำบลปะลุรู

อนุมัติ

ไม่อนุมัติ

ลงชื่อ.....

(นายมานิตร อุตรสินธ์)

นายกเทศมนตรีตำบลปะลุรู

# หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลปะลุรู

## แผนการตรวจสอบระยะยาว

ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ถึง พ.ศ. ๒๕๖๗

### วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายของเทศบาลตำบลปะลุรู
๒. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบว่าข้อมูลด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกा�ล
๔. เพื่อเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

### ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร การปฏิบัติงาน และมีการตรวจสอบการใช้ และรักษาภณฑ์ทุกปี หน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบมีทั้งสิ้น ๗ กอง ประกอบด้วย

#### ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

๑. สำนักปลัด ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่ การใช้และรักษาภณฑ์
๒. กองคลัง ตรวจสอบ ๓ กิจกรรม ได้แก่
  - การใช้และรักษาภณฑ์
  - งานการเงินและบัญชี
  - งานพัฒนารายได้
๓. กองซ่อม ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่ การใช้และรักษาภณฑ์
๔. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่ การใช้และรักษาภณฑ์
๕. กองการศึกษา ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่
  - การใช้และรักษาภณฑ์
  - งานบริหารการศึกษา (การจัดการศึกษาในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กทั้ง ๒ แห่ง)
๖. กองการประปา ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่ การใช้และรักษาภณฑ์

#### ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

๑. สำนักปลัด ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่
  - การใช้และรักษาภณฑ์
  - งานเจ้าหน้าที่
  - งานทะเบียนพาณิชย์
๒. กองคลัง ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่ การใช้และรักษาภณฑ์
๓. กองซ่อม ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่
  - การใช้และรักษาภณฑ์
  - การขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร และใบอนุญาตอื่นๆ
๔. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่
  - การใช้และรักษาภณฑ์
  - การขอใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพในแต่ละประเภทกิจการ และใบอนุญาตอื่นๆ
๕. กองการศึกษา ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่ การใช้และรักษาภณฑ์

๖. กองการประปา ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่ การใช้และรักษาอยนต์  
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

๑. สำนักปลัด ตรวจสอบ ๓ กิจกรรม ได้แก่

- การใช้และรักษาอยนต์
- งานทะเบียนราชภัฏร
- งานสวัสดิการสังคม

๒. กองคลัง ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่

- การใช้และรักษาอยนต์
- การตรวจสอบพัสดุประจำปี

๓. กองช่าง ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่ การใช้และรักษาอยนต์

๔. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่ การใช้และรักษาอยนต์

๕. กองการศึกษา ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่ การใช้และรักษาอยนต์

๖. กองยุทธศาสตร์และงบประมาณตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่

- การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี
- การโอนงบประมาณ/การแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ

๗. กองการประปา ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่

- การใช้และรักษาอยนต์
- งานการเงินและบัญชี

สอบทานการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ๑ ครั้ง/ปี /ทุกกองงาน

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางจันิดา ช่วยเนียม ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

เนื่องจากเป็นการตรวจสอบภายในหน่วยงาน จึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

(ลงชื่อ).....ดอน.....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางจันิดา ช่วยเนียม)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

๒๘ ก.ย. ๒๕๖๔

(ลงชื่อ).....ผู้ที่นั่งขอแผนการตรวจสอบ

(นายอุสมาน นาคส่าง)

ปลัดเทศมนตรีตำบลปะลู

๒๘ ก.ย. ๒๕๖๔

(ลงชื่อ).....ผู้อนุมัติแผนการตรวจ

(นายมานิตร อุตรสินธุ)

นายกเทศมนตรีตำบลปะลู

๒๘ ก.ย. ๒๕๖๔