



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลสันปูเลย.....

ที่ ชม. ๕๓/๓๐๖/..00๓.....วันที่ ..๑๔ มกราคม ๒๕๖๓/.....

เรื่อง รายงานผลการดำเนินงานตรวจสอบภายใน.....

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลสันปูเลย

เรื่องเดิม

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลสันปูเลยที่ ๔๕๔/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งและมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบของหน่วยตรวจสอบภายใน ให้ข้าพเจ้า นางอรณิษฐ์ นันทิวัฒน์โชติ ตำแหน่งนักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ เป็นหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลสันปูเลย นั้น

หน้าที่และความรับผิดชอบหลักในการปฏิบัติงานในฐานะหัวหน้างานซึ่งต้องกำกับ แนะนำ ตรวจสอบ การปฏิบัติงานของผู้ร่วมปฏิบัติงานโดยใช้ความรู้ ความสามารถประสบการณ์และความชำนาญสูงในงานวิชาการงานตรวจสอบภายในปฏิบัติงานที่ต้องตัดสินใจหรือแก้ไขปัญหาที่ยาก และปฏิบัติงานอื่นตามที่ได้รับมอบหมาย หรือปฏิบัติงานในฐานะผู้ปฏิบัติงานที่มีประสบการณ์ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์และความชำนาญสูงในงานวิชาการงานตรวจสอบภายในปฏิบัติงานที่ต้องตัดสินใจหรือแก้ไขปัญหาที่ยากและปฏิบัติงานอื่นตามที่ได้รับมอบหมายโดยมีลักษณะงานที่ปฏิบัติในด้านต่าง ๆ ดังนี้

๑. ด้านการปฏิบัติการ

๑. ศึกษา วิเคราะห์ และตรวจสอบความถูกต้องและความน่าเชื่อถือของข้อมูล ตัวเลข หลักฐานการทาสัญญา และเอกสารต่าง ๆ ทางการเงิน การบัญชี เพื่อให้การตรวจสอบดำเนินไปอย่างถูกต้องและได้ผลตรงกับหลักฐานที่เกิดขึ้นจริง
๒. ตรวจสอบการประเมินผลปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การเงิน พัสดุ ทรัพย์สิน และการบริหารด้านอื่น ๆ ของส่วนราชการ รวมทั้งการสอบข้อเท็จจริงในกรณีที่มีการทุจริตเพื่อดูแลให้การใช้งบประมาณและทรัพยากรเป็นไปอย่างประหยัด มีประสิทธิภาพสูง และตรงตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด
๓. ออกแบบและประเมินความเกี่ยวข้องการจัดวางระบบการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ เพื่อนำไปสู่การกำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงต่อไป
๔. จัดทำกระดาศทำการและรายงานการตรวจสอบรายเดือน เพื่อเสนอข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะให้ผู้บังคับบัญชาหรือหน่วยงานต้นสังกัดรับทราบผลการดำเนินงาน
๕. ถ่ายทอดความรู้แก่เจ้าหน้าที่ระดับรองลงมาและหน่วยรับตรวจ เช่น ให้คำแนะนำในการปฏิบัติงานวางโครงการกำหนดหลักสูตรและฝึกอบรม จัดทำคู่มือประจำสำหรับการฝึกอบรมเพื่อถ่ายทอดความรู้ที่เป็นประโยชน์ในการปฏิบัติงานตามมาตรฐานและข้อกำหนด

๒. ด้านการวางแผน

วางแผนหรือร่วมดำเนินการวางแผนการทำงานตามแผนงานหรือโครงการของหน่วยงานระดับสำนักหรือกอง และแก้ไขปัญหาในการปฏิบัติงาน เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายผลสัมฤทธิ์ที่กำหนด

๓. ด้านการประสานงาน

๑. ประสานการทำงานร่วมกันโดยมีบทบาทในการให้ความเป็นและคำแนะนำเบื้องต้นแก่สมาชิกในทีมงานหรือหน่วยงานอื่น เพื่อให้เกิดความร่วมมือและผลสัมฤทธิ์ตามที่กำหนด
๒. ให้ข้อคิดเห็นหรือคำแนะนำเบื้องต้นแก่สมาชิกในทีมงานหรือบุคคลหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อสร้างความเข้าใจและความร่วมมือในการดำเนินงานตามได้รับมอบหมาย

๔. ด้านการบริการ

๑. ให้คำแนะนำ ตอบปัญหาและชี้แจงเกี่ยวกับงานที่ตนรับผิดชอบในระดับเบื้องต้นแก่หน่วยงานราชการ เอกชน หรือประชาชนทั่วไป เพื่อให้ผู้ที่สนใจได้ทราบข้อมูลและความรู้ต่าง ๆ ที่เป็นประโยชน์
๒. จัดเก็บข้อมูลเบื้องต้น ทำสถิติ ปรับปรุง หรือจัดทำฐานข้อมูลหรือระบบสารสนเทศที่เกี่ยวกับงาน เพื่อให้สอดคล้องและสนับสนุนภารกิจของหน่วยงาน และใช้ประกอบการพิจารณากำหนดนโยบายแผนงาน หลักเกณฑ์ มาตรการต่าง ๆ

ข้อเท็จจริง

ข้าพเจ้าฯ ได้ปฏิบัติงานผู้หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลสันปูเลยดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ขอรายงานการปฏิบัติงานดังต่อไปนี้

๑. ได้จัดทำกฎบัตรโดยระบุเนื้อหาครบถ้วน
๒. จัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปี๒๕๖๖
๓. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กร
๔. จัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่กำหนด ปค.๑
๕. จัดทำคู่มือการตรวจสอบภายในประจำปี ๒๕๖๖
๖. จัดทำนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานการตรวจสอบภายใน
๗. จัดทำกรอบคุณธรรมการตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลสันปูเลย
๘. การจัดทำแบบประเมินความเสี่ยง เพื่อสำรวจข้อมูลปัจจัยเสี่ยงในแต่ละด้าน และประเมินเพื่อนำมาใช้ประกอบการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และแผนการตรวจสอบระยะยาว (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๖๙)
๙. ทบทวนกฎบัตรและแผนการตรวจสอบภายใน
๑๐. บันทึกการติดตามผลการตรวจสอบภายใน

ระเบียบกฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
๓. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒

๑๐. บันทึกการติดตามผลการตรวจสอบภายใน และปรับปรุงข้อมูลให้เป็นไปตามนโยบาย

บัดนี้ ข้าพเจ้าได้ดำเนินการเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน ขั้นตอน จัดการประเมินความเสี่ยงแผนการปฏิบัติงาน โดยได้จัดทำแบบแผนประเมินความเสี่ยง ๔ ปี (๒๕๖๖-๒๕๖๙) โดยประกอบด้วย ๕ หน่วยงาน ๑๖ กิจกรรม โดยแยกเป็น ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ จำนวน ๓ กิจกรรม ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ จำนวน ๔ กิจกรรม ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ จำนวน ๔ กิจกรรม และปีงบประมาณ ๒๕๖๙ จำนวน ๙ กิจกรรม อยู่ระหว่างที่ตรวจสอบเอกสารของแต่ละหน่วยงาน ซึ่งข้าพเจ้าได้เสนอผู้บังคับบัญชาตามสายงานรับทราบ

งานบันทึกข้อมูลการประเมินพนักงานจ้างตามภารกิจ และพนักงานจ้างชั่วคราว ข้าพเจ้า ได้ดำเนินงานเป็นปัจจุบัน ตามรายละเอียด Google Drive

งาน One stop Service ได้ประสานงานตามหน่วยงานที่ผู้ให้บริการต้องการติดต่อ และสรุปผู้ให้บริการเป็นปัจจุบัน รายวัน

ระเบียบกฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๔
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
๓. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒

ข้อพิจารณา/ข้อเสนอแนะ

ข้าพเจ้าฯ จึงขอรายงานผลการปฏิบัติ ตามรายละเอียดพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางอรณิษฐ์ นันทิวัฒนะโชติ)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

(นางดารณี วงศ์แสนศรี)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป

เพื่อโปรดทราบ

(นายจิรพงศ์ เวทสุาโรจน์)
ปลัดเทศบาลตำบลสันปูเลย

นายทวิชิต ศิหาปอแก้ว
นายกเทศมนตรีตำบลสันปูเลย