



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง โทร/โทรสาร ๐ ๔๒๔๙ ๙๐๐๑
ที่ บก ๗๖๙๑๒/๔๑ วันที่ ๔ กรกฎาคม ๒๕๖๖
เรื่อง ขอเชิญประชุมชี้แจงสรุปข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะจากรายงานผลการตรวจสอบภายในการตรวจสอบการ
ดำเนินการจำหน่ายพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
เรียน รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง ผู้อำนวยการกองคลัง และเจ้าพนักงานพัสดุ

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๓๐๐) และตรวจสอบตามแผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ตามมาตรฐาน (รหัส ๒๒๐๐) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ครั้งที่ ๑ กับส่วนราชการกองคลัง สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง เรื่อง การตรวจสอบการดำเนินการจำหน่ายพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ระหว่างวันที่ ๓ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึง วันที่ ๒๕ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามบันทึกข้อความหน่วยตรวจสอบภายใน ที่ บก ๗๖๙๑๒/๔๐ ลงวันที่ ๒ พฤษภาคม ๒๕๖๖

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบภายใน ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๒๐๐-๒๓๐๐) เสร็จเรียบร้อยแล้ว ซึ่งการตรวจสอบในครั้งนี้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด แต่ยังไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบได้ เนื่องจากตรวจสอบพบว่า มีข้อบกพร่องในการดำเนินงานเกี่ยวกับเอกสาร ฎีกาเบิกจ่ายวัสดุของกองคลัง

ทั้งนี้ หน่วยตรวจสอบภายในได้รับอนุมัติและได้รับความเห็นชอบจากท่านนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้างและรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง ให้ดำเนินการตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๓๐๐) จัดประชุมชี้แจงสรุปข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะจากรายงานผลการตรวจสอบภายในครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ ที่เป็นสาระสำคัญ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของทุกส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง ให้เกิดผลสัมฤทธิ์ในการปฏิบัติงานอย่างสูงสุด ตามแนวทางและวิธีการที่กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง กำหนด

ข้อกฎหมาย

มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

มาตรฐาน รหัส ๒๓๐๐ : การปฏิบัติงาน

ผู้ตรวจสอบภายในต้องระบุ วิเคราะห์ ประเมินผล และจัดเก็บข้อมูลให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายให้บรรลุตามวัตถุประสงค์

มาตรฐาน รหัส ๒๔๐๐ : การรายงานผลการตรวจสอบ

ผู้ตรวจสอบภายในต้องรายงานผลการตรวจสอบตามที่ได้รับมอบหมายอย่างทันที่

๒๔๑๐ : หลักเกณฑ์ในการรายงานผลการตรวจสอบ

รายงานผลการตรวจสอบต้องประกอบด้วย วัตถุประสงค์ ขอบเขต และผลการตรวจสอบ

๒๔๑๐.๐๑ : การรายงานผลการตรวจสอบต้องมีผลการตรวจสอบซึ่งผลการตรวจนั้น จะรวมถึงข้อสรุป ข้อเสนอแนะ และแผนการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงานที่เหมาะสม อย่างไรก็ตาม ความคิดเห็นของผู้ตรวจสอบภายในที่เสนอนั้น จะได้คำนึงถึงความคาดหวังของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ คณะกรรมการตรวจสอบ และผู้ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนต้องมีข้อมูลสนับสนุนที่เพียงพอ น่าเชื่อถือ มีความเกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์

ข้อพิจารณา/ข้อเสนอแนะ

หน่วยตรวจสอบภายใน จิงขอเรียนเชิญท่านและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมรับฟังการประชุมชี้แจงสรุปข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะจากหน่วยตรวจสอบภายใน ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๓๐๐) ในวันที่ ๕ กรกฎาคม ๒๕๖๖ เวลา ๑๓.๓๐ น ณ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบพิจารณาการเข้าร่วมประชุมโดยพร้อมเพรียงกัน ต่อไป

(ลงชื่อ) 

(นางสาวสโรชา แพงมาพรหม)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

(ลงชื่อ) 

(นายพยุ เพียงแก้ว)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

(ลงชื่อ) 

(นายเฉลิม อุดมกันต์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

รายชื่อผู้เข้าประชุมการชี้แจงสรุปข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะจากรายงานผลการตรวจสอบ
ภายในการตรวจสอบการดำเนินการจำหน่ายพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ในวันที่ ๕ กรกฎาคม ๒๕๖๖

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

รายชื่อผู้เข้าประชุม	ตำแหน่ง
นายพยุ เพียงแก้ว	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทนปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง
นางสุรีย์รัตน์ ไตรนิคม	นักวิชาการคลังชำนาญการ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง
นางสาวทศวรรณ ศรีวะสุทธิ	เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติงาน
นางสาวนงลักษณ์ อรรคบุตร	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัสดุ
นางสาวสโรชา แพงมาพรหม	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง