



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลคงขวาง โทร. ๐-๔๒๕๗ ๘๐๓๐.....

ที่ นพ ๗๒๕๐๖/-..... วันที่ ๒๐ มิถุนายน ๒๕๖๖.....

เรื่อง ขออนุมัติเข้าสอบทานโครงการจัดการแข่งขันกีฬาต่อต้านยาเสพติด ตำบลคงขวาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖.....

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลคงขวาง

ตามที่ หน่วยตรวจสอบภายใน ได้รับการอนุมัติแผนการตรวจสอบ (Audit Plan) ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามมาตรฐาน (รหัส ๒๐๒๐) เมื่อวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ โดยกำหนดขอบเขตการตรวจสอบการปฏิบัติงานของส่วนราชการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ในกิจกรรมการตรวจสอบ เรื่อง โครงการจัดการแข่งขันกีฬาต่อต้านยาเสพติด ตำบลคงขวาง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบ (ตามมาตรฐานรหัส ๒๓๐๐) ของหน่วยตรวจสอบภายใน เป็นไปตามแผนและมีประสิทธิภาพในการตรวจสอบ จึงขอให้กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม อำนวยความสะดวกและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งจัดเตรียมเอกสารต่าง ๆ เพื่อใช้ในการสอบทานในครั้งนี้

- ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการเบิกค่าใช้จ่ายในการจัดงาน การจัดกิจกรรม สาธารณะ การส่งเสริมกีฬาและการแข่งขันกีฬาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๔ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
- ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นายณัฐวุฒิ อ้นสนธิ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

- ความเห็นของรองปลัด อบต.ดงขวาง

ลงชื่อ

(นางสาวอริญชัยกัญญา สุณา)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลดงขวาง

- ความเห็นของปลัด อบต.ดงขวาง

ลงชื่อ

(นางวิภา คำแก้ว)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลดงขวาง

- ความเห็นของนายก อบต.ดงขวาง

อนุมัติ
 ไม่อนุมัติ

ลงชื่อ

(นายสมหวาน ลาวงษ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงขวาง

- แจ้งหน่วยรับตรวจเพื่อทราบ

(นายวรพล คำแก้ว)
ผู้ช่วยเจ้าพนักงานศูนย์เยาวชน

(นายธีระวิทย์ นามิ่ง)
นักวิชาการศึกษา

(นางสาวอิฐฐารมณ บัวลอย)
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

หน่วยตรวจสอบภายใน แผนการปฏิบัติงานการตรวจสอบ (Engagement Plan)

หน่วยรับตรวจ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

เรื่องที่จะตรวจสอบ โครงการจัดการแข่งขันกีฬาต่อต้านยาเสพติด ตำบลดงขวาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการจัดโครงการจัดการแข่งขันกีฬาต่อต้านยาเสพติดตำบลดงขวาง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ดำเนินการถูกต้อง เหมาะสมตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนด
๒. เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายงบประมาณในโครงการฯ เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๓. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหา อุปสรรคต่างๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. การดำเนินโครงการฯ เป็นไปตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนดหรือไม่
๒. การเบิกจ่ายเงินในการจัดงานเป็นไปตามที่ระเบียบกำหนดหรือไม่
๓. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน การจัดซื้อจัดจ้างตามโครงการฯ มีเอกสารประกอบการเบิกจ่ายถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบฯหรือไม่
๔. การจัดทำฎีกาเงินยืม มีการส่งใช้เงินยืมถูกต้อง ครบถ้วนตามระเบียบฯหรือไม่
๕. การมอบของรางวัลมีความเหมาะสม ถูกต้องตามระเบียบ และสอดคล้องกับโครงการหรือไม่
๖. การจัดหาพัสดุเป็นไปตามระเบียบ ถูกต้องครบถ้วนหรือไม่
๗. การดำเนินโครงการมีประชาชนเข้าร่วมและมีส่วนร่วมในการจัดงานหรือไม่
๘. มีการแต่งตั้งผู้ตรวจรับพัสดุอุปกรณ์ฯ และมีการตรวจรับพัสดุฯหรือไม่
๙. มีใบเสร็จรับเงิน และใบส่งของแนบในฎีกาเบิกจ่ายเงินทุกครั้งหรือไม่
๑๐. โครงการแข่งขันกีฬาด้านยาเสพติดฯ บรรจุอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐, แผนการดำเนินงาน และข้อบัญญัติตำบลฯหรือไม่
๑๑. ระยะเวลาในการจัดงานเหมาะสมและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของโครงการหรือไม่

วิธีการตรวจสอบ

๑. โดยการสอบถาม
๒. โดยการตรวจสอบจากฎีกา/เอกสารการประกอบในการจัดงาน
๓. การสังเกตการณ์

การจัดสรรทรัพยากร

๑. งบประมาณในการตรวจสอบ

- ไม่มี-

๒. บุคลากรที่เข้าตรวจ จำนวน ๑ คน ประกอบด้วย

นายณัฐวุฒิ อ้นสนธิ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

๓. ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ ธันวาคม ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์

๒๕๖๖

๔. วันที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ - ๑๕ กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๖

ลงชื่อ

(นายณัฐวุฒิ อ้นสนธิ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ