



## บันทึกข้อความ

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

ที่ นพ ๗๒๘๐๖/-..... วันที่ พฤศจิกายน ๒๕๖๕.....

เรื่อง ขออนุมัติเข้าสอบทานการขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพฯ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ และ  
การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖.....

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลคงขวาง

ตามที่ หน่วยตรวจสอบภายใน ได้รับการอนุมัติแผนการตรวจสอบ (Audit Plan) ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามมาตรฐาน (รหัส ๒๐๒๐) เมื่อวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ โดยกำหนดขอบเขตการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของส่วนราชการกองสวัสดิการสังคม ในกิจกรรมการตรวจสอบ เรื่อง การขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพฯ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ และการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบ (ตามมาตรฐานรหัส ๒๓๐๐) ของหน่วยตรวจสอบภายใน เป็นไปตามแผนและมีประสิทธิภาพในการตรวจสอบ จึงขอให้กองสวัสดิการสังคมอำนวยความสะดวกและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งจัดเตรียมเอกสารต่าง ๆ เพื่อใช้ในการสอบทานในครั้งนี้

๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๒. ประกาศการรับขึ้นทะเบียนเพื่อรับเงินเบี้ยยังชีพฯ, คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบคุณสมบัติผู้ขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพฯ ว่าได้จัดทำตามระเบียบหรือไม่
๓. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานคุณสมบัติและแบบคำขอขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพฯ ว่าได้จัดทำตามระเบียบหรือไม่
๔. ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ, เบี้ยความพิการ, เงินสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ว่าเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ หรือไม่

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นายณัฐวุฒิ อ้นสนธิ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

- ความเห็นของรองปลัด อบต.ดงขวาง .....

ลงชื่อ

(นางสาวอริญชย์กัญญา สุณา)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลดงขวาง

- ความเห็นของปลัด อบต.ดงขวาง .....

ลงชื่อ

(นางวิภา คำแก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลดงขวาง

- ความเห็นของนายก อบต.ดงขวาง .....

อนุมัติ

ไม่อนุมัติ

ลงชื่อ

(นายสมหวาน ลาวงษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงขวาง

- แจ้งหน่วยรับตรวจเพื่อทราบ

(นายไพวัน สีแดง)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน

(นายภูริวัจน์ ธงศรี)

นักพัฒนาชุมชน

(นางชลิตา สิทธิกานต์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

หน่วยตรวจสอบภายใน  
แผนการปฏิบัติงานการตรวจสอบ (Engagement Plan)

หน่วยรับตรวจ กองสวัสดิการสังคม

เรื่องที่จะตรวจสอบ การขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพฯ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ และ  
การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

- เพื่อให้ทราบว่าการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ถูกต้องตามระเบียบ
- เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ และเงินสงเคราะห์  
ผู้ป่วยเอดส์ ถูกต้องตามระเบียบ

ขอบเขตการตรวจสอบ

- ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ฯ และหนังสือสั่งการ  
ที่เกี่ยวข้อง
- ประกาศการรับขึ้นทะเบียนเพื่อรับเงินเบี้ยยังชีพ ฯ คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบคุณสมบัติ  
ผู้ขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ ฯ ว่าได้จัดทำตามระเบียบหรือไม่
- ตรวจสอบเอกสารหลักฐานคุณสมบัติและแบบคำขอขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ ฯ ว่าได้จัดทำ  
ตามระเบียบหรือไม่
- ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ, เบี้ยความพิการ, เงินสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์  
ว่าเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ฯ หรือไม่

วิธีการตรวจสอบ

- โดยการสอบถาม
- โดยการตรวจสอบเอกสารการขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ ฯ
- การสังเกตการณ์/สุ่ม

การจัดสรรทรัพยากร

- งบประมาณในการตรวจสอบ - ไม่มี-
- บุคลากรที่เข้าตรวจ จำนวน ๑ คน ประกอบด้วย  
นายณัฐวุฒิ อ้นสนธิ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
- ระยะเวลาที่ตรวจสอบ ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔  
ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕
- วันที่เข้าตรวจสอบ เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ - ๒๙ ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๕

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นายณัฐวุฒิ อ้นสนธิ)  
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ