



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลอุดมพร

ที่ นค ๗๓๓๐๖/ ๒๗ วันที่ ๑๗ กรกฎาคม ๒๕๖๙

เรื่อง ขอเข้าตรวจสอบกิจกรรม หรือ ภารกิจในหน้าที่ การส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ ตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เรียน ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม / นักสันทนากการ

ตามที่นายกององค์การบริหารส่วนตำบลอุดมพร ได้ลงนามอนุมัติแผนการตรวจสอบ (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ตามบันทึกข้อความ หน่วยตรวจสอบภายใน ที่ นค ๗๓๓๐๖/๐๓ ลงวันที่ ๒๔ กันยายน ๒๕๖๘ เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ พร้อมเข้าดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ และได้แจ้งประชาสัมพันธ์ให้หน่วยรับตรวจทุกกอง/สำนักหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลอุดมพรรับทราบแล้ว เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจฯ กระบวนการขั้นตอนการปฏิบัติงานถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ กฎกระทรวง ประกาศ คำสั่ง ข้อบังคับและหนังสือสั่งการ ที่กำหนด เป็นไปตามโครงสร้างและอำนาจหน้าที่ของหน่วยงาน วัตถุประสงค์ เป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลอุดมพร โดยใช้แนวทางและเทคนิคการตรวจสอบตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๖

ขอบเขตและประเด็นการตรวจสอบ เพื่อให้หน่วยตรวจสอบภายในปฏิบัติงานเป็นไปตามแผนการตรวจสอบฯ ได้กำหนดขอบเขตการตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit) ในช่วงข้อมูลเอกสารหลักฐานการปฏิบัติงานตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙ โดยมีการสุ่มตรวจโครงการแข่งขันกีฬาประชาชนตำบลอุดมพร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ตั้งแต่ขั้นตอนการเสนอโครงการฯ สู่จิบัตร ขอบเขตประมาณการค่าใช้จ่าย หลักฐานเอกสาร สัมพันธ์สอดคล้องกับการเบิกจ่ายเฉพาะโครงการฯ นั้น และการสัมภาษณ์ โดยมุ่งเน้นใน ๒ ประเด็นหลัก ดังนี้

ขอบเขตที่ ๑ การส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ

๑. ตรวจสอบว่ากิจกรรมตอบสนองต่อวัตถุประสงค์ในการส่งเสริมสุขภาพ และกระชับความสัมพันธ์ของประชาชนในตำบลอุดมพรจริงหรือไม่

๒. ประเมินความคุ้มค่าของการใช้งบประมาณ (Value for Money) เปรียบเทียบกับจำนวนประชาชนที่เข้าร่วมกิจกรรมจริง

๓. ตรวจสอบการจัดเก็บ การดูแลรักษา และการนำอุปกรณ์กีฬาที่จัดซื้อไปใช้ประโยชน์ต่อเนื่องในชุมชนหลังสิ้นสุดโครงการ

ขอบเขตที่ ๒: สอบทานการควบคุมภายในการปฏิบัติงาน

๑. สอบทานกระบวนการอนุมัติโครงการ และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบกระทรวงมหาดไทยที่เกี่ยวข้อง

/๒. ตรวจ...

๒. ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเบิกจ่ายเงินรางวัล และ
ค่าตอบแทนกรรมการตัดสิน เพื่อป้องกันความเสี่ยงและข้อผิดพลาด

๓. ประเมินระบบการติดตาม ประเมินผล และการจัดการข้อร้องเรียน (หากมี) เกี่ยวกับการ
ดำเนินโครงการ

กำหนดเวลาและสถานที่ กำหนดวันตรวจเช็คในระหว่างวันที่ ๒๑ กรกฎาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓
สิงหาคม ๒๕๖๔ รวม ๑๐ วันทำการ พร้อมนี้ หน่วยตรวจสอบภายในขอเปิดนัดหมายเพื่อ **ประชุมเปิดตรวจ**
ในวันที่ ๒๑ กรกฎาคม ๒๕๖๔ เวลา ๐๙.๐๐ น. ณ ห้องกองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลอุทุมพร
และขอความร่วมมือท่านแจ้งผู้เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุม พร้อมจัดเตรียมเอกสาร หลักฐานดังกล่าว (โดยขอ
อนุเคราะห์ท่านประสานงานกับการเบิกจ่ายเฉพาะโครงการฯ นี้) และสามารถสอบถามข้อมูลเพิ่มเติม
ระหว่างการเข้าสอบทานได้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการ

ณัฐนันธร เลี้ยงนนท์

(นายณัฐนันธร เลี้ยงนนท์)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

**แบบตอบรับการเข้าดำเนินการตรวจสอบภายในโครงการแข่งขันกีฬาประชาชนตำบลอุทุมพร
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙**

เรียน นักวิชาการตรวจสอบภายใน หน่วยตรวจสอบภายใน

ตามที่ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลอุทุมพร จะเข้าดำเนินการตรวจสอบภายในโครงการแข่งขันกีฬาประชาชนตำบลอุทุมพร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ระหว่างวันที่ ๒๑ กรกฎาคม ๒๕๖๙ ถึง ๗ สิงหาคม ๒๕๖๙ และกำหนดประชุมเปิดตรวจในวันที่ ๒๑ กรกฎาคม ๒๕๖๙ เวลา ๐๙.๐๐ น. นั้น

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ได้รับทราบกำหนดการดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว และขอส่งแบบตอบรับการเข้าตรวจ ดังนี้ (โปรดทำเครื่องหมาย ☒ ในช่อง ☐)

☐ ยินดีให้เข้าตรวจและเข้าร่วมประชุมเปิดตรวจตามกำหนดเวลาดังกล่าว โดยได้มอบหมายให้ผู้ประสานงานและจัดเตรียมเอกสารหลักฐาน ดังนี้

๑. นางสาวสุริศา ชันอาษา ตำแหน่ง นักสันทนการ เบอร์โทรศัพท์ติดต่อ 0863053998

๒.....ตำแหน่ง.....เบอร์โทร.....

๓.....ตำแหน่ง.....เบอร์โทร.....

☐ ขอเลื่อนกำหนดการเข้าตรวจ/ประชุมเปิดตรวจ

เนื่องจาก.....

และขอเสนอเลื่อนเป็น วันที่ เดือน พ.ศ. ๒๕๖๙ เวลา น.

สำหรับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโครงการโดยตรง (ลงนามรับทราบ)

(ลงชื่อ)..... ผู้รับผิดชอบโครงการ

(นางสาวสุริศา ชันอาษา)

นักสันทนการ

วันที่ / /

สำหรับหัวหน้าหน่วยงานรับตรวจ

(ลงชื่อ)..... ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ

(นางสาววรรณารถ เนืองลี)

วันที่ / /

รายการเอกสารที่ขอเรียกตรวจ

เพื่อรองรับขอบเขตการตรวจดังกล่าว ขอความอนุเคราะห์จัดเตรียมและจัดส่งเอกสารหลักฐาน ภายในวันที่ ๒๒ กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๙ ดังรายการต่อไปนี้

๑. โครงการแข่งขันกีฬาประชาชนตำบลอุ้มผาง ปี ๒๕๖๙ (ที่อนุมัติแล้ว) พร้อมเล่มรายงานสรุปผลโครงการ
๒. ทะเบียนคุมพัสดุ/ครุภัณฑ์ และเอกสารแสดงสถานที่จัดเก็บอุปกรณ์กีฬาหลังจบงาน
๓. รายงานการประเมินผลความพึงพอใจของประชาชน และสถิติจำนวนผู้เข้าร่วมกิจกรรมแยกตามหมู่บ้าน
๔. เอกสารหลักฐานการเบิกจ่ายงบประมาณ (ฎีกา) พร้อมใบเสร็จรับเงิน และใบสำคัญรับเงินรางวัล/ค่าตัดสิน
๕. หนังสือสั่งการ หรือแนวทางการควบคุมภายใน (Internal Control) ที่กองการศึกษาฯ ใช้กำกับดูแลการจัดกิจกรรม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณามอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องจัดเตรียมเอกสารพร้อมประสานงานต่อไป

นายณัฏฐ์ เสงี่ยม

(ลงชื่อ).....

(นายณัฏฐ์ เสงี่ยม)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

หมายเหตุ: เอกสารที่เป็นสำเนาทุกฉบับ ขอความอนุเคราะห์ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโครงการลงนามรับรองสำเนาถูกต้องทุกหน้าก่อนจัดส่ง