



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม  
ที่ มค ๗๑๒๑๘/๓๙ วันที่ ๑๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี ครั้งที่ ๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าสำนักงานปลัด อบต.

### เรื่องเดิม

ตามที่หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม ได้จัดทำแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ซึ่งได้รับการอนุมัติแผนการตรวจสอบดังกล่าวจาก นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว เมื่อวันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๕ และได้จัดทำบันทึกเปิดตรวจเพื่อดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี ๒๕๖๖ ครั้งที่ ๑ เมื่อวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ โดยเริ่มดำเนินการตรวจสอบตั้งแต่วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ ซึ่งมีเรื่องที่ได้ดำเนินการตรวจสอบดังนี้

- ๑) การจัดทำทะเบียนวันลา ข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้างประจำและพนักงานจ้าง
- ๒) การขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ
- ๓) การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
- ๔) การบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๕) การจัดวางระบบควบคุมภายใน

### ข้อเท็จจริง


บัดนี้ หน่วยตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี ครั้งที่ ๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว พร้อมทั้งได้จัดทำกระดาษทำการของแต่ละเรื่องที่ได้ดำเนินการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วย วัตถุประสงค์ ขอบเขต และผลการตรวจสอบ รวมถึงข้อสรุป ข้อเสนอแนะ และแผนการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงานที่เหมาะสม รายละเอียดปรากฏตามกระดาษทำการที่แนบมาพร้อมนี้

### ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๔๐๐ การรายงานผลการตรวจสอบ จึงขอแจ้งผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี ครั้งที่ ๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบฯ ดังเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้ ให้หน่วยรับตรวจได้รับทราบและทำการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงานที่เหมาะสมตามความเห็นและข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

  
(นางสาวสิวาพร ไทยเสถียร)  
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

  
(นางสาวเยาวลักษณ์ ดวงกลมศักดิ์)  
รองปลัดรักษาการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

ได้รับแจ้งผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี ครั้งที่ ๑ ประจำปีงบประมาณ  
พ.ศ. ๒๕๖๖ จากหน่วยตรวจสอบภายในไว้เรียบร้อยแล้ว



(นางสาวบุญบูชา ศิริโยธา)

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่.....