



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ...หน่วยตรวจสอบภายใน...องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ.....

ที่...สป.๗๔๐๐๗./๒๗.....วันที่...๑๓ มิถุนายน ๒๕๖๕.....

เรื่อง...ขออนุมัตินำส่งโครงการจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐.....

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

### ๑. เรื่องเดิม

ตามที่กลุ่มงานนิติการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ได้มีบันทึกข้อความ ที่ สป ๗๔๐๐๑.๔/๓๗๑ ลงวันที่ ๑ มิถุนายน พ.ศ.๒๕๖๕ เรื่องขอความร่วมมือจัดส่งโครงการตามตัวอย่างโครงการในคู่มือการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตเพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใสสำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) ซึ่งเป็นโครงการที่เกี่ยวข้องกับอำนาจหน้าที่ของส่วนราชการ ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ นั้น

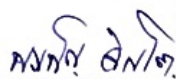
### ๒. ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการจัดทำร่างโครงการเพื่อใช้เป็นกรอบในการปฏิบัติงาน ตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากผู้บริหารท้องถิ่น ชื่อโครงการจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี (รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาด้วย) ทั้งนี้ หน่วยตรวจสอบภายในได้แจ้งฝ่ายยุทธศาสตร์และงบประมาณ ทราบแล้วถึงรายละเอียดของแผนในเรื่องการดำเนินการโดยไม่มีงบประมาณ ที่ต้องบรรจุเพิ่มเติมในแผนพัฒนาท้องถิ่น นั้น

### ๓. ข้อพิจารณา

หน่วยตรวจสอบภายใน จึงขอเสนอโครงการจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี พร้อมบันทึกฉบับนี้ หน่วยตรวจสอบภายในได้ทำสำเนาโครงการเพื่อจัดส่งให้กลุ่มงานนิติการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ เพื่อรวบรวมบรรจุในแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตเพื่อยกระดับ คุณธรรมและความโปร่งใส สำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) ต่อไป หากเห็นชอบโปรด พิจารณาลงนามในเอกสารรายละเอียดโครงการที่เสนอมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

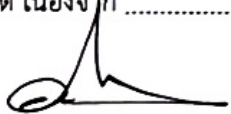
(ลงชื่อ).....

(นางสาวพรเพ็ญ จินโต)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

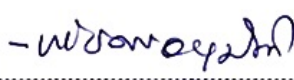
☐ อนุมัติ/ลงนาม

☐ ไม่อนุมัติ เนื่องจาก .....

(ลงชื่อ).....

(นายอุดม กลิ่นพวง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

ความเห็นปลัดฯ.....

(ลงชื่อ).....

(นายวีระนนท์ ทองมัน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

**หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ**  
**รายละเอียดโครงการ/กิจกรรม/มาตรการ**

**๑. ชื่อโครงการ : โครงการจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี**

**๒. หลักการและเหตุผล**

การตรวจสอบภายในเป็นหลักประกันขององค์กรในด้านการประเมินประสิทธิผลและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม ทั้งในด้านการเงินและการบริหารงาน เพื่อส่งเสริมการปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร โดยการเสนอรายงานการตรวจสอบภายในเกี่ยวกับกิจกรรมการเพิ่มมูลค่าขององค์กร รวมทั้งการเป็นผู้ให้คำปรึกษากับฝ่ายบริหารในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานเพื่อเพิ่มประสิทธิผล และดูแลให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดและคุ้มค่า อีกทั้งยังช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการดำเนินงานผิดพลาดและลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งการตรวจสอบภายในนั้นยังถือเป็นส่วนประกอบสำคัญที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติซึ่งจะต้องมีการกระทำอย่างเป็นขั้นตอนที่ถูกต้องตามระเบียบ และกฎหมายที่กำหนด โดยผู้บริหารสามารถนำแผนการตรวจสอบภายในมาใช้โดยรวมเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการบริหาร เพื่อจะช่วยให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานได้อย่างถูกต้องและยังเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพอีกด้วย ดังนั้น การจัดทำแผนการตรวจสอบภายในอย่างมีมาตรฐานประกอบกับมีระเบียบ ข้อบังคับ ตลอดจนกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องจะทำให้การปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ เป็นไปอย่างถูกต้องและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของทางราชการ

**๓. วัตถุประสงค์**

๑) เพื่อส่งเสริมให้เกิดกระบวนการกำกับดูแลที่ดี และความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน ป้องกันการประพฤติมิชอบหรือการทุจริต และเป็นการลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจนทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์

๒) เพื่อเป็นมาตรการถ่วงดุลแห่งอำนาจ (Check and Balance) ส่งเสริมให้เกิดการจัดสรรการใช้ทรัพยากรขององค์กรเป็นไปอย่างเหมาะสมตามลำดับความสำคัญ เพื่อให้ได้ผลงานที่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร

๓) เพื่อนำผลการตรวจสอบภายในไปใช้ในการปรับปรุงให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงานและป้องกันการทุจริต ลดโอกาสความร้ายแรงและความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งเพื่อเพิ่มโอกาสของความสำเร็จของงาน

**๔. กลุ่มเป้าหมาย**

บุคลากรในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

**๕. วิธีการดำเนินการ**

๑) จัดทำแผนปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน โดยกำหนดให้มีหน่วยงานหรือเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ และให้มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่

๒) สอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ด้วยเทคนิคและวิธีการตรวจสอบที่ยอมรับโดยทั่วไป ปริมาณมากน้อยตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในและความสำคัญของเรื่องที่ตรวจสอบ รวมทั้งวิเคราะห์และประเมินผลการบริหารและการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ

๓) สอบทานการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การเงิน การพัสดุและทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้านอื่นๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ



ข้อบังคับ คำสั่ง และมติคณะรัฐมนตรี ตลอดจนตรวจสอบระบบการดูแลรักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สิน และการใช้ทรัพยากรทุกประเภทว่าเป็นไปโดยมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และประหยัด

๔) สอบทานระบบการปฏิบัติงานตามมาตรฐาน และ/หรือ ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งที่ทางราชการกำหนดเพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะสามารถนำไปสู่การปฏิบัติงานที่ตรงตามวัตถุประสงค์และสอดคล้องกับนโยบาย

๕) รายงานผลการตรวจสอบภายในและติดตามประเมินผลต่อผู้บริหารเพื่อนำข้อมูลไปใช้ในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงาน ลดโอกาสความร้ายแรงและความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และป้องกันการทุจริต รวมทั้งเพื่อเพิ่มโอกาสของความสำเร็จของงาน และเปิดเผยรายงานต่อสาธารณชน

**๖. ระยะเวลาการดำเนินการ**

ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ - ๒๕๗๐

**๗. งบประมาณการดำเนินการ**

ไม่มีงบประมาณ

**๘. ผู้รับผิดชอบโครงการ**

หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

**๙. ผลผลิต / ผลลัพธ์**

**ผลผลิต**

๑) มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน / เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่

๒) มีแผนปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

**ผลลัพธ์**

๑) มีการนำผลการตรวจสอบภายในไปปรับปรุงเพื่อให้การป้องกันการทุจริตมีประสิทธิภาพ

๒) บุคลากรมีความเข้าใจและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ อย่างเคร่งครัด โดยมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน

๓) ปลอดจากการทุจริตของบุคลากรภายในหน่วยงาน

(ลงชื่อ).....*พพร อมใจ*.....ผู้เสนอโครงการ

(นางสาวพรเพ็ญ จินโต)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

(ลงชื่อ).....*ทนต์*.....ผู้เห็นชอบโครงการ

(นายวีระนนท์ ทองมัน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

(ลงชื่อ).....*อดม กลิ่นพวง*.....ผู้อนุมัติโครงการ

(นายอดม กลิ่นพวง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มงานนิติการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

ที่ สป ๗๔๐๐๑.๔/ ๓๗๑

วันที่ ๑ มิถุนายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขอความร่วมมือจัดส่งโครงการตามตัวอย่างโครงการในคู่มือ ซึ่งเป็นโครงการที่เกี่ยวข้องกับอำนาจหน้าที่  
ของส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

ตามที่ ส่วนราชการสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ได้มีบันทึกข้อความ  
ที่ สป ๗๔๐๐๑.๔/๑๖๓ ลงวันที่ ๑๑ มีนาคม ๒๕๖๕ เรื่อง การจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต  
เพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใส สำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖ – ๒๕๗๐)ผลการ  
ประชุมผู้บริหารองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕ แจกกลุ่มงานนิติการ และทุกส่วนราชการกำกับ  
ติดตามการดำเนินงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอย่างต่อเนื่อง โดยกำชับให้ศึกษาการปฏิบัติให้เป็นไปตาม  
คู่มือรายงานหลักเกณฑ์ วิธีการและปฏิทินการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐ  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ อย่างเคร่งครัด ประกอบกับที่ประชุมเมื่อวันที่ ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๕  
แจ้งส่วนราชการทุกกองในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ดำเนินการตามจัดทำโครงการตาม  
ตัวอย่างโครงการในคู่มือ ซึ่งเป็นโครงการที่เกี่ยวข้องกับอำนาจหน้าที่ของส่วนราชการนั้นๆ เพื่อนำเสนอ  
นายกฯ มอบให้กลุ่มงานนิติการ รวบรวมบรรจุในแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตเพื่อยกระดับคุณธรรมและ  
ความโปร่งใส สำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖ – ๒๕๗๐) พร้อมทั้งประสานฝ่ายยุทธศาสตร์  
และงบประมาณ บรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อดำเนินการโครงการต่อไป นั้น

ด้วยเหตุดังกล่าว จึงจำเป็นต้องให้ส่วนราชการทุกกอง เร่งจัดส่งโครงการให้สอดคล้องกับ  
กรอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and  
Transparency Assessment : ITA) โดยประกอบด้วย ๔ มิติ ดังนี้

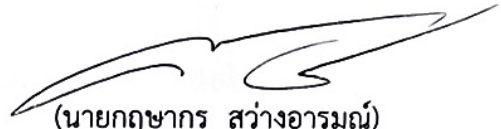
/กรอบการจัดทำ...

| กรอบการจัดทำแผน                                                          | ส่วนราชการ                   | ชื่อโครงการ                                             |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------|
| มติที่ ๑ การสร้างวัฒนธรรมสุจริต                                          | - กองสวัสดิการสังคม          | ตัวอย่างที่ ๑๔                                          |
|                                                                          | - กองการศึกษาฯ               | ตัวอย่างที่ ๑๒, ๑๖, ๑๗, ๑๘                              |
|                                                                          | - ฝ่ายการเจ้าหน้าที่         | ตัวอย่างที่ ๘, ๙, ๑๓,                                   |
|                                                                          | - ฝ่ายบริหารทั่วไป           | ตัวอย่างที่ ๑๑                                          |
| มติที่ ๒ การบริหารราชการด้วยความโปร่งใส                                  | - ฝ่ายบริหารทั่วไป           | ตัวอย่างที่ ๓, ๖, ๑๕, ๑๙, ๒๑, ๒๓, ๒๗                    |
|                                                                          | - กลุ่มงานนิติการ            | ตัวอย่างที่ ๑, ๓, ๔, ๕, ๒๒, ๒๕                          |
|                                                                          | - ฝ่ายการเจ้าหน้าที่         | ตัวอย่างที่ ๓, ๘, ๙, ๑๐, ๒๖, ๒๘, ๒๙                     |
|                                                                          | - ฝ่ายยุทธศาสตร์และงบประมาณ  | ตัวอย่างที่ ๑๖                                          |
|                                                                          | - กองคลัง                    | ตัวอย่างที่ ๒, ๓, ๖, ๑๑, ๑๒, ๑๓, ๑๔, ๑๘, ๑๙, ๒๐, ๒๑, ๒๓ |
|                                                                          | - กองช่าง                    | ตัวอย่างที่ ๖, ๑๙, ๒๑, ๒๓                               |
|                                                                          | - กองสวัสดิการสังคม          | ตัวอย่างที่ ๖, ๑๗, ๑๙, ๒๐, ๒๑, ๒๓                       |
|                                                                          | - กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | ตัวอย่างที่ ๖, ๑๙, ๒๐, ๒๑, ๒๓                           |
|                                                                          | - กองการศึกษาฯ               | ตัวอย่างที่ ๖, ๑๙, ๒๑, ๒๓                               |
| มติที่ ๓ การส่งเสริมบทบาทและการมีส่วนร่วมของภาคประชาชน                   | - ฝ่ายยุทธศาสตร์และงบประมาณ  | ตัวอย่างที่ ๑, ๒, ๓, ๔                                  |
|                                                                          | - กลุ่มงานนิติการ            | ตัวอย่างที่ ๕, ๖, ๗, ๘                                  |
|                                                                          | - ฝ่ายบริหารทั่วไป           | ตัวอย่างที่ ๔                                           |
| มติที่ ๔ การยกระดับกลไกการตรวจสอบการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | - หน่วยตรวจสอบภายใน          | ตัวอย่างที่ ๑, ๒, ๓                                     |
|                                                                          | - กลุ่มงานนิติการ            | ตัวอย่างที่ ๔, ๕, ๖, ๗                                  |

ทั้งนี้ เห็นควรแจ้งทุกส่วนราชการทุกกอง จัดทำโครงการตามตัวอย่างโครงการในคู่มือฯ เพื่อนำเสนอนายกฯ มอบหมายให้กลุ่มงานนิติการ รวบรวมบรรจุในแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ๕ ปี (พ.ศ.๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) ภายในวันที่ ๑๗ มิถุนายน ๒๕๖๕ \* รายละเอียดปรากฏตามคู่มือฯ ใน QR code E-Book ที่แนบมาพร้อมนี้ อนึ่ง โครงการที่ใช้งบประมาณ ขอให้ท่านสำเนาโครงการดังกล่าวให้ฝ่ายยุทธศาสตร์และงบประมาณ บรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นด้วย

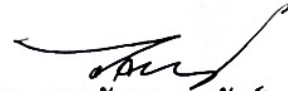


จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและแจ้งทุกส่วนราชการดำเนินการ



(นายกฤษกร สว่างอารมณ์)

หัวหน้ากลุ่มงานนิติการ



(นางสาววิมลภา จารุมัย)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด



(นายวิระนนท์ ทองมัน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

ทราบ/แจ้ง



(นายอุดม กลิ่นพวง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

QR Code คาวานีโหลดคู่มือการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตฯ

