

๑๒ กรกฎาคม ๒๕๕๒

เรื่อง การตรวจติดตามและนิเทศงานการจัดวางระบบควบคุมภายในของ อปท. เป้าหมายปีงบประมาณ ๒๕๕๒

เรียน นายอำเภอ ทุกอำเภอ

อ้างถึง หนังสือจังหวัดกระบี่ ที่ กบ 0037.5/ว 5913 ลงวันที่ ๗ พฤษภาคม ๒๕๕๒

สิ่งที่ส่งมาด้วย ตารางกำหนดเวลาการตรวจนิเทศการจัดวางระบบควบคุมภายในฯ

ตามที่จังหวัดได้แจ้งชักชวนการดำเนินการตามตัวชี้วัดตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๒ เรื่อง “ ร้อยละขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป้าหมายที่มีระบบการควบคุมภายในที่ดี มีประสิทธิภาพและมีมาตรฐานตามระเบียบคณะกรรมการการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ “ โดยกำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป้าหมายปี ๒๕๕๒ (อบต. ๓๘ แห่ง) จัดส่งรายงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ให้อำเภอทราบภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๕๒ และรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินภายใน ๓๐ ธันวาคม ๒๕๕๒ ตามหนังสือที่อ้างถึง นั้น

เพื่อให้การดำเนินการดังกล่าวข้างต้นประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จึงส่งข้าราชการกองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น มาดำเนินการตรวจติดตามและนิเทศงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในของ อปท.เป้าหมาย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๒ ระหว่างวันที่ ๕ - ๗ สิงหาคม ๒๕๕๒ ดังนี้

- 1.นางสาววรรณ สุวรรณรักษ์ ตำแหน่งนักวิชาการคลังชำนาญการ
- 2.นายสมภพ แผ่ควมดี ตำแหน่งเจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

และขอให้แจ้งท้องถิ่นอำเภอและเจ้าหน้าที่ของ อปท.เป้าหมาย ที่รับผิดชอบการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์กร เข้ารับการตรวจติดตามและนิเทศงานฯ ดังกล่าวด้วย รายละเอียดปร กฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายธัยเลิศ ธิญูรัมย์โยติ)

รองผู้ว่าราชการจังหวัด ปฏิบัติราชการแทน

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ผู้ว่าราชการจังหวัดกระบี่

กลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบ

โทร. ๐-7561-1910

## วิธีการในการตรวจนิเทศงานการจัดวางระบบควบคุมภายในและการจัดทำรายงาน

### ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ อปท. เป้าหมาย ประจำปี 2552

1. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบติดตามการจัดวางระบบควบคุมภายใน ของจังหวัดและท้องถิ่นอำเภอ เข้าร่วมตรวจนิเทศงานกับข้าราชการของกองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น

2. ให้ท้องถิ่นอำเภอแจ้งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป้าหมาย 2552 เข้ารับการตรวจนิเทศงานฯ พร้อมทั้งให้นำเอกสารตามที่กำหนด (ข้อ 5 ที่ได้จัดทำไว้แล้ว และข้อ 6 ของปี 2551) มาเพื่อใช้ประกอบการตรวจนิเทศฯ โดยใช้สถานที่ (ศูนย์ตรวจ) ที่จังหวัดกำหนด

3. บุคลากรของ อปท. ที่เข้ารับการตรวจนิเทศงานฯ ได้แก่

- ปลัด อปท.
- ผอ.ทุกสำนัก/กอง
- เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน (ถ้ามี)
- เลขานุการคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในทั้งระดับองค์กรและระดับสำนัก/กอง

4. ช่วงเช้า

- ประชุมชี้แจงและให้คำแนะนำถึงขั้นตอนและวิธีการจัดวางระบบควบคุมภายในและการจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ อปท. ให้กับบุคลากรของ อปท.

5. ช่วงบ่าย

- ตรวจเอกสารการจัดวางระบบควบคุมภายในของ อปท.เป้าหมาย ปี 2552 (ข้อ 5 ที่ได้จัดทำไว้แล้ว และข้อ 6 ปี 2551)

- สัมมนาเชิงปฏิบัติการ (แบ่งกลุ่มย่อย) ฝึกปฏิบัติการจัดทำรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ข้อ 6 ปี 2552

ตารางกำหนดเวลาปฏิบัติราชการตรวจติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน (ข้อ 6) ของ อปท.เป้าหมาย ประจำปี 2552

วันที่	หน่วยรับตรวจ	อำเภอ	สถานที่ตรวจ	การปฏิบัติงาน	หมายเหตุ
6-ธ.ค.-52 08.30-16.30 น.	อบต.เกาะสันตาใหญ่	เกาะลันตา	ห้องประชุมปกาสัย	- แนะนำวิธีการจัดทำ ข้อ 6	
	อบต.เกาะลันตาน้อย	เกาะลันตา	หอวัฒนธรรม	- สัมมนาเชิงปฏิบัติการ (แบ่งกลุ่ม)	
	อบต.คลองยาง	เกาะลันตา	ศาลากลางจังหวัดกระบี่	และฝึกปฏิบัติ	
	อบต.ศาลาค่าน	เกาะลันตา			
	อบต.เขาเขน	ปลายพระยา			
	อบต.คีรีวง	ปลายพระยา			
	อบต.ดินแดง	ลำทับ			
	อบต.ดินอุดม	ลำทับ			
	อบต.ทุ่งไทรทอง	ลำทับ			
	อบต.ลำทับ	ลำทับ			
	อบต.เขาใหญ่	อ่าวลึก			
	อบต.คลองยา	อ่าวลึก			
	อบต.คลองหิน	อ่าวลึก			
	อบต.นาเหนือ	อ่าวลึก			
	อบต.บ้านกลาง	อ่าวลึก			
	อบต.แหลมสัก	อ่าวลึก			
	อบต.อ่าวลึกใต้	อ่าวลึก			
	อบต.อ่าวลึกน้อย	อ่าวลึก			
	อบต.อ่าวลึกเหนือ	อ่าวลึก			

ตารางกำหนดเวลาปฏิบัติราชการตรวจติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน (ข้อ 6) ของ อปท.เป้าหมาย ประจำปี 2552

วันที่	หน่วยรับตรวจ	อำเภอ	สถานที่ตรวจ	การปฏิบัติงาน	หมายเหตุ
5-ธ.ค.-52	อบต.เขาคราม	เมืองกระบี่	ห้องประชุมปกาสัย	- แนะนำวิธีการจัดทำ ข้อ 6	
08.30-16.30 น.	อบต.เขาทอง	เมืองกระบี่	หอวัฒนธรรม	- สัมมนาเชิงปฏิบัติการ (แบ่งกลุ่ม)	
	อบต.คลองประสงค์	เมืองกระบี่	ศาลากลางจังหวัดกระบี่	และฝึกปฏิบัติ	
	อบต.คลองท่อมใต้	คลองท่อม			
	อบต.คลองท่อมเหนือ	คลองท่อม			
	อบต.เพหลา	คลองท่อม			
	อบต.ห้วยน้ำขาว	คลองท่อม			
	อบต.เกาะศรีบอยา	เหนือคลอง			
	อบต.คลองเขม้า	เหนือคลอง			
	อบต.โคกยาง	เหนือคลอง			
	อบต.ตลิ่งชัน	เหนือคลอง			
	อบต.ปกาสัย	เหนือคลอง			
	อบต.ห้วยชุม	เหนือคลอง			
	อบต.เขาดิน	เขาพนม			
	อบต.เขาพนม	เขาพนม			
	อบต.โคกหาร	เขาพนม			
	อบต.พรุเดียว	เขาพนม			
	อบต.สินปุน	เขาพนม			
	อบต.หน้าเขา	เขาพนม			