



สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา
เลขทะเบียนรับ ที่ ๒๐๕(๔)
วัน/เดือน/ปี. ๒๒ พ.ย. ๒๕๖๖
รับหนังสือจาก

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา หน่วยตรวจสอบภายใน โทร ๐-๔๔๒๕-๑๑๓๖

ที่ - วันที่ ๒๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง ยกเลิกการตรวจสอบตามแผนตรวจสอบภายในสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน ศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา

๑. เรื่องเดิม

ตามที่หน่วยตรวจสอบภายใน สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา ได้แจ้งกลุ่มอำนวยการ สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา อำนวยความสะดวกและจัดเตรียมเอกสารหลักฐานการสอบทาน การประเมินผล การปฏิบัติงานด้านบัญชี ตามเกณฑ์ที่กรมบัญชีกลางกำหนด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามแผนการตรวจสอบประจำปี ๒๕๖๗ ให้หน่วยตรวจสอบภายในวันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๖ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

บัดนี้ หน่วยตรวจสอบภายในได้ทบทวนแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ มีความประสงค์ยกเลิกและเปลี่ยนแปลงแผนดังกล่าวข้างต้น เนื่องจากกลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ ได้เข้าตรวจการเงิน บัญชีและการรักษาความปลอดภัยของทรัพย์สิน สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา ในวันที่ ๑๓ - ๑๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เพื่อการตรวจสอบไม่ซ้ำซ้อน นั้น จึงขอยกเลิกแผนการตรวจสอบ ประจำปี ๒๕๖๗ รายละเอียดดังต่อไปนี้

๑. การสอบทานการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี ตามเกณฑ์ที่กรมบัญชีกลาง กำหนด ระหว่างเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๖ - มกราคม ๒๕๖๗

๒. การตรวจสอบกระบวนการบริหารทรัพย์สินสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา ระหว่างเดือน กรกฎาคม - กันยายน ๒๕๖๗

และเป็นการเสริมสร้างความเข้มแข็งและส่งเสริมให้ส่วนราชการมีการกำกับดูแลตนเอง ที่ดี เพื่อความน่าเชื่อถือ ความเชื่อมั่น และเป็นที่ยอมรับแก่สาธารณชนทั่วไป ดังนั้นหน่วยตรวจสอบภายใน สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา จึงเพิ่มการตรวจสอบในแผนการตรวจสอบประจำปี ๒๕๖๗ เรื่องการเบิกจ่ายในสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา ระหว่างเดือน เมษายน - พฤษภาคม ๒๕๖๗

๓. ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๖

๔. ข้อเสนอ

เห็นควรพิจารณา และแจ้งกลุ่มอำนวยการ สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา

ทราบ

/๕. ข้อเสนอ.....

๕. ข้อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาและขอใช้บันทึกฉบับนี้แจ้งให้กลุ่มอำนวยการทราบต่อไป

(นางวนิดา จันทคุปต์)

ผู้อำนวยการหน่วยตรวจสอบภายใน

- รับหนังสือ

ตามคำสั่ง

๑๘ พ.ย. ๕๕

(✓) เห็นชอบ (✓) อนุมัติ

(นายกฤตพล ชุตikulเกิร์ต)

ศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา

๒๒ พ.ย. ๕๕

(ภาคผนวก)
ขอบเขตการปฏิบัติงาน

กิจกรรม	หน่วยงาน	ระดับ ความเสี่ยง	ปฏิทินการปฏิบัติงาน											รวมจำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	
			ตุลาคม 2566	พฤศจิกายน 2566	ธันวาคม 2566	มกราคม 2567	กุมภาพันธ์ 2567	มีนาคม 2567	เมษายน 2567	พฤษภาคม 2567	มิถุนายน 2567	กรกฎาคม 2567	สิงหาคม 2567			กันยายน 2567
กิจกรรมการตรวจสอบ																
1.การตรวจสอบการเบิกจ่าย	สำนักงาน ศึกษาธิการ จังหวัด นครราชสีมา								↔						1คน/50วัน/ปี	วนิดา
2. โครงการตรวจสอบ บูรณาการกับกลุ่ม ตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวง ศึกษาธิการ 2 โครงการ 2.1 การตรวจสอบการ ปฏิบัติงานด้านระบบการ เบิกจ่ายเงินงบประมาณ 2.2 การตรวจสอบการ บริหารจัดการเงินอุดหนุน โครงการอาหารกลางวัน โรงเรียนเอกชนในกำกับ สำนักงานศึกษาธิการ จังหวัดนครราชสีมา	- กลุ่มส่งเสริม การศึกษา เอกชน	นโยบาย กระทรวง ศึกษาธิการ						↔						↔	2คน/80วัน/ปี	วนิดา, ยุพิน
กิจกรรมการให้คำปรึกษา																
1. ด้านการควบคุมภายใน ของสำนักงานศึกษาธิการ จังหวัด	ทุกกลุ่มงาน ในสำนักงาน ศึกษาธิการ จังหวัด นครราชสีมา	ภารกิจของ หน่วย	↔												1คน/10วัน/ปี	วนิดา
2. ด้านการเงิน การคลัง และการจัดซื้อจัดจ้าง	ทุกกลุ่มงาน ในสำนักงาน ศึกษาธิการ จังหวัด นครราชสีมา	ภารกิจของ หน่วย	←											→	1คน/80วัน /ปี	วนิดา

กิจกรรมการพัฒนาระบบการตรวจสอบ													
1. กิจกรรมพัฒนาผู้ตรวจสอบภายในสำนักปลัดกระทรวงศึกษาธิการ												1คน/5วัน/ปี	วนิดา
2.กิจกรรมพัฒนาผู้ตรวจสอบภายในสำนักงานศึกษาธิการจังหวัด												1คน/10วัน/ปี	วนิดา
3. กิจกรรมพัฒนาหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐมืออาชีพ (CGIA)												1คน/5วัน/ปี	วนิดา
กิจกรรมบริหารงานตรวจสอบ													
1.การจัดทำแผนการตรวจสอบ												1คน/10วัน/ปี	วนิดา
2.การประเมินตนเอง (Self-accessment)												1คน/7วัน/ปี	วนิดา
3.ทบทวนกฎบัตรและกรอบคุณธรรมการตรวจสอบภายใน												1คน/5วัน/ปี	วนิดา

กิจกรรม	หน่วยงาน	ระดับความเสี่ยง	ปฏิทินการปฏิบัติงาน												รวมจำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
			ตุลาคม 2564	พฤศจิกายน 2564	ธันวาคม 2564	มกราคม 2565	กุมภาพันธ์ 2565	มีนาคม 2565	เมษายน 2565	พฤษภาคม 2565	มิถุนายน 2565	กรกฎาคม 2565	สิงหาคม 2565	กันยายน 2565		
4. การรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบ															1คน/15วัน/ปี	วนิดา
5. การจัดทำตัวชี้วัดการรับรองฯ และการรายงานผล															1คน/5วัน/ปี	วนิดา, ยุพิน
6. งานธุรการ															1คน/20วัน/ปี	ยุพิน
7. งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย															1คน/10วัน/ปี	วนิดา, ยุพิน
รวมจำนวนคนวันที่ใช้ในการตรวจสอบ			รวม คน/วันต่อปี												1	
			วันต่อคนต่อปี												313	

หมายเหตุ อาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม