



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา หน่วยตรวจสอบภายใน โทร ๐-๔๔๒๕-๑๑๓๖

ที่

วันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๗

เรื่อง การเปลี่ยนแปลงแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน ศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา

๑. เรื่องเดิม

ตามที่หน่วยตรวจสอบภายใน สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว โดยได้กำหนดกิจกรรมการตรวจสอบตามหนังสือสำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการที่ ศธ ๐๒๑๓/๑๗๒๓๘ ลงวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๖ ด้วยแล้วนั้น

๒. ข้อเท็จจริง

บัดนี้ หน่วยตรวจสอบภายในได้ทบทวนแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เนื่องจากกลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ กำหนดการประชุมเตรียมแนวทางการปฏิบัติการตรวจสอบกระบวนการเบิกจ่ายในสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา ในวันที่ ๒๗ - ๒๘ มีนาคม ๒๕๖๗ ทำให้แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดำเนินการไม่เป็นไปตามที่กำหนด จึงขออนุมัติเปลี่ยนแปลงแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ รายละเอียดดังต่อไปนี้

๑. การตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านระบบการเบิกจ่ายงบประมาณในสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา จากระหว่างเดือน มกราคม - มีนาคม ๒๕๖๗ ขยายเวลาถึงเดือน เมษายน ๒๕๖๗

๒. การตรวจสอบการเบิกจ่ายสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา ระหว่างเดือน เมษายน - พฤษภาคม ๒๕๖๗ เปลี่ยนแปลงเป็นช่วงระหว่างเดือน พฤษภาคม - กรกฎาคม ๒๕๖๗

๓. การตรวจสอบการบริหารจัดการเงินอุดหนุนโครงการอาหารกลางวันนักเรียนโรงเรียนเอกชนในกำกับสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา ระหว่าง เดือน พฤษภาคม - กรกฎาคม ๒๕๖๗ ขยายเวลาถึงเดือนสิงหาคม ๒๕๖๗

๓. ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

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

๔. ข้อพิจารณา

เห็นควรพิจารณาให้ความเห็นชอบการเปลี่ยนแปลงแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และลงนามในหนังสือจัดส่งให้สำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการทราบต่อไป

/๕. ข้อเสนอ.....

๕. ข้อเสนอ
จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา



(นางวนิดา จันทคุปต์)
ผู้อำนวยการหน่วยตรวจสอบภายใน

(✓) เห็นชอบ (✓) อนุมัติ



(นายกฤตพล ชุตikulกริต)
ศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา
๑๘ มี.ค. ๖๓

(ภาคผนวก)

ขอบเขตการปฏิบัติงาน

กิจกรรม	หน่วยงาน	ระดับความเสี่ยง	ปฏิทินการปฏิบัติงาน											รวมจำนวนคน/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	สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา														1คน/50วัน/ปี	วนิดา
2. โครงการตรวจสอบบูรณาการกับกลุ่มตรวจสอบภายในสำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ 2 โครงการ 2.1 การตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านระบบการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ 2.2 การตรวจสอบการบริหารจัดการเงินอุดหนุนโครงการอาหารกลางวันโรงเรียนเอกชนในกำกับสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา	- กลุ่มส่งเสริมการศึกษาเอกชน	นโยบายกระทรวงศึกษาธิการ													2คน/80วัน/ปี	วนิดา, ยุพิน
กิจกรรมการให้คำปรึกษา																
1. ด้านการควบคุมภายในของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัด	ทุกกลุ่มงานในสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา	ภารกิจของหน่วย													1คน/10วัน/ปี	วนิดา
2. ด้านการเงิน การคลัง และการจัดซื้อจัดจ้าง	ทุกกลุ่มงานในสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดนครราชสีมา	ภารกิจของหน่วย													1คน/80วัน /ปี	วนิดา