



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลเมืองเขลางค์นคร

ที่ ลป ๕๒๓๑๑/๑๑๙

วันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบเรื่องการเบิกจ่ายเงิน

เรียน นายกเทศมนตรีเมืองเขลางค์นคร

### ๑. เรื่องเดิม

ตามที่หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลเมืองเขลางค์นครได้แจ้งการตรวจสอบ เรื่องการเบิกจ่ายเงิน ของกองคลังและกองช่าง ตามบันทึกหน่วยงานตรวจสอบภายใน ที่ ลป ๕๒๓๑๑/๑๐๗ ลงวันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๖ เรื่อง การตรวจสอบการเบิกจ่ายเงิน แล้วนั้น

### ๒. ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ตรวจสอบการควบคุมการเบิกจ่ายเงิน เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตั้งแต่วันที่ ๒๑ กรกฎาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๖ การตรวจสอบครั้งนี้หน่วยตรวจสอบภายในได้รับความร่วมมือจากกองคลังและกองช่างเป็นอย่างดี

### ๓. ข้อระเบียบกฎหมาย

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ (แก้ไขถึง ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๔ ข้อ ๑๗ ให้หน่วยงานตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้ “(๕) ให้ปฏิบัติงานตรวจสอบให้เป็นไปตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติตามข้อ (๔)” และ “(๖) จัดทำและเสนอรายงานผลการตรวจสอบต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและคณะกรรมการตรวจสอบ ภายในเวลาอันสมควรและไม่เกินสองเดือนนับจากวันที่ดำเนินการตรวจสอบแล้วเสร็จ กรณีเรื่องที่ตรวจพบเป็นเรื่องที่จะมีผลเสียหายต่อทางราชการให้รายงานผลการตรวจสอบทันที”

### ๔. ข้อเสนอ/ข้อพิจารณา

หน่วยตรวจสอบภายในขอรายงานผลการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เรื่อง การเบิกจ่ายเงิน ซึ่งได้แนบมาพร้อมนี้ และขอหน่วยรับตรวจรายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะให้หน่วยตรวจสอบภายในทราบภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันที่ได้รับทราบรายงานนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางสาวพยอม คำเครื่อง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

(เรียน) นายกเทศมนตรีเมืองเขลางค์นคร

- เพื่อโปรดพิจารณา

- เห็นควร ให้รับทราบ 11๒๖-11๒๖

ท.อ.อ.

(ทิมล ธรรมานวong)

ปลัดเทศบาลเมืองเขลางค์นคร

29 ก.ย. 2566

ทราบ

๑๓/๑๐/๒๕๖๖

(นายโพชชूरย์ โพธิ์ทอง)

นายกเทศมนตรีเมืองเขลางค์นคร

- 4 ต.ค. 2566