

สำเนาฉบับ



คำสั่งกองบัญชาการกองทัพไทย

(เฉพาะ)

ที่ ๕๕๔ /๖๐

เรื่อง การตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

เพื่อให้การตรวจสอบภายในส่วนราชการใน บก.ทท. ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ของ สทน.ทหาร ตามระเบียบกระทรวงกลาโหม ว่าด้วยการตรวจสอบภายใน พ.ศ.๒๕๕๓ (รตส.๕๓) และมาตรฐาน การตรวจสอบภายในและจรรยาบรรณการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ.๒๕๕๔ เป็นไปด้วย ความเรียบร้อยและเหมาะสม จึงให้ดำเนินการดังนี้

๑. แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ตามบัญชีรายชื่อใน ผผนวก ก

๒. หน่วยรับตรวจ จำนวน ๕๙ หน่วย ตามบัญชีรายชื่อใน ผผนวก ข

๒.๑ หน่วยรับตรวจในส่วนกลาง ๒๙ หน่วย

๒.๒ หน่วยรับตรวจในส่วนภูมิภาค ๓๐ หน่วย

๓. ระยะเวลาปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ตั้งแต่ ๑ ต.ค.๖๐ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๑

๔. การปฏิบัติของหน่วยตรวจสอบภายใน กรรมการตรวจสอบภายใน และหน่วยรับตรวจ

๔.๑ หน่วยตรวจสอบภายใน : สทน.ทหาร จัดกรรมการตรวจสอบภายในตามผผนวก ก อย่างน้อย ๒ นาย ให้ไปตรวจสอบภายในหน่วยรับตรวจตามผผนวก ข และตรวจสอบอื่น ๆ ตามผผนวก ค โดยทำการ ตรวจสอบในห้วงระยะเวลาการปฏิบัติราชการของหน่วยรับตรวจในปีงบประมาณ ๒๕๕๙ และปีงบประมาณ ๒๕๖๐ จนถึงวันที่เข้าทำการตรวจ

๔.๒ กรรมการตรวจสอบภายใน : กรรมการตรวจสอบภายในที่ สทน.ทหาร จัด ตามข้อ ๔.๑ เดินทางไปทำการตรวจสอบภายในแต่ละหน่วยรับตรวจ เพื่อให้ทราบว่าหน่วยรับตรวจดังกล่าว ได้ปฏิบัติถูกต้อง ตามระเบียบแบบแผนของทางราชการหรือไม่ โดยตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องตามอำนาจและหน้าที่ที่ กำหนดไว้ใน รตส.๕๓

๔.๓ หน่วยรับตรวจ : ส่วนราชการใน บก.ทท. และหน่วยงานที่มีการจัดทำบัญชี ตามที่ทางราชการกำหนดตามผผนวก ข ให้ปฏิบัติดังนี้

๔.๓.๑ จัดเตรียมเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านการเงินการบัญชี, การงบประมาณ, การพัสดุและทรัพย์สิน, รายละเอียดของแผนงานโครงการ รวมทั้งระบบการควบคุมภายใน ให้พร้อมที่จะรับการตรวจสอบ

๔.๓.๒ อำนวยความสะดวกและให้ความร่วมมือในการเปิดการตรวจ, ปิดการตรวจ และตอบข้อซักถาม ตลอดจนชี้แจงปัญหาต่าง ๆ แก่กรรมการตรวจสอบภายในระหว่างการเข้าตรวจ รวมทั้ง ให้การสนับสนุนข้อมูล และ/หรือเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายในให้ สทน.ทหาร เมื่อได้รับการร้องขอ

/๔.๓.๓ ดำเนินการ...

