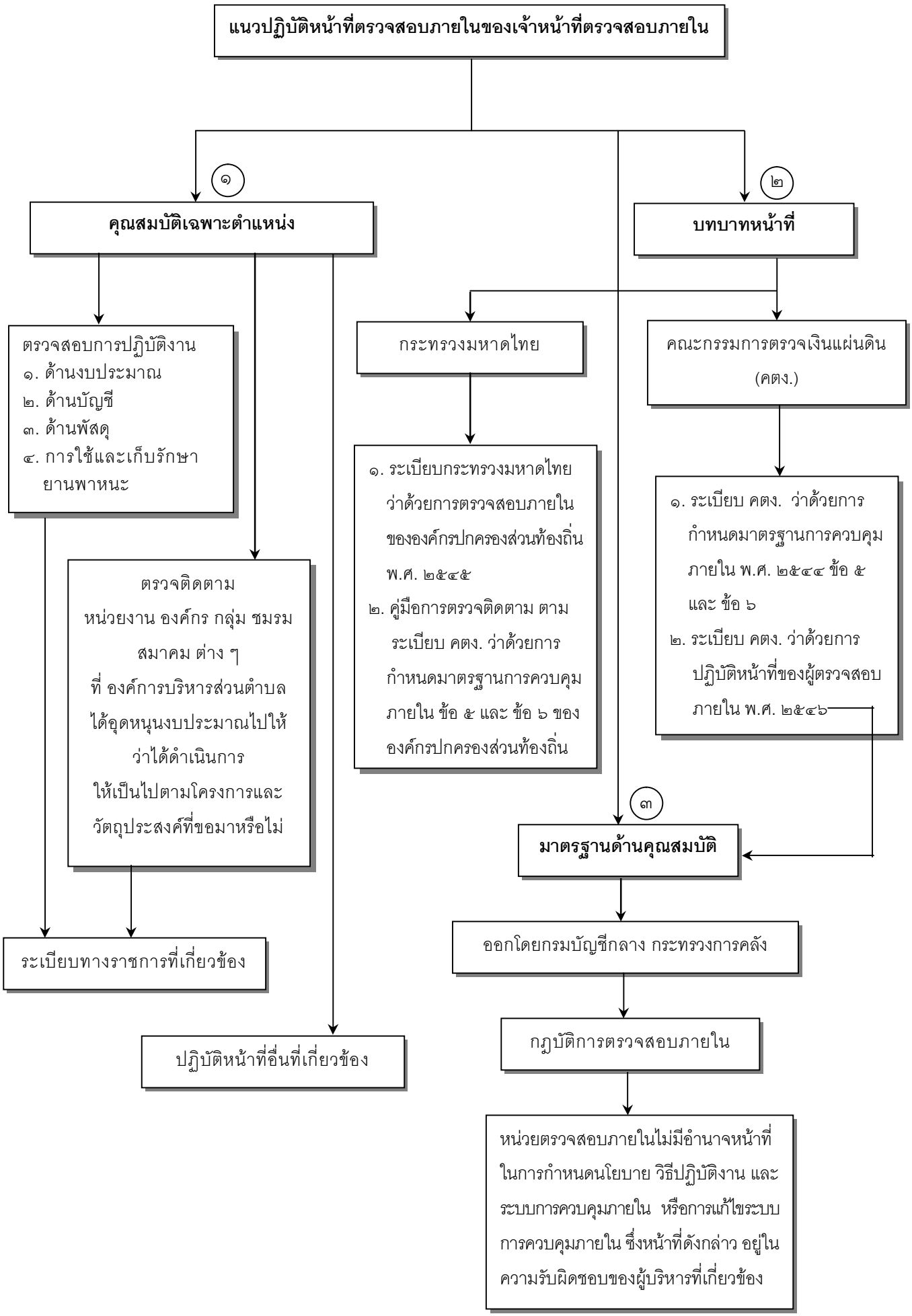
แนวปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายในของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน
๑
คุณสมบัติเฉพาะตำแหน่ง
๒
บทบาทหน้าที่
ตรวจสอบการปฏิบัติงาน
๑. ด้านงบประมาณ
๒. ด้านบัญชี
๓. ด้านพัสดุ
๔. การใช้และเก็บรักษา ยานพาหนะ
ตรวจติดตาม หน่วยงาน องค์กร กลุ่ม ชมรม สมาคม ต่าง ๆ ที่ องค์การบริหารส่วนตำบล ได้อุดหนุนงบประมาณไปให้ ว่าได้ดำเนินการ ให้เป็นไปตามโครงการและ วัตถุประสงค์ที่ขอมาหรือไม่
ระเบียบทางราชการที่เกี่ยวข้อง
ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้อง
กระทรวงมหาดไทย
๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายใน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕
๒. คู่มือการตรวจติดตาม ตาม ระเบียบ คตง. ว่าด้วยการ กำหนดมาตรฐานการควบคุม ภายใน ข้อ ๕ และ ข้อ ๖ ของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน (คตง.)
๑. ระเบียบ คตง. ว่าด้วยการ กำหนดมาตรฐานการควบคุม ภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๕ และ ข้อ ๖
๒. ระเบียบ คตง. ว่าด้วยการ ปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบ ภายใน พ.ศ. ๒๕๔๖
๓
มาตรฐานด้านคุณสมบัติ
ออกโดยกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง
กฎบัติการตรวจสอบภายใน
หน่วยตรวจสอบภายในไม่มีอำนาจหน้าที่ ในการกำหนดนโยบาย วิธีปฏิบัติงาน และ ระบบการควบคุมภายใน หรือการแก้ไขระบบ การควบคุมภายใน ซึ่งหน้าที่ดังกล่าว อยู่ใน ความรับผิดชอบของผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง