



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ที่ สพ ๗๑๑๐๘/๐๒

วันที่ ๓๐ มกราคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ไตรมาส ๑

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ตามที่ หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร ได้แจ้งแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามหนังสือที่ สพ ๗๑๑๐๘/๐๒ ลงวันที่ ๑๘ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยแผนการตรวจสอบภายในฯ ไตรมาส ๑ มีรายละเอียดตรวจสอบ ดังนี้ การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ , การจัดซื้อจัดจ้าง , การใช้และรักษารายยนต์ของ อบต. , การออกใบอนุญาตในการประกอบกิจการต่าง ๆ , การควบคุมงานก่อสร้าง , กิจกรรม/โครงการกองส่งเสริมการเกษตร , กิจกรรม/โครงการของงานป้องกันฯ , กิจกรรม/โครงการของกองการศึกษาฯ , การรับลงทะเบียนขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และการควบคุมภายใน/บริหารความเสี่ยง

บัดนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบไตรมาสที่ ๑ (ต.ค. - ธ.ค. ๒๕๖๗) หน่วยงานภายในองค์กร เรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ไตรมาส ๑ แนบพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

๑๒ ๒๑

(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น - ๕๓๐/๒๕๖๘

- สืบเนื่องจากรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ไตรมาส ๑

(นายชาติชาติ ธรรมโหร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น

๕๓

(นายบัญชา สุนทรเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ไตรมาส ๑
เรื่อง กิจกรรม/โครงการกองการศึกษาฯ

หน่วยรับตรวจ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกตบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติศรี ธรรมโหร ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินงาน/โครงการของกองการศึกษาฯ มีการเบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖
๒. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาคืออุปสรรคต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบโดยวิธีการตรวจฎีกาเบิกจ่ายเงินกิจกรรม/โครงการของกองการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ระหว่างเดือนตุลาคม - ธันวาคม ๒๕๖๗

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบการจ่ายเงินกิจกรรม/โครงการของกองการศึกษาฯ เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖
๒. ตรวจสอบว่ามีงบประมาณเพียงพอเพื่อกำหนดกิจกรรม/โครงการ
๓. ตรวจสอบว่ากิจกรรมที่จัดขึ้นมีความสอดคล้องกับโครงการ

สรุปผลการตรวจสอบ

จากการตรวจสอบเรื่องกิจกรรม/โครงการของกองการศึกษาฯ ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗ พบว่ากองการศึกษาฯ ไม่มีการจัดกิจกรรม/โครงการ ในช่วงเวลาดังกล่าว

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

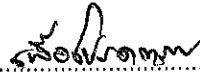
๑๙๒ ๑๙๓

(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น.....



(นายชาติชาตรี ธรรมไทร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น.....



(นายบัญชา สุนทรืเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

๑ ผลการพิจารณา

รายงานผลการตรวจสอบภายใน

ไตรมาส ๑

เรื่อง รับลงทะเบียนขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ และเบี้ยยังชีพคนพิการ

หน่วยรับตรวจ กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกิดบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติตรี ธรรมโหระ ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

- เพื่อให้ทราบว่าการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖
- เพื่อให้ทราบว่าการจ่ายเงินเบี้ยความพิการถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยความพิการให้คนพิการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๓ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๒
- เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

- ตรวจสอบเอกสารการรับลงทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและเบี้ยยังชีพคนพิการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
- ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถรเกี่ยวกับบัญชีรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและบัญชีรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยความพิการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
- การรายงานผลการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ และการเบิกจ่ายเงินเบี้ยความพิการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (e-Payment)

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ถึง ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ถึง ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

วิธีการตรวจสอบ

- ตรวจสอบการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖
- ตรวจสอบการจ่ายเงินเบี้ยความพิการถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยความพิการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๓ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๒

สรุปผลการตรวจสอบ

จากการตรวจสอบเรื่องเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ และเบี้ยความพิการ ดังนี้

๑. มีการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ตามบันทึกข้อความรายงานผลการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ตามโครงการบูรณาการฐานข้อมูลสวัสดิการสังคม (e-Payment) เดือนตุลาคม – เดือนธันวาคม ๒๕๖๗

๒. มีการจ่ายเงินเบี้ยความพิการ ตามบันทึกข้อความรายงานผลการเบิกจ่ายเงินเบี้ยความพิการ ตามโครงการบูรณาการฐานข้อมูลสวัสดิการสังคม (e-Payment) เดือนตุลาคม – เดือนธันวาคม ๒๕๖๗

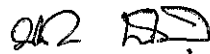
๓. มีการจัดทำประกาศบัญชีรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เดือนตุลาคม – เดือนธันวาคม ๒๕๖๗

๔. มีการจัดทำประกาศบัญชีรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยความพิการ เดือนตุลาคม – เดือนธันวาคม ๒๕๖๗ พบว่าการลงทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและเบี้ยยังชีพผู้พิการเป็นไปตามระเบียบและ

หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ในส่วนของแบบยืนยันสิทธิการขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุมีการลงข้อมูลเป็นปัจจุบัน มีการลงข้อมูลในแบบฟอร์มที่ต้องเก็บเป็นหลักฐานครบถ้วน

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

เห็นควรให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องถือปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและควรศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมเนื่องจากระเบียบมีการเปลี่ยนแปลง

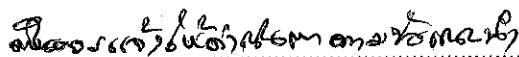


(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น.....



(นายชาติชาติ ธรรมโหร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น.....



1. กอธรรมาธิมา,



(นายบัญชา สุนทรโกษ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

รายงานผลการตรวจสอบภายใน

ไตรมาส ๑

เรื่อง กิจกรรม/โครงการกองส่งเสริมการเกษตร

หน่วยรับตรวจ กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกิดบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติ ธรรมโหร ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินงาน/โครงการของกองส่งเสริมการเกษตรมีการเบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖
๒. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาคู่สมรรถต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบโดยวิธีการตรวจสุ่มเบิกจ่ายเงินกิจกรรม/โครงการของกองส่งเสริมการเกษตร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ระหว่างเดือนตุลาคม - ธันวาคม ๒๕๖๗

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบการจ่ายเงินกิจกรรม/โครงการของกองส่งเสริมการเกษตรเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖
๒. ตรวจสอบว่ามีงบประมาณเพียงพอเพื่อการจัดกิจกรรม/โครงการ
๓. ตรวจสอบว่ากิจกรรมที่จัดขึ้นมีความสอดคล้องกับโครงการ

สรุปผลการตรวจสอบ

จากการตรวจสอบเรื่องกิจกรรม/โครงการของกองส่งเสริมการเกษตร ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗ พบว่ากองส่งเสริมการเกษตรไม่มีการจัดกิจกรรม/โครงการ ในช่วงเวลาดังกล่าว

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

๑๕๒ ๑๑

(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น.....

นางสาวพนอ

๓

(นายชาติชาติ ธรรมโหร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น.....

๓

๓

(นายบัญชา สุนทรีเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

๑. นางสาวสมิทธิมา เกษม

๓๓

รายงานผลการตรวจสอบภายใน

ไตรมาส ๑

เรื่อง กิจกรรม/โครงการงานป้องกันฯ สำนักปลัด

หน่วยรับตรวจ งานป้องกันฯ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกตบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติ ธรรมโหร ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินงานป้องกันฯ มีการเบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖
๒. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาคู่สมรรถต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบโดยวิธีการตรวจฎีกาเบิกจ่ายเงินกิจกรรม/โครงการของงานป้องกันฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เดือนตุลาคม – ธันวาคม ๒๕๖๗

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม – ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม – ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบการจ่ายเงินกิจกรรม/โครงการของงานป้องกันฯ เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖
๒. ตรวจสอบว่ามีงบประมาณเพียงพอเพื่อการจัดกิจกรรม/โครงการ
๓. ตรวจสอบว่ากิจกรรมที่จัดขึ้นมีความสอดคล้องกับโครงการ

สรุปผลการตรวจสอบ

จากการตรวจสอบกิจกรรม/โครงการของงานป้องกันฯ ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗ พบว่างานป้องกันฯ มีการจัดกิจกรรม/โครงการ จำนวน ๑ กิจกรรม ได้แก่ กิจกรรมขับขี้อวดภัยเมืองไทยไร้อุบัติเหตุทางถนน ช่วงเทศกาลปีใหม่ ประจำปี ๒๕๖๘ ดังนี้

- ฎีกา เลขที่คลังรับที่ ๔๐๐/๖๘ วันที่ ๖ มกราคม ๒๕๖๘ จัดซื้อน้ำดื่ม จำนวน ๘๐๐ บาท
- ฎีกา เลขที่คลังรับที่ ๔๐๑/๖๘ วันที่ ๗ มกราคม ๒๕๖๘ จ้างเหมาติดตั้งเต็นท์และไฟฟ้าระดับบริเวณจุดตรวจ จุดบริการประชาชน ณ จุดสกัดพระยาบันลือ จำนวน ๑๑,๐๐๐ บาท

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

จากการตรวจสอบเรื่องกิจกรรม/โครงการของงานป้องกันฯ เป็นไปตามระเบียบ แต่เพื่อให้การดำเนินการมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นเห็นควรให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการ

(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น.....

(นายชาติชาตรี ธรรมโหร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น.....

(นายบัญชา สุนทรীเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

๑. สำนักปลัด (เมื่อคืน)

(นายภูมิพัฒน์ ศรีบุญยัติ)

นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยปฏิบัติการ

รายงานผลการตรวจสอบภายใน

ไตรมาส ๑

เรื่อง การออกใบอนุญาตในการประกอบกิจการต่างๆตามข้อบัญญัติเกี่ยวกับการสาธารณสุขเขตพื้นที่ อบต.บางตาเถร

หน่วยรับตรวจ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกติบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่
ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติ ธรรมโหร ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการออกใบอนุญาตในการประกอบกิจการต่าง ๆ ตามข้อบัญญัติเกี่ยวกับการสาธารณสุข
๒. เพื่อสอบถามความถูกต้องของใบอนุญาตประกอบกิจการต่าง ๆ ตามข้อบัญญัติเกี่ยวกับสาธารณสุข
๓. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาคุอุปสรรคต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบเอกสารการออกใบอนุญาตในการประกอบกิจการต่าง ๆ ตามข้อบัญญัติ ฯ ระหว่างเดือนตุลาคม -
เดือนธันวาคม ๒๕๖๗ ดังนี้

๑. ตรวจสอบการออกใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ
๒. ตรวจสอบหนังสือรับรองการแจ้งตั้งสถานที่จำหน่ายอาหาร
๓. ตรวจสอบหนังสือรับรองการแจ้งตั้งสถานที่สะสมอาหาร

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบการออกใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ (แบบ อภ.๒)
๒. ตรวจสอบหนังสือรับรองการแจ้งตั้งสถานที่จำหน่ายอาหาร (แบบ สอ.๖)
๓. ตรวจสอบหนังสือรับรองการแจ้งตั้งสถานที่สะสมอาหาร (แบบ สอ.๗)

สรุปผลการตรวจสอบ

จากการตรวจสอบมีการออกใบอนุญาตประกอบกิจการต่าง ๆ ตามข้อบัญญัติเกี่ยวกับการสาธารณสุขในเขตพื้นที่
อบต.บางตาเถร ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗ ดังนี้

๑. มีการออกใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ (แบบ อภ.๒) จำนวน ๔ ฉบับ

๒. มีการออกหนังสือรับรองการแจ้งตั้งสถานที่จำหน่ายอาหาร (แบบ สอ.๔) จำนวน ๑ ฉบับ
๓. มีการออกหนังสือรับรองการแจ้งตั้งสถานที่สะสมอาหาร (แบบ สอ.๗) จำนวน ๒ ฉบับ
พบว่า มีการกรอกข้อมูลถูกต้องครบถ้วน

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

เพื่อให้การออกใบอนุญาตประกอบกิจการต่าง ๆ ภายในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร เป็นไปตามพระราชบัญญัติ ระเบียบ หนังสือสั่งการเกี่ยวกับการสาธารณสุข เห็นควรกำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบัญญัติ และหนังสือสั่งการ

๑๙๒ ๑๙๙

(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น.....

นายอำเภอในจังหวัดนนทบุรี

๓

(นายชาติชาติ ธรรมโหร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น.....

๓

๓

(นายบัญชา สุนทรเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

1. นายอำเภอในจังหวัดนนทบุรี

รายงานผลการตรวจสอบภายใน

ไตรมาส ๑

เรื่อง การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกตบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติ ธรรมโหร ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

- เพื่อให้ทราบว่าการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นไปตามหนังสือที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๖๓๕๕ ลงวันที่ ๑๔ มิถุนายน ๒๕๖๗
- เพื่อให้ทราบว่ามีปัญหาการโอนงบประมาณรายจ่ายและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่าย เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๓
- เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาคืออุปสรรคต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบจากเอกสารการโอนเงินงบประมาณ การเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ ระหว่างเดือนตุลาคม - เดือนธันวาคม ๒๕๖๗ ดังนี้

- บัญชีโอนเงินงบประมาณและบัญชีเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ
- ประกาศการอนุมัติการโอนงบประมาณหรือเปลี่ยนแปลงงบประมาณ
- หนังสือแจ้งการประกาศให้ผู้กำกับดูแลทราบ

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

วิธีการตรวจสอบ

- ตรวจสอบบัญชีการโอนงบประมาณ/การเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ ในช่วงไตรมาส ๑/๒๕๖๘ (๑ ตุลาคม - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗)
- ตรวจสอบประกาศการโอนงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
- ตรวจสอบหนังสือส่งบัญชีการโอนงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

สรุปผลการตรวจสอบ

ตรวจสอบการอนุมัติการโอนงบประมาณ/การเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ ในช่วงไตรมาส ๑/๒๕๖๘ ดังนี้

๑. การโอนเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘ อนุมัติเมื่อวันที่ ๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๗ โดยผู้บริหารท้องถิ่น ประกาศเมื่อวันที่ ๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๗ ส่งเรื่องให้ผู้กำกับดูแลตามหนังสือที่ สพ ๗๑๑๐๑/๘๕๗ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

๒. การโอนเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ ครั้งที่ ๒/๒๕๖๘ อนุมัติเมื่อวันที่ ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ โดยผู้บริหารท้องถิ่นและสภาท้องถิ่น ในการประชุมสภาฯ สมัยสามัญ สมัยที่ ๔ ครั้งที่ ๑ เมื่อวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ ประกาศเมื่อวันที่ ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ ส่งเรื่องให้ผู้กำกับดูแลตามหนังสือที่ สพ ๗๑๑๐๑/๘๕๓ ลงวันที่ ๙ ธันวาคม ๒๕๖๗

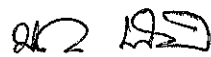
๓. การโอนเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ ครั้งที่ ๓/๒๕๖๘ อนุมัติเมื่อวันที่ ๔ ธันวาคม ๒๕๖๗ โดยผู้บริหารท้องถิ่น ประกาศเมื่อวันที่ ๔ ธันวาคม ๒๕๖๗ ส่งเรื่องให้ผู้กำกับดูแลตามหนังสือที่ สพ ๗๑๑๐๑/๘๕๗ ลงวันที่ ๑๒ ธันวาคม ๒๕๖๗

๔. การแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่าย ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘ อนุมัติเมื่อวันที่ ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ โดยสภาท้องถิ่น ในการประชุมสภาฯ สมัยสามัญ สมัยที่ ๔ ครั้งที่ ๑ เมื่อวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ ประกาศเมื่อวันที่ ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ ส่งเรื่องให้ผู้กำกับดูแลตามหนังสือที่ สพ ๗๑๑๐๑/๘๕๕ ลงวันที่ ๙ ธันวาคม ๒๕๖๗

พบว่า ในไตรมาสที่ ๑/๒๕๖๘ มีการโอนเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ จำนวน ๓ ครั้ง การแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ จำนวน ๑ ครั้ง เป็นการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๓

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

จากการตรวจสอบพบว่าเพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงบประมาณมีประสิทธิภาพมากขึ้น ควรมีการกำกับดูแล การโอนเงินงบประมาณ และมีการนำข้อมูลการใช้งบประมาณที่ผ่านมาเป็นข้อมูลวิเคราะห์เพื่อกำหนดจำนวน งบประมาณที่แต่ละหน่วยงานจำเป็นต้องใช้ในปัดไปด้วย

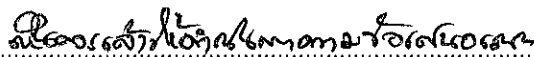


(นางสาวพนอ เก็ดบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น.....



(นายชาติชาติรี ธรรมโหร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น.....



(นายปัญญา สุนทรเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

๑. สำนึกปลัด
A

รายงานผลการตรวจสอบภายใน

ไตรมาส ๑

เรื่อง การจัดซื้อจัดจ้าง

หน่วยรับตรวจ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกตุบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติตรี ธรรมโหระ ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

- เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
- เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาลักษณะต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

- ตรวจสอบเอกสารเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ระหว่างเดือนตุลาคม – เดือนธันวาคม ๒๕๖๗
- ตรวจสอบปฏิบัติการเบิกจ่ายเงินค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ระหว่างเดือนตุลาคม – เดือนธันวาคม ๒๕๖๗

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

วิธีการตรวจสอบ โดยวิธีสุ่มตรวจ

- ตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง ว่ามีการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

สรุปผลการตรวจสอบ

จากการสุ่มตรวจสอบ การจัดซื้อจัดจ้าง ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗ ดังนี้

- จ้างเหมาซ่อมแซมรถดินตะขบส่วนกลาง ตก ๗๒๕๖ สุพรรณบุรี โดยวิธีเฉพาะเจาะจง ฎีกาเลขที่คลังรับ ๑๓๒/๖๘ วันที่คลังรับ ๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ จำนวนเงิน ๒๓๕,๒๐๐ บาท ใบสั่งจ้างเลขที่ ๑๒/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

๒. จ้างเหมาซ่อมแซมลำโพงเครื่องเสียง จำนวน ๒ เครื่อง โดยวิธีเฉพาะเจาะจง ฎีกาเลขที่คลังรับ ๑๕๗/๖๘ วันที่คลังรับ ๒๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ จำนวนเงิน ๒๐,๘๐๐ บาท ใบสั่งจ้างเลขที่ ๑๔/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

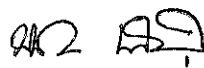
๓. จัดซื้อน้ำดื่ม โครงการอบรมให้ความรู้สร้างความเข้าใจการรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ โดยวิธีเฉพาะเจาะจง ฎีกาเลขที่คลังรับ ๓๓๙/๖๘ วันที่คลังรับ ๑๘ ธันวาคม ๒๕๖๗ จำนวนเงิน ๒,๗๐๐ บาท ใบสั่งซื้อเลขที่ ๓๕/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๗

๔. จัดซื้อขับเมียร์สบูบน้ำ โดยวิธีเฉพาะเจาะจง ฎีกาเลขที่คลังรับ ๓๔๖/๖๘ วันที่คลังรับ ๒๔ ธันวาคม ๒๕๖๗ จำนวนเงิน ๒๑,๖๐๐ บาท ใบสั่งซื้อเลขที่ ๓๖/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑๗ ธันวาคม ๒๕๖๗

พบว่าการจัดซื้อจัดจ้างได้มีการปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานควรศึกษาหาความรู้และทำความเข้าใจกับกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติงานด้วยความรอบคอบ



(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น..... 

(นายชาติชาตรี ธรรมโหร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น..... 

(นายบัญชา สุนทรเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

1 กนกวลี ออทัพ

รายงานผลการตรวจสอบภายใน

ไตรมาส ๑

เรื่อง การควบคุมงานก่อสร้าง

หน่วยรับตรวจ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกตุบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติ ธรรมโหร ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

- เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินการควบคุมงานก่อสร้างเป็นไปตามระเบียบพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
- เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาลุप्तรรคต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

- ตรวจสอบเอกสารเกี่ยวกับการควบคุมงานก่อสร้าง ระหว่างเดือนตุลาคม - เดือนธันวาคม ๒๕๖๗
- ตรวจสอบฎีกาการเบิกจ่ายเงินค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ระหว่างเดือนตุลาคม - เดือนธันวาคม ๒๕๖๗

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

วิธีการตรวจสอบ โดยวิธีสุ่มตรวจ

- ตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้าง ว่ามีการก่อสร้างเป็นไปตามสัญญาจ้างก่อสร้าง
- ตรวจสอบเอกสารการควบคุมงานก่อสร้าง เช่น บันทึกการปฏิบัติงานประจำวัน รายงานผลการปฏิบัติงาน เป็นต้น

สรุปผลการตรวจสอบ

จากการสุ่มตรวจสอบ การควบคุมงานก่อสร้าง ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗ ดังนี้

- โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ ๑๖ ถนนสายเลียบบคลองไผ่สักฝั่งตะวันตก กว้าง ๓ เมตร ยาว ๒๒๕ เมตร หนาเฉลี่ย ๐.๑๕ เมตร ฎีกาเลขที่คลังรับ ๑๗๐/๖๘ วันที่คลังรับ ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ จำนวนเงิน ๔๔๔,๐๐๐ บาท สัญญาจ้างก่อสร้าง เลขที่ E๑๐/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๗

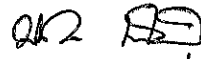
๒. โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ ๗ ถนนสายเลียบบคลองคอกวัว กว้าง ๔ เมตร ยาว ๑๗๐ เมตร หนาเฉลี่ย ๐.๑๕ เมตร ฎีกาเลขที่คลังรับ ๒๓๒/๖๘ วันที่คลังรับ ๑๑ ธันวาคม ๒๕๖๗ จำนวนเงิน ๔๙๙,๐๐๐ บาท สัญญาจ้างก่อสร้าง เลขที่ E๑๓/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๗

๓. โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ ๑๐ ถนนสายสามแยกคลองยายตาบ (เลียบบคลอง สปก.) กว้าง ๓ เมตร ยาว ๒๒๕ เมตร หนาเฉลี่ย ๐.๑๕ เมตร ฎีกาเลขที่คลังรับ ๑๖๙/๖๘ วันที่คลังรับ ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ จำนวนเงิน ๔๙๙,๐๐๐ บาท สัญญาจ้างก่อสร้าง เลขที่ E๑๗/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๗

พบว่าจากรายงานผลการควบคุมงานก่อสร้างได้มีการปฏิบัติงานเป็นไปตามสัญญาจ้างจนเสร็จสิ้นการก่อสร้าง และเป็นไปตามระเบียบ

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

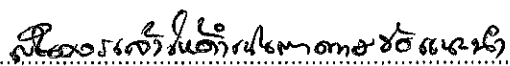
เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ควรศึกษาหาความรู้และทำความเข้าใจกับกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติงานด้วยความ รอบคอบ



(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น..... 

(นายชาติชาติ ธรรมโหร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น..... 

(นายบัญชา สุนทรีเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

1 กค ๖๖



เรื่อง การใช้และรักษารถยนต์ของ อบต.

ผู้สอบทาน นายชาติชาติ ธรรมโหร ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

๑. เพื่อให้ทราบว่าการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลได้ปฏิบัติ เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และ
รักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และ
รักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น(ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ และหนังสือกระทรวง มหาดไทย ที่
มท ๐๘๐๘.๒/ว ๕๓๙๙ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๓ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง
มหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓

๓. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ตรวจสอบเอกสารการใช้และรักษารถยนต์ส่วนบุคคล ระหว่างเดือนตุลาคม - ธันวาคม ๒๕๖๗ ดังนี้

๑. ตรวจสอบบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล
๒. ตรวจสอบการกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จ่ายให้รถยนต์ส่วนบุคคล
๓. ตรวจสอบใบอนุญาตขอใช้รถยนต์ส่วนบุคคล

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

๑. ตรวจสอบเอกสารประกอบรายการว่ามีการปฏิบัติตามระเบียบฯ

๒. ตรวจสอบโดยการสอบถามหรือการสังเกตการณ์การปฏิบัติงานตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

สรุปผลการตรวจสอบ

จากการสุ่มตรวจสอบ การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของสำนักปลัดฯ กองช่าง กองคลัง กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และกองสวัสดิการสังคม ดังนี้

สำนักปลัด ๑. รถยนต์ส่วนบุคคล หมายเลขทะเบียน กท ๗๑๓๒ สุพรรณบุรี (รถกู้ชีพ) พบว่า สมุดบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล สมุดควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง และใบอนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล รายการมีความสอดคล้องกัน

๒. รถยนต์ส่วนบุคคล หมายเลขทะเบียน ฌ๓ - ๗๓๖๑ สุพรรณบุรี (รถน้ำเอนกประสงค์) พบว่า สมุดควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง สมุดบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล และใบอนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล รายการมีความสอดคล้องกัน

๓. รถยนต์ส่วนบุคคล หมายเลขทะเบียน กย ๔๘๒๒ สุพรรณบุรี พบว่า สมุดบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล สมุดควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง และใบอนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล รายการมีความสอดคล้องกัน

กองช่าง ๑. รถยนต์ส่วนบุคคล หมายเลขทะเบียน กต ๓๕๐๔ สุพรรณบุรี พบว่า สมุดควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง กับสมุดบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล และใบอนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล รายการมีความสอดคล้องกัน

๒. รถยนต์ส่วนบุคคล หมายเลขทะเบียน บข ๑๔๕๖ สุพรรณบุรี พบว่า สมุดควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง และสมุดบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล รายการมีความสอดคล้องกัน

กองคลัง - รถยนต์ส่วนบุคคล หมายเลขทะเบียน กธ ๔๓๔๓ สุพรรณบุรี พบว่า สมุดควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง กับสมุดบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล และใบอนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล รายการมีความสอดคล้องกัน

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม - รถยนต์ส่วนบุคคล หมายเลขทะเบียน บข ๗๓๙๒ สุพรรณบุรี พบว่า สมุดควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง กับสมุดบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล และใบอนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล รายการมีความสอดคล้องกัน

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม - รถยนต์ส่วนบุคคล หมายเลขทะเบียน นข ๖๘๒๕ สุพรรณบุรี พบว่า สมุดควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง กับสมุดบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล และใบอนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล รายการมีความสอดคล้องกัน

กองสวัสดิการสังคม - รถยนต์ส่วนบุคคล หมายเลขทะเบียน กน ๓๓๗๔ สุพรรณบุรี พบว่า สมุดควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง กับสมุดบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล และใบอนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล รายการมีความสอดคล้องกัน

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

เพื่อให้การใช้และการรักษาดูแลรถยนต์ส่วนบุคคลเป็นไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เห็นควรให้หัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกองที่มีรถยนต์ส่วนบุคคลมีการกำกับดูแลการบันทึกข้อมูลการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล(แบบ

๑๑๒ ๑๑๑

(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น

✓

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

1. ๑๖๓๗๐๘
2. ๑๖๓๗๐๘
3. ๑๖๓๗๐๘
4. ๑๖๓๗๐๘
5. ๑๖๓๗๐๘
6. ๑๖๓๗๐๘
7. ๑๖๓๗๐๘

รายงานผลการตรวจสอบภายใน

ไตรมาส ๑

เรื่อง การควบคุมภายใน/บริหารความเสี่ยง

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัดฯ , กองช่าง , กองคลัง , กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม , กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม , กองสวัสดิการสังคม และกองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกติบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติ ธรรมโหร ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินการควบคุมภายในเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๓. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาคืออุปสรรคต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบเอกสารเกี่ยวกับการควบคุมภายในในระดับหน่วยงานย่อยและระดับองค์กร ระหว่างเดือนตุลาคม – ธันวาคม ๒๕๖๗
๒. ตรวจสอบเอกสารเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับหน่วยงานย่อยและระดับองค์กร ระหว่างเดือนตุลาคม – ธันวาคม ๒๕๖๗

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

วิธีการตรวจสอบ โดยวิธีตรวจสอบเอกสาร

๑. ตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน ว่ามีการจัดทำควบคุมภายในในระดับหน่วยงานย่อยและระดับองค์กรเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๒. ตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยง ว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับหน่วยงานย่อยและระดับองค์กรเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

สรุปผลการตรวจสอบ

จากการตรวจสอบ การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม – ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗ ดังนี้

การควบคุมภายใน

ระดับหน่วยงานย่อย ทุกส่วนราชการได้มีการรายงานผลการควบคุมภายใน ปค. ๔ และ ปค.๕ ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ดังนี้

๑. สำนักปลัด บันทึกข้อความที่ สพ ๗๑๑๐๑/๘๖๑ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๗
๒. กองคลัง บันทึกข้อความที่ สพ ๗๑๑๐๒/๑๘๒๔ ลงวันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๗
๓. กองช่าง บันทึกข้อความที่ สพ ๗๑๑๐๓/๘๓๗ ลงวันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๗
๔. กองการศึกษาฯ บันทึกข้อความที่ สพ ๗๑๑๐๔/๕๔๒ ลงวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๗
๕. กองสวัสดิการสังคม บันทึกข้อความที่ สพ ๗๑๑๐๕/๔๙๖ ลงวันที่ ๘ ตุลาคม ๒๕๖๗
๖. กองส่งเสริมการเกษตร บันทึกข้อความที่ สพ ๗๑๑๐๖/๑๒๔ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗
๗. กองสาธารณสุขฯ บันทึกข้อความที่ สพ ๗๑๑๐๗/๓๐๕ ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๗

ระดับองค์กร ได้มีการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ปค. ๑ ปค. ๔ ปค. ๕ และ ปค. ๖ ถึงอำเภอ สองพี่น้อง หนังสือส่ง ที่ สพ ๗๑๑๐๑/๘๒๙ ลงวันที่ ๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๗

การบริหารจัดการความเสี่ยง

ระดับหน่วยงานย่อย ทุกส่วนราชการได้มีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง บส. ๔ และ บส. ๕ ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ดังนี้

๑. สำนักปลัด บันทึกข้อความที่ สพ ๗๑๑๐๑/๘๖๒ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๗
๒. กองคลัง บันทึกข้อความที่ สพ ๗๑๑๐๒/๑๗๔๒ ลงวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๗
๓. กองช่าง บันทึกข้อความที่ สพ ๗๑๑๐๓/๘๓๘ ลงวันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๗
๔. กองการศึกษาฯ บันทึกข้อความที่ สพ ๗๑๑๐๔/๕๔๔ ลงวันที่ ๒๒ ตุลาคม ๒๕๖๗
๕. กองสวัสดิการสังคม บันทึกข้อความที่ สพ ๗๑๑๐๕/๕๐๐ ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๗
๖. กองส่งเสริมการเกษตร บันทึกข้อความที่ สพ ๗๑๑๐๖/๑๒๕ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗
๗. กองสาธารณสุขฯ บันทึกข้อความที่ สพ ๗๑๑๐๗/๓๐๖ ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๗

ระดับองค์กร ได้มีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง บส.๔ และ บส.๕ ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ บันทึกข้อความที่ สพ ๗๑๑๐๑/๘๙๒ ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๗

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ควรศึกษาหาความรู้และทำความเข้าใจกับกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ปฏิบัติงานด้วยความเข้าใจ และรอบคอบ

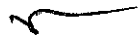
๐๑๒ AS

(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น..... ในโครงการพัฒนาศูนย์การเรียนรู้ของ อบต.หนองน้ำ



(นายชาติชาตรี ธรรมไทร)

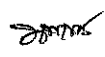
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น..... 



(นายบัญชา สุนทรिक्षม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

1. อำนิกนลิต ร 
2. กวณลวิ 
3. กวณล 
4. กวณลลลลลลล 
5. กวณลลลลลล 
6. กวณลลลลลล 
7. กวณลลลลลล 