



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ที่ สพ ๗๑๑๐๘/๖

วันที่ ๓๐ กรกฎาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ไตรมาส ๓

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ตามที่ หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร ได้แจ้งแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามหนังสือที่ สพ ๗๑๑๐๘/๐๖ ลงวันที่ ๑๘ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยแผนการตรวจสอบภายในฯ ไตรมาส ๓ มีรายละเอียดตรวจสอบ ดังนี้ การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ , การจัดซื้อจัดจ้าง , การใช้และรักษารถยนต์ของ อบต. , การออกใบอนุญาตในการประกอบกิจการต่าง ๆ , การควบคุมงานก่อสร้าง , กิจกรรม/โครงการก่อสร้างเสริมการเกษตร , กิจกรรม/โครงการของงานป้องกันฯ , กิจกรรม/โครงการของกองการศึกษาฯ , การปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน การรับลงทะเบียนขอรับเงินอุดหนุนเพื่อเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด งานธุรการก่อสร้างเสริมการเกษตร และการควบคุมวัสดุครุภัณฑ์กองช่าง กองสาธารณสุขฯ กองการศึกษาฯ

บัดนี้ หน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบไตรมาสที่ ๓ (เม.ย. - มิ.ย. ๒๕๖๘) หน่วยงานภายในองค์กร เรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ไตรมาส ๓ แนบพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

๑๙๒ ๑๕๑

(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น.....

(นายชาติชาติตรี ธรรมโหร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น.....

(นายบัญชา สุนทรโกษ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ไตรมาส ๓
เรื่อง กิจกรรม/โครงการกองการศึกษาฯ

หน่วยรับตรวจ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกตบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติธีร์ ธรรมโหร ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบถึงกิจกรรม/โครงการของกองการศึกษาฯ มีการเบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ และกฎหมาย ระเบียบอื่นที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาคู่สมรคตต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบโดยวิธีการตรวจฎีกาเบิกจ่ายเงินกิจกรรม/โครงการของกองการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ระหว่างเดือนเมษายน - มิถุนายน ๒๕๖๘

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘

วิธีการตรวจสอบ

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

สรุปผลการตรวจสอบ

จากการตรวจสอบเรื่องกิจกรรม/โครงการของกองการศึกษาฯ ระหว่างวันที่ ๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘ พบว่ากองการศึกษาฯ ไม่มีการจัดกิจกรรม/โครงการ

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

เพื่อให้การดำเนินการมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นเห็นควรกำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการ

ดร. อ.อ.

(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น.....

ร.อ.อ.อ.อ.

ร.

(นายชาติชาติ ธรรมโหร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น.....

ร.

ร. -

(นายบัญชา สุนทรเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

รายงานผลการตรวจสอบภายใน

ไตรมาส ๓

เรื่อง กิจกรรม/โครงการงานป้องกันฯ สำนักปลัด

หน่วยรับตรวจ งานป้องกันฯ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกตบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติ ธรรมโหร ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

- เพื่อให้ทราบถึงกิจกรรม/โครงการของงานป้องกันฯ มีการเบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ และกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบโดยวิธีการตรวจฎีกาเบิกจ่ายเงินกิจกรรม/โครงการของงานป้องกันฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เดือนเมษายน - มิถุนายน ๒๕๖๘

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘

วิธีการตรวจสอบ

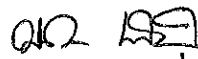
- ตรวจสอบการจ่ายเงินกิจกรรม/โครงการของงานป้องกันฯ เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ และกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- ตรวจสอบว่ามีงบประมาณเพียงพอเพื่อการจัดกิจกรรม/โครงการ
- ตรวจสอบว่ากิจกรรมที่จัดขึ้นมีความสอดคล้องกับโครงการ

สรุปผลการตรวจสอบ

จากการตรวจสอบเรื่องกิจกรรม/โครงการของงานป้องกันฯ ระหว่างวันที่ ๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘ พบว่าไม่สามารถดำเนินการตรวจสอบได้เนื่องจากระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นขัดข้องไม่สามารถเข้าใช้งานได้ตั้งแต่ ๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้มีแจ้งให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

สลับการเข้าใช้งานระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (New e-LAAS) โดยองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถรมีกำหนดเข้าใช้งานในวันพฤหัสบดี และวันศุกร์ ทำให้กองคลังไม่สามารถบันทึกข้อมูลในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (New e-LAAS) เป็นปัจจุบันได้ หน่วยงานตรวจสอบภายในจึงไม่สามารถตรวจสอบปฏิบัติการเบิกจ่ายเกี่ยวกับกิจกรรม/โครงการของงานป้องกันฯ ในไตรมาส ๓ ได้ทันตามกำหนดระยะเวลา หากข้อมูลมีการบันทึกในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ฯ เป็นปัจจุบันแล้วหน่วยงานตรวจสอบภายในจะดำเนินการตรวจสอบต่อไป

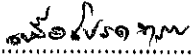
ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

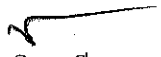


(นางสาวพนอ เกิตบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น..... 


(นายชาติชาติ ธรรมโหร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น..... 


(นายบัญชา สุนทรีเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

รายงานผลการตรวจสอบภายใน

ไตรมาส ๓

เรื่อง การปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

หน่วยรับตรวจ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกิดบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติ ธรรมโหร ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเป็นไปตามระเบียบพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อให้ทราบว่าการจัดเก็บภาษีป้ายเป็นไปตามระเบียบพระราชบัญญัติภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๑๐ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง(ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๓๔ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๓. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาคู่สมรรถต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบเอกสารเกี่ยวกับการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ระหว่างเดือนเมษายน - มิถุนายน ๒๕๖๘
๒. ตรวจสอบเอกสารเกี่ยวกับการจัดเก็บภาษีป้าย ระหว่างเดือนเมษายน - มิถุนายน ๒๕๖๘

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘

วิธีการตรวจสอบ โดยวิธีสุ่มตรวจ

๑. ตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเป็นไปตามระเบียบพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๒. ตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการจัดเก็บภาษีป้ายเป็นไปตามระเบียบพระราชบัญญัติภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๑๐ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง(ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๓๔ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

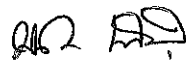
สรุปผลการตรวจสอบ

จากการตรวจสอบพบว่าไม่สามารถดำเนินการตรวจสอบได้เนื่องจากระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นขัดข้องไม่สามารถเข้าใช้งานได้ตั้งแต่ ๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้มีแจ้งให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นสลับการเข้าใช้งานระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (New e-LAAS) โดย

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถรมีกำหนดเข้าใช้งานในวันพฤหัสบดี และวันศุกร์ ทำให้กองคลังไม่สามารถบันทึกข้อมูลในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (New e-LAAS) เป็นปัจจุบันได้ หน่วยงานตรวจสอบภายในจึงไม่สามารถตรวจสอบเอกสารการรับเงินจากภาษีป้าย และภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างได้ทันตามกำหนดระยะเวลา หากข้อมูลมีการบันทึกลงในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ฯ เป็นปัจจุบันแล้วหน่วยงานตรวจสอบภายในจะดำเนินการตรวจสอบต่อไป

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

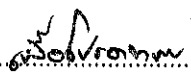
เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานควรศึกษาหาความรู้และทำความเข้าใจกับกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติงานด้วยความรอบคอบ



(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

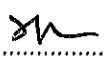
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น.....

(นายชาติชาตรี ธรรมโหร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น.....

(นายบัญชา สุนทรिक्षม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

รายงานผลการตรวจสอบภายใน

ไตรมาส ๓

เรื่อง การควบคุมงานก่อสร้าง

หน่วยรับตรวจ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกิดบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติตรี ธรรมโหระ ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

- เพื่อให้ทราบว่ามีผลการดำเนินการควบคุมงานก่อสร้างเป็นไปตามระเบียบพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
- เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาคืออุปสรรคต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

- ตรวจสอบเอกสารเกี่ยวกับการควบคุมงานก่อสร้าง ระหว่างเดือนเมษายน - เดือนมิถุนายน ๒๕๖๘
- ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ระหว่างเดือนเมษายน - เดือนมิถุนายน ๒๕๖๘

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘

วิธีการตรวจสอบ โดยวิธีสุ่มตรวจ

- ตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้าง ว่ามีการก่อสร้างเป็นไปตามสัญญาจ้างก่อสร้าง
- ตรวจสอบเอกสารการควบคุมงานก่อสร้าง เช่น บันทึกการปฏิบัติงานประจำวัน รายงานผลการปฏิบัติงาน เป็นต้น

สรุปผลการตรวจสอบ

จากการตรวจสอบการควบคุมงานก่อสร้าง ระหว่างวันที่ ๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘ พบว่าไม่สามารถดำเนินการตรวจสอบได้เนื่องจากระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นขัดข้องไม่สามารถเข้าใช้งานได้ตั้งแต่ ๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้มีแจ้งให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นสลับการเข้าใช้งานระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (New e-LAAS) โดยองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถรมีกำหนดเข้าใช้งานในวันพฤหัสบดี และวันศุกร์ ทำให้กองคลังไม่สามารถบันทึกข้อมูลในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของ

องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (New e-LAAS) เป็นปัจจุบันได้ หน่วยงานตรวจสอบภายในจึงไม่สามารถตรวจสอบปฏิบัติการเบิกจ่ายเกี่ยวกับการควบคุมงานก่อสร้างในไตรมาส ๓ ได้ทันตามกำหนดระยะเวลา หากข้อมูลมีการบันทึกลงในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ฯ เป็นปัจจุบันแล้วหน่วยงานตรวจสอบภายในจะดำเนินการตรวจสอบต่อไป

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

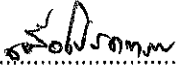
เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานควรศึกษาหาความรู้และทำความเข้าใจกับกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติงานด้วยความรอบคอบ



(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น.....

(นายชาติชาติ ธรรมไทร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น.....

(นายบัญชา สุนทรีเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

รายงานผลการตรวจสอบภายใน

ไตรมาส ๓

เรื่อง การรับลงทะเบียนขอรับเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด

หน่วยรับตรวจ กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกิดบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติรี ธรรมโหร ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

- เพื่อให้ทราบว่าการรับลงทะเบียนขอรับเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดปฏิบัติตามระเบียบกรมกิจการเด็กและเยาวชน ว่าด้วยการจ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด พ.ศ. ๒๕๖๕
- เพื่อให้ทราบว่าการรับลงทะเบียนขอรับเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดปฏิบัติตามหนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๑๐.๖/ว ๑๑๗๒๐ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ เรื่อง ขอความร่วมมือดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด
- เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

- ตรวจสอบเอกสารการรับลงทะเบียนขอรับเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ช่วงไตรมาส ๓ (เมษายน – มิถุนายน)
- ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถรเกี่ยวกับรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ช่วงไตรมาส ๓ (เมษายน – มิถุนายน)
- เอกสารการจัดส่งหลักฐานของผู้มีสิทธิรับเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ช่วงไตรมาส ๓ (เมษายน – มิถุนายน)

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ เมษายน ถึง ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ เมษายน ถึง ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘

วิธีการตรวจสอบ

- ตรวจสอบการรับลงทะเบียนขอรับเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ถือปฏิบัติตามระเบียบกรมกิจการเด็กและเยาวชน ว่าด้วยการจ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด พ.ศ. ๒๕๖๕

สรุปผลการตรวจสอบ

จากการตรวจสอบเรื่องรับลงทะเบียนขอรับเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ดังนี้

๑. มีการรับลงทะเบียนขอรับเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ในเดือนเมษายน ๒๕๖๘ ดังนี้

ครั้งที่ ๑ (๑ - ๑๕ เมษายน ๒๕๖๘) จำนวน ๒ ราย ประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ในวันที่ ๑๗ เมษายน ๒๕๖๘ (วันที่ ๑๖ เป็นวันหยุดราชการ)

ครั้งที่ ๒ (๑๖ - ๓๐ เมษายน ๒๕๖๘) จำนวน ๓ ราย ประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ในวันที่ ๑ พฤษภาคม ๒๕๖๘

๒. มีการรับลงทะเบียนขอรับเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ในเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๘ ดังนี้

ครั้งที่ ๑ (๑ - ๑๕ พฤษภาคม ๒๕๖๘) จำนวน ๕ ราย ประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ในวันที่ ๑๖ พฤษภาคม ๒๕๖๘

ครั้งที่ ๒ (๑๖ - ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๘) จำนวน ๑๒ ราย ประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ในวันที่ ๔ มิถุนายน ๒๕๖๘ (วันที่ ๑ - ๓ เป็นวันหยุดราชการ)

๓. มีการรับลงทะเบียนขอรับเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ในเดือนมิถุนายน ๒๕๖๘ ดังนี้

ครั้งที่ ๑ (๑ - ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๘) จำนวน ๐ ราย

ครั้งที่ ๒ (๑๖ - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘) จำนวน ๔ ราย ประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ในวันที่ ๓ กรกฎาคม ๒๕๖๘

พบว่าการลงทะเบียนขอรับเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดเป็นไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง มีการลงข้อมูลในแบบฟอร์มที่ต้องเก็บเป็นหลักฐานครบถ้วน

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

ตามระเบียบกรมกิจการเด็กและเยาวชน ว่าด้วยการจ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด พ.ศ. ๒๕๖๕ ข้อ ๑๓ ได้กำหนดให้ประกาศรายชื่อเด็กแรกเกิดทุกวันที่ ๑ และวันที่ ๑๖ ของเดือน เห็นควรให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องถือปฏิบัติตามระเบียบและควรศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมเนื่องจากระเบียบมีการเปลี่ยนแปลง

๑. กศน.อ.สีมงาม อ.สีมงาม

นางสาวพนอ เกิดบุญศรี

(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น.....

นายชาติชาตรี ธรรมโหร

(นายชาติชาตรี ธรรมโหร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น.....

นายบัญชา สุนทรเกษม

(นายบัญชา สุนทรเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

รายงานผลการตรวจสอบภายใน

ไตรมาส ๓

เรื่อง งานธุรการ (การจัดทำเอกสาร , การจัดเก็บเอกสาร)

หน่วยรับตรวจ กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกิดบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติ ธรรมโหร ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานธุรการด้านการรับ – ส่ง หนังสือภายนอกและหนังสือภายใน เป็นไปตามระเบียบ/กฎหมาย/ที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานธุรการด้านการจัดเก็บเอกสาร เป็นไปตามระเบียบ/กฎหมาย/ที่เกี่ยวข้อง
๓. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาลักษณะต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบทะเบียนหนังสือรับ – ส่ง ของหนังสือภายนอก และหนังสือบันทึกข้อความ
๒. ตรวจสอบการจัดเก็บหนังสือภายนอกและหนังสือบันทึกข้อความ

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ เมษายน ถึง ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ เมษายน ถึง ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบเอกสารทะเบียนหนังสือรับ – ส่ง ของหนังสือภายนอก และหนังสือบันทึกข้อความ
๒. ตรวจสอบแฟ้มเอกสารที่จัดเก็บและวิธีการจัดเก็บหนังสือภายนอกและหนังสือบันทึกข้อความ

สรุปผลการตรวจสอบ

จากการตรวจสอบ งานธุรการ (การจัดทำเอกสาร,การจัดเก็บเอกสาร) พบว่า

กองส่งเสริมการเกษตรมีการจัดทำทะเบียนหนังสือรับที่รับหนังสือจากภายนอก และมีการจัดทำทะเบียนหนังสือรับ – ส่ง บันทึกข้อความของกอง ในส่วนของการจัดเก็บเอกสารมีการจัดเก็บเอกสารไม่มีการแยกเป็นหมวดหมู่เนื่องจากเอกสารภายในกองมีจำนวนน้อยและต้องการประหยัดพื้นที่ในการจัดเก็บเอกสาร

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

เห็นควรให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการด้านงานธุรการมีการศึกษาระเบียบงานสารบรรณเพิ่มเติม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพมากขึ้น

ดร.2 กก

(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น.....

นางสาวพนอ เกิดบุญศรี

—

(นายชาติชาติ ธรรมโหร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น.....

น

—

(นายบัญชา สุนทรเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

1 กก

น

รายงานผลการตรวจสอบภายใน

ไตรมาส ๓

เรื่อง กิจกรรม/โครงการกองส่งเสริมการเกษตร

หน่วยรับตรวจ กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกิดบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติ ธรรมโหร ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

- เพื่อให้ทราบว่ากิจกรรม/โครงการของกองส่งเสริมการเกษตรมีการเบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ และกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาคืออุปสรรคต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบโดยวิธีการตรวจฎีกาเบิกจ่ายเงินกิจกรรม/โครงการของกองส่งเสริมการเกษตร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ระหว่างเดือนเมษายน - มิถุนายน ๒๕๖๘

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘

วิธีการตรวจสอบ

- ตรวจสอบการจ่ายเงินกิจกรรม/โครงการของกองส่งเสริมการเกษตรเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ และกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- ตรวจสอบว่ามีงบประมาณเพียงพอเพื่อการจัดกิจกรรม/โครงการ
- ตรวจสอบว่ากิจกรรมที่จัดขึ้นมีความสอดคล้องกับโครงการ

สรุปผลการตรวจสอบ

จากการตรวจสอบเรื่องกิจกรรม/โครงการของกองส่งเสริมการเกษตร ระหว่างวันที่ ๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘ พบว่ากองส่งเสริมการเกษตร มีการจัดโครงการ จำนวน ๒ โครงการ ได้แก่

- โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี
- ดังนี้

- ฎีกา เลขที่คลังรับที่ ๓๐๑/๖๘ วันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๘ จ้างเหมาทำอาหารว่างพร้อมน้ำดื่ม จำนวน ๑,๗๕๐ บาท

๒. โครงการฝึกอบรมให้ความรู้เกษตรกรตำบลบางตาเถร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังนี้

- ฎีกา เลขที่คลังรับที่ ๓๕๗/๖๘ วันที่ ๙ เมษายน ๒๕๖๘ จัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ในโครงการฝึกอบรมให้ความรู้เกษตรกรตำบลบางตาเถร จำนวน ๑๗,๐๐๐ บาท

- ฎีกา เลขที่คลังรับที่ ๓๕๘/๖๘ วันที่ ๑๑ เมษายน ๒๕๖๘ จ้างเหมาทำอาหารกลางวัน อาหารว่างและเครื่องดื่ม จำนวน ๕,๐๐๐ บาท

- ฎีกา เลขที่คลังรับที่ ๓๕๙/๖๘ วันที่ ๑๗ เมษายน ๒๕๖๘ จ้างเหมาทำป้ายไวเนิล จำนวน ๔๓๒ บาท

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

จากการตรวจสอบเรื่องกิจกรรม/โครงการของกองส่งเสริมการเกษตร เป็นไปตามระเบียบ แต่เพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นเห็นควรให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการ

242 243

(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น.....

2

(นายชาติชาตรี ธรรมโหร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความถี่.....

(นายบัญชา สุนทรีเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

1. na 2015 24 mart 2015 24

รายงานผลการตรวจสอบภายใน

ไตรมาส ๓

เรื่อง การควบคุมวัสดุครุภัณฑ์

หน่วยรับตรวจ กองช่าง , กองการศึกษาฯ และกองสาธารณสุขฯ องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกิดบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติตรี ธรรมโหร ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์ เป็นไปตามระเบียบ/กฎหมาย/ที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อให้ทราบถึงสาเหตุที่ทำให้เกิดผลกระทบของการควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์ ที่ไม่สามารถปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบ / กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง
๓. เพื่อให้ทราบว่าการบันทึกข้อมูลวัสดุถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน และมีวัสดุคงเหลือตรงตามบัญชี
๔. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาคุภัณฑ์ต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. การควบคุมวัสดุของกองช่าง การการศึกษาฯ และกองสาธารณสุขฯ
 - ๑.๑ การรับ - จ่ายวัสดุ
 - ๑.๒ การสุ่มตรวจนับวัสดุคงเหลือ
๒. การควบคุมครุภัณฑ์ของกองช่าง การการศึกษาฯ และกองสาธารณสุขฯ
 - ๒.๑ ตรวจสอบทะเบียนคุมทรัพย์สิน
 - ๒.๒ การสุ่มตรวจครุภัณฑ์ ที่จัดซื้อในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ เมษายน ถึง ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ เมษายน ถึง ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบการควบคุมวัสดุว่าเป็นไปตามระเบียบ/กฎหมาย ในการจัดทำบัญชีวัสดุ การบันทึก - จ่าย มีเอกสารหลักฐานการรับวัสดุ หลักฐานการจ่ายครบถ้วน
๒. การตรวจสอบการควบคุมครุภัณฑ์ว่าเป็นไปตามระเบียบ/กฎหมาย ในการจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สิน การบันทึกครุภัณฑ์ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ครบถ้วนถูกต้อง และมีการลงหมายเลขประจำครุภัณฑ์/หมายเลขสินทรัพย์ที่ตัวครุภัณฑ์ถูกต้องตรงตามทะเบียนคุมทรัพย์สิน

สรุปผลการตรวจสอบ

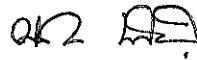
จากการตรวจสอบ การควบคุมวัสดุครุภัณฑ์ พบว่า

๑. กองช่าง กองการศึกษาฯ และกองสาธารณสุขฯ มีการจัดทำบัญชีวัสดุ แยกเป็นชนิดและแสดงรายการ มีการบันทึก การรับ - จ่าย วัสดุมีเอกสารหลักฐานการรับวัสดุ หลักฐานการจ่ายครบถ้วนเป็นปัจจุบัน

๒. กองช่าง กองการศึกษาฯ และกองสาธารณสุขฯ มีการควบคุมครุภัณฑ์ว่าเป็นไปตามระเบียบ/กฎหมาย กองการศึกษาฯและกองสาธารณสุขฯมีการจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สิน โดยแยกเป็นชนิดประเภทของครุภัณฑ์

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

เห็นควรให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการควบคุมวัสดุและครุภัณฑ์ให้เป็นไปตามระเบียบ/กฎหมายและหนังสือสั่งการโดยเคร่งครัด และผู้จ่ายวัสดุควรตรวจสอบความถูกต้องของใบเบิกแล้วลงบัญชีหรือทะเบียนทุกครั้งที่มีการจ่ายและเก็บใบเบิกจ่ายไว้เป็นหลักฐาน

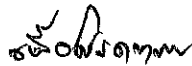


(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น.....



(นายชาติชาติ ธรรมโหร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น.....



(นายบัญญัติ สุนทรเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

1. กอช่าง 

2. กอการศึกษา 

3. กอสาธารณสุข 

รายงานผลการตรวจสอบภายใน

ไตรมาส ๓

เรื่อง การออกใบอนุญาตในการประกอบกิจการต่างๆตามข้อบัญญัติเกี่ยวกับการสาธารณสุขเขตพื้นที่ อบต.บางตาเถร

หน่วยรับตรวจ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกตุบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่
ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติรี ธรรมโหร ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการออกใบอนุญาตในการประกอบกิจการต่าง ๆ ตามข้อบัญญัติเกี่ยวกับการสาธารณสุข
๒. เพื่อสอบทานความถูกต้องของใบอนุญาตประกอบกิจการต่าง ๆ ตามข้อบัญญัติเกี่ยวกับสาธารณสุข
๓. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาลุप्तรรคต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบเอกสารการออกใบอนุญาตในการประกอบกิจการต่าง ๆ ตามข้อบัญญัติ ฯ ระหว่างเดือนเมษายน - เดือนมิถุนายน ๒๕๖๘ ดังนี้

๑. ตรวจสอบการออกใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ
๒. ตรวจสอบหนังสือรับรองการแจ้งตั้งสถานที่จำหน่ายอาหาร
๓. ตรวจสอบหนังสือรับรองการแจ้งตั้งสถานที่สะสมอาหาร

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบการออกใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ (แบบ อภ.๒)
๒. ตรวจสอบหนังสือรับรองการแจ้งตั้งสถานที่จำหน่ายอาหาร (แบบ สอ.๔)
๓. ตรวจสอบหนังสือรับรองการแจ้งตั้งสถานที่สะสมอาหาร (แบบ สอ.๗)

สรุปผลการตรวจสอบ

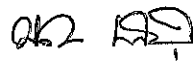
จากการตรวจสอบมีการออกใบอนุญาตประกอบกิจการต่าง ๆ ตามข้อบัญญัติเกี่ยวกับการสาธารณสุขในเขตพื้นที่
อบต.บางตาเถร ระหว่างวันที่ ๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘ ดังนี้

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

๒. มีการออกหนังสือรับรองการแจ้งตั้งสถานที่จำหน่ายอาหาร (แบบ สอ.๔) จำนวน ๐ ฉบับ
๓. มีการออกหนังสือรับรองการแจ้งตั้งสถานที่สะสมอาหาร (แบบ สอ.๗) จำนวน ๖ ฉบับ
พบว่า ใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ (แบบ อภ.๒) หนังสือรับรองการแจ้งตั้งสถานที่จำหน่ายอาหาร (แบบ สอ.๔) และหนังสือรับรองการแจ้งตั้งสถานที่สะสมอาหาร (แบบ สอ.๗) เป็นไปตามระเบียบ

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

เพื่อให้การออกใบอนุญาตประกอบกิจการต่าง ๆ ภายในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร เป็นระบบและรวดเร็วในการปฏิบัติงานควรมีการจัดทำทะเบียนรายชื่อผู้ชำระค่าธรรมเนียมใบอนุญาตประกอบกิจการต่าง ๆ เป็นรายปี เพื่อให้ง่ายต่อการค้นหา



(นางสาวพนอ เกตบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น.....



(นายชาติชาตรี ธรรมไทร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น.....



(นายบัญชา สุนทรเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

1-กวดตรวจ



รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ไตรมาส ๓
เรื่อง การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกตบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติรี ธรรมโหร ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นไปตามหนังสือที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๖๓๕๔ ลงวันที่ ๑๔ มิถุนายน ๒๕๖๗
๒. เพื่อให้ทราบว่ามีปัญหาการโอนงบประมาณรายจ่ายและบัญชีแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่าย เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๓
๓. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาคืออุปสรรคต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบจากเอกสารการโอนเงินงบประมาณ การเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ ระหว่างเดือนเมษายน - เดือนมิถุนายน ๒๕๖๘ ดังนี้

๑. บัญชีโอนเงินงบประมาณและบัญชีเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ
๒. ประกาศการอนุมัติการโอนงบประมาณหรือเปลี่ยนแปลงงบประมาณ
๓. หนังสือแจ้งการประกาศให้ผู้กำกับดูแลทราบ

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบบัญชีการโอนงบประมาณ/การเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ ในช่วงไตรมาส ๓/๒๕๖๘ (๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘)
๒. ตรวจสอบประกาศการโอนงบประมาณรายจ่าย/การเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
๓. ตรวจสอบหนังสือส่งบัญชีการโอนงบประมาณรายจ่ายการเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

สรุปผลการตรวจสอบ

ตรวจสอบการอนุมัติการโอนงบประมาณ/การเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ ในช่วงไตรมาส ๓/๒๕๖๘ ดังนี้

๑. การโอนเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ ครั้งที่ ๕/๒๕๖๘ อนุมัติเมื่อวันที่ ๒ เมษายน ๒๕๖๘ โดยผู้บริหารท้องถิ่น ประกาศเมื่อวันที่ ๒ เมษายน ๒๕๖๘ ส่งเรื่องให้ผู้กำกับดูแลตามหนังสือที่ สพ ๗๑๑๐๑/๒๗๒ ลงวันที่ ๙ เมษายน ๒๕๖๘

๒. การโอนเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ ครั้งที่ ๖/๒๕๖๘ อนุมัติเมื่อวันที่ ๑๖ พฤษภาคม ๒๕๖๘ โดยผู้บริหารท้องถิ่น ประกาศเมื่อวันที่ ๑๖ พฤษภาคม ๒๕๖๘ ส่งเรื่องให้ผู้กำกับดูแลตามหนังสือที่ สพ ๗๑๑๐๑/๓๖๖ ลงวันที่ ๒๑ พฤษภาคม ๒๕๖๘

๓. การโอนเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ ครั้งที่ ๗/๒๕๖๘ อนุมัติเมื่อวันที่ ๒๒ พฤษภาคม ๒๕๖๘ โดยผู้บริหารท้องถิ่นและสภาท้องถิ่น ในการประชุมสภาฯ สมัยสามัญ สมัยที่ ๒ ครั้งที่ ๑ เมื่อวันที่ ๒๒ พฤษภาคม ๒๕๖๘ ประกาศเมื่อวันที่ ๒๒ พฤษภาคม ๒๕๖๘ ส่งเรื่องให้ผู้กำกับดูแลตามหนังสือที่ สพ ๗๑๑๐๑/๓๙๒ ลงวันที่ ๕ มิถุนายน ๒๕๖๘

๔. การแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่าย ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ ครั้งที่ ๒/๒๕๖๘ อนุมัติเมื่อวันที่ ๑๒ มิถุนายน ๒๕๖๘ โดยผู้บริหารท้องถิ่น ประกาศเมื่อวันที่ ๑๒ มิถุนายน ๒๕๖๘ ส่งเรื่องให้ผู้กำกับดูแลตามหนังสือที่ สพ ๗๑๑๐๑/๔๒๖ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๖๘

พบว่า ในไตรมาสที่ ๓/๒๕๖๘ มีการโอนงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ จำนวน ๓ ครั้ง มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ จำนวน ๑ ครั้ง เป็นการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๓

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

จากการตรวจสอบพบว่าเพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงบประมาณมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ควรมีการกำกับดูแลการโอนงบประมาณ และมีการนำข้อมูลการใช้งบประมาณที่ผ่านมาเป็นข้อมูลวิเคราะห์เพื่อกำหนดจำนวนงบประมาณที่แต่ละหน่วยงานจำเป็นต้องใช้ในปัดไปด้วย

1. ๐๖๖๖๖๖๖๖

๐๐๐ ๐๐๐

(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น.....

๐๐๐๐๐๐๐๐

(นายชาติชาติ ธรรมโหร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น.....

๐๐๐

(นายบัญชา สุนทรเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

รายงานผลการตรวจสอบภายใน

ไตรมาส ๓

เรื่อง การจัดซื้อจัดจ้าง

หน่วยรับตรวจ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกิดบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติรี ธรรมโหร ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

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

ขอบเขตการตรวจสอบ

- ตรวจสอบเอกสารเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ระหว่างเดือนเมษายน - เดือนมิถุนายน ๒๕๖๘
- ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ระหว่างเดือนเมษายน - เดือนมิถุนายน ๒๕๖๘

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘

วิธีการตรวจสอบ โดยวิธีสุ่มตรวจ

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

สรุปผลการตรวจสอบ

จากการสุ่มตรวจสอบ การจัดซื้อจัดจ้าง ระหว่างวันที่ ๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘ ดังนี้

- จ้างเหมาขุดลอก (รถบัส ๕๐ ที่นั่ง) โครงการพัฒนาศักยภาพสตรี โดยวิธีเฉพาะเจาะจง ฎีกาเลขที่คลังรับ ๓๔๒/๖๘ วันที่คลังรับ ๘ เมษายน ๒๕๖๘ จำนวนเงิน ๑๖,๐๐๐ บาท ใบสั่งจ้างเลขที่ ๖๖/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๘ มีนาคม ๒๕๖๘

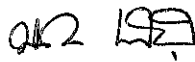
๒. จัดซื้อวัสดุยานพาหนะและขนส่ง (แบตเตอรี่ ๒ ลูก) โดยวิธีเฉพาะเจาะจง ฎีกาเลขที่คลังรับ ๔๔๑/๖๘ วันที่คลังรับ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๘ จำนวนเงิน ๗,๐๐๐ บาท ใบสั่งซื้อเลขที่ ๙๙/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๓ เมษายน ๒๕๖๘

๓. จ้างเหมาทำอาหารกลางวันและอาหารว่างพร้อมเครื่องดื่ม โครงการรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรค ใช้เลือดออก โดยวิธีเฉพาะเจาะจง ฎีกาเลขที่คลังรับ ๔๘๔/๖๘ วันที่คลังรับ ๑๕ พฤษภาคม ๒๕๖๘ จำนวนเงิน ๑๕,๐๐๐ บาท ใบสั่งจ้างเลขที่ ๘๔/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๗ พฤษภาคม ๒๕๖๘

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

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

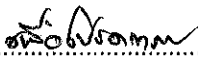
เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานควรศึกษาหาความรู้และทำความเข้าใจกับกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติงานด้วยความรอบคอบ



(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น..... 

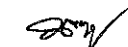
(นายชาติชาตรี ธรรมโหร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น..... 

(นายบัญชา สุนทรเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

1. กมลวิทย์ 

รายงานผลการตรวจสอบภายใน

ไตรมาส ๓

เรื่อง การใช้และรักษารถยนต์ของ อบท.

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

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกิดบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติรี ธรรมโหระ ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

1. เพื่อให้ทราบว่าการใช้รถยนต์ส่วนกลางได้ปฏิบัติ เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น(ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ และหนังสือกระทรวง มหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๕๓๙๙ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๓ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓
๒. เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์ส่วนกลาง ได้กำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์ส่วนกลางแต่ละคัน
๓. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาลุप्तรรคต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบเอกสารการใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลาง ระหว่างเดือนเมษายน - มิถุนายน ๒๕๖๘ ดังนี้

๑. ตรวจสอบบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนกลาง
๒. ตรวจสอบการกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จ่ายให้รถยนต์ส่วนกลาง
๓. ตรวจสอบใบอนุญาตขอใช้รถยนต์ส่วนกลาง

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘

วิธีการตรวจสอบ โดยวิธีสุ่มตรวจ

๑. ตรวจสอบเอกสารประกอบรายการว่ามีการปฏิบัติตามระเบียบฯ
๒. ตรวจสอบโดยการสอบถามหรือการสังเกตการณ์การปฏิบัติงานตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

สรุปผลการตรวจสอบ

จากการสุ่มตรวจสอบ การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของสำนักปลัดฯ กองช่าง กองคลัง กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และกองสวัสดิการสังคม ดังนี้

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

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

๓. รถยนต์ส่วนบุคคล หมายเลขทะเบียน ๘๖-๕๑๓๗ สุพรรณบุรี (รถดับเพลิง) พบว่า สมุดบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล สมุดควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง และใบอนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล รายการมีความสอดคล้องกัน

๔. รถยนต์ส่วนบุคคล หมายเลขทะเบียน ๘๓-๗๓๖๑ สุพรรณบุรี (รถบรรทุกน้ำ) พบว่า สมุดบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล สมุดควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง และใบอนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล รายการมีความสอดคล้องกัน

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

๒. รถยนต์ส่วนบุคคล หมายเลขทะเบียน บข ๑๔๕๖ สุพรรณบุรี พบว่า สมุดควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง และสมุดบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล รายการมีความสอดคล้องกัน

๓. รถยนต์ส่วนบุคคล หมายเลขทะเบียน ๘๕-๘๑๙๔ สุพรรณบุรี (รถเทเลเลอร์) พบว่า สมุดควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง และสมุดบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล รายการมีความสอดคล้องกัน

กองคลัง - รถยนต์ส่วนบุคคล หมายเลขทะเบียน กธ ๔๓๙๓ 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/ผู้อำนวยการกองมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่ในการควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล และการกำกับดูแลการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลให้เป็นไปตามระเบียบ

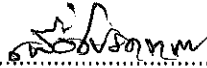
๑๒ ๑๑

(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น.....



(นายชาติชาตรี ธรรมโห)

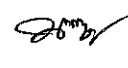
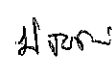
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น.....



(นายบัญชา สุนทรีเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

1. ด่านกวดเก็บ 
2. กวดเก็บ 
3. กวดเก็บ 
4. กวดเก็บ 
5. กวดเก็บ 
6. กวดเก็บ 