



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ที่ สพ ๗๑๑๐๘/๓

วันที่ ๒๗ เมษายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ไตรมาส ๒

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ตามที่ หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร ได้แจ้งแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามหนังสือที่ สพ ๗๑๑๐๘/๐๐๓ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยมีรายละเอียดตรวจสอบ ดังนี้ การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ , การเบิกจ่ายเงินเดือน(ฝ่ายประจำ) เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร , การใช้และรักษารถยนต์ของ อบต. , การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online , การออกใบอนุญาตในการประกอบกิจการต่าง ๆ , การควบคุมงานก่อสร้าง และกิจกรรม/โครงการกองส่งเสริมการเกษตร

บัดนี้ หน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบไตรมาสที่ ๒ (ม.ค. - มี.ค. ๒๕๖๗) หน่วยงานภายในองค์กร เรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ไตรมาส ๒ แนบพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

1. หัวหน้ากลุ่มงาน

2. กวอคลัง

3. กวอช่าง

4. กวอการศึกษาศาสตร์

5. กวอสาธารณสุข

6. กวอการเกษตร

๗. กวอศิลปวัฒนธรรม

๑๑๒ ๑๑๑

(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

— รณชัย ธรรมโห

— ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

(นายชาติชาติ ธรรมโห)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น.....

๓

(นายบัญชา สุนทรโกสม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

# รายงานผลการตรวจสอบภายใน

## ไตรมาส ๒

### เรื่อง การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

หน่วยรับตรวจ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกิดบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติรี ธรรมโหระ ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

#### วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ปฏิบัติตามระเบียบ แนวทางปฏิบัติที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด
๒. เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายเงินปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖

#### ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบฎีกาการเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online
๒. ตรวจสอบข้อมูลทางการเงินธนาคารกรุงไทยขององค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
๓. สอบทานการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

#### ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ มกราคม - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

#### ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ มกราคม - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

#### วิธีการตรวจสอบ

๑. สุ่มตรวจฎีกาการเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online
๒. ตรวจสอบโดยการสอบถามหรือการสังเกตการณ์การปฏิบัติงานตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

#### สรุปผลการตรวจสอบ

จากการตรวจสอบ กองคลัง โดยสุ่มตรวจฎีกาการเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ดังนี้

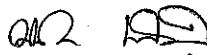
๑. กองคลัง ฎีกาเลขที่คลังรับ ๔๕๔/๖๗ วันที่คลังรับ ๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ ค่าตอบแทนคณะกรรมการกลางโครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ม.๑๕ ถนนสายเลียบคลองจามจรี จำนวน ๓,๒๐๐ บาท
๒. กองคลัง ฎีกาเลขที่คลังรับ ๕๓๒/๖๗ วันที่คลังรับ ๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ ค่าตอบแทนคณะกรรมการโครงการก่อสร้างถนนลายยางแอสฟัลต์ติกคอนกรีต โดยการปรับปรุงหินคลุกผสมซีเมนต์และน้ำยาโพลีเมอร์ ถนนสายบ้านบางซอ-บ้านโคกเจ็ดลูก ม. ๓-๑๘ จำนวน ๓๗,๒๐๐ บาท

๓. กองคลัง ฎีกาเลขที่คลังรับ ๖๓๘/๖๗ วันที่คลังรับ ๒๕ มีนาคม ๒๕๖๗ คำตอบแทนคณะกรรมการ  
โครงการก่อสร้างอาคารอเนกประสงค์ ม.๑๓ จำนวน ๑๕,๖๐๐ บาท

พบว่า การเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online เป็นไปตามระเบียบ แนวทางปฏิบัติที่กรม  
ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด เอกสารประกอบการเบิกจ่าย รายงานสรุปผลการโอนเงินเจ้าหน้าที่การเงินและ  
ผู้อำนวยการกองคลังมีการลงลายมือชื่อกำกับตามระเบียบ

#### ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

ระเบียบ แนวทางปฏิบัติในการรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online มีการ  
ปรับเปลี่ยนแนวทางปฏิบัติเพื่อให้เกิดความครอบคลุมป้องกันการทุจริตในการเบิกจ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์  
เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องควรศึกษาและติดตามระเบียบให้เป็นปัจจุบันเพื่อให้การปฏิบัติงานมีความ  
ถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบ

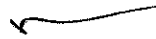


(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น..... จริงใจชอบ สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้รัดกุม



(นายชาติชาติ ธรรมไทร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร



ความเห็น.....



(นายบุญชา สุนทรเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

๑. กอ.๖๖๖ 

# รายงานผลการตรวจสอบภายใน

## ไตรมาส ๒

### เรื่อง การควบคุมงานก่อสร้าง

หน่วยรับตรวจ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกตบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติตรี ธรรมโหร ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

#### วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

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

#### ขอบเขตการตรวจสอบ

- ตรวจสอบเอกสารเกี่ยวกับการควบคุมงานก่อสร้าง
- ตรวจสอบฎีกาการเบิกจ่ายเงินค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

#### ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ มกราคม – ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

#### ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ มกราคม – ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

#### วิธีการตรวจสอบ โดยวิธีสุ่มตรวจ

- ตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้าง ว่ามีการก่อสร้างเป็นไปตามสัญญาจ้างก่อสร้าง
- ตรวจสอบเอกสารการควบคุมงานก่อสร้าง เช่น บันทึกการปฏิบัติงานประจำวัน รายงานผลการปฏิบัติงาน เป็นต้น

#### สรุปผลการตรวจสอบ

จากการสุ่มตรวจสอบ การควบคุมงานก่อสร้าง ระหว่างวันที่ ๑ มกราคม – ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ ดังนี้

- โครงการก่อสร้างทางค์ประปา หมู่ ๑๒ บริเวณประตูน้ำบางคันซ้ง ฎีกาเลขที่คลังรับ ๕๑๘/๖๗ วันที่คลังรับ ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ จำนวนเงิน ๔๐๐,๐๐๐ บาท สัญญาจ้างก่อสร้าง เลขที่ E๑๒/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ มีค่าปรับกรณีก่อสร้างไม่ทันตามสัญญา จำนวน ๖,๘๐๐ บาท

๒. โครงการก่อสร้างอาคารอเนกประสงค์ หมู่ ๑๓ บริเวณโรงเรียนวัดท่าข้าม ฎีกาเลขที่คลังรับ ๖๐๐/๖๗ วันที่คลังรับ ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๗ จำนวนเงิน ๘๙๔,๕๐๐ บาท สัญญาจ้างก่อสร้าง เลขที่ E๒๐/๒๕๖๗ ลง วันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๖

พบว่า การควบคุมงานก่อสร้างได้มีการรายงานผลการปฏิบัติงานในควบคุมงานก่อสร้างเป็นไปตาม สัญญาจ้างจนเสร็จสิ้นการก่อสร้าง และมีการปฏิบัติตามระเบียบที่กำหนด

#### ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

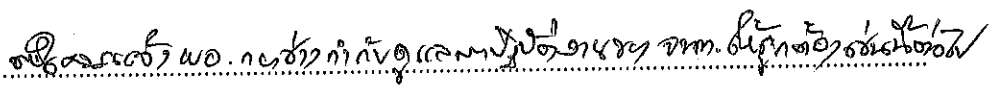
เห็นควรให้เจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ หนังสือสั่งการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง



(นางสาวพนอ เกตบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น.....  ๑๕ ม.ค. ๖๘

(นายชาติชาตรี ธรรมโหร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น..... 

(นายบัญชา สุนทรืเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

1 ม.ค. ๖๘ 

# รายงานผลการตรวจสอบภายใน

## ไตรมาส ๒

### เรื่อง กิจกรรม/โครงการกองส่งเสริมการเกษตร

หน่วยรับตรวจ กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกตบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติศรี ธรรมโธ ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

#### วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

- เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินงาน/โครงการของกองส่งเสริมการเกษตรมีการเบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖
- เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาลุप्तสรคต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

#### ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบโดยวิธีการตรวจฎีกาเบิกจ่ายเงินกิจกรรม/โครงการของกองส่งเสริมการเกษตร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เดือนมกราคม - มีนาคม ๒๕๖๗

#### ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ มกราคม - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

#### ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ มกราคม - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

#### วิธีการตรวจสอบ

- ตรวจสอบการจ่ายเงินกิจกรรม/โครงการของกองส่งเสริมการเกษตรเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖
- ตรวจสอบว่ามีงบประมาณเพียงพอเพื่การจัดกิจกรรม/โครงการ
- ตรวจสอบว่ากิจกรรมที่จัดขึ้นมีความสอดคล้องกับโครงการ

#### สรุปผลการตรวจสอบ

จากการตรวจสอบเรื่องกิจกรรม/โครงการของกองส่งเสริมการเกษตร ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๖ พบว่ากองส่งเสริมการเกษตรการจัดกิจกรรม/โครงการ ๔ โครงการ ดังนี้

- โครงการตามแนวพระราชดำริและปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง ฎีกาเลขที่ ๔๐๘/๖๗ วันที่คลังรับ ๒๔ มกราคม ๒๕๖๗ (ค่าป้ายไวเนล จำนวน ๔๓๒ บาท)

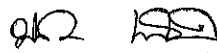
๒. โครงการสนับสนุนหัวเชื้อจุลินทรีย์ ฎีกาเลขที่ ๔๐๘/๖๗ วันที่คลังรับ ๒๔ มกราคม ๒๕๖๗ (ค่าป้ายไวนิล จำนวน ๔๓๒ บาท)

๓. โครงการรณรงค์งดการเผาในพื้นที่เกษตร ฎีกาเลขที่ ๕๙๕/๖๗ วันที่คลังรับ ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๗ (ค่าป้ายไวนิล จำนวน ๒,๑๖๐ บาท)

๔. โครงการส่งเสริมการปลูกผักสวนครัว ฎีกาเลขที่ ๖๓๐/๖๗ วันที่คลังรับ ๒๑ มีนาคม ๒๕๖๗ (ค่าป้ายไวนิล จำนวน ๔๓๒ บาท) ฎีกาเลขที่ ๖๒๙/๖๗ วันที่คลังรับ ๒๑ มีนาคม ๒๕๖๗ (ค่าวัสดุโครงการฯ จำนวน ๘,๘๒๕ บาท)

#### ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

จากการตรวจสอบเรื่องกิจกรรม/โครงการของกองส่งเสริมการเกษตรเป็นไปตามระเบียบ แต่เพื่อให้การดำเนินการมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นควรให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการ



(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น ๑. สอดคล้องกับระเบียบฯ และมติของ อบต. วันที่ ๑๖/๓/๖๗



(นายชาติชาตรี ธรรมไทร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น 



(นายบัญชา สุนทรীเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

1 กวดำเนินการตามเอกสาร 

# รายงานผลการตรวจสอบภายใน

## ไตรมาส ๒

### เรื่อง การออกใบอนุญาตในการประกอบกิจการต่างๆตามข้อบัญญัติเกี่ยวกับการสาธารณสุขเขตพื้นที่ อบต.บางตาเถร

หน่วยรับตรวจ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกตุบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่  
ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติรี ธรรมโหร ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

#### วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

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

#### ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบการออกใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ
๒. ตรวจสอบหนังสือรับรองการแจ้งตั้งสถานที่จำหน่ายอาหาร
๓. ตรวจสอบหนังสือรับรองการแจ้งตั้งสถานที่สะสมอาหาร

#### ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ มกราคม - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

#### ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ มกราคม - ๓๑ มีนาคม 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 มกราคม - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ ดังนี้

๑. มีการออกใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ (แบบ อภ.๒) จำนวน ๓๙ ฉบับ  
พบว่า มีการกรอกข้อมูลไม่ครบ(เลขที่ใบเสร็จรับเงิน) จำนวน ๒ ราย

๒. มีการออกหนังสือรับรองการแจ้งตั้งสถานที่สะสมอาหาร (แบบ สอ.๗) จำนวน ๓ ฉบับ  
พบว่า มีการกรอกข้อมูลไม่ครบ(เลขที่ใบเสร็จรับเงิน) จำนวน ๑ ราย

#### ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

เพื่อให้การออกใบอนุญาตประกอบกิจการต่าง ๆ ภายในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร เป็นไปตาม  
พระราชบัญญัติ ระเบียบ หนังสือสั่งการเกี่ยวกับการสาธารณสุข เห็นควรให้เจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องใช้ความรอบคอบและ  
ถือปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบัญญัติ และหนังสือสั่งการ

๑๐๒ ๑๕๓

(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น *ได้ตรวจสอบพรก.ดอ.กต.กม.ศร.ฯ ก.ท.พ.ที่ได้รับมอบหมายให้  
ตรวจสอบการรับเงินค่าธรรมเนียม (เอกสารข้อมูล) ในข้อเท็จจริงตามที่  
ได้ตรวจสอบแล้ว*

(นายชาติชาติรี ธรรมโหร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น.....

(นายบัญชา สุนทรเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

๑. *ตรวจสอบแล้ว*

## รายงานผลการตรวจสอบภายใน

## ไตรมาส ๒

## เรื่อง การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกติบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติรี ธรรมโหร ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

## วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นไปตามหนังสือที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๕๑๔๗ ลงวันที่ ๙ มิถุนายน ๒๕๖๖
๒. เพื่อให้ทราบว่ามีปัญหาการโอนงบประมาณรายจ่ายและบัญชีแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่ายเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๓
๓. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาคู่สมรรถต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

## ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบจากเอกสารการโอนเงินงบประมาณ การเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ ช่วงเดือนมกราคม - เดือนมีนาคม ๒๕๖๗ ดังนี้

๑. บัญชีโอนเงินงบประมาณและบัญชีเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ
๒. ประกาศการอนุมัติการโอนงบประมาณหรือเปลี่ยนแปลงงบประมาณ
๓. หนังสือแจ้งการประกาศให้ผู้กำกับดูแลทราบ

## ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ มกราคม - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

## ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ มกราคม - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

## วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบบัญชีการโอนงบประมาณ/การเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ ในช่วงไตรมาส ๒/๒๕๖๗ (๑ มกราคม - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗)
๒. ตรวจสอบประกาศการโอนงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
๓. ตรวจสอบหนังสือส่งบัญชีการโอนงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

## สรุปผลการตรวจสอบ

ตรวจสอบการอนุมัติการโอนงบประมาณ/การเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ ในช่วงไตรมาส ๒/๒๕๖๗ ดังนี้

๑. การแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่าย ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗ อนุมัติเมื่อวันที่ ๒๖ มกราคม ๒๕๖๗ โดยผู้บริหารท้องถิ่น ประกาศเมื่อวันที่ ๒๖ มกราคม ๒๕๖๗ ส่งเรื่องให้ผู้กำกับดูแลเมื่อวันที่ ๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗

๒. การแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่าย ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๒/๒๕๖๗ อนุมัติเมื่อวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ โดยผู้สภาท้องถิ่น ในการประชุมสภา สมัยสามัญ สมัยที่ ๑ ครั้งที่ ๑ เมื่อวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ ประกาศเมื่อวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ ส่งเรื่องให้ผู้กำกับดูแลเมื่อวันที่ ๒๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗

๓. การโอนเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๓/๒๕๖๗ อนุมัติเมื่อวันที่ ๒๖ มกราคม ๒๕๖๗ โดยผู้บริหารท้องถิ่น ประกาศเมื่อวันที่ ๒๖ มกราคม ๒๕๖๗ ส่งเรื่องให้ผู้กำกับดูแลเมื่อวันที่ ๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗

๔. การโอนเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๔/๒๕๖๗ อนุมัติเมื่อวันที่ ๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ โดยผู้บริหารท้องถิ่น ประกาศเมื่อวันที่ ๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ ส่งเรื่องให้ผู้กำกับดูแลเมื่อวันที่ ๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗

๕. การโอนเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๕/๒๕๖๗ อนุมัติเมื่อวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ โดยผู้สภาท้องถิ่น ในการประชุมสภา สมัยสามัญ สมัยที่ ๑ ครั้งที่ ๑ เมื่อวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ ประกาศเมื่อวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ ส่งเรื่องให้ผู้กำกับดูแลเมื่อวันที่ ๒๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗

๖. การโอนเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๖/๒๕๖๗ อนุมัติเมื่อวันที่ ๖ มีนาคม ๒๕๖๗ โดยผู้บริหารท้องถิ่น ประกาศเมื่อวันที่ ๖ มีนาคม ๒๕๖๗ ส่งเรื่องให้ผู้กำกับดูแลเมื่อวันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๗

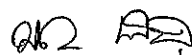
๗. การโอนเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๗/๒๕๖๗ อนุมัติเมื่อวันที่ ๑๔ มีนาคม ๒๕๖๗ โดยผู้บริหารท้องถิ่น ประกาศเมื่อวันที่ ๑๔ มีนาคม ๒๕๖๗ ส่งเรื่องให้ผู้กำกับดูแลเมื่อวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๗

พบว่า ในไตรมาสที่ ๒/๒๕๖๗ มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ จำนวน ๒ ครั้ง และมีการโอนงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ จำนวน ๕ ครั้ง เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๓

## ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

๑. การใส่เหตุผลความจำเป็นที่ขอเปลี่ยนแปลงคำชี้แจง/โอนงบประมาณของหัวหน้าหน่วยงานควรมีความชัดเจนและครอบคลุม เช่น เหตุผลความจำเป็นที่ขอเปลี่ยนแปลงคำชี้แจง เนื่องจาก สถานที่ก่อสร้างที่กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ ได้ดำเนินการก่อสร้างไปแล้วจากเงินงบประมาณเหลือจ่ายในปี พ.ศ. ๒๕๖๖ จึงมีความจำเป็นต้องเปลี่ยนแปลงสถานที่ก่อสร้าง เป็นต้น

๒. ควรมีการนำข้อมูลการโอนงบประมาณ/เปลี่ยนแปลงคำชี้แจงในปีนี้ มาเป็นข้อมูลวิเคราะห์เพื่อกำหนดงบประมาณที่แต่ละหน่วยงานจะจัดตั้งในปีถัดไปด้วย



(นางสาวพนอ เกตบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น - สืบเนื่องจากข้อเท็จจริงที่ปรากฏในเอกสารแนบท้ายเรื่อง การขอขึ้นทะเบียนการค้าขาย  
ในลักษณะการค้าขายแบบเสรี  
- เจ้าหน้าที่กองบริหารส่วนตำบลบางตาเถร  
(นายชาติชาติ ธรรมโหร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ความเห็น.....

(นายบัญชา สุนทรโกษ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

1. สำนักปลัด ✓
2. กว.ดล ๖ ๖๖๖
3. กว.ดล ๖ ๖๖๖
4. กว.การสื่อสาร ๖๖๖
5. กว.สาธารณสุข ๖๖๖
6. กว.สวัสดิการ ๖๖๖
7. กว.ส่งเสริมการเกษตร ๖๖๖

## รายงานผลการตรวจสอบภายใน

### ไตรมาส ๒

### เรื่อง การเบิกจ่ายเงิน - เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)

#### - เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร

|              |                                                                                                                                                                    |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| หน่วยรับตรวจ | สำนักปลัดฯ , กองคลัง , กองช่าง , กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม , กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม , กองสวัสดิการสังคม , กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร |
| ผู้ตรวจสอบ   | นางสาวพนอ เกิดบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน)                                                                   |
| ผู้สอบทาน    | นายชาติชาติธี ธรรมโหร ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร                                                                                                     |

#### วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖
๒. เพื่อให้ทราบว่ายัตราเงินเดือนของพนักงานส่วนท้องถิ่นที่ได้รับอยู่ เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการมาตรฐานการบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น เรื่อง กำหนดมาตรฐานกลางการบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๙) ประกาศคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบล เรื่อง มาตรฐานทั่วไปเกี่ยวกับอัตราเงินเดือนและวิธีการจ่ายเงินเดือนและประโยชน์ตอบแทนอื่น (ฉบับที่ ๕) และประกาศคณะกรรมการกลางพนักงานส่วนตำบล เรื่อง มาตรฐานทั่วไปเกี่ยวกับการเลื่อนขั้นเงินเดือนพนักงานครูและบุคลากรทางการศึกษาองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๖๒
๓. เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายปฏิบัติตามรายละเอียดหนังสือที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๒๕๑๑ ลงวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๓ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการรับเงินและการจ่ายเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นผ่านระบบ KTB Corporate Online
๔. เพื่อให้ทราบว่ายัตราเงินส่วนตำบลบางตาเถรมีการควบคุมการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาบุตรของพนักงานส่วนท้องถิ่นทุกอัตราในสังกัด
๕. เพื่อให้ทราบว่าฎีกาเบิกเงินและใบเบิกเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาของบุตรมีความถูกต้องครบถ้วนในสาระและเอกสารประกอบ เช่น มีใบเสร็จรับเงินของสถานศึกษา ซึ่งระบุชื่อของผู้มีสิทธิถูกต้อง
๖. เพื่อให้ทราบว่ายัตราเงินบำรุงการศึกษาและค่าเล่าเรียน ในระดับอนุบาลถึงอนุปริญญา และระดับปริญญาตรีเป็นไปตามรายละเอียดหนังสือ มท ๐๘๐๙.๓/ว ๔๕๒๒ ลงวันที่ ๙ สิงหาคม ๒๕๕๙ เรื่อง ยัตราเงินบำรุงการศึกษาและค่าเล่าเรียน
๗. เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาบุตรปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาบุตรขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๓

### ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบฎีกาเบิกเงินเดือน (ฝ่ายประจำ) และฎีกาเบิกเงินช่วยเหลือการศึกษานุตร
๒. ตรวจสอบคำสั่งการเลื่อนขั้นเงินเดือนของพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ การเลื่อนขั้นค่าตอบแทนพนักงานจ้างตามภารกิจ และการต่อสัญญาจ้าง
๓. สอบทานการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับเอกสารประกอบฎีกาเบิกเงิน
๔. ตรวจสอบการจ่ายเงินโดยวิธีผ่านธนาคาร
๕. ตรวจสอบทะเบียนคุมการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาของบุตร

### ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ มกราคม - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

### ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ มกราคม - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

### วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบฎีกาเบิกเงินเดือน (ฝ่ายประจำ) และ ฎีกาเบิกเงินช่วยเหลือการศึกษานุตร
๒. ตรวจสอบคำสั่งการเลื่อนขั้นเงินเดือนของพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ การเลื่อนขั้นค่าตอบแทนพนักงานจ้างตามภารกิจ และการต่อสัญญาจ้าง
๓. สอบทานการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับเอกสารประกอบฎีกาเบิกเงิน
๔. ตรวจสอบการจ่ายเงินโดยวิธีผ่านธนาคาร
๕. ตรวจสอบทะเบียนคุมการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาของบุตร

### สรุปผลการตรวจสอบ

จากการตรวจสอบ ฎีกาการเบิกจ่ายเงินเดือน (ฝ่ายประจำ) และเงินช่วยเหลือการศึกษานุตร ดังนี้  
ฎีกาการเบิกจ่ายเงินเดือน (ฝ่ายประจำ)

๑. ฎีกาเลขที่คลังรับ ๔๑๒/๖๗ วันที่คลังรับ ๒๔ มกราคม ๒๕๖๗
  ๒. ฎีกาเลขที่คลังรับ ๕๐๓/๖๗ วันที่คลังรับ ๑๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗
  ๓. ฎีกาเลขที่คลังรับ ๖๓๒/๖๗ วันที่คลังรับ ๒๒ มีนาคม ๒๕๖๗
- ฎีกาเงินช่วยเหลือการศึกษานุตร
๑. ฎีกาเลขที่คลังรับ ๓๔๑/๖๗ วันที่คลังรับ ๑๗ มกราคม ๒๕๖๗ (นส.รัชดาภรณ์ ผิวอ่อนดี)
  ๒. ฎีกาเลขที่คลังรับ ๔๐๗/๖๗ วันที่คลังรับ ๒๔ มกราคม ๒๕๖๗ (นส.อารีรัตน์ พุฒพิมพ์แสน)
  ๓. ฎีกาเลขที่คลังรับ ๔๓๒/๖๗ วันที่คลังรับ ๓๐ มกราคม ๒๕๖๗ (นางสมรัก พุทธซ้อน)
  ๔. ฎีกาเลขที่คลังรับ ๔๓๓/๖๗ วันที่คลังรับ ๓๐ มกราคม ๒๕๖๗ (นายธีรพิชญ์ นาคเวช)
  ๕. ฎีกาเลขที่คลังรับ ๕๑๘/๖๗ วันที่คลังรับ ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ (นส.พรดา คำทับทิม)
  ๖. ฎีกาเลขที่คลังรับ ๕๘๒/๖๗ วันที่คลังรับ ๗ มีนาคม ๒๕๖๗ (นายบรรจง นุชประเสริฐ)

ควรมีการจัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาบุตรของพนักงานในแต่ละ  
สำนัก/กอง เพื่อควบคุมการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาบุตรให้ถูกต้องตามสิทธิที่ได้รับ

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

1. Einführung
2. nach dem
3. nach dem
4. nach dem
5. nach dem
6. nach dem
7. nach dem

# รายงานผลการตรวจสอบภายใน

## ไตรมาส ๒

### เรื่อง การใช้และรักษารถยนต์ของ อปท.

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

ผู้ตรวจสอบ นางสาวพนอ เกตุบุญศรี ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร (ปฏิบัติหน้าที่  
ผู้ตรวจสอบภายใน)

ผู้สอบทาน นายชาติชาติ ธรรมโหร ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

#### วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่า การใช้รถยนต์ส่วนกลางได้ปฏิบัติ เป็นไปตามระเบียบฯ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์ส่วนกลาง ได้กำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์ส่วนกลางแต่ละคัน
๓. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาค่าใช้จ่ายต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

#### ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนกลาง
๒. ตรวจสอบการกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จ่ายให้รถยนต์ส่วนกลาง
๓. ตรวจสอบใบอนุญาตขอใช้รถยนต์ส่วนกลาง

#### ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ มกราคม - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

#### ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ มกราคม - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

#### วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบเอกสารประกอบรายการว่ามีการปฏิบัติตามระเบียบฯ
๒. ตรวจสอบโดยการสอบถามหรือการสังเกตการณ์การปฏิบัติงานตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

#### สรุปผลการตรวจสอบ

จากการสุ่มตรวจสอบ การใช้รถยนต์ส่วนกลางของสำนักปลัดฯ กองช่าง กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และกองสวัสดิการสังคม ดังนี้

- สำนักปลัด
๑. รถยนต์ส่วนกลาง หมายเลขทะเบียน กต ๓๕๐๔ สุพรรณบุรี
  ๒. รถยนต์ส่วนกลาง หมายเลขทะเบียน กท ๗๑๓๒ สุพรรณบุรี(รถกู้ชีพ)
  ๓. รถยนต์ส่วนกลาง หมายเลขทะเบียน ๘๓ - ๗๓๖๑ สุพรรณบุรี(รถน้ำเอนกประสงค์)
  ๔. รถยนต์ส่วนกลาง หมายเลขทะเบียน กย ๔๘๒๒ สุพรรณบุรี

พบว่า การบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล(แบบ ๔) กับใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล(แบบ ๓) ไม่ตรงกัน  
บางรายการ และการบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล(แบบ ๔) บางรายการไม่กรอกข้อมูลช่องรวมระยะทาง  
กองช่าง รถยนต์ส่วนบุคคล หมายเลขทะเบียน บข ๑๔๕๖ สุพรรณบุรี

พบว่า การบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล(แบบ ๔) กับใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล(แบบ ๓) ไม่ตรงกัน  
บางรายการ การบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล(แบบ ๔) บางรายการกรอกข้อมูลช่องสถานที่ไม่ชัดเจน และใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล(แบบ ๓) ผู้มีอำนาจไม่ได้ลงนามบางรายการ

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม - รถยนต์ส่วนบุคคล หมายเลขทะเบียน บข ๗๓๙๒ สุพรรณบุรี

พบว่า การบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล(แบบ ๔) กับใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล(แบบ ๓) ไม่ตรงกัน  
บางรายการ และใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล(แบบ ๓) ผู้มีอำนาจไม่ได้ลงนามบางรายการ

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม - รถยนต์ส่วนบุคคล หมายเลขทะเบียน นข ๖๘๒๕ สุพรรณบุรี

พบว่า การบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล(แบบ ๔) กับใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล(แบบ ๓) ตรงกัน  
และเป็นปัจจุบัน

กองสวัสดิการสังคม - รถยนต์ส่วนบุคคล หมายเลขทะเบียน กน ๓๓๗๔ สุพรรณบุรี

พบว่า การบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล(แบบ ๔) กับใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล(แบบ ๓) ไม่ตรงกัน  
บางรายการ

#### ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

การใช้และการรักษาดูแลรถยนต์ส่วนบุคคล ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบถือปฏิบัติในการใช้และรักษารถยนต์ส่วนบุคคลตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น(ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ และหนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๕๗๙๙ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๓ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ มีข้อเสนอแนะ ดังนี้

๑. หัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกองที่มีรถยนต์ส่วนบุคคลมีการกำกับดูแลการบันทึกข้อมูลการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล(แบบ ๔) กับใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล(แบบ ๓) ให้สอดคล้องกันและเป็นปัจจุบัน

๒ ในการตรวจการใช้และรักษารถยนต์ของ อบท. ควรเปลี่ยนจากสุ่มตรวจเป็นการตรวจการใช้และรักษารถยนต์ของ อบท. ทุกคันที่เป็นรถยนต์ส่วนบุคคล

๓. หัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกองควรมีการตรวจสอบรถยนต์ส่วนบุคคลในความรับผิดชอบของตนเองทุกเดือนตามตัวอย่างแบบฟอร์มการตรวจแนบท้ายนี้

๐๙๒ ๘๘๖  
(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น.....

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

1. *crinitata* ✓
2. *nazoto* ✓
3. *nazomohans* ✓
4. *nazomohans* ✓
5. *nazomohans* ✓

## บันทึกตรวจสอบสภาพรถยนต์ส่วนกลาง

รถยนต์.....แม็คโค.....ทะเบียน.....สังกัด.....วันที่ตรวจ.....

1. การสำรวจรอยรั่วซึมของเหลวทั้งหมดในรถแม็คโค

( ) ปกติไม่พบรอยรั่วซึม ( ) ไม่ปกติพบรอบรั่วซึม.....

2. ตรวจวัดระดับน้ำมันเครื่องยนต์

( ) ระดับปกติ ( ) ตรวจเต็มแล้ว ( ) ขาดบ่อย ( ) มีสิ่งอื่นเจือปน

3. ตรวจวัดระดับน้ำหล่อเย็นในหม้อน้ำ

( ) ระดับปกติ ( ) ตรวจเต็มแล้ว ( ) ขาดบ่อย ( ) มีสิ่งอื่นเจือปน

4. อัดจาระบีอุปกรณ์ทำงานทุกครั้งก่อนเริ่มปฏิบัติงาน

( ) อัดจาระบีทุกครั้งก่อนปฏิบัติงาน ( ) อัดจาระบีบางครั้งก่อนปฏิบัติงาน ( ) ไม่มีการอัดจาระบี

5. กรองอากาศ

( ) มีการตรวจสอบและทำความสะอาดกรองอากาศ ( ) ไม่มีการตรวจสอบและทำความสะอาดกรองอากาศ

6. ตรวจเช็คระดับน้ำมันไฮดรอลิกและน้ำมันเกียร์เฟืองทดมอเตอร์สวิง

( ) ระดับปกติ ( ) ระดับไม่ปกติ.....

7. สมุดบันทึกการใช้รถยนต์ (พนักงานขับรถยนต์บันทึก)

( ) บันทึกเป็นปัจจุบัน ( ) บันทึกไม่เป็นปัจจุบัน

8. บันทึกขอความช่วยเหลือ

( ) บันทึกขอความช่วยเหลือเป็นปัจจุบัน ( ) บันทึกขอความช่วยเหลือไม่เป็นปัจจุบัน

9. ระบบปรับอากาศ

( ) ปกติ ( ) ไม่ปกติ

10. ความสะอาดทั่วไป

( ) ระดับ 1 ( ) ระดับ 2 ( ) ระดับ 3 ( ) ระดับ 4

1 = ควรปรับปรุง , 2 = พอใช้ , 3 = สะอาด , 4 = สะอาดมาก

11. สมุดบันทึกการใช้รถยนต์ (พนักงานขับรถยนต์บันทึก)

( ) บันทึกเป็นปัจจุบัน ( ) บันทึกไม่เป็นปัจจุบัน

พนักงานขับรถยนต์(ขณะตรวจสอบสภาพ).....

.....ผู้ตรวจสอบสภาพรถยนต์  
(.....)

## บันทึกตรวจสอบสภาพรถยนต์ส่วนกลาง

รถยนต์.....ทะเบียน.....สังกัด.....วันที่ตรวจ.....

### 1. สภาพตัวรถ/สี

( ) ปกติ                      ( ) ไม่ปกติ                      ( ) มีรอยบุบที่.....

### 2. ลมยางและสภาพยาง

( ) ปกติ                      ( ) ตรวจเต็มแล้ว                      ( ) ชำรุด, มีรอยฉีก, ร้าวซึม, แบนที่ล้อข้าง.....

### 3. น้ำในหม้อน้ำ

( ) ปกติ                      ( ) ตรวจเต็มแล้ว                      ( ) เต็มบ่อยหรือทุกครั้ง                      ( ) มีสนิมในหม้อน้ำ

### 4. ท่อยางหม้อน้ำ

( ) ปกติ                      ( ) ชำรุด, เปื่อย, ฉีกขาด

### สายพาน

( ) ปกติ                      ( ) ชำรุด, เปื่อย, ฉีกขาด                      ( ) ดึงไป                      ( ) หย่อนไป

### 6. น้ำมันครัช, เบรก

( ) ระดับปกติ                      ( ) ตรวจเต็มแล้ว                      ( ) ขาดบ่อย

### 7. น้ำมันเกียร์

( ) ระดับปกติ                      ( ) ตรวจเต็มแล้ว                      ( ) ขาดบ่อย

### 8. น้ำมันเครื่อง

( ) ระดับปกติ                      ( ) ตรวจเต็มแล้ว                      ( ) ขาดบ่อย                      ( ) มีสิ่งอื่นเจือปน

### 9. ติดเครื่องยนต์

( ) ปกติ                      ( ) ติดยาก                      ( ) ไม่ติด

### ( ) เบรก (เดินเครื่องเบาอยู่กับที่ ลองเหยียบดู)

( ) ปกติ                      ( ) สูงกว่าปกติ                      ( ) ต่ำเกินไป

### 11. คลัตช์

( ) ปกติ                      ( ) สูงกว่าปกติ                      ( ) ต่ำเกินไป

### 12. พวงมาลัย

( ) ปกติ                      ( ) ไม่ปกติ.....

### 13. แตร

( ) ดัง                      ( ) ไม่ดัง

### 14. ดวงไฟสัญญาณต่าง ๆ

( ) ปกติ                      ( ) ไม่ปกติ                      ( ) มีเสียที่.....

### 15. ที่ปัดน้ำฝน

( ) ปกติ                      ( ) ชำรุด                      ( ) ปัดไม่สะอาด