



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งกระพังโหม โทร./โทรสาร ๐๓๔๑๐ ๐๙๖๖
ที่ นฐ ๗๔๑๐๑/- วันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ประจำปีเดือนสิงหาคม – กันยายน ๒๕๖๔

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งกระพังโหมผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

๑. เรื่องเดิม

ตามที่ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้เข้าตรวจสอบภายใน ได้เข้าตรวจสอบหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งผู้รับตรวจได้ให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นอย่างดี หน่วยตรวจสอบได้จัดทำรายงานการตรวจสอบพร้อมสรุปผลการตรวจสอบ และข้อเสนอแนะ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามเอกสารแนบ

๓. ระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๓.๑ ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ ข้อ ๘ วรรคสอง ความว่าให้ผู้ตรวจสอบภายในตรวจสอบตามแผนที่กำหนดตามวรรคหนึ่ง หรือตามที่ได้รับอนุมัติให้ปรับปรุงเปลี่ยนแปลงระหว่างปี และรายงานผลการตรวจสอบต่อผู้บริหารท้องถิ่นภายในเวลาอันสมควรหรือน้อยกว่าสองเดือน หรือเมื่อตรวจสอบเรื่องใดเรื่องหนึ่งแล้วเสร็จตามแผน กรณีเรื่องที่ตรวจพบเป็น เรื่องที่จะมีผลเสียหายต่อองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้รายงานผลการตรวจสอบทันที และวรรคสาม ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นส่งสำเนารายงานผลการตรวจสอบตามวรรคสองให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบด้วย

๓.๒ หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๑๒๓ ลงวันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๑๖ (๒), ๑๗ (๖) (๗)

ข้อ ๑๖ ให้หน่วยงานตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐรับผิดชอบตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ดังนี้

(๒) หน่วยงานตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ (๒) – (๗) ให้รับผิดชอบ ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานของรัฐนั้น

ข้อ ๑๗ ให้หน่วยงานตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ มีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

(๔) จัดทำและเสนอแผนการตรวจการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐก่อน เสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณ หรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

(๖) จัดทำและเสนอรายงานผลการตรวจสอบต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและ คณะกรรมการตรวจสอบ ภายในเวลาอันสมควรหรือน้อยกว่าสองเดือนนับจากวันที่ ดำเนินการตรวจสอบแล้วเสร็จตามแผนกรณีเรื่องที่ตรวจพบเป็น เรื่องที่จะมีผลเสียหายต่อ ทางราชการให้รายงานผลการตรวจสอบทันที

(๗) ติดตามผลการตรวจสอบ เสนอแนะและให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจเพื่อให้การปรับปรุงแก้ไขของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบ

๔. ข้อเสนอ/เพื่อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวจิราพร รัตนบุญ)
รองปลัด อบต. ปฏิบัติหน้าที่
ผู้ตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งกระพังโหม

ความเห็นปลัด อบต.....

จ.อ.
(สนิท ชมเทศ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งกระพังโหม

☐ ทราบ

(นายอนุชา กุลติลิก)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งกระพังโหม

ผลการตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งกระพังโหม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ประจำปีเดือน สิงหาคม – กันยายน ๒๕๖๔

หน่วยรับตรวจ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

เรื่องที่ตรวจ การควบคุมการใช้วัสดุ

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

เพื่อให้ทราบว่าการควบคุมการใช้วัสดุเป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการและ มติ ครม.

ขอบเขตการตรวจสอบ

การควบคุมการใช้วัสดุ ระหว่างเดือน สิงหาคม - กันยายน ๒๕๖๔

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจเอกสาร
๒. สอบถาม

สรุปผลการตรวจสอบ/ข้อเสนอแนะ

ในระหว่างดำเนินการตรวจสอบ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องได้ดำเนินการควบคุมการใช้วัสดุเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ.ศ. ๒๕๖๐

ผู้ตรวจสอบ

นางสาวจิราพร รัตนบุญ รองปลัดอบต. ปฏิบัติหน้าที่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวจิราพร รัตนบุญ)

รองปลัด อบต. ปฏิบัติหน้าที่
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ จ.อ.....ผู้ตรวจทาน

(สนิท ชมเทศ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งกระพังโหม

หน่วยรับตรวจ กองคลัง

เรื่องที่ตรวจ สอบทานว่างบรายรับว่าเงินรับจริงถูกต้องตามบัญชีแยกประเภทและทะเบียนรายรับหรือไม่

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

เพื่อให้ทราบว่างบรายรับว่าเงินรับจริงถูกต้องตามบัญชีแยกประเภทและทะเบียนรายรับเป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการและ มติ ครม.

ขอบเขตการตรวจสอบ

สอบทานงบรายรับว่าเงินรับจริงถูกต้องตามบัญชีแยกประเภทและทะเบียนรายรับระหว่างเดือน สิงหาคม - กันยายน ๒๕๖๔

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจเอกสาร
๒. สอบถาม

สรุปผลการตรวจสอบ/ข้อเสนอแนะ

ในระหว่างดำเนินการตรวจสอบ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องได้ดำเนินการสอบทานงบรายรับว่าเงินรับจริงถูกต้องตามบัญชีแยกประเภทและทะเบียนรายรับถูกต้องตรงกัน

ผู้ตรวจสอบ

นางสาวจิราพร รัตนบุญ รองปลัดอบต. ปฏิบัติหน้าที่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวจิราพร รัตนบุญ)
รองปลัด อบต. ปฏิบัติหน้าที่
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ จ.อ.....ผู้ตรวจทาน

(สนิท ชมเทศ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งกระพังโหม

หน่วยรับตรวจ กองคลัง

เรื่องที่ตรวจ ๑. การเบิกจ่ายใบเสร็จและทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน
๒. การจ่ายเงินอุดหนุนให้หน่วยงานภายนอก

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายใบเสร็จและทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงินเป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการและ มติ ครม.

ขอบเขตการตรวจสอบ

สอบทานงบรายรับว่าเงินรับจริงถูกต้องตามบัญชีแยกประเภทและทะเบียนรายรับระหว่างเดือน สิงหาคม - กันยายน ๒๕๖๔

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจเอกสาร
 สุ่มตรวจฎีกาลังรับที่ ๗๑๐/๖๔ ลงวันที่ ๔ สิงหาคม ๒๕๖๔
๒. สอบถาม

สรุปผลการตรวจสอบ/ข้อเสนอแนะ

ในระหว่างดำเนินการตรวจสอบ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องได้มีการดำเนินการการเบิกจ่ายใบเสร็จและทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน

ผู้ตรวจสอบ

นางสาวจิราพร รัตนบุญ รองปลัดอบต. ปฏิบัติหน้าที่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวจิราพร รัตนบุญ)

รองปลัด อบต. ปฏิบัติหน้าที่
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ จ.อ.....ผู้ตรวจทาน

(สนิท ชมเทศ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งกระพังโหม

