



รายงานผลการตรวจสอบภายใน

หน่วยรับตรวจ

สำนักปลัด, กองคลัง, กองช่าง และกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจ

- การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ

วัตถุประสงค์ในการตรวจสอบ

- เพื่อตรวจสอบการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ ให้เป็นไปตามระเบียบ

ขอบเขตการตรวจสอบ

- ตรวจสอบทะเบียนคุมบัญชีโอนเงินงบประมาณและการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจง ระหว่างวันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๖-๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๖

ทรัพยากรที่ใช้ในการตรวจสอบ

- เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ๑ คน
- ระยะเวลา ๕ วัน

วิธีการตรวจสอบ

- ตรวจสอบบัญชีโอนเงินงบประมาณ เปรียบเทียบกับทะเบียนคุมงบประมาณรายจ่ายและข้อบัญญัติงบประมาณ

ผลการตรวจสอบ

๑. จากการตรวจสอบบัญชีโอน ระหว่างวันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๖ ถึง ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๖ มีการโอนงบประมาณ จำนวน ๖ ครั้ง พบว่าการโอนเงินงบประมาณเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๓ ข้อ ๒๖ และข้อ ๒๗ มียอดเงินคงเหลือถูกต้องเมื่อเปรียบเทียบกับทะเบียนคุมงบประมาณ

๒. เมื่อได้รับการอนุมัติให้โอนงบหรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณจากผู้มีอำนาจแล้ว เจ้าหน้าที่ได้แจ้งการประกาศให้แก่นายอำเภอทราบเรียบร้อยแล้ว

/ข้อเสนอแนะ.....

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มี

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



(นางเยาวลักษณ์ อินทร์ประสิทธิ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ ๒๖ กันยายน ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพระงาม

- พร้อม

(ลงชื่อ)



(นายวิรัตน์ อึ้งพานิช)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพระงาม

วันที่.....

ความเห็น

- ทราบ

(ลงชื่อ)



(นายคนอง มะกล้าขาว)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลพระงาม รักษาการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพระงาม

วันที่.....