

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลนครหาดใหญ่ โทร. ๐๘๔๖

๒๓

ที่ สข ๕๗๗๑๓๑/๑๓๙ วันที่ ๑๗ มกราคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบ ประจำเดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ - มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกเทศมนตรีนครหาดใหญ่

**เรื่องที่ม**

ตามบัญชีกิจกรรมที่ ๗๗ ๕๗๗๑๓๑/๑๓๙ ลงวันที่ ๑๖ ธันวาคม ๒๕๖๕ หน่วยตรวจสอบภายใน ได้แจ้งดำเนินการเข้าตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (ประจำเดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ - มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖) หน่วยรับตรวจสอบ คือ สำนักคลัง เรื่องที่ตรวจสอบ คือ การจัดทำรายงานทางการเงินและการปฏิบัติงานระบบ KTB Corporate Online นั้น

**ข้อผิดพลาด**

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบหน่วยรับตรวจสอบและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน รายงานผลการตรวจสอบ ประจำเดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ - มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖ (รายละเอียดประจำเดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖) ตามเอกสารที่เสนอมาพร้อมแบบบัญชี

**หลักเกณฑ์**

หลักเกณฑ์การตรวจสอบฯ ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๕ ซึ่ง ๑๗๑ (เอกสารแนบ ๑)

**ข้อพิจารณา**

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา เห็นควรดำเนินการต่อไป

๑. พิจารณาสั่งการในรายงานผลการตรวจสอบให้เสนอมาพร้อมแบบบัญชี
๒. พิจารณาลงนามในแบบที่กันเพื่อจดผลการตรวจสอบให้หน่วยรับตรวจสอบทราบ พร้อมทั้งให้หน่วยรับตรวจสอบยืนยันผู้ตรวจสอบภายในที่ผู้บริหารห้องรับรองที่นั่นเป็นปัจจุบัน

**ขออภัย**

(นางพิชญ์ เดชาสกุลย์)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

(นาย กานต์ นาคราช)

นายกเทศมนตรีนครหาดใหญ่

- ๑ ก.พ. ๒๕๖๖ (นายกิตติ เรืองรัตนกุลทรัพย์)  
ปลัดเทศบาลนครหาดใหญ่  
๓ ๑ มี.ค. ๒๕๖๖



น้ำยาหกชั้นและ		ลักษณะป่าตัด
ชั้นที่ ๑	๑๖.๐๗๖	บ.๓๔๑.๒๖๖.๒๕๖๒
ชั้นที่ ๒	๑๖.๐๔	บ.๓๔๑.๒๖๖.๒๕๖๒
ชั้นที่ ๓	๑๖.๐๕	บ.๓๔๑.๒๖๖.๒๕๖๒
ชั้นที่ ๔	๑๖.๐๖	บ.๓๔๑.๒๖๖.๒๕๖๒
ชั้นที่ ๕	๑๖.๐๗	บ.๓๔๑.๒๖๖.๒๕๖๒
ชั้นที่ ๖	๑๖.๐๘	บ.๓๔๑.๒๖๖.๒๕๖๒

## บัญชีกิจกรรม

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลนครหาดใหญ่ โทร. ๑๐๔๙

ที่ สข ๕๗๑๐๑๒๗๓

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบ ประจำเดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน นายกเทศมนตรีนครหาดใหญ่

### เรื่องดังนี้

ตามบัญชีกิจกรรมที่ ๗ฯ ๕๗๑๐๑/๑๙ ลงวันที่ ๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ หน่วยตรวจสอบภายใน ได้แล้วเสร็จการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ประจำเดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๒ (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ ๒) (ประจำเดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๒) หน่วยรับผิดชอบ คือ สำนักงานคุ้มครองสิ่งแวดล้อม ศูนย์บริการจัดซื้อจ้าง น้ำ แผนกวัสดุคงเหลือ จัดซื้อ ฯลฯ

### ข้อเห็นควรรับ

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบหน่วยรับผิดชอบสี่รัฐวิสาหกิจส่วนภูมิภาค ประจำเดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๒ (รายละเอียดปรับปรุงตามเอกสารที่เสนอมา พร้อมบันทึกฉบับเป็นปัจจุบัน)

### หลักเกณฑ์

หลักเกณฑ์กระบวนการตรวจสอบฯ ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน ในส่วนของรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๑) พ.ศ. ๒๕๖๒ (เอกสารแนบ ๑)

### ข้อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา เพื่อนครองดำเนินการดังนี้  
 ๑. พิจารณาสี่รัฐวิสาหกิจการตรวจสอบที่เสนอมาพร้อมบันทึกฉบับเป็นปัจจุบัน  
 ๒. พิจารณาลงนามในบันทึกเพื่อแจ้งผลการตรวจสอบให้หน่วยรับผิดชอบทราบ พร้อมทั้งให้หน่วยรับผิดชอบปฏิบัติตามที่ขอร้องของหน่วยตรวจสอบภายในที่ผู้บริหารห้องค้นส่งให้ปฏิบัติต่อไป

ที่ปรึกษา

(นางพิศเมย เดชสิริถย์)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

พ.ส.ท.

(สุกสรร หอยสุนัน)  
นายกเทศมนตรีนครหาดใหญ่

๑๖ ก.พ. ๒๕๖๒ (นายกิตติ เรืองรัตน์กุลทรัพย์)  
ปลัดเทศบาลนครหาดใหญ่

๑๖ ก.พ. ๒๕๖๒



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลนครหาดใหญ่ โทร.๑๐๙๗๔	
ที่ สป.๕๙๗๖๐/๔๗	วันที่ ๑๐ เมษายน ๒๕๖๖
เรื่อง รายงานអuditตรวจสอบ ประจำเดือนมีนาคม - เมษายน พ.ศ.๒๕๖๖	
เรียน นางสาวทศมนต์รัตน์ธิตาใหญ่	

### เรื่องด้วย

ตามบันทึกข้อความที่ สป. ๕๙๗๖๐/๔๗ ลงวันที่ ๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ หน่วยตรวจสอบภายใน ได้แจ้งเลื่อนคำนิ่งการเข้าตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ ๓) (ประจำเดือนมีนาคม - เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๖) หน่วยรับตรวจสอบ คือ สำนักงานส่งผู้ดูแลสถานศึกษาในภูมิภาคที่๑ เรื่องที่ตรวจสอบ คือ การจัดการเบ็ดเตล็ดที่ดำเนินการตรวจสอบห้องรับรองและศูนย์บริการด้านสุขอนามัย จังหวัดสงขลา

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบห้องรับรองและศูนย์บริการด้านสุขอนามัย จังหวัดสงขลา ประจำเดือนมีนาคม - เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๖ (รายละเอียดประกอบด้วยสำนักงานสุขาภิบาลที่๑ สำนักงานสุขาภิบาลที่๒ สำนักงานสุขาภิบาลที่๓) เรื่องที่ตรวจสอบ คือ การจัดการเบ็ดเตล็ดที่ดำเนินการตรวจสอบห้องรับรองและศูนย์บริการด้านสุขอนามัย จังหวัดสงขลา

### หลักเกณฑ์

หลักเกณฑ์การตรวจสอบด้วยตัวอย่างตามแบบทดสอบที่ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน  
สำนักงานสุขาภิบาลที่๑ พ.ศ. ๒๕๖๖ แต่ละหน่วยเป็นดังนี้ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๖ ชุด ๑๗ (เอกสารแนบ ๑)

### ข้อพิจารณา

จึงเรียบเรียงมาเพื่อโปรดพิจารณา เห็นควรดำเนินการดังนี้  
 ๑. พิจารณาสั่งการในรายละเอียดการตรวจสอบที่เสนอมาเรื่องบันทึกฉบับนี้  
 ๒. พิจารณาลงนามในบันทึก เพื่อแสดงถึงการตรวจสอบที่หน่วยรับตรวจสอบทราบ พร้อมลงนาม  
 หน่วยรับตรวจสอบที่ได้ติดตามทุกอย่างโดยผู้ตรวจสอบภายในที่ผู้บริหารที่ออกใบสั่งให้ดำเนินการแล้ว แล้วรายงานผู้อำนวยการสำนักงานสุขาภิบาลให้ผู้บริหารทราบทันท่วงทันที่ทราบผลตรวจสอบ หรืออุทธรณ์ สำหรับทางราชการ หรือหน่วยตรวจสอบภายใน ๓๐ วันนับแต่วันที่ทราบผลตรวจสอบ หากหน่วยตรวจสอบภายในที่ได้ดำเนินการตรวจสอบห้องรับรองและศูนย์บริการด้านสุขอนามัย ทั่วทั้งประเทศไทย

๑๐ พฤษภาคม ๒๕๖๖

มูล.ท.น.

(สาร ทองมณี)  
นายกเทศมนตรีนគาราษฎร์  
๑๐ พฤษภาคม ๒๕๖๖

(นายกิตติ รี่องรังษฤษฐ์)  
ปลัดเทศมนตรีนគาราษฎร์  
๑๐ พฤษภาคม ๒๕๖๖

ร่างพิมพ์/งาน ๔๙๔

๙๖๗๘

# บุบบกป้อมปราบ

ส่วนราชการ แห่งกรุงเทพมหานครภายใน บริษัทฯ จำกัดในชื่อ บีที. อ.บ.๑

ที่ สข ๕๗๐๑๖/๔๙๙ วันที่ ๑๘ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๒

เรื่อง รายละเอียดตรวจสอบ ประจำเดือนพฤษภาคม - มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน นายกเทศมนตรีกรุงเทพฯ

## เรื่องงบดิน

ตามบันทึกข้อความที่ สข ๕๗๐๑๖/๔๙๙ ลงวันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๒ หน่วยตรวจสอบภายในได้แจ้งดำเนินการเข้าตรวจสอบในการตรวจสอบการตราชจสอบบบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ (ฉบับปรับร่างครั้งที่ ๑) (ประจำเดือนพฤษภาคม - มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๒) หน่วยรับผิดชอบ คือ สำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม (ศูนย์บริการสาธารณสุข) จำนวน ๑๕ คน เรื่องที่ตรวจสอบ คือ การจัดทำรายงานการเงินและงบประมาณโดยเดิมพันภาระ ดังนี้

## ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายในได้เดินทางตรวจสอบหน่วยรับผิดชอบศูนย์รับผิดชอบสุขภาพอนามัย จังหวัดเชียงใหม่ รายงานผลการตรวจสอบ ประจำเดือนพฤษภาคม - มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๒ (รายละเอียดประจำเดือนตรวจสอบที่ส่งมอบมาแล้วที่ก่อนปีงบ)

## หลักเกณฑ์

หลักเกณฑ์การตรวจสอบรายการที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๑๗ (เอกสารแนบท้าย ๑)

## ข้อพิจารณา

ดังนี้  
๑. พิจารณาผลการดำเนินการตรวจสอบในรายเดือนของแต่ละหน่วยรับผิดชอบที่ส่งมอบมาพร้อมแบบฟอร์มที่บันทึก  
๒. พิจารณาผลของหน่วยที่ไม่ได้รับผิดชอบการตรวจสอบให้หน่วยรับผิดชอบทราบ พร้อมทั้งให้หน่วยรับผิดชอบดำเนินการปรับปรุงแก้ไขในส่วนของการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในที่ผู้บริหารห้องรับรองให้ปฏิบัติ และรับผิดชอบ  
ให้ผู้บริหารห้องรับรองทราบภายใน ๓๐ วันนับแต่วันที่ทราบผลการตรวจสอบ พร้อมทั้งดำเนินการติดตาม  
ส่งให้หน่วยตรวจสอบภายในทราบด้วย

## ที่ร่าง

นายก

(นายกเทศมนตรี กรุงเทพมหานคร)  
(ลายเซ็น)

(นายกิตติ เรืองรัตนทรัพย์)  
(ลายเซ็น)

นายกเทศมนตรีกรุงเทพมหานคร ในัญ

๑๖ ม.ค. ๒๕๖๒

ร่างพมพ/ทก.

๙๙๙

## หมายเหตุ

ผู้ติดต่อ	นายกานต์ พานิช
วันที่	๑๗ ก.ย. ๖๒
เวลา	๑๙.๔๙ น.



## บัญชีกู้อุดหนุน

ส่วนราชการ ห้วยธรรมจารงอบภายนอก เทศบาลหนองหารใหญ่ โทร. ๑๐๔๗

ที่ สข ๕๗๑๑๑/๔๘๐ วันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบ ประจำเดือนกันยายน - สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน นายกเทศมนตรีนครหาดใหญ่

### เรื่องเดิม

ตามบันทึกเข้าออกความที่ สข ๕๗๑๑๑/๖๔ ลงวันที่ ๒๖ มิถุนายน ๒๕๖๒ หน่วยตรวจสอบภายใน ได้แจ้งดำเนินการเข้าตรวจสอบหน่วยรับตรวจสอบเครื่องรักษาความปลอดภัย ฯ.ร.๓๕๑๒ (ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ ๓) ประจำเดือนกันยายน - สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๒) หน่วยรับตรวจสอบ คือ สำนักคลัง เรื่องที่ ตราสูบ ศือ ประจำที่ปรับโฉลเงินฝากรบนาคร ๖๖

### ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบหน่วยรับตรวจสอบเครื่องรักษาความปลอดภัย จึงขอเสนอ รายการนักการตรวจสอบ ประจำเดือนกันยายน - สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ (รายละเอียดประจำเดือน ให้ทราบที่ สำน้อมาร์คัมบันด์กันปั้น)

### หลักเกณฑ์

หลักเกณฑ์การตรวจสอบด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในใน สำนักงานของรัฐ พ.ร. ๑๙๙๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติมแล้ว (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่ง ๑๐ (เอกสารแนบ ๑)

### ข้อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา เนื่องควรดำเนินการดังนี้

- พิจารณาสั่งการในรายงานนักการตรวจสอบที่เสนอมาพร้อมแบบฟอร์มบันทึกฉบับนี้
- พิจารณาลงนามในแบบฟอร์มที่ได้แจ้งผลการตรวจสอบให้หน่วยรับตรวจสอบทราบ พร้อมทั้งให้หน่วยรับตรวจสอบปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในที่ผู้บริหารห้องค้นสั่งให้ปฏิบัติ แล้วรายงานให้ผู้บริหารห้องค้นทราบภายใน ๓๐ วันนับแต่วันที่ทราบผลการตรวจสอบ พร้อมทั้งสำเนาเอกสารหลักฐาน ลงให้หน่วยตรวจสอบภายในทราบด้วย

## มาตรา

(นางพิมมัย เดชสวัสดิ์)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

(นายกิตติ เรืองฤทธิ์)  
ปลัดเทศบาลหนองหารใหญ่

พ.ล.ต.ท.  
(สากล ห้องน้ำ)  
นางสาวกานต์รัตน์รุ่ง化  
นางสาวกานต์รัตน์รุ่ง化

๑๔ ก.ย. ๒๕๖๒

ร่าง/พิมพ์/ท่าน.....