



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลหนองแวงแก้มหอม สำนักปลัด โทร. ๐๔๒-๒๑๙๒๑๒-๓

ที่ อต ๗๙๘๐๑/๑๓๒๓

วันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหนองแวงแก้มหอม (ผ่านปลัดเทศบาลตำบลหนองแวงแก้มหอม)

๑. เรื่องเดิม

ตามคำสั่งที่ ๙๘/๒๕๖๕ เรื่องแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๑๗ มีนาคม ๒๕๖๕ เพื่อให้การตรวจสอบภายในหน่วยงานให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง การบริหารความเสี่ยงของกิจกรรมและการปฏิบัติงานในหน่วยงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลภายในหน่วยงานและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อประชาชน

๒. ข้อเท็จจริง

หน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้เข้าตรวจสอบหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งผู้รับตรวจได้ให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นอย่างดี บัดนี้หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำรายงานสรุปผลการตรวจสอบภายในและข้อเสนอแนะประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามเอกสารที่แนบ

๓. ข้อระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในของ อปท. พ.ศ. ๒๕๔๕ (ข้อ ๘) วรรคสอง ความว่าให้ผู้ตรวจสอบภายในตรวจสอบตามแผนที่กำหนดตามวรรคหนึ่ง หรือตามที่ได้รับอนุมัติให้ปรับปรุงเปลี่ยนแปลงระหว่างปี และรายงานผลการตรวจสอบต่อผู้บริหารท้องถิ่น ภายในเวลาอันสมควรหรือเมื่อตรวจพบเรื่องใดเรื่องหนึ่งตามแผน กรณีเรื่องตรวจพบเป็นเรื่องที่จะมีผลเสียหายต่อองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ให้รายงานผลการตรวจสอบทันที

๒. หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๑๒๓ ลงวันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ข้อ ๑๖ ให้หน่วยงานตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐรับผิดชอบตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ดังนี้

(๒) ให้หน่วยงานตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ (๒)-(๗) ให้รับผิดชอบตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานของรัฐ นั้น


ข้อ ๑๗ ให้หน่วยงานตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้
(๔) จัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

(๖) จัดทำและเสนอรายงานผลการตรวจสอบต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและคณะกรรมการตรวจสอบ ภายในเวลาอันสมควร

/ข้อเสนอแนะ...

๔. ข้อเสนอแนะ

หน่วยตรวจสอบภายในขอรายงานผลการตรวจสอบภายใน ดังกล่าวให้ผู้เกี่ยวข้องทราบและเพื่อนำไปเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานต่อไป

(ลงชื่อ) 

(นางสาวจินตนา บุญญฤทธิวิชัย)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัด

- ให้ความเห็น

(ลงชื่อ) 

(นายเตียรतिकิติ ผิวบาง)
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลหนองแวงแก้มหอม

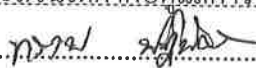
พ. พ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ) 

(นายสัญญา สายสิงห์)
ปลัดเทศบาลตำบลหนองแวงแก้มหอม
๒ พ. ย. ๒๕๖๖

คำสั่ง/ความเห็น ของนายกเทศมนตรีตำบลหนองแวงแก้มหอม

- เห็นควรกำชับให้หัวหน้าส่วนราชการแต่ละส่วนให้กำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด

(ลงชื่อ) 

(นายโกมล พินิจมนตรี)
นายกเทศมนตรีตำบลหนองแวงแก้มหอม

รายงานผลการปฏิบัติงาน
การตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ งานธุรการ,งานพัฒนาชุมชน,งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยและ
งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด

เรื่องที่ตรวจ ๑. งานสารบรรณ
๒. งานพัฒนาชุมชน
๓. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๔. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการรับส่ง การเก็บ เอกสาร/หนังสือ ของทางราชการเป็นไปตามระเบียบ
๒. เพื่อให้ทราบข้อมูลของผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ข้อมูลถูกต้องและเป็นปัจจุบันหรือไม่
๓. เพื่อให้ทราบว่าการเตรียมความพร้อมของงานป้องกัน พร้อมรับเหตุฉุกเฉินตลอดเวลา
๔. เพื่อให้ทราบว่างบประมาณรายจ่ายประจำปี ที่มาจากแผนพัฒนาท้องถิ่นตอบสนองความต้องการของประชาชนได้มากน้อยเพียงใด

ขอบเขตของการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบการรับส่ง การเก็บเอกสาร/หนังสือของทางราชการ ณ กันยายน ๒๕๖๕
๒. ตรวจสอบข้อมูลผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ณ กันยายน ๒๕๖๕
๓. ตรวจสอบความพร้อมของงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ณ กันยายน ๒๕๖๕
๔. ตรวจสอบแผนงาน/โครงการ ที่มีการดำเนินการประจำปี ณ กันยายน ๒๕๖๕

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจ ตุลาคม ๒๕๖๕

วิธีการดำเนินการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบขั้นตอนและสมุดคัมหนังสือรับ-ส่ง
๒. ตรวจสอบข้อมูลผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ จากทะเบียนคุม หรือจากระบบ

/๓. ตรวจสอบ...

๓. ตรวจสอบเอกสารการเตรียมความพร้อมและขั้นตอนการรับมือเหตุการณ์
ฉุกเฉิน
๔. ตรวจสอบโครงการที่ดำเนินการจริง ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
๕. สอบถาม

สรุปผลการตรวจสอบ/ข้อเสนอแนะ

ในระหว่างดำเนินการตรวจสอบ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องได้ดำเนินการ ตามระเบียบ
ดังนี้

๑. ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๒๖ และที่แก้ไข
เพิ่มเติม
๒. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การ
เก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง(ฉบับที่ ๓)
๓. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยความพิการให้คน
พิการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
๔. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
๕. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครอง
ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑

ผู้ตรวจสอบภายใน

นางสาวจินตนา บุญญฤทธิชัย นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ปฏิบัติหน้าที่
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวจินตนา บุญญฤทธิชัย)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นายสิญญา สายสิงห์)

ปลัดเทศบาลตำบลหนองแวงแก้มหอม

รายงานผลการปฏิบัติงาน
การตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ งานการเงินและบัญชี,งานพัสดุและทรัพย์สิน และงานจัดเก็บรายได้ กองคลัง
เรื่องที่ตรวจ ๑. งานการเงินและบัญชี
๒. งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน
๓. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการรับเงินและการเก็บรักษาเงิน เป็นไปตามระเบียบ
๒. เพื่อป้องกันการสูญหายของทรัพย์สินของทางราชการ
๓. เพื่อให้ทราบการประเมินภาษีและยอดรายรับที่ชัดเจน

ขอบเขตของการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบการรับเงินและการเก็บรักษาเงิน ณ กันยายน ๒๕๖๕
๒. ตรวจสอบทรัพย์สินของทางราชการ ณ กันยายน ๒๕๖๕
๓. ตรวจสอบการประเมินและยอดรายได้ของภาษีประจำปี ณ กันยายน ๒๕๖๕

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจ ตุลาคม ๒๕๖๕

วิธีการดำเนินการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบเอกสาร
๒. สอบถาม

สรุปผลการตรวจสอบ/ข้อเสนอแนะ

๑. การดำเนินการตรวจสอบของเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการรับเงินและการเก็บรักษาเงิน การจัดทำรายงานสถานะการเงินเป็นปัจจุบัน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน สามารถจัดเก็บยอดคงเหลือได้ และมีการจัดทำรายงานสถานะการเงินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-laas มีการแต่งตั้งคณะกรรมการเก็บรักษาเงินถูกต้องตามระเบียบ

๒. มีบัญชีหรือสมุดคุมทะเบียนทรัพย์สิน และดำเนินการเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐

๓. มีการประเมินภาษี เป็นไปตามจริงและมีการจัดเก็บภาษีฯ ให้เป็นตามระเบียบ

กำหนด

/ผู้ตรวจสอบภายใน...

ผู้ตรวจสอบภายใน

นางสาวจินตนา บุญญฤทธิวิชัย นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ปฏิบัติหน้าที่
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวจินตนา บุญญฤทธิวิชัย)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นายสัญญา สายสิงห์)

ปลัดเทศบาลตำบลหนองแวงแก้มหอม

รายงานผลการปฏิบัติงาน
การตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ งานแบบแผน,งานโยธา,งานไฟฟ้า,งานกิจการประปา กองช่าง
เรื่องที่ตรวจ

๑. งานเขียนแบบและประมาณราคา
๒. งานควบคุมงานก่อสร้าง
๓. งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ
๔. งานกิจการประปา

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบการประมาณราคา เป็นไปตามเกณฑ์ ตามระเบียบ
๒. เพื่อให้การก่อสร้างเป็นไปตามรูปแบบรายการ
๓. เพื่อให้ทราบถึงปัญหาในการปฏิบัติงาน ของงานไฟฟ้า
๔. เพื่อให้ทราบถึงปัญหาของการดำเนินงานกิจการประปา

ขอบเขตของการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบการประมาณราคา
๒. ตรวจสอบการก่อสร้างให้เป็นไปตามระเบียบ
๓. ตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ในการปฏิบัติงาน
๔. ตรวจสอบการดำเนินงานของเจ้าหน้าที่

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจ ตุลาคม ๒๕๖๕

วิธีการดำเนินการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบเอกสาร
๒. ตรวจสอบวัสดุ อุปกรณ์ในการปฏิบัติงาน
๓. สอบถาม

สรุปผลการตรวจสอบ/ข้อเสนอแนะ

๑. การดำเนินการตรวจสอบของเจ้าหน้าที่ มีเอกสารที่จัดทำเป็นไปตามระเบียบที่

เกี่ยวข้อง

๒. มีการตรวจสอบการปฏิบัติงาน เป็นไปตามรูปแบบรายละเอียด
๓. ควรมีการตรวจสอบวัสดุ อุปกรณ์ให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ
๔. ควรให้ความรู้ในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้อง

/ผู้ตรวจสอบภายใน...

ผู้ตรวจสอบภายใน

นางสาวจินตนา บุญญฤทธิชัย นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ปฏิบัติหน้าที่
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวจินตนา บุญญฤทธิชัย)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นายสัตยูธา สายสิงห์)

ปลัดเทศบาลตำบลหนองแวงแก้มหอม

รายงานผลการปฏิบัติงาน
การตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ งานก่อนวัยเรียน,กีฬาและนันทนาการ กองการศึกษา
เรื่องที่ตรวจ ๑. งานกิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา
๒. งานกิจกรรมด้านประสิทธิภาพของบุคลากรด้านกีฬานันทนาการ
๓. งานกิจกรรมด้านประสิทธิภาพของบุคลากรด้านศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบถึงศักยภาพในการปฏิบัติงานของบุคลากรในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
๒. เพื่อให้ทราบถึงประสิทธิภาพของบุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่

ขอบเขตของการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจ ตุลาคม ๒๕๖๕

วิธีการดำเนินการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบเอกสาร
๒. ตรวจสอบประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
๓. สอบถาม

สรุปผลการตรวจสอบ/ข้อเสนอแนะ

๑. การตรวจสอบเอกสาร เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ ของบุคลากรในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปตามแผนการดำเนินงาน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๒. จากการสอบถามการดำเนินงาน ของบุคลากรศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ในบางงานยังขาดความรู้ ความชำนาญ ในการปฏิบัติหน้าที่ ควรส่งบุคลากรไปอบรมเพิ่มเติมความรู้และประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน

ผู้ตรวจสอบภายใน

นางสาวจินตนา บุญญฤทธิวิชัย นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ปฏิบัติหน้าที่
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวจินตนา บุญญฤทธิวิชัย)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นายสัญญา สายสิงห์ท)

ปลัดเทศบาลตำบลหนองแวงแก้มหอม