



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลท่ายาง โทร. ๐ ๗๕๔๘ ๙๑๑๐ - ๑๐๖

ที่ นศ ๕๓๕๐๑.๑/๐๐๔

วันที่ ๑๒ มกราคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลท่ายาง

ตามที่ เทศบาลตำบลท่ายาง ได้แต่งตั้ง นางศิริณา ยอดธรรมรัตน์ ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการ ปฏิบัติงาน เป็นเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลท่ายาง ตามคำสั่งที่ ๑๖๖/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๗ พฤษภาคม ๒๕๖๓

บัดนี้ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในได้ดำเนินการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามแผนที่ กำหนดไว้ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ เสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว สรุปรายละเอียดดังนี้

๑. เรื่องที่ตรวจสอบ : การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

วิธีการตรวจสอบ : ๑. สอบทานการควบคุมภายใน

๒. สอบถามข้อมูลเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ

สรุปผลการตรวจสอบพบว่า : ๑. การตรวจสอบหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๑.๑ มีจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

๑.๒ มีการแจ้งจากผู้บริหารให้ทุกสำนัก/กอง จัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการ

ควบคุมภายใน

๑.๓ มีคำสั่งแบ่งงานชัดเจน ทุกกอง/สำนัก

๑.๔ มีหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน - แบบ ปค.๑

๑.๕ มีรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน - แบบ ปค.๔ ทุก

กอง/สำนัก

๑.๖ มีรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน - แบบ ปค.๕ ทุกกอง/สำนัก

๒. การตรวจสอบ พบว่า มีการเสนอรายงานการประเมินการควบคุมภายในระดับ หน่วยงานของรัฐ เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้อำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

๒. เรื่องที่ตรวจสอบ : การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่น และการบันทึกการใช้รถยนต์เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ

วิธีการตรวจสอบ : ๑. ตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่าย

๒. ตรวจสอบการทำเอกสารตามแบบ เอกสารที่เกี่ยวข้องในการขอใช้รถยนต์

ส่วนกลาง

๓. คำสั่งการคณะกรรมการกำหนดเกณฑ์การใช้น้ำมันเชื้อเพลิงแต่ละคัน

๔. มีการประกาศเกณฑ์กำหนดการใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถแต่ละคัน

สรุปผลการตรวจสอบพบว่า : ๑. มีเอกสารคุมการเบิกจ่ายน้ำมันประจำเดือน

๒. มีคำสั่งมอบหมายในการเสนอการเบิกจ่ายน้ำมัน

๓. มีการเสนอบิลน้ำมันการไปเบิกจ่ายทุกครั้ง

/๔.แต่ละ...

๔. แต่ละกอง/สำนัก มีการอนุญาตใช้รถส่วนกลางตาม (แบบ ๓) ถูกต้องตามระเบียบฯ
๕. มีการจัดทำทำสมุดบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนกลาง (แบบ๔) โดยพนักงานขับรถลงในรายการตามความจริง
๖. มีการจัดทำสมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถยนต์ ไม่ครบทุกคัน
๗. มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดเกณฑ์การใช้น้ำมันเชื้อเพลิงของรถแต่ละคัน
๘. มีการประกาศเกณฑ์กำหนดการใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถแต่ละคัน

๓. เรื่องที่ตรวจสอบ : ตรวจสอบรายงานงบการเงินประจำวัน

วิธีการตรวจสอบ : ตรวจสอบรายงานสถานะการเงินประจำวันกับยอดเงินคงเหลือในตู้เซฟ

สรุปผลการตรวจสอบพบว่า : การตรวจสอบงบการเงินประจำวันวันที่ ๙ มกราคม ๒๕๖๖ พบเงินในตู้เซฟ จำนวน ๕,๕๐๐.-บาท โดยมีธนบัตร ใบละ ๑,๐๐๐.-บาท จำนวน ๕ ใบ ธนบัตรใบละ ๑๐๐.- บาท จำนวน ๕ ใบ ซึ่งมียอดตรงกับรายงานสถานะการเงินประจำวัน วันที่ ๙ มกราคม ๒๕๖๖ ในเซฟพบเอกสารโฉนดที่ดินปรากฏอยู่ภายในด้วย

๔. เรื่องที่ตรวจสอบ : การตรวจสอบพัสดุประจำปี

วิธีการตรวจสอบ : ๑. ตรวจสอบการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี การรายงานผลการตรวจสอบของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

๒. ตรวจสอบว่ากรณีผลการตรวจสอบ ปรากฏว่ามีครุภัณฑ์ชำรุดได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบหาข้อเท็จจริงหรือไม่

๓. ตรวจสอบว่าการจำหน่ายพัสดุที่ชำรุด เสื่อมสภาพดำเนินการตามวิธีการและขั้นตอนที่ระเบียบกำหนดหรือไม่

๔. การตรวจสอบวัสดุคงเหลือประจำปี

สรุปผลการตรวจสอบ : ๑. มีการรายงานผลการตรวจสอบพัสดุ-ครุภัณฑ์ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

๒. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี การรายงานผลการตรวจสอบของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

๓. มีการตรวจสอบครุภัณฑ์ชำรุดและได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบหาข้อเท็จจริง

๔. การตรวจสอบวัสดุคงเหลือประจำปี พบว่ามีการจัดรายงานวัสดุคงเหลือประจำปี เสนอต่อผู้บริหาร และเพื่อใช้ประกอบการจัดงบการเงินประจำปี

๕. เรื่องที่ตรวจสอบ : ตรวจสอบเอกสารและหลักฐานการขอรับบริการด้านสังคมสงเคราะห์แก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้เสียโอกาส และตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินให้แก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์

วิธีการตรวจสอบ : ตรวจสอบเอกสารต่างๆที่เกี่ยวข้อง

สรุปผลการตรวจสอบ : ๑. มีการเขียนคำขอลงทะเบียนในระบบตามแบบคำขอขอประเภทต่างๆ และ
เจ้าหน้าที่จะลงทะเบียนในระบบ เพื่อลิงข้อมูลกับทางกรมบัญชีกลาง

๒. เจ้าหน้าที่ดึงข้อมูลของกรมบัญชีกลางในระบบ Laas เพื่อตรวจสอบกับระบบบูรณา
การฐานข้อมูลสวัสดิการสังคม (e-Social Welfare)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

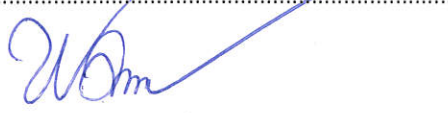
สว

(นางศรินภา ยอดธรรมรัตน์)

เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน ปฏิบัติหน้าที่
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ความเห็นปลัดเทศบาล.....





(นางพวงพรรณ บุญชู)

รองปลัดเทศบาล รักษาการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลท่าช้าง

๑๒ มี.ย. ๕๕

เห็นชอบ ดำเนินการ

ไม่เห็นชอบ เพราะ.....



(นายชัยศักดิ์ อ่ำลอย)

นายกเทศมนตรีตำบลท่าช้าง