



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภู

ที่

วันที่

๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานผลการสอบทานกฎบัตรตรวจสอบภายใน ประจำปี ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภู

เรื่องเดิม

ตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภู โดยหน่วยตรวจสอบภายใน เรื่องกฎบัตรการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖ ตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี ๒๕๖๗ ที่เกี่ยวกับการดำเนินการสอบทานกฎบัตรตรวจสอบภายใน สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภู

ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภู ได้จัดทำและสอบทานตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามแผนการตรวจสอบเพื่อเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่นภายในเวลาอันสมควรและไม่เกินสองเดือน นับจากวันที่ดำเนินการตรวจสอบแล้วเสร็จตามแผน รวมทั้งได้ติดตามผลการตรวจสอบ เสนอแนะและให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจเพื่อให้การปรับปรุงแก้ไขของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามข้อเสนอแนะในรายงานการตรวจสอบ เพื่อถือปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๑๗ (๖) รายงานผลการตรวจสอบต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและคณะกรรมการตรวจสอบฯ ...ฯลฯ.. ข้อ ๑๗ (๗) ติดตามผลการตรวจสอบ เสนอแนะและให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจเพื่อให้การปรับปรุงแก้ไขของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบ ในการนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภู จึงขอรายงานผลการสอบทานการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เอกสารแนบท้ายบันทึกนี้

ข้อเสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ลงชื่อ

(นางสาวปริญา กลมกลิ้ง)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภู

.....

(นายพิรุณ โนมสุปษาด)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภู

ความเห็น นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภู

.....

(นายชัยอนูชิต ม่วงน้อยเจริญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภู

รายงานผลการสอบทานการตรวจสอบภายใน
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
การแก้ไขปัญหายาเสพติด

หน่วยรับตรวจ : สำนักปลัด

เรื่องที่ตรวจสอบ : การแก้ไขปัญหายาเสพติด

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ เพื่อให้ทราบว่า

๑. มีการป้องกันการระบาดของยาเสพติดในพื้นที่และพื้นที่ผู้ติดยาเสพติดให้เลิกเสพยาจะมีคุณภาพชีวิตที่ดี
๒. มีการส่งเสริมให้เยาวชนและประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหายาเสพติดภายในหมู่บ้านของตนเอง

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. การจัดหาวิทยากรอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับยาเสพติดแก่เด็กและเยาวชนในโรงเรียนเขตพื้นที่
๒. การจัดแข่งขันกีฬาด้านยาเสพติดอย่างต่อเนื่องทุกปี
๓. การจัดฝึกอบรมอาชีพให้กับเยาวชนที่ว่างงานให้ใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์
๔. การจัดสร้างลานกีฬาเพิ่มเติม

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบข้อมูล ระหว่างวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

วิธีการตรวจสอบ

๑. การจัดโครงการรณรงค์และป้องกันแก้ไขปัญหายาเสพติดโดยบูรณาการร่วมกับหน่วยงานอื่นๆ เช่น โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพประจำตำบลวังชมภู โรงพยาบาลเพชรบูรณ์ สถานีตำรวจ ปกครองอำเภอ ปกครองจังหวัด และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

สรุปผลการตรวจสอบภายใน

จากการตรวจสอบข้อมูลการแก้ไขปัญหายาเสพติด ดังนี้

๑. มีการสนับสนุนงบประมาณศูนย์ปฏิบัติการพลังแผ่นดินเอาชนะยาเสพติดจังหวัดเพชรบูรณ์ (ศปส.จ. เพชรบูรณ์)
๒. มีลานกีฬาเพื่อให้เยาวชนได้ออกกำลังกาย ใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ ไม่เข้าไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

- ผู้ติดยาเสพติดและผู้ค้ายาเสพติดมีจำนวนสูงขึ้น และมีผู้ได้รับการบำบัดแล้วกลับมาเสพยาอีก ควรอบรมให้ความรู้เรื่องการประกอบอาชีพที่เหมาะสมกับบุคคลเพื่อก่อให้เกิดรายได้แก่ครอบครัว
- ควรจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการโครงการสร้างแรงจูงใจการในแจ้งเบาะแส และโน้มน้าวกลุ่มเป้าหมายเข้าร่วมกิจกรรมกับหน่วยงานของทางราชการ เพื่อสร้างประโยชน์ให้กับชุมชนมากขึ้น

สรุปผลการติดตามการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะ จากการตรวจสอบงวดก่อน

- ไม่พบข้อผิดพลาดในการตรวจสอบ

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นางสาวปรีญา กลมกลิ้ง)

นักทรัพยากรบุคคล

(ลงชื่อ)



เห็นชอบรายงาน

(นายพิรุณ โนมอุปฮาด)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภู

(ลงชื่อ)



ผู้พิจารณาสั่งการ

(นายชัยอนุชิต ม่วงน้อยเจริญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภู

รายงานผลการสอบทานการตรวจสอบภายใน
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
การควบคุมภายใน

หน่วยรับตรวจ : สำนักปลัด

เรื่องที่ตรวจสอบ : การควบคุมภายใน

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ เพื่อให้ทราบว่า

๑. เพื่อให้มีการปฏิบัติงานควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. การควบคุมภายในในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน การใช้ทรัพยากรการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง การทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติอื่นที่องค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภู ใช้เป็นแนวทางในการควบคุมการปฏิบัติราชการ

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบข้อมูล ระหว่างวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

วิธีการตรวจสอบ

๑. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบการจัดทำควบคุมภายในของแต่ละสำนัก/กอง ภายในองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภู
- ๒.. มีการรายงานผลการดำเนินการควบคุมภายใน ภายในกำหนดเวลา และรายงานหน่วยงานใดบ้าง

สรุปผลการตรวจสอบภายใน

จากการตรวจสอบข้อมูลการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. มีระบบการติดตามการประเมินผลที่เหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินอิสระ ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูงเพื่อแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงาน

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้าราชการที่ปฏิบัติงานโดยตรง เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายไม่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง

สรุปผลการติดตามการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะ จากการตรวจสอบงวดก่อน

- ไม่พบข้อผิดพลาดในการตรวจสอบ

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นางสาวปรีญา กลมกลิ้ง)

นักทรัพยากรบุคคล

(ลงชื่อ)



เห็นชอบรายงาน

(นายพิรุณ โนมอุปฮาด)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภู

(ลงชื่อ)



ผู้พิจารณาสั่งการ

(นายชัยอนุชิต ม่วงน้อยเจริญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภู

รายงานผลการสอบทานการตรวจสอบภายใน
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

หน่วยรับตรวจ : กองคลัง

เรื่องที่ตรวจสอบ : งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ เพื่อให้ทราบว่า

๑. การควบคุมงานทะเบียนทรัพย์สินและการใช้พัสดุ เพื่อให้เกิดประโยชน์ ตามเป้าหมาย หรือตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน การควบคุมทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เป็นส่วนหนึ่งของวงจรการบริหารทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เพื่อให้ได้รับทราบถึงจำนวนพัสดุที่หน่วยงานมีไว้ในราชการ โดยจัดทำบัญชีหรือทะเบียน จำแนกประเภท และรายการของพัสดุ พร้อมทั้งจัดทำเครื่องรหัสพัสดุเพื่อให้เกิดความสะดวกในการควบคุม และมีเอกสารในการรับ-จ่าย และบันทึกไว้ในบัญชีหรือทะเบียนไว้ประกอบการตรวจสอบ ใช้เป็นข้อมูลสำคัญ ของหน่วยงานในการรายงานต่อไป

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. มีการควบคุมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เป็นไปตามระเบียบถูกต้อง
๒. มีการควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง การดูแลรักษารถยนต์ เป็นไปตามระเบียบถูกต้องตามขั้นตอน
๓. การดูแลรักษารถยนต์มีการตรวจเช็คสภาพรถเป็นไปตามรอบการตรวจเช็คสภาพตามระยะเวลาที่กำหนด

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบข้อมูล ระหว่างวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ประจำปี
๒. ตรวจสอบการควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง ตามการเบิกจ่ายและการควบคุม ตรวจสอบการดูแลรักษารถยนต์ของพนักงานเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบรถยนต์ส่วนกลางแต่ละคัน พร้อมกับเครื่องจักรกล
๓. ตรวจสอบการดูแลรักษารถยนต์ว่ามีการตรวจเช็คสภาพรถเป็นไปตามรอบการตรวจเช็คสภาพตามระยะเวลาที่กำหนด

สรุปผลการตรวจสอบภายใน

จากการตรวจสอบข้อมูลงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง การดูแลรักษารถยนต์ ดังนี้

๑. ตรวจสอบทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ประจำปีเป็นไปตามระเบียบ
๒. ตรวจสอบการควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง ตามการเบิกจ่ายและการควบคุม ตรวจสอบการดูแลรักษารถยนต์ของพนักงานเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบรถยนต์ส่วนกลางแต่ละคัน พร้อมกับเครื่องจักรกล มีการควบคุมหลายฝ่ายในการเบิกจ่าย

๓. ตรวจสอบการดูแลรักษารถยนต์ที่มีการตรวจเช็คสภาพรถเป็นไปตามรอบการตรวจเช็คสภาพตามระยะเวลาที่กำหนดโดยพนักงานเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเสนอผู้บังคับบัญชาและรายงานการขออนุญาตนำรถไปตรวจเช็คสภาพตามกำหนดเวลา

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

- จากการตรวจสอบพบว่าพนักงานเจ้าหน้าที่ที่ดูแลรถไม่รายงานการตรวจเช็คสภาพรถให้ผู้บังคับบัญชาทราบล่วงหน้า โดยอย่างน้อยควรจะแจ้งให้ทราบล่วงหน้าประมาณ ๗ วันทำการเพื่อผู้บังคับบัญชาจะได้มีการบริหารจัดการวางแผนในการบริหารงานที่จำเป็นต้องใช้รถยนต์หรือเครื่องจักร

สรุปผลการติดตามการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะ จากการตรวจสอบงวดก่อน

- ไม่พบข้อผิดพลาดในการตรวจสอบ

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นางสาวปรีญา กลมกลิ้ง)

นักทรัพยากรบุคคล

(ลงชื่อ)



เห็นชอบรายงาน

(นายพิรุณ โฉมอุปฮาด)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภู

(ลงชื่อ)



ผู้พิจารณาสั่งการ

(นายชัยอนุชิต ม่วงน้อยเจริญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภู

รายงานผลการสอบทานการตรวจสอบภายใน
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
การสำรวจงานก่อสร้าง

หน่วยรับตรวจ : กองช่าง

เรื่องที่ตรวจสอบ : การสำรวจงานก่อสร้าง

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ เพื่อให้ทราบว่า

๑. มีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเข้าใจในการสำรวจงานก่อสร้างและมีเครื่องมือ อุปกรณ์ในการสำรวจทันสมัย

ขอบเขตการตรวจสอบ

เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจในงานการสำรวจก่อสร้างและมีเครื่องมือ อุปกรณ์ในการสำรวจทันสมัย

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบข้อมูล ระหว่างวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

วิธีการตรวจสอบ

๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในงานเกี่ยวกับสำรวจงานก่อสร้าง มีทักษะความรู้ความชำนาญงานอย่างถูกต้อง
๒. มีอุปกรณ์และเครื่องมือในการสำรวจงานก่อสร้าง

สรุปผลการตรวจสอบภายใน

จากการตรวจสอบข้อมูลการสำรวจงานก่อสร้าง ดังนี้

๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในงานเกี่ยวกับสำรวจงานก่อสร้าง มีทักษะความรู้ความชำนาญงานอย่างถูกต้อง
๒. มีอุปกรณ์และเครื่องมือในการสำรวจงานก่อสร้าง

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

๑. มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในงานเกี่ยวกับสำรวจงานก่อสร้าง มีทักษะความรู้ความชำนาญงานอย่างถูกต้อง แต่ยังคงขาดความเข้าใจในบางเรื่อง และมีเจ้าหน้าที่น้อย เพราะงานสำรวจการก่อสร้างเป็นงานที่ต้องใช้ความละเอียดรอบคอบ หากผิดพลาดแล้วอาจเกิดความเสียหายทั้งเวลา และงบประมาณในการแก้ไข

๒. มีอุปกรณ์และเครื่องมือในการสำรวจงานก่อสร้าง แต่ยังคงขาดเจ้าหน้าที่ที่ดูแลรักษาตรวจเช็คอย่างเป็นประจำ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องมีน้อย

/สรุปผล...

สรุปผลการติดตามการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะ จากการตรวจสอบงวดก่อน

- ไม่พบข้อผิดพลาดในการตรวจสอบ

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นางสาวปรีญา กลมกลิ้ง)

นักทรัพยากรบุคคล

(ลงชื่อ)



เห็นชอบรายงาน

(นายพิรุณ โฉมอุปฮาด)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภู

(ลงชื่อ)



ผู้พิจารณาสั่งการ

(นายชัยอนุชิต ม่วงน้อยเจริญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภู

รายงานผลการสอบทานการตรวจสอบภายใน
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
งานจัดเก็บขยะมูลฝอย

หน่วยรับตรวจ : กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

เรื่องที่ตรวจสอบ : งานจัดเก็บขยะมูลฝอย

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ เพื่อให้ทราบว่า

๑. การดูแลความสะอาดและความปลอดภัย
๒. การควบคุม ดูแลการบริหารจัดการขยะมูลฝอย

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. การดูแลความสะอาดและความปลอดภัยในทุกด้าน
๒. การควบคุม ดูแลการบริหารจัดการขยะมูลฝอย

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบข้อมูล ระหว่างวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

วิธีการตรวจสอบ

๑. สังเกตการณ์ การดูแลความสะอาดและความปลอดภัยด้านต่างๆ อันที่จะเกิดจากการทิ้งขยะมูลฝอยและการเก็บขยะ รักษาความสะอาดตามสถานที่สาธารณะและทางสาธารณะต่างๆ
๒. หน่วยงานมีการควบคุม ดูแลบริหารจัดการเกี่ยวกับจัดการขยะมูลฝอยของทุกหมู่บ้านโดยเฉพาะพื้นที่สาธารณประโยชน์

สรุปผลการตรวจสอบภายใน

จากการตรวจสอบข้อมูลงานจัดเก็บขยะมูลฝอย ดังนี้

๑. การดูแลความสะอาดและความปลอดภัยด้านต่างๆ อันที่จะเกิดจากการทิ้งขยะมูลฝอยและการเก็บขยะ รักษาความสะอาดตามสถานที่สาธารณะและทางสาธารณะต่างๆ เป็นไปตามสภาพการณ์ และสถานการณ์ที่เหมาะสม
๒. หน่วยงานมีการควบคุม ดูแลบริหารจัดการเกี่ยวกับจัดการขยะมูลฝอยของทุกหมู่บ้านโดยเฉพาะพื้นที่สาธารณประโยชน์ ให้เป็นไปตามแผนการจัดการของฝ่ายที่รับผิดชอบกำหนดไว้

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

- เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-19) ทำให้มีข้อกำหนดของการดำเนินการต่าง ๆ ประกอบกับยังมีการทิ้งขยะติดเชื้อ เช่น หน้ากากอนามัยปะปนมาด้วยขยะทั่วไป เป็นการทำให้มีความเสี่ยงกับเจ้าหน้าที่ที่ออกไปเก็บขยะตามหมู่บ้าน หน่วยงานควรให้ความสำคัญกับเรื่องการแยกทิ้งหรือหาภาชนะให้แยกทิ้งเป็นการจำเพาะไว้ตามหมู่บ้านและควรกำชับให้ถูกวิธี และควรให้การประชาสัมพันธ์ให้กับประชาชนได้ทราบถึงวิธีการทิ้งและโทษของขยะติดเชื้อดังกล่าวอยู่เป็นประจำ

/สรุปผล...

สรุปผลการติดตามการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะ จากการตรวจสอบงวดก่อน

- ไม่พบข้อผิดพลาดในการตรวจสอบ

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นางสาวปรีญา กลมกลิ้ง)

นักทรัพยากรบุคคล

(ลงชื่อ)



เห็นชอบรายงาน

(นายพิรุณ โฉมอุปฮาด)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภู

(ลงชื่อ)



ผู้พิจารณาสั่งการ

(นายชัยอนุชิต ม่วงน้อยเจริญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภู

รายงานผลการสอบทานการตรวจสอบภายใน งวดที่ ๑ ครั้งที่ ๑
วันที่ ๓๑ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
การบริหารงานด้านการศึกษา

หน่วยรับตรวจ : ส่วนการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

เรื่องที่ตรวจสอบ : การบริหารงานด้านการศึกษา

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ เพื่อให้ทราบว่า

๑. เพื่อให้ทราบว่า แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม/ ด้านการศึกษามีอยู่ในแผนพัฒนา ๓ ปี ของ อบท. หรือไม่
๒. เพื่อให้ทราบว่า มีการจัดทำงบประมาณด้านการศึกษาเพียงพอหรือไม่
๓. เพื่อให้ทราบว่า การเบิกจ่ายเงินงบประมาณด้านการศึกษาถูกต้องตามระเบียบหรือไม่

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ตรวจสอบจากแผนพัฒนา ๓ ปี ของ อบต.
๒. งบประมาณด้านการศึกษา ตรวจสอบจากข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
๓. การเบิกจ่ายเงินงบประมาณด้านการศึกษา ตรวจสอบจากฎีกาเบิกจ่ายเงิน

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ กุมภาพันธ์ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบข้อมูล ระหว่างวันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๗

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบจากแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมด้านการศึกษา จากแผนพัฒนา ๓ ปี ของ อบต.
๒. ตรวจสอบว่ามีการจัดตั้งงบประมาณรายจ่ายด้านการศึกษาเพียงพอในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
๓. ตรวจสอบความถูกต้องของฎีกาเบิกจ่ายเงิน

สรุปผลการตรวจสอบภายใน

จากการตรวจสอบข้อมูลการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงานด้านการศึกษา ดังนี้

๑. แผนงาน/โครงการ/กิจกรรมด้านการศึกษา มีการบรรจุไว้ในแผนพัฒนา ๓ ปี ทุกปี
๒. การจัดตั้งงบประมาณด้านการศึกษายังไม่เพียงพอต่อการพัฒนา
๓. การเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบ

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

- เห็นควรจัดตั้งงบประมาณด้านการศึกษาให้เพียงพอต่อการพัฒนา

/สรุปผล...

สรุปผลการติดตามการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะ จากการตรวจสอบงวดก่อน
ไม่พบข้อผิดพลาดในการตรวจสอบ

(ลงชื่อ)  ผู้รายงาน
(นางสาวปรีญา กลมกลิ้ง)
นักทรัพยากรบุคคล

(ลงชื่อ)  เห็นชอบรายงาน
(นายพิรุณ โฉมอุปฮาด)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังฆมภู

(ลงชื่อ)  ผู้พิจารณาสั่งการ
(นายชัยอนุชิต ม่วงน้อยเจริญ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังฆมภู

รายงานผลการสอบทานการตรวจสอบภายใน
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
การจ่ายเบี้ยยังชีพ

หน่วยรับตรวจ : กองสวัสดิการสังคม

เรื่องที่ตรวจสอบ : การจ่ายเบี้ยยังชีพ

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ เพื่อให้ทราบว่า

๑. เพื่อให้การตรวจสอบการย้ายภูมิลำเนาและการตรวจสอบการมีชีวิตรอยู่ของผู้รับเบี้ยยังชีพถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพที่เกี่ยวข้อง และเป็นปัจจุบัน

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ประชาสัมพันธ์ให้ผู้มีสิทธิรับเงินที่เปลี่ยนแปลงบัญชีเงินฝากต้องแจ้งให้สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภูและผู้ใหญ่บ้านทราบหรือแจ้งทางองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภูทราบโดยตรง ก่อนวันที่ ๓๐ ของเดือนนั้น ๆ เพื่อแก้ไขในระบบสารสนเทศก่อนรับเงินเบี้ยยังชีพในเดือนถัดไป

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบข้อมูล ระหว่างวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

วิธีการตรวจสอบ

๑. วิธีการประชาสัมพันธ์ให้ผู้มีสิทธิรับเงินที่เปลี่ยนแปลงบัญชีเงินฝากต้องแจ้งให้สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภูและผู้ใหญ่บ้านทราบหรือแจ้งทางองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภูทราบโดยตรง ก่อนวันที่ ๓๐ ของเดือนนั้น ๆ เพื่อแก้ไขในระบบสารสนเทศก่อนรับเงินเบี้ยยังชีพในเดือนถัดไป

สรุปผลการตรวจสอบภายใน

จากการตรวจสอบข้อมูลกิจกรรมงานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ดังนี้

๑. มีการประชาสัมพันธ์ให้ผู้มีสิทธิรับเงินที่เปลี่ยนแปลงบัญชีเงินฝากต้องแจ้งให้สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภูและผู้ใหญ่บ้านทราบหรือแจ้งทางองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภูทราบโดยตรง ก่อนวันที่ ๓๐ ของเดือนนั้น ๆ เพื่อแก้ไขในระบบสารสนเทศก่อนรับเงินเบี้ยยังชีพในเดือนถัดไป โดยการประกาศตามเสียงตามสายหอกระจายข่าวในหมู่บ้าน และสอบถามกับผู้นำชุมชน

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

- ในการตรวจสอบกับทางผู้นำชุมชน บางครั้งอาจจะมีการประสานงานที่ล่าช้า เห็นควรให้เจ้าหน้าที่หมั่นตรวจสอบหรือสอบถามกับทางชุมชนอยู่เป็นประจำ

/สรุปผล...

สรุปผลการติดตามการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะ จากการตรวจสอบงวดก่อน

- ไม่พบข้อผิดพลาดในการตรวจสอบ

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นางสาวปรีญา กลมกลิ้ง)

นักทรัพยากรบุคคล

(ลงชื่อ)



เห็นชอบรายงาน

(นายพิรุณ โฉมอุปฮาด)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภู

(ลงชื่อ)



ผู้พิจารณาสั่งการ

(นายชัยอนุชิต ม่วงน้อยเจริญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภู