



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง โทร/โทรสาร ๐ ๔๒๔๙ ๙๐๐๑
ที่ บก ๗๖๙๑๒/๔๓ วันที่ ๑๗ กรกฎาคม ๒๕๖๖
เรื่อง การตรวจสอบการก่อสร้าง การสำรวจและการออกแบบก่อสร้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
เรียน นายก อบต.โคกกว้าง,รองปลัด อบต.โคกกว้าง , ผู้อำนวยการกองคลัง และผู้อำนวยการกองช่าง

ด้วยหน่วยตรวจสอบภายใน ได้รับการอนุมัติแผนการตรวจสอบ (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามมาตรฐาน (รหัส ๒๐๒๐) เมื่อวันที่ ๒๖ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยกำหนดขอบเขตการตรวจสอบการปฏิบัติงานของส่วนราชการกองคลัง สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง ในกิจกรรมการตรวจสอบ เรื่อง การตรวจสอบการก่อสร้าง การสำรวจและการออกแบบก่อสร้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ระหว่างวันที่ ๑๘ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึง วันที่ ๑๑ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ รายละเอียดตามแผนปฏิบัติงานการตรวจสอบภายใน (มาตรฐานรหัส ๒๒๐๐) แนบท้ายนี้

เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบ (ตามมาตรฐานรหัส ๒๓๐๐) ของหน่วยตรวจสอบภายในเป็นไปตามแผนและมีประสิทธิภาพในการตรวจสอบ จึงขอให้ส่วนราชการการกองคลัง สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง อำนวยความสะดวกและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งจัดเตรียมเอกสารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง สำหรับตอบข้อซักถามและชี้แจงข้อเท็จจริงประกอบการตรวจสอบ ต่อไป

ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน ข้อ ๒๑ : หน้าที่หน่วยรับตรวจ หน่วยตรวจสอบภายในจึงขอความร่วมมือจากการกองคลัง สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง จัดส่งเอกสารให้หน่วยตรวจสอบภายใน ภายใน วันที่ ๑๘ - ๒๑ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังนี้

๑. แบบรายงานผลฎีกาเบิกเงินค่าการก่อสร้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
๒. รายงานผลรวมสถิติการเบิกจ่ายการก่อสร้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
๓. เอกสารอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้าง
๔. เตรียมเอกสารหลักฐานและข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบให้พร้อม โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานหน่วยตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง จะได้ประสานในรายละเอียดต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวสโรชา แพงมาพรหม)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

ความเห็นปลัด.....

อนุมัติให้ตรวจสอบ

ไม่อนุมัติ เพราะ.....

(ลงชื่อ).....



(นายพยุ เฟียงแก้ว)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

ความเห็นนายก.....

อนุมัติให้ตรวจสอบ

ไม่อนุมัติ เพราะ.....

(ลงชื่อ).....



(นายเฉลิม อุดมกันต์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

แนวทางการปฏิบัติงาน (แนวทางการตรวจสอบ/รายละเอียด ขั้นตอน/วิธีการการปฏิบัติงาน/แนวทางการปฏิบัติงาน.....)

ลำดับ ที่	ส่วน ราชการ	เรื่องที่ตรวจสอบ / วิธีการตรวจสอบ	ผู้ตรวจสอบ	ระยะเวลาในการตรวจ
๑.	กองคลัง กองช่าง	<p>การตรวจสอบการก่อสร้าง การสำรวจ และการออกแบบก่อสร้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖</p> <p>๑.แบบรายงานผลฎีกาเบิกเงินค่าการก่อสร้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖</p> <p>๒.รายงานผลรวมสถิติการเบิกจ่ายการก่อสร้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖</p> <p>๓.เอกสารอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้าง</p> <p>๔.เตรียมเอกสารหลักฐานและข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบให้พร้อม โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานหน่วยตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง จะได้ประสานในรายละเอียดต่อไป</p> <p>วิธีการตรวจสอบ</p> <p>๑. ศึกษากฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ในเรื่องการตรวจงานจ้าง และการควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>๒. ประชุมเปิดการตรวจสอบ ชี้แจงขอบเขตการตรวจสอบและแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓. ตรวจสอบว่าผู้บริหารท้องถิ่น ดาเนินการลงนามออกคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ เป็นผู้ควบคุมงานจ้างก่อสร้าง หรือไม่</p> <p>๔. ตรวจสอบผู้ควบคุมงานที่ได้รับการแต่งตั้ง เป็นผู้ที่มีความรู้ความชำนาญทางด้านช่างตามลักษณะของงานก่อสร้างหรือไม่</p> <p>๕. ตรวจสอบว่ามีการจัดทำบันทึกวันเริ่มงานของผู้รับจ้าง และบันทึกรายงานสิ้นสุดสัญญา หรือไม่</p> <p>๖. ผู้ควบคุมงานมีการดาเนินการบันทึก รายงานการควบคุมงานทุกวัน และรายงานผลการก่อสร้างเสนอต่อคณะกรรมการตรวจรับพัสดุในงานจ้างก่อสร้างทุกสัปดาห์ หรือทุกเดือนหรือไม่</p> <p>๗. ผู้ควบคุมงาน มีการสรุปรายงานผลการดาเนินงานของ ผู้รับจ้างที่ได้ดาเนินการก่อสร้างแล้วเสร็จตามสัญญาเสนอต่อประธานกรรมการตรวจรับพัสดุในงานจ้าง</p>	นางสาวสุโรชา แพงมาพรหม นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	<p>ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๓ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึง วันที่ ถึง ๒๕ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๖</p> <p>รวมจำนวน ๑๕ วัน (ไม่รวมวันหยุดข้าราชการ)</p> <p>เอกสารที่ต้องใช้ในการตรวจ</p> <p>๑.แบบรายงานผลฎีกาเบิกเงินค่าการก่อสร้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖</p> <p>๒.รายงานผลรวมสถิติการเบิกจ่ายการก่อสร้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖</p> <p>๓.เอกสารอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้าง</p> <p>๔.เตรียมเอกสารหลักฐานและข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบให้พร้อม โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานหน่วยตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง จะได้ประสานในรายละเอียดต่อไป</p>

แนวทางการปฏิบัติงาน (แนวทางการตรวจสอบ/รายละเอียด ขั้นตอน/วิธีการการปฏิบัติงานตรวจสอบ)
(ต่อตาราง)

ลำดับ ที่	ส่วนราชการ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ผู้ตรวจสอบ	ระยะเวลาในการตรวจ
		<p>๘. ผู้รับจ้างส่งมอบงานตามสัญญาภายหลังจากที่ได้ดำเนินงานตามสัญญาครบถ้วนแล้ว ถึงคณะกรรมการตรวจรับพัสดุในงานจ้างก่อสร้างพร้อมทั้งเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๙. การตรวจงานจ้างก่อสร้างเป็นไปตามรายละเอียดในสัญญาและอยู่ในห้วงเวลาที่กำหนดหรือไม่</p> <p>๑๐. สอบทานระบบการควบคุมภายในของการดำเนินงาน</p> <p>๑๐.๑ คาสั่งการมอบหมายงาน</p> <p>๑๐.๒ ระบบการควบคุมภายในมีความเหมาะสมและเพียงพอ</p> <p>๑๑. สังเกตการณ์ สอบถาม สัมภาษณ์ การบริหารงานและการปฏิบัติงาน รวมถึงปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข</p> <p>๑๒. สรุปผลการตรวจสอบ และประชุมปิดตรวจ</p>	<p>นางสาวสโรชา แพงมาพรหม นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ</p>	

(นางสาวสโรชา แพงมาพรหม)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

หมายเหตุ ขอให้เจ้าหน้าที่จัดเตรียมเอกสารที่เกี่ยวข้องสำหรับตอบข้อซักถามและชี้แจงข้อเท็จจริงประกอบการตรวจสอบ หากประสงค์จะขอเลื่อนการตรวจสอบให้แจ้งล่วงหน้าก่อนการตรวจสอบไม่น้อยกว่า ๑ วัน เพื่อให้หน่วยตรวจสอบภายในจะได้ทำการปรับแผนการตรวจสอบ ต่อไป