



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง โทร/โทรสาร ๐๔๒-๔๔๙๐๐๑

ที่ บก ๗๖๔๑๒ / ๕๐

วันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๘

เรื่อง การติดตามการรายงานผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง , ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง , รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง , หัวหน้าสำนักปลัด , หัวหน้าฝ่ายอำนวยการและผู้อำนวยการกองทุกกอง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ : มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๕๐๐ การติดตามผล หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องกำหนดและรักษาระบบการติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบ ซึ่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องกำหนดกระบวนการติดตามผลการตรวจสอบเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่า หัวหน้าหน่วยงานของรัฐได้มีการสั่งการให้มีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่ได้นำเสนอในรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบหรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐได้ยอมรับความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ และได้ออกประกาศ ว่าด้วยการติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน จากรายงานผลการตรวจสอบที่แจ้งให้สำนัก/กองแก้ไขตามข้อเสนอแนะที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง ได้สั่งการไปแล้ว ดังต่อไปนี้

๑. การติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน เมื่อครบกำหนด ๓๐ วันนับจากวันที่ส่งรายงานให้สำนัก/กอง ให้ติดตามผลดังนี้

(๑) กรณีสำนัก/กอง ไม่ตอบกลับผลการดำเนินการ ให้หน่วยตรวจสอบภายในติดตามทวงถามโดยให้สำนัก/กอง ตอบกลับภายใน ๗ วันนับจากวันที่ได้รับหนังสือ

(๒) หากสำนัก/กอง ไม่ตอบกลับภายในเวลาตามข้อ (๑) ให้ติดตามทวงถามโดยให้สำนัก/กอง ตอบกลับภายใน ๕ วันนับจากวันที่ได้รับหนังสือ

(๓) หากยังไม่มีรายงานตอบกลับและได้มีการทวงถาม ๒ ครั้งแล้ว ให้หน่วยตรวจสอบภายใน รายงานต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง เพื่อพิจารณาต่อไป

๒. ให้หน่วยตรวจสอบภายในรายงานผลการติดตามตามข้อ ๑ อย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง เพื่อทราบและพิจารณา

ดังนั้น เพื่อให้หน่วยตรวจสอบภายใน สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง. ปฏิบัติหน้าที่ได้ถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อประเมินระบบควบคุมภายใน และประเมินระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง ให้สามารถป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่มีอยู่ให้น้อยลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จึงให้หน่วยรับตรวจรายงานผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน ตามแบบฟอร์มที่แนบให้ทราบภายในกำหนดเวลาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการ

ลงชื่อ.....

(นางสาวยุพิน อินธวงศ์)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นปลัด.....

☒ อนุมัติให้ติดตาม

☐ ไม่อนุมัติ เพราะ.....

ลงชื่อ.....

(นายพยุ เพียงแก้ว)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

ความเห็นนายก.....

☒ อนุมัติให้ติดตาม

☐ ไม่อนุมัติ เพราะ.....

ลงชื่อ.....

(นายเฉลิม อุดมกันต์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

ฉบับที่ ๒ /๒๕๖๘

เรื่อง การติดตามการรายงานผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ : มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๕๐๐ การติดตามผล หัวหน้าหน่วยงาน
ตรวจสอบภายในต้องกำหนดและรักษาระบบการติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการ
ตรวจสอบ ซึ่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องกำหนดกระบวนการติดตามผลการตรวจสอบเพื่อให้เกิด
ความเชื่อมั่นว่า หัวหน้าหน่วยงานของรัฐได้มีการสั่งการให้มีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่ได้นำเสนอใน
รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบหรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐได้ยอมรับความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตาม
ข้อเสนอแนะ จึงออกประกาศ ว่าด้วยการติดตามการรายงานผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วย
ตรวจสอบภายใน จากรายงานผลการตรวจสอบที่แจ้งให้สำนัก/กองแก้ไขตามข้อเสนอแนะที่นายกองค์การ
บริหารส่วนตำบลโคกกวาง ได้สั่งการไปแล้ว ดังต่อไปนี้

๑. การติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน เมื่อครบ
กำหนด ๓๐ วันนับจากวันที่ส่งรายงานให้สำนัก/กอง ให้ติดตามผลดังนี้

(๑) กรณีสำนัก/กอง ไม่ตอบกลับผลการดำเนินการ ให้หน่วยตรวจสอบภายในติดตามทวง
ถามโดยให้สำนัก/กอง ตอบกลับภายใน ๗ วันนับจากวันที่ได้รับหนังสือ

(๒) หากสำนัก/กอง ไม่ตอบกลับภายในเวลาตามข้อ (๑) ให้ติดตามทวงถามโดยให้สำนัก/
กอง ตอบกลับภายใน ๕ วันนับจากวันที่ได้รับหนังสือ

(๓) หากยังไม่มีรายงานตอบกลับและได้มีการทวงถาม ๒ ครั้งแล้ว ให้หน่วยตรวจสอบ
ภายใน รายงานต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง เพื่อพิจารณาต่อไป

๒. ให้หน่วยตรวจสอบภายในรายงานผลการติดตามตามข้อ ๑ อย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง ต่อ
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง เพื่อทราบและพิจารณา

ประกาศ ณ วันที่ ๒๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายเฉลิม อุดมกันต์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

แบบรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน

หน่วยรับตรวจ หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

เลขที่รายงานผลการตรวจสอบ ๒๕๐๐/๐๑.....

เรื่องที่ตรวจ/ ประเด็น	ข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบ ภายใน	การปฏิบัติตาม ข้อเสนอแนะของหน่วย ตรวจสอบภายใน	เอกสาร/หลักฐาน อ้างอิง
ตรวจสอบกิจกรรม การจัดการงานเก็บ ขยะมูลฝอยและการ ขอรับเงินอุดหนุน ส่วนราชการ โครงการใน พระราชดำริด้าน สาธารณสุข <u>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</u> องค์การบริหารส่วน ตำบลโคกกว้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	๑.ให้ดำเนินการจัดทำงบกระทบ ยอดกระทบยอดเงินฝากธนาคาร Bank statement ของ ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ -ธนาคารขยะสร้างความมั่นคงฯ -ระบบบัญชีหลักประกันสุขภาพฯ อบต.โคกกว้าง -บัญชีกองทุนหลักประกันสุขภาพฯ (LTC) ๒.ให้ดำเนินการแก้ไข เอกสารรายงานการใช้จ่ายเงิน อุดหนุนโครงการในพระราชดำริ ด้านสาธารณสุข ตั้งแต่หมู่ที่ ๑-๔ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ให้ ถูกต้อง ๓.ให้ดำเนินการเปลี่ยนแปลง ลายมือชื่อผู้มีสิทธิเบิกถอนเงินจาก ธนาคารของบัญชีเลขที่ ๐๒๐๐๕๗๘๑๘๑๔๕๕ ชื่อบัญชี ธนาคารขยะสร้างความมั่นคงฯ ๔.ดำเนินการแก้ไขเพิ่มเติมและ ปรับปรุงในส่วนที่ไม่ถูกต้องให้ ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบที่ กำหนด	หน่วยตรวจสอบได้ทำ กระดาษทำการสรุปผลการ ตรวจสอบแนะนำและส่ง แบบฟอร์มรายงานต่างๆให้ จนท.ที่รับผิดชอบในการ ปฏิบัติงานและควร ตรวจสอบความถูกต้องของ รายงานเพื่อลดข้อผิดพลาด ในการทำงาน เพื่อให้การ ปฏิบัติงานถูกต้องตาม เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย เงินอุดหนุน อบท. พ.ศ. ๒๕๕๕ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓ / ระเบียบกระทรวงมหาดไทย เรื่องการจัดการมูลฝอย พ.ศ.๒๕๖๐/ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วย ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม และการเข้าอบรมของ จนท. อบท. พ.ศ. ๒๕๕๗/ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษ ของ อบท. พ.ศ.๒๕๖๖	๑.เอกสารฎีกาเบิกจ่าย โครงการใน พระราชดำริฯ ๒.เอกสารรูปภาพ ๓.การสุ่มตรวจเอกสาร ชักถาม ๔.เอกสารฎีกา เบิกจ่าย สปสช. ๕.สมุดบัญชีธนาคาร ของกองสาธารณสุข ๑.เอกสารฎีกาเบิกจ่าย โครงการใน พระราชดำริฯ

ลงชื่อ.....หัวหน้าหน่วยรับตรวจ/ผู้รายงาน

(นางสาวยุพิน อินธรงค์)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

แบบรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน

หน่วยรับตรวจ หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

เลขที่รายงานผลการตรวจสอบ ๒๕๐๐/๐๒.....

เรื่องที่ตรวจ/ ประเด็น	ข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบ ภายใน	การปฏิบัติตาม ข้อเสนอแนะของหน่วย ตรวจสอบภายใน	เอกสาร/หลักฐาน อ้างอิง
ตรวจสอบกิจกรรม การขอรับเงิน อุดหนุน (โครงการ อาหารกลางวัน) ของ ศูนย์พัฒนาเด็กบ้าน โคกกว้างและศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กวัด จันทร์ราษฎร์ ข้อมูลตั้งแต่เดือน ตุลาคม ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๗ <u>กองการศึกษา</u> <u>ศาสนาและ</u> <u>วัฒนธรรม</u> องค์การ บริหารส่วนตำบล โคกกว้างประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	๑.ให้ดำเนินการทำหนังสือขอคืน เงินค่าจ้างประกอบอาหารกลางวัน กับผู้รับจ้าง เป็นจำนวนเงิน ๑,๒๙๖ บาท ของ ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กบ้านโคกกว้าง ประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๖ ฎีกาที่ ๖/๒๕๖๗ และนำฝากธนาคารโดย เร่งด่วน ๒.ให้ดำเนินการจัดทำตราประทับ การรับ-ส่งเงินประจำวัน เพื่อให้ ถูกต้องตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับ เงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจ เงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ๓.ให้ดำเนินการแก้ไข ใบแจ้งหนี้/ ใบส่งมอบ/ใบตรวจรับงานจ้าง ที่ไม่ ครบ ๒ วัน นำมาใส่ในฎีกาเบิกจ่าย ให้ครบถ้วนตามจำนวนวันที่ขอเบิก เงิน ในเดือน <u>ตุลาคม ๒๕๖๖</u> ของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโคกกว้าง ๔.ให้ดำเนินการแก้ไข ใบแจ้งหนี้/ ใบส่งมอบ/ใบตรวจรับงานจ้าง ที่ไม่ ครบ ๑ วัน นำมาใส่ในฎีกาเบิกจ่าย ให้ครบถ้วนตามจำนวนวันที่ขอเบิก เงิน ในเดือน <u>พฤศจิกายน ๒๕๖๖</u> ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโคก กว้าง	หน่วยตรวจสอบได้ทำ กระดาษทำการสรุปผลการ ตรวจสอบแนะนำและส่ง แบบฟอร์มรายงานต่างๆให้ จนท.ที่รับผิดชอบในการ ปฏิบัติงานและควร ตรวจสอบความถูกต้องของ รายงานเพื่อลดข้อผิดพลาด ในการทำงาน เพื่อให้การ ปฏิบัติงานถูกต้องตาม เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย เงินอุดหนุน อปท. พ.ศ. ๒๕๕๙ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓ -ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงินการฝากเงิน การ เก็บรักษาของ อปท. พ.ศ. ๒๕๖๖ - การนำระบบแนะนำสำหรับ อาหารกลางวันสำหรับ โรงเรียนแบบอัตโนมัติ (Thai School Lunch : TSL)	๑.เอกสารฎีกาเบิกจ่าย โครงการอาหาร กลางวันของ ศพด.ทั้ง ๒ ศูนย์ในสังกัด อบต. โคกกว้าง ๒.เอกสารรูปภาพ อาหารกลางวันทั้ง ๒ ศพด. ๓.การสุ่มตรวจเอกสาร ชักถาม ๔.เอกสารฎีกาเบิกจ่าย โครงการอาหาร กลางวันฯ เดือน ตค.- ธค.๖๗ ภาษี หัก ณ ที่ จ่ายของทั้ง ๒ ศพด. ๕. ใบเสร็จรับเงิน/ ใบสำคัญรับเงินของทั้ง ๒ ศูนย์ ๖.รายงานการใช้ ใบเสร็จรับเงิน ปี ๒๕๖๗ ๗. เอกสารอื่นๆที่ เกี่ยวข้องในการ ตรวจสอบในครั้งนี้

แบบรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน

หน่วยรับตรวจ หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

เลขที่รายงานผลการตรวจสอบ ๒๕๐๐/๐๒.....

เรื่องที่ตรวจ/ประเด็น	ข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน	การปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน	เอกสาร/หลักฐานอ้างอิง
ตรวจสอบกิจกรรมการขอรับเงินอุดหนุน (โครงการอาหารกลางวัน) ของศูนย์พัฒนาเด็กบ้านโคกกว้างและศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดจันทราราษฎร์ ข้อมูลตั้งแต่เดือน ตุลาคม ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๗ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ (ต่อ)	๕. ให้ดำเนินการแก้ไข ใบแจ้งหนี้/ใบส่งมอบ/ใบตรวจรับงานจ้าง ที่ไม่ครบ ๑ วัน นำมาใส่ในฎีกาเบิกจ่ายให้ครบถ้วนตามจำนวนวันที่ขอเบิกเงิน ในเดือน <u>ธันวาคม ๒๕๖๖</u> ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโคกกว้าง ๖. ให้ดำเนินการประทับตราจ่ายเงินแล้วในใบเสร็จรับเงิน/ใบสำคัญรับเงิน ในการจ่ายเช็คแล้วทุกครั้ง ๗. ให้ดำเนินการแก้ไขเพิ่มเติม และปรับปรุงในส่วนที่ไม่ถูกต้องให้ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบที่กำหนด	- หนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว.๑๐๗ ลงวันที่ ๑๖ กรกฎาคม ๒๕๖๔ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๔ - หนังสือด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว.๑๒๓ ลงวันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เรื่อง กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ตามระเบียบระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ - แนวทางปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัด องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๒	

ลงชื่อ.....หัวหน้าหน่วยรับตรวจ/ผู้รายงาน

(นางสาวยุพิน อินธรงค์)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

แบบรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน

หน่วยรับตรวจ หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

เลขที่รายงานผลการตรวจสอบ ๒๕๐๐/๐๓.....

เรื่องที่ตรวจ/ ประเด็น	ข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบ ภายใน	การปฏิบัติตาม ข้อเสนอแนะของหน่วย ตรวจสอบภายใน	เอกสาร/หลักฐาน อ้างอิง
ตรวจสอบกิจกรรมก งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัด องค์การ บริหารส่วนตำบล โคกกว้าง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	๑.ให้จัดทำคำสั่งการมอบหมายงาน หน้าที่รับผิดชอบ ตามคำสั่ง มอบหมายงานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย จัดทำไม่ครบถ้วน ๒.ให้จัดทำแผนรายปีของ งาน ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ๓.ให้ดำเนินการจัดทำคู่มือการ ช่วยเหลือประชาชนผู้ประสบภัย พิบัติของ ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ๔..การจัดทำโครงการประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ตาม นโยบายที่เกี่ยวข้อง มีข้อตรวจพบ ต่างๆ คือ ไม่แนบขออนุมัติจัดทำ โครงการแต่ละโครงการ ไม่แนบ คำสั่งต่างๆที่เกี่ยวข้องในการ ดำเนินโครงการ ใบเสร็จรับเงิน/ ใบสำคัญรับเงิน ๕.ให้ดำเนินการเบิกจ่าย ค่าตอบแทน อปพร.ให้เป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การเบิกค่าใช้จ่ายให้แก่อาสาสมัคร ป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๐ ๖.ดำเนินการแก้ไขเพิ่มเติมและ ปรับปรุงในส่วนที่ไม่ถูกต้องให้ ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบที่ กำหนด	หน่วยตรวจสอบได้ทำ กระดาษทำการสรุปผลการ ตรวจสอบแนะนำและส่ง แบบฟอร์มรายงานต่างๆให้ จนท.ที่รับผิดชอบในการ ปฏิบัติงานและควร ตรวจสอบความถูกต้องของ รายงานเพื่อลดข้อผิดพลาด ในการทำงาน เพื่อให้การ ปฏิบัติงานถูกต้องตาม เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การเบิกค่าใช้จ่ายให้แก่ อปพร.ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๐ / พรบ.ป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย พ.ศ. ๒๕๕๐/ระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วย เงินตรองราชการเพื่อช่วย ผู้ประสบภัยพิบัติ ๒๕๕๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม กรณี ฉุกเฉิน พ.ศ. (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๕๙/ระเบียบกระ รวงมหาดไทยว่าด้วยการ รับเงิน การเบิกจ่ายเงินการ ฝากเงิน การเก็บรักษาของ อปท. พ.ศ.๒๕๖๖	๑. เอกสารการจัดตั้ง ศูนย์/หน่วยงานรักษา ความสงบเรียบร้อย การออกคำสั่งแต่งตั้ง บุคลากรประจำเดือน และการบันทึกลายมือ ชื่อประจำการ ๒. คำสั่งมอบหมาย หน้าที่ความรับผิดชอบ งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ๓. การขออนุญาตใช้ รถกลางของงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณ ภัย ตามแบบ ๑ ,แบบ ๒ แบบ ๓ ,แบบ ๔ , แบบ ๕ และแบบ ๖ ของส่วนราชการ ๔. แผนของงาน ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยและการ ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง กับแผนป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ประจำปี ๒๕๖๗ ๕. เอกสารอื่นที่ เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ ตรวจสอบ ฯลฯ

ลงชื่อ.....หัวหน้าหน่วยรับตรวจ/ผู้รายงาน

(นางสาวยุพิน อินธรงค์)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

แบบรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน

หน่วยรับตรวจ หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

เลขที่รายงานผลการตรวจสอบ ๒๕๐๐/๐๔.....

เรื่องที่ตรวจ/ ประเด็น	ข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบ ภายใน	การปฏิบัติตาม ข้อเสนอแนะของหน่วย ตรวจสอบภายใน	เอกสาร/หลักฐาน อ้างอิง
ตรวจสอบกิจกรรม งานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ (ค่า น้ำประปา) กองคลัง องค์การบริหารส่วน ตำบลโคกกว้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	๑.ให้จัดทำคำสั่งการมอบหมายงาน หน้าที่รับผิดชอบ ของกองคลังให้ เป็นปัจจุบัน ๒. แจ้งงานให้งานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ (ค่าน้ำประปา) กอง คลัง ตรวจเดือน ม.ค. - มี.ค.๖๗ ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องต่างๆ ๓.ตรวจสอบเอกสารใบเสร็จรับเงิน ค่าน้ำประปาและดำเนินการแก้ไข ข้อตรวจพบ ข้อบกพร่อง ให้ ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงินการ ฝากเงินฯลฯ พ.ศ.๒๕๖๖ ๔.ลูกหนี้ค่าน้ำประปากับทะเบียน ลูกหนี้ไม่ตรงกันซึ่งทำให้รายงาน สถานะประจำวันรับเงินไม่เป็นไป ตามลูกหนี้ค่าน้ำประปาที่ตั้งไว้ใน แต่ละเดือน ๕.เจ้าหน้าที่ผู้จัดเก็บเงินนำเงินที่ จัดเก็บได้แต่ละวันมาส่งครบตาม ใบเสร็จรับเงินเล่มนั้น แต่เล่ม ใบเสร็จรับเงินจะไม่เรียงต่อกัน ตามลำดับ เลขที่/เล่มที่ ใบเสร็จรับเงิน จึงทำให้การงบเงิน ประจำวันในแต่ละวัน ของ ใบเสร็จรับเงินข้ามใบเสร็จไม่ เรียงลำดับการงบเงินใบเสร็จรับเงิน ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	หน่วยตรวจสอบได้ทำ กระดาษทำการสรุปผลการ ตรวจสอบแนะนำและส่ง แบบฟอร์มรายงานต่างๆให้ จนท.ที่รับผิดชอบในการ ปฏิบัติงานและควร ตรวจสอบความถูกต้องของ รายงานเพื่อลดข้อผิดพลาด ในการทำงาน เพื่อให้การ ปฏิบัติงานถูกต้องตาม เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษา และการตรวจเงินของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖	๑. คำสั่งมอบหมาย หน้าที่ความรับผิดชอบ ของกองคลัง ๒. ใบเสร็จรับเงินได้ จัดส่งครบ ตาม ยอดเงินและจัดส่งเงิน ในแต่ละวันที่เก็บได้ ๓.การตั้งยอดรายได้ จากผู้ใช้น้ำในแต่ละ เดือน และเก็บได้ตาม เป้าหมายที่วางไว้ ๔.รายงานสถานะ ประจำวัน ตั้งแต่เดือน ม.ค.-มี.ค.๖๗ ๕. เอกสารอื่นที่ เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ ตรวจสอบ ฯลฯ

ลงชื่อ.....หัวหน้าหน่วยรับตรวจ/ผู้รายงาน

(นางสาวยุพิน อินธวัช)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

แบบรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน

หน่วยรับตรวจ หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

เลขที่รายงานผลการตรวจสอบ ๒๕๐๐/๐๕.....

เรื่องที่ตรวจ/ ประเด็น	ข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบ ภายใน	การปฏิบัติตาม ข้อเสนอแนะของหน่วย ตรวจสอบภายใน	เอกสาร/หลักฐาน อ้างอิง
ตรวจสอบกิจกรรม การขออนุญาต ก่อสร้างอาคารและ ถนน ดัดแปลง รื้อ ถอนอาคาร การ ควบคุมงานจ้าง งาน ก่อสร้าง <u>กองช่าง</u> องค์การบริหารส่วน ตำบลโคกกว้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	๑. คำสั่งมอบหมายหน้าที่ รับผิดชอบให้ดำเนินการแก้ไขให้ เป็นปัจจุบันในปีงบประมาณถัดไป ๒. ให้ตรวจสอบและดำเนินการจัด ทะเบียนคุมขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนอาคารและถนน ในปีงบประมาณถัดไป ๓. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบหลักฐานต่าง ๆ ให้ ถูกต้อง ครบถ้วน และเรียกเก็บเงิน ค่าธรรมเนียมฯ ก่อนการออก ใบอนุญาตก่อสร้าง ฯ ทุกครั้ง ๔. ตรวจสอบเอกสารการข ออนุญาตก่อสร้าง งานก่อสร้างต่างๆ ดำเนินการแก้ไขข้อตรวจพบ ข้อบกพร่อง ให้ถูกต้อง เป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และ พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๕. ให้ดำเนินการจัดทำบันทึกการ ประชุม คณะกรรมการกำหนด ราคากลางก่อนที่จะมีการเบิกจ่าย แต่ละโครงการก่อสร้างนั้นๆ เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และพระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุ พ.ศ. ๒๕๖๐	หน่วยตรวจสอบได้ทำ กระดาดทำการสรุปผลการ ตรวจสอบแนะนำและส่ง แบบฟอร์มรายงานต่างๆให้ จนท.ที่รับผิดชอบในการ ปฏิบัติงาน และควร ตรวจสอบความถูกต้องของ รายงานเพื่อลดข้อผิดพลาด ในการทำงาน เพื่อให้การ ปฏิบัติงานถูกต้องตาม เป็นไป ตาม ระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และพระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุ พ.ศ. ๒๕๖๐ /ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงินการฝากเงิน การ เก็บรักษาของ อบท. พ.ศ. ๒๕๖๖	๑.เอกสารหลักฐาน เกี่ยวกับการแต่งตั้ง ผู้รับผิดชอบใน กระบวนการออก ใบอนุญาตเกี่ยวกับการ ขออนุญาตก่อสร้าง อาคารและถนน ๒.สมุดตรวจเอกสารการ ดำเนินการออก ใบอนุญาตเกี่ยวกับการ ขออนุญาตก่อสร้าง อาคารและถนน ข้อมูล ระหว่างวันที่ ๑ มกราคม ๒๕๖๗ – ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ ๓.สมุดตรวจสอบ ใบเสร็จรับเงิน/ หลักฐานการรับเงิน เกี่ยวกับการขอ อนุญาตก่อสร้างอาคาร และถนนจากระบบ บันทึกบัญชีขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น E-Laas ข้อมูล ระหว่างวันที่ ๑ มกราคม ๒๕๖๗ – ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

แบบรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน

หน่วยรับตรวจ หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

เลขที่รายงานผลการตรวจสอบ ๒๕๐๐/๐๕.....

เรื่องที่ตรวจ/ ประเด็น	ข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบ ภายใน	การปฏิบัติตาม ข้อเสนอแนะของหน่วย ตรวจสอบภายใน	เอกสาร/หลักฐาน อ้างอิง
ตรวจสอบกิจกรรม การขออนุญาต ก่อสร้างอาคารและ ถนน ดัดแปลง รื้อ ถอนอาคาร การ ควบคุมงานจ้าง งาน ก่อสร้าง <u>กองช่าง</u> องค์การบริหารส่วน ตำบลโคกกว้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ (ต่อ)	๖. ให้ดำเนินการจัดทำบันทึกการ ประชุม คณะกรรมการตรวจรับ พัสดุ/ตรวจงานจ้างและรายงานผล การตรวจรับพัสดุ/ตรวจงานจ้าง ก่อสร้างก่อนที่จะมีการเบิกจ่ายแต่ ละโครงการก่อสร้างนั้นๆ เพื่อให้ เป็น ไป ต า ม ร ะ เ บี ย บ กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และพระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๗. ให้ดำเนินการ แบน แบบ น.๑ แจ้งถึงผู้ยื่นคำร้องขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร ฯ ให้ทราบผลการ พิจารณา แต่ไม่เป็นไปตามแบบที่ กฎกระทรวง ฯ กำหนด ใน ปีงบประมาณถัดไป ๘. ให้ดำเนินการแก้ไขเพิ่มเติมและ ปรับปรุงในส่วนที่ไม่ถูกต้องให้ ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบที่ กำหนด ในปีงบประมาณถัดไป	ตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ และแก้ไข เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๕๘ และกฎกระทรวง กำหนดแบบคำขออนุญาต ใบอนุญาต ใบรับรอง คำสั่ง และแบบหนังสือตาม กฎหมายว่าด้วยการควบคุม อาคาร พ.ศ.๒๕๖๔	๔. คู่มือการปฏิบัติงาน การขอใบอนุญาต เกี่ยวกับขออนุญาต ก่อสร้างอาคารและ ถนน ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ๕. สอบทานระบบ ควบคุมภายในของการ ดำเนินการเกี่ยวกับการ การขออนุญาต ก่อสร้างอาคารและ ถนน ๖. เอกสารอื่นที่ เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ ตรวจสอบ ฯลฯ



ลงชื่อ.....หัวหน้าหน่วยรับตรวจ/ผู้รายงาน

(นางสาวยุพิน อินธวัช)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

/จึงเรียนมาเพื่อ.....

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการ

ลงชื่อ.....

(นางสาวยุพิน อินธวงศ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นปลัด.....

☒ อนุมัติให้ดำเนินการ

☐ ไม่อนุมัติ เพราะ.....

ลงชื่อ.....

(นายพยุ เพียงแก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

ความเห็นนายก.....

☒ อนุมัติให้ดำเนินการ

☐ ไม่อนุมัติ เพราะ.....

ลงชื่อ.....

(นายเฉลิม อุดมกันต์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง