



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง โทร ๐๔๒-๔๔๙-๐๐๑

ที่ บก ๗๖๙๑๒ /๑๕

วันที่ ๑๔ พฤษภาคม ๒๕๖๙

เรื่อง ขอแจ้งการตรวจสอบการขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพฯ และการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ (รอบที่ ๒)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เรียน นายก อบต.โคกกวาง , ปลัด อบต.โคกกวาง , หัวหน้าสำนักปลัด , หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ , ผู้อำนวยการกองคลัง , ผู้อำนวยการกองช่าง, ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม, ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม , นักพัฒนาชุมชน , เจ้าหน้าที่งานสวัสดิการและสังคม

ด้วยหน่วยตรวจสอบภายใน ได้รับการอนุมัติแผนการตรวจสอบ (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ตามมาตรฐาน (รหัส ๒๐๒๐) เมื่อวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ และปรับปรุงแก้ไขแผนเพิ่มเติมไปเมื่อวันที่ ๒๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยกำหนดขอบเขตการตรวจสอบการปฏิบัติงานของส่วนราชการ สำนักปลัด, กองคลัง, กองช่าง , กองสาธารณสุขและกองการศึกษา ฯ สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ในกิจกรรมการตรวจสอบ เรื่อง การขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพฯ และการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ รอบที่ ๒ ระหว่างวันที่ ๑๔ พฤษภาคม ๒๕๖๙ ถึง ๒๙ พฤษภาคม ๒๕๖๙ รายละเอียดตามแผนปฏิบัติงานการตรวจสอบภายใน (มาตรฐานรหัส ๒๐๒๐) แนบท้ายนี้

เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบ (ตามมาตรฐานรหัส ๒๓๐๐) ของหน่วยตรวจสอบภายใน เป็นไปตามแผนและมีประสิทธิภาพในการตรวจสอบ จึงขอให้ส่วนราชการสำนักปลัด, กองคลัง, กองช่าง , กองสาธารณสุขและกองการศึกษา ฯ สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง อำนวยความสะดวกและสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งจัดเตรียมเอกสารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง สำหรับตอบข้อซักถามและชี้แจงข้อเท็จจริงประกอบการตรวจสอบ ต่อไป

ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน ข้อ ๒๑ : หน้าที่หน่วยรับตรวจ หน่วยตรวจสอบภายในจึงขอความร่วมมือจากงานพัสดุกลาง สำนักปลัด, กองคลัง, กองช่าง, กองสาธารณสุขฯ และกองการศึกษา สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง จัดส่งเอกสารให้หน่วยตรวจสอบฯ ภายใน วันที่ ๑๔ พฤษภาคม ๒๕๖๙ ดังนี้

๑. เอกสารการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ เดือน ตุลาคม ๖๘ - มีนาคม ๖๙
๒. เอกสารการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ และเงินสงเคราะห์ เดือน ตุลาคม - มีนาคม ๒๕๖๙
๓. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ฯ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๔. ประกาศการขึ้นทะเบียนเพื่อรับเงินเบี้ยยังชีพฯ,คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบคุณสมบัติผู้ขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ ฯ ว่าได้จัดทำตามระเบียบหรือไม่
๕. เอกสารหลักฐานคุณสมบัติและแบบคำขอขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ ฯ ว่าได้จัดทำตามระเบียบหรือไม่
๖. คำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบงานสวัสดิการและสังคม

๗. เอกสารอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ตรวจสอบซึ่งหน่วยตรวจสอบภายในอาจเรียกขอเอกสารเพิ่มเติมจากส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง หากเอกสารประกอบการตรวจสอบยังไม่มีคุณสมบัติเพียงพอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ

ลงชื่อ)

(นางสาวยุพิน อินธวังศ์)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นปลัด.....

(☒) อนุมัติให้ตรวจสอบ

() ไม่อนุมัติ เพราะ.....

(ลงชื่อ)

(นายพยุ เพียงแก้ว)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

ความเห็นนายก.....

(☒) อนุมัติให้ตรวจสอบ

() ไม่อนุมัติ เพราะ.....

(ลงชื่อ)

(นายเฉลิม อุดมกันต์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

ได้รับแผนปฏิบัติการ การตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙
จากหน่วยตรวจสอบภายใน เรียบร้อยแล้ว

หัวหน้าสำนักปลัด อบต.....โคกกว้าง.....ผู้รับข้อมูล.....

นักพัฒนาชุมชน อบต.....โคกกว้าง.....ผู้รับข้อมูล.....

๔. สอบทานการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ, เบี้ยความพิการ, เงินสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ว่าเป็นไปตามระเบียบ ฯ หรือหนังสือชักข้อหรือไม่

๕. คำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบงานสวัสดิการและสังคม ปี ๒๕๖๙

๖. สอบทานข้อมูลเบื้องต้น ในการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นไปตามหนังสือสั่งการที่ มท ๐๘๑๖/ว๔๘๔๖ ลว ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๘ หรือไม่

๗. เอกสารอื่นที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ตรวจสอบ ซึ่งหน่วยตรวจสอบภายในอาจเรียกขอเอกสารเพิ่มเติมจากส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง หากเอกสารประกอบการตรวจสอบยังไม่มีคุณสมบัติเพียงพอเพื่อสอบทานการปฏิบัติตามข้อกำหนด ระเบียบหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดการของงานสวัสดิการและสังคม

การจัดสรรทรัพยากร

๑. งบประมาณในการตรวจสอบ - ไม่มี-

๒. บุคลากรที่เข้าตรวจ จำนวน ๑ คน ประกอบด้วย

๒.๑ นางสาวยุพิน อินธวัช ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

๓. ระยะเวลาที่ตรวจสอบ ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑๘ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๙ ถึงวันที่ ๒๙ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๙ รวมจำนวน ๑๐ วัน

แนวทางการปฏิบัติงาน (แนวทางการตรวจสอบ/รายละเอียด ขั้นตอน/วิธีการการปฏิบัติงานตรวจสอบ)

ลำดับ ที่	ส่วนราชการ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ผู้ตรวจสอบ	ระยะเวลาในการตรวจ
๑.	สำนักปลัด งานสวัสดิการ และสังคม	การตรวจสอบการขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับ เงินเบี้ยยังชีพฯ และการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยัง ชีพฯ (รอบที่ ๒) ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วย หลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ฯ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. ประกาศการขึ้นทะเบียนเพื่อรับเงิน เบี้ยยังชีพฯ, คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบคุณสมบัติผู้ขึ้นทะเบียนรับเบี้ย ยังชีพ ฯ ว่าได้จัดทำตามระเบียบหรือไม่ ๓. สอบทานเอกสารหลักฐานคุณสมบัติ และแบบคำขอขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ ฯ ว่าได้จัดทำตามระเบียบหรือไม่ ๔. สอบทานการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ, เบี้ยความพิการ, เงินสงเคราะห์ ผู้ป่วยเอดส์ว่าเป็นไปตามระเบียบ ฯ หรือ หนังสือชักข้อหรือไม่ ๕. คำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ กองสวัสดิการและสังคม ๖. สอบทานข้อมูลเบื้องต้น ในการ เบิกจ่ายเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นเป็นไปตามหนังสือสั่งการที่ มท ๐๘๑๖/ว๔๘๔๖ ลว ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๔ หรือไม่ ๗. เอกสารอื่นที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ ตรวจสอบ ซึ่งหน่วยตรวจสอบภายในอาจ เรียกขอเอกสารเพิ่มเติมจากส่วนราชการที่ เกี่ยวข้อง หากเอกสารประกอบการ ตรวจสอบยังไม่มีคุณสมบัติเพียงพอ เพื่อสอบทานการปฏิบัติตามข้อกำหนด ระเบียบหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดการ ของงานสวัสดิการและสังคม	น.ส.ยุพิน อินธวงค์ นักวิชาการตรวจสอบ ภายในปฏิบัติการ	วันที่ ๑๘ พ.ค.-๒๕ พ.ค. ๒๕๖๔ เวลา ๐๙.๐๐ – ๑๖.๐๐ น. (เว้นวันหยุดราชการ) <u>เอกสารที่ต้องใช้ในการ ตรวจ</u> ๑. เอกสารหลักฐาน คุณสมบัติและแบบคำขอ ขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ ฯ ว่าได้จัดทำตามระเบียบ หรือไม่ ๒. การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุ, เบี้ยความ พิการ, เงินสงเคราะห์ ผู้ป่วยเอดส์ว่าเป็นไปตาม ระเบียบ ฯ หรือหนังสือ ชักข้อหรือไม่ ๓. คำสั่งมอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบงาน สวัสดิการและสังคม ปี ๒๕๖๔ ๔. สอบทานข้อมูล เบื้องต้น ในการเบิกจ่าย เบี้ยยังชีพขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นไปตามหนังสือสั่งการ ที่ มท ๐๘๑๖/ว๔๘๔๖ ลว ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๔ หรือไม่ ๕. เอกสารอื่นๆที่เกี่ยวข้อง กับเรื่องที่ตรวจสอบ เอกสาร เดือน ต.ค ๖๔.- มี.ค.๒๕๖๔

(นางสาวยุพิน อินธวงค์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

หมายเหตุ ขอให้เจ้าหน้าที่จัดเตรียมเอกสารที่เกี่ยวข้องสำหรับตอบข้อซักถามและชี้แจงข้อเท็จจริงประกอบการตรวจสอบ หากประสงค์จะ
ขอเลื่อนการตรวจสอบให้แจ้งล่วงหน้าก่อนการตรวจสอบไม่น้อยกว่า ๑ วัน เพื่อให้หน่วยตรวจสอบภายในจะได้ทำการปรับแผนการ

(๕)

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง
รายละเอียดขอบเขตการตรวจสอบ

ตามแผนการตรวจสอบ(Audit Plan) ปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๙

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมหรือเรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ การตรวจสอบ
สำนักปลัด	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)				
	ตรวจสอบการปฏิบัติตามกำหนด (Compliance Audi)				
	๑. การบันทึกฐานข้อมูลบุคลากรในระบบบัญชี new e-laas	๑ ครั้ง/ปี	ธันวาคม ๒๕๖๘	๑/๑๐	
	๒. การปฏิบัติงานด้านงานสารบรรณและธุรการ	๑ ครั้ง/ปี	กันยายน ๒๕๖๘	๑/๑๐	
	๓. การจัดทำโครงการฝึกอบรมซ่อมแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	๑ ครั้ง/ปี	พฤศจิกายน ๒๕๖๙	๑/๑๐	
	๔. การดำเนินโครงการโครงการเศรษฐกิจชุมชน	๑ ครั้ง/ปี	ตุลาคม ๒๕๖๘	๑/๑๐	นางสาวยุพิน อินธวังศ์ นักวิชาการตรวจสอบ ภายในปฏิบัติการ
	- เพิ่มเติม				
	๕. การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์	๒ ครั้ง/ปี	พฤศจิกายน ๒๕๖๘/ พฤษภาคม ๒๕๖๙	๑/๑๐ ๑/๑๐	
	การตรวจสอบอื่นๆ				
	๕. กิจกรรมสอบทานรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	๑ ครั้ง/ปี	ตุลาคม ๒๕๖๘	๑/๕	
	งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)				
	๖. การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ	๑ ครั้ง/ปี	ตลอดปีงบประมาณ		

** หมายเหตุ ระยะเวลาและเรื่องที่ตรวจสอบอาจปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสม **

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางสาวยุพิน อินธวังศ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง โทร/โทรสาร ๐๔๒-๔๕๙๐-๐๑

ที่ บก ๗๖๙๑๒/๑๖

วันที่ ๒ มิถุนายน ๒๕๖๙

เรื่อง ขอเชิญประชุมชี้แจงสรุปข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะจากรายงานผลการตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง , ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง , รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง , หัวหน้าสำนักปลัด , หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ , งานสวัสดิการและสังคมและเจ้าหน้าที่ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง

ต้นเรื่อง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๓๐๐) และตรวจสอบตามแผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ตามมาตรฐาน (รหัส ๒๒๐๐) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ครั้งที่ ๒ กับส่วนราชการงานสวัสดิการและสังคม สำนักปลัด สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง เรื่อง การตรวจสอบการขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพฯ และการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ระหว่างวันที่ ๑๘ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๙ ถึง วันที่ ๒๙ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๙ ตามบันทึกข้อความหน่วยตรวจสอบภายใน ที่ บก ๗๖๙๑๒/๑๕ ลงวันที่ ๑๔ พฤษภาคม ๒๕๖๙

ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบภายใน ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๒๐๐-๒๓๐๐) เสร็จเรียบร้อยแล้ว ซึ่งการตรวจสอบในครั้งนี้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด แต่ยังไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบได้ เนื่องจากตรวจสอบพบว่า มีข้อบกพร่องในการดำเนินงานเกี่ยวกับการฎีกาเบิกจ่าย การตรวจสอบงานสวัสดิการและสังคม สำนักปลัด และเอกสารรายงานอื่นๆที่เกี่ยวข้อง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ทั้งนี้ หน่วยตรวจสอบภายในได้รับอนุมัติและได้รับความเห็นชอบจากท่านนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง และท่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวางให้ดำเนินการตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๓๐๐) จัดประชุมชี้แจงสรุปข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะจากรายงานผลการตรวจสอบภายในครั้งที่ ๒/๒๕๖๙ ที่เป็นสาระสำคัญ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของทุกส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ให้เกิดผลสัมฤทธิ์ในการปฏิบัติงานอย่างสูงสุด ตามแนวทางและวิธีการที่กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด

ข้อกฎหมาย

มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

มาตรฐาน รหัส ๒๓๐๐ : การปฏิบัติงาน

ผู้ตรวจสอบภายในต้องระบุ วิเคราะห์ ประเมินผล และจัดเก็บข้อมูลให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายให้บรรลุตามวัตถุประสงค์

มาตรฐาน รหัส ๒๔๐๐ : การรายงานผลการตรวจสอบ

ผู้ตรวจสอบภายในต้องรายงานผลการตรวจสอบตามที่ได้รับมอบหมายอย่างทันที่

๒๔๑๐ : หลักเกณฑ์ในการรายงานผลการตรวจสอบ

รายงานผลการตรวจสอบต้องประกอบด้วย วัตถุประสงค์ ขอบเขต และผลการตรวจสอบ

๒๔๑๐.๐๑ : การรายงานผลการตรวจสอบต้องมีผลการตรวจสอบซึ่งผลการตรวจนั้น จะรวมถึงข้อสรุป ข้อเสนอแนะ และแผนการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงานที่เหมาะสม อย่างไรก็ตาม ความคิดเห็นของผู้ตรวจสอบ ภายในที่เสนอนั้น จะได้คำนึงถึงความคาดหวังของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ คณะกรรมการตรวจสอบ และผู้ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนต้องมีข้อมูลสนับสนุนที่เพียงพอ น่าเชื่อถือ มีความเกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์

ข้อพิจารณา/ข้อเสนอแนะ

หน่วยตรวจสอบภายใน จิงขอเรียนเชิญท่านและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมรับฟังการประชุมชี้แจงสรุปข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะจากหน่วยตรวจสอบภายใน ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๓๐๐) ในวันศุกร์ ที่ ๕ มิถุนายน ๒๕๖๙ เวลา ๑๐.๐๐ น ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดเข้าร่วมประชุมโดยพร้อมเพรียงกัน ต่อไป



(ลงชื่อ)

(นางสาวยุพิน อินธูวงศ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง



(ลงชื่อ)

(นายพยุ เพียงแก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง



(ลงชื่อ)

(นายเฉลิม อุดมกันต์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

ระเบียบวาระการประชุม
(ประชุมปิดการตรวจสอบฯ ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๓๐๐)
หน่วยตรวจสอบภายใน
ครั้งที่ ๒/๒๕๖๙
วันศุกร์ ที่ ๕ เดือน มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๙
เวลา ๑๐.๐๐ น
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลโคกแก้ว

ระเบียบวาระที่ ๑

เรื่องแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่องรับรองรายงานการประชุมครั้งที่แล้ว

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่องเพื่อทราบและดำเนินการ

๓.๑ การสรุปข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบครั้งที่ ๒/๒๕๖๙ เรื่อง การตรวจสอบ การขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพฯ และการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ฎีกาเบิกจ่าย คำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบ ระเบียบข้อกฎหมายต่างๆตามหนังสือสั่งการและเอกสารอื่นๆที่เกี่ยวข้อง

ระเบียบวาระที่ ๔

เรื่องอื่น ๆ

- ทราบ ได้รับสำเนาบันทึกข้อความฉบับนี้จากหน่วยตรวจสอบภายในเรียบร้อยแล้ว

นายก อบต.โคกกวาง

ลงชื่อ.....วันที่ - 4 มิ.ย. 2568

ปลัด อบต.โคกกวาง

ลงชื่อ.....วันที่ - 4 มิ.ย. 2568

รองปลัด อบต.โคกกวาง

ลงชื่อ.....วันที่ - 4 มิ.ย. 2568

หัวหน้าสำนักปลัด

ลงชื่อ.....วันที่ - 4 มิ.ย. 2568

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

ลงชื่อ.....วันที่ - 4 มิ.ย. 2568

นักพัฒนาชุมชนฯ

ลงชื่อ.....วันที่ - 4 มิ.ย. 2568



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ๐๔๒-๔๔๔-๐๐๑

ที่ บก ๗๖๔๑๒ /๑๗

วันที่ ๕ มิถุนายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการประชุมปิดตรวจ เรื่อง การตรวจสอบ การขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพ และการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง (รอบที่ ๒) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

ด้วยหน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ได้ดำเนินการเข้าทำการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เรื่อง การตรวจสอบการขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพ และการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ กองสวัสดิการสังคม สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง (รอบที่ ๒) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ในระหว่างวันที่ ๑๘ - ๒๙ พฤษภาคม ๒๕๖๔ ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง และได้เชิญนายก ปลัด หัวหน้าสำนักปลัด หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ นักพัฒนาชุมชนและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปี ๒๕๖๔ นั้น

ในการนี้ หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ได้สรุปรายงานการปิดประชุม เรื่อง การตรวจสอบ การขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพ และการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ กองสวัสดิการสังคม สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เสร็จสิ้นแล้ว ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ

(นางสาวยุพิน อินธวงศ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง.....

☒ ทราบ

() ไม่ทราบ เพราะ.....

ลงชื่อ

(นายพยุ เพียงแก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง.....

☒ ทราบ

() ไม่ทราบ เพราะ.....

ลงชื่อ

(นายเฉลิม อุดมกันต์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

รายงานการประชุม
(ประชุมปิดการตรวจสอบฯ ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๓๐๐)

หน่วยตรวจสอบภายใน

ครั้งที่ ๒/๒๕๖๔

วันศุกร์ ที่ ๕ เดือน มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๔

เวลา ๑๐.๐๐ น

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

ผู้เข้าร่วมประชุม

๑. นายพยุ เพียงแก้ว	ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง
๒. นางนันทิพรรณ ย่อสิทธิสนธิ	ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง
๓. นายพุทธิพงษ์ ก็นยาง	ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ
๔. นายศักดิ์ชาย เคนคำพันธ์	ตำแหน่ง นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยปฏิบัติการ
๕. นางสาวยุพิน อินธวงศ์	ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ผู้ไม่เข้าร่วมประชุม

๑. นายเฉลิม อุดมกัตน์	ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง
๒. นายธรรมรัตน์ ผลจันทร์	ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด
๓. นางสาววิชากร หงษ์ทอง	ตำแหน่ง พนักงานจ้างเหมาบริการ

เริ่มประชุมเวลา

เวลา ๑๐.๐๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑

เรื่องแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่องรับรองรายงานการประชุมครั้งที่แล้ว

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่องเพื่อทราบและดำเนินการ

๓.๑ การสรุปข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบ ครั้งที่ ๒/๒๕๖๔ เรื่อง การตรวจสอบ การขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพฯ และการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง (รอบที่ ๒) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ฎีกาเบิกจ่าย คำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบ ระเบียบข้อกฎหมายต่างๆตามหนังสือสั่งการและเอกสารอื่นๆที่เกี่ยวข้องได้ดำเนินการเบิกจ่ายเงินตามระเบียบระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และการเบิกจ่ายตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๔

ผู้ตรวจสอบภายใน

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบตามแผนปฏิบัติงานการตรวจสอบภายในครั้งที่ ๒/๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว สรุปข้อตรวจพบดังนี้

๑. มีการประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยผู้สูงอายุ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ (เพิ่มเติม) กรณีมีคุณสมบัติตาม ข้อ ๗ ที่มีอายุครบ ๖๐ ปี ตั้งแต่เดือน ตุลาคม ๒๕๖๘-มกราคม ๒๕๖๙ ตรวจพบว่า มีรายชื่อท่านรองนายกทั้ง ๒ ท่านคือนายแปลง สุวรรณพรม , นายอภิเดช พรมพิมพ์ และสมาชิก อบต.นายมูลชัย ไวยะเลิศ ที่มาขอขึ้นทะเบียนรับเงินผู้สูงอายุหลังจากที่ครบวาระดำรงตำแหน่งเป็นรองนายก อบต. และสมาชิก อบต.และงานสวัสดิการสังคมได้ดำเนินการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯของทั้ง ๓ ท่าน ประมาณ ๒ เดือน
๒. มีการประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยผู้สูงอายุ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ (เพิ่มเติม) กรณีมีคุณสมบัติ ตามข้อ ๙ คือมีการปรับอัตราการจ่ายเงินเบี้ยผู้สูงอายุแบบขั้นบันได แห่งระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุของ อบท. พ.ศ.๒๕๖๖
๓. มีสัญญาณยืมหลายฉบับที่ยืมโดยนายศักดิ์ชาย เคนคำพันธ์ ของเดือน ตุลาคม - พฤศจิกายน ๒๕๖๘ และ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๙ ซึ่งจัดทำไม่ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ส่วนที่ ๓ การเบิกจ่ายเงิน ยืม ข้อ ๙๐ (๓) หลังจากทีหน่วยตรวจสอบได้ให้คำแนะนำไปในรอบที่ ๑/๒๕๖๙ แล้วนั้น ได้ดำเนินการแก้ไขใน เดือน ธันวาคม ๒๕๖๘ จนถึงปัจจุบันแล้วเรียบร้อย
๔. จากการสอบถามพบว่าในแต่ละเดือนตั้งแต่ ตุลาคม ๒๕๖๘-มีนาคม ๒๕๖๙ เมื่อสิ้นสุดการรับลงทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการในแต่ละเดือนแล้วนั้นเจ้าหน้าที่ได้จัดทำประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิขึ้นทะเบียนครบทุกเดือน
๕. มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับขึ้นทะเบียนและคณะกรรมการตรวจสอบคุณสมบัติของผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ได้ดำเนินการจัดทำ เป็นไปตามระเบียบฯ ถูกต้องครบถ้วน
๖. มีการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ฯ ไม่เกินวันที่ ๑๐ ของทุกเดือน ถูกต้องตามระเบียบฯ
๗. มีการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ได้จ่ายถูกต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ในอัตราแบบขั้นบันได
๘. ในกรณีที่ส่งใช้เงินยืม หลักฐานการจ่ายเงิน ให้แก่ผู้รับเงินเป็นเงินสดไม่เป็นไปตามที่กำหนด มีการรับเงินแทนโดยไม่มีใบมอบอำนาจ และกรณีจ่ายเงินให้ผู้ที่ไม่สามารถลงลายมือชื่อได้ แต่ใช้พิมพ์ลายนิ้วมือแทนการลงชื่อรับเงิน ไม่มีการเขียนกำกับว่าเป็นลายนิ้วมือใคร
๙. ในกรณีที่ส่งใช้เงินยืม หลักฐานการจ่ายเงิน ให้แก่ผู้รับเงินเป็นเงินสดไม่เป็นไปตามที่กำหนด มีการรับเงินแทนโดยไม่มีใบมอบอำนาจ และกรณีจ่ายเงินให้ผู้ที่ไม่สามารถลงลายมือชื่อได้ แต่ใช้พิมพ์ลายนิ้วมือแทนการลงชื่อรับเงิน ไม่มีการเขียนกำกับว่าเป็นลายนิ้วมือใคร

๑๐. จากการตรวจสอบพบว่า ได้ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖, ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๘, ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยความพิการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๒, ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๘, ระเบียบคณะกรรมการผู้สูงอายุแห่งชาติว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ พ.ศ. ๒๕๕๒, การจ่ายเงินสวัสดิการผู้สูงอายุตาม นโยบายเร่งด่วนของรัฐบาล โครงการสร้างหลักประกันรายได้แก่ผู้สูงอายุ, มติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๕๔ และการตรวจสอบงานการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ของหน่วยรับตรวจ ไม่ พบสิ่งบกพร่องหรือข้อผิดพลาดที่ต้องแก้ไขปรับปรุง รวมทั้งพบมีการปฏิบัติหน้าที่ตามขั้นตอนที่ กฎ กฎหมาย ระเบียบ หรือหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้ถูกต้องครบถ้วน

มติที่ประชุม

รับทราบ

๑. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการจัดทำเอกสารให้ครบถ้วนสมบูรณ์เป็นไปตามระเบียบฯ
๒. แนะนำให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการจัดทำประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพให้เป็นปัจจุบัน ทุกเดือน เป็นไปตามระเบียบฯ
๓. ในกรณีหนังสือมอบอำนาจ กำชับให้มีพยานลงลายมือชื่อรับรองให้ครบถ้วนตามระเบียบฯ
๔. กำชับให้เจ้าหน้าที่เสนอเอกสารให้คณะกรรมการผู้ตรวจสอบคุณสมบัติลงนามให้ครบถ้วนสมบูรณ์
๕. กำชับให้เจ้าหน้าที่รับลงทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ให้ผู้ที่มาขอขึ้นทะเบียนลงลายมือชื่อ และสำเนาถูกต้องในเอกสารให้เรียบร้อย
๖. แนะนำให้เจ้าหน้าที่ลงหมายเลขในทะเบียนเลขที่ ในแบบคำขอลงทะเบียนรับเบี้ยยังชีพฯ ทุกชุด
๗. แนะนำให้เจ้าหน้าที่ในการทำขออนุมัติยืมเงิน เพื่อเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพฯ ประจำในแต่ละเดือน ให้แนบรายชื่อผู้สูงอายุ ผู้พิการ เงินสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ และใบสำคัญรับเงินให้ครบถ้วนตามระเบียบฯ
๘. ในกรณีที่จ่ายเงินให้ผู้ที่ไม่สามารถลงลายมือชื่อได้ แต่ใช้พิมพ์ลายนิ้วมือแทนการลงชื่อรับเงิน ไม่มีการเขียนกำกับว่าเป็นลายนิ้วมือใครที่มารับเบี้ยยังชีพฯ ให้ครบถ้วนตามระเบียบฯ
๙. แนะนำให้เจ้าหน้าที่กองคลังและเจ้าหน้าที่ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง ประทับตราจ่ายเงินแล้วในเอกสารใบสำคัญรับเงินของเบี้ยยังชีพฯ ทุกครั้งที่มีการเบิกจ่ายเงินให้ครบถ้วนสมบูรณ์เป็นไปตามระเบียบฯ
๑๐. แนะนำให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบและเจ้าหน้าที่กองคลังในกรณีที่ส่งใช้เงินยืมให้ปรีณสัญญา ยืมกับหน้าที่เราส่งใช้ในระบบ New-Laas หน้า-หลัง ทุกครั้งที่มีการส่งใช้เงินยืมให้ครบถ้วนสมบูรณ์เป็นไปตามระเบียบฯ

๑๑. แนะนำให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการจัดทำประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพให้เป็นปัจจุบัน ทุกเดือน เป็นไปตามระเบียบฯ
๑๒. แนะนำให้เจ้าหน้าที่ลงหมายเลขในทะเบียนเลขที่ ในแบบคำขอลงทะเบียนรับเบี้ยยังชีพฯ ทุกชุด
๑๓. ให้ดำเนินการแก้ไขเพิ่มเติมและปรับปรุงในส่วนที่ไม่ถูกต้องให้ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบฯ ที่กำหนด

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องอื่น ๆ

หน่วยตรวจสอบภายใน แจ้งติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน กับส่วนราชการ กองสวัสดิการสังคม สำนักปลัด จากรายงานผลการตรวจสอบภายในครั้งที่ ๒/๒๕๖๙ ซึ่งต้องปรับปรุงแก้ไขตามที่ได้แจ้งในที่ประชุมไว้ในเกณฑ์การติดตามผลการตรวจสอบ ฯ จนกว่าจะดำเนินการแก้ไขเสร็จสิ้น ภายในวันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๙

ที่ประชุม

รับทราบ

เลิกประชุม

เวลา ๑๖.๐๐ น.

ลงชื่อ.....

(นางสาวยุพิน อินธวงศ์)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
ผู้บันทึกรายงานการประชุม

ลงชื่อ.....

(นายพยุ เพียงแก้ว)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง
ผู้ตรวจรายงานการประชุม

การประชุมปิดตรวจ เรื่อง การตรวจสอบ การขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพฯ และการ
เบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง (รอบที่ ๒)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เมื่อวันศุกร์ ที่ ๕ มิถุนายน ๒๕๖๙



รายชื่อผู้เข้าประชุมการชี้แจงสรุปข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะจากรายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
ในวันที่ ๕ มิถุนายน ๒๕๖๔ ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

รายชื่อผู้เข้าประชุม	ตำแหน่ง	ลายเซ็น
นายเฉลิม อุดมกันต์	นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง	ไม่ใส่ลายเซ็น
นายพยุ เพียงแก้ว	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง	ไม่ใส่ลายเซ็น
นางนันท์ชกรณ ย่อสิทธิสนธิ	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง	ไม่ใส่ลายเซ็น
นายธรรมรัตน์ ผลจันทร์	หัวหน้าสำนักปลัด	ไม่ใส่ลายเซ็น
นายพุทธิพงษ์ กันยาง	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	ไม่ใส่ลายเซ็น
นายศักดิ์ชาย เคนคำพันธ์	นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ	ไม่ใส่ลายเซ็น
นางสาวยุพิน อินธวังศ์	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	ไม่ใส่ลายเซ็น
นางสาววิชากร หงษ์ทอง	พนักงานจ้างเหมาบริการ	ไม่ใส่ลายเซ็น

แบบประเมินผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ขององค์กร

หน่วยรับตรวจ แผนกวิศวกรรม ระยะเวลาตรวจสอบ วันที่ 18 พ.ค. 69 ถึงวันที่ 29 พ.ค. 69
 ชื่อ ทนายสุวิทย์ อธิวัฒน์ นามสกุล — (นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ)
 โปรดใส่เครื่องหมาย ✓ ลงในช่องคะแนนที่ได้ในแต่ละหัวข้อ

เกณฑ์คะแนนการประเมิน 5 = ดีมาก , 4 = ดี/น่าพอใจ , 3 = พอใจ , 2 = ควรปรับปรุง , 1

ปัจจัยที่ใช้ประเมิน	คะแนนที่ได้				
	5	4	3	2	1
ส่วนที่ 1 : คุณภาพของงานตรวจสอบ พิจารณาถึงความถูกต้อง ครบถ้วน สมบูรณ์ของการปฏิบัติงานตามขั้นตอนและตามมาตรฐานงานตรวจสอบภายใน					
๑. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบได้มีการแนะนำตัวและแจ้งวัตถุประสงค์ในการตรวจสอบหน่วยงานของท่านได้ชัดเจน	✓				
๒. ระหว่างการตรวจสอบเมื่อเจ้าหน้าที่ตรวจสอบพบข้อบกพร่อง ได้มีการเสนอแนะการแก้ไขให้กับหน่วยงานได้ถูกต้อง	✓				
๓. เมื่อเสร็จสิ้นการตรวจสอบ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบได้มีการประชุมสรุปผลการตรวจสอบและแจ้งผลการตรวจให้ได้รับทราบ	✓				
๔. รายงานการตรวจสอบที่ได้รับมีความถูกต้อง ชัดเจน และสามารถถือปฏิบัติได้ถูกต้อง	✓				
๕. ในการตรวจสอบของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบ มีส่วนช่วยแก้ไขปัญหหรือป้องกันความเสียหายและสามารถนำไปบริหารความเสี่ยงอันเกิดจากการปฏิบัติงานในหน่วยงานของท่านได้ถูกต้อง		✓			
๖. กรณี ข้อตรวจพบ ซึ่งนำไปสู่การแก้ไขหรือปรับปรุงได้ถูกต้อง เจ้าหน้าที่ตรวจสอบได้ดำเนินการติดตามผลตามกระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน		✓			
ส่วนที่ 2 : คุณสมบัติเฉพาะตัว ของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในพิจารณาถึงความรอบรู้ในงาน ความรับผิดชอบและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	✓				
๗. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบมีความรู้ในงานที่ปฏิบัติและสามารถให้คำชี้แนะ ตลอดจนการแก้ไขปัญหาได้ถูกต้อง					
๘. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบมีความเข้าใจถึงแหล่งข้อมูลและขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง	✓				
๙. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบมีการวางตัวที่เหมาะสม มีความรับผิดชอบและตรงต่อเวลา	✓				
ส่วนที่ 3 : ความสัมพันธ์ระหว่างบุคคล พิจารณาถึงความสามารถในการสื่อความ และการประสานงานระหว่างบุคคล					
๑๐. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบมีความสามารถในการติดต่อสื่อสารทั้งทางวาจาและลายลักษณ์อักษรอย่างเหมาะสมและถูกต้อง ชัดเจน รวมทั้งมีความเข้าใจและรับฟังความคิดเห็นของผู้อื่น	✓				

สรุปผลการประเมิน

คะแนนรวม	ดีมาก	ดี/น่าพอใจ	พอใจ	ควรปรับปรุง	ไม่น่าพอใจ
ผลการประเมิน	(๔๑-๕๐) 48 ✓	(๓๒-๔๐) 	(๒๓-๓๑) 	(๑๔-๒๒) 	(๙-๑๓)

ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกแก้ว

หน่วยตรวจสอบภายใน

กระดาษาทำการรายละเอียดการขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพฯ
และการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

หน่วยรับตรวจ : สำนักปลัด (งานสวัสดิการและสังคม)

ระเบียบและข้อสั่งการ

๑. ระเบียบระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘, ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๒ ข้อ ๑๓ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๙๑.๓/ว ๑๑๘ ลงวันที่ ๑๕ มกราคม ๒๕๕๖

๒. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๔) และมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๑๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๔ การกำหนดอัตราเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุรายเดือนแบบขั้นบันได

๓. ตามมติคณะรัฐมนตรี ลงวันที่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๕๙ ให้เพิ่มเบี้ยความพิการ จากเดิมรับรายละเอียด ๕๐๐ บาทต่อเดือน เป็นรับรายละเอียด ๘๐๐ บาทต่อเดือน

๔. ตามหนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๙๑.๓/ว๓๖๐๙ ลงวันที่ ๒๔ มิถุนายน ๒๕๕๙ เรื่อง แจ้งแนวทางการจ่ายเงินเบี้ยความพิการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยความพิการให้คนพิการทุพพลภาพและผู้ป่วยเอดส์ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ ๒๕๕๓ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๙

๕. สอบทานข้อมูลเบื้องต้น ในการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นไปตามหนังสือสั่งการที่ มท ๐๘๑๖/ว๔๘๔๖ ลง ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๘ หรือไม่

๑. ผู้สูงอายุ และผู้พิการมีความประสงค์ขอรับเบี้ยยังชีพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ โดยวิธีต่อไปนี้

- ☒ รับเงินสดด้วยตนเอง
- ☒ รับเงินสดโดยบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจจากผู้มีสิทธิ/ผู้ดูแล
- ☒ โอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารในนามผู้มีสิทธิ
- ☒ โอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารในนามบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจจากผู้มีสิทธิ/ผู้ดูแล

๒. มีการจัดทำประกาศ และเผยแพร่โดยการปิดประกาศที่บอร์ดประชาสัมพันธ์องค์การบริหารส่วนตำบลโคกแก้ว ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ และเงินสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์

- ☒ จัดทำถูกต้องครบถ้วน
- ☐ จัดทำแต่ไม่ครบถ้วน
- ☐ ไม่ได้จัดทำ

๓. มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบคุณสมบัติผู้ขึ้นทะเบียนรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ และเงินสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์

- ☒ จัดทำถูกต้องครบถ้วน
- ☐ จัดทำแต่ไม่ครบถ้วน
- ☐ ไม่ได้จัดทำ

๔. มีเอกสารประกอบการขอขึ้นทะเบียนเพื่อรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ และเงินสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ มีความครบถ้วน ถูกต้องตามระเบียบฯ

- ☒ จัดทำถูกต้องครบถ้วน
- ☐ จัดทำแต่ไม่ครบถ้วน
- ☐ ไม่ได้จัดทำ

๕. การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ฯ ไม่เกินวันที่ ๑๐ ของทุกเดือน ถูกต้องตามระเบียบฯ

- ☒ เบิกจ่ายถูกต้องตามห้วงเวลา
- ☐ เบิกจ่ายแต่ไม่เป็นไปตามห้วงเวลา
- ☐ ไม่ได้เบิกจ่าย

๖. การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ได้จ่ายถูกต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ในอัตราแบบขั้นบันได

- ☒ เบิกจ่ายถูกต้องครบถ้วน
- ☐ เบิกจ่ายแต่ไม่ถูกต้อง
- ☐ ไม่ได้เบิกจ่าย

๗. กรณีผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ไม่สามารถมาขึ้นทะเบียนขอรับเบี้ยยังชีพฯ ด้วยตนเองได้ต้องมีหนังสือมอบอำนาจให้ผู้รับมอบอำนาจดำเนินการแทน มีเอกสารผู้รับมอบอำนาจแนบประกอบ และมีพยานเซ็นรับรองจำนวน ๒ คน

- ☐ จัดทำถูกต้องครบถ้วน

☒ จัดทำถูกต้องแต่ไม่ครบถ้วน เพราะเวลาที่มารับเงินไม่มีหนังสือมอบอำนาจให้ผู้รับมอบอำนาจดำเนินการแทนในสัญญาสงฆ์ เงินยืม แต่งงานสวัสดิการสังคมแจ้งว่าได้ทำหนังสือมอบอำนาจเป็นรายปีแล้วเรียบร้อย จึงไม่ได้ให้แนบหนังสือมอบอำนาจรับเงินแทนอีกรอบในระหว่างที่ออกไปจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ

- ☐ ไม่ได้จัดทำ

รายงานผลตรวจสอบภายใน

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด (งานสวัสดิการและสังคม)

เรื่องที่จะตรวจสอบ การขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพฯ และการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ (รอบที่ ๒) ประจำปี
งบประมาณ ๒๕๖๘

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ถูกต้องตามระเบียบฯ
๒. เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ และเงินสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ถูกต้องตามระเบียบฯ

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ฯ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๒. ประกาศการขึ้นทะเบียนเพื่อรับเงินเบี้ยยังชีพ ฯ คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบคุณสมบัติผู้ขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ ฯ ว่าได้จัดทำตามระเบียบหรือไม่
๓. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานคุณสมบัติและแบบคำขอขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ ฯ ว่าได้จัดทำตามระเบียบหรือไม่
๔. ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ เงินสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ว่าเป็นไปตามระเบียบ ฯ หรือหนังสือชักข้อหรือไม่
๕. สอบทานข้อมูลเบื้องต้น ในการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นไปตามหนังสือสั่งการที่ มท ๐๘๑๖/ว๔๘๔๖ ลว ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๘ หรือไม่

วันที่เข้าตรวจสอบ เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑๘ - ๒๙ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

วิธีการตรวจสอบ

๑. โดยการสอบถาม/การสังเกตการณ์/การสุ่ม
๒. โดยการตรวจสอบเอกสารการขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ ฯ

สรุปผลการตรวจสอบ

๑. จากการสอบถาม การสอบถาม การสังเกตการณ์การสุ่ม การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ พบว่า
 - มีการลงทะเบียนเบี้ยผู้สูงอายุ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๗๐ ลงทะเบียนทั้งหมด จำนวน ๔๕ ราย โอนเข้าเงินบัญชีธนาคาร จำนวน ๒๘ ราย และรับเงินสดด้วยตนเอง จำนวน ๑๗ ราย
 - มีการลงทะเบียนเบี้ยผู้สูงอายุ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ ลงทะเบียนทั้งหมด จำนวน ๑๓ ราย โอนเข้าเงินบัญชีธนาคาร จำนวน ๑๓ ราย และรับเงินสด จำนวน ๔ ราย
 - มีการลงทะเบียนเบี้ยผู้พิการ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ ลงทะเบียนทั้งหมด จำนวน ๑๗ ราย โอนเงินเข้าบัญชีธนาคาร จำนวน ๙ ราย และรับเงินสด จำนวน ๘ ราย
 - มีการประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยผู้สูงอายุ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๗๐ ที่มายืนยันสิทธิ ตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๘-มกราคม ๒๕๖๙

- มีการประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยผู้สูงอายุ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ (เพิ่มเติม) กรณีมีคุณสมบัติตาม ข้อ ๗ ที่มีอายุครบ ๖๐ ปี ตั้งแต่เดือน ตุลาคม ๒๕๖๘-มกราคม ๒๕๖๙ ตรวจพบว่าไม่มีรายชื่อท่านรองนายกทั้ง ๒ ท่านคือนายแปลง สุวรรณพรม , นายอภิเดช พรหมพิมพ์ และสมาชิก อบต.นายมูลชัย ไวยะเลิศ ที่มาขอขึ้นทะเบียนรับเงินผู้สูงอายุหลังจากที่ครบวาระดำรงตำแหน่งเป็นรองนายก อบต. และสมาชิก อบต.

- มีการประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยผู้สูงอายุ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ (เพิ่มเติม) กรณีมีคุณสมบัติตามข้อ ๙ คือมีการปรับอัตราการจ่ายเงินเบี้ยผู้สูงอายุแบบขั้นบันได แห่งระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุของ อปท. พ.ศ.๒๕๖๖

- มีการประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยความพิการรายใหม่ ตั้งแต่เดือน ตุลาคม ๒๕๖๘-มีนาคม ๒๕๖๙ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

๒. จากการสอบถามพบว่าในแต่ละเดือนตั้งแต่ ตุลาคม ๒๕๖๘-มีนาคม ๒๕๖๙ เมื่อสิ้นสุดการรับลงทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการในแต่ละเดือนแล้วนั้นเจ้าหน้าที่ได้จัดทำประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิขึ้นทะเบียนครบทุกเดือน

๓. มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับขึ้นทะเบียนและคณะกรรมการตรวจสอบคุณสมบัติของผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ได้ดำเนินการจัดทำ เป็นไปตามระเบียบฯ ถูกต้องครบถ้วน

๕. จากการสอบถามการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ฯ ไม่เกินวันที่ ๑๐ ของทุกเดือน ถูกต้องตามระเบียบฯ

๖. จากการสอบถามการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ได้จ่ายถูกต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ในอัตราแบบขั้นบันได

๗. จากการตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพแก่ผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพผู้พิการ และเงินสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ พบว่าจะมีการทำสัญญายืมเงิน (กรณีเบิกเงินสด) เพื่อนำจ่ายให้แก่ผู้รับเบี้ยยังชีพทุกๆเดือนภายในไม่เกินวันที่ ๑๐ ของทุกเดือน แต่ไม่แนบรายชื่อของ ผู้รับเงินในฎีกาที่มีการเบิกจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพผู้พิการ เงินสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ ในเดือน ตุลาคม ๒๕๖๘-มีนาคม ๒๕๖๙ และหลักฐานการจ่าย (ใบสำคัญรับเงิน) ผู้ยืมเงินไม่แนบในฎีกาเบิกจ่ายเงิน ไม่ประทับตราจ่ายเงินแล้วในฎีกาส่งใช้เงินยืม ตั้งแต่ เดือน ตุลาคม ๒๕๖๘-มีนาคม ๒๕๖๙

๘. จากการตรวจสอบพบว่ามีสัญญายืมเงินและฎีกาของเดือน ตุลาคม - พฤศจิกายน ๒๕๖๘ และเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๙ ที่มีการทำสัญญายืมเงินหลายสัญญา รวมถึงฎีกาเบิกจ่ายเงินและได้ดำเนินการแก้ไขหลังจากที่หน่วยตรวจสอบได้ให้คำแนะนำไปในรอบที่แล้วนั้น ได้ดำเนินการแก้ไขใน เดือน ธันวาคม ๒๕๖๘ จนถึงปัจจุบันแล้วเรียบร้อย

๙. จากการตรวจสอบพบว่า ในกรณีที่ส่งใช้เงินยืม หลักฐานการจ่ายเงิน ให้แก่ผู้รับเงินเป็นเงินสดไม่เป็นไปตามที่กำหนด มีการรับเงินแทนโดยไม่มีใบมอบอำนาจ และกรณีจ่ายเงินให้ผู้ที่ไม่สามารถลงลายมือชื่อได้ แต่ใช้พิมพ์ลายนิ้วมือแทนการลงชื่อรับเงิน ไม่มีการเขียนกำกับว่าเป็นลายนิ้วมือใคร

๑๐. จากการตรวจสอบพบว่า ได้ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖, ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๘, ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยความพิการขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๒, ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๙, ระเบียบคณะกรรมการ ผู้สูงอายุแห่งชาติว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ พ.ศ. ๒๕๕๒, การจ่ายเงินสวัสดิการผู้สูงอายุตาม นโยบาย

เร่งด่วนของรัฐบาลโครงการสร้างหลักประกันรายได้แก่ผู้สูงอายุ, มติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๕๔ และการตรวจสอบงานการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ของหน่วยรับตรวจ ไม่ พบสิ่งบกพร่องหรือข้อผิดพลาดที่ต้องแก้ไขปรับปรุง รวมทั้งพบว่ามีกรปฏิบัติหน้าที่ตามขั้นตอนที่ กฎ กฏหมาย ระเบียบ หรือหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้ถูกต้องครบถ้วน

ความเห็น/ข้อเสนอแนะ

๑. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการจัดทำเอกสารให้ครบถ้วนสมบูรณ์เป็นไปตามระเบียบฯ
๒. แนะนำให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการจัดทำประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิ์ขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพให้เป็นปัจจุบัน ทุกเดือน เป็นไปตามระเบียบฯ
๓. ในกรณีหนังสือมอบอำนาจ กำชับให้มีพยานลงลายมือชื่อรับรองให้ครบถ้วนตามระเบียบฯ
๔. กำชับให้เจ้าหน้าที่เสนอเอกสารให้คณะกรรมการผู้ตรวจสอบคุณสมบัติลงนามให้ครบถ้วนสมบูรณ์
๕. กำชับให้เจ้าหน้าที่ที่รับลงทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ให้ผู้ที่มาขอขึ้นทะเบียนลงลายมือชื่อ และสำเนาถูกต้องในเอกสารให้เรียบร้อย
๖. แนะนำให้เจ้าหน้าที่ลงหมายเลขในทะเบียนเลขที่ ในแบบคำขอลงทะเบียนรับเบี้ยยังชีพฯทุกชุด
๗. แนะนำให้เจ้าหน้าที่ในการทำขออนุมัติยืมเงิน เพื่อเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพฯ ประจำในแต่ละเดือนให้แนบรายชื่อผู้สูงอายุ ผู้พิการ เงินสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ และใบสำคัญรับเงินให้ครบถ้วนตามระเบียบฯ
๘. ในกรณีที่จ่ายเงินให้ผู้ที่ไม่สามารถลงลายมือชื่อได้ แต่ใช้พิมพ์ลายนิ้วมือแทนการลงชื่อรับเงิน ไม่มีการเขียนกำกับว่าเป็นลายนิ้วมือใครที่มารับเบี้ยยังชีพฯให้ครบถ้วนตามระเบียบฯ
๙. แนะนำให้เจ้าหน้าที่กองคลังและเจ้าหน้าที่ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง ประทับตราจ่ายเงินแล้วในเอกสารใบสำคัญรับเงินของเบี้ยยังชีพฯ ทุกครั้งที่มีการเบิกจ่ายเงินให้ครบถ้วนสมบูรณ์เป็นไปตามระเบียบฯ
๑๐. แนะนำให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบและเจ้าหน้าที่กองคลังในกรณีที่ส่งใช้เงินยืมให้ปิ่นสัญญา ยืมกับหน้าที่เราส่งใช้ในระบบ New-Laas หน้า-หลัง ทุกครั้งที่มีการส่งใช้เงินยืมให้ครบถ้วนสมบูรณ์เป็นไปตามระเบียบฯ

ผู้รับตรวจ

- | | |
|----------------------------|--|
| ๑. นายธรรมรัตน์ ผลจันทร์ | ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด รก.ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม |
| ๒. นายศักดิ์ชาย เคนคำพันธ์ | ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ |
| ๓. นางสาววิชากร หงษ์ทอง | ตำแหน่ง พนักงานจ้างเหมาบริการ |

ผู้รับผิดชอบในการสอบทาน

๑. นางสาวยุพิน อินธวงค์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ



(นางสาวยุพิน อินธวงค์)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ตารางเบี้ยยังชีพคนพิการ ปี ๒๕๖๔

เกณฑ์อายุ

รายละเอียด

เงินที่ได้รับต่อเดือน

ต่ำกว่า ๑๘ ปี

ผู้พิการทุกคนที่ไม่มีบัตรคนจน

๑,๐๐๐ บาท

๑๘ ปีขึ้นไป

ไม่มีบัตรสวัสดิการแห่งรัฐ

๘๐๐ บาท

๑๘ ปีขึ้นไป

มีบัตรสวัสดิการแห่งรัฐ

๘๐๐ บาท + ๒๐๐ บาท (จากบัตรฯ) = ๑,๐๐๐ บาท

เบี้ยเอดส์ เดือน ละ ๕๐๐ บาท

obtkoksator.go.th/index/oad_data/?doc=12686

Login Gmail YouTube Maps ข่าวสาร อีเมล ข่าวไทย ข่าวต่างประเทศ

สิงหาคม	วันศุกร์	ที่ 8 สิงหาคม	25๖8
กันยายน	วันพุธ	ที่ 10 กันยายน	25๖8

อัตราการจ่ายเบี้ยผู้สูงอายุ

อายุ 60-69 ปี ได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เดือนละ 600 บาท

อายุ 70-79 ปี ได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เดือนละ 700 บาท

อายุ 80-89 ปี ได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เดือนละ 800 บาท

๑. อายุ 90 ปีขึ้นไป ได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เดือนละ 1,000 บาท

Type here to search 29°C ENG 14:35 24/11/2568

หนังสือมอบอำนาจรับเงินแทน

ที่.....

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

โดยหนังสือฉบับนี้ข้าพเจ้า.....ซึ่งเป็นผู้ถือบัตร.....
เลขที่.....ออกให้ ณ เมื่อวันที่.....อยู่บ้านเลขที่.....
หมู่ที่.....ตรอก/ซอย.....ถนน.....แขวง/ตำบล.....
เขต/อำเภอ.....จังหวัด.....

ขอมอบอำนาจให้.....ซึ่งเป็นผู้ถือบัตร.....
เลขที่.....ออกให้ ณ เมื่อวันที่.....อยู่บ้านเลขที่.....
หมู่ที่.....ตรอก/ซอย.....ถนน.....แขวง/ตำบล.....
เขต/อำเภอ.....จังหวัด.....

เป็นผู้มีอำนาจรับเงิน.....แทนข้าพเจ้า “ทั้งในขณะที่มีชีวิตอยู่หรือเสียชีวิตแล้ว”
จนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลงการมอบอำนาจ

ข้าพเจ้าขอรับผิดชอบในการที่ผู้รับมอบอำนาจได้กระทำไปตามหนังสือมอบอำนาจนี้เสมือนว่าข้าพเจ้าได้
กระทำด้วยตนเองทั้งสิ้น

เพื่อเป็นหลักฐานข้าพเจ้าได้ ลงลายมือชื่อ / ลายพิมพ์นิ้วมือ ไว้เป็นสำคัญต่อหน้าพยานแล้ว

ลงชื่อ.....ผู้มอบอำนาจ
(.....)

ลงชื่อ.....ผู้รับมอบอำนาจ
(.....)

ลงชื่อ.....พยาน
(.....)

ลงชื่อ.....พยาน
(.....)

ติดต่อเจ้าหน้าที่ อบต.โคกกวาง

งานสวัสดิการสังคม

042-499-001

(โปรดแนบหลักฐานตามรายละเอียดด้านหลัง)

เตรียมหลักฐาน ดังต่อไปนี้

- | | |
|--|--------------|
| 1. หนังสือมอบอำนาจในการรับเงิน | จำนวน 1 ฉบับ |
| 2. สำเนาบัตรประจำตัวประชาชน (รับรองสำเนา) | จำนวน 1 ฉบับ |
| 3. สำเนาทะเบียนบ้าน (รับรองสำเนา) พร้อมฉบับจริง | จำนวน 1 ฉบับ |
| 4. สำเนาบัตรประจำตัวประชาชนของผู้รับมอบอำนาจ (รับรองสำเนา) | จำนวน 1 ฉบับ |
| 5. สำเนาสมุดบัญชีธนาคารของผู้รับมอบอำนาจ (รับรองสำเนา) | จำนวน 1 ฉบับ |

ที่ มท ๐๓๐๙.๑๐/ว ๒๗๘๕๐



กรมการปกครอง

ถนนอัษฎางค์ กทม. ๑๐๒๐๐

๙ สิงหาคม ๒๕๖๗

เรื่อง ชักซ้อมแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการพิมพ์ลายนิ้วมือแทนการลงลายมือชื่อในเอกสาร

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัด ทุกจังหวัด

สิ่งที่ส่งมาด้วย ตัวอย่างแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการลงลายมือชื่อในเอกสาร จำนวน ๑ ฉบับ

ด้วยกรมการปกครอง ได้ตรวจพบข้อบกพร่องในการปฏิบัติงานของอำเภอ สำนักงานทะเบียนอำเภอ และสำนักงานทะเบียนท้องถิ่น ในเรื่องการลงลายมือชื่อในเอกสารคำร้อง คำขอ บันทึกการสอบสวน (ปค.๑๔) และเอกสารอื่น ๆ ที่ใช้ประกอบคำร้อง คำขอ หรือใช้เป็นพยานหลักฐานในการติดต่อราชการ เช่น บันทึกเรื่องราว ผังเครือญาติกรณีการขอสัญชาติไทย เป็นต้น ซึ่งผู้ยื่นคำขอ หรือผู้ที่ เป็นพยาน กรณีใช้การพิมพ์ลายนิ้วมือ แทนการลงลายมือชื่อโดยไม่ได้รับอนุญาตว่าเป็นลายนิ้วมือโดยช่างซ้ายหรือข้างขวา และเป็นลายนิ้วมือของใคร รวมทั้งไม่มี พยานบุคคลลงลายมือชื่อรับรองลายพิมพ์นิ้วมือในเอกสารนั้น ทำให้เอกสารดังกล่าวขาดความสมบูรณ์ และอาจทำให้ การทำธุรกรรมในเรื่องนั้น ๆ ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย

กรมการปกครองพิจารณาแล้วเห็นว่า กรณีผู้ยื่นคำร้องขอรับบริการงานทะเบียนและได้แสดงเอกสาร หลักฐานประกอบคำร้องขอต่อนายทะเบียนหรือพนักงานเจ้าหน้าที่ เช่น กรณีการยื่นคำขอมีสัญชาติไทย ที่ต้องแสดงประวัติความเป็นมาหรือผังเครือญาติ ที่ผู้ยื่นคำขอ บุคคล หรือพยาน ต้องลงลายมือชื่อในเอกสารนั้น แต่ใช้ลายพิมพ์นิ้วมือแทนการลงลายมือชื่อโดยไม่มีพยานบุคคลรับรอง อาจส่งผลให้เอกสารนั้นไม่สมบูรณ์ เนื่องจาก มาตรา ๙ วรรคสอง แห่งประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ บัญญัติว่า ลายพิมพ์นิ้วมือ แยกได้ ตราประทับ หรือเครื่องหมายอื่นทำนองเช่นนั้น ทำลงในเอกสารแทนการลงลายมือชื่อหากมีพยานลงลายมือชื่อไว้ด้วยสองคนแล้ว ให้ถือเสมือนกับลงลายมือชื่อ และในกรณีผู้ยื่นคำร้องขอ บุคคล หรือพยาน ได้ใช้การพิมพ์ลายนิ้วมือแทน การลงลายมือชื่อซึ่งทำลงในเอกสารที่ทำต่อหน้านายทะเบียนหรือพนักงานเจ้าหน้าที่นั้น มิต้องมีพยาน ลงลายมือชื่อรับรองไว้ด้วยสองคนก็ได้ ซึ่งเป็นไปตามมาตรา ๙ วรรคสาม แห่งประมวลกฎหมายฉบับเดียวกัน ดังนั้น เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการทะเบียนเกี่ยวกับการลงลายมือชื่อ การพิมพ์ลายนิ้วมือ แยกได้ ตราประทับ หรือเครื่องหมายอื่นทำนองเช่นนั้น ที่ผู้ยื่นคำร้องขอ บุคคล หรือพยาน ทำลงในเอกสารแทนการลงลายมือชื่อ ให้มีผลสมบูรณ์ตามกฎหมายดังกล่าว จึงขอชักซ้อมแนวทางการปฏิบัติโดยขอให้จังหวัดแจ้งอำเภอ เทศบาล และเมืองพัทยา ถือปฏิบัติดังนี้

๑. กรณีผู้ยื่นคำขอ บุคคล หรือพยาน ลงลายมือชื่อในเอกสารที่นำมาแสดงหรือกระทำต่อนายทะเบียน หรือพนักงานเจ้าหน้าที่นั้น ให้ผู้ยื่นคำขอ บุคคล หรือพยานดังกล่าว ลงลายมือชื่อด้วยตัวบรรจงหรือหากใช้ลายเซ็น ให้วงเล็บชื่อตัว - ชื่อสกุล ที่สามารถอ่านได้ถูกต้องไว้ด้วย

๒. กรณีผู้ยื่นคำขอ บุคคล หรือพยาน นำเอกสารหลักฐานมาแสดงต่อนายทะเบียนหรือพนักงานเจ้าหน้าที่ และใช้ลายพิมพ์นิ้วมือแทนการลงลายมือชื่อในเอกสารนั้น จะต้องระบุข้อความใต้หรือด้านข้างลายพิมพ์นิ้วมือ ให้ชัดเจนว่าเป็นนิ้วมือข้างซ้ายหรือข้างขวา และเป็นลายนิ้วมือของใครและจะต้องมีพยานรับรองไว้ด้วยสองคน เพื่อรับรองว่าเป็นลายพิมพ์นิ้วมือของผู้ที่พิมพ์ลายนิ้วมือแทนการลงลายมือชื่อจริง สำหรับกรณีการพิมพ์ลายนิ้วมือ แทนการลงลายมือชื่อซึ่งได้ทำลงในเอกสารต่อหน้านายทะเบียนหรือพนักงานเจ้าหน้าที่ต้องมีพยานลงลายมือชื่อ รับรอง

/ทั้งนี้...

ทั้งนี้ การปฏิบัติดังกล่าวให้รวมถึงการใช้แกงไต ตราประทับ หรือเครื่องหมายอื่นใด
ในทำนองเดียวกันแทนการลงลายมือชื่อในเอกสารด้วย และขอให้จังหวัดกำชับอำเภอ เทศบาล และเมืองพัทยา
ถือปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและแนวทางดังกล่าวข้างต้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ


(นายบรรจบ จันทรรัตน์)
รองอธิบดี ปฏิบัติราชการแทน
อธิบดีกรมการปกครอง

สำนักบริหารการทะเบียน
ส่วนนิติการงานทะเบียน
โทร ๐ ๒๗๕๑ ๗๔๔๔
โทรสาร ๐ ๒๕๐๖ ๕๓๐๒

แบบคำขอยืนยันสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

เฉพาะกรณีผู้สูงอายุมอบอำนาจให้บุคคลอื่นมายืนยันคำขอยืนยันสิทธิแทน

ผู้ยื่นคำขอฯ แทนตามหนังสือมอบอำนาจ เกี่ยวข้องเป็น.....กับผู้สูงอายุที่ยืนยันสิทธิ

ชื่อ - สกุล (ผู้รับมอบอำนาจ) เลขประจำตัวประชาชนผู้รับมอบอำนาจ

□ - □□□□ - □□□□□□ - □□ - □ ที่อยู่.....

โทรศัพท์.....

ข้อมูลผู้สูงอายุ

เขียนที่.....(อบต.โคกกวาง)

วันที่ 25 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2568

ด้วยข้าพเจ้า นาย /นาง /นางสาว) ชื่อ.....แปลง.....นามสกุล.....สุวรรณพรม

เกิดวันที่ 5 เดือน มิถุนายน พ.ศ. 2507 อายุ 61 ปี สัญชาติ ไทย มีชื่ออยู่ในสำเนา

ทะเบียนบ้านเลขที่ 226 หมู่ที่ 9 ชุมชน บึงสำราญ ตระกอก/ชอย -

ถนน - ตำบล โคกกวาง อำเภอ บุ่งคล้า จังหวัด บึงกาฬ

รหัสไปรษณีย์ 38000 0833472954

หมายเลขบัตรประจำตัวประชาชนของผู้สูงอายุที่ยื่นคำขอ 3-4303-00031-27-1

สถานภาพสมรส □ โสด □ / สมรส □ หม้าย □ หย่าร้าง □ แยกกันอยู่ □ อื่นๆ

รายได้ต่อเดือน 15,001 - 20,000 บาท อาชีพ เกษตรกรรม

ข้อมูลทั่วไป : สถานภาพการรับสวัสดิการภาครัฐ

☐ ไม่ได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ☐ ได้รับเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพผู้ป่วยเอดส์

☐ ได้รับเงินเบี้ยความพิการ ☐ ย้ายภูมิลำเนาเข้ามาอยู่ใหม่ เมื่อ

มีความประสงค์ขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ โดยวิธีดังต่อไปนี้ (เลือก 1 วิธี)

☒ / รับเงินสดด้วยตนเอง ☐ รับเงินสดโดยบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจจากผู้มีสิทธิ

☐ โอนเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารในนามผู้มีสิทธิ ☐ โอนเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารในนามบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจจากผู้มีสิทธิ

พร้อมแนบเอกสาร ดังนี้

☐ บัตรประจำตัวประชาชน หรือบัตรอื่นที่ออกโดยหน่วยงานของรัฐที่มีรูปถ่าย ☐ ทะเบียนบ้าน

☐ สมุดบัญชีเงินฝากธนาคาร (ในกรณีผู้ขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุประสงค์ขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุผ่านธนาคาร)

☐ หนังสือมอบอำนาจพร้อมบัตรประจำตัวประชาชนของผู้มอบอำนาจและผู้รับมอบอำนาจ

☐ บัญชีเงินฝากธนาคาร

บัญชีเลขที่.....ชื่อบัญชี.....

☒ ข้าพเจ้าขอรับรองว่าข้าพเจ้าเป็นผู้มีคุณสมบัติครบถ้วน ณ วันที่ข้าพเจ้ามีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ และขอรับรองว่าข้อความดังกล่าวข้างต้นเป็นความจริงทุกประการ"

☒ ข้าพเจ้ายินยอมให้นำข้อมูลส่วนบุคคลเข้าสู่ระบบคอมพิวเตอร์ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น และยินยอมให้ตรวจสอบข้อมูลกับฐานข้อมูลทะเบียนกลางภาครัฐ"

(ลงชื่อ).....
(นาย.....)
ผู้ยื่นคำขอ/ผู้รับมอบอำนาจยืนยันคำขอ

(ลงชื่อ).....
(..นายศักดิ์ชาย เคนควั่น..)
ตำแหน่ง.....
เจ้าหน้าที่ผู้รับยืนยันสิทธิ

ความเห็นเจ้าหน้าที่ผู้รับยืนยันสิทธิ เรียน คณะกรรมการตรวจสอบคุณสมบัติ ได้ตรวจสอบคุณสมบัติของ นาย /นาง /นางสาว แปลง สุวรรณพรหม หมายเลขบัตรประจำตัวประชาชน 3-4303 00031-27 1 แล้ว ☒ เป็นผู้มีคุณสมบัติในการยืนยันสิทธิ ครบถ้วน ☐ เป็นผู้ที่ไม่ได้ตรวจสอบคุณสมบัติ ณ วันที่มีสิทธิได้รับ เงินเบี้ยยังชีพ ☐ เป็นผู้ที่ไม่ขาดคุณสมบัติ เนื่องจาก (ลงชื่อ) (นายศักดิ์ชาย เคนคำพันธ์) นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ เจ้าหน้าที่ผู้รับยืนยันสิทธิ	ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบคุณสมบัติ เรียน นายก เทศมนตรี/อบต. คณะกรรมการตรวจสอบคุณสมบัติได้ตรวจสอบแล้ว มีความเห็นดังนี้ ☒ สมควรรับยืนยันสิทธิ ☐ ไม่สมควรรับยืนยันสิทธิ (นายศักดิ์ชาย เคนคำพันธ์) กรรมการ (ลงชื่อ) (.....) กรรมการ (ลงชื่อ) (นายพยอม สุวรรณพรหม) กรรมการ (ลงชื่อ) (.....(นายพยอม...เพียงแก้ว).....) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกแก้ว
คำสั่ง ☒ รับยืนยันสิทธิ ☐ ไม่รับยืนยันสิทธิ ☐ อื่นๆ (ลงชื่อ)(นายพยอม...เพียงแก้ว)..... นายก เทศมนตรี/นายก อบต. องค์การบริหารส่วนตำบลโคกแก้ว ปฏิบัติหน้าที่ วัน/เดือน/ปี พ.ศ. ๒๕๖๓	

ตัดตามรอยเส้นประ ให้ผู้สูงอายุที่ยื่นคำขอยืนยันสิทธิเก็บเพื่อเป็นหลักฐานการยืนยันสิทธิ

บัตรประจำตัวประชาชน Thai National ID Card
เลขประจำตัวประชาชน 3 4303 00031 27 1
Identification Number

ชื่อและนามสกุล นาย แปลง สุวรรณพรหม
Name Mr. Praeng
Last name Suwanprom
เกิดวันที่ 5 มิ.ย. 2507
Date of Birth 5 Jun. 1964
ศาสนา พุทธ

อายุ 226 ปีที่ 0 ต.โคกกร่าง
อ.เมืองลพบุรี จ.ลพบุรี
3 มิ.ย. 2586
วันหมดอายุ
5 Jun. 2022
Date of Expiry

3 มิ.ย. 2574
วันบัตรหมดอายุ
5 Jun. 2031
Date of Expiry

1808-03-06001131

เสร็จ 12 มิ.ย. 1405

116

รายการเกี่ยวกับบ้าน		เล่มที่ 1
เลขรหัสประจำบ้าน	4313-000064-0	สำนักทะเบียน อำเภอบึงคล้า
รายการที่อยู่ 226 หมู่ที่ 9 ตำบลโคกกว้าง อำเภอบึงคล้า จังหวัดบึงกาฬ		
ชื่อหมู่บ้าน	ชื่อบ้าน	
ประเภทบ้าน บ้าน	ลักษณะบ้าน	
วันเดือนปีที่กำหนดบ้านเลขที่ 28 สิงหาคม 2534		
ลงชื่อ 		นายทะเบียน
(นายคำใหม่ อินทะรักษ์)		
วันเดือนปีที่พิมพ์ทะเบียนบ้าน 5 กุมภาพันธ์ 2557		

ศิริพรสุก ห่อ



เล่มที่ 1	รายการบุคคลในบ้านของเลขรหัสประจำบ้าน	4313-000064-0	ลำดับที่ 1
ชื่อ นายแปลง สุวรรณพรม	สัญชาติ ไทย	เพศ ชาย	
เลขประจำตัวประชาชน 8-4303-00031-27-1	สถานภาพ เจ้บ้าน	เกิดเมื่อ 5 มี.ย. 2507	
มารดาผู้ให้กำเนิด ชื่อ มอน	สัญชาติ ไทย		
บิดาผู้ให้กำเนิด ชื่อ ปี	3-4303-00031-25-5	สัญชาติ ไทย	
• มาจาก ฐานข้อมูลการทะเบียนราษฎร		นายทะเบียน	
เข้ามาอยู่ในบ้านนี้เมื่อ 28 ส.ค. 2534		(นายคำใหม่ อินทะรักษ์)	
• ไปที่		นายทะเบียน	

แบบคำขอยืนยันสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

เฉพาะกรณีผู้สูงอายุมอบอำนาจให้บุคคลอื่นมายืนยันคำขอยืนยันสิทธิแทน
 ผู้ยื่นคำขอฯ แทนตามหนังสือมอบอำนาจ เกี่ยวข้องเป็น.....กับผู้สูงอายุที่ยืนยันสิทธิ
 ชื่อ-สกุล (ผู้รับมอบอำนาจ) เลขประจำตัวประชาชนผู้รับมอบอำนาจ
 □-□□□□-□□□□□□-□□-□ ที่อยู่.....
โทรศัพท์.....

ข้อมูลผู้สูงอายุ

เขียนที่.....อบต.โคกแก้ว.....
 วันที่ 17 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2568
 ด้วยข้าพเจ้า นาย /นาง /นางสาว) ชื่อ.....อภิเดช.....นามสกุล.....พรมพิมพ์.....
 เกิดวันที่ 7 เดือน มีนาคม พ.ศ. 2500 อายุ 68 ปี สัญชาติ ไทย มีชื่ออยู่ในสำเนา
 ทะเบียนบ้านเลขที่ 131 หมู่ที่ 3 ชุมชน.....หาดแะ.....ต.รอก/ชอย.....
 ถนน.....ตำบล.....โคกแก้ว.....อำเภอ.....บึงคล้า.....จังหวัด.....บึงกาฬ.....
 รหัสไปรษณีย์ 38000.....0621496782.....
 หมายเลขบัตรประจำตัวประชาชนของผู้สูงอายุที่ยื่นคำขอ 3-4303-00049-00-6
 สถานภาพสมรส ☐ โสด ☒ สมรส ☐ หม้าย ☐ หย่าร้าง ☐ แยกกันอยู่ ☐ อื่นๆ.....
 รายได้ต่อเดือน 10,001 - 15,000 บาท อาชีพ เกษตรกร

ข้อมูลทั่วไป : สถานภาพการรับสวัสดิการภาครัฐ

☐ ไม่ได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ☐ ได้รับเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพผู้ป่วยเอดส์
☐ ได้รับเงินเบี้ยความพิการ ☐ ย้ายภูมิลำเนาเข้ามาอยู่ใหม่ เมื่อ.....
 มีความประสงค์ขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ โดยวิธีดังต่อไปนี้ (เลือก 1 วิธี)
☐ รับเงินสดด้วยตนเอง ☐ รับเงินสดโดยบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจจากผู้มีสิทธิ
☒ โอนเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารในนามผู้มีสิทธิ ☐ โอนเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารในนามบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจจากผู้มีสิทธิ

พร้อมแนบเอกสาร ดังนี้

☐ บัตรประจำตัวประชาชน หรือบัตรอื่นที่ออกโดยหน่วยงานของรัฐที่มีรูปถ่าย ☐ ทะเบียนบ้าน
☐ สมุดบัญชีเงินฝากธนาคาร (ในกรณีผู้ขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุประสงค์ขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุผ่านธนาคาร)
☐ หนังสือมอบอำนาจพร้อมบัตรประจำตัวประชาชนของผู้มอบอำนาจและผู้รับมอบอำนาจ
☐ บัญชีเงินฝากธนาคาร ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร
 บัญชีเลขที่ 011522789423 ชื่อบัญชี นายอภิเดช พรมพิมพ์

☐ “ข้าพเจ้าขอรับรองว่าข้าพเจ้าเป็นผู้มีคุณสมบัติครบถ้วน ณ วันที่ข้าพเจ้ามีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ
 และขอรับรองว่าข้อความดังกล่าวข้างต้นเป็นความจริงทุกประการ”

☐ “ข้าพเจ้ายินยอมให้นำข้อมูลส่วนบุคคลเข้าสู่ระบบคอมพิวเตอร์ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
 และยินยอมให้ตรวจสอบข้อมูลกับฐานข้อมูลทะเบียนกลางภาครัฐ”

(ลงชื่อ).....
 (นาย อภิเดช พรมพิมพ์)
 ผู้ยื่นคำขอ/ผู้รับมอบอำนาจยืนยันคำขอ

(ลงชื่อ).....
 (นายศักดิ์ชาย เคนคำพันธ์)
 ตำแหน่ง.....
 นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ
 เจ้าหน้าที่ศูนย์ข้อมูลสิทธิ

ความเห็นเจ้าหน้าที่ผู้รับยืนยันสิทธิ เรียน คณะกรรมการตรวจสอบคุณสมบัติ ได้ตรวจสอบคุณสมบัติของ นาย /นาง /นางสาว อภิเดช พรหมพิมพ์ หมายเลขบัตรประจำตัวประชาชน 3-4303 00049-00 6 แล้ว ☒ เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติในการยืนยันสิทธิ ครบถ้วน ☐ เป็นผู้ที่ไม่ตรงคุณสมบัติ ณ วันที่มีสิทธิได้รับ เงินเบี้ยยังชีพ ☐ เป็นผู้ที่ขาดคุณสมบัติ เนื่องจาก (ลงชื่อ) (นายกศักดิ์ชาย เคนคำพันธ์) (นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ) เจ้าหน้าที่ผู้รับยืนยันสิทธิ	ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบคุณสมบัติ เรียน นายก เทศมนตรี/อบต. คณะกรรมการตรวจสอบคุณสมบัติได้ตรวจสอบแล้ว มีความเห็นดังนี้ ☒ สมควรรับยืนยันสิทธิ ☐ ไม่สมควรรับยืนยันสิทธิ (นายกเทศนาย เคนคำพันธ์) กรรมการ (ลงชื่อ) (นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ) กรรมการ (ลงชื่อ) (นายสมพร บุคำดี) กรรมการ (ลงชื่อ) (นายพยุ เพียงแก้ว) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง
คำสั่ง ☒ รับยืนยันสิทธิ ☐ ไม่รับยืนยันสิทธิ ☐ อื่นๆ (ลงชื่อ) นายก เทศมนตรี/นายก อบต. (นายพยุ เพียงแก้ว) วัน/เดือน/ปี นายกองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่ นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง	

ตัดตามรอยเส้นประ ให้ผู้สูงอายุที่ยื่นคำขอยืนยันสิทธิเก็บเพื่อเป็นหลักฐานการยืนยันสิทธิ

 **บัตรประจำตัวประชาชน Thai National ID Card**
เลขประจำตัวประชาชน 3 4303 00049 00 6
Identification Number

นาย อภิเดช พรหมพิมพ์
Name Mr. Apidet
Last name Phrompin
เกิดวันที่ 7 มี.ค. 2500
Date of Birth 7 Mar. 1957
ศาสนา พุทธ

สูง 131 ซม. 3 ค.โลกกว้าง
สี.ใบคล้าย จ.ป.กาฬ
30 มี.ค. 2565
วันหมดอายุ
30 Mar. 2022
Date of Expiry


(นายอภิเดช พรหมพิมพ์)
ตำแหน่งนายทะเบียน


ตลอดชีพ
วันหมดอายุ
LIFELONG
Date of Expiry 3608-04-03300017

พิมพ์ออกบัตร

Om

นาย อภิเดช พรหมพิมพ์

เลขที่สปรจำบ้าน 4313-000035-6 รายการเกี่ยวกับบ้าน
 รายการที่อยู่ 131 หมู่ที่ 3 ตำบลโคกกวาง อำเภอบึงคล้า จังหวัดบึงกาฬ
 ชื่อหมู่บ้าน บ้าน ประเทบ้าน
 วันเดือนปีที่กำหนดบ้านเลขที่ 12 มิถุนายน 2534
 (นายเกียรติศักดิ์ โสมปัดทุม)
 ผู้ช่วยนายทะเบียนอำเภอบึงคล้า
 19 เม.ย. 2534
 ลงชื่อ (นายมงคล ชัยมานันท์) นายทะเบียน
 31 สิงหาคม 2547
 วันเดือนปีที่พิมพ์ทะเบียนบ้าน

คำขอออก
 ๓๑/๐๖/๒๕๔๕

เล่มที่ 1 รายการบุคคลในบ้านของเลขที่สปรจำบ้าน 4313-000035-6 ลำดับที่ 1
 ชื่อ นายอภิเดช พรหมพิมพ์ สัญชาติ ไทย เพศ ชาย
 เลขประจำตัวประชาชน 3-4303-00049-00-6 สถานภาพ เจ้าบ้าน เกิดเมื่อ 7 มี.ค. 2500
 มารดาผู้ให้กำเนิด ชื่อ ทัก 3-4303-00048-98-1 สัญชาติ ไทย
 บิดาผู้ให้กำเนิด ชื่อ กัน 3-4303-00048-97-2 สัญชาติ ไทย
 • มาจาก ฐานข้อมูลการทะเบียนราษฎร
 เข้ามาอยู่ในบ้านนี้เมื่อ 12 มี.ย. 2534 (นายมงคล ชัยมานันท์)
 .. ไปที่ นายทะเบียน

41-011

รหัสสาขา	0935	บัญชีเลขที่	011522789423
Branch Code		Account No.	
ชื่อสาขา	สาขามุ่งคล้า	รหัสโครงการ	0101-เงินฝากออม
Branch Name		Project Code	
ชื่อบัญชี			
Account Name			
นายอภิเดช พรหมพิมพ์			
2001 - เงินฝากออมทรัพย์			
	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร BANK FOR AGRICULTURE AND AGRICULTURAL CO-OPERATIVES ธนาคารกบข.อ.		
เลขที่	000155209057		
			
	ผู้มีอำนาจลงนาม		
	Authorized Signature		
			06/06/01

พี่เอก ๙๐๖

om

นาย อภิเดช พรหมพิมพ์

แบบคำขอยืนยันสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

เฉพาะกรณีผู้สูงอายุมอบอำนาจให้บุคคลอื่นมายืนยันคำขอยืนยันสิทธิแทน

ผู้ยื่นคำขอฯ แทนตามหนังสือมอบอำนาจ เกี่ยวข้องเป็น.....กับผู้สูงอายุที่ยืนยันสิทธิ
ชื่อ-สกุล (ผู้รับมอบอำนาจ) เลขประจำตัวประชาชนผู้รับมอบอำนาจ
□-□□□□-□□□□□□-□□-□□ ที่อยู่.....
โทรศัพท์.....

ข้อมูลผู้สูงอายุ

เขียนที่.....๑๖๓ โคกกวัก

วันที่ 17 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2568

ด้วยข้าพเจ้า นาย /นาง /นางสาว) ชื่อ.....มุลชัย นามสกุล.....ไวยะเลิศ
เกิดวันที่ 5 เดือน มีนาคม พ.ศ. 2502 อายุ 66 ปี สัญชาติ ไทย มีชื่ออยู่ในสำเนา
ทะเบียนบ้านเลขที่ 107 หมู่ที่ 5 ชุมชน โนนไพศาล ตรอก/ซอย -
ถนน - ตำบล โคกกวัก อำเภอ บึงคลา จังหวัด บึงกาฬ
รหัสไปรษณีย์ 38000 0923274992

หมายเลขบัตรประจำตัวประชาชนของผู้สูงอายุที่ยื่นคำขอ 3-4102-00447-53-1
สถานภาพสมรส ☐ โสด ☒ สมรส ☐ หม้าย ☐ หย่าร้าง ☐ แยกกันอยู่ ☐ อื่นๆ
รายได้ต่อเดือน 10,001 - 15,000 บาท อาชีพ เกษตรกรรม

ข้อมูลทั่วไป : สถานภาพการรับสวัสดิการภาครัฐ

- ☐ ไม่ได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ☐ ได้รับเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพผู้ป่วยเอดส์
☐ ได้รับเงินเบี้ยความพิการ ☐ ย้ายภูมิลำเนาเข้ามาอยู่ใหม่ เมื่อ

มีความประสงค์ขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ โดยวิธีดังต่อไปนี้ (เลือก 1 วิธี)

- ☒ รับเงินสดด้วยตนเอง ☐ รับเงินสดโดยบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจจากผู้มีสิทธิ
☐ โอนเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารในนามผู้มีสิทธิ ☐ โอนเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารในนามบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจจากผู้มีสิทธิ

พร้อมแนบเอกสาร ดังนี้

- ☒ บัตรประจำตัวประชาชน หรือบัตรอื่นที่ออกโดยหน่วยงานของรัฐที่มีรูปถ่าย ☒ ทะเบียนบ้าน
☐ สมุดบัญชีเงินฝากธนาคาร (ในกรณีผู้ขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุประสงค์ขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุผ่านธนาคาร)
☐ หนังสือมอบอำนาจพร้อมบัตรประจำตัวประชาชนของผู้มอบอำนาจและผู้รับมอบอำนาจ
☐ บัญชีเงินฝากธนาคาร

บัญชีเลขที่.....ชื่อบัญชี.....

☐ “ข้าพเจ้าขอรับรองว่าข้าพเจ้าเป็นผู้มีคุณสมบัติครบถ้วน ณ วันที่ข้าพเจ้ามีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ
และขอรับรองว่าข้อความดังกล่าวข้างต้นเป็นความจริงทุกประการ”

☐ “ข้าพเจ้ายินยอมให้นำข้อมูลส่วนบุคคลเข้าสู่ระบบคอมพิวเตอร์ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
และยินยอมให้ตรวจสอบข้อมูลกับฐานข้อมูลทะเบียนกลางภาครัฐ”

(ลงชื่อ).....
(นาย).....
ผู้ยื่นคำขอ/ผู้รับมอบอำนาจยืนยันคำขอ

(ลงชื่อ).....
(นายศักดิ์ชาย เคนคำพันธ์)
ตำแหน่ง.....
เจ้าหน้าที่ผู้รับยืนยันสิทธิ

ความเห็นเจ้าหน้าที่ผู้รับยืนยันสิทธิ เรียน คณะกรรมการตรวจสอบคุณสมบัติ ได้ตรวจสอบคุณสมบัติของ นาย /นาง /นางสาว มุลชัย ไวยะเลิศ หมายเลขบัตรประจำตัวประชาชน 3-4102 00447-53 1 แล้ว ☒ เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติในการยืนยันสิทธิ ครบถ้วน ☐ เป็นผู้ที่ไม่ตรงตรวจสอบคุณสมบัติ ณ วันที่มีสิทธิได้รับ เงินเบี้ยยังชีพ ☐ เป็นผู้ที่ไม่ขาดคุณสมบัติ เนื่องจาก (ลงชื่อ) (นายศักดิ์ชาย เคนคำพันธ์) (นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ.....) เจ้าหน้าที่ผู้รับยืนยันสิทธิ	ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบคุณสมบัติ เรียน นายก เทศมนตรี/อบต. <u>โคกกวาง</u> คณะกรรมการตรวจสอบคุณสมบัติได้ตรวจสอบแล้ว มีความเห็นดังนี้ ☒ สมควรรับยืนยันสิทธิ ☐ ไม่สมควรรับยืนยันสิทธิ กรรมการ (ลงชื่อ) (นายศักดิ์ชาย เคนคำพันธ์) (นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ) กรรมการ (ลงชื่อ) <u>.....</u> (นายวิเศษ แก้ว.....) กรรมการ (ลงชื่อ) <u>.....</u> (.....(นายพยุ...เพียงแก้ว).....) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง
คำสั่ง ☒ รับยืนยันสิทธิ ☐ ไม่รับยืนยันสิทธิ ☐ อื่นๆ (ลงชื่อ) <u>.....</u> นายก เทศมนตรี/นายก อบต. (นายพยุ เพียงแก้ว) วัน/เดือน/ปี องค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่ นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง	

ตัดตามรอยเส้นประ ให้ผู้สูงอายุที่ยื่นคำขอยืนยันสิทธิเก็บเพื่อเป็นหลักฐานการยืนยันสิทธิ

บัตรประจำตัวประชาชน Thai National ID Card
เลขประจำตัวประชาชน 3 4102 00447 53 1
Identification Number

ชื่อตัวและชื่อสกุล นาย มุลชัย ไวยะเลิศ
Name Mr. Munchai
Last name Waiyaloet
เกิดวันที่ 5 มี.ค. 2502
Date of Birth 5 Mar. 1959
ศาสนา พุทธ

ที่อยู่ 107 หมู่ที่ 5 ต.โคกกว้าง
อ.ปรางค์กู่ จ.บึงกาฬ
27 มี.ค. 2566
วันออกบัตร
27 Mar. 2023 (นานนพรัตน์ รณสุคนธ์)
Date of Issue เจ้าพนักงานออกบัตร

ตลอดชีพ
วันหมดอายุ
LIFELONG
Date of Expiry 3908-05-03270916



ทนาย มุลชัย

ไวยะเลิศ

รายการเกี่ยวกับบ้าน เล่มที่ 1

เลขรหัสประจำบ้าน 4303-017289-9 สำนักทะเบียน อำเภอบึงคล้า

รายการที่อยู่ 107 หมู่ที่ 5 ตำบลโคกกวาง อำเภอบึงคล้า จังหวัดหนองคาย

ชื่อหมู่บ้าน (นายเกียรติศักดิ์ โสมปัดทุม)

ประเภทบ้าน บ้าน ชื่อบ้าน ผู้ช่วยนายทะเบียนอำเภอบึงคล้า

วันเดือนปีที่กำหนดบ้านเลขที่ ลักษณะบ้าน

ลงชื่อ (นายมงคล ชัยมานันท์) นายทะเบียน

วันเดือนปีที่พิมพ์ทะเบียนบ้าน 10 มีนาคม 2547

สำเนาถูกต้อง
จาก เอกชัย ไวยะเลิศ

เล่มที่ 1 รายการบุคคลในบ้านของเลขรหัสประจำบ้าน 4303-017289-9 ลำดับที่ 1

ชื่อ นายมงคลชัย ไวยะเลิศ สัญชาติ ไทย เพศ ชาย

เลขประจำตัวประชาชน 3-4102-00447-53-1 สถานภาพ เจ้าบ้าน เกิดเมื่อ 5 มี.ค. 2502

มารดาผู้ให้กำเนิด ชื่อ หนา 3-4102-00447-52-2 สัญชาติ ไทย

บิดาผู้ให้กำเนิด ชื่อ กา สัญชาติ ไทย

มาจาก ฐานข้อมูลการทะเบียนราษฎร

เข้ามาอยู่ในบ้านนี้เมื่อ 4 มี.ค. 2528 (นายมงคล ชัยมานันท์) นายทะเบียน

ไปดี นายทะเบียน

กระดาษาทำการสรุปข้อตรวจพบ

เรื่อง สอบทานการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

หน่วยรับผิดชอบ สำนักปลัด (งานสวัสดิการและสังคม)

ข้อมูลตั้งแต่วันที่ ข้อมูลการตรวจสอบระหว่าง ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙

เข้าตรวจสอบระหว่าง วันที่ ๑๘ พฤษภาคม ๒๕๖๙ ถึง วันที่ ๒๙ พฤษภาคม ๒๕๖๙

วัตถุประสงค์

๑. สอบทานข้อมูลเบื้องต้น ในการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นไปตามหนังสือสั่งการ ที่ มท ๐๘๑๖/ว๔๘๔๖ ลง ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๘ หรือไม่

ขอบเขตของการตรวจสอบ

๑. สอบทานข้อมูลในเบื้องต้น ว่ามีการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้กับผู้สูงอายุบุคคลเดียวกันซ้ำกัน ๒ ครั้งต่อเดือน หรือไม่

๒. สอบทานข้อมูลในเบื้องต้น ว่ากรณีไม่มีเอกสารหลักฐาน หรือมีเอกสารหลักฐานแต่ไม่ครบถ้วน ในเบื้องต้น ได้มีการสำรวจและจัดทำเอกสารหลักฐานให้ครบถ้วนสมบูรณ์ เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องหรือไม่

๓. สอบทานข้อมูลในเบื้องต้น ว่ามีการปรับปรุงข้อมูลของผู้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุในระบบสารสนเทศเป็น ปัจจุบัน หรือไม่

เทคนิควิธีการตรวจ :

- การสุ่มตรวจ
- การสอบถาม การสอบถาม การสัมภาษณ์ผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง
- เอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง (ถ้ามี)

แผนปฏิบัติงานการตรวจสอบภายใน เรื่อง การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ตามหนังสือสั่งการ ว.๔๘๔๖ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๘

ลำดับที่	เรื่องที่ตรวจสอบ	ผลการตรวจสอบ		หมายเหตุ/ข้อตรวจพบ
		มี	ไม่มี	
๑	<u>การจ่ายเบี้ยยังชีพ</u> - หน่วยงานมีการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพชื่อเดียวกัน ซ้ำ ๒ ครั้งต่อเดือน เนื่องจากมีเลขบัตรประจำตัวประชาชน ๒ หมายเลข หรือไม่ - ถ้ามี มีจำนวนกี่ราย รายใดบ้าง เกิดใน ปีงบประมาณใด		✓	จากการสอบถาม/สอบทาน

ลำดับที่	เรื่องที่ตรวจสอบ	ผลการตรวจสอบ		หมายเหตุ/ข้อตรวจพบ
		มี	ไม่มี	
๒	- หน่วยงานมีการอัปเดตเลข ID หรือ มีข้อผิดพลาดที่ฐานข้อมูลหรือไม่ - ถ้ามี ได้มีการจัดทำหนังสือแจ้งทางกรมการปกครอง หรือสำนักงานทะเบียนราษฎร ให้แก้ไขปรับปรุง เปลี่ยนแปลงข้อมูลให้ถูกต้อง เป็นปัจจุบันแล้ว หรือไม่ - ถ้ามี มีจำนวนที่ราย รายใดบ้าง เกิดในปีงบประมาณใด		✓	จากการสอบถาม/สอบทาน - ถ้ามี ID ไม่ตรงกับกรมการปกครองจะทำให้เบิกจ่ายเบี้ยยังชีพไม่ได้
๓	กรณีมีข้อผิดพลาดเกิดขึ้นตามข้อ ๑ และข้อ ๒ งานสวัสดิการสังคม และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ได้รายงานให้นายกฯ ทราบ หรือไม่		✓	จากการสอบถาม/สอบทาน
๔	กรณีที่เกิดขึ้นตามข้อ ๑ และข้อ ๒ งานสวัสดิการสังคม และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ได้ประสานงานและติดต่อแจ้งให้ผู้มีสิทธิ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้มีสิทธิ รับทราบ หรือไม่		✓	จากการสอบถาม/สอบทาน
๕	- กรณีที่ผู้มีสิทธิรายใด ไม่มีเอกสารทางทะเบียนราษฎร หรือมีเอกสารแต่มีข้อมูลทางทะเบียนราษฎร เช่น ชื่อ-สกุล วัน เดือน ปีเกิด ไม่ตรงกับฐานข้อมูลในระบบ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้จัดทำและปรับปรุงข้อมูลให้ถูกต้อง ครบถ้วน ตามวิธีการที่กฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง กำหนดหรือไม่		✓	จากการสอบถาม/สอบทาน
๖	- ในกรณีตามข้อ ๕ มีจำนวนที่ราย รายใดบ้างเกิดขึ้นในปีงบประมาณใด		✓	จากการสอบถาม/สอบทาน
๗	ในกรณีตามข้อ ๕ งานสวัสดิการสังคม และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ได้รายงานให้นายกฯ ทราบหรือไม่		✓	จากการสอบถาม/สอบทาน
๘	การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพฐานข้อมูล - สถานะฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพ มีการปรับปรุงฐานข้อมูลในระบบให้เป็นปัจจุบัน ในรายละเอียดดังนี้ หรือไม่ ๘.๑ มีการเปลี่ยนสถานที่รับจากหน่วยงานเดิมหรือไม่ ๘.๒ การเปลี่ยนแปลง ชื่อบัญชี เลขที่บัญชีรับเงินหรือไม่ ๘.๓ การคีย์ข้อมูลในระบบสารสนเทศการจัดฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพในระบบกรมบัญชีกลางครบถ้วนสมบูรณ์ หรือไม่		✓	จากการสอบถาม/สอบทาน ๘.๑ ไม่มีการเปลี่ยนแปลง ๘.๒ มีการเปลี่ยนแปลงบางราย ๘.๓ ดำเนินการคีย์ข้อมูลถูกต้องครบถ้วน

ลำดับที่	เรื่องที่ตรวจสอบ	ผลการตรวจสอบ		หมายเหตุ/ข้อตรวจพบ
		มี	ไม่มี	
๙	ในกรณีรับเงินเบี้ยยังชีพที่มีการมอบอำนาจ มีการจัดทำใบมอบอำนาจ และการลงนามมอบอำนาจ ลงนามรับมอบอำนาจ ครบถ้วน ถูกต้อง สมบูรณ์ มีพยานรับรอง ทุกครั้ง หรือไม่	✓		จากการสอบถาม/สอบทาน - มีการมอบอำนาจและมีการจัดทำใบมอบอำนาจถูกต้องตามระเบียบฯ
๑๐	ในกรณีที่มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงเอกสารเกี่ยวกับข้อมูลการรับเงินเบี้ยยังชีพ มีการแต่งตั้งบุคคล หรือ คณะกรรมการเพื่อตรวจสอบเอกสาร เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อรับรองความถูกต้องของเอกสารนั้น ทุกครั้ง หรือไม่	✓		จากการสอบถาม/สอบทาน - มีการแต่งตั้งคณะกรรมการในการตรวจสอบการรับเงินเบี้ยยังชีพประจำปี
๑๑	ในกรณีที่มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงเอกสารเกี่ยวกับฐานข้อมูลการรับเงินเบี้ยยังชีพ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้กำหนดขั้นตอน ระยะเวลา และจำนวนวัน ในการดำเนินการแก้ไข ไว้ชัดเจน หรือไม่	✓		จากการสอบถาม/สอบทาน - เมื่อตรวจสอบเอกสารเรียบร้อยแล้วก็ดำเนินการเปลี่ยนแปลงทันที
๑๒	กรณีที่มีการแก้ไขเอกสาร ฐานข้อมูล ถูกต้องสมบูรณ์เรียบร้อยแล้ว มีการแจ้งข้อมูลความเรียบร้อย ให้ผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพได้รับทราบข้อมูลรายละเอียดภายในระยะเวลาที่กำหนด หรือไม่	✓		จากการสอบถาม/สอบทาน - ได้แจ้งให้ผู้มีสิทธิรับทราบตามระยะเวลาที่กำหนด
๑๓	การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพของหน่วยงาน มีการจ่ายเงินในลักษณะใด ๑๓.๑ เงินสด. ๑๓.๒ รับผ่านระบบของกรมบัญชีกลาง ๑๓.๓ กรณีอื่นๆ เช่น.....	✓		จากการสอบถาม/สอบทาน - มีการจ่ายทั้งเงินสดและรับผ่านระบบของกรมบัญชีกลางตามข้อ ๑๓.๑ และข้อ ๑๓.๒
๑๔	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ มีการจัดเก็บเอกสารฐานข้อมูลของผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพ โดยมีการควบคุมภายในที่ดีในการจัดเก็บเอกสารอย่างเพียงพอเหมาะสม เพื่อใช้ประกอบการตรวจสอบจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง หรือไม่	✓		จากการสอบถาม/สอบทาน - มีการจัดเก็บเอกสารลงทะเบียนรับเบี้ยยังชีพประจำปีรวมทั้งเอกสารอื่นๆด้วย

ผู้รับการตรวจสอบ ดังนี้

๑. นายธรรมรัตน์ ผลจันทร์
๒. นายศักดิ์ชาย เคนคำพันธ์
๓. นางสาววิษากร หงส์ทอง

- ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด
ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ
ตำแหน่ง พนักงานจ้างเหมาบริการ

หน่วยรับตรวจ งานสวัสดิการและสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง ได้รับทราบสรุปข้อตรวจพบและ
ข้อเสนอแนะ จากหน่วยตรวจสอบภายในเรียบร้อยแล้ว จึงลงลายมือชื่อไว้เป็นหลักฐาน

(ลงชื่อ)..........หัวหน้าหน่วยรับตรวจ
(นายธรรมรัตน์ ผลจันทร์)
หัวหน้าสำนักปลัด

(ลงชื่อ)..........ผู้รับตรวจ
(นายศักดิ์ชาย เคนคำพันธ์)
นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ

(ลงชื่อ)..........ผู้ตรวจสอบ/ผู้สอบทาน
(นางสาวยุพิน อินธวงศ์)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ/หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง โทร/โทรสาร ๐ ๔๒๔๙ ๙๐๐

ที่ บก ๗๖๙๑๒/๑๕

วันที่ ๕ มิถุนายน ๒๕๖๙

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๒/๒๕๖๙ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

ต้นเรื่อง

มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๐๐๐) กำหนดให้หน่วยตรวจสอบภายในจัดทำแผนการตรวจสอบตามมาตรฐาน (รหัส ๒๐๑๐) เรื่อง การวางแผนการตรวจสอบ และได้รับอนุมัติแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ตามมาตรฐาน (รหัส ๒๐๒๐) เรื่อง การเสนอและอนุมัติแผนตรวจสอบ เมื่อวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๘ และขออนุมัติจัดทำแผนเพิ่มเติมเมื่อวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๘ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามมาตรฐาน (รหัส ๒๓๐๐) เรื่อง การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ซึ่งได้สำเนาแผนการตรวจสอบ (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ แจกให้ทุกส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ทราบโดยทั่วกันเรียบร้อยแล้ว

ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ปฏิบัติงานตรวจสอบ ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๓๐๐) กับส่วนราชการกองคลัง, สำนักปลัด, กองช่าง, กองการศึกษา, กองสาธารณสุข และงานสวัสดิการสังคม สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง เรื่อง ตรวจสอบกิจกรรมการ การขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพและการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ (รอบที่ ๒) องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ระหว่างวันที่ ๑๘ พฤษภาคม ๒๕๖๙ - ๒๙ พฤษภาคม ๒๕๖๙ ตามบันทึกข้อความหน่วยตรวจสอบภายใน ที่ บก ๗๖๙๑๒/๑๕ ลงวันที่ ๑๔ พฤษภาคม ๒๕๖๙ โดยมีวัตถุประสงค์และขอบเขตในการตรวจสอบ ดังนี้คือ

๑. เพื่อให้ทราบว่า การขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ถูกต้องตามระเบียบฯ
๒. เพื่อให้ทราบว่า การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ และเงินสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ ถูกต้องตามระเบียบฯ
๓. สอบทานข้อมูลเบื้องต้น ในการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นไปตามหนังสือสั่งการที่ มท ๐๘๑๖/ว๔๘๔๖ ลว ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๘ หรือไม่
๔. สอบทานข้อมูลในเบื้องต้น ว่ามีการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้กับผู้สูงอายุบุคคลเดียวกันซ้ำกัน ๒ ครั้งต่อเดือนหรือไม่
๕. สอบทานข้อมูลในเบื้องต้น ว่ากรณีไม่มีเอกสารหลักฐาน หรือมีเอกสารหลักฐานแต่ไม่ครบถ้วน ในเบื้องต้นได้มีการสำรวจและจัดทำเอกสารหลักฐานให้ครบถ้วนสมบูรณ์ เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องหรือไม่
๖. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

/ในการปฏิบัติงาน.....

๗. ประกาศการขึ้นทะเบียนเพื่อรับเงินเบี้ยยังชีพ ฯ คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบคุณสมบัติผู้ขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ ฯ ว่าได้จัดทำตามระเบียบหรือไม่
๘. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานคุณสมบัติและแบบคำขอขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ ฯ ว่าได้จัดทำตามระเบียบหรือไม่
๙. ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ เงินสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ว่าเป็นไปตามระเบียบ ฯ หรือหนังสือชักข้อหรือไม่
๑๐. เอกสารอื่นที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ตรวจสอบ ซึ่งหน่วยตรวจสอบภายในอาจเรียกขอเอกสารเพิ่มเติมจากส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง หากเอกสารประกอบการตรวจสอบยังไม่มีควมสมบูรณ์เพียงพอ

ในการปฏิบัติงานตรวจสอบในครั้งนี้ หน่วยตรวจสอบภายในได้ดำเนินการปิดตรวจ ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๓๐๐) โดยสรุปชี้แจงข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะ กับหัวหน้าหน่วยรับตรวจ ดังนี้ หัวหน้าสำนักปลัด, ผู้อำนวยการกองคลัง, ผู้อำนวยการกองช่างและผู้อำนวยการกองการศึกษา ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและงานสวัสดิการสังคม เรียบร้อยแล้ว

พร้อมบันทึกฉบับนี้ จึงได้นำเสนอ**บทสรุปสำหรับผู้บริหาร** และรายงานผลการตรวจสอบภายในครั้งที่ ๒/๒๕๖๔ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เรื่อง ตรวจสอบกิจกรรมการ การขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพและการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ปรากฏตามเอกสารดังแนบ

ข้อกฎหมาย

๑. หนังสือด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว.๑๒๓ ลงวันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เรื่อง กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
๒. หนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว.๑๑๘ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๒
๓. หนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว.๑๐๗ ลงวันที่ ๑๖ กรกฎาคม ๒๕๖๔ เรื่อง หลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๔
๔. หนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว.๑๐๗ ลงวันที่ ๑๖ มีนาคม ๒๕๖๖ เรื่อง หลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๖
๕. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการขอรับเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๙

๖. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและการ เข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗
๗. การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นไปตามหนังสือสั่งการที่ มท ๐๘๑๖/ว ๔๘๔๖ ถว ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๘ หรือไม่
๘. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖
๙. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๑
๑๐. ระเบียบคณะกรรมการส่งเสริมฯ ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานองค์กรคนพิการ (ฉบับที่ ๒) (พ.ศ. ๒๕๖๖)
๑๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘
๑๒. ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖

ข้อพิจารณา

หน่วยตรวจสอบภายใน จึงขออนุมัตินำเสนอรายงานผลการตรวจสอบภายใน ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๔๐๐) ครั้งที่ ๒/๒๕๖๙ เรื่อง ตรวจสอบกิจกรรม การขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพฯ และการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ กองสวัสดิการสังคม สำนักปลัด (รอบที่ ๒) องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ หากเห็นชอบโปรดพิจารณาลงนามในเอกสาร ดังต่อไปนี้

๑. เห็นชอบลงนาม ในรายงานผลการตรวจสอบ ฯ และข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน
๒. เห็นชอบและอนุมัติ ให้หน่วยตรวจสอบภายใน ประชุมชี้แจงข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะ จาก การตรวจสอบ ฯ ให้กับส่วนราชการกองคลัง , สำนักปลัด , กองช่าง และกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม กองสาธารณสุขฯ งานสวัสดิการสังคมและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ในวันที่ ๕ มิถุนายน ๒๕๖๙ ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง เวลา ๑๐.๐๐ น. เป็นต้นไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา



(ลงชื่อ).....

(นางสาวยุพิน อินธูวงศ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง.....

- ☒ (เห็นควรแจ้งหน่วยรับตรวจแก้ไข ตามข้อเสนอแนะตามผู้ตรวจสอบภายใน)
☐ อื่นๆ.....

(ลงชื่อ)..... 

(นายพยุ เพียงแก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง.....

- ☒ (เห็นควรแจ้งหน่วยรับตรวจแก้ไขข้อบกพร่องตามข้อเสนอแนะตามผู้ตรวจสอบภายใน)
☐ อื่นๆ.....

(ลงชื่อ)..... 

(นายเฉลิม อดมกันต์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง โทร/โทรสาร ๐ ๔๒๔๙ ๙๐๐๑

ที่ บก ๗๖๙๑๒ /๑๘

วันที่ ๕ มิถุนายน ๒๕๖๙

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบการขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพ และการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง (รอบที่ ๒) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

ด้วยหน่วยตรวจสอบภายใน ได้รับการอนุมัติแผนการตรวจสอบ (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ตามมาตรฐาน (รหัส ๒๐๒๐) เมื่อวันที่ ๒๓ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ และปรับปรุงแก้ไขแผนเพิ่มเติมไปเมื่อวันที่ ๒๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยกำหนดขอบเขตการตรวจสอบการปฏิบัติงานของส่วนราชการงานสวัสดิการสังคม สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ในกิจกรรมการตรวจสอบ เรื่อง ตรวจสอบการดำเนินการ การขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพ และการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ (รอบที่ ๒) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ระหว่างวันที่ ๑๘ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๙ ถึง วันที่ ๒๙ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๙ รวมจำนวน ๑๐ วัน รายละเอียดตามแผนปฏิบัติงานการตรวจสอบภายใน (มาตรฐานรหัส ๒๒๐๐) แนบท้ายนี้

ทางสังกัดหน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง มีวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ ดังนี้

๑. เพื่อให้ทราบว่าการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ถูกต้องตามระเบียบฯ
๒. เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ และเงินสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ถูกต้องตามระเบียบฯ
๓. สอบทานข้อมูลเบื้องต้น ในการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นไปตามหนังสือสั่งการที่ มท ๐๘๑๖/ว๔๘๔๖ ลว ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๘ หรือไม่
๔. สอบทานข้อมูลในเบื้องต้น ว่ามีการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้กับผู้สูงอายุบุคคลเดียวกันซ้ำกัน ๒ ครั้งต่อเดือนหรือไม่
๕. สอบทานข้อมูลในเบื้องต้น ว่ากรณีไม่มีเอกสารหลักฐาน หรือมีเอกสารหลักฐานแต่ไม่ครบถ้วน ในเบื้องต้นได้มีการสำรวจและจัดทำเอกสารหลักฐานให้ครบถ้วนสมบูรณ์ เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องหรือไม่
๖. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ฯ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๗. ประกาศการขึ้นทะเบียนเพื่อรับเงินเบี้ยยังชีพ ฯ คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบคุณสมบัติผู้ขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ ฯ ว่าได้จัดทำตามระเบียบหรือไม่
๘. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานคุณสมบัติและแบบคำขอขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ ฯ ว่าได้จัดทำตามระเบียบหรือไม่
๙. ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ เงินสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ว่าเป็นไปตามระเบียบ ฯ หรือหนังสือชักชวนหรือไม่

/หน่วยตรวจสอบ.....

หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง เสนอแนะให้ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจสั่งการ โปรดพิจารณาสั่งการให้ส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง พิจารณาทบทวนสั่งการ ดังนี้

๑. จากการสอบถาม การสอบถาม การสังเกตการณ์การสุ่ม การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ พบว่า การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ แบบโอนเข้าบัญชีผู้รับเบี้ยยังชีพฯ โดยไม่เกินวันที่ ๑๐ ของทุกเดือน แต่ยังพบว่า การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ ของเดือน ตุลาคม - พฤศจิกายน ๒๕๖๘ และเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๙ ได้ดำเนินการยืมเงินเพื่อโอนเข้าบัญชีเบี้ยยังชีพฯ และได้ดำเนินการยืมเงินเบิกเงินสดจ่ายเบี้ยยังชีพผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ จำนวน ๓ ราย ในกรณีที่โอนเข้าบัญชีเบี้ยยังชีพผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ ให้จัดทำฎีกาเบิกจ่ายเพื่อโอนเข้าบัญชีเบี้ยยังชีพผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ ได้เลยโดยไม่ต้องยืมเงิน และมีสัญญาพิมพ์หลายฉบับที่ยืมโดยนายศักดิ์ชาย เคนคำพันธ์ ซึ่งจัดทำไม่ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ส่วนที่ ๓ การเบิกจ่ายเงินยืม ข้อ ๙๐ (๓)
๒. จากการสอบถามพบว่าในแต่ละเดือนตั้งแต่ ตุลาคม-มีนาคม ๒๕๖๙ เมื่อสิ้นสุดการรับลงทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการในแต่ละเดือนแล้วนั้นเจ้าหน้าที่ได้จัดทำประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิขึ้นทะเบียนครบทุกเดือน
๓. มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับขึ้นทะเบียนและคณะกรรมการตรวจสอบคุณสมบัติของผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ได้ดำเนินการจัดทำเป็นไปตามระเบียบฯ ถูกต้องครบถ้วน
๔. จากการสอบถามการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ ไม่เกินวันที่ ๑๐ ของทุกเดือน ถูกต้องตามระเบียบฯ
๕. จากการสอบถามการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ได้จ่ายถูกต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ในอัตราแบบขั้นบันได
๖. จากการตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพแก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ พบว่าจะมีการเบิกจ่ายเงินเพื่อนำจ่ายให้แก่ผู้รับเบี้ยยังชีพทุกเดือน ซึ่งได้ ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖, ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๔, ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยความพิการขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๒, ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖, ระเบียบคณะกรรมการ ผู้สูงอายุแห่งชาติว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ พ.ศ. ๒๕๕๒, การจ่ายเงินสวัสดิการผู้สูงอายุตาม นโยบายเร่งด่วนของรัฐบาลโครงการสร้างหลักประกันรายได้แก่ผู้สูงอายุ, มติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๕๔ และการตรวจสอบงานการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ของหน่วยรับตรวจ ไม่ พบสิ่งบกพร่องหรือข้อผิดพลาดที่ต้องแก้ไขปรับปรุง รวมทั้งพบว่ามี การปฏิบัติหน้าที่ตามขั้นตอนที่ กฎหมาย ระเบียบ หรือหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้ถูกต้องครบถ้วน

/เสนอแนะโปรด.....

ความเห็น/ข้อเสนอแนะ

๑. แนะนำให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการจัดทำเอกสารให้ครบถ้วนสมบูรณ์เป็นไปตามระเบียบฯ
๒. แนะนำให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการจัดทำประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพให้เป็นปัจจุบัน ทุกเดือน เป็นไปตามระเบียบฯ
๓. แนะนำให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในกรณีหนังสือมอบอำนาจ กำชับให้มีพยานลงลายมือชื่อรับรองให้ครบถ้วนตามระเบียบฯ
๔. กำชับให้เจ้าหน้าที่เสนอเอกสารให้คณะกรรมการผู้ตรวจสอบคุณสมบัติลงนามให้ครบถ้วนสมบูรณ์
๕. กำชับให้เจ้าหน้าที่ที่รับลงทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ให้ผู้ที่มาขอขึ้นทะเบียนลงลายมือชื่อ และสำเนาถูกต้องในเอกสารให้เรียบร้อย
๖. แนะนำให้เจ้าหน้าที่ลงหมายเลขในทะเบียนเลขที่ ในแบบคำขอลงทะเบียนรับเบี้ยยังชีพฯทุกชุด
๗. แนะนำให้เจ้าหน้าที่ในการทำขออนุมัติยืมเงิน เพื่อเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพฯ ประจำในแต่ละเดือนให้แนบรายชื่อผู้สูงอายุ ผู้พิการ เงินสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ และใบสำคัญรับเงินให้ครบถ้วนตามระเบียบฯ
๘. แนะนำให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในกรณีที่จ่ายเงินให้ผู้ที่ไม่สามารถลงลายมือชื่อได้ แต่ใช้พิมพ์ลายนิ้วมือแทนการลงชื่อรับเงิน ไม่มีการเขียนกำกับว่าเป็นลายนิ้วมือใครที่มารับเบี้ยยังชีพฯให้ครบถ้วนตามระเบียบฯ
๙. แนะนำให้เจ้าหน้าที่กองคลังและเจ้าหน้าที่ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง ประทับตราจ่ายเงินแล้วในเอกสารใบสำคัญรับเงินของเบี้ยยังชีพฯ ทุกครั้งที่มีการเบิกจ่ายเงินให้ครบถ้วนสมบูรณ์เป็นไปตามระเบียบฯ
๑๐. แนะนำให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบและเจ้าหน้าที่กองคลังในกรณีที่ส่งใช้เงินยืมให้ปรีณสัญญาียมกับหน้าที่เราส่งใช้ในระบบ New-Laas หน้า-หลัง ทุกครั้งที่มีการส่งใช้เงินยืมให้ครบถ้วนสมบูรณ์เป็นไปตามระเบียบฯ
๑๑. แนะนำให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการจัดทำประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพให้เป็นปัจจุบัน ทุกเดือน เป็นไปตามระเบียบฯ
๑๒. แนะนำให้เจ้าหน้าที่ลงหมายเลขในทะเบียนเลขที่ ในแบบคำขอลงทะเบียนรับเบี้ยยังชีพฯทุกชุด
๑๓. แนะนำให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบให้ดำเนินการแก้ไขเพิ่มเติมและปรับปรุงในส่วนที่ไม่ถูกต้องให้ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบฯ ที่กำหนด

เสนอแนะโปรดพิจารณาสั่งการตามควร การปฏิบัติงานในตรวจสอบการดำเนินการ ของกองสวัสดิการสังคม สำนักปลัด เพื่อป้องกันทุจริตและความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น หากหน่วยตรวจสอบภายนอก เช่น สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดบึงกาฬหรือสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดของประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการป้องกัน และปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) ที่จะเข้ามาตรวจสอบ เนื่องจากผู้บริหารได้พิจารณาสั่งการตามควรแล้ว ในการกำหนดแนวทางหรือ มาตรฐานต่าง ๆ เพิ่มเติม เพื่อลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้ลดลงหรือหมดไป โดยไม่ต้องดำเนินการหาตัวบุคคลเพื่อรับผิดชอบในความเสียหาย ดังกล่าว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ

ลงชื่อ)



(นางสาวยุพิน อินรู้งค์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นปลัด.....

☒ อนุมัติให้ตรวจสอบ

() ไม่อนุมัติ เพราะ.....

(ลงชื่อ)



(นายพยุ เพียงแก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

ความเห็นนายก.....

☒ อนุมัติให้ตรวจสอบ

() ไม่อนุมัติ เพราะ.....

(ลงชื่อ)



(นายเฉลิม อุดมกันต์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง



รายงานผลการตรวจสอบ (ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๔๐๐)

เรื่อง ตรวจสอบการดำเนินการ การขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพฯ
และการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกะรัง (รอบที่ ๒)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เรียน : นายกองคํการบริหารส่วนตำบลโคกกะรัง

สำเนาเรียน : ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกะรัง
: หัวหน้าหน่วยรับตรวจ – งานสวัสดิการสังคม สำนักปลัด

ตรวจสอบโดย : นางสาวยุพิน อินธวงค์
วันที่ ๑๘ เดือน พฤษภาคม พ.ศ.๒๕๖๙

สอบทานรายงานโดย นางสาวยุพิน อินธวงค์
วันที่ ๒๙ เดือน พฤษภาคม พ.ศ.๒๕๖๙

รายงานผลการตรวจสอบภายใน (ตามมาตรฐานการปฏิบัติงาน ๒๔๐๐)

งวดเดือน พฤษภาคม ๒๕๖๙ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด งานสวัสดิการสังคม

เรื่องที่ตรวจสอบ ตรวจสอบการดำเนินการ การขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพฯ และการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกแก้ว (รอบที่ ๒) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. สอบทานข้อมูลเบื้องต้น ในการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นไปตามหนังสือสั่งการที่ มท ๐๘๑๖/ว๔๘๔๖ ลง ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๘ หรือไม่

๒. เพื่อให้ทราบว่าการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ถูกต้องตามระเบียบฯ

๓. เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ และเงินสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ ถูกต้องตามระเบียบฯ

๒. ระเบียบระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘, ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๒ ข้อ ๑๓ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๙๑.๓/ว ๑๑๘ ลงวันที่ ๑๕ มกราคม ๒๕๕๖

๓. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๔) และมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๑๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๔ การกำหนดอัตราเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุรายเดือนแบบขั้นบันได

๔. ตามมติคณะรัฐมนตรี ลงวันที่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๕๗ ให้เพิ่มเบี้ยความพิการ จากเดิมรับรายละ ๕๐๐ บาทต่อเดือน เป็นรับรายละ ๘๐๐ บาทต่อเดือน

๕. ตามหนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๙๑.๓/ว๓๖๐๙ ลงวันที่ ๒๔ มิถุนายน ๒๕๕๙ เรื่อง แจ้งแนวทางการจ่ายเงินเบี้ยความพิการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยความพิการ ให้คนพิการทุพพลภาพและผู้ป่วยเอดส์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๓ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๙

ข้อมูลพื้นฐานประกอบการตรวจสอบ

ข้อมูลการเก็บเอกสารจากกองสวัสดิการสังคม สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโคกแก้ว ของปีงบประมาณ ๒๕๖๙ ตั้งแต่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ - ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑๘ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ ถึง วันที่ ๒๙ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๘ รวมจำนวน ๑๐ วัน

วิธีการตรวจสอบ การสุ่มตรวจ การสอบถาม , การสัมภาษณ์ และการคำนวณ

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. สอบทานข้อมูลในเบื้องต้น ว่ามีการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้กับผู้สูงอายุบุคคลเดียวกันซ้ำกัน ๒ ครั้งต่อปีหรือไม่
๒. สอบทานข้อมูลในเบื้องต้น ว่ากรณีไม่มีเอกสารหลักฐาน หรือมีเอกสารหลักฐานแต่ไม่ครบถ้วน ในเบื้องต้นได้มีการสำรวจและจัดทำเอกสารหลักฐานให้ครบถ้วนสมบูรณ์ เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องหรือไม่
๓. สอบทานข้อมูลในเบื้องต้น ว่ามีการปรับปรุงข้อมูลของผู้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุในระบบสารสนเทศเป็นปัจจุบัน หรือไม่
๔. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ฯ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๕. ประกาศการขึ้นทะเบียนเพื่อรับเงินเบี้ยยังชีพ ฯ คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบคุณสมบัติผู้ขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ ฯ ว่าได้จัดทำตามระเบียบหรือไม่
๖. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานคุณสมบัติและแบบคำขอขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ ฯ ว่าได้จัดทำตามระเบียบหรือไม่
๗. ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ เงินสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ว่าเป็นไปตามระเบียบ ฯ หรือหนังสือชักข้อหรือไม่
๘. สอบทานข้อมูลเบื้องต้น ในการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นไปตามหนังสือสั่งการที่ มท ๐๘๑๖/ว๔๘๔๖ ลว ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๘ หรือไม่
๙. เอกสารหลักฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

สรุปผลการตรวจสอบ: ตรวจสอบการดำเนินการ การขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพฯ และการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง (รอบที่ ๒) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ข้อตรวจพบ :

ตรวจสอบการดำเนินการ การขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพฯ และการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ กองสวัสดิการสังคม สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง (รอบที่ ๒) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้สรุปผลกระดาษทำการ การตรวจสอบการดำเนินการ งานสวัสดิการสังคม สำนักปลัด (รอบที่ ๒) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ มีข้อตรวจพบ ดังต่อไปนี้

๑. มีการประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยผู้สูงอายุ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ (เพิ่มเติม) กรณีมีคุณสมบัติตาม ข้อ ๗ ที่มีอายุครบ ๖๐ ปี ตั้งแต่เดือน ตุลาคม ๒๕๖๘-มกราคม ๒๕๖๙ ตรวจพบว่า มีรายชื่อท่านรองนายกทั้ง ๒ ท่านคือนายแปลง สุวรรณพรม , นายอภิเดช พรหมพิมพ์ และสมาชิก อบต.นายมูลชัย ไวยะเลิศ ที่มาขอขึ้นทะเบียนรับเงินผู้สูงอายุหลังจากที่ครบวาระดำรงตำแหน่งเป็นรองนายก อบต. และสมาชิก อบต.และงานสวัสดิการสังคมได้ดำเนินการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯของทั้ง ๓ ท่าน ประมาณ ๒ เดือน
๒. มีการประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยผู้สูงอายุ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ (เพิ่มเติม) กรณีมีคุณสมบัติ ตามข้อ ๙ คือมีการปรับอัตราการเงินเบี้ยผู้สูงอายุแบบขั้นบันได แห่งระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุของ อปท. พ.ศ.๒๕๖๖
๓. มีสัญญาเช่าหลายฉบับที่ยืมโดยนายศักดิ์ชาย เคนคำพันธ์ ของเดือน ตุลาคม - พฤศจิกายน ๒๕๖๘ และ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๙ ซึ่งจัดทำไม่ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ส่วนที่ ๓ การเบิกจ่ายเงินยืม

ข้อ ๔๐ (๓) หลังจากที่หน่วยตรวจสอบได้ให้คำแนะนำไปในรอบที่ ๑/๒๕๖๔ แล้วนั้น ได้ดำเนินการแก้ไขใน เดือน ธันวาคม ๒๕๖๔ จนถึงปัจจุบันแล้วเรียบร้อย

๔. จากการสอบถามพบว่าในแต่ละเดือนตั้งแต่ ตุลาคม ๒๕๖๔-มีนาคม ๒๕๖๕ เมื่อสิ้นสุดการรับ ลงทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการในแต่ละเดือนแล้วนั้นเจ้าหน้าที่ได้จัดทำประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิขึ้นทะเบียนครบทุกเดือน

๕. มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับขึ้นทะเบียนและคณะกรรมการตรวจสอบคุณสมบัติของผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ได้ดำเนินการจัดทำ เป็นไปตามระเบียบฯ ถูกต้อง ครบถ้วน

๖. มีการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ฯ ไม่เกินวันที่ ๑๐ ของทุกเดือน ถูกต้องตามระเบียบฯ

๗. มีการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ได้จ่ายถูกต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ในอัตราแบบขั้นบันได

๘. ในกรณีที่ส่งใช้เงินยืม หลักฐานการจ่ายเงิน ให้แก่ผู้รับเงินเป็นเงินสดไม่เป็นไปตามที่กำหนด มีการรับเงิน แทนโดยไม่มีใบมอบอำนาจ และกรณีจ่ายเงินให้ผู้ที่ไม่สามารถลงลายมือชื่อได้ แต่ใช้พิมพ์ลายนิ้วมือแทนการลงชื่อ รับเงิน ไม่มีการเขียนกำกับว่าเป็นลายนิ้วมือใคร

๙. ในกรณีที่ส่งใช้เงินยืม หลักฐานการจ่ายเงิน ให้แก่ผู้รับเงินเป็นเงินสดไม่เป็นไปตามที่กำหนด มีการรับเงิน แทนโดยไม่มีใบมอบอำนาจ และกรณีจ่ายเงินให้ผู้ที่ไม่สามารถลงลายมือชื่อได้ แต่ใช้พิมพ์ลายนิ้วมือแทนการลงชื่อ รับเงิน ไม่มีการเขียนกำกับว่าเป็นลายนิ้วมือใคร

๑๐. จากการตรวจสอบพบว่า ได้ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖, ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจ่ายเงิน สงเคราะห์เพื่อการยังชีพขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๘, ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วย หลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยความพิการขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๒, ระเบียบกระทรวง มหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การ ผากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๙, ระเบียบคณะกรรมการ ผู้สูงอายุแห่งชาติว่า ด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ พ.ศ. ๒๕๕๒, การจ่ายเงินสวัสดิการผู้สูงอายุตาม นโยบายเร่งด่วนของ รัฐบาลโครงการสร้างหลักประกันรายได้แก่ผู้สูงอายุ, มติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๕๔ และการ ตรวจสอบงานการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ของหน่วยรับตรวจ ไม่ พบสิ่งบกพร่องหรือ ข้อผิดพลาดที่ต้องแก้ไขปรับปรุง รวมทั้งพบว่ามีกรณีปฏิบัติหน้าที่ตามขั้นตอนที่ กฎ กฎหมาย ระเบียบ หรือหนังสือ สั่งการ ที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้ถูกต้องครบถ้วน

การติดตามผลการตรวจสอบ : (ตามมาตรฐานการปฏิบัติงานรหัส ๒๕๐๐)

หน่วยตรวจสอบภายในกำหนดการติดตามผลการตรวจสอบภายใน เรื่อง ตรวจสอบการ ดำเนินการ การขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพฯและการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยัง ชีพฯ งานสวัสดิการสังคม สำนักปลัด (รอบที่ ๒) องค์การบริหารส่วนตำบลโคกแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ดังนี้

๑. กำหนดตรวจติดตามระบบควบคุมภายในงานสวัสดิการสังคม ในสิ้นงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ว่าได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในในเรื่องดังกล่าว

๒. กำหนดตรวจติดตามส่วนราชการกองสวัสดิการสังคม ในสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ การดำเนินการเบิกจ่ายต่างๆ ให้สอดคล้องกับความเป็นจริง ตามข้อเสนอแนะ ทั้งนี้ หากดำเนินการแล้วเสร็จให้ส่วน ราชการกองสวัสดิการสังคม

แจ้งเป็นหนังสือพร้อมรายละเอียดที่เกี่ยวข้อง ให้หน่วยตรวจสอบภายในทราบในทันที

๓. กำหนดตรวจติดตาม การขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพและการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ งานสวัสดิการสังคม สำนักปลัด (รอบที่ ๒) ในการดำเนินการจัดทำและทบทวนมาตรการประหยัดพลังงานให้แล้วเสร็จ ภายใน ๓๐ วัน หลังจากได้รับสำเนารายงานผลการตรวจสอบภายในฉบับนี้แล้ว และให้ส่วนราชการทั้ง ๓ ส่วนราชการแจ้งให้หน่วยตรวจสอบภายในทราบด้วย เพื่อจักได้รายงานให้ผู้บริหารทราบถึงการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ เรื่องการจัดทำและทบทวนมาตรการประหยัดพลังงานของแต่ละส่วนราชการ ต่อไป

๔. กำหนดตรวจติดตาม ส่วนราชการ งานสวัสดิการสังคม ตามข้อเสนอแนะ ตามแผนปฏิบัติงานการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๒/๒๕๖๔ เรื่อง ตรวจสอบการดำเนินการ การขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพ และการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ งานสวัสดิการสังคม สำนักปลัด (รอบที่ ๒) องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ในลำดับต่อไปทันที เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของงานสวัสดิการสังคม ให้สามารถปฏิบัติงานเกี่ยวกับมาตรฐานงานสวัสดิการสังคม ได้อย่างถูกต้องเหมาะสม และเป็นไปตามวิธีการที่กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด เพื่อป้องกันความเสี่ยงหรือข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นให้ลดลงหรือหมดไป และปลอดภัยจากการถูกตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอก นั้นเอง

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบภายใน

(นางสาวยุพิน อินธรงค์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ/หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ความเห็นปลัด.....

(☒) อนุมัติ

() ไม่อนุมัติ เพราะ.....

(ลงชื่อ)

(นายพยุ เพียงแก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

ความเห็นนายก.....

(☒) อนุมัติ

() ไม่อนุมัติ เพราะ.....

(ลงชื่อ)

(นายเฉลิม อุดมกันต์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง