

รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕



องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่
อำเภอสีดา จังหวัดนครราชสีมา



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์

ที่ นม ๙๑๓๐๓/

วันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๕

เรื่อง แจ้งผลการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๓

เรียน หัวหน้าส่วนราชการ/กอง

ตามที่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายนอกตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๓ เมื่อวันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๕ เพื่อประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ๔ ส่วน ได้แก่ ๑) สำนักปลัด ๒) กองคลัง ๓) กองช่าง และ ๔) กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม นั้น

บัดนี้ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในได้รายงานและให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงาน รายละเอียดตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมกันนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นายเดชิตเกียรติ ควันพิมาย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์

ทราบ

๑) สำนักปลัด

๒) กองคลัง

๓) กองช่าง

๔) กองการศึกษา

ร่าง.....
พิมพ์.....
ทราบ.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์

ที่ นม ๔๑๓๐๓/

วันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๓

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์

ตามที่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในได้เสนอแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์ เพื่อประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ๔ ส่วน ได้แก่ ๑) สำนักปลัด ๒) กองคลัง ๓) กองช่าง และ ๔) กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม นั้น

บัดนี้ ข้าพเจ้าได้ดำเนินการเข้าตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๓ เมื่อวันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารรายงานผลการตรวจสอบภายในของทั้ง ๔ ส่วน ตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมกันนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางสาวอินธิดา จ้างนิตย์)

เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายวิรัช เคียนจันทรित)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์

ความเห็นนายกององค์การบริหารส่วนตำบล

(นายเอลิเมเกียรติ์ ควันพิมาย)

นายกององค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์



รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ครั้งที่ ๑)

ชื่อหน่วยงาน : สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ อำเภอสีดา จังหวัดนครราชสีมา
ปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๑ งวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - วันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๔
ชื่อผู้รับตรวจ : นางสาวอินธิดา จ่านงนิตย์ ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ปฏิบัติการ รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

ข้าพเจ้านางสาวอินธิดา จ่านงนิตย์ ผู้ตรวจสอบภายในตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ตามคำสั่งเลขที่ ๓๗๔/๒๕๖๓ วันที่ ๒๔ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้ตรวจสอบการเงินทั่วไปของสำนักปลัด ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยวิธีสุ่มตรวจ เมื่อวันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๕ ผลการตรวจสอบพบว่า

๑. การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นไปตามเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๓ ผู้บริหารท้องถิ่นได้เสนอร่างข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ พร้อมบันทึกหลักการและเหตุผลในการเสนอร่างข้อบัญญัติฯ ต่อสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ พร้อมแบบแสดงรายการประมาณงานและราคา (แบบ ปร.๔) / แบบสรุปผลการประมาณการราคาค่าก่อสร้าง (แบบ ปร.๕) ผ่านการพิจารณาคณะกรรมการแปรรูป (ร่าง) ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เรียบร้อย ครบถ้วน

๒. การใช้และการรักษารถยนต์

การใช้รถยนต์ส่วนกลางมีการขออนุญาตใช้รถตรงกับข้อมูลการจดบันทึกรายการครบถ้วน การใช้รถยนต์ส่วนกลางขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่จะต้องมีการขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลางและให้การบริหารงานจัดการการใช้รถยนต์ส่วนกลางเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ ประหยัด และคุ้มค่า จึงกำหนดแนวทางการขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลางของบุคลากรเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการใช้รถยนต์ส่วนกลางตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ ๓๘/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๕ ดังนี้

๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ อนุมัติการใช้รถยนต์ส่วนกลางแทนนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ เฉพาะกรณีขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลางในพื้นที่อำเภอสีดา อำเภอบัวใหญ่ อำเภอโนนแดง และอำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา ของพนักงานส่วนตำบล พนักงานครู ลูกจ้างประจำ พนักงานจ้าง พนักงานจ้างเหมาบริการ เป็นต้น

๒. นายองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์ อนุญาตให้รถยนต์ส่วนบุคคลกรณีใช้นอกพื้นที่ อำเภอสีดา อำเภอบัวใหญ่ อำเภอโนนแดง และอำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา

๓. นายองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์ อนุญาตให้ใช้รถยนต์ส่วนบุคคลกรณีการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของนายองค์การบริหารส่วนตำบล รองนายองค์การบริหารส่วนตำบล เลขานุการนายองค์การบริหารส่วนตำบล และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล เป็นต้น

ทั้งนี้ ในการใช้รถยนต์ผู้ขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคลต้องเขียนใบอนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคลตามแบบ ๓ และแจ้งหัวหน้าหน่วยงานที่รับผิดชอบใช้รถยนต์ผ่านผู้บังคับบัญชา ต่อผู้มีอำนาจอนุญาตตามที่กำหนด

๓. การควบคุมภายใน

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์ ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์ ที่ ๓๗๔/๒๕๖๓ วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์มีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการแต่งตั้งคณะทำงานภายในสำนักปลัด ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์ ที่ ๔๕๕/๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์ ลงวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๔ และนำส่งรายงานนายอำเภอสีดา ตามหนังสือองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์ ที่ นม ๔๑๓๐๓/๑๓๖๐ ลงวันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๔ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ต้องรายงานการควบคุมภายใน ๙๐ วัน

ข้อเสนอแนะ

-ไม่มี-


ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวอินธิดา จ่านงนิตย์)



รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ครั้งที่ ๑)

ชื่อหน่วยงาน : กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ อำเภอสีดา จังหวัดนครราชสีมา
ปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๑ งวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - วันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๔
ชื่อผู้รับตรวจ : นางสาวประคอง คีตการ ตำแหน่ง เจ้าพนักงานพัสดุ ชำนาญงาน รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

ข้าพเจ้านางสาวอินธิดา จ้านงนิตย์ ผู้ตรวจสอบภายในตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ตามคำสั่งเลขที่ ๓๓๙/๒๕๖๓ วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้ตรวจสอบการเงินทั่วไปของกองคลังตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยวิธีสุ่มตรวจ เมื่อวันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๕ ผลการตรวจสอบพบว่า

๑. งบประมาณ

การตั้งงบประมาณเป็นไประเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๓ และหนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทย ส่วนที่ ๓๓๓๓ ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว๓๗๔๙ ลงวันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๔

ดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๓ และประกาศใช้ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๔

๒. การเบิกจ่ายเงินผลการบันทึกบัญชี

การเบิกจ่ายเงินดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกจ่ายเงินการฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ การรับเงินและการเก็บรักษาเงินมีการจัดทำคำสั่งและและผู้ได้รับแต่งตั้งปฏิบัติหน้าที่ ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๒๒ และข้อ ๓๕

การบันทึกบัญชีและการจัดทำงบการเงินมีการจัดทำเป็นปัจจุบันและรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบภายในกำหนดและรายงานไปยังสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินตามระเบียบฯ ข้อ ๑๐๐ กองคลังยังไม่สามารถปิดบัญชีประจำปีได้ เนื่องจากขาดแคลนบุคลากร ทั้งผู้อำนวยการกองคลัง และนักวิชาการเงินและบัญชี

๓. การพัสดุ

งานพัสดุมีการประกาศเผยแพร่แผนการจัดหาพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๕ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปีตามระเบียบฯ ข้อ ๓๔๘ และผู้ได้รับแต่งตั้งรายงานผลการตรวจสอบให้ผู้บริหารทราบ แต่ยังไม่แต่งตั้งคณะกรรมการสอบข้อเท็จจริงกรณีพัสดุชำรุด

เป็นการไม่ปฏิบัติตามระเบียบตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ข้อ ๒๑๕

๔. การจัดเก็บรายได้

การรับเงินมีการออกใบเสร็จรับเงินทุกครั้งและนำส่งเงินให้เจ้าหน้าที่การเงินครบถ้วนและนำฝากธนาคารตามระเบียบฯ ข้อ ๙ และมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบการรับจ่ายเงินตามระเบียบข้อ ๑๒ คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่เลขที่ ๔๒๗/๒๕๕๖ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๕๖

มีการจัดทำรายงานการใช้ใบเสร็จรับเงินและรายงานการเจาะปุ๊บใบเสร็จรับเงินที่ยังไม่ได้ใช้เมื่อสิ้นปีงบประมาณตามระเบียบฯ ข้อ ๑๖

มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ประเมินภาษีและเจ้าพนักงานเก็บเงินภาษีครบถ้วนทุกประเภทภาษี การเบิกจ่ายใบเสร็จรับเงินมีการจัดทำทะเบียนคุมตามระเบียบฯ และใบเสร็จรับเงินคงเหลือตรงกับใบเสร็จที่มีอยู่จริง

๕. การควบคุมภายใน

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ ที่ ๓๗๙/๒๕๖๓ วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการควบคุมภายในของกองคลังมีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการภายในกองคลัง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ ที่ ๔๘๙/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองคลังมีการแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ ที่ และนำส่งรายงานนายอำเภอสีดา ตามหนังสือองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ ที่ นม ๙๑๓๐๑/๑๓๖๐ ลงวันที่ ๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๔ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ต้องรายงานการควบคุมภายใน ๙๐ วัน

ข้อเสนอแนะ

๑. งานพัสดุ แจ้งผู้อำนวยการกองคลังกำชับให้เจ้าหน้าที่พัสดุดำเนินการตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดยเคร่งครัดเพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายแก่ราชการ

 ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวอโนธิตา จ่านนิตย์)



รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ครั้งที่ ๑)

ชื่อหน่วยงาน : กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์ อำเภอเสีดา จังหวัดนครราชสีมา
ปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๑ งวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - วันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๔
ชื่อผู้รับตรวจ : นางสมจิตร สัตย์ชื่อ ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษา ชำนาญการ ศึกษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองช่าง

ข้าพเจ้านางสาวอินธิดา จ่านงนิตย์ ผู้ตรวจสอบภายในตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์ตามคำสั่งเลขที่ ๓๗๙/๒๕๖๓ วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้ตรวจสอบกองช่างตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยวิธีสุ่มตรวจ เมื่อวันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๕ ผลการตรวจสอบพบว่า

๑. งานควบคุมอาคาร

การขออนุญาตก่อสร้างมีการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๕๘ เป็นไปตามระเบียบฯ ณ วันที่เข้าตรวจได้สุ่มตรวจเอกสารการขออนุญาตก่อสร้าง (เดือนตุลาคม ๒๕๖๔ - มกราคม ๒๕๖๕) มีจำนวน ๑๖ ราย แต่มีความล่าช้าไม่เป็นไปตามประกาศลดระยะเวลาและขั้นตอนการปฏิบัติงาน ซึ่งกำหนดให้แล้วเสร็จภายใน ๗ วัน ดำเนินการออกใบอนุญาตไม่เกิน ๕ วัน เนื่องจากขาดแคลนเจ้าหน้าที่กองช่าง

การจัดทำรายงานข้อมูลสถิติก่อสร้าง ณ วันเข้าตรวจมีการรายงานข้อมูลสถิติก่อสร้างตามกำหนดเป็นปัจจุบัน ซึ่งสำนักงานสถิติแห่งชาติกำหนดให้รายงานภายในวันที่ ๑๐ ของเดือนถัดไป

๒. การควบคุมภายใน

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์ ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์ ที่ ๓๗๙/๒๕๖๓ วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้สอบถามการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการสอบถามตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการควบคุมภายในของกองช่างมีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบล ที่ ๔๕๗/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๔ และนำส่งรายงานนายอำเภอเสีดา ตามหนังสือองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์ ที่ นม ๔๑๓๐๑/๑๓๖๐ ลงวันที่ ๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๔ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ต้องรายงานการควบคุมภายใน ๔๐ วัน

ข้อเสนอแนะ

แจ้งผู้อำนวยการกองช่างให้กำชับเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานเรื่องการขออนุญาตก่อสร้างให้เป็นไปตามห้วงเวลาที่กำหนด หรือจัดหาบุคลากรกองช่างเพิ่มเติม



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวอินธิดา จ่านงนิตย์)



รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ครั้งที่ ๑)

ชื่อหน่วยงาน : กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ อำเภอสีดา
จังหวัดนครราชสีมา

ปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๑ งวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - วันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๔

ชื่อผู้รับตรวจ : นางสมจิตร สัตย์ชื่อ ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษา ชำนาญการ ศึกษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ข้าพเจ้านางสาวอินธิดา จ่านงนิตย์ ผู้ตรวจสอบภายในตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ตามคำสั่งเลขที่ ๓๗๙/๒๕๖๓ วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้ตรวจสอบกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยวิธีสุ่มตรวจ เมื่อวันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๕ ผลการตรวจสอบพบว่า

๑. แผนพัฒนาการศึกษาประจำปี

เมื่อตรวจสอบเอกสารพบว่ามีการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา (พ.ศ. ๒๕๖๓-๒๕๖๕) ของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม และแผนพัฒนาการศึกษา (พ.ศ. ๒๕๖๓-๒๕๖๕) ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านหนองอ้ายแหบ และแผนพัฒนาการศึกษา (พ.ศ. ๒๕๖๓-๒๕๖๕) ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเสว เป็นไปตามหนังสือกระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๑๖.๒/ว๕๒๓๒ ลงวันที่ ๒ กันยายน ๒๕๖๒ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางการทบทวนแผนพัฒนาการศึกษาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและสถานศึกษาในสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒. การควบคุมภายใน

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ ที่ ๓๗๙/๒๕๖๓ วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ ที่ ๔๖๐/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๔ และนำส่งรายงานนายอำเภอสีดา ตามหนังสือองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ ที่ นม ๙๑๓๐๑/๑๓๖๐ ลงวันที่ ๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๔ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ต้องรายงานการควบคุมภายใน ๙๐ วัน

ข้อเสนอแนะ

แจ้งผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม นำแผนพัฒนาการศึกษา (พ.ศ. ๒๕๖๓-๒๕๖๕) ทั้ง ๓ เล่ม แลยแพร่บนเว็บไซต์ อบต.โนนประจักษ์



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวอินิดา จำนमितย์)



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่

ที่ นม ๙๑๓๐๑/

วันที่ ๒๙ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง แจ้งผลการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๒

เรียน หัวหน้าส่วนราชการ/กอง

ตามที่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายนอกตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๒ เมื่อวันที่ ๒๗ เมษายน ๒๕๖๕ เพื่อประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ๔ ส่วน ได้แก่ ๑) สำนักปลัด ๒) กองคลัง ๓) กองช่าง และ ๔) กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม นั้น

บัดนี้ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในได้รายงานและให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงาน รายละเอียดตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมกันนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นายเจติมเกียรติ์ ควันพิมาย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่

ทราบ

๑) สำนักปลัด

๒) กองคลัง

๓) กองช่าง

๔) กองการศึกษา

ร่าง

พิมพ์

ทาน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์

ที่ นม ๙๓๓๐๑๖/

วันที่ ๒๗ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๒

เรียน นายกองดีการบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์

ตามที่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในได้เสนอแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์ เพื่อประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ๔ ส่วน ได้แก่ ๑) สำนักปลัด ๒) กองคลัง ๓) กองช่าง และ ๔) กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม นั้น

บัดนี้ ข้าพเจ้าได้ดำเนินการเข้าตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๒ ๒๗ เมษายน ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารรายงานผลการตรวจสอบภายในของทั้ง ๔ ส่วน ตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมกันนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางสาวอินธิดา จ้างนิตย์)
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายวีรวิทย์ เคียนจิ่งหิ๊ด)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์

ความเห็นนายกองดีการบริหารส่วนตำบล

(นายเฉลิมเกียรติ ควันพิมาย)

นายกองดีการบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์



รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ครั้งที่ ๒)

ชื่อหน่วยงาน : สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประตุ อำเภอสีดา จังหวัดนครราชสีมา

ปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๒ งวดตั้งแต่เดือนมกราคม - มีนาคม ๒๕๖๕

ชื่อผู้รับตรวจ : นางสาวอินธิดา จ่านงนิตย์ ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ปฏิบัติการ
รักษาราชการแทน หัวหน้าสำนักปลัด

ข้าพเจ้านางสาวอินธิดา จ่านงนิตย์ ผู้ตรวจสอบภายในตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประตุตามคำสั่งเลขที่ ๓๓๙/๒๕๖๓ วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้ตรวจสอบสำนักปลัดตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยวิธีสุ่มตรวจ เมื่อวันที่ ๒๗ เมษายน ๒๕๖๕ ผลการตรวจสอบพบว่า

๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (เพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลง)

ณ วันที่เข้าตรวจ ยังไม่มีการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (เพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลง) เนื่องจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ในพื้นที่ ทั้งนี้ มีกำหนดการจัดประชุมประชาคมในเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๕ เป็นไปตามไป

๒. การขึ้นทะเบียนผู้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์

การขึ้นทะเบียนผู้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุเป็นไปตามหนังสือกระทรวงมหาดไทย ส่วนที่ มท ๐๘๑๐.๖/ว ๕๓๔๔ ลงวันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๖๒ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางการรับลงทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ โดยให้มีการรับลงทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ สำหรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ (ตุลาคม ๒๕๖๔ - กันยายน ๒๕๖๕) เปิดลงทะเบียนตั้งแต่วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๓ - กันยายน ๒๕๖๔ ปัจจุบันเปิดรับลงทะเบียนแล้ว โดยผู้ลงทะเบียนรับเงินปี ๒๕๖๕ ต้องเกิดก่อนวันที่ ๒ กันยายน ๒๕๐๕ ซึ่งจะได้รับเบี้ยผู้สูงอายุครั้งแรกในเดือนถัดจากวันที่อายุครบ ๖๐ ปีบริบูรณ์ เช่น

เกิดวันที่ ๒-๓๑ ตุลาคม ๒๕๐๔ จะได้รับเงินครั้งแรกในเดือนพฤศจิกายน ๒๕๖๔

เกิดวันที่ ๒-๓๑ ธันวาคม ๒๕๐๔ จะได้รับเงินครั้งแรกในเดือนมกราคม ๒๕๖๕

เกิดวันที่ ๒-๓๐ เมษายน ๒๕๐๕ จะได้รับเงินครั้งแรกในเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๕

เกิดวันที่ ๒-๓๑ สิงหาคม ๒๕๐๕ จะได้รับเงินครั้งแรกในเดือนกันยายน ๒๕๖๕

ยกเว้นคนเกิดวันที่ ๑ จะได้รับเงินในเดือนเกิดนั้นเลย เช่น

เกิดวันที่ ๑ มกราคม ๒๕๐๕ จะได้รับเบี้ยผู้สูงอายุครั้งแรกในเดือนมกราคม ๒๕๖๕

เกิดวันที่ ๑ กันยายน ๒๕๐๕ ก็จะได้รับเงินตั้งแต่เดือนกันยายน ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

ผู้สูงอายุที่มีสิทธิรับเบี้ย ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยเปิดรับลงทะเบียน เบี้ยผู้สูงอายุ ๒๕๖๖ ลงทะเบียนได้ตั้งแต่วันที่ไหน เปิดลงทะเบียน ๒ ช่วง คือ ช่วงที่ ๑ เดือนตุลาคม-พฤศจิกายน ๒๕๖๔ ช่วงที่ ๒ เดือนมกราคม-

กันยายน ๒๕๖๕ ให้ผู้สูงอายุรายใหม่ที่ยังไม่เคยลงทะเบียนมาก่อนซึ่งเป็นผู้สูงอายุที่มีอายุครบ ๖๐ ปีบริบูรณ์ ที่ยังไม่เคยลงทะเบียนขอรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ และผู้สูงอายุครบ ๖๐ ปีบริบูรณ์ ในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ นับจนถึงวันที่ ๓ กันยายน ๒๕๖๕ (เกิดก่อนวันที่ ๒ กันยายน ๒๕๐๕) และผู้สูงอายุที่ย้ายภูมิลำเนาเข้ามาใหม่ในพื้นที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น แต่ยังไม่ได้ ดำเนินการลงทะเบียนตามข้อ ๔ แห่งระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๐ เมื่อตรวจสอบพบว่ามีผู้สูงอายุที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์แต่ยังไม่ได้ลงทะเบียน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ จำนวน ๔ ราย

เบี้ยยังชีพผู้พิการ โครงการสวัสดิการเบี้ยยังชีพผู้พิการตามนโยบายเร่งด่วนของรัฐบาล พ.ศ. ๒๕๕๘ หลักฐานในการยื่นขอจดทะเบียนรับเบี้ยยังชีพผู้พิการ ๑. สำเนาบัตรประชาชนผู้พิการ หรือ สำเนาสูจิบัตร ๒. สำเนาทะเบียนบ้านผู้พิการ ๓. สำเนาสมุดบัญชีเงินฝากธนาคาร ธกส. กรณี ที่ผู้พิการไม่สามารถไปลงทะเบียนได้ด้วยตนเอง และ ไม่มีสมุดเงินฝากธนาคาร อาจมอบอำนาจเป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้อื่นเป็นผู้ยื่นจดทะเบียนแทนได้ หรือ บิดา/มารดา/ผู้ปกครองของผู้พิการเป็นผู้ยื่นขอจดทะเบียนแทนได้ เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยความพิการให้คนพิการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๓ และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๔

เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ คุณสมบัติผู้ที่จะขอรับความช่วยเหลือ (คนละ ๕๐๐ บาท/เดือน)
๑. ต้องเป็นผู้ที่แพทย์วินิจฉัยว่าเป็นผู้ป่วยที่ปรากฏอาการ และมีสภาพความเป็นอยู่ที่ยากจน ๒. ถูกทอดทิ้งขาดผู้อุปการะดูแล ไม่สามารถประกอบอาชีพเลี้ยงตนเองได้ ๓. มีทะเบียนบ้านอยู่ในเขต อบต. จริง ๔. ต้องอาศัยอยู่ในเขต อบต. จริง ๕. ได้รับความเห็นชอบจากคณะผู้บริหาร อบต. ๖. มีฐานะยากจน โดยรายได้เฉลี่ยต่อคน ต่ำกว่า ๒๐,๐๐๐ บาท ต่อปี หลักฐานการรับความช่วยเหลือ ๑. สำเนาบัตรประจำตัวประชาชน ๒. สำเนาทะเบียนบ้าน ๓. ใบรับรองแพทย์ว่าเป็นผู้ป่วยโรคเอดส์ที่ปรากฏอาการ เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘

๓. การดำเนินงานโครงการเศรษฐกิจชุมชน

การดำเนินงานโครงการเศรษฐกิจชุมชน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ได้รับจัดสรรเงินงบประมาณ ปี ๒๕๔๔ หมู่บ้านละ ๓๐๐,๐๐๐ บาท (หนึ่งแสนบาทถ้วน) จำนวน ๑๐ หมู่บ้าน เป็นเงิน ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท (หนึ่งล้านบาทถ้วน) อยู่ระหว่างการปล่อยกู้ จำนวน ๓,๖๒๐,๐๐๐ บาท (หนึ่งล้านหกแสนสองหมื่นบาท) เป็นยอดเงินกู้หมุนเวียน มีการจัดทำรายงานงบประมาณเป็นปัจจุบัน มีการจัดทำหนังสือติดตามและทวงถามหนี้เป็นปัจจุบัน เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการดำเนินงานโครงการเศรษฐกิจชุมชน พ.ศ. ๒๕๔๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๕๗

ข้อเสนอแนะ

๑. แจ้งหัวหน้าสำนักปลัดติดตามการขึ้นทะเบียนผู้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ จำนวน ๔ ราย ที่ยังไม่ได้ขึ้นทะเบียน

 ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวอินธิดา จ่านงนิตย์)



รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ครั้งที่ ๒)

ชื่อหน่วยงาน : กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ อำเภอสีดา จังหวัดนครราชสีมา
ปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๒ งวดตั้งแต่เดือนมกราคม – มีนาคม ๒๕๖๕
ชื่อผู้รับตรวจ : นางสาวประคอง คิคการ ตำแหน่ง เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน วิชาการการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

ข้าพเจ้านางสาวอินธิตา จันทน์นิตย์ ผู้ตรวจสอบภายในตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ตามคำสั่งเลขที่ ๓๗๙/๒๕๖๓ วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้ตรวจสอบการเงินทั่วไปของกองคลังตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยวิธีสุ่มตรวจ เมื่อวันที่ ๒๗ เมษายน ๒๕๖๕ ผลการตรวจสอบพบว่า

๑. การจัดทำรายงานสถานะเงินประจำวัน

ผู้อำนวยการกองคลังได้จัดทำรายงานสถานะการเงินประจำวันตามแบบของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดประจำทุกวันที่มีการรับจ่ายเงิน และวันที่ไม่มีการรับจ่ายเงินก็มีการรายงานโดยหมายเหตุในรายงานทุกวัน เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑

๒. การบันทึกบัญชีคอมพิวเตอร์ E-laas

การรับเงินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของ อปท. (e-LAAS) มีขั้นตอนการรับเงิน การออกใบเสร็จ การจัดทำใบนำส่งเงิน การจัดทำใบสำคัญสรุบบนนำส่งเงิน และลงบันทึกในสมุดเงินสดรับ/ ทะเบียนต่าง ๆ เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒)

การเบิกจ่ายเงินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของ อปท. (e-LAAS) การเบิกจ่ายเงิน มี ๒ กรณี กรณีไม่มีการจัดซื้อจัดจ้าง กรณีมีการจัดซื้อจัดจ้าง (ให้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างก่อน) การจัดทำฎีกา การตรวจรับฎีกาและเอกสาร การจัดทำรายงานการจัดทำเช็ค/ใบถอน และอนุมัติรายงานการจัดทำเช็ค/ใบถอน สมุดเงินสดจ่ายและทะเบียนต่าง ๆ

๓. การจัดเก็บรายได้

การรับเงินมีการออกใบเสร็จรับเงินทุกครั้งและนำส่งเงินให้เจ้าหน้าที่การเงินครบถ้วนและนำฝากธนาคารตามระเบียบฯ ข้อ ๔ และมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบการรับจ่ายเงินตามระเบียบข้อ ๑๒ มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ประเมินภาษีและเจ้าพนักงานเก็บเงินภาษีครบถ้วนทุกประเภทภาษีเจ้าพนักงานประเมิน

ภาษีดำเนินการตามระเบียบและหนังสือสั่งการ มีการติดตามลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง โดยจัดทำเป็นหนังสือถึงผู้มีหน้าที่เสียภาษีโดยตรง

๔. การเบิกจ่ายใบเสร็จรับเงินและทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน

การรับเงินมีการออกใบเสร็จรับเงินทุกครั้งและนำส่งเงินให้เจ้าหน้าที่การเงินครบถ้วนและนำฝากธนาคารตามระเบียบฯ ข้อ ๔ และมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบการรับจ่ายเงินตามระเบียบข้อ ๑๒ และคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่เลขที่ ๘๗/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการรับส่งเงินฝากธนาคาร และเรื่อง มีการจัดทำรายงานการใช้ใบเสร็จรับเงินและรายงานการเจาะปรุใบเสร็จรับเงินที่ยังไม่ได้ใช้เมื่อสิ้นปีงบประมาณตามระเบียบฯ ข้อ ๑๖ มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ประเมินภาษีและเจ้าพนักงานเก็บเงินภาษีครบถ้วนทุกประเภทภาษี การเบิกจ่ายใบเสร็จรับเงินมีการจัดทำทะเบียนคุมตามระเบียบฯ และใบเสร็จรับเงินคงเหลือตรงกับใบเสร็จที่มีอยู่จริง

ข้อเสนอแนะ

เห็นควรพิจารณาปรับปรุงคำสั่งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบการรับจ่ายเงินให้เป็นปัจจุบัน

 ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวอินธิดา จำนงนิตย์)



รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ครั้งที่ ๒)

ชื่อหน่วยงาน : กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ อำเภอเสีตา จังหวัดนครราชสีมา

ปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๒ งวดตั้งแต่เดือนมกราคม – มีนาคม ๒๕๖๕

ชื่อผู้รับตรวจ : นางสมจิตร สัตย์ซื่อ ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาชำนาญการ รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองช่าง

ข้าพเจ้านางสาวอินธิตา จ่านงนิตย์ ผู้ตรวจสอบภายในตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ตามคำสั่งเลขที่ ๓๓๙/๒๕๖๓ วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้ตรวจสอบกองช่างตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยวิธีสุ่มตรวจ เมื่อวันที่ ๒๗ เมษายน ๒๕๖๕ ผลการตรวจสอบพบว่า

๑. การคำนวณประมาณการและกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง

งานประมาณราคาดำเนินการตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องโดยมีการนำราคาวัสดุจากสำนักงานพาณิชย์จังหวัดนครราชสีมามาใช้เป็นข้อมูลประกอบการคำนวณ การดำเนินงานก่อสร้างมีการแต่งตั้งช่างควบคุมงานและผู้ได้รับแต่งตั้งได้ปฏิบัติงานควบคุมงานจ้างและรายงานการควบคุมงานให้ประธานกรรมการตรวจการจ้างทราบในภายหลังจากงานแล้วเสร็จและรวบรวมให้กองคลังเพื่อใช้เป็นเอกสารเบิกจ่ายเงินทุกครั้งมีการดำเนินการยืมตัวพนักงานส่วนตำบลช่วยราชการ

ข้อเสนอแนะ

แจ้งผู้อำนวยการกองช่างให้กำชับเจ้าหน้าที่ในการการคำนวณประมาณการและกำหนดราคากลางงานก่อสร้างให้เป็นไปตามห้วงเวลาที่กำหนด

 ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวอินธิตา จ่านงนิตย์)



รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ครั้งที่ ๒)

ชื่อหน่วยงาน : กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ อำเภอสีดา
จังหวัดนครราชสีมา

ปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๒ งวดตั้งแต่เดือนมกราคม – มีนาคม ๒๕๖๕

ชื่อผู้รับตรวจ : นางสมจิตร สัตย์ชื่อ ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาชำนาญการ รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ข้าพเจ้านางสาวอินธิดา จำนงนิตย์ ผู้ตรวจสอบภายในตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ตามคำสั่งเลขที่ ๓๗๙/๒๕๖๓ วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้ตรวจสอบกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยวิธีสุ่มตรวจ เมื่อวันที่ ๒๗ เมษายน ๒๕๖๕ ผลการตรวจสอบพบว่า

๑. การตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

การจัดซื้อวัสดุงานบ้านงานครัว อาหารเสริม (นม) เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการอาหาร นมเพื่อเด็กและเยาวชน เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการดำเนินงานโครงการอาหารเสริม (นม) โรงเรียน ประจำปี การศึกษา ๒๕๖๕ กฎกระทรวง ว่าด้วยการกำหนดพัสดุที่รัฐต้องการส่งเสริมหรือสนับสนุนและกำหนดวิธีการ จัดซื้อจัดจ้างพัสดุ โดยวิธีคัดเลือกและวิธีเฉพาะเจาะจง พ.ศ. ๒๕๖๐ ข้อ ๒ (๑) นมโรงเรียนขององค์การส่งเสริม กิจการโคนมแห่งประเทศไทย และระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ข้อ ๒๑

ข้อเสนอแนะ

-ไม่มี-

 ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวอินธิดา จำนงนิตย์)



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์

ที่ นม ๙๑๓๐๑/

วันที่ ๙ สิงหาคม ๒๕๖๕

เรื่อง แจ้งผลการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๓

เรียน หัวหน้าส่วนราชการ/กอง

ตามที่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายนอกตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๓ เมื่อวันที่ ๘ สิงหาคม ๒๕๖๕ เพื่อประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ๔ ส่วน ได้แก่ ๑) สำนักปลัด ๒) กองคลัง ๓) กองช่าง และ ๔) กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม นั้น

บัดนี้ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในได้รายงานและให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงาน รายละเอียดตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมกันนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นายเฉลิมเกียรติ ควันพิมาย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์

ทราบ

๑) สำนักปลัด

๒) กองคลัง

๓) กองช่าง

๔) กองการศึกษา

ร่าง

พิมพ์

ทาน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่

ที่ นม ๙๑๓๐๑/

วันที่ ๙ สิงหาคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๓

เรียน นายกองดีการบริหารส่วนตำบลโนนประดู่

ตามที่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในได้เสนอแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ เพื่อประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ๔ ส่วน ได้แก่ ๑) สำนักปลัด ๒) กองคลัง ๓) กองช่าง และ ๔) กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม นั้น

บัดนี้ ข้าพเจ้าได้ดำเนินการเข้าตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๓ เมื่อวันที่ ๘ สิงหาคม ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารรายงานผลการตรวจสอบภายในของทั้ง ๔ ส่วน ตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมกันนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางสาวอินธิตา จ่านนิตย์)

เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็นนายกองดีการบริหารส่วนตำบล

(นายวิรัช เคียนจิ่งทิต)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่

(นายเฉลิมเกียรติ ศรีนพิมาย)

นายกองดีการบริหารส่วนตำบลโนนประดู่



รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ครั้งที่ ๓)

ชื่อหน่วยงาน : สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ อำเภอสีดา จังหวัดนครราชสีมา
ปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๓ งวดตั้งแต่เดือนเมษายน - กรกฎาคม ๒๕๖๕
ชื่อผู้รับตรวจ : นางสาวอินธิดา จ่านงนิตย์ ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ปฏิบัติการ
รักษาราชการแทน หัวหน้าสำนักปลัด

ข้าพเจ้านางสาวอินธิดา จ่านงนิตย์ ผู้ตรวจสอบภายในตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ตามคำสั่งเลขที่ ๓๗๙/๒๕๖๓ วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้ตรวจสอบสำนักปลัดตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยวิธีสุ่มตรวจ เมื่อวันที่ ๘ สิงหาคม ๒๕๖๕ ผลการตรวจสอบพบว่า

๑. แผนอัตรากำลัง ๓ ปี

การจัดทำแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ - ๒๕๖๖ ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ ๒ ประกาศใช้เมื่อวันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๔ ตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ ลงวันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๔ เป็นปัจจุบัน และเป็นไปตามหนังสือสำนักงาน ก.จ. ก.ท. และ ก.อบต. ที่ มท ๐๘๐๙.๒/ว๗๐ ลงวันที่ ๑๙ มิถุนายน ๒๕๖๓

๒. การใช้และการรักษารถยนต์

การใช้รถยนต์ส่วนกลางขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ได้มีการขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลางและให้การบริหารงานจัดการการใช้รถยนต์ส่วนกลางเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ ประหยัด และคุ้มค่า และได้กำหนดแนวทางการขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลางของบุคลากรเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการใช้รถยนต์ส่วนกลาง ณ วันเข้าที่ตรวจ พบว่า มีการบันทึกการใช้รถเป็นปัจจุบัน

ข้อเสนอแนะ

๑. แจ้งหัวหน้าสำนักปลัดให้เผยแพร่ แผนอัตรากำลัง ๓ ปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔-๒๕๖๖ ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ ๒ บนเว็บไซต์ อบต. โนนประดู่

 ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวอินธิดา จ่านงนิตย์)



รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ครั้งที่ ๓)

ชื่อหน่วยงาน : กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ อำเภอเสีดา จังหวัดนครราชสีมา
ปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๓ งวดตั้งแต่เดือนเมษายน - กรกฎาคม ๒๕๖๕
ชื่อผู้รับตรวจ : นางสาวประคอง คีตการ ตำแหน่ง เจ้าพนักงานพัสดุ ชำนาญงาน รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

ข้าพเจ้านางสาวอินธิดา จ่านงนิตย์ ผู้ตรวจสอบภายในตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ตามคำสั่งเลขที่ ๓๗๙/๒๕๖๓ วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้ตรวจสอบการเงินทั่วไปของกองคลังตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยวิธีสุ่มตรวจ เมื่อวันที่ ๘ สิงหาคม ๒๕๖๕ ผลการตรวจสอบพบว่า

๑. การจัดซื้อจัดจ้าง

การจัดซื้อจัดจ้างโครงการตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีโดยวิธีเฉพาะเจาะจงและได้จัดทำราคากลางประกาศเผยแพร่ทางเว็บไซต์กรมบัญชีกลางและเว็บไซต์องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ตามระเบียบฯ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องตามแผนจัดหาพัสดุประจำปี มีการรายงานผลการตรวจสอบข้อเท็จจริงกรณีพัสดุชำรุดเสื่อมสภาพหมดความจำเป็นใช้งาน แต่ยังไม่ดำเนินการขายทอดตลาดทรัพย์สินเพื่อไม่ให้เป็นการเสียหายบัญชี

๒. การเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนบุคคลหรือคณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการจัดซื้อหรือจ้าง

การเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนบุคคลหรือคณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการจัดซื้อหรือจ้าง มีการกำหนดอัตราค่าตอบแทนบุคคลหรือกรรมการซึ่งจะต้องได้รับการแต่งตั้งจากองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่เท่านั้น อัตราค่าตอบแทนเป็นไปตามหลักการความคุ้มค่า ประหยัด และคำนึงถึงสถานะการคลังของหน่วยงาน แต่การเบิกจ่ายล่าช้าจากต้นทาง คือ กองช่าง ในส่วนของเอกสารประกอบการเบิกจ่ายส่งผลให้ขั้นตอนการเบิกจ่ายของกองคลังล่าช้าไปด้วย

๓. การจัดเก็บรายได้

การรับเงินมีการออกไปเสร็จรับเงินทุกครั้งและนำส่งเงินให้เจ้าหน้าที่การเงินครบถ้วนและนำฝากธนาคารตามระเบียบฯ ข้อ ๙ และมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบการรับจ่ายเงินตามระเบียบข้อ ๑๒ มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ประเมินภาษีและเจ้าพนักงานเก็บเงินภาษีครบถ้วนทุกประเภทภาษีเจ้าพนักงานประเมินภาษีดำเนินการตามระเบียบและหนังสือสั่งการ มีการติดตามลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง โดยจัดทำเป็นหนังสือถึงผู้มีหน้าที่เสียภาษีโดยตรง

๔. การเบิกจ่ายเงิน

การจัดทำกระบวนการเบิกจ่ายเงิน จะปฏิบัติงานในด้านการเบิกจ่ายเงินในระบบ ในระบบ GFMS Terminal โดยจะกล่าวถึงการเบิกจ่ายเงินตามใบสำคัญคู่จ่าย ซึ่งมีลักษณะการ เบิกจ่าย ๒ ประเภทคือ

๑. การเบิกจ่ายเงินโดยผ่านส่วนราชการ กองคลังจะเป็นผู้ดำเนินการเบิกจ่ายเงิน ให้กับบุคคลภายในกรมฯ เช่น การเบิกจ่ายเงินสัญญาจ้างเงิน, เงินงบกลางค่ารักษาพยาบาล, ค่า การศึกษาบุตร ค่าใช้จ่ายตามใบสำคัญคู่จ่าย ซึ่งผู้ขอเบิกได้จ่ายเงินไปก่อน และให้กับเจ้าหน้าที่ที่มียอด การเบิกจ่ายต่ำกว่า ๕,๐๐๐.- บาท และ ๒. การเบิกจ่ายเงินโดยกรมบัญชีกลางจ่ายตรงเจ้าหน้าที่ การเบิกจ่ายเงินประเภทนี้ จะเบิกเงินตามใบสำคัญคู่จ่ายซึ่งผ่านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง โดยการจัดทำ PO ในระบบ GFMS และกรมบัญชีกลางจะเป็นผู้โอนเงินเข้าบัญชี ให้กับเจ้าหน้าที่เอง ซึ่งกองคลังจะทำหน้าที่ในการเบิกเพียงอย่างเดียว เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลังพ.ศ. ๒๕๖๒

ข้อเสนอแนะ

๑. เห็นควรขยายทอดตลาดทรัพย์สินพัสดุชำรุดเสื่อมสภาพหมดความจำเป็นใช้เพื่อไม่ให้เป็นการทางบัญชี



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวอินชิตา จ่านนิตย์)



รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ครั้งที่ ๓)

ชื่อหน่วยงาน : กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ อำเภอสีดา จังหวัดนครราชสีมา

ปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๓ งวดตั้งแต่เดือนเมษายน – กรกฎาคม ๒๕๖๕

ชื่อผู้รับตรวจ : นางสาวสมจิตร สัตย์ชื่อ ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาชำนาญการ รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองช่าง

ข้าพเจ้านางสาวอินธิตา จ่านงนิตย์ ผู้ตรวจสอบภายในตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบล
โนนประดู่ตามคำสั่งเลขที่ ๓๗๔/๒๕๖๓ วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้ตรวจสอบกองช่างตามแผนการ
ตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยวิธีสุ่มตรวจ เมื่อวันที่ ๘ สิงหาคม ๒๕๖๕ ผลการตรวจสอบ
พบว่า

๑. การตรวจรับพัสดุ การควบคุมพัสดุ การตรวจการจ้างและการควบคุมงานก่อสร้าง

การตรวจรับพัสดุ การควบคุมพัสดุ การตรวจการจ้างและการควบคุมงานก่อสร้าง ยังไม่
สามารถตรวจรับให้ทันภายใน ๓ วันตามที่ผู้รับจ้างได้ส่งมอบงาน ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการ
จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ มีความล่าช้าจากการไม่ปฏิบัติตามหมวด ๒ การบริหาร
สัญญาและการตรวจรับพัสดุอย่างเคร่งครัด ยังไม่ได้ดำเนินโครงการฝึกอบรมเพิ่มศักยภาพเชิงปฏิบัติการ
คณะกรรมการตรวจรับพัสดุในงานจัดซื้อหรืองานจ้าง ประจำปี ๒๕๖๔

ข้อเสนอแนะ

แจ้ง ผู้อำนวยการกองช่างให้กำกับเจ้าหน้าที่แจ้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุให้ดำเนินการให้
แล้วเสร็จภายใน ๓ วัน ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.
๒๕๖๐

 ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวอินธิตา จ่านงนิตย์)



รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ครั้งที่ ๓)

ชื่อหน่วยงาน : กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ อำเภอสีดา
จังหวัดนครราชสีมา

ปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๓ งวดตั้งแต่เดือนเมษายน – กรกฎาคม ๒๕๖๕

ชื่อผู้รับตรวจ : นางสมจิตร สัตย์ชื่อ ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาชำนาญการ รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ข้าพเจ้านางสาวอินธิดา จ่านงนิตย์ ผู้ตรวจสอบภายในตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบล
โนนประดู่ตามคำสั่งเลขที่ ๓๗๙/๒๕๖๓ วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้ตรวจสอบกองการศึกษา ศาสนา
และวัฒนธรรม ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยวิธีสุ่มตรวจ เมื่อ ๘ สิงหาคม
๒๕๖๕ ผลการตรวจสอบพบว่า


๑. การดำเนินงานของหน่วยงานที่รับสนับสนุนงบประมาณ

มีการตั้งงบประมาณสนับสนุนศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการ
ณ ห้วงวันเข้าตรวจมีการโอนจัดสรรงบประมาณสนับสนุนค่าใช้จ่ายศูนย์พัฒนาเด็กเล็กทั้ง ๒ ศูนย์ งวดที่ ๑ และ
เงินค่าอาหารกลางวันไตรมาส ๑ ให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กทั้ง ๒ แห่งและโรงเรียนสังกัดสำนักงานคณะกรรมการ
การศึกษาขั้นพื้นฐาน ๓ แห่ง เรียบร้อยแล้ว เงินสนับสนุนศูนย์พัฒนาเด็กเล็กปี ๒๕๖๔ มีการรายงานผลการใช้
จ่ายเงินให้องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ทราบตามระเบียบภายในเดือนธันวาคมเรียบร้อยแล้ว

การอุดหนุนองค์กรเอกชนให้แก่สภาวัฒนธรรมตำบลโนนประดู่ในการดำเนินงานกิจกรรม
ตามปกติถึงแม้จะมีการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ สภาวัฒนธรรมตำบลโนนประดู่ได้จัด
โครงการสืบสานวัฒนธรรมประเพณี เนื่องในวันออกพรรษา ตักบาตรเทโวและพิธีกวนข้าวทิพย์(ข้าวมธุปายาส)
โครงการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ทำบุญ ถวายผ้าอาบน้ำฝน เนื่องในโอกาสบูชาและหล่อเทียนเข้าพรรษา
โครงการสืบสานวัฒนธรรมประเพณีหล่อเทียนและถวายเทียนพรรษา เนื่องในวันเข้าพรรษา แต่งตั้งจัดกิจกรรมที่
มีการรวมตัวกันของคนหมู่มาก เช่น บวชสามเณรช่วงฤดูร้อน เป็นต้น

ข้อเสนอแนะ

-ไม่มี-

 ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวอินธิดา จ่านงนิตย์)



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่

ที่ นม ๙๑๓๐๑/

วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง แจ้งผลการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๔

เรียน หัวหน้าส่วนราชการ/กอง

ตามที่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในออกตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๔ เมื่อวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕ เพื่อประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ๔ ส่วน ได้แก่ ๑) สำนักปลัด ๒) กองคลัง ๓) กองช่าง และ ๔) กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม นั้น

บัดนี้ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในได้รายงานและให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงาน รายละเอียดตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมกันนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นายเจติมเกียรติ์ ศวันพิมาย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่

ทราบ

๑) สำนักปลัด

๒) กองคลัง

๓) กองช่าง

๔) กองการศึกษา

ร่าง.....
พิมพ์.....
ทาน.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์

ที่ นม ๔๑๓๐๑/

วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๔

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์

ตามที่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในได้เสนอแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์ เพื่อประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ๔ ส่วน ได้แก่ ๑) สำนักปลัด ๒) กองคลัง ๓) กองช่าง และ ๔) กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม นั้น

บัดนี้ ข้าพเจ้าได้ดำเนินการเข้าตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๔ เมื่อวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารรายงานผลการตรวจสอบภายในของทั้ง ๔ ส่วน ตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมกันนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางสาวอินธิดา จ่านนิตย์)

เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็นนายองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายวีรวิทย์ เคียนจันทริค)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์

(นายเจติมเกียรติ์ ครวันพิมาย)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์



รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ครั้งที่ ๔)

ชื่อหน่วยงาน : สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ อำเภอสีดา จังหวัดนครราชสีมา
ปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๔ งวดตั้งแต่เดือนสิงหาคม – กันยายน ๒๕๖๕
ชื่อผู้รับตรวจ : นางสาวอินธิตา จันทน์นิตย์ ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ปฏิบัติการ
รักษาราชการแทน หัวหน้าสำนักปลัด

ข้าพเจ้านางสาวอินธิตา จันทน์นิตย์ ผู้ตรวจสอบภายในตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบล
โนนประดู่ตามคำสั่งเลขที่ ๓๗๙๔/๒๕๖๓ วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้ตรวจสอบสำนักปลัดตามแผนการ
ตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยวิธีสุ่มตรวจ เมื่อวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕ ผลการตรวจสอบ
พบว่า

**๑. การโอนงบประมาณรายจ่ายและการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงประกอบงบประมาณ
รายจ่ายประจำปี**

การโอนงบประมาณรายจ่ายและการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงประกอบงบประมาณรายจ่าย
ประจำปี มีการขออนุมัติโอนเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จำนวน ๑๕ ครั้ง รวมการโอน
งบประมาณเพื่อการลงทุน และมีการโอนงบประมาณข้ามหมวดรายจ่าย มีการประกาศโดยเปิดเผย เพื่อให้
ประชาชนทราบ แล้วแจ้งการประกาศให้นายอำเภอสีดาทราบภายใน ๑๕ วัน เป็นไปตามระเบียบ
กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๓ ที่แก้ไขเพิ่มเติมฉบับ
ที่ ๒ และ ๓ พ.ศ. ๒๕๔๓

๒. การติดตามและประเมินผลแผน

การติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาฯ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ มีการประชุม
คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ ครั้งที่ ๒/๒๕๖๔ ในวันที่
๒๙ ธันวาคม ๒๕๖๔ เป็นไปตามระเบียบกำหนด คือ ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี แต่เนื่องจากสมาชิกสภา
องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่สิ้นสุดวาระ และมีการเลือกตั้งท้องถิ่นใหม่ จึงได้นำเสนอที่ประชุมสภา
ประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ สมัยสามัญ สมัยที่ ๑ ประจำปี ๒๕๖๕ (ครั้งที่ ๒) ในวันที่ ๒๔
มกราคม ๒๕๖๕ ส่วนการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาฯ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ยังไม่ได้
ดำเนินการ คาดว่าจะดำเนินการในช่วงปลายเดือนตุลาคม ๒๕๖๕

ข้อเสนอแนะ

เห็นควรแจ้งหัวหน้าสำนักปลัดกำชับการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาฯ ประจำปี
งบประมาณ ๒๕๖๕ ให้เป็นไปตามระเบียบในห้วงเดือนธันวาคม

 ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวอินธิตา จันทน์นิตย์)



รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ครั้งที่ ๔)

ชื่อหน่วยงาน : กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ อำเภอสีดา จังหวัดนครราชสีมา
ปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๔ งวดตั้งแต่เดือนสิงหาคม – กันยายน ๒๕๖๕
ชื่อผู้รับตรวจ : นางสาวประคอง คีตการ ตำแหน่ง เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

ข้าพเจ้านางสาวอินธิดา จ่านงนิตย์ ผู้ตรวจสอบภายในตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ตามคำสั่งเลขที่ ๓๗๘/๒๕๖๓ วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้ตรวจสอบการเงินทั่วไปของกองคลังตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยวิธีสุ่มตรวจ เมื่อวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ ผลการตรวจสอบพบว่า

๑. การจัดทำรายงานทางการเงิน ณ วันสิ้นเดือน

การปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการประจำปีงบประมาณมีความถูกต้องเป็นปัจจุบันเกี่ยวกับการเคลื่อนไหวของบัญชีแยกประเภทในระบบ GFMIS ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ยอดคงเหลือของบัญชีเงินสดในมือ ณ วันสิ้นเดือนของทุกเดือนตรงกับรายงานเงินสดคงเหลือประจำวันที่ทำตามระเบียบเบิกจ่ายเงินจากคลัง การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๕๓

๒. การจำหน่ายพัสดุ

หลังจากการตรวจสอบแล้ว พักตร์ใดหมดความจำเป็นหรือหากใช้ในหน่วยงานของรัฐต่อไปจะสิ้นเปลืองค่าใช้จ่ายมาก ให้เจ้าหน้าที่เสนอรายงานต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อพิจารณาสั่งให้ดำเนินการตามวิธีการอย่างหนึ่งอย่างใด ดังต่อไปนี้ ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ณ วันที่เข้าตรวจสอบปรากฏว่ายังไม่มีจำหน่ายพัสดุ แต่มีการคาดว่าจะจำหน่ายพัสดุภายหลังการจัดซื้อจัดจ้างรถยนต์ส่วนบุคคล

ข้อเสนอแนะ

แจ้งผู้อำนวยการกองคลังสำรวจพัสดุที่เสื่อมสภาพที่เห็นควรจำหน่าย

 ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวอินธิดา จ่านงนิตย์)



รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ครั้งที่ ๔)

ชื่อหน่วยงาน : กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ อำเภอสีดา จังหวัดนครราชสีมา

ปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๔ งวดตั้งแต่เดือนสิงหาคม - กันยายน ๒๕๖๕

ชื่อผู้รับตรวจ : นางสมจิตร สัตย์ชื่อ ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาชำนาญการ รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองช่าง

ข้าพเจ้านางสาวอินธิดา จ่านงนิตย์ ผู้ตรวจสอบภายในตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ตามคำสั่งเลขที่ ๓๗๙/๒๕๖๓ วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้ตรวจสอบกองช่างตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยวิธีสุ่มตรวจ เมื่อวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕ ผลการตรวจสอบพบว่า

๑. การขออนุญาตขุดดิน ถมดิน

ตามข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ เรื่อง การขุดดิน ถมดิน และการขนย้ายดิน พ.ศ. ๒๕๕๗ ค่าธรรมเนียม (๑) ค่าธรรมเนียมใบรับแจ้งการขุดดิน ถมดิน และการขนย้ายดิน ฉบับละ ๕๐๐ บาท (๒) ค่าคัดสำเนาและเอกสาร หน้าละ ๕ บาท ปรากฏว่ามีเจ้าของที่ดินขุดดินและถมดินแจ้งและจ่ายค่าธรรมเนียมให้แก่องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ จำนวน ๙ ราย จากการออกสำรวจพื้นที่

๒. การบริการซ่อมแซมทรัพย์สินองค์การบริหารส่วนตำบล

กองช่างได้ให้บริการซ่อมแซมไฟฟ้าตลอดปีงบประมาณ ๒๕๖๕ จำนวน ๒๘ ครั้ง และซ่อมประปา จำนวน ๒๕ ครั้ง ซึ่งยังขาดแคลนบุคลากรในการให้บริการ เบื้องต้นได้มอบหมายให้พนักงาน EMS ออกปฏิบัติหน้าที่ด้านการให้บริการซ่อมแซมด้วย

ข้อเสนอแนะ

แจ้ง ผู้อำนวยการกองช่างให้จัดหาเจ้าหน้าที่ด้านการบริการซ่อมแซมทรัพย์สินองค์การบริหารส่วนตำบล


ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวอินธิดา จ่านงนิตย์)



รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ครั้งที่ ๔)

ชื่อหน่วยงาน : กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ อำเภอสีดา
จังหวัดนครราชสีมา

ปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๔ งวดตั้งแต่เดือนสิงหาคม – กันยายน ๒๕๖๕

ชื่อผู้รับตรวจ : นางสาวสมจิตร สัตย์ชื่อ ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาชำนาญการ ศึกษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ข้าพเจ้านางสาวอินธิดา จำนงนิตย์ ผู้ตรวจสอบภายในตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ตามคำสั่งเลขที่ ๓๗๙/๒๕๖๓ วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้ตรวจสอบกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยวิธีสุ่มตรวจ เมื่อวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕ ผลการตรวจสอบพบว่า

๑. การบันทึกข้อมูลของนักเรียนในระบบสารสนเทศ

จากการตรวจสอบ พบว่า ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านหนองอ้ายแหบและศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเสวมมีการบันทึกข้อมูลลงในระบบสารสนเทศทางการศึกษาท้องถิ่น (Local Education Center information system : LEC) และตรวจสอบข้อมูลของเด็กเล็กว่ามีความถูกต้อง ครบถ้วนพร้อมทั้งปรับปรุงแก้ไขข้อมูลเด็กเล็กและข้อมูลอื่น ๆ ให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน

๒. การทำบัญชีและการเบิกจ่ายของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

การรับเงินมีการออกใบเสร็จรับเงินทุกครั้งและนำส่งเข้าบัญชีเงินฝากทุกวันที่มีการรับเงิน

๑.๓ การบันทึกบัญชีต่าง ๆ มีการจัดทำครบถ้วน ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน เอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายถูกต้อง ครบถ้วน มีการปิดบัญชีเมื่อสิ้นปีงบประมาณและรายงานผู้บริหารตามระยะเวลาที่กำหนด รูปแบบฎีกาเป็นไปตามแบบที่กระทรวงมหาดไทยกำหนด มีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ที่รับผิดชอบในด้านการเงินบัญชี และปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับ

ข้อเสนอแนะ

-ไม่มี-

 ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวอินธิดา จำนงนิตย์)



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่

ที่ นม ๙๑๓๐๑/

วันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๕

เรื่อง แจ้งผลการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๑

เรียน

ตามที่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายนอกตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๑ เมื่อวันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๕ เพื่อประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ๔ ส่วน ได้แก่ ๑) สำนักปลัด ๒) กองคลัง ๓) กองช่าง และ ๔) กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม นั้น

บัดนี้ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในได้รายงานและให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงาน รายละเอียดตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมกันนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นายเจติมเกียรติ์ ควันพิมาย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์

ที่ นม ๙๑๓๐๑/

วันที่ ๒๙ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง แจ้งผลการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๒

เรียน

ตามที่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายนอกตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๒ เมื่อวันที่ ๒๗ เมษายน ๒๕๖๕ เพื่อประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ๔ ส่วน ได้แก่ ๑) สำนักปลัด ๒) กองคลัง ๓) กองช่าง และ ๔) กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม นั้น

บัดนี้ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในได้รายงานและให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงาน รายละเอียดตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมกันนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นายเจติมเกียรติ์ ควันพิมาย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่

ที่ นม ๔๑๓๐๑/

วันที่ ๙ สิงหาคม ๒๕๖๕

เรื่อง แจ้งผลการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๓

เรียน

ตามที่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายนอกตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๓ เมื่อวันที่ ๘ สิงหาคม ๒๕๖๕ เพื่อประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ๔ ส่วน ได้แก่ ๑) สำนักปลัด ๒) กองคลัง ๓) กองช่าง และ ๔) กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม นั้น

บัดนี้ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในได้รายงานและให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงาน รายละเอียดตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมกันนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นายเจติมเกียรติ์ ควันพิมาย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์

ที่ นม ๙๑๓๐๑/

วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง แจ้งผลการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๔

เรียน

ตามที่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในออกตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๔ เมื่อวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕ เพื่อประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ๔ ส่วน ได้แก่ ๑) สำนักปลัด ๒) กองคลัง ๓) กองช่าง และ ๔) กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม นั้น

บัดนี้ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในได้รายงานและให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงาน รายละเอียดตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมกันนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นายเจติมเกียรติ์ ศวันทิมาย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจักษ์



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจู่

ที่ ๓๗๘/๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งพนักงานส่วนตำบลเป็นเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

อ้างถึง คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจู่ ที่ ๔๗๒/๒๕๕๒ ลงวันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๕๒ ได้แต่งตั้ง นางสาวโสภา บุญมา ตำแหน่ง นักบริหารงานคลัง ๗ เป็นผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจู่ และคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจู่ ที่ ๓๒๑/๒๕๖๓ เรื่องการให้โอนพนักงานส่วนตำบล ลงวันที่ ๓๑ กรกฎาคม ๒๕๖๓ รายนางสาวศุภักษรช์ บุญมา ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง (นักบริหารงานการคลัง ระดับต้น) นั้น

อาศัยอำนาจตามมาตรา ๕๔ และ ๖๐ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๗) พ.ศ. ๒๕๖๒ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ ข้อ ๕ แต่งตั้งเป็นเจ้าหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้การตรวจสอบภายในหน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจู่ดำเนินการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจู่จึงแต่งตั้ง นางสาวอินริตา จ่านงนิตย์ ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ปฏิบัติการ เป็นผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจู่ โดยมีหน้าที่ ดังนี้

๑. จัดทำ/ปรับปรุงแผนการตรวจสอบประจำปี

๒. ตรวจสอบการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การเงิน การพัสดุ และทรัพย์สิน รวมทั้ง การบริหารงานด้านอื่น ๆ ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ คำสั่ง และมติ คณะรัฐมนตรี ตลอดจนตรวจสอบระบบการดูแลรักษาและความปลอดภัยของทรัพย์สิน และการใช้ทรัพยากรทุกประเภท ว่าเป็นไปโดยมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และประหยัด

๓. เสนอแนะและให้คำปรึกษาแก่ผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้การปรับปรุงแก้ไขของหน่วยรับตรวจ ถูกต้องตามที่ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแนะ

๔. เมื่อดำเนินการตรวจสอบภายในตามแผนเสร็จแล้ว ให้ส่งรายงานผลการตรวจสอบภายในให้อำเภอ/จังหวัดทราบเพื่อจะได้ทราบปัญหาและหาวิธีหรือแนวทางแก้ไข

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๓ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายวิริวิทย์ เคียนจังหวัง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประจู่