



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลท่ายาง โทร. ๐ ๗๕๔๘ ๙๑๑๐ - ๑๐๖

ที่ นศ ๕๓๕๐๗/๐๐๒

วันที่ ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลท่ายาง

ตามที่ เทศบาลตำบลท่ายาง ได้แต่งตั้ง นางศิริภา ยอดธรรมรัตน์ ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการ ปฏิบัติงาน เป็นเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลท่ายาง ตามคำสั่งที่ ๑๖๖/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๗ พฤษภาคม ๒๕๖๓

บัดนี้ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในได้ดำเนินการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามแผนที่ กำหนดไว้ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ เสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว สรุปรายละเอียดดังนี้

๑. เรื่องที่ตรวจสอบ : การตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินเดือนพนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง เทศบาลตำบลท่ายาง ตามคำสั่งการเลื่อนขั้นเงินเดือน

วิธีการตรวจสอบ : การตรวจสอบเอกสารหลักฐานและการทบทวนการบวกเลข

สรุปผลการตรวจสอบพบว่า : ๑. มีการอนุมัติให้เบิกจ่ายเงินเดือนจากผู้มีอำนาจอนุมัติ

๒. ทุกสำนัก/กองมีการเบิกจ่ายเป็นไปตามคำสั่งการเลื่อนขั้นเงินเดือนและ
คำตอบแทนต่างๆ

๒. เรื่องที่ตรวจสอบ : การตรวจสอบการโอนเงินเดือนพนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง เทศบาลตำบลท่ายาง ทางการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

วิธีการตรวจสอบ : ๑. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานการโอนเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

สรุปผลการตรวจสอบพบว่า : ๑. มีการโอนเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online เข้าบัญชีผู้มีสิทธิรับเงิน ตามคำสั่งและเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงิน

๒. การโอนเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ยอดจำนวนถูกต้องหลัง
รายการหักเรียบร้อยแล้ว

๓. มีการจัดทำรายละเอียดแนบท้ายประกอบฎีกาเบิกเงินเดือนและใบถอน
ตามยอดเงินที่จะโอนในระบบ KTB Corporate Online ในระบบ
คอมพิวเตอร์ ตามยอดจำนวนถูกต้องและเข้าบัญชีถูกต้องตามรายชื่อที่ได้รับ
เงินเดือนหรือคำตอบแทน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ศ

(นางศิริภา ยอดธรรมรัตน์)

เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน ปฏิบัติหน้าที่

เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ความเห็นรองปลัดเทศบาล...

ไม่ติดขัด

W

(นางพวงพรรณ บุญชู)

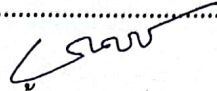
รองปลัดเทศบาลตำบลท่ายาง

/ความเห็นปลัด...

สแกนด้วย CamScanner

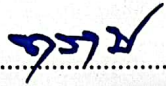
เพื่อไปตรวจ

ความเห็นปลัดเทศบาล.....



(นางธนกร ลิมประสงค์)
ปลัดเทศบาลตำบลท่าช้าง
๒๕ พ.ค. ๖๖

ความเห็นนายกเทศมนตรี.....





(นายชัยศักดิ์ อ่ำลอย)
นายกเทศมนตรีตำบลท่าช้าง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลท่ายาง โทร. ๐ ๗๕๔๘ ๙๑๑๐ - ๑๐๙

ที่ นศ ๕๓๕๐๗/๐๐๓

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลท่ายาง

ตามที่ เทศบาลตำบลท่ายาง ได้แต่งตั้ง นางยุพเรศ เพชรด้วง ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ เป็นเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลท่ายาง ตามคำสั่งที่ ๒๓๒/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๔ สิงหาคม ๒๕๖๗ บัดนี้ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในได้ดำเนินการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามแผนที่กำหนดไว้ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ (ครั้งที่ ๒) เสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว สรุปรายละเอียดดังนี้

๑. เรื่องที่ตรวจสอบ : การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

วิธีการตรวจสอบ : ๑. สอบทานการควบคุมภายใน

๒. สอบถามข้อมูลเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ

สรุปผลการตรวจสอบพบว่า : ๑. การตรวจสอบหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๑.๑ มีจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

๑.๒ มีการแจ้งจากผู้บริหารให้ทุกสำนัก/กอง จัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการ

ควบคุมภายใน

๑.๓ มีคำสั่งแบ่งงานชัดเจน ทุกกอง/สำนัก

๑.๔ มีหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน - แบบ ปค.๑

๑.๕ มีรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน - แบบ ปค.๔ ทุก

กอง/สำนัก

๑.๖ มีรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน - แบบ ปค.๕ ทุกกอง/สำนัก

๒. การตรวจสอบ พบว่า มีการเสนอรายงานการประเมินการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้อำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

๒. เรื่องที่ตรวจสอบ : การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่น และการบันทึกการใช้รถยนต์เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ

วิธีการตรวจสอบ : ๑. ตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่าย

๒. ตรวจสอบการทำเอกสารตามแบบ เอกสารที่เกี่ยวข้องในการขอใช้รถยนต์

ส่วนกลาง

๓. คำสั่งการคณะกรรมการกำหนดเกณฑ์การใช้น้ำมันเชื้อเพลิงแต่ละคัน

๔. มีการประกาศเกณฑ์กำหนดการใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถแต่ละคัน

สรุปผลการตรวจสอบพบว่า : ๑. มีเอกสารคุมการเบิกจ่ายน้ำมันประจำเดือน

๒. มีคำสั่งมอบหมายในการเซ็นการเบิกจ่ายน้ำมัน

๓. มีการเซ็นบิลน้ำมันการไปเบิกจ่ายทุกครั้ง

/๔.แต่ละ...

๔. แต่ละกอง/สำนัก มีการอนุญาตใช้รถส่วนกลางตาม (แบบ ๓) ถูกต้องตามระเบียบฯ
๕. มีการจัดทำทำสมุดบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนกลาง (แบบ ๔) โดยพนักงานขับรถลงในรายการตามความจริง
๖. มีการจัดทำสมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถยนต์ ไม่ครบทุกคัน
๗. มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดเกณฑ์การใช้น้ำมันเชื้อเพลิงของรถแต่ละคัน
๘. มีการประกาศเกณฑ์กำหนดการใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถแต่ละคัน

๓. เรื่องที่ตรวจสอบ : ตรวจสอบรายงานงบการเงินประจำวัน

วิธีการตรวจสอบ : ตรวจสอบรายงานสถานะการเงินประจำวันกับยอดเงินคงเหลือในตู้เซฟ

สรุปผลการตรวจสอบพบว่า : การตรวจสอบงบการเงินประจำวันวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ พบเงินในตู้เซฟ จำนวน ๑,๒๘๒.๒๐ บาท โดยมีธนบัตร ใบละ ๑,๐๐๐.-บาท จำนวน ๑ ใบ ธนบัตรใบละ ๑๐๐.- บาท จำนวน ๒ ใบ ธนบัตรใบละ ๒๐.- บาท จำนวน ๔ ใบ เหรียญ ๑ บาท จำนวน ๒.๒๐ บาท ซึ่งมียอดตรงกับรายงานสถานะการเงินประจำวัน วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ ในเซฟพบเอกสารโฉนดที่ดินปรากฏอยู่ภายในด้วย

๔. เรื่องที่ตรวจสอบ : การตรวจสอบพัสดุประจำปี

วิธีการตรวจสอบ : ๑. ตรวจสอบการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี การรายงานผลการตรวจสอบของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

๒. ตรวจสอบว่ากรณีผลการตรวจสอบ ปรากฏว่ามีครุภัณฑ์ชำรุดได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบหาข้อเท็จจริงหรือไม่

๓. ตรวจสอบว่าการจำหน่ายพัสดุที่ชำรุด เสื่อมสภาพดำเนินการตามวิธีการและขั้นตอนที่ระเบียบกำหนดหรือไม่

๔. การตรวจสอบวัสดุคงเหลือประจำปี

สรุปผลการตรวจสอบ : ๑. มีการรายงานผลการตรวจสอบพัสดุ-ครุภัณฑ์ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

๒. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี การรายงานผลการตรวจสอบของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

๓. มีการตรวจสอบครุภัณฑ์ชำรุดและได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบหาข้อเท็จจริง

๔. การตรวจสอบวัสดุคงเหลือประจำปี พบว่ามีการจัดรายงานวัสดุคงเหลือประจำปี เสนอต่อผู้บริหาร และเพื่อใช้ประกอบการจัดงบการเงินประจำปี

๕. เรื่องที่ตรวจสอบ : ตรวจสอบเอกสารและหลักฐานการขอรับบริการด้านสังคมสงเคราะห์แก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ และตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินให้แก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์

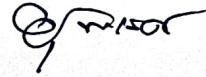
วิธีการตรวจสอบ : ตรวจสอบเอกสารต่างๆที่เกี่ยวข้อง

/สรุปผล...

สรุปผลการตรวจสอบ : ๑. มีการเขียนคำขอลงทะเบียนในระบบตามแบบคำขอขอประเภทต่างๆ และ
เจ้าหน้าที่จะลงทะเบียนในระบบ เพื่อลิงก์ข้อมูลกับทางกรมบัญชีกลาง

๒. เจ้าหน้าที่ดึงข้อมูลของกรมบัญชีกลางในระบบ Laas เพื่อตรวจสอบกับระบบบูรณา
การฐานข้อมูลสวัสดิการสังคม (e-Social Welfare)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

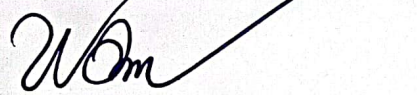
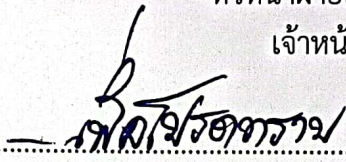


(นางยุพเรศ เพชรด่าง)

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ ปฏิบัติหน้าที่

เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ความเห็นปลัดเทศบาล.....



(นางพวงพรรณ บุญชู)

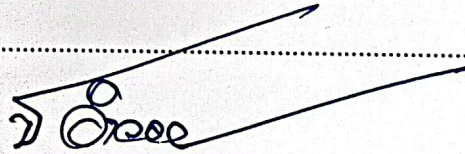
รองปลัดเทศบาล รักษาการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลท่าม่วง

๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓

☒ เห็นชอบ ดำเนินการ

☐ ไม่เห็นชอบ เพราะ.....



(นายชัยศักดิ์ อมัลย)

นายกเทศมนตรีตำบลท่าม่วง