



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ที่ ปจ ๗๖๙๐๔/-

วันที่ ๑๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานผลการปฏิบัติงานการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

ตามที่หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบได้รับอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบภายใน ดังนี้

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อสอบหาระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอ และเหมาะสม
๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด
๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้รับทราบปัญหาการปฏิบัติงานของ ผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

บัดนี้ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ขอรายงานผลการดำเนินการตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ดังนี้ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้ดำเนินการรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายพิศิษฐ์ ธีรพนาศาสตร์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

ความเห็น : ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

.....เพื่อโปรดพิจารณา เห็นควรถือเป็นแนวทางปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น.....

ลงชื่อ

(นายพิศิษฐ์ ธีรพนาศาสตร์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

๒/ความเห็น : นายก

ความเห็น : นายองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

.....เห็นชอบตามที่เสนอ.....

ลงชื่อ



(นายยุทธศักดิ์ นามประสิทธิ์)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง

ที่ ปจ ๗๖๙๐๓/-

วันที่ ๑๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานผลการปฏิบัติงานการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

ตามที่หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบได้รับอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบภายใน ดังนี้

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๓. เพื่อสอบหาระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอ และเหมาะสม

๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด

๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้รับทราบปัญหาการปฏิบัติงานของ ผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

บัดนี้ กองช่าง ขอรายงานผลการดำเนินการตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ดังนี้ กองช่าง ได้ดำเนินการการรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวนิตยา เกตุสุวรรณ)

ผู้อำนวยการกองช่าง

ความเห็น : ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

.....เพื่อโปรดพิจารณา เห็นควรถือเป็นแนวทางปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น.....

ลงชื่อ

(นายพิศิษฐ์ อีรพนาศาสตร์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

๒/ความเห็น : นายก

ความเห็น : นายองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

.....เห็นชอบตามที่เสนอ.....

ลงชื่อ



(นายยุทธศักดิ์ นามประสิทธิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่

ที่ ปจ ๗๖๙๐๑/- วันที่ ๑๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานผลการปฏิบัติงานการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่

ตามที่หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ได้รับอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบภายใน ดังนี้

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๓. เพื่อสอบหาระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอ และเหมาะสม

๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด

๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้รับทราบปัญหาการปฏิบัติงานของ ผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

บัดนี้ สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ขอรายงานผลการดำเนินการตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ดังนี้

๑. การบันทึกระบบบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ของ อปท. (e-lass) ปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ระบบงบประมาณเป็นปัจจุบัน โดยมีการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ด้วยระบบ e-lass

๒. การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

๓. การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายประจำปี ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๑ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๔๘

๔. การดำเนินการเกี่ยวกับการจดทะเบียนพาณิชย์ มีการดำเนินการถูกต้องตามระเบียบ

๘. การบันทึกระบบข้อมูลกลางของ อปท. เป็นปัจจุบัน

๙. การบันทึกระบบสารสนเทศการจัดการฐานข้อมูลเบี้อย่างชีพ อปท. เป็นปัจจุบัน

๑๐. การบันทึกระบบศูนย์ข้อมูลเลือกตั้ง (ele) เป็นปัจจุบัน

(นางสาวธารณี เสียงเจริญ)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็น : ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

.....เพื่อโปรดพิจารณา เห็นควรถือเป็นแนวทางปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น.....

ลงชื่อ



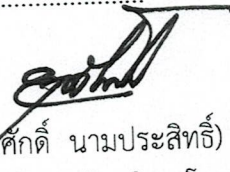
(นายพิศิษฐ์ ธีรพนาศาสตร์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

ความเห็น : นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

.....เห็นชอบตามที่เสนอ.....

ลงชื่อ



(นายยุทธศักดิ์ นามประสิทธิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

ที่ ปจ ๗๖๕๐๒/-

วันที่ ๑๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานผลการปฏิบัติงานการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

เรียน นายกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

ตามที่หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบได้รับอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบภายใน ดังนี้

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๓. เพื่อสอบหาระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอ และเหมาะสม

๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด

๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้รับทราบปัญหาการปฏิบัติงานของ ผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

บัดนี้ กองคลังขอรายงานผลการดำเนินการตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ดังนี้

๑. การตรวจสอบด้านการเงิน

๑.๑ การตรวจสอบเงินในบัญชี

๑.๒ การจ่ายเช็ค

๑.๓ การรับเงิน

๑.๔ การวางฎีกาเบิกเงิน

๒. การจัดทำเงินคงเหลือประจำวัน

๓. การปฏิบัติงานของคณะกรรมการเก็บรักษาเงิน

๔. การลงรายการในบัญชี

๕. การบัญชี

๕.๑ การทำบัญชีเงินสดและแยกประเภท

๕.๒ การทำงบการเงิน ณ วันสิ้นเดือน/งบเทียบเงินเข้าฝากธนาคาร

๕.๓ การทำงบแสดงฐานะการเงินและงบประมาณอื่น ๆ

๕.๔ งบทรัพย์สินกับทะเบียนทรัพย์สิน

๖. การเบิกจ่ายเงิน

- ๖.๑ เอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงิน
- ๖.๒ การเบิกจ่ายเงินอุดหนุน
- ๖.๓ การใช้จ่ายเงินประเพณีและการแข่งขันกีฬา
- ๖.๔ การเบิกจ่ายเงินตามระเบียบ
- ๖.๕ การเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ
- ๖.๖ การจ่ายเช็ค
- ๖.๗ การเบิกค่าเช่าบ้าน
- ๖.๘ ค่าจ้างชั่วคราว

๗. การพัสดุ

- ๗.๑ การจัดทำบัญชีพัสดุและใบเบิกจ่ายวัสดุ
- ๗.๒ มีการลงทะเบียนทรัพย์สินและการให้เลขรหัสที่ตัวครุภัณฑ์
- ๗.๓ มีสัญญาการจ้าง/ซื้อ มูลค่าตั้งแต่ ๑ ล้านบาทขึ้นไป

๘. การจัดซื้อจัดจ้าง

- ๘.๑ มีการจ้าง
- ๘.๒ การสอบราคา
- ๘.๓ การประมูลจ้างแบบอิเล็กทรอนิกส์

๙. การใช้และรักษารถยนต์

- ๙.๑) การอนุญาต
- ๙.๒) การบันทึก
- ๙.๓) การกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิง

๑๐. อื่น ๆ

- ๑๐.๑ รับเงินบริจาคแล้วนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว
- ๑๐.๒ นำวัสดุหรือรถอนที่อยู่ในสภาพคงทนถาวรและใช้การได้ไปเก็บรักษาที่บ้าน

โดยไม่มีการบันทึกเหตุผล

๑๑. การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

โดยได้มีการดำเนินการเกี่ยวกับด้านการเงิน การคลัง และทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ เป็นไปโดยถูกต้องตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



(นางสาวธารณี เสียงเจริญ)


หัวหน้าสำนักปลัด อบต. รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น : ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

.....เพื่อโปรดพิจารณา เห็นควรถือเป็นแนวทางปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น.....

ลงชื่อ



(นายพิศิษฐ์ ธีรพนาศาสตร์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

ความเห็น : นายกององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

.....เห็นชอบตามที่เสนอ.....

ลงชื่อ



(นายยุทธศักดิ์ นามประสิทธิ์)

นายกององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน

ที่ ปจ ๗๖๙๐๑/-

วันที่ ๑๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานผลการปฏิบัติงานการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

ตามที่หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบได้รับอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบภายใน ดังนี้

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๓. เพื่อสอบหาระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอ และเหมาะสม

๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด

๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้รับทราบปัญหาการปฏิบัติงานของ ผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

บัดนี้ การดำเนินการตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายบันทึกนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวธารณี เสียงเจริญ)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ความเห็น : ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

.....เพื่อโปรดพิจารณา เห็นควรถือเป็นแนวทางปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น.....

(นายพิศิษฐ์ ชีรพนาศาสตร์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

ความเห็น : นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

.....เห็นชอบตามที่เสนอ.....

(นายยุทธศักดิ์ นามประสิทธิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

**สรุปรายงานผลการปฏิบัติงานการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒
หน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ อำเภอศรีมโหสถ จังหวัดปราจีนบุรี**

ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ ได้รับอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบภายใน ดังนี้

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อสอบหาระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอ และเหมาะสม
๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด
๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้รับทราบปัญหาการปฏิบัติงานของ ผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

กำหนดเป้าหมายและการดำเนินงานจำนวน ๔ ส่วนราชการ ประกอบด้วย

๑. สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
๒. กองคลัง
๓. กองช่าง
๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ขอบเขตของการตรวจสอบ (ตามรายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ แนบแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑)

สรุปประเด็นการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ดังนี้

สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

๑. การบันทึกระบบบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ของ อปท. (e-lass) ปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ระบบงบประมาณเป็นปัจจุบัน โดยมีการจัดทำข้อมูลบัญชีงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ด้วยระบบ e-lass
๒. การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
๓. การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายประจำปี ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๑ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๔๘

๔. การดำเนินการเกี่ยวกับการจดทะเบียนพาณิชย์ มีการดำเนินการถูกต้องตามระเบียบ
๕. การบันทึกระบบข้อมูลกลางของ อปท. เป็นปัจจุบัน
๖. การบันทึกระบบสารสนเทศการจัดการฐานข้อมูลเบี่ยยังชีพ อปท. เป็นปัจจุบัน
๗. การบันทึกระบบศูนย์ข้อมูลเลือกตั้ง (ele) เป็นปัจจุบัน

กองคลัง

๑. การตรวจสอบด้านการเงิน
 - ๑.๑ การตรวจสอบเงินในบัญชี
 - ๑.๒ การจ่ายเช็ค
 - ๑.๓ การรับเงิน
 - ๑.๔ การวางฎีกาเบิกเงิน
๒. การจัดทำเงินคงเหลือประจำวัน
๓. การปฏิบัติงานของคณะกรรมการเก็บรักษาเงิน
๔. การลงรายการในบัญชี
๕. การบัญชี
 - ๕.๑ การทำบัญชีเงินสดและแยกประเภท
 - ๕.๒ การทำงานการเงิน ณ วันสิ้นเดือน/งบเทียบเงินเข้าฝากธนาคาร
 - ๕.๓ การทำงานแสดงฐานะการเงินและงบประมาณอื่น ๆ
 - ๕.๔ งบทรัพย์สินกับทะเบียนทรัพย์สิน
๖. การเบิกจ่ายเงิน
 - ๖.๑ เอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงิน
 - ๖.๒ การเบิกจ่ายเงินอุดหนุน
 - ๖.๓ การเบิกจ่ายเงินตามระเบียบ
 - ๖.๔ การเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ
 - ๖.๕ การจ่ายเช็ค
 - ๖.๖ การเบิกค่าเช่าบ้าน
 - ๖.๗ ค่าจ้างชั่วคราว
๗. การพัสดุ
 - ๗.๑ การจัดทำบัญชีงบวัสดุและใบเบิกจ่ายวัสดุ
 - ๗.๒ มีการลงทะเบียนทรัพย์สินและการให้เลขรหัสที่ตัวครุภัณฑ์
 - ๗.๓ มีสัญญาการจ้าง/ซื้อ มูลค่าตั้งแต่ ๑ ล้านบาทขึ้นไป
๘. การจัดซื้อจัดจ้าง
 - ๘.๑ จัดซื้อ จัดจ้างตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐
๙. การใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลาง
 - ๙.๑) การอนุญาต
 - ๙.๒) การบันทึก
 - ๙.๓) การกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิง

๑๐. อื่น ๆ

๑๐.๑ รับเงินบริจาคแล้วนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว

๑๐.๒ นำวัสดุหรือถนอนที่อยู่ในสภาพคงทนถาวรและใช้การได้ไปเก็บรักษาที่บ้าน

โดยไม่มีการบันทึกเหตุผล

๑๑. การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

กองช่าง

๑. การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

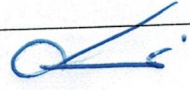



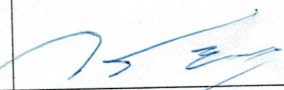
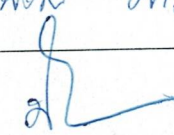

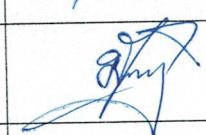

๑. การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ข้อเสนอแนะ

๑. ทั้ง ๔ ส่วนราชการต้องมอบหมายหน้าที่และภารกิจของแต่ละตำแหน่งให้เหมาะสม
๒. หัวหน้าส่วนราชการ/ผู้อำนวยการกองแต่ละส่วนต้องมีการกำกับดูแล เพื่อช่วยแก้ไข ปัญหาในการปฏิบัติงาน และลดข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นในระหว่างการทำงานได้ และควรส่งเสริมการพัฒนาความรู้เพื่อฝึกฝนความชำนาญในการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และติดตามสถานการณ์ต่าง ๆ ทาง website ของ กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น หรือหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง
๓. คณะทำงานการจัดทำระบบควบคุมภายใน ต้องจัดให้มีการทบทวนระบบควบคุมภายใน ที่มีอยู่ เพื่อค้นหาความเสี่ยงและระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีอยู่ในกิจกรรมที่สำคัญ เพื่อกำหนดมาตรการการควบคุมที่สามารถลดความผิดพลาดและความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลและคุ้มค่า กับ ผลประโยชน์ที่จะได้รับจากการควบคุม
๔. กำชับให้มีการประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจ ในว่าระบบควบคุมภายในที่จัดทำไว้มีการนำไปปฏิบัติจริง
๕. ผู้บริหารต้องให้ความสำคัญกับรายงานผลการตรวจสอบและใช้เป็นเครื่องมือในการ บริหารงาน เร่งรัดติดตามการดำเนินงาน และนำเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ของหน่วยตรวจสอบไปสู่การปฏิบัติอย่าง เป็นรูปธรรม

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ
วันที่ ๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

รับทราบ รายงานผลการปฏิบัติงานการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

ที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑.	นายพิศิษฐ์ ธีรพนาศาสตร์	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ	
๒.	นางสาวนิตยา เกตุสุวรรณ	ผู้อำนวยการกองช่าง	
๓.	นางสาวธารินี เสียงเจริญ	หัวหน้าสำนักปลัด อบต.	
๔.	นางสาวอุษา อ่าอินทร์	นักวิชาการศึกษาชำนาญการ	
๕.	นางนภัสรี ลีนา	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ	นภัสรี ลีนา
๖.	นายรชาติ บุญเย็น	เจ้าพนักงานป้องกันฯ ชำนาญงาน	
๗.	นางสาวมะลิวัลย์ มงคล	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ	มะลิวัลย์ มงคล
๘.	น.ส.ประไพพรรณ โคโยธา	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	
๙.	นางพรรษชล แสงผล	เจ้าพนักงานพัฒนาชุมชนปฏิบัติงาน	
๑๐.	นางมัทนา ชาสั่งข์	ผช.เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	
๑๑.	นายบุญนำ แสงเพชร	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	
๑๒.	นางสาวกาญจนา จิตอาษา	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัสดุ	กจก.จกต
๑๓.	นางเสาวลักษณ์ ยศศรี	คนงานทั่วไป	เสาวลักษณ์ ยศศรี