



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านโคก

ที่ อต ๖๒๓๐๗/ ๓

วันที่ ๒๗ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายใน กองการศึกษา

เรียน ปลัดเทศบาล

๑. เรื่องเดิม

ตามที่ คำสั่งที่ ๓๔๐/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๘ กันยายน ๒๕๖๓ เทศบาลตำบลบ้านโคก แต่งตั้ง ข้าพเจ้านางจันทร์ธิดา แสนพรหม นักจัดการงานทะเบียนและบัตรชำนาญการ เป็นตรวจสอบภายในกองการศึกษา มีรายละเอียดการตรวจสอบภายในตามแผนดังนี้

๑. การดำเนินงานโครงการต่างๆ ในกองการศึกษา
๒. เอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินฎีกากองศึกษา
๓. อาหารกลางวัน
๔. ตรวจสอบการเบิกจ่ายพัสดุ
๕. ติดตามผลการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๒. ข้อเท็จจริง

ข้าพเจ้าได้เข้าตรวจกองการศึกษา ในวันที่ ๒๗ เมษายน ๒๕๖๔ ตามแผนฯ มีรายละเอียดดังนี้

๒.๑ ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการต่างๆ ในกองการศึกษา

กองศึกษามีโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ คือโครงการสืบสานวัฒนธรรม ประเพณีวันลอยกระทง ปี ๒๕๖๔ โดยได้มีการเบิกจ่าย เงินงบประมาณ จำนวน ๕๐,๐๐๐ บาท มีเอกสารประกอบฎีกา ครบถ้วน มีการติดตามและประเมินผลถูกต้อง

๒.๒ เอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินฎีกากองศึกษา โครงการที่ดำเนินการ ได้แก่ โครงการสืบสานวัฒนธรรมประเพณีวันลอยกระทง ปี ๒๕๖๔ มีเอกสารประกอบฎีกา ครบถ้วน อาทิ เอกสารเบิกจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ เอกสารจ้างเหมาต่าง ๆ

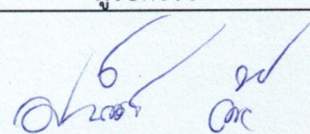
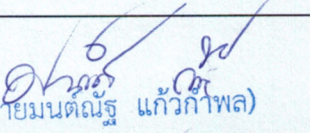
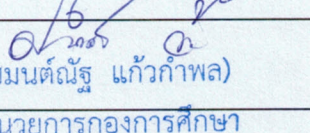
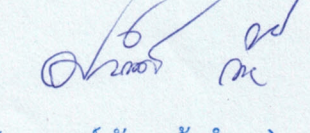
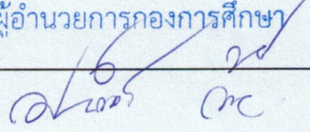
๒.๓ อาหารกลางวัน กองการศึกษา มีการเบิกจ่ายอาหารกลางวัน จำนวน ๑๒ ฎีกา มีการดำเนินการตามระเบียบ

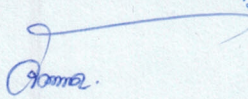
๒.๔ ตรวจสอบการเบิกจ่ายพัสดุ

พบว่า มีการเบิกจ่ายพัสดุ แต่ยังไม่ได้มีการตั้งผู้สั่งจ่าย และผู้จ่ายของกอง ยังไม่ได้ใช้ใบเบิกพัสดุ และแนะนำให้คุมพัสดुकงเหลือจากคอมพิวเตอร์ ซึ่งง่ายต่อการตรวจสอบ จึงได้แนะนำให้เจ้าหน้าที่ทำให้ถูกต้อง กองศึกษามีวัสดุคงค้างเป็นกระดาษ A ๔ ซึ่งจะให้ทำในการซื้อพัสดุประจำปี ๒๕๖๔ เป็นต้นไป

/ ๒.๕ การควบคุมภายใน

การตรวจสอบภายใน กองการศึกษา
 รอบ เดือนตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔
 ตรวจในวันที่ ๒๔ เมษายน ๒๕๖๔

การตรวจสอบ	ผู้รับตรวจ
<p>๒.๑ ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการต่างๆ ในกองการศึกษา กองศึกษามีโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ คือ โครงการสืบสานวัฒนธรรมประเพณีวันลอยกระทง ปี ๒๕๖๔ โดยได้มีการ เบิกจ่าย เงินงบประมาณ จำนวน ๕๐,๐๐๐ บาท มีเอกสาร ประกอบฎีกา ครบถ้วน มีการติดตามและประเมินผลถูกต้อง</p>	 (นายมนต์รัฐ แก้วกำพล) ผู้อำนวยการกองการศึกษา
<p>๒.๒ เอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินฎีกากองศึกษา โครงการที่ ดำเนินการ ได้แก่โครงการสืบสานวัฒนธรรมประเพณีวันลอยกระทง ปี ๒๕๖๔ มีเอกสารประกอบฎีกา ครบถ้วน อาทิ เอกสารเบิกจ่าย ค่าตอบแทนกรรมการ เอกสารจ้างเหมาต่าง ๆ</p>	 (นายมนต์รัฐ แก้วกำพล) ผู้อำนวยการกองการศึกษา
<p>๒.๓ อาหารกลางวัน กองการศึกษามีการเบิกจ่ายอาหารกลางวัน จำนวน ๑๒ ฎีกา มีการดำเนินการตามระเบียบ</p>	 (นายมนต์รัฐ แก้วกำพล) ผู้อำนวยการกองการศึกษา
<p>๒.๔ ตรวจสอบการเบิกจ่ายพัสดุ พบว่า มีการเบิกจ่ายพัสดุ แต่ยังไม่ได้มีการตั้งผู้สั่งจ่าย และผู้จ่าย ของกอง ยังไม่ได้ใช้ใบเบิกพัสดุ และแนะนำให้คุมพัสดุดังเหลือจาก คอมพิวเตอร์ ซึ่งจ่ายต่อการตรวจสอบ จึงได้แนะนำให้เจ้าหน้าที่ทำให้ ถูกต้อง กองการศึกษามีวัสดุคงค้างเป็นกระดาษ A๔ ซึ่งจะให้ทำใน การซื้อพัสดุประจำปี ๒๕๖๔ เป็นต้นไป</p>	 (นายมนต์รัฐ แก้วกำพล) ผู้อำนวยการกองการศึกษา
<p>๒.๕ การควบคุมภายใน ปี ๒๕๖๓ ดำเนินการครบถ้วน มีรายงานอำเภอบ้านโคก ๒๔ ธันวาคม ๒๕๖๓</p>	 (นายมนต์รัฐ แก้วกำพล) ผู้อำนวยการกองการศึกษา



(นางจันทรีธิดา แสนพรหม)
 นักจัดการงานทะเบียนและบัตรชำนาญการ



คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านโคก

ที่ ๓๒๐ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เพื่อให้การตรวจสอบภายในหน่วยงาน ของเทศบาลตำบลบ้านโคก ดำเนินการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

ฉะนั้น อาศัยอำนาจตามข้อ ๕ แห่งระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๔๖ และพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการทำหน้าที่ กำหนดนโยบายและแนวทางในการตรวจสอบและประเมินผลที่มีอยู่ แต่งตั้งบุคคลดังต่อไปนี้ เป็นตรวจสอบภายใน

๑) สำนักปลัดเทศบาล มอบหมายให้ นางสาวพรนิกา อักษรไชย เจ้าพนักงานสาธารณสุข *พรนิกา* ปฏิบัติงาน เป็นตรวจสอบภายในสำนักปลัดเทศบาล

๒) กองคลัง มอบหมายให้นางมนรดา แก้วกำพล เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน *มนรดา* เป็นตรวจสอบภายในกองคลัง

๓) กองช่าง มอบหมายให้ นายวัฒนา จิรพณิชชากุล เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ *วัฒนา* เป็นตรวจสอบภายในกองช่าง

๔) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มอบหมายให้ นางเมอฟ้า ชัดดี หัวหน้าฝ่ายแผนงาน และงบประมาณ เป็นตรวจสอบภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม *เมอฟ้า*

๕) กองการศึกษา มอบหมายให้ นางจันทร์ธิดา แสนพรหม นักจัดการงานทะเบียนและบัตรชำนาญการ เป็นตรวจสอบภายในกองการศึกษา *จันทร์ธิดา*

๖) กองสวัสดิการสังคม มอบหมายให้ นางสาวสุพรรณษา นาคราช เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน เป็นตรวจสอบภายในกองสวัสดิการสังคม *สุพรรณษา*

มีหน้าที่

๑. จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี

๒. ตรวจสอบการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การเงิน การพัสดุ และทรัพย์สินรวมทั้งการบริหารงานด้านอื่น ๆ ให้เป็นไปตาม นโยบาย กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ คำสั่ง และมติ คณะรัฐมนตรี ตลอดจนตรวจสอบระบบการดูแลรักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สิน และการใช้ทรัพยากรทุกประเภท ว่าเป็นไปโดยมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด

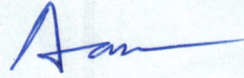
๓. เสนอแนะและให้คำปรึกษาแก่ผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้การปรับปรุงแก้ไขของหน่วยรับตรวจถูกต้องตามที่ผู้ ตรวจสอบภายในเสนอแนะ

/๔. เมื่อดำเนินการตรวจ...

๔. เมื่อดำเนินการตรวจสอบภายในตามแผนเสร็จแล้ว ให้นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโคก
ทราบ โดยเสนอผ่านปลัดเทศบาล เพื่อจะได้ทราบปัญหาและหาวิธีหรือแนวทางแก้ไข

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓



(นาย นาย สิงห์ทอง)
นายกเทศบาลตำบลบ้านโคก

..... ปลัดเทศบาล
..... หัวหน้า สป.
..... หัวหน้าฝ่าย
..... หัวหน้างาน
..... พิมพ์/ทาน