



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลกะเปียด

ที่ นศ ๘๓๐๐๑/๓๖๒

วันที่ ๑๔ มิถุนายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ของ
องค์การบริหารส่วนตำบลกะเปียด

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกะเปียด

ตามบันทึกข้อความหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลกะเปียดที่ นศ ๘๓๐๐๑/- ลงวันที่ ๒๑ เมษายน ๒๕๖๕ เรื่อง ติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ และบันทึกข้อความ ที่ นศ ๘๓๐๐๑/- ลงวันที่ ๙ พฤษภาคม ๒๕๖๕ เรื่อง ขอย้ายระยะเวลาติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ นั้น

บัดนี้สำนักปลัดและกองคลังได้รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารแนบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางสาวชนิกา เพชรานนท์)

นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ รักษาการแทน
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

เพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ

(นางสาววนิดา ธีรฤทธิ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลกะเปียด

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลกะเปียด

— ๒๕๖๕ —

ลงชื่อ

(นายบำรุง ยอดมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกะเปียด



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลกะเปียด

ที่ นศ ๘๓๐๐๑/๕๒

วันที่ ๒๓ พฤษภาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ของสำนัก
ปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลกะเปียด

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกะเปียด

๑. เรื่องเดิม

ตามบันทึกข้อความหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลกะเปียด ที่ นศ ๘๓๐๐๑/- ลงวันที่ ๒๑ เมษายน ๒๕๖๕ เรื่อง ติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ และบันทึกข้อความหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลกะเปียด ที่ นศ ๘๓๐๐๑/- ลงวันที่ ๙ พฤษภาคม ๒๕๖๕ เรื่อง ขอย้ายระยะเวลาติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

การดำเนินงานของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลกะเปียด ระยะเวลา ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมา

๓. ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

๓.๑ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๓.๒ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

๔. ข้อเสนอ/พิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางสาวรัตนา บุญกาญจน์)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลกะเปียด

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล.....เพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

ลงชื่อ.....

(นางสาววนิดา ธรรมฤทธิ์)

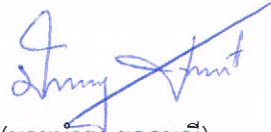
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลกะเปียด

/ความเห็นของ...

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลกะเปียด

นายอรรถพร ออสม / นายอรรถพร ออสม

ลงชื่อ



(นายบำรุง ยอดมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกะเปียด

รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

ของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลกะเปียด

หน่วยงาน	เรื่องที่ตรวจสอบ	ระยะเวลา	ผลการดำเนินงาน	หมายเหตุ
สำนักปลัด	๑. การบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศและระบบข้อมูลกลางองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕	- มีการปรับปรุงข้อมูลอยู่เสมอ	
	๒. การโอนและการแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ	๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕	- มีการโอนงบประมาณรายจ่ายทั้งสิ้น ๗ ครั้ง	รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมา
	๓. จัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย	๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕	ยังไม่ได้ดำเนินการ	
	๔. การเลื่อนขึ้นเงินเดือน	๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕	- มีการประกาศหลักเกณฑ์และวิธีประเมินผลการปฏิบัติงาน - มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการกลั่นกรองการประเมินผลการปฏิบัติงาน - มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเลื่อนขึ้นเงินเดือน - มีหนังสือแจ้งให้จัดส่งแฟ้มผลงานและแบบประเมินผลการปฏิบัติงาน	
	๕. การดำเนินงานเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕	- มีผู้สูงอายุมาลงทะเบียนรายใหม่ทั้งสิ้น ๒๓ ราย	รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมา

หน่วยงาน	เรื่องที่ตรวจสอบ	ระยะเวลา	ผลการดำเนินงาน	หมายเหตุ
	๖. การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ – ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕	- แต่งตั้งรองปลัดรักษาราชการแทนหัวหน้าสำนักปลัดปฏิบัติงานด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุง รักษาและจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อความต้องการ	



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลกะเปียด

ที่ นศ.๘๓๐๐๒/๒๕๖๕

วันที่ ๒๕ พฤษภาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการดำเนินงานของการตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกะเปียด

ตามบันทึกข้อความหน่วยตรวจสอบภายในที่ นศ.๘๓๐๐๑ /- ลงวันที่ ๘ พฤษภาคม ๒๕๖๕ เรื่องขอขยายระยะเวลาติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยขยายระยะเวลาการรายงานผลการดำเนินงาน ระยะเวลาตั้งแต่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔-๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ นั้น

กองคลังได้ทำการรายงานผลการดำเนินงานประจำปี ๒๕๖๕ ระยะเวลาตั้งแต่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔-๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ เป็นที่เรียบร้อยแล้วจึงขอส่งผลการดำเนินงานรายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ).....

(นางวีรธร เกษเพชร)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ความเห็น ผู้อำนวยการกองคลัง.....

(ลงชื่อ).....

(นางสาวอัคราภรณ์ สันติวิทยารมย์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัด.....เพื่อไปขอทราบ และเห็นสมควรหรือไม่ขอเสนอต่อท่านนายก อบจ.เชียงใหม่ ดำเนินการ

(ลงชื่อ).....

(นางสาววนิดา ธรรมฤทธิ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลกะเปียด

ความเห็นนายก.....- รวบรวม 1๒๕๓/๒๕๖๕

(ลงชื่อ).....

(นายบำรุง ยอดมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกะเปียด

ดำเนินการถูกต้อง

(นางวีรธร เกษเพชร)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลกะเปียด อำเภอลำปาง จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายละเอียดประกอบขอขบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	การดำเนินการ
กองคลัง		-จัดทำแบบมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่กระทรวงมหาดไทยกำหนด โดยถือปฏิบัติตั้งแต่ปีบัญชี ๒๕๖๔ -การปฎิบัติบัญชีและการจัดทำรายการเงินจัดทำตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ -จัดทำงบการเงิน ณ วันสิ้นเดือน -จัดทำบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์(E-LAAS)ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน -จัดทำรายงานสถานะทางการเงินเป็นประจำทุกวันที่มีการรับจ่ายเงิน
	๑. การจัดทำบัญชีและงบการเงิน	-สัญญาเงินยืมมีความถูกต้องสมบูรณ์ โดยผ่านการอนุมัติจากผู้มีอำนาจทุกครั้ง และการหักล้างเงินยืม โดยการออกไปใบเสร็จรับเงินหรือใบสำคัญทุกครั้งที่มีการหักล้างเงินยืม และมีการส่งใช้เงินยืมตามภายในระยะเวลาที่กำหนด -การเบิกจ่ายเงินเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจจ่ายเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๔ พ.ศ.๒๕๖๑ -การปฏิบัติปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่จ่ายเงินเป็นไปตามระเบียบการควบคุมภายในที่ดี
	๒.การยืมเงิน การเบิกจ่ายและการเบิกใช้เงินยืม	-มีการเบิกจ่ายงบประมาณในข้อบัญญัติรายจ่ายประจำปี จัดทำบัญชีและรายงานการเงินเป็นปัจจุบันในระบบบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ของการปกครองส่วนท้องถิ่น(E-LAAS)

สั่ง
อนุมัติ

	เรื่องที่ตรวจสอบ	การดำเนินการ
กองคลัง	๔.การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	-ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารงานพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ -ไม่มีบุคลากรโดยตำแหน่ง -กระบวนการในการจัดซื้อจัดจ้าง ได้ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ได้แก่ การจัดซื้อ/จัดจ้าง ขั้นตอนการจัดซื้อ/จัดจ้าง รายงานขอซื้อ/ขอจ้าง การแต่งตั้งคณะกรรมการต่างๆ การแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน อำนาจในการสั่งซื้อ/สั่งจ้าง
	๕.การจัดเก็บรายได้	-มีการจัดทำแผนที่ภาษีอย่างเป็นระบบที่ชัดเจน -ผู้เสียภาษีบางรายไม่มาชำระภาษี บางคนอยู่นอกตำบลทำให้ไม่สะดวกในการชำระภาษีหรือมีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ที่ดินแต่ไม่มีการแจ้งแจ้งต่อการบริหารส่วนตำบลทราบ -ไม่มีบุคลากรโดยตำแหน่ง -มีการออกใบเสร็จรับเงินให้แก่ผู้ชำระเงินทุกครั้งที่มีการรับเงินเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ พ.ศ.๒๕๖๑
	๖.การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน	-มีการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ภายในเวลาที่กำหนด

สำเนาถูกต้อง

