



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลโพนทราย โทร. ๐๔๓ ๕๙๕๐๐๙

ที่ รอ ๕๓๑๐๖/

วันที่ ๔ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลโพนทราย

เรื่องเดิม

ตามที่ หน่วยตรวจสอบภายใน ได้รับอนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ เมื่อวันที่ ๑๑ กันยายน ๒๕๖๖ เพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ แจ้งให้ส่วนราชการในสังกัดเทศบาลตำบลโพนทราย ทราบแล้ว นั้น

ข้อเท็จจริง

หน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ระหว่างวันที่ ๑ มีนาคม ๒๕๖๗ ถึงวันที่ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๗ โดยมีวัตถุประสงค์ในการตรวจสอบดังนี้

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของเทศบาลตำบลโพนทรายมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเกิดผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายของเทศบาลตำบลโพนทราย

๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจรับ ว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๓. เพื่อให้ทราบข้อมูลด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้และทันเวลา

๔. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยตรวจรับตรวจว่าเพียงพอ เหมาะสม

๕. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาคู่มือและปรับปรุงการปฏิบัติงานและร่วมกันแก้ไขปัญหาของหน่วยงาน

สรุปผลการตรวจสอบข้อตรวจพบ/ข้อเสนอแนะ

ข้อสังเกตของผู้ตรวจสอบ

เทศบาลตำบลโพนทรายได้จัดทำโครงการแผนที่ภาษีเพื่อวัตถุประสงค์ในการจัดเก็บภาษีที่ดินแก่ประชาชนในเขตรับผิดชอบ แต่ในทางปฏิบัติแล้วไม่สามารถที่จะดำเนินการได้ตามวัตถุประสงค์ดังกล่าวเนื่องแผนที่ภาษีไม่สามารถใช้ได้ จึงอาศัยแผนที่ภาษีกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการดำเนินการ ส่วนในรายละเอียดหัวข้ออื่นจากการตรวจสอบปรากฏว่าได้ดำเนินการเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย

ผลกระทบ/ข้อเสนอแนะ

-ไม่มี

ข้อพิจารณา

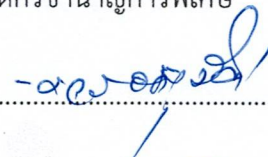
หน่วยตรวจสอบภายใน จึงขออนุมัตินำเสนอรายงานผลการตรวจสอบภายใน ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ หากเห็นชอบโปรดพิจารณาลงนาม เพื่อแจ้งส่วนราชการทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา



(นายโอภาส เกื้อยแก้ว)

นิติกรชำนาญการพิเศษ

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลโพนทราย.....


(นายวันชัย สุวรรณพันธ์)

ปลัดเทศบาลเทศบาลตำบลโพนทราย

คำสั่งนายกเทศมนตรีตำบลโพนทราย.....

☒ อนุมัติ

☐ ไม่อนุมัติ เพราะ.....



(นายอุดม วงศ์บุตรดา)

นายกเทศมนตรีตำบลโพนทราย

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลโพธารนย
หน่วยตรวจสอบภายใน

การกระดาศทำการตรวจสอบการควบคุมภายในด้านการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

หน่วยตรวจสอบรับ สำนักปลัดเทศบาล
ผู้รับตรวจสอบ นายพัฒนา บุญชำ
ตรวจสอบที่ตรวจสอบพบ ไตรมาศ ที่ ๓

ผู้จัดทำ นายโอภาศ เกลียงแก้ว
วัน/เดือน/ปี ที่จัดทำ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๗
ผู้สอบทาน นายโอภาศ เกลียงแก้ว
วัน/เดือน/ปี ที่จัดทำ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๗

เรื่อง	รายการ	ผลตรวจสอบ	หมายเหตุ
การรับลงทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	- สอบทานแบบลงทะเบียนผู้สูงอายุ และการมอบอำนาจ ตามรายละเอียดและแนบเอกสารหลักฐานครบถ้วน ถูกต้อง - ตรวจสอบการประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินเมื่อเสร็จสิ้นการลงทะเบียนในแต่ละเดือนและปิดประกาศโดยเปิดเผยให้สาธารณชนทราบภายในวันที่ ๕ ของเดือนถัดไป - สอบทานการแต่งตั้งคณะดำเนินการเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ - ตรวจสอบการทำงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เรื่องการประสานการจัดพิมพ์ข้อมูลรายชื่อผู้สูงอายุครบ ๖๐ ปีบริบูรณ์จากสำนักทะเบียนท้องถิ่นหรือสำนักทะเบียนอำเภอ เพื่อใช้เป็นหลักฐานในการตรวจสอบคุณสมบัติ หรือเสียชีวิตแล้วแต่ยังไม่ได้จำหน่ายรายชื่อออกจากทะเบียนราษฎร อนึ่งก่อนการจ่ายเงินในแต่ละเดือน ต้องทำการตรวจสอบรายชื่อทุกเดือนเรื่องผู้สูงอายุย้าย ตาย - สอบทานการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในเขตอปท. ได้ครอบคลุมเช่น กำหนดวัน เวลา และสถานที่รับลงทะเบียนทั้งในวันเวลาราชการและวันหยุดราชการ ติดประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ - ตรวจสอบการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุตามหลักเกณฑ์ เช่น - อายุ ๖๐-๖๙ = ๖๐๐ บาท - อายุ ๗๐-๗๙ = ๗๐๐ บาท - อายุ ๘๐-๘๙ = ๘๐๐ บาท - อายุ ๙๐ ปีขึ้นไป = ๑,๐๐๐ บาท จ่ายภายในวันที่ ๑๐ ของทุกเดือน	/	ถูกต้องครบถ้วน

สรุปผลการตรวจสอบ

ปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบ

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลโพธาราม
หน่วยตรวจสอบภายใน

การกระดาษทำการตรวจสอบการควบคุมภายในด้านการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย

หน่วยตรวจรับ สำนักปลัดเทศบาล
ผู้รับตรวจ นายชวลิต ศรีสวัสดิ์
ตรวจที่ตรวจพบ ไตรมาส ที่ ๒

ผู้จัดทำ นายโอภาส เกลี้ยงแก้ว
วัน/เดือน/ปี ที่จัดทำ ๓๐ พฤษภาคม ๒๕๖๗
ผู้สอบทาน นายโอภาส เกลี้ยงแก้ว
วัน/เดือน/ปี ที่จัดทำ ๓๐ พฤษภาคม ๒๕๖๗

เรื่อง	รายการ	ผลตรวจ	หมายเหตุ
การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย	- แจ้งเหตุสาธารณภัย ทางหมายเลขโทรศัพท์ ๐ ๔๓ ๕๙๕ ๐๐๙ รับแจ้งเหตุ ๒๔ ชั่วโมง - แจ้งเป็นหนังสือ ตามแบบรายงานเหตุด่วนสาธารณภัย โดยให้กำนัน / ผู้ใหญ่บ้านเป็น ผู้รับรอง - เมื่อได้รับรายงาน เจ้าหน้าที่จะรายงานผู้บังคับบัญชาและเจ้าหน้าที่จะดำเนินการตรวจสอบเหตุการณ์พร้อมเข้าระงับเหตุช่วยเหลือผู้ประสบภัยในทันที - คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริง - เอกสารหลักฐานการรายงานการตรวจสอบข้อเท็จจริง - ฎีกาการเบิกจ่ายและเอกสารหลักฐานการรายงานการขออนุมัติการเบิกจ่ายให้แก่ผู้ประสบสาธารณภัย - หลักฐานการเบิกจ่ายของผู้ประที่ได้รับการช่วยเหลือ	/	ถูกต้องครบถ้วน

สรุปผลการตรวจ
ปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบ

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลโพธาราม
หน่วยตรวจสอบภายใน

กระดาษทำการตรวจสอบการควบคุมภายในด้านการจัดเก็บภาษีรายได้

หน่วยตรวจรับ กองคลัง
ผู้รับตรวจ นางสุนิตสา บุญอง
ตรวจที่ตรวจพบ ไตรมาส ที่ ๓

ผู้จัดทำ นายโอภาส เกลี้ยงแก้ว
วัน/เดือน/ปี ที่จัดทำ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๗
ผู้สอบทาน นายโอภาส เกลี้ยงแก้ว
วัน/เดือน/ปี ที่จัดทำ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๗

เรื่อง	รายการ	ผลตรวจ	หมายเหตุ
การจัดเก็บภาษีรายได้	- ตรวจสอบใบเสร็จรับเงิน ที่เป็นเล่มให้มีสำเนา เย็บติดไว้กับเล่มหนึ่งฉบับ สำหรับใบเสร็จที่พิมพ์ด้วยเครื่องคอมพิวเตอร์ ต้องมีสำเนาหนึ่งฉบับและมีระบบควบคุมการพิมพ์ - ตรวจสอบการเขียนใบเสร็จรับเงิน ห้ามขาด ลบ แก้ไขเพิ่มเติม หากมีความจำเป็นต้องแก้ไขให้ขีดฆ่าและให้ผู้รับเงินลงลายมือชื่อการขีดฆ่าไว้ หรือขีดฆ่าเล็กใช้ใบเสร็จรับเงินนั้นทั้งฉบับและให้ติดไว้กับสำเนาใบเสร็จรับเงินในเล่มแล้วออกใบเสร็จรับเงินฉบับใหม่ - ตรวจสอบทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน ที่จัดพิมพ์และสั่งซื้อจากโรงพิมพ์ฯ หรือใบเสร็จรับเงินด้วยเครื่องคอมพิวเตอร์มีจำนวนเท่าใดการเบิกจ่ายใบเสร็จรับเงินเล่มใด หมายเลขใดถึงหมายเลขใด ให้หน่วยงานใดหรือเจ้าหน้าที่ผู้ใด เป็นผู้จัดเก็บ มีการจ่ายใบเสร็จรับเงินให้หน่วยงานใดหรือเจ้าหน้าที่ไปจัดเก็บเงิน โดยพิจารณาการจ่ายในจำนวนที่เหมาะสมแก่ลักษณะงานที่ปฏิบัติและมีหลักฐานการรับส่งใบเสร็จรับเงิน โดยผู้รับ ผู้จ่ายลงลายมือชื่อ ตรวจสอบรายงานการใช้เสร็จรับเงินเมื่อสิ้นปีงบประมาณ ให้หัวหน้าส่วนการคลัง - รายการใช้ใบเสร็จรับเงินที่อยู่ในความรับผิดชอบ มีจำนวนเท่าใด เลขที่ใดถึงเลขที่ใด มีการเจาะปรุ ยกเลิกการใช้เลขที่ใดถึงเลขที่ใด อย่างซ้ำไม่เกิน ๓๑ ตุลาคม - ตรวจสอบสถานที่เก็บรักษาใบเสร็จรับเงิน ตรวจสอบใบเสร็จรับเงินคงเหลือว่ามียอดตรงกับทะเบียนคุมหรือไม่	/	ถูกต้องครบถ้วน

สรุปผลการตรวจ

ปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบ

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลโพธาราม
หน่วยตรวจสอบภายใน

กระดาษทำการตรวจสอบการควบคุมภายในด้านการประเมินภาษีตามแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

หน่วยตรวจรับ กองคลัง
ผู้รับตรวจ นางสุนิตสา บุญทอง
ตรวจที่ตรวจพบ ไตรมาส ที่ ๓

ผู้จัดทำ นายโอภาส เกลี้ยงแก้ว
วัน/เดือน/ปี ที่จัดทำ ๒๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗
ผู้สอบทาน นายโอภาส เกลี้ยงแก้ว
วัน/เดือน/ปี ที่จัดทำ ๒๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗

เรื่อง	รายการ	ผลตรวจ	หมายเหตุ
การประเมินภาษีตามแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	- การจัดทำแผนที่เขตปกครองขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น - การจัดทำแผนที่ระวางทาบทับแผนที่เขตปกครอง - การลงแนวเขตปกครองขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นบน ระวางที่ดิน - การแบ่งเขต (ZONE) ในระวางที่ดิน - การจัดทำบัญชีคุมทะเบียนทรัพย์สินและทะเบียนคุมผู้ชำระ ภาษี (ผ.ท. ๖) การนำไปใช้ประกอบในการจัดเก็บภาษี	ระบบแผนที่ ที่ภาษียังไม่ สมบูรณ์ต่อการ ดำเนินงานประเมิน ภาษี	ให้ ดำเนินการ แก้ไขให้ เสร็จ สมบูรณ์ เพื่อรองรับ การประเมิน ภาษีใน ปีถัดไป

สรุปผลการตรวจ
ปฏิบัติตามถูกต้องตามระเบียบ

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลโพธาราม
หน่วยตรวจสอบภายใน

กระดาษทำการตรวจสอบการควบคุมภายในด้านการเบิกจ่ายเงินของโครงการศึกษาของศูนย์พัฒนา
เด็กเล็กเทศบาลตำบลโพธาราม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยตรวจรับ กองการศึกษา
ผู้รับตรวจ นายเวชนันต์ สุขสีดา
ตรวจที่ตรวจพบ ไตรมาส ที่ ๓

ผู้จัดทำ นายโอภาส เกลี้ยงแก้ว
วัน/เดือน/ปี ที่จัดทำ ๓ กรกฎาคม ๒๕๖๗
ผู้สอบทาน นายโอภาส เกลี้ยงแก้ว
วัน/เดือน/ปี ที่จัดทำ ๓๑ กรกฎาคม ๒๕๖๗

เรื่อง	รายการ	ผลตรวจ	หมายเหตุ
การเบิกจ่ายเงินของโครงการ ศึกษาของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กเทศบาลตำบล โพธาราม ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	- โครงการที่ปรากฏตามเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ได้แก่ ชื่อโครงการ ต้องเป็นชื่อที่มีความเหมาะสม ชัดเจนและ เฉพาะเจาะจงว่าจะทำอะไร - หลักการและเหตุผล กิจกรรมต้องเป็นอำนาจหน้าที่ เป็นการ แสดงถึงความจำเป็น ผู้เขียนโครงการต้องพยายามหาเหตุผล ต่างๆ เพื่อแสดงให้เห็นให้ผู้พิจารณา โครงการเห็นความจำเป็นและ ความสำคัญของโครงการ - วัตถุประสงค์โครงการ เป็นการแสดงถึงความต้องการที่จะ กระทำให้สิ่งใดสิ่งหนึ่งการเขียนวัตถุประสงค์ต้องเขียนให้เห็นถึง จุดมุ่งหมายที่จะดำเนินการ และต้องกำหนดวัตถุประสงค์ในสิ่ง ที่เป็นไปได้สามารถวัดได้ - วิธีการดำเนินการ แสดงขั้นตอนภารกิจที่ต้องทำโครงการ ดำเนินงานตามโครงการ และระยะเวลาแต่ละขั้นตอน - ระยะเวลาและสถานที่ดำเนินการ เป็นการระบุเวลาที่เริ่มต้น และสิ้นสุดโครงการและสถานที่ที่จะทำ โครงการ - งบประมาณ แสดงยอดรวมงบประมาณทั้งหมดและแยก รายละเอียดค่าใช้จ่ายให้ชัดเจน - หน่วยงานผู้รับผิดชอบ ต้องระบุชื่อโครงการ - ผลที่คาดว่าจะได้รับ เป็นการระบุประโยชน์ที่คิดว่าจะได้จาก ความสำเร็จเมื่อสิ้นสุดโครงการ - การประเมินโครงการ เป็นการระบุว่าหากได้มีการดำเนินการ โครงการแล้ว มีการติดตามผลได้อย่างไร - ฎีกาการเบิกจ่ายเงินเป็นตามโครงการหรือไม่ - ฎีกาการเบิกจ่ายเงินโครงการ ได้เบิกจ่ายเมื่อเสร็จสิ้นโครงการ และเป็นไปตามระเบียบการเบิกจ่าย	/	ถูกต้อง ครบถ้วน

เรื่อง	รายการ	ผลตรวจ	หมายเหตุ
การเบิกจ่ายเงินของโครงการ ทัศนศึกษาของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กเทศบาลตำบล โพธาราม ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	- ค่าใช้จ่าย ได้ทำการเบิกจ่ายตาม โครงการและเป็นค่าใช้จ่ายที่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ <u>กรณีปฏิบัติตาม หนังสือด่วนที่สุด ที่ กค(กวจ)๐๔๐๕.๒/ว๑๑๙</u> <u>ลงวันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๑</u> - การจัดซื้อจัดจ้างครั้งหนึ่งไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท - เจ้าหน้าที่หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ ไปก่อนแล้วรับรายงานขอความเห็นชอบ พร้อมด้วยหลักฐาน การจัดซื้อจัดจ้างนั้นเสนอต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐภายใน ๕ วัน ทำการถัดไป - ตาราง ๑ รายการเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายในการบริหารงานของ หน่วยงานของรัฐที่ต้องดำเนินการภายใต้พระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ - ตาราง ๒ รายการเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายในการบริหารงานของ หน่วยงานของรัฐ ที่มีใช้การจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑		

สรุปผลการตรวจ

ปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบ

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลโพธาราม
หน่วยตรวจสอบภายใน

กระดาษทำการตรวจสอบการควบคุมภายในด้านกิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ
(การจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยตรวจรับ กองสาธารณสุขฯ
ผู้รับตรวจ นายอภิวัฒน์ บุญรอง
ตรวจที่ตรวจพบ ไตรมาส ที่ ๓

ผู้จัดทำ นายโอภาส เกลี้ยงแก้ว
วัน/เดือน/ปี ที่จัดทำ ๓๑ กรกฎาคม ๒๕๖๗
ผู้สอบทาน นายโอภาส เกลี้ยงแก้ว
วัน/เดือน/ปี ที่จัดทำ ๓๑ กรกฎาคม ๒๕๖๗

เรื่อง	รายการ	ผลตรวจ	หมายเหตุ
กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ (การจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย)	- โครงการที่ปรากฏตามเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ได้แก่ - ชื่อโครงการ ต้องเป็นชื่อที่มีความเหมาะสม ชัดเจนและเฉพาะเจาะจงว่าจะทำอะไร - หลักการและเหตุผล กิจกรรมต้องเป็นอำนาจหน้าที่ เป็นการแสดงถึงความจำเป็นผู้เขียนโครงการต้องพยายามหาเหตุผลต่างๆ เพื่อแสดงให้ผู้พิจารณา โครงการเห็นความจำเป็นและความสำคัญของโครงการ - วัตถุประสงค์โครงการ เป็นการแสดง ถึงความต้องการที่จะกระทำให้สิ่งใดสิ่งหนึ่งการเขียนวัตถุประสงค์ต้องเขียนให้ตรงกับปัญหาว่าระบุไว้เพื่อแสดงให้เห็นถึงจุดมุ่งหมายที่จะแก้ปัญหา นั้นๆ และต้องกำหนดวัตถุประสงค์ในสิ่งที่เป็นไปได้สามารถวัดได้ - วิธีการดำเนินการ แสดงขั้นตอนภารกิจที่ต้องทำโครงการดำเนินงานตามโครงการ และระยะเวลาแต่ละขั้นตอน - ระยะเวลาและสถานที่ดำเนินการ เป็น การระบุเวลาที่เริ่มต้นและสิ้นสุดโครงการและสถานที่ที่จะทำโครงการ - งบประมาณ แสดงยอดรวมงบประมาณทั้งหมดและแยก รายละเอียดค่าใช้จ่ายให้ชัดเจน - หน่วยงานผู้รับผิดชอบ ต้องระบุชื่อโครงการ - ผลที่คาดว่าจะได้รับ เป็นการระบุประโยชน์ที่คิดว่าจะได้จากความสำเร็จเมื่อสิ้นสุดโครงการ - การประเมินโครงการ เป็นการระบุว่าหากได้มีการดำเนินการโครงการแล้ว มีการติดตามผลได้อย่างไร - ฎีกาการเบิกจ่ายเงินเป็นตามโครงการหรือไม่	/	ถูกต้องครบถ้วน

เรื่อง	รายการ	ผลตรวจ	หมายเหตุ
กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ	- ฎีกาการเบิกจ่ายเงินโครงการ ได้เบิกจ่ายเมื่อเสร็จสิ้นโครงการ และเป็นไปตามระเบียบการเบิกจ่ายฯ - ค่าใช้จ่าย ได้ทำการเบิกจ่ายตามโครงการและเป็นค่าใช้จ่ายที่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบหนังสือสั่งการ <u>กรณีปฏิบัติตาม หนังสือด่วนที่สุด ที่ กค(กวจ)๐๔๐๕.๒/ว๑๑๙ ลงวันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๑</u> - การจัดซื้อจัดจ้างครั้งหนึ่งไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท - เจ้าหน้าที่หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุไปก่อนแล้วรับรายงานขอความเห็นชอบ พร้อมด้วยหลักฐานการจัดซื้อจัดจ้างนั้นเสนอต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐภายใน ๕ วัน ทำการถัดไป - ตาราง ๑ รายการเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายในการบริหารงานของหน่วยงานของรัฐที่ต้องดำเนินการภายใต้พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ - ตาราง ๒ รายการเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายในการบริหารงานของหน่วยงานของรัฐ ที่มีใช้การจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑		

สรุปผลการตรวจ

ปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบ

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลโพธาราม
หน่วยตรวจสอบภายใน

กระดาษทำการตรวจสอบการควบคุมภายในด้านการตรวจงานก่อสร้าง

หน่วยตรวจรับ กองช่าง
ผู้รับตรวจ นายทิวากร ทวีทรัพย์
ตรวจที่ตรวจพบ ไตรมาส ที่ ๓

ผู้จัดทำ นายโอภาส เกลี้ยงแก้ว
วัน/เดือน/ปี ที่จัดทำ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๗
ผู้สอบทาน นายโอภาส เกลี้ยงแก้ว
วัน/เดือน/ปี ที่จัดทำ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๗

เรื่อง	รายการ	ผลตรวจ	หมายเหตุ
การตรวจงานก่อสร้าง	- การรับทราบคำสั่งของหน่วยงานที่แต่งตั้งท่านเป็นกรรมการตรวจการจ้างพร้อม ตรวจสอบรายชื่อบุคคลผู้เป็นกรรมการร่วม - สอบทานเงื่อนไข ข้อกำหนด ในสัญญา แบบแปลนรายละเอียดการก่อสร้าง ปริมาณงาน เอกสารแนบท้ายสัญญา ให้เข้าใจโดยละเอียด ก่อนทำการ ตรวจรับพัสดุ (งานจ้าง) - สอบทานเอกสารแนบท้ายสัญญามีอะไรบ้าง เพราะเป็นส่วนหนึ่งของส่วนสัญญา และ ข้อความในเอกสารแนบท้ายสัญญาขัดกับข้อกำหนดในสัญญา ให้ใช้ข้อกำหนดในสัญญาบังคับ แต่กรณีข้อความในเอกสารแนบท้ายสัญญาขัดกันเอง ผู้รับจ้างต้องปฏิบัติ ตามคำวินิจฉัยของผู้ว่าจ้าง - ตรวจสอบ อ่านรายงาน ผลการปฏิบัติงานของผู้รับจ้าง โดยละเอียด ที่ผู้ควบคุมงานรายงานเป็นสัปดาห์นั้น ๆ - ทำการตรวจรับพัสดุตามหน้าที่ที่กำหนดตามระเบียบฯ การจัดซื้อ.พ.ศ.๒๕๖๐ ข้อ ๑๗๖ - ทำการตรวจการจ้างให้แล้วเสร็จ โดยเร็วที่สุด ไม่เกินระยะเวลาตามที่ระเบียบกำหนด (ไม่เกิน ๓ วัน นับแต่ประธานกรรมการรับทราบ)	/	ถูกต้องครบถ้วน

สรุปผลการตรวจ

ปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบ

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลโพนทราย
หน่วยตรวจสอบภายใน

กระดาษทำการตรวจสอบการควบคุมภายในด้านการตรวจสอบงานออกแบบควบคุมอาคาร

หน่วยตรวจรับ กองช่าง
ผู้รับตรวจ นายทิวากร ทวีทรัพย์
ตรวจที่ตรวจพบ ไตรมาส ที่ ๓

ผู้จัดทำ นายโอภาส เกลี้ยงแก้ว
วัน/เดือน/ปี ที่จัดทำ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๗
ผู้สอบทาน นายโอภาส เกลี้ยงแก้ว
วัน/เดือน/ปี ที่จัดทำ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๗

เรื่อง	รายการ	ผลตรวจ	หมายเหตุ
การตรวจสอบงานออกแบบควบคุมอาคาร	- สอบทานงานควบคุมอาคารและขออนุญาตก่อสร้างของกองช่าง เทศบาลตำบลโพนทราย - สอบทานงานออกแบบและเขียนแบบของกองช่าง เทศบาลตำบลโพนทราย - สอบทานงานประมาณราคาและจัดทำราคากลางของกองช่าง เทศบาลตำบลโพนทราย		

สรุปผลการตรวจ

ปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบ

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลโพธาราม
หน่วยตรวจสอบภายใน

กระดาษทำการตรวจสอบการควบคุมภายในด้านการเบิกจ่ายเงินของโครงการฯประเพณีบุญบั้งไฟ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยตรวจรับ กองการศึกษา
ผู้รับตรวจ นายเวชนันต์ สุขสีดา
ตรวจที่ตรวจพบ ไตรมาส ที่ ๓

ผู้จัดทำ นายโอภาส เกลี้ยงแก้ว
วัน/เดือน/ปี ที่จัดทำ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๗
ผู้สอบทาน นายโอภาส เกลี้ยงแก้ว
วัน/เดือน/ปี ที่จัดทำ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๗

เรื่อง	รายการ	ผลตรวจ	หมายเหตุ
การเบิกจ่ายเงินของโครงการฯประเพณีบุญบั้งไฟประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	-โครงการที่ปรากฏตามเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ได้แก่ -ชื่อโครงการ ต้องเป็นชื่อที่มีความเหมาะสม ชัดเจนและเฉพาะเจาะจงว่าจะทำอะไร -หลักการและเหตุผล กิจกรรมต้องเป็นอำนาจหน้าที่ เป็นการแสดงถึงความจำเป็น ผู้เขียนโครงการต้องพยายามหาเหตุผลต่างๆ เพื่อแสดงให้เห็นพิจารณา โครงการเห็นความจำเป็นและความสำคัญของโครงการ - วัตถุประสงค์โครงการ เป็นการแสดง ถึงความต้องการที่จะกระทำให้สิ่งใดสิ่งหนึ่งการเขียนวัตถุประสงค์ต้องเขียนให้ตรงกับปัญหาว่าระบุไว้เพื่อแสดงให้เห็นถึงจุดมุ่งหมายที่จะแก้ปัญหานั้นๆ และต้องกำหนดวัตถุประสงค์ในสิ่งที่เป็นไปได้สามารถวัดได้ - วิธีการดำเนินการ แสดงขั้นตอนภารกิจที่ต้องทำโครงการดำเนินงานตามโครงการ และระยะเวลาแต่ละขั้นตอน - ระยะเวลาและสถานที่ดำเนินการ เป็น การระบุเวลาที่เริ่มต้นและสิ้นสุดโครงการและสถานที่ที่จะทำโครงการ - งบประมาณ แสดงยอดรวมงบประมาณทั้งหมดและแยก รายละเอียดค่าใช้จ่ายให้ชัดเจน -หน่วยงานผู้รับผิดชอบ ต้องระบุชื่อโครงการ - ผลที่คาดว่าจะได้รับ เป็นการระบุประโยชน์ที่คาดว่าจะได้จากความสำเร็จเมื่อสิ้นสุดโครงการ -การประเมินโครงการ เป็นการระบุว่าหากได้มีการดำเนินการโครงการแล้ว มีการติดตามผลได้อย่างไร -ฎีกาการเบิกจ่ายเงินเป็นตามโครงการหรือไม่ - ฎีกาการเบิกจ่ายเงินโครงการ ได้เบิกจ่ายเมื่อเสร็จสิ้นโครงการและเป็นไปตามระเบียบการเบิกจ่าย		ถูกต้องครบถ้วน

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลโพธาราม
หน่วยตรวจสอบภายใน

กระดาษทำการตรวจสอบการควบคุมภายในด้านการเบิกจ่ายเงินของโครงการฯ ประเพณีบุญบั้งไฟ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยตรวจรับ กองการศึกษา
ผู้รับตรวจ นายเวชนันต์ สุขสีดา
ตรวจที่ตรวจพบ ไตรมาส ที่ ๓

ผู้จัดทำ นายโอภาส เกลี้ยงแก้ว
วัน/เดือน/ปี ที่จัดทำ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๗
ผู้สอบทาน นายโอภาส เกลี้ยงแก้ว
วัน/เดือน/ปี ที่จัดทำ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๗

เรื่อง	รายการ	ผลตรวจ	หมายเหตุ
การเบิกจ่ายเงินของ โครงการฯ ประเพณีบุญบั้งไฟ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	- ค่าใช้จ่าย ได้ทำการเบิกจ่ายตาม โครงการและเป็นค่าใช้จ่ายที่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือ สั่งการ <u>กรณีปฏิบัติตาม หนังสือด่วนที่สุด ที่ กค(กวจ)๐๔๐๕.๒/ว ๑๑๙ ลงวันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๑</u> -การจัดซื้อจัดจ้างครั้งหนึ่งไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท - เจ้าหน้าที่หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุไป ก่อนแล้วรับรายงานขอความเห็นชอบ พร้อมด้วยหลักฐานการ จัดซื้อจัดจ้างนั้นเสนอต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐภายใน ๕ วัน ทำการถัดไป -ตาราง ๑ รายการเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายในการบริหารงานของ หน่วยงานของรัฐที่ต้องดำเนินการภายใต้พระราชบัญญัติการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ - ตาราง ๒ รายการเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายในการบริหารงานของ หน่วยงานของรัฐ ที่มีใช้การจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑		

สรุปผลการตรวจ
ปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบ