



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลโชคเหนือ

ที่ สร ๗๘๒๐๑/

วันที่ ๕ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโชคเหนือ

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ ข้อ ๘ ให้ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อผู้บริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติและระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๔๖ และคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโชคเหนือ ที่ ๔๕๑/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑๔ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รักษาราชการแทนนักวิชาการตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล

ข้อเท็จจริง

งานตรวจสอบภายใน ได้เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ - ๓๑ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ด้านการรายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จากการตรวจสอบเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง การตรวจสอบความสัมพันธ์ของข้อมูลการสอบถามข้อมูลจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบและการสังเกตการปฏิบัติงาน รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางสาวธนพร ประจิตร์)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

-ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายบุญส่ง สายไทย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโชคเหนือ รักษาการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโชคเหนือ

/ความเห็น

-ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

นางสาวเมสสิมา ใจสูง

(นายบุญส่ง สายไทย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโชคเหนือ รักษาการแทน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโชคเหนือ

**รายงานผลการตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลโขกเหนือ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕**

- หน่วยรับตรวจ :** สำนักงานปลัด, กองคลัง, กองช่าง, กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
- ขอบเขตการตรวจสอบ :** การรายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตรวจสอบรายการที่เกี่ยวข้อง โดยวิธีการสุ่มตรวจ
- ระยะเวลาที่เข้าตรวจ :** เข้าตรวจสอบระหว่าง วันที่ ๑ - ๓๑ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔
- วิธีการตรวจสอบ :**
๑. ตรวจสอบเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
 ๒. สอบถามข้อมูลเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ/การสังเกต
 ๓. ตรวจสอบความสัมพันธ์ของข้อมูล การวิเคราะห์เปรียบเทียบ
- สรุปผลการตรวจสอบ :** จากการตรวจสอบเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้องการตรวจสอบความสัมพันธ์ของข้อมูล การสอบถามข้อมูลจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบและการสังเกตการปฏิบัติงาน ณ เดือน ธันวาคม ๒๕๖๔
- ๑. การรายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน**
- จากการตรวจสอบเอกสารรายงานการติดตามและประเมินผลตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ มีความครบถ้วน ถูกต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุตามวัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายใน
- ข้อเสนอแนะ :**
๑. ให้หน่วยรับตรวจถือปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง
 ๒. ให้หัวหน้าหน่วยรับตรวจ แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบทราบถึงแผนการตรวจสอบ ภายใน
 ๓. เพื่อดำเนินการแก้ไข ปรับปรุงงานในส่วนที่ตนรับผิดชอบ ให้เป็นไปตาม แผนการปรับปรุงที่กำหนดไว้ และต้องมีการติดตามการปรับปรุงงานตามแผนที่ กำหนดไว้และประเมินผลพร้อมรายงานการติดตามผล

องค์การบริหารส่วนตำบลโชคเหนือ
อำเภอลำดวน จังหวัดสุรินทร์

การติดตามการรายงานติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัด,กองคลัง,กองช่าง,กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ขอบเขตการตรวจสอบ : การรายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตรวจสอบรายการที่เกี่ยวข้อง โดยวิธีการสุ่มตรวจ

ระยะเวลาที่เข้าตรวจ : เข้าตรวจสอบระหว่าง วันที่ ๑ - ๓๑ ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๔

วิธีการตรวจสอบ : ๑. ตรวจสอบเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
๒. สอบถามข้อมูลเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ/การสังเกต
๓. ตรวจสอบความสัมพันธ์ของข้อมูล การวิเคราะห์เปรียบเทียบ

วัตถุประสงค์ : ๑. เพื่อเป็นการสอบทานการดำเนินงาน
๒. เพื่อตรวจการจัดทำรายงานเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ

เรื่อง	มี	มีบางส่วน	ไม่มี	เอกสาร
๑.คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของ อปท.	✓			คำสั่ง อบต.โชคเหนือ ที่ ๔๒๖/๒๕๖๓
๒.คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของ หน่วยงานย่อย	✓			คำสั่ง อบต.โชคเหนือ ที่ ๔๒๗,๔๒๘,๔๓๐/๒๕๖๓
๓.สำนัก/กอง จัดทำคำสั่งแบ่งงานและหน้าที่ความรับผิดชอบ	✓			คำสั่ง อบต.โชคเหนือ ที่ ๔๓๑,๔๓๒,๔๓๓,๔๓๔/๒๕๖๓
๔.การรายงานตามระเบียบ คตง.ฯ ข้อ ๖ ระดับองค์กร แบบ ปค. ๑	✓			แบบรายงาน
- แบบ ปค. ๔	✓			แบบรายงาน
- แบบ ปค. ๕	✓			แบบรายงาน
๕.การรายงานตามระเบียบ คตง.ฯ ข้อ ๖ ระดับหน่วยงานย่อย แบบ ปค. ๔	✓			แบบรายงาน
- แบบ ปค. ๕	✓			แบบรายงาน
๖.ผู้ตรวจสอบภายใน แบบ ปค. ๖	✓			แบบรายงาน
๗.รายงานการติดตามและประเมินผลเป็นไปตามหลักเกณฑ์และกำหนดระยะเวลา	✓			หนังสือที่ สร ๗๘๒๐๑/๘๒๕ ลว.๒๖ ต.ค.๒๕๖๔

(ลงชื่อ)

(นางทัศนีย์ ประจักษ์ขันธ์)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผน


ผู้รับตรวจ

(ลงชื่อ)

(นางสาวพรณี ไชยกุล)
ผู้อำนวยการกองคลัง

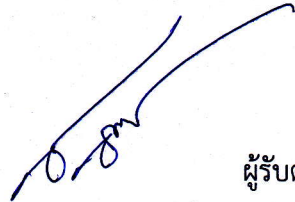
ผู้รับตรวจ

(ลงชื่อ)


(นายบุญสืบ ระวีงษ์ชื่อ)
ผู้อำนวยการกองช่าง


ผู้รับตรวจ

(ลงชื่อ)


(นายสรารุท สายธนู)
นักวิชาการศึกษา


ผู้รับตรวจ

(ลงชื่อ)


(นางสาวธนพร ประจิตร)
หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ผู้ตรวจสอบ

(ลงชื่อ)


(นายบุญสง สายไทย)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโชคเหนือ

ผู้สอบทาน