



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลดงชน อำเภอเมือง จังหวัดสกลนคร
ที่ สน. ๓๗๒๐๑/๐๑ วันที่ ๒๙ เมษายน ๒๕๖๕
เรื่อง แจ้งรายงานผลการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕

เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง

ตามที่หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนปฏิบัติงานตรวจสอบ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕ เพื่อตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานของกองคลัง ให้เป็นไปตามแผนการตรวจสอบดังกล่าว นั้น

บัดนี้ หน่วยตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานกองคลัง ตามแผนที่ได้รับอนุมัติ ในด้านการเงิน บัญชี และรายงานสถานะทางการเงิน ทั้งนี้ได้รายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวต่อผู้บริหารท้องถิ่นแล้ว จึงขอแจ้งผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง

(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภักดิ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ทรงภพ

(นางสาวยุวภา วงศ์ประชา)

ผู้อำนวยการกองคลัง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลตงชน อำเภอเมือง จังหวัดสกลนคร

ที่ สน ๗๗๒๐๑/

วันที่ ๒๖ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน งวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๑ มกราคม ๒๕๖๕

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลตงชน

งานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ งวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๑ มกราคม ๒๕๖๕ ปรากฏรายละเอียดดังต่อไปนี้

๑. หน่วยรับตรวจ : สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษาฯ กองสวัสดิการฯ
๒. เรื่องที่ตรวจสอบ : ตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน
๓. วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ : เพื่อให้มีการปฏิบัติตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑

๔. ขอบเขตการตรวจสอบ : ตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินและเอกสารประกอบ การเบิกจ่าย ดังนี้
สำนักปลัด ตรวจสอบเดือน ต.ค ๖๔ - ม.ค.๖๕
กองคลัง ตรวจสอบเดือน ต.ค ๖๔ - ม.ค.๖๕
กองช่าง ตรวจสอบเดือน ต.ค ๖๔ - ม.ค.๖๕
กองการศึกษาฯ ตรวจสอบเดือน ต.ค ๖๔ - ม.ค.๖๕
กองสวัสดิการสังคม ตรวจสอบเดือน ต.ค ๖๔ - ม.ค.๖๕

๕. ผลการตรวจสอบ :

- มีการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน ตามแบบที่กระทรวงมหาดไทยกำหนด

- รายการเบิกจ่ายตรงกับข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

- มีการตรวจฎีกาและลงลายมือชื่อผู้ตรวจฎีกา

- มีการจ่ายเงินให้แก่เจ้าหนี้/ผู้มีสิทธิรับเงินโดยตรงและจ่ายเป็นเช็ค

- มีการหักภาษี ณ ที่จ่าย ของการจ่ายเงินทุกกรณีที่กำหนดให้ผู้จ่ายต้องหักภาษี ณ

ที่จ่าย

๖. สรุปรายงานการตรวจสอบ : พบข้อสังเกตในบางฎีกา ได้แก่

- ในเอกสารประกอบฎีกาผู้เกี่ยวข้องลงลายมือชื่อไม่ครบถ้วน เช่น บัญชีลงเวลาขังลงชื่อไม่ครบ หน้าฎีกาผู้ตรวจฎีกายังไม่ลงชื่อ แบบ ๖๐๐๖ ผู้อนุมัติยังไม่ลงชื่อ บันทึกผลการดำเนินการควบคุมงานกรรมการขังลงชื่อไม่ครบ สำเนาบัตรประจำตัวประชาชนหมวดอายุ เป็นต้น

- จากข้อสังเกตที่ตรวจพบข้างต้นได้แนะนำให้หน่วยรับตรวจแก้ไขเรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภัก)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

/ ความเห็นของปลัด...

สำเนาถูกต้อง

(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภัก)

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล.....

เพื่อไปเสนอ

(ลงชื่อ)

(นายจิตรกร บุตรโคตร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน

ความเห็น/คำสั่งของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล.....

จำเป็น

(ลงชื่อ)

(นายสิริชัย คัมยะราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน


สำเนาถูกต้อง

จิว

(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภัก)

รายละเอียดการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
ระหว่างวันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ - ๓๑ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ลำดับ ที่	เลขที่ ฎีกา	วันที่ ออกเช็ค	สำนัก/ กอง	รายละเอียด	เงินงบประมาณ จำนวน (บาท)	เงินคงประมาณ จำนวน (บาท)	ข้อสังเกตที่ตรวจพบ
๑	๑๙	๒๗-๓.ค.-๖๔	สำนักปลัด กอง	ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ช่วยเหลือการเลือกตั้ง	๖๘,๖๐๐		บัญชีเวลา จสอ. เกียรตินันท์ ยังไม่ลงชื่อ
๒	๔๑	๕-พ.ย.-๖๔	สำนักปลัด	ค่าวัสดุสำนักงาน	๔,๕๐๐		หน้าฎีกา ผู้ตรวจฎีกายังไม่ลงชื่อ
๓	๕๐	๑๐-พ.ย.-๖๔	กองสวัสดิการฯ	ค่าเช่าบ้าน	๕,๐๐๐		แบบ ๖๐๐๖ ปลัดยังไม่ลงชื่อ
๔	๑๐๖	๑๔-ธ.ค.-๖๔	กองช่าง	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	๘๑,๐๐๐		บันทึกผลการดำเนินการควบคุมงานกรรมการยังลงชื่อ ไม่ครบ
๕	๑๒๓	๕-ม.ค.-๖๕	สำนักปลัด	ค่าตอบแทนคณะกรรมการเลือกตั้ง	๒๑,๒๐๐		สำเนาบัตรประชาชนหมดอายุ ราย นายจิตรกร บุตรโคตร
๖	๑๔๔	๑๔-ม.ค.-๖๕	สำนักปลัด	ค่าตอบแทนเบี้ยเลี้ยง จบท.อปพร.	๓๖,๖๐๐		สำเนาบัตรประชาชนหมดอายุ ราย นายไพศาล วงศ์ศรีลา นายสุริยันต์ สุวรรณชัยรบ

สำเนาถูกต้อง

(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริมาศ)



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลคงชน อำเภอเมือง จังหวัดสกลนคร
ที่ สน. ๗๗๒๐๑/ วันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๕
เรื่อง แจ้งรายงานผลการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๒/๒๕๖๕

เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง

ตามที่หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนปฏิบัติงานตรวจสอบ ครั้งที่ ๒/๒๕๖๕ เพื่อตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานของกองคลัง ให้เป็นไปตามแผนการตรวจสอบดังกล่าว นั้น

บัดนี้ หน่วยตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานกองคลัง ตามแผนที่ได้รับอนุมัติ ในด้านการเงิน บัญชี และรายงานสถานะทางการเงิน ทั้งนี้ได้รายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวต่อผู้บริหารท้องถิ่นแล้ว จึงขอแจ้งผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๒/๒๕๖๕ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง

(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภักดิ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

อ.ป.๑๐๑๑๑๑๑

(นางสาวยุวภา วงศ์ประชา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

-เพื่อไปรายงาน

-เพื่อไปรายงาน

เพื่อไปรายงาน

(นายจิตรกร บุตรโคตร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคงชน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลดงชน อำเภอเมือง จังหวัดสกลนคร

ที่ สน ๗๗๒๐๑/

วันที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน งวดวันที่ ๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน

งานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน ปีงบประมาณ ๒๕๖๕
งวดวันที่ ๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๕ ปรากฏรายละเอียดดังต่อไปนี้

๑. หน่วยรับตรวจ : สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษาฯ กองสวัสดิการสังคม
๒. เรื่องที่ตรวจสอบ : ตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน
๓. วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ : เพื่อให้มีการปฏิบัติตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทย
ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครอง
ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑

๔. ขอบเขตการตรวจสอบ : ตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินและเอกสารประกอบ การเบิกจ่าย ดังนี้

สำนักปลัด	ตรวจเดือน ก.พ ๖๕ - ก.ย.๖๕
กองคลัง	ตรวจเดือน ก.พ ๖๕ - ก.ย.๖๕
กองช่าง	ตรวจเดือน ก.พ ๖๕ - ก.ย.๖๕
กองการศึกษาฯ	ตรวจเดือน ก.พ ๖๕ - ก.ย.๖๕
กองสวัสดิการสังคม	ตรวจเดือน ก.พ ๖๕ - ก.ย.๖๕

๕. ผลการตรวจสอบ :

- มีการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน ตามแบบที่กระทรวงมหาดไทยกำหนด
- รายการเบิกจ่ายตรงกับข้อมูลผู้ตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปี
- มีการตรวจฎีกาและลงลายมือชื่อผู้ตรวจฎีกา
- มีการจ่ายเงินให้แก่เจ้าหนี้/ผู้มีสิทธิรับเงินโดยตรงและจ่ายเป็นเช็ค
- มีการหักภาษี ณ ที่จ่าย ของการจ่ายเงินทุกกรณีที่กำหนดให้ผู้จ่ายต้องหักภาษี ณ

ที่จ่าย

๖. สรุปรายงานการตรวจสอบ : พบข้อสังเกตในบางฎีกา ได้แก่

- ในเอกสารประกอบฎีกาผู้เกี่ยวข้องลงลายมือชื่อไม่ครบถ้วน เช่น ใบผ่านรายการ
ผู้จัดทำ/ผู้อนุมัติ ยังลงชื่อไม่ครบ หน้าฎีกาผู้ตรวจฎีกายังไม่ลงชื่อ แบบ ๖๐๐๖ ผู้จ่ายเงินยังไม่ลงชื่อ ขาดสำเนา
บัตรผู้มารับเงิน ขาดอากรแสตมป์ติดใบมอบอำนาจ เป็นต้น
- จากข้อสังเกตที่ตรวจพบข้างต้นได้แนะนำให้หน่วยรับตรวจแก้ไขเรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภัก)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

/ ความเห็นของปลัด...

สำเนาถูกต้อง

(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภัก)

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล.....

พิศมัยพร

(ลงชื่อ)

(นายจิตรกร บุตรโคตร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน

ความเห็น/คำสั่งของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล.....

อำนาจ

(ลงชื่อ)

(นายสิริชัย คัมยะราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน

สำเนาถูกต้อง

วิมล

(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภัก)

รายละเอียดการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
ระหว่างวันที่ ๑ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ลำดับ ที่	เลขที่ ฎีกา	วันที่ ออกเช็ค	สำนัก/ กอง	รายละเอียด	เงินงบประมาณ (บาท)	เงินคงงบประมาณ (บาท)	ข้อสังเกตที่ตรวจพบ
๑	๒๕๐	๑๘ เม.ย.๒๕๖๕	กองการศึกษา กอง	ค่าจ้างเหมาบริการจัดหาอาหารกลางวัน	๒๐,๕๐๐		ใบผ่านรายการจ่าย ผู้จัดทำ/ผู้อนุมัติยังไม่ลงลายมือชื่อ ใบตั้งหนี้ผู้อนุมัติยังไม่ลงชื่อ หน้าติดใบเสร็จรับเงิน ผอ.กองคลังยังไม่ลงชื่อตรงถูกต้อง
๒	๓๓๙	๑๐ พ.ค.๒๕๖๕	กองการศึกษา	เงินอุดหนุนค่าอาหารกลางวัน	๙๐,๓๐๐		ขาดสำเนาบัตร นางพิชญ์สินี นิสัยกล้า
๓	๓๕๐	๑๐ พ.ค.๒๕๖๕	กองการศึกษา	เงินอุดหนุนค่าอาหารกลางวัน	๒๒,๕๕๐		ขาดสำเนาบัตร น.ส.เปกฉิม โสภแผ้ว
๔	๔๕๖	๑๘ ก.ค.๒๕๖๕	สำนักปลัด	ค่าจ้างเหมาสำรวจสุขภัณฑ์และแนวปะการังปี ๒๕๖๕	๓,๕๗๙		นางนุชรี หล้าชาญ ยังไม่รับรองสำเนาถูกต้อง นายสุรศักดิ์ สมากฤษณ์ ยังไม่รับรองสำเนาถูกต้อง
๕	๔๕๒	๑๓ ก.ค.๒๕๖๕	สำนักปลัด	ค่าจัดซื้อหมึกเครื่องถ่ายเอกสาร	๙,๐๐๐		นายสุรศักดิ์ สมากฤษณ์ ยังไม่รับรองสำเนาถูกต้อง
๖	๔๕๖	๔ ก.ค.๒๕๖๕	กองช่าง	ค่าจ้างพนักงานสูบน้ำ	๗,๐๐๐		ขาดเอกสารผู้รับจ้าง รายนายชมนร. ไม้เทา
๗	๔๑๓	๙ ก.ค.๒๕๖๕	สำนักปลัด	ค่าเช่าบ้านนิติกร	๕,๐๐๐		ยอดเงินตามใบเสร็จ ไม่ตรงแบบขอเบิก ๖๐๐๖
๘	๔๗๒	๕ ก.ย.๒๕๖๕	กองช่าง	ค่าเช่าบ้านนายช่างโยธาฯ	๕,๐๐๐		แบบขอเบิก ผู้จ่ายเงินยังไม่ลงชื่อ
๙	๕๗๙	๕ ก.ย.๒๕๖๕	สำนักปลัด	ค่าเช่าบ้านปลัด	๕,๐๐๐		แบบขอเบิก ผู้จ่ายเงินยังไม่ลงชื่อ

สำเนาถูกต้อง
นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์ศิริภักดิ์

รายละเอียดการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
ระหว่างวันที่ ๑ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ลำดับ ที่	เลขที่ ฎีกา	วันที่ ออกเช็ค	สำนัก/ กอง	รายละเอียด	เงินงบประมาณ จำนวน (บาท)	เงินนอกงบประมาณ จำนวน (บาท)	ข้อสังเกตที่ตรวจพบ
๑๐	๕๕๑	๘ก.ย.๒๕๖๕	สำนักปลัด กอง	ค่าเช่าบ้านนิติกร	๕,๐๐๐		ยอดเงินตามใบเสร็จ ไม่ตรงแบบขอเบิก ๖๐๐๖
๑๑	๕๕๓	๘ก.ย.๒๕๖๕	กองช่าง	ค่าก่อสร้างถนน คสล.หมู่๑	๒๕๐,๓๐๐		หน้าฎีกาช่องเช็คธนาคารยังไม่ลงรายละเอียด
๑๒	๕๕๔	๑๓ก.ย.๒๕๖๕	กองช่าง	ค่าก่อสร้างถนน คสล.หมู่๕	๑๖๓,๓๐๐		บันทึกข้อความ ผอ.กองคลังยังไม่ลงชื่อ
๑๓	๕๕๕	๑๓ก.ย.๒๕๖๕	กองการศึกษา	ค่าวัสดุงานบ้านงานครัว	๑๙,๙๙๖		บันทึกถกตราค่าผู้เสนอราคายังไม่ลงชื่อ
๑๔	๖๐๑	๑๖ก.ย.๒๕๖๕	กองคลัง	ถอนเงินคืนรายรับ		๖๐๐	ใบผ่านการจ่าย ผู้อนุมัติยังไม่ลงชื่อ
๑๕	๖๐๖	๑๖ก.ย.๒๕๖๕	สำนักปลัด	ค่าจ้างเหมาถ่ายเอกสาร	๓,๑๕๖		ใบผ่านการจ่าย ผู้อนุมัติยังไม่ลงชื่อ
๑๖	๖๐๘	๑๖ก.ย.๒๕๖๕	กองการศึกษา	ค่าลงทะเบียน	๑๙,๕๐๐		ใบผ่านการจ่าย ผู้อนุมัติยังไม่ลงชื่อ
๑๗	๖๐๙	๑๖ก.ย.๒๕๖๕	กองคลัง	คืนเงินประกันสัญญา		๙,๖๐๐	หน้าคิดใบเสร็จรับเงิน ผอ.กองคลัง ยังไม่ลงชื่อ แบบคำร้องขอคืนเงิน ผู้รับจ้างยังไม่ลงชื่อ
๑๘	๖๑๖	๒๘ก.ย.๒๕๖๕	สำนักปลัด	ค่าจ้างหน่วยงานอื่นประเมินความพึงพอใจ	๑๕,๐๐๐		หน้าคิดใบเสร็จรับเงิน ผู้จ่าย/ผอ.กองคลัง ยังไม่ลงชื่อ หนังสือมอบอำนาจยังไม่ติดอากรแสตมป์

นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิทธิ์
(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิทธิ์)

รายละเอียดการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
ระหว่างวันที่ ๑ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ลำดับ ที่	เลขที่ ฎีกา	วันที่ ออกเช็ค	สำนัก/ กอง	รายละเอียด	เงินงบประมาณ จำนวน (บาท)	เงินคงงบประมาณ จำนวน (บาท)	ข้อสังเกตที่ตรวจพบ
๑๙	๖๓๔	๓๐ก.ย.๒๕๖๕	กองการศึกษา	ค่าอาหารเสริมนม	๕๖,๙๒๓		ใบผ่านรายการจ่าย ผู้จัดทำยังไม่ลงชื่อ หน้าติดใบเสร็จรับเงิน ผอ.กองคลัง ยังไม่ลงชื่อ
๒๐	๖๓๖	๓๐ก.ย.๒๕๖๕	กองคลัง	ฎีกากันเงิน	๑,๘๙๔,๒๐๐		หน้าฎีกาผู้ตรวจสอบยังไม่ลงชื่อ

สำเนาถูกต้อง

(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภัค)

รายงานผลการตรวจสอบภายใน

งวดเดือน มกราคม ๒๕๖๕ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ : สำนักปลัด / กองช่าง/กองคลัง

เรื่องที่ตรวจสอบ : การตรวจสอบการใช้และการรักษายานพาหนะส่วนกลาง

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่ารถยนต์ยานพาหนะส่วนกลางมีอยู่จริงและครบถ้วนโดยมีสภาพการใช้งานดี
๒. เพื่อให้ทราบว่าได้ลงทะเบียนรถยนต์ยานพาหนะส่วนกลางถูกต้องตามระเบียบและระบบควบคุมภายใน
๓. เพื่อให้ทราบว่าได้ดำเนินการบันทึกแบบควบคุมการใช้รถส่วนกลางตามระเบียบฯ ว่าด้วยการใช้รถยนต์ฯ พ.ศ. ๒๕๔๘
๔. สอบทานการบำรุงรักษารถยนต์ยานพาหนะส่วนกลาง การเก็บรักษาในที่ปลอดภัย การใช้งาน การยืม การจำหน่าย ว่าได้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและได้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

ขอบเขตการตรวจสอบ

1. ตรวจสอบใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลาง (แบบ ๓) ข้อมูลตั้งแต่ ๑ - ๓๑ มกราคม ๒๕๖๕
2. ตรวจสอบสมุดการบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนกลางประจำรถแต่ละคัน (แบบ ๔) ข้อมูลตั้งแต่ ๑ - ๓๑ มกราคม ๒๕๖๕
3. ตรวจสอบสมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถแต่ละคัน (แบบ ๖) ข้อมูลตั้งแต่ ๑ - ๓๑ มกราคม ๒๕๖๕

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ - ๓๑ มกราคม ๒๕๖๕

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบว่ามีการจัดทำบัญชีแยกประเภทรถ รถประจำตำแหน่ง (แบบ ๑) และรถส่วนกลาง / รถรับรอง (แบบ ๒) หรือไม่
๒. ตรวจสอบว่าในแต่ละปีงบประมาณ อบต.มีการสำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคันเพื่อเป็นหลักฐานในการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงหรือไม่
๓. ตรวจสอบการขออนุญาตให้รถส่วนกลางและรถรับรอง (แบบ ๓) การใช้รถปกติให้ใช้ภายในเขตองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หากจะใช้นอกเขตถ้าเป็นรถยนต์ส่วนกลางต้องได้รับอนุญาตจากผู้บริหารท้องถิ่น ใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลางและรถรับรอง (แบบ ๓)
๔. ตรวจสอบการจัดทำสมุดบันทึกการใช้รถ (แบบ ๔) ให้จัดทำมีสมุดบันทึกการใช้รถส่วนกลาง โดยให้พนักงานขับรถลงรายการตามความจริง
๕. กรณีเกิดการสูญหายหรือเสียหายขึ้นกับรถส่วนกลาง ผู้รับผิดชอบต้องรายงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ (แบบ ๕)
๖. ตรวจสอบการแสดงรายการซ่อมบำรุง สมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถแต่ละคัน (แบบ ๖)

๗. ตรวจสอบการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์ของ อบต. โดยต้องกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์แต่ละคันไว้ โดยรถส่วนกลางและรถรับรองให้เบิกจ่ายจากงบประมาณของ อบต.
๘. ตรวจสอบตราเครื่องหมายประจำ อบต.
๙. ตรวจสอบการเก็บรักษา

สรุปผลการตรวจสอบ

๑. ผลการตรวจสอบ ปรากฏดังนี้ (ข้อมูล ตั้งแต่ ๑ มกราคม ๒๕๖๕ - ๓๑ มกราคม ๒๕๖๕)

ลำดับ ที่	หมายเลข ทะเบียน	ประเภท	สภาพ	วันที่รับ
๑	กข - ๔๗๐๐	รถยนต์นั่ง ๔ ประตู	ดี	๒๕ ก.ย.๕๕
๒	กธ - ๑๕๓๕	รถยนต์นั่ง ๔ ประตู	ดี	ไม่มีแบบ๒
๓	บร - ๕๑๔	รถบรรทุกน้ำ	ดี	๓๐ ธ.ค.๕๗
๔	๑กฒ ๑๖๔๓	รถจักรยานยนต์	ดี	๒๒ ม.ค.๕๙
๕	๑กฒ ๑๖๔๔	รถจักรยานยนต์	ดี	๒๒ ม.ค.๕๙
๖	บพ - ๒๓๕๘	รถยนต์กระบะมิตซู	ดี	๒๕ ต.ค.๕๕

๓. ระบบและวิธีการปฏิบัติเกี่ยวกับยานพาหนะ (จากการตรวจสอบและสังเกตการณ์ปฏิบัติงาน)

- เจ้าหน้าที่พัสดุกลาง ได้นำลงทะเบียนคุมพัสดุครุภัณฑ์พร้อมกำหนดรหัสครุภัณฑ์ เมื่อวันที่ได้ตรวจรับพัสดุถูกต้องแล้ว โดยหัวหน้าส่วนราชการ

- ตาม อบต.ดงชน ที่ ๒๖๘ /๒๕๖๔ ลงวันที่ ๘ ตุลาคม ๒๕๖๔ ผู้บังคับบัญชาได้มอบหมายให้มีผู้รับผิดชอบดูแลรักษารถยนต์ยานพาหนะส่วนกลาง ไว้ดังนี้

๑. นายนเรศ อ่อนโสภา รับผิดชอบรถหมายเลขทะเบียน กข - ๔๗๐๐ สน / กธ - ๑๕๓๕ สน
๒. ว่าที่ ร.ท. ชัชชัย นวนมณี รับผิดชอบรถหมายเลขทะเบียน บพ - ๒๓๕๘ สน
๓. นายวรพล วงศ์เครือสอน รับผิดชอบรถหมายเลขทะเบียน บย - ๕๑๔ สน / ๑ กฒ ๑๖๔๓ สน
๔. นายดำรงค์ นาลงพรหม รับผิดชอบรถหมายเลขทะเบียน ๑ กฒ ๑๖๔๔ สน

๔. สถานที่เก็บรักษาและความปลอดภัย (จากการสัมภาษณ์และสังเกตการณ์)

- รถยนต์ยานพาหนะส่วนกลางได้เก็บรักษาไว้ที่ อบต. และมีการควบคุมการใช้ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๓ และให้ผู้ควบคุมดูแลยานพาหนะโดยรถยนต์ส่วนกลางเมื่อใช้แล้วได้จอดไว้ที่ภายในเขตบริเวณของ อบต. และศูนย์ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย อบต. ดงชน

๕. การกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงรถส่วนกลาง และกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิง

การกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงยานพาหนะส่วนกลาง ได้กำหนดไว้ ดังนี้

- รถหมายเลขทะเบียน กข - ๔๗๐๐	อัตราการใช้สิ้นเปลือง = ๗.๐๐ กิโลเมตร / ลิตร
- รถหมายเลขทะเบียน กธ - ๑๕๓๕	อัตราการใช้สิ้นเปลือง = ๑๕.๐๐ กิโลเมตร / ลิตร
- รถหมายเลขทะเบียน บพ - ๒๓๕๘	อัตราการใช้สิ้นเปลือง = ๑๑.๐๐ กิโลเมตร / ลิตร
- รถหมายเลขทะเบียน บย - ๕๑๔	อัตราการใช้สิ้นเปลือง = ๔.๐๐ กิโลเมตร / ลิตร
- รถหมายเลขทะเบียน ๑กฅ๑๖๔๓	อัตราการใช้สิ้นเปลือง = ๒๗.๐๐ กิโลเมตร / ลิตร
- รถหมายเลขทะเบียน ๑กฅ๑๖๔๔	อัตราการใช้สิ้นเปลือง = ๒๗.๐๐ กิโลเมตร / ลิตร

๖. การจัดทำบัญชีแยกประเภทรถประจำตำแหน่ง (แบบ ๑) พบว่า อบต. ไม่มีรถประจำตำแหน่ง

๗. อบต. ได้การจัดทำบัญชีแยกประเภทรถส่วนกลาง / รถรับรอง (แบบ ๒) พบว่า รถหมายเลขทะเบียน กธ ๑๕๓๕ ยังไม่มีแบบ

๘. จากการตรวจสอบแบบขออนุญาตใช้รถยนต์ยานพาหนะส่วนกลาง (แบบ ๓) และสมุดบันทึกการใช้รถ (แบบ ๔)

- รถหมายเลขทะเบียน บพ ๒๓๕๘ และรถหมายเลขทะเบียน กธ ๑๕๓๕ ยังไม่ได้จัดทำแบบขออนุญาตใช้รถยนต์ยานพาหนะส่วนกลาง (แบบ ๓) และสมุดบันทึกการใช้รถ (แบบ ๔) เป็นปัจจุบัน

๙. จากการตรวจสอบสมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถแต่ละคัน (แบบ ๖) พบว่า ยังไม่มีรถคันใดซ่อมบำรุง

๑๐. การต่อภาษียานพาหนะส่วนกลาง

- รถหมายเลขทะเบียน กข - ๔๗๐๐ สน ยังไม่ได้ต่อภาษี ซึ่งครบกำหนดต่อภาษีวันที่ ๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๔

- ยานพาหนะส่วนกลางคันอื่นๆ ได้ดำเนินการต่อภาษีเรียบร้อยแล้ว

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบควรเร่งดำเนินการแก้ไขเอกสารแบบขออนุญาตใช้รถยนต์ยานพาหนะส่วนกลาง (แบบ ๓) ให้เรียบร้อยให้ถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน

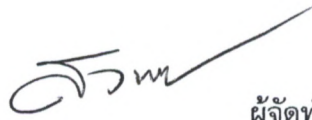
๒. เจ้าหน้าที่พัสดุควรจัดทำสมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถแต่ละคัน (แบบ ๖) ให้เป็นปัจจุบัน

๓. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบควรเร่งดำเนินการต่อภาษีรถยนต์ส่วนกลาง สำหรับคันที่เลยกำหนดต่อภาษี โดยเร็ว

๔. ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบดูแลการบำรุงรักษาและการทำสะอาดรถยนต์ส่วนกลาง ควรหมั่นดูแลเอาใจใส่รักษาความสะอาดเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ

ทั้งนี้ ควรกำชับให้ผู้รับผิดชอบยานพาหนะส่วนกลาง ให้เคร่งครัดการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๓ รวมทั้งให้ปฏิบัติตามหนังสือ ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๘๑๓ ลงวันที่ ๑๐ มีนาคม ๒๕๕๓ เรื่อง ขอให้ ดำเนินการวางระบบควบคุมและการติดตามผลการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอย่างเคร่งครัดต่อไป อีกทั้งควรเน้นย้ำให้พนักงานทุกคนช่วยกันดูแลและรักษาทรัพย์สินของทางราชการ

(ลงชื่อ)

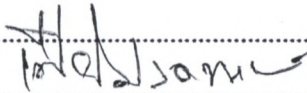


ผู้จัดทำ/ผู้ตรวจสอบ

(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภัก)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็น.....



(ลงชื่อ)

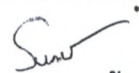


(นายจิตรกร บุตรโคตร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน

ความเห็นและข้อสั่งการ.....

(ลงชื่อ)



(นายสิริชัย คัมยะราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน

กระดาษทำการสอบทานรถยนต์ยานพาหนะส่วนกลาง

หน่วยรับตรวจ กองคลัง/สำนักปลัด
ผู้รับตรวจ เจ้าพนักงานพัสดุ/พนักงานขับรถ
งวดที่ตรวจสอบรอบที่ 1

ผู้ตรวจสอบ นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภักดิ์
ผู้สอบทาน นายจิตรกร บุตรโคตร
วันที่ 1 - 31 มกราคม 2565

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

1. เพื่อให้ทราบว่ารรถยนต์ยานพาหนะส่วนกลางมีอยู่จริงและครบถ้วนโดยมีสภาพการใช้งานดี
2. เพื่อให้ทราบว่าได้ลงทะเบียนรถยนต์ยานพาหนะส่วนกลางถูกต้องตามระเบียบและระบบควบคุมภายใน
3. เพื่อให้ทราบว่าได้ดำเนินการบันทึกแบบควบคุมการใช้รถส่วนกลางตามระเบียบฯว่าด้วยการใช้รถยนต์ฯ พ.ศ.2548
4. สอบทานการบำรุงรักษารรถยนต์ยานพาหนะส่วนกลาง การเก็บรักษาในที่ปลอดภัย การใช้งาน การยืม การจำหน่าย
ได้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและได้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

แหล่งที่มา

จาก กองคลัง/สำนักปลัด

ข้อมูล ณ มกราคม 2565

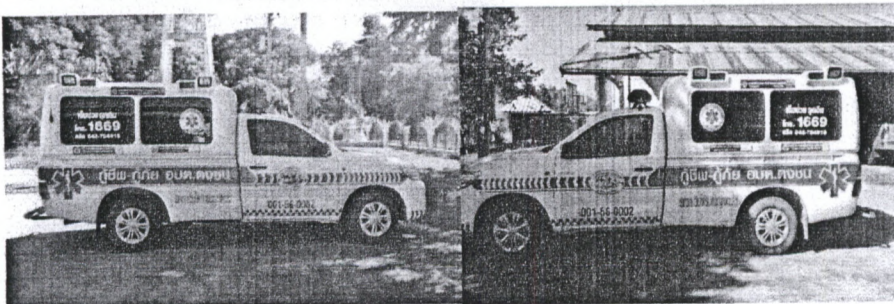
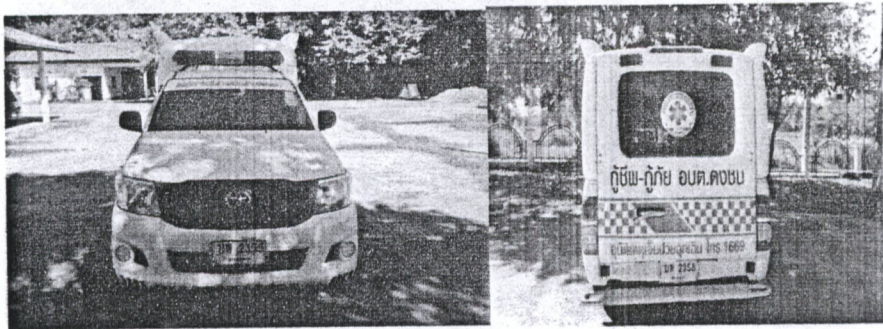
1. ได้สุ่มตรวจสอบรถยนต์ยานพาหนะ จำนวน 6 รายการแล้ว ปรากฏดังต่อไปนี้

ที่	หมายเลขทะเบียนรถ	ชื่อของรถ	สภาพ	แบบ 1	แบบ 2	แบบ 3	แบบ 4	แบบ 5	แบบ 6	หมายเหตุ
1	1กตม1643 สน	รถจักรยานยนต์	ดี	-	มี	มี	มี	-	มี	
2	1กตม1644 สน	รถจักรยานยนต์	ดี	-	มี	มี	มี	-	มี	
3	กข 4700 สน	รถยนต์เครื่องดีเซล	ดี	-	มี	มี	มี	-	มี	
4	กธ 1535 สน	รถยนต์เครื่องดีเซล	ดี	-	มี	มี	มี	-	มี	
5	บพ 2358 สน	รถยนต์เครื่องดีเซล	ดี	-	มี	มี	มี	-	มี	
6	บย 514 สน	รถบรรทุกน้ำ	ดี	-	มี	มี	มี	-	มี	

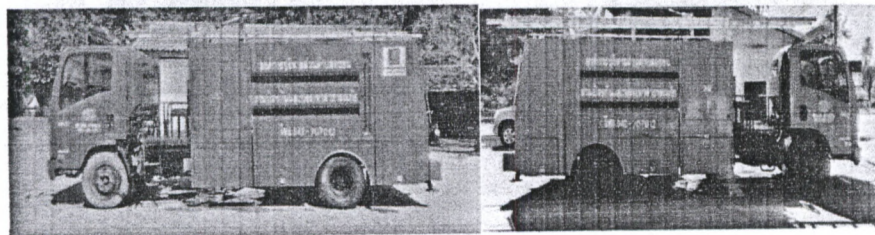
หมายเหตุ

- แบบ 1 คือ บัญชีแยกประเภทสำหรับรถประจำตำแหน่ง
แบบ 2 คือ บัญชีแยกประเภทสำหรับรถยนต์ส่วนกลาง
แบบ 3 คือ ใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลาง
แบบ 4 คือ สมุดการบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนกลางประจำรถแต่ละคัน
แบบ 5 คือ รายงานอุบัติเหตุทรัพย์สินสูญหายหรือเสียหายกับรถยนต์ส่วนกลาง
แบบ 6 คือ สมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถแต่ละคัน

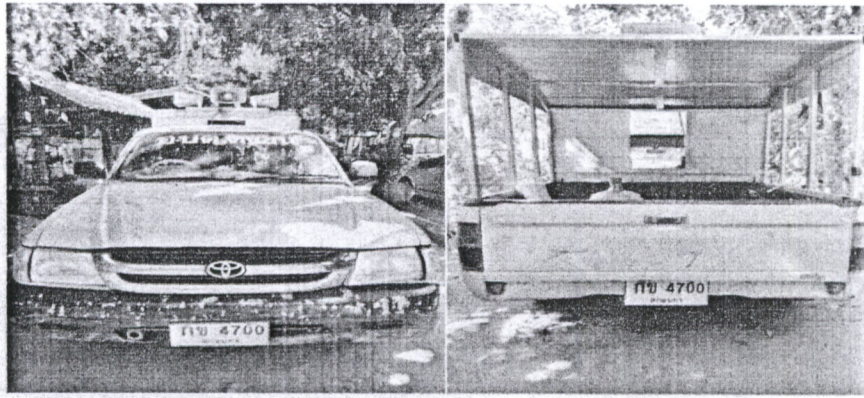
ครุภัณฑ์ ยานพาหนะและขนส่ง องค์การบริหารส่วนตำบลดงชน



รถกู้ชีพกู้ภัยพร้อมอุปกรณ์เสริม หมายเลขทะเบียน บพ 2358 สกลนคร ราคา 849,200 บาท ครุภัณฑ์หมายเลข 001 - 55 - 0002



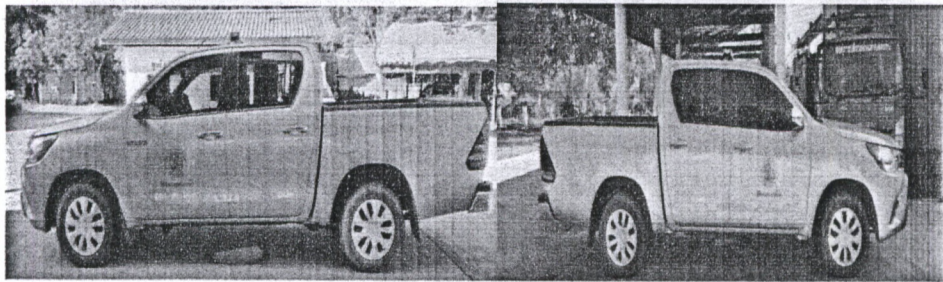
รถบรรทุกน้ำเอกประสงค์ หมายเลขทะเบียน บย. 514 ราคา 2,098,000 บาท ครุภัณฑ์หมายเลข 002 - 58 - 0001



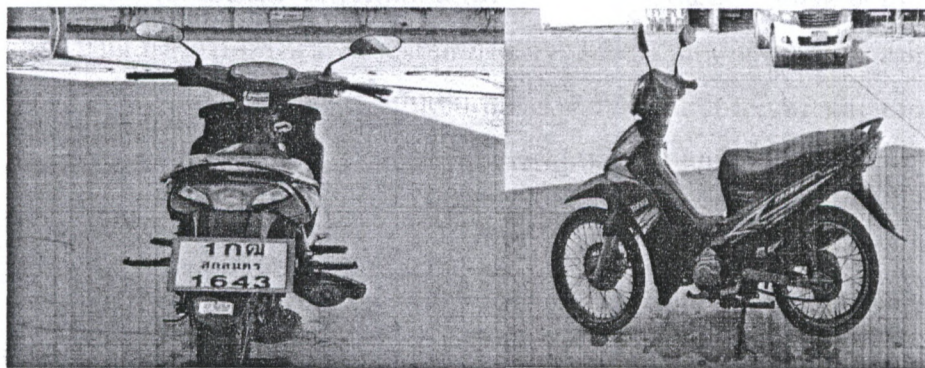
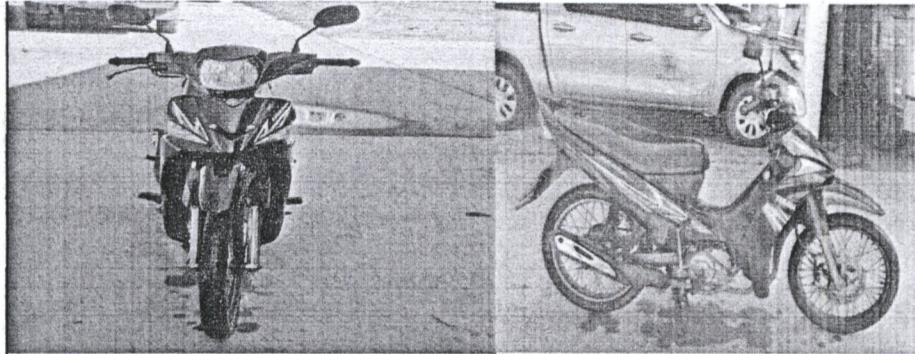
หมายเลขทะเบียน กข 4700 ราคา 518,000 บาท ครุภัณฑ์หมายเลข 001 - 45 -0001



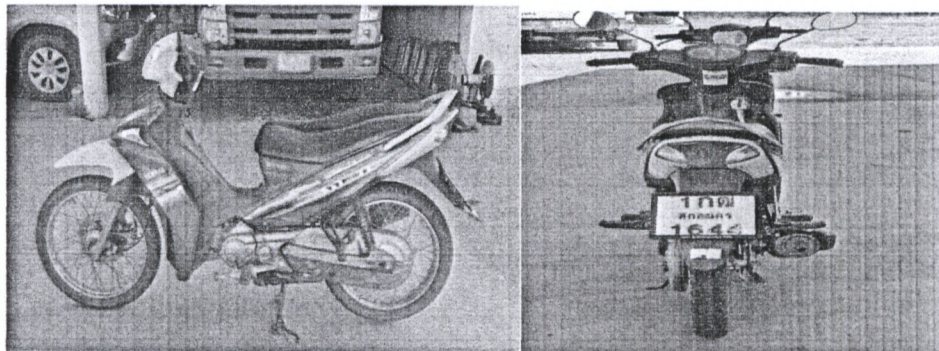
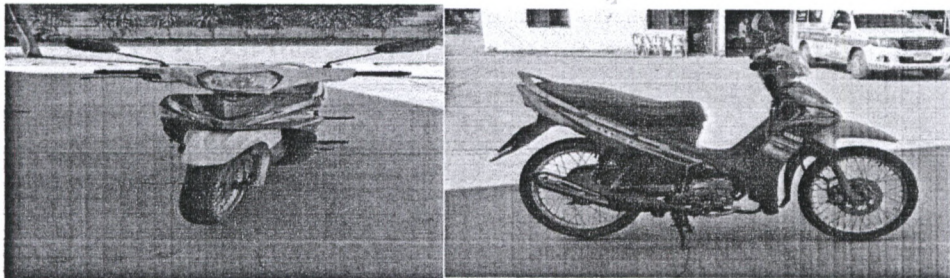
รถยนต์ส่วนกลาง 4 ประตู



รถยนต์ส่วนกลาง 4ประตู หมายเลขทะเบียน กธ 1535 ราคา 670,000 บาท ครุภัณฑ์หมายเลข 001 - 61 -0003



รถจักรยานยนต์ หมายเลขทะเบียน 1 กฉน1643 สน ราคา 33,000 บาท ครุภัณฑ์หมายเลข 009-59-0001



รถจักรยานยนต์ หมายเลขทะเบียน 1 กฉน1644 สน ราคา 33,000 บาท ครุภัณฑ์หมายเลข 009-59-0002



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน

เรื่อง การกำหนดเกณฑ์การใช้สันเปลื้องน้ำมันเชื้อเพลิง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

อาศัยอำนาจความนิยมตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และการรักษารถยนต์ ของ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ หมวด ๑ บททั่วไป ข้อ ๗ กำหนด ว่า ในแต่ละปีงบประมาณ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นต้องสำรวจ และกำหนดเกณฑ์การใช้สันเปลื้องน้ำมันเชื้อเพลิง ของรถทุกคัน เพื่อเป็นหลักฐานในการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง และตรวจสอบของเจ้าหน้าที่ฝ่ายตรวจสอบ องค์การบริหารส่วนตำบลดงชน จึงได้สำรวจ และกำหนดเกณฑ์การใช้สันเปลื้องน้ำมันเชื้อเพลิง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ตามรายละเอียดแนบท้ายประกาศนี้

เพื่อให้การควบคุมดูแลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์ต่อทางราชการในการเบิกจ่าย งบประมาณค่าน้ำมันเชื้อเพลิง จึงกำหนดใช้หลักเกณฑ์ดังกล่าวข้างต้น มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายจิตรกร บุตรโคตร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน ปฏิบัติหน้าที่แทน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน

.....
.....
.....
.....

รายละเอียดแนบท้ายประกาศกำหนดหลักเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕
องค์การบริหารส่วนตำบลงชน

ที่	ยี่ห้อ/แบบ/รุ่น/ขนาด	ทะเบียน	ประเภท		ประเภทที่ใช้		เกณฑ์การใช้ สิ้นเปลือง น้ำมันเชื้อเพลิง เฉลี่ยต่อกิโลเมตร	เกณฑ์การใช้ สิ้นเปลือง น้ำมัน เชื้อเพลิง เฉลี่ยต่อ ปีงบประมาณ
			เครื่องยนต์		รับรอง	ส่วนกลาง		
			ดีเซล	เบนซิน				
๑	รถยนต์ส่วนบุคคล ขนาด ไม่เกิน ๑ ตัน แบบดับเบิลแค็บ ยี่ห้อ TOYOTA HILUX	กข ๔๗๐๐	/			/	๗	๓๖,๐๐๐
๒	รถยนต์ส่วนบุคคล ขนาด ไม่เกิน ๑ ตัน แบบ๒ตอน (รถกึ่งซีพ้า) ยี่ห้อ TOYOTA VEGO	บพ.๒๓๕๘	/			/	๑๑	๓๐,๐๐๐
๓	รถยนต์ส่วนบุคคล ขนาด ไม่เกิน ๑ ตัน แบบดับเบิลแค็บ ยี่ห้อ TOYOTA REVO	กธ.๑๕๓๕	/			/	๑๕	๗๕,๐๐๐
๔	รถยนต์บรรทุกน้ำ ดับเพลิงอเนกประสงค์ ขนาด ๑๑๒ แรงม้า ยี่ห้อ ISUZU NQR๑๗๕	บย ๕๑๔	/			/	๔	๒๐,๐๐๐
๕	รถจักรยานยนต์ ขนาด ๑๑๕ ซีซี YAMAHA SPARK ๑๑๕ I	๑ กฒ ๑๖๔๓ 1643		/		/	๒๗	๕,๐๐๐
๖	รถจักรยานยนต์ ขนาด ๑๑๕ ซีซี YAMAHA SPARK ๑๑๕ I	๑ กฒ ๑๖๔๓ 1644		/		/	๒๗	๔,๐๐๐



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน

ที่ ๒๖๒ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงและหลักเกณฑ์การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ ข้อ ๗ ในแต่ละปีงบประมาณองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นต้องสำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคน เพื่อเป็นหลักฐานในการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงและตรวจสอบของเจ้าหน้าที่ฝ่ายตรวจสอบ และข้อ ๑๑ วรรคสอง รถส่วนบุคคล รถรับรอง ให้ใช้เพื่อกิจการอันเป็นส่วนรวมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นหรือเป็นประโยชน์ของทางราชการตามหลักเกณฑ์ที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเจ้าของรถกำหนดขึ้น นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลดงชน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงหลักเกณฑ์การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------------------|--------------------------------------|---------------|
| ๑) นายจิตรกร บุตรโคตร | ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานกรรมการ |
| ๒) นางสาวกันสारा จันทร์ชี่ | ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | กรรมการ |
| ๓) นางสาวยุวภา วงศ์ประชา | ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๔) จำเริญยุทธนา สายธรรม | ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด อบต. | กรรมการ |
| ๕) นายวันชัย บัวสอน | ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๖) นาง สาวะรี บุนนาค | ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | กรรมการ |
| ๗) นาง สุพิศรา ปิยะนันท์ | ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๘) นาง นันทรัตน์ อุดร | ตำแหน่ง เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน | เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่ดังนี้

- กำหนดเกณฑ์เกณฑ์การใช้น้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคันของ องค์การบริหารส่วนตำบลดงชน เพื่อเป็นหลักฐานในการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงฯ และตรวจสอบของเจ้าหน้าที่ฝ่ายตรวจสอบ
- กำหนดหลักเกณฑ์การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายจิตรกร บุตรโคตร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน ปฏิบัติหน้าที่แทน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน

.....
.....
.....
.....

รายงานผลการตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลงชน อำเภอเมืองสกลนคร จังหวัดสกลนคร
งวดเดือน ตุลาคม ๒๕๖๔ - กันยายน ๒๕๖๕ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลงชน

เรื่องที่ตรวจสอบ งานสังคมสงเคราะห์

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพแก่ผู้สูงอายุได้ปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบ
๒. เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพแก่ผู้พิการได้ปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบ
๓. เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพแก่ผู้ป่วยเอดส์ได้ปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบ
๔. เพื่อให้ทราบว่ามีผู้ขอรับเบี้ยยังชีพมีตัวตนอยู่จริงและเข้าหลักเกณฑ์ในการขอรับเงิน
๕. เพื่อให้ทราบว่าการช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาสได้ปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบ
๖. เพื่อให้ทราบว่ามีการจัดวางระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับการดำเนินงานด้านสังคมสงเคราะห์
๗. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ
๘. เพื่อทราบถึงผลกระทบและสาเหตุของการช่วยเหลือและการเบิกจ่ายเงินที่ไม่เป็นไปตามระเบียบ

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. สอบทานการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่ดำเนินการเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ
๒. ประเมินระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับการดำเนินงานด้านสังคมสงเคราะห์
๓. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานของผู้ขอรับเบี้ยยังชีพว่าถูกต้อง ครบถ้วน หรือไม่
๔. ตรวจสอบรายชื่อผู้ขอรับเบี้ยยังชีพว่ามีอยู่จริงหรือไม่
๕. ตรวจสอบข้อมูลของเดือน ตุลาคม ๒๕๖๔ - กันยายน ๒๕๖๕
๖. ตรวจสอบด้วยเทคนิค วิธี
 - a. การตรวจสอบเอกสารใบสำคัญต่าง ๆ
 - b. ตรวจสอบขั้นตอนการเบิกจ่ายเงินค่าเบี้ยยังชีพ
 - c. ตรวจสอบเอกสารการจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลติดตามการควบคุมภายในที่จัดทำไว้

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างเดือน ตุลาคม ๒๕๖๔ - กันยายน ๒๕๖๕

วิธีการตรวจสอบ

๑. การตรวจสอบเอกสารใบสำคัญต่าง ๆ
๒. ตรวจสอบขั้นตอนการเบิกจ่ายเงินค่าเบี้ยยังชีพ
๓. ตรวจสอบเอกสารการจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลติดตามการควบคุมภายในที่จัดทำไว้

สำเนาถูกต้อง



(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภักดิ์)

สรุปผลการตรวจสอบ

ได้ตรวจสอบโดยทดสอบรายการ ปรากฏดังนี้

๑. จากการตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพแก่ผู้สูงอายุ ผู้ป่วยเอดส์ และผู้พิการ พบว่าจะมีการโอนเงินเข้าบัญชีให้แก่ผู้รับเบี้ยยังชีพทุกเดือน ซึ่งได้ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพของ อปท. พ.ศ. ๒๕๔๘ , ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุของ อปท. พ.ศ. ๒๕๕๒, ระเบียบคณะกรรมการผู้สูงอายุแห่งชาติว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ พ.ศ. ๒๕๕๒ การจ่ายเงินสวัสดิการผู้สูงอายุตามนโยบายเร่งด่วนของรัฐบาลโครงการสร้างหลักประกันรายได้แก่ผู้สูงอายุ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยความพิการให้คนพิการของ อปท. (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๒

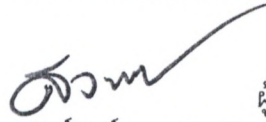
๒. จากการตรวจสอบรายชื่อผู้ขอรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุว่ามีตัวตนอยู่จริงและเข้าหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ข้อ ๑.๘.๓ จัดให้มีเบี้ยยังชีพรายเดือนแบบขั้นบันไดสำหรับผู้สูงอายุ โดยผู้สูงอายุ ๖๐ - ๖๙ ปี จะได้รับ ๖๐๐ บาท อายุ ๗๐ - ๗๙ ปี จะได้รับ ๗๐๐ บาท อายุ ๘๐ - ๘๙ ปี จะได้รับ ๘๐๐ บาท และอายุ ๙๐ ปีขึ้นไป จะได้รับ ๑,๐๐๐ บาท นั้น พบว่า มีการทำประกาศรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุและมีการจัดทำแฟ้มทะเบียนประวัติของผู้ขอรับเบี้ยยังชีพ

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

เห็นสมควรสั่งการ ดังนี้

๑. เห็นควรให้จัดทำแฟ้มทะเบียนประวัติผู้ขอรับเบี้ยยังชีพให้ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน
๒. ควรมีการสำรวจการมีชีวิตอยู่จริงของผู้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ให้เป็นปัจจุบัน และสม่ำเสมอ ถ้ากรณีเสียชีวิตแล้วญาติไม่ได้มาแจ้งเจ้าหน้าที่ ก็จะไม่ทราบ ถ้าไม่มีการสำรวจ จะทำให้มีการจ่ายเงินให้กับผู้ที่ไม่มีความสมบูรณ์

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบภายใน

(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภัก)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน

.....
.....

(ลงชื่อ)



(นายจิตรกร บุตรโคตร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน

.....
.....

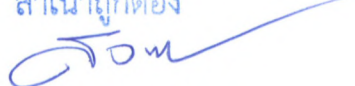
(ลงชื่อ)



(นายสิริชัย คัมยะราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน

สำเนาถูกต้อง



(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภัก)

การตรวจสอบด้านงานสังคมสงเคราะห์
กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลงชน
อำเภอเมืองสกลนคร จังหวัดสกลนคร

รายการ	การดำเนินการ		เอกสารหลักฐาน		หมายเหตุ
	ปฏิบัติ	ไม่ปฏิบัติ (ระบุเหตุผล)	มี	ไม่มี	
<p>มีการตรวจสอบหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>๑. ตรวจสอบคุณสมบัติของผู้มีสิทธิจะได้รับเงินเบี้ยยังชีพ ผู้มีสิทธิจะได้รับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม ดังต่อไปนี้</p> <p>๑.๑ มีสัญชาติไทย</p> <p>๑.๒ มีภูมิลำเนาอยู่ในเขต อปท. ตามทะเบียนบ้าน</p> <p>๑.๓ มีอายุหกสิบปีบริบูรณ์ขึ้นไป ซึ่งได้ลงทะเบียนและยื่นคำขอรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุต่อ อปท.</p> <p>๑.๔ ไม่เป็นผู้ได้รับสวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์อื่นใดจากหน่วยงานของรัฐ รัฐวิสาหกิจ</p> <p>๒. ขั้นตอนการยื่นคำขอ ภายในเดือนพฤศจิกายนของทุกปีให้ผู้ที่จะมีอายุครบหกสิบปีบริบูรณ์ขึ้นไปในปีงบประมาณถัดไป ลงทะเบียนและยื่นคำขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุด้วยตนเองต่อ อปท. ที่ตนมีภูมิลำเนา โดยมีหลักฐานดังนี้</p> <p>๒.๑ บัตรประจำตัวประชาชน หรือบัตรอื่นที่ออกโดยหน่วยงานของรัฐที่มีรูปถ่ายพร้อมสำเนา</p> <p>๒.๒ ทะเบียนบ้านพร้อมสำเนา</p> <p>๒.๓ สมุดบัญชีเงินฝากธนาคารพร้อมสำเนา สำหรับกรณีที่ผู้ขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุประสงค์ขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุผ่านธนาคาร</p> <p>๓. ตรวจสอบและจัดทำทะเบียนประวัติผู้มีสิทธิ</p> <p>๓.๑ ภายในเดือน กุมภาพันธ์ของทุกปี ให้จังหวัดแจ้งรายชื่อผู้สูงอายุที่มีสิทธิได้รับเงินสงเคราะห์ตามแบบที่กระทรวงมหาดไทยกำหนดไปยังกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการขอตั้งงบประมาณในปีงบประมาณถัดไป</p> <p>๓.๒ ภายในเดือนตุลาคมของทุกปี ให้อปท. ดำเนินการตรวจสอบสถานะของผู้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ</p>	<p>/</p> <p>/</p> <p>/</p>	<p>/</p> <p>/</p> <p>/</p>	<p>/</p> <p>/</p> <p>/</p>		

สำเนาถูกต้อง

(นายกักสิทธิ์ อึ้งวงษ์สิทธิ์)

การตรวจสอบด้านงานสังคมสงเคราะห์
กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลดงชน
อำเภอเมืองสกลนคร จังหวัดสกลนคร

รายการ	การดำเนินการ		เอกสารหลักฐาน		หมายเหตุ
	ปฏิบัติ	ไม่ปฏิบัติ (ระบุเหตุผล)	มี	ไม่มี	
<p>และให้ผู้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุแสดงการดำรงชีวิตอยู่ต่อ อปท. ที่ตนรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ โดยจะแสดงด้วยตนเองหรือให้มีการรับรองของนายทะเบียนอำเภอหรือนายทะเบียนท้องถิ่นก็ได้</p> <p>๔. งบประมาณและวิธีการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ</p> <p>๔.๑ การตั้งงบประมาณและวิธีการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุให้ดำเนินการตามกฎหมายว่าด้วยการนั้น</p> <p>๔.๒ การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุให้จ่ายในอัตราตามมติคณะรัฐมนตรี</p> <p>๔.๓ การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุให้แก่ผู้มีสิทธิตามระเบียบนี้ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจ่ายเป็นเงินสด หรือโอนเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารในนามผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุหรือในนามบุคคลที่รับมอบอำนาจเป็นหนังสือจากผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุเป็นรายเดือนภายในวันที่ ๑๐ ของทุกเดือน</p> <p>๕. การสิ้นสุดการได้รับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ</p> <p>๕.๑ ตาย</p> <p>๕.๒ ขาดคุณสมบัติตาม ข้อ ๑</p> <p>๕.๓ แจ้งละสิทธิการขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุเป็นหนังสือต่อองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่ตนมีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ</p>	/		/		
<p>๕. การสิ้นสุดการได้รับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ</p> <p>๕.๑ ตาย</p> <p>๕.๒ ขาดคุณสมบัติตาม ข้อ ๑</p> <p>๕.๓ แจ้งละสิทธิการขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุเป็นหนังสือต่อองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่ตนมีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ</p>	/		/		

สำเนาถูกต้อง



(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภัก)

รายงานผลการตรวจสอบภายใน
งวดเดือน มกราคม ๒๕๖๕ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ : สำนักปลัด / กองช่าง/กองคลัง

เรื่องที่ตรวจสอบ : การตรวจสอบการใช้และการรักษายานพาหนะส่วนกลาง

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่ารถยนต์ยานพาหนะส่วนกลางมีอยู่จริงและครบถ้วนโดยมีสภาพการใช้งานดี
๒. เพื่อให้ทราบว่าได้ลงทะเบียนรถยนต์ยานพาหนะส่วนกลางถูกต้องตามระเบียบและระบบควบคุมภายใน
๓. เพื่อให้ทราบว่าได้ดำเนินการบันทึกแบบควบคุมการใช้รถส่วนกลางตามระเบียบฯ ว่าด้วยการใช้รถยนต์ฯ พ.ศ. ๒๕๔๘
๔. สอบทานการบำรุงรักษารถยนต์ยานพาหนะส่วนกลาง การเก็บรักษาในที่ปลอดภัย การใช้งาน การยืม การจำหน่าย ว่าได้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและได้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

ขอบเขตการตรวจสอบ

1. ตรวจสอบใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลาง (แบบ ๓) ข้อมูลตั้งแต่ ๑ - ๓๑ มกราคม ๒๕๖๕
2. ตรวจสอบสมุดการบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนกลางประจำรถแต่ละคัน (แบบ ๔) ข้อมูลตั้งแต่ ๑ - ๓๑ มกราคม ๒๕๖๕
3. ตรวจสอบสมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถแต่ละคัน (แบบ ๖) ข้อมูลตั้งแต่ ๑ - ๓๑ มกราคม ๒๕๖๕

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ - ๓๑ มกราคม ๒๕๖๕

สำเนาถูกต้อง



(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภัก)

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบว่ามีการจัดทำบัญชีแยกประเภทรถ รถประจำตำแหน่ง (แบบ ๑) และรถส่วนกลาง / รถรับรอง (แบบ ๒) หรือไม่
๒. ตรวจสอบว่าในแต่ละปีงบประมาณ อบต.มีการสำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคันเพื่อเป็นหลักฐานในการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงหรือไม่
๓. ตรวจสอบการขออนุญาตให้รถส่วนกลางและรถรับรอง (แบบ ๓) การใช้รถปกติให้ใช้ภายในเขตองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หากจะใช้นอกเขตถ้าเป็นรถยนต์ส่วนกลางต้องได้รับอนุญาตจากผู้บริหารท้องถิ่น ใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลางและรถรับรอง (แบบ ๓)
๔. ตรวจสอบการจัดทำสมุดบันทึกการใช้รถ (แบบ ๔) ให้จัดให้มีสมุดบันทึกการใช้รถส่วนกลาง โดยให้พนักงานขับรถลงรายการตามความจริง
๕. กรณีเกิดการสูญหายหรือเสียหายขึ้นกับรถส่วนกลาง ผู้รับผิดชอบต้องรายงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ (แบบ ๕)
๖. ตรวจสอบการแสดงรายการซ่อมบำรุง สมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถแต่ละคัน (แบบ ๖)

๗. ตรวจสอบการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์ของ อบต. โดยต้องกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์แต่ละคันไว้ โดยรถส่วนกลางและรถรับรองให้เบิกจ่ายจากงบประมาณของ อบต.
๘. ตรวจสอบตราเครื่องหมายประจำ อบต.
๙. ตรวจสอบการเก็บรักษา

สรุปผลการตรวจสอบ

๑. ผลการตรวจสอบ ปรากฏดังนี้ (ข้อมูล ตั้งแต่ ๑ มกราคม ๒๕๖๕ - ๓๑ มกราคม ๒๕๖๕)

ลำดับ ที่	หมายเลข ทะเบียน	ประเภท	สภาพ	วันที่รับ
๑	กข - ๔๗๐๐	รถยนต์นั่ง ๔ ประตู	ดี	๒๕ ก.ย.๕๕
๒	กธ - ๑๕๓๕	รถยนต์นั่ง ๔ ประตู	ดี	ไม่มีแบบ๒
๓	บร - ๕๑๔	รถบรรทุกน้ำ	ดี	๓๐ ธ.ค.๕๗
๔	๑กฅ ๑๖๔๓	รถจักรยานยนต์	ดี	๒๒ ม.ค.๕๙
๕	๑กฅ ๑๖๔๔	รถจักรยานยนต์	ดี	๒๒ ม.ค.๕๙
๖	บพ - ๒๓๕๘	รถยนต์กระบะมิตซู	ดี	๒๕ ต.ค.๕๕

๓. ระบบและวิธีการปฏิบัติเกี่ยวกับยานพาหนะ (จากการตรวจสอบและสังเกตการณ์ปฏิบัติงาน)

- เจ้าหน้าที่พัสดุกลาง ได้นำลงทะเบียนคุมพัสดุครุภัณฑ์พร้อมกำหนดรหัสครุภัณฑ์ เมื่อวันที่ได้ตรวจรับพัสดุถูกต้องแล้ว โดยหัวหน้าส่วนราชการ

- ตาม อบต.ดงชน ที่ ๒๖๘ /๒๕๖๔ ลงวันที่ ๘ ตุลาคม ๒๕๖๔ ผู้บังคับบัญชาได้มอบหมายให้มีผู้รับผิดชอบดูแลรักษารถยนต์ยานพาหนะส่วนกลาง ไว้ดังนี้

- | | |
|------------------------------|---|
| ๑. นายนเรศ อ่อนโสภา | รับผิดชอบรถหมายเลขทะเบียน กข - ๔๗๐๐ สน / กธ - ๑๕๓๕ สน |
| ๒. ว่าที่ ร.ท. ชัชชัย นวนมณี | รับผิดชอบรถหมายเลขทะเบียน บพ - ๒๓๕๘ สน |
| ๓. นายวรพล วงศ์เครือสอน | รับผิดชอบรถหมายเลขทะเบียน บย - ๕๑๔ สน / ๑ กฅ ๑๖๔๓ สน |
| ๔. นายดำรงค นาลงพรหม | รับผิดชอบรถหมายเลขทะเบียน ๑ กฅ ๑๖๔๔ สน |

สำเนาถูกต้อง

(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภาค)

๔. สถานที่เก็บรักษาและความปลอดภัย (จากการสัมภาษณ์และสังเกตการณ์)

- รถยนต์ยานพาหนะส่วนบุคคลได้เก็บรักษาไว้ที่ อบต. และมีการควบคุมการใช้ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๓ และให้ผู้ควบคุมดูแลยานพาหนะโดยรถยนต์ส่วนบุคคลเมื่อใช้แล้วได้จอดไว้ที่ภายในเขตบริเวณของ อบต. และศูนย์ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย อบต. ดงชน

๕. การกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงรถส่วนบุคคล และกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิง

การกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงยานพาหนะส่วนบุคคล ได้กำหนดไว้ ดังนี้

- รถหมายเลขทะเบียน กข - ๔๗๐๐	อัตราการใช้สิ้นเปลือง = ๗.๐๐ กิโลเมตร / ลิตร
- รถหมายเลขทะเบียน กธ - ๑๕๓๕	อัตราการใช้สิ้นเปลือง = ๑๕.๐๐ กิโลเมตร / ลิตร
- รถหมายเลขทะเบียน บพ - ๒๓๕๘	อัตราการใช้สิ้นเปลือง = ๑๑.๐๐ กิโลเมตร / ลิตร
- รถหมายเลขทะเบียน บย - ๕๑๔	อัตราการใช้สิ้นเปลือง = ๔.๐๐ กิโลเมตร / ลิตร
- รถหมายเลขทะเบียน ๑กฅ๑๖๔๓	อัตราการใช้สิ้นเปลือง = ๒๗.๐๐ กิโลเมตร / ลิตร
- รถหมายเลขทะเบียน ๑กฅ๑๖๔๔	อัตราการใช้สิ้นเปลือง = ๒๗.๐๐ กิโลเมตร / ลิตร

๖. การจัดทำบัญชีแยกประเภทรถประจำตำแหน่ง (แบบ ๑) พบว่า อบต. ไม่มีรถประจำตำแหน่ง

๗. อบต. ได้การจัดทำบัญชีแยกประเภทรถส่วนบุคคล / รถรับรอง (แบบ ๒) พบว่า รถหมายเลขทะเบียน กธ ๑๕๓๕ ยังไม่มีแบบ

๘. จากการตรวจสอบแบบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล (แบบ ๓) และสมุดบันทึกการใช้รถ (แบบ ๔)

- รถหมายเลขทะเบียน บพ ๒๓๕๘ และรถหมายเลขทะเบียน กธ ๑๕๓๕ ยังไม่ได้จัดทำแบบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล (แบบ ๓) และสมุดบันทึกการใช้รถ (แบบ ๔) เป็นปัจจุบัน

๙. จากการตรวจสอบสมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถแต่ละคัน (แบบ ๖) พบว่า ยังไม่มีรถคันใดซ่อมบำรุง

๑๐. การต่อภาษียานพาหนะส่วนบุคคล .

- รถหมายเลขทะเบียน กข - ๔๗๐๐ สน ยังไม่ได้ต่อภาษี ซึ่งครบกำหนดต่อภาษีวันที่ ๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๔

- ยานพาหนะส่วนบุคคลคันอื่นๆ ได้ดำเนินการต่อภาษีเรียบร้อยแล้ว

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบควรเร่งดำเนินการแก้ไขเอกสารแบบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล (แบบ ๓) ให้เรียบร้อยให้ถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน

๒. เจ้าหน้าที่พัสดุควรจัดทำสมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถแต่ละคัน (แบบ ๖) ให้เป็นปัจจุบัน

๓. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบควรเร่งดำเนินการต่อภาษีรถยนต์ส่วนบุคคล สำหรับคันที่เลยกำหนดต่อภาษี โดยเร็ว

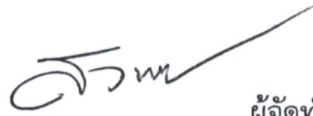
๔. ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบดูแลการบำรุงรักษาและการทำสะอาดรถยนต์ส่วนบุคคล ควรหมั่นดูแลเอาใจใส่รักษาความสะอาดเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ

สำเนาถูกต้อง

(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภัก)

ทั้งนี้ ควรกำชับให้ผู้รับผิดชอบยานพาหนะส่วนกลาง ให้เคร่งครัดการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๓ รวมทั้งให้ปฏิบัติตามหนังสือ ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๘๑๓ ลงวันที่ ๑๐ มีนาคม ๒๕๕๓ เรื่อง ขอให้ ดำเนินการวางระบบควบคุมและการติดตามผลการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอย่างเคร่งครัดต่อไป อีกทั้งควรเน้นย้ำให้พนักงานทุกคนช่วยกันดูแลและรักษาทรัพย์สินของทางราชการ

(ลงชื่อ)

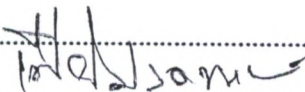


ผู้จัดทำ/ผู้ตรวจสอบ

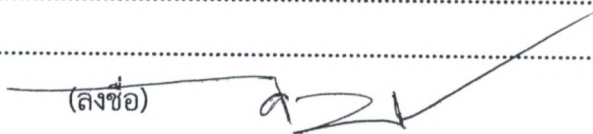
(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภัก)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็น.....



(ลงชื่อ)

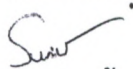


(นายจิตรกร บุตรโคตร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน

ความเห็นและข้อสั่งการ.....

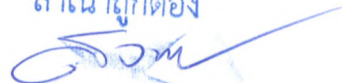
(ลงชื่อ)



(นายสิริชัย คิมยะราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน

สำเนาถูกต้อง



(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภัก)

กระดาษทำการสอบทานรถยนต์ยานพาหนะส่วนกลาง

หน่วยรับตรวจ กองคลัง/สำนักปลัด
ผู้รับตรวจ เจ้าพนักงานพัสดุ/พนักงานขับรถ
งวดที่ตรวจสอบรอบที่ 1

ผู้ตรวจสอบ นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภักดิ์
ผู้สอบทาน นายจิตรกร บุตรโคตร
วันที่ 1 - 31 มกราคม 2565

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

1. เพื่อให้ทราบว่าการรถยนต์ยานพาหนะส่วนกลางมีอยู่จริงและครบถ้วนโดยมีสภาพการใช้งานดี
2. เพื่อให้ทราบว่าได้ลงทะเบียนรถยนต์ยานพาหนะส่วนกลางถูกต้องตามระเบียบและระบบควบคุมภายใน
3. เพื่อให้ทราบว่าได้ดำเนินการบันทึกแบบควบคุมการใช้รถส่วนกลางตามระเบียบว่าด้วยการใช้รถยนต์ฯ พ.ศ.2548
4. สอบทานการบำรุงรักษารถยนต์ยานพาหนะส่วนกลาง การเก็บรักษาในที่ปลอดภัย การใช้งาน การยืม การจำหน่าย
ว่าได้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและได้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

แหล่งที่มา

จาก กองคลัง/สำนักปลัด

ข้อมูล ณ มกราคม 2565

1. ได้สุ่มตรวจสอบรถยนต์ยานพาหนะ จำนวน 6 รายการแล้ว ปรากฏดังต่อไปนี้

ที่	หมายเลขทะเบียนรถ	ชื่อของรถ	สภาพ	แบบ 1	แบบ 2	แบบ 3	แบบ 4	แบบ 5	แบบ 6	หมายเหตุ
1	1กตม1643 สน	รถจักรยานยนต์	ดี	-	มี	มี	มี	-	มี	
2	1กตม1644 สน	รถจักรยานยนต์	ดี	-	มี	มี	มี	-	มี	
3	กข 4700 สน	รถยนต์เครื่องดีเซล	ดี	-	มี	มี	มี	-	มี	
4	กธ 1535 สน	รถยนต์เครื่องดีเซล	ดี	-	มี	มี	มี	-	มี	
5	บพ 2358 สน	รถยนต์เครื่องดีเซล	ดี	-	มี	มี	มี	-	มี	
6	บย 514 สน	รถบรรทุกน้ำ	ดี	-	มี	มี	มี	-	มี	

หมายเหตุ

- แบบ 1 คือ บัญชีแยกประเภทสำหรับรถประจำตำแหน่ง
แบบ 2 คือ บัญชีแยกประเภทสำหรับรถยนต์ส่วนกลาง
แบบ 3 คือ ใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลาง
แบบ 4 คือ สมุดการบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนกลางประจำรถแต่ละคัน
แบบ 5 คือ รายงานอุบัติเหตุทรัพย์สินสูญหายหรือเสียหายกับรถยนต์ส่วนกลาง
แบบ 6 คือ สมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถแต่ละคัน

สำเนาถูกต้อง

(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภักดิ์)

รายงานผลการตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลดงชน อำเภอเมืองสกลนคร จังหวัดสกลนคร
งวดเดือน ตุลาคม ๒๕๖๔ - กันยายน ๒๕๖๕ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลดงชน

เรื่องที่ตรวจสอบ งานนโยบายและแผน

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการทำงานงบประมาณรายจ่ายประจำปี สามารถประกาศใช้ได้ทัน ภายในวันที่ ๑ ตุลาคม ของทุกปี
๒. เพื่อให้ทราบว่ากิจกรรม/โครงการพัฒนา ที่อยู่ในงบประมาณรายจ่ายนำมาจากแผนพัฒนา อปท.
๓. เพื่อให้ทราบว่ามีการประกาศโดยเปิดเผยให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงาน อปท. และส่งสำเนางบประมาณรายจ่ายประจำปีหรืองบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติมที่ได้รับอนุมัติแล้วให้ผู้ว่าราชการจังหวัด หรือนายอำเภอทราบ แล้วแต่กรณีภายใน ๑๕ วัน
๔. เพื่อให้ทราบว่ามีการนำโครงการ/กิจกรรมที่เป็นข้อเสนอของประชาคมท้องถิ่นหรือแผนชุมชนมาบรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี
๕. เพื่อให้ทราบว่ามีการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาของปีที่ผ่านมา
๖. เพื่อให้ทราบว่ามีการจัดวางระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับงานนโยบายและแผนไว้อย่างเหมาะสม
๗. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ
๘. เพื่อทราบถึงผลกระทบและสาเหตุของงานนโยบายและแผนที่ไม่เป็นไปตามระเบียบ

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบการจัดทำแผนและงบประมาณรายจ่ายประจำปี
๒. สอบทานระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับงานนโยบายและแผนที่ได้จัดทำไว้

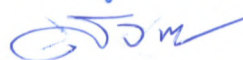
ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ตุลาคม ๒๕๖๔ - กันยายน ๒๕๖๕

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบการจัดทำแผนและงบประมาณรายจ่ายประจำปี
๒. สอบทานระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับงานนโยบายและแผน โดยการสอบถามและหรือใช้แบบสอบถามระบบการควบคุมภายใน สังเกตการณ์การปฏิบัติงาน การทดสอบรายการ โดยตรวจสอบเอกสารประกอบรายการ ว่ามีการปฏิบัติตามระบบ และการประเมินความเสี่ยงในระบบควบคุมภายใน

สำเนาถูกต้อง



(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภักดิ์)

สรุปผลการตรวจสอบ

ได้ตรวจสอบโดยทดสอบรายการ ปรากฏดังนี้

๑. การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ ได้ประกาศใช้เมื่อวันที่ ๙ กันยายน ๒๕๖๔ สามารถประกาศใช้ได้ทัน ภายใน วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

๒. มีการประกาศโดยเปิดเผยให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน และส่งสำเนางบประมาณรายจ่ายประจำปี หรืองบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติมที่ได้รับอนุมัติแล้วให้นายอำเภอทราบภายใน ๑๕ วัน

๓. มีการนำโครงการ/กิจกรรมที่เป็นข้อเสนอของประชาคมท้องถิ่นหรือแผนชุมชนมาบรรจุไว้ในแผนพัฒนาสามปี

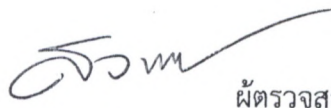
๔. มีการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาของปีที่ผ่านมาเพื่อนำไปปรับปรุงแผนพัฒนาของปีต่อไป

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

เห็นควรให้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ดังนี้

เห็นควรส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายและแผนให้มากที่สุด เพื่อจะได้ทราบปัญหาที่แท้จริงและช่วยเหลือประชาชนได้อย่างตรงจุด

(ลงชื่อ)

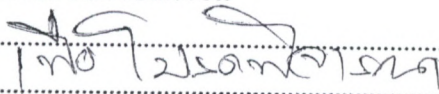


ผู้ตรวจสอบภายใน

(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภาค)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน



(ลงชื่อ)

(นายจิตรกร บุตรโคตร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน

(ลงชื่อ)



(นายสิริชัย คัมยะราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน

สำเนาถูกต้อง



(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภาค)

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลดงชน
อำเภอเมืองสกลนคร จังหวัดสกลนคร

รายการ	การดำเนินการ		เอกสารหลักฐาน		หมายเหตุ
	ปฏิบัติ	ไม่ปฏิบัติ (ระบุเหตุผล)	มี	ไม่มี	
มีการตรวจสอบการจัดทำแผนยุทธศาสตร์การพัฒนา					
๑. การทำหนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการท้องถิ่น และคณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น	/		/		
๒. คณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นร่วมจัดประชุม ประชาคมท้องถิ่นในระดับหมู่บ้านร่วมกับหัวหน้า ส่วนราชการและประชาชน	/		/		
๓. คณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนท้องถิ่น รวบรวมข้อมูลปัญหาความต้องการที่ได้จากการ ประชุมประชาคมท้องถิ่น	/		/		
๔. คณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนท้องถิ่น รวบรวมข้อมูลแล้วจัดประชุมประชาคมท้องถิ่น ในระดับตำบล	/		/		
๕. คณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนจัดทำร่าง แผนพัฒนาท้องถิ่น	/		/		
๖. คณะกรรมการสนับสนุนเสนอร่างต่อคณะกรรมการ พัฒนาท้องถิ่นเพื่อเห็นชอบร่างแผนพัฒนาท้องถิ่น	/		/		
๗. คณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนท้องถิ่นเสนอ ร่างแผนพัฒนาท้องถิ่นต่อผู้บริหารท้องถิ่น	/		/		
๘. ผู้บริหารท้องถิ่นเสนอร่างแผนพัฒนาท้องถิ่นต่อสภา เพื่อพิจารณาเห็นชอบร่างแผนพัฒนาท้องถิ่น	/		/		
๙. สภาเห็นชอบร่างแผนพัฒนาท้องถิ่นผู้บริหาร ประกาศใช้แผนพัฒนาท้องถิ่น	/		/		
๑๐. รายงานผลการประกาศใช้แผนต่อหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง	/		/		
๑๑. ติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น	/		/		
๑๒. ดำเนินการบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศเพื่อ การวางแผนและประเมินผลของ อปท. E - plan	/		/		

สำเนาถูกต้อง

(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภักดิ์)

สำเนาคู่มือฉบับ



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน

เรื่อง ประกาศใช้ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ตามที่สภาองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน ได้มีมติเห็นชอบร่างข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนตำบลดงชน ในการประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน สมัยสามัญ สมัยที่ ๓ ครั้งที่ ๔ เมื่อวันที่ ๑๓ สิงหาคม ๒๕๖๔ และนายอำเภอเมืองสกลนครได้ พิจารณานุมัติร่างข้อบัญญัติฯ ดังกล่าวแล้ว เมื่อวันที่ ๗ กันยายน ๒๕๖๔ นั้น

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๘๗ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง(ฉบับที่ ๖) พ.ศ. ๒๕๕๒ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๑ และแก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๑๖ ข้อ ๓๙ องค์การบริหารส่วนตำบลดงชน จึงขอประกาศใช้ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และสามารถตรวจดูรายละเอียดได้ที่เว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลดงชน (www.dongchon.go.th)

ทั้งนี้ ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายบัวโล วงศ์เครือสอน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงชน

(นางสาวชลริชา ยะไชยศรี)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

สำเนาถูกต้อง

(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภัก)

ร่าง/ตรวจ ๑ ฉบับ
พิมพ์/ทบทวน ๑ ก.ย. ๖๔
ตรวจ ๑ ก.ย. ๖๔
ตรวจ

รายงานผลการตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลดงชน อำเภอเมืองสกลนคร จังหวัดสกลนคร
งวดเดือน ตุลาคม ๒๕๖๔ - มิถุนายน ๒๕๖๕ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลดงชน

เรื่อง ที่ตรวจสอบ งานสารบรรณ

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่ามีการจัดทำทะเบียนคุมหนังสือรับ - ส่ง ครบถ้วน
๒. เพื่อให้ทราบว่ามีการจัดทำทะเบียนคุมประกาศ คำสั่ง ครบถ้วน
๓. เพื่อให้ทราบว่ามีการจัดเก็บเอกสาร อย่างเป็นระเบียบ ครบถ้วน และสะดวกต่อการค้นหา
๔. เพื่อให้ทราบว่ามีการจัดวางระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับงานสารบรรณไว้อย่างเหมาะสม
๕. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ
๖. เพื่อทราบถึงผลกระทบและสาเหตุของงานสารบรรณที่ไม่เป็นไปตามระเบียบ

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบการจัดทำทะเบียนคุมหนังสือรับ - ส่ง
๒. สอบทานระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับงานสารบรรณที่ได้จัดทำไว้
๓. ตรวจสอบการจัดทำทะเบียนคุมประกาศ คำสั่ง
๔. ตรวจสอบการจัดเก็บเอกสาร

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างเดือน ตุลาคม ๒๕๖๔ - มิถุนายน ๒๕๖๕

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบทะเบียนคุมหนังสือรับ - ส่ง
๒. สอบทานระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับงานสารบรรณ โดยการสอบถามและหรือใช้แบบสอบถามระบบการควบคุมภายใน สังเกตการณ์การปฏิบัติงาน การทดสอบรายการ โดยตรวจสอบเอกสารประกอบรายการ ว่ามีการปฏิบัติตามระบบ และการประเมินความเสี่ยงในระบบควบคุมภายใน
๓. ตรวจสอบทะเบียนคุมคำสั่ง ประกาศ
๔. ตรวจสอบการจัดเก็บเอกสาร

สรุปผลการตรวจสอบ

ได้ตรวจสอบโดยทดสอบรายการ ปรากฏดังนี้

๑. การตรวจสอบทะเบียนหนังสือรับ - ส่ง
ด้านทะเบียนคุมหนังสือส่ง พบว่าการลงทะเบียนหนังสือส่งส่วนใหญ่เจ้าของเรื่องเป็นผู้ลงทะเบียนเอง ไม่ให้เจ้าหน้าที่ธุรการออกเลขให้ทำให้เกิดความเสี่ยงในการลงทะเบียนผิดหรือซ้ำ
๒. การตรวจสอบทะเบียนคุมคำสั่ง ประกาศ
 - ๒.๑ ทะเบียนคุมคำสั่งบางเลขไม่ได้ปิดในสมุดคุมคำสั่ง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องอะไร
 - ๒.๒ การเก็บรักษาคำสั่ง บางคำสั่งไม่ได้มีการนำมาเก็บไว้ในแฟ้ม ทำให้เอกสารสูญหาย

สำเนาถูกต้อง

(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภักดิ์)

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

เห็นควรให้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ดังนี้

๑. ด้านทะเบียนคุมหนังสือรับ - ส่ง

การออกเลขหนังสือส่ง เจ้าของเรื่องควรให้เจ้าหน้าที่ธุรการเป็นคนออกเลขส่งให้เพื่อให้การออกเลขต่อเนื่องและป้องกันการออกเลขผิดหรือซ้ำ และเป็นการตรวจทานเอกสารให้ถูกต้องตามระเบียบงานสารบรรณ

๒. ด้านทะเบียนคุมคำสั่ง ประกาศ

๒.๑ การลงเลขคำสั่งในทะเบียนคุม ควรระบุชื่อเรื่องให้เรียบร้อยเพื่อจะได้ทราบว่า เป็นเรื่องอะไร

๒.๒ การเก็บรักษาคำสั่ง หลังจากนายก อบต. เซ็นต์ลงนามคำสั่งแล้ว เจ้าหน้าที่ธุรการควรติดตามเรื่องมาเก็บในแฟ้มเพื่อป้องกันเอกสารสูญหาย และสะดวกต่อการติดตามเรื่องในภายหลัง

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบภายใน

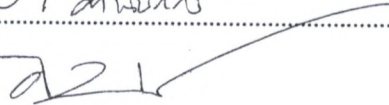
(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภักดิ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลงชน

.....
.....

(ลงชื่อ)



(นายจิตรกร บุตรโคตร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลงชน

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลงชน

.....
.....

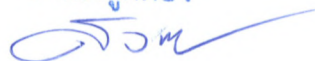
(ลงชื่อ)



(นายสิริชัย คิมยะราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลงชน

สำเนาถูกต้อง



(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภักดิ์)

การตรวจสอบด้านงานสารบัญ
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลดงชน
อำเภอเมืองสกลนคร จังหวัดสกลนคร

รายการ	การดำเนินการ		เอกสารหลักฐาน		หมายเหตุ
	ปฏิบัติ	ไม่ปฏิบัติ (ระบุเหตุผล)	มี	ไม่มี	
มีการตรวจสอบด้านงานสารบัญ					
๑. ทะเบียนคุมหนังสือ รับ - ส่ง	/		/		
๒. ทะเบียนคุมคำสั่ง	/		/		
๓. ทะเบียนคุมบันทึก	/		/		
๔. ทะเบียนคุมประกาศ	/		/		
๕. แฟ้มเก็บเอกสารต่าง ๆ	/		/		

สำเนาถูกต้อง



(นายศักดิ์สิทธิ์ วงษ์สิริภักดิ์)