



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานตรวจสอบภายใน อบต.ท่าน้ำ

ที่ นน ๗๒๖๐๑/๙๖๖

วันที่ ๒๖ กันยายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (รอบ ๑๒ เดือน)

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าน้ำ

เรื่องเดิม

ตามท้องค์การบริหารส่วนตำบลท่าน้ำ มีคำสั่งให้ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าน้ำ เพื่อควบคุม ดูแลและกำกับการปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบลท่าน้ำแต่ละส่วนราชการให้เป็นไปตามแนวทางให้ถูกต้อง นั้น

ข้อเท็จจริง

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้ดำเนินการตรวจสอบผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบภายใน ปี ๒๕๖๖ ของแต่ละส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าน้ำ ที่เสนอไปยังสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน และอำเภอเพียงเป็นที่เรียบร้อยแล้ว บัดนี้ล่วงผ่านช่วงเวลาการปฏิบัตรราชการรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ในการนี้ขอรายงานผลการดำเนินการให้ทราบ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

ข้อระเบียบ/กฎหมาย

๑. ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน
พ.ศ. ๒๕๕๔

๒. ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน
พ.ศ. ๒๕๕๔

ข้อเสนอแนะ

เห็นควรรับรวมนำผลการตรวจสอบเป็นข้อมูลในการจัดทำแผนการควบคุมภัยใน ปี ๒๕๖๗ และแผนจัดการความเสี่ยง ปี ๒๕๖๗ ต่อไป

ข้อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ສຶບຕຳຮວຈໄທ

J.W.B.

(มานพ แนวลาด)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าน้ำ

ปฏิบัติหน้าที่ ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าน้ำ

- กฎบ. สำนักงานที่ดินส่วนราชการ

(ଲେଖକ)

John Lomax

(นายชัยทัศน์ นุเกต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าน้ำ

ผลการตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ (รอบ ๑๙ เดือน)

หน่วยรับผิดชอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ผลการตรวจสอบ	หมายเหตุ (หมวดไปยังคงอยู่)
สำนักปลัด - เบ็ดรวมบทหนังหรืออบรมให้ความรู้ในภารกิจและดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	งานนิติการ - ปฏิกริยาบ่ำทำาหนังหรืออบรมให้ความรู้ในภารกิจและดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	- ยังไม่สามารถดำเนินการกำหนดดูแลรักษาสำหรับสิ่งที่สืบสานจากบุรุษมาที่ไว้กันไว้ แหล่งเรียนรู้และพิพิธภัณฑ์ กุฎีก็ต และเชิงเรียนภายนอกเพียงพอ	กิมยายาม ๒๕๖๒ (ยังคงอยู่/ไม่ต้องแก้ไข)
งานสาธารณสุข - ปฏิกริยาบ่ำทำาหนังหรืออบรมให้ความรู้ในภารกิจและดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	งานสาธารณสุข - ปฏิกริยาบ่ำทำาหนังหรืออบรมให้ความรู้ในภารกิจและดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	- สามารถกำกับดูแลรักษาสำหรับร้อยละ ๕๐ ของผู้เสียชีวิตในจังหวัดประจวบคี - สามารถกำกับดูแลรักษาสำหรับร้อยละ ๕๐ ของผู้เสียชีวิตในจังหวัดประจวบคี	กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ (หมวดไป/ตามแผน)
งานภาคป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ [*] - ปฏิกริยาบ่ำทำาหนัง ๓ ในตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุข - ประชาสัมพันธ์ และสร้างஆบุคลากรตอบแบบอิเล็กทรอนิกส์ฯ	งานภาคป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ [*] - ปฏิกริยาบ่ำทำาหนัง ๓ ในตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุข - ประชาสัมพันธ์ และสร้างஆบุคลากรตอบแบบอิเล็กทรอนิกส์ฯ	- สามารถกำกับดูแลรักษาสำหรับร้อยละ ๕๐ ของผู้เสียชีวิตในจังหวัดประจวบคี - สามารถกำกับดูแลรักษาสำหรับร้อยละ ๕๐ ของผู้เสียชีวิตในจังหวัดประจวบคี	กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ (หมวดไป/ตามแผน)
งานการเป็นกลางและป้องกันภัย [*] - ก้าวติดตามการใช้จ่ายงบประมาณของหน่วย/กอง ทุก ๓ เดือน	งานการเป็นกลางและป้องกันภัย [*] - ก้าวติดตามการใช้จ่ายงบประมาณของหน่วย/กอง ทุก ๓ เดือน	- ฝึกการจัดทำงบประมาณรายจ่ายตามผู้บังคับหน้าที่ในการจัดทำภารกิจประจำปี - ฝึกการจัดทำงบประมาณรายจ่ายตามผู้บังคับหน้าที่ในการจัดทำภารกิจประจำปี	รับภาระ/รื้นภาระ/ ๒๕๖๒ (ยังคงอยู่/ไม่ต้องแก้ไข)**
กองคลัง - គรรมีการจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกำหนด และประชุมทั่วไปอย่างทราบ	งานทั่วไปยังรักษาความปลอดภัยและดูแลทรัพย์สิน - ศูนย์ห้องแม่บ้านทางการปฏิบัติภารกิจทำพัสดุทั่วทุกส่วนราชการทุราบ อย่างดีและมีประสิทธิภาพ เพื่อลดภาระผู้ดูแล	- ฝึกอบรมและฝึกอบรมให้บุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าใจภารกิจที่ได้รับมอบหมาย - ฝึกอบรมและฝึกอบรมให้บุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าใจภารกิจที่ได้รับมอบหมาย - ฝึกอบรมและฝึกอบรมให้บุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าใจภารกิจที่ได้รับมอบหมาย - ฝึกอบรมและฝึกอบรมให้บุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าใจภารกิจที่ได้รับมอบหมาย - ฝึกอบรมและฝึกอบรมให้บุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าใจภารกิจที่ได้รับมอบหมาย	รับภาระ/รื้นภาระ/ ๒๕๖๒ (หมวดไป/ตามแผน)**
	ควรปรับปรุงราชการกลางให้เป็นปัจจุบัน ๔ ฉบับลดครึ่งลงกับราชการกลาง ท่องเที่ยวเดือนธันวาคมที่ผ่านมา	- ฝึกอบรมและฝึกอบรมให้บุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าใจภารกิจที่ได้รับมอบหมาย - ฝึกอบรมและฝึกอบรมให้บุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าใจภารกิจที่ได้รับมอบหมาย - ฝึกอบรมและฝึกอบรมให้บุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าใจภารกิจที่ได้รับมอบหมาย	รับภาระ/รื้นภาระ/ ๒๕๖๒ (หมวดไป/ตามแผน)

หัวเมืองรับทราบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ผลการตรวจสอบ	หมายเหตุ (หมวดไป/ยังคงอยู่)
กรุงเทพฯ (ต่อ)	กรุงเทพมหานครผู้ดูแลสุขภาพและบูรณะพิเศษ (E-LAAIS) - นโยบายจ้าหนนที่ผู้ปฏิบัติงานให้ศักดิ์ศรีราษฎร์เป็นบุคคลส่วนตัวของหน่วยงาน ชี้อัตรากำไรใหม่ อยู่เสมอ และให้ประ沉积กันหน่วยงานที่จัดทำข้อบัญญัติเพื่อป้องกันการเบิกจ่ายผิดแผ่นกว้าง - กำหนดให้ผู้อำนวยการขององค์กรเป็นผู้ตัวแทนความถูกต้องจากภารกิจปฎิบัติงานของจ้าหนนที่และให้รายงานแต่งตั้งผู้บริหาร - เจ้าเงินเดือนขึ้นบัญชี ระบุเป็น หนี้สือสั่งการไว้ใหม่ ๆ ให้เจ้าหนนที่ทราบอย่างลงตัวและมือ	<ul style="list-style-type: none"> - มีการกำชับเบิกจ้าหนนที่ผู้ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ - ปฏิบัติตามระเบียบ แหล่งหนนที่ตามมาตรฐานกำหนดสำหรับ - ตรวจสอบแล้ว ปัจจุบันยังไม่มีรายเบี้ยบ ซื้อบริบัติใหม่ <p>(ยังคงอยู่/ไม่ตามแผน)**</p>	เดือน เมษายน ๒๕๖๑ (หมวดไป/ตามแผน)
	การดำเนินการจัดประชุมที่รับฟังและกำหนดอุปทานภารกิจทางแผนและอัตราราสีอุปกรณ์ที่มีการจัดทำตามมาตรฐานการรับบัญชีและการรักษาทรัพย์สิน เพื่อดำเนินการตามมาตรฐานการรับบัญชีและการรักษาทรัพย์สิน ครบถ้วน รอบคอบ - กำหนดจ้าหนนที่ให้ปฏิบัติงานตามหนี้สือสั่งการ ภารกิจระเบียบที่ได้ยื่วขออย่างคร่าวๆ ครบ - มีการจัดตั้งคณะกรรมการประจำเดือนเพื่อติดตามผลการปฏิบัติงาน - มีการจัดประชุมเป็นประจำเดือนเพื่อติดตามผลการปฏิบัติงาน	<ul style="list-style-type: none"> - มีการกำชับเบิกจ้าหนนที่ผู้ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ - มีการจัดตั้งกรรมชุม อย่างน้อย ๒ เดือน/ครึ่งปี - มีการจัดตั้งกรรมชุม อย่างน้อย ๒ เดือน/ครึ่งปี ตามที่ได้รับรายงานผลให้ผู้บริหารทราบเป็นรายเดือนทุกครั้ง 	ประจำทุกเดือน (หมวดไป/ตามแผน)** ประจำทุกเดือน (ยังคงอยู่/ไม่เป็นตามแผน) เดือน เมษายน ๒๕๖๑ (ยังคงอยู่/ไม่เป็นตามแผน)
	การรับมือข้อมูลและข่าวเชิงลวงแ谀ที่เผยแพร่ในช่องทางสื่อสารฯ ของจ้าหนนที่นำไปใช้ได้ - กำชับจ้าหนนที่ให้ปฏิบัติงานตามหน้นที่สื่อสั่งการ ภารกิจระเบียบที่ได้ยื่วขออย่างคร่าวๆ - มีการจัดประชุมเป็นประจำเดือนเพื่อติดตามผลการปฏิบัติงาน	<ul style="list-style-type: none"> - มีการกำชับเบิกจ้าหนนที่ผู้ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ - มีการจัดตั้งกรรมชุม อย่างน้อย ๒ เดือน/ครึ่งปี - มีการจัดตั้งกรรมชุม อย่างน้อย ๒ เดือน/ครึ่งปี ตามที่ได้รับรายงานผลให้ผู้บริหารทราบเป็นรายเดือนทุกครั้ง 	ประจำทุกเดือน (หมวดไป/ตามแผน)** ประจำทุกเดือน (ยังคงอยู่/ไม่เป็นตามแผน) เดือน เมษายน ๒๕๖๑ (ยังคงอยู่/ไม่เป็นตามแผน)**

กรุงฯ...

หน่วยบูรณาการ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ผลการตรวจสอบ	หมายเหตุ (หมายไว้/ยังคงอยู่)
กองช่าง	การควบคุมพัสดุของช่าง - จัดทำมาตรฐานที่ต้องขาดเพื่อไม่ไปบีบตึงงานได้บีบตึง เทื่อเป็นการ วางแผนการปฏิบัติ และงบประมาณในในการบำรุงรักษาในปีต่อไป ประจำการและออกแบบต่างก่อสร้าง - สรรงบค่าใช้จ่ายตามที่ได้กำหนดไว้ในแบบ	- ฝึกอบรมให้ความเข้าใจในกระบวนการปฏิบัติงาน - ฝึกอบรมให้ความเข้าใจในกระบวนการรับรู้การผู้ก่อประม - ให้ความรู้ที่สำคัญที่ไม่ทันท่วงที	เดือน เมษายน ๒๕๖๑ (ยังคงอยู่/ไม่ต้องแผน) เดือน เมษายน ๒๕๖๑ (ยังคงอยู่/ไม่ต้องแผน)
กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	การแก้ไขปัญหาจ้างงานเด็กนักเรียนที่จัดซื้อสิ่งของพัฒนาเด็ก - ควรจัดสรรงบประมาณและวางแผนที่จะปรับปรุงอาคารสถานที่ฯ ศพด.ต.ท่านว ห้องที่ไม่สามารถปรับลดภาระของเด็กนักเรียน และห้องให้สอดคล้องกับความต้องการของเด็กนักเรียน ที่นิยมจัดการสอนเด็กและเยาวชน - วางแผนและประเมินผลการดำเนินงาน - สรรงบค่าใช้จ่ายที่เหมาะสม “นักวิชาการศึกษา” ท่านอธิการดำเนินและบุคลากรทางการศึกษา - วางแผนและประเมินผลการดำเนินงาน “นักวิชาการศึกษา” - สรรงบค่าใช้จ่ายที่เหมาะสม “นักวิชาการศึกษา”	- ให้จัดทำแผนที่จะหักอัตราเพื่อความเห็นชอบปรับปรุงอาคารสถานที่ฯ - ฝึกอบรมให้ความเข้าใจในกระบวนการปฏิบัติงาน - ฝึกอบรมให้ความเข้าใจในกระบวนการรับรู้การผู้ก่อประม - ฝึกอบรมให้ความเข้าใจในกระบวนการรับรู้การดำเนินงาน	เดือนเมษายน ๒๕๖๑ (ยังคงอยู่/ไม่ต้องแผน) เดือนเมษายน ๒๕๖๑ (ยังคงอยู่/ไม่ต้องแผน)
ศิบส์ฯ	ดูรายละเอียด	ดูรายละเอียด	นายกองการบริหารส่วนตำบลท่าข้าว นายพากเพียร นุกอก (หมายไว้/ยังคงอยู่)

* หมายเหตุ * หมายถึง ตรวจสอบว่าทำได้ แต่คาดดาว่าไม่เข้มงวดเท่าเดิม อีก
** หมายถึง ตรวจสอบว่าทำได้บางส่วน แล้วอาจมีเหตุให้เกิดขึ้นอีก
*** หมายถึง ยังไม่สามารถกำหนดแน่นอน ต้องตรวจสอบตลอดทั้งปีงบประมาณ

ปลัดองค์กร
(นาง พ. แนะนำ)

ผู้อำนวยการ

ศิบส์ฯ
(นายพากเพียร นุกอก)