



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สนง.ทต.ลานกระบือ กองวิชาการและแผนงาน หน่วยตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๕๕๓๖ ๙๒๙๕

ที่ กพ ๕๓๑๐๗/-

วันที่ ๙ มกราคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ (เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ และเดือนมกราคม พ.ศ. ๒๕๖๒ ครั้งที่ ๑)

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลลานกระบือ

๑. เรื่องเดิม

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลลานกระบือที่ ๔๑๔/๒๕๖๑ เรื่องมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ราชการของพนักงานเทศบาล ได้มอบหมายให้ นางสาวสุทธิรัตน์ จาดเปรม ตำแหน่ง นิติกรปฏิบัติการ ทำหน้าที่ตรวจสอบภายใน (เอกสารหมายเลข ๑)

๒. ข้อเท็จจริง

งานตรวจสอบภายใน กองวิชาการและแผนงาน ได้ ดำเนินการตามแผนตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ในเดือนธันวาคม ๒๕๖๑ และเดือนมกราคม พ.ศ.๒๕๖๒ ครั้งที่ ๑ เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว ดังนี้

๒.๑ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ ดำเนินการตรวจสอบกองคลังตามแผนการตรวจสอบภายใน เรื่องการดำเนินการตรวจสอบพัสดุ ครุภัณฑ์ของเทศบาลตำบลลานกระบือ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ (เอกสารหมายเลข๒)

ผลการตรวจสอบนั้น ได้มีการดำเนินการตรวจสอบการรับจ่าย-พัสดุ และการตรวจนับพัสดุดังเหลือ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้วตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ รายละเอียดตามที่ปรากฏในแบบรายงานผลการตรวจสอบการรับ - จ่ายพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ (เอกสารหมายเลข๓)

๒.๒ เดือนมกราคม พ.ศ.๒๕๖๒ ดำเนินการตรวจสอบสำนักปลัดตามแผนการดำเนินการตรวจสอบภายใน เรื่องการปฏิบัติงานด้านธุรการ ได้แก่ ๑) ทะเบียนคุมหนังสือรับและหนังสือส่ง ๒) ทะเบียนคุมคำสั่งและประกาศ ระหว่างเดือนตุลาคมถึงเดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

ผลการตรวจสอบเรื่องการปฏิบัติงานด้านธุรการ พบว่าได้มีการปฏิบัติตามระเบียบงานสารบรรณ แต่มีบางรายการที่จะต้องแก้ไขปรับปรุง ดังนี้

- ทะเบียนคุมหนังสือส่งไม่ได้ระบุในช่องว่าเป็นเรื่องใด มีการเขียนไว้ว่างจ้อง
- ทำเบียนคุมคำสั่งไม่ได้ระบุในช่องว่าเป็นเรื่องใด มีการเขียนไว้ว่างจ้อง และสมุดติดคำสั่งไม่ได้ติดคำสั่งเป็นจำนวนมาก

- ประกาศไม่ได้นำเอกสารมาติดเป็นจำนวนมาก และมีการติดทับกัน

๓. ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๕ (ข้อ ๘) กำหนดให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในตรวจสอบตามแผนที่กำหนดไว้และรายงานผลการตรวจสอบต่อผู้บริหารท้องถิ่นอย่างน้อยทุกสองเดือนหรือเมื่อตรวจสอบเรื่องใดเรื่องหนึ่งแล้วเสร็จตามแผน กรณีตรวจพบเรื่องที่จะมีผลเสียหายต่อองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้รายงานผลการตรวจสอบทันที และส่งสำเนาผลรายงานการตรวจสอบให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ

๔. ข้อพิจารณา

เพื่อให้การดำเนินการตรวจสอบตามแผนตรวจสอบภายในประจำเดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๑ และเดือนมกราคม พ.ศ. ๒๕๖๒ ครั้งที่ ๑ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย เห็นควรพิจารณา ดังนี้

๔.๑ แจ้งผลการตรวจสอบภายในเรื่องการปฏิบัติงานด้านธุรการให้หน่วยรับตรวจทราบเพื่อดำเนินการแก้ไขปรับปรุงให้ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน

๔.๒ เก็บรวบรวมข้อมูลการตรวจสอบประจำเดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๑ และเดือนมกราคม พ.ศ. ๒๕๖๒ ครั้งที่ ๑ ไว้เพื่อจัดทำรายงานสรุปผลการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ต่อไป

๕. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวสุทธิดีร์น จาดเปรม)

นิติกรปฏิบัติการ