



บันทึกข้อความ

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

ที่ กพ ๕๓๑๐๗/-

วันที่ ๑ มีนาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ (เดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๒)

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลลานครระบือ

๑. เรื่องเดิม

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลลานครระบือที่ ๔๑๔/๒๕๖๑ เรื่องมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ราชการของพนักงานเทศบาล ได้มอบหมายให้ นางสาวสุทธิรัตน์ จาดเปรม ตำแหน่ง นิติกรปฏิบัติการ ทำหน้าที่ตรวจสอบภายในนั้น (เอกสารหมายเลข ๑)

๒. ข้อเท็จจริง

งานตรวจสอบภายใน กองวิชาการและแผนงาน ได้ดำเนินการตามแผนตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ในเดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ.๒๕๖๒ เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว ดังนี้

๒.๑ ในห้วงระหว่างวันที่ ๑๐ - ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ ดำเนินการตรวจสอบกองคลังตามแผนการตรวจสอบภายในเรื่องฎีกาการเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำเดือนมกราคม ๒๕๖๒ โดยการสุ่มตรวจฎีกาเบิกจ่ายจำนวนกองละ ๒ ฎีกา (เอกสารหมายเลข๒)

หน่วยตรวจสอบภายในได้ทำการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายจำนวนกองละ ๒ ฎีกา ได้แก่ ฎีกาเบิกเงินรายจ่ายจำนวน ๑๒ ฎีกา เป็นหมวดรายจ่ายค่าใช้สอยจำนวน ๖ ฎีกา ค่าวัสดุจำนวน ๔ ฎีกา งบกลางจำนวน ๒ ฎีกา และฎีกาเบิกเงินอื่นจำนวน ๒ ฎีกา รวมเป็นจำนวนทั้งสิ้น ๑๔ ฎีกา ผลการตรวจสอบพบว่า การจัดทำฎีกานั้นมีความถูกต้องเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ การรักษา และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่๔) พ.ศ. ๒๕๖๑

๒.๒ ในห้วงระหว่างวันที่ ๒๑ - ๒๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ ได้ดำเนินการตรวจสอบกองวิชาการและแผนงาน ตามแผนการตรวจสอบภายในเรื่องการปรับปรุงแก้ไขข้อมูลเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลลานครระบือ

ผลการตรวจสอบนั้น พบว่าข้อมูลบางส่วนในเว็บไซต์ไม่ถูกต้องและไม่เป็นปัจจุบัน ได้แก่

- เบอร์โทรศัพท์ของแต่ละกองนั้นเป็นเบอร์เดียวกันทั้งหมด สายตรงนายกเทศมนตรีและปลัดเทศบาลเป็นเบอร์โทรศัพท์ของกองวิชาการและแผนงาน เบอร์โทรศัพท์และเบอร์โทรสารในหัวข้อติดต่อเทศบาล เรียงหมายเลขโทรศัพท์สลับกันได้นำเบอร์โทรศัพท์ของกองวิชาการและแผนงานขึ้นต้นก่อน และไม่ได้นำไปใส่ไว้ในเบอร์โทรสาร

- หัวข้อประเพณีสำคัญ มีข้อความที่ไม่เกี่ยวข้อง ได้แก่ ชื่อผลิตภัณฑ์ คำโฆษณา ประเภทOTOP ราคา ผลิตโดย

- บุคลากรไม่เป็นปัจจุบัน เช่น มีพนักงานที่ออกไปแล้วปรากฏอยู่ในผัง

- ยุทธศาสตร์เทศบาล ยังคงเป็น ๙ ยุทธศาสตร์

- ลงแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ในหัวข้อข่าวสาร แต่ไม่ได้ลงไว้ในหัวข้อแผนการดำเนินงาน

- ลงเทศบัญญัติ เรื่องงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๒ ในหัวข้อข่าวสาร แต่ไม่ได้ลงไว้ในหัวข้อเทศบัญญัติ

หัวข้อรายงานการประชุม...

- หัวข้อรายงานการประชุม ไม่เป็นปัจจุบัน ลงรายงานการประชุมครั้งสุดท้ายเมื่อปี พ.ศ. ๒๕๕๗
- ไม่มีการลงข้อมูลในหัวข้อแผนพัฒนาท้องถิ่น แผนอัตรากำลัง และแผนการดำเนินงาน
- ไม่มีช่องค้นหา ทำให้การค้นข้อมูลทำได้ยาก

๒.๓ ในห้วงระหว่างวันที่ ๒๕ - ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ ได้ดำเนินการตรวจสอบสำนักปลัดเทศบาล ตามแผนการตรวจสอบภายในเรื่องการจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยของเทศบาลตำบลลานกระบือ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ และผลการปฏิบัติงาน

ผลการตรวจสอบนั้น พบว่าสำนักปลัดเทศบาลยังอยู่ในระหว่างการจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

๓. ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

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

๔. ข้อพิจารณา

เพื่อให้การดำเนินการตรวจสอบตามแผนตรวจสอบภายในประจำปีเดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๒ ไปด้วยความเรียบร้อย เห็นควรพิจารณาดังนี้

๔.๑ แจ้งผลการตรวจสอบภายในให้หน่วยรับตรวจทราบ เพื่อทำการปรับปรุงแก้ไขให้ถูกต้อง

๔.๒ เก็บรวบรวมข้อมูลการตรวจสอบประจำปีเดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ ไว้เพื่อจัดทำรายงานสรุปผลการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ต่อไป

๕. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวสุทธิรัตน์ จาดเปรม)

นิติกรปฏิบัติการ