



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด เทศบาลตำบลห้วยวังทอง

ที่ สพ ๕๕๘๐๑ / ๕๕๖ วันที่ ๓ กันยายน ๒๕๖๓

เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลห้วยวังทอง

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ ข้อ ๘ ให้ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแผนการตรวจสอบประจำปี ต่อผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อพิจารณาอนุมัติ ภายในเดือนกันยายนของทุกปี และส่งสำเนาแผนการตรวจสอบประจำปีให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ นั้น

ในการนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน ขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)

(นางนุจชนก สุขสวัสดิ์)
นักพัฒนาชุมชน

(ลงชื่อ)

(นางธัญชนก แสงดาว)
หัวหน้าสำนักปลัด

คำสั่ง.....อนุมัติ

(ลงชื่อ)

(นายนิริวัฒน์ อ่อนอินทร์)
ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่
นายกเทศมนตรีตำบลห้วยวังทอง

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2564

งานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลห้วยวังทอง อำเภอเมือง จังหวัดสุพรรณบุรี

เรื่องที่ตรวจสอบ	หน่วยรับตรวจ	ความถี่ที่ตรวจสอบ	ช่วงเวลาที่ตรวจสอบ										หมายเหตุ							
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.		ส.ค.	ก.ย.					
-ตรวจสอบบัญชีคุมการรับ-จ่าย พัสดุ	สำนักปลัด	1 ครั้ง/ปี																		
-ตรวจสอบบัญชีคุมการรับ-จ่ายพัสดุ	กองคลัง	1 ครั้ง/ปี																		
-ตรวจสอบบัญชีคุมการรับ-จ่ายพัสดุ	กองช่าง	1 ครั้ง/ปี																		
-ตรวจสอบงานธุรการ	สำนักปลัด	1 ครั้ง/ปี																		
-ตรวจสอบทะเบียนคุมครุภัณฑ์	กองคลัง	1 ครั้ง/ปี																		
-ตรวจสอบรายงานเงินคงเหลือประจำวัน	กองคลัง	1 ครั้ง/ปี																		
-ตรวจสอบสมุดเงินสดรับ-สมุดเงินสดจ่าย	กองคลัง	1 ครั้ง/ปี																		
-ตรวจสอบเงินรายรับทุกประเภท	กองคลัง	1 ครั้ง/ปี																		
-ตรวจสอบใบเสร็จรับเงินจากรายได้ที่จัดเก็บเองเช่น ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีป้าย เป็นต้น	กองคลัง	1 ครั้ง/ปี																		
-ตรวจสอบทะเบียนเงินยืม	กองคลัง	1 ครั้ง/ปี																		
-ตรวจสอบทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงินทุกประเภท	กองคลัง	1 ครั้ง/ปี																		
-ตรวจสอบงานธุรการ	กองคลัง	1 ครั้ง/ปี																		
-ตรวจสอบทะเบียนคุมเงินหลักประกันกันสัญญา	กองคลัง	1 ครั้ง/ปี																		
-ตรวจสอบดำเนินการเงินการบัญชี บันทึบบัญชี	กองคลัง	1 ครั้ง/ปี																		
-ตรวจสอบงานก่อสร้าง	กองช่าง	1 ครั้ง/ปี																		
-ตรวจสอบการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	กองการศึกษาฯ	1 ครั้ง/ปี																		
-ตรวจสอบการดำเนินงานใบอนุญาตในการประกอบกิจการต่าง ๆ	กองสาธารณสุขฯ	1 ครั้ง/ปี																		

ผู้อนุมัติ

(นายนิวัติ อ่อนอินทร์)
ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่
นายกเทศมนตรีตำบลห้วยวังทอง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ.....เทศบาลตำบลห้วยวังทอง.....สำนักงานปลัด
 ที่.....สปท.55801/๕๓๑.....วันที่.....๒๗.....กรกฎาคม 2563.....
 เรื่อง ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563.....

เรียน หัวหน้าส่วนราชการทุกส่วน

ด้วยงานตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ 2563 เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2545 ได้ดำเนินการทำแผนการตรวจสอบไว้เพื่อให้เป็นไปตามขอบเขต และวัตถุประสงค์ โดยตรวจสอบบัญชี คุมการรับ - การจ่ายพัสดุ การตรวจสอบทะเบียนคุมครุภัณฑ์ ตรวจสอบทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน ตรวจสอบเงินยืม การจัดเก็บภาษีอากร ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาตต่าง ๆ ตรวจสอบการจัดซื้อ จัดจ้าง ตรวจสอบเอกสารหลักฐานการเบิกจ่ายเงิน ตรวจสอบการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง และสอบทานการปฏิบัติงานการเงิน การบัญชี การพัสดุ และงานอื่น ๆ ตามแผนการตรวจสอบ เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ ภายในเทศบาลตำบลห้วยวังทอง เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ตรวจสอบเอกสารหลักฐานต่าง ๆ โดยให้หัวหน้าส่วนราชการทุกส่วน และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานทุกท่านให้ความร่วมมือในการตรวจสอบโดยจัดหาเอกสารหลักฐานต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการตรวจสอบให้กับเจ้าหน้าที่ตรวจสอบทุกอย่างที่มีความเกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ 2563 โดยได้แนบแผนการตรวจสอบมาพร้อมนี้แล้ว

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติ

(นายนิริวัตต์ อ่อนอินทร์)
 ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่
 นายกเทศมนตรีตำบลห้วยวังทอง

1. หัวหน้าสำนักงานปลัด
2. ผู้อำนวยการกองคลัง
3. ผู้อำนวยการกองช่าง
4. ผู้อำนวยการกองการศึกษา
5. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด เทศบาลตำบลหน่วยวังทอง

ที่ สพ 55801 / ๕๓๖ วันที่ ๒๒ กรกฎาคม 2563

เรื่อง แผนการตรวจกองช่าง ประจำปีงบประมาณ 2563 ตั้งแต่เดือน เมษายน 2563 - มิถุนายน 2563

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหน่วยวังทอง

ด้วยหน่วยตรวจสอบภายใน มีแผนเข้าตรวจสอบการปฏิบัติงานสารบรรณและงานพัสดุ แต่เนื่องจากส่วนโยธา ไม่มีเจ้าหน้าที่ทำงานด้านสารบรรณ จึงขอเปลี่ยนแปลงแผนการตรวจสอบภายในเป็นตรวจสอบการดำเนินงานออกสำรวจ/ออกแบบ/ประมาณการก่อสร้าง/การกำหนดราคากลาง/การควบคุมงานก่อสร้าง

สำหรับในเดือน สิงหาคม 2563 จะทำการตรวจสอบ ในวันที่ 1 - 20 สิงหาคม 2563 ในส่วนของเอกสารหลักฐานงานออกสำรวจ/ออกแบบ/ประมาณการก่อสร้าง/การกำหนดราคากลาง/การควบคุมงานก่อสร้าง ของเดือน เมษายน 2563 - มิถุนายน 2563 รวมจำนวน 3 เดือน จึงขอให้หน่วยงานที่ได้รับการตรวจสอบเตรียมการรับการตรวจสอบให้พร้อมทั้งด้านเอกสาร บุคลากร และในส่วนที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ ตลอดจนอำนวยความสะดวกแก่เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจตามสมควร

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางนุชนก สุขสวัสดิ์)

นักพัฒนาชุมชน

(ลงชื่อ)

(นางชัญชนก แสงดาว)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็น

อนุมัติ

(ลงชื่อ)

(นายนิโรด ชอนอินทร์)

ปลัดเทศบาลตำบลหน่วยวังทอง

คำสั่ง

อนุมัติ

(ลงชื่อ)

(นายนิโรด ชอนอินทร์)

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลหน่วยวังทอง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด เทศบาลตำบลห้วยวังทอง

ที่ สพ 55801 / ๔๓๕ วันที่ ๒๗ กรกฎาคม 2563

เรื่อง การขอตรวจสอบงานสำนักปลัด ตั้งแต่เดือน เมษายน 2563 - มิถุนายน 2563

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลห้วยวังทอง

ด้วยหน่วยตรวจสอบภายใน จะเข้าตรวจสอบการปฏิบัติงานทางการรับและการส่งหนังสือ งานบุคลากร ประจำเดือน กรกฎาคม 2563 ตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2563 ที่ได้รับการอนุมัติจากหัวหน้าส่วนราชการนั้น

สำหรับในเดือน สิงหาคม 2563 จะทำการตรวจสอบ ในวันที่ 1 - 20 สิงหาคม 2563 ในส่วนของเอกสารหลักฐานทางการรับและส่งหนังสือ และงานบุคลากรของเดือนเมษายน 2563 - มิถุนายน 2563 รวมจำนวน 3 เดือน จึงขอให้หน่วยงานที่ได้รับการตรวจสอบเตรียมการรับการตรวจสอบให้พร้อมทั้งด้านเอกสาร บุคลากร และในส่วนที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ ตลอดจนอำนวยความสะดวกแก่เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจตามสมควร รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางนุจชนก สุขสวัสดิ์)

นักพัฒนาชุมชน

(ลงชื่อ)

(นางธัญชนก แสงดาว)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็น.....อนุมัติ.....

(ลงชื่อ)

(นายนิริวัฒน์ อ่อนอินทร์)

ปลัดเทศบาลตำบลห้วยวังทอง

คำสั่ง.....อนุมัติ.....

(ลงชื่อ)

(นายนิริวัฒน์ อ่อนอินทร์)

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยวังทอง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด เทศบาลตำบลห้วยวังทอง

ที่ สพ 55801/๕๓๕ วันที่ ๒๒ กรกฎาคม 2563

เรื่อง แผนการตรวจกองการศึกษา ประจำปีงบประมาณ 2563 ตั้งแต่เดือน เมษายน 2563 - มิถุนายน 2563

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลห้วยวังทอง

ด้วยหน่วยตรวจสอบภายใน จะเข้าตรวจสอบการดำเนินงานด้านงบประมาณของสถานศึกษา ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการนำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่าย ในการจัดการศึกษาในสถานศึกษา สังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2551 และตรวจสอบการใช้จ่ายงบประมาณสอดคล้องกับแผนพัฒนาการศึกษา และแผนปฏิบัติงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 หรือไม่

สำหรับในเดือน สิงหาคม 2563 จะทำการตรวจสอบ ในวันที่ 1 - 20 สิงหาคม 2563 ในส่วนของเอกสารหลักฐานงานด้านงบประมาณของสถานศึกษา ของเดือน เมษายน 2563 - มิถุนายน 2563 รวมจำนวน 3 เดือน จึงขอให้หน่วยงานที่ได้รับการตรวจสอบเตรียมการรับการตรวจสอบให้พร้อมทั้งด้านเอกสาร บุคลากร และในส่วนที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ ตลอดจนอำนวยความสะดวกแก่เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจตามสมควร

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางนุชชนก สุขสวัสดิ์)

นักพัฒนาชุมชน

(ลงชื่อ)

(นางธัญชนก แสงดาว)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็น

อนุมัติ

(ลงชื่อ)

(นายนิวัฒน์ ช่อนอินทร์)

ปลัดเทศบาลตำบลห้วยวังทอง

คำสั่ง

อนุมัติ

(ลงชื่อ)

(นายนิวัฒน์ ช่อนอินทร์)

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยวังทอง

Handwritten signature



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด เทศบาลตำบลห้วยวังทอง

ที่ สพ 55801/๔๓๓

วันที่ ๒๒ กรกฎาคม 2563

เรื่อง แผนการตรวจกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ประจำปีงบประมาณ 2563

ตั้งแต่เดือน เมษายน 2563 - มิถุนายน 2563

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลห้วยวังทอง

ด้วยหน่วยตรวจสอบภายในมีแผนเข้าตรวจสอบการปฏิบัติงานสารบรรณและงานพัสดุ แต่เนื่องจากกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมไม่มีเจ้าหน้าที่ทำงานด้านสารบรรณ จึงขอเปลี่ยนแปลงแผนการตรวจสอบภายในเป็นตรวจสอบการดำเนินงานใบอนุญาตในการประกอบกิจการต่าง ๆ ตามเทศบัญญัติเกี่ยวกับการสาธารณสุข ในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลห้วยวังทอง

สำหรับในเดือน สิงหาคม 2563 จะทำการตรวจสอบ ในวันที่ 1 - 20 สิงหาคม 2563 ในส่วนของเอกสารหลักฐานงานใบอนุญาตในการประกอบกิจการต่าง ๆ ตามเทศบัญญัติเกี่ยวกับการสาธารณสุข ในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลห้วยวังทอง ของเดือน เมษายน 2563 - มิถุนายน 2563 รวมจำนวน 3 เดือน จึงขอให้หน่วยงานที่ได้รับการตรวจสอบเตรียมการรับการตรวจสอบให้พร้อมทั้งด้านเอกสาร บุคลากร และในส่วนที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ ตลอดจนอำนวยความสะดวกแก่เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจตามสมควร

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางนุชชนก สุขสวัสดิ์)

นักพัฒนาชุมชน

(ลงชื่อ)

(นางธัญชนก แสงดาว)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็น.....

อนุมัติ

(ลงชื่อ)

(นายนิริวัตต์ อ่อนอินทร์)

ปลัดเทศบาลตำบลห้วยวังทอง

คำสั่ง.....

อนุมัติ

(ลงชื่อ)

(นายนิริวัตต์ อ่อนอินทร์)

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยวังทอง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด เทศบาลตำบลห้วยวังทอง

ที่ สท 55801 / ๔๖๒ วันที่ ๒๒ กรกฎาคม 2563

เรื่อง ขอดตรวจกองคลัง ประจำปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน กรกฎาคม 2563

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลห้วยวังทอง

ด้วยหน่วยตรวจสอบภายใน จะเข้าตรวจสอบการปฏิบัติงานทางการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การบันทึกบัญชี ประจำเดือน กรกฎาคม 2563 ตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2563 ที่ได้รับการอนุมัติจากหัวหน้าส่วนราชการนั้น

สำหรับในเดือน สิงหาคม 2563 จะทำการตรวจสอบ ในวันที่ 1 - 20 สิงหาคม 2563 ในส่วนของเอกสารหลักฐานทางการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การบันทึกบัญชี ของเดือนกรกฎาคม 2563 รวมจำนวน 1 เดือน โดยให้หน่วยงานที่ได้รับการตรวจสอบเตรียมการรับการตรวจสอบให้พร้อมทั้งด้านเอกสาร บุคลากร และในส่วนที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ ตลอดจนอำนวยความสะดวกแก่เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจตามสมควร รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางนุชชนก สุขสวัสดิ์)

นักพัฒนาชุมชน

(ลงชื่อ)

(นางธัญชนก แสงดาว)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็น.....

อนุมัติ

(ลงชื่อ)

(นายนิริวัฒน์ อ่อนอินทร์)

ปลัดเทศบาลตำบลห้วยวังทอง

คำสั่ง.....

อนุมัติ

(ลงชื่อ)

(นายนิริวัฒน์ อ่อนอินทร์)

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยวังทอง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด เทศบาลตำบลห้วยวังทอง

ที่ สพ ๕๕๘๐๑/๕๔๘ วันที่ ๓ กันยายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด เทศบาลตำบลห้วยวังทอง

ตามที่ งานตรวจสอบภายในได้แจ้งกำหนดการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ไป
แล้วนั้น

งานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบการปฏิบัติงานของสำนักปลัด สังกัดเทศบาลตำบล
ห้วยวังทอง เสร็จเรียบร้อยแล้ว และขอให้หน่วยรับตรวจลงนามในรายงานผลการตรวจสอบ หากมีข้อใดทักท้วง
โปรดรายงานให้งานตรวจสอบภายในทราบภายในวันที่ ๙ กันยายน ๒๕๖๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางนุจชนก สุขสวัสดิ์)
นักพัฒนาชุมชน

(ลงชื่อ)

(นางธัญชนก แสงดาว)
หัวหน้าสำนักปลัด

คำสั่ง..... ดำเนินทง

(ลงชื่อ)

(นายนิวิวัฒน์ อ่อนอินทร์)
ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่
นายกเทศมนตรีตำบลห้วยวังทอง

ทราบ

(นางธัญชนก แสงดาว)
หัวหน้าสำนักปลัด

รายงานการตรวจสอบงานสารบรรณ
หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ตรวจสอบสำนักปลัด เทศบาลตำบลห้วยวังทอง
อำเภอเมือง จังหวัดสุพรรณบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562
ตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2561 ถึงวันที่ 30 เดือน มิถุนายน พ.ศ. 2562
โดยวิธีสุ่มตรวจ
วันเข้าตรวจสอบ ณ วันที่ 1 - 20 เดือนสิงหาคม พ.ศ. 2563

1. หนังสือรับ

1.1 การจัดทำทะเบียนคุมหนังสือรับ

- มีทะเบียนคุมหนังสือรับ
 ไม่มีทะเบียนคุมหนังสือรับ

1.2 การจัดลำดับความสำคัญและความเร่งด่วนของหนังสือเพื่อดำเนินการก่อนหลัง

- มีการจัดทำความสำคัญและความเร่งด่วนของหนังสือ
 ไม่มีการจัดทำความสำคัญและความเร่งด่วนของหนังสือ
 อื่น ๆ (ไม่ลงวันที่รับหนังสือ ไม่ใส่เวลาในทะเบียนหนังสือรับ)

ข้อเสนอแนะ.....

1.3 การประทับตรารับหนังสือ ที่มุมบนด้านขวา (เลขรับ, วันที่, เวลา)

- มีการประทับตรารับที่มุมด้านขวา โดยกรอกเลขรับ, วันที่, เวลา
 ไม่มีการประทับตรารับที่มุมด้านขวา โดยกรอกเลขรับ, วันที่, เวลา
 อื่น ๆ

ข้อเสนอแนะ เห็นควรใส่เวลาเรียงกันไป เพราะหนังสือรับแต่ละฉบับจะลงเวลาเดียวกันไม่ได้

1.4 ระยะเวลาในการเสนอผู้บริหาร

- ภายใน 1 วัน
 ภายใน 1 วันแต่ไม่เกิน 3 วัน
 เกิน 3 วันขึ้นไป
 อื่น ๆ

ข้อเสนอแนะ.....

1.5 การจัดแยกหนังสือที่ลงทะเบียนรับแล้วส่งให้ส่วนราชการ สามารถค้นหาเอกสารได้สะดวก รวดเร็ว และประหยัดเวลา

- มีการจัดทำเป็นระบบสามารถค้นหาเอกสารได้สะดวก รวดเร็ว และประหยัดเวลา
 ไม่มีการจัดทำเป็นระบบ
 อื่น ๆ

ข้อเสนอแนะ.....

2. หนังสือส่ง

2.1 การจัดทำทะเบียนคุมหนังสือส่ง

- มีทะเบียนคุมหนังสือส่ง
 ไม่มีทะเบียนคุมหนังสือส่ง

2.2 การตรวจสอบความเรียบร้อยของหนังสือ

- เจ้าของเรื่องตรวจสอบความเรียบร้อยของหนังสือ
 ไม่มีการตรวจสอบความเรียบร้อยของหนังสือ
 อื่น ๆ

ข้อเสนอแนะ ควรตรวจสอบความเรียบร้อยของหนังสือก่อนส่งออก

2.3 การลงทะเบียนส่ง ในกรณีที่เป็นการตอบหนังสือซึ่งรับเข้ามาได้มีการตอบตามหนังสือรับ

- มีการโต้ตอบได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้องและประหยัดเวลา
 ไม่มีการโต้ตอบได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้องและประหยัดเวลา
 อื่น ๆ

ข้อเสนอแนะ

3. คำสั่ง

3.1 การจัดทำสมุดคุมคำสั่ง

- มีสมุดคำสั่ง
 ไม่มีสมุดคำสั่ง

3.2 การออกเลขที่คำสั่ง โดยเริ่มฉบับแรกจากเลขที่ 1 เรียงเป็นลำดับไป

- มีการออกเลขที่คำสั่ง
 ไม่มีการออกเลขที่คำสั่ง
 อื่น ๆ

ข้อเสนอแนะ สมุดคุมคำสั่งไม่เรียบร้อย มีการจองคำสั่งแล้วไม่ติดคำสั่งลงในสมุดคุมคำสั่ง เห็นควรติดคำสั่ง

ให้ครบเพื่อจะได้ทำงานเป็นระบบ สามารถค้นหาหลักฐานได้ตามระเบียบที่กำหนดไว้

4. บันทึกข้อความ

4.1 การจัดทำสมุดคุมบันทึกข้อความ

- มีสมุดคุมบันทึกข้อความ
 ไม่มีสมุดคุมบันทึกข้อความ

4.2 มีการออกเลขที่บันทึกข้อความ โดยเริ่มฉบับแรกจากเลขที่ 1 เรียงเป็นลำดับไป

มีการออกเลขที่บันทึกข้อความ

ไม่มีการออกเลขที่บันทึกข้อความ

อื่น ๆ

ข้อเสนอแนะ.....

5. ประกาศ

5.1 การจัดทำสมุดคุมประกาศ

มีสมุดคุมประกาศ

ไม่มีสมุดคุมประกาศ

5.2 มีการจัดลำดับประกาศ ณ วันที่ประกาศ


มีการเรียงลำดับประกาศ ณ วันที่ของประกาศ

ไม่มีการเรียงลำดับประกาศ ณ วันที่ของประกาศ


อื่น ๆ

ข้อเสนอแนะ.....

(ลงชื่อ)


(นางนุชชนก สุขสวัสดิ์)
นักพัฒนาชุมชน


(ลงชื่อ)


(นางธัญชนก แสงดาว)
หัวหน้าสำนักปลัด

คำสั่ง.....

ทราบ

(ลงชื่อ)


(นายนิวัฒน์ อ่อนอินทร์)
ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่
นายกเทศมนตรีตำบลห้วยวังทอง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด เทศบาลตำบลห้วยวังทอง

ที่ สพ ๕๕๘๐๑ / ๕๕๗ วันที่ ๓ กันยายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง เทศบาลตำบลห้วยวังทอง

ตามที่ งานตรวจสอบภายในได้แจ้งกำหนดการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ไป
แล้วนั้น

งานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบการปฏิบัติงานของกองคลัง สังกัดเทศบาลตำบล
ห้วยวังทอง เสร็จเรียบร้อยแล้ว และขอให้หน่วยรับตรวจลงนามในรายงานผลการตรวจสอบ หากมีข้อใดทักท้วง
โปรดรายงานให้งานตรวจสอบภายในทราบภายในวันที่ ๙ กันยายน ๒๕๖๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางนุชนก สุขสวัสดิ์)
นักพัฒนาชุมชน

(ลงชื่อ)

(นางธัญชนก แสงดาว)
หัวหน้าสำนักปลัด

คำสั่ง..... คำแนะนำ

(ลงชื่อ)

(นายนิวัฒน์ อ่อนอินทร์)
ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่
นายกเทศมนตรีตำบลห้วยวังทอง

ทราบ

(นางพามาตี ชัยวงศ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานการตรวจสอบกองคลัง การบัญชี การเงิน และการพัสดุ
หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ตรวจสอบกองคลัง เทศบาลตำบลห้วยวังทอง
อำเภอเมือง จังหวัดสุพรรณบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562
ตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2562 ถึงวันที่ 30 เดือน มิถุนายน พ.ศ. 2563
โดยวิธีสุ่มตรวจ
วันเข้าตรวจสอบ ณ วันที่ 1 - 20 เดือนสิงหาคม พ.ศ. 2563

1. ด้านการเงิน

1.1 จำนวนเงินคงเหลือ ณ วันเข้าตรวจสอบ

1.1.1 ตามรายงานสถานะการเงินประจำวัน จำนวน 40,519,368.07 บาท แยกเป็น

(1) เงินสด	จำนวน	-	บาท
(2) เงินฝากธนาคาร	จำนวน	39,422,566.15	บาท
ธนาคาร กรุงไทย ประเภท ออมทรัพย์	เลขที่บัญชี	359-0-02042-3	จำนวน 26,836,702.38 บาท
ธนาคาร กรุงไทย ประเภท เงินฝากประจำ	เลขที่บัญชี	747-2-05412-7	จำนวน - บาท
ธนาคาร กรุงไทย ประเภท เงินฝากประจำ	เลขที่บัญชี	747-2-06645-1	จำนวน 5,323,538.75 บาท
ธนาคาร กรุงไทย ประเภท ออมทรัพย์	เลขที่บัญชี	747-0-26540-6	จำนวน 4,011.21 บาท
ธนาคาร กรุงไทย ประเภท ออมทรัพย์	เลขที่บัญชี	747-0-26539-2	จำนวน 2,444,802.29 บาท
ธนาคาร ธกส. ประเภท ออมทรัพย์	เลขที่บัญชี	014-2-26194-8	จำนวน 1,279,387.88 บาท
ธนาคาร ธกส. ประเภท เงินฝากประจำ	เลขที่บัญชี	014-4-08447-9	จำนวน 3,534,123.64 บาท

1.1.2 ตามหนังสือรับรองยอดเงินของธนาคาร จำนวน 39,450,225.63 บาท แยกเป็น

ธนาคาร ธกส. ประเภท เงินฝากประจำ	เลขที่บัญชี	014-4-08447-9	จำนวน 3,534,123.64 บาท
ธนาคาร ธกส. ประเภท ออมทรัพย์	เลขที่บัญชี	014-2-26194-8	จำนวน 1,279,387.88 บาท
ธนาคาร กรุงไทย ประเภท ออมทรัพย์	เลขที่บัญชี	747-0-26539-2	จำนวน 2,444,802.29 บาท
ธนาคาร กรุงไทย ประเภท เงินฝากประจำ	เลขที่บัญชี	747-2-05412-7	จำนวน - บาท
ธนาคาร กรุงไทย ประเภท เงินฝากประจำ	เลขที่บัญชี	747-2-06645-1	จำนวน 5,323,538.75 บาท
ธนาคาร กรุงไทย ประเภท ออมทรัพย์	เลขที่บัญชี	747-0-26540-6	จำนวน 4,011.21 บาท
ธนาคาร กรุงไทย ประเภท ออมทรัพย์	เลขที่บัญชี	359-0-02042-3	จำนวน 26,864,361.86 บาท

1.1.3 ยอดเงินคงเหลือตามรายงานสถานะการเงินประจำวันไม่ตรงกับหนังสือรับรองยอดเงินของธนาคาร
เนื่องจาก - ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารและค่าภาคหลวงแร่ยังไม่ได้รับเข้าเงินรายได้-

ข้อเสนอแนะ เห็นควรปฏิบัติงานให้เป็นปัจจุบัน

1.2 การจัดทำรายงานสถานะการเงินประจำวัน

- 1.2.1 จัดทำเป็นปัจจุบัน สามารถจัดเก็บยอดเงินคงเหลือได้
- 1.2.2 จัดทำไม่เป็นปัจจุบัน เก็บยอดเงินคงเหลือจากหนังสือรับรองยอดเงินของธนาคาร
- 1.2.3 ไม่ได้นำหนังสือรับรองยอดเงินของธนาคารมาให้ตรวจสอบ

1.3 กรรมการต่าง ๆ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกจ่ายเงิน ฯ

1.3.1 กรรมการเก็บรักษาเงิน

ข้อเสนอแนะ.....

1.3.2 กรรมการตรวจสอบการรับเงิน การนำส่งเงิน และการบันทึกบัญชี

ข้อเสนอแนะ.....

1.3.3 กรรมการรับ - ส่งเงิน

เรื่อง คณะกรรมการรับส่งเงิน

ข้อเสนอแนะ เห็นควรแต่งตั้งคณะกรรมการเป็นประจำทุกปี เพราะอาจมีการโอน(ย้าย) / เปลี่ยนแปลงตำแหน่ง

1.4 การรับเงินรายได้

1.4.1 รายรับตามประมาณการ

	จำนวน	25,532,500.00	บาท	แยกเป็น
(1) รายได้ที่จัดเก็บเอง	จำนวน	792,500.00	บาท	
(2) ภาษีที่รัฐจัดสรรให้	จำนวน	15,040,000.00	บาท	
(3) เงินอุดหนุนทั่วไป	จำนวน	9,700,000.00	บาท	

1.4.2 รายรับจริง ณ วันเข้าตรวจสอบ

	จำนวน	20,870,413.99	บาท	แยกเป็น
(1) รายได้ที่จัดเก็บเอง	จำนวน	561,773.96	บาท	
(2) ภาษีที่รัฐจัดสรรให้	จำนวน	11,538,695.03	บาท	
(3) เงินอุดหนุนทั่วไป	จำนวน	8,769,945.00	บาท	

1.4.3 ลูกหนี้ภาษีค้างชำระ ณ วันเข้าตรวจสอบ (รายละเอียดแนบ)

(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	จำนวน	-	ราย	เป็นเงิน	-	บาท
(2) ภาษีป้าย	จำนวน	-	ราย	เป็นเงิน	-	บาท
(3) ภาษีบำรุงท้องที่	จำนวน	-	ราย	เป็นเงิน	-	บาท

ข้อเสนอแนะ -เห็นควรดำเนินการติดตามผู้ค้างชำระที่เหลืออยู่

1.5 การจัดเก็บเงิน และใบเสร็จรับเงิน (สุ่มตรวจ)

1.5.1 ทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน

ข้อเสนอแนะ.....

1.5.2 การออกใบเสร็จรับเงิน

ข้อเสนอแนะ.....

1.5.3 การจัดทำรายงานการใช้ใบเสร็จรับเงิน

ข้อเสนอแนะ.....

1.5.4 การปฎิ เจาะรูใบเสร็จ

ข้อเสนอแนะ.....

1.6 การนำส่งเงิน

1.6.1 การจัดทำใบนำส่งเงิน/ใบสรุปใบนำส่งเงิน

ข้อเสนอแนะ เห็นควรพิมพ์ให้เรียบร้อยก่อนเก็บใส่แฟ้ม

1.6.2 การนำเงินฝากธนาคาร

ข้อเสนอแนะ.....

2. ด้านการเบิกจ่ายเงิน (สมุดตรวจเดือน มิถุนายน 2563)

2.1 ฎีกาเบิกจ่ายเงิน

ข้อบกพร่องที่ตรวจพบ.....

ข้อเสนอแนะ.....

2.2 เอกสารประกอบฎีกา

2.2.1 รายละเอียดประกอบฎีกาเบิกจ่าย

ข้อบกพร่องที่ตรวจพบ.....

ข้อเสนอแนะ.....

2.2.2 หลักฐานการจ่าย

ผู้จ่ายเงินไม่ได้ลงลายมือชื่อรับรองการจ่ายในหลักฐานการจ่าย

หัวหน้าส่วนการคลัง ไม่ได้รับรองความถูกต้องในใบสำคัญจ่าย

ข้อเสนอแนะ.....

2.2.3 เช็คและการจัดทำเช็ค

(1) ผู้มีอำนาจลงนามในเช็คและหนังสือแจ้งเงื่อนไขการสั่งจ่ายเช็ค

ข้อบกพร่องที่ตรวจพบ.....

ข้อเสนอแนะ.....

(2) การเขียนเช็คสั่งจ่าย

ข้อบกพร่องที่ตรวจพบ.....

ข้อเสนอแนะ.....

(3) รายงานการจัดทำเช็ค

ข้อบกพร่องที่ตรวจพบ.....

ข้อเสนอแนะ.....

2.3 การยืมเงินงบประมาณ

(1) ทะเบียนลูกหนี้เงินยืมงบประมาณ จัดทำตามระเบียบฯ ไม่ได้จัดทำตามระเบียบฯ

(2) ลูกหนี้เงินยืมงบประมาณ ส่งใช้ตามกำหนด ไม่ได้ส่งใช้ตามกำหนด

จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท (รายละเอียดแนบ)

(3) สัญญายืมเงิน จัดทำตามระเบียบฯ ไม่ได้จัดทำตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ.....

3. ด้านบัญชี

3.1 การจัดทำบัญชี

(1) บัญชีเงินสดรับ จัดทำเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นปัจจุบัน

(2) บัญชีเงินสดจ่าย จัดทำเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นปัจจุบัน

(3) บัญชีแยกประเภท จัดทำเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นปัจจุบัน

ข้อเสนอแนะ.....

3.2 การจัดทำงบการเงิน ณ วันสิ้นเดือน

(1) งบทดลอง จัดทำเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นปัจจุบัน

(2) งบรายรับ-จ่ายเงินสด จัดทำเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นปัจจุบัน

ข้อเสนอแนะ เห็นควรปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบกำหนด ปฏิบัติงานไม่เป็นปัจจุบัน

3.3 การจัดทำงบการเงิน ณ สิ้นปี

- งบแสดงฐานะการเงิน
- จัดทำเป็นปัจจุบัน
 - จัดทำไม่เป็นปัจจุบัน จัดทำเพียง.....
 - จัดส่งให้ สตง. ตามหนังสือที่ สพ 55802/669 ลว. 25 ธ.ค. 2562
 - ไม่ได้จัดส่งให้ สตง.
 - จัดส่งให้ อำเภอ/จังหวัด
 - ไม่ได้จัดส่งให้ อำเภอ/จังหวัด

ข้อเสนอแนะ.....
.....

3.4 การส่งเงินสมทบกองทุน

(1) กบท. ให้ส่งเงินสมทบกองทุนบำเหน็จบำนาญฯ ร้อยละหนึ่ง จำนวนเงิน 316,650.- บาท
ตามหนังสือนำส่ง ที่ สพ 55802/599 ลงวันที่ 26 พฤศจิกายน 2562

ข้อบกพร่องที่ตรวจพบ.....

ข้อเสนอแนะ.....
.....

4. เงินสะสม

4.1 จำนวนเงินสะสม ณ วันเข้าตรวจสอบ	จำนวน	26,399,857.18	บาท	แยกเป็น
(1) ทุนสำรองเงินสะสม	จำนวน	13,148,013.23	บาท	
(2) รายได้ค้างรับ	จำนวน	-	บาท	
(3) ทุนโรงพิมพ์ส่วนท้องถิ่น	จำนวน	-	บาท	
(4) อื่น ๆ	จำนวน	-	บาท	
(5) เงินสะสมที่สามารถใช้ได้	จำนวน	26,399,857.18	บาท	

4.2 การจ่ายขาดเงินสะสม

(1) ในปีงบประมาณปัจจุบัน จ่ายขาดเงินสะสม จำนวน.....-.....ฎีกา เป็นเงิน.....-.....บาท
ข้อบกพร่องที่ตรวจพบ.....

ข้อเสนอแนะ.....
.....

(2) การยืมเงินสะสม

ข้อบกพร่องที่ตรวจพบ.....

ข้อเสนอแนะ.....
.....

4.3 การจ่ายขาดเงินสะสม

กั้นไว้ตามระเบียบ ฯ เพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ข้อ 89 (3)

ไม่ได้กั้นไว้ตามระเบียบเบิกจ่ายเงินฯ

ข้อเสนอแนะ.....ควรกั้นไว้ตามระเบียบ ฯ เพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ข้อ 89 (3).....

5. ด้านการพัสดุ

5.1 การควบคุมพัสดุ

5.1.1 ทะเบียนพัสดุครุภัณฑ์ และเลขรหัสครุภัณฑ์

ข้อบกพร่องที่ตรวจพบ.....

ข้อเสนอแนะ.....

5.1.2 การเบิกจ่ายวัสดุ

ข้อบกพร่องที่ตรวจพบ.....

ข้อเสนอแนะ.....

5.2 การตรวจสอบพัสดุประจำปี

5.2.1 กรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี ตามคำสั่งที่ 364/2562 ลงวันที่ 18 กันยายน 2562

รายงานผลการตรวจสอบ

ไม่รายงานผลการตรวจสอบ

ส่งสำเนาให้ สตง. ตามหนังสือที่ สพ 55802/564 ลงวันที่ 8 พฤศจิกายน 2562

ยังไม่ส่งสำเนารายงานผลการตรวจสอบ ให้ สตง.

กรณีมีพัสดุชำรุด เสื่อมสภาพ หรือสูญไป ตั้งกรรมการสอบข้อเท็จจริง คำสั่งที่ 483/2562 ลงวันที่ 7 พฤศจิกายน 2562

มีพัสดุชำรุด เสื่อมสภาพ หรือสูญไป แต่ไม่ตั้งกรรมการสอบข้อเท็จจริง

ข้อเสนอแนะ.....

5.3 การจัดซื้อ/จัดจ้าง (ตรวจโดยการสุ่มตรวจ)

5.3.1 เอกสารการจัดซื้อจัดจ้าง

ข้อบกพร่องที่ตรวจพบ.....

ข้อเสนอแนะ.....

5.3.2 ใบสั่งซื้อ/จ้าง , สัญญาซื้อ/จ้าง

ข้อบกพร่องที่ตรวจพบ.....

ข้อเสนอแนะ.....

5.3.3 อื่น ๆ

ข้อบกพร่องที่ตรวจพบ.....

ข้อเสนอแนะ.....

5.4 หลักประกันสัญญา

5.4.1 ทะเบียนคุมเงินประกันสัญญา จัดทำครบถ้วน จัดทำไม่ครบถ้วน ได้แก่

ไม่ระบุวันครบกำหนดจ่ายคืนให้ครบถ้วน

ไม่ตรงกับบัญชีแยกประเภท

ไม่ได้แยกหลักประกันเป็นเงินสด ออกจากหลักประกันที่เป็นหนังสือค้ำประกันของธนาคาร

5.4.2 การจ่ายเงินหลักประกันสัญญา จัดทำครบถ้วน จัดทำไม่ครบถ้วน ได้แก่

ไม่มีการตรวจสอบความชำรุดบกพร่องก่อนคืนหลักประกันสัญญา

เงินประกันสัญญาที่พ้นจากข้อผูกพันตามสัญญาแล้ว ยังไม่คืนให้แก่คู่สัญญาตามระเบียบฯ
จำนวน - ราย เป็นเงิน - บาท

การคืนหลักประกันที่เป็นเงินสดให้กับผู้มีสิทธิ ผู้มีสิทธิไม่ออกใบเสร็จรับเงินให้แก่ อปท.

ผู้มีสิทธิรับเงินไม่ได้ลงชื่อรับเงินในทะเบียนคุมเงินประกันสัญญาและรายงานการจัดทำเช็ค

อื่น ๆ -จัดทำฎีกาเรียบร้อยแล้วแต่ผู้รับจ้างไม่มารับเงิน-

ข้อเสนอแนะ เห็นควรปฏิบัติงานตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการพัสดุของหน่วยการบริหาร

ราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2535 ข้อ 137

5.5 การใช้และรักษารถยนต์ ข้อบกพร่องที่ตรวจพบ ดังนี้

ไม่มีการจัดทำบัญชีรถแยกประเภทเป็นรถส่วนกลาง (แบบ 2)

ไม่สำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคัน

ไม่จัดทำใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ 3)

ไม่ได้จัดทำสมุดบันทึกการใช้รถส่วนกลาง ประจำรถแต่ละคัน (แบบ 4)

ไม่มีการกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์แต่ละคันไว้

ไม่มีการจัดทำสมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถแต่ละคัน (แบบ 6)

ไม่มีการพ่นตราเครื่องหมายประจำองค์ปกครองส่วนท้องถิ่นไว้ด้านข้างนอกรถยนต์ส่วนกลาง

ข้อเสนอแนะ.....

(ลงชื่อ)



(นางนุชนก สุขสวัสดิ์)

นักพัฒนาชุมชน

(ลงชื่อ)



(นางธัญชนก แสงดาว)

หัวหน้าสำนักปลัด

คำสั่ง.....

ทราบ

(ลงชื่อ)



(นายนิรวัฒน์ อ่อนอินทร์)

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยวังทอง

รายงานการตรวจสอบกองคลัง การบัญชี การเงิน และการพัสดุ
หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ตรวจสอบกองคลัง เทศบาลตำบลห้วยวังทอง
อำเภอเมือง จังหวัดสุพรรณบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562
ตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2561 ถึงวันที่ 30 เดือน มิถุนายน พ.ศ. 2562
โดยวิธีสุ่มตรวจ
วันเข้าตรวจสอบ ณ วันที่ 1 - 20 เดือนสิงหาคม พ.ศ. 2563

1. ตรวจสอบใบเสร็จค่าขยะมูลฝอย

1.1 ใบเสร็จค่าขยะมูลฝอย

- 1.1.1 มีจัดเก็บค่าขยะมูลฝอยเป็นปัจจุบัน
1.1.2 มีจัดเก็บค่าขยะมูลฝอยไม่เป็นปัจจุบัน
1.1.3 อื่น ๆ

ข้อเสนอแนะ

1. ใบเสร็จค่าขยะมูลฝอยจัดเก็บไม่เป็นปัจจุบัน
2. ใบเสร็จค่าขยะมูลฝอยจัดเก็บไม่เรียงตามเดือน
3. รายได้ค่าขยะมูลฝอยของเดือนใด ให้จัดเก็บในเดือนนั้น
4. มีการจัดเก็บรายได้ผิดพลาด (ไม่ทำการจัดเก็บ)

2. ตรวจสอบใบคำร้องขอใช้บริการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

2.1 ใบคำร้องขอใช้บริการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

- 2.1.1 มีใบคำร้องขอใช้บริการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล
2.1.2 ไม่มีใบคำร้องขอใช้บริการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล
2.1.3 อื่น ๆ

ข้อเสนอแนะ ใบคำร้องขอใช้บริการกำจัดขยะมูลฝอยจัดเก็บไม่เป็นระเบียบ ยากต่อการตรวจสอบ

3. ตรวจสอบการขอยกเลิกการใช้บริการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

3.1 ใบคำร้องขอยกเลิกการใช้บริการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

- 3.1.1 มีใบคำร้องขอยกเลิกการใช้บริการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล
3.1.2 ไม่มีใบคำร้องขอยกเลิกการใช้บริการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล
3.1.3 อื่น ๆ

ข้อเสนอแนะ

4. ตรวจสอบถึงขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

4.1 มีทะเบียนคุมถึงขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

- 4.1.1 มีการคุมถึงขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล
4.1.2 ไม่มีการคุมถึงขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล
4.1.3 อื่น ๆ

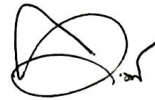
ข้อเสนอแนะ.....

(ลงชื่อ)



(นางนุชนก สุขสวัสดิ์)
นักพัฒนาชุมชน

(ลงชื่อ)

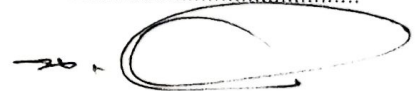


(นางธัญชนก แสงดาว)
หัวหน้าสำนักปลัด

คำสั่ง.....

ทราป

(ลงชื่อ)



(นายนิวัฒน์ อ่อนอินทร์)
ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่
นายกเทศมนตรีตำบลห้วยวังทอง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด เทศบาลตำบลห้วยวังทอง

ที่ สพ ๕๕๘๐๑ / ๕๕๙ วันที่ ๓ กันยายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

เรียน ผู้อำนวยการกองการศึกษา เทศบาลตำบลห้วยวังทอง

ตามที่ งานตรวจสอบภายในได้แจ้งกำหนดการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ไป
แล้วนั้น

งานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบการปฏิบัติงานของกองการศึกษา สังกัดเทศบาล
ตำบลห้วยวังทอง เสร็จเรียบร้อยแล้ว และขอให้หน่วยรับตรวจลงนามในรายงานผลการตรวจสอบ หากมีข้อใด
ทักท้วงโปรดรายงานให้งานตรวจสอบภายในทราบภายในวันที่ ๙ กันยายน ๒๕๖๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางนุชนก สุขสวัสดิ์)
นักพัฒนาชุมชน

(ลงชื่อ)

(นางจิตนงก แสงดาว)
หัวหน้าสำนักปลัด

คำสั่ง..... ๓๑๖๖๓๗๕

(ลงชื่อ)

(นายนิวิวัต อ่อนอินทร์)
ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่
นายกเทศมนตรีตำบลห้วยวังทอง

ทราบ

(นางสาวอรทัย นามอ่อน)
นักวิชาการศึกษา
ร.ผ.อ.กองการศึกษา

รายงานการตรวจสอบกองการศึกษา
หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ตรวจสอบกองการศึกษา เทศบาลตำบลห้วยวังทอง
อำเภอเมือง จังหวัดสุพรรณบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562
ตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2561 ถึงวันที่ 30 เดือน มิถุนายน พ.ศ. 2562

โดยวิธีสุ่มตรวจ

วันเข้าตรวจสอบ ณ วันที่ 1 - 20 เดือนสิงหาคม พ.ศ. 2563

ด้านการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

1. สุ่มตรวจการเบิกจ่ายเงินโครงการส่งเสริมสนับสนุนพัฒนาการกีฬาเด็ก เยาวชนและประชาชน “กิจกรรมการแข่งขันกีฬาฟุตบอลสร้างความสามัคคี ร่วมใจต้านภัยยาเสพติด” พบว่าหน่วยงานได้ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการจัดงาน การจัดการแข่งขันกีฬาและการส่งนักกีฬาเข้าร่วมการแข่งขันกีฬาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2559 หมวด 2 ค่าใช้จ่ายในการจัดการแข่งขันกีฬา ข้อ 8 (1) (ข) ค่าอุปกรณ์กีฬา ให้เบิกจ่ายได้เท่าที่จำเป็นและประหยัด

ข้อเสนอแนะ ในการเข้าตรวจสอบ พบว่าหน่วยรับตรวจได้ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการจัดงาน การจัดการแข่งขันกีฬาและการส่งนักกีฬาเข้าร่วมการแข่งขันกีฬาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2559 หมวด 2 ค่าใช้จ่ายในการจัดการแข่งขันกีฬา ข้อ 8 (1) (ข) ค่าอุปกรณ์กีฬา ให้เบิกจ่ายได้เท่าที่จำเป็นและประหยัด จึงไม่พบข้อผิดพลาดที่มีนัยสำคัญในการเข้าตรวจสอบครั้งนี้

2. สุ่มตรวจการจัดซื้ออาหารเสริม (นม) โรงเรียน ในภาคเรียนที่ 2/2562 ประจำปีการศึกษา 2562 งวดที่ 3 ประจำปีเดือน ธันวาคม 2562 พบว่าหน่วยงานปฏิบัติตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ส่วนที่ 3 มท 0816.4/ว 968 ลงวันที่ 11 พฤษภาคม 2560 เรื่อง การดำเนินการจัดซื้ออาหารเสริม (นม) โรงเรียนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ภาคเรียนที่ 1/2560 และอ้างตามประกาศคณะกรรมการอาหารนมสำหรับเด็กและเยาวชน เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการดำเนินงานโครงการอาหารเสริม (นม) โรงเรียน ประจำปีการศึกษา 2562 หมวด 4 ข้อ 16 ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและโรงเรียนเอกชนจัดซื้อนมตามราคากลางที่คณะกรรมการกำหนด (มติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ 2 พฤศจิกายน 2557) เป็นราคาในการจัดซื้อ ดังนี้ 16.1 นมพาสเจอร์ไรส์ (200 มิลลิลิตร) ถุงละ 6.58 บาท

ข้อเสนอแนะ ในการเข้าตรวจสอบ พบว่าหน่วยรับตรวจได้ถือปฏิบัติตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ส่วนที่ 3 มท 0816.4/ว 968 ลงวันที่ 11 พฤษภาคม 2560 เรื่อง การดำเนินการจัดซื้ออาหารเสริม (นม) โรงเรียนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ภาคเรียนที่ 1/2560 และอ้างตามประกาศคณะกรรมการอาหารนมสำหรับเด็กและเยาวชน เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการดำเนินงานโครงการอาหารเสริม (นม) โรงเรียน ประจำปีการศึกษา 2562 หมวด 4 ข้อ 16 ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและโรงเรียนเอกชนจัดซื้อนมตามราคากลางที่คณะกรรมการกำหนด (มติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ 2 พฤศจิกายน 2557) เป็นราคาในการจัดซื้อ ดังนี้ 16.1 นมพาสเจอร์ไรส์ (200 มิลลิลิตร) ถุงละ 6.58 บาท จึงไม่พบข้อผิดพลาดที่มีนัยสำคัญในการเข้าตรวจสอบครั้งนี้

(ลงชื่อ)



(นางนุชนก สุขสวัสดิ์)

นักพัฒนาชุมชน

(ลงชื่อ)

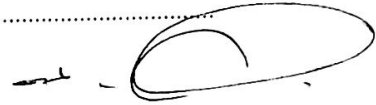


(นางชญชนก แสงดาว)

หัวหน้าสำนักปลัด

คำสั่ง..... ทราบ

(ลงชื่อ)



(นายนิวัฒน์ อ่อนอินทร์)

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยวังทอง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด เทศบาลตำบลห้วยวังทอง

ที่ สพ ๕๕๘๐๑/๕๕๐ วันที่ ๓ กันยายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

เรียน ผู้อำนวยการกองช่าง เทศบาลตำบลห้วยวังทอง

ตามที่ งานตรวจสอบภายในได้แจ้งกำหนดการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ไป
แล้วนั้น

งานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบการปฏิบัติงานของกองช่าง สังกัดเทศบาลตำบล
ห้วยวังทอง เสร็จเรียบร้อยแล้ว และขอให้หน่วยรับตรวจลงนามในรายงานผลการตรวจสอบ หากมีข้อใดตกค้าง
โปรดรายงานให้งานตรวจสอบภายในทราบภายในวันที่ ๙ กันยายน ๒๕๖๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางนุชนก สุขสวัสดิ์)
นักพัฒนาชุมชน

(ลงชื่อ)

(นางอัษฎชนก แสงดาว)
หัวหน้าสำนักปลัด

คำสั่ง.....

ตั้งใหม่

(ลงชื่อ)

(นายนิวัฒน์ อ่อนอินทร์)
ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่
นายกเทศมนตรีตำบลห้วยวังทอง

ทราบ

(นายอศุทธ์ ชัชวงษ์)
ผู้อำนวยการกองช่าง

รายงานการตรวจสอบกองช่าง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ตรวจสอบกองช่าง เทศบาลตำบลห้วยวังทอง

อำเภอเมือง จังหวัดสุพรรณบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2562 ถึงวันที่ 30 เดือน มิถุนายน พ.ศ. 2563

โดยวิธีสุ่มตรวจ


วันเข้าตรวจสอบ ณ วันที่ 1 - 20 เดือนสิงหาคม พ.ศ. 2563


ด้านการควบคุมงานก่อสร้าง

1. สุ่มตรวจโครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก เริ่มจากเส้นถนนเลี้ยวเมืองถึงที่นา นางสาวแสงเดือน บานไม่รู้โรย หมู่ที่ 4 ตำบลโพธิ์พระยา พบว่าหน่วยงานได้มีการจัดทำคำสั่งเพื่อแต่งตั้งผู้ควบคุมงานก่อสร้าง ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 หมวด 6 ข้อ 177 ในการจ้างก่อสร้างแต่ละครั้งที่มิขึ้นตอนการดำเนินการเป็นระยะ ๆ อันจำเป็นต้องมีการควบคุมงานอย่างใกล้ชิด หรือมีเงื่อนไขการจ่ายเงินเป็นงวดตามความก้าวหน้าของงาน ให้หัวหน้า หน่วยงานของรัฐแต่งตั้งผู้ควบคุมงานที่มีความรู้ความชำนาญทางด้านช่างตามลักษณะของงานก่อสร้าง จากข้าราชการ ลูกจ้างประจำ พนักงานราชการ พนักงานมหาวิทยาลัย พนักงานของรัฐ หรือพนักงาน ของหน่วยงานของรัฐที่เรียกชื่ออย่างอื่นของหน่วยงานของรัฐนั้น หรือข้าราชการ ลูกจ้างประจำ พนักงานราชการ พนักงานมหาวิทยาลัย พนักงานของรัฐ หรือพนักงานของหน่วยงานของรัฐที่เรียกชื่ออย่างอื่น ของหน่วยงานของรัฐอื่น ตามที่ได้รับความยินยอมจากหัวหน้าหน่วยงานของรัฐที่ผู้นั้นสังกัดแล้ว ในกรณีที่ลักษณะของงานก่อสร้างมีความจำเป็นต้องใช้ความรู้ความชำนาญหลายด้าน จะแต่งตั้ง ผู้ควบคุมงานเฉพาะด้านหรือเป็นกลุ่มบุคคลก็ได้ และช่างผู้ควบคุมงานได้ลงลายมือชื่อรับทราบในคำสั่งแล้ว


2. สุ่มตรวจโครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก เริ่มจากที่นา นางสาวแสงเดือน บานไม่รู้โรย ถึงบริเวณบ้านนายสุชิน บุญเจือจันทร์ หมู่ที่ 4 ตำบลโพธิ์พระยา พบว่าหน่วยงานได้มีการจัดทำคำสั่งเพื่อแต่งตั้งผู้ควบคุมงานก่อสร้าง ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 หมวด 6 ข้อ 177 ในการจ้างก่อสร้างแต่ละครั้งที่มิขึ้นตอนการดำเนินการเป็นระยะ ๆ อันจำเป็นต้องมีการควบคุมงานอย่างใกล้ชิด หรือมีเงื่อนไขการจ่ายเงินเป็นงวดตามความก้าวหน้าของงาน ให้หัวหน้า หน่วยงานของรัฐแต่งตั้งผู้ควบคุมงานที่มีความรู้ความชำนาญทางด้านช่างตามลักษณะของงานก่อสร้าง จากข้าราชการ ลูกจ้างประจำ พนักงานราชการ พนักงานมหาวิทยาลัย พนักงานของรัฐ หรือพนักงาน ของหน่วยงานของรัฐที่เรียกชื่ออย่างอื่นของหน่วยงานของรัฐนั้น หรือข้าราชการ ลูกจ้างประจำ พนักงานราชการ พนักงานมหาวิทยาลัย พนักงานของรัฐ หรือพนักงานของหน่วยงานของรัฐที่เรียกชื่ออย่างอื่น ของหน่วยงานของรัฐอื่น ตามที่ได้รับความยินยอมจากหัวหน้าหน่วยงานของรัฐที่ผู้นั้นสังกัดแล้ว ในกรณีที่ลักษณะของงานก่อสร้างมีความจำเป็นต้องใช้ความรู้ความชำนาญหลายด้าน จะแต่งตั้ง ผู้ควบคุมงานเฉพาะด้านหรือเป็นกลุ่มบุคคลก็ได้ และช่างผู้ควบคุมงานได้ลงลายมือชื่อรับทราบในคำสั่งแล้ว

ข้อเสนอแนะ ในการเข้าตรวจสอบ พบว่าหน่วยรับตรวจได้ถือปฏิบัติตามตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 หมวด 6 ข้อ 177 จึงไม่พบข้อผิดพลาดที่มีนัยสำคัญในการเข้าตรวจสอบครั้งนี้

(ลงชื่อ) 
(นางนุจชนก สุขสวัสดิ์)
นักพัฒนาชุมชน

(ลงชื่อ) 
(นางอัญชนก แสงดาว)
หัวหน้าสำนักปลัด

คำสั่ง.....การาป

(ลงชื่อ) 
(นายนิรวัฒน์ อ่อนอินทร์)
ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่
นายกเทศมนตรีตำบลห้วยวังทอง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด เทศบาลตำบลห้วยวังทอง

ที่ สพ ๕๕๘๐๑/๕๕๑

วันที่ ๓ กันยายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

เรียน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข เทศบาลตำบลห้วยวังทอง

ตามที่ งานตรวจสอบภายในได้แจ้งกำหนดการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ไป
แล้วนั้น

งานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบการปฏิบัติงานของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
สังกัดเทศบาลตำบลห้วยวังทอง เสร็จเรียบร้อยแล้ว และขอให้หน่วยรับตรวจลงนามในรายงานผลการตรวจสอบ
หากมีข้อใดที่ทักท้วงโปรดรายงานให้งานตรวจสอบภายในทราบภายในวันที่ ๙ กันยายน ๒๕๖๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางนุชชนก สุขสวัสดิ์)

นักพัฒนาชุมชน

(ลงชื่อ)

(นางธัญชนก แสงดาว)

หัวหน้าสำนักปลัด

คำสั่ง.....ทราบ

(ลงชื่อ)

(นายนิวัฒน์ อ่อนอินทร์)

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยวังทอง

ทราบ

(นางสาวนวลรัตน์ อ่อนอินทร์)

ธุรการ

รก.ผอ.กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

รายงานการตรวจสอบกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ตรวจสอบกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลห้วยวังทอง
อำเภอเมือง จังหวัดสุพรรณบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563
ตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2562 ถึงวันที่ 30 เดือน มิถุนายน พ.ศ. 2563
โดยวิธีสุ่มตรวจ
วันเข้าตรวจสอบ ณ วันที่ 1 - 20 เดือนสิงหาคม พ.ศ. 2563


การดำเนินงานใบอนุญาตในการประกอบกิจการต่าง ๆ ตามเทศบัญญัติเกี่ยวกับการสาธารณสุข ในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลห้วยวังทอง

1. สุ่มตรวจประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ประเภท สถานีบริการก๊าซ LPG พบว่าได้มีการเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาต ตามเทศบัญญัติเรื่อง การควบคุมกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ พ.ศ. 2555 ของ เทศบาลตำบลห้วยวังทอง ข้อ ๒๒ บรรดาใบอนุญาตที่ออกให้ตามเทศบัญญัตินี้ให้มีอายุหนึ่งปีนับแต่วันที่ออกใบอนุญาต และให้ใช้ได้เพียงในเขตอำนาจของเทศบาลตำบลห้วยวังทองเท่านั้น การขอต่ออายุใบอนุญาตจะต้องยื่นคำขอก่อนใบอนุญาตสิ้นอายุ เมื่อได้ยื่นคำขอพร้อมกับเสียค่าธรรมเนียมแล้วให้ประกอบกิจการต่อไปได้จนกว่าเจ้าพนักงานท้องถิ่นจะสั่งไม่ต่ออายุใบอนุญาตการขอต่ออายุใบอนุญาตและการอนุญาตให้ต่ออายุใบอนุญาตให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขที่กำหนดไว้ตามข้อ ๑๘ โดยอนุโลม


2. สุ่มตรวจประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ประเภท ห้องเช่า พบว่าได้มีการเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาต ตามเทศบัญญัติเรื่อง การควบคุมกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ พ.ศ. 2555 ของ เทศบาลตำบลห้วยวังทองข้อ ๒๒ บรรดาใบอนุญาตที่ออกให้ตามเทศบัญญัตินี้ให้มีอายุหนึ่งปีนับแต่วันที่ออกใบอนุญาต และให้ใช้ได้เพียงในเขตอำนาจของเทศบาลตำบลห้วยวังทองเท่านั้น การขอต่ออายุใบอนุญาตจะต้องยื่นคำขอก่อนใบอนุญาตสิ้นอายุ เมื่อได้ยื่นคำขอพร้อมกับเสียค่าธรรมเนียมแล้วให้ประกอบกิจการต่อไปได้จนกว่าเจ้าพนักงานท้องถิ่นจะสั่งไม่ต่ออายุใบอนุญาตการขอต่ออายุใบอนุญาตและการอนุญาตให้ต่ออายุใบอนุญาตให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขที่กำหนดไว้ตามข้อ ๑๘ โดยอนุโลม

ข้อเสนอแนะ ในการเข้าตรวจสอบ พบว่าหน่วยรับตรวจได้ถือปฏิบัติตามเทศบัญญัติเรื่อง การควบคุมกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ พ.ศ. 2555 ของ เทศบาลตำบลห้วยวังทองจึงไม่พบข้อผิดพลาดที่มีนัยสำคัญในการเข้าตรวจสอบครั้งนี้

(ลงชื่อ)


(นางนุชชนก สุขสวัสดิ์)
นักพัฒนาชุมชน

(ลงชื่อ)


(นางธัญชนก แสงดาว)
หัวหน้าสำนักปลัด

คำสั่ง.....การภาพ

(ลงชื่อ)



(นายนิริวัฒน์ อ่อนอินทร์)

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยวังทอง