



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลน้ำอ้อม อำเภอกะนวน จังหวัดขอนแก่น

ที่ ขก.๘๒๐๐๑/

วันที่ ๔ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลน้ำอ้อม

ตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามกำหนดการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๑ เดือน ตุลาคม ๒๕๖๔ - ธันวาคม ๒๕๖๔ หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจในสังกัดเทศบาลตำบลน้ำอ้อม ระหว่างเดือน ตุลาคม ๒๕๖๔ - ธันวาคม ๒๕๖๔ โดยอยู่ระหว่างการปิดรอบบัญชีการเงิน/รายงานทางการเงินบัญชี พัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียดดังนี้

สำนักปลัด

การจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ มีการดำเนินการเป็นไปตามระเบียบฯ และหนังสือสั่งการ และที่ประชุมสภาเทศบาลตำบลน้ำอ้อม มีมติรับหลักการ แปรญัตติ และเห็นชอบเทศบัญญัติ ประกาศใช้เทศบัญญัติและส่งรายงานให้ผู้กำกับดูแลภายในระยะเวลาที่กำหนด

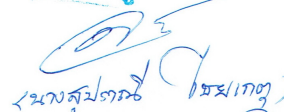
กองคลัง

๑. การจัดทำบัญชีและรายงานงบการเงิน ณ วันสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ มีการดำเนินการเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย คำสั่งที่เกี่ยวข้อง และมีการรายงานผู้บริหารทุกเดือน

๒. หลักประกันสัญญา /การคืนหลักประกันสัญญา มีการดำเนินการจัดทำทะเบียนคุมหลักประกันสัญญาเป็นปัจจุบันและรายละเอียดตรงกับงบการเงินจนถึงปัจจุบัน และปฏิบัติตามหนังสือกรมบัญชีกลางได้กำหนดวิธีปฏิบัติเพิ่มเติมเกี่ยวกับการตรวจสอบการชำระคบกพร่องก่อนการคืนหลักประกันสัญญา ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ข้อ ๑๘๔ และข้อ ๑๘๕ ก่อนการสิ้นสุดระยะเวลาของการประกันความชำระคบกพร่องภายใน ๑๕ วัน สำหรับหลักประกันสัญญาที่มีระยะเวลาของการประกันไม่เกิน ๖ เดือนหรือภายใน ๓๐ วัน สำหรับหลักประกันสัญญาที่มีระยะเวลาของการประกันตั้งแต่ ๖ เดือนขึ้นไป ให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบตรวจสอบความชำระคบกพร่องของพัสดุและรายงานให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐทราบอีกครั้งหนึ่ง หากปรากฏว่าความชำระคบกพร่อง ให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐรีบแจ้งให้ผู้ขายหรือผู้รับจ้างมาดำเนินการแก้ไข หรือซ่อมแซมก่อนสิ้นสุดระยะเวลาของการประกันความชำระคบกพร่องตามหลักประกันสัญญา พร้อมกับแจ้งให้ผู้ค้ำประกัน(ถ้ามี)ทราบด้วย

๓. การกักเงิน มีการดำเนินการเป็นไปตามพระราชบัญญัติวิธีการงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการกักเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมจนถึงปัจจุบัน

สำเนาถูกต้อง


นายกเทศมนตรีตำบลน้ำอ้อม
นายกเทศมนตรีตำบลน้ำอ้อม

ข้อเสนอแนะ

การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง หัวหน้าส่วนราชการต้องมีการกำกับดูแล เพื่อช่วยแก้ปัญหาการปฏิบัติงานและลดข้อผิดพลาดหรือความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และควรส่งเสริมการพัฒนาและฝึกฝน ความรู้เพื่อให้เกิดความชำนาญในการปฏิบัติงานเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและเห็นควรแจ้งเวียนสรุปผลให้หน่วยงานในสังกัดทราบและถือปฏิบัติตาม ระเบียบฯ อย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันการละเลยไม่ปฏิบัติตามระเบียบจนส่งผลเสียหายต่อส่วนราชการ

(ลงชื่อ)

(นางสุปราณี ไชยเกตุ)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลน้ำอ้อม

- *เพ็ญศรี*

(ลงชื่อ)

(นายทูลทิพย์ วงษาจันทร์)

ปลัดเทศบาลตำบลน้ำอ้อม

ความเห็นนายกเทศบาลตำบลน้ำอ้อม

(.....) เห็นชอบ ดำเนินการตามเสนอ

(.....) ไม่เห็นชอบ เนื่องจาก.....

(ลงชื่อ)

(นายจำเนียร เหล่าสุพรรณ)

นายกเทศมนตรีตำบลน้ำอ้อม

ทราบ

หัวหน้าสำนักปลัด.....

ผู้อำนวยการกองคลัง.....

สำเนาถูกต้อง

(นางสุปราณี ไชยเกตุ)
 นักวิชาการตรวจสอบภายใน