**ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ**

**รายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำงบประมาณ 2562**

**สำหรับงวดที่ 1 ประจำปี 2562**

1. **บทนำ**

การตรวจสอบภายใน เป็นกลไกหนึ่งของระบบการบริหารจัดการที่ให้ความเชื่อมั่น และให้คำปรึกษา

อย่างเที่ยงธรรม และเป็นอิสระ เพื่อเพิ่มคุณค่า ทั้งยังช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยจากการดำเนินงานผิดพลาดและลดความเสียหายทีอาจเกิดขึ้น ช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จบรรลุถึงเป้าหมาย และวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ด้วยการประเมิน และปรับปรุงประสิทธิผล ของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการกำกับดูแล อย่างเป็นระบบโดยมีการดำเนินงานภายใต้ ระเบียบข้องบังคับ ตลอดจนกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และการปฏิบัติงานตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน และจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายในส่วนราชการ กรมบัญชีกลาง

 การจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี เป็นขั้นตอนที่นับได้ว่ามีความสำคัญต่อผลสัมฤทธิ์ของการตรวจสอบภายในเป็นอย่างมาก เนื่องจากแผนตรวจสอบที่ดีจะช่วยให้งานตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพประสิทธิผล บรรลุวัตถุประสงค์ภายใต้เงื่อนไขทรัพยากรที่มีอย่างจำกัด นอกจากนี้ การจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี ยังเป็นการดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2545 ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2546

1. **วัตถุประสงค์ในกาตรวจสอบ**
	1. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในว่ามีอยู่เพียงพอเหมาะสมหรือไม่ และสามารถลด

ข้อบกพร่อง ข้อผิดพลาด หรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้หรือไม่ ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ การบริหารความเสี่ยงหรือเสนอกิจกรรมควบคุม และปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพและให้มีประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น รวมทั้งการรวบรวมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน (ข้อ 6) เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ เพื่อรายงานผู้กำกับดูแล คระกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

* 1. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้อง และความเชื่อถือได้ของข้อมูล ตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงินและบัญชี

และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

* 1. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ว่าได้ปฏิบัติงานถูกต้อง และสอดคล้องกับ

กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคระรัฐมนตรี นโยบายที่กำหนด และหลักเกณฑ์ต่างๆ

* 1. เพื่อติดตาม และประเมินผลการบริหารงาน และการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ และ

แนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงาน และการปฏิบัติในด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผลและบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี

* 1. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามมารถ

ตัดสินใจ แก้ไขปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

1. **ขอบเขตการตรวจสอบ**

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ จะดำเนินการตรวจสอบด้านกรเงิน การ

บัญชี และการปฏิบัติตมข้อกำหนด (Financial & Compliance) ด้านการบริหาร (Management) ด้านการดำเนินงาน (Performance) การประเมินผลการควบคุมภายใน รวมทั้งบริการให้คำปรึกษา และงานด้านอื่นๆ โดยมีหน่วยรับตรวจ จำนวน 1 สำนัก/3 กอง ประกอบด้วย

 3.1 สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

 3.2 กองคลัง

 3.3 กองช่าง

 3.4 กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

1. **วิธีการตรวจสอบ**

ใช้วิธี การสังเกตการณ์ การตรวจนับ การตรวจสอบเอกสาร การสอบถาม การตรวจทาน การตรวจสอบการผ่านรายการ การสุ่มตรวจ และเทคนิคสำหรับกรสอบบัญชี ที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น

1. **กิจกรรมหรือโครงการที่ตรวจสอบ**

|  |  |
| --- | --- |
| **รายการที่ตรวจสอบ** | **หน่วยรับตรวจ** |
| 1. สอบทานโครงการและรายการค่าใช้จ่ายต่างๆ ตาม

ข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี 2562 เทียบกับแผนพัฒนาท้องถิ่นสีปี | สำนักงานปลัด อบต. |
| 1. สอบทานการจัดทำข้อบัญญัติรายจ่ายประจำปี 2562

ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2561 และถูกต้องตาม ด้านแผนงาน งาน งบ หมวด ประเภท รายการ หรือไม่ | สำนักงานปลัด อบต. |
| 1. สอบทานการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครอง

ส่วนท้องถิ่น | สำนักงานปลัด อบต./กองช่าง |
| 1. สอบทานการจัดทำรายงานติดตามเบี้ยยังชีพ ประจำปี

งบประมาณ 2562 | สำนักงานปลัด อบต. |

1. **ผลการตรวจสอบ**

**6.1 หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล**

1. สอบทานโครงการและรายการค่าใช้จ่ายต่างๆ ตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย

ประจำปี 2562 เทียบกับแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี ดังนี้

* ทุกโครงการในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2562 มีอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี (2561 – 2564) ประจำปี 2562
1. สอบทานการจัดทำข้อบัญญัติรายจ่ายประจำปี 2562 ถูกต้องตามระเบียบ

กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2541 และถูกต้องตามด้าน แผนงาน งบ หมวด ประเภท รายการ หรือไม่ ดังนี้

* 1. ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2562 ได้รับความเห็นชอบจากสภา

องค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ เมื่อวันที่ 16 กันยายน 2561

* 1. ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2562 ตั้งประมาณการหมวดการ

รายรับ (ภาษีอากร ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต รายได้จากทรัพย์สิน รายได้จากสาธารณูปโภค และกิจการพาณิชย์ เงินอุดหนุน) และหมวดรายรายจ่าย (รายจ่ายงบกลาง รายจ่ายงบกลาง รายจ่ายประจำ รายจ่ายเพื่อการลงทุน) ตั้งประมาณการไว้ครบทุกหมวด

* 1. ภาระค่าใช้จ่ายด้านรายจ่ายด้านบุคลากรและประโยชน์ตอบแทนอื่น ประจำปี

งบประมาณ พ.ศ. 2562 คิดเป็นร้อยละ 24.51 (คิดจาก 11,521,462.-\*100/47,000,000.-) ไม่เกินร้อนละ 40 ของงบประมาณรายจ่ายประจ่ายปี 2562

1. สอบทานการใช้และรักษารถยนต์ของสำนักงานปลัด อบต. ดังนี้
	1. การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของระทุกคันของราชการ ประจำปีงบประมาณ 2562 ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 1 เมษายน 2562 ดังนี้
2. รถส่วนกลาง ยี่ห้อ NISSAN หมายเลขทะเบียน กจ 5074 สระแก้ว

เครื่องยนต์ดีเซลอัตราการใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงประมาณ 10.75 กิโลเมตร/ลิตร

1. รถส่วนกลาง ยี่ห้อ FORD หมายเลขทะเบียน กข 2618 สระแก้ว

เครื่องยนต์ดีเซลอัตราการใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงประมาณ 11.33 กิโลเมตร/ลิตร

1. รถส่วนกลาง ยี่ห้อ TOYOTA หมายเลขทะเบียน กข 7975 สระแก้ว

เครื่องยนต์ดีเซลอัตราการใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงประมาณ 9.76 กิโลเมตร/ลิตร

1. รถส่วนกลางรถกระเช้า ยี่ห้อ ISUZU หมายเลขทะเบียน 81 - 7221

สระแก้ว เครื่องยนต์ดีเซลอัตราการใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงประมาณ 10.75 กิโลเมตร/ลิตร

1. รถส่วนกลางรถกู้ชีพ ยี่ห้อ COLORADO หมายเลขทะเบียน บท 2310

สระแก้ว เครื่องยนต์ดีเซลอัตราการใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงประมาณ 12.75 กิโลเมตร/ลิตร

1. รถส่วนกลางรถน้ำ ยี่ห้อ HINO หมายเลขทะเบียน 81 -0962 สระแก้ว

เครื่องยนต์ดีเซลอัตราการใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงประมาณ 10.75 กิโลเมตร/ลิตร

* 1. การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุนคันของราชการ ประจำปีงบประมาณ 2562 ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 1 เมษายน 2562
	2. ประเภทรถประจำตำแหน่ง (แบบ1) ไม่มีรถประเภทประจำตำแหน่ง
	3. รถยนต์ส่วนกลาง หมายเลขทะเบียน กจ 5074 สระแก้ว ยี่ห้อ NISSAN

-ใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ 3) ภายในเขตตำบลทัพเสด็จ เป็นอำนาจ

ของหัวหน้าส่วนราชการ และนอกเขตตำบลทัพเสด็จ เป็นอำนาจของผู้บริหารท้องถิ่น , บันทึกการใช้รถส่วนกลาง (แบบ 4) มีข้าราชการส่วนท้องถิ่นระดับชำนาญการขึ้นไปเป็นผู้ควบคุมการใช้รถ , รายละเอียดการซ่อมบำรุง (แบบ 6) เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2548 ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน

 3.5 รถยนต์ส่วนกลาง หมายเลขทะเบียน กข 7975 สระแก้ว ยี่ห้อ TOYOTA

-ใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ 3) ภายในเขตตำบลทัพเสด็จ เป็นอำนาจ

ของหัวหน้าส่วนราชการ และนอกเขตตำบลทัพเสด็จ เป็นอำนาจของผู้บริหารท้องถิ่น , บันทึกการใช้รถส่วนกลาง (แบบ 4) มีข้าราชการส่วนท้องถิ่นระดับชำนาญการขึ้นไปเป็นผู้ควบคุมการใช้รถ , รายละเอียดการซ่อมบำรุง (แบบ 6) เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2548 ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน

3.6 รถยนต์ส่วนกลาง หมายเลขทะเบียน กข 2618 สระแก้ว ยี่ห้อ FORD

-ใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ 3) ภายในเขตตำบลทัพเสด็จ เป็นอำนาจ

ของหัวหน้าส่วนราชการ และนอกเขตตำบลทัพเสด็จ เป็นอำนาจของผู้บริหารท้องถิ่น , บันทึกการใช้รถส่วนกลาง (แบบ 4) มีข้าราชการส่วนท้องถิ่นระดับชำนาญการขึ้นไปเป็นผู้ควบคุมการใช้รถ , รายละเอียดการซ่อมบำรุง (แบบ 6) เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2548 ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน

 3.7 รถยนต์ส่วนกลางรถกู้ชีพ หมายเลขทะเบียน กจ 5074 สระแก้ว ยี่ห้อ COLORADO

-ใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ 3) ภายในเขตตำบลทัพเสด็จ เป็นอำนาจ

ของหัวหน้าส่วนราชการ และนอกเขตตำบลทัพเสด็จ เป็นอำนาจของผู้บริหารท้องถิ่น , บันทึกการใช้รถส่วนกลาง (แบบ 4) มีข้าราชการส่วนท้องถิ่นระดับชำนาญการขึ้นไปเป็นผู้ควบคุมการใช้รถ , รายละเอียดการซ่อมบำรุง (แบบ 6) เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2548 ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน

3.8 รถยนต์ส่วนกลางรถกระเช้า หมายเลขทะเบียน 81 - 7221 สระแก้ว ยี่ห้อ ISUZU

-ใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ 3) ภายในเขตตำบลทัพเสด็จ เป็นอำนาจ

ของหัวหน้าส่วนราชการ และนอกเขตตำบลทัพเสด็จ เป็นอำนาจของผู้บริหารท้องถิ่น , บันทึกการใช้รถส่วนกลาง (แบบ 4) มีข้าราชการส่วนท้องถิ่นระดับชำนาญการขึ้นไปเป็นผู้ควบคุมการใช้รถ , รายละเอียดการซ่อมบำรุง (แบบ 6) เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2548 ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน

3.9 รถยนต์ส่วนกลางรถน้ำอเนกประสงค์ หมายเลขทะเบียน 81 - 0962 สระแก้ว ยี่ห้อ HINO

-ใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ 3) ภายในเขตตำบลทัพเสด็จ เป็นอำนาจ

ของหัวหน้าส่วนราชการ และนอกเขตตำบลทัพเสด็จ เป็นอำนาจของผู้บริหารท้องถิ่น , บันทึกการใช้รถส่วนกลาง (แบบ 4) มีข้าราชการส่วนท้องถิ่นระดับชำนาญการขึ้นไปเป็นผู้ควบคุมการใช้รถ , รายละเอียดการซ่อมบำรุง (แบบ 6) เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2548 ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน

1. สอบทานการจัดทำรายงานติดตามและประเมินการควบคุมภายในตามแบบฟอร์มที่กำหนดไว้เหมาะสมเพียงพอหรือไม่ ดังนี้
* สำนักงานปลัด อบต. ส่งรายงานการควบคุมภายในให้เลขานุการฯ (Center) ขององค์กร เมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2562
* อบต.ทัพเสด็จ ดำเนินการส่งรายงานผลให้ผู้กำกับดูแล (นายอำเภอตาพระยา) แล้วเมื่อวันที่ 1 เมษายน 2562 ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561

 \*\*ข้อสังเกตที่พบจากการตรวจสอบ\*\*

* การบันทึกระยะทางไม่เป็นปัจจุบัน

 **\*\*ความเห็น/ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน\*\***

1. ควรติดตามประเมินความเพียงพอและความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุม

ภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมาดังนั้นควรดำเนินการให้เป็นปัจจุบัน ดังนี้

1. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในของสำนักให้ชัดเจนและเป็นปัจจุบันแล้วส่งให้

เลขานุการฯ (Center) ขององค์กร

1. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ให้

เป็นปัจจุบัน แล้วส่งให้เลขานุการฯ (Center) ขององค์กร

 2. ควรมีการลงบันทึกระยะทางไมล์ที่ใช้ให้เป็นปัจจุบัน

 3. ควรตรวจสอบคุมการใช้รถยนต์ส่วนกลาง ให้ถูกต้องและพร้อมในการใช้งานและ

กำชับให้ผู้ขอให้เขียนใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลางก่อนจะออกสำนักงานทุกครั้ง

 **6.2 หน่วยรับตรวจ : กองช่าง**

1. สอบทานการใช้และรักษารถยนต์ของกองช่าง ไม่ได้ส่งเอกสารให้ตรวจสอบ

 2. สอบทานการจัดทำรายงานติดตามและประเมินการควบคุมภายในตามแบบฟอร์มที่กำหนดไว้เหมาะสมเพียงพอหรือไม่ ดังนี้

 - อบต.ทัพเสด็จ ดำเนินการส่งรายงานผลให้ผู้กำกับดูแล (นายอำเภอตาพระยา) แล้วเมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2561 ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561

 \*\*ข้อสังเกตที่พบจากการตรวจสอบ\*

* การบันทึกระยะทางไม่เป็นปัจจุบัน

 **\*\*ความเห็น/ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน\*\***

1. ควรติดตามประเมินความเพียงพอและความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน
2. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ให้เป็นปัจจุบัน แล้วส่งให้เลขานุการฯ (Center) ขององค์กร
3. ควรมีการลงบันทึกระยะทางไมล์ที่ใช้ให้เป็นปัจจุบัน
4. **รายงานสรุปผลการตรวจสอบ**

 การตรวจสอบการปฏิบัติงาน ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ 2562 เกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การเงิน การบัญชี การพัสดุและทรัพย์สิน การบริหารงานด้านอื่นๆ รวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตของหน่วยรับตรวจ โดยมีรายการตรวจสอบ ตามรายการข้างต้น

 จากผลการตรวจสอบ ทำให้สาสมารถให้ความมั่นใจได้ ว่าการดำเนินงานเป็นไปตามแผนงานและมาตรฐานการปฏิบัติงาน ซึ่งหน่วยรับตรวจได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายของ ผู้บริหาร มีประสิทธิภาพ มีประสิทธิผล บรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมายหรือแผนการปฏิบัติงาน ที่กำหนดไว้ รายงานทางการเงิน มีความถูกต้อง น่าเชื่อถือ แต่ก็ยังคงมีความผิดพลาดบางซึ่งไม่เป็นความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญที่มีผลต่อการบริหารงาน หรือการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ แต่อย่างใด

 (ลงชื่อ)...............................................ผู้รายงาน

 (นายอำนาจ จันเทพ)

 นักทรัพยากรบุคคล

 (ลงชื่อ)..................................................ผู้ตรวจ

 (นางสาวสุภาพร จิตรสูงเนิน)

 รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ รักษาราชการแทน

 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ

 (ลงชื่อ)...............................................ผู้เห็นชอบ

 (นายนที หวลประไพ)

 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ

**บันทึกข้อความ**

**ส่วนราชการ** สำนักงานปลัด **โทร** 0-3760-9861

**ที่** สก ๗๓๕๐๑/ **วันที่**  1 เมษายน 2562

**เรื่อง**รายงานสรุปผลการตรวจสอบ ครั้งที่ 1 ประจำปีงบประมาณ 2562

**เรียน**  นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ

 ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จได้อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ 2562 (1 ตุลาคม 2561 – 30 กันยายน 2562) ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2545 นั้น

 บัดนี้ ถึงเวลารายงานสรุปผลการตรวจสอบ ครั้งที่ 1 ประจำปีงบประมาณ 2562 ขอสรุปผลรายงานตรวจสอบภายในทั้ง 4 กอง ทั้งหมด 4 เรื่อง ตามแผนการตรวจสอบประจำปี และตรวจสอบเป็นไปตามแผนได้จำนวน 4 เรื่อง (รายละเอียดตามเอกสารแนบท้าย)

 **สำนักปลัด**

1. การติดตามการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย
2. จัดทำแผนพัฒนา 4 ปี
3. รักษารถยนต์ส่วนกลาง
4. ดำเนินการเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ติดเชื้อ

**กองช่าง**

1. รักษารถยนต์ส่วนกลาง

จึงเรียนมาเพื่อทราบเพื่อดำเนินการต่อไป

 ลงชื่อ................................................

 (นายนที หวลประไพ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  **รายละเอียดสรุปผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ** |  |  |
|  |  **ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖2 ครั้งที่ 1** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| แผนการตรวจสอบ | ผลการปฏิบัติงานตรวจตามแผนประจำปี | ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ |
| หน่วยรับตรวจ/เรื่องที่ตรวจสอบ | ระยะเวลาที่ตรวจ | ดำเนินตามแผน | ไม่ได้ดำเนินตามแผน | ผู้ตรวจสอบภายใน | หน่วยตรวจรับ |
| **สำนักปลัด** |   |   |   |   |   |
| 1.ติดตามแผนพัฒนา 4 ปี | ตุลาคม 61/พฤศจิกายน 61 | √ |   | ได้ทำการเสนอแนะ | เห็นพ้องตามข้อเสนอแนะ |
| 2.จัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย  | ตุลาคม 61/พฤศจิกายน 61 | √ |   | เรียบร้อยแล้วในส่วนงาน | และปฏิบัติในโอกาสต่อไป |
| ประจำปี 2562 |   |   |   | สำนักปลัด 4 กิจกรรม |   |
| 3.การดำเนินการด้านเบี้ยยังชีพ | ธันวาคม 61/มกราคม 62 | √ |   |   |   |
| 4.การใช้รถยนต์ส่วนกลาง | ตุลาคม 61/เมษายน 62 | √ |   |   |   |
|   |   |   |   |   |   |
| **กองช่าง** |   |   |   |   |   |
| 1.การใช้และบำรุงรักษารถยนต์ส่วนกลาง | ตุลาคม 61/เมษายน 62 | √ |   | ได้ทำการเสนอแนะ | เห็นพ้องตามข้อเสนอแนะ |
|   |   |   |   | เรียบร้อยแล้วในส่วนงาน | และปฏิบัติในโอกาสต่อไป |
|   |   |   |   | กองช่าง 1 กิจกรรม |   |
|   |   |   |   |   |   |
|  |  |  |  |  |  |
| ผู้จัดทำ |  |  |  |  |  |
| นายอำนาจ จันเทพ นักทรัพยากรบุคคล |  |  |  |  |
| ผู้ตรวจสอบ |  |  |  |  |  |
| นางสาวสุภาพร จิตรสูงเนิน รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ  |  |  |