

รายงานผลการตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว
อำเภอท่าใหม่ จังหวัดจันทบุรี
งวดเดือน ตุลาคม ๒๕๖๔ – กันยายน ๒๕๖๕
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว
อำเภอท่าใหม่ จังหวัดจันทบุรี

คำนำ

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว ได้จัดทำรายงานผลการตรวจสอบภายในงวดเดือน ตุลาคม ๒๕๖๔ – กันยายน ๒๕๖๕ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามแผนการตรวจสอบประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ ฉบับที่ ๔ มาตรฐานการวางแผนการตรวจสอบและแผนงานตรวจสอบ ข้อ ๑ กำหนดว่า แผนการตรวจสอบการปฏิบัติงานที่ผู้ตรวจสอบจัดทำไว้ล่วงหน้าที่จะตรวจสอบเรื่องใด ด้วยวัตถุประสงค์อะไร ที่หน่วยรับตรวจใด และ ณ เวลาไหนรวมทั้งการประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจและการกำหนดงบประมาณที่ใช้ในการปฏิบัติงานตรวจสอบ

เพื่อให้การจัดทำรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นไปตามมาตรฐานและระเบียบข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องในการตรวจสอบภายในของส่วนราชการที่เกี่ยวข้องเป็นไปด้วยความเรียบร้อย องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว จึงได้จัดทำรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อใช้เป็นแนวทางการตรวจสอบภายในต่อไป

หน่วยงานตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว
พฤศจิกายน ๒๕๖๕

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
รายงานผลการตรวจสอบภายใน (สำนักปลัด)	๔ - ๖
รายงานผลการตรวจสอบภายใน (กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม)	๗ - ๙
รายงานผลการตรวจสอบภายใน (กองคลัง)	๑๐ - ๑๒
รายงานผลการตรวจสอบภายใน (กองช่าง)	๑๓ - ๑๕
ภาคผนวก	๑๖

รายงานผลการตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว อำเภอท่าใหม่ จังหวัดจันทบุรี
งวดเดือน ตุลาคม ๒๕๖๔ – กันยายน ๒๕๖๕ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว

เรื่องที่ตรวจสอบ งานบริหารพัสดุ การใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ตรวจสอบว่ามีการจัดทำบัญชีแยกประเภทสำหรับรถยนต์ส่วนกลาง(แบบ๒) หรือไม่
๒. เพื่อตรวจสอบว่ามีการจัดทำใบอนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลาง(แบบ๓) เป็นปัจจุบันหรือไม่
๓. เพื่อตรวจสอบว่ามีการจัดทำบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนกลาง(แบบ๔)เป็นปัจจุบันหรือไม่
๔. เพื่อตรวจสอบว่ามีการจัดทำรายงานอุบัติเหตุ(แบบ๕)หรือไม่
๕. เพื่อตรวจสอบว่ามีการจัดทำสมุดควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงหรือไม่ และเป็นปัจจุบัน

หรือไม่

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. สอบทานทะเบียนคุมการใช้รถยนต์ส่วนกลาง
๒. สอบทาน ใบอนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลาง
๓. ตรวจสอบรายละเอียดการจัดทำรายงานอุบัติเหตุ
๔. ตรวจสอบรายละเอียดการซ่อมบำรุง
๕. ตรวจสอบสมุดควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างเดือนตุลาคม ๒๕๖๔ – กันยายน ๒๕๖๕

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบเอกสาร แบบ ๑ - ๖
๒. ตรวจสอบเลขระยะทางรถยนต์ว่าตรงกับทะเบียนคุม ณ วันตรวจ
๓. ตรวจสอบประกาศหลักเกณฑ์การใช้รถยนต์ส่วนกลาง คือ หลักเกณฑ์ที่กำหนดให้รถส่วนกลาง

รถรับรองใช้เพื่อกิจการอันเป็นส่วนรวมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หรือประโยชน์ทางราชการตามที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนด

สรุปผลการตรวจสอบ

๑.รถยนต์ส่วนกลาง ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การใช้รถและรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พุทธศักราช ๒๕๔๘

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

เห็นสมควรสั่งการ ดังนี้

๑. ให้กำกับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการดูแลรถยนต์ส่วนบุคคล รับผิดชอบในการใช้และรักษารถยนต์ส่วนบุคคล ให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และหนังสือที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๗๗๗ ลงวันที่ ๑๖ พฤษภาคม ๒๕๕๗ เรื่อง ขอให้ดำเนินการวางระบบการควบคุมภายในและติดตามผลการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น อย่างเคร่งครัด

๒. ให้ดำเนินการ ประกาศหลักเกณฑ์การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล คือ ขององค์กรบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว ให้ทุกกองถือปฏิบัติเป็นแนวทางเดียวกัน ตามระเบียบฯ ข้อ ๑๑

๓. ให้กำหนดหลักเกณฑ์การใช้วัสดุสิ้นเปลือง น้ำมัน ในทุกปีงบประมาณ เพื่อเป็นหลักฐานและการตรวจสอบการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง

๔. ให้ผู้รับผิดชอบรถยนต์ส่วนบุคคล จัดทำสมุดรายงานความเสียหาย อุบัติเหตุ หรือการสูญหายที่เกิดขึ้นของรถยนต์ส่วนบุคคล (แบบ ๕) และควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิงให้เป็นปัจจุบัน

๕. ให้ผู้รับผิดชอบรถยนต์ส่วนบุคคล จัดทำทุกแบบที่กำหนดให้เป็นปัจจุบัน

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบภายใน

(นางศิริวรรณ เครือเขื่อนเพชร)

ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายเอกชัย สัจโฆชน์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว



(นายพิเชษฐ บัญชาติฐ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว

การตรวจสอบด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว
อำเภอท่าใหม่ จังหวัดจันทบุรี

รายการ	การดำเนินการ		เอกสารหลักฐาน		หมายเหตุ
	ปฏิบัติ	ไม่ปฏิบัติ (ระบุเหตุผล)	มี	ไม่มี	
มีการตรวจสอบ ๑. ยานพาหนะ - ทะเบียนคุมการใช้ยานพาหนะ - ทะเบียนคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง - ตรวจสอบความชำรุดบกพร่องเพื่อบำรุงรักษาและซ่อมแซมฯ ประจำปี๒๕๖๕ ๒. การดำเนินงานเกี่ยวกับงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ - ทะเบียนคุมทรัพย์สิน - งบทรัพย์สินประจำปี	/ / / / / /		/ / / / / /		

รายงานผลการตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว อำเภอท่าใหม่ จังหวัดจันทบุรี
งวดเดือน ตุลาคม ๒๕๖๔ – กันยายน ๒๕๖๕ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว

เรื่องที่ตรวจสอบ งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการวิเคราะห์เรื่องการแนะแนวการศึกษาอาชีพหลักสูตรและแบบเรียน
๒. เพื่อให้ทราบการบริการและส่งเสริมการศึกษาโดยใช้เทคโนโลยีทางการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
๓. เพื่อทราบว่ามีการจัดวางระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับการดำเนินงานด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
๔. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาลักษณะต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ
๕. เพื่อทราบถึงผลกระทบและการดำเนินงานการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมได้ปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบ

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. สอบทานการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่ดำเนินการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
๒. ประเมินระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับการดำเนินงานด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
๓. ตรวจสอบเอกสารต่าง ๆ เกี่ยวกับโครงการ/กิจกรรม

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างเดือน ตุลาคม ๒๕๖๔ – กันยายน ๒๕๖๕

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบการจัดทำเอกสาร การจัดทำทะเบียนต่าง ๆ
๒. สอบทานระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับงานการศึกษาและวัฒนธรรม โดยการสอบถามและหรือใช้แบบสอบถามระบบการควบคุมภายใน สังเกตการณ์การปฏิบัติงาน การทดสอบรายการ โดยตรวจสอบเอกสารประกอบรายการ ว่ามีการปฏิบัติตามระบบ และการประเมินความเสี่ยงในระบบควบคุมภายใน

สรุปผลการตรวจสอบ

ได้ตรวจสอบโดยทดสอบรายการดังนี้

๑. มีการแก้ไขปัญหาลักษณะต่าง ๆ เกี่ยวกับงานการศึกษาและวัฒนธรรมให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย
๒. มีการประเมินระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับการดำเนินงานการศึกษาและวัฒนธรรม

/ความคิดเห็น...

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

เห็นสมควรส่งการ ดังนี้

- เห็นควรให้มีการฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวกับงานการศึกษาและวัฒนธรรม เพื่อจะได้นำความรู้มาปฏิบัติงานในหน้าที่



(ลงชื่อ)

ผู้ตรวจสอบภายใน

(นางศิริวรรณ เครือเขื่อนเพชร)

ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายเอกชัย สัจโภชน์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว



(นายพิเชษฐ ปัญชาติฐ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว

การตรวจสอบด้านงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว
อำเภอท่าใหม่ จังหวัดจันทบุรี

รายการ	การดำเนินการ		เอกสารหลักฐาน		หมายเหตุ
	ปฏิบัติ	ไม่ปฏิบัติ (ระบุเหตุผล)	มี	ไม่มี	
มีการตรวจสอบการจัดทำแผน ๑. กิจกรรมสอบทานรายงานการประเมินระบบ การควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ - มีคำสั่งแต่งตั้งกำหนดหน้าที่ผู้รับผิดชอบ - มีการจัดทำรายงานการประเมินระบบการ ควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕เป็นไปตาม ระเบียบที่กำหนด ๒. การเบิกจ่ายเงินของโครงการฯ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ - มีการจัดทำแผนคุมงบประมาณรายจ่ายถูกต้อง ตามข้อบัญญัติ มีการบันทึกยอดรายจ่าย ไว้ในสมุดคุม งบประมาณครบถ้วนทุกเดือน	/		/		
	/		/		

รายงานผลการตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว อำเภอนาทม จังหวัดจันทบุรี
งวดเดือน ตุลาคม ๒๕๖๔ – กันยายน ๒๕๖๕ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว

เรื่องที่ตรวจสอบ งานการเงินและบัญชี

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าเงินงบประมาณถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ
๒. เพื่อให้ทราบว่าเงินฝากธนาคารและเงินฝากคลังถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ
๓. เพื่อให้ทราบว่า การรับ – จ่ายเงิน ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ
๔. เพื่อให้ทราบว่าเงินรายได้ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ
๕. เพื่อให้ทราบว่า การเก็บรักษาเงินถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ
๖. เพื่อให้ทราบเงินนอกงบประมาณถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ
๗. เพื่อให้ทราบว่าเงินยืมถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ
๘. เพื่อให้ทราบว่าการเงินและบัญชีได้ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบเอกสารเงินงบประมาณใช้จ่ายอย่างถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ
๒. ตรวจสอบยอดเงินฝากธนาคารและเงินฝากคลังว่าถูกต้องตรงกัน
๓. ตรวจสอบมีการลงรับ – จ่ายเงินถูกต้อง
๔. ตรวจสอบเงินรายได้ถูกต้อง
๕. ตรวจสอบการเก็บรักษาเงินได้ทำการเก็บรักษาเงินถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ
๖. ตรวจสอบเงินยืมลูกหนี้เงินยืมได้ส่งคืนเงินยืมตามระยะเวลาที่กำหนดและเป็นไปตามระเบียบ
๗. ตรวจสอบการลงบัญชีถูกต้องตรงกัน

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างเดือน ตุลาคม ๒๕๖๔ – กันยายน ๒๕๖๕

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบตามเอกสารและใบสำคัญรับเงิน
๒. ตรวจสอบตามเอกสารและการจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลติดตามการควบคุมภายในที่จัดทำไว้

สรุปผลการตรวจสอบ

ได้ตรวจสอบโดยทดสอบรายการดังนี้

๑. จากการตรวจสอบตามที่คณะผู้บริหารท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่งบประมาณรับผิดชอบร่วมกันในการควบคุมงบประมาณรายจ่ายและเงินนอกงบประมาณ เพื่อปฏิบัติตามและให้เป็นไปตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ คำสั่งหรือหนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทยโดยมีหัวหน้าหน่วยงานคลังเป็นผู้ช่วยเหลือ

๒. จากการตรวจสอบการรับ - จ่ายเงิน ตามเอกสารหลักฐานและรายการที่บันทึกไว้ในสมุดเงินสดว่าถูกต้องครบถ้วนแล้วหรือไม่ ตรวจสอบตามใบเสร็จรับเงิน หลักฐานการจ่ายเงินจะต้องพิมพ์หรือเขียนด้วยหมึก การแก้ไขหลักฐานการจ่ายให้ชัดเจนและพิมพ์หรือเขียนใหม่แล้วให้ผู้รับเงินลงลายมือชื่อกำกับไว้ทุกแห่ง

๓. จากการตรวจสอบการเก็บรักษาเงินที่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการเก็บรักษาเงิน ให้ทำเป็นหนังสือ และให้มีหลักฐานการรับส่งเงินระหว่างผู้มอบหรือผู้รับมอบเงินกับกรรมการผู้นำส่งหรือผู้รับไว้ทุกครั้งและถูกต้องตามระเบียบ

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

เห็นสมควรสั่งการ ดังนี้

๑. เห็นควรให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบตรวจเอกสารหลักฐานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเงินและบัญชีเพื่อจะได้ปรับปรุงแก้ไขให้ถูกต้อง

๒. เห็นควรส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมเกี่ยวกับงานการเงินและบัญชีเพื่อจะได้นำความรู้มาปรับปรุงแก้ไขในงานการเงินและบัญชีให้ถูกต้องตามระเบียบ

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบภายใน

(นางศิริวรรณ เครือเขื่อนเพชร)

ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายเอกชัย สัจโชน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว



(นายพิเชษฐ บัญชาดิฐ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว

การตรวจสอบด้านงานการเงินและบัญชี
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว
อำเภอท่าใหม่ จังหวัดจันทบุรี

รายการ	การดำเนินการ		เอกสารหลักฐาน		หมายเหตุ
	ปฏิบัติ	ไม่ปฏิบัติ (ระบุเหตุผล)	มี	ไม่มี	
มีการตรวจสอบ					
๑. เงินงบประมาณ ประจำปี					
- ตรวจสอบยอดค่าใช้จ่ายในระบบ E – laas	/		/		
- ตรวจสอบยอดรายรับในระบบ E – laas	/		/		
๒. เงินฝากธนาคารและเงินฝากคลัง					
- จัดทำรายงานเงินคงเหลือเป็นประจำวันที่มี	/		/		
รายการรับ – จ่าย					
๓. การรับ – จ่ายเงิน					
- จัดทำใบนำส่ง – สรุบบใบนำส่งทุกวันที่มีการรับเงิน	/		/		
- บันทึกการรายการรับเงินในสมุดเงินสดรับ	/		/		
- บันทึกการรายการจ่ายเงินตามรายงานการจัดทำเช็ค	/		/		
๔. การเก็บรักษาเงิน					
- กรณีมีเงินสดในมือมีการทำคำสั่งแต่งตั้ง	/		/		
คณะกรรมการเก็บรักษาเงินประจำวัน					
๕. การเบิกจ่ายเงิน					
- เบิกจ่ายตามแผนการเบิกจ่ายประจำปี ๒๕๖๕	/		/		
- เบิกจ่ายตามระบบ E – laas	/		/		
- จัดทำเช็คตามระบบ E – laas	/		/		
๖. การรับเงิน					
- ออกใบเสร็จรับเงินทุกครั้งที่มีการรับเงิน	/		/		
- จัดทำใบนำส่งผ่านระบบ E – laas	/		/		
- จัดทำใบสรุบนำส่งระบบ E – laas	/		/		
- นำเงินฝากธนาคาร	/		/		
๗. เงินนอกงบประมาณ					
- ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	/		/		
- เบิกจ่ายค่ารักษาพยาบาล	/		/		
- หลักประกัน	/		/		
- เงินสมทบประกันสังคม	/		/		
๘. เงินยืม					
- ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	/		/		
- เงินยืมโครงการต่าง ๆ	/		/		

รายงานผลการตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว อำเภอท่าใหม่ จังหวัดจันทบุรี
งวดเดือนตุลาคม ๒๕๖๔ – กันยายน ๒๕๖๕ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว

เรื่องที่ตรวจสอบ งานก่อสร้าง

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่ามี การสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบต่าง ๆ งานก่อสร้าง โดยได้รับอนุญาตตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร ตลอดจนกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง การขุดดิน – ถมดิน ตาม พ.ร.บ. ขุดดินและถมดิน รวมถึงเรื่องร้องเรียน

๒. เพื่อให้ทราบว่าการประสานงานสาธารณูปโภคและกิจการประมาณงานระบายน้ำ งานประปา งานไฟฟ้าสาธารณะ แก้ไขปัญหาน้ำท่วมขัง การบำรุงรักษาคูคลองท่อระบายน้ำ ทำการสำรวจพื้นที่และโครงการป้องกันน้ำท่วมขัง ตลอดจนการแก้ไขปัญหาร้องเรียนเกี่ยวกับปัญหาน้ำท่วมขังและดินถล่ม

๓. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาลักษณะต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบงานสำรวจออกแบบ เขียนแบบต่าง ๆ งานก่อสร้าง โดยได้รับอนุญาตตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร ตลอดจนกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง การขุดดิน – ถมดิน ตาม พ.ร.บ. ขุดดินและถมดิน รวมถึงการร้องเรียนเรื่องต่าง ๆ ในพื้นที่ตำบลเขาแก้ว

๒. ตรวจสอบการประสานงานสาธารณูปโภคและกิจการประมาณงานระบายน้ำ งานประปา งานไฟฟ้าสาธารณะ แก้ไขปัญหาน้ำท่วมขัง การบำรุงรักษาคูคลองท่อระบายน้ำ ทำการสำรวจพื้นที่และโครงการป้องกันน้ำท่วมขัง ตลอดจนการแก้ไขเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับปัญหาน้ำท่วมขังและดินถล่ม

๓. ตรวจสอบงานไฟฟ้าต่าง ๆ เช่น การติดตั้งประกอบตัดแปลงบำรุงรักษาเครื่องจักรเครื่องมือ เครื่องใช้ที่เกี่ยวกับไฟฟ้า เบิกจ่ายจัดเก็บรักษาเครื่องมือเครื่องใช้และวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างเดือน ตุลาคม ๒๕๖๔ – กันยายน ๒๕๖๕

วิธีการตรวจสอบ

๑. สอบทานระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับงานสำรวจออกแบบ เขียนแบบต่าง ๆ งานก่อสร้าง โดยได้รับอนุญาต ตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร ตลอดจนกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องการขุดดินถมดินตาม พ.ร.บ. ขุดดินและถมดิน รวมถึงการร้องเรียนต่าง ๆ ในพื้นที่ตำบลเขาแก้ว

๒. ตรวจสอบการประสานงานสาธารณูปโภคและกิจการประมาณงานระบายน้ำ งานประปา งานไฟฟ้าสาธารณะ แก้ไขปัญหาน้ำท่วมขัง การบำรุงรักษาคูคลองท่อระบายน้ำ ทำการสำรวจพื้นที่และโครงการป้องกันน้ำท่วมขัง ตลอดจนการแก้ไขเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับปัญหาน้ำท่วมขังและดินถล่ม

๓. ตรวจสอบงานไฟฟ้าต่าง ๆ เช่น การติดตั้งประกอบตัดแปลงบำรุงรักษาเครื่องจักรเครื่องมือ เครื่องใช้ที่เกี่ยวกับไฟฟ้า เบิกจ่ายจัดเก็บรักษาเครื่องมือเครื่องใช้และวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน

สรุปผลการตรวจสอบ

ได้ตรวจสอบโดยทดสอบรายการดังนี้

๑. มีการตรวจสอบระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับงานสำรวจออกแบบ เขียนแบบต่าง ๆ งานก่อสร้าง
๒. มีการประสานงานสาธารณสุขปโคและกิจการประมาณงานระบายน้ำ งานประปา งานไฟฟ้า สาธารณะ แก้ไขปัญหาน้ำท่วมขัง การบำรุงรักษาคลองท่อระบายน้ำทำการสำรวจพื้นที่และโครงการป้องกันทั้ง ท่วมขัง ตลอดจนการแก้ไขเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับปัญหาน้ำท่วมขังและดินถล่ม
๓. มีการตรวจสอบงานไฟฟ้าต่าง ๆ เช่น การติดตั้งประกอบดัดแปลงบำรุงรักษาเครื่องจักรเครื่องมือ เครื่องใช้ที่เกี่ยวกับไฟฟ้าเบิกจ่ายจัดเก็บรักษาเครื่องมือเครื่องใช้และวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน
๔. มีการแก้ไขปัญหาคูสมรรถต่าง ๆ และมีการปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

เห็นสมควรสั่งการ ดังนี้

- ควรมีการตรวจสอบระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับงานโยธาให้เป็นไปตามระเบียบฯ และข้อกำหนด

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบภายใน

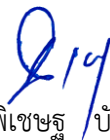
(นางศิริวรรณ เครือเขื่อนเพชร)

ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายเอกชัย สัจโชน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว



(นายพิเชษฐ บัญชาดิฐ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว

การตรวจสอบด้านงานก่อสร้าง
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว
อำเภอท่าใหม่ จังหวัดจันทบุรี

รายการ	การดำเนินการ		เอกสารหลักฐาน		หมายเหตุ
	ปฏิบัติ	ไม่ปฏิบัติ (ระบุเหตุผล)	มี	ไม่มี	
มีการตรวจสอบ ๑. กิจกรรมสอบทานรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ - มีคำสั่งแต่งตั้งกำหนดหน้าที่ผู้รับผิดชอบ - มีการจัดทำรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕เป็นไปตาม ระเบียบที่กำหนด ๒. การเบิกจ่ายเงินของโครงการฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ - มีการจัดทำแผนคุมงบประมาณรายจ่ายถูกต้อง ตามข้อบัญญัติ มีการบันทึกยอดรายจ่าย ไว้ในสมุดคุมงบประมาณครบถ้วนทุกเดือน ๓. กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้าง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ - มีการจัดทำเอกสารให้ความรู้แก่ประชาชนในการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอน อาคาร - มีการยื่นคำร้องในการขออนุญาตก่อสร้างอาคารดัดแปลง รื้อถอนอาคาร ตามแบบที่ทางราชการกำหนด และมีการตรวจสอบเอกสารประกอบครบถ้วน - มีการตรวจสอบผังเมืองรวมก่อนออกใบอนุญาตก่อสร้าง อาคาร - มีการออกใบอนุญาตก่อสร้างอาคารภายในระยะเวลา กำหนด โดยผู้มีอำนาจตามที่ กฎหมายกำหนด - มีการออกใบเสร็จรับเงินครบถ้วน ๔. กิจกรรมการใช้และรักษารถส่วนกลาง/เกณฑ์การใช้ น้ำมันเชื้อเพลิง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ - มีการตรวจสอบสภาพรถยนต์ส่วนกลางเป็นประจำทุกปี - มีการเก็บรักษารถยนต์ส่วนกลางอยู่ในบริเวณองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแก้ว - การจัดทำเกณฑ์การใช้น้ำมัน - มีการจัดทำสมุดคุมวัสดุ - มีการจัดทำทะเบียนการเบิกจ่ายวัสดุ ๕. กิจกรรมการคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ - มีการจัดทำคำสั่งคณะกรรมการกำหนดราคากลาง - จัดทำแบบสรุปผลการกำหนดราคากลาง - มีการจัดประชุมคำสั่งคณะกรรมการกำหนดราคากลาง และจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการกำหนดราคากลาง - รายงานผลการกำหนดราคากลางและขออนุมัติราคา	/		/		
	/		/		
	/		/		
	/		/		
	/		/		

กลางงานก่อสร้าง - ประกาศเปิดเผยราคากลางและการคำนวณราคากลาง งานก่อสร้าง (แบบ บก.๐๑)					
--	--	--	--	--	--

ภาคผนวก