

สรุปผลการตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว อำเภอโคกโพธิ์ จังหวัดปัตตานี
ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ครั้งที่ ๑

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ผลการตรวจสอบ/ปรับปรุง/ติดตามผล	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักงานปลัด	<p><u>๑.งานบริหารงานทั่วไป</u></p> <p>๑.๑ ตรวจสอบทะเบียนคุมหนังสือรับ-ส่งงาน สารบรรณถูกต้องเรียบร้อย</p> <p>๑.๒ ตรวจสอบการใช้รถยนต์ส่วนกลาง ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ</p>	<p><u>ผลการตรวจสอบ</u></p> <p>มีทะเบียนคุมงานสารบรรณเรียบร้อยเพียงพอ และการใช้รถยนต์ส่วนกลางมีการขออนุญาต ถูกต้องและมีทะเบียนคุมการใช้รถยนต์ ส่วนกลาง</p> <p><u>ข้อเสนอแนะ</u></p> <p>ควรรักษามาตรฐานต่อไป</p> <p><u>การติดตามผล</u></p> <p>ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้อง</p>	นายยุทธพงศ์ นิคม	

สรุปผลการตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว อำเภอโคกโพธิ์ จังหวัดปัตตานี
ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ครั้งที่ ๑

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ผลการตรวจสอบ/ปรับปรุง/ติดตามผล	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักงานปลัด	<p><u>๒.งานบริหารงานบุคคล</u></p> <p>๒.๑ ตรวจสอบแผนอัตรากำลัง พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๓ คำสั่งบรรจุ/แต่งตั้ง/ย้าย/เลื่อนระดับ กระบวนการสรรหาพนักงานส่วนตำบล/พนักงานจ้างถูกต้องตามระเบียบ</p> <p>๒.๒ ตรวจสอบการบันทึกข้อมูลบุคลากรแห่งชาติข้อมูลถูกต้องเป็นปัจจุบัน</p>	<p><u>ผลการตรวจสอบ</u></p> <p>- มีการเปลี่ยนแปลง โอนย้าย บุคลากร ในองค์กรบ้อย</p> <p>-มีการบันทึกข้อมูลข้อมูลบุคลากรแห่งชาติ ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน</p> <p><u>ข้อเสนอแนะ</u></p> <p>๑.มีการประชาสัมพันธ์ตำแหน่งว่างอย่างเหมาะสม</p> <p>๒.มีการขอใช้บัญชีตำแหน่งว่างจากบัญชีของ กรมส่งเสริมปกครองท้องถิ่น รวมทั้งรายงาน การสรรหาตำแหน่งสายบริหาร เพื่อให้กรม ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p> <p>๓.มีดำเนินการสรรหา และดำเนินการสรรหา ตำแหน่งพนักงานจ้างที่ว่างโดยเร็ว เพื่อให้การ ปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p> <p><u>การติดตามผล</u></p> <p>ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่าง ต่อเนื่องและสรรหาตำแหน่งว่างอย่าง สม่าเสมอ</p>	นายยุทธพงศ์ นิคม	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ผลการตรวจสอบ/ปรับปรุง/ติดตามผล	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักงานปลัด	<p><u>๓.งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</u></p> <p>๓.๑ ตรวจสอบการบันทึกข้อมูลในระบบ e-plan/ระบบข้อมูลกลาง/ระบบสารสนเทศ e-plannacc</p> <p>๓.๒ ตรวจสอบการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p><u>๔.งานงบประมาณ</u></p> <p>๔.๑ ตรวจสอบการโอนงบประมาณ/เปลี่ยนแปลงค่าชี้แจงงบประมาณ</p>	<p><u>ผลการตรวจสอบ</u></p> <p>-มีการบันทึกข้อมูลสารสนเทศเป็นปัจจุบัน</p> <p>-โครงการในแผนพัฒนายังไม่สามารถจะดำเนินการได้ทั้งหมดเนื่องจากความต้องการโครงการมีมาก แต่งบประมาณมีน้อย</p> <p><u>ข้อเสนอแนะ</u></p> <p>-มีการจัดประชุมเวทีประชาคมในแต่ละหมู่บ้าน เพื่อร่วมกันเสนอโครงการที่เหมาะสมกับงบประมาณและสถานะทางการคลังของหน่วยงาน</p> <p><u>การติดตามผล</u></p> <p>-ประเมินจากรายงานการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนา</p> <p><u>ผลการตรวจสอบ</u></p> <p>-มีการโอนงบประมาณถึงกันยายน ๒๕๖๒ จำนวน ๗ ครั้ง รวมทั้งปี ๑๔ ครั้ง ไม่มีการเปลี่ยนแปลงค่าชี้แจง</p> <p><u>ข้อเสนอแนะ</u></p> <p>-ควรมีการวางแผนการใช้จ่ายงบประมาณที่เหมาะสม</p> <p><u>การติดตามผล</u></p> <p>-ประเมินจากโอนงบประมาณ/เปลี่ยนแปลงค่าชี้แจงงบประมาณ</p>	นายยุทธพงศ์ นิคม	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ผลการตรวจสอบ/ปรับปรุง/ติดตามผล	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักงานปลัด	<p>๕.งานสวัสดิการสังคม ๕.๑ ตรวจสอบการบันทึกข้อมูลสารสนเทศผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์</p> <p>๖.งานกิจการสภา ๖.๑ ตรวจสอบหนังสือส่ง-รับ คำสั่ง รายงานการประชุมสภา</p> <p>๗.งานบริหารการศึกษา ๗.๑ ตรวจสอบแผนงานการสอน งานกิจกรรม งานนิเทศศุนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p><u>ผลการตรวจสอบ</u> -มีการเอนบันทึกข้อมูลสารสนเทศผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ เป็นปัจจุบัน <u>ข้อเสนอแนะ</u> ควรรักษามาตรฐานต่อไป <u>การติดตามผล</u> -ประเมินจากระบบสารสนเทศผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์</p> <p><u>ผลการตรวจสอบ</u> -มีหนังสือส่ง-รับ คำสั่ง รายงานการประชุมสภาเรียบร้อยถูกต้อง <u>ข้อเสนอแนะ</u> -ควรรักษามาตรฐานต่อไป <u>การติดตามผล</u> -ประเมินจากหนังสือส่ง-รับ คำสั่ง รายงานการประชุมสภา</p> <p><u>ผลการตรวจสอบ</u> -มีแผนการสอน กิจกรรมพัฒนาผู้เรียน <u>ข้อเสนอแนะ</u> ควรปรับปรุงอาคารให้กว้างขึ้น <u>การติดตามผล</u> -ประเมินจากแผนการศึกษาท้องถิ่น</p>	นายยุทธพงศ์ นิคม	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ผลการตรวจสอบ/ปรับปรุง/ติดตามผล	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักงานปลัด	<p><u>๘.งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</u> ๘.๑ ตรวจสอบคำสั่ง โครงการ หนังสือส่ง/รายงานการประชุมโครงการ</p> <p><u>๙.งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u> ๙.๑ ตรวจสอบคำสั่ง โครงการ หนังสือส่ง/รายงานการประชุมโครงการ</p>	<p><u>ผลการตรวจสอบ</u> -มีคำสั่ง โครงการ หนังสือส่ง/รายงานการประชุมโครงการเรียบร้อย <u>ข้อเสนอแนะ</u> -ควรรักษามาตรฐานต่อไป <u>การติดตามผล</u> -ประเมินจากคำสั่ง โครงการ หนังสือส่ง/รายงานการประชุมโครงการ</p> <p><u>ผลการตรวจสอบ</u> -ไม่มีการแยกขยะทั่วไป ขยะอันตราย ขยะเปียก ขยะรีไซเคิล เป็นต้น ทำให้ไม่สามารถลดปริมาณขยะในพื้นที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ <u>ข้อเสนอแนะ</u> -จัดให้มีประเภทถังขยะ เพื่อสะดวกในการคัดแยก -รณรงค์ประชาสัมพันธ์เรื่องการจัดการขยะในชุมชน -ประชาสัมพันธ์การจัดการขยะเปียกในครัวเรือน <u>การติดตามผล</u> -ประเมินจากปริมาณขยะในชุมชนที่อบต.จัดเก็บ</p>	นายยุทธพงศ์ นิคม	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ผลการตรวจสอบ/ปรับปรุง/ติดตามผล	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองคลัง	<p><u>๑.งานการเงินและบัญชี</u></p> <p>๑.๑ ตรวจสอบทะเบียนรายรับ-รายจ่าย ฎีกา การเบิกจ่าย ใบเสร็จรับเงิน รายงานการเงิน ประจำเดือน การรับเงินและการเก็บรักษาเงิน</p> <p><u>๒.งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</u></p> <p>๒.๑ ตรวจสอบหลักฐานการรับเงินเข้าใบสรูป ใบนำส่ง และทะเบียนรายรับ เพื่อพิสูจน์การ บันทึกรายการครบถ้วนถูกต้องตามประเภทเงิน หรือไม่ การนำส่งเงินเข้าทะเบียนรายรับ เข้าใบ รายการมาตรฐาน ๑,๓ เพื่อผ่านใบบัญชีแยก ประเภท ที่เกี่ยวข้อง การประชาสัมพันธ์การเก็บภาษี</p>	<p><u>ผลการตรวจสอบ</u></p> <p>-มีทะเบียนรายรับ-รายจ่าย ฎีกาการเบิกจ่าย ใบเสร็จรับเงิน รายงานการเงินประจำเดือน การรับเงินและการเก็บรักษาเงินเรียบร้อย และถูกต้อง</p> <p><u>ข้อเสนอแนะ</u></p> <p>-ควรรักษามาตรฐานต่อไป</p> <p><u>การติดตามผล</u></p> <p>-ประเมินจากทะเบียนรายรับ-รายจ่าย ฎีกา การเบิกจ่าย ใบเสร็จรับเงิน รายงานการเงิน ประจำเดือน การรับเงินและการเก็บรักษาเงิน</p> <p><u>ผลการตรวจสอบ</u></p> <p>เนื่องจากผู้เสียภาษีไม่ดำเนินการจ่ายภาษีตาม ระยะเวลาที่กำหนด</p> <p><u>วิธีการแก้ไข</u></p> <p>- กำหนดนโยบายหรือแผนการเร่งรัด การ จัดเก็บภาษีให้ชัดเจน</p> <p>- ออกจัดเก็บภาษีเคลื่อนที่ตามหมู่บ้าน</p> <p><u>การติดตามผล</u></p> <p>- ประเมินผลจากรายได้ที่มีการจัดเก็บภาษีใน แต่ละปีว่าเพิ่มขึ้นหรือไม่หรือตรงตาม เป้าหมายหรือไม่</p>	นายยุทธพงศ์ นิคม	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ผลการตรวจสอบ/ปรับปรุง/ติดตามผล	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองคลัง	<p><u>๓.งานทะเบียนพัสดุและทรัพย์สิน</u></p> <p>(๑) ตรวจสอบรายการกับแผนการจัดหาพัสดุประจำปีว่าอยู่ในแผนการดำเนินงานประจำปีหรือไม่</p> <p>(๒) แผนปฏิบัติการจัดซื้อ - จัดจ้างมีการกำหนดระยะเวลาในแต่ละขั้นตอน การดำเนินการอย่างชัดเจนหรือไม่</p> <p>(๓) ตรวจสอบรายการที่เบิกจ่ายเป็นไปตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง หรือไม่ (หากไม่เป็นไปตามแผนเพราะเหตุใด)</p>	<p><u>ผลการตรวจสอบ</u></p> <p>-มีแผนจัดหาพัสดุประจำปีถูกต้อง มีกำหนดระยะเวลาและขั้นตอนชัดเจน และเบิกจ่ายตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p><u>ข้อเสนอแนะ</u></p> <p>-ควรรักษามาตรฐานต่อไป</p> <p><u>การติดตามผล</u></p> <p>-ประเมินจากแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	นายยุทธพงศ์ นิคม	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ผลการตรวจสอบ/ปรับปรุง/ติดตามผล	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองช่าง	<p><u>๑.งานก่อสร้าง</u> ๑.๑ การขออนุญาตปลูกสร้างอาคารดัดแปลงหรือถอนอาคาร ตรวจสอบงานบำรุงรักษาอาคาร ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง</p> <p><u>๒.งานออกแบบและควบคุมอาคาร</u> ๒.๑ ตรวจสอบงานออกสำรวจ/ออกแบบ/ประมาณการก่อสร้าง/การกำหนด ราคา กลาง/การควบคุมงานก่อสร้าง</p>	<p><u>ผลการตรวจสอบ</u> -มีการขออนุญาตปลูกสร้างอาคารดัดแปลงหรือถอนอาคาร ตรวจสอบงานบำรุงรักษาอาคาร ที่ดินและสิ่งก่อสร้างถูกต้อง</p> <p><u>ข้อเสนอแนะ</u> -ควรรักษามาตรฐานต่อไป</p> <p><u>การติดตามผล</u> -ประเมินจากแบบขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร</p> <p><u>ผลการตรวจสอบ</u> -มีการออกแบบ/ประมาณการก่อสร้าง/การกำหนด ราคา กลาง/การควบคุมงานก่อสร้าง ถูกต้อง</p> <p><u>ข้อเสนอแนะ</u> -ควรรักษามาตรฐานต่อไป</p> <p><u>การติดตามผล</u> -ประเมินจากการออกแบบ/ประมาณการก่อสร้าง/การกำหนด ราคา กลาง/การควบคุมงานก่อสร้าง</p>	นายยุทธพงศ์ นิคม	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ผลการตรวจสอบ/ปรับปรุง/ติดตามผล	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองช่าง	<p>๓.งานผังเมือง ๓.๑ ตรวจสอบเอกสารการวางผังเมือง</p> <p>๔.งานไฟฟ้าสาธารณะและสาธารณูปโภค ๔.๑ ตรวจสอบทะเบียนคุมงานซ่อมไฟฟ้าและประปา</p>	<p><u>ผลการตรวจสอบ</u> -ยังไม่มีการจัดวางผังเมืองที่ชัดเจน</p> <p><u>ข้อเสนอแนะ</u> -ควรวางแผนการจัดวางผังเมือง</p> <p><u>การติดตามผล</u> -ประเมินจากแผนที่ผังเมือง</p> <p><u>ผลการตรวจสอบ</u> -เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะและประปาหมู่บ้าน</p> <p><u>ข้อเสนอแนะ</u> จัดหาบุคลากรมาปฏิบัติงานในกองช่างเพิ่มขึ้น อาจจะจ้างเหมาบริการ หรือเปิดกรอบ เจ้าพนักงานด้านไฟฟ้า ประปา เป็นต้น</p> <p><u>การติดตามผล</u> - ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอย่างต่อเนื่อง</p>	นายยุทธพงศ์ นิคม	

(ลงชื่อ).....ยุทธพงศ์ นิคม.....ผู้ตรวจสอบภายใน
(นายยุทธพงศ์ นิคม)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว