



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลดงขวาง โทร. ๐ ๔๒๕๗ ๘๐๓๐.....

ที่ นพ.๗๒๘๐๖/-..... วันที่..... กรกฎาคม ๒๕๖๖.....

เรื่อง รายงานผลการสอบทานโครงการจัดการแข่งขันกีฬาต่อต้านยาเสพติดตำบลดงขวาง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖.....

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลดงขวาง

ตามที่ หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการสอบทานกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เรื่อง โครงการจัดการแข่งขันกีฬาต่อต้านยาเสพติดตำบลดงขวาง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ นั้น

บัดนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการสอบทานตามแผนตรวจสอบภายในเรื่องดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานผลการสอบทาน เพื่อให้กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ทราบ พรี

อมทั้งพิจารณาข้อสรุปผลการตรวจสอบและนำไปปรับปรุงแก้ไขให้ถูกต้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ลงชื่อ

(นายณัฐวุฒิ อ้นสนธิ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

- ความเห็นของรองปลัด อบต.ดงขวาง

ลงชื่อ

(นางสาวอริญชย์กัญญา สุณา)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลดงขวาง

- ความเห็นของปลัด อบต.ดงขวาง

ลงชื่อ

(นางวิภา คำแก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลดงขวาง

- ความเห็นของนายก อบต.ดงขวาง

อนุมัติ

ไม่อนุมัติ

ลงชื่อ

(นายสมหวาน ลาวงษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงขวาง

- แจ้งหน่วยรับตรวจเพื่อทราบ

(นายวรพล คำแก้ว)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานศุนย์เยาวชน

(นายธีระวิทย์ นามิ่ง)

นักวิชาการศึกษา

(นางสาวอิฐฐารมณ บัวลอย)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

รายงานผลตรวจสอบภายใน

หน่วยรับตรวจ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

เรื่องที่จะตรวจสอบ โครงการจัดการแข่งขันกีฬาต่อต้านยาเสพติดตำบลดงขวาง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่า การจัดโครงการจัดการแข่งขันกีฬาต่อต้านยาเสพติดตำบลดงขวาง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ดำเนินการถูกต้อง เหมาะสมตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กำหนด
๒. เพื่อให้ทราบว่า การเบิกจ่ายงบประมาณในโครงการฯ เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๓. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหา อุปสรรคต่างๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. การดำเนินโครงการฯ เป็นไปตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กำหนดหรือไม่
๒. การเบิกจ่ายเงินในการจัดงานเป็นไปตามที่ระเบียบกำหนดหรือไม่
๓. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน การจัดซื้อจัดจ้างตามโครงการฯ มีเอกสารประกอบการเบิกจ่ายถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบฯหรือไม่
๔. การจัดทำฎีกาเงินยืม มีการส่งใช้เงินยืมถูกต้อง ครบถ้วนตามระเบียบฯหรือไม่
๕. การมอบของรางวัลมีความเหมาะสม ถูกต้องตามระเบียบ และสอดคล้องกับโครงการหรือไม่
๖. การจัดหาวัสดุเป็นไปตามระเบียบ ถูกต้องครบถ้วนหรือไม่
๗. การดำเนินโครงการมีประชาชนเข้าร่วมและมีส่วนร่วมในการจัดงานหรือไม่
๘. มีการแต่งตั้งผู้ตรวจรับพัสดุอุปกรณ์ฯ และมีการตรวจรับพัสดุฯหรือไม่
๙. มีใบเสร็จรับเงิน และใบส่งของแนบในฎีกาเบิกจ่ายเงินทุกครั้งหรือไม่
๑๐. โครงการแข่งขันกีฬาด้านยาเสพติดฯ บรรจุอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐, แผนการดำเนินงาน และข้อบัญญัติตำบลฯหรือไม่
๑๑. ห่วงเวลาในการจัดงานเหมาะสมและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของโครงการหรือไม่

วันที่เข้าตรวจสอบ เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ - ๑๕ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ

๑. โดยการสอบถาม/การสังเกตการณ์/การสุ่ม
๒. โดยการตรวจสอบเอกสารประกอบโครงการและเอกสารประกอบฎีกาฯ

สรุปผลการตรวจสอบ

๑. จากการสอบถาม การสอบถาม การสังเกตการณ์ การสุ่ม จากฎีกาการเบิกจ่ายและเอกสารประกอบการจัดงานโครงการจัดการแข่งขันกีฬาต่อต้านยาเสพติดตำบลดงขวาง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ปรากฏว่า การจัดงานโครงการฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเป็นอย่างดี และอยู่ในอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น การเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไปตามระเบียบที่ได้กำหนดไว้และอยู่ภายในระยะเวลาที่กำหนด แต่อย่างไรก็ตามยังมีการตรวจพบข้อบกพร่องเล็กน้อย เช่น การเขียนตัวเลขผิดในใบเสร็จรับเงิน และผิดพลาดในเอกสารบางฉบับ ซึ่งไม่ใช่ข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญ ซึ่งหน่วยตรวจสอบภายในได้แจ้งให้หน่วยรับตรวจและเจ้าหน้าที่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องได้ทำการแก้ไขเรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอแนะ

จากการประชุมร่วมกับหน่วยรับตรวจ หลังจากเข้าทำการสอบทานในโครงการดังกล่าวแล้วนั้น ได้กำชับให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ สอบทานความถูกต้อง ความเรียบร้อยของฎีกาและเอกสารประกอบฎีกา ก่อนการเบิกจ่ายงบประมาณเพื่อมิให้เกิดข้อบกพร่อง และความเสียหายแก่ทางราชการก่อนที่หน่วยงานภายนอกจะเข้าตรวจสอบ

หน่วยตรวจสอบภายในขอขอบคุณและขอชื่นชมเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้วยความยินดี และขอให้ปฏิบัติหน้าที่ตามระเบียบโดยเคร่งครัดต่อไป

ผู้รับตรวจ

๑. นางสาวอิฐฐารมณี บัวลอย ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
๒. นายธีระวิทย์ นามิ่ง ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษา
๓. นายวรพล คำแก้ว ตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน

ผู้รับผิดชอบในการสอบทาน

๑. นายณัฐวุฒิ อ้นสนธิ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ลงชื่อ

(นายณัฐวุฒิ อ้นสนธิ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ