



รายงานผลการดำเนินการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ไตรมาสที่ ๒
(เดือนเมษายน ๒๕๖๖ – กันยายน ๒๕๖๖)

เสนอ
นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

จัดทำโดย
หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแรม
อำเภอพะเยา จังหวัดปัตตานี

รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
งวดเดือนเมษายน - กันยายน ๒๕๖๖
ครั้งที่ ๒ เมื่อวันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๖

หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแรต

เรื่องที่ตรวจสอบ การจัดวางระบบการรับส่งหนังสือและการจัดเก็บเอกสาร

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่ามีการจัดทำทะเบียนคุมหนังสือรับ - ส่ง ครบถ้วน
๒. เพื่อให้ทราบว่ามีการจัดทำทะเบียนคุมประกาศ คำสั่ง ครบถ้วน
๓. เพื่อให้ทราบว่ามีการจัดเก็บเอกสาร อย่างเป็นระเบียบ ครบถ้วน และสะดวกต่อการค้นหา
๔. เพื่อให้ทราบว่ามีการจัดวางระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับงานสารบรรณไว้อย่างเหมาะสม
๕. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาคืออุปสรรคต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ
๖. เพื่อทราบถึงผลกระทบและสาเหตุของงานสารบรรณที่ไม่เป็นไปตามระเบียบ

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบการจัดทำทะเบียนคุมหนังสือรับ - ส่ง
๒. สอบทานระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับงานสารบรรณที่ได้จัดทำไว้
๓. ตรวจสอบการจัดทำทะเบียนคุมประกาศ คำสั่ง
๔. ตรวจสอบการจัดเก็บเอกสาร

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างเดือนเมษายน - กันยายน ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบทะเบียนคุมหนังสือรับ - ส่ง
๓. ตรวจสอบทะเบียนคุมคำสั่ง ประกาศ
๔. ตรวจสอบการจัดเก็บเอกสาร

สรุปผลการตรวจสอบ

ได้ตรวจสอบโดยทดสอบรายการ ปรากฏดังนี้

๑. การตรวจสอบทะเบียนหนังสือรับ - ส่ง

ด้านทะเบียนคุมหนังสือส่ง พบว่าการลงเลขหนังสือส่งส่วนใหญ่เจ้าของเรื่องเป็นผู้ลงเลขเอง ไม่ให้เจ้าหน้าที่ธุรการออกเลขให้ทำให้เกิดความเสี่ยงในการลงเลขผิดหรือซ้ำ

๒. การตรวจสอบทะเบียนคุมคำสั่ง ประกาศ

๒.๑ ด้านทะเบียนคุมคำสั่ง พบว่าการลงเลขคำสั่งส่วนใหญ่เจ้าของโครงการเป็นผู้ลงเลขเอง ไม่ให้เจ้าหน้าที่ธุรการออกเลขให้ทำให้เกิดความเสี่ยงในการลงเลขผิดหรือซ้ำ

๒.๒ ทะเบียนคุมคำสั่งบางเลขไม่ได้ใส่ชื่อเรื่องไว้ ทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องอะไร

๒.๓ การเก็บรักษาคำสั่ง บางคำสั่งไม่ได้มีการนำมาเก็บไว้ในแฟ้ม ทำให้เอกสารสูญหาย

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

๑. ด้านทะเบียนคุมหนังสือรับ - ส่ง

การออกเลขหนังสือส่งเจ้าของเรื่องควรให้เจ้าหน้าที่ธุรการเป็นคนออกเลขส่งให้เพื่อให้การออกเลขต่อเนื่องและป้องกันการออกเลขผิดหรือซ้ำ และเป็นการตรวจทานเอกสารให้ถูกต้องตามระเบียบงานสารบรรณ

๒. ด้านทะเบียนคุมคำสั่ง ประกาศ

๒.๑ การลงเลขคำสั่งในทะเบียนคุม ควรระบุชื่อเรื่องให้เรียบร้อยเพื่อจะได้ทราบว่าเป็นเรื่องอะไร

๒.๒ การเก็บรักษาคำสั่ง หลังจากนายก อบต. เซ็นต์ลงนามคำสั่งแล้ว เจ้าหน้าที่ธุรการควรติดตามเรื่องมาเก็บในแฟ้มเพื่อป้องกันเอกสารสูญหาย และสะดวกต่อการติดตามเรื่องในภายหลัง

(ลงชื่อ)



เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

(นางสาวพาริดา พยากรณ์พิพัฒน์)

เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
งวดเดือนเมษายน - กันยายน ๒๕๖๖
ครั้งที่ ๒ เมื่อวันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๖

หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแรต

เรื่องที่ตรวจสอบ การเลื่อนระดับ การเลื่อนขึ้นเงินเดือน การลาของพนักงานและลูกจ้าง

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการเลื่อนระดับ การเลื่อนขึ้นเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบ

๒. เพื่อให้ทราบว่าการจัดทำทะเบียนคุมวันลา

๓. เพื่อให้ทราบว่าการจัดทำสัญญาจ้างพนักงานได้ปฏิบัติถูกต้อง

๓. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาค่าจ้างพนักงานต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

๔. เพื่อทราบถึงผลกระทบและสาเหตุของงานบุคลากรที่ไม่เป็นไปตามระเบียบ

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบการจัดทำทะเบียนคุมวันลา

๒. ตรวจสอบการดำเนินงานเกี่ยวกับการเลื่อนระดับ เลื่อนขึ้นเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน

๓. ตรวจสอบการจัดทำสัญญาจ้างพนักงาน

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างเดือนเมษายน - กันยายน ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบการจัดทำทะเบียนคุมวันลา

๒. ตรวจสอบการดำเนินงานเกี่ยวกับการเลื่อนระดับ เลื่อนขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทน

๓. ตรวจสอบการจัดทำสัญญาจ้างพนักงาน

๔. ตรวจสอบการจัดทำสมุดคุมการลงเวลาปฏิบัติราชการ

สรุปผลการตรวจสอบ

ได้ตรวจสอบโดยทดสอบรายการ ปรากฏดังนี้

๑. การตรวจสอบการจัดทำทะเบียนคุมวันลา

จากการตรวจสอบการลาของพนักงานส่วนตำบลและลูกจ้างได้มีการจัดทำทะเบียนคุมวันลาเป็นปัจจุบัน

๒. การตรวจสอบการดำเนินงานเกี่ยวกับการเลื่อนระดับ เลื่อนขึ้นเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน

จากการตรวจสอบการดำเนินงานเกี่ยวกับการเลื่อนระดับ เลื่อนขึ้นเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน ของพนักงานส่วนตำบลและลูกจ้างได้ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง เช่น พรบ.ระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ , ประกาศคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบลจังหวัดปัตตานี , ประกาศคณะกรรมการกลางพนักงานส่วนตำบล เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดอัตราเงินเดือนและจำนวนเงินที่ปรับเพิ่ม สำหรับคุณวุฒิที่

ก.พ. หรือคณะกรรมการกลางพนักงานส่วนตำบลรับรองว่าคุณผู้นั้น เป็นคุณสมบัติเฉพาะสำหรับตำแหน่งที่ได้รับแต่งตั้ง (ฉบับที่ ๒) , ประกาศคณะกรรมการกลางพนักงานส่วนตำบล เรื่องมาตรฐานทั่วไปเกี่ยวกับพนักงานจ้าง (ฉบับที่ ๒) , ประกาศคณะกรรมการกลางพนักงานส่วนตำบล เรื่องการกำหนดอัตราค่าจ้างและการให้ลูกจ้างของ อบต. ได้รับค่าจ้าง (ฉบับที่ ๒) และพระราชกฤษฎีกาการปรับอัตราเงินเดือนของข้าราชการ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๕๔

๓. การตรวจสอบการจัดทำสัญญาจ้างพนักงาน

จากการตรวจสอบการดำเนินงานเกี่ยวกับการจัดทำสัญญาจ้าง ของพนักงานได้ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง เช่น พรบ.ระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ และประกาศคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบลจังหวัดปัตตานี

๔. การตรวจสอบสมุดคุมการลงเวลาปฏิบัติราชการ

จากการตรวจสอบสมุดคุมการลงเวลาปฏิบัติราชการของพนักงานส่วนตำบลและลูกจ้าง มีการลงเวลาปฏิบัติราชการ และมีการสรุปประจำวันทุกวันเพื่อป้องกันการลงเวลาย้อนหลัง

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

ให้หน่วยรับตรวจถือปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

(ลงชื่อ)



เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

(นางสาวฟารีดา พยากรณ์พิพัฒน์)

เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
งวดเดือนเมษายน - กันยายน ๒๕๖๖
ครั้งที่ ๒ เมื่อวันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๖

หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแรด

เรื่องที่ตรวจสอบ การจ่ายเงินค่าเบี้ยยังชีพ

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพแก่ผู้สูงอายุได้ปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบ
๒. เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพแก่ผู้พิการได้ปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบ
๓. เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพแก่ผู้ป่วยเอดส์ได้ปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบ
๔. เพื่อให้ทราบว่ามีผู้รับเบี้ยยังชีพมีตัวตนอยู่จริงและเข้าหลักเกณฑ์ในการขอรับเงิน
๕. เพื่อให้ทราบว่าการช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาสได้ปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบ
๖. เพื่อให้ทราบว่ามีการจัดวางระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับการดำเนินงานด้านสังคมสงเคราะห์
๗. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาคืออุปสรรคต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ
๘. เพื่อทราบถึงผลกระทบและสาเหตุของการช่วยเหลือและการเบิกจ่ายเงินที่ไม่เป็นไปตามระเบียบ

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. สอบทานการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่ดำเนินการเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ
๕. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานของผู้รับเบี้ยยังชีพว่าถูกต้อง ครบถ้วน หรือไม่
๖. ตรวจสอบรายชื่อผู้รับเบี้ยยังชีพว่ามีอยู่จริงหรือไม่
๗. การตรวจสอบเอกสารใบสำคัญต่าง ๆ

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างเดือนเมษายน - กันยายน ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ

๑. การตรวจสอบเอกสารใบสำคัญต่าง ๆ
๒. ตรวจสอบขั้นตอนการเบิกจ่ายเงินค่าเบี้ยยังชีพ

สรุปผลการตรวจสอบ

ได้ตรวจสอบโดยทดสอบรายการ ปรากฏดังนี้

๑. จากการตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพแก่ผู้สูงอายุ ผู้ป่วยเอดส์ และผู้พิการ พบว่าจะมีการโอนเงินเข้าบัญชีให้แก่ผู้รับเบี้ยยังชีพทุกเดือน ซึ่งได้ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพของ อปท. พ.ศ. ๒๕๔๘, ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ย

ยังชีพผู้สูงอายุของ อปท. พ.ศ. ๒๕๔๒ ,ระเบียบคณะกรรมการผู้สูงอายุแห่งชาติว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ พ.ศ. ๒๕๕๒ , การจ่ายเงินสวัสดิการผู้สูงอายุตามนโยบายเร่งด่วนของรัฐบาลโครงการสร้างหลักประกันรายได้แก่ผู้สูงอายุ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยความพิการให้คนพิการของ อปท. พ.ศ. ๒๕๕๓

๒. จากการตรวจสอบรายชื่อผู้ขอรับเบี้ยยังชีพว่ามีตัวตนอยู่จริงและเข้าหลักเกณฑ์ในการขอรับเงินหรือไม่ นั้น พบว่า มีการทำหนังสือรับรองการมีชีวิตอยู่ของผู้ขอรับเบี้ยยังชีพและมีการจัดทำแฟ้มทะเบียนประวัติของผู้ขอรับเบี้ยยังชีพ แต่บางรายมีแค่สำเนาทะเบียนบ้านแต่ขาดสำเนาบัตรประจำตัวประชาชน และเอกสารไม่มีการรับรองสำเนาถูกต้อง

๓. จากการตรวจสอบรายชื่อผู้ขอรับเบี้ยยังชีพ พบว่าไม่ได้ทำการสำรวจข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน ถ้าผู้รับเบี้ยยังชีพเสียชีวิตแต่ญาติไม่มีการแจ้งเจ้าหน้าที่ ก็จะทำให้มีการจ่ายเบี้ยยังชีพให้ผู้ที่ไม่เข้าหลักเกณฑ์

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

๑. เห็นควรให้จัดทำแฟ้มทะเบียนประวัติผู้ขอรับเบี้ยยังชีพให้ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน
๒. ควรมีการสำรวจการมีชีวิตอยู่จริงของผู้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ให้เป็นปัจจุบัน และสม่ำเสมอ ถ้ากรณีเสียชีวิตแล้วญาติไม่ได้มาแจ้งเจ้าหน้าที่ ก็จะไม่ทราบ ถ้าไม่มีการสำรวจ จะทำให้มีการจ่ายเงินให้กับผู้ที่ไม่มีความสมบัติ

(ลงชื่อ)



(นางสาวพรีดา พยากรณ์พิพัฒน์)

เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
งวดเดือนเมษายน - กันยายน ๒๕๖๖
ครั้งที่ ๒ เมื่อวันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๖

หน่วยรับตรวจ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแรด

เรื่องที่ตรวจสอบ การรับเงิน การเก็บรักษาเงินและการยืมเงิน

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่ามีการจัดทำรายงานเงินคงเหลือประจำวันเป็นประจำทุกวันหรือไม่
๒. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบการรับ-จ่ายเงินประจำวันหรือไม่
๓. มีการออกใบเสร็จรับเงินทุกครั้งที่มีการรับเงินไว้ถูกต้องหรือไม่
๔. มีการทำทะเบียนคุมใบเสร็จหรือไม่
๕. การยืมเงินมีหลักฐานสัญญายืมเงินไว้แสดงหรือไม่
๖. การนำส่งเงินมีหลักฐานการนำส่งหรือไม่

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบคณะกรรมการเก็บรักษาเงิน
๓. การเบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างเดือนเมษายน - กันยายน ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบคำสั่งเกี่ยวกับการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗
๒. ตรวจสอบการเงินที่มีการออกใบเสร็จทุกครั้งที่มีการรับเงิน

สรุปผลการตรวจสอบ

ได้ทำการตรวจสอบรายการ ดังนี้

๑. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการรับ-จ่ายเงินครบถ้วน
๒. เมื่อมีการรับเงินมีการนำส่งเงินเป็นวัน ๆ และจัดทำใบนำส่งและสรุปใบนำส่งทุกวัน
๓. มีการประทับตรา “จ่ายเงินแล้ว” ลงลายมือชื่อรับรองการจ่าย และลงวันเดือนปี
๔. การเบิกจ่ายเงินให้แก่ผู้รับจ้างหรือพนักงาน ปรากฏหลักฐานการจ่ายคือใบสำคัญรับเงิน
๕. มีการบันทึกการรับเงินประจำวัน

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

เห็นสมควรสั่งการ ดังนี้

ให้มีหลักฐานการจ่ายเงินให้ประทับตรา “จ่ายเงินแล้ว” และลงลายมือชื่อรับรองการจ่าย พร้อม วัน เดือน ปี ให้ครบถ้วนทุกฉบับ

(ลงชื่อ)



เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

(นางสาวพาริดา พยากรณ์พิพัฒน์)

เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
งวดเดือนเมษายน - กันยายน ๒๕๖๖
ครั้งที่ ๒ เมื่อวันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๖

หน่วยรับตรวจ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแรต

เรื่องที่ตรวจสอบ การเก็บรักษาพัสดุและการยืมพัสดุ

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. หน่วยงานมีการทำทะเบียนคุมวัสดุ โดยแยกประเภทวัสดุชัดเจนหรือไม่
๒. มีการจัดทำใบเบิกวัสดุหรือไม่
๓. มีการบันทึกบัญชีการรับ-จ่ายพัสดุหรือไม่
๔. มีการจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินหรือไม่

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบทะเบียนทรัพย์สินของหน่วยงาน

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างเดือนเมษายน - กันยายน ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ

๑. สอบทานการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ว่าปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบฯ
๒. ตรวจสอบทะเบียนคุมทุกชนิด
๓. ตรวจสอบทะเบียนทรัพย์สินทุกชนิด

สรุปผลการตรวจสอบ

ได้ทำการตรวจสอบรายการ ดังนี้

๔. มีการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี พ.ศ.๒๕๖๒ ตามระเบียบฯ
๕. มีการรายงานยอดคงเหลือของวัสดุต่างๆ ณ วันสิ้นปีงบประมาณ
๖. หน่วยงานระดับกองไม่มีการควบคุมการเบิกจ่ายวัสดุ

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

ควรมีการควบคุมการเบิกจ่ายวัสดุในแต่ละกอง

(ลงชื่อ)



เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

(นางสาวพาริตา พยากรณ์พัฒน์)

เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
งวดเดือนเมษายน - กันยายน ๒๕๖๖
ครั้งที่ ๒ เมื่อวันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๖

หน่วยรับตรวจ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแรต

เรื่องที่ตรวจสอบ การควบคุมงานก่อสร้าง

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่า อบต. มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบหรือไม่ว่ามีการก่อสร้างโครงการต่าง ๆ

๒. มีการควบคุมวัสดุที่ใช้ในการก่อสร้างหรือไม่

๓. มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ตรวจงานจ้างให้เป็นไปตามระเบียบหรือไม่

๔. มีการประมาณราคากลางในการทำโครงการแต่ละโครงการหรือไม่

ขอบเขตการตรวจสอบ

๕. ตรวจสอบการแต่งตั้งคำสั่งผู้ตรวจรับงานจ้าง

๖. ตรวจสอบวัสดุที่ใช้ในการกำหนดราคากลาง

๗. ตรวจสอบการประชาสัมพันธ์โครงการ

๘. ตรวจสอบการประมาณราคา

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างเดือนเมษายน - กันยายน ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบเอกสารประกาศของ อบต.

๒. ตรวจสอบเอกสารและสถานที่ก่อสร้าง

๓. ตรวจสอบคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับงานจ้าง

๔. ตรวจสอบคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลางและรายงานการประชุม

สรุปผลการตรวจสอบ

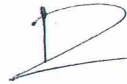
ได้ทำการสอบรายการ ดังนี้

๒. แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลางและคณะกรรมการตรวจรับงานจ้างที่ไม่มีความรู้ความเชี่ยวชาญ

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

ควรมีการสรรหาบุคลากรหรือขอยืมตัวเจ้าหน้าที่รัฐหน่วยงานอื่น ๆ ที่มีความเชี่ยวชาญเข้าร่วมเป็นคณะกรรมการกำหนดราคากลางและคณะกรรมการตรวจการจ้าง

(ลงชื่อ)



เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

(นางสาวฟารีดา พยากรณ์พิพัฒน์)

เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

