

รายงานผลการตรวจสอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลเขาคีรีรี

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด

เรื่องที่ตรวจสอบ ความคืบหน้าการดำเนินงานของการควบคุมภายใน (ตุลาคม ๒๕๖๒ - ธันวาคม ๒๕๖๓)

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อตรวจสอบความถูกต้องในการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๒. เพื่อให้ทราบปัญหา และข้อบกพร่องในการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ

ขอบเขตการปฏิบัติงาน

ตรวจสอบความคืบหน้าการดำเนินงานของการควบคุมภายใน การปฏิบัติตามข้อกำหนด โดยบางกรณีอาจขอตรวจสอบข้อมูลในเดือนก่อนหน้าหรือถัดไป ซึ่งมีผลต่อเนื่องกับการตรวจสอบ โดยใช้ข้อมูลระหว่างวันที่ ๑-๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๓

ระดับสำนัก/กอง

๑. คำสั่งแบ่งงานภายใน

๒. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน

๓. รายงานการติดตามและประเมินระบบควบคุมภายในตามแบบ ปค.๔ และ แบบ ปค.๕

ระดับองค์กร

๑. จัดวางระบบควบคุมภายในและกำหนดให้มีการรายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

๒. เลขานุการ(ระดับองค์กร) รวบรวมและสรุปรายงานความเสี่ยงของทุกสำนัก/กอง

๓. รายงานตามแบบ ปค.๑ แบบ ปค.๔ แบบ ปค.๕ และ แบบ ปค.๖

๔. รายงานผู้กำกับดูแลและรายงานคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ จำนวน ๓ ครั้ง/ปี ตั้งแต่ ๑ - ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๓

ข้อระเบียบและกฎหมาย

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

วิธีการตรวจสอบ ใช้วิธีการสุ่มตรวจ

ระดับสำนัก/กอง

๑. ตรวจสอบคำสั่งแบ่งงานภายในของสำนักปลัด

๒. ตรวจสอบคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินระบบควบคุมภายในของสำนักปลัด

๓. ตรวจสอบเอกสารรายงานการติดตามและประเมินระบบควบคุมภายในตามแบบ ปค.๔ และ แบบ ปค.๕

/ระดับ...

ระดับองค์กร

๑.ตรวจสอบเอกสารการจัดวางระบบควบคุมภายในและกำหนดให้มีการรายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

๒.ตรวจสอบเอกสารในส่วนของเลขานุการ(ระดับองค์กร) รวบรวมและสรุปรายงานความเสี่ยงของทุกสำนัก/กอง ตามระเบียบและวิธีการที่กำหนด

๓.มีตรวจสอบรายงานแบบ ปค.๑ แบบ ปค.๔ แบบ ปค.๕ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

๔.ตรวจสอบหนังสือนำเสนอเรื่องรายงานผู้กำกับดูแลและรายงานคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

สรุปผลการตรวจสอบ

ข้อตรวจพบ

ระดับสำนัก/กอง

๑.มีการจัดทำคำสั่งเทศบาลตำบลเขาคีรีรี ที่ ๘๔๙/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๓ เรื่อง การแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ภายในสำนักปลัด เทศบาลตำบลเขาคีรีรี

๒.มีการจัดทำคำสั่งเทศบาลตำบลเขาคีรีรี ที่ ๘๔๘/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในสำนักปลัด เทศบาลตำบลเขาคีรีรี

๓.จัดทำรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) และรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

ระดับองค์กร

๑.ตามคำสั่งเทศบาลตำบลเขาคีรีรี ที่ ๘๔๗/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน และบันทึกข้อความ ที่ กพ ๕๔๒๐๑/- ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๓ เรื่องการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ให้ทุกสำนัก/กอง ปรับปรุงคำสั่งและติดตามแต่ละส่วน และปรับปรุงคำสั่งให้ชัดเจนและเป็นปัจจุบันและให้มีการรายงานติดตามผลตามหลักเกณฑ์

๒.เลขานุการ (ระดับองค์กร) รวบรวมและสรุปรายงานความเสี่ยงของทุกสำนัก/กอง ได้อย่างถูกต้อง และมีความเข้าใจตามระเบียบและวิธีการที่กำหนด

๓.มีการรายงานแบบ ปค.๑ แบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

๔.มีการรายงานผู้กำกับดูแลและรายงานคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ทราบในวันที่ ๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

ข้อเสนอแนะ

ชื่อผู้รับตรวจ

นางอารีย์ พันทับ ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

/เอกสาร...

เอกสารประกอบ

รูปเล่มรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ งวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒-๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ เทศบาลตำบลเขาคีรีส อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร

ชื่อผู้ตรวจสอบ

นางสาวอักษรา คงสบาย

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ

ชื่อผู้สอบทาน

นางสาวอัจฉรา ชาวอุไร

ตำแหน่ง ปลัดเทศบาลตำบลเขาคีรีส