



รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔



องค์การบริหารส่วนตำบลโคกไม้ลาย
อำเภอเมืองปราจีนบุรี
จังหวัดปราจีนบุรี

คำนำ

การตรวจสอบภายในเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกไม้ลาย เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ทั้งยังช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการดำเนินงานผิดพลาดและลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งการตรวจสอบภายในนั้นยังถือเป็นส่วนประกอบสำคัญที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติซึ่งจะต้องมีการกระทำอย่างเป็นขั้นตอนถูกต้องตามระเบียบ และกฎหมายที่กำหนดโดยฝ่ายผู้บริหารสามารถนำแผนการตรวจสอบภายในมาใช้โดยรวมเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการบริหารเพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน

รายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จึงมีความสำคัญเป็นอย่างยิ่งที่ช่วยให้องค์การบริหารส่วนตำบลโคกไม้ลายรู้ถึงข้อบกพร่องภายในองค์กรของตน อันนำไปสู่กระบวนการปรับปรุงแก้ไข ทำให้การปฏิบัติงานภายในองค์กรเกิดประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น อีกทั้งยังเป็นการดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕

หน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกไม้ลาย



การรายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกไม้ลาย อำเภอเมืองปราจีนบุรี จังหวัดปราจีนบุรี

รายงานผลการตรวจสอบ

หลักฐานที่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในจัดทำขึ้นหลังจากการตรวจสอบ สำนัก/กองต่าง ๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกไม้ลายเสร็จสิ้นลง เพื่อเสนอผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้องทราบถึงผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ที่ได้รับอนุมัติแล้ว เพื่อให้การปฏิบัติงานของสำนัก/กองต่างๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกไม้ลาย มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และเพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจมีความถูกต้องและสอดคล้องกับกฎหมายระเบียบข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่องค์การบริหารส่วนตำบลโคกไม้ลายกำหนด

กำหนดเป้าหมายและการดำเนินงานทั้งสิ้น ๓ ส่วน ประกอบด้วย

๑. สำนักปลัด
๒. กองคลัง
๓. กองช่าง

ขอบเขตของการตรวจสอบ

๑. สำนักปลัด ตรวจสอบข้อบกพร่องที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานตลอดจนแนวทางแก้ไขหรือข้อเสนอแนะ
๒. กองคลัง ตรวจสอบข้อบกพร่องที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานตลอดจนแนวทางแก้ไขหรือข้อเสนอแนะ
๓. กองช่าง ตรวจสอบข้อบกพร่องที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานตลอดจนแนวทางแก้ไขหรือข้อเสนอแนะ

โดยได้สรุปประเด็นที่ตรวจพบข้อบกพร่องในแต่ละด้านของแต่ละส่วน/กอง ตลอดจนข้อเสนอแนะต่างๆที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกไม้ลาย ดังนี้

สรุปรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกไม้ลาย อำเภอเมืองปราจีนบุรี จังหวัดปราจีนบุรี

เรื่องที่ตรวจสอบ	ช่วงระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ข้อบกพร่องที่ตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ
สำนักปลัด			
งานบริหารทั่วไป - การเลื่อนขึ้นเงินเดือนพนักงานส่วนตำบล	เมษายน, ตุลาคม ๒๕๖๔	- การเสนอแบบประเมินล่าช้า	- ผู้บังคับบัญชาควรกำกับดูแลให้ผู้ปฏิบัติดำเนินการตรงตามวันและเวลาตามที่กำหนด
- การจัดทำทะเบียนการเข้าปฏิบัติงาน ของพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง	ตุลาคม ๒๕๖๓ – กันยายน ๒๕๖๔	- ผู้ทำหน้าที่ตรวจสอบการลงเวลาไม่ปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	- ผู้บังคับบัญชาควรกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด และสรุปการลงเวลาให้ทราบเป็นประจำทุกเดือน
- การจัดทำโครงการต่างๆ	กันยายน ๒๕๖๔	- เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโครงการไม่จัดทำโครงการตามแผนการดำเนินงานที่กำหนดไว้ - กิจกรรมในแต่ละกิจกรรมมีมากเกินไป บุคลากรที่จะรับผิดชอบได้	- ผู้บังคับบัญชากำกับดูแลอย่างใกล้ชิด - ปรับกิจกรรมในแต่ละโครงการให้เหมาะสมกับกำลังคนและความรับผิดชอบ โดยส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ได้รับความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- การใช้ยานพาหนะและการเก็บรักษาและซ่อมบำรุง	กันยายน ๒๕๖๔	- ในบางครั้งมีการใช้รถโดยไม่ได้ดำเนินการขออนุญาตตามระเบียบ	- กำชับให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ รับผิดชอบอย่างเคร่งครัดในการปฏิบัติตามระเบียบ - ผู้ขอใช้รถควรปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบ

เรื่องที่ตรวจสอบ	ช่วงระยะเวลา ที่ตรวจสอบ	ข้อบกพร่องที่ตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ
สำนักปลัด			
งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม - การจัดทำโครงการต่างๆ	ตุลาคม ๒๕๖๓ – กันยายน ๒๕๖๔	- เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙) ทำให้ ไม่สามารถจัดโครงการ/กิจกรรม ที่มีการ รวมตัวของประชาชนได้ - บุคลากรในสังกัดไม่เพียงพอ ทำให้งานที่ รับผิดชอบมีจำนวนมาก	- ดำเนินกิจกรรม/โครงการ ตามมาตรการเว้น ระยะห่างและนโยบายที่กำหนด - สรรหาบุคลากรเพิ่มเติม และดำเนินกิจกรรม/ โครงการ ให้เหมาะสมกับบุคลากร
กองคลัง			
งานพัฒนารายได้และจัดเก็บรายได้ - การเบิกจ่ายใบเสร็จรับเงินและทะเบียน ควบคุมใบเสร็จรับเงิน	ตุลาคม ๒๕๖๓ – กันยายน ๒๕๖๔	- เนื่องจากบุคลากรไม่เพียงพอ	- สรรหาบุคลากรเพิ่มเติม
กองช่าง			
งานก่อสร้าง - การควบคุมงานก่อสร้าง	ตุลาคม ๒๕๖๓ – กันยายน ๒๕๖๔	- เนื่องจากบุคลากรไม่เพียงพอ ทำให้การ ควบคุมมีความล่าช้า	- ขอความร่วมมือบุคลากรจาก อปท. ช่างเคียงใน การดำเนินงาน - สรรหาบุคลากรเพิ่มเติม