

องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก
การประชุมปิดการตรวจสอบวันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ผู้เข้าร่วมประชุม

ลำดับ ที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑	นายเจษฎา ขาวปลายนา	รองปลัด อบต.ภูเหล็ก รักษาการ แทน ผอ.กองการศึกษาฯ	
๒	นางสาวอุไร อินทรพล	นักวิชาการศึกษา ชำนาญการ	
๓	นายปัญญาวิชญ์ นามบุตติ	ผู้ดูแลเด็ก	
๔	นางสาวฉัตรชนก สมศรี	นักวิชาการตรวจสอบภายใน อบต.	

เริ่มประชุมเวลา ๑๓.๓๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่หน่วยตรวจสอบภายในแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ตามที่หน่วยตรวจสอบภายใน ได้แจ้งปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบตามหนังสือที่ ขก
๘๕๔๐๕/๔ ลงวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๕ หน่วยตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจ
เสร็จตามแผนตรวจเรียบร้อยแล้ว ระหว่างวันที่ ๖ - ๒๔ มิถุนายน ๒๕๖๕

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุมในครั้งก่อน

-ไม่มี

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อทราบ

นางสาวฉัตรชนก สมศรี ตามที่หน่วยตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจ ของ
สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก จำนวน ๔ เรื่อง ผลการตรวจสอบ
พอสรุปได้ดังนี้

๑. เรื่อง การเบิกจ่ายเงินโครงการของกองการศึกษาฯ ได้แก่ โครงการแข่งขันกีฬา
ภูเหล็กเกมส์ ครั้งที่ ๗ ระหว่างวันที่ ๘ - ๑๕ เมษายน ๒๕๖๕
ณ ลานเอนกประสงค์องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก ฎีกาเบิกจ่ายเงิน
โครงการฯ จำนวน ๑๑ ฎีกา สรุปผลการตรวจสอบได้ดังนี้

การจัดซื้อจัดจ้างได้ดำเนินการตามพระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้างและ
การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการ
จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ การเบิกจ่ายได้ปฏิบัติตาม
ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ
รักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไข
เพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑

จากการตรวจดำเนินงานตามโครงการ เมื่อจัดทำโครงการเสร็จเรียบร้อยแล้ว ยังไม่จัดทำสรุปผลการดำเนินงานและรายงานเสนอผู้บริหารทราบ

ความเห็นและข้อเสนอแนะ

เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง เมื่อจัดทำโครงการแล้วเสร็จ ให้มีการประเมินผลการดำเนินงานและรายงานผลการดำเนินงานต่อผู้บริหารภายใน ๖๐ วัน นับแต่สิ้นสุดโครงการ ดังนั้น หัวหน้าหน่วยรับตรวจควรกำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบด้วย เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ เกิดความคุ้มค่า ประชาชนได้รับประโยชน์ และเพื่อปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องกับความต้องการของประชาชน รวมทั้งเพื่อให้โครงการที่จะดำเนินการในครั้งต่อไปมีประสิทธิภาพ มากยิ่งขึ้น

๒. เรื่อง ตรวจสอบพัสดุประจำปีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดอรัญญาวาส สรุปผลการตรวจสอบได้ดังนี้

๑. ด้านการควบคุมพัสดุ ตามระเบียบข้อ ๒๐๓

- ทะเบียนคุมพัสดุครุภัณฑ์ จัดทำครบถ้วน
- เลขรหัสพัสดุครุภัณฑ์ จัดทำครบถ้วน
- ใบเบิกพัสดุ จัดทำครบถ้วน

๒. การตรวจสอบพัสดุประจำปี ตามระเบียบข้อ ๒๑๓

- มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี ตามคำสั่งเลขที่ ๓๒๓/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔
- รายงานผลตรวจสอบพัสดุประจำปี เสนอผู้แต่งตั้งภายใน ๓๐ วันทำการนับแต่วันเริ่มดำเนินการตรวจสอบพัสดุนั้น (หนังสือลงวันที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๔)

๓. เรื่อง การรับเงิน การจัดซื้อ/จัดจ้าง และการเบิกจ่ายเงิน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดอรัญญาวาส เดือน ตุลาคม ๒๕๖๔ - มีนาคม ๒๕๖๕ สรุปผลการตรวจสอบ ได้ดังนี้

๑. การรับและนำส่งเงิน

- จัดทำทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน ครบถ้วนตามระเบียบฯ ข้อ ๑๔
- การใช้และการออกใบเสร็จรับเงิน จัดทำตามระเบียบฯ ข้อ ๑๗ - ๑๙

ความเห็นและข้อเสนอแนะ

เพื่อให้การจัดทำบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดอรัญญาวาส ปฏิบัติถูกต้องตามหนังสือสั่งการสอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐตามที่กระทรวงการคลังกำหนด หัวหน้าหน่วยรับตรวจควรกำกับให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติจัดทำบัญชีให้เป็นปัจจุบันด้วย เพื่อให้งานมีประสิทธิภาพ และเป็นการควบคุมภายในที่ดีของหน่วยรับตรวจ

ผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะที่กล่าวมาข้างต้น ไม่ทราบว่ามีใครจะมีความเห็นแย้งหรือเพิ่มเติมจากนี้หรือไม่ ถ้าไม่มีถือว่าทุกท่านรับทราบผลการตรวจสอบแล้ว

มติที่ประชุม ที่ประชุมรับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องอื่น ๆ

นางสาวฉัตรชนก - ขอบคุณทุกท่านที่ให้ความร่วมมือเป็นอย่างดีในการให้ข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับเรื่อง
สมศรี
ที่ตรวจสอบทำให้การทำงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของงาน
ตรวจสอบในครั้งนี้ ขอบคุณค่ะ ขอปิดประชุม

เลิกประชุมเวลา ๑๔.๓๐ น.

(นางสาวฉัตรชนก สมศรี)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
ผู้บันทึกรายงานการประชุม

(นางสาวฉัตรชนก สมศรี)

ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
ผู้ตรวจรายงานการประชุม