



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบึงไหม โทร. ๐๔๕-๙๕๓๓๘๔

ที่ อบ ๘๔๖๐๕/๐๐๑๑ วันที่ ๒๐ กรกฎาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายใน กองช่าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบึงไหม

๑. เรื่องเดิม

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบตามแผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ตามมาตรฐานการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๓๐๐) กับส่วนราชการ กองช่าง เรื่อง การตรวจสอบภายใน กองช่าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ซึ่งได้สำเนาแผนการตรวจสอบ (Audit Plan) แจ้งให้ส่วนราชการในสังกัดเทศบาลตำบลบึงไหม ทราบโดยทั่วกันเรียบร้อยแล้ว

๒. ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ปฏิบัติการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ตามมาตรฐานการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๓๐๐) กับส่วนราชการกองช่าง ระหว่างวันที่ ๑ พฤษภาคม - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๖ โดยมีวัตถุประสงค์ในการตรวจสอบ ดังนี้คือ

๑. เพื่อให้ทราบถึงขอบเขตของการออกใบอนุญาตปลูกสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร ที่มีการก่อสร้างอาคารสิ่งปลูกสร้างภายในเขตเทศบาลตำบลบึงไหม
๒. เพื่อให้ทราบว่ากรจัดทำบัญชีวัสดุถูกต้องและเป็นปัจจุบันหรือไม่
๓. เพื่อให้ทราบว่ามีการจัดทำบัญชีรถแยกประเภท แบบ ๑-๖ หรือไม่ มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถแต่ละคันหรือไม่

พร้อมบันทึกฉบับนี้ ได้นำส่งรายละเอียดผลการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๓/๒๕๖๖ เรื่อง การตรวจสอบภายในกองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ปรากฏตามรายงานผลการตรวจสอบภายใน ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๔๐๐) ดังแนบ

๓. ระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

- ๓.๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ ฉบับที่ ๑ พ.ศ. ๒๕๖๑ ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๒ และฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๖๔
- ๓.๒ พระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๕) พ.ศ.๒๕๕๘
- ๓.๓ กฎกระทรวง ฉบับที่ ๗๐ (พ.ศ.๒๕๖๔) ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒
- ๓.๔ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑

๓.๕ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วน
ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓

๓.๖ มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ ๑๒ เรื่อง สินค้าคงเหลือ

๔. ข้อเสนอ/เพื่อพิจารณา

หน่วยตรวจสอบภายใน จิงขอนุมัตินำเสนอรายงานผลการตรวจสอบภายใน ตามมาตรฐาน
ด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๔๐๐) ครั้งที่ ๓/๒๕๖๖ เรื่อง การตรวจสอบภายในกองช่าง ประจำปีงบประมาณ
พ.ศ.๒๕๖๖ หากเห็นชอบโปรดพิจารณาลงนาม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

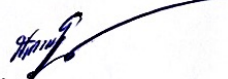


(นางสาวธัญลักษณ์ แสงทอง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นปลัด.....
- อนุมัติ
- วันที่ ๒๐.๑๐.๖๖ ทศน

จ.ส.ต.



(พรสวัสดิ์ ครองบุญ)

ปลัดเทศบาลตำบลบึงไผ่

ความเห็นนายก.....



(นายปรีชา เงินหมื่น)

นายกเทศมนตรีตำบลบึงไผ่

รายงานผลการตรวจสอบ
(ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๔๐๐)

การตรวจสอบภายใน กองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน : นายกเทศมนตรีตำบลบึงไผ่

สำเนาเรียน : ปลัดเทศบาลตำบลบึงไผ่
: ผู้อำนวยการกองช่าง

ตรวจสอบโดย : นางสาวธัญญลักษณ์ แสงทอง
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

สอบทานโดย : นางสาวธัญญลักษณ์ แสงทอง
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

รายงานผลการตรวจสอบภายใน (ตามมาตรฐานการปฏิบัติงาน รหัส ๒๔๐๐)
งวดเดือน พฤษภาคม - มิถุนายน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยรับตรวจ กองช่าง เทศบาลตำบลบึงไผ่

- เรื่องที่ตรวจสอบ**
๑. การขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร ดัดแปลง และการรื้อถอนอาคาร
 ๒. การจัดทำบัญชีวัสดุถูกต้องและเป็นปัจจุบันหรือไม่
 ๓. การใช้ยานพาหนะและการเก็บรักษาและซ่อมบำรุงการจัดทำแบบขอใช้รถ (๑-๖)

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบถึงขอบเขตของการออกใบอนุญาตปลูกสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร ที่มีการก่อสร้างอาคารสิ่งปลูกสร้างภายในเขตเทศบาลตำบลบึงไผ่
๒. เพื่อให้ทราบว่ามีการจัดทำบัญชีวัสดุถูกต้องและเป็นปัจจุบันหรือไม่
๓. เพื่อให้ทราบว่ามีการจัดทำบัญชีรถแยกประเภท แบบ ๑-๖ หรือไม่ มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถแต่ละคันหรือไม่

ข้อมูลพื้นฐานประกอบการตรวจสอบ

๑. ทะเบียนคุมการยื่นขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลงอาคาร หรือรื้อถอนอาคาร
๒. ใบเสร็จรับเงินค่าขออนุญาตก่อสร้างฯ
๓. เอกสารประกอบการขออนุญาตก่อสร้าง
๔. ทะเบียนคุมวัสดุ, ใบเบิกวัสดุ
๕. บัญชีรถแยกประเภท แบบ ๑-๖

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

ระหว่างวันที่ ๑ พฤษภาคม - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๖

ตรวจสอบและสอบทานข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ การสอบทาน , การสัมภาษณ์ และการคำนวณ

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. สอบทานเอกสารหลักฐานการยื่นขออนุญาตก่อสร้าง
๒. ตรวจสอบทะเบียนคุมผู้มาขออนุญาตก่อสร้าง
๓. การบันทึกทะเบียนคุมวัสดุ ใบเบิกวัสดุ
๔. บัญชีรถแยกประเภท แบบ ๑-๖

สรุปผลการตรวจสอบ:

การขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร ดัดแปลง และการรื้อถอนอาคาร

จากการสุ่มตรวจเอกสารการขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร ดัดแปลง และการรื้อถอนอาคาร พบว่า กองช่างมีการจัดทำทะเบียนคุมการยื่นขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลงอาคาร หรือรื้อถอนอาคาร การคิดค่าธรรมเนียม เป็นไปตามกฎกระทรวงกำหนด มีการออกใบเสร็จรับเงินถูกต้อง เอกสารแนบการขออนุญาตกรอกข้อมูลถูกต้อง เจ้าหน้าที่มีการออกตรวจสอบสถานที่ก่อสร้างจริง เจ้าหน้าที่พิจารณาออกใบอนุญาตภายในระยะเวลาที่กำหนด ๔๕ วัน นับแต่วันที่ได้รับคำขอ

การจัดทำบัญชีวัสดุ

การตรวจสอบทะเบียนคุมวัสดุ ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๖ พบว่ามี
การจัดทำทะเบียนคุมวัสดุครบถ้วนทุกประเภท และจัดทำใบเบิกวัสดุก่อนการเบิกวัสดุทุกครั้ง

การใช้อยานพาหนะและการเก็บรักษาและซ่อมบำรุงการจัดทำแบบขอใช้รถ (แบบ ๑-๖)

๑. ประกาศกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคัน จัดทำเป็นปัจจุบันโดยงาน
พัสดุเทศบาลตำบลบึงใหม่
๒. การกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์แต่ละคัน จัดทำเป็นปัจจุบันโดยงานพัสดุ
เทศบาลตำบลบึงใหม่
๓. บัญชีรถแยกประเภทรถยนต์ส่วนบุคคล/รถรับรอง (แบบ ๒) จัดทำครบทุกคัน บันทึกเป็น
ปัจจุบันโดยงานพัสดุเทศบาลตำบลบึงใหม่
๔. สมุดบันทึกการใช้รถส่วนบุคคลและรถรับรอง (แบบ ๓) จัดทำครบทุกคัน บันทึกเป็นปัจจุบัน
๕. สมุดบันทึกการใช้รถส่วนบุคคลและรถรับรอง (แบบ ๔) จัดทำครบทุกคัน บันทึกเป็นปัจจุบัน
๖. มีการจัดทำแบบรายงานอุบัติเหตุ (แบบ ๕) แต่ไม่มีรายการรถยนต์ที่เกิดอุบัติเหตุ
๗. การจัดทำสมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถแต่ละคัน (แบบ ๖) จัดทำเป็นปัจจุบัน
๘. ตราเครื่องหมาย อปท.ช่างนอกรถยนต์ส่วนบุคคล ดำเนินการถูกต้องทุกคัน

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบภายใน

(นางสาวธัญญลักษณ์ แสงทอง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นปลัดฯ - พ.นพ

จ.ส.ต.

(พรสวรรค์ ติร่องบุญ)

ปลัดเทศบาลตำบลบึงใหม่

ความเห็นนายกฯ - ทาน -

(นายปรีชา เงินหมื่น)

นายกเทศมนตรีตำบลบึงใหม่