



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบางช้าง อำเภออัมพวา จังหวัดสมุทรสงคราม
ที่ สส ๗๒๑๐๑/- วันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบการจัดเก็บค่าขยะมูลฝอย และค่าน้ำประปาหมู่บ้านขององค์การบริหารส่วนตำบลบางช้าง

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลบางช้าง

๑. เรื่องเดิม

องค์การบริหารส่วนตำบลบางช้าง ได้มีหน่วยตรวจสอบภายในเพื่อตรวจสอบการดำเนินงานขององค์กรให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการดำเนินงานสามารถแก้ปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เป็นไปตามแผนและวัตถุประสงค์ขององค์กร

๒. ข้อเท็จจริง

ตามแผนการตรวจสอบการจัดเก็บค่าขยะมูลฝอย และค่าน้ำประปาหมู่บ้านขององค์การบริหารส่วนตำบลบางช้าง ในระหว่างเดือนกรกฎาคมถึงเดือนสิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ในการนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ทำการตรวจสอบการจัดเก็บค่าขยะมูลฝอย และค่าน้ำประปาหมู่บ้านของกองคลัง เสร็จเรียบร้อยแล้ว ผลจากการตรวจสอบพบว่าผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการเขียนใบเสร็จค่าขยะ และเขียนใบเสร็จค่าน้ำประปาหมู่บ้านนั้นมีการเขียนใบเสร็จผิดพลาดในส่วนของจำนวนเงินอยู่บ่อยครั้ง (รายงานการตรวจสอบที่แนบมาพร้อมนี้)

๓. ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความถูกต้อง เรียบร้อย เห็นควรให้ผู้อำนวยการกองคลังควบคุม ตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด พร้อมทั้งให้ผู้ปฏิบัติงานเพิ่มความละเอียดรอบคอบในการเขียนใบเสร็จการจัดเก็บค่าขยะมูลฝอย และค่าน้ำประปาหมู่บ้านให้มากกว่าเดิม เพื่อให้การปฏิบัติงานเกิดข้อผิดพลาดน้อยที่สุด

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

วราภรณ์

(นางสาววราภรณ์ อินทร์สมร)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางช้าง

ทศพร ทวีวัฒน์ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางช้าง

พันจ่าโท

(โสภณ เทพวิวัฒน์นาวิน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางช้าง

-๒-

คำสั่ง นายกองดีการบริหารส่วนตำบลบางช้าง...
ได้พิจารณาเห็นว่า...
งานอรรถาธิบายสำเนา...
อย่างใกล้ชิดเพื่อ...
ได้เกิดการผิดพลาดอย่างนั้นมา

(นายทศพล ชื่นจิต)

นายกองดีการบริหารส่วนตำบลบางช้าง

หน่วยงานตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลบางช้าง
แผนการปฏิบัติงาน

หน่วยรับตรวจ กองคลัง

กิจกรรมที่ตรวจ การตรวจการจัดเก็บค่าขยะมูลฝอย และการจัดเก็บค่าน้ำประปาหมู่บ้าน

ประเด็นการตรวจสอบ

๑. การตรวจการจัดเก็บค่าขยะมูลฝอย และการจัดเก็บค่าน้ำประปาหมู่บ้าน มีการดำเนินการครบถ้วนถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบที่กำหนด

๒. ความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบควบคุมภายในของการการจัดเก็บค่าขยะมูลฝอย และการจัดเก็บค่าน้ำประปาหมู่บ้าน

วัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงาน

๑. เพื่อให้ทราบว่าการจัดเก็บค่าขยะมูลฝอย และการจัดเก็บค่าน้ำประปาหมู่บ้าน มีการดำเนินการเป็นไปตามวิธีการและขั้นตอนที่ระเบียบกำหนด

๒. เพื่อให้ทราบว่าระบบการควบคุมการจัดเก็บค่าขยะมูลฝอย และการจัดเก็บค่าน้ำประปาหมู่บ้าน มีความเพียงพอเหมาะสม สามารถป้องกันการรั่วไหลหรือสูญหายได้

๓. เพื่อให้ทราบปัญหาอุปสรรคในการบริหารและการปฏิบัติงาน และเสนอแนะแนวทางเพื่อแก้ไขปรับปรุง

ขอบเขตการปฏิบัติงาน

๑. ตรวจสอบการจัดเก็บค่าขยะมูลฝอย และใบเสร็จรับเงินค่าขยะมูลฝอย

๒. ตรวจสอบการจัดเก็บค่าน้ำประปาหมู่บ้าน และใบเสร็จรับเงินค่าน้ำประปาหมู่บ้าน

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาววราภรณ์ อินทร์สมร ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ผู้จัดทำ..... วราภรณ์

(นางสาววราภรณ์ อินทร์สมร)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ผู้ให้ความเห็นชอบ..... วราภรณ์

(นางสาววราภรณ์ อินทร์สมร)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

รายงานผลการตรวจสอบ

ประจำปี ๒๕๖๕

หน่วยตรวจรับ กองคลัง

เรื่องที่ตรวจ การจัดเก็บค่าขยะมูลฝอย และการจัดเก็บค่าน้ำประปาหมู่บ้านขององค์การบริหารส่วนตำบลบางช้าง

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่า การจัดเก็บค่าขยะมูลฝอย และการจัดเก็บค่าน้ำประปาหมู่บ้าน มีการดำเนินการเป็นไปตามวิธีการและขั้นตอนที่ระเบียบกำหนด
๒. เพื่อให้ทราบว่า ระบบการควบคุมการจัดเก็บค่าขยะมูลฝอย และการจัดเก็บค่าน้ำประปาหมู่บ้าน มีความเพียงพอเหมาะสม สามารถป้องกันการรั่วไหลหรือสูญหายได้
๓. เพื่อให้ทราบปัญหาอุปสรรคในการบริหารและการปฏิบัติงาน และเสนอแนะแนวทางเพื่อแก้ไขปรับปรุง

ขอบเขตการปฏิบัติงาน

๑. ตรวจสอบการจัดเก็บค่าขยะมูลฝอย และใบเสร็จรับเงินค่าขยะมูลฝอย
๒. ตรวจสอบการจัดเก็บค่าน้ำประปาหมู่บ้าน และใบเสร็จรับเงินค่าน้ำประปาหมู่บ้าน

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบเอกสารหลักฐาน
๒. สัมภาษณ์ สอบถาม

สรุปผลการตรวจสอบ

การเขียนใบเสร็จรับเงินค่าขยะมูลฝอย และใบเสร็จรับเงินค่าน้ำประปาหมู่บ้านขององค์การบริหารส่วนตำบลบางช้าง มีการเขียนผิดพลาดของจำนวนเงินอยู่บ่อยครั้ง จึงมีผลกระทบต่อการจัดตั้งลูกหนี้ในแต่ละเดือน ซึ่งเป็นความเสี่ยงในด้านการจัดเก็บเงินของกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลบางช้าง ซึ่งอาจทำให้การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบางช้างเกิดความเสียหาย ความผิดพลาด และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

มีการติดตามผล

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

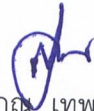
วณณ

(นางสาววารภรณ์ อินทร์สมร)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ


ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางช้าง.....

.....

พันจ่าโท 
(ไสภณ เทพวิวัฒน์นาวิน)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางช้าง

คำสั่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางช้าง.....

.....


(นายทศพล ชื่นจิต)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางช้าง