

รายงานผลการตรวจสอบภายใน
งวดเดือน ๑-๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๒
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลยังทะเลาย
เรื่องที่ตรวจสอบ การเบิกค่าเช่าบ้านของข้าราชการ

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

- เพื่อให้ทราบว่า การเบิกค่าเช่าบ้านของข้าราชการส่วนท้องถิ่น เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยค่าเช่าบ้านของข้าราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม
- เพื่อให้ทราบว่า อัตราค่าเช่าบ้านที่เบิกถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าเช่าบ้านของข้าราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ขอบเขตการตรวจสอบ

- ตรวจสอบฎีกาการเบิกค่าเช่าบ้านของสำนักปลัด
- ตรวจสอบคำร้องและเอกสารประกอบการขอเบิกค่าเช่าบ้าน

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างเดือน ตุลาคม ๒๕๖๒-กันยายน ๒๕๖๓

วิธีการตรวจสอบ

ตรวจสอบโดยวิธีการสุ่มตรวจ การสัมภาษณ์ การใช้แบบสอบถามระบบการควบคุมภายใน สังเกตการณ์ การปฏิบัติงาน การทดสอบรายการ โดยการตรวจสอบเอกสารประกอบการรายการ ว่ามีการปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง และการประเมินความเสี่ยงในระบบควบคุมภายใน

สรุปผลการตรวจสอบ

ได้ตรวจสอบโดยวิธีการสุ่มตรวจ การทดสอบรายการ การสังเกตการณ์ และการสัมภาษณ์ ปรากฏดังนี้

- ตรวจสอบฎีกาการเบิกค่าเช่าบ้าน
 - ๑.๑ การเบิกค่าเช่าบ้านของข้าราชการส่วนท้องถิ่น เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าเช่าบ้านของข้าราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม
 - ๑.๒ การเบิกค่าเช่าบ้านของข้าราชการส่วนท้องถิ่น เป็นไปตามอัตราค่าเช่าบ้านที่เบิกถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าเช่าบ้านของข้าราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม
- ตรวจสอบคำร้องและเอกสารประกอบการขอเบิกค่าเช่าบ้านพบว่า เอกสารประกอบการขอเบิกค่าเช่าบ้านไม่ครบ ชี้แจงรายละเอียดไม่ครบถ้วน