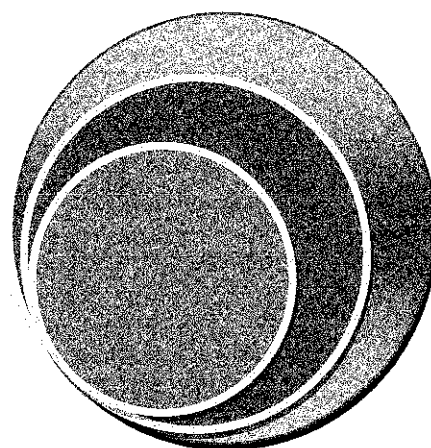
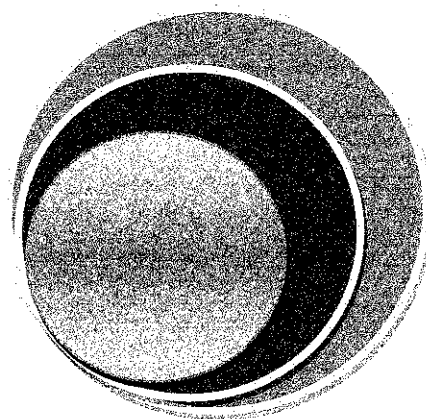




รายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔



องค์การบริหารส่วนตำบลยั้งทะลาย
ตำบลยั้งทะลาย อำเภออุ้มทอง
จังหวัดสุพรรณบุรี

รายงานผลการตรวจสอบภายใน
งวดเดือน มกราคม - มีนาคม ๒๕๖๔
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลยั้งทะลาย
เรื่องที่ตรวจสอบ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๕

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

- เพื่อให้ทราบว่า การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น มีการดำเนินการเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๑ รวมถึงหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
- เพื่อให้ทราบว่า การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นไปตามอำนาจหน้าที่ ภารกิจถ่ายโอนตามกฎหมาย มีความสอดคล้องตามยุทธศาสตร์การพัฒนา กรอบนโยบายของผู้บริหาร และตรงตามความต้องการของประชาชนในท้องถิ่น
- เพื่อให้ทราบว่า มีการจัดวางระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับงานวิเคราะห์นโยบายและแผนไว้อย่างเหมาะสม
- เพื่อเสนอแนะแนวทางแก้ไขปัญหา อุปสรรค และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

ขอบเขตการตรวจสอบ

- ตรวจสอบแผนพัฒนาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๕
- ตรวจสอบรายงานการประชุม คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- สอบทานระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นที่ได้จัดทำไว้

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างเดือน ตุลาคม ๒๕๖๓ - มีนาคม ๒๕๖๔

วิธีการตรวจสอบ

ตรวจสอบโดยวิธีการการสุ่มตรวจ การสัมภาษณ์ การใช้แบบสอบถามระบบการควบคุมภายใน การสังเกตการณ์การปฏิบัติงาน การทดสอบรายการ โดยตรวจสอบเอกสารประกอบรายการ ว่ามีการปฏิบัติอย่างเป็นระบบระเบียบ และการประเมินความเสี่ยงในระบบควบคุมภายใน

สรุปผลการตรวจสอบ

ได้ตรวจสอบโดยการสุ่มตรวจ จากการสัมภาษณ์ การทดสอบรายการ การตรวจเอกสารประกอบรายการ และการสังเกตการณ์ ปรากฏข้อตรวจพบ ดังนี้

- การตรวจสอบแผนพัฒนาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๕ พบว่า การดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๑ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

/๒. การตรวจสอบ...

๒. การตรวจสอบรายงานการประชุม คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการชุดต่าง ๆ และเอกสารที่เกี่ยวข้อง พบว่ามีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการครบถ้วน และมีการจัดประชุม พร้อมจัดทำรายงานการประชุมของคณะกรรมการครบถ้วน

๓. การตรวจสอบกระบวนการประกาศใช้แผนพัฒนาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๕ พบว่ามีการจัดทำประกาศใช้แผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นไปตามระเบียบฯ แต่การประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบยังไม่ทั่วถึง จึงแจ้งหน่วยรับตรวจให้รับทราบ และได้ดำเนินการแก้ไขปรับปรุงเรียบร้อยแล้ว

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

เห็นควรให้หน่วยรับตรวจพิจารณาทบทวน และปรับปรุงแผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นประจำทุกปี โดยคำนึงถึงความต้องการของประชาชน และความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์การพัฒนา คำสั่ง และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง รวมถึงประชาสัมพันธ์ประกาศ เผยแพร่ให้ประชาชนได้รับทราบ

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบภายใน

(นางสาวเบญจวรรณ ช่างบุญ)

หัวหน้าสำนักปลัด

ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน



(นางสาวจันทริกา ชำดวง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลยั้งทะลาย



(นายประสิทธิ์ ไพเราะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลยั้งทะลาย

รายงานผลการตรวจสอบภายใน
งวดเดือน เมษายน – พฤษภาคม ๒๕๖๔
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

หน่วยรับตรวจ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลยั้งทะลาย
เรื่องที่ตรวจสอบ การกำหนดราคากลางโครงการก่อสร้าง

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

- เพื่อให้ทราบว่า การกำหนดราคากลางโครงการก่อสร้าง มีการปฏิบัติพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
- เพื่อให้ทราบว่า การกำหนดราคากลางโครงการก่อสร้าง มีการปฏิบัติเป็นไปตามมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๕๕ เรื่อง หลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง และคู่มือแนวทางวิธีปฏิบัติในการคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง กรมบัญชีกลาง
- เพื่อให้ทราบว่า มีการจัดทำเอกสาร คำสั่ง รายงาน แบบฟอร์มตามที่กำหนดครบถ้วน และมีการใช้ตารางประกอบการคำนวณค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานก่อสร้าง (Factor F) ถูกต้องตามประเภทงานที่ดำเนินการก่อสร้าง
- เพื่อเสนอแนะแนวทางแก้ไขปัญหา อุปสรรค และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

ขอบเขตการตรวจสอบ

- ตรวจสอบการประมาณการราคาก่อสร้าง และฎีกาเบิกจ่ายตามโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
- ตรวจสอบคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ ผู้ควบคุมงาน และเอกสารแสดงการปฏิบัติหน้าที่
- สอบทานระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับงานประมาณราคาก่อสร้างที่ได้จัดทำไว้

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ – ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๔

วิธีการตรวจสอบ

- ตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน และเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินโครงการก่อสร้าง ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยวิธีการสุ่มตรวจ
- ตรวจสอบคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ และผู้ปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง
- ตรวจสอบแบบฟอร์มประมาณการราคากลาง การคำนวณราคาต่อหน่วย และการใช้ตาราง Factor F
- สอบทานระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับงานโครงการก่อสร้าง โดยการสอบถาม และหรือใช้แบบสอบทานระบบการควบคุมภายใน สังเกตการณ์การปฏิบัติงาน การทดสอบรายการ โดยตรวจสอบเอกสารประกอบรายการ ว่ามีการปฏิบัติตามระบบ และการประเมินความเสี่ยงในระบบควบคุมภายใน

สรุปผลการตรวจสอบ

- ได้ตรวจสอบโดยการสุ่มตรวจ การทดสอบรายการ การสังเกตการณ์ การสัมภาษณ์ ปรากฏดังนี้
- ตรวจสอบเอกสารพบว่า มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลาง สำหรับงานก่อสร้างในแต่ละประเภท รวมถึงผู้ควบคุมโครงการก่อสร้าง และคณะกรรมการอื่น ๆ รวมถึงมีการลงนามใบรายงานครบถ้วน

/๒. ตรวจสอบ...

๒. ตรวจสอบเอกสารการประมาณการราคาก่อสร้าง ตามโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยวิธีการสุ่มตรวจ พบว่าการประมาณการราคากลาง มีการปฏิบัติถูกต้องตรงตามหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงานก่อสร้างของทางราชการ กรมบัญชีกลาง

๓. พบว่าการประมาณราคากลาง มีการใช้ค่า Factor F ในแต่ละประเภทงาน มารวมคำนวณถูกต้อง

๔. พบว่ามีการจัดทำรายงานเสนอขออนุมัติต่อผู้บริหาร เพื่อใช้ราคากลางที่ประมาณขึ้นก่อนการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง เป็นไปตามระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เห็นควรให้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ดังนี้

๑. ควรมีการตรวจสอบข้อมูลราคากลาง และราคาค่าแรงจากกระทรวงพาณิชย์เป็นประจำสม่ำเสมอ เพื่อประโยชน์ในการประมาณราคากลางที่ถูกต้อง

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบภายใน

(นางสาวเบญจวรรณ ไช้บุญ)

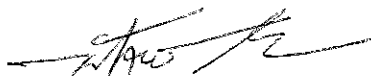
หัวหน้าสำนักปลัด

ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน



(นางสาวจันทริกา ชำดวง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลยั้งทะลาย



(นายประสิทธิ์ ไพเราะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลยั้งทะลาย

รายงานผลการตรวจสอบภายใน
งวดเดือน พฤษภาคม – กรกฎาคม ๒๕๖๔
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

หน่วยรับตรวจ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลยั้งทะลาย
เรื่องที่ตรวจสอบ ฎีกาเบิกจ่ายโครงการก่อสร้าง

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

- เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง โดยใช้งบประมาณจากงบลงทุนตามข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบล เป็นไปพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
- เพื่อให้ทราบว่ามีการปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗
- เพื่อให้ทราบว่ามีการจัดวางระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับงานพัสดุไว้อย่างเหมาะสม
- เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาคู่สรรคต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

- ตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินโครงการก่อสร้าง ตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
- ตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินโครงการก่อสร้าง ที่ใช้งบประมาณจากงบลงทุน ตามข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบล
- สอบทานระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับงานพัสดุที่ได้จัดทำไว้

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างเดือนพฤษภาคม – กรกฎาคม ๒๕๖๔

วิธีการตรวจสอบ

ตรวจสอบโดยการสุ่มตรวจ การสัมภาษณ์ ใช้แบบสอบถามระบบการควบคุมภายใน สังเกตการณ์การปฏิบัติงาน การทดสอบรายการ โดยตรวจสอบเอกสารประกอบรายการ ว่ามีการปฏิบัติอย่างเป็นระบบ ระเบียบ และการประเมินความเสี่ยงในระบบควบคุมภายใน

สรุปผลการตรวจสอบ

ได้ตรวจสอบโดยการสุ่มตรวจ การสัมภาษณ์ ทดสอบรายการ การตรวจเอกสารประกอบรายการ และการสังเกตการณ์ ปรากฏดังนี้

๑. การตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินโครงการก่อสร้าง ที่ใช้งบประมาณจากงบลงทุน ตามข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบล ระหว่างเดือนพฤษภาคม - กรกฎาคม ๒๕๖๔ โดยวิธีการสุ่มตรวจ พบว่า

๑.๑ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างในโครงการก่อสร้าง ซึ่งใช้งบประมาณจากงบลงทุน ตามข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบล มีการปฏิบัติเป็นไปพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๑.๒ มีการแต่งตั้งกรรมการแต่ละคณะ ตามประเภทของโครงการที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง และแต่งตั้งผู้ควบคุมงานสำหรับโครงการก่อสร้าง ครบถ้วน เป็นไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๑.๓ การวางฎีกาเบิกจ่ายเงินงบประมาณโครงการก่อสร้าง มีการดำเนินการเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗

๑.๔ คู่สัญญาของหน่วยงาน ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับพนักงานส่วนตำบล หรือข้าราชการในองค์กร แต่อย่างใด

๑.๕ กระบวนการจัดหาพัสดุเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ไม่พบการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง และแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่

๒. การสอบทานระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับงานพัสดุ

๒.๑ พบว่ามีการจัดวางระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับงานพัสดุไว้อย่างเหมาะสม

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

เห็นควรให้หน่วยรับตรวจควบคุมดูแลการปฏิบัติงานด้านการพัสดุ การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และด้านอื่น ๆ ให้เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการปฏิบัติงานเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง รวมถึงปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน ให้มีประสิทธิภาพ เหมาะสม เป็นปัจจุบัน

(ลงชื่อ)

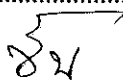


ผู้ตรวจสอบภายใน

(นางสาวเบญจวรรณ แซ่บุญ)

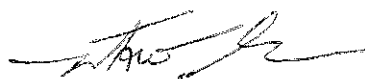
หัวหน้าสำนักปลัด

ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน



(นางสาวจันทริกา ชำดวง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลยุ้งทะลาย



(นายประสิทธิ์ ไพเราะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลยุ้งทะลาย

รายงานผลการตรวจสอบภายใน
งวดเดือน ตุลาคม - พฤศจิกายน ๒๕๖๔
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลยั้งทะลาย
เรื่องที่ตรวจสอบ การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ มีการดำเนินการเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพ พ.ศ. ๒๕๔๘
๒. เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุมีการดำเนินการเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๒
๓. เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพคนพิการมีการดำเนินการเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยความพิการให้คนพิการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๓ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๔
๔. เพื่อเสนอแนะแนวทางแก้ไขปัญหา อุปสรรค และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. สอบทานการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่ดำเนินการเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ
๒. ประเมินระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับการดำเนินงานด้านสังคมสงเคราะห์
๓. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานของผู้ขอรับเบี้ยยังชีพว่าถูกต้อง ครบถ้วนหรือไม่
๔. ตรวจสอบรายชื่อผู้ขอรับเบี้ยยังชีพว่ามีอยู่จริงหรือไม่
๕. ตรวจสอบข้อมูลของเดือน ตุลาคม ๒๕๖๔- พฤศจิกายน ๒๕๖๔
๖. ตรวจสอบด้วยเทคนิค วิธี
 - การตรวจสอบเอกสารใบสำคัญต่าง ๆ
 - ตรวจสอบขั้นตอนการเบิกจ่ายเงินค่าเบี้ยยังชีพ
 - ตรวจสอบเอกสารการจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลติดตามการควบคุมภายในที่จัดทำไว้

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างเดือน ตุลาคม ๒๕๖๔ - พฤศจิกายน ๒๕๖๔

วิธีการตรวจสอบ

ตรวจสอบโดยวิธีการสุ่มตรวจ การสัมภาษณ์ สังเกตการณ์การปฏิบัติงาน การสอบทาน การทดสอบรายการ โดยการตรวจสอบเอกสารประกอบรายการ เช่น ฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าเบี้ยยังชีพ ใบสำคัญรับเงินค่าเบี้ยยังชีพ ใบมอบอำนาจ สำเนาใบรับฝากเงิน และเอกสารประกอบรายการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ทราบว่ามี การปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์

/สรุปผล...

สรุปผลการตรวจสอบ

ได้ตรวจสอบโดยการสุ่มตรวจ การทดสอบรายการ การสัมภาษณ์และสังเกตการณ์ ปรากฏดังนี้

๑. จากการตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพแก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ พบว่าจะมีการเบิกจ่ายเงินเพื่อนำจ่ายให้แก่ผู้รับเบี้ยยังชีพทุกเดือน ซึ่งได้ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพของ อปท. พ.ศ. ๒๕๔๘ , ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุของ อปท. พ.ศ. ๒๕๕๒ , ระเบียบคณะกรรมการผู้สูงอายุแห่งชาติว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ พ.ศ. ๒๕๕๒ , การจ่ายเงินสวัสดิการผู้สูงอายุตามนโยบายเร่งด่วนของรัฐบาลโครงการสร้างหลักประกันรายได้แก่ผู้สูงอายุ , มติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๕๕ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยความพิการให้คนพิการของ อปท. พ.ศ. ๒๕๕๓

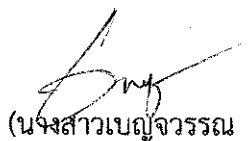
๒. การตรวจสอบการนำจ่ายเงินให้กับผู้มีสิทธิ พบว่ามียังคงมีเงินคงค้างหลายรายการ เนื่องจากผู้มีสิทธิได้รับเงินสวัสดิการบางราย สูงอายุ ร่างกายไม่แข็งแรง และอยู่นอกพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลสวนแตง จึงไม่สะดวกในการเดินทางมารับเงินตามกำหนดเวลาได้ เจ้าหน้าที่จึงต้องเก็บรักษาเงินไว้เพื่อนำจ่ายในภายหลัง

๓. จากการตรวจสอบการรับขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิได้รับเงินสงเคราะห์รายใหม่ พบว่าเอกสารหลักฐานของผู้ขึ้นทะเบียนบางรายยังไม่ครบถ้วน ได้แจ้งให้หน่วยรับตรวจได้รับทราบ และดำเนินการรวบรวมเอกสารจนครบถ้วน

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

เห็นสมควรให้หน่วยรับตรวจควบคุมดูแล และตรวจสอบสิทธิของผู้มีสิทธิได้รับเงินเบี้ยยังชีพ ให้เป็นไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งแนบเอกสารสำคัญที่จำเป็น เมื่อมีการเบิกจ่ายเงินแล้ว ควรเร่งรัดให้ผู้มีสิทธิได้รับเงิน มารับเงินให้ตรงตามกำหนดเวลา หรือหาหรือแนวทางแก้ไขปัญหา เพื่อลดจำนวนเงินค้างจ่าย รวมถึงกำกับดูแลการลงลายมือชื่อ ด้วยการพิมพ์ลายนิ้วมือของผู้มีสิทธิได้รับเงินอย่างเคร่งครัด

(ลงชื่อ)

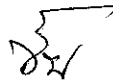


(นางสาวเบญจวรรณ แซ่บุญ)

หัวหน้าสำนักปลัด

ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ผู้ตรวจสอบภายใน



(นางสาวจันทริกา ชำดวง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลยั้งทะลาย



(นางสาวจันทริกา ชำดวง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลยั้งทะลาย