



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนมูล

ที่ ขร ๗๕๓๐๕/๒๔ วันที่ ๒๙ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายใน งวดที่ ๓ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนมูล

เรื่องเดิม

ตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และได้แจ้งกำหนดตรวจสอบภายใน งวดที่ ๓ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ (เดือนธันวาคม ๒๕๖๖) นั้น

ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจในสังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนมูล ปรากฏผลการตรวจสอบ ดังนี้

สำนักปลัด

(๑) การจัดทำโครงการต่าง ๆ

ข้อตรวจพบ

จากการตรวจสอบการจัดทำโครงการต่าง ๆ โดยวิธีการสุ่มตรวจโครงการของสำนักปลัด พบว่าการดำเนินโครงการหรือกิจกรรม เป็นไปตามอำนาจหน้าที่ของ อบต. และเป็นไปตามที่กฎหมายบัญญัติไว้ เป็นไปตามแผนการดำเนินงานตามห้วงระยะเวลาที่กำหนด วิธีการ ขั้นตอน วัฏปฏิบัติของทางราชการ และ รายงานผลการดำเนินโครงการเมื่อมีการดำเนินการแล้วเสร็จ

ข้อเสนอแนะ

ผู้บังคับบัญชาควร กำกับ ดูแล ให้ถือปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่ของ อบต. และเป็นไปตามที่กฎหมายบัญญัติไว้ เป็นไปตามแผนการดำเนินงานตามห้วงระยะเวลาที่กำหนด วิธีการ ขั้นตอน วัฏปฏิบัติของทางราชการ และติดตามประเมินผลการดำเนินโครงการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

(๒) งานกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่น (สปสข.)

ข้อตรวจพบ

๑.กองทุนหลักประกันสุขภาพระดับตำบล อบต.ศรีดอนมูล ปฏิบัติงานเป็นไปตามประกาศ คณะกรรมการหลักประกันสุขภาพ และหนังสือสั่งการ รวมถึง ปฏิบัติตามคู่มือปฏิบัติงานกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ (ตามประกาศหลักประกันสุขภาพแห่งชาติฯ พ.ศ. ๒๕๖๑) โดยมีการเบิกจ่าย

ประเภทที่ ๑ จำนวน ๑๑ โครงการ เบิกจ่ายจำนวน ๑๔๔,๑๐๐.๐๐ บาท

ประเภทที่ ๒ จำนวน ๖ โครงการ เบิกจ่ายจำนวน ๑๕๔,๓๓๕.๐๐ บาท

ประเภทที่ ๓ จำนวน ๕ โครงการ เบิกจ่ายจำนวน ๘๖,๑๔๐.๐๐ บาท

ประเภทที่ ๔ จำนวน ๑ โครงการ เบิกจ่ายจำนวน ๖๒,๗๙๐.๐๐ บาท ส่งคืนจำนวน ๙,๗๐๐บาท

ประเภทที่ ๕ จำนวน ๑ โครงการ เบิกจ่ายเงิน จำนวน ๓๗,๓๕๐ บาท

๒.การตรวจสอบสมุดบัญชีเงินฝากธนาคารคงเหลือ ๒๐,๕๘๑.๙๗ บาท ณ วันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๖ ถูกต้องตรงกัน

ข้อเสนอแนะ

ผู้บังคับบัญชาควรกำกับ ติดตาม ให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพ และหนังสือสั่งการ รวมถึง ปฏิบัติตามคู่มือปฏิบัติงาน กองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ (ตามประกาศหลักประกันสุขภาพแห่งชาติฯ พ.ศ.๒๕๖๑) อย่างเคร่งครัด

/กองการศึกษา ...

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

(๓) การดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ

ข้อตรวจพบ

๑. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้จัดทำแผนพัฒนาการศึกษาขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนมูล

๒. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้เสนอแบบพัฒนาการศึกษาขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนมูลที่ผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการการศึกษาขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนมูล และให้ผู้บริหารอนุมัติ

๓. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการการศึกษาขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนมูล โดยมีรายงานการประชุมของคณะกรรมการที่ให้ความเห็นชอบแผนพัฒนาการศึกษา

๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้มีการประกาศใช้แผนพัฒนาการศึกษาขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนมูล ให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน

๕. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการนำแผนพัฒนาการศึกษาไปสู่การปฏิบัติจริง

๖. คณะกรรมการติดตามและประเมินผลการนำแผนพัฒนาการศึกษาไปสู่การปฏิบัติ ได้มีการกำหนดแนวทางวิธีการในการติดตามและประเมินผลการดำเนินการติดตามและประเมิน รายงานผลเสนอความเห็นต่อผู้บริหาร และประกาศให้ประชาชนทราบ อย่างน้อยปีละ ๓ ครั้ง

๗. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนมูล ได้มีการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ โดยได้จัดส่งแผนที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และได้ปิดประกาศใช้แผนพัฒนาการศึกษาให้ประชาชนทราบ

๘. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนมูล ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พร้อมกันนั้นได้มีการประชุมให้ความเห็นชอบแผนพัฒนาการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนมูล

๙. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนมูล ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการนำแผนพัฒนาการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไปสู่การปฏิบัติ พร้อมทั้งได้มีการกำหนดแนวทางวิธีการติดตามและประเมินผล ดำเนินการติดตามประเมินผลและรายงานผลการเสนอความคิดเห็นที่ได้จากการติดตามและประเมินผลเสนอต่อคณะกรรมการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ผู้บริหารและประกาศผลการติดตามและประเมินผลให้ประชาชนทราบ อย่างน้อยปีละ ๓ ครั้ง

๑๐. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนมูล ได้มีการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ และมีการประกาศใช้แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณเป็นที่เรียบร้อย

๑๑. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนมูล ได้มีการเสนอแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณที่ผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ และหัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ที่ได้ประกาศใช้แล้วให้กองการศึกษาทราบ

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

แนะนำการดำเนินการจัดทำแผนการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนมูล โดยให้ดำเนินการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ได้แก่

ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษา สังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๒ (แนบท้ายหนังสือกระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด ที่ มท ๑๘๑๖.๒/ว ๒๗๘๖ ลงวันที่ ๘ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๒)

ข้อพิจารณา

เห็นควรแจ้งสรุปรายงานผลการตรวจสอบภายใน งวดที่ ๓ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ให้หน่วยงานในสังกัดทราบและถือปฏิบัติตามระเบียบฯ อย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันการละเลยไม่ปฏิบัติตามระเบียบฯ อาจส่งผลเสียหายต่อการบริหารส่วนตำบลศรีดอนมูล

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา



(นายศิวักร ถูกจิตร์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนมูล



(นายศิวักร ถูกจิตร์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนมูล

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนมูล



(นายสามารถ จันทาพูน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนมูล

- ทราบและถือปฏิบัติ



๑. นางไพรินทร์ เตมา

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

๒. นายวิฑิต สารณา

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๓. นางสาวสุภาวดี สันธิ

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด