



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลนาป่า

ที่ ขบ ๕๕๓๐๑/ ๓๕๗

วันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานผลปฏิบัติการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลนาป่า

## เรื่องเดิม

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ จำนวน ๗ หน่วยงาน สังกัดเทศบาลตำบลนาป่า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ไปแล้วนั้น

## ข้อระเบียบ

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๓. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕

## ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ จำนวน ๗ หน่วยงาน และติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบภายใน เสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว จึงได้จัดทำรายงานผลปฏิบัติการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ในประเด็นที่ตรวจพบที่สำคัญ จำนวน ๘ เรื่อง ดังนี้

- (๑) การตรวจสอบเงินอุดหนุนของเทศบาลตำบลนาป่า
- (๒) การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ
- (๓) การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
- (๔) การตรวจสอบการใช้และรักษารถส่วนกลาง
- (๕) การควบคุมพัสดุ
- (๖) การตรวจสอบพัสดุประจำปี
- (๗) การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
- (๘) การจัดทำบัญชีและงบการเงิน

## ข้อโปรดพิจารณา

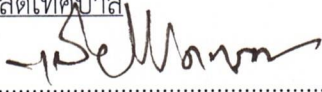
จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา รายงานผลปฏิบัติการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมานี้ พร้อมสำเนาแจ้งให้หน่วยงานรับตรวจรับทราบ เพื่อนำไปเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานต่อไป

(นางสาวรุ่งรัตน์ ฉินนะโสต)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

/ความเห็นปลัด...

ความเห็นปลัดเทศบาล



(นายสรารุช เย็นยิ่ง)  
ปลัดเทศบาลตำบลนาป่า

ความเห็นนายกเทศมนตรี



(นายสามารถ สุขสว่าง)  
นายกเทศมนตรีตำบลนาป่า



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ..... หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลนาป่า

ที่ ..... ขบ ๕๕๓๐๑/ คร๒

วันที่ ..... ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

เรื่อง ..... แจ้งเวียนรายงานผลปฏิบัติกรตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน รองปลัดเทศบาล , หัวหน้าสำนักปลัด และผู้อำนวยการกองทุกกอง

หน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการรายงานผลปฏิบัติกรตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ในประเด็นที่ตรวจพบที่สำคัญ จำนวน ๘ เรื่อง ดังนี้

- (๑) การตรวจสอบเงินอุดหนุนของเทศบาลตำบลนาป่า
- (๒) การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ
- (๓) การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
- (๔) การตรวจสอบการใช้และรักษารถส่วนกลาง
- (๕) การควบคุมพัสดุ
- (๖) การตรวจสอบพัสดุประจำปี
- (๗) การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
- (๘) การจัดทำบัญชีและงบการเงินนั้น

ในการนี้ เพื่อให้ทุกสำนัก/กอง รับทราบ รายงานผลปฏิบัติกรตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ หน่วยตรวจสอบภายใน จึงขอสำเนารายงานดังกล่าว ให้ทุกสำนัก/กอง รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมานี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวรุ่งรัตน์ ฉินนะโสิต)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ได้รับเอกสารแล้ว

๑. นางสาวสุรีย์ อัดตสรรคส์ชาติ
๒. นางสาวตะวัน ทองทองกลาง
๓. ว่าที่ร้อยตรีบุญชนะ เนาว์รัตน์
๔. นางรุ่งทิวา สุขสวัสดิ์
๕. นายชฤทธิ์ พงษ์พระเกตุ
๖. นางจินห์จุฑา ภูมรินทร์
๗. นายวุฒิชัย บุญรอดรัมย์
๘. นายยุทธนา ยินดีสุข
๙. นางณัฐนันท์ ชันสุวรรณา