



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก โทร.๐๔๕-๗๕๖๙๙๑

ที่ ยส ๗๑๗๐๗/๑๘

วันที่ ๑๑ กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๕

เรื่อง การรายงานผลการตรวจสอบและการติดตามผล (ไตรมาสที่ ๓)

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก

๑. ต้นเรื่อง

ตามที่กระทรวงมหาดไทยได้ออกระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๕ ข้อ ๘ ว่าด้วยการเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อผู้บริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติ และระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน พ.ศ.๒๕๕๖ ตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ.๒๕๕๑ กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานหรือผลการตรวจสอบภายหลังเสร็จสิ้นกระบวนการตรวจสอบ รวมทั้งให้มีการติดตามผล การตรวจสอบ ซึ่งการรายงานผลการตรวจสอบนับเป็นหน้าที่สำคัญประการหนึ่งของ ผู้ตรวจสอบภายใน เป็นการรายงานผลการตรวจสอบจากข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ การวิเคราะห์ผลกระทบ ตลอดจนข้อเสนอแนะ / แนวทางในการปรับปรุงแก้ไขที่เป็นประโยชน์ต่อผู้รับตรวจและต่อองค์กร คุณภาพของรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าว จะดีมากน้อยเพียงใดขึ้นอยู่กับคุณภาพของการปฏิบัติงานตรวจสอบ ความสมบูรณ์ครบถ้วนของข้อมูลที่รวบรวมได้ ความชัดเจนและสาระสำคัญของรายงาน การตั้งประเด็นที่สำคัญและนำเสนอในรูปแบบที่กระชับง่ายต่อการศึกษาและนำไปปฏิบัติ ดังนั้น รายงานผลการตรวจสอบจึงเปรียบเสมือนกระจกเงาที่สะท้อนผลการปฏิบัติงาน ต่าง ๆ ขององค์กรและของผู้ตรวจสอบภายในขององค์กรนั้น ๆ ต่อผู้บริหาร

๒. ข้อเท็จจริง

เพื่อให้การปฏิบัติงานการตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน เสนอไปยังหัวหน้าส่วนราชการ / ผู้บริหาร ว่าด้วยแนวทางตรวจสอบความถูกต้องและความน่าเชื่อถือได้ของข้อมูล ตรวจสอบการปฏิบัติงานรวมถึงงานบริหารด้านอื่นๆให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ จึงได้ตรวจสอบและนำเสนอผู้บังคับบัญชาต่อไป

๓. ขอกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ

๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๕ ข้อ ๘

๒. ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน พ.ศ.๒๕๕๖

สำเนาถูกต้อง

๔. ข้อเสนอเพื่อพิจารณา.....

จำเอก

(อภิชาติ มุตผ่อง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

๔. ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เพื่อให้การดำเนินการตรวจสอบขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโกเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอส่งรายงานแบบสอบทานการปฏิบัติงาน ดังนี้

๑. การยืมเงินและส่งใช้เงินยืม

๒. การใช้และรักษารถยนต์ รถจักรยานยนต์ รถน้ำเอนกประสงค์ รถบรรทุกขยะ รถพยาบาล การแพทย์ฉุกเฉิน (๑๖๖๙) และรถกระเช้า ขององค์การบริหารส่วนตำบล

๓. การจัดทำรายงานการเงินรายเดือน

๔. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)



(นางสาวศศิภา อุปะทัง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล.....

.....

(ลงชื่อ)



(นายสังสุสิทธิ์ เสาวตรอดิชัย)

ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล.....

.....

สำเนาถูกต้อง

(ลงชื่อ)



(นายวิจิตร พนมเสริฐ)

ตำแหน่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก

[จำเอก

(อภิชาติ มุดผ่อง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

๔. ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เพื่อให้การดำเนินการตรวจสอบขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโกเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอส่งรายงานแบบสอบทานการปฏิบัติงาน ดังนี้

๑. การยืมเงินและสงฆ์เงินยืม
 ๒. การใช้และรักษารถยนต์ รถจักรยานยนต์ รถน้ำเอนกประสงค์ รถบรรทุกขยะ รถพยาบาล การแพทย์ฉุกเฉิน (๑๖๖๙) และรถกระเช้า ขององค์การบริหารส่วนตำบล
 ๓. การจัดทำรายงานการเงินรายเดือน
 ๔. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง
- รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้
จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)



(นางสาวศศิภา อุปะทัง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล.....

(ลงชื่อ)



(นายสังสิทธิ์ เสาวตรอดิชัย)

ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล.....

สำเนาถูกต้อง

(ลงชื่อ)



(นายวิจิตร พนมเสรีฐ)

ตำแหน่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก

[จำเอก

(อภิชาติ ผุดผ่อง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

แบบสอบถามการยืมเงิน - การส่งใช้เงินยืม เงินงบประมาณ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก อำเภอป่าดิว จังหวัดยโสธร

วันเข้าตรวจสอบทานวันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๕

๑. การยืมเงินงบประมาณ

๑.๑ ทะเบียนลูกหนี้ยืมเงินงบประมาณ

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน

จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๒ สัญญายืมเงิน

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน

จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๓ ลูกหนี้ยืมเงินงบประมาณ

ส่งใช้ตามเวลาที่กำหนด

ไม่ได้ส่งใช้ตามเวลาที่กำหนด

ข้อเสนอแนะ

๑.๔ ลูกหนี้ยืมเงินงบประมาณคงค้าง ณ วันเข้าตรวจ

จำนวนเงิน.....ราย

เป็นเงิน.....บาท

ข้อเสนอแนะ

๑.๕ การยืมเงินได้ยืมเท่าที่จำเป็น

มีหรือทำ

ไม่มีหรือไม่ทำ

ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

๑.๖ การให้ยืมเงินไม่ให้ยืมเงินใหม่โดยยังไม่ส่งเงินยืมเก่า

มีหรือทำ

ไม่มีหรือไม่ทำ

ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

สำเนาถูกต้อง

จำเอก

(อภิชาติ ผุดผ่อง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

๑.๗ มีการบันทึกการส่งใช้เงินยืมในสัญญาการยืมเงินครบถ้วนถูกต้อง

มีหรือทำ ไม่มีหรือไม่ทำ ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

.....

.....

๑.๘ ออกใบรับใบสำคัญ (กรณีรับคืนเงินเป็นใบสำคัญ) ถูกต้องครบถ้วน

มีหรือทำ ไม่มีหรือไม่ทำ ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

.....

.....

๑.๙ ออกใบรับใบสำคัญ (กรณีรับคืนเงินเป็นเงินสดหรือเงินจ่าย) ถูกต้องครบถ้วน

มีหรือทำ ไม่มีหรือไม่ทำ ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

.....

.....

๑.๑๐ ลูกหนี้ได้รับเงินยืมไปเพื่อใช้ในราชการ (ไม่ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสด) ทั้งจำนวน

มีหรือทำ ไม่มีหรือไม่ทำ ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

.....

.....

(ลงชื่อ)



ผู้รับการตรวจทาน

(นายเอกราช อางลึก)

หัวหน้าสำนักปลัด อบต.

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจทาน

(นางสาวศศิภา อุปะทัง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

สำเนาถูกต้อง

จำเอก

(อภิชาติ มุดม่วง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

การสอบทานการใช้และรักษารถยนต์ส่วนบุคคล
ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
วันเข้าตรวจสอบทานวันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๕

๑. การใช้และรักษารถยนต์

๑.๑ ใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล (แบบ ๓) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๑)

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๒ สมุดบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล (แบบ ๔) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๒)

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๓ การจัดทำสมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถยนต์ส่วนบุคคล (แบบ ๖) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๔)

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๔ การกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์ส่วนบุคคล (ระเบียบฯ ข้อ ๑๕)

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๕ ตราเครื่องหมาย อปท. ช่างนอกรถยนต์ส่วนบุคคล (ระเบียบฯ ข้อ ๕)

จัดทำ จัดทำโดยใช้สีฟันทึบ จัดทำโดยใช้สติ๊กเกอร์ ไม่ได้จัดทำ

ข้อเสนอแนะ

(ลงชื่อ)

ผู้รับการตรวจทาน

(นายเอกราช อาจลิก)

หัวหน้าสำนักปลัด อบต.

(ลงชื่อ)

ผู้ตรวจทาน

(นางสาวศศิภา อุปะหัง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

สำเนาถูกต้อง

จำเอก

(อภิชาติ ผุดผ่อง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

การสอบทานการใช้และรักษารถพยาบาลการแพทย์ฉุกเฉิน(๑๖๖๙)
ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
วันเข้าตรวจสอบทานวันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๕

๑. การใช้และรักษารถพยาบาลการแพทย์ฉุกเฉิน(๑๖๖๙)

๑.๑ ใบขออนุญาตใช้รถ (แบบ ๓) (ระเบียบฯข้อ ๑๑)

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๒ สมุดบันทึกการใช้รถ (แบบ ๔) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๒)

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๓ การจัดทำสมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถ (แบบ ๖) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๘)

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๔ การกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถ (ระเบียบฯ ข้อ ๑๙)

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๕ ตราเครื่องหมาย อปท. ข้างนอกรถ (ระเบียบฯข้อ ๕)

จัดทำ จัดทำโดยใช้สีฟันทัน จัดทำโดยใช้สติ๊กเกอร์ ไม่ได้จัดทำ

ข้อเสนอแนะ

(ลงชื่อ)

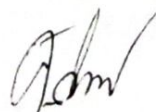


ผู้รับการตรวจทาน

(นายเอกราช อาจลิก)

หัวหน้าสำนักปลัด อบต.

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจทาน

(นางสาวศศิภา อุปะทัง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

สำเนาถูกต้อง

จำเอก

(อภิชาติ มุดม่อง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

การสอบทานการใช้และรักษาระบบรทุกน้ำเอนกประสงค์
ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
วันเข้าตรวจสอบทานวันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๕

๑. การใช้และรักษาระบบ

๑.๑ ใบขออนุญาตใช้ระบบรทุกน้ำเอนกประสงค์ (แบบ ๓) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๑)

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๒ สมุดบันทึกการใช้ระบบรทุกน้ำเอนกประสงค์ (แบบ ๔) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๒)

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๓ การจัดทำสมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงระบบรทุกน้ำเอนกประสงค์ (แบบ ๖) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๔)

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๔ การกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้ระบบรทุกน้ำเอนกประสงค์ (ระเบียบฯ ข้อ ๑๕)

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๕ ตราเครื่องหมาย อปท. ข้างนอกระบบรทุกน้ำเอนกประสงค์ (ระเบียบฯ ข้อ ๕)

จัดทำ จัดทำโดยใช้สีฟันทัน จัดทำโดยใช้สติ๊กเกอร์ ไม่ได้จัดทำ

ข้อเสนอแนะ

(ลงชื่อ)



ผู้รับการตรวจทาน

(นายเอกราช อางลิก)

หัวหน้าสำนักปลัด อบต.

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจทาน

(นางสาวศศิภา อุปะทัง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

สำเนาถูกต้อง

(เจ้าเอก

อภิชาติ ผุดผ่อง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

การสอบทานการยืมเงิน - การส่งใช้เงินยืม เงินงบประมาณ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก อำเภอป่าดัว จังหวัดยโสธร
วันเข้าตรวจสอบทานวันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๕

๑. การยืมเงินงบประมาณ

๑.๑ ทะเบียนลูกหนี้ยืมเงินงบประมาณ

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน

จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๒ สัญญายืมเงิน

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน

จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๓ ลูกหนี้ยืมเงินงบประมาณ

ส่งใช้ตามเวลาที่กำหนด

ไม่ได้ส่งใช้ตามเวลาที่กำหนด

ข้อเสนอแนะ

๑.๔ ลูกหนี้ยืมเงินงบประมาณคงค้าง ณ วันเข้าตรวจ

จำนวนเงิน.....ราย เป็นเงิน.....บาท

ข้อเสนอแนะ

๑.๕ การยืมเงินได้ยืมเท่าที่จำเป็น

มีหรือทำ

ไม่มีหรือไม่ทำ

ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

๑.๖ การให้ยืมเงินไม่ให้ยืมเงินใหม่โดยยังไม่ส่งเงินยืมเก่า

มีหรือทำ

ไม่มีหรือไม่ทำ

ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

สำเนาถูกต้อง

จำเอก

(อภิชาติ ผุดผ่อง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

๑.๗ มีการบันทึกการส่งใช้เงินยืมในสัญญาการยืมเงินครบถ้วนถูกต้อง

มีหรือทำ ไม่มีหรือไม่ทำ ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

๑.๘ ออกใบรับใบสำคัญ (กรณีรับคืนเงินเป็นใบสำคัญ) ถูกต้องครบถ้วน

มีหรือทำ ไม่มีหรือไม่ทำ ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

๑.๙ ออกใบรับใบสำคัญ (กรณีรับคืนเงินเป็นเงินสดหรือเงินจ่าย) ถูกต้องครบถ้วน

มีหรือทำ ไม่มีหรือไม่ทำ ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

๑.๑๐ ลูกหนี้ได้รับเงินยืมไปเพื่อใช้ในราชการ (ไม่ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสด) ทั้งจำนวน

มีหรือทำ ไม่มีหรือไม่ทำ ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

(ลงชื่อ)



ผู้รับการตรวจทาน
(นางนลินทิพย์ คำดี)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจทาน

(นางสาวศศิภา อุปะทัง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

สำเนาถูกต้อง

จำเอก

(อภิชาติ ผุดผ่อง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

การสอบทานการยืมเงิน - การส่งใช้เงินยืมเงินงบประมาณ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก อำเภอป่าดัว จังหวัดยโสธร
วันเข้าตรวจสอบทานวันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๕

๑. การยืมเงินงบประมาณ

๑.๑ ทะเบียนลูกหนี้ยืมเงินงบประมาณ

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน

จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๒ สัญญายืมเงิน

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน

จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๓ ลูกหนี้ยืมเงินงบประมาณ

ส่งใช้ตามเวลาที่กำหนด

ไม่ได้ส่งใช้ตามเวลาที่กำหนด

ข้อเสนอแนะ

๑.๔ ลูกหนี้ยืมเงินงบประมาณคงค้าง ณ วันเข้าตรวจ

จำนวนเงิน..... 2 ราย เป็นเงิน..... 13,๐๑8 บาท
ข้อเสนอแนะ L. นายวิมล คุ้มท ๐๐๑๘/๖๕ ๖,๙๗๖ บาท.
๒. จ.ศ.ท. กำพันธ์ ๖๓๗๗ ๐๐๑๗/๖๕ ๕,๒๘๒ บาท.

๑.๕ การยืมเงินได้ยืมเท่าที่จำเป็น

มีหรือทำ

ไม่มีหรือไม่ทำ

ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

๑.๖ การให้ยืมเงินไม่ให้ยืมเงินใหม่โดยยังไม่ส่งเงินยืมเก่า

มีหรือทำ

ไม่มีหรือไม่ทำ

ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

สำเนาถูกต้อง

จำเอก

(อภิชาติ ผุดผ่อง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

๑.๗ มีการบันทึกการส่งใช้เงินยืมในสัญญาการยืมเงินครบถ้วนถูกต้อง

มีหรือทำ ไม่มีหรือไม่ทำ ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

๑.๘ ออกใบรับใบสำคัญ (กรณีรับคืนเงินเป็นใบสำคัญ) ถูกต้องครบถ้วน

มีหรือทำ ไม่มีหรือไม่ทำ ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

๑.๙ ออกใบรับใบสำคัญ (กรณีรับคืนเงินเป็นเงินสดหรือเงินจ่าย) ถูกต้องครบถ้วน

มีหรือทำ ไม่มีหรือไม่ทำ ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

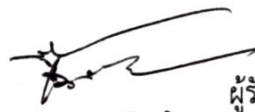
ข้อเสนอแนะ

๑.๑๐ ลูกหนี้ได้รับเงินยืมไปเพื่อใช้ในราชการ (ไม่ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสด) ทั้งจำนวน

มีหรือทำ ไม่มีหรือไม่ทำ ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

(ลงชื่อ)



ผู้รับการตรวจทาน

(นางธัญพัฒน์ ไหมมี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจทาน

(นางสาวศศิภา อุปะทัง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

สำเนาถูกต้อง

จำเอก

(อภิชาติ สุดม่อง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

การสอบทานการใช้และรักษารถจักรยายนยนต์
ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
วันเข้าตรวจสอบทานวันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๕

๑. การใช้และรักษารถจักรยายนยนต์

๑.๑ ใบขออนุญาตใช้รถจักรยายนยนต์ (แบบ ๓) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๑)

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๒ สมุดบันทึกการใช้รถจักรยายนยนต์ (แบบ ๔) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๒)

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๓ การจัดทำสมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถ (แบบ ๖) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๘)

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๔ การกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถจักรยายนต์ (ระเบียบฯ ข้อ ๑๙)

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ


ข้อเสนอแนะ

๑.๕ ตรวจเครื่องหมาย อปท. ข้างนอกรถจักรยายนต์ (ระเบียบฯ ข้อ ๕)

จัดทำ จัดทำโดยใช้สีฟันทัน จัดทำโดยใช้สติ๊กเกอร์ ไม่ได้จัดทำ

ข้อเสนอแนะ

(ลงชื่อ)

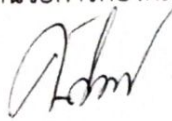


ผู้รับการตรวจทาน

(นางธัญพัฒน์ ไหมมี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจทาน

(นางสาวศศิภา อุปะทัง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

สำเนาถูกต้อง

จำเอก

(อภิชาติ มุตมั่ง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

การสอบทานการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก อำเภอป่าดิว จังหวัดยโสธร
วันเข้าตรวจสอบทานวันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๕

๑. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

๑.๑ มีการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

.....
.....

๑.๒ มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุ และหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ และถูกต้อง

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

.....
.....

๑.๓ การจัดทำรายงานขอซื้อและขอจ้างก่อน ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง และถูกต้อง

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

.....
.....

๑.๔ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง และถูกต้อง

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

.....
.....

๑.๕ การจัดทำประกาศสอบราคาหรือประกาศประกวดราคา ถูกต้อง

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

สำเนาถูกต้อง

จำเอก

(อภิชาติ มุดม่อง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ข้อเสนอแนะ

.....
.....

(ลงชื่อ)



ผู้รับการตรวจทาน

(นางธัญพัฒน์ ใหม่มี่)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจทาน

(นางสาวศศิภา อุปะทัง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

สำเนาถูกต้อง

จำออก



(อภิชาติ ผุดผ่อง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

การสอบทานการจัดทำรายงานการเงินรายเดือน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก อำเภอป่าดิว จังหวัดยโสธร
วันเข้าตรวจสอบทานวันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๕

๑. การจัดทำรายงานการเงินรายเดือน

๑.๑ การบันทึกบัญชีเงินสด บัญชีเงินฝากธนาคาร และใบโอน ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

.....
.....

๑.๒ การบันทึกบัญชีแยกประเภท และทะเบียน ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

.....
.....

๑.๓ การเก็บเอกสารหลักฐานการลงบัญชี เรียบร้อยและครบถ้วน

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

.....
.....

๑.๔ มีการจัดทำงบทดลอง ณ วันสิ้นเดือนทุกเดือน

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

.....
.....

๑.๕ มีการจัดทำงบกระทบยอดเงินฝากธนาคารทุกสิ้นเดือน

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

.....
.....

สำเนาถูกต้อง

เจ้าเอก

(อภิชาติ ผุดผ่อง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

๑.๖ รายงานการเงินประจำเดือน จัดทำเป็นปัจจุบัน

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

.....

.....

๑.๗ มีการโอนปิดบัญชีเมื่อสิ้นปีงบประมาณและจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน และงบอื่นๆ ส่งให้สำนักงาน
ตรวจเงินแผ่นดินภายในกำหนด

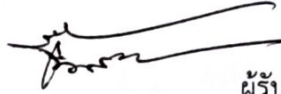
จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

.....

.....

(ลงชื่อ)



ผู้รับการตรวจทาน

(นางธัญพัฒน์ ไหมมี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจทาน

(นางสาวศศิภา อุปะทั่ง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

สำเนาถูกต้อง

[จำเอก

(อภิชาติ ผุดผ่อง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

การสอบทานการยืมเงิน - การส่งใช้เงินยืม เงินงบประมาณ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก อำเภอป่าดิว จังหวัดยโสธร

วันเข้าตรวจสอบทานวันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๕

๑. การยืมเงินงบประมาณ

๑.๑ ทะเบียนลูกหนี้ยืมเงินงบประมาณ

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน

จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๒ สัญญายืมเงิน

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน

จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๓ ลูกหนี้ยืมเงินงบประมาณ

ส่งใช้ตามเวลาที่กำหนด

ไม่ได้ส่งใช้ตามเวลาที่กำหนด

ข้อเสนอแนะ

๑.๔ ลูกหนี้ยืมเงินงบประมาณคงค้าง ณ วันเข้าตรวจ

จำนวนเงิน.....ราย

เป็นเงิน.....บาท

ข้อเสนอแนะ

๑.๕ การยืมเงินได้ยืมเท่าที่จำเป็น

มีหรือทำ

ไม่มีหรือไม่ทำ

ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

๑.๖ การให้ยืมเงินไม่ให้ยืมเงินใหม่โดยยังไม่ส่งเงินยืมเก่า

มีหรือทำ

ไม่มีหรือไม่ทำ

ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

สำเนาถูกต้อง

จำเอก

(อภิชาติ มุดม่อง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

๑.๗ มีการบันทึกการส่งใช้เงินยืมในสัญญาการยืมเงินครบถ้วนถูกต้อง

มีหรือทำ ไม่มีหรือไม่ทำ ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

๑.๘ ออกใบรับใบสำคัญ (กรณีรับคืนเงินเป็นใบสำคัญ) ถูกต้องครบถ้วน

มีหรือทำ ไม่มีหรือไม่ทำ ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

๑.๙ ออกใบรับใบสำคัญ (กรณีรับคืนเงินเป็นเงินสดหรือเงินจ่าย) ถูกต้องครบถ้วน

มีหรือทำ ไม่มีหรือไม่ทำ ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

๑.๑๐ ลูกหนี้ได้รับเงินยืมไปเพื่อใช้ในราชการ (ไม่ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสด) ทั้งจำนวน

มีหรือทำ ไม่มีหรือไม่ทำ ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

(ลงชื่อ)



ผู้รับการตรวจทาน

(นายเล่ง ไชยปัญญา)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจทาน

(นางสาวศศิภา อุปะทัง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

สำเนาถูกต้อง

จำเอก

(อภิชาติ สุตม่อง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

การสอบทานการใช้และรักษารถบรรทุกขยะ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
วันเข้าตรวจสอบทานวันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ.๒๕๖๕

๑. การใช้และรักษารถบรรทุกขยะ

๑.๑ ใบขออนุญาตใช้รถบรรทุกขยะ (แบบ ๓) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๑)

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๒ สมุดบันทึกการใช้รถบรรทุกขยะ (แบบ ๔) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๒)

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๓ การจัดทำสมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถ (แบบ ๖) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๔)

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๔ การกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถบรรทุกขยะ (ระเบียบฯ ข้อ ๑๕)

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๕ ตราเครื่องหมาย อปท. ช้างนอกรถบรรทุกขยะ (ระเบียบฯ ข้อ ๕)

จัดทำ จัดทำโดยใช้สีฟันทึบ จัดทำโดยใช้สติ๊กเกอร์ ไม่ได้จัดทำ

ข้อเสนอแนะ

(ลงชื่อ)

ผู้รับการตรวจทาน

(นายโชคชัย แก้วหาญ)

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

สำเนาถูกต้อง

(ลงชื่อ)

ผู้ตรวจทาน

(นางสาวศศิภา อุปะทัง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

จำเอก

(อภิชาติ ผุดผ่อง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

การสอบทานการยืมเงิน - การส่งใช้เงินยืม เงินงบประมาณ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก อำเภอป่าดัว จังหวัดยโสธร
วันเข้าตรวจสอบทานวันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๕

๑. การยืมเงินงบประมาณ

๑.๑ ทะเบียนลูกหนี้ยืมเงินงบประมาณ

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน

จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๒ สัญญายืมเงิน

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน

จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๓ ลูกหนี้ยืมเงินงบประมาณ

ส่งใช้ตามเวลาที่กำหนด

ไม่ได้ส่งใช้ตามเวลาที่กำหนด

ข้อเสนอแนะ

๑.๔ ลูกหนี้ยืมเงินงบประมาณคงค้าง ณ วันเข้าตรวจ

จำนวนเงิน.....ราย เป็นเงิน.....บาท

ข้อเสนอแนะ

๑.๕ การยืมเงินได้ยืมเท่าที่จำเป็น

มีหรือทำ

ไม่มีหรือไม่ทำ

ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

๑.๖ การให้ยืมเงินไม่ให้ยืมเงินใหม่โดยยังไม่ส่งเงินยืมเก่า

มีหรือทำ

ไม่มีหรือไม่ทำ

ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

สำเนาถูกต้อง

จำเอก

(อภิชาติ ผุดผ่อง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

๑.๗ มีการบันทึกการส่งใช้เงินยืมในสัญญาการยืมเงินครบถ้วนถูกต้อง

มีหรือทำ ไม่มีหรือไม่ทำ ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

๑.๘ ออกใบรับใบสำคัญ (กรณีรับคืนเงินเป็นใบสำคัญ) ถูกต้องครบถ้วน

มีหรือทำ ไม่มีหรือไม่ทำ ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

๑.๙ ออกใบรับใบสำคัญ (กรณีรับคืนเงินเป็นเงินสดหรือเงินจ่าย) ถูกต้องครบถ้วน

มีหรือทำ ไม่มีหรือไม่ทำ ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

๑.๑๐ ลูกหนี้ได้รับเงินยืมไปเพื่อใช้ในราชการ (ไม่ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสด) ทั้งจำนวน

มีหรือทำ ไม่มีหรือไม่ทำ ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

(ลงชื่อ)  ผู้รับการตรวจทาน

(นายโชคชัย แก้วหาญ)

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

(ลงชื่อ)  ผู้ตรวจทาน

(นางสาวศศิภา อูปะทัง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

สำเนาถูกต้อง

จำเอก

(อภิชาติ มุคผ่อง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

การสอบทานการใช้และรักษารถจักรยานยนต์
ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
วันเข้าตรวจสอบทานวันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๕

๑. การใช้และรักษารถจักรยานยนต์

๑.๑ ใบขออนุญาตใช้รถจักรยานยนต์ (แบบ ๓) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๑)

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๒ สมุดบันทึกการใช้รถจักรยานยนต์ (แบบ ๔) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๒)

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๓ การจัดทำสมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถ (แบบ ๖) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๘)

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๔ การกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถจักรยานยนต์ (ระเบียบฯ ข้อ ๑๙)

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ

๑.๕ ตราเครื่องหมาย อปท. ข้างนอกรถจักรยานยนต์ (ระเบียบฯ ข้อ ๕)

จัดทำ จัดทำโดยใช้สีพ่น จัดทำโดยใช้สติ๊กเกอร์ ไม่ได้จัดทำ

ข้อเสนอแนะ

(ลงชื่อ)

(นายมิตรชัย จันทร์ทิน)

ผู้อำนวยการกองช่าง

(ลงชื่อ)

(นางสาวศศิภา อุปะทัง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ผู้รับการตรวจทาน

ผู้ตรวจทาน

สำเนาถูกต้อง

จำเอก

(อภิชาติ มุตม่อง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

การสอบทานการยืมเงิน - การส่งใช้เงินยืม เงินงบประมาณ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก อำเภอป่าดิว จังหวัดยโสธร
วันเข้าตรวจสอบทานวันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๕

๑. การยืมเงินงบประมาณ

๑.๑ ทะเบียนลูกหนี้ยืมเงินงบประมาณ

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน
ข้อเสนอแนะ

จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

๑.๒ สัญญายืมเงิน

จัดทำครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน
ข้อเสนอแนะ

จัดทำไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

๑.๓ ลูกหนี้ยืมเงินงบประมาณ

ส่งใช้ตามเวลาที่กำหนด
ข้อเสนอแนะ

ไม่ได้ส่งใช้ตามเวลาที่กำหนด

๑.๔ ลูกหนี้ยืมเงินงบประมาณคงค้าง ณ วันเข้าตรวจ

จำนวนเงิน.....ราย เป็นเงิน.....บาท

ข้อเสนอแนะ

๑.๕ การยืมเงินได้ยืมเท่าที่จำเป็น

มีหรือทำ ไม่มีหรือไม่ทำ ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง
ข้อเสนอแนะ

๑.๖ การให้ยืมเงินไม่ให้ยืมเงินใหม่โดยยังไม่ส่งเงินยืมเก่า

มีหรือทำ ไม่มีหรือไม่ทำ ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง
ข้อเสนอแนะ

สำเนาถูกต้อง

จำเอก

(อภิชาติ ผุดม่อง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

๑.๗ มีการบันทึกการส่งใช้เงินยืมในสัญญาการยืมเงินครบถ้วนถูกต้อง

มีหรือทำ ไม่มีหรือไม่ทำ ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

๑.๘ ออกใบรับใบสำคัญ (กรณีรับคืนเงินเป็นใบสำคัญ) ถูกต้องครบถ้วน

มีหรือทำ ไม่มีหรือไม่ทำ ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

๑.๙ ออกใบรับใบสำคัญ (กรณีรับคืนเงินเป็นเงินสดหรือเงินจ่าย) ถูกต้องครบถ้วน

มีหรือทำ ไม่มีหรือไม่ทำ ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

๑.๑๐ ลูกหนี้ได้รับเงินยืมไปเพื่อใช้ในราชการ (ไม่ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสด) ทั้งจำนวน

มีหรือทำ ไม่มีหรือไม่ทำ ทำบ้างไม่ทำบ้างหรือมีบ้างไม่มีบ้าง

ข้อเสนอแนะ

(ลงชื่อ)



ผู้รับการตรวจทาน

(นายมิตรชัย จันทรรัติน)

ผู้อำนวยการกองช่าง

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจทาน

(นางสาวศศิภา อุปะทัง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

สำเนาถูกต้อง

จำเอก

(อภิชาติ มุตม่อง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล