



การดำเนินการติดตาม ข้อเสนอแนะ
ตามรายงานสรุปผลการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู
อำเภอบ้านกรวด จังหวัดบุรีรัมย์

-ฉบับ-



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ...หน่วยตรวจสอบภายใน...องค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู...โทร.๐๔๔ ๖๖๖ ๒๔๙

ที่...บร.๗๗๑๐๖/๖๗...วันที่...๘...สิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๗

เรื่อง...รายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบฯ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗” (สำนักปลัด)

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู

๑. เรื่องเดิม

ตามที่หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ ตามรายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี (Audit Plan) ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ โดยติดตามครั้งที่ ๑ ตามบันทึกข้อความที่ บร. ๗๗๑๐๖/๔๐ ลงวันที่ ๒ มิถุนายน ๒๕๖๗ และ บันทึกข้อความที่ บร. ๗๗๑๐๖/๔๘ ลงวันที่ ๑๒ กรกฎาคม ๒๕๖๗ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู ได้รายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ ให้หน่วยตรวจสอบภายในทราบ ตามบันทึกข้อความที่ บร. ๗๗๑๐๑/๓๗๐ วันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๖๗ และบันทึกข้อความที่ บร. ๗๗๑๐๑/๕๐๑ วันที่ ๖ สิงหาคม ๒๕๖๗ (รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

๓. ข้อระเบียบ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรฐาน ๒๕๐๐ : การติดตาม หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องกำหนดและรักษาระบบการติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบ ๒๕๐๐.A๑ : หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องกำหนดกระบวนการติดตามผลการตรวจสอบเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่า หัวหน้าหน่วยงานของรัฐได้มีการสั่งการให้มีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่ได้นำเสนอในรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบหรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐได้ยอมรับความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ

๔. ข้อเสนอ/ข้อพิจารณา

เห็นควรแจ้งสรุปผลจากการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะฯ ให้สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู ทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ และลงนามในบันทึกข้อความที่เสนอมาพร้อมนี้เพื่อแจ้งให้ (สำนักปลัด) ทราบต่อไป

(ลงชื่อ).....

(นางลัดดาวัลย์ แสงปราบภัย)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ปฏิบัติหน้าที่
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

16 ส.ค 67.

ความเห็น ของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู

.....

จำเอก.....

(ทองสุข แยมประโคน)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู

ความเห็น ของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู

.....

(ลงชื่อ).....

(นายเสกสรร เพ็ญสุข)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู



รายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะจากการ
ตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ(Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู

วัตถุประสงค์

๑.เพื่อให้มั่นใจว่า รายงานผลการตรวจสอบได้ถูกนำไปใช้ให้เกิดประโยชน์ในการปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้น

๒.หน่วยรับตรวจได้ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบฯ และรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะให้หน่วยตรวจสอบภายในทราบ เพื่อจะได้รายงานให้ผู้บริหารทราบต่อไป

ข้อเสนอแนะ/การปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ

- สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู ได้ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะฯ ให้หน่วยตรวจสอบภายในทราบตามบันทึกข้อความที่ บร ๗๗๑๐๑/๓๗๐ วันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๖๗ และ บันทึกข้อความที่ บร ๗๗๑๐๑/๕๐๑ วันที่ ๖ สิงหาคม ๒๕๖๗ แล้วนั้น

- สรุปผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ ดังนี้

เรื่องที่ตรวจสอบ/ข้อเสนอแนะ	การปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ
เรื่องที่ตรวจสอบ ทะเบียนคุมการเบิกจ่ายพัสดุ (วัสดุสำนักงาน,วัสดุคอม ฯ,วัสดุงานบ้าน งานครัว) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ข้อเสนอแนะ เห็นควร ให้มีสถานที่เก็บรักษาพัสดุทุกประเภท ให้เป็นระเบียบเรียบร้อย และมีที่เก็บไว้ในที่ปลอดภัย เพื่อป้องกันการสูญหายเสื่อมสภาพ และให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการโดยเคร่งครัด	สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู โดยเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบและเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง ในการปฏิบัติงาน การเบิกจ่ายพัสดุ (วัสดุสำนักงาน,วัสดุคอม ฯ,วัสดุงานบ้าน งานครัว) - ดำเนินการจัดซื้อตู้เก็บพัสดุ ใน ปีงบประมาณต่อไป เพื่อเก็บพัสดุทุกประเภท ให้เป็นระเบียบเรียบร้อย และ ป้องกันการสูญหาย เสื่อมสภาพ และให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการโดยเคร่งครัด



เรื่องที่ตรวจสอบ/ข้อเสนอแนะ	การปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ
เรื่องที่ตรวจสอบ การใช้และรักษารถยนต์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ๒.๑ ทะเบียน กค ๒๐๕ บุรีรัมย์ ๒.๒ ทะเบียน นข ๓๒๘๑ บุรีรัมย์ ๒.๓ ทะเบียน ๘๑-๖๘๖๒ บุรีรัมย์ ๒.๔ ทะเบียน บห ๖๐๕๓ บุรีรัมย์ ๒.๕ ทะเบียน กน ๒๖๐ บุรีรัมย์ ข้อเสนอแนะ เห็นควรให้ดำเนินการ “เก็บรักษาคู่มือจดทะเบียนรถยนต์ส่วนกลางทุกคัน” ไว้ในตู้นิรภัย ขององค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู เพื่อป้องกันการสูญหาย	เห็นควรให้ดำเนินการ “เก็บรักษาคู่มือจดทะเบียนรถยนต์ส่วนกลางทุกคัน” ไว้ในตู้นิรภัย ขององค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู เพื่อป้องกันการสูญหาย นั้น - กองคลัง ได้ชี้แจงว่าไม่สามารถจัดเก็บคู่มือจดทะเบียนรถยนต์ส่วนกลางไว้ในตู้นิรภัยของขององค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู ได้ จึงได้ประชุมหารือ กับหัวหน้าส่วน เห็นสมควร ส่งมอบคู่มือจดทะเบียนรถยนต์ส่วนกลาง ทั้ง ๕ คัน ให้จำเอกทองสุข แยมประโคน รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู เป็นผู้รับผิดชอบดูแลรักษาไว้ในที่ปลอดภัย - ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว

ความเห็นผู้ตรวจสอบ

จากรายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ(Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ โดยตรวจสอบสำนักปลัด นั้น หน่วยตรวจสอบภายในได้ตั้งข้อสังเกตพร้อมให้ข้อเสนอแนะ เพื่อให้หน่วยรับตรวจได้มีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ และได้กำหนดให้มีระบบการติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ ซึ่งขอให้หน่วยรับตรวจได้ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะฯ

สำนักปลัด ได้มีการรายงานการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ บันทึกข้อความที่ บร ๗๗๑๐๑/๓๗๐ วันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๖๗ และ บันทึกข้อความที่ บร ๗๗๑๐๑/๕๐๑ วันที่ ๖ สิงหาคม ๒๕๖๗ ซึ่งการรายงานนั้น มีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะได้ครบทุกประเด็นตามที่ได้ตั้งข้อสังเกตและให้ข้อเสนอแนะไว้ (รายละเอียดตามสรุปผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะข้างต้น) นั้น

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรฐาน ๒๕๐๐ : การติดตาม หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องกำหนดและรักษาระบบการติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบ

๒๕๐๐.๐๑ : หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องกำหนดกระบวนการติดตามผลการตรวจสอบเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่า หัวหน้าหน่วยงานของรัฐได้มีการสั่งการให้มีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่ได้นำเสนอในรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบหรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐได้ยอมรับความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางลัดดาวัลย์ แสงปราบภัย)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ปฏิบัติหน้าที่

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน



ความเห็นปลัด.....

จำเอก.....

(ทองสุข แยมประโคน)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู

วันที่ ๑๔ เดือน สิงหาคม ๒๕๖๗

ความเห็นนายก.....

ลงชื่อ.....

(นายเสกสรรค์ เพ็ญสุข)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู

วันที่ ๑๔ เดือน สิงหาคม ๒๕๖๗

ข้อพิจารณา/ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้สำนักปลัดมีตู้เก็บพัสดุ จึงเห็นควรให้ดำเนินการจัดซื้อตู้เก็บพัสดุต่อไป
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



(นางสาวนารี หนองน้ำ)
เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน



(นางสาวปริยานุช ชาญศรี)
หัวหน้าสำนักปลัด อบต.

ความคิดเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู



จำเอก

(ทองสุข แยมประโคน)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู

☒ อนุมัติ.....

☐ ไม่อนุมัติเนื่องจาก.....

.....



(นายเสกสรร เพ็ญสุข)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ.....สำนักปลัด.....องค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู โทร. ๐-๔๔๖๖-๖๒๔๙
ที่ นร. ๗๗๑๐๑/ ๕๐๗.....ลงวันที่ ๒ สิงหาคม ๒๕๖๗
เรื่อง ขอรายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล
ขององค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู.....
เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู

เรื่องเดิม

ตามที่หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู ได้ทำการตรวจสอบการใช้และรักษารถยนต์ส่วนบุคคล ของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู ระหว่างวันที่ ๘ - ๑๒ เมษายน ๒๕๖๗ (ตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗) นั้น หน่วยตรวจสอบภายใน ได้มีข้อเสนอแนะดังต่อไปนี้

๑. เพื่อกิจการอันเป็นส่วนรวมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หรือประโยชน์ของทางราชการ จะใช้ดังกล่าวออกไปปฏิบัติหน้าที่นอกเขต ต้องได้รับอนุญาตจากผู้บริหารท้องถิ่นก่อน โดยการใช้รถทั้งภายในเขตองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและภายนอกเขตองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ให้ใช้ใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคลตาม (แบบ ๓) ทุกคัน

๒. กำชับ ผู้ควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ปฏิบัติหน้าที่ โดยจะต้องจัดให้มีการจัดทำบันทึกการใช้รถยนต์ (แบบ ๔) ทุกคัน และต้องควบคุมพนักงานขับรถให้ลงรายละเอียดการใช้รถตามความเป็นจริง

๓. เห็นควรให้ดำเนินการ “พ่นตราเครื่องหมายและอักษรชื่อขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ขนาดกว้างหรือยาวไม่น้อยกว่า ๑๘ ซม. และอักษรชื่อเต็มขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นด้านข้างนอกของรถยนต์ส่วนบุคคลทั้งสองข้างมีขนาดไม่น้อยกว่า ๕ ซม. หรือชื่อย่อ ขนาดสูงไม่น้อยกว่า ๗.๕ ซม. ด้วยสีขาว เว้นแต่ใช้สีขาวแล้วมองไม่ชัดเจนให้ใช้สีอื่นแทน”

๔. เห็นควรให้ดำเนินการ “เก็บรักษาคู่มือจดทะเบียนรถยนต์ส่วนบุคคลทุกคัน” ไว้ในตู้নিরภัย ขององค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู เพื่อป้องกันการสูญหาย

๕. ผู้บริหารท้องถิ่นสั่งการเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบถือปฏิบัติในการใช้และรักษารถยนต์ส่วนบุคคล ให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ อย่างเคร่งครัดต่อไป

ข้อเท็จจริง

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู ได้ดำเนินการตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน ข้อ ๓ และข้อ ๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยได้ดำเนินการดังนี้

(๑) พ่นตราเครื่องหมายและอักษรชื่อขององค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู ขนาดกว้างหรือยาวไม่น้อยกว่า ๑๘ ซม. และอักษรชื่อเต็มขององค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู ด้านข้างนอกของรถยนต์ส่วนบุคคลทั้งสองข้างมีขนาดไม่น้อยกว่า ๕ ซม. หรือชื่อย่อ ขนาดสูงไม่น้อยกว่า ๗.๕ ซม. ด้วยสีขาว จำนวน ๓ คัน ดังนี้

๑. รถยนต์ส่วนบุคคล หมายเลขทะเบียน กค ๒๐๕ บุรีรัมย์
 ๒. รถยนต์ส่วนบุคคล หมายเลขทะเบียน นข ๓๒๘๑ บุรีรัมย์
 ๓. รถยนต์ส่วนบุคคล หมายเลขทะเบียน ๘๑ - ๖๘๖๒ บุรีรัมย์
- (รายละเอียด ตามรูปภาพที่แนบมาพร้อมนี้)

๒. สำหรับการเก็บรักษาคู่มือจดทะเบียนรถยนต์ส่วนบุคคลไว้ในตู้নির্যয় ขององค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู นั้น กองคลัง ได้ชี้แจงว่าไม่สามารถจัดเก็บคู่มือจดทะเบียนรถยนต์ส่วนบุคคลไว้ในตู้নির্যয় ขององค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกูได้ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู ได้ส่งมอบคู่มือจดทะเบียนรถยนต์ส่วนบุคคลให้แก่เจ้าเอกทองสุข แยมประโคน รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู เป็นผู้รับผิดชอบดูแลรักษาไว้แล้ว มีจำนวน ๕ คัน ดังนี้

- ๒.๑ รถยนต์ส่วนบุคคล หมายเลขทะเบียน กค ๒๐๕ บุรีรัมย์
- ๒.๒ รถยนต์ส่วนบุคคล หมายเลขทะเบียน นข ๓๒๘๑ บุรีรัมย์
- ๒.๓ รถยนต์ส่วนบุคคล หมายเลขทะเบียน กน ๒๖๐ บุรีรัมย์
- ๒.๔ รถยนต์ส่วนบุคคล หมายเลขทะเบียน บห ๖๐๕๓ บุรีรัมย์
- ๒.๕ รถยนต์ส่วนบุคคล หมายเลขทะเบียน ๘๑ - ๖๘๖๒ บุรีรัมย์

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู จึงขอรายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน ข้อ ๓ และข้อ ๔ ตามรายละเอียดที่กล่าวข้างต้น นั้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



(นายบันลือศักดิ์ คำเนตร)
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ



(นางสาวปริยานุช ชำญศรี)
หัวหน้าสำนักปลัด



(ทองสุข แยมประโคน)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู



(นายเสกสรร เพ็ญสุข)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสายตะกู

การดำเนินการพ่นสีรถยนต์ส่วนกลาง หมายเลขทะเบียน กค ๒๐๕ บุรีรัมย์



