



รายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหนองผึ้ง

เรื่องที่ตรวจสอบ

๑. การควบคุมภายใน
- กิจกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ประเภทการตรวจสอบ

๑. การบริหารงาน (Performance Audit)
๒. การปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบ (Compliance Audit)
๓. ผลการดำเนินงาน (Performance Audit)

ประเด็นการตรวจสอบ

๑. การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

วัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงาน

๑. เพื่อสอบทานให้ทราบว่าการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งและหนังสือสั่งการหรือไม่ อย่างไร (Compliance Audit)
๒. เพื่อสอบทานการติดตามประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงานให้ทราบว่ามีประสิทธิภาพประสิทธิผลหรือไม่ เหมาะสมหรือไม่ สอดคล้องกันหรือไม่ เป็นไปตามกำหนดระยะเวลาหรือไม่ อย่างไร (Performance Audit)

ขอบเขตการปฏิบัติงาน

๑. ปฏิบัติการตรวจสอบการภายใต้หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

หน่วยรับตรวจ

- | | |
|--------------------|-------------------------------|
| ๑. สำนักปลัดเทศบาล | ๔. กองการศึกษา |
| ๒. กองคลัง | ๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม |
| ๓. กองช่าง | ๖. กองสวัสดิการสังคม |

/ สถาปทั่วไป

๒๕ ธ.ค. ๒๕๖๗

สภาพทั่วไป

การควบคุมภายใน มีความเพียงพอ

การแสดงความขอบคุณ

ขอขอบคุณบุคลากรเจ้าหน้าที่ทุกท่านที่ให้ความร่วมมือจัดเตรียมเอกสารและอำนวยความสะดวกในทุกด้านเป็นอย่างดี

การประเมินความเสี่ยงต่อกิจกรรมตรวจสอบ

โดยภาพรวมความเสี่ยงอยู่ ระดับน้อย เป็นความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ โดยใช้วิธีการควบคุมติดตามปกติในขั้นตอนการปฏิบัติงาน

ข้อสรุปและข้อสังเกต

๑. การบริหารงาน เรื่อง การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในดีมาก
๒. การปฏิบัติงานตามกฎระเบียบ เรื่อง การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เป็นไปปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
๓. ผลการดำเนินงาน เรื่อง การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ภาพรวมอยู่ ระดับดีมาก
๔. ไม่มีข้อสังเกตอื่น

ข้อเสนอแนะ

๑. เห็นควรทบทวน/ปรับปรุงการควบคุมภายในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอต่อไป

(นายธรรมศักดิ์ พุ่มทอง)
ปลัดเทศบาลตำบลหนองผึ้ง
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
๒๖ ธ.ค. ๒๕๖๗

(นางสาวงามฟ้า พุณาโคชิ)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๒๖ ธ.ค. ๒๕๖๗

ความเห็นนายกเทศมนตรี

- ☒ ทราบ/อนุมัติให้ดำเนินการตามข้อเสนอแนะ/อนุมัติเผยแพร่สาธารณะ
- ☐

(ลงชื่อ)

(นางมาลี สิงห์ด้วง)
นายกเทศมนตรีตำบลหนองผึ้ง
๒๖ ธ.ค. ๒๕๖๗