

หน่วยตรวจสอบภายใน

กระตาดทำการสอบเอกสารประกอบฎีกา

หน่วยรับตรวจ โรงเรียนเทศบาลตำบลเวียงเทิง

ผู้ตรวจสอบ นายเกียรติขจร มงคลไชยสิทธิ์

ผู้สอบทาน ว่าที่ร้อยตรีต่อตระกูล วรรณสอน

งวดที่ตรวจ งวดที่ ๑ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

วันที่ตรวจสอบ/สอบทาน ๒๑ มีนาคม ๒๕๖๕

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

ตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน โดยตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของหน้าฎีกาเบิกเงิน เช่น การลงรายงานงบประมาณ คงเหลือ เลขที่ฎีกา ผู้ขอเบิก ผู้ตรวจฎีกา ผู้อนุมัติฎีกา ผู้รับเงิน และผู้จ่ายเงิน ลงลายมือชื่อครบถ้วนหรือไม่ และเอกสารประกอบฎีกากว่าครบถ้วนหรือไม่

แหล่งที่มา

จากงานการเงินและบัญชี โรงเรียนเทศบาลตำบลเวียงเทิง ข้อมูล ณ วันที่ ๒๑ เดือนมีนาคม พ.ศ.๒๕๖๕

๑.ได้ตรวจสอบเอกสารใบสำคัญ พบว่า

- เอกสารบางรายการพบว่ากรลงมือชื่อไม่ครบ

๒.ระบบและวิธีการปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดทำฎีกา (จากการตรวจสอบและซักถามการปฏิบัติงาน)

๑.เจ้าหน้าที่ได้ทำสมุดคุมฎีกาเป็นปัจจุบัน

๒.มีหนังสือคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการครบถ้วนถูกต้องในการเบิกจ่าย จัดซื้อจัดจ้าง

๓.การลงลายชื่อในใบสำคัญเอกสารประกอบฎีกาการลงลายมือชื่อไม่เป็นไปตามลำดับขั้นตอนแต่เป็นส่วนน้อยที่ตรวจพบ

๓.สถานที่เก็บรักษาและความปลอดภัย (จากการสังเกตการณ์)

การจัดเก็บเอกสารมีการแบ่งแยกอย่างชัดเจนง่ายต่อการค้นหา

๔.สรุปผลการตรวจสอบ

การออกตรวจเอกสารประกอบฎีกาของโรงเรียนเทศบาลตำบลเวียงเทิง เอกสารครบถ้วนแต่ยังมีข้อควรปรับปรุงคือ ลายมือชื่อในเอกสารไม่ครบถ้วน

๕.ความเห็นและข้อเสนอแนะ

- นายกเทศมนตรีตำบลเวียงเทิง โปรดพิจารณากำชับผู้รับผิดชอบงานกิจการของโรงเรียนเทศบาลตำบลเวียงเทิงในการจัดทำฎีกาให้เป็นไปตามระเบียบขั้นตอน รอบคอบ และรัดกุม

- นายกเทศมนตรีตำบลเวียงเทิง โปรดพิจารณากำชับผู้รับผิดชอบงานกิจการของโรงเรียนเทศบาลตำบลเวียงเทิงในการจัดทำฎีกาให้แก้ไขเอกสารให้ถูกต้องภายในระยะ ๑๕ วัน โดยหน่วยตรวจสอบภายในจะได้ดำเนินการติดตามการแก้ไขปรับปรุงตามข้อเสนอแนะ

ห้ามผิดพลาด

ผู้ตรวจสอบ

(นายเกียรติขจร มงคลไชยสิทธิ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ห้ามผิดพลาด

ว่าที่ร้อยตรี

ผู้สอบทาน

(ต่อตระกูล วรรณสอน)

ปลัดเทศบาลตำบลเวียงเทิง