

รายงานผลการตรวจสอบ  
รอบเดือนเมษายน ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๖  
หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลโคกจาน

หน่วยรับตรวจ กองคลัง

เรื่องที่ตรวจสอบ การจัดทำบัญชีและรายงานการเงิน

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อสอบทานความถูกต้องของการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินที่เป็นปัจจุบัน ครบถ้วน ถูกต้องและมีการดำเนินการทั้งระบบมือและในระบบ e-LAAS ครบทุกรายการ
๒. เพื่อให้ทราบว่ามีการจัดส่งรายงานการเงินให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องครบถ้วน และเป็นไปตาม ระยะเวลาที่กำหนด
๓. มีการจัดวางระบบควบคุมภายในของการจัดทำบัญชีและรายงานการเงินที่เหมาะสม เพียงพอ ใน การป้องกันมิให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบรายการจัดทำรายงานสถานะการเงินประจำวัน การบันทึกบัญชี การจัดทำรายงานการเงิน การแต่งตั้งกรรมการเก็บรักษาเงิน กรรมการรับ-ส่งเงิน และอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำบัญชีและการเงิน

ข้อมูลที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างเดือนเมษายน ๒๕๖๖ ถึงเดือนกันยายน ๒๕๖๖

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

ระหว่างวันที่ ๒ - ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบการจัดทำรายงานสถานะการเงินประจำวัน การบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานการเงิน
๒. ตรวจสอบโดยวิธีการสุ่มตรวจ และตรวจสอบเอกสารหลักฐานต่างๆที่เกี่ยวข้อง การสอบถามเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติงาน

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นายจิรายุ อบอุ่น

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รักษาราชการแทน

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

กระดาษทำการ  
การจัดทำบัญชีและรายงานการเงิน

หน่วยรับตรวจ กองคลัง  
ผู้รับตรวจ นางสุนัน บัวส่อง  
ข้อมูลที่ตรวจสอบ เมษายน - กันยายน ๒๕๖๖

ผู้ตรวจสอบ นายจิรายุ ออบอุ้น  
ผู้สอบทาน นางสาวอุไร โปร่งจิต  
วันที่ตรวจสอบ ๒ - ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖

๑.การจัดทำรายงานสถานะการเงินประจำวัน ตามข้อ ๒๖ ของระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑

- จัดทำครบถ้วนเป็นปัจจุบันตามระเบียบฯ  
 จัดทำไม่เป็นปัจจุบันหรือไม่ครบถ้วน

๒.การแต่งตั้งกรรมการเก็บรักษาเงิน ตามข้อ ๒๒-๒๔ ของระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑

- แต่งตั้งตามระเบียบฯและปฏิบัติหน้าที่ตามระเบียบ  
 ไม่ได้แต่งตั้งตามระเบียบ

๓.การแต่งตั้งกรรมการรับ-ส่งเงิน ตามข้อ ๑๗ ของระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑

- แต่งตั้งตามระเบียบฯและปฏิบัติหน้าที่ตามระเบียบ  
 ไม่ได้แต่งตั้งตามระเบียบ

๔.การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินในระบบบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

- มีการจัดทำในระบบคอมพิวเตอร์ e-LAAS ครบถ้วนทุกรายการ  
 ไม่ได้จัดทำ

๕.เงื่อนไขการส่งจ่ายเงินฝากธนาคาร ตามข้อ ๓๗ ของระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑

- ดำเนินการถูกต้องเป็นไปตามระเบียบฯ  
 ดำเนินการไม่เป็นไปตามระเบียบ

๖.การเขียนเช็คส่งจ่ายเงินฝากธนาคาร ตามข้อ ๖๔ ของระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑

- ดำเนินการถูกต้องเป็นไปตามระเบียบฯ  
 ดำเนินการไม่เป็นไปตามระเบียบ



รายงานผลการตรวจสอบ  
รอบเดือนเมษายน ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๖  
หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลโคกจาน

หน่วยรับตรวจ กองคลัง

เรื่องที่ตรวจสอบ การใช้ใบเสร็จรับเงินและทะเบียนคุมใบเสร็จ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่า การใช้ใบเสร็จรับเงิน มีการปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อให้ทราบว่า มีการจัดทำรายงานการใช้ใบเสร็จรับเงินและมีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเจาะ prü ใบเสร็จรับเงินและมีใบเสร็จรับเงินคงเหลือตรงตามรายงานหรือไม่
๓. เพื่อให้ทราบว่า มีการจัดทำทะเบียนคุมการใช้ใบเสร็จรับเงิน

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบรายการที่เกี่ยวข้อง โดยวิธีการสุ่มตรวจ

ข้อมูลที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างเดือนเมษายน ๒๕๖๖ ถึงเดือนกันยายน ๒๕๖๖

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

ระหว่างวันที่ ๒ - ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ

ตรวจสอบทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน ตรวจสอบการจัดทำรายงานการใช้ใบเสร็จรับเงินและคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเจาะ prü ใบเสร็จรับเงิน โดยการสุ่มตรวจและสอบถามเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นายจิรายุ ออบอุ่น

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รักษาราชการแทน

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

## กระดาศทำการ

## ตรวจสอบการการใช้ใบเสร็จรับเงินและทะเบียนคุมใบเสร็จ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

หน่วยรับตรวจ กองคลัง  
ผู้รับตรวจ นางสาวรุ่งรดา ลาลุน  
ข้อมูลที่ตรวจสอบ เมษายน - กันยายน ๒๕๖๖

ผู้ตรวจสอบ นายจิรายุ ออบอูน  
ผู้สอบทาน นางสาวอุไร โปร่งจิต  
วันที่ตรวจสอบ ๒ - ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖

๑.การจัดทำทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน ตามข้อ ๑๔ ของระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑

- จัดทำครบถ้วนเป็นปัจจุบันตามระเบียบฯ
- จัดทำไม่เป็นปัจจุบันหรือไม่ครบถ้วน
- ไม่ได้จัดทำ

๒.การรายงานการการใช้ใบเสร็จรับเงิน ตามข้อ ๑๖ ของระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑

- ดำเนินการถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบฯ
- ดำเนินการไม่เป็นไปตามระเบียบ

๓.การเจาะปรุ เจาะรูใบเสร็จรับเงินฉบับที่ยังไม่ได้ใช้ ตามข้อ ๑๗ ของระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑

- ดำเนินการถูกต้องตามระเบียบฯ
- ดำเนินการไม่เป็นไปตามระเบียบ

๔.การขีดฆ่ายกเลิกใช้ใบเสร็จที่ผิดพลาด ตามข้อ ๑๘ ของระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑

- ดำเนินการถูกต้องตามระเบียบฯ
- ดำเนินการไม่เป็นไปตามระเบียบ

๕.การเก็บรักษาสำเนาใบเสร็จรับเงินที่ยังมิได้ตรวจสอบจากผู้มีอำนาจตรวจสอบไว้ในที่ที่ปลอดภัย ตามข้อ ๑๘ ของระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑

- ดำเนินการถูกต้องตามระเบียบฯ
- ดำเนินการไม่เป็นไปตามระเบียบ

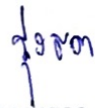
### สรุปผลการตรวจสอบ

จากการตรวจสอบการใช้ใบเสร็จรับเงิน พบว่ามีการจัดทำทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงินและมีการลงรายละเอียดการรับ-จ่ายเป็นปัจจุบัน(ตามระเบียบข้อ ๑๔) เมื่อสิ้นปีงบประมาณมีรายงานการใช้ใบเสร็จรับเงินให้ผู้บริหารทราบภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม(ตามระเบียบข้อ ๑๖) ได้ทำการเจาะปรุ เจาะรูใบเสร็จรับเงินฉบับที่ยังไม่ได้ใช้(ตามระเบียบข้อ ๑๗) การขีดฆ่ายกเลิกใช้ใบเสร็จที่ผิดพลาด(ตามระเบียบข้อ ๑๘) และมีการเก็บรักษาสำเนาใบเสร็จรับเงินที่ยังมิได้ตรวจสอบจากผู้มีอำนาจตรวจสอบไว้ในที่ที่ปลอดภัย(ตามระเบียบข้อ ๑๙)

### ข้อเสนอแนะ

-

ในการตรวจสอบรอบครั้งนี้มีผู้เข้ารับการตรวจสอบ ดังนี้



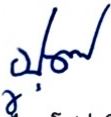
ผู้รับการตรวจสอบ

(นางสาวรุ่งรดา ลาลุน)  
เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ปฏิบัติงาน



ผู้ตรวจสอบ

(นายจิรายุ ออบอุ่น)  
หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รักษาราชการแทน  
นักวิชาการตรวจสอบภายใน



ผู้สอบทาน

(นางสาวอุไร โปรงจิต)  
ปลัดเทศบาลตำบลโคกจาน

รายงานผลการตรวจสอบ  
รอบเดือนเมษายน ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๖  
หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลโคกจาน

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด,กองคลัง

เรื่องที่ตรวจสอบ การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่า การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพแก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ได้มีการปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบหรือไม่
๒. เพื่อให้ทราบว่า ผู้ขอรับเบี้ยยังชีพมีตัวตนอยู่จริงและเข้าหลักเกณฑ์ในการรับเงิน
๓. เพื่อให้ทราบว่า มีการจัดวางระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับการดำเนินการด้านสวัสดิการ
๔. เพื่อให้ทราบว่า มีการรวบรวมเอกสารของผู้ที่มีสิทธิอย่างเป็นระบบค้นหาได้สะดวก
๕. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาลุप्तรรคต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ฎีกาการเบิกจ่ายเงินและเอกสารประกอบการเบิกจ่าย
๒. เอกสารหลักฐานการรับเงินของผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพ
๓. เอกสารการมอบอำนาจ
๔. เอกสารการลงทะเบียนและยื่นคำขอรับเบี้ยยังชีพ

ข้อมูลที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างเดือนเมษายน ๒๕๖๖ ถึงเดือนกันยายน ๒๕๖๖

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

ระหว่างวันที่ ๒ - ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ

สอบทานเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง โดยการสุ่มตรวจ  
สอบถามเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นายจิรายุ ออบอุ่น  
ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รักษาราชการแทน  
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

กระดาษทำการ  
ตรวจสอบการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด,กองคลัง ผู้ตรวจสอบ นายจิรายุ อปอุ่น  
ผู้รับตรวจ นางสุนัน บัวส่อง นางสาวกัญญลักษณ์ จุกจันทร์ ผู้สอบทาน นางสาวอุไร โปรงจิต  
ข้อมูลที่ตรวจสอบ เมษายน - กันยายน ๒๕๖๖ วันที่ตรวจสอบ ๒ - ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖

๑.การลงทะเบียนและการยื่นคำขอรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

- ดำเนินการถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง  
 ดำเนินการไม่ถูกต้อง

๒.การลงทะเบียนและการยื่นคำขอรับเบี้ยยังชีพผู้พิการ

- ดำเนินการถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง  
 ดำเนินการไม่ถูกต้อง

๓.การลงทะเบียนและการยื่นคำขอรับเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์

- ดำเนินการถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง  
 ดำเนินการไม่ถูกต้อง

๔.การบันทึกข้อมูลผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ในระบบสารสนเทศการจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นปัจจุบัน

- ดำเนินการถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง  
 ดำเนินการไม่ถูกต้อง

๕.การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์

- มีการจัดทำเอกสารประกอบการจัดทำฎีกาการเบิกจ่ายที่ครบถ้วนเป็นไปตามระเบียบ  
 การจัดทำเอกสารประกอบการฎีกาการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน

๖.การโอนจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ เข้าบัญชีผู้มีสิทธิไม่เกินทุกวันที่ ๑๐ ของทุกเดือน

- ดำเนินการโอนเข้าบัญชีผู้มีสิทธิได้รับไม่เกินทุกวันที่ ๑๐ ของทุกเดือน  
 ดำเนินการไม่เป็นไปตามหัววงระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด

๗.การตรวจสอบเอกสารหลักฐานการมอบอำนาจในการดำเนินเกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์

- เอกสารหลักฐานการมอบอำนาจครบถ้วนสมบูรณ์  
 เอกสารหลักฐานการมอบอำนาจไม่สมบูรณ์หรือไม่มี

๘.การเก็บรวบรวมเอกสารที่เกี่ยวข้องกับผู้ที่มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพ

- มีการเก็บเอกสารที่เป็นระบบค้นหาได้รวดเร็ว  
 การเก็บเอกสารข้อมูลยังไม่เป็นระบบ

๙.การประชาสัมพันธ์ของเทศบาลในการลงทะเบียนและวิธีการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์

- มีการประชาสัมพันธ์ในหลายช่องทาง  
 ไม่มีการประชาสัมพันธ์

### สรุปผลการตรวจสอบ

- ๑.จากการตรวจสอบการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ พบว่าการเบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และมีการโอนเข้าบัญชีผู้รับเบี้ยยังชีพตามกำหนดระยะเวลาไม่เกินวันที่ ๑๐ ของทุกเดือน
- ๒.การตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ พบว่าเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- ๓.จากการตรวจสอบการจัดเก็บเอกสารของผู้ที่มีสิทธิ์รับเบี้ยยังชีพ หน่วยงานมีการจัดเก็บที่เป็นระบบแยกแต่ละประเภทอย่างชัดเจน สามารถรองรับรับการตรวจสอบได้ทันที

### ข้อเสนอแนะ

ในการตรวจสอบรอบครั้งนี้มีผู้เข้ารับการตรวจสอบ ดังนี้



ผู้รับการตรวจสอบ

(นางสุนัน บัวส่อง)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ



ผู้รับการตรวจสอบ

(นางสาวกัญญลักษณ์ จุกจันทร์)

นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ



ผู้ตรวจสอบ

(นายจिरายู อบอุ่น)

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รักษาราชการแทน

นักวิชาการตรวจสอบภายใน



ผู้สอบทาน

(นางสาวอุไร โปร่งจิต)

ปลัดเทศบาลตำบลโคกจาน

การตรวจฎีกาและเอกสารการเบิกเงินสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์

| ที่ | เลขที่คลังรับ | วันที่คลังรับ | จำนวนเงิน | เอกสาร/หลักฐาน                               | ผลการตรวจสอบ |       | ข้อเสนอแนะ |
|-----|---------------|---------------|-----------|--|--------------|-------|------------|
|     |               |               |           |  | มี           | ไม่มี |            |
| ๑   | ๐๐๔๔๙/๒๕๖๖    | ๐๔-๐๔-๒๕๖๖    | ๔,๕๐๐     | บัญชีรายชื่อผู้รับเงินสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์  | ✓            |       |            |
| ๒   | ๐๐๕๓๕/๒๕๖๖    | ๐๒-๐๕-๒๕๖๖    | ๔,๕๐๐     | บันทึกขออนุมัติเบิกเงิน                      | ✓            |       |            |
| ๓   | ๐๐๖๑๔/๒๕๖๖    | ๐๗-๐๖-๒๕๖๖    | ๔,๕๐๐     | บันทึกขออนุมัติจ่ายเงิน                      | ✓            |       |            |
| ๔   | ๐๐๗๑๔/๒๕๖๖    | ๐๔-๐๗-๒๕๖๖    | ๔,๕๐๐     | ความครบถ้วนของการอนุมัติหน้าฎีกาเบิกจ่ายเงิน | ✓            |       |            |
| ๕   | ๐๐๗๗๐/๒๕๖๖    | ๐๔-๐๘-๒๕๖๖    | ๔,๕๐๐     |  |              |       |            |
| ๖   | ๐๐๙๐๓/๒๕๖๖    | ๐๔-๐๙-๒๕๖๖    | ๔,๕๐๐     |  |              |       |            |

รายงานผลการตรวจสอบ  
รอบเดือนเมษายน ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๖  
หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลโคกจาน

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด, กองคลัง, กองช่าง, กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม  
เรื่องที่จะตรวจ การเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการมีเอกสารประกอบครบถ้วนหรือไม่
๒. เพื่อให้ทราบว่าการอนุมัติให้เดินทางไปราชการถูกต้องตามระเบียบหรือไม่
๓. เพื่อให้ทราบว่าการเบิกเงินค่าเช่าที่พัก ค่าพาหนะ ค่าเบี้ยเลี้ยงเดินทางเกินอัตราที่ระเบียบกำหนดหรือไม่
๔. เพื่อให้ทราบว่าหลักฐานการจ่ายเงินต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเดินทางไปราชการมีความถูกต้อง

ขอบเขตของการตรวจสอบ

๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน
๒. ใบเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ และเอกสารประกอบการเบิกจ่าย
  - ๒.๑. หนังสือแจ้งให้เข้าร่วมประชุม สัมมนา หรือฝึกอบรมและโครงการฝึกอบรม
  - ๒.๒. หนังสืออนุมัติให้เดินทางไปราชการ

ข้อมูลที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างเดือนเมษายน ๒๕๖๖ ถึงเดือนกันยายน ๒๕๖๖

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ระหว่างวันที่ ๒ - ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ

สอบทานเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง โดยวิธีการสุ่มตรวจ  
สอบถามเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นาย จิรายุ อบอุ่น  
ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รักษาราชการแทน  
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

## กระดาษทำการ

## ตรวจสอบการใช้ใบเสร็จรับเงินและทะเบียนคุมใบเสร็จ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

หน่วยรับตรวจ กองคลัง

ผู้ตรวจสอบ นายจิรายุ ออบอุ่น

ผู้รับตรวจ นางสุนัน บัวส่อง

ผู้สอบทาน นางสาวอุไร โปรงจิต

ข้อมูลที่ตรวจสอบ เมษายน - กันยายน ๒๕๖๖

วันที่ตรวจสอบ ๒-๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖

๑. ตรวจสอบผู้ที่มีสิทธิในการเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม
- ดำเนินการถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง
  - ดำเนินการไม่ถูกต้อง
๒. ตรวจสอบผู้ที่มีอำนาจพิจารณาอนุมัติให้เจ้าหน้าที่เดินทางไปราชการ เป็นผู้มีอำนาจตามระเบียบกระทรวงหรือไม่
- ดำเนินการถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง
  - ดำเนินการไม่ถูกต้อง
๓. ความถูกต้องของหนังสือหรือคำสั่งอนุมัติให้เดินทางไปราชการของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น
- ดำเนินการถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง
  - ดำเนินการไม่ถูกต้อง
๔. การจัดทำฎีกาเดินทางไปราชการและเอกสารประกอบการจัดทำฎีกาครบถ้วน เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องหรือไม่
- ดำเนินการถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง
  - ดำเนินการไม่ถูกต้อง
๕. ตรวจสอบค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ การเบิกเบี้ยเลี้ยงเดินทาง การใช้พาหนะเดินทางและค่าที่พักสอดคล้องกับหัวระยะเวลาการดำเนินโครงการ ตลอดจนการนับเวลาเพื่อประกอบการเบิกจ่าย
- ดำเนินการถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง
  - ดำเนินการไม่ถูกต้อง
๖. ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงินต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเดินทางไปราชการของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น
- ดำเนินการถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง
  - ดำเนินการไม่ถูกต้อง

### สรุปผลการตรวจสอบ

๑. จากการตรวจสอบสิทธิ์ของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่นและผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติ ในการเดินทางไปราชการ พบว่าเป็นผู้มีสิทธิ์ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

๒. การจัดทำฎีกาในการเดินทางไปราชการ และเอกสารประกอบการจัดทำฎีกา ตรวจสอบแล้วพบว่าครบถ้วนเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๓. จากการตรวจสอบการนับเวลาเพื่อใช้คำนวณในการเบิกเบี่ยเลี้ยงเดินทาง การเบิกค่าพาหนะในการเดินทาง การเบิกค่าที่พักและใบเสร็จรับเงิน พบว่ามีความถูกต้องเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง

### ข้อเสนอแนะ

-  
ในการตรวจสอบครั้งนี้มีผู้เข้ารับการตรวจสอบ ดังนี้



ผู้รับการตรวจสอบ

(นางสุนัน บัวส่อง)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ



(นาย จิรายุ อบอุ้น) ผู้ตรวจสอบ

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รักษาราชการแทน

นักวิชาการตรวจสอบภายใน



(นางสาวอุไร โปรงจิต) ผู้สอบทาน

ปลัดเทศบาลตำบลโคกจาน

สรุปตรวจฎีกาการเบิกเงินในการเดินทางไปราชการ

| ที่ | เลขที่คลังรับ | วันที่คลังรับ | จำนวนเงิน | เอกสาร/หลักฐาน                                     | ผลการตรวจสอบ |       | ข้อเสนอแนะ |
|-----|---------------|---------------|-----------|--|--------------|-------|------------|
|     |               |               |           |  | มี           | ไม่มี |            |
| ๑   | ๐๐๔๙๔/๒๕๖๖    | ๑๘-๐๔-๒๕๖๖    | ๒,๒๔๐     | คำสั่ง/หนังสือที่ระบุให้เดินทางไปราชการ            | ✓            |       |            |
| ๒   | ๐๐๔๙๖/๒๕๖๖    | ๑๘-๐๔-๒๕๖๖    | ๕,๗๒๔     | บันทึกขออนุญาตเดินทางไปราชการ                      | ✓            |       |            |
| ๓   | ๐๐๕๙๖/๒๕๖๖    | ๓๐-๐๕-๒๕๖๖    | ๒,๕๔๔     | รายงานการเดินทางไปราชการพร้อมหลักฐานการจ่ายเงิน    | ✓            |       |            |
| ๔   | ๐๐๖๕๐/๒๕๖๖    | ๐๘-๐๖-๒๕๖๖    | ๗,๑๙๔     | - ใบเสร็จรับเงิน/รายละเอียดการเดินทาง/ภาคตัวโดยสาร |              |       |            |
| ๕   | ๐๐๗๐๓/๒๕๖๖    | ๐๔-๐๗-๒๕๖๖    | ๑,๖๖๐     | - อัตราค่าเบี้ยเลี้ยง                              |              |       |            |
| ๖   | ๐๐๗๓๕/๒๕๖๖    | ๑๓-๐๗-๒๕๖๖    | ๗,๐๖๘     | - ค่าเช่าที่พัก                                    |              |       |            |
| ๗   | ๐๐๘๑๔/๒๕๖๖    | ๐๔-๐๘-๒๕๖๖    | ๑,๗๘๐     | - ค่าพาหนะ (รายการคำนวณระยะทาง)                    |              |       |            |
| ๘   | ๐๐๘๖๘/๒๕๖๖    | ๒๙-๐๘-๒๕๖๖    | ๒,๘๓๐     | สัญญายืมเงิน (กรณียืมเงิน)                         | ✓            |       |            |
| ๙   | ๐๐๘๗๕/๒๕๖๖    | ๐๔-๐๙-๒๕๖๖    | ๑,๕๘๐     | บันทึกขออนุมัติยืมเงินพร้อมประมาณค่าใช้จ่าย        | ✓            |       |            |
| ๑๐  | ๐๐๙๐๒/๒๕๖๖    | ๐๔-๐๙-๒๕๖๖    | ๑,๕๘๐     | หลักฐานการจ่าย เช่น รายงานการจัดทำเช็ค เป็นต้น     | ✓            |       |            |
|     |               |               |           | สำเนาสัญญาการยืมเงิน (กรณีส่งใช้ยืม)               | ✓            |       |            |
|     |               |               |           | บันทึกขออนุมัติส่งใช้เงินยืม                       | ✓            |       |            |
|     |               |               |           | การบันทึกรายการยืมเงินในทะเบียนคุมเงินยืม          | ✓            |       |            |
|     |               |               |           | ความครบถ้วนของการอนุมัติหน้าฎีกาเบิกจ่ายเงิน       | ✓            |       |            |

รายงานผลการตรวจสอบ  
รอบเดือนเมษายน ๒๕๖๖ – กันยายน ๒๕๖๖  
หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลโคกจาน

หน่วยรับตรวจ กองคลัง

เรื่องที่ตรวจสอบ การเบิกจ่ายเงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่า การเบิกจ่ายเงินช่วยเหลือการศึกษาบุตรของผู้บริหารท้องถิ่นและพนักงานเทศบาล ได้มีการปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาบุตรขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๓ หรือไม่
๒. เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารประกอบการจัดทำฎีกาว่าครบถ้วนหรือไม่
๓. เพื่อตรวจสอบคุณสมบัติของผู้ที่มีสิทธิเบิกค่าเงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร
๔. เพื่อให้ทราบว่า มีการเบิกประเภทและอัตราเงินบำรุงการศึกษาและค่าเล่าเรียน เป็นไปตามหนังสือของกรมบัญชีกลางได้กำหนดไว้
๕. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ฎีกาการเบิกจ่ายเงินและเอกสารประกอบการเบิกจ่าย
๒. รายละเอียดเอกสารด้านคุณสมบัติของผู้ที่มีสิทธิที่ใช้ประกอบการยื่นขอใช้สิทธิ์
๓. ประเภทและอัตราการเบิกของผู้ยื่นเป็นไปตามสิทธิ์ที่ได้รับหรือไม่

ข้อมูลที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างเดือนเมษายน ๒๕๖๖ ถึงเดือนกันยายน ๒๕๖๖

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

ระหว่างวันที่ ๒ - ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ

สอบทานจากฎีกาเบิกจ่ายและเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง โดยการสุ่มตรวจ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นายจิรายุ อบอุ่น

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายอำนวยการรักษาราชการแทน

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

**กระดาษทำการ**  
**ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร**

หน่วยรับตรวจ กองคลัง

ผู้รับตรวจ นางสาวนันท์ บัวส่อง

ข้อมูลที่ตรวจสอบ เมษายน - กันยายน ๒๕๖๖

ผู้ตรวจสอบ นายจิรายุ ออบอุ้น

ผู้สอบทาน นางสาวอุไร โปรงจิต

วันที่ตรวจสอบ ๒ - ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖

๑. การอนุมัติเบิกเงินค่าตอบแทนเงินช่วยเหลือการศึกษาบุตรของผู้บริหารท้องถิ่น พนักงานเทศบาล และแบบใบเบิกเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาบุตรของพนักงานส่วนท้องถิ่น (แบบ ก.บ.๑ และ ก.บ.๒)

 ดำเนินการถูกต้องและครบถ้วน ดำเนินการไม่ถูกต้องครบถ้วน

๒. ใบเสร็จรับเงินและหนังสือรับรองจากสถานศึกษาที่บุตรของผู้ที่มีสิทธิ์นำมาประกอบการเบิกจ่าย

 ถูกต้องและครบถ้วน ไม่ถูกต้องครบถ้วน

๓. การเบิกจ่ายตรงตามประเภทและอัตราเงินบำรุงการศึกษาและค่าเล่าเรียนที่กรมบัญชีกลางกำหนด

 เบิกจ่ายตรงประเภทและอัตราเงินบำรุงการศึกษาและค่าเล่าเรียน เบิกจ่ายไม่ตรงประเภทและอัตราเงินบำรุงการศึกษาและค่าเล่าเรียน

๔. การตรวจสอบสิทธิ์ของบุตรพนักงานเทศบาล

 ถูกต้องครบถ้วน ไม่ถูกต้องครบถ้วน

๕. จำนวนการเบิกค่าเล่าเรียนปีการศึกษาของบุตรพนักงานเทศบาลไม่เกินอัตราที่กำหนดไว้ในแต่ละปีการศึกษา

 เบิกจ่ายถูกต้องไม่เกินอัตราที่กำหนดไว้ในแต่ละปีการศึกษา เบิกจ่ายไม่ถูกต้อง**สรุปผลการตรวจสอบ**

๑. จากการตรวจสอบการเบิกจ่ายจ่ายเงินช่วยเหลือการศึกษาบุตรของหน่วยงาน พบว่าได้มีการเบิกจ่ายที่ถูกต้องและมีการปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาบุตรขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๓

๒. จากการตรวจสอบเอกสารด้านใบเสร็จรับเงินและหนังสือรับรองของสถานศึกษาที่บุตรของผู้ที่มีสิทธิ์นำมาเบิก ปรากฏว่ามีเอกสารครบถ้วน เป็นไปตามระเบียบ

๓. ตรวจสอบจำนวนเงินที่ขอเบิก พบว่ามีการเบิกจ่ายแต่ละปีการศึกษาไม่เกินตามประเภทและอัตราเงินบำรุงการศึกษาและค่าเล่าเรียนที่กรมบัญชีกลางได้กำหนดไว้

ข้อเสนอแนะ

..ในการตรวจ....

ในการตรวจสอบสอบครั้งนี้มีผู้เข้ารับการตรวจสอบ ดังนี้



ผู้รับการตรวจสอบ

(นางสุนัน บัวส่อง)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ



(นายจिरายู ออบุ่น) ผู้ตรวจสอบ

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รักษาราชการแทน  
นักวิชาการตรวจสอบภายใน



(นางสาวอุไร โปร่งจิต) ผู้สอบทาน

ปลัดเทศบาลตำบลโคกจาน

สมุดตรวจฎีกาการเบิกเงินสวัสดิการค่าการศึกษาบุตร

| ที่ | เลขที่คลังรับ | วันที่คลังรับ | จำนวนเงิน | เอกสาร/หลักฐาน   | ผลการตรวจสอบ |       | ข้อเสนอแนะ |
|-----|---------------|---------------|-----------|--|--------------|-------|------------|
|     |               |               |           |  | มี           | ไม่มี |            |
| ๑   | ๐๐๔๕๖/๒๕๖๖    | ๐๔-๐๔-๒๕๖๖    | ๔,๘๐๐     | ฎีกาขอเบิกเงิน รายละเอียดประกอบฎีกาขอเบิก                  | ✓            |       |            |
| ๒   | ๐๐๖๒๙/๒๕๖๖    | ๐๗-๐๖-๒๕๖๖    | ๙,๐๐๐     | ใบเบิกเงินสวัสดิการ แบบ ก.บ. ๑ ที่ผู้บริหารท้องถิ่นอนุมัติ | ✓            |       |            |
| ๓   | ๐๐๖๕๒/๒๕๖๖    | ๑๓-๐๖-๒๕๖๖    | ๑๔,๙๐๐    | ใบเสร็จรับเงินค่าธรรมเนียมการศึกษา                         | ✓            |       |            |
| ๔   | ๐๐๖๖๒/๒๕๖๖    | ๒๑-๐๖-๒๕๖๖    | ๑,๕๕๐     | ประกาศโรงเรียน/มหาวิทยาลัย/สถาบันการศึกษา                  | ✓            |       |            |
| ๕   | ๐๐๖๗๙/๒๕๖๖    | ๒๘-๐๖-๒๕๖๖    | ๒,๐๐๐     | บันทึกขออนุมัติเบิกจ่ายเงิน                                | ✓            |       |            |
| ๖   | ๐๐๙๒๖/๒๕๖๖    | ๐๗-๐๙-๒๕๖๖    | ๒๕,๐๐๐    | สำเนาบัตรข้าราชการ (บัตรประชาชน) ผู้เบิก                   | ✓            |       |            |
| ๗   | ๐๐๙๓๐/๒๕๖๖    | ๐๗-๐๙-๒๕๖๖    | ๒๕,๐๐๐    | สำเนาบัตรประจำตัวประชาชนและทะเบียนบ้าน บุตร                | ✓            |       |            |
| ๘   | ๐๐๙๔๒/๒๕๖๖    | ๑๔-๐๙-๒๕๖๖    | ๔,๘๐๐     | สำเนาสูติบัตร (กรณียื่นเบิกครั้งแรก)                       | ✓            |       |            |

รายงานผลการตรวจสอบ  
รอบเดือนเมษายน ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๖  
หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลโคกจาน

หน่วยรับตรวจ กองคลัง, กองการศึกษา

เรื่องที่ตรวจสอบ โครงการจัดงานประเพณีเทศกาลดอกจานบาน ครั้งที่ ๑๖ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อสอบทานความถูกต้องในดำเนินโครงการว่าเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อสอบทานความถูกต้องเอกสารประกอบการเบิกจ่ายโครงการ
๓. เพื่อเสนอแนะแนวทางแก้ไขอุปสรรคต่างๆในการปรับปรุงการดำเนินโครงการให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบเอกสารฎีกาเบิกจ่ายเงิน เอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินโครงการและรายละเอียดค่าใช้จ่ายที่ใช้ดำเนินกิจกรรม

ข้อมูลที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลเดือนมกราคม ๒๕๖๖

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

ระหว่างวันที่ ๒ - ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ

สอบทานจากฎีกาเบิกจ่าย เอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องและสอบถามเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นายจรรย์ อบอุ่น  
ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รักษาการแทน  
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

**กระต่ายทำการ**  
**โครงการจัดงานประเพณีเทศกาลดอกจันทน์บาน ครั้งที่ ๑๖ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖**

|                  |  |               |                     |
|------------------|--|---------------|---------------------|
| หน่วยรับตรวจ     | กองคลัง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม   | ผู้ตรวจสอบ    | นายจิรายุ อบอุ่น    |
| ผู้รับตรวจ       | นางสุนัน บัวส่อง นางสาวนทีธร เอี่ยมทอง | ผู้สอบทาน     | นางสาวอุไร โปร่งจิต |
| ข้อมูลที่ตรวจสอบ | มกราคม ๒๕๖๖                            | วันที่ตรวจสอบ | ๒ - ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖  |

๑. การจัดทำโครงการเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกจ่ายในการจัดงาน การจัดการแข่งขันกีฬาและการส่งนักกีฬาเข้าร่วมแข่งขันกีฬาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๔

- จัดทำโครงการถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ
- จัดทำโครงการไม่ถูกต้องหรือไม่ครบถ้วน

๒. การเบิกจ่ายงบประมาณในแต่ละกิจกรรมของโครงการ

- เบิกจ่ายถูกต้องตามระเบียบ
- เบิกจ่ายบางกิจกรรมไม่ถูกต้องและไม่เป็นไปตามระเบียบ

๓. การรวบรวมเอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายแต่ละกิจกรรมในโครงการ

- ดำเนินการรวบรวมเอกสารประกอบการเบิกจ่ายครบถ้วน
- รวบรวมเอกสารประกอบการเบิกจ่ายบางกิจกรรมไม่ครบถ้วน

๔. การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินในโครงการและเอกสารประกอบฎีกา

- ครบถ้วนทุกรายการที่จัดทำฎีกา
- ไม่ครบถ้วนบางฎีกา

๕. การแนบหลักฐานรูปภาพในการดำเนินการตามโครงการ

- มีการแนบภาพถ่ายประกอบกิจกรรม
- ไม่มีการแนบภาพถ่ายหรือแนบไม่ครบทุกกิจกรรม

๖. กิจกรรมแต่ละโครงการมีความสอดคล้องตรงกับวัตถุประสงค์หลักของโครงการ

- มีความเหมาะสมสอดคล้อง
- บางกิจกรรมไม่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์

๗. ลายมือชื่อตัวแทนในการรับเงินรางวัลในการแข่งขันแต่ละประเภทกีฬา

- ดำเนินการถูกต้องทุกรายการ
- ไม่มีการดำเนินการหรือไม่ครบถ้วน

### สรุปผลการตรวจสอบ

การดำเนินโครงการจัดงานประเพณีเทศกาลดอกจันทน์บาน ครั้งที่ ๑๖ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ของเทศบาลตำบลโคกจานมีการดำเนินการตามขั้นตอนที่ถูกต้อง ตั้งแต่การจัดทำบันทึกขออนุมัติดำเนินการ จัดทำรายละเอียดโครงการการตั้งงบประมาณแต่ละกิจกรรม การเบิกจ่ายงบประมาณ เอกสารหลักฐาน ประกอบรายละเอียดแต่ละกิจกรรม เป็นไปตามกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกจ่ายในการจัดงาน การจัดการแข่งขันกีฬาและการส่งนักกีฬาเข้าร่วมแข่งขันกีฬาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๔ หรือ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

### ข้อเสนอแนะ

ในการตรวจสอบรอบครั้งนี้มีผู้เข้ารับการตรวจสอบ ดังนี้



(นางสุนัน บัวส่อง)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้รับการตรวจสอบ



(นางสาวนทีธร เอี่ยมทอง)

นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ

ผู้รับการตรวจสอบ



(นายจิรายุ อบอุ่น)

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รักษาการแทน

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ผู้ตรวจสอบ



(นางสาวอุไร โปรงจิต)

ปลัดเทศบาลตำบลโคกจาน

ผู้สอบทาน

สรุปตรวจฎีกาการเบิกค่าใช้จ่ายโครงการงานดอกจานบาน

| ที่ | เลขที่คลังรับ | วันที่คลังรับ | จำนวนเงิน | เอกสาร/หลักฐาน   | ผลการตรวจสอบ |       | ข้อเสนอแนะ |
|-----|---------------|---------------|-----------|--|--------------|-------|------------|
|     |               |               |           |  | มี           | ไม่มี |            |
| ๑   | ๐๐๒๕๖/๒๕๖๖    | ๑๖-๐๑-๒๕๖๖    | ๑๑๘,๐๐๐   | บันทึกขออนุมัติดำเนินการโครงการ                        | ✓            |       |            |
| ๒   | ๐๐๒๗๕/๒๕๖๖    | ๒๔-๐๑-๒๕๖๖    | ๒๐,๐๐๐    | บันทึกรายละเอียดขออนุมัติยืมเงินตามโครงการ             | ✓            |       |            |
| ๓   | ๐๐๒๗๖/๒๕๖๖    | ๒๔-๐๑-๒๕๖๖    | ๒๐,๐๐๐    | สัญญาการยืมเงิน  | ✓            |       |            |
| ๔   | ๐๐๒๗๗/๒๕๖๖    | ๒๔-๐๑-๒๕๖๖    | ๑๐,๐๐๐    | คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่จัดทำร่างขอบเขตของงาน         | ✓            |       |            |
| ๕   | ๐๐๒๗๘/๒๕๖๖    | ๒๔-๐๑-๒๕๖๖    | ๓๒,๐๐๐    | คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ                   | ✓            |       |            |
|     |               |               |           | บันทึกรายงานขอชี้แจง                                   | ✓            |       |            |
|     |               |               |           | คำสั่งแต่งตั้งผลการพิจารณาและขออนุมัติสั่งซื้อสิ่งจ้าง | ✓            |       |            |
|     |               |               |           | ใบสั่งซื้อสิ่งจ้าง                                     | ✓            |       |            |
|     |               |               |           | ใบตรวจรับการซื้อการจ้าง                                | ✓            |       |            |
|     |               |               |           | บันทึกขออนุมัติจ่ายการซื้อการจ้าง                      | ✓            |       |            |

รายงานผลการตรวจสอบ  
รอบเดือนเมษายน ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๖  
หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลโคกจาน

หน่วยรับตรวจ กองคลัง, กองการศึกษา

เรื่องที่ตรวจสอบ โครงการแข่งขันกีฬาต้านยาเสพติด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อสอบทานความถูกต้องในดำเนินโครงการว่าเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อสอบทานความถูกต้องเอกสารประกอบการเบิกจ่ายโครงการ
๓. เพื่อเสนอแนะแนวทางแก้ไขอุปสรรคต่างๆในการปรับปรุงการดำเนินโครงการให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบเอกสารฎีกาเบิกจ่ายเงิน เอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินโครงการและรายละเอียดค่าใช้จ่ายที่ใช้ดำเนินกิจกรรม

ข้อมูลที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างเดือนธันวาคม ๒๕๖๕ ถึงเดือนมกราคม ๒๕๖๖

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

ระหว่างวันที่ ๒ - ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ

สอบทานจากฎีกาเบิกจ่าย เอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องและสอบถามเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นายจิรายุ อบอุ่น

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รักษาราชการแทน

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

## กระต่ายทำการ

## โครงการแข่งขันกีฬาต้านยาเสพติด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

|                  |  |               |                    |
|------------------|--|---------------|--------------------|
| หน่วยรับตรวจ     | กองคลัง,กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม   | ผู้ตรวจสอบ    | นายจิรายุ อบอูน    |
| ผู้รับตรวจ       | นางสุนัน บัวส่อง นางสาวนทีธร เอี่ยมทอง | ผู้สอบทาน     | นางสาวอุไร โปรงจิต |
| ข้อมูลที่ตรวจสอบ | ธันวาคม ๒๕๖๕ - มกราคม ๒๕๖๖             | วันที่ตรวจสอบ | ๒ - ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ |

๑.การจัดทำโครงการเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกจ่ายในการจัดงาน การจัดการแข่งขันกีฬาและการส่งนักกีฬาเข้าร่วมแข่งขันกีฬาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๔

- จัดทำโครงการถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ
- จัดทำโครงการไม่ถูกต้องหรือไม่ครบถ้วน

๒.รายละเอียดการเบิกจ่ายงบประมาณในแต่ละกิจกรรมเป็นไปตามระเบียบ

- เบิกจ่ายถูกต้องตามระเบียบ
- เบิกจ่ายบางกิจกรรมไม่ถูกต้องและไม่เป็นไปตามระเบียบ

๓.การรวบรวมเอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายแต่ละกิจกรรมในโครงการ

- ดำเนินการรวบรวมเอกสารประกอบการเบิกจ่ายครบถ้วน
- รวบรวมเอกสารประกอบการเบิกจ่ายบางกิจกรรมไม่ครบถ้วน

๔.การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินในโครงการและเอกสารประกอบฎีกา

- ครบถ้วนทุกรายการที่ทำฎีกา
- ไม่ครบถ้วนบางฎีกา

๕.การแนบหลักฐานรูปภาพในการดำเนินการตามโครงการ

- ดำเนินการถูกต้อง
- ไม่มีการดำเนินการ

๖.การจัดซื้ออุปกรณ์กีฬาที่ใช้ในการแข่งขันกีฬา

- มีความเหมาะสมกับชนิดกีฬาและจำนวนวันแข่ง
- ไม่มีความเหมาะสมหรือเกินความจำเป็นกับจำนวนวันและชนิดกีฬา

๗.ลายมือชื่อตัวแทนในการรับเงินรางวัลในการแข่งขันแต่ละประเภทกีฬา

- ดำเนินการถูกต้องทุกรายการ
- ไม่มีการดำเนินการหรือไม่ครบถ้วน

### สรุปผลการตรวจสอบ

การดำเนินโครงการจัดการแข่งขันกีฬาต้านยาเสพติดประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ของเทศบาลตำบลโคกจานมี การดำเนินการตามขั้นตอนที่ถูกต้อง ตั้งแต่การจัดทำบันทึกขออนุมัติดำเนินการ การจัดทำรายละเอียดโครงการ การตั้งงบประมาณแต่ละกิจกรรม การเบิกจ่ายงบประมาณ เอกสารหลักฐานประกอบรายละเอียดแต่ละ กิจกรรม เป็นไปตามกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกจ่ายในการจัดงาน การจัดการแข่งขันกีฬาและการส่ง นักกีฬาเข้าร่วมแข่งขันกีฬาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๔ หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

### ข้อเสนอแนะ

ในการตรวจสอบรอบครั้งนี้มีผู้เข้ารับการตรวจสอบ ดังนี้



(นางสุนัน บัวส่อง)  
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้รับการตรวจสอบ



(นางสาวนทีธร เอี่ยมทอง)  
นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ

ผู้รับการตรวจสอบ



(นายจिरายู อบอุ่น) ผู้ตรวจสอบ  
หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รักษาราชการแทน  
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ผู้ตรวจสอบ



(นางสาวอุไร โปรงจิต) ผู้สอบทาน  
ปลัดเทศบาลตำบลโคกจาน

ผู้สอบทาน

ฎีกาการเบิกค่าใช้จ่ายโครงการกีฬาและนันทนาการ

| ที่ | เลขที่คลังรับ | วันที่คลังรับ | จำนวนเงิน | เอกสาร/หลักฐาน   | ผลการตรวจสอบ |       | ข้อเสนอแนะ |
|-----|---------------|---------------|-----------|--|--------------|-------|------------|
|     |               |               |           |  | มี           | ไม่มี |            |
| ๑   | ๐๐๑๗๗/๒๕๖๖    | ๒๒-๑๒-๒๕๖๕    | ๑๓๒,๐๐๐   | บันทึกขออนุมัติดำเนินการโครงการ                        | ✓            |       |            |
| ๒   | ๐๐๑๗๘/๒๕๖๖    | ๒๒-๑๒-๒๕๖๕    | ๒๑,๐๐๐    | บันทึกรายละเอียดขออนุมัติยืมเงินตามโครงการ             | ✓            |       |            |
| ๓   | ๐๐๒๓๙/๒๕๖๖    | ๑๒-๐๑-๒๕๖๖    | ๔,๐๐๐     | สัญญาการยืมเงิน  | ✓            |       |            |
| ๔   | ๐๐๒๔๐/๒๕๖๖    | ๑๒-๐๑-๒๕๖๖    | ๑,๐๐๐     | คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่จัดทำร่างขอบเขตของงาน         | ✓            |       |            |
| ๕   | ๐๐๒๔๑/๒๕๖๖    | ๑๒-๐๑-๒๕๖๖    | ๙,๐๐๐     | คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ                   | ✓            |       |            |
| ๖   | ๐๐๒๔๙/๒๕๖๖    | ๑๒-๐๑-๒๕๖๖    | ๒๕,๐๐๐    | บันทึกรายงานขอชี้แจง                                   | ✓            |       |            |
| ๗   | ๐๐๒๕๐/๒๕๖๖    | ๑๒-๐๑-๒๕๖๖    | ๓๐,๐๐๐    | คำสั่งแต่งตั้งผลการพิจารณาและขออนุมัติสั่งซื้อสิ่งจ้าง | ✓            |       |            |
| ๘   | ๐๐๒๕๑/๒๕๖๖    | ๑๒-๐๑-๒๕๖๖    | ๓,๒๐๐     | ใบสั่งซื้อสิ่งจ้าง                                     | ✓            |       |            |
| ๙   | ๐๐๒๕๒/๒๕๖๖    | ๑๒-๐๑-๒๕๖๖    | ๔,๘๐๐     | ใบตรวจรับการซื้อการจ้าง                                | ✓            |       |            |
|     |               |               |           | บันทึกขออนุมัติจ่ายการซื้อการจ้าง                      | ✓            |       |            |

รายงานผลการตรวจสอบ  
รอบเดือนเมษายน ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๖  
หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลโคกจาน

หน่วยรับตรวจ กองช่าง

เรื่องที่ตรวจสอบ การขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลงและการรื้อถอนอาคาร การขออนุญาตรับรองสิ่งปลูกสร้าง

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อสอบทานความถูกต้องในการปฏิบัติงานของหน่วยงานว่าเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อให้ทราบถึงขอบเขตของการออกใบอนุญาตให้มีการก่อสร้างตลอดจนสิ่งปลูกสร้างภายในเขตรับผิดชอบของเทศบาลตำบลโคกจาน
๓. เพื่อเสนอแนะแนวทางแก้ไขอุปสรรคต่างๆในการปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. คำสั่งมอบหมายงาน
๒. ทะเบียนคุมผู้มาขออนุญาตเกี่ยวกับการก่อสร้าง
๓. ทะเบียนคุมการขอรับรองที่พักอาศัย
๔. เอกสารหลักฐานในการยื่นขออนุญาต
๕. อัตราค่าธรรมเนียมการออกใบอนุญาต

ข้อมูลที่ตรวจสอบ

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างเดือนมกราคม ๒๕๖๖ ถึงเดือนกันยายน ๒๕๖๖

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

ระหว่างวันที่ ๒ - ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ

สอบทานจากเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องและสอบถามเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นายจิรายุ อบอุ่น  
ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รักษาการแทน  
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

กระดาศทำการ  
การขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลงและการรื้อถอนอาคาร

หน่วยรับตรวจ กองช่าง  
ผู้รับตรวจ นายสนธิ ศรีหวาด  
ตรวจสอบ มกราคม - กันยายน ๒๕๖๖

ผู้ตรวจสอบ นายจิรายุ อบอุ่น  
ผู้สอบทาน นางสาวอุไร โปร่งจิต ข้อมูลที่  
วันที่ตรวจสอบ ๒ - ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖

๑.การจัดทำคำสั่งมอบหมายงานผู้รับผิดชอบงานออกแบบและควบคุมอาคารของกองช่าง

- จัดทำคำสั่งครบถ้วนเป็นปัจจุบัน
- จัดทำคำสั่งไม่เป็นปัจจุบันหรือไม่ครบถ้วน

๒.การจัดทำทะเบียนคุมสำหรับผู้มาขออนุญาตเกี่ยวกับการก่อสร้างของกองช่าง

- จัดทำทะเบียนคุมครบถ้วนเป็นปัจจุบัน
- จัดทำทะเบียนคุมไม่เป็นปัจจุบันหรือไม่ครบถ้วน

๓.การจัดทำทะเบียนคุมการขอรับรองสิ่งปลูกสร้างสำหรับผู้มาขออนุญาตของกองช่าง

- จัดทำทะเบียนคุมครบถ้วนเป็นปัจจุบัน
- จัดทำทะเบียนคุมไม่เป็นปัจจุบันหรือไม่ครบถ้วน

๔.การเก็บรวบรวมเอกสารหลักฐานของผู้ขออนุญาตที่เกี่ยวข้องประกอบกับการยื่นขออนุญาต

- มีการยื่นเอกสารประกอบการขออนุญาตครบถ้วนทุกราย
- เอกสารประกอบการยื่นไม่ครบถ้วนบางราย

๕.การเก็บอัตราค่าธรรมเนียมการขออนุญาต ตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ และตามกฎกระทรวงฉบับที่ ๗ (พ.ศ. ๒๕๒๘)

- ดำเนินการถูกต้องเป็นไปตามระเบียบฯ
- ดำเนินการไม่เป็นไปตามระเบียบ

๖.การเขียนเช็คสั่งจ่ายเงินฝากธนาคาร ตามข้อ ๖๙ ของระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑

- ดำเนินการถูกต้องเป็นไปตามระเบียบฯ
- ดำเนินการไม่เป็นไปตามระเบียบ

### สรุปผลการตรวจสอบ

กองช่างมีการดำเนินการการเกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้าง การออกหนังสือรับรองสิ่งปลูกสร้าง การตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบของผู้ยื่นคำขอและการกำหนดอัตราค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้อง พบว่ามีการดำเนินการโดยอาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ ระเบียบ กฎกระทรวง หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

### ข้อเสนอแนะ

ในการตรวจสอบรอบครั้งนี้ผู้เข้ารับการตรวจสอบ ดังนี้



ผู้รับการตรวจสอบ

(นายสินีท ศรีหวาด)

นายช่างโยธาชำนาญงาน



(นายจिरายู อบอุ่น)

ผู้ตรวจสอบ

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รักษาราชการแทน

นักวิชาการตรวจสอบภายใน



(นางสาวอุไร โปรงจิต)

ผู้สอบทาน

ปลัดเทศบาลตำบลโคกจาน

ตรวจรายการขออนุญาตก่อสร้าง ประจำปี ๒๕๖๖

| ที่ | วัน/เดือน/ปี | เรื่อง           | ชื่อ- สกุล<br>ผู้ขออนุญาต | เอกสาร/หลักฐาน                                  | ผลการตรวจสอบ<br>เอกสาร |            | ข้อเสนอแนะ |
|-----|--------------|------------------|---------------------------|---|------------------------|------------|------------|
|     |              |                  |                           |   | ครบถ้วน                | ไม่ครบถ้วน |            |
| ๑   | ๐๖-๐๑-๒๕๕๖   | ขออนุญาตก่อสร้าง | นางสาวจิราภรณ์ ชีระบุตร   | แบบก่อสร้างขนาด ๓ a                             | ✓                      |            |            |
| ๒   | ๒๑-๐๒-๒๕๖๖   | ขออนุญาตก่อสร้าง | นายนิรุทธิ์ พันธพัฒน์     | แบบคำขออนุญาตก่อสร้าง แบบ ข ๑                   | ✓                      |            |            |
| ๓   | ๒๔-๐๒-๒๕๖๖   | ขออนุญาตก่อสร้าง | บริษัทแพลซโล จำกัด        | หนังสือรับรองจากผู้ใหญ่บ้าน                     | ✓                      |            |            |
| ๔   | ๒๘-๐๓-๒๕๖๖   | ขออนุญาตก่อสร้าง | นางกัญจิกา ธรรมนิยม       | สำเนาทะเบียนบ้านของผู้ขอ                        | ✓                      |            |            |
| ๕   | ๒๐-๐๔-๒๕๖๖   | ขออนุญาตก่อสร้าง | นายวรกร ศรีละออน          | สำเนาบัตรประจำตัวประชาชนของผู้ขอ                | ✓                      |            |            |
| ๖   | ๐๑-๐๕-๒๕๖๖   | ขออนุญาตก่อสร้าง | นางสาวภัทรวดี กิ่งป้อง    | สำเนาโฉนดที่ดินที่จะก่อสร้างของผู้ขอ            | ✓                      |            |            |
| ๗   | ๐๓-๐๕-๒๕๖๖   | ขออนุญาตก่อสร้าง | นางสาวชนิดรา แสนแก้ว      | หนังสือยินยอมให้ปลูกสร้างอาคารในที่ดิน          | ✓                      |            |            |
| ๘   | ๑๕-๐๖-๒๕๖๖   | ขออนุญาตก่อสร้าง | นายอัศวศักดิ์ เฟื่องแจ่ม  | (กรณีเจ้าของอาคารกับเจ้าของที่ดินเป็นคนละคนกัน) | ✓                      |            |            |
| ๙   | ๐๖-๐๗-๒๕๖๖   | ขออนุญาตก่อสร้าง | นางทองมวล ชีระบุตร        |   | ✓                      |            |            |
| ๑๐  | ๑๐-๐๗-๒๕๖๖   | ขออนุญาตก่อสร้าง | นายไพโรจน์ แหมนาค         |   | ✓                      |            |            |
| ๑๑  | ๒๐-๐๗-๒๕๖๖   | ขออนุญาตก่อสร้าง | นายสมบูรณ์ เฟื่องพันธ์    |   | ✓                      |            |            |
| ๑๒  | ๐๘-๐๘-๒๕๖๖   | ขออนุญาตก่อสร้าง | สมหวัง หงส์ศิลา           |   | ✓                      |            |            |
| ๑๓  | ๑๕-๐๘-๒๕๖๖   | ขออนุญาตก่อสร้าง | สมหวัง บุคตาวงค์          |   | ✓                      |            |            |
| ๑๔  | ๐๓-๑๑-๒๕๖๖   | ขออนุญาตก่อสร้าง | นางณัฐชา จันทร            |   | ✓                      |            |            |
| ๑๕  | ๐๗-๑๑-๒๕๖๖   | ขออนุญาตก่อสร้าง | นางณัฐชา จันทร            |   | ✓                      |            |            |

ตรวจรายการขอรับรองสิ่งปลูกสร้าง ประจำปี ๒๕๖๖

| ที่ | วัน/เดือน/ปี | เรื่อง                | ชื่อ- สกุล<br>ผู้ขออนุญาต | เอกสาร/หลักฐาน                       | ผลการตรวจสอบเอกสาร |            | ข้อเสนอแนะ |
|-----|--------------|-----------------------|---------------------------|--------------------------------------|--------------------|------------|------------|
|     |              |                       |                           |                                      | ครบถ้วน            | ไม่ครบถ้วน |            |
| ๑   | ๑๓-๐๑-๒๕๖๖   | ขอรับรองสิ่งปลูกสร้าง | นางบังวาม เกษกุล          | หนังสือรับรองสิ่งปลูกสร้าง           | ✓                  |            |            |
| ๒   | ๑๓-๐๑-๒๕๖๖   | ขอรับรองสิ่งปลูกสร้าง | นางประไพศรี ตรีแก้ว       | แบบคำร้องทั่วไป                      | ✓                  |            |            |
| ๓   | ๐๗-๐๓-๒๕๖๖   | ขอรับรองสิ่งปลูกสร้าง | นายนิรุทธ์ เกษกุล นายกา   | หนังสือรับรองจากผู้ใหญ่บ้าน          | ✓                  |            |            |
| ๔   | ๐๙-๐๕-๒๕๖๖   | ขอรับรองสิ่งปลูกสร้าง | น.ส.บุญลักษณ์ พรหมมา      | สำเนาทะเบียนบ้านของผู้ขอ             | ✓                  |            |            |
| ๕   | ๐๙-๐๖-๒๕๖๖   | ขอรับรองสิ่งปลูกสร้าง | นาย บุญเลี้ยง เฟ็งแจ่ม    | สำเนาบัตรประจำตัวประชาชนของผู้ขอ     | ✓                  |            |            |
| ๖   | ๑๔-๐๖-๒๕๖๖   | ขอรับรองสิ่งปลูกสร้าง | นาย นิตยา เฟ็งแจ่ม        | สำเนาโฉนดที่ดินของผู้ขอภาพถ่ายที่ปัก | ✓                  |            |            |
| ๗   | ๑๒-๐๗-๒๕๖๖   | ขอรับรองสิ่งปลูกสร้าง | นางพัล จันทำ              | อาศัยสิ่งปลูกสร้าง                   | ✓                  |            |            |
| ๘   | ๑๒-๐๗-๒๕๖๖   | ขอรับรองสิ่งปลูกสร้าง | นาย พรหมลิขิต เกษกุล      |                                      | ✓                  |            |            |
| ๙   | ๓๑-๐๘-๒๕๖๖   | ขอรับรองสิ่งปลูกสร้าง | นางบุญมา อุทัย            |                                      | ✓                  |            |            |