



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบฯ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู อำเภอนาดูน จังหวัดมหาสารคาม

ที่ มค ๘๑๑๐๖/๒๕๖๙

วันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบ ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ เรื่อง การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหนองคู

เอกสารแนบท้าย รายงานผลการตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบฯ ประจำปี ๒๕๖๙ เรื่อง การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

เรื่องเดิม

ตามบันทึกข้อความหน่วยตรวจสอบภายในที่ มค ๘๑๑๐๖/๒๕๖๙ ลงวันที่ ๑๔ ตุลาคม ๒๕๖๘ เรื่อง แจ้งการเข้าตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

ข้อเท็จจริง

๑. มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู คำสั่งที่ ๑๐๘/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๘ พฤษภาคม ๒๕๖๘ และมีคณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู คำสั่งที่ ๑๐๗/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๘ พฤษภาคม ๒๕๖๘

๒. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู คำสั่งที่ ๑๐๙/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๘ พฤษภาคม ๒๕๖๘

๓. มีการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองคูแล้วเสร็จภายในกำหนด และประกาศใช้แผนดำเนินงาน วันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๘

๔. มีการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นของการบริหารส่วนตำบลหนองคู (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐) ประกาศใช้วันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๔ และเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐) ครั้งที่ ๓/๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ และประกาศใช้แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐) เพิ่มเติมครั้งที่ ๒/๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๒๗ มิถุนายน ๒๕๖๘

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู ดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นไปตามระเบียบ ฯ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้ถูกต้อง ครบถ้วน เห็นควรยกย่องเชิดชู ในการทำงานปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้หน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลทราบ เพื่อเป็นขวัญและกำลังใจในการทำงาน ให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อหน่วยงาน

/ข้อเสนอแนะ...

ข้อเสนอแนะ

การรายงานผลการตรวจสอบภายในดังกล่าวข้างต้น เป็นเพียงการสอบทานโดยการสุ่มตรวจว่าดำเนินการตามหัวข้อเรื่องที่ตรวจสอบได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบสามารถปฏิบัติงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และสอดคล้องกับระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ผลการตรวจสอบสามารถใช้เป็นเครื่องมือในการควบคุม กำกับดูแลและเป็นข้อมูลให้บริหารท้องถิ่นตัดสินใจในการอนุมัติ อนุญาต เพื่อบริหารกิจการต่างๆ ตามอำนาจหน้าที่ ผู้บังคับบัญชาหรือผู้มีอำนาจควรกำชับให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วนในการปฏิบัติงาน ตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

ข้อกฎหมาย

ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)



(นางธนพร ลุนไธสงค์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

.....
.....



(ลงชื่อ)

(นางไพรินทร์ รินกระโทก)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

() เห็นชอบให้ดำเนินการตามข้อเสนอแนะ

() มีความเห็นดังต่อไปนี้.....

.....
.....



(ลงชื่อ)

(นางไพรินทร์ รินกระโทก)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู

รายงานผลการตรวจสอบภายใน

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด

กิจกรรมที่ตรวจสอบ เรื่อง การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

ข้อมูลตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

วัตถุประสงค์ในการตรวจสอบ

๑. การแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น/คณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น มีองค์ประกอบและคุณสมบัติของกรรมการถูกต้อง ตามที่ระเบียบ ฯกำหนด
๒. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นผ่านกระบวนการประชาคม
๓. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น แล้วเสร็จภายในเดือนตุลาคมก่อนปีงบประมาณถัดไป และเมื่อแผนพัฒนาท้องถิ่นของ อบต.ประกาศใช้แล้ว ต้องแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและประกาศให้ประชาชนทราบภายใน ๑๕ วัน และปิดประกาศไม่น้อยกว่า ๓๐ วัน
๔. การแก้ไข เพิ่มเติม หรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นของ อบต. ดำเนินการตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๕. การติดตามและประเมินผลตามแผนพัฒนาท้องถิ่น ดำเนินการเป็นไปตามระเบียบ ฯ กำหนด

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นของหน่วยรับตรวจได้ถือปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
๒. ตรวจสอบการการจัดทำแผนการดำเนินการประจำปีของหน่วยรับตรวจได้ถือปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
๓. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นของหน่วยรับตรวจได้ถือปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานและการบันทึกการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
๒. การสังเกตการณ์ สอบถาม สัมภาษณ์ผู้ที่เกี่ยวข้อง
๓. สรุปผลการตรวจสอบ และปิดตรวจ

สรุปผลการตรวจสอบ

๑. มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู คำสั่งที่ ๑๐๘/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๘ พฤษภาคม ๒๕๖๘ และมีคณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู คำสั่งที่ ๑๐๗/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๘ พฤษภาคม ๒๕๖๘
๒. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู คำสั่งที่ ๑๐๙/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๘ พฤษภาคม ๒๕๖๘

๓. มีการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองคูแล้วเสร็จภายในกำหนด และประกาศใช้แผนดำเนินงาน วันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๘

๔. มีการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นของการบริหารส่วนตำบลหนองคู (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐) ประกาศใช้วันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๔ และเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐) ครั้งที่ ๓/๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ และประกาศใช้แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐) เพิ่มเติมครั้งที่ ๒/๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๒๗ มิถุนายน ๒๕๖๘

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู ดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นไปตามระเบียบ ฯ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้ถูกต้อง ครบถ้วน เห็นควรยกย่องเชิดชู ในการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้หน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลทราบ เพื่อเป็นขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน ให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อหน่วยงาน

ข้อเสนอแนะ

การรายงานผลการตรวจสอบภายในดังกล่าวข้างต้น เป็นเพียงการสอบทานโดยการสุ่มตรวจว่าดำเนินการตามหัวข้อเรื่องที่ตรวจสอบได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบสามารถปฏิบัติงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และสอดคล้องกับระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ผลการตรวจสอบสามารถใช้เป็นเครื่องมือในการควบคุม กำกับดูแลและเป็นข้อมูลให้บริหารท้องถิ่นตัดสินใจในการอนุมัติ อนุญาต เพื่อบริหารกิจการต่างๆ ตามอำนาจหน้าที่ ผู้บังคับบัญชาหรือผู้มีอำนาจควรกำชับให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วนในการปฏิบัติงาน ตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

ข้อกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑

ผู้รับการตรวจสอบ ดังนี้

๑. จ.อ.อภิสิทธิ์ ปะเวละทั้ง ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รก.หัวหน้าสำนักปลัด
๒. นายวรุฒ นาหุลุเลา ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

ชื่อผู้ตรวจสอบ นางธนพร ลุนไธสงค์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

กระตาดำทำการ
เรื่อง การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู อำเภอนาดูน จังหวัดมหาสารคาม
หน่วยตรวจสอบภายใน

หน่วยรับตรวจสอบ : สำนักปลัด

ข้อมูลตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

วิธีที่ใช้ในการวิเคราะห์ข้อมูล/ตรวจสอบ :

๑. โดยวิธีการตรวจสอบเอกสาร คำนวณ ตรวจสอบ สังกัด ตามรายการของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘
๒. สอบถาม สัมภาษณ์ผู้ที่เกี่ยวข้อง
๓. สรุปผลการตรวจสอบ และปิดตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่าง วันที่ ๑ ธันวาคม ๒๕๖๘ ถึงวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๘

รายการ	หมายเหตุ
<p>๑. งานจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๑.๑ การดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นของ อบต. (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐)</p> <p>๑.๑.๑ คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น/คณะกรรมการสนับสนุนการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ตามที่ระเบียบ ฯ กำหนด</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> มีคำสั่งแต่งตั้งครบถ้วนทุกคณะ</p> <p><input type="checkbox"/> มีคำสั่งแต่งตั้งแต่ไม่ครบถ้วนทุกคณะ</p> <p><input type="checkbox"/> องค์ประกอบและคุณสมบัติของกรรมการถูกต้อง</p> <p><input type="checkbox"/> องค์ประกอบและคุณสมบัติของกรรมการไม่ถูกต้อง</p>	<p>คำสั่งที่ ๑๐๘/๒๕๖๘ ลว ๘ พ.ค.๒๕๖๘</p> <p>เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู</p> <p>คำสั่งที่ ๑๐๗/๒๕๖๘ ลว ๘ พ.ค. ๒๕๖๘</p> <p>เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู</p>

รายการ	หมายเหตุ
<p>๑. งานจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๑.๑.๒ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นผ่านกระบวนการประชาคม</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> มีการประชาคมหมู่บ้าน/ตำบล</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่มีการประชาคมหมู่บ้าน/ตำบล</p> <p>๑.๑.๓ แผนพัฒนาท้องถิ่นสอดคล้องแผนพัฒนาจังหวัด ยุทธศาสตร์การพัฒนาของ อบท.ในเขตจังหวัด แผนพัฒนาหมู่บ้านหรือแผนชุมชน และจัดทำตามขั้นตอนที่ระเบียบ ฯ กำหนด</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> สอดคล้องกับแผนพัฒนาอื่น ๆ และจัดทำถูกต้องครบถ้วนตามขั้นตอน</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่สอดคล้องกับแผนพัฒนาอื่น ๆ หรือจัดทำไม่ถูกต้องหรือไม่ครบถ้วน</p> <p>๑.๑.๔ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบล เสร็จสิ้นตามระยะเวลาที่ระเบียบ ฯ กำหนด</p> <p>๑) จัดทำแผนฯ แล้วเสร็จภายในเดือนตุลาคมก่อนปีงบประมาณถัดไป หากเสร็จไม่ทันกำหนด ให้ขอขยายเวลาการจัดทำโดยเสนอขออนุมัติจากผู้ว่าราชการจังหวัด</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> จัดทำแผน ฯ แล้วเสร็จภายในเดือนตุลาคมก่อนปีงบประมาณถัดไป</p> <p><input type="checkbox"/> จัดทำแผน ฯ ไม่แล้วเสร็จภายในเดือนตุลาคมก่อนปีงบประมาณถัดไป</p> <p><input type="checkbox"/> กรณีเสร็จไม่ทันกำหนด มีการทำเรื่องเสนอผู้ว่าฯ เพื่อขอขยายเวลา</p> <p><input type="checkbox"/> กรณีเสร็จไม่ทันกำหนด ไม่มีการทำเรื่องเสนอผู้ว่าฯ เพื่อขอขยายเวลา</p> <p>๒) เมื่อแผนพัฒนาท้องถิ่นของ อบต.ประกาศใช้แล้ว ต้องแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและประกาศให้ประชาชนทราบภายใน ๑๕ วัน และปิดประกาศไม่น้อยกว่า ๓๐ วัน</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> ดำเนินการครบถ้วนตามที่ระเบียบ ฯ กำหนด</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการไม่ครบถ้วนตามที่ระเบียบ ฯ กำหนด</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่แจ้งแผนพัฒนาฯ ที่แก้ไขแล้วให้สภาท้องถิ่น อำเภอ และจังหวัดทราบ</p> <p>๑.๑.๕ การแก้ไข เพิ่มเติม หรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นของ อบต.</p> <p>๑) การแก้ไขแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> มีการแก้ไขแผนฯ และเสนอผ่านความเห็นชอบจากผู้บริหาร</p> <p><input type="checkbox"/> มีการแก้ไขแผนฯ แต่ไม่เสนอผ่านความเห็นชอบจากผู้บริหาร</p> <p><input type="checkbox"/> แจ้งแผนพัฒนาฯ ที่แก้ไขแล้วให้สภาท้องถิ่น อำเภอ และจังหวัดทราบ</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่แจ้งแผนพัฒนาฯ ที่แก้ไขแล้วให้สภาท้องถิ่น อำเภอ และจังหวัดทราบ</p>	<p>รายงานการประชุมภาพถ่ายประกอบการประชุมหมู่บ้าน/ตำบล</p> <p>แผนพัฒนาท้องถิ่นสอดคล้องกับแผนชุมชน</p> <p>ประกาศใช้แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) ลว ๒๘ กันยายน ๒๕๖๔</p> <p>หนังสือนำส่งแผนพัฒนาท้องถิ่น ฯ แจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>รายงานการประชุมสภา ฯ และหนังสือนำส่งแผนพัฒนาท้องถิ่น ฯ แจ้งสภา อำเภอ จังหวัด และผู้เกี่ยวข้องทราบ</p>

รายการ	หมายเหตุ
<p>๑. งานจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (ต่อ)</p> <p>๒) การแก้ไขแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <ul style="list-style-type: none"><input checked="" type="checkbox"/> เสนอร่างเพิ่มเติม ฯ โดยคณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนา อบต.<input type="checkbox"/> เสนอร่างเพิ่มเติม ฯ แต่ไม่ใช่โดยคณะกรรมการ ฯ<input type="checkbox"/> พิจารณาร่าง ฯ โดยผ่านคณะกรรมการพัฒนา อบต.และประชาคมท้องถิ่น<input type="checkbox"/> ไม่ได้พิจารณาร่างผ่านคณะกรรมการพัฒนา อบต. และประชาคมท้องถิ่น<input type="checkbox"/> ปิดประกาศแผนเพิ่มเติมที่เห็นชอบแล้ว ให้ประชาชนทราบไม่น้อยกว่า ๓๐ วัน<input type="checkbox"/> ไม่ได้ปิดประกาศแผนเพิ่มเติมที่เห็นชอบแล้วให้ประชาชนทราบ <p>๑.๑.๖ การติดตามและประเมินผลตามแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๑) คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนา อบต. ตามที่ระเบียบ ฯ กำหนด</p> <ul style="list-style-type: none"><input checked="" type="checkbox"/> มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนา อบต.<input type="checkbox"/> ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ ฯ<input type="checkbox"/> องค์ประกอบและคุณสมบัติของกรรมการถูกต้อง<input type="checkbox"/> องค์ประกอบและคุณสมบัติของกรรมการไม่ถูกต้อง <p>๒) การติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นของ อบต. ตามแนวทางที่ หนังสือสั่งการกำหนด</p> <ul style="list-style-type: none"><input checked="" type="checkbox"/> ปฏิบัติถูกต้องครบถ้วนตามแนวทางหนังสือสั่งการ<input type="checkbox"/> ปฏิบัติไม่ถูกต้องหรือไม่ครบถ้วนตามแนวทางหนังสือสั่งการ <p>๓) การดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ ฯ</p> <ul style="list-style-type: none"><input checked="" type="checkbox"/> คณะกรรมการมีการติดตามและประเมินผลตามแผนพัฒนาท้องถิ่นของ อบต.<input type="checkbox"/> ไม่มีการติดตามและประเมินผลตามแผนพัฒนาท้องถิ่นของ อบต.<input type="checkbox"/> คณะกรรมการ ฯ มีการรายงานต่อผู้บริหารเพื่อเสนอต่อสภา อบต.และคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น<input type="checkbox"/> ไม่มีรายงานผลต่อผู้บริหาร สภา อบต.และคณะกรรมการพัฒนา อบต.<input type="checkbox"/> รายงานผลและปิดประกาศให้ประชาชนทราบภายในธันวาคมของทุกปี<input type="checkbox"/> ไม่มีการรายงานผลและไม่ปิดประกาศให้ประชาชนทราบ	<p>คำสั่งที่ ๑๐๙/๒๕๖๘ ลง ๘ พฤษภาคม ๒๕๖๘</p>

รายการ	หมายเหตุ
<p>๑. งานจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (ต่อ)</p> <p>๑.๒ การทบทวนและพัฒนาของ อบท.สี่ปีเป็นแผนพัฒนาห้าปี (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐)</p> <p>๑.๒.๑ ทบทวนและจัดทำตามเค้าโครงแผนพัฒนาท้องถิ่นตามแนวทางที่หนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทยกำหนด</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> ปฏิบัติถูกต้องและครบถ้วนตามแนวทางที่กำหนด</p> <p><input type="checkbox"/> ปฏิบัติไม่ถูกต้องหรือไม่ครบถ้วนตามแนวทางที่กำหนด</p> <p>๑.๒.๒ มีการทบทวนแผนตามขั้นตอนที่ระเบียบฯ และแนวทางตามหนังสือสั่งการของกระทรวงมหาดไทย</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> ปฏิบัติถูกต้องและครบถ้วนตามระเบียบและแนวทางกำหนด</p> <p><input type="checkbox"/> ปฏิบัติไม่ถูกต้องหรือไม่ครบถ้วนตามระเบียบและแนวทางที่กำหนด</p> <p>๑.๒.๓ ทบทวนและจัดทำเสร็จตามกำหนดเวลาที่หนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทยกำหนด</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> ดำเนินการเสร็จสิ้นทันตามกำหนด</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการไม่เสร็จตามกำหนด</p> <p>๒. งานจัดทำแผนการดำเนินงานประจำปี</p> <p>๒.๑ การจัดทำแผนการดำเนินงานประจำปีตามขั้นตอนที่ระเบียบฯ กำหนด</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> จัดทำถูกต้องครบถ้วนตามขั้นตอน</p> <p><input type="checkbox"/> จัดทำไม่ถูกต้องหรือไม่ครบถ้วน</p> <p>๒.๒ แผนการดำเนินงานต้องแสดงรายละเอียดแผนงาน โครงการพัฒนาและกิจกรรมที่ดำเนินจริงทั้งหมดในเขตพื้นที่ของ อบต.</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> แผนการดำเนินงานแสดงรายละเอียดต่างๆ ครบถ้วนตามที่ระเบียบฯ กำหนด</p> <p><input type="checkbox"/> แผนการดำเนินงานแสดงรายละเอียดไม่ครบถ้วนตามที่ระเบียบฯ กำหนด</p> <p>๒.๓ การจัดทำแผนการดำเนินงานประจำปีแล้วเสร็จสิ้นตามกำหนดเวลาที่ระเบียบฯ กำหนด</p> <p>๒.๓.๑ จัดทำแล้วเสร็จภายใน ๓๐ วันนับแต่วันที่ประกาศใช้งบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม งบประมาณจากเงินสะสม หรือได้รับแผนงานและโครงการจากหน่วยราชการที่ต้องดำเนินในพื้นที่ของ อบต. หากเสร็จไม่ทันตามกำหนด ให้ขอขยายเวลาการจัดทำ โดยเสนอขออนุมัติจากผู้บริหาร</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> จัดทำแผนฯ แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่ระเบียบฯ กำหนด</p> <p><input type="checkbox"/> จัดทำแผนฯ ไม่แล้วเสร็จภายในกำหนดเวลาตามระเบียบฯ กำหนด</p> <p><input type="checkbox"/> กรณีเสร็จไม่ทันตามกำหนด มีการทำเรื่องเสนอผู้บริหารเพื่อขอขยายเวลา</p> <p><input type="checkbox"/> กรณีเสร็จไม่ทันตามกำหนด ไม่มีการทำเรื่องเสนอผู้บริหารเพื่อขอขยายเวลา</p>	<p>แผนการดำเนินงาน ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘</p> <p>ประกาศใช้แผนการดำเนินงาน วันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๘</p>

รายการ	หมายเหตุ
<p>๒. งานจัดทำแผนการดำเนินงานประจำปี (ต่อ)</p> <p>๒.๓.๒ เมื่อประกาศเป็นแผนการดำเนินแล้ว ให้ปิดประกาศแจ้งประชาชนเพื่อทราบ ภายใน ๑๕ วัน นับแต่วันที่ประกาศใช้ และปิดประกาศไม่น้อยกว่า ๓๐ วัน</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> ดำเนินการครบถ้วนตามที่ระเบียบ ฯ กำหนด</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่ดำเนินการ ไม่ทันตามเวลา หรือไม่ครบถ้วนตามที่ระเบียบ ฯ กำหนด</p> <p>๒.๔ การแก้ไขแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบล</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> แก้ไขแผนโดยไม่กระทบต่อวัตถุประสงค์และสาระสำคัญเดิม</p> <p><input type="checkbox"/> ยังไม่มีการแก้ไขแผนการดำเนินงานนับจากวันที่ประกาศใช้</p>	

สรุปผลการตรวจสอบ : การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู ดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) เป็นไปตามระเบียบ ฯ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้ถูกต้อง ครบถ้วน เห็นควรยกย่องเชิดชู ในการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้หน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลทราบ เพื่อเป็นขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน ให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อหน่วยงาน

ข้อเสนอแนะ

การรายงานผลการตรวจสอบภายในดังกล่าวข้างต้น เป็นเพียงการสอบทานโดยการสุ่มตรวจว่าดำเนินการตามหัวข้อเรื่องที่ตรวจสอบได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบสามารถปฏิบัติงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และสอดคล้องกับระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ผลการตรวจสอบสามารถใช้เป็นเครื่องมือในการควบคุม กำกับดูแลและเป็นข้อมูลให้บริหารท้องถิ่นตัดสินใจในการอนุมัติ อนุญาต เพื่อบริหารกิจการต่างๆ ตามอำนาจหน้าที่ ผู้บังคับบัญชาหรือผู้มีอำนาจควรกำชับให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วนในการปฏิบัติงาน ตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

ผู้รับการตรวจสอบ

๑. จ.อ.อภิสิทธิ์ ปะเวละทัง ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รก.หัวหน้าสำนักปลัด
๒. นายวรุฒ นาหลบลู ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

(ลงชื่อ)

ผู้ตรวจสอบ/ผู้สอบทาน

(นางธนพร ลุนไธสงค์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ