

รายงานการประชุมรายงานผลการตรวจสอบ

ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘

เมื่อวันที่ ๙ กรกฎาคม ๒๕๖๘ เวลา ๑๐.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมสภาเทศบาลตำบลยางตลาด

ผู้มาประชุม

- | | |
|------------------------------|------------------------------|
| ๑. พันจ่าตรี สมชาย ภูเขียวขำ | ปลัดเทศบาลตำบลยางตลาด ประธาน |
| ๒. นางศิริกัญญา ปะกิทั้ง | ผู้อำนวยการกองคลัง |
| ๓. นางลำไผ่ นระแสน | หัวหน้าฝ่ายพัฒนารายได้ |
| ๔. นางสาววิภาภรณ์ ภูสมนึก | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี |
| ๕. นายนราศักดิ์ กองศิริ | นักวิชาการตรวจสอบภายใน |

ผู้ไม่มาประชุม (ติดภารกิจ)

-

ผู้เข้าร่วมประชุม (ถ้ามี)

-

เริ่มประชุมเวลา ๑๐.๐๐ น.

ประธานกล่าวเปิดการประชุมและดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระ ดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

- ๑.การรายงานผลการตรวจสอบกองคลัง ตามแผนตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ของหน่วยตรวจสอบภายใน
 - ๒.มอบหมายให้นายนราศักดิ์ กองศิริ ชี้แจงให้ที่ประชุมทราบในเรื่องการรายงานผลการตรวจสอบกองคลัง ตามแผนตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘
- ที่ประชุมรับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม

-

ระเบียบวาระที่ ๓

- ๑.พันจ่าตรีสมชาย ภูเขียวขำ วาระที่ ๓ ของระเบียบวาระการประชุมนี้ วาระที่ ๓.๑ รายงานผลการตรวจสอบภายในเรื่อง การยืมเงินและการส่งใช้เงินยืม
- ๒.นายนราศักดิ์ กองศิริ วาระที่ ๓.๑ รายงานผลการตรวจสอบภายในเรื่อง การยืมเงินและการส่งใช้เงินยืมตามข้อตรวจพบนั้นพบว่าไม่ได้ระบุวันครบกำหนดส่งใช้ไว้ในสัญญายืมเงินจากการสุ่มตรวจฎีกายืมเงิน ๔ ฎีกา และฎีกาส่งใช้เงินยืม ๔ ฎีกา
- ๓.นางลำไผ่ นระแสน การลงรายละเอียดวันครบกำหนดส่งใช้นั้น ไม่สามารถลงข้อมูลได้ในระบบ เพราะระบบจะคำนวณให้เราเองว่าครบกำหนดวันใด และในกรณีที่ปรี้นสัญญาออกมา จะไม่ปรากฏวันที่ครบกำหนดส่งใช้ โดยการลงรายละเอียดของเจ้าหน้าที่นั้นจะใช้วิธีคุมมือแทน

/๔.นายนราศักดิ์...

๔. นายนราศักดิ์ กองศิริ ในการยืมเงินปรีนในระบบออกมาแล้วจะทราบได้ว่าอย่างไรว่า คนที่ยืมจะส่งใช้ตามวันเวลาที่กำหนด และได้จัดทำสัญญาขึ้น ๒ ฉบับหรือไม่ คือส่วนหนึ่งไว้ที่คลัง และอีกส่วนหนึ่งให้ผู้ยืม

๕. นางสาววิภาภรณ์ ภูสมณี ก มีการทำสัญญา ๒ ฉบับขึ้น ส่วนหนึ่งให้คลัง อีกส่วนหนึ่งให้ผู้ยืม แต่ส่วนใหญ่แล้วผู้ยืมจะไม่ค่อยเก็บไว้ เจ้าหน้าที่เลยต้องแนบไว้ทุกทั้ง ๒ ฉบับ

๖. พันจ่าตรีสมชาย ภูเขียวขำ การจัดทำสัญญายืมเงินขึ้น ๒ ฉบับนั้น จะบ่งชี้ให้เห็นได้ว่า ผู้ยืมจะส่งใช้เงินยืมเมื่อใด และสัญญาจะเป็นตัวกำหนดว่า สัญญาทั้ง ๒ ฉบับนั้นข้อมูลและรายละเอียดตรงกัน

๗. พันจ่าตรีสมชาย ภูเขียวขำ วาระที่ ๓.๒ สรุปรายงานผลการตรวจสอบภายในเรื่อง การรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB corporate online

๘. นายนราศักดิ์ กองศิริ วาระที่ ๓.๒ รายงานผลการตรวจสอบภายในเรื่อง การรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB corporate online ไม่มีข้อตรวจพบใดๆ เจ้าหน้าที่ได้ปฏิบัติเป็นไปตามหนังสือสั่งการที่กำหนด

๙. พันจ่าตรีสมชาย ภูเขียวขำ ในเรื่อง KTB corporate online การป้องกันในระบบเรื่องรหัส ๒ ชั้น การเข้าใช้งานด้านการอนุมัติควรดำเนินการให้ได้ไม่ว่าจะใช้ระบบป้องกันการรักษาความปลอดภัยรหัส ๒ ชั้นหรือ ๓ ชั้นก็ตามเพื่อป้องกันความเสี่ยงในการอนุมัติที่จะเกิดขึ้นในการเบิกจ่ายในระบบ

๑๐. นางศิริกัญญา ปะกิทั้ง มีการป้องกันในการเข้าระบบรักษาความปลอดภัย ๒ ชั้นด้านการอนุมัติอย่างต่อเนื่อง

๑๑. พันจ่าตรีสมชาย ภูเขียวขำ วาระที่ ๓.๓ สรุปรายงานผลการตรวจสอบเรื่องการจัดทำบัญชีและการรายงานการเงินในระบบ e-laas

๑๒. นายนราศักดิ์ กองศิริ วาระที่ ๓.๓ รายงานผลการตรวจสอบเรื่องการจัดทำบัญชีการรายงานการเงินในระบบ e-laas พบว่า ระบบ New e-laas ไม่พร้อมใช้งานเท่าที่ควรซึ่งมีการปิด-เปิดระบบอยู่บ่อยครั้ง ทำให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ต้องจัดทำด้วยมือเพื่อดำเนินการชั่วคราวก่อน และเมื่อระบบพร้อมใช้จึงดำเนินการคีย์ข้อมูลย้อนหลังเข้าไปในระบบ ทำให้เป็นการเพิ่มงานให้เจ้าหน้าที่ขึ้นอีกประกอบกับงานปัจจุบันก็ต้องปฏิบัติแต่เจ้าหน้าที่มีการจัดทำบกระทยอดด้วยมือประกอบไว้เพื่อให้เห็นผลต่างของยอดเงินฝากในระบบกับการจัดทำด้วยมือที่ถือเป็นปัจจุบัน หน่วยงานตรวจสอบภายในขอเสนอแนะว่า เมื่อระบบใช้งานได้ปกติแล้วให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการคีย์ข้อมูลย้อนหลังลงไปในระบบฯ ให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องพิจารณา

๑. พันจ่าตรีสมชาย ภูเขียวขำ วาระที่ ๔ แนะนำให้ตรวจสอบเพิ่มเติมในเรื่องที่ ๑) การดำเนินงานในเรื่อง สปสช. ๒) การติดตามเรื่องเงินอุดหนุนโครงการพระราชดำริของกองสาธารณสุขที่รับผิดชอบ ๓) การใช้งานและการดำเนินงานในระบบ New e-laas ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กแก้วกลางโคกคือ

๒. นายนราศักดิ์ กองศิริ รับทราบ

๓. ที่ประชุม รับทราบ ปิดการประชุม

เลิกประชุมเวลา

เวลา ๑๑.๓๐ น.

ลงชื่อ

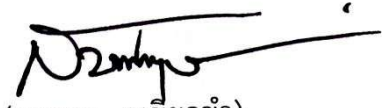


(นายนราศักดิ์ กองศิริ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม

พันจ่าตรี



(สมชาย ภูเขียวขำ)

ปลัดเทศบาลตำบลยางตลาด

ผู้ตรวจรายงานการประชุม

ภาพประกอบการประชุม



ระเบียบวาระการประชุม

ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘

วันพุธ ที่ ๙ กรกฎาคม ๒๕๖๘ เวลา ๑๐.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมสภาเทศบาลตำบลยางตลาด

.....

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งต่อที่ประชุม
การรายงานผลการตรวจสอบ กองคลัง ตามแผนตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘
ของหน่วยตรวจสอบภายใน

ระเบียบวาระที่ ๒ รับรองรายงานการประชุม
-ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา
๓.๑ สรุปรายงานผลการตรวจสอบภายในเรื่อง การยืมเงินและการส่งใช้เงินยืม
๓.๒ สรุปรายงานผลการตรวจสอบภายในเรื่อง การรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB
Coporate Online
๓.๓ สรุปรายงานผลการตรวจสอบภายในเรื่อง การจัดทำบัญชีและการรายงานการเงินใน
ระบบ e-laas

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

๔.๑.....

๔.๒.....