



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบางตะบูน โทร ๐-๓๒๔๗-๓๘๙๕

ที่ ตส.๒๐/๒๕๖๘ วันที่ ๒๕ กรกฎาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบ การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบางตะบูน/ปลัดเทศบาล

เรื่องเดิม

ตามบันทึกข้อความที่ ตส.๒๐/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๒ พฤษภาคม ๒๕๖๘ งานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบางตะบูน ได้แจ้งให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการดังนี้

๑.สำรวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ประเมินจุดอ่อนและการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และการดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการควบคุมภายใน

๒.จัดเตรียมรายงานข้อมูลตามเอกสาร แบบฟอร์ม แบบรายงานต่างๆ การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

ข้อเท็จจริง

ในการนี้ หน่วยตรวจสอบภายในเทศบาลตำบลบางตะบูน ได้ดำเนินการตรวจสอบการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online เสร็จสิ้นแล้ว รายละเอียดปรากฏตามรายงานผลการตรวจสอบภายในที่เสนอมาพร้อมแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวศศิภา บุญเรือง)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลบางตะบูน

ทราบ

(นายวรภพ ไทรงาม)
ปลัดเทศบาลตำบลบางตะบูน

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลบางตะบูน

ทราบ

(นายชัยยศ สงวนทรัพย์)
นายกเทศมนตรีตำบลบางตะบูน



รายงานผลการตรวจสอบ
เรื่อง การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

หน่วยรับตรวจ กองคลัง เทศบาลตำบลบางตะบูน
เรื่องที่ตรวจสอบ การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online
ผู้ตรวจสอบ นางสาวศศิภา บุญเรือง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่า การจ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ KTB Corporate Online เป็นไปตามหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติตามที่กระทรวงการคลังกำหนด
๒. เพื่อให้ทราบว่า การจ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ KTB Corporate Online มีการควบคุมภายในเหมาะสม เพียงพอ รัดกุม และมีการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ
๓. เพื่อให้ทราบปัญหา อุปสรรค และให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุง แก้ไข เกี่ยวกับการจ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ KTB Corporate Online

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘ - ๓ กรกฎาคม ๒๕๖๘

วิธีการตรวจสอบ ๑. สอบทานการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ และการกำหนดสิทธิการใช้งาน KTB Corporate Online
๒. สัมภาษณ์ สอบถาม ข้อมูลเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

ขอบเขตการตรวจสอบ

- หลักฐานการเปิดใช้บริการ เช่น หนังสือขอเปิดใช้บริการ หลักฐานการเสนอ หรือขออนุมัติผู้มีอำนาจเกี่ยวกับการขอเปิดให้บริการ เป็นต้น
- คำสั่งแต่งตั้งบุคคลหรือเจ้าหน้าที่ผู้มีสิทธิ์เข้าใช้งานในระบบ KTB Corporate Online
- แบบแจ้งข้อมูลการรับโอนเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online
- ทะเบียนคุมการโอนเงิน
- ใบสำคัญ เช่น แบบคำขอเบิกเงินสวัสดิการ ค่าตอบแทน สัญญาการยืมเงิน ใบสำคัญที่จ่ายผ่านระบบ KTB Corporate Online เป็นต้น
- รายงานสรุปผลการโอนเงิน Detail Report และ Summary Report หรือ Transaction History จากระบบ KTB Corporate Online
- รายการสรุปความเคลื่อนไหวทางบัญชี e - Statement หรือ Account Information ที่เรียกจากระบบ KTB Corporate Online

สรุปข้อตรวจสอบ.....

สรุปข้อตรวจสอบ

ลำดับ ที่	เรื่องที่ตรวจ	สรุปข้อตรวจสอบ	ข้อเสนอแนะ/ความเห็น ของผู้รับตรวจ
๑	การเปิดให้บริการ ๑.มีการกำหนดหรือมอบเจ้าหน้าที่ผู้มีสิทธิ์เข้า ใช้งานระบบอย่างเหมาะสมหรือตาม หลักเกณฑ์ /ข้อกำหนด ๒.มีการผ่านการอนุมัติหรือเห็นชอบอย่าง ถูกต้องจากผู้มีอำนาจ	<input checked="" type="checkbox"/> ใช่ <input type="checkbox"/> ไม่ใช่ <input checked="" type="checkbox"/> ใช่ <input type="checkbox"/> ไม่ใช่	
๒	การจ่ายเงิน ๑.มีการจ่ายเงินเป็นไปตามประเภท/รายการ ที่กำหนด ๒.มีการโอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคาร ๓.มีหลักฐานแบบแจ้งข้อมูลการรับเงินโอน ผ่านระบบ ๔.มีรายงานสรุปผลการโอนเงินที่ได้จากระบบ เป็นหลักฐานการจ่าย	<input checked="" type="checkbox"/> ใช่ <input type="checkbox"/> ไม่ใช่ <input checked="" type="checkbox"/> ใช่ <input type="checkbox"/> ไม่ใช่ <input checked="" type="checkbox"/> ใช่ <input type="checkbox"/> ไม่ใช่ <input checked="" type="checkbox"/> ใช่ <input type="checkbox"/> ไม่ใช่	
๓	การตรวจสอบ ณ สิ้นวัน ๑.มีการตรวจสอบการจ่ายเงินทุกสิ้นวัน ทำการตามที่หลักเกณฑ์กำหนด	<input checked="" type="checkbox"/> ใช่ <input type="checkbox"/> ไม่ใช่	
๔	การแก้ไขข้อผิดพลาดเคลื่อนไหวในการจ่ายเงิน ๑.มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดเมื่อ พบข้อผิดพลาด	<input checked="" type="checkbox"/> ใช่ <input type="checkbox"/> ไม่ใช่	

(ลงชื่อ)



ผู้รับตรวจ

(นางวาสนา เมืองเล็ก)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจ

(นางสาวศศิภา บุญเรือง)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)



ผู้สอบทาน

(นายวรภพ ไทรงาม)

ปลัดเทศบาลตำบลบางตะบูน

(ลงชื่อ)



(นายชัยยศ สงวนทรัพย์)

นายกเทศมนตรีตำบลบางตะบูน