



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลคำไหล โทร ๐๔๕-๒๕๑๗๐๔

ที่ อบ ๗๗๖๐๖/๔

วันที่ ๓ พฤษภาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan) ปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำไหล

เรื่องเดิม

ตามที่หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลคำไหล ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ในด้านการบริหารของ กองสวัสดิการและสังคม ขออนุญาตเข้าตรวจสอบการรับลงทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุเบี้ยความพิการและเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ที่อยู่ในความรับผิดชอบของกองสวัสดิการและสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลคำไหล ในวันที่ ๒๓-๓๐ เมษายน ๒๕๖๗ ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ข้อเท็จจริง

เมื่อหน่วยงานตรวจสอบภายใน ดำเนินการให้มีแผนการตรวจสอบภายในแล้ว ต้องมีการดำเนินการตามแผนฯ และรายงานผลการตรวจสอบให้ผู้บริหารทราบ

ข้อเสนอ

บัดนี้ ได้ดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปี(Audit Plan) ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ในช่วงเดือน เมษายน ๒๕๖๗ เรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานผลการตรวจสอบตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ.....

(นางสาวอรชา ช่างปรุง)

นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

รักษาราชการแทน นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ส.ต.ท.....

(วีรพงษ์ จำปามูล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ส.ต.ท.....

(วีรพงษ์ จำปามูล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ลงชื่อ.....

(นายทวี ราสุวรรณ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำไหล

เรื่อง การปฏิบัติตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินการเกี่ยวกับการขึ้นทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ รายใหม่ ผู้ป่วยเอดส์ ปฏิบัติถูกต้องตาม ระเบียบและ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อให้ทราบว่าการจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ เป็นไปตามวัตถุประสงค์
๓. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาลุप्तรรคต่างๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ/ระยะเวลาที่เข้าตรวจ

โดยการสุ่มตรวจ ตั้งแต่วันที่ ๒๓- ๓๐ เมษายน ๒๕๖๗

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบการขอขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ว่ามีสิทธิ ได้รับเงินตามระเบียบฯ หรือไม่
๒. ตรวจสอบรายการรายการโอนเงินให้กับผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพ และแจ้งผลการโอนเงินให้กับผู้มีสิทธิรับ เงินเบี้ยยังชีพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ผลการตรวจสอบ

ตรวจสอบกิจกรรมงานเบี้ยยังชีพ

๑. ตรวจสอบว่ามีคำสั่งแต่งตั้งคณะเจ้าหน้าที่ใช้งานระบบบูรณาการฐานข้อมูลสวัสดิการสังคม (E-Social-Welfare)
 - พบว่ามีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้ใช้งานระบบบูรณาการฐานข้อมูลสวัสดิการสังคม
๒. ตรวจสอบเอกสารประกอบการลงทะเบียนขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ
 - พบว่าเอกสารลงทะเบียนขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ กรอกข้อมูลไม่ครบ รายละเอียดไม่ สมบูรณ์แจ้งผู้รับผิดชอบดำเนินการเรียบร้อยแล้ว
๓. ตรวจสอบว่าองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นได้ดำเนินการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพภายในวันที่ ๑๐ ของทุกเดือนหรือไม่
 - พบว่าองค์กรบริหารส่วนตำบลคำไหล ดำเนินการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพภายในวันที่ ๑๐ ของทุกเดือน
๔. กรณีผู้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขาดคุณสมบัติ องค์การบริหารส่วนตำบลคำไหล ปิดประกาศโดยเปิดเผยไม่น้อย กว่าสิบห้าวัน
 - พบว่าองค์การบริหารส่วนตำบลคำไหล ไม่มีประกาศ ถอนรายชื่อผู้ขาดคุณสมบัติและระงับการจ่ายเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ เนื่องจากไม่มีผู้ขาดคุณสมบัติ
๕. ตรวจสอบว่าคนพิการได้จดทะเบียนคนพิการตามกฎหมายลงทะเบียนยื่นคำขอรับเบี้ยยังชีพด้วยตนเองต่อองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น โดยยื่นหลักฐานให้ครบถ้วน อาจมอบอำนาจให้ผู้อื่นเป็นผู้ยื่นคำขอแทนได้และมีสิทธิรับเบี้ย ความพิการในเดือนถัดไป
 - พบว่าคนพิการที่ลงทะเบียนยื่นคำขอรับเบี้ยยังชีพกับ องค์การบริหารส่วนตำบลคำไหล ได้รับเบี้ยความ พิการในเดือนถัดไป ตามเอกสารสรุปยอดรวมการจ่ายเบี้ยยังชีพประจำเดือน
๖. ตรวจสอบว่าองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุในอัตราแบบขั้นบันไดหรือไม่

- จากการตรวจสอบพบว่า องค์การบริหารส่วนตำบลคำไหล ดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุในอัตราแบบขั้นบันไดตามรายละเอียดนี้

- อายุ ๖๐-๖๙ ปี ได้รับคนละ ๖๐๐ บาท/เดือน - อายุ ๗๐-๗๙ ปี ได้รับคนละ ๗๐๐ บาท/เดือน

- อายุ ๘๐-๘๙ ปี ได้รับคนละ ๘๐๐ บาท/เดือน - อายุ ๙๐ ปีขึ้นไป ให้ได้รับคนละ ๑,๐๐๐ บาท/เดือน

๗. ตรวจสอบหลักฐานการโอนเงินให้กับผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพ และรายละเอียดแจ้งผลการโอนเงินให้กับผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพจากธนาคาร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

- พบว่าก่อนปี ๒๕๖๗ ได้มีการใช้บัญชีอื่นและบัญชีส่วนตัวในการโอนรับเบี้ยยังชีพ โดยในปัจจุบันกรมบัญชีกลางได้เปลี่ยนการโอนรับเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพตั้งแต่ มกราคม ๒๕๖๓ จนถึงปัจจุบัน

๘. ตรวจสอบว่าผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ไม่เป็น ผู้ได้รับสวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์จากหน่วยงานของรัฐ รัฐวิสาหกิจหรือองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ได้แก่ ผู้รับบำนาญ เบี้ยหวัด บำนาญพิเศษ หรือเงินอื่นใดในลักษณะเดียวกันฯ และมีการแจ้งระงับการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

- ปี ๒๕๖๗ ตรวจสอบไม่พบการส่งระงับการเบิกจ่ายเบี้ยฯ กรณีเรียกเงินคืนครั้งสุดท้ายคือปี ๒๕๖๔

๙. ตรวจสอบว่าผู้รับเงินเบี้ยยังชีพเสียชีวิต

- พบว่า เจ้าหน้าที่ทะเบียนทำหนังสือแจ้งมาที่องค์การบริหารส่วนตำบลคำไหล

๑๐. ตรวจสอบว่ามีการประชาสัมพันธ์การลงทะเบียนผู้สูงอายุรายใหม่ และตั้งจุดบริการประชาชนเพื่อรับเอกสารการลงทะเบียน - ขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ และผู้พิการ

- มีประกาศเสียงตามสายในตำบลคำไหล และมีหนังสือแจ้งให้ผู้ใหญ่บ้านประชาสัมพันธ์

๑๑. ตรวจสอบว่ามีประกาศบัญชีรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ

- องค์การบริหารส่วนตำบลคำไหล มีประกาศบัญชีรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ
ปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ข้อสังเกต งานเบี้ยยังชีพได้ปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการฯให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์การจ่ายเบี้ยฯ และมีการจัดเก็บเอกสารการลงทะเบียนงานเบี้ยยังชีพเรียบร้อยดี รายละเอียดตามรายงานกระดาดำทำการที่แนบมาพร้อมนี้

กระดาษาทำการ

เรื่อง การตรวจสอบการรับลงทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ
เบี้ยความพิการและเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ ปีงบประมาณ ๒๕๖๗

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลคำไหล

หน่วยรับตรวจ กองสวัสดิการและสังคม

ผู้รับตรวจ นางสาวประครอง จันทร์หอม

ผู้จัดทำ นางสาวอรชา ช่างปรุง

ณ วันที่ ๒๓-๓๐ เมษายน ๒๕๖๗

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินการเกี่ยวกับการขึ้นทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ รายใหม่ ผู้ป่วยเอดส์ ปฏิบัติถูกต้องตาม ระเบียบและ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อให้ทราบว่าการจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ เป็นไปตามวัตถุประสงค์
๓. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาคู่สมรรถต่างๆ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ที่	เรื่อง	หลักเกณฑ์/เกณฑ์การตรวจ	ผลการตรวจ
๑	มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ	- ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ คำสั่ง องค์การบริหารส่วนตำบลคำไหลที่ ๖๗๕/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบคุณสมบัติผู้สูงอายุ และเจ้าหน้าที่รับแบบยืนยันสิทธิขอรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ(เอกสารแนบ ๑)	มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการคำสั่ง องค์การบริหารส่วนตำบลคำไหลที่ ๖๗๕/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบคุณสมบัติผู้สูงอายุ และเจ้าหน้าที่รับแบบยืนยันสิทธิขอรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ(เอกสารแนบ ๑)
๒	เอกสารการลงทะเบียนและยื่นคำขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เอกสารประกอบการลงทะเบียนขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ดังนี้ - บัตรประชาชน - ทะเบียนบ้าน - สมุดบัญชีเงินฝากธนาคารกรณีขอรับเบี้ยผู้สูงอายุผ่านธนาคาร - หนังสือมอบอำนาจ	- ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๑ คุณสมบัติของผู้มีสิทธิจะได้รับเงินสงเคราะห์ ผู้มีสิทธิจะได้รับเงินสงเคราะห์ที่มีคุณสมบัติ ดังนี้ ๑. มีภูมิลำเนาอยู่ในเขตพื้นที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๒. มีรายได้ไม่เพียงพอแก่การยังชีพ หรือถูกทอดทิ้ง หรือขาดผู้อุปการะเลี้ยงดู หรือไม่สามารถประกอบอาชีพเลี้ยงตนเองได้	<u>ตรวจเพิ่มเติมคำขอขึ้นทะเบียนรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ(เอกสารแนบ ๒)</u> - มีการจัดทำประกาศบัญชีรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ แยกเป็น - รายเก่าช่วงอายุ ๖๐-๖๙ ปี= ๘๒๔ คน - รายเก่า ช่วงอายุ ๗๐-๗๙ ปี=๖๐๔ คน - รายเก่า ช่วงอายุ ๘๐-๘๙ ปี =๔๕ คน - รายเก่า ช่วงอายุ ๙๐ ปีขึ้นไป=๒๗ คน - รายใหม่ ช่วงอายุ๖๐-๖๙ ปี= ๑๐๓ คน รวมจำนวนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ๑,๖๐๓ คน (๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ประกาศบัญชีรายชื่อฯ) - กรอกข้อมูลไม่ครบไม่สมบูรณ์ - กรอกข้อมูลให้ชัดเจนและครบถ้วน

ที่	เรื่อง	หลักเกณฑ์/เกณฑ์การตรวจ	ผลการตรวจ
๓	เอกสารการลงทะเบียนและยื่นคำขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้พิการ เอกสารประกอบการลงทะเบียนขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้พิการดังนี้ - สำเนาบัตรประจำตัวผู้พิการ - สำเนาทะเบียนบ้าน - สำเนาสมุดบัญชีเงินฝากธนาคารกรณีขอรับเบี้ยผู้พิการผ่านธนาคาร - หนังสือมอบอำนาจ	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ หมวด ๒ วิธีการพิจารณาผู้มีสิทธิได้รับเงินสงเคราะห์ ส่วนที่ ๑ ผู้สูงอายุและคนพิการ (ข้อ๘) ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินการกับผู้สูงอายุและคนพิการด้วยวิธีดังต่อไปนี้ ๑. ตรวจสอบรายชื่อคนพิการที่มีคุณสมบัติตามข้อ ๖ แล้วเสนอต่อที่ประชุมประชาคมท้องถิ่น เพื่อทำการพิจารณาจัดลำดับผู้มีสิทธิได้รับเงินสงเคราะห์ ทั้งนี้ ให้นำความในข้อ ๗ และบัญชีรายชื่อที่สำรองไว้ที่จังหวัดมาประกอบการพิจารณาจัดลำดับด้วย สำหรับในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลให้มีการจัดประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อทำการคัดเลือกโดยจัดลำดับผู้มีสิทธิได้รับเงินสงเคราะห์ของหมู่บ้านก่อนนำรายชื่อผู้สูงอายุและคนพิการที่ผ่านการคัดเลือกตามข้อ๘(๑) มาจัดทำเป็นบัญชีผู้มีสิทธิได้รับเงินสงเคราะห์ แล้วปิดประกาศไว้โดยเปิดเผยเป็นเวลาไม่น้อยกว่า ๑๕ วัน ณ สำนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หรือสถานที่อื่นๆตามที่ - องค์การบริหารส่วนท้องถิ่นกำหนด หากไม่มีผู้ใดคัดค้านให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นพิจารณาอนุมัติรายชื่อผู้มีสิทธิได้รับเงินสงเคราะห์ตามบัญชีผู้มีสิทธิได้รับเงินสงเคราะห์เป็น ผู้มีสิทธิได้รับเงินสงเคราะห์ในกรณีที่มีการคัดค้านบัญชีผู้มีสิทธิได้รับเงินสงเคราะห์ดังกล่าว ให้ผู้บริหารท้องถิ่นแต่งตั้ง	- มีการจัดทำประกาศบัญชีรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงิน เบี้ยยังชีพความพิการ(เอกสารแนบ๓) ข้อมูลยอดรวมผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพความพิการ ณ เดือน กันยายน ๒๕๖๗ รวมจำนวน ๓๐๕ คน (ข้อมูล ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) (๓๐กันยายน ๒๕๖๖ประกาศบัญชีรายชื่อฯ) รับรองสำเนาไม่ครบ-กรอกข้อมูลไม่สมบูรณ์บางรายการ /ความเห็น.... - กรอกข้อมูลให้ชัดเจนและครบถ้วน

		คณะกรรมการตรวจสอบการคัดค้านบัญชีผู้มีสิทธิได้รับเงินสงเคราะห์ประกอบด้วยผู้แทนองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และผู้แทนของประชาคมท้องถิ่นจำนวนไม่น้อยกว่าห้าคน และให้คณะกรรมการตรวจสอบการคัดค้านบัญชีผู้มีสิทธิได้รับเงินสงเคราะห์รายงานผลการตรวจสอบให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบภายในสิบห้าวันนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งเพื่อประกอบการพิจารณาอนุมัติหรือถอนถอนรายชื่อในบัญชีต่อไป	
๔	เอกสารการลงทะเบียนและยื่นคำขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ เอกสารประกอบการลงทะเบียนขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้พิการดังนี้ - สำเนาบัตรประจำตัวผู้พิการ - สำเนาทะเบียนบ้าน - สำเนาสมุดบัญชีเงินฝากธนาคารกรณีขอรับเบี้ยผู้พิการผ่านธนาคาร -หนังสือมอบอำนาจ	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ (ข้อ๙) ผู้ป่วยเอดส์ที่มีคุณสมบัติตามข้อ ๖ และมีความประสงค์จะขอรับการสงเคราะห์ให้ยื่นคำขอต่อผู้บริหารท้องถิ่นที่ตนมีภูมิลำเนาอยู่ ในกรณีที่ผู้ป่วยเอดส์ไม่สามารถเดินทางมายื่นคำขอรับการสงเคราะห์ด้วยตนเองได้จะมอบอำนาจให้ผู้อุปการะมาดำเนินการแทนก็ได้แบบคำขอการสงเคราะห์และหนังสือมอบอำนาจให้เป็นไปตามที่กระทรวงมหาดไทยกำหนด (ข้อ๑๐)เมื่อมีผู้ป่วยเอดส์มายื่นคำขอรับการสงเคราะห์ตาม(ข้อ๙)ให้พนักงานส่วนท้องถิ่นมีหน้าที่ออกไปตรวจสอบความเป็นอยู่ของผู้ขอรับการสงเคราะห์ว่าเป็นผู้มีคุณสมบัติสมควรที่จะได้รับการสงเคราะห์หรือไม่ โดยให้นำความข้อ ๗ มาประกอบการพิจารณาจัดลำดับด้วย และให้จัดทำบัญชีรายชื่อผู้ป่วยเอดส์ที่มีสิทธิได้รับเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพเสนอผู้บริหารท้องถิ่นอนุมัติให้เป็นผู้มีสิทธิได้รับเงินสงเคราะห์ตามระเบียบนี้	- มีการจัดทำประกาศบัญชีรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงิน เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ ยอด ณ เดือน มิถุนายน ๒๕๖๖ (เอกสารแนบ ๔) ยอดรวมจำนวน..๒๒...คน / ข้อมูล (ข้อมูล ณ วันที่ เดือน มิถุนายน ๒๕๖๖) (๓๐ มิถุนายนประกาศบัญชีรายชื่อฯ) -กรอกข้อมูลไม่สมบูรณ์ - กรอกข้อมูลให้ชัดเจนและครบถ้วน

ที่	เรื่อง	หลักเกณฑ์/เกณฑ์การตรวจ	ผลการตรวจ
๕	มีการจัดทำบัญชีผู้มีสิทธิได้รับเงินสงเคราะห์ผู้สูงอายุและความพิการที่ผ่านการคัดเลือก แล้วปิดประกาศไว้โดยเปิดเผยเป็นเวลาไม่น้อยกว่า ๑๕ วัน ณ องค์การบริหารส่วนตำบลคำไหล (ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ ข้อ ๘ (๒))	ประกาศ องค์การบริหารส่วนตำบลคำไหล เรื่อง บัญชีรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ประกาศลงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ๒.ประกาศ องค์การบริหารส่วนตำบลคำไหล เรื่อง บัญชีรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพความพิการ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ประกาศลงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	- มีการจัดทำบัญชีผู้มีสิทธิได้รับเงินสงเคราะห์ (เอกสารแนบ๕)ผู้สูงอายุและความพิการ แยกเป็น - ผู้สูงอายุรายเก่าจำนวน๑,๕๐๐ คน - ผู้สูงอายุรายใหม่ จำนวน ๑๐๓ คน รวมจำนวนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ๑,๖๐๓ คน - ผู้พิการรายเก่า จำนวน ๒๘๙ คน - ผู้พิการรายใหม่จำนวน๑๖ ราย - มีการจัดทำประกาศบัญชีรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงิน เบี้ยยังชีพความพิการ ข้อมูลยอดรวมผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพความพิการ ณ เดือน กันยายน ๒๕๖๖ รวมจำนวนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยความพิการ ๓๐๕ คน
๖	การจัดทำทะเบียนประวัติของผู้มีสิทธิได้รับเงินสงเคราะห์ผู้สูงอายุ ไว้เป็นหลักฐาน (-ร.บ.มท.ว่าด้วยการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพของ อปท. พ.ศ. ๒๕๔๘ (ข้อ ๑๑) -ร.บ.มท.ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุของ อปท.(ฉบับที่๒) พ.ศ. ๒๕๖๐(ข้อ ๗)	- แฟ้มเอกสารทะเบียนประวัติผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพ - มีสัญชาติไทย - มีภูมิลำเนาอยู่ในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลคำไหล ตามทะเบียนบ้าน - มีอายุ ๖๐ ปีบริบูรณ์ขึ้นไปและยื่นคำขอรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ - แฟ้มสำเนาบัตรประจำตัวประชาชน/สำเนาทะเบียนบ้าน/สำเนาสมุดบัญชีเงินฝากธนาคาร - การมอบอำนาจเป็นลายลักษณ์อักษร (กรณีให้ผู้อื่นเป็นผู้ยื่นคำขอรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุแทน)	- มีเอกสารการลงทะเบียนและยื่นคำขอรับเงินเบี้ยยังชีพมีการลงลายมือชื่อครบถ้วน - มีเอกสารการมอบอำนาจ - มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้ใช้งานระบบบูรณาการฐานข้อมูลสวัสดิการสังคม (E-Social-Welfare) - มีการตรวจสอบแจ้งรายชื่อการดำรงชีวิตอยู่จากทะเบียนราษฎรก่อนการโอนเงินเข้าบัญชีทุกเดือน - พบว่าการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ได้จ่ายแบบโอนเข้าบัญชี ในกรณีมอบอำนาจให้ผู้อื่นรับเงินเบี้ยยังชีพแทนผู้มีสิทธิได้ ทั้งนี้มีการตรวจสอบจนแน่ใจว่าเป็นบุคคลเดียวกับผู้ที่ได้รับมอบอำนาจจริง

ที่	เรื่อง	หลักเกณฑ์/เกณฑ์การตรวจ	ผลการตรวจ
๗	การจัดทำทะเบียนประวัติของผู้มีสิทธิได้รับเงินสงเคราะห์ผู้พิการ ไว้เป็นหลักฐาน (ร.บ.มท.ว่าด้วยการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพของ อปท. พ.ศ.๒๕๔๘ (ข้อ ๑๑) -ร.บ.มท.ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้พิการของ อปท. พ.ศ.๒๕๕๓ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๒	- แฟ้มสำเนาบัตรประจำตัวประชาชน - สำเนาทะเบียนบ้าน - สำเนาสมุดบัญชีเงินฝากธนาคาร - บัตรประจำตัวคนพิการตามกฎหมายว่าด้วยการส่งเสริมคุณภาพชีวิตคนพิการ - ใบรับรองแพทย์ที่ทำการวินิจฉัยแล้ว	- พบว่ามีเอกสารการลงทะเบียนและยื่นคำขอรับเงินเบี้ยยังชีพ มีการลงลายมือชื่อครบถ้วน - มีเอกสารหลักฐานการมอบอำนาจ - มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้ใช้งานระบบบูรณาการฐานข้อมูลสวัสดิการสังคม (E-Social-Welfare) - มีการตรวจสอบแจ้งรายชื่อการดำรงชีวิตอยู่จากทะเบียนราษฎรก่อนการโอนเงินเข้าบัญชีทุกเดือน - พบว่าการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ เทศบาลฯ ได้จ่ายแบบโอนเข้าบัญชี ในกรณีมอบอำนาจให้ผู้อื่นรับเงินเบี้ยยังชีพแทนผู้มีสิทธิได้ ทั้งนี้มีการตรวจสอบจนแน่ใจว่าเป็นบุคคลเดียวกับผู้ที่ได้รับมอบอำนาจจริง
๘	การจัดทำทะเบียนประวัติของผู้มีสิทธิได้รับเงินสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ ไว้เป็นหลักฐาน (ร.บ.มท.ว่าด้วยการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพของ อปท. พ.ศ. ๒๕๔๘ (ข้อ ๑๑)	- แฟ้มสำเนาบัตรประจำตัวประชาชน - สำเนาทะเบียนบ้าน - สำเนาสมุดบัญชีเงินฝากธนาคาร - ใบรับรองแพทย์ที่ทำการวินิจฉัยแล้ว - ในกรณีมีความจำเป็นผู้ป่วยเอดส์ไม่สามารถมาลงทะเบียนด้วยตนเองอาจมอบอำนาจเป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้อื่นยื่นคำขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์แทนได้	- พบว่ามีเอกสารการลงทะเบียนและยื่นคำขอรับเงินเบี้ยยังชีพ มีการลงลายมือชื่อครบถ้วน - มีเอกสารหลักฐานการมอบอำนาจ - มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้ใช้งานระบบบูรณาการฐานข้อมูล/สวัสดิการสังคม (E-Social-Welfare) - มีการตรวจสอบแจ้งรายชื่อการดำรงชีวิตอยู่จากทะเบียนราษฎรก่อนการโอนเงินเข้าบัญชีทุกเดือน - พบว่าการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ อบต. ได้จ่ายแบบโอนเข้าบัญชี ในกรณีมอบอำนาจให้ผู้อื่นรับเงินเบี้ยยังชีพแทนผู้มีสิทธิได้ ทั้งนี้มีการตรวจสอบจนแน่ใจว่าเป็นบุคคลเดียวกับผู้ที่ได้รับมอบอำนาจจริง

ที่	เรื่อง	หลักเกณฑ์/เกณฑ์การตรวจ	ผลการตรวจ
๙	จากการดำเนินงานตามโครงการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเบี้ยยังชีพในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ หากมีเงินเหลือจ่ายไม่ว่ากรณีใดๆ ให้ อปท. นำส่งคืนเงินเหลือจ่ายให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด โดยทันที(แนวทางการดำเนินงานเงินอุดหนุนทั่วไป เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐)	- งบจริง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ - จ่ายจริง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	- ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จำนวนผู้รับเงินเบี้ยยังชีพทั้งหมด ๑,๕๕๒ ราย /สรุป.... สรุปผลการตรวจสอบมีรายละเอียด ดังนี้ - เบี้ยผู้สูงอายุ จำนวน ๑,๕๔๙ ราย ๑,๐๒๔,๔๐๐ บาท - เบี้ยความพิการ จำนวน ๓๑๐ ราย ๒๔๙,๘๐๐ บาท - เบี้ยผู้ป่วยเอดส์ จำนวน ๒๒ ราย ๑๑,๐๐๐ บาท *แผนงานงบกลาง เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ (ตามโครงการสร้างหลักประกันด้านรายได้ให้แก่ผู้สูงอายุ) เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณของ อปท. พ.ศ.๒๕๔๑ ข้อ ๑๗ - เป็นไปตามแผนพัฒนาท้องถิ่น ๕ ปี (๒๕๖๖-๒๕๗๐) หน้า๑/๑๐๖,๒/๑๐๖

(ลงชื่อ)..... *Changy*

(นางสาวอรชา ช่างปรุง)

นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

รักษาราชการแทน นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ..... *[Signature]*

(นางสาวประคอง จันทร์หอม)

นักพัฒนาชุมชน รักษาการแทน

ผอ.กองสวัสดิการและสังคม