



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด  
ที่ นม ๘๙๐๗๐/- วันที่ ๔ มกราคม ๒๕๖๖  
เรื่อง การตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ครั้งที่ ๑

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด

### เรื่องเดิม

ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๐๐๐) กำหนดให้หน่วยตรวจสอบภายในจัดทำแผนการตรวจสอบตามมาตรฐาน (รหัส ๒๐๑๐) เรื่อง การวางแผนการตรวจสอบ และได้รับอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามมาตรฐาน (รหัส ๒๐๒๐) เรื่อง การเสนอและอนุมัติแผนตรวจสอบ เมื่อวันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๖๕ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามมาตรฐาน (รหัส ๒๓๐๐) เรื่อง การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และได้สำเนาแผนการตรวจสอบ (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ แจกให้ทุกส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทดทราบโดยทั่วกันแล้วนั้น

### ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้กำหนดแผนการตรวจสอบภายในของส่วนราชการสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (ครั้งที่ ๑) จำนวน ๑ กิจกรรม เรื่องการจัดทำทะเบียนคุมวันลา ระหว่างวันที่ ๙ - ๑๑ มกราคม ๒๕๖๖ รายละเอียดตามแผนปฏิบัติการการตรวจสอบภายใน แนบท้ายเอกสารนี้

### ข้อพิจารณา

เห็นควร แจกส่วนราชการสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด เพื่ออำนวยความสะดวกและสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน โดยให้จัดเตรียมเอกสารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องสำหรับการตรวจสอบ เพื่อตอบข้อซักถามและชี้แจงข้อเท็จจริงประกอบการตรวจสอบ ทั้งนี้ เพื่อให้การตรวจสอบภายในมีความสมบูรณ์ชัดเจน และเกิดผลดีต่อทางราชการยิ่งขึ้นต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาววรรณพร ปิระจิตร)  
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด/ปลัดอบต.

- เพื่อโปรดทราบ

(นายเมืองแมน ศิษย์สุวรรณ)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด

- ทราบ

(นายเส่ง ชั่วสุวรรณ)  
นายกององค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลด้านขุนทด

ที่ นม ๘๙๐๓๐/-

วันที่ ๔ มกราคม ๒๕๖๖

เรื่อง การตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ครั้งที่ ๑

เรียน หัวหน้าสำนักงานปลัด

ด้วย หน่วยตรวจสอบภายใน ได้รับการอนุมัติแผนการตรวจสอบ (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ตามมาตรฐาน (รหัส ๒๐๒๐) เมื่อวันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๖๕ โดยกำหนดขอบเขตการตรวจสอบการปฏิบัติงานของส่วนราชการสำนักงานปลัด เรื่อง การจัดทำทะเบียนคุมวันลา ระหว่างวันที่ ๙ - ๑๑ มกราคม ๒๕๖๕

เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบ (ตามมาตรฐานรหัส ๒๓๐๐) ของหน่วยตรวจสอบภายในเป็นไปตามแผนและมีประสิทธิภาพในการตรวจสอบ จึงขอให้ส่วนราชการสำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลด้านขุนทด อำนวยความสะดวกและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งจัดเตรียมเอกสารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง สำหรับตอบข้อซักถามและชี้แจงข้อเท็จจริงประกอบการตรวจสอบ ต่อไป

ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน ข้อ ๒๑ : หน้าที่หน่วยรับตรวจ หน่วยตรวจสอบภายในจึงขอความร่วมมือจากปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลด้านขุนทด จัดส่งเอกสารให้หน่วยตรวจสอบภายในในวันที่ ๖ มกราคม ๒๕๖๖ ดังนี้

๑. สมุดคุมการลงเวลาปฏิบัติราชการ
๒. ทะเบียนคุมวันลา
๓. ใบลา

๔. เอกสารอื่นที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ตรวจสอบ ซึ่งหน่วยตรวจสอบภายในอาจเรียกขอเอกสารเพิ่มเติมจากส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง หากเอกสารประกอบการตรวจสอบยังไม่มีคุณสมบัติเพียงพอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ

(นางสาววรรณพร ปะจิตร)

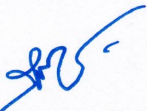
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลด้านขุนทด/ปลัดอบต.


(นางสาววันต์ภรณ์ วิทยารัตน์)

หัวหน้าสำนักงานปลัด

- เพื่อโปรดทราบ

  
(นายเมืองแมน ศิษย์สุวรรณ)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด

-ทราบ

  
(นายเส่ง ชัยสุวรรณ)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด

**หน่วยตรวจสอบภายใน**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลตำบลขุนทด อำเภอตำบลขุนทด จังหวัดนครราชสีมา**  
**แผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ (Engagement Plan)**

หน่วยรับตรวจ                      สำนักปลัด  
เรื่องที่ตรวจสอบ                      การจัดทำทะเบียนคุมวันลา

**วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ**

๑. เพื่อให้ทราบว่ามี การจัดทำทะเบียนคุมวันลาของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามระเบียบกำหนด
๒. เพื่อให้ทราบว่ามี การจัดทำทะเบียนคุมวันลาที่เป็นปัจจุบัน
๓. เพื่อให้ทราบมีการนับวันลาของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างที่ถูกต้องตามระเบียบ

**ขอบเขตการปฏิบัติงาน**

๑. สอบทานการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่ดำเนินการเกี่ยวกับการจัดทำทะเบียนคุมวันลา
๒. ตรวจสอบการจัดทำสมุดคุมการลงเวลาปฏิบัติราชการ
๓. ตรวจสอบใบลา
๔. ตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ

**วิธีการตรวจสอบ**


๑. สอบทานการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่ดำเนินการเกี่ยวกับการตัดทำทำทะเบียนคุมวันลา
๒. ตรวจสอบทะเบียนคุมวันลาว่าถูกต้อง ครบถ้วน หรือไม่
๓. ตรวจสอบการลาของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างและลูกจ้างประจำ ว่าเป็นไปตามระเบียบหรือไม่
๔. สังเกตการณ์ สอบถาม สัมภาษณ์ การปฏิบัติงาน

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ -ไม่มี-

ระยะเวลาที่ที่ตรวจสอบ                      ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ เดือนตุลาคม ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๕

วันที่เข้าตรวจสอบ                      ระหว่างวันที่ ๙ - ๑๑ มกราคม ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ                      นางสาววรรณพร ปิระจิตร นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ผู้จัดทำ.....

(นางสาววรรณพร ปิระจิตร)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

แนวทางปฏิบัติงานตรวจสอบ

| ลำดับที่ | ส่วนราชการ | วิธีการตรวจสอบ   | ชื่อผู้ตรวจสอบ   | รหัสกระดาษทำการ |
|----------|------------|--|--|-----------------|
| ๑        | สำนักปลัด  | <p>๑. ศึกษากฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการลาของพนักงานส่วนตำบล</p> <p>๒. สอบทานการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่ดำเนินการเกี่ยวกับการจัดทำทะเบียนคุมวันลา</p> <p>๓. ตรวจสอบทะเบียนคุมวันลว่าถูกต้อง ครบถ้วน หรือไม่</p> <p>๔. ตรวจสอบการลาของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างและลูกจ้างประจำ ว่า เป็นไปตามระเบียบหรือไม่</p> <p>๕. สังเกตการณ์ สอบถาม สัมภาษณ์ การปฏิบัติงาน</p> <p>๖. สรุปผลการตรวจสอบ และปิดตรวจ</p> | นางสาววรรณพร<br>ปรีะจิตร<br>นักวิชาการตรวจสอบ<br>ภายในปฏิบัติงาน | ๐๒/๒๕๖๖         |

สรุปผลการตรวจสอบ

จากการตรวจสอบการการลงเวลาปฏิบัติราชการและการจัดทำทะเบียนคุมวันลาของพนักงานส่วนตำบล และลูกจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด พบว่าได้มีการจัดทะเบียนคุมวันลาเป็นปัจจุบัน การนับวันลา มีความถูกต้อง และรูปแบบใบลาแต่ละประเภทของพนักงานและลูกจ้างได้มีการจัดทำได้อย่างรูปแบบใบลาจัดทำได้ตามรูปแบบของระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยการลาของข้าราชการ พ.ศ.๒๕๕๕ และมีใบลาครบถ้วนสมบูรณ์ตามทะเบียนคุม และไม่เคยมีการยกเลิกวันลาแต่อย่างใด

ผู้จัดทำ/สอบทาน

(นางสาววรรณพร ปรีะจิตร)

วันที่ ๑๑ มกราคม ๒๕๖๕



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลด้านขุนทด  
ที่ นม ๘๙๐๓๐/- วันที่ ๑๖ มกราคม ๒๕๖๖  
เรื่อง รายงานการตรวจสอบ เรื่อง การจัดทำทะเบียนคุมวันลา

เรียน หัวหน้าสำนักงานปลัด

### เรื่องเดิม

ตามที่ หน่วยตรวจสอบภายใน ได้รับการอนุมัติแผนการตรวจสอบ (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เพื่อให้องค์กรมีการดำเนินการที่ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ ตลอดจนกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการกำหนดหน้าที่ให้ข้าพเจ้า นางสาววรรณพร ปิระจิตร ตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ ซึ่งได้กำหนดการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ เรื่อง การจัดทำทะเบียนคุมวันลาประจำปี นั้น

### ข้อเท็จจริง

เนื่องด้วย หน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการตรวจสอบตามการแผนการตรวจสอบภายใน เรื่อง การจัดทำทะเบียนคุมวันลา ในระหว่างวันที่ ๙ - ๑๑ มกราคม ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ดังนั้น หน่วยตรวจสอบภายในจึงขอส่งรายงานผลการตรวจสอบ เรื่องดังกล่าว รายละเอียดปรากฏตามรายงานผลการตรวจสอบที่เสนอมาพร้อมนี้

### ข้อพิจารณา

หน่วยตรวจสอบภายในจึงได้ทำข้อเสนอแนะเพื่อให้ดำเนินการตามระเบียบฯ กฎเกณฑ์ และหนังสือสั่งการที่กำหนด รายละเอียดข้อเสนอแนะปรากฏตามรายงานผลการตรวจสอบที่เสนอมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ  
(นางสาววรรณพร ปิระจิตร)  
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

- รับทราบ

ลงชื่อ.....ผู้รับตรวจ  
(นางสาววันต์ภรณ์ วิทยารัตน์)  
หัวหน้าสำนักงานปลัด

รายงานผลการตรวจสอบ  
องค์การบริหารส่วนตำบลตำบลขุนทด อำเภอตำบลขุนทด จังหวัดนครราชสีมา  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

หน่วยรับตรวจ สำนักงานปลัด  
เรื่องที่ตรวจสอบ การจัดทำทะเบียนคุมวันลา

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่ามีการจัดทำทะเบียนคุมวันลาของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามระเบียบกำหนด
๒. เพื่อให้ทราบว่ามีการจัดทำทะเบียนคุมวันลาที่เป็นปัจจุบัน
๓. เพื่อให้ทราบมีการนับวันลาของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างที่ถูกต้องตามระเบียบ

กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๑. พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒
๒. ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการลาของข้าราชการ พ.ศ.๒๕๕๕
๓. ประกาศ คณะกรรมการพนักงานส่วนตำบลจังหวัดนครราชสีมา เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไข เกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล ขององค์การบริหารส่วนตำบล

ขอบเขตการปฏิบัติงาน

๑. สอบทานการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่ดำเนินการเกี่ยวกับการจัดทำทะเบียนคุมวันลา
๒. ตรวจสอบการจัดทำสมุดคุมการลงเวลาปฏิบัติราชการ
๓. ตรวจสอบใบลา
๔. ตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ

วิธีการตรวจสอบ

๑. สอบทานการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่ดำเนินการเกี่ยวกับการจัดทำทะเบียนคุมวันลา
๒. ตรวจสอบทะเบียนคุมวันลาว่าถูกต้อง ครบถ้วน หรือไม่
๓. ตรวจสอบการลาของพนักงานส่วนตำบล และพนักงานจ้างว่าเป็นไปตามระเบียบหรือไม่
๔. สังเกตการณ์ สอบถาม สัมภาษณ์ การปฏิบัติงาน

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ -ไม่มี-

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ เดือนตุลาคม ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๕

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๙- ๑๑ มกราคม ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบในตรวจสอบ นางสาววรรณพร ปิระจิตร นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

## สรุปผลการตรวจสอบ

จากการตรวจสอบการจัดทำทะเบียนคุมวันลาของพนักงานส่วนตำบลและลูกจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลด้านเขต พบว่าได้มีการจัดทะเบียนคุมวันลาเป็นปัจจุบัน การนับวันลามีความถูกต้อง และรูปแบบใบลาแต่ละประเภทของพนักงานและลูกจ้างได้มีการจัดทำได้อย่างรูปแบบใบลาจัดทำได้ตามรูปแบบของระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยการลาของข้าราชการ พ.ศ.๒๕๕๕ และมีใบครบถ้วนสมบูรณ์ตามทะเบียนคุม และไม่เคยมีการยกเลิกวันลาแต่อย่างใด

๑. การตรวจสอบสมุดคุมการลงเวลาปฏิบัติราชการ จากการตรวจสอบสมุดคุมเวลาการปฏิบัติราชการของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างมีการลงเวลาปฏิบัติราชการ และมีการสรุปและขีดเส้นเป็นประจำทุกวันเพื่อเป็นการป้องกันการลงเวลาย้อนหลัง

๒. จากการตรวจสอบการจัดทำทะเบียนคุมวันลา พบว่าเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องดำเนินการเกี่ยวกับการจัดทำทะเบียนคุมวันลาเป็นรายบุคคลครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน

๓. จากการตรวจสอบการลาของพนักงานและลูกจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลด้านเขต พบว่ามีการนับวันลาได้ถูกต้อง

๔. จากการตรวจสอบการลาของพนักงานและลูกจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลด้านเขต พบว่ามีการนับวันลาพักผ่อนสะสมได้ถูกต้อง

๕. จากการตรวจสอบการลาของพนักงานและลูกจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลด้านเขต พบว่าไม่มีการลาอย่างอื่นนอกจากลาป่วย และลาพักผ่อน

## ข้อเสนอแนะ

การรายงานผลการตรวจสอบภายในดังกล่าวข้างต้น เป็นเพียงการสอบทานโดยการสุ่มตรวจว่าการดำเนินการตามเรื่องที่ตรวจสอบได้ปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบสามารถใช้เป็นเครื่องมือในการควบคุม กำกับดูแลและเป็นข้อมูลให้ผู้บริหารท้องถิ่น ตัดสินใจในการอนุมัติ อนุญาต เพื่อบริหารกิจการต่าง ๆ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามอำนาจหน้าที่ผู้บังคับบัญชาหรือผู้มีอำนาจ

เห็นควรเน้นย้ำเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ กำชับพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง เนื่องจากการยื่นใบลากรณีลาป่วย (ข้อ ๑๘) ข้าราชการซึ่งประสงค์จะลาป่วยเพื่อรักษาตัว ให้เสนอหรือจัดส่งใบลาต่อผู้บังคับบัญชาตามลำดับจนถึงผู้มีอำนาจอนุญาตก่อนหรือในวันที่ลา เว้นแต่ในกรณีจำเป็นจะเสนอหรือจัดส่งใบลาในวันแรกที่มาปฏิบัติราชการก็ได้

## ชื่อผู้รับตรวจ

- |                                 |                           |
|---------------------------------|---------------------------|
| ๑. นางสาวศศิธร พรหมรังสิต       | นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ  |
| ๒. นางสาวปาณิสรา เกียรติศรีศิริ | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญการ |

## ชื่อผู้ตรวจสอบ

- |                          |                                  |
|--------------------------|----------------------------------|
| ๑. นางสาววรรณพร ปิระจิตร | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |
|--------------------------|----------------------------------|





| ลำดับที่ | ชื่อ - สกุล                  | ประเภทวันลา |       |            |               |                                  | หมายเหตุ |
|----------|------------------------------|-------------|-------|------------|---------------|----------------------------------|----------|
|          |                              | ลาป่วย      | ลากิจ | ลา<br>คลอด | ลา<br>พักผ่อน | อบรม/<br>สัมมนา/<br>ไป<br>ราชการ |          |
| ๑๗       | นางสาวคณิงนิตย์ แสงฤทธิ์     | ๒           | -     | -          | ๓             | -                                |          |
| ๑๘       | นางสาววรรณพร ปิระจิตร        | -           | -     | -          | -             | -                                |          |
| ๑๙       | นางสาวปานิสรา เกียรติศรีศิริ | -           | -     | -          | -             | -                                |          |
| ๒๐       | นางสาวอรุณ คุณุนทด           | ๑           | -     | -          | -             | -                                |          |
| ๒๑       | นายเอกศักดิ์ กลขุนทด         | ๑           | -     | -          | ๓             | ๑                                |          |
| ๒๒       | นางกุลวดี คงธนาดาพร          | ๑           | -     | -          | ๑             | -                                |          |
| ๒๓       | นางสาวราตรี แซขุนทด          | -           | -     | -          | -             | -                                |          |
| ๒๔       | นายกิตติกรณ์ สิงห์น้ำ        | -           | -     | -          | ๓             | ๔                                |          |
| ๒๕       | นายพงษ์สันต์ กองขุนทด        | ๙           | -     | -          | ๕             |                                  |          |
| ๒๖       | นางวรรณกร ภูประดิษฐ์         | -           | -     | -          | -             | ๒                                |          |
| ๒๗       | นางเขมจิรา เมียขุนทด         | ๖           | -     | -          | ๑             | -                                |          |
| ๒๘       | นางสาวอำพร โมงขุนทด          | -           | -     | -          | -             | ๒                                |          |
| ๒๙       | นางปาริชาติ ขวัญเฟือก        | -           | -     | -          | ๑             | -                                |          |
| ๓๐       | นายกิตติศักดิ์ ทนพลกรัง      | -           | -     | -          | -             | -                                |          |
| ๓๑       | นางสาวพัชรี เกียรติศรีศิริ   | -           | -     | -          | -             | ๑                                |          |
| ๓๒       | นางสาวสุกัญญา นาคนา          | -           | -     | -          | ๑             | -                                |          |
| ๓๓       | นายพงษ์ศักดิ์ เดชพันธ์       | ๑           | -     | -          | ๑             | -                                |          |
| ๓๔       | นายพลวัฒน์ เตียขุนทด         | ๕           | -     | -          | -             | -                                |          |
| ๓๕       | นางสาวอติตยา เสขุนทด         | -           | -     | -          | ๑             | ๕                                |          |
| ๓๖       | นางสาวชัตติยา ภูมิโคกรักษ์   | ๒           | -     | -          | -             | -                                |          |
| ๓๗       | นางสาวฉัตรธิกา ภูมิโคกรักษ์  | -           | -     | -          | -             | -                                |          |
| ๓๘       | นางสาวจรรุวรรณ ไทยผสม        | -           | -     | -          | -             | -                                |          |
| ๓๙       | นายดอกรัก ทินขุนทด           | ๑๔          | -     | -          | ๑             | -                                |          |
| ๔๐       | นายสุทธิรักษ์ โสขุนทด        | ๕           | -     | -          | -             | -                                |          |
| ๔๑       | นายสามาตร ขอช่วยกลาง         | -           | -     | -          | ๒             | -                                |          |
| ๔๒       | นายสมบูรณ์ ทิติ              | -           | -     | -          | -             | ๑                                |          |
| ๔๓       | นายพรโชค คอกขุนทด            | -           | -     | -          | ๑             | -                                |          |
| ๔๔       | นางสาวสุภารัตน์ บุญธรรม      | ๔           | -     | -          | -             | -                                |          |
| ๔๕       | นางสาวขวัญฤทัย พอขุนทด       | -           | -     | -          | -             | -                                |          |
| ๔๖       | นางสาววิไลลักษณ์ โคขุนทด     | -           | -     | -          | ๔             | -                                |          |
| ๔๖       | นางสาวพัชณิยา หงษ์กลาง       | ๒           | -     | -          | ๒             | -                                |          |
| ๔๘       | นางสาวนพนันท์ นาคพลกรัง      | ๒           | -     | -          | -             | -                                |          |
| ๔๙       | นางสาวฐานิดา คอกขุนทด        | -           | -     | -          | -             | -                                |          |

**ผลสรุปการตรวจสอบ/ความคิดเห็นข้อเสนอแนะ**

จากการตรวจสอบการจัดทำทะเบียนคุมวันลาของพนักงานส่วนตำบลและลูกจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด พบว่าได้มีการจัดทะเบียนคุมวันลาเป็นปัจจุบัน การนับวันลาที่มีความถูกต้อง และรูปแบบใบลาแต่ละประเภทของพนักงานและลูกจ้างได้มีการจัดทำได้อย่างรูปแบบใบลาจัดทำได้ตามรูปแบบของระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยการลาของข้าราชการ พ.ศ.๒๕๕๕ และมีใบลาครบถ้วนสมบูรณ์ตามทะเบียนคุมวันลาและไม่เคยมีการยกเลิกวันลาแต่อย่างใด

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจ  
(นางสาววรรณพร ปิระจิตร)  
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....ผู้สอบทาน  
(นายเมืองแมน ศิษย์สุวรรณ)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ  
(นายเส่ง ชั่วสุวรรณ)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด