

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลสันปูเลย

แผนการปฏิบัติงาน

หน่วยรับตรวจ : กองคลัง

กิจกรรมที่ตรวจสอบ : ด้านการจดทะเบียนพาณิชย์

ประเด็นการตรวจสอบ

๑. การบริหารจัดการงานจดทะเบียนพาณิชย์
๒. คำสั่งแต่งตั้งนายทะเบียนพาณิชย์, พนักงานเจ้าหน้าที่ เพื่อปฏิบัติการตาม พรบ.ทะเบียนพาณิชย์
๓. คู่มือการจดทะเบียนพาณิชย์
๔. ทะเบียนคุมการจดทะเบียนพาณิชย์
๕. การลงระบบคอมพิวเตอร์ / ตรวจสอบเอกสาร / สอบทานกระบวนการจดทะเบียนพาณิชย์
อัตราค่าธรรมเนียม
๖. การรายงานผลการจดทะเบียนพาณิชย์ประจำปี / ไตรมาส / ปี

วัตถุประสงค์การปฏิบัติงาน :

๑. เพื่อให้ทราบว่าการจดทะเบียนพาณิชย์เป็นไปตาม พรบ.ทะเบียนพาณิชย์ พ.ศ.๒๕๕๙
๒. เพื่อให้ปฏิบัติตามกฎกระทรวงและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

ขอบเขตการปฏิบัติงาน :

๑. ตรวจสอบคำสั่งแต่งตั้งนายทะเบียนพาณิชย์, พนักงานเจ้าหน้าที่ เพื่อปฏิบัติการตาม พรบ.ทะเบียนพาณิชย์
๒. ตรวจสอบคู่มือการจดทะเบียนพาณิชย์ / ขั้นตอนการจดทะเบียนพาณิชย์
๓. ตรวจสอบทะเบียนคุมการจดทะเบียนพาณิชย์
๔. สุ่มตรวจการลงระบบคอมพิวเตอร์ / ตรวจสอบเอกสาร / สอบทานกระบวนการจดทะเบียนพาณิชย์
อัตราค่าธรรมเนียม ระหว่างวันที่ ๑ กรกฎาคม ๒๕๖๖ - ๑๕ กันยายน ๒๕๖๖
๕. ตรวจสอบการรายงานผลการจดทะเบียนพาณิชย์ประจำปี / ไตรมาส / ปี

จำนวนวันในการตรวจสอบ :

จำนวน ๑๑ วันทำการ ระหว่างวันที่ ๑๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ (อาจมีการเปลี่ยนแปลงกำหนดเวลาในการตรวจสอบ เพื่อให้ครอบคลุมขอบเขตการปฏิบัติงานที่กำหนด)

ผู้รับผิดชอบ : นางอรณิษฐ์ นันทิวัฒน์โชติ นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

ผู้จัดทำ

(นางอรณิษฐ์ นันทิวัฒน์โชติ)
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

ผู้ให้ความเห็นชอบ

(นางอรณิษฐ์ นันทิวัฒน์โชติ)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

**แนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบ
เรื่อง ด้านการจดทะเบียนพาณิชย์**

ที่	วิธีการตรวจสอบ	ชื่อผู้ตรวจสอบ	วันที่ตรวจสอบ	รหัสกระดาษทำการ
๑	ตรวจสอบคำสั่งแต่งตั้งนายทะเบียนพาณิชย์ , พนักงานเจ้าหน้าที่ เพื่อปฏิบัติการตาม พรบ.ทะเบียนพาณิชย์	นางอรณิษฐ์ นันทิ วัฒนะโชติ	๑๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	A ๐๐๓/๒๕๖๖
๒	ตรวจสอบคู่มือการจดทะเบียนพาณิชย์ / ขั้นตอนการจดทะเบียนพาณิชย์			
๓	ตรวจสอบทะเบียนคุมการจดทะเบียนพาณิชย์			
๔	สุ่มตรวจการลงระบบคอมพิวเตอร์ / ตรวจสอบเอกสาร / สอบทาน กระบวนการจดทะเบียนพาณิชย์ อัตราค่าธรรมเนียม			
๕	ตรวจสอบการรายงานผลการจดทะเบียนพาณิชย์ประจำปี / ไตรมาส / ปี			

สรุปผลการตรวจสอบ

จากผลการสุ่มตรวจ ด้านการจดทะเบียนพาณิชย์ ปรากฏผลดังนี้

๑. มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งนายทะเบียนพาณิชย์, พนักงานเจ้าหน้าที่ เพื่อปฏิบัติการตาม พรบ.ทะเบียนพาณิชย์

๒. มีคู่มือการจดทะเบียนพาณิชย์ / ขั้นตอนการจดทะเบียนพาณิชย์

๓. มีการจัดทำทะเบียนคุมการจดทะเบียนพาณิชย์

๔. มีการลงระบบคอมพิวเตอร์ / ตรวจสอบเอกสาร / สอบทานกระบวนการจดทะเบียนพาณิชย์ และกำหนดอัตราค่าธรรมเนียมถูกต้อง

ผู้จัดทำ/ผู้สอบทาน

(นางอรณิษฐ์ นันทิวัฒนะโชติ)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

วันที่..๑๕...เดือน..กันยายน..พ.ศ. .๒๕๖๖..



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลสนับทึบ

ที่ ชม.๕๗๓๐๖/๐๐๕

วันที่ ๑๓ กันยายน ๒๕๖๖

เรื่อง แจ้งดำเนินการเข้าตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (ครั้งที่ ๓)

เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง / เจ้าหน้าที่เกี่ยวข้อง

ตามบันทึกข้อความ ที่ ชม ๕๗๓๐๖/๐๒๑ ลงวันที่ ๕ สิงหาคม ๒๕๖๕ ได้ขอส่งแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ให้ทุกสำนัก/กอง ทราบแล้วนั้น

หน่วยตรวจสอบภายใน จะเข้าดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ครั้งที่ ๕ ระหว่างวันที่ ๑๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ซึ่งจะเข้าตรวจสอบเรื่อง ด้านการจดทะเบียนพาณิชย์

ทั้งนี้ ขอให้ทุกสำนัก/กอง จัดเตรียมเอกสารเพื่อรับการตรวจสอบ (ตามเอกสารแนบท้ายนี้) หน่วยตรวจสอบภายใน หวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะได้รับการอำนวยความสะดวก และความร่วมมือเป็นอย่างดี

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางอรณิษฐ์ นันทิวัฒน์โชติ)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

ระเบียบวาระการประชุมเปิดการตรวจ
ครั้งที่ ๕/๒๕๖๖

เรื่อง ด้านการจัดทะเบียนพาณิชย์

วันพุธ ที่ ๑๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ เวลา ๐๙.๓๐ น.

ณ กองคลัง เทศบาลตำบลสันปูเลย

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่หน่วยตรวจสอบจะแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

.....
.....

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่อง รับรองรายงานการประชุมครั้งก่อน

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่อง เพื่อทราบ

แจ้งวัตถุประสงค์ ขอบเขตการตรวจสอบ และวิธีการตรวจสอบ

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องอื่น (ถ้ามี)

.....
.....

รายงานการประชุมเปิดการตรวจ ครั้งที่ ๓/๒๕๖๖
เรื่อง ด้านการจดทะเบียนพาณิชย์
วันพุธ ที่ ๑๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ เวลา ๐๙.๓๐ น.
ณ กองคลัง เทศบาลตำบลสันปูเลย

ผู้เข้าร่วมประชุม

๑. นางสาวสุพัตรา พรหมธนา ตำแหน่ง หน.ฝ่ายพัสดุและทรัพย์สิน รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง
ลายมือชื่อ.....
๒. นางอุษณีย์ กนกพรพิศาล ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง ลายมือชื่อ.....
๓. นางสาววิจิตรา จันจร ตำแหน่ง เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ฯ ลายมือชื่อ.....
๔. นางอรณิษฐ์ นันทวิวัฒน์โชติ ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไป ลายมือชื่อ.....

เริ่มประชุมเวลา

๐๙.๐๐ น.

นางอรณิษฐ์ นันทวิวัฒน์โชติ
นักจัดการงานทั่วไป

เมื่อถึงกำหนดเวลานัดประชุม และมีผู้มาประชุมครบแล้ว
นักจัดการงานทั่วไปกล่าวเปิดประชุม และได้ดำเนินการประชุม
ตามระเบียบวาระดังต่อไปนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่หน่วยตรวจสอบภายในแจ้งให้ทราบ

นางอรณิษฐ์ นันทวิวัฒน์โชติ
นักจัดการงานทั่วไป

ตามที่นายกเทศมนตรีตำบลสันปูเลย ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ซึ่งกำหนดตรวจสอบ กองคลัง กิจกรรมด้านการจดทะเบียนพาณิชย์ (ครั้งที่ ๓) ระหว่างวันที่ ๑๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ โดยได้มอบหมายให้ นางอรณิษฐ์ นันทวิวัฒน์โชติ ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไป ขำนาญการ เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบครั้งนี้

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่อง รับรองรายงานการประชุมครั้งก่อน

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่อง เพื่อทราบ

นางอรณิษฐ์ นันทวิวัฒน์โชติ
นักจัดการงานทั่วไป

แจ้งวัตถุประสงค์ ขอบเขตการตรวจสอบ และวิธีการตรวจสอบ
วัตถุประสงค์การปฏิบัติงาน :

๑. เพื่อให้ทราบว่ากรจดทะเบียนพาณิชย์เป็นไปตาม พรบ.ทะเบียนพาณิชย์ พ.ศ.๒๕๔๙

๒. เพื่อให้ปฏิบัติตามกฎกระทรวงและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

ขอบเขตการปฏิบัติงาน :

๑. ตรวจสอบคำสั่งแต่งตั้งนายทะเบียนพาณิชย์, พนักงานเจ้าหน้าที่ เพื่อ
ปฏิบัติการตาม พรบ.ทะเบียนพาณิชย์

๒. ตรวจสอบคู่มือการจดทะเบียนพาณิชย์ / ขั้นตอนการจดทะเบียนพาณิชย์

๓. ตรวจสอบทะเบียนคุมการจดทะเบียนพาณิชย์

๔. สุ่มตรวจการลงระบบคอมพิวเตอร์ / ตรวจสอบเอกสาร / สอบทาน

กระบวนการจดทะเบียนพาณิชย์ อัตราค่าธรรมเนียม

ระหว่างวันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๖ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๕. ตรวจสอบการรายงานผลการจดทะเบียนพาณิชย์ประจำเดือน / ไตรมาส / ปี

วิธีการตรวจสอบ กระดาษทำการ

ผู้รับตรวจ กองคลัง

ผู้ตรวจสอบ นางอรณิษฐ์ นันทิวัฒน์โชติ

ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

- สอบถามผู้มาประชุมว่า ประสงค์จะซักถามเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๓/๒๕๖๖ กรุณายกมือ
- เห็นชอบ การตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๓/๒๕๖๖
วันศุกร์ ที่ ๑๕ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖
ของหน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลสันปูเลย

นางอรณิษฐ์ นันทิวัฒน์โชติ
นักจัดการงานทั่วไป

สรุปสาระสำคัญของการประชุม

ได้แจ้งให้ที่ประชุมทราบว่า ผู้ตรวจสอบภายในเข้าตรวจสอบที่
กองคลัง ระหว่างวันที่ ๑๕ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ วัตถุประสงค์ของการ
ตรวจสอบ ด้านการจดทะเบียนพาณิชย์ (ครั้งที่ ๓) เพื่อให้ทราบว่า การจด
ทะเบียนพาณิชย์เป็นไปตาม พรบ.ทะเบียนพาณิชย์ พ.ศ.๒๕๔๙ และหนังสือสั่ง
การที่เกี่ยวข้อง

โดยมีขอบเขตการตรวจสอบ ระหว่างวันที่ ๑๕ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ทั้งนี้ ได้ขอความร่วมมือ ผู้อำนวยการกองคลัง และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ
จัดเตรียมเอกสาร ข้อมูล และตอบข้อซักถามที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ
ด้านการจดทะเบียนพาณิชย์ และผู้ตรวจสอบภายในขอขอบคุณที่หน่วยรับ
ตรวจให้ความร่วมมือในการตรวจสอบครั้งนี้

วาระที่ ๔ เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

- ไม่มี -

เลิกประชุมเวลา

๑๐.๓๐ น.

(ลงชื่อ) ผู้บันทึกการประชุม

(นางอรณิษฐ์ นันทิวัฒน์โชติ)

ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

วันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๖

ระเบียบวาระการประชุมปิดการตรวจ
ครั้งที่ ๓/๒๕๖๖

เรื่อง ด้านการจดทะเบียนพาณิชย์
วันศุกร์ ที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ เวลา ๐๙.๐๐ น.
ณ ห้องประชุม เทศบาลตำบลสันปูเลย

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่หน่วยตรวจสอบจะแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

.....
.....

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่อง รับรองรายงานการประชุมครั้งก่อน

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่อง เพื่อทราบ

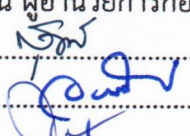
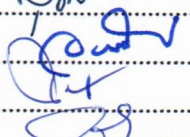
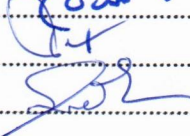
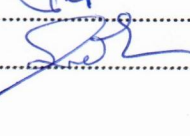
แจ้งวัตถุประสงค์ ขอบเขตการตรวจสอบ และวิธีการตรวจสอบ

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องอื่น (ถ้ามี)

.....
.....

เทศบาลตำบลสันปูเลย
การประชุมปิดการตรวจ ครั้งที่ ๓/๒๕๖๖
เรื่อง ด้านการจดทะเบียนพาณิชย์
วันศุกร์ ที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ เวลา ๐๙.๐๐ น.
ณ ห้องประชุม เทศบาลตำบลสันปูเลย

ผู้เข้าร่วมประชุม

๑. นางสาวสุพัตรา พรมธนา ตำแหน่ง หน.ฝ่ายพัสดุและทรัพย์สิน รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง
ลายมือชื่อ.....
๒. นางอุษณีย์ กนกพรพิศาล ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง ลายมือชื่อ.....
๓. นางสาวจิตรา จันจร ตำแหน่ง เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ฯ ลายมือชื่อ.....
๔. นางอรณิษฐ์ นันทิวฒนะโชติ ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไป ลายมือชื่อ.....

เริ่มประชุมเวลา

๐๙.๐๐ น.

นางอรณิษฐ์ นันทิวฒนะโชติ
นักจัดการงานทั่วไป

เมื่อถึงกำหนดเวลานัดประชุม และมีผู้มาประชุมครบแล้ว
นักจัดการงานทั่วไปกล่าวเปิดประชุม และได้ดำเนินการประชุม
ตามระเบียบวาระดังต่อไปนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่หน่วยตรวจสอบภายในแจ้งให้ทราบ

นางอรณิษฐ์ นันทิวฒนะโชติ -ไม่มี
นักจัดการงานทั่วไป

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่อง รับรองรายงานการประชุมครั้งก่อน

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่อง เพื่อทราบ

นางอรณิษฐ์ นันทิวฒนะโชติ
นักจัดการงานทั่วไป

รับทราบผลการตรวจสอบ และจะดำเนินการแก้ไขตามข้อเสนอแนะ
ของผู้ตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๓/๒๕๖๖
วันที่ ๑๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖
ตรวจสอบ ด้านการจดทะเบียนพาณิชย์
วิธีการตรวจสอบ กระดาษทำการ

นางอรณิษฐ์ นันทิวฒนะโชติ
นักจัดการงานทั่วไป

สรุปผลการตรวจสอบ

จากการตรวจสอบด้านการจดทะเบียนพาณิชย์ สรุปได้ดังนี้

๑. มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งนายทะเบียนพาณิชย์, พนักงานเจ้าหน้าที่ เพื่อ
ปฏิบัติการตาม พรบ.ทะเบียนพาณิชย์
๒. มีคู่มือการจดทะเบียนพาณิชย์ / ขั้นตอนการจดทะเบียนพาณิชย์
๓. มีการจัดทำทะเบียนคุมการจดทะเบียนพาณิชย์
๔. มีการลงระบบคอมพิวเตอร์ / ตรวจสอบเอกสาร / สอบทานกระบวนการ
จดทะเบียนพาณิชย์ และกำหนดอัตราค่าธรรมเนียมถูกต้อง

๕. ไม่ได้จัดทำรายงานผลการจดทะเบียนพาณิชย์ประจำเดือน / ไตรมาส / ปี
เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา
อนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ (ตารางสรุปรายงานการดำเนินการ
ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของ
ทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘)

ข้อเสนอแนะ

ในการตรวจสอบครั้งนี้ ควรจัดทำรายงานผลการจดทะเบียนพาณิชย์
ประจำเดือน / ไตรมาส / ปี เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ ต่อไป

วาระที่ ๔ เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

- ไม่มี -

เลิกประชุมเวลา

๑๐.๓๐ น.

(ลงชื่อ) ผู้บันทึกการประชุม

(นางอรณิษฐ์ นันทิวัฒนะโชติ)

ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

วันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๖