รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แนบท้ายแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์การบริหารส่วนตำบลเฉลียง อำเภอครบุรี จังหวัดนครราชสีมา

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ จำนวนครั้ง / ปี	ผู้รับผิดชอบ	ปี พ.ศ. ๒๕๕๗			ปี พ.ศ. ๒๕๕๘								
				ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
สำนักปลัด	- การจัดทำและประกาศใช้ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๕๘ เป็นไปตามแผนพัฒนาฯ	๑ ครั้ง / ปี	**นายสุพจน์ เล็กสิงห์โต**								↔				
	- การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ	๒ ครั้ง / ปี					↔				↔				
	- การเบิกตัดปี เบิกเหลื่อมปี เบิกข้ามปี การกันเงิน การจ่ายเงินล่วงหน้า	๑ ครั้ง / ปี					↔								
	- การอนุมัติจ่ายขาดเงินสะสม , เงินทุนสำรองเงินสะสม	๒ ครั้ง / ปี					↔				↔				
	- การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ หมวด เงินอุดหนุน หน่วยงานต่างๆ ตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๕๘	๑ ครั้ง / ปี									↔				
	- การจัดทำแผนพัฒนาสามปี (พ.ศ.๒๕๕๘ - ๒๕๖๐) รวมถึงแผนต่างๆ	๑ ครั้ง / ปี									↔				
	- งานสวัสดิการสังคม การบริหารงบประมาณและการดูแลผู้มีสิทธิ์รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ , ผู้พิการและผู้ด้อยโอกาสทางสังคม	๒ ครั้ง / ปี					↔				↔				
	- งานสาธารณสุข การบริหารงบประมาณสำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ , อาสาสมัครสาธารณสุขและกลุ่มสตรี , การจัดทำโครงการต่างๆ	๑ ครั้ง / ปี									↔ เดิม				↔ แก้ไข
	- งานการเกษตร การพัฒนางานด้านการเกษตร การจัดทำโครงการต่างๆ	๑ ครั้ง / ปี									↔				
	- งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติ , การพัฒนางาน อปพร. , การจัดทำโครงการต่างๆ ตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๕๘	๒ ครั้ง / ปี					↔				↔				

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แนบท้ายแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์การบริหารส่วนตำบลเฉลียง อำเภอครบุรี จังหวัดนครราชสีมา

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ จำนวนครั้ง / ปี	ผู้รับผิดชอบ	ปี พ.ศ. ๒๕๕๗			ปี พ.ศ. ๒๕๕๘								
				ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
สำนักปลัด	- การบริหารงานบุคคล ถือปฏิบัติตามที่ ระเบียบหนังสือสั่งการ และประกาศกำหนดไว้	๒ ครั้ง / ปี	**นายสุพจน์ เล็กสิงห์โต**				↔				↔				
	- การบริหารงานทั่วไป เช่น งานสารบรรณ	๒ ครั้ง / ปี					↔				↔				
	- การบันทึกข้อมูลด้วยระบบคอมพิวเตอร์ของ อปท.	๒ ครั้ง / ปี					↔				↔				
	- การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖)	๑ ครั้ง / ปี									↔				

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แนบท้ายแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์การบริหารส่วนตำบลเฉลียง อำเภอครบุรี จังหวัดนครราชสีมา

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ จำนวนครั้ง / ปี	ผู้รับผิดชอบ	ปี พ.ศ. ๒๕๕๗			ปี พ.ศ. ๒๕๕๘								
				ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
ส่วนการคลัง	**งานการเงินและบัญชี** - การรายงานสถานะการเงินประจำวัน ทุกวันที่มีการรับ - จ่าย นำเสนอต่อผู้บริหารฯ ทราบ	๒ ครั้ง / ปี	นายสุพจน์ เล็กสิงห์โต					↔				↔			
	- การแต่งตั้งคำสั่งคณะกรรมการเก็บรักษาเงิน การเก็บรักษาเงินและเอกสาร หลักฐานแทนตัวเงิน ไว้ในกำปั่น หรือตู้นิรภัยทุกครั้ง รวมถึงการนำเงินฝากธนาคาร และใบนำส่งเงิน	๒ ครั้ง / ปี						↔				↔			
	- การรับและจ่าย คืนเงินมัดจำประกันสัญญา รวมถึงหนังสือค้ำประกันสัญญา	๒ ครั้ง / ปี						↔				↔			
	- การเขียนเช็คสั่งจ่ายเงิน และการจัดทำใบถอนเงินฝากธนาคาร กรณีไม่ได้จ่ายเป็นเช็ค	๒ ครั้ง / ปี						↔				↔			
	- ตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาการเบิกจ่ายเงิน เอกสารหลักฐานสำคัญ ความถูกต้องของใบสำคัญคู่จ่ายที่เป็นใบเสร็จรับเงิน	๒ ครั้ง / ปี						↔				↔			
	- การยืมเงินงบประมาณ, เงินสะสมและการส่งใช้เงินยืม	๒ ครั้ง / ปี						↔				↔			
	- การจัดทำรายงานทางการเงินทุกสิ้นเดือน และรายงานสถานะทางการเงินทุกสิ้นปีงบประมาณ เป็นไปตามระเบียบฯ ที่กำหนด	๒ ครั้ง / ปี						↔				↔			
	- การเบิกค่าเช่าบ้าน	๒ ครั้ง / ปี						↔				↔			

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แนบท้ายแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์การบริหารส่วนตำบลเฉลียง อำเภอครบุรี จังหวัดนครราชสีมา

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ จำนวนครั้ง / ปี	ผู้รับผิดชอบ	ปี พ.ศ. ๒๕๕๗			ปี พ.ศ. ๒๕๕๘								
				ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
ส่วนการคลัง	**งานการเงินและบัญชี** - การจัดทำสมุดบัญชีเงินสดรับ - จ่าย ทะเบียบรายรับ ทะเบียนรายจ่าย บัญชีแยกประเภท และทะเบียนคุมอื่นๆ ใบผ่านรายการบัญชีมาตรฐาน , ทั่วไป	๒ ครั้ง / ปี	**นายสุพจน์ เล็กสิงห์โต**					<→>				<→>			
	- การจัดทำแผนการเบิกจ่ายเงินของหน่วยงานผู้เบิก (รายไตรมาส ๓ เดือน)	๒ ครั้ง / ปี						<→>				<→>			
	- การบันทึกข้อมูลด้วยระบบคอมพิวเตอร์ของ อปท.	๒ ครั้ง / ปี						<→>				<→>			
	- การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖)	๑ ครั้ง / ปี										<→>			

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แนบท้ายแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์การบริหารส่วนตำบลเฉลียง อำเภอครบุรี จังหวัดนครราชสีมา

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ จำนวนครั้ง / ปี	ผู้รับผิดชอบ	ปี พ.ศ. ๒๕๕๗			ปี พ.ศ. ๒๕๕๘								
				ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
ส่วนการคลัง	**งานจัดเก็บรายได้** - การควบคุมการเบิกใช้ใบเสร็จรับเงินทุกประเภท การเจาะปรุหรือเจาะรู ประทับตราการเลิกใช้ การรายงานยอดใบเสร็จคงเหลือ และยอดยกไปในปีงบประมาณถัดไป รวมถึงการจัดทำทะเบียนคุมการเบิกใช้ใบเสร็จฯ	๑ ครั้ง / ปี	นายสุพจน์ เล็กสิงห์โต					↔							
	- การรับยื่นแบบ การประเมินภาษี การจัดเก็บ การคำนวณค่าปรับ เงินเพิ่ม ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้ายและภาษีบำรุงท้องที่ เป็นไปตามกำหนดเวลา	๑ ครั้ง / ปี						↔							
	- การรายงานรายละเอียดผู้ชำระภาษี (กค.๑) รายละเอียดลูกหนี้ (กค.๒) รายละเอียดผู้ยื่นแบบประเมิน (กค.๓) การเร่งรัดติดตามการชำระภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้ายและภาษีบำรุงท้องที่ รวมถึงการจำหน่ายหนี้สูญ	๑ ครั้ง / ปี						↔							
	- การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน การปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน	๒ ครั้ง / ปี						↔				↔			
	- การขออนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	๒ ครั้ง / ปี						↔				↔			
	- การดำเนินการจดทะเบียนพาณิชย์ภายในตำบล	๒ ครั้ง / ปี						↔				↔			
	- การบันทึกข้อมูลด้วยระบบคอมพิวเตอร์ของ อปท.	๒ ครั้ง / ปี						↔				↔			
	- การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖)	๑ ครั้ง / ปี						↔							

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แนบท้ายแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์การบริหารส่วนตำบลเฉลียง อำเภอครบุรี จังหวัดนครราชสีมา

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ จำนวนครั้ง / ปี	ผู้รับผิดชอบ	ปี พ.ศ. ๒๕๕๗			ปี พ.ศ. ๒๕๕๘								
				ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
ส่วนการคลัง	**งานพัสดุ** - การจัดทำแผนการจัดหาพัสดุประจำปี (มท.) แผนการปฏิบัติการจัดซื้อ/จัดจ้าง ประจำปี (สตง.)	๑ ครั้ง / ปี	นายสุพจน์ เล็กสิงห์โต					↔							
	- การแต่งตั้งการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่พัสดุ หัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ และการแต่งตั้งการปฏิบัติงานของคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ/จัดจ้าง รวมถึงตรวจสอบการจัดทำรายงานของเจ้าหน้าที่พัสดุ การจัดทำประกาศ เอกสารประกอบการสอบราคา การส่งประกาศการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร การทำสัญญาจ้าง , ซื้อขายให้เป็นไปตามระเบียบว่าด้วยการพัสุด ฯ ที่กำหนด	๒ ครั้ง / ปี					↔				↔			
	- การจัดทำทะเบียนคุมการกำหนดเลขรหัสพัสดุ ครุภัณฑ์ การบริหารพัสดุ ควบคุมการเบิกจ่ายวัสดุ ครุภัณฑ์	๑ ครั้ง / ปี						↔							
	- การดูแลรักษา และซ่อมแซมพัสดุ ครุภัณฑ์	๑ ครั้ง / ปี						↔							
	- ควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนกลาง การจัดซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงและการสั่งจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงให้เป็นไปตามหนังสือสั่งการ	๑ ครั้ง / ปี										↔			
	- การตรวจสอบพัสดุ ครุภัณฑ์คงเหลือประจำปี และและการจำหน่ายถ่ายโอนออกจากบัญชี	๑ ครั้ง / ปี						↔							
	- การบันทึกข้อมูลด้วยระบบคอมพิวเตอร์ของ อปท.	๒ ครั้ง / ปี						↔				↔			
	- การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖)	๑ ครั้ง / ปี						↔							

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แนบท้ายแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์การบริหารส่วนตำบลเฉลียง อำเภอครบุรี จังหวัดนครราชสีมา

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ จำนวนครั้ง / ปี	ผู้รับผิดชอบ	ปี พ.ศ. ๒๕๕๗			ปี พ.ศ. ๒๕๕๘								
				ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
ส่วนโยธา	- การบริหารงบประมาณตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๕๘	๒ ครั้ง / ปี	**นายสุพจน์ เล็กสิงห์โต**							↔				↔	
	- การขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร ดัดแปลง ต่อเติม และรื้อถอนอาคาร	๒ ครั้ง / ปี								↔				↔	
	- งานออกแบบ ตรวจสอบเอกสารการกำหนดราคากลางมาตรฐานพาณิชย์จังหวัดและควบคุมการก่อสร้าง	๒ ครั้ง / ปี								↔				↔	
	- งานซ่อมบำรุงรักษาอาคาร ถนน สะพาน ทางระบายน้ำ ไฟฟ้าสาธารณะ	๒ ครั้ง / ปี								↔				↔	
	- การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖)	๑ ครั้ง / ปี												↔	

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แนบท้ายแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์การบริหารส่วนตำบลเฉลียง อำเภอครบุรี จังหวัดนครราชสีมา

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ จำนวนครั้ง / ปี	ผู้รับผิดชอบ	ปี พ.ศ. ๒๕๕๗			ปี พ.ศ. ๒๕๕๘								
				ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
ส่วนการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	- การบริหารงบประมาณตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๕๘	๒ ครั้ง / ปี	**นายสุพจน์ เล็กสิงห์โต**						↔				↔		
	- การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ หมวด เงินอุดหนุนหน่วยงานต่างๆ ตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๕๘	๑ ครั้ง / ปี											↔		
	- การบริหารจัดการอาหารกลางวันและอาหารเสริม (นม) ให้มีความเพียงพอและมีคุณภาพ	๒ ครั้ง / ปี							↔				↔		
	- การจัดทำแผนการศึกษา เป็นไปตามแนวทางปฏิบัติของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น	๑ ครั้ง / ปี											↔		
	- การบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลเฉลียง เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด	๒ ครั้ง / ปี							↔				↔		
	- การบันทึกข้อมูลด้วยระบบคอมพิวเตอร์ของ อปท.	๒ ครั้ง / ปี							↔				↔		
	- การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖)	๑ ครั้ง / ปี											↔		