**รายละเอียดการประกอบขอบเขตการตรวจสอบ**

**แนบท้ายแผนการตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเฉลียง อำเภอครบุรี จังหวัดนครราชสีมา**

**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **หน่วยรับตรวจ** | **เรื่องที่ตรวจ** | **ความถี่**  **ในการ**  **ตรวจสอบ** | **จำนวนคน/วัน**  **ในการตรวจสอบ** | **ปี พ.ศ. 2560** | | | **ปี พ.ศ. 2561** | | | | | | | | | **ผู้รับผิดชอบ** |
| **ต.ค.** | **พ.ย** | **ธ.ค.** | **ม.ค.** | **ก.พ** | **มี.ค.** | **เม.ย** | **พ.ค** | **มิ.ย.** | **ก.ค.** | **ส.ค.** | **ก.ย.** |
| **สำนักงานปลัด** | **งานบริหารงานทั่วไป**  1. การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561  2. การจัดทำโครงการต่างๆ ตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. 2561  3. การใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นการจัดซื้อน้ำมันเชื้อเพลิง และการสั่งจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงให้เป็นไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการกำหนด  4. การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 (ข้อ 6)  5. การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าเช่าบ้าน ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2560  6. การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาลของปีงบประมาณ พ.ศ. 2560    7. การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาบุตรของปีงบประมาณ พ.ศ. 2560  8.การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการของปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 | 1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี | 1/13  1/12  1/10  1/12  1/13  1/13  1/13  1/13 |  | 1-17  15-30 |  | 27 พ.ย.- 15 ธ.ค.  27 พ.ย.- 15 ธ.ค.  27 พ.ย.- 15 ธ.ค.  27 พ.ย.- 15 ธ.ค. |  |  |  |  |  |  | 1-17 |  | นายสุพจน์ เล็กสิงห์โต  15-30 |

**รายละเอียดการประกอบขอบเขตการตรวจสอบ**

**แนบท้ายแผนการตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเฉลียง อำเภอครบุรี จังหวัดนครราชสีมา**

**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **หน่วยรับตรวจ** | **เรื่องที่ตรวจ** | **ความถี่**  **ในการ**  **ตรวจสอบ** | **จำนวนคน/วัน**  **ในการตรวจสอบ** | **ปี พ.ศ. 2560** | | | **ปี พ.ศ. 2561** | | | | | | | | | **ผู้รับผิดชอบ** |
| **ต.ค.** | **พ.ย** | **ธ.ค.** | **ม.ค.** | **ก.พ** | **มี.ค.** | **เม.ย** | **พ.ค** | **มิ.ย.** | **ก.ค.** | **ส.ค.** | **ก.ย.** |
| **สำนักงานปลัด** | **งานนโยบายและแผน**  9. การจัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนพัฒนาสามปี  **งานป้องกันบรรเทาสาธารณภัย**  10. การเบิกจ่ายเงินช่วยเหลือประชาชนหรือเหตุบรรเทาสาธารณภัย  11. การใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นการจัดซื้อน้ำมันเชื้อเพลิง และการสั่งจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงให้เป็นไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการกำหนด  **งานส่งเสริมการเกษตร**  2. การจัดทำโครงการต่างๆ ตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. 2561  **งานสวัสดิการสังคม**  12. การเบิกจ่ายค่าเบี้ยยังชีพผู้ด้อยโอกาส การดูแลผู้มีสิทธิ์รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ | 1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี | 1/13  1/12  1/10  1 /12  1 /12 |  | 1-17 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1-17  1-17 | 1-17 | นายสุพจน์ เล็กสิงห์โต  15-30 |

**รายละเอียดการประกอบขอบเขตการตรวจสอบ**

**แนบท้ายแผนการตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเฉลียง อำเภอครบุรี จังหวัดนครราชสีมา**

**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **หน่วยรับตรวจ** | **เรื่องที่ตรวจ** | **ความถี่**  **ในการ**  **ตรวจสอบ** | **จำนวนคน/วัน**  **ในการตรวจสอบ** | **ปี พ.ศ. 2560** | | | **ปี พ.ศ. 2561** | | | | | | | | | **ผู้รับผิดชอบ** |
| **ต.ค.** | **พ.ย** | **ธ.ค.** | **ม.ค.** | **ก.พ** | **มี.ค.** | **เม.ย** | **พ.ค** | **มิ.ย.** | **ก.ค.** | **ส.ค.** | **ก.ย.** |
| **กองคลัง** | **งานการเงินและบัญชี**  1. จำนวนเงินคงเหลือ ณ วันเข้าตรวจสอบ  2. การจัดทำรายงานสถานการณ์  3. การนำส่งเงินและการนำฝากธนาคาร  4. การยืมเงินงบประมาณ ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2560  5. การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าเช่าบ้าน ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2560  6. การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาลของปีงบประมาณ พ.ศ. 2560    7. การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาบุตรของปีงบประมาณ พ.ศ. 2560  8.การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการของปีงบประมาณ พ.ศ. 2560  9. การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 (ข้อ 6) | 1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี | 1/7  1/7  1/7  1/21  1/21  1/21  1/21  1/21  1/21 |  |  |  | 3-31  3-31  3-31  3-31 | 3-31  3-31  1-9  1-9 | 1-9 |  |  |  |  |  |  | นายสุพจน์ เล็กสิงห์โต |

**รายละเอียดการประกอบขอบเขตการตรวจสอบ**

**แนบท้ายแผนการตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเฉลียง อำเภอครบุรี จังหวัดนครราชสีมา**

**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **หน่วยรับตรวจ** | **เรื่องที่ตรวจ** | **ความถี่**  **ในการ**  **ตรวจสอบ** | **จำนวนคน/วัน**  **ในการตรวจสอบ** | **ปี พ.ศ. 2560** | | | **ปี พ.ศ. 2561** | | | | | | | | | **ผู้รับผิดชอบ** |
| **ต.ค.** | **พ.ย** | **ธ.ค.** | **ม.ค.** | **ก.พ** | **มี.ค.** | **เม.ย** | **พ.ค** | **มิ.ย.** | **ก.ค.** | **ส.ค.** | **ก.ย.** |
| **กองคลัง** | **งานจัดเก็บรายได้**  11. ภาษีโรงเรือนและที่ดิน  12. ภาษีป้าย  13. ภาษีบำรุงท้องที่  14. การขอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ และการดำเนินการจดทะเบียนพานิชย์ภายในตำบล  15. การใช้ใบเสร็จรับเงิน การควบคุมการใช้ใบเสร็จรับเงินทุกระเภท การเจาะปรุ เจาะรู การประทมับตราเลิกใช้ การรายงานยอดคงเหลือ และยอดยกไปในแต่ละปีงบประมาณ รวมถึงการจัดทำทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน | 1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี | 1/14  1/14  1/14  1/14  1/10 |  |  |  |  | 9-28  9-28  9-28 | 9-28 |  |  |  |  |  |  | นายสุพจน์ เล็กสิงห์โต  15-30 |

**รายละเอียดการประกอบขอบเขตการตรวจสอบ**

**แนบท้ายแผนการตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเฉลียง อำเภอครบุรี จังหวัดนครราชสีมา**

**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **หน่วยรับตรวจ** | **เรื่องที่ตรวจ** | **ความถี่**  **ในการ**  **ตรวจสอบ** | **จำนวนคน/วัน**  **ในการตรวจสอบ** | **ปี พ.ศ. 2560** | | | **ปี พ.ศ. 2561** | | | | | | | | | **ผู้รับผิดชอบ** |
| **ต.ค.** | **พ.ย** | **ธ.ค.** | **ม.ค.** | **ก.พ** | **มี.ค.** | **เม.ย** | **พ.ค** | **มิ.ย.** | **ก.ค.** | **ส.ค.** | **ก.ย.** |
| **กองคลัง** | **งานพัสดุ**  16. การควบคุมและการจำหน่ายพัสดุ  16.1 การควบคุมพัสดุ  16.2 การตรววจสอบพัสดุประจำปี  16.3 การจำหน่ายพัสดุ | 1 ครั้ง/ปี | 1/10 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | นายสุพจน์ เล็กสิงห์โต  15-30 |

**รายละเอียดการประกอบขอบเขตการตรวจสอบ**

**แนบท้ายแผนการตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเฉลียง อำเภอครบุรี จังหวัดนครราชสีมา**

**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **หน่วยรับตรวจ** | **เรื่องที่ตรวจ** | **ความถี่**  **ในการ**  **ตรวจสอบ** | **จำนวนคน/วัน**  **ในการตรวจสอบ** | **ปี พ.ศ. 2560** | | | **ปี พ.ศ. 2561** | | | | | | | | | **ผู้รับผิดชอบ** |
| **ต.ค.** | **พ.ย** | **ธ.ค.** | **ม.ค.** | **ก.พ** | **มี.ค.** | **เม.ย** | **พ.ค** | **มิ.ย.** | **ก.ค.** | **ส.ค.** | **ก.ย.** |
| **กองช่าง** | **งานก่อสร้าง**  1. การขออนุญาตปลูกสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร  2. การบริหารงบประมาณตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2561 (โครงการต่างๆที่ดำเนินการในปีงบประมาณ 2561)  3. การใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น มการจัดซื้อน้ำมันเชื้อเพลิง การสั่งจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง  4. การจัดทำรายงานการประเมินผลระบบควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 (ข้อ6) | 1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี | 1/31  1/31  1/31  1/31 |  |  |  |  |  | 9 เม.ย.- 31 พ.ค. 60 |  | 9 เม.ย.- 31 พ.ค. 60  9 เม.ย.- 31 พ.ค. 60 | 9 เม.ย.- 31 พ.ค. 60 |  |  |  | นายสุพจน์ เล็กสิงห์โต |

**รายละเอียดการประกอบขอบเขตการตรวจสอบ**

**แนบท้ายแผนการตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเฉลียง อำเภอครบุรี จังหวัดนครราชสีมา**

**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **หน่วยรับตรวจ** | **เรื่องที่ตรวจ** | **ความถี่**  **ในการ**  **ตรวจสอบ** | **จำนวนคน/วัน**  **ในการตรวจสอบ** | **ปี พ.ศ. 2560** | | | **ปี พ.ศ. 2561** | | | | | | | | | **ผู้รับผิดชอบ** |
| **ต.ค.** | **พ.ย** | **ธ.ค.** | **ม.ค.** | **ก.พ** | **มี.ค.** | **เม.ย** | **พ.ค** | **มิ.ย.** | **ก.ค.** | **ส.ค.** | **ก.ย.** |
| **กองการศึกษาฯ** | **งานบริหารทั่วไป**  1. การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการจัดการโครงการต่าง ๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561  2. การบริหารจัดการอาหารกลางวันและอาหารเสริม(นม) ให้มีคุณภาพและความเพียงพอ  3. การจัดทำรายงานการประเมินผลระบบควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 (ข้อ6)  **งานบริหารการศึกษา**  4 การตรวจสอบแผนยุทธศาตร์การพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา  5. ตรวจสอบแผนพัฒนาการศึกษาสามปีของสถานศึกษา  **งานการเงินและบัญชี**  6. การจัดทำบัญชีเป็นไปตามระเบียบกระ ทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการนำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่า ใช้จ่ายในการจัดการศึกษาในสถานศึกษาสังกัด องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | 1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี | 1/15  (อย่างน้อย 20 วัน)  1/25  1/25  1/25  1/25 |  |  |  |  | 1 ต.ค.2560- 15 ก.ค. 2561 |  |  |  | 11 มิย.- 15 ก.ค. | 11 มิย.- 15 ก.ค.  11 มิย.- 15 ก.ค.  11 มิย.- 15 ก.ค.  11 มิย.- 15 ก.ค. |  |  | นายสุพจน์ เล็กสิงห์โต |