

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลช้างมิ่ง อำเภอพรรณานิคม จังหวัดสกลนคร
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

หน่วยรับ ตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่เข้าตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักงาน ปลัด อบต.	๑. งานบริหารทั่วไป - ตรวจสอบการบริหารพัสดุ การตรวจสอบพัสดุประจำปี - ตรวจสอบการใช้และรักษารถยนต์ในความรับผิดชอบ - ตรวจสอบการบริหารจัดการงานสารบรรณ กรณีการจัดทำทะเบียน รับ – ส่งหนังสือ ทะเบียนคำสั่งและประกาศต่างๆ - การรับโอน/การย้าย พนักงานส่วนตำบล ๒. งานนโยบายและแผน - ตรวจสอบการจัดทำงบประมาณรายจ่าย ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ - ตรวจสอบการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นของ อบต. ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ๓. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - ตรวจสอบโครงการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - ตรวจสอบโครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางถนนช่วงเทศกาล (ขึ้นปีใหม่และสงกรานต์) ๔. การสอบทานการควบคุมภายใน - สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายใน พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐพ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และระเบียบคณะกรรมการตรวจสอบเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ อย่างเหมาะสมและเพียงพอหรือไม่	ทุกสี่เดือน	ครั้งที่ ๑ : ตุลาคม ๒๕๖๓ – มกราคม ๒๕๖๔ ครั้งที่ ๒ : กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ – พฤษภาคม ๒๕๖๔ ครั้งที่ ๓ : มิถุนายน ๒๕๖๔ – กันยายน ๒๕๖๔	นางสุภารัตน์ อัครพิน	

หน่วยรับ ตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่เข้าตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองคลัง	๑. งานการเงิน - ตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการเก็บรักษาเงินเพื่อตรวจสอบความถูกต้องเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ - ตรวจสอบการนับเงินสดและเอกสารแทนตัวเงิน กับรายงานสถานะการเงินประจำวัน - ตรวจสอบการเบิกค่าเช่าบ้านของพนักงานส่วนตำบล ๒. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ - ตรวจสอบการดำเนินการเกี่ยวกับการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และภาษีป้าย ในปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๔ - ตรวจสอบการควบคุมเบิกจ่ายและการเก็บรักษาใบเสร็จรับเงินจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และภาษีป้าย ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ๓. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ - ตรวจสอบการจัดทำทะเบียนคุมครุภัณฑ์ - ตรวจสอบการตรวจสอบพัสดุประจำปี - ตรวจสอบการจำหน่ายพัสดุ (ถ้ามี) ๔. การสอบทานการควบคุมภายใน - สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายใน พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ทุกสี่เดือน	ครั้งที่ ๑ : ตุลาคม ๒๕๖๓ – มกราคม ๒๕๖๔ ครั้งที่ ๒ : กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ – พฤษภาคม ๒๕๖๔ ครั้งที่ ๓ : มิถุนายน ๒๕๖๔ – กันยายน ๒๕๖๔	นางสุภารัตน์ อัครพิน	

หน่วยรับ ตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่เข้าตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองช่าง	<u>๑. งานก่อสร้าง</u> - ตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่ผู้ควบคุมงานโครงการก่อสร้าง / ปรับปรุง/ซ่อมแซม ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ - ตรวจสอบการดำเนินโครงการก่อสร้าง/ปรับปรุง/ซ่อมแซม ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ <u>๒. งานออกแบบและควบคุมอาคาร</u> - ตรวจสอบการดำเนินการเกี่ยวกับการออกแบบใบอนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอน/เคลื่อนย้าย/ใช้หรือเปลี่ยนการใช้อาคาร ตามระเบียบกฎหมาย ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ <u>๓. งานประสานสาธารณูปโภค</u> - ตรวจสอบการจัดทำทะเบียนทางหลวงท้องถิ่น ในปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๔ - ตรวจสอบการทำทะเบียนระบบประปา ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ <u>๔. การสอบทานการควบคุมภายใน</u> - สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายในพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ทุกสี่เดือน	<u>ครั้งที่ ๑ :</u> ตุลาคม ๒๕๖๓ – มกราคม ๒๕๖๔ <u>ครั้งที่ ๒ :</u> กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ – พฤษภาคม ๒๕๖๔ <u>ครั้งที่ ๓ :</u> มิถุนายน ๒๕๖๔ – กันยายน ๒๕๖๔	นางสุภารัตน์ อัครพิน	

หน่วยรับ ตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่เข้าตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	<u>๑. งานบริหารการศึกษา</u> - ตรวจสอบค่าใช้จ่ายเป็นทุนการศึกษาหรือพัฒนาความรู้ในระดับปริญญาตรีสำหรับนักเรียน นักศึกษา หรือผู้ได้โอกาสทางการศึกษาตามโครงการทุนการศึกษาของ อบต. <u>๒. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</u> - ตรวจสอบการดำเนินงานกีฬาและนันทนาการ - ตรวจสอบการดำเนินงานศาสนาและวัฒนธรรมท้องถิ่น <u>๓. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</u> - ตรวจสอบการบริหารจัดการในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กว่าเป็นไปตามมาตรฐานการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นหรือไม่ <u>๔. การสอบทานการควบคุมภายใน</u> - สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายใน พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ทุกสี่เดือน	<u>ครั้งที่ ๑ :</u> ตุลาคม ๒๕๖๓ – มกราคม ๒๕๖๔ <u>ครั้งที่ ๒ :</u> กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ – พฤษภาคม ๒๕๖๔ <u>ครั้งที่ ๓ :</u> มิถุนายน ๒๕๖๔ – กันยายน ๒๕๖๔	นางสุภารัตน์ อัครพิน	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่เข้าตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
อื่นๆ	<u>เรื่องอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย</u> - ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - งานให้คำปรึกษา - การอบรมและเพิ่มเติมความรู้และประสบการณ์ที่ใช้ในการ ตรวจสอบ - อื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย	ตลอด ปีงบประมาณ	ตุลาคม ๒๕๖๓ – กันยายน ๒๕๖๔	นางสุภารัตน์ อัครพิน	

ลงชื่อ



ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสุภารัตน์ อัครพิน)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลช้างมิ่ง

รักษาราชการแทน นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ



ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ

(นายชาญวิทย์ กิณเรศ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลช้างมิ่ง

ลงชื่อ



ผู้อนุมัติ

(นายเปลงศักดิ์ สุวรรณไชยรบ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลช้างมิ่ง