

รายละเอียดขอบเขตการตรวจสอบ
หน่วยตรวจสอบภายใน
เทศบาลตำบลท่าช้าง อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดนครราชสีมา

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนัก ปลัดเทศบาล	1. งานบริหารงานทั่วไป การตรวจสอบด้านการใช้จ่ายงบประมาณ <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบว่า อปท. ใช้แผนพัฒนาสามปี เป็นแนวทางในการจัดทำเทศบัญญัติรายจ่ายประจำปีหรือไม่ - ตรวจสอบว่า อปท. จัดทำเทศบัญญัติรายจ่ายประจำปีถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2541 และถูกต้องตามหมวดรายจ่ายหรือไม่ - ตรวจสอบการตั้งงบประมาณรายจ่ายหมวดเงินอุดหนุนของอปท. เป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือไม่ - ตรวจสอบการบริหารงบประมาณรายจ่าย ตรวจสอบ การโอน/การเปลี่ยนแปลงค่าใช้จ่าย/การแก้ไขค่าใช้จ่าย/การได้รับอนุมัติเป็นไปตามระเบียบวิธีการงบประมาณหรือไม่ - การใช้และรักษารถยนต์ของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น - ตรวจสอบเกี่ยวกับงานสารบรรณ 	1 ครั้ง /ปี 1 ครั้ง /ปี 1 ครั้ง /ปี 1 ครั้ง /ปี 12 ครั้ง /ปี 12 ครั้ง /ปี	ม.ค. 62 ก.ค. – ส.ค. 62 ก.ค. – ส.ค. 62 ต.ค. 61 – ก.ย. 62 ต.ค. 61 – ก.ย. 62 ต.ค. 61 – ก.ย. 62	นายทรัพย์มงคล ธนาวุฒิพรกุล นักประชาสัมพันธ์ชำนาญการ นางกันยนา ศรีห้วยไพร นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	<p>2. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p>การจัดทำแผน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบเอกสารในการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดต่างๆที่กำหนดไว้ในระเบียบฯ องค์ประกอบของคณะกรรมการเหมาะสมหรือไม่ อย่างไร - การดำเนินงานของคณะกรรมการฯ โดยพิจารณาจากรายงานการประชุมของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ติดตามการนำผลการประชุมที่สำคัญว่าได้ดำเนินการเพียงใด และสุ่มตรวจสอบกับแผนพัฒนาและแผนการดำเนินการประจำปี ที่จัดทำไว้ - สอบทานกิจกรรมของโครงการว่าสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของโครงการหรือไม่ เพียงใด - พิจารณาความเหมาะสมและความเป็นไปได้ของโครงการต่างๆ ว่าสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนพัฒนา และแผนการดำเนินการประจำปี หรือไม่ เพียงใด - สอบทานการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาสามปีมีประสิทธิภาพเพียงใด - สอบทานระบบและวิธีการติดตามประเมินผลแผนพัฒนาสามปีที่กำหนดไว้ - สอบถามว่าได้มีการติดตามประเมินผลแผนพัฒนาสามปีตามที่กำหนดไว้หรือไม่ เพียงใด 	<p>1 ครั้ง /ปี</p> <p>1 ครั้ง /ปี</p> <p>1 ครั้ง /ปี</p> <p>1 ครั้ง /ปี</p> <p>1 ครั้ง /ปี</p> <p>1 ครั้ง /ปี</p>	<p>ต.ค. 61 – ก.ย. 62</p>	<p>นายทรัพย์มงคล ธนาวุฒิพรกุล นักประชาสัมพันธ์ชำนาญการ นางกัญญา ศรีห้วยไพโร นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ</p>	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	<ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบเอกสารหลักฐาน ที่เกี่ยวข้องกับการติดตามประเมินผล ตลอดจนรายงานผลการติดตามการปฏิบัติงานและผลการประเมิน 	1 ครั้ง /ปี			
	<p>4. การสอบทานการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.2544 ข้อ 6 อย่างเหมาะสมและเพียงพอหรือไม่ - ตรวจสอบผลการติดตามและรายงานการประเมินการควบคุมภายในตามระเบียบฯ(ข้อ6)หรือไม่ - สอบทานการจัดทำรายงานการติดตามและประเมินการควบคุมภายในตามแบบฟอร์มที่กำหนดไว้เหมาะสมเพียงพอ หรือไม่ 	1 ครั้ง /ปี	ต.ค. 61 – ก.ย. 62	นายทรัพย์มงคล ธนาวุฒิพรกุล นักประชาสัมพันธ์ชำนาญการ นางกัญญา ศรีห้วยไพร นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	
	<ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบผลการติดตามและรายงานการประเมินการควบคุมภายในตามระเบียบฯ(ข้อ6)หรือไม่ 	1 ครั้ง /ปี	ต.ค. 61 – ก.ย. 62		
	<ul style="list-style-type: none"> - สอบทานการจัดทำรายงานการติดตามและประเมินการควบคุมภายในตามแบบฟอร์มที่กำหนดไว้เหมาะสมเพียงพอ หรือไม่ 	1 ครั้ง /ปี	ต.ค. 61 – ก.ย. 62		

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองคลัง	1. งานการเงินและบัญชี <ul style="list-style-type: none"> - การรับเงินและการเก็บรักษาเงิน - การเบิกจ่าย - การจ่ายเงินสะสม - การจ่ายเงินอุหนุนให้หน่วยงานภายนอก - การจ่ายเงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร - ค่าจ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิง - การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ/ผู้พิการ/ผู้ป่วย - การจัดทำงบการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 - งบแสดงฐานะทางการเงิน - งบหนี้สิน - การจัดทำรายงานการเงินประเดือน 	3 ครั้ง /ปี	ต.ค. 61 – ก.ย. 62	นายทรัพย์มงคล ธนาวุฒิพรกุล นักประชาสัมพันธ์ชำนาญการ นางกันยนา ศรีห้วยไพโร นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	
	2. งานพัฒนารายได้และจัดเก็บรายได้ <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบหลักฐานการรับเงินเข้าใบสรูป ใบนำส่ง และทะเบียนรายรับ(โดยการทดสอบ) เพื่อพิสูจน์การบันทึกรายการครบถ้วนถูกต้องตามประเภทเงินหรือไม่ รวมทั้ง ทดสอบการรวมเลข การนำส่งเงินเข้าทะเบียนรายรับ เข้าใบผ่านรายการมาตรฐาน 1,3 เพื่อผ่านไปยังบัญชีแยกประเภท ที่เกี่ยวข้อง <ul style="list-style-type: none"> - สอบทานงบรายรับว่าเงินรับจริงถูกต้องตามบัญชีแยกประเภทและทะเบียนรายรับหรือไม่ 	3 ครั้ง /ปี	ต.ค. 61 – ก.ย. 62	นายทรัพย์มงคล ธนาวุฒิพรกุล นักประชาสัมพันธ์ชำนาญการ นางกันยนา ศรีห้วยไพโร นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	<ul style="list-style-type: none"> - การเบิกจ่ายใบเสร็จและทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน การดำเนินการเกี่ยวกับการจัดเก็บภาษีโรงเรือน ภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีป้าย 				
	<p>3. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบรายการกับแผนการจัดหาพัสดุประจำปีว่าอยู่ในแผนการดำเนินการประจำปีหรือไม่ - แผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง มีการกำหนดระยะเวลาในแต่ละขั้นตอนการดำเนินการอย่างชัดเจนหรือไม่ - ตรวจสอบรายการที่เบิกจ่ายเป็นไปตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างหรือไม่ หากไม่เป็นไปตามแผนเพราะเหตุใด(เน้นตรวจสอบรายการเบิกตัดปีหรือรายจ่ายค้างจ่าย) - รายงานผลการปฏิบัติตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ตามประกาศคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน - ตรวจสอบการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างที่มีวงเงินการดำเนินการไม่เกิน 2,000,000 บาท - ตรวจสอบความชำรุดบกพร่อง มีการแต่งตั้งความรับผิดชอบ ตรวจสอบสภาพความชำรุดบกพร่องของพัสดุ หรือไม่และมีการคืนหลักประกันสัญญาก่อนกำหนดเวลาของสัญญาหรือไม่ - ตรวจสอบว่าได้มีการกำหนดหลักเกณฑ์ในการตรวจสอบความชำรุดบกพร่อง อย่างไร - การควบคุมพัสดุและการเก็บรักษา 	3 ครั้ง /ปี	ต.ค. 61 – ก.ย. 62	<p>นายทรัพย์มงคล ธนาวุฒิพรกุล นักประชาสัมพันธ์ชำนาญการ นางกันยนา ศรีห้วยไพร นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ</p>	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	<ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดทำหลักฐานการส่งมอบ รับมอบพัสดุระหว่างคณะกรรมการการตรวจรับการจ้าง/ตรวจรับพัสดุกับเจ้าหน้าที่พัสดุหรือไม่ - ทดสอบการจัดทำบัญชีคุมวัสดุ และทะเบียนครุภัณฑ์ว่าครบถ้วนเป็นปัจจุบันหรือไม่ และระบบควบคุมการเบิกจ่ายวัสดุที่รัดกุม หรือไม่ - ทดสอบการให้หมายเลขครุภัณฑ์ว่าได้จัดทำหรือไม่ - กรณีมีการยืมพัสดุ มีหลักฐานการยืมแสดงเหตุผลและกำหนดวันส่งคืนหรือไม่ - ตรวจสอบรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปีกรณีพัสดุชำรุดเสื่อมสภาพหมดความจำเป็นเจ้าหน้าที่พัสดุได้ดำเนินการตามระเบียบต่อไปหรือไม่ อย่างไรก็ตามเมื่อมีการจำหน่ายพัสดุแล้ว มีการลงจ่ายพัสดุดอกจากบัญชีหรือไม่ - การตรวจสอบพัสดุ - หัวหน้าพัสดุได้รับแต่งตั้งหรือไม่ - ทดสอบการลงรับ – จ่ายพัสดุในทะเบียนพัสดุว่ามีหลักฐานประกอบการรับจ่าย ให้ตรวจสอบครบถ้วนเป็นปัจจุบันหรือไม่ <p>ตรวจสอบลักษณะรายงาน การตรวจสอบพัสดุสิ้นปีงบประมาณ เป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ ข้อ 148 หรือไม่ และติดตามรายงานจำหน่ายครุภัณฑ์ว่าเป็นไปตามระเบียบข้อ 150 หรือไม่</p>	3 ครั้ง /ปี	ต.ค. 61 – ก.ย. 62	<p>นายทรัพย์มงคล ธนาวุฒิพรกุล นักประชาสัมพันธ์ชำนาญการ นางกันยนา ศรีห้วยไพโร นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ</p>	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	- การทำสัญญาและหลักประกันสัญญา/ทะเบียนเงินมัดจำ ประกันสัญญา	3 ครั้ง /ปี	ต.ค. 61 – ก.ย. 62		
	<p>4.การสอบทานการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.2544 ข้อ 6 อย่างเหมาะสมและเพียงพอหรือไม่ - ตรวจสอบผลการติดตามและรายงานการประเมินการควบคุมภายในตามระเบียบฯ(ข้อ6)หรือไม่ - สอบทานการจัดทำรายงานการติดตามและประเมินการควบคุมภายในตามแบบฟอร์มที่กำหนดไว้เหมาะสม เพียงพอ หรือไม่ 	3 ครั้ง /ปี	ต.ค. 61 – ก.ย. 62	นายทรัพย์มงคล ธนาวุฒิพรกุล นักประชาสัมพันธ์ชำนาญการ นางกัญญา ศรีห้วยไพโร นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองช่าง	<p>1. งานก่อสร้าง</p> <p>การขออนุญาต ปลูกสร้างอาคารดัดแปลง รื้อถอนอาคารการควบคุมอาคารก่อสร้าง</p> <p>2. งานออกแบบและควบคุมอาคาร การขุด ถมดินและการควบคุมสถานน้ำมนเชื้อเพลิง</p> <p>การขออนุญาต ขุดดินถมดิน</p> <p>3. การสอบทานการควบคุมภายใน</p> <p>สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.2544 ข้อ 6 อย่างเหมาะสมและเพียงพอหรือไม่</p> <p>ตรวจสอบผลการติดตามและรายงานการประเมินการควบคุมภายในตามระเบียบฯ(ข้อ6)หรือไม่</p> <p>สอบทานการจัดทำรายงานการติดตามและประเมินการควบคุมภายในตามแบบฟอร์มที่กำหนดไว้เหมาะสม เพียงพอ หรือไม่</p>	1 ครั้ง /ปี	ต.ค. 61 – ก.ย. 62	นายทรัพย์มงคล ธนาวุฒิพรกุล นักประชาสัมพันธ์ชำนาญการ นางกัญญา ศรีห้วยไพร นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองการศึกษา	<p><u>1. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำโครงการต่าง ๆ - การใช้จ่ายงบประมาณหมวดเงินอุดหนุนของ อปท. - ตามงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2561 <p><u>2. ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 (ข้อ 6) 	1 ครั้ง /ปี	ต.ค. 61 – ก.ย. 62	นายทรัพย์มงคล ธนาวุฒิพรกุล นักประชาสัมพันธ์ชำนาญการ นางกัญญา ศรีห้วยไพโร นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองสาธารณสุข	<p><u>1. งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำโครงการต่าง ๆ - การใช้จ่ายงบประมาณหมวดเงินอุดหนุนของ อปท. - ตามงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2561 <p><u>2. งานส่งเสริมสุขภาพ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำโครงการต่าง ๆ - การใช้จ่ายงบประมาณ พ.ศ. 2561 <p><u>3. งานควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำโครงการต่าง ๆ - การใช้จ่ายงบประมาณ พ.ศ. 2561 <p><u>4. ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 (ข้อ 6) 	1 ครั้ง /ปี	ต.ค. 61 – ก.ย. 62	<p>นายทรัพย์มงคล ธนาวุฒิพรกุล นักประชาสัมพันธ์ชำนาญการ นางกัญญา ศรีห้วยไพโร นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ</p>	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองสวัสดิการ สังคม	<p>1. งานสวัสดิการสังคม</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำโครงการต่าง ๆ - การใช้จ่ายงบประมาณหมวดเงินอุดหนุนของ อปท. - ตามงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2561 - ตรวจสอบการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ/ผู้พิการ <p>2. ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 (ข้อ 6) 	1 ครั้ง /ปี	ต.ค. 61 – ก.ย. 62	นายทรัพย์มงคล ธนาวุฒิพรกุล นักประชาสัมพันธ์ชำนาญการ นางกัญญา ศรีห้วยไพโร นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	