



แผนปฏิบัติงานตรวจสอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ
อำเภอท่าแซะ จังหวัดชุมพร

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ
แผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

หน่วยรับตรวจ : ทุกส่วนราชการ

กิจกรรมที่ตรวจสอบ : การควบคุมภายใน

ประเด็นการตรวจสอบ :

๑. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กรและคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยบันทึกผู้บริหารแจ้งสำนัก/กอง ทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

๒. หนังสือแจ้งให้สำนัก/กอง จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

๓. การรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามแบบ ปค. ๑ แบบ ปค. ๔ แบบ ปค. ๕ ขององค์กรและทุกส่วนราชการและแบบปค. ๖

๔. การรายงานผู้กำกับดูแล

วัตถุประสงค์ในการตรวจสอบ :

๑. เพื่อให้ทราบว่าหน่วยรับตรวจได้ดำเนินการจัดให้มีการควบคุมภายในเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และตามหลักเกณฑ์ฯ ปฏิบัติการควบคุมภายในได้ครบและถูกต้อง

๒. เพื่อให้ทราบว่ามีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ ๑๗ ประเด็นตามหลักเกณฑ์ได้ครบและถูกต้อง

๓. เพื่อให้ทราบว่าได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในได้อย่างถูกต้อง

๔. เพื่อให้ทราบถึงแนวทางการแก้ไขปัญหาและอุปสรรคของการทำงานให้มีประสิทธิภาพได้เพียงใดตามระบบการควบคุมภายใน

ขอบเขตการตรวจสอบ :

๑. สอบทานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ ๒๕๖๙

๒. สอบทานว่าองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นได้จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน

๓. สอบทานว่าผู้บริหารองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีหนังสือแจ้งให้ทุกสำนัก/กอง จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในหรือไม่

๔. สอบทานการรายงาน การประเมินผลควบคุมภายใน ดังนี้

(๑) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน แบบ ปค. ๔

(๒) รายงานการประเมินการควบคุมภายใน แบบ ปค. ๕

(๓) หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๑

(๔) รายงานการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน แบบ ปค. ๕

/๕.สอบทาน...

๕. สอบทานว่าองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีการวิเคราะห์และประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ ครบทั้ง ๑๗ หลักการหรือไม่

-สภาพแวดล้อมการควบคุม

-การประเมินความเสี่ยง

-กิจกรรมการควบคุม

-สารสนเทศและการสื่อสาร

-การติดตามประเมินผล

๕. ตรวจสอบการจัดส่งรายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน ให้นำส่งผู้กำกับดูแล องค์กรบริหารส่วนตำบลจัดส่งให้นายอำเภอภายใน ๙๐ วัน นับแต่สิ้นปีงบประมาณ

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ :

มกราคม - มีนาคม ๒๕๖๙

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ :

๑. นางสาวจตุพร ณ นคร

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

๒. นางสาวศิริพร เกาสุบรรณ

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางสาวจตุพร ณ นคร)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ).....ผู้ให้ความเห็นชอบ

(นางสาวศิริพร เกาสุบรรณ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยเจ็ญ
แผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

หน่วยรับตรวจ : สำนักปลัด

กิจกรรมที่ตรวจสอบ : การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๙

ประเด็นการตรวจสอบ :

๑. การปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๓

๒. การปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖

๓. การปฏิบัติตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว๑๐๙๕ ลงวันที่ ๒๘ พฤษภาคม ๒๕๖๔ เรื่อง รูปแบบและการจำแนกประเภทรายรับ - รายจ่าย งบประมาณรายจ่ายประจำปีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๔. การปฏิบัติตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๕๓๐๖ ลงวันที่ ๑๓ มิถุนายน ๒๕๖๙ เรื่อง วิธีปฏิบัติในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

วัตถุประสงค์ในการตรวจสอบ :

๑. เพื่อให้ทราบว่าในแต่ละขั้นตอนการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี เช่นการเสนอรูปแบบงบประมาณรายจ่ายประจำปีต่อสภาองค์การบริหารส่วนตำบลให้ความเห็นชอบ นายกององค์การบริหารส่วนตำบลประกาศใช้งบประมาณ การรายงานผู้กำกับดูแล และการเผยแพร่ให้ประชาชนทราบ เสร็จสิ้นภายในระยะเวลาตามที่ระเบียบกำหนด

๒. เพื่อให้ทราบว่าการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีใช้แผนพัฒนาท้องถิ่นนำมาเป็นแนวทางในการจัดทำและสอดคล้องกัน

๓. เพื่อให้ทราบว่าการจำแนกประเภท รายรับ - รายจ่ายและการใช้รูปแบบงบประมาณรายจ่ายประจำปีเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๔. เพื่อให้ทราบถึงการตั้งงบประมาณด้านรายรับ - รายจ่าย ในหมวดต่างๆ ถูกต้องตามอัตราหรือร้อยละที่กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการกำหนด

๕. เพื่อให้ทราบระบบการควบคุมภายในของการจัดทำงบประมาณรายจ่าย มีความเหมาะสมเพียงพอในการป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ

๖. เพื่อเสนอแนวทางแก้ปัญหาอุปสรรคและปรับปรุงการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ :

๑. ตรวจสอบการใช้แผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นกรอบในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๙

๒. ตรวจสอบการดำเนินการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๙

๓. ตรวจสอบการดำเนินการจัดทำข้อมูลถึงปริมาณรายจ่ายประจำปีในระบบบันทึกบัญชีกร
ปกครองท้องถิ่น (e-LAAS)

๔. ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับการจัดทำข้อมูลถึงปริมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๙

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ :

มกราคม - มีนาคม ๒๕๖๙

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ :

- | | |
|---------------------------|--|
| ๑. นางสาวจตุพร ณ นคร | ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ
ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน |
| ๒. นางสาวศิริพร เกาสุบรรณ | ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน |

(ลงชื่อ)..........ผู้จัดทำ
(นางสาวจตุพร ณ นคร)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ
ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)..........ผู้ให้ความเห็นชอบ
(นางสาวศิริพร เกาสุบรรณ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ
แผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

หน่วยรับตรวจ : สำนักปลัด

กิจกรรมที่ตรวจสอบ : การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ

ประเด็นการตรวจสอบ :

๑. การปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๓

วัตถุประสงค์ในการตรวจสอบ :

๑. เพื่อให้ทราบถึงกระบวนการขั้นตอนการโอนงบประมาณ
๒. เพื่อให้ทราบถึงกระบวนการขั้นตอนการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ
๓. เพื่อให้ทราบถึงโครงการที่บรรจุในข้อบัญญัติเป็นไปตามแผนพัฒนาท้องถิ่น
๔. เพื่อเสนอแนวทางแก้ปัญหาอุปสรรคและปรับปรุงการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ :

๑. ตรวจสอบขั้นตอนการโอนงบประมาณเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๓
๒. ตรวจสอบขั้นตอนการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๓

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ :

เมษายน - กันยายน ๒๕๖๙

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ :

๑. นางสาวจตุพร ณ นคร ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ
ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน
๒. นางสาวศิริพร เกาสุบรรณ ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางสาวจตุพร ณ นคร)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ).....ผู้ให้ความเห็นชอบ

(นางสาวศิริพร เกาสุบรรณ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ
แผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

หน่วยรับตรวจ : สำนักปลัด

กิจกรรมที่ตรวจสอบ : การจัดทำทะเบียนวันลาของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง

ประเด็นการตรวจสอบ :

๑. การลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล และพนักงานจ้าง
๒. การจัดทำทะเบียนวันลาของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง

วัตถุประสงค์ในการตรวจสอบ :

๑. เพื่อให้ทราบว่าการลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง ได้ปฏิบัติถูกต้องตามประกาศคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบลจังหวัดชุมพร เรื่องกำหนดหลักเกณฑ์การลาหยุดราชการของพนักงานส่วนตำบล ลงวันที่ ๑๐ มิถุนายน ๒๕๕๖

๒. เพื่อให้ทราบว่าการจัดทำทะเบียนวันลาของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามประกาศประกาศคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบลจังหวัดชุมพร เรื่องกำหนดหลักเกณฑ์การลาหยุดราชการของพนักงานส่วนตำบล ลงวันที่ ๑๐ มิถุนายน ๒๕๕๖ และประกาศคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบลจังหวัดชุมพร เรื่อง หลักเกณฑ์เกี่ยวกับพนักงานจ้าง ลงวันที่ ๑๓ สิงหาคม ๒๕๕๗ หมวด ๑๐ การลา

๓. เพื่อเสนอแนวทางแก้ปัญหาอุปสรรคและปรับปรุงการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ :

๑. ตรวจสอบสมุดบัญชีการลงเวลาการปฏิบัติราชการของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง
๒. ตรวจสอบใบลาพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง
๓. ตรวจสอบทะเบียนวันลาของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ :

มกราคม - มีนาคม ๒๕๖๙

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ :

๑. นางสาวจุฑาพร ณ นคร ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ
ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน
๒. นางสาวศิริพร เกาสุบรรณ์ ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางสาวจุฑาพร ณ นคร)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ).....ผู้ให้ความเห็นชอบ

(นางสาวศิริพร เกาสุบรรณ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ
แผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

หน่วยรับตรวจ : สำนักปลัด

กิจกรรมที่ตรวจสอบ : การจัดทำทะเบียนประวัติพนักงานส่วนตำบล

ประเด็นการตรวจสอบ :

การจัดทำทะเบียนประวัติพนักงานส่วนตำบล

วัตถุประสงค์ในการตรวจสอบ :

เพื่อให้ทราบการจัดทำทะเบียนประวัติพนักงานส่วนตำบล ปฏิบัติตามคู่มือการปฏิบัติงานทะเบียนประวัติข้าราชการและพนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และได้บันทึกทะเบียนประวัติไว้ถูกต้องเป็นปัจจุบัน

ขอบเขตการตรวจสอบ :

ตรวจสอบการจัดทำทะเบียนประวัติพนักงานส่วนตำบล

วิธีการตรวจสอบ:

ตรวจสอบทะเบียนประวัติพนักงานส่วนตำบล

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ :

มกราคม - มีนาคม ๒๕๖๘

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ :

- | | |
|---------------------------|--|
| ๑. นางสาวจตุพร ณ นคร | ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ
ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน |
| ๒. นางสาวศิริพร เกาสุบรรณ | ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน |

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ
(นางสาวจตุพร ณ นคร)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ
ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ).....ผู้ให้ความเห็นชอบ
(นางสาวศิริพร เกาสุบรรณ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ
แผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

หน่วยรับตรวจ : กองคลัง

กิจกรรมที่ตรวจสอบ : การตรวจสอบพัสดุประจำปีและการจำหน่ายพัสดุ

ประเด็นการตรวจสอบ :

๑. หน่วยงานได้ทำการตรวจสอบพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ หรือไม่และการจำหน่ายพัสดุดำเนินการถูกต้องครบถ้วนเป็นไปตามระเบียบที่กำหนด มีเอกสาร หลักฐาน
๒. หน่วยงานได้บันทึกทะเบียนคุมพัสดุ ครบถ้วน ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน
๓. ความมีอยู่จริงของพัสดุและตรงกับทะเบียนคุมพัสดุ

วัตถุประสงค์ในการตรวจสอบ :

๑. เพื่อให้ทราบว่าการตรวจสอบพัสดุประจำปีมีการดำเนินการเป็นไปตามวิธีการและขั้นตอนที่ระเบียบกำหนด
๒. เพื่อให้ทราบว่าการบัญชีมีอยู่จริงครบถ้วนตรงตามบัญชีหรือทะเบียนคุมพัสดุและทราบถึงสภาพการใช้งานของพัสดุ
๓. เพื่อให้ทราบว่าการระบุเลขรหัสครุภัณฑ์และการบันทึกลงทะเบียนคุมพัสดุถูกต้องตามระเบียบและระบบควบคุมภายใน
๔. เพื่อสอบถามการควบคุมภายใน การเบิกพัสดุ การเก็บรักษา การใช้งาน การยืม การตรวจสอบและการจำหน่ายว่ามีประสิทธิภาพและเพียงพอ
๕. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติตามระเบียบในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการควบคุม การตรวจสอบพัสดุประจำปีและการจำหน่ายพัสดุ

ขอบเขตการตรวจสอบ :

๑. ตรวจสอบการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี การรายงานผลการตรวจสอบของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘
๒. ตรวจสอบการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบข้อเท็จจริง กรณีผลการตรวจสอบพัสดุชำรุดและกระบวนการจำหน่ายพัสดุ กรณีปรากฏว่ามีพัสดุชำรุด เสื่อมสภาพ หรือสูญไป หรือไม่จำเป็นต้องใช้
๓. ตรวจสอบการบันทึกทะเบียนคุมพัสดุครุภัณฑ์ และครุภัณฑ์ที่มีอยู่จริงครบตรงกับทะเบียนคุม
๔. ตรวจสอบการจัดทำทะเบียนคุมพัสดุและการเบิกจ่ายพัสดุ

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ :

เมษายน - กันยายน ๒๕๖๙

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ :

- | | |
|---------------------------|---|
| ๑. นางสาวจตุพร ณ นคร | ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ |
| | ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน |
| ๒. นางสาวศิริพร เกาสุบรรณ | ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ |
| | หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน |

/(ลงชื่อ).....

(ลงชื่อ)..........ผู้จัดทำ
(นางสาวจตุพร ณ นคร)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ
ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)..........ผู้ให้ความเห็นชอบ
(นางสาวศิริพร เกาสุบรรณ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ

แผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

หน่วยรับตรวจ : กองช่าง

กิจกรรมที่ตรวจสอบ : การใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลาง

ประเด็นการตรวจสอบ :

๑. การใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลางเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ ที่แก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๓ และหนังสือต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒. การปฏิบัติตามคำสั่งที่รับมอบหมาย

๓. ระบบควบคุมภายในของการดำเนินการเกี่ยวกับการใช้รถและรักษารถยนต์ส่วนกลางว่ามีความเหมาะสมเพียงพอ

วัตถุประสงค์ในการตรวจสอบ :

๑. เพื่อให้ทราบว่าการใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลางเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้ และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๓

๒. เพื่อให้ทราบ bahwaแบบฟอร์มที่ใช้เป็นไปตามที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนดในระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๓

๓. เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นได้กำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์แต่ละคันไว้ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้ และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๓

๔. เพื่อให้ทราบว่าการแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดเกณฑ์การสิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถแต่ละคันหรือไม่

๕. เพื่อให้ทราบว่าการประกาศเกณฑ์กำหนดใช้สิ้นเปลืองของน้ำมันเชื้อเพลิงของรถแต่ละคันหรือไม่

๖. เพื่อให้ทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลางและเสนอแนะแนวทางเพื่อแก้ไขปรับปรุง

ขอบเขตการตรวจสอบ :

๑. ตรวจสอบว่ามีการจัดทำเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองเชื้อเพลิงของราชการแต่ละคัน ประจำปีหรือไม่

๒. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานเกี่ยวกับการจัดทำบัญชีทะเบียนคุมรถราชการ (แบบ ๒)

๓. ตรวจสอบว่ามีตราเครื่องหมายประจำองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญขางนอกรถยนต์ส่วนกลางทั้งสองข้าง ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๓ ข้อ ๕

๔. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานการอนุมัติเป็นลายลักษณ์อักษรในใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลางก่อนการใช้รถราชการ (แบบ ๓)

๕. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานการบันทึกการใช้รถราชการ (แบบ ๔) โดยการตรวจสอบสุ่มประจำรถ แต่ ละคันเพื่อตรวจสอบว่าพนักงานขับรถได้บันทึกการใช้ทุกครั้งหรือไม่

๖. ตรวจสอบว่าเมื่อรถเกิดอุบัติเหตุ หรือเสียหาย มีการรายงานต่อผู้บังคับบัญชาตามขั้นตอน เป็น ลายลักษณ์อักษรหรือไม่ (รายงานอุบัติเหตุรถ แบบ ๕)

๗. ตรวจสอบว่ามีการจัดทำรายละเอียด/ประวัติการซ่อมรถแต่ละคัน มีการบันทึกในประวัติการซ่อม บำรุงถูกต้องครบถ้วนหรือไม่ (รายละเอียดการซ่อมบำรุง แบบ ๖)

๘. ตรวจสอบการต่อทะเบียนรถราชการว่ามีการต่อทะเบียนเป็นปัจจุบันหรือไม่

๙. ตรวจสอบว่ามีการจัดทำทะเบียนคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงถูกต้องครบถ้วนเป็นปัจจุบันหรือไม่

๑๐. ตรวจสอบว่ามีการจัดเก็บรถไว้ในบริเวณของส่วนราชการเมื่อไม่ได้ใช้งานรถราชการแล้วหรือไม่

๑๑. สอบทานระบบควบคุมภายในในการดำเนินการใช้และรักษารถส่วนกลางว่ามีความเหมาะสม เพียงพอ

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ :

เมษายน - กันยายน ๒๕๖๔

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ :

- | | |
|---------------------------|---|
| ๓. นางสาวจตุพร ณ นคร | ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ |
| | ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน |
| ๔. นางสาวศิริพร เกาสุบรรณ | ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ |
| | หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน |

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ
(นางสาวจตุพร ณ นคร)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ
ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ).....ผู้ให้ความเห็นชอบ
(นางสาวศิริพร เกาสุบรรณ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ
เรื่อง การใช้แผนปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

.....

ตามองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ ได้รับการอนุมัติจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เมื่อวันที่ ๒ กันยายน ๒๕๖๘

หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ ได้จัดทำแผนปฏิบัติงาน
ตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่
แนบท้ายประกาศฉบับนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๔ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายวีรภัทร พร้อมปัจจุ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหงษ์เจริญ

