**ชื่อแผนงาน/โครงการ : สอบทานการปฏิบัติงานและดำเนินงานของส่วนราชการในสังกัดประจำปีงบประมาณ 2562 องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำตาล**

**วัตถุประสงค์การตรวจสอบ : เพื่อสอบทานการดำเนินงานประจำปี 2562**

**ขอบเขตการตรวจสอบ : ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562**

**ระยะเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบ : 2 - 6 กันยายน พ.ศ. 2562**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **เรื่องที่ตรวจสอบ** | **เกณฑ์การตรวจสอบ** | **ข้อสังเกต/ข้อเสนอแจะ** |
| **กองคลัง**  **1.งานพัฒนาจัดเก็บรายได้**  การตรวจสอบการยกเลิกใบเสร็จในระบบ elass  -รายรับจริงถูกต้องตามบัญชีแยกประเภทหรือไม่ | การบันทึกการยกเลิกใบเสร็จรับเงินลงในระบบ elass  รายการตามใบสำคัญสรุปใบนำส่งเงินถูกต้องตรงกันกับใบผ่านรายการบัญชีมาตรฐาน | จากการสอบทานใบเสร็จรับเงินมีการยกเลิก/แก้ไขรายการบันทึกในระบบครอบคลุมเหตุผลการยกเลิกเอกสารแล้ว  มีการบันทึกรายการตามใบสำคัญสรุปใบนำส่งเงินตรงกันกับใบผ่านรายการบัญชีมาตรฐาน |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **เรื่องที่ตรวจสอบ** | **เกณฑ์การตรวจสอบ** | **ข้อสังเกต/ข้อเสนอแจะ** |
| **กองคลัง**  **2.งานการเงิน**  การตรวจสอบด้านการลงบัญชีค่าใช้จ่าย   * บัญชีค่าน้ำมันเชื้อเพลิง | มีการลงบัญชีตามเอกสารใบแจ้งยอดของผู้ขายลงในบัญชี ประจำปีงบประมาณ 2562 | จากการตรวจสอบยอดตามเอกสารถูกต้องตรงกัน |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **เรื่องที่ตรวจสอบ** | **เกณฑ์การตรวจสอบ** | **ข้อสังเกต/ข้อเสนอแจะ** |
| **กองคลัง**  **3. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ**   * การจัดทำบัญชีคุมวัสดุ ครุภัณฑ์และมีการให้หมายเลขคุมครุภัณฑ์ | เอกสารเบิกจ่ายวัสดุครุภัณฑ์มีบัญชีและยอดตรงกับทะเบียนคุมครุภัณฑ์หรือไม่ | จากการตรวจทานยอดตามเอกสารทั้งสองประเภทครบถ้วนตามเอกสารการเบิกจ่าย/จัดซื้อวัสดุครุภัณฑ์แล้ว |

**ชื่อแผนงาน/โครงการ : สอบทานการปฏิบัติงานและดำเนินงานของส่วนราชการในสังกัดประจำปีงบประมาณ 2562 องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำตาล**

**วัตถุประสงค์การตรวจสอบ : เพื่อสอบทานการดำเนินงานประจำปี 2562**

**ขอบเขตการตรวจสอบ : ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562**

**ระยะเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบ : 9 - 13 กันยายน พ.ศ. 2562**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **เรื่องที่ตรวจสอบ** | **เกณฑ์การตรวจสอบ** | **ข้อสังเกต/ข้อเสนอแจะ** |
| **สำนักปลัด**  **1.งานบริหารทั่วไป**  - การตรวจสอบด้านการรับ – ส่ง หนังสือ งานธุรการ.  **2. งานนโยบายและแผน**  -การตรวจสอบด้านการใช้จ่ายงบประมาณ  -ตรวรจสอบด้านการเบิกจ่าย | การรับ – ส่งหนังสือมีการลงบันทึกเลขหนังสือหรือไม่  มีการนำแผนพัฒนาท้องถิ่น สี่ปี (พ.ศ. 25561 – 2564) เป็นแนวทางการในการทำข้อบัญญัติรายจ่ายประจำปี 2562 หรือไม่  การจัดโครงการตามแผนงาน ดำเนินการจัดซื้อ – จัดจ้างมีเอกสารถูกต้องครบถ้วน เช่น มีเอกสารผู้เข้าร่วมโครงการรูปภาพและการตรวจรับ | มีการบันทึกเลขรับ – ส่งหนังสือ ครบถ้วน.  จากการตรวจสอบมีการนำแผนพัฒนาท้องถิ่น สี่ปี  (พ.ศ. 25561 – 2564) เป็นแนวทางการในการทำข้อบัญญัติรายจ่ายประจำปี 2562  มีเอกสารแนบการเบิกจ่ายถูกต้องครบถ้วน |

**ชื่อแผนงาน/โครงการ : สอบทานการปฏิบัติงานและดำเนินงานของส่วนราชการในสังกัดประจำปีงบประมาณ 2562 องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำตาล**

**วัตถุประสงค์การตรวจสอบ : เพื่อสอบทานการดำเนินงานประจำปี 2562**

**ขอบเขตการตรวจสอบ : ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562**

**ระยะเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบ : 9 - 13 กันยายน พ.ศ. 2562**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **เรื่องที่ตรวจสอบ** | **เกณฑ์การตรวจสอบ** | **ข้อสังเกต/ข้อเสนอแจะ** |
| **กองการศึกษา ฯ**  ตรวจสอบด้านการเบิกจ่าย | การจัดโครงการตามแผนงานดำเนินการจัดซื้อ – จัดจ้างมีเอกสารถูกต้องครบถ้วน เช่น มีเอกสารผู้เข้าร่วมโครงการรูปภาพและการตรวจรับ | มีเอกสารแนบการเบิกจ่ายถูกต้องครบถ้วน |

**ชื่อแผนงาน/โครงการ : สอบทานการปฏิบัติงานและดำเนินงานของส่วนราชการในสังกัดประจำปีงบประมาณ 2562 องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำตาล**

**วัตถุประสงค์การตรวจสอบ : เพื่อสอบทานการดำเนินงานประจำปี 2562**

**ขอบเขตการตรวจสอบ : ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562**

**ระยะเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบ : 9 - 13 กันยายน พ.ศ. 2562**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **เรื่องที่ตรวจสอบ** | **เกณฑ์การตรวจสอบ** | **ข้อสังเกต/ข้อเสนอแจะ** |
| **กองสวัสดิการสังคม**  ตรวจสอบด้านการเบิกจ่าย | การจัดโครงการตามแผนงานดำเนินการจัดซื้อ – จัดจ้างมีเอกสารถูกต้องครบถ้วน เช่น มีเอกสารผู้เข้าร่วมโครงการรูปภาพและการตรวจรับ | มีเอกสารแนบการเบิกจ่ายถูกต้องครบถ้วน |

**ชื่อแผนงาน/โครงการ : สอบทานการปฏิบัติงานและดำเนินงานของส่วนราชการในสังกัดประจำปีงบประมาณ 2562 องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำตาล**

**วัตถุประสงค์การตรวจสอบ : เพื่อสอบทานการดำเนินงานประจำปี 2562**

**ขอบเขตการตรวจสอบ : ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562**

**ระยะเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบ : 9 - 13 กันยายน พ.ศ. 2562**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **เรื่องที่ตรวจสอบ** | **เกณฑ์การตรวจสอบ** | **ข้อสังเกต/ข้อเสนอแจะ** |
| **กองช่าง**  ตรวจสอบเอกสารด้านโครงสร้างพื้นฐานมีเอกสารแนบเบิกจ่ายครอบถ้วนหรือไม่ | มีการดำเนินการโครงการตามข้อบัญญัติ การดำเนินการเบิก จ่าย ถูกต้องครบถ้วน | มีการกำหนดคณะกรรมการตรวจรับพัสดุและผู้ควบคุมงาน หากโครงการใดไม่เสร็จสิ้นตามกำหนดสัญญา มีการเรียกค่าปรับตามที่กำหนดไว้ และมีเอกสารการเบิกจ่าย ครบถ้วน |