



แผนปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

โดย

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม
อำเภอบางขัน จังหวัดนครศรีธรรมราช

แผนปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม อำเภอบางขัน จังหวัดนครศรีธรรมราช

เรื่องที่ตรวจสอบ การควบคุมภายใน

หน่วยรับตรวจ ทุกส่วนราชการ

วัตถุประสงค์

เพื่อช่วยในการดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ประหยัดและช่วยป้องกันความเสี่ยง และลดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น

วิธีการตรวจสอบ

๑. มีการจัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน (แบบ ป.ค.๔)
๒. มีการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบป.ค.๕)
๓. มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานให้กับเจ้าหน้าที่ทุกคนครบถ้วน

ชัดเจน

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ธันวาคม ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

เรื่องที่ตรวจสอบ การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยรับตรวจ ทุกส่วนราชการ

วัตถุประสงค์

เพื่อช่วยให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์เป็นการป้องกันความเสี่ยง รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้แก่หน่วยงาน

วิธีการตรวจสอบ

๑. มีการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. มีการจัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. มีการพิจารณาบททวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ธันวาคม ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ...

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

เรื่องที่ตรวจสอบ การจัดทำข้อตกลงปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ ทุกส่วนราชการ

วัตถุประสงค์

เพื่อให้การปฏิบัติราชการประสบความสำเร็จและเกิดผลสัมฤทธิ์ของงาน

วิธีการตรวจสอบ

๑. ทุกส่วนราชการได้จัดทำข้อตกลงปฏิบัติราชการกับผู้บริหาร
๒. มีการจัดทำรายละเอียดข้อตกลงพร้อมตัวชี้วัดผลงาน

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ธันวาคม ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

เรื่องที่ตรวจสอบ การจัดทำรายงานผลการปฏิบัติราชการตามข้อตกลงปฏิบัติราชการ ปี ๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ ทุกส่วนราชการ

วัตถุประสงค์

เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติราชการบรรลุวัตถุประสงค์และเป็นการประเมินประสิทธิภาพของการปฏิบัติราชการ

วิธีการตรวจสอบ

๑. ทุกส่วนราชการได้จัดทำรายงานผลการปฏิบัติราชการตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงปฏิบัติราชการกับผู้บริหาร

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ธันวาคม ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

เรื่องที่ตรวจสอบ...

เรื่องที่ตรวจสอบ การโอนงบประมาณการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่ายประจำปี

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด

วัตถุประสงค์

เพื่อให้การบริหารงบประมาณเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

วิธีการตรวจสอบ

๑. การโอนงบประมาณการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณพ.ศ. ๒๕๔๑

๒. มีการประกาศให้ประชาชนทราบและแจ้งผู้กำกับดูแลทราบ

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

มกราคม ๒๕๖๕

กรกฎาคม ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

เรื่องที่ตรวจสอบ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด

วัตถุประสงค์

เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นมีความสอดคล้องกับความต้องการของประชาชน มีความคุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุด

วิธีการตรวจสอบ

๑. มีการประชุมของคณะกรรมการตามขั้นตอนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น การจัดทำรายงานการประชุมครบถ้วนทุกคณะ

๒. มีการประกาศให้ประชาชนทราบและแจ้งผู้กำกับดูแลทราบ

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

มกราคม ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

เรื่องที่ตรวจสอบ...

เรื่องที่ตรวจสอบ การแก้ไขเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด

วัตถุประสงค์

เพื่อให้การแก้ไขเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นไปตามระเบียบ

วิธีการตรวจสอบ

๑. มีการประชุมของคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง และอำนาจในการอนุมัติเป็นไปตามระเบียบ
๒. มีการประกาศให้ประชาชนทราบ และแจ้งผู้กำกับดูแลทราบ

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

มกราคม ๒๕๖๕

กรกฎาคม ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

เรื่องที่ตรวจสอบ การจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด

วัตถุประสงค์

เพื่อใช้เป็นแนวทางในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในเขตพื้นที่

วิธีการตรวจสอบ

๑. มีการจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยตามกำหนด
๒. มีการเตรียมความพร้อมของอุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานและการฝึกซ้อมของเจ้าหน้าที่หรือไม่

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

กรกฎาคม ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

เรื่องที่ตรวจสอบ...

เรื่องที่ตรวจสอบ การตรวจสอบข้อมูลผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด

วัตถุประสงค์

เพื่อให้มีข้อมูลของผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ครบถ้วน

วิธีการตรวจสอบ

๑. มีการจัดทำฐานข้อมูลผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ครบถ้วนถูกต้อง
๒. ตรวจสอบการรับลงทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์
๓. การบันทึกข้อมูลในระบบของผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพครบถ้วนทุกราย

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

กรกฎาคม ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

เรื่องที่ตรวจสอบ การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด

วัตถุประสงค์

เพื่อให้การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพของผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ถูกต้องครบถ้วน

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ถูกต้องครบถ้วน

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

กรกฎาคม ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

เรื่องที่ตรวจสอบ การประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด

วัตถุประสงค์...

วัตถุประสงค์

เพื่อให้ทราบข้อมูลสถานที่ประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ

วิธีการตรวจสอบ

๑. มีการจัดทำทะเบียนคุมสถานที่ประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพครบถ้วนหรือไม่
๒. มีการจัดทำหนังสือแจ้งเตือนสถานประกอบการให้ต่อใบอนุญาตภายในเวลาที่กำหนด
๓. มีการออกใบอนุญาต/ต่อใบอนุญาตให้สถานประกอบการภายในเวลาที่กำหนด

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

มีนาคม ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

เรื่องที่ตรวจสอบ การควบคุมพัสดุ การเก็บรักษาพัสดุ

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด

วัตถุประสงค์

เพื่อให้การใช้พัสดุมีความคุ้มค่าเกิดประโยชน์สูงสุด

วิธีการตรวจสอบ

๑. มีการจัดทำทะเบียนคุมวัสดุ แยกแต่ละชนิด สุ่มนับยอดวัสดุกับทะเบียนคุมถูกต้องตรงกันเป็นปัจจุบัน
๒. มีการจัดทำใบเบิกพัสดุ มีลายมือชื่อผู้เบิก ผู้ส่งจ่ายพัสดุเป็นปัจจุบัน
๓. มีการแจ้งจำหน่ายพัสดุที่ชำรุดเสียหาย ให้กองคลังดำเนินการหรือไม่

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

มกราคม ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

เรื่องที่ตรวจสอบ การใช้และรักษารถยนต์การจัดทำแบบขอใช้รถยนต์ (แบบ ๑-๖) คำสั่งมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบ

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด

วัตถุประสงค์...

วัตถุประสงค์

เพื่อควบคุมการใช้รถยนต์ในกิจการงานและการปฏิบัติงานของส่วนราชการต่างๆให้เกิดความคุ้มค่าสูงสุด

วิธีการตรวจสอบ

๑. มีการจัดทำบัญชีทะเบียนคุมรถราชการแยกตามประเภทรถราชการ (แบบ ๑, แบบ ๒)
๒. มีการตราเครื่องหมายประจำของส่วนราชการไว้ด้านนอกรถ
๓. มีการจัดทำใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล (แบบ ๓)
๔. มีการจัดทำสมุดบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล (แบบ ๔)
๕. มีการจัดทำรายงานอุบัติเหตุ (แบบ ๕) กรณีมีอุบัติเหตุ
๖. มีการจัดทำสมุดแบบแสดงรายการซ่อมบำรุงรถยนต์ (แบบ ๖)
๗. มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

มกราคม ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

เรื่องที่ตรวจสอบ การรับ-ส่งเงิน

หน่วยรับตรวจ กองคลัง

วัตถุประสงค์

เพื่อให้การรับ-ส่งเงินเป็นไปด้วยความถูกต้อง มีเอกสารครบถ้วน

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบการรับส่งเงินของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการจัดเก็บรายได้ ได้นำส่งเงินให้เจ้าหน้าที่การเงินภายในวันนั้นหรือไม่
๒. มีการนำเงินที่ได้รับฝากธนาคารทุกวัน ที่มีการรับเงินหรือไม่
๓. มีการจัดทำใบนำส่งเงินและใบสำคัญสรุบนำส่งเงินหรือไม่
๔. มีการแต่งตั้งกรรมการรับส่งเงินตามระเบียบฯหรือไม่
๕. มีหลักฐานการรับส่งเงินระหว่างผู้รับมอบเงินกับกรรมการผู้นำส่งหรือผู้รับ

ระยะเวลา...

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕

มิถุนายน ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

เรื่องที่ตรวจสอบ การเก็บรักษาเงิน

หน่วยรับตรวจ กองคลัง

วัตถุประสงค์

เพื่อให้การตรวจสอบการเก็บรักษาเงินเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบฯ

วิธีการตรวจสอบ

๑. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการเก็บรักษาเงินตามระเบียบหรือไม่
๒. กรรมการเก็บรักษาเงินได้ตรวจสอบในรายงานสถานะการเงินประจำวันหรือไม่

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

เรื่องที่ตรวจสอบ การจัดทำรายงานสถานะการเงินประจำวัน

หน่วยรับตรวจ กองคลัง

วัตถุประสงค์

เพื่อให้ทราบสถานะทางการเงินของหน่วยงานที่ครบถ้วนถูกต้องเป็นปัจจุบัน

วิธีการตรวจสอบ

๑. มีการจัดทำรายงานสถานะการเงินเป็นปัจจุบันทุกวันที่มีการรับเงิน-จ่ายเงิน ตามแบบที่กำหนด
๒. มีการเสนอรายงานต่อผู้บริหารทราบทุกวันที่มีการจ่ายเงินหรือไม่
๓. ผู้เกี่ยวข้องมีการลงลายมือชื่อครบถ้วนทุกคน

ระยะเวลา...

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕

มิถุนายน ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

เรื่องที่ตรวจสอบ การจัดทำแผนการปฏิบัติงานการจัดเก็บรายได้และการจัดเก็บภาษี

หน่วยรับตรวจ กองคลัง

วัตถุประสงค์

เพื่อเป็นแนวทางในการจัดเก็บรายได้ทำให้สามารถจัดเก็บได้ทั่วถึงถูกต้อง ครบถ้วน

วิธีการตรวจสอบ

๑. มีการจัดทำแผนในการจัดเก็บภาษี
๒. การจัดเก็บภาษีปฏิบัติตามแผนได้ครบถ้วนหรือไม่
๓. ตรวจสอบความถูกต้องในการยื่นแบบประเมินภาษี

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕

มิถุนายน ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

เรื่องที่ตรวจสอบ ลูกหนี้ค้างชำระ

หน่วยรับตรวจ กองคลัง

วัตถุประสงค์

เพื่อลดจำนวนลูกหนี้ค้างชำระทุกประเภท การจัดเก็บมีประสิทธิภาพ

วิธีการตรวจสอบ

๑. มีการจัดทำทะเบียนลูกหนี้ภาษีค้างชำระ

๒. มีการเร่งรัดติดตามลูกหนี้ค้างชำระครบทุกราย
๓. มีการจำหน่ายหนี้สูญกรณีเข้าหลักเกณฑ์ในการจำหน่ายลูกหนี้

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

เรื่องที่ตรวจสอบ การใช้ใบเสร็จรับเงิน

หน่วยรับตรวจ กองคลัง

วัตถุประสงค์

เพื่อให้ทราบถึงจำนวนเล่มที่ใช้ใบเสร็จ - รับใบเสร็จคงเหลือที่ยังไม่ได้ใช้ในรอบปีงบประมาณ

วิธีการตรวจสอบ

๑. มีการจัดทำทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน ผู้รับ-ผู้จ่ายใบเสร็จได้ลงลายมือชื่อครบถ้วน
๒. มีการรายงานการใช้ใบเสร็จ และเจาะปรุใบเสร็จรับเงินทุกชนิดเมื่อสิ้นปีงบประมาณ ยกเว้นภาษีบำรุงท้องที่ให้รายงานเจาะปรุเมื่อสิ้นเดือนธันวาคม
๓. ตรวจสอบจำนวนใบเสร็จคงเหลือ
๔. มีการจัดทำรายงานให้ผู้บริหารทราบหรือไม่

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

มิถุนายน ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

เรื่องที่ตรวจสอบ การดำเนินการด้านพัสดุ การจัดทำทะเบียนคุมครุภัณฑ์

หน่วยรับตรวจ กองคลัง

วัตถุประสงค์

เพื่อดำเนินการตาม พ.ร.บ.ข้อมูลข่าวสารของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐ ที่กำหนดให้หน่วยงานของรัฐที่มีหน้าที่ในการจัดหาพัสดุต้องเปิดเผยข้อมูลข่าวสาร

วิธีการ...

วิธีการตรวจสอบ

๑. มีการจัดทำแผนการจัดหาพัสดุ
๒. มีการเปิดเผยผลการจัดหาพัสดุในแต่ละโครงการหรือรายการ
๓. มีการสรุปผลการจัดหาพัสดุในรอบเดือน
๔. มีการรายงานผลการจัดหาพัสดุในรอบปีงบประมาณ
๕. มีการรายงานการประเมินผลการจัดหาพัสดุในแต่ละรอบปีงบประมาณ
๖. การตรวจสอบและจำหน่ายพัสดุประจำปี
๗. การจัดทำทะเบียนคุมครุภัณฑ์

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

มิถุนายน ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

เรื่องที่ตรวจสอบ การควบคุมพัสดุ การเก็บรักษาพัสดุ

หน่วยรับตรวจ กองคลัง

วัตถุประสงค์

เพื่อให้การใช้พัสดุมีความคุ้มค่าเกิดประโยชน์สูงสุด

วิธีการตรวจสอบ

๑. มีการจัดทำทะเบียนคุมวัสดุ แยกแต่ละชนิดครบถ้วน สุ่มนับยอดวัสดุกับทะเบียนคุมถูกต้องตรงกันเป็นปัจจุบัน
๒. มีการจัดทำใบเบิกพัสดุ มีการลงลายมือชื่อผู้เบิก ผู้ส่งจ่ายพัสดุเป็นปัจจุบัน
๓. มีการแจ้งจำหน่ายพัสดุที่ชำรุดเสียหายให้กองคลังดำเนินการหรือไม่

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

เรื่องที่ตรวจสอบ การปฏิบัติงานของช่างผู้ควบคุมงานที่ได้รับแต่งตั้งให้ควบคุมงานก่อสร้าง

หน่วยรับตรวจ กองช่าง

วัตถุประสงค์

เพื่อให้ทราบถึงความก้าวหน้าของงานก่อสร้าง และเป็นไปตามข้อกำหนดในสัญญา

วิธีการตรวจสอบ

๑. ช่างผู้ควบคุมงานได้จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานประจำวัน
๒. มีการรายงานให้คณะกรรมการตรวจรับพัสดุทราบทุสัปดาห์หรือไม่

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

พฤษภาคม ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

เรื่องที่ตรวจสอบ การควบคุมพัสดุ การเก็บรักษาพัสดุ

หน่วยรับตรวจ กองช่าง

วัตถุประสงค์

เพื่อให้การใช้พัสดุมีความคุ้มค่าเกิดประโยชน์สูงสุด

วิธีการตรวจสอบ

๑. มีการจัดทำทะเบียนคุมวัสดุ แยกแต่ละชนิดครบถ้วน สุ่มนับยอดวัสดุกับทะเบียนคุมถูกต้องตรงกันเป็นปัจจุบัน
๒. มีการจัดทำใบเบิกพัสดุ มีการลงลายมือชื่อผู้เบิก ผู้ส่งจ่ายพัสดุเป็นปัจจุบัน
๓. มีการแจ้งจำหน่ายพัสดุที่ชำรุดเสียหายให้กองคลังดำเนินการหรือไม่

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

เรื่องที่ตรวจสอบ การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา เพื่อใช้เป็นแนวทางในการส่งเสริมคุณภาพชีวิตด้านการศึกษา

หน่วยรับตรวจ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

วัตถุประสงค์

เพื่อใช้เป็นแนวทางในการส่งเสริมคุณภาพชีวิตด้านการศึกษา

วิธีการตรวจสอบ

๑. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการการศึกษา และพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนพัฒนาการศึกษา
๒. มีการประกาศใช้แผนพัฒนาการศึกษา และปิดประกาศให้ประชาชนทราบ

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

เมษายน ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

เรื่องที่ตรวจสอบ การจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

หน่วยรับตรวจ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

วัตถุประสงค์

เพื่อใช้เป็นแนวทางในการจัดการเรียนการสอนของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

วิธีการตรวจสอบ

๑. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กทั้ง ๒ ศูนย์ได้จัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษาตามแบบที่กำหนด
๒. แผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษาได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการสถานศึกษา และจัดส่งให้นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทราบ

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

เมษายน ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

เรื่องที่ตรวจสอบ การรับเงิน การเบิกเงิน จ่ายเงิน งบการเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

หน่วยรับตรวจ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

วัตถุประสงค์...

วัตถุประสงค์

เพื่อให้ทราบข้อมูลการรับเงินการจ่ายเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

วิธีการตรวจสอบ

๑. มีการจัดทำบัญชีเงินฝากธนาคาร บัญชีรายได้สถานศึกษา บัญชีค่าใช้จ่าย บัญชีรายได้สะสม
๒. รายงานรายรับ-รายจ่ายประจำปีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

เมษายน ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

เรื่องที่ตรวจสอบ การควบคุมพัสดุ การเก็บรักษาพัสดุ

หน่วยรับตรวจ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

วัตถุประสงค์

เพื่อให้การใช้พัสดุมีความคุ้มค่าเกิดประโยชน์สูงสุด

วิธีการตรวจสอบ

๑. มีการจัดทำทะเบียนคุมวัสดุ แยกแต่ละชนิดครบถ้วน สุ่มนับยอดวัสดุกับทะเบียนคุมถูกต้องตรงกันเป็นปัจจุบัน
๒. มีการจัดทำใบเบิกพัสดุ มีการลงลายมือชื่อผู้เบิก ผู้ส่งจ่ายพัสดุเป็นปัจจุบัน
๓. มีการแจ้งจำหน่ายพัสดุที่ชำรุดเสียหายให้กองคลังดำเนินการหรือไม่

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์

(ลงชื่อ)



(นางสาวกนิษฐา พรหมจันทร์)
นิติกรปฏิบัติการ รักษาราชการแทน
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ผู้เสนอ

(ลงชื่อ)...

(ลงชื่อ)



ผู้เห็นชอบ

(นายสัญญา ทองอร่าม)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม

(ลงชื่อ)



ผู้อนุมัติ

(นายสุพจน์ พลการ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม