

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
องค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงราย อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย

หน่วย รับตรวจ	เรื่องที่จะตรวจสอบ	วิธีการ ตรวจ สอบ	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่ใช้ในการ ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	ตัวชี้วัด	ผู้รับ ผิดชอบ
ทุกกอง	๑. ตรวจสอบติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน	โดยการตรวจทาน,	๑ ครั้ง/ปี	เดือน ต.ค.๖๓	๖๑ วัน	๑. พรบ.วินัยการเงินการคลังของรัฐ	๑. นายวุฒม์
	- ตรวจสอบการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการ ควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ	สังเกตการณ์, สอบถาม,ประเมิน-		ถึงเดือน ธ.ค. ๖๓	/คน	พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙	๒. น.ส.ณิชาภา
	- ตรวจสอบการแจ้งหนังสือให้กับทุกสำนัก/กอง จัดทำรายงานการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายใน	ผล และวิธีอื่นๆ			๖๑ วัน	๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	
	- ตรวจสอบการรายการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ระดับส่วนงานย่อย (แบบ ปค.๔)				/คน	ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๔๔ ลว. ๒๖ ต.ค. ๖๑	
	- ตรวจสอบการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)						
	- ตรวจสอบการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของระบบควบคุม- ภายใน ตามมาตรฐาน ตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ ได้แก่ สภาพแวดล้อมการควบคุม, การประเมินความเสี่ยง, กิจกรรมการ- ควบคุม, สารสนเทศและการสื่อสาร และการติดตามผล						
ทุกกอง	๒. ตรวจสอบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ	โดยการตรวจทาน,	๑ ครั้ง/ปี		๖๓ วัน	หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย	๑. นายวุฒม์
	- ตรวจสอบการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ	สังเกตการณ์, สอบถาม,ประเมิน-		ต.ค. ๖๓	/คน	มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ	๒. น.ส.ณิชาภา
	- ตรวจสอบการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ	ผล และวิธีอื่นๆ		ต.ค.-พ.ย.๖๓		พ.ศ.๒๕๖๒	
	- ตรวจสอบติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง			ส.ค.-ก.ย.๖๔			
	- ตรวจสอบการจัดทำรายงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง			ส.ค.-ก.ย.๖๔			
	- ตรวจสอบการพิจารณาทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง			ส.ค.-ก.ย.๖๔			

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
องค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงราย อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย

หน่วย รับตรวจ	เรื่องที่จะตรวจสอบ	วิธีการ ตรวจ สอบ	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่ใช้ในการ ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	ตัวชี้วัด	ผู้รับ ผิดชอบ
ทุกกอง	๓.ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	โดยการตรวจทาน,	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-	๖๓ วัน	๑.ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย	๑.นายวุฒม์
	- ตรวจสอบการได้รับการอนุมัติให้ไปราชการจากผู้มีอำนาจอนุมัติ	สังเกตการณ์,		มี.ค.	/คน	ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการของ	๒.น.ส.นิชาภา
	- ตรวจสอบค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	สอบถาม,ประเมิน-		๒๕๖๔		เจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๕	
	- ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงินค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	ผล และวิธีอื่นๆ				๒.ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย	
	- ตรวจสอบการเบิกจ่ายตามฎีกาเบิกจ่าย ว่าเป็นไปตามระเบียบ					ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการของ	
	หนังสือสั่งการ					เจ้าหน้าที่ท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๕๘	
						๓.หนังสือกระทรวงมหาดไทยด่วนที่สุด ที่	
						มท ๐๘๐๘.๒/ว ๒๘๗๙ ลว.๒๘ ส.ค.๒๕๕๐	
						๔.หนังสือกระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด	
						ที่ มท.๐๘๐๘.๒/ว๐๗๑๒ ลว.๒๓ ก.พ.๒๕๕๔	
					๕.หนังสือกระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด		
					ที่ มท.๐๘๐๘.๓/ว๑๐๖๕ ลว.๒ เม.ย.๒๕๕๑		
ทุกกอง	๔.ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและศึกษาดูงาน	โดยการตรวจทาน,	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย.-	๖๓ วัน	๑.ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย	๑.นายวุฒม์
	- ตรวจสอบการได้รับการอนุมัติให้บุคลากรเข้ารับการอบรม	สังเกตการณ์,		มิ.ย.	/คน	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่	๒.น.ส.นิชาภา
	จากผู้มีอำนาจอนุมัติ	สอบถาม,ประเมิน-		๒๕๖๔		ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๗	
	- ตรวจสอบแบบแสดงเจตจำนงในการนำความรู้ที่ได้ไปพัฒนาองค์กร					๒.หนังสือกระทรวงมหาดไทยด่วนที่สุด	
	- ตรวจสอบการเบิกจ่ายตามฎีกาเบิกจ่าย ว่าเป็นไปตามระเบียบ	ผล และวิธีอื่นๆ				ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๓๔๔๖ ลว.๑๙ ต.ค.๒๕๕๗	
	หนังสือสั่งการ					๓.หนังสือกระทรวงมหาดไทยด่วนมาก ที่	
- ตรวจสอบรายงานผลการเข้ารับการฝึกอบรม					มท ๐๘๐๘.๓/ว ๒๙๘๘ ลว.๔ ก.ย.๒๕๕๐		

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
องค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงราย อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย

หน่วย รับตรวจ	เรื่องที่จะตรวจสอบ	วิธีการ ตรวจ สอบ	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่ใช้ในการ ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	ตัวชี้วัด	ผู้รับ ผิดชอบ
						๔.หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๔๙๕๒ ลว.๑๙ ธ.ค.๒๕๕๖	
						๕.หนังสือกระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด ที่ มท.๐๘๐๙.๓/ว๑๐๖๕ ลว.๒ เม.ย.๒๕๕๑	
ทุกกอง	๕.ตรวจสอบการใช้และรักษารถยนต์	โดยการตรวจทาน,	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค.-	๖๓ วัน	๑.ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย	๑.นายวรุฒม์
	- ตรวจสอบการจัดทำและการบันทึกแบบการใช้รถยนต์ (แบบ๑-๖)	สังเกตการณ์,		ก.ย.	/คน	การพัสดุของหน่วยการบริหารราชการ	๒.น.ส.ณิชาภา
	- ตรวจสอบกำหนดเกณฑ์การใช้น้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคัน เพื่อ	สอบถาม,ประเมิน-		๒๕๖๔		ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๓๕ และแก้ไขเพิ่มเติม	
	เป็นหลักฐานในการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง	ผล และวิธีอื่นๆ				ถึงฉบับที่ ๙ พ.ศ.๒๕๕๓	
	- ตรวจสอบการขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๓)					๒.ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย	
	- ตรวจสอบการจัดทำสมุดบันทึกการใช้รถ (แบบ ๔)					การใช้และรักษารถยนต์ของ อปท. พ.ศ.	
	- ตรวจสอบการรายงานต่อผู้บริหาร กรณีการสูญหายหรือเสียหาย					๒๕๕๘	
	(แบบ ๕)					๓.หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท	
	- ตรวจสอบการแสดงการซ่อมบำรุงแต่ละคัน (แบบ ๖)					๐๘๐๘.๒/ว ๑๙๘๙ ลว.๒๒ มิ.ย.๒๕๕๒	
	- ตรวจสอบตราเครื่องหมายประจำ อบจ. และอักษรย่อ หมายเลข					๔.หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท	
	ครุภัณฑ์					๐๘๐๘.๒/ว ๒๖๓๓ ลว.๑๔ ส.ค.๒๕๕๒	
	- ตรวจสอบคำสั่งมอบหมายงานและผู้รับผิดชอบควบคุมดูแล					๕.หนังสือกรมการปกครอง ที่ มท ๐๔๑๓/	
	การใช้รถยนต์					ว ๔๙๒ ลว.๑๓ มิ.ย. ๒๕๓๑	
	- ตรวจสอบทะเบียนครุภัณฑ์และคู่มือประจำรถ					๖.หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท	
	- ติดตามผลการตรวจทานงานในรอบที่ผ่านมา และรายงานตาม					๐๘๐๘.๒/ว ๑๙๓๐ ลว.๒๐ มิ.ย.๒๕๕๑	
	ข้อเสนอแนะจากผลการตรวจทานงานตามข้อบกพร่องที่ตรวจพบ						

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
องค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงราย อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย

หน่วย รับตรวจ	เรื่องที่จะตรวจสอบ	วิธีการ ตรวจ สอบ	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่ใช้ในการ ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	ตัวชี้วัด	ผู้รับ ผิดชอบ
	<u>เรื่องอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย</u>						๑.นายวรุฒม์
๑	ตรวจสอบด้านการจัดเก็บรายได้ การบริหารจัดการการจัดเก็บ	โดยการตรวจทาน,	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย.-	๓๐ วัน	๑.ข้อบัญญัติ อบจ.เชียงราย ว่าด้วยการเก็บ	๒.น.ส.ณิชภา
	ค่าธรรมเนียม (โรงแรม) ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงราย	สังเกตการณ์,		พ.ค.	/คน	ค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ.จากผู้พักใน	๓.น.ส.อารีย์
		สอบถาม,ประเมิน-		๒๕๖๔		โรงแรม พ.ศ.๒๕๕๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม	
		ผล และวิธีอื่นๆ				(ฉบับที่๒) พ.ศ.๒๕๖๐	
๒	ตรวจสอบการใช้ประโยชน์ การพัฒนาปรับปรุงจากการใช้ที่ดิน	โดยการตรวจทาน,	๑ ครั้ง/ปี	พ.ค.-		๑.พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร	
	สิ่งปลูกสร้างที่เป็นกรรมสิทธิ์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงราย	สังเกตการณ์,		ก.ค.		พัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐	
		สอบถาม,ประเมิน-				๒.กฎกระทรวงและประกาศที่ออกตามความ	
		ผล และวิธีอื่นๆ				ใน.พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร	
						พัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐	
						ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการ	
						จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐	

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงราย อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย

หน่วย รับตรวจ	เรื่องที่จะตรวจสอบ	วิธีการ ตรวจ สอบ	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่ใช้ในการ ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	ตัวชี้วัด	ผู้รับ ผิดชอบ
	<u>เรื่องอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย</u>						๑.นายวุฒม์
	๑.ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง						๒.น.ส.ณิชภา
	๒.งานให้คำปรึกษา						
	๓.การอบรมและเพิ่มเติมความรู้และประสบการณ์ที่ใช้ในการ ตรวจสอบ						
	๔.อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย						