



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการหน่วยตรวจสอบภายใน สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ โทร.๐๓๒-๘๒๘๐๔๑.....

ที่ ตสน. ๐๓๐ / ๒๕๖๑ วันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๑.....

เรื่องแจ้งการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ครั้งที่ ๑ และแจ้งปรับปรุงแผนการ.....
.....ตรวจสอบการบริหารงานของหน่วยตรวจสอบภายใน.....

เรียน ผู้อำนวยการกองช่าง, ผู้อำนวยการกองศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม, หัวหน้าสำนักปลัด,
ผู้อำนวยการกองคลัง, ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม, ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ด้วยหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ จะเข้าทำการตรวจสอบตาม
แผนการตรวจสอบภายใน ของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เรื่อง การสอบทาน
ติดตามประเมินระบบควบคุมภายในตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุม
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ระหว่างวันที่ ๑๒-๑๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เวลา ๐๙.๐๐-๑๖.๐๐ น.
(แผนปฏิบัติการ การตรวจสอบภายใน แบบท้าย)

เพื่อให้การปฏิบัติงานสำเร็จด้วยความเรียบร้อยและรวดเร็ว จึงขอความร่วมมือให้ท่านแจ้ง
เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบและให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานและจัดเตรียมข้อมูลเพื่อการตรวจสอบ ดังนี้

๑. คำสั่งมอบหมายการปฏิบัติงานกอง (ปัจจุบัน)
๒. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานการจัดวางระบบควบคุมภายใน (ปัจจุบัน)
๓. ภาคผนวก ก ภาคผนวก ข (แบบแนบท้ายบันทึก)
๔. แบบ ปค.๔ แบบ ปค.๕

จึงเรียนมาเพื่อดำเนินการและขอขอบคุณในความร่วมมือมา ณ โอกาสนี้

(นางสาวนิตา ตโมพุทธิศิริ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

สำเนาบันทึก ตสน. ๐๓๐/๒๕๖๑

ลว.๓๑ ต.ค.๖๑

เรียน

๑. ผู้อำนวยการกองช่าง..... 31/ 10 / 61
๒. ผู้อำนวยการกองศึกษา.....
๓. หัวหน้าสำนักปลัด.....
๔. ผู้อำนวยการกองคลัง.....
๕. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการ..... (๖๖๓๗)
๖. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข.....

รายละเอียดการตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้อง

ตรวจสอบภารกิจ	กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	หมายเหตุ
๑. งานนโยบายและแผน - การจัดทำแผน/การเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลง แผนพัฒนาท้องถิ่น สี่ปี (แผนพัฒนาท้องถิ่น)	๑. แผนพัฒนาสี่ปี (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๔) และแก้ไขเพิ่มเติม ๒. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๙ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๕๙ และ(ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑ ๓. ระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	-เกี่ยวกับคำสั่งต่างๆ -การประชุมฯ -การนำเสนอผู้บริหาร -การประกาศใช้ -และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
๒. งานบริหารงานทั่วไป -งานบริหารทั่วไป (งานสารบรรณ) -แผนการใช้จ่ายงบประมาณ	๑. ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๒๖ ๑. พ.ร.บ.สภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๗ ๒. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยข้อบังคับการประชุมสภาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ๓. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ.๒๕๕๘ (ฉบับที่ ๒,๓) หมวด ๔ การเบิกเงิน ข้อ ๓๘ ๔. ระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	-การจัดทำเกี่ยวกับงานสารบรรณ -สมุดทะเบียนต่างๆ -การจัดเก็บ -สมุดประกาศ -แผนการใช้จ่ายงบประมาณ (สำนักปลัด) -และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
๓. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยกิจการอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน พ.ศ.๒๕๕๓ ๒. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ถึงฉบับที่ ๒ พ.ศ.๒๕๕๘ ๓. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ด่วนมาก ที่ มท ๖๐๘๐๘.๒/ว๓๗๙๕ ลงวันที่ ๑๗ พฤศจิกายน ๒๕๕๒ เรื่องการตั้งงบประมาณและการเบิกจ่ายค่าตอบแทน และค่าวัสดุเครื่องแต่งกายของอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.)	-คำสั่งใช้ให้อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.)ปฏิบัติหน้าที่ -การตั้งงบประมาณ เกี่ยวกับเครื่องแต่งกาย ค่าตอบแทน รวมถึงค่าใช้จ่ายอื่นที่เกี่ยวข้องกับกิจการของ อปพร. -การจัดซื้อเครื่องแต่งกาย อปพร.จัดซื้อตามระเบียบหรือไม่ - ฎีกาเบิกจ่ายเงิน การจัดหาเครื่อง แต่งกายชุด อปพร.หรือชุดปฏิบัติการ อปพร. -มีการจัดทำบัญชีคุมการรับจ่ายวัสดุหรือไม่ -การเบิกจ่ายวัสดุเครื่องแต่งกาย มีหลักฐานให้ผู้รับลงลายมือชื่อรับไว้ใน

ตรวจตามภารกิจ	กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	หมายเหตุ
	๔. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ส่วนที่ ๒๖๐๘.๒/ว ๒๓๗๓ ลงวันที่ ๒๓ ธันวาคม ๒๕๕๗ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางการตั้งงบประมาณ และการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายให้กับอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) ๕. ระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	ทะเบียนเพื่อเป็นหลักฐานเอกสารประกอบการเบิกจ่ายหรือไม่ -การเบิกจ่ายค่าเครื่องแต่งกาย อปพร. เกินคนละ ๒ ชุดต่อปีหรือไม่ -ตรวจสอบการเดินทางไปฝึกอบรมหรือมีคำสั่งให้เดินทางไปราชการตามระเบียบฯ และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
๔. วัสดุ, ครุภัณฑ์	๑. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๒. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ -วัสดุ ปิงงบประมาณ ๒๕๖๒ (ต.ค-พ.ย.๖๑) -ครุภัณฑ์ ปิงงบประมาณ ๒๕๖๑ ๓. ระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	วัสดุ -การเบิกจ่ายวัสดุ มีการจัดทำใบเบิกพัสดุหรือไม่ -มีการจัดทำทะเบียนคุม หรือไม่ -มีการเก็บรักษาวัสดุคงเหลือเรียบร้อยปลอดภัย -วัสดุคงเหลือตรงตามทะเบียนคุม ครุภัณฑ์ - มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปีหรือไม่ -มีการรายงานพัสดุชำรุด เสื่อมสภาพหรือไม่ -มีการจัดทำทะเบียนคุมแบบ พ.ด.๒ และแบบ พ.ด.๓ หรือไม่ -มีการให้เลขรหัสที่ตัวครุภัณฑ์หรือไม่ -การจัดซื้อครุภัณฑ์ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ -และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
๕. การใช้และรักษารถยนต์ส่วนบุคคล (สำนักปลัด)	๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ ๒. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๒/๑๙๘๙ ลงวันที่ ๒๒ มิถุนายน ๒๕๕๒ เรื่อง การตั้งงบประมาณเพื่อการจัดซื้อครุภัณฑ์และรถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๓. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว๒๖๓๓ ลงวันที่ ๑๔ สิงหาคม ๒๕๕๒ เรื่อง ชักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับ	-คำสั่งต่างๆ -แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดูแลรักษา -ประกาศกำหนดปริมาณการใช้น้ำมัน -บัญชีแสดงการจ่ายน้ำมัน -รายงานการประชุม คกก.สำรวจและกำหนดการใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิง -บัญชีแยกประเภทรถ แบบ ๑ แบบ ๒ -ใบขออนุญาตใช้รถส่วนบุคคล แบบ ๓ -บันทึกการใช้รถส่วนบุคคล แบบ ๕ -ใบรายงานอุบัติเหตุรถส่วนบุคคล แบบ ๕ -สมุดคุมการซ่อมบำรุง แบบ ๖

ตรวจสอบภารกิจ	กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	หมายเหตุ
	การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการประกันภัยรตราชการ ๔. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๕. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว๓๐๑๘ ลงวันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๑ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางการปฏิบัติ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘	-ทะเบียนคุมการใช้น้ำมัน -ใบเบิกจ่ายน้ำมัน -และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒
องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ อำเภอหัวหิน จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่จะตรวจ	วิธีการตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
สำนักปลัด	๑. งานนโยบายและแผน ๒. งานบริหารทั่วไป ๓. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๔. วัสดุ,ครุภัณฑ์ ๕. การใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลาง (สำนักปลัด) ๖. สอบทานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ๗. ตรวจสอบตามนโยบาย หรือเรื่องที่นายกำมอบหมาย	สุ่มตรวจและการสังเกตหรือการสอบถาม	ไม่น้อยกว่า ๑ ครั้ง/ปี		๑ คน/๒๐ วัน	นางสาวนิศา ตโมพุทธิรี นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ
				ธันวาคม ๒๕๖๑	๑ คน/๑ วัน	
				พฤศจิกายน ๒๕๖๑	๑ คน/๑ วัน	
				n/a	n/a	

แผนปฏิบัติการ การตรวจสอบภายใน

ของส่วนราชการในสังกัด

ครั้งที่ ๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ระหว่างวันที่ ๑๒ - ๑๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๐

ลำดับ ที่	ส่วนราชการ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ผู้ตรวจสอบ	ระยะเวลาในการตรวจ
๑. ๒. ๓. ๔. ๕. ๖.	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา กองสวัสดิ์ กองสาธารณสุข	การควบคุมภายในของ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ - เพื่อให้ทราบว่า มีการจัดวางระบบควบคุมภายใน และกำหนดให้มีการรายงานการ ติดตามประเมิน ระบบควบคุมภายในตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง มาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หรือไม่ - เพื่อให้ทราบว่าทุกสำนัก/กอง/ส่วนราชการ ได้จัดทำ คำสั่งแบ่งงานภายในให้เป็นปัจจุบันหรือไม่ - เพื่อให้ทราบว่าทุกสำนัก/กอง/ส่วนราชการได้จัดทำ คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุม ภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังมาตรฐานและ หลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หรือไม่ - เพื่อให้ทราบว่าทุกสำนัก/กอง/ส่วนราชการได้ จัดทำรายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังมาตรฐานและ หลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามแบบ ปค.๔, แบบ ปค.๕ จาก ภาคผนวก ก ภาคผนวก ข หรือไม่ - เพื่อให้ทราบว่า การจัดทำรายงานติดตามประเมิน ระบบควบคุมภายในตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง มาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ของทุกสำนัก/กอง/ส่วน ราชการ จัดทำได้อย่างถูกต้องและมีความเข้าใจ สามารถกำหนด ความเสี่ยงที่เหมาะสมแก่การควบคุมใน การจัดทำรายงานตามแบบที่กำหนด หรือไม่ - เพื่อให้ทราบว่าเลขานุการ (center) ระดับองค์กร สามารถรวบรวมและสรุปรายงาน สรุปความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นของทุกสำนัก/กอง/ส่วนราชการ ได้อย่างถูกต้อง และมีความเข้าใจ ตามระเบียบและวิธีการที่กำหนด หรือไม่ - เพื่อให้ทราบว่า มีการรายงานแบบ ปค.๑, แบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ ตามที่แบบที่ระเบียบ ฯ กำหนดให้ผู้บริหารทราบ หรือไม่ - เพื่อให้ทราบว่าระดับองค์กร มีการรายงานผู้ กำกับดูแลภายในกำหนดหรือไม่	นางสาวนิตา ดโมพุทธิ นักวิชาการ ตรวจสอบภายใน ชำนาญการ	สำนักปลัด วันที่ ๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เวลา ๐๙.๐๐ - ๑๖.๐๐น. กองคลัง วันที่ ๑๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เวลา ๐๙.๐๐ - ๑๖.๐๐น. กองช่าง วันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เวลา ๐๙.๐๐ - ๑๖.๐๐น. กองการศึกษา วันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เวลา ๐๙.๐๐ - ๑๖.๐๐น. กองสวัสดิ์ฯ วันที่ ๑๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เวลา ๐๙.๐๐ - ๑๖.๐๐น. กองสาธารณสุข วันที่ ๑๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เวลา ๑๓.๐๐ - ๑๖.๐๐น.

หมายเหตุ

ขอให้เจ้าหน้าที่จัดเตรียมเอกสารที่เกี่ยวข้องสำหรับตอบข้อซักถามและชี้แจงข้อเท็จจริงประกอบการตรวจสอบ หาก
ประสงค์จะขอเลื่อนการตรวจสอบให้แจ้งล่วงหน้าก่อนการตรวจสอบไม่น้อยกว่า ๑ วัน เพื่อให้หน่วยตรวจสอบภายในจะได้ทำการ
ปรับแผนการตรวจสอบ ต่อไป

รายละเอียดการตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้อง

ตรวจตามภารกิจ	กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	หมายเหตุ
๑. การสั่งซื้อ/จ้าง การ ทำสัญญาซื้อ/จ้าง (ข้อมูลตั้งแต่ ตุลาคม – ธันวาคม ๒๕๖๑)	๑. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๒. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัด จ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๓. กฎกระทรวง ๔. หนังสือกรมสรรพากร ที่ กค ๐๘๐๒/๑๓๒๖๒ ลงวันที่ ๖ กรกฎาคม ๒๕๓๘ เรื่อง ออกรแสตมป์ กรณีจ้างเหมาและหนังสือสั่งการ ๕. และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	- ตรวจสอบการทำสัญญาจ้าง - ตรวจสอบการทำข้อตกลงเป็นหนังสือ - ตรวจสอบการปรับ - ตรวจสอบการแก้ไขเปลี่ยนแปลงสัญญา - ตรวจสอบการงดหรือลดค่าปรับให้แก่ คู่สัญญา หรือการขยายเวลาทำการตาม สัญญาหรือข้อตกลง
๒. หลักประกันสัญญา (ข้อมูลตั้งแต่ ตุลาคม – ธันวาคม ๒๕๖๑)	๑. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๒. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๔๐๗/ว ๗๖๐ ลงวันที่ ๗ พฤษภาคม ๒๕๔๓ เรื่อง วิธีปฏิบัติ เพิ่มเติมเกี่ยวกับการตรวจสอบความชำรุดบกพร่อง ก่อนการคืนหลักประกันสัญญา ๓. และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	- สมุดบัญชีแยกประเภท - บทลงประจำเดือน - ทะเบียนคุมหลักประกันสัญญา - ตรวจสอบหลักประกันของหรือ หลักประกันสัญญา - ตรวจสอบว่าองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น มีการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบสภาพงาน ก่อนการสิ้นสุดระยะเวลาประกันความ ชำรุดบกพร่อง - ตรวจสอบการคืนหลักประกัน
๓. การใช้และรักษา รถยนต์ส่วนบุคคล (กอง คลัง) (ข้อมูลตั้งแต่ ตุลาคม – ธันวาคม ๒๕๖๑)	๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้ และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ ๒. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๒/๑๙๘๘ ลงวันที่ ๒๒ มิถุนายน ๒๕๕๒ เรื่อง การตั้งงบประมาณเพื่อการจัดซื้อครุภัณฑ์และ รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๓. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ ว ๒๖๓๓ ลงวันที่ ๑๔ สิงหาคม ๒๕๕๒ เรื่องซักซ้อม ความเข้าใจเกี่ยวกับการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการ ประกันภัยราชการ ๔. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๕. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๓๐๑๘ ลงวันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๑ เรื่อง ซักซ้อมแนวทางการปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘	- คำสั่งต่าง - แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดูแลรักษา - ประกาศกำหนดปริมาณการใช้น้ำมัน - บัญชีแสดงการจ่ายน้ำมัน - รายงานการประชุม คกก.สำรวจและ กำหนดการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง - บัญชีแยกประเภทรถ แบบ ๑ แบบ ๒ - ใบขออนุญาตใช้รถส่วนบุคคล แบบ ๓ - บันทึกขออนุญาตใช้รถส่วนบุคคล แบบ ๓ - บันทึกการใช้รถส่วนบุคคล แบบ ๔ - ใบรายงานอุบัติเหตุรถส่วนบุคคล แบบ ๕ - สมุดคุมการซ่อมบำรุง แบบ ๖ - ทะเบียนคุมการใช้น้ำมัน - ใบเบิกจ่ายน้ำมัน - และอื่นๆที่เกี่ยวข้อง

รายละเอียดการตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้อง

ตรวจตามภารกิจ	กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	หมายเหตุ
๑. งานก่อสร้าง	๑. พระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๖ พ.ศ.๒๕๕๒ มาตรา ๖๗ มาตรา ๖๘ ๒. พระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๔๓ ๓. พระราชกฤษฎีกา ให้ใช้พระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ บังคับในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ อำเภอหัวหิน จังหวัดประจวบคีรีขันธ์ พ.ศ. ๒๕๕๖ ๔. และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	งานก่อสร้างและบูรณะถนน -ตรวจจากฎีกาเบิกจ่าย ตุลาคม ๒๕๖๑ - มกราคม ๒๕๖๒ -และเอกสารที่เกี่ยวข้อง
๒. งานประสานสาธารณูปโภค		งานประสานสาธารณูปโภค -ตรวจจากฎีกาเบิกจ่าย ตุลาคม ๒๕๖๑ - มกราคม ๒๕๖๒ -และเอกสารที่เกี่ยวข้อง
๓. การเบิกจ่ายวัสดุ,ครุภัณฑ์ และทะเบียนคุม	๑. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๒. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ - วัสดุ ปืงบประมาณ ๒๕๖๒ (ตุลาคม ๒๕๖๑-มกราคม ๒๕๖๒) - ครุภัณฑ์ ปืงบประมาณ ๒๕๖๑ ๓. ระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	วัสดุ -การเบิกจ่ายวัสดุ มีการจัดทำใบเบิกพัสดุหรือไม่ -มีการจัดทำทะเบียนคุม หรือไม่ -มีการเก็บรักษาวัสดุคงเหลือเรียบร้อยตลอดภัย -วัสดุคงเหลือตรงตามทะเบียนคุม ครุภัณฑ์ -มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปีหรือไม่ -มีการรายงานพัสดุชำรุด เสื่อมสภาพฯ หรือไม่ -มีการจัดทำทะเบียนคุมแบบ พ.ด.๒ และ แบบ พ.ด.๓ หรือไม่ -มีการให้เลขรหัสที่ตัวครุภัณฑ์หรือไม่ -การจัดซื้อครุภัณฑ์ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ -และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
๓. การใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลาง (กองช่าง) (ข้อมูลตั้งแต่ ตุลาคม ๒๕๖๑- ปัจจุบัน)	๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ ๒. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๒/๑๙๘๙ ลงวันที่ ๒๒ มิถุนายน ๒๕๕๒ เรื่อง การตั้งงบประมาณเพื่อการจัดซื้อครุภัณฑ์และรถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	- คำสั่งต่าง - แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดูแลรักษา -ประกาศกำหนดปริมาณการใช้น้ำมัน -บัญชีแสดงการจ่ายน้ำมัน -รายงานการประชุม กกก.สำรวจและกำหนดการใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิง -บัญชีแยกประเภทรถ แบบ ๑ แบบ ๒

รายละเอียดการตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)

ตรวจตามภารกิจ	กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	หมายเหตุ
	๓. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๒๖๓๓ ลงวันที่ ๑๔ สิงหาคม ๒๕๕๒ เรื่อง ชักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการประกันภัยราชการ ๔. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๕. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๓๐๑๘ ลงวันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๑ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘	-ใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง แบบ ๓ -บันทึกขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง แบบ ๓ -บันทึกการใช้รถส่วนกลาง แบบ ๔ -ใบรายงานอุบัติเหตุรถส่วนกลาง แบบ ๕ -สมุดคุมการซ่อมบำรุง แบบ ๖ -ทะเบียนคุมการใช้น้ำมัน -ใบเบิกจ่ายน้ำมัน -และอื่นๆที่เกี่ยวข้อง

รายละเอียดการตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้อง

ตรวจตามภารกิจ	กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	หมายเหตุ
๑. การใช้และรักษา รถยนต์ส่วนบุคคล (กองสวัสดิฯ) (ข้อมูลตั้งแต่ ตุลาคม ๒๕๖๑- ปัจจุบัน)	๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้ และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติมปัจจุบัน ๒. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ ว๑๕๓๖ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์และอัตราค่าใช้จ่ายประกอบการพิจารณา งบประมาณรายจ่ายประจำปีที่จะเบิกจ่ายในลักษณะค่า ใช้สอย วัสดุ และค่าสาธารณูปโภค ๓. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ ว๓๐๑๘ ลงวันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๑ เรื่อง ชักซ้อม แนวทางการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ ๔. และระเบียบอื่นที่เกี่ยวข้อง	- คำสั่งต่าง - แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดูแลรักษา - ประกาศกำหนดปริมาณการใช้น้ำมัน - บัญชีแสดงการจ่ายน้ำมัน - รายงานการประชุม คกก.สำรวจและ กำหนดการใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิง - บัญชีแยกประเภทรถ แบบ ๑ แบบ ๒ - ใบขออนุญาตใช้รถส่วนบุคคล แบบ ๓ - บันทึกขออนุญาตใช้รถส่วนบุคคล แบบ ๓ - บันทึกการใช้รถส่วนบุคคล แบบ ๔ - ใบรายงานอุบัติเหตุรถส่วนบุคคล แบบ ๕ - สมุดคุมการซ่อมบำรุง แบบ ๖ - ทะเบียนคุมการใช้น้ำมัน - ใบเบิกจ่ายน้ำมัน - และอื่นๆที่เกี่ยวข้อง
๓. การเบิกจ่ายวัสดุ ,ครุภัณฑ์ และ ทะเบียนคุม	๑. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๒. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ - วัสดุ ปีงบประมาณ ๒๕๖๒ (ตุลาคม ๒๕๖๑- ปัจจุบัน) - ครุภัณฑ์ ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ๓. และระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	วัสดุ - การเบิกจ่ายวัสดุ มีการจัดทำใบเบิกพัสดุ หรือไม่ - มีการจัดทำทะเบียนคุม หรือไม่ - มีการเก็บรักษาวัสดุคงเหลือเรียบร้อย ปลอดภัย - วัสดุคงเหลือตรงตามทะเบียนคุม ครุภัณฑ์ ๒๕๖๑ (พัสดุกลาง) ตรวจสอบการมีอยู่ จริงของพัสดุ - มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุ ประจำปีหรือไม่ - มีการรายงานพัสดุนำรอด เสื่อมสภาพฯ หรือไม่ - มีการจัดทำทะเบียนคุมแบบ พ.ด.๒ และ แบบ พ.ด.๓ หรือไม่ - มีการให้เลขรหัสที่ตัวครุภัณฑ์หรือไม่ - และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

รายละเอียดการตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)

ตรวจสอบภารกิจ	กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	หมายเหตุ
๓. งานสังคมสงเคราะห์ (จ่ายเบี้ยยังชีพ)	๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ ๒. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๒ และแก้ไขเพิ่มเติมถึงปัจจุบัน ๓. และระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	การจัดทำบัญชีรายชื่อผู้มีสิทธิ - ประกาศบัญชีรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ - ประกาศบัญชีรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้พิการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒- บัญชีรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ การจัดทำทะเบียนประวัติ - แฟ้มสำเนาบัตรประจำตัวผู้สูงอายุ - แฟ้มสำเนาบัตรประจำตัวผู้พิการ - แฟ้มสำเนาบัตรประจำตัวผู้ป่วยเอดส์ การแสดงผลการมีชีวิตอยู่ - คำสั่ง เรื่องการแต่งตั้งคณะทำงานในการดำเนินงานตรวจสอบสถานะ การมีชีวิตอยู่ของผู้มีสิทธิได้รับเงินสงเคราะห์ - ประกาศ เรื่อง บัญชีผู้มีสิทธิได้รับเงินสงเคราะห์ผู้สูงอายุและผู้พิการ - บอร์ดประชาสัมพันธ์ อบต. การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ตามระเบียบหรือไม่ - ฎีกาเบิกจ่ายเงิน - การจ่ายเงินภายในวันที่ ๑๐ ของทุกเดือนหรือไม่ - ลักษณะการจ่าย (เงินสด หรือโอน) - และเอกสารที่เกี่ยวข้อง
๔. งานส่งเสริมอาชีพและข้อมูลแรงงาน	๑. ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๒. และระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	งานส่งเสริมอาชีพและข้อมูลแรงงาน - แผนการปฏิบัติงาน ๒๕๖๒ - โครงการดำเนินงาน ๒๕๖๒ - ฎีกา โครงการ ที่เบิกจ่ายแล้ว

รายละเอียดการตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้อง

ตรวจสอบภารกิจ	กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	หมายเหตุ
๑. การใช้และรักษา รถยนต์ส่วนบุคคล (กองสาธารณสุขฯ) (ข้อมูลตั้งแต่ ตุลาคม ๒๕๖๑- ปัจจุบัน)	๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้ และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติมปัจจุบัน ๒. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ ว๑๕๓๖ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์และอัตราค่าใช้จ่ายประกอบการพิจารณา งบประมาณรายจ่ายประจำปีที่เป็นจ่ายในลักษณะค่า ใช้สอย วัสดุ และค่าสาธารณูปโภค ๓. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ ว๓๐๑๘ ลงวันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๑ เรื่อง ชักซ้อม แนวทางการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ ๔. และระเบียบอื่นที่เกี่ยวข้อง	- คำสั่งต่าง - แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดูแลรักษา - ประกาศกำหนดปริมาณการใช้น้ำมัน - บัญชีแสดงการจ่ายน้ำมัน - รายงานการประชุม คกก.สำรวจและ กำหนดการใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิง - บัญชีแยกประเภทรถ แบบ ๑ แบบ ๒ - ใบขออนุญาตใช้รถส่วนบุคคล แบบ ๓ - บันทึกขออนุญาตใช้รถส่วนบุคคล แบบ ๓ - บันทึกการใช้รถส่วนบุคคล แบบ ๔ - ใบรายงานอุบัติเหตุรถส่วนบุคคล แบบ ๕ - สมุดคุมการซ่อมบำรุง แบบ ๖ - ทะเบียนคุมการใช้น้ำมัน - ใบเบิกจ่ายน้ำมัน - และอื่นๆที่เกี่ยวข้อง
๓. การเบิกจ่ายวัสดุ ,ครุภัณฑ์ และ ทะเบียนคุม	๑. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๒. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ - วัสดุ ปีงบประมาณ ๒๕๖๒ (ตุลาคม ๒๕๖๑- ปัจจุบัน) - ครุภัณฑ์ ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ๓. และระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	วัสดุ - การเบิกจ่ายวัสดุ มีการจัดทำใบเบิกพัสดุ หรือไม่ - มีการจัดทำทะเบียนคุม หรือไม่ - มีการเก็บรักษาวัสดุคงเหลือเรียบร้อย ปลอดภัย - วัสดุคงเหลือตรงตามทะเบียนคุม ครุภัณฑ์ - มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุ ประจำปีหรือไม่ - มีการรายงานพัสดุชำรุด เสื่อมสภาพฯ หรือไม่ - มีการจัดทำทะเบียนคุมแบบ พ.ด.๒ และ แบบ พ.ด.๓ หรือไม่ - มีการให้เลขรหัสที่ตัวครุภัณฑ์หรือไม่ - การจัดซื้อครุภัณฑ์ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ - และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
๓. งานกำจัดขยะมูล ฝอย	๑. พระราชบัญญัติรักษาความสะอาดและความ เป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ.๒๕๓๕ ๒. และระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	งานกำจัดขยะมูลฝอย - คำสั่งการปฏิบัติงาน - ข้อบัญญัติการควบคุมการเลี้ยงและปล่อยสัตว์ มูลฝอยทั่วไป และมูลฝอยติดเชื้อ - และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

รายละเอียดการตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)

ตรวจตามภารกิจ	กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	หมายเหตุ
๔. งานป้องกันโรคและควบคุมโรคติดต่อ	๑. พระราชบัญญัติสภาพัฒนาการและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๖) พ.ศ.๒๕๕๒ มาตรา ๖๗ (๓) ๒. และระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	งานป้องกันโรคและควบคุมโรคติดต่อ- แผนการปฏิบัติงาน ๒๕๖๒ -โครงการดำเนินงาน ๒๕๖๒ -ฎีกา โครงการ ที่เบิกจ่ายแล้ว -และเอกสารที่เกี่ยวข้อง

รายละเอียดการตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้อง

ตรวจสอบภารกิจ	กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	หมายเหตุ/เอกสารการตรวจสอบ
ลูกหนี้ภาษีค้างชำระและ การจำหน่ายหนี้สูญ	๑. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๓๑๑.๓/ว ๑๘ ลงวันที่ ๔ มกราคม ๒๕๓๗ เรื่อง การดำเนินการเกี่ยวกับภาษีบำรุงท้องที่ค้างชำระ ๒. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๓๑๓.๖/ว ๐๒๐๘ ลงวันที่ ๒๑ มกราคม ๒๕๔๑ เรื่อง การเร่งรัดจัดเก็บรายได้ และลูกหนี้ค้างชำระ และการจำหน่ายหนี้สูญ ๓. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๓๑๐.๓/ว ๒๓๐๖ ลงวันที่ ๑๔ กรกฎาคม ๒๕๔๙ เรื่อง ขออนุมัติจำหน่ายภาษีบำรุงท้องที่ นอกเขตเทศบาลซึ่งค้างชำระเกินกว่า ๑๐ ปี ออกจากทะเบียน ๔. หลักเกณฑ์การจำหน่ายหนี้สูญ การลดยอดลูกหนี้ค้างชำระและวิธีการบันทึกบัญชี ๕. และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	- รายละเอียดลูกหนี้ภาษีค้างชำระ - ทะเบียนลูกหนี้ - เอกสารหลักฐานการติดตามเร่งรัดลูกหนี้ให้ชำระภาษี

รายละเอียดการตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้อง

ตรวจตามภารกิจ	กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	หมายเหตุ
งานการเงินและบัญชี ๑. การจัดทำบัญชีและงบการเงินประจำเดือน	๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ถึงฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๕๘ ๒. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๓๑๓.๖/ว ๒๕๗๓ ลงวันที่ ๑๕ สิงหาคม ๒๕๕๐ เรื่อง แนวทางปฏิบัติเมื่อกรณีเงินขาดบัญชีหรือมีการทุจริตทางการเงินของหน่วยการบริหารราชการ ๓. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๑๗๒๓ ลงวันที่ ๒๐ มีนาคม ๒๕๕๘ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการปฏิบัติกรบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานทางการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๔. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๖๕๙ ลงวันที่ ๓๐ มีนาคม ๒๕๕๘ เรื่อง การกำหนดแบบบัญชี ทะเบียน และรายการทางการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๕. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๖๘๕ ลงวันที่ ๒ พฤษภาคม ๒๕๕๗ เรื่อง การกำหนดแบบพิมพ์และเอกสารที่ใช้ในการปฏิบัติงานทางการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๖. และระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	เอกสารประกอบการตรวจสอบ ๑. สมุดเงินสดรับ-จ่าย ๒. ทะเบียนเงินรายรับ ๓. สมุดบัญชีแยกประเภท ๔. งบการเงินประจำเดือน ๕. งบการเงิน ณ วันสิ้นปีงบประมาณ ๖. หนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคาร ณ วันสิ้นเดือน และงบทะทบยอดเงินฝากธนาคาร ๗. ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ
๒. การเขียนเช็ค	ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ถึงฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๕๘	เอกสารประกอบการตรวจสอบ ๑. เช็ค/ต้นข้าวเช็ค ๒. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๓. รายงานการจัดทำเช็ค ๔. หนังสือแจ้งรายชื่อผู้ลงนามในการส่งจ่ายเช็ค ที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ส่งให้กับธนาคาร ๕. เอกสารอื่นที่เกี่ยวข้องกับการเขียนเช็ค

รายละเอียดการตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)

ตรวจตามภารกิจ	กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	หมายเหตุ
๓. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๕ ๒. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๘ ๓. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๒๘๗๙ ลงวันที่ ๒๘ สิงหาคม ๒๕๕๐ เรื่อง การเบิกค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น ๔. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๗๑๒ ลงวันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๔ เรื่อง การเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น (โดยมีผลบังคับใช้สำหรับผู้ที่ได้รับอนุมัติ ให้เดินทางไปราชการตั้งแต่วันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๔ เป็นต้นไป) ๕. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๐๙.๓/ว ๑๐๖๕ ลงวันที่ ๒ เมษายน ๒๕๕๑ เรื่อง การควบคุมดูแลและวางมาตรการเกี่ยวกับการใช้จ่ายเงินงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๖. และระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	เอกสารประกอบการตรวจสอบ ฎีกาเบิกจ่ายเงิน และเอกสารประกอบการเบิกจ่าย เช่น - หนังสือขออนุมัติการเดินทางไปราชการ - ใบรับรองแทนใบเสร็จ - หลักฐานการจ่ายเงินค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ - ฎีกาเบิกจ่าย
๔. การกักเงินงบประมาณ	๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ๒. ๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ๓. และระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	เอกสารประกอบการตรวจสอบ ๑. ฎีกากักเงินงบประมาณ ๒. บันทึกขอเสนอเงิน ๓. บันทึกขอขยายเวลา ๔. รายงานการประชุมสภาฯ กรณีค่าครุภัณฑ์ที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง ยังมีได้ก่อกวนผูกพัน

รายละเอียดการตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้อง

ตรวจตามภารกิจ	กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	หมายเหตุ
๑. งานบริหาร การศึกษา (งบประมาณ)	๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๑ ๒. หนังสือด่วนมาก กระทรวงมหาดไทย มท ๐๘๐๘.๒/ว๓๐๒๘ ลงวันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๑ ๓. และระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	งานบริหารการศึกษา (งบประมาณ) - งบประมาณ ปี ๒๕๖๒ - แผนการใช้จ่ายเงินปีงบประมาณ ๒๕๖๒ - และเอกสารที่เกี่ยวข้อง
๒. งานส่งเสริม ประเพณี ศิลปะและ วัฒนธรรม	๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการจัดงาน การจัดการแข่งขันกีฬาและการส่งนักกีฬาเข้าร่วมการแข่งขันกีฬาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๙ ๒. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๕๕๔๗ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๑ ๓. และระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	งานงานส่งเสริมประเพณี ศิลปะและ วัฒนธรรม (โครงการจัดงาน) -โครงการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๒ -ปฏิบัติตามโครงการที่เบิกจ่ายแล้ว ปี ๒๕๖๒ -และเอกสารที่เกี่ยวข้อง
๓. การเบิกจ่ายวัสดุ ,ครุภัณฑ์ และ ทะเบียนคุม	๑. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๒. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ - วัสดุ ปีงบประมาณ ๒๕๖๒ (ตุลาคม ๒๕๖๑-กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒) - ครุภัณฑ์ ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ๓. และระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	วัสดุ -การเบิกจ่ายวัสดุ มีการจัดทำใบเบิกพัสดุหรือไม่ -มีการจัดทำทะเบียนคุม หรือไม่ -มีการเก็บรักษาวัสดุคงเหลือเรียบร้อยปลอดภัย -วัสดุคงเหลือตรงตามทะเบียนคุม ครุภัณฑ์ -มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปีหรือไม่ -มีการรายงานพัสดุชำรุด เสื่อมสภาพฯ หรือไม่ -มีการจัดทำทะเบียนคุมแบบ พ.ด.๒ และ แบบ พ.ด.๓ หรือไม่ -มีการให้เลขรหัสที่ตัวครุภัณฑ์หรือไม่ -การจัดซื้อครุภัณฑ์ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ -และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
๓. การใช้และรักษา รถยนต์ส่วนกลาง (กองช่าง) (ข้อมูลตั้งแต่ ตุลาคม ๒๕๖๑- ปัจจุบัน)	๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๘ ๒. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๒๖๓๓ ลงวันที่ ๑๔ สิงหาคม ๒๕๕๒ เรื่องซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการประกันภัยรถราชการ	- คำสั่งต่าง - แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดูแลรักษา -ประกาศกำหนดปริมาณการใช้น้ำมัน -บัญชีแสดงการจ่ายน้ำมัน -รายงานการประชุม คกก.สำรวจและกำหนดการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง -บัญชีแยกประเภทรถ แบบ ๑ แบบ ๒

รายละเอียดการตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)

ตรวจสอบภารกิจ	กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	หมายเหตุ
	๓. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๓๐๑๘ ลงวันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๑ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ ๔. และระเบียบอื่นที่เกี่ยวข้อง	-ใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง แบบ ๓ -บันทึกขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง แบบ ๓ -บันทึกการใช้รถส่วนกลาง แบบ ๔ -ใบรายงานอุบัติเหตุรถส่วนกลาง แบบ ๕ -สมุดคู่มือการซ่อมบำรุง แบบ ๖ -ทะเบียนคู่มือการใช้น้ำมัน -ใบเบิกจ่ายน้ำมัน -และอื่นๆที่เกี่ยวข้อง