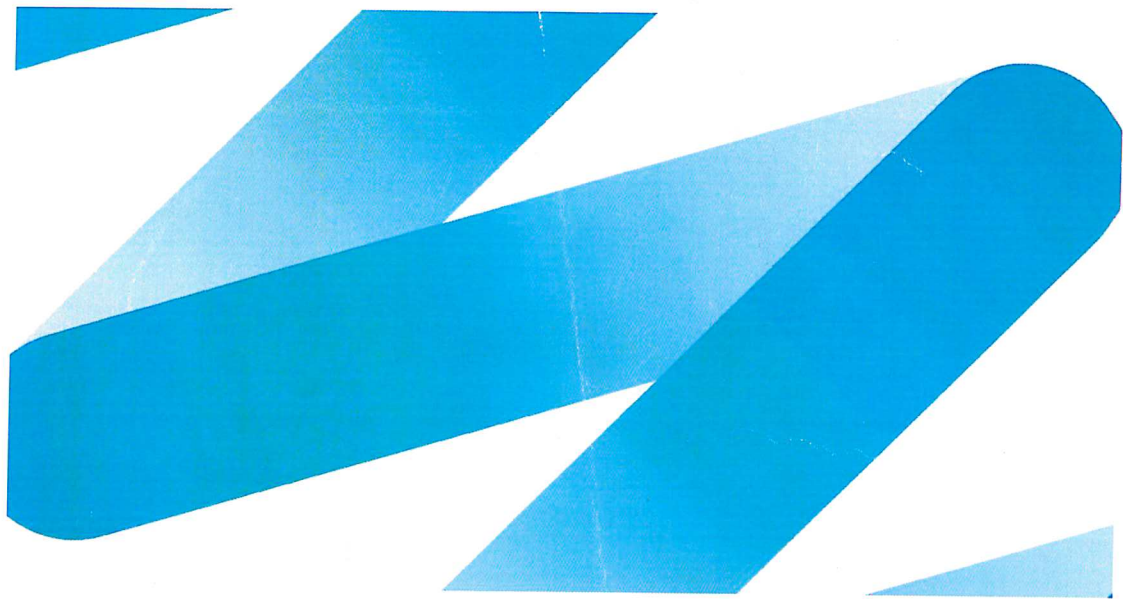


មូលនិធិសហគមន៍កម្ពុជា និងមជ្ឈមណ្ឌល
និងមជ្ឈមណ្ឌលស្រាវជ្រាវស្រាវអង្កេតស្រាវជ្រាវ
ក្រសួងមហាផ្ទៃកម្ពុជា



លោកជំទាវ គង់ កែវ ក្រសួងមហាផ្ទៃកម្ពុជា
ក្រសួងមហាផ្ទៃកម្ពុជា



ឧបនាយករដ្ឋមន្ត្រីក្រសួងកសិកម្ម រុក្ខាប្រមាញ់ និងនេសាទ
 ព្យួន ឈន់ ប្រធានក្រុមប្រឹក្សាភិបាល

[illegible]

កម្ពុជានុរាស្ត្រ

[illegible]

២៧២២

៧

បណ្ណាល័យ

៨

ក្រុមហ៊ុនមេឃូឡាស៊ីម៉ង់ ភីអិលអិល ភីអិលអិល ភីអិលអិល ភីអិលអិល ភីអិលអិល ភីអិលអិល ភីអិលអិល ភីអិលអិល ភីអិលអិល

៩

លេខ១១ : ២០០ ភីអិលអិល ភីអិលអិល ភីអិលអិល ភីអិលអិល ភីអិលអិល ភីអិលអិល ភីអិលអិល ភីអិលអិល ភីអិលអិល

១០

១១

ក្រុមហ៊ុន

ស្ថាប័នអន្តរាគ្គន៍

ក្រសួងពាណិជ្ជកម្ម

២កងប្រជុំនគរនូវគ្នា ដូចព្រះនាមថ្មី ឡើយ ក្នុងក្រុង នគរវិប

២៤២នូវគ្រប់អង្គប្រជុំនៃក្រុមប្រឹក្សាភិបាល ក្រុមប្រឹក្សាភិបាល ក្រុមប្រឹក្សាភិបាល ក្រុមប្រឹក្សាភិបាល

ក្រសួងសេដ្ឋកិច្ច និងហិរញ្ញវត្ថុ ។

ក្រសួងកសិកម្ម រុក្ខាប្រមាញ់ និងនេសាទ

ឡូយ៉ាងហ្នឹងក៏បានដឹងហើយ

ប្រព័ន្ធអាកាសយានយន្ត ១

ល្អិតនៃក្បួនសម្រាប់ប្រើប្រាស់

[illegible][illegible][illegible][illegible][illegible][illegible]

កម្រិតការងារដែលបានបំពេញនៅក្នុងរយៈពេល ៣ខែចុងក្រោយនេះ

ନିଉଜିଲ୍ୟାଣ୍ଡରେ ୨.୩

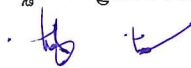
ឧបនាយករដ្ឋមន្ត្រីក្រសួងសេដ្ឋកិច្ច និងហិរញ្ញវត្ថុ
(ព្រះបរមរាជវាំង)
រាជធានីភ្នំពេញ



ឧបនាយករដ្ឋមន្ត្រីក្រសួងសេដ្ឋកិច្ច និងហិរញ្ញវត្ថុ
ឧបនាយករដ្ឋមន្ត្រីក្រសួងសេដ្ឋកិច្ច និងហិរញ្ញវត្ថុ
(រាជធានីភ្នំពេញ)
រាជធានីភ្នំពេញ



នាយករដ្ឋមន្ត្រីក្រសួងសេដ្ឋកិច្ច និងហិរញ្ញវត្ថុ
(រាជធានីភ្នំពេញ)
រាជធានីភ្នំពេញ



ក្រសួងសេដ្ឋកិច្ច និងហិរញ្ញវត្ថុ
រាជធានីភ្នំពេញ

នាយករដ្ឋមន្ត្រី ហ៊ុន សែន ក្រសួងសេដ្ឋកិច្ច និងហិរញ្ញវត្ថុ រាជធានីភ្នំពេញ
រាជធានីភ្នំពេញ

(លេខកញ្ចប់សេចក្តីសម្រេច) ២០១៩.២០១ ក្រសួងសេដ្ឋកិច្ច និងហិរញ្ញវត្ថុ ក្រសួងសេដ្ឋកិច្ច និងហិរញ្ញវត្ថុ
រាជធានីភ្នំពេញ

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสาคร อำเภอศรีสาคร
จังหวัดนราธิวาส

หน่วยรับผิดชอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
สำนักงานปลัด	งานบริหารงานทั่วไป การตรวจสอบด้านการใช้จ่ายงบประมาณ ๑.การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๑ และถูกต้องตามหมวดรายจ่ายหรือไม่ ๒.ตรวจสอบการตั้งงบประมาณรายจ่ายหมวดเงินอุดหนุนเป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือไม่ ๔.ตรวจสอบการใช้รถยนต์และการรักษาทรัพย์สินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๕.การสอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ อย่างเหมาะสมและเพียงพอหรือไม่	-การสุ่มตรวจ -การสังเกต -การสอบถาม	๑ ครั้ง/ปี	๑๕ - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๖ ๑ - ๑๕ มกราคม ๒๕๖๗ ๑ - ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๗ ๑ - ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๖	นักวิชาการตรวจสอบภายใน

รายละเอียดประกอบขอเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสาคร อำเภอศรีสาคร
จังหวัดนราธิวาส

หน่วยรับ ตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	วิธีการ ตรวจสอบ	ความถี่ ในการตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
กองคลัง	งานการเงินและบัญชี ๑.ตรวจรับเงินและการเก็บรักษาเงิน 002 ๒.การเบิกจ่ายเงินและใบสำคัญคู่จ่าย 003 ๓.เงินยืม 004 ๔.การจัดทำรายงานสถานะการเงินประจำวัน 005 ๕.การปฏิบัติราชการงบประมาณ	-การสุ่มตรวจ -การสังเกต -การสอบถาม	๑ ครั้ง/ปี	๑ - ๑๕ กรกฎาคม ๒๕๖๗ ๑ - ๑๕ กรกฎาคม ๒๕๖๗ ๑๖-๓๐ กรกฎาคม ๒๕๖๗ ๑ - ๑๕ สิงหาคม ๒๕๖๗ ๑๖ - ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๗ ๑๖ - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗	นักวิชาการตรวจสอบ ภายใน

-๖-

รายละเอียดประกอบขอเบขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสาคร อำเภอศรีสาคร
จังหวัดนราธิวาส

หน่วยรับ ตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	วิธีการ ตรวจสอบ	ความถี่ ในการตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
กองคลัง	งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๑.ตรวจสอบแผนปฏิบัติการจัดซื้อ-จัดจ้างมีการกำหนดระยะเวลาในแต่ละขั้นตอนมีการดำเนินการอย่างชัดเจนหรือไม่ ๒.ตรวจสอบรายการที่เบิกจ่ายเป็นไปตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างหรือไม่(หากไม่เป็นไปตามแผนเพราะเหตุใด) ๓.รายงานผลการปฏิบัติตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างตามประกาศ คณะกรรมการการตรวจเงินแผ่นดิน ๑๐๙ ๔.การขึ้นบัญชีอสังหาริมทรัพย์จัดจ้างในระบบ E-GP ๖.การควบคุมพัสดุและการเก็บรักษา ๐๐๖ -ตรวจสอบการให้หมายเลขครุภัณฑ์ว่าได้จัดทำหรือไม่ -กรณีการขึ้นพัสดุมีหลักฐานการยื่นแสดงเหตุผลและกำหนดวันส่งคืนหรือไม่ ๘.การสอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖ อย่างเหมาะสมและเพียงพอหรือไม่	-การสุ่มตรวจ -การสังเกต -การสอบถาม	๑ ครั้ง/ปี	๑ - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๗	นักวิชาการตรวจสอบภายใน

๑ - ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๗

รายละเอียดประกอบขอเปิดการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสาคร อำเภอศรีสาคร
จังหวัดนราธิวาส

หน่วยรับ ตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	วิธีการ	ความถี่ ในการตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
กองคลัง	งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๑.ตรวจสอบหลักฐานการรับเงินเข้า ใบสรุป ในนำส่งและทะเบียนรายรับ ๑๑๔ ๒.สอบทาน งบรายรับ ตรวจสอบการรับเงินกับบัญชีแยกประเภทและทะเบียนรายรับ ๓.การเบิก-จ่ายใบเสร็จและทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน ๔.การดำเนินการเกี่ยวกับการจัดเก็บภาษี ๕.การบันทึกข้อมูลรายรับในระบบการบัญชีด้วยระบบ e-las ๖.ตรวจสอบการติดตามเก็บหนี้ค้างชำระ การเร่งรัดการชำระภาษี ๗.การสอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖ อย่างเหมาะสมและเพียงพอหรือไม่	-การสุ่มตรวจ -การสังเกต -การสอบถาม	๑ ครั้ง/ปี	๑-๓๐ มี.ย. ๒๕๖๗ ๑-๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๖	นักวิชาการตรวจสอบภายใน

รายละเอียดประกอบขอเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสาคร อำเภอศรีสาคร
จังหวัดนราธิวาส

หน่วยรับ ตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	วิธีการ ตรวจสอบ	ความถี่ ในการตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
กองช่าง	๑.การใช้และรักษาทรัพย์สินส่วนกลาง ๒.การขออนุญาตปลูกสร้างอาคารตั้งแต่แปลงรื้อถอนอาคาร ๓.การควบคุมอาคารก่อสร้าง ผู้เหมือง กำหนดราคากลาง/การควบคุมงานก่อสร้าง ๔.การสอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบการ ควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการการตรวจเงินแผ่นดินว่า ด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖ อย่างเหมาะสมและเพียงพอหรือไม่	-การสุ่มตรวจ -การสังเกต -การสอบถาม	๑ ครั้ง/ปี	๑-๓๑ ก.ค. ๒๕๖๗ ๑-๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๗	นักวิชาการตรวจสอบ ภายใน