

องค์การบริหารส่วนตำบลนาจิว อำเภอเขาสวนกวาง จังหวัดขอนแก่น

หน่วยตรวจสอบภายใน

แผนการตรวจสอบระยะยาว (แผน ๔ ปี)

ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ - ๒๕๖๔

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี การรายงานสถานะการเงิน และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานและผลการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ ว่าบรรลุผลสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างถูกต้อง และเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ คำสั่ง มติ คณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ ว่าเพียงพอและเหมาะสมหรือไม่

๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามภารกิจ หรือตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยรับตรวจว่า ปฏิบัติเป็นไปตามมาตรฐานตัวชี้วัดวัดการปฏิบัติราชการ และเป็นไปตามหลักของการบริหารกิจการที่ดี ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขในการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด รวมทั้งช่วยป้องกันการรั่วไหล การสูญเสีย การทุจริต และความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นกับทางราชการได้

๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการ คณะผู้บริหาร และผู้บังคับบัญชา ได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา โดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบเป็นเครื่องมือในการตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

ครอบคลุมการตรวจสอบ วิเคราะห์ รวมทั้งการประเมินความเพียงพอ และประสิทธิผล ประสิทธิภาพของ ระบบการควบคุมภายในตลอดจนประเมินคุณภาพของการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบของหน่วยรับตรวจ จำนวน ๑ สำนัก ๓ กอง

๑.สำนักปลัด

๒.กองคลัง

๓.กองช่าง

๔.กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

- ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ๑ สำนัก ๓ กอง	รวม	กิจกรรม ๑๒ กิจกรรม
- ปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ๑ สำนัก ๓กอง	รวม	กิจกรรม ๑๗ กิจกรรม
- ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ๑ สำนัก ๓ กอง	รวม	กิจกรรม ๑๔ กิจกรรม
- ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ๑ สำนัก ๓ กอง	รวม	กิจกรรม ๑๗ กิจกรรม

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวอาทิตย์ยาพร พัฒนาศุภย์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลนาจิว

/ งบประมาณ...

งบประมาณในการตรวจสอบ
ไม่ใช้งบประมาณในการตรวจสอบ

(ลงชื่อ) ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวอาทิตย์พร พัฒนาสุนย์)
นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ

(ลงชื่อ)ส.ค.ท. ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ
(พนมกร จันทร์สุคชา)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาจ้าว

(ลงชื่อ) ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นายจรูญ ศิริโคจรสมบัติ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาจ้าว

แผนตรวจสอบระยะยาว (๔ ปี)

หน่วยรับ ตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ความถี่ใน การ ตรวจสอบ	ปีงบประมาณ				จำนวน คนต่อ วัน
			๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓	๒๕๖๔	
สำนักปลัด	- งานบริหารงานทั่วไป	ไม่น้อยกว่า ๑ ครั้งต่อปี					
	๑.งานธุรการและงานกิจการสภา		✓				๑
	๒.งานตรวจฎีกาเอกสารการ เบิกจ่าย		✓	✓	✓	✓	๑
	- งานการเจ้าหน้าที่						
	๑.การจัดทำทะเบียนวันลาของ พนักงาน ลูกจ้างประจำ และ พนักงานจ้างทั่วไป				✓		๑
	- งานวางแผนสถิติและวิชาการ						
	๑.การจัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี					✓	๑
	- งานป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย						
	๑.การจัดฝึกอบรมหลักสูตร ทบทวน เพื่อเพิ่มความรู้ ความสามารถ และศักยภาพใน การ ปฏิบัติงาน			✓			๑
	- ติดตามประเมินผลการควบคุม ภายใน					✓	๑
			✓	✓	✓	๑	
กองคลัง	-งานการเงินและบัญชี	ไม่น้อยกว่า ๑ ครั้งต่อปี					
	๑.การจัดทำรายงานเงินคงเหลือ ประจำวัน			✓			๑
	๒.การนำส่งเงินและการนำฝาก ธนาคาร			✓			๑
	๓.การจัดทำบัญชีและงบการเงิน ประจำเดือน				✓		๑
	๔.การจัดทำรายงานทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ		✓				๑
	๔.การเขียนเช็คสั่งจ่าย				✓		๑
	๖.การกั้นเงิน					✓	๑
	๗.งานตรวจฎีกาเอกสารการ เบิกจ่าย		✓	✓	✓	✓	๑
	-งานผลประโยชน์						
	๑.การเบิกจ่ายใบเสร็จรับเงินและ ทะเบียนคุมใบเสร็จ			✓			๑
๒.การจัดเก็บภาษีโรงเรือนและ ที่ดิน				✓	๑		

หน่วยรับ ตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ความถี่ใน การ ตรวจสอบ	ปีงบประมาณ				จำนวน คนต่อ วัน			
			๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓	๒๕๖๔				
	<p>-งานพัสดุ</p> <p>๑.แผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง และแผนการจัดหาพัสดุ</p> <p>๒.วิธีการจัดซื้อ/จ้าง</p> <p>๓.ใบตั้งซื้อ/จ้าง การทำสัญญา ซื้อ/จ้าง</p> <p>๔.การตรวจรับพัสดุ ตรวจสอบการ จ้างและควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>๕.หลักประกันสัญญา</p> <p>- ติดตามประเมินผลการควบคุม ภายใน</p>			✓		✓		✓	✓	๑ ๑ ๑ ๑ ๑ ๑ ๑
กองช่าง	<p>-งานเคหะชุมชน</p> <p>๑.งานตรวจฎีกาเอกสารการ เบิกจ่าย</p> <p>๒.การขออนุญาต ปลูกสร้าง อาคาร ตัดแปลงและรื้อถอน อาคาร</p> <p>- งานอุตสาหกรรมและการโยธา</p> <p>๑.การจัดซื้อครุภัณฑ์กองช่างและ การปรับปรุงซ่อมแซมครุภัณฑ์</p> <p>-งานโครงสร้างพื้นฐาน</p> <p>๑.การควบคุมการก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค</p> <p>- ติดตามประเมินผลการควบคุม ภายใน</p>	ไม่น้อยกว่า ๑ ครั้งต่อปี	✓	✓	✓	✓			✓	๑ ๑ ๑ ๑ ๑
กองการศึกษา ศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	<p>-งานการศึกษา</p> <p>๑.การบริหารงบประมาณถ่าย โอน นม อาหารกลางวัน</p> <p>๒ .การพัฒนาส่งเสริมคุณภาพ การศึกษาปฐมวัย(ตรวจศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก)</p> <p>๓.งานตรวจฎีกาเอกสารการ เบิกจ่าย</p> <p>- ติดตามประเมินผลการควบคุม ภายใน</p>	ไม่น้อยกว่า ๑ ครั้งต่อปี				✓			✓	๑ ๑ ๑ ๑