

แผนการตรวจราชการสามปี (พ.ศ.๒๕๖๕-พ.ศ.๒๕๖๗)

แผนการตรวจสอบภายในระยะยาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ – ๒๕๖๗

วัตถุประสงค์ของการวางแผนการตรวจสอบ

๑. เพื่อกำหนดเป้าหมาย ขอบเขต แนวทางในการปฏิบัติงาน และทรัพยากรที่ต้องใช้ในการปฏิบัติงาน
๒. เพื่อให้ผู้บริหารมีเครื่องมือในการควบคุม กำกับ ติดตามผลการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้อง ความเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี การรายงานสถานะการเงิน และอื่นๆที่เกี่ยวข้อง ของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง)
๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ(สำนัก/กอง) ว่าได้ปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี หนังสือสั่งการรวมถึงนโยบายและมาตรการต่างๆ ตามที่กำหนดหรือไม่
๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ(สำนัก/กอง)ว่ามีความเพียงพอเหมาะสมรัดกุมหรือไม่ โดยสามารถลดข้อบกพร่อง ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้หรือไม่
๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามภารกิจหรือตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ(สำนัก/กอง) ว่าปฏิบัติเป็นไปตามมาตรฐานตัวชี้วัดการรับรองการปฏิบัติราชการและเป็นไปตามหลักของการบริหารกิจการที่ดีหรือไม่ตลอดจนยังสามารถให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวทางการปรับปรุง แก้ไขการปฏิบัติราชการต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิผลยิ่งขึ้น โดยมีการบริหารทรัพยากรอย่างประหยัด คุ่มประโยชน์ รวมทั้งช่วยป้องกันและสร้างภูมิคุ้มกัน ไม่ให้มีการรั่วไหล การสูญเสีย การทุจริตหรือไม่ให้เกิดความเสียหายกับราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองวาฬได้
๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการ หรือ ผู้บริหารสูงสุด และ ผู้บังคับบัญชา ได้รับทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาโดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบเป็นประโยชน์ในการตัดสินใจแก้ไขข้อบกพร่องได้ทันเวลาก่อนที่ สดง., ปปช., ผู้กำกับดูแล ,สภาองค์การบริหารส่วนตำบล,ประชาชน ตรวจสอบ
๖. เพื่อส่งเสริมให้เกิดกระบวนการกำกับดูแลที่ดี (Good Governance) และความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน

ขอบเขตของการตรวจสอบ

- หน่วยรับตรวจสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองวาฬ จำนวน ๔ สำนัก/กอง
- สำนักปลัด
 - กองคลัง
 - กองช่าง
 - กองสาธารณสุข

เรื่องที่จะตรวจสอบ

๑. การตรวจสอบด้านการเบิกจ่าย
๒. การตรวจสอบการเงินและบัญชี
๓. การตรวจสอบการบริหารพัสดุ

- ๔.การตรวจสอบการจัดทำแผนและงบประมาณ
- ๕.การตรวจสอบการจัดเก็บรายได้
- ๖.การตรวจสอบผลการดำเนินงาน รวมทั้งการติดตามประเมินผล
- ๗.การตรวจสอบเรื่องอื่นๆ หรือเรื่องที่ได้รับมอบหมาย
 - ๗.๑.การชี้แจงผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะของสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน
 - ๗.๒.การติดตามประเมินผลโครงการขอรับเงินอุดหนุน
 - ๗.๓.การประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน
 - ๗.๔.การตรวจสอบโครงการขอรับเงินจากกองทุน สปสช.
 - ๗.๕.การติดตามผลการตรวจสอบ

ช่วงเวลาที่ใช้ตรวจสอบ

ตั้งแต่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ผู้ตรวจสอบ

นางสาวฐิติมา ตาตะนุด ตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน



(นางสาวฐิติมา ตาตะนุด)


หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

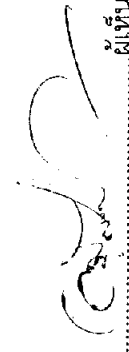
**รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบ ระยะยาว ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๖๕ -พ.ศ. ๒๕๖๗)
หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลคลองวาฬ**

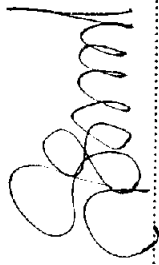
หน่วยรับ ตรวจ	กิจกรรมหรือเรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการ จำนวนครั้ง	จำนวน คน/วัน	ปีงบประมาณ พ.ศ.			หมายเหตุ
				๒๕๖๕	๒๕๖๖	๒๕๖๗	
๑.สำนักปลัด	<ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบงานนโยบายและแผน - ตรวจสอบงานสวัสดิการสังคม - ตรวจสอบงานบริหารงานทั่วไป - ตรวจสอบแผนงานและงบประมาณ - การสอบทานการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง 	๑ ครั้ง/ปี	๑/๓๐	☑	☑	☑	
๒.กองคลัง	<ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบการเงินและบัญชี - ตรวจสอบการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - ตรวจสอบการจัดทำทะเบียนทรัพย์สิน - ตรวจสอบการใช้รถส่วนกลาง - การสอบทานการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง 	๑ ครั้ง/ปี	๑/๓๐	☑	☑	☑	

รายละเอียดประกอบขอใบตรวจตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบ ระยะยาว ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๖๕ -พ.ศ. ๒๕๖๗)
หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลคลองวาฬ

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมหรือเรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการ จำนวนครั้ง	จำนวน คน/วัน	ปีงบประมาณ พ.ศ.			หมายเหตุ
				๒๕๖๕	๒๕๖๖	๒๕๖๗	
๓.กองช่าง	<ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบการขออนุญาตก่อสร้าง - งานสาธารณูปโภค - ตรวจสอบงานสำรวจและออกแบบ - ตรวจสอบงานควบคุมอาคาร - การสอบทานการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง 	๑ ครั้ง/ปี	๑/๓๐	☑	☑	☑	
๔.กองสาธารณสุข	<ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบการขออนุญาตประกอบกิจการต่างๆ - ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการต่างๆ - ตรวจสอบการจัดหาทะเบียนทรัพย์สิน - ตรวจสอบการใช้รถส่วนบุคคล - การสอบทานการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง 	๑ ครั้ง/ปี	๑/๓๐	☑	☑	☑	

ลงชื่อ  ผู้จัดทำแผน
 (นางสาวธิตีมา ตาตะนูด)
 หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ  ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ
 (นายอนุศักดิ์ วิเศษสังข์)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองวาฬ

ลงชื่อ  ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
 (นายสมชาย ปิแก้ว)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองวาฬ
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕