

แผนการตรวจระบบยาสามัญ (พ.ศ. ๒๕๖๗-พ.ศ. ๒๕๖๙)

แผนการตรวจสอบภายในระยะยาว
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ – ๒๕๖๙

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) ว่าปฏิบัติเป็นไปตามมาตรฐานตัวชี้วัดการปฏิบัติราชการและเป็นไปตามหลักของการบริหารกิจการที่ดีหรือไม่ ตลอดจนยังสามารถให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวทางการปรับปรุง แก้ไขการปฏิบัติราชการต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิผลยิ่งขึ้น โดยมีการบริหารทรัพยากรอย่างประหยัด คุ่มประโยชน์ รวมทั้งช่วยป้องกันและสร้างภูมิคุ้มกัน ไม่ให้มีการรั่วไหล การสูญเสีย การทุจริตหรือไม่ให้เกิดความเสียหายกับราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองวาฬได้
๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการ หรือ ผู้บริหารสูงสุด และ ผู้บังคับบัญชา ได้รับทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาโดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบเป็นประโยชน์ในการตัดสินใจแก้ไขข้อบกพร่องได้ทันเวลา ก่อนที่ สตง. ,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.การประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

๗.๓.การติดตามผลการตรวจสอบ

ช่วงเวลาที่จะเข้าตรวจสอบ

ตั้งแต่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ผู้ตรวจสอบ

นางสาวฐิติมา ตาตะนุด ตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน

(นางสาวฐิติมา ตาตะนุด)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

(นายอนุศักดิ์ วิเศษสังข์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองวาฬ

- ดำเนินการ
- อนุมัติตามระเบียบฯ
- ไม่อนุมัติ
- อื่นๆ.....

(นายสมชาย ปิแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองวาฬ


รายละเอียดประกอบขอใบเซอร์ตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบ ระยะเวลา ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๖๗ -พ.ศ. ๒๕๖๙)
หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลคลองวาฬ

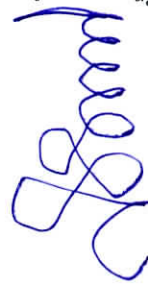
หน่วยรับ ตรวจ	กิจกรรมหรือเรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการ จำนวนครั้ง	จำนวน คน/วัน	ปีงบประมาณ พ.ศ.			หมายเหตุ
				๒๕๖๗	๒๕๖๘	๒๕๖๙	
๑.สำนักปลัด	<ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบงานนโยบายและแผน - ตรวจสอบงานสวัสดิการสังคม - ตรวจสอบงานบริหารงานทั่วไป - ตรวจสอบแผนงานและงบประมาณ - การสอบทานการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง 	๑ ครั้ง/ปี	๑/๓๐	✓	✓	✓	
๒.กองคลัง	<ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบการเงินและบัญชี - ตรวจสอบการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - ตรวจสอบการจัดทำทะเบียนทรัพย์สิน - ตรวจสอบการใช้รถส่วนกลาง - การสอบทานการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง 	๑ ครั้ง/ปี	๑/๓๐	✓	✓	✓	

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบ ระยะเวลา ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๖๗ -พ.ศ. ๒๕๖๙)
หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลคลองวาฬ

หน่วยรับ ตรวจ	กิจกรรมหรือเรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการ จำนวนครั้ง	จำนวน คน/วัน	ปีงบประมาณ พ.ศ.			หมายเหตุ
				๒๕๖๗	๒๕๖๘	๒๕๖๙	
๓.กองช่าง	- ตรวจสอบการขออนุญาตก่อสร้าง - งานสาธารณูปโภค - ตรวจสอบงานสำรวจและออกแบบ - ตรวจสอบงานควบคุมอาคาร - การสอบทานการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง	๑ ครั้ง/ปี	๑/๓๐	✓	✓	✓	
๔.กอง สาธารณสุขฯ	- ตรวจสอบการขออนุญาตประกอบกิจการต่างๆ - ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการต่างๆ - ตรวจสอบการจัดทำทะเบียนทรัพย์สิน - การสอบทานการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง	๑ ครั้ง/ปี	๑/๓๐	✓	✓	✓	

ลงชื่อ  ผู้จัดทำแผน
(นางสาวฐิติมา ตาตะนุด)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ  ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ
(นายอนุศักดิ์ วิเศษสังข์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองวาฬ
ลงชื่อ  ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นายสมชาย ปี่แก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองวาฬ
วันที่ ๒๕ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖