

หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลนาบึง

แผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี

ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ - ๒๕๗๑

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อทบทวนความถูกต้อง และเชื่อถือได้ของข้อมูลตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี การรายงานสถานะการเงิน และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบว่า เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี นโยบายของรัฐ
๓. เพื่อติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยงและการกำกับดูแลที่ดีของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) ว่าเพียงพอและเหมาะสม
๔. เพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามโครงการของหน่วยรับตรวจ ที่ดำเนินการจากงบประมาณรายจ่ายขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบึง โดยประเมินความมีประสิทธิภาพ ความมีประสิทธิภาพ การบริหารจัดการใช้ทรัพยากรและการปฏิบัติตามข้อกำหนด รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางในการแก้ไข เพื่อไปพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป
๕. เพื่อเสนอผลการตรวจสอบให้หัวหน้าส่วนราชการ คณะผู้บริหาร และผู้บังคับบัญชาได้ทราบปัญหา อุปสรรคในการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา โดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบให้เป็นประโยชน์ และเป็นเครื่องมือในการตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์
๖. เพื่อลดข้อผิดพลาด / ข้อบกพร่องของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง)
๗. เพื่อป้องกันมิให้มีการปฏิบัติผิดระเบียบ หรือทุจริต

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร และการปฏิบัติงาน หน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบมีทั้งสิ้น จำนวน ๔ หน่วย รวม ๓๓ กิจกรรม โดยแบ่งตรวจสอบเป็น ๓ ปี ดังนี้

ปีงบประมาณ ๒๕๖๙ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน ๔ หน่วย รวม ๑๓ กิจกรรม

๑. สำนักปลัด ตรวจสอบ ๑๑ กิจกรรมได้แก่
 - ๑) การลงทะเบียนเพื่อขอสิทธิเงินอุดหนุนเพื่อเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด
 - ๒) การเลื่อนขึ้นเงินเดือนพนักงาน
 - ๓) การตรวจสอบการใช้รถส่วนกลาง
๒. กองคลัง ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม
 - ๑) การจัดทำงบทดลองและรายงานสถานะเงินคงเหลือประจำวัน
 - ๒) การตรวจสอบการควบคุมและคั่นค่าประกันสัญญา
 - ๓) กิจกรรมการขอใบอนุญาตประกอบกิจการ (กิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ)
 - ๔) การตรวจสอบการใช้รถส่วนกลาง
 - ๕) การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าเช่าบ้าน
 - ๖) การกักเงิน

- ๓. กองช่าง ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม
 - ๑) การประมาณราคาและกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง
 - ๒) การตรวจสอบการใช้วัสดุส่วนกลาง
- ๔. กองการศึกษา ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม
 - ๑) การเบิกจ่ายค่าอาหารกลางวันศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
 - ๒) การตรวจสอบการใช้วัสดุส่วนกลาง

ปีงบประมาณ ๒๕๗๐ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน ๔ หน่วย รวม ๑๐ กิจกรรม

- ๑. สำนักปลัด ตรวจสอบ ๓ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) การตรวจสอบการจัดทำทะเบียนประวัติและทะเบียนวันลา
 - ๒) การดำเนินงานโครงการเศรษฐกิจชุมชน
 - ๓) การปฏิบัติงานสารบรรณและธุรการ
- ๒. กองคลัง ตรวจสอบ ๔ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) การรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online)
 - ๒) การควบคุม การจำหน่ายพัสดุและการตรวจสอบพัสดุประจำปี
 - ๓) การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง
 - ๔) การยืมเงินและการส่งใช้เงินยืม
- ๓. กองช่าง ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) การออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง
 - ๒) การควบคุมงานจ้าง/งานก่อสร้าง
- ๔. กองการศึกษา ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม
 - ๑) การเบิกจ่ายอาหารเสริม (นม) ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ปีงบประมาณ ๒๕๗๑ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน ๔ หน่วย รวม ๑๐ กิจกรรม

- ๑. สำนักปลัด ตรวจสอบ ๔ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) การเบิกค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและการศึกษาดูงาน
 - ๒) เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ
 - ๓) การจัดทำโครงการฝึกอบรมซ่อมแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
 - ๔) การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ
- ๒. กองคลัง ตรวจสอบ ๔ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) การเบิกจ่ายเงินค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ
 - ๒) การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม
 - ๓) การรับส่งเงินและการนำฝากธนาคาร
 - ๔) การเบิกจ่ายและการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)
- ๓. กองช่าง ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) การขออนุญาตซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ
- ๔. กองการศึกษา ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) การดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

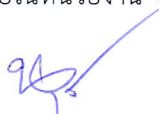
ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางนงนุช กุศล ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

เนื่องจากการตรวจสอบภายในหน่วยงาน จึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

(ลงชื่อ)


(นางนงนุช กุศล)

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

(ลงชื่อ)


(นายชำนาญ เกสโรทยาน)

ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาปัง

(ลงชื่อ)


(นายศรีลย์ ตี๋แก้ว)

ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาปัง