



แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เสนอ

หัวหน้าส่วนราชการ ผู้บังคับบัญชา และผู้บริหารท้องถิ่น

โดย หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลยางซิ่นก
อำเภอเมืองใน จังหวัดอุดรราชธานี

แผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan)
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
ของหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลยางซึ้ง

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการปฏิบัติงาน ในทุกด้านได้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ และหนังสือสั่งการ
๒. เพื่อสอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลด้านการเงินและบัญชี
๓. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายตามกิจกรรม/งาน/โครงการ อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า
๔. เพื่อประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ
๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน โดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบเป็นประโยชน์ในการตัดสินใจแก้ไขข้อบกพร่องได้ทันเวลา
๖. เพื่อให้คำปรึกษาในการดำเนินงาน การปฏิบัติงาน ภายใต้กฎหมายที่มอบอำนาจให้ อย่างมีประสิทธิภาพและสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มได้

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)

- ๑.๑ การตรวจสอบตรวจด้านการเงิน (FINANCIAL AUDITING)
- ๑.๒ การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING)
- ๑.๓ การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (PERFORMANCE AUDITING)
- ๑.๔ การตรวจสอบอื่น ๆ

หน่วยรับตรวจสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลยางซึ้ง จำนวน ๔ ส่วนงาน จำนวน ๑๓ กิจกรรม ดังนี้

๑. สำนักปลัด ตรวจสอบ ๓ กิจกรรม ได้แก่

- ๑) การใช้และการรักษารถยนต์
- ๒) งานจัดทำแผนการพัฒนาท้องถิ่น
- ๓) งานการลาพักผ่อนประจำปีและการลาอื่น ๆ

๒. กองคลัง ตรวจสอบ ๕ กิจกรรม ได้แก่

- ๑) การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาของบุตร
- ๒) การเบิกจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการ
- ๓) การรับและนำส่งเงิน
- ๔) การเร่งรัดติดตามหนี้ค้างชำระ
- ๕) หลักประกันสัญญา

๓. กองช่าง ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่

- ๑) การใช้และการรักษารถยนต์
- ๒) การออกใบอนุญาตปลูกสร้างอาคาร ต่อเติม การรื้อถอนอาคาร เปลี่ยนแปลงอาคาร และสิ่งก่อสร้างอื่นๆ
- ๓) การจัดทำราคากลางงานก่อสร้าง

๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่

๑) การดำเนินงานตามโครงการ

๒) การยืนยันข้อมูลนักเรียนและเด็กเล็กของสถานศึกษาสังกัด อปท.
ในระบบสารสนเทศ

๒. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

งานบริการให้คำปรึกษา การบริการให้คำปรึกษาแนะนำแก่หน่วยรับตรวจ ผู้บังคับบัญชาและคณะผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลยางขึ้นก ทุกเรื่องเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ทั้งนี้ หน่วยตรวจสอบภายในได้ให้คำปรึกษาเฉพาะเรื่อง ได้แก่

๒.๑ เรื่อง การใช้และการรักษารายชื่อบุคลากร โดยการเข้าแนะนำหน่วยรับตรวจ

๒.๒ เรื่อง การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการเข้าแนะนำหน่วยรับตรวจ

๒.๓ เรื่อง การจัดซื้อจัดจ้างวัสดุครุภัณฑ์สำนักงาน โดยการจัดทำแนวทาง/วิธีปฏิบัติให้หน่วยรับตรวจ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางกรรณิกา โนนใหญ่ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

งบประมาณ

งบประมาณที่ใช้ในการพัฒนาบุคลากร	จำนวนเงิน	-	บาท
งบประมาณที่ใช้ในการจัดฝึกอบรม	จำนวนเงิน	-	บาท
งบประมาณที่ใช้ในการเดินทางไปราชการ	จำนวนเงิน	-	บาท
งบประมาณที่ใช้ในการจัดซื้อวัสดุสำนักงาน	จำนวนเงิน	-	บาท

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางกรรณิกา โนนใหญ่)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

(ลงชื่อ)



ผู้เห็นชอบแผนตรวจสอบ

(นางพรทิพย์ วรรณทวี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ยางขึ้นก

(ลงชื่อ)



ผู้อนุมัติแผนตรวจสอบ

(นายเทียน แผลงฤทธิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลยางขึ้นก

วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลยางซุง อำเภอเขื่องใน จังหวัดอุบลราชธานี

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจ	ระยะเวลา ที่ตรวจสอบ	พ.ศ. ๒๕๖๔		พ.ศ. ๒๕๖๖								จำนวนคนวัน (คนxวันxครั้ง)	
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.		ส.ค.
๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น														
กองคลัง	๑) การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษา ของบุตร ๒) การเบิกจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการ ๓) การรับและนำส่งเงิน ๔) การเร่งรัดติดตามหนี้ค้างชำระ ๕) หลักประกันสัญญา	๑ ครั้ง/ปี	ลาคลลล											

[illegible]