

แผนการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลและบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร
๒. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับหนังสือสั่งการและนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบว่าคุณภาพด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกาล
๔. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำในการสร้างคุณค่าเพิ่มและเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขในการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
๕. เพื่อให้ทราบผลการดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนงาน/โครงการที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ เกิดความคุ้มค่าและประหยัด
๖. เพื่อประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ และตรวจสอบการจัดทำรายงานการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของทุกสำนัก/กอง
๗. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจ

หน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบมีทั้งสิ้น จำนวน ๗ หน่วย ๓ กิจกรรม ประกอบไปด้วย

๑. การตรวจสอบด้านการเงิน ตรวจสอบด้านการดำเนินงาน ตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน ตามกฎระเบียบ หนังสือสั่งการ ตรวจสอบด้านความมั่นคงปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศ รายละเอียดดังนี้
 ๑. หน่วยงาน สำนักปลัด ได้แก่
 - ๑.๑ จัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี
 - ๑.๒ การใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลาง
 ๒. หน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้แก่
 - ๒.๑ การเบิกจ่ายค่าอาหารกลางวันและอาหารเสริมนม
 - ๒.๒ แผนงานการศึกษาประจำปี
 - ๒.๓ การเงินบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
 - ๒.๔ เงินอุดหนุนโครงการ
 ๓. หน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม ได้แก่
 - ๓.๑ การเบิกจ่ายเงินโครงการ
 - ๓.๒ โครงการเศรษฐกิจชุมชน
 ๔. หน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้แก่
 - ๔.๑ การดำเนินงานกองทุนหลักประกันสุขภาพ (สปสช.)
 - ๔.๒ เงินอุดหนุนโครงการ
 ๕. หน่วยงาน กองส่งเสริมการเกษตร ได้แก่
 - ๖.๑ การเบิกจ่ายเงินโครงการ

๖. หน่วยงาน กองคลัง ได้แก่

๕.๑ การคืนเงินประกันสัญญา

๕.๒ การรับเงิน การจ่ายเงิน และการเก็บรักษาเงิน

๕.๓ การรับเงินเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

๕.๔ การเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน

๕.๕ การเบิกจ่ายค่าเดินทางไปราชการ

๗. หน่วยงาน กองช่าง ได้แก่

๗.๑ การออกใบอนุญาตควบคุมอาคาร

๗.๒ การควบคุมงานและการตรวจรับพัสดุ

๒. การให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจทุกสำนัก/กอง เกี่ยวกับการเบิกค่าเดินทางไปราชการ เงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาบุตร และเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

๓. ตรวจสอบการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดทุกสำนัก/กอง

วิธีการตรวจสอบ

๑. การสุ่ม

๒. การตรวจนับ

๓. การตรวจสอบเอกสารหลักฐานตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๔. การสอบถาม

๕. การสังเกตการณ์ปฏิบัติงาน

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวคณิศร ปัดถานัง ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ลงชื่อ  ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

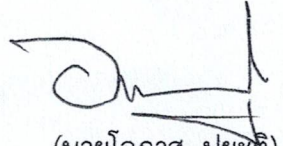
(นางสาวคณิศร ปัดถานัง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ลงชื่อ  ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ

(นายณรงค์ศักดิ์ มารังกุล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร

ลงชื่อ  ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

(นายโอภาส ปุยะติ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร

แผนปฏิบัติการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

ลำดับ	เรื่องที่ต้องตรวจสอบ	หน่วยรับผิดชอบ	วิธีการตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาตรวจสอบ												หมายเหตุ		
					ต.ค.๖๘	พ.ย.๖๘	ธ.ค.๖๘	ม.ค.๖๙	ก.พ.๖๙	มี.ค.๖๙	เม.ย.๖๙	พ.ค.๖๙	มิ.ย.๖๙	ก.ค.๖๙	ส.ค.๖๙	ก.ย.๖๙			
๑	การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	สำนักงานปลัด	วิธีสุ่มตรวจ	๑ ครั้ง/ปี															
๒	การเบิกจ่ายค่าอาหารกลางวันและอาหารเสริม	กองการศึกษาฯ	วิธีสุ่มตรวจ	๑ ครั้ง/ปี															
๓	แผนงานการศึกษาประจำปี	กองการศึกษาฯ	วิธีสุ่มตรวจ	๑ ครั้ง/ปี															
๔	การเงินบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	กองการศึกษาฯ	วิธีสุ่มตรวจ	๑ ครั้ง/ปี															
๕	โครงการเศรษฐกิจชุมชน	กองสวัสดิการสังคม	วิธีสุ่มตรวจ	๑ ครั้ง/ปี															
๖	การเบิกจ่ายเงินโครงการ	กองสวัสดิการสังคม	วิธีสุ่มตรวจ	๑ ครั้ง/ปี															
๗	การดำเนินงานกองทุนหลักประกันสุขภาพ (สปสช.)	กองส่งเสริมการเกษตร	วิธีสุ่มตรวจ	๑ ครั้ง/ปี															
๘	เงินอุดหนุนโครงการ	กองสาธารณสุขฯ	วิธีสุ่มตรวจ	๑ ครั้ง/ปี															
๙	การคืนเงินประกันสัญญา	กองสาธารณสุขฯ	วิธีสุ่มตรวจ	๑ ครั้ง/ปี															
๑๐	การรับเงิน การจ่ายเงิน และการเก็บรักษาเงิน	กองคลัง	วิธีสุ่มตรวจ	๑ ครั้ง/ปี															
๑๑	การรับเงินเบิกจ่ายผ่านระบบ KTB Corporate Online	กองคลัง	วิธีสุ่มตรวจ	๑ ครั้ง/ปี															
๑๒	การเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน	กองคลัง	วิธีสุ่มตรวจ	๑ ครั้ง/ปี															
๑๓	การเบิกจ่ายค่าเดินทางไปราชการ	กองคลัง	วิธีสุ่มตรวจ	๑ ครั้ง/ปี															
๑๔	การออกใบอนุญาตควบคุมอาคาร	กองช่าง	วิธีสุ่มตรวจ	๑ ครั้ง/ปี															
๑๕	การควบคุมงานและการตรวจรับพัสดุ	กองช่าง	วิธีสุ่มตรวจ	๑ ครั้ง/ปี															
๑๖	การใช้และรักษาทรัพย์สินกลาง	สำนักงานปลัด	วิธีสุ่มตรวจ	๑ ครั้ง/ปี															
๑๗	สอบทานการควบคุมภายใน	ทุกกอง	วิธีสอบทาน	๑ ครั้ง/ปี															

ลงชื่อ **อนิณ** ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวณิศร ปัตถามัง)

ลงชื่อ **Rubmi** ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ
(นายณรงค์ศักดิ์ มารังกุล)

ลงชื่อ **[Signature]** ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นายเอกภัส ปุยะติ)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านโพธิ์

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านโพธิ์

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านโพธิ์