



แผนการตรวจสอบภายในประจำปี
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลสะพุง
อำเภอศรีรัตน จังหวัดศรีสะเกษ

แผนการตรวจสอบภายในประจำปี

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลสะพุง อำเภอศรีรัตน จังหวัดศรีสะเกษ

วัตถุประสงค์ของการวางแผนการตรวจสอบ

๑. เพื่อกำหนดเป้าหมาย ขอบเขต แนวทางในการปฏิบัติงาน และทรัพยากรที่ต้องใช้ในการปฏิบัติงาน
๒. เพื่อให้ผู้บริหารมีเครื่องมือในการควบคุม กำกับ ติดตามผลการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ
๓. เพื่อเป็นการดำเนินการให้ถูกต้องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายของ องค์การบริหารส่วนตำบลสะพุง
๒. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบข้อมูลด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกาล
๔. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำ เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่ม และเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร และการปฏิบัติงาน หน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบมีทั้งสิ้น จำนวน ๔ หน่วย รวม ๑๒ กิจกรรม ดังนี้

๑. สำนักปลัดฯ ตรวจสอบ ๔ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) การใช้และรักษารถยนต์
 - ๒) จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
 - ๓) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
 - ๔) งานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน

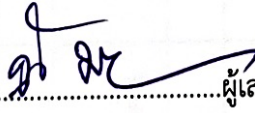
๒. กองคลัง ตรวจสอบ ๕ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) งานจัดเก็บรายได้
 - ๒) การเบิกจ่ายเงิน
 - ๓) การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินฝากบัญชีธนาคาร
 - ๔) การจัดทำบัญชีและรายงานการเงิน
 - ๕) การรับเงินและนำส่งเงิน
๓. กองช่าง ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) งานขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร ตัดแปลง รื้อถอนอาคาร
๔. กองการศึกษาฯ ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) การจัดทำบัญชีและรายงานการเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
 - ๒) งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางณัฏฐธิดา ไพลพิทักษ์สกุล ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

รายการ	จำนวนเงิน
งบดำเนินงาน	
- ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	-
- ค่าพัฒนาบุคลากร	-
- ค่าวัสดุสำนักงาน	-
- ค่าครุภัณฑ์สำนักงาน	-
รวม	-

(ลงชื่อ)..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางณัฏฐธิดา ไพลพิทักษ์สกุล)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)..........ผู้เห็นชอบ
(นางสาวริษญาภัสร์ วุฒิเจริญลักษณ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสะพุง

(ลงชื่อ)..........ผู้อนุมัติ
(นายโยธิน มุลกะกุล)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสะพุง

รายละเอียดขอบเขตการตรวจสอบ
ประกอบแผนการตรวจสอบภายในประจำปี ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลสะพุง

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒				ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔			
		ต.ค.๖๖	พ.ย.๖๖	ธ.ค.๖๖	ม.ค.๖๗	ก.พ.๖๗	มี.ค.๖๗	เม.ย.๖๗	พ.ค.๖๗	มิ.ย.๖๗	ก.ค.๖๗	ส.ค.๖๗	ก.ย.๖๗		
สำนักงานปลัดฯ	การใช้และรักษาทรัพย์สิน	↔			↔			↔			↔		↔		
	การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	↔			↔			↔			↔		↔		
	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	↔			↔			↔			↔		↔		
	งานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน	↔			↔			↔			↔		↔		
กองคลัง	งานจัดเก็บรายได้			↔			↔		↔			↔		↔	
	การเบิกจ่ายเงิน			↔			↔		↔			↔		↔	
	การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินฝากบัญชีธนาคาร			↔			↔		↔			↔		↔	
	การจัดทำบัญชีและรายงานการเงิน			↔			↔		↔			↔		↔	
	การรับเงินและนำส่งเงิน			↔			↔		↔			↔		↔	
กองช่าง	งานขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร		↔			↔				↔				↔	
	การจัดทำบัญชีและรายงานการเงินของศพด.			↔			↔			↔				↔	
กองการศึกษาฯ	งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก			↔			↔			↔				↔	