



องค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด หน่วยตรวจสอบภายใน

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

๑. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑.๑ เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงินการบัญชี และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

๑.๒ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๑.๓ เพื่อสอบทานระบบควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอ และเหมาะสม

๑.๔ เพื่อติดตามประเมินผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล

๑.๕ เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของ ผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

๒.๑ ครอบคลุมการตรวจสอบ วิเคราะห์ รวมทั้งการประเมินความเพียงพอ และประสิทธิผล ประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน ตลอดจนประเมินคุณภาพของการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบของหน่วยรับตรวจ จำนวน ๖ สำนัก/กอง ประกอบด้วย

๒.๑.๑ สำนักปลัด

๒.๑.๒ กองคลัง

๒.๑.๓ กองช่าง

๒.๑.๔ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๒.๑.๕ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๒.๑.๖ กองสวัสดิการสังคม

๒.๒ รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ (ปรากฏตามเอกสารแนบท้าย)

๓. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางลักษณา ตั้งไพโรจน์วงศ์ ตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ

๔. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

เนื่องจากการตรวจสอบภายในหน่วยงาน จึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

๕. หน้าที่และความรับผิดชอบของหน่วยรับตรวจ

- ๑) อำนวยความสะดวก และให้ความร่วมมือแก่ผู้ตรวจสอบภายใน
- ๒) จัดให้มีระบบการเก็บเอกสารในการปฏิบัติงานที่เหมาะสมครบถ้วน
- ๓) จัดเตรียมรายละเอียด แผนงาน/โครงการ ตลอดจนเอกสารที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน เพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบ
- ๔) จัดทำบัญชีและจัดเก็บเอกสารประกอบรายการบัญชี รวมทั้งจัดทำรายงานการเงินให้เรียบร้อยเป็นปัจจุบัน พร้อมทั้งให้ผู้ตรวจสอบภายในตรวจสอบได้
- ๕) ชี้แจงและตอบข้อซักถามต่างๆ พร้อมทั้งหาข้อมูลเพิ่มเติมให้แก่ผู้ตรวจสอบภายใน
- ๖) ปฏิบัติตามข้อทักท้วงและข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน ในเรื่องต่างๆ ที่ผู้บริหาร ท้องถิ่น สั่งให้ปฏิบัติ

ในกรณีที่เจ้าหน้าที่ของหน่วยรับตรวจกระทำการโดยจงใจไม่ปฏิบัติหรือละเลยต่อการปฏิบัติ หน้าที่ ตามข้อ ๖ ให้ผู้ตรวจสอบภายในรายงานผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณาสั่งการตามควรแก่กรณี

ลงชื่อ..... ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางลักษณา ตั้งไพโรจน์วงศ์)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
วันที่ ๒๕ ก.พ. ๖๑

ลงชื่อ..... ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ
(นายสิริเชษฐ รุ่งสิทธิ์รัฐกร)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด
วันที่ ๒๕ ก.พ. ๖๑

ลงชื่อ..... ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นายประพันธ์ เขาวนดี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด
วันที่ ๒๕ ก.พ. ๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา

รายละเอียดประกอบขอเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

หน่วยรับผิดชอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๑. สำนักปลัด	๑. เรื่องการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑๑-๓๐ มกราคม ๒๕๖๒	๑/๒๐	นางลัดกษณา	
	๒. เรื่องการจัดทำรายจ่ายงบประมาณประจำปี	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑๑-๓๐ มกราคม ๒๕๖๒	๑/๒๐	ตั้งไพโรจน์วงศ์	
	๓. การใช้จ่ายเงินงบประมาณ	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑๑-๓๐ กรกฎาคม ๒๕๖๒	๑/๒๐		
	๔. การสอบทานการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑-๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๑	๑/๒๐		
๒. กองคลัง	๑. เรื่องการจัดทำบัญชีและงบการเงิน	๑ ครั้ง/เดือน	ทุกวันที ๕-๑๐ ของเดือนถัดไป	๑/๖	นางลัดกษณา	
	๒. เรื่องการตรวจสอบรายได้	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑๑-๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๒	๑/๒๐	ตั้งไพโรจน์วงศ์	
	๓. การสอบทานการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑-๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๑	๑/๒๐		
๓. กองช่าง	๑. ตรวจสอบด้านการใช้จ่ายเงินงบประมาณ	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑๑-๓๐ กรกฎาคม ๒๕๖๒	๑/๒๐	นางลัดกษณา	
	๒. ขออนุญาตปลูกสร้างตัดแปลงร่องถนนอาคาร	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑๑-๒๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒	๑/๑๘	ตั้งไพโรจน์วงศ์	
	๓. การสอบทานการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑-๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๑	๑/๒๐		

องค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด อำเภอตาบอง จังหวัดนครราชสีมา

รายละเอียดประกอบของเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	๑. ตรวจสอบหลักเกณฑ์การตั้งงบประมาณ และการใช้จ่ายงบประมาณสำหรับสนับสนุน อาหารเสริม (นม)	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑๑-๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๑	๑/๒๐	นางลัดดา ตังโพธิ์โรจน์วงศ์	
	๒. ตรวจสอบหลักเกณฑ์การตั้งงบประมาณ และการใช้จ่ายงบประมาณสำหรับสนับสนุน อาหารกลางวัน	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑๑-๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๑	๑/๒๐		
	๓. การสอบทานการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑๑-๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๑	๑/๒๐		
	๔. การปฏิบัติงานของ ศพต. อบต. หินดาด	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑๑-๓๐ เมษายน ๒๕๖๒	๑/๒๐		
๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๑. เรื่องแนวทางการตั้งงบประมาณเงินอุดหนุน ด้านสาธารณสุข	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑๑-๓๐ มีนาคม ๒๕๖๒	๑/๒๐	นางลัดดา ตังโพธิ์โรจน์วงศ์	
	๒. เรื่องตรวจสอบการใช้จ่ายเงินงบประมาณ	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑๑-๓๐ กรกฎาคม ๒๕๖๒	๑/๒๐		
	๓. การสอบทานการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑๑-๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๑	๑/๒๐		

องค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด อำเภอตำบลขุนทด จังหวัดนครราชสีมา

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

หน่วยรับผิดชอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๖.กองสวัสดิการสังคม	๑. เรื่องแนวทางการตั้งงบประมาณเงินอุดหนุนสำหรับโครงการเสริมสร้างหลักประกันด้านรายได้ผู้สูงอายุ ๒. เรื่องตรวจสอบการใช้จ่ายเงินงบประมาณ ๓. การสอบทานการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑๑-๓๐ พฤษภาคม ๒๕๖๒ วันที่ ๑๑-๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๒ วันที่ ๑-๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๑	๑/๒๐ ๑/๒๐ ๑/๒๐	นางลักขณา ตั้งไฟโรจน์วงศ์	

ลงชื่อ.....ผู้เสนอ
 (นางลักขณา ตั้งไฟโรจน์วงศ์)



ลงชื่อ.....ผู้เห็นชอบ
 (นายศิริเชษฐ์ รุ่งสิทธิรัฐกร)



ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
 (นายประพันธ์ เขาวานต์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด