

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลเวียงต้า อำเภอลอง จังหวัดแพร่
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
๒. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการและนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบว่าคุณสมบัติด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกาล
๔. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำในการสร้างคุณค่าเพิ่ม และเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไข การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
๕. เพื่อให้ทราบผลการดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนงาน/โครงการที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ เกิดความคุ้มค่าและประหยัด
๖. เพื่อประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ และตรวจสอบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของทุกสำนัก/กอง
๗. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหา อุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร และการปฏิบัติงานหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) จำนวน ๓ หน่วย โดยกำหนดกิจกรรมในการตรวจสอบ จำนวน ๔ กิจกรรม ดังนี้
 - ๑.๑ กองช่าง
 - การใช้และรักษารถยนต์, การดูแลบำรุงรักษา/ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ
 - การดำเนินการขอใบอนุญาตก่อสร้างตามกฎหมายควบคุมอาคาร
 - ๑.๒ กองการศึกษา
 - การเบิกจ่ายเงินและการจัดทำเอกสารจัดซื้อจัดจ้างของสถานศึกษา, การเบิกจ่ายเงินของสถานศึกษา, การจัดทำทะเบียนคุมการใช้รถของราชการ
 - ๑.๓ กองคลัง
 - การตรวจสอบพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และการจำหน่าย
๒. ตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๑ โครงการ ทุกสำนัก/กอง
 - ค่าใช้จ่ายในการจัดงานและการแข่งขันกีฬา เช่น โครงการประเพณีลอยกระทง โครงการวันเด็กแห่งชาติ โครงการแข่งขันกีฬา และอื่นๆ (ถ้ามี)
๓. การให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจทุกสำนัก/กอง เกี่ยวกับการเบิกเงินค่าใช้จ่ายการเดินทางไปราชการและการเบิกจ่ายเงินค่าสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาของบุตร รวมถึงเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

๔. ตรวจสอบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
กำหนด ทุกสำนัก/กอง

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางสาวอังคณา ปงเสาร์ ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน จำนวน ๑ คน
๒. นางสาวอังคณา ปงเสาร์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ จำนวน ๑ คน

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ (ถ้ามี)

เนื่องจากการตรวจสอบภายในหน่วยงาน จึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ

(ลงชื่อ).....อังคณา ปงเสาร์.....ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ

(นางสาวอังคณา ปงเสาร์)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่ ๑๒ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๗

(ลงชื่อ).....อังคณา ปงเสาร์.....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวอังคณา ปงเสาร์)

ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ ๑๒ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๗

(ลงชื่อ) ว่าที่ร้อยตรี.....[Signature].....ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ

(ประเมศ อินโองการ)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล รักษาการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลเวียงต้า

วันที่ ๑๓ ก.พ. ๒๕๖๗

(ลงชื่อ).....[Signature].....ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

(นายประภาส โพธิตา)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเวียงต้า

วันที่ ๑๓ ก.พ. ๒๕๖๗



รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
(ปรับปรุงครั้งที่ ๑)

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลเวียงต้า อำเภอลอง จังหวัดแพร่
ขอบเขตการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (ปรับปรุงครั้งที่ ๑)

หน่วยรับ ตรวจ	กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ระยะเวลา (ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗)												จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
กองช่าง	- การใช้และรักษารถยนต์ - การดูแลบำรุงรักษา/ซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะ	สูง		↔											๒๒ วัน	
ทุกสำนัก/ กอง	ค่าใช้จ่ายโครงการจัดงานและ การแข่งขันกีฬา								↔						๒๐ วัน	
กอง การศึกษา	- การเบิกจ่ายเงินและการจัดทำ เอกสารจัดซื้อจัดจ้างของ สถานศึกษา - การเบิกจ่ายเงินของสถานศึกษา - การจัดทำทะเบียนคุมการใช้รถ ของราชการ	สูง					↔								๔๐ วัน	
กองช่าง	- การดำเนินการขอใบอนุญาต ก่อสร้างตามกฎหมายควบคุมอาคาร	สูง										↔			๒๐ วัน	
กองคลัง	- การตรวจสอบพัสดุประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และการ จำหน่าย	สูง									↔				๒๐ วัน	

หน่วยรับ ตรวจ	กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ระยะเวลา (ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗)												จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
ทุกสำนัก/ กอง	สอบทานการติดตามและรายงาน ประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑				↔										๑๘ วัน	
ทุกสำนัก/ กอง	ตรวจสอบการบริหารจัดการความ เสี่ยงตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวง การคลังกำหนด									↔					๒๐ วัน	
ทุกสำนัก/ กอง	การให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจ - การเบิกเงินค่าใช้จ่ายการเดินทาง ไปราชการและเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) - การเบิกจ่ายเงินค่าสวัสดิการ เกี่ยวกับการศึกษาของบุตร		←												๑๐ วัน	
			←												๑๐ วัน	
หน่วย ตรวจสอบ ภายใน	จัดทำแผนประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ และรายงานผล การตรวจสอบภายใน ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗													↔	๒๐ วัน	

หมายเหตุ แผนปฏิบัติการตรวจสอบอาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสมของสถานการณ์