

สำเนาฉบับ



แผนการตรวจสอบภายในระยะยาว ๓ ปี (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ - ๒๕๗๐ ของหน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลนกกอก

เสนอ : ผู้บริหารท้องถิ่น

จัดทำโดย : หน่วยตรวจสอบภายใน

แผนตรวจสอบภายใน (Audit Plan) นี้ เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการบริหารงานตรวจสอบภายใน (Internal Audit Process) โดยผู้ตรวจสอบภายในได้ใช้แนวทางหรือข้อกำหนดต่าง ๆ ที่พึงปฏิบัติ จากระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ดังต่อไปนี้

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ฉบับที่ ๑ พ.ศ. ๒๕๖๑ แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๖

แผนการตรวจสอบภายในระยะยาว
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ - ๒๕๗๐

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลนกกอก จัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ – ๒๕๗๐ เพื่อกำหนดทิศทางของการปฏิบัติงานตรวจสอบ และสอดคล้องกับเป้าหมายและนโยบายของเทศบาลตำบลนกกอก โดยดำเนินการภายใต้หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ฉบับที่ ๑ พ.ศ. ๒๕๖๑ แก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๖ นายกรัฐมนตรีแผนการตรวจสอบระยะยาว

ลงชื่อ.....ผู้เสนอ

นางวิไลวรรณ วงศ์อินทร์

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒๔ กันยายน ๒๕๖๗

ลงชื่อ.....ผู้เห็นชอบ

(นายสังคม ทะสุนทร)

ปลัดเทศบาลตำบลนกกอก

วันที่ ๒๔ กันยายน ๒๕๖๗

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นายปราโมทย์ สิทธิปราโมทย์)

นายกเทศมนตรีตำบลนกกอก

วันที่ ๒๔ กันยายน ๒๕๖๗

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลนกกอก
แผนการตรวจสอบระยะยาว (แผน ๓ ปี)
ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ถึง พ.ศ. ๒๕๗๐

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจที่ประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายของเทศบาลตำบลนกกอก
๒. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบข้อมูลด้านการเงิน การบัญชี ความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกาล
๔. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำ สร้างคุณค่าเพิ่ม และเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

ครอบคลุมการตรวจสอบ วิเคราะห์ รวมทั้งการประเมินความเพียงพอ และประสิทธิผล ประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในตลอดจนประเมินคุณภาพของการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบของหน่วยรับตรวจ จำนวน ๕ ส่วนราชการ ประกอบด้วย

- ๑) สำนักปลัดเทศบาล จำนวน ๑๐ กิจกรรม ได้แก่
 - งานสารบรรณของสำนักปลัดฯ
 - การอยู่เวรยาม
 - การบริหารพัสดุ
 - การใช้รถส่วนกลาง
 - การควบคุมพัสดุ
 - การเบิกจ่ายเงินค่าเช่าบ้าน
 - การยืม-ส่งใช้เงินยืมงบประมาณ
 - การเบิกจ่ายค่าเดินทางไปราชการ
 - การเบิกจ่ายค่าลงทะเบียน
 - การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาบุตร
- ๒) กองคลัง จำนวน ๑๐ กิจกรรม ได้แก่
 - New GFMS Thai
 - การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาบุตร
 - การเบิกจ่ายเงินค่าเช่าบ้าน
 - การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาบุตร
 - การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง
 - การรับ – ส่งเงิน ประจำวัน

/การยืม-ส่ง...

- การยืม-ส่งใช้เงินยืมงบประมาณ
- การเบิกจ่ายค่าเดินทางไปราชการ
- การเบิกจ่ายค่าลงทะเบียน
- การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

๓) กองช่าง จำนวน ๗ กิจกรรม ได้แก่

- การคืนหลักประกันสัญญา
- การบริหารพัสดุ
- การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาบุตร
- การควบคุมงานก่อสร้าง
- การยืม-ส่งใช้เงินยืมงบประมาณ
- การเบิกจ่ายค่าเดินทางไปราชการ
- การเบิกจ่ายค่าลงทะเบียน

๔) กองการศึกษา จำนวน ๗ กิจกรรม ได้แก่

- การเบิกจ่ายเงินค่าเช่าบ้าน
- การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาบุตร
- การบริหารพัสดุ (กองการศึกษา)
- การบริหารพัสดุ (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก)
- การยืม-ส่งใช้เงินยืมงบประมาณ
- การเบิกจ่ายค่าเดินทางไปราชการ
- การเบิกจ่ายค่าลงทะเบียน

๕) กองสาธารณสุข จำนวน ๙ กิจกรรม ได้แก่

- การเบิกจ่ายเงินค่าเช่าบ้าน
- การบริหารพัสดุ
- การใช้รถส่วนกลาง (รถมอเตอร์ไซด์)
- การใช้รถส่วนกลาง
- การเบิกจ่ายค่าเดินทางไปราชการ
- การยืม-ส่งใช้เงินยืมงบประมาณ
- การเบิกจ่ายค่าลงทะเบียน
- การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนโครงการอาหารกลางวัน
- การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาบุตร

ช่วงเวลาที่ใช้ตรวจสอบ

ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๗๐

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางวิไลวรรณ วงศ์อินทร์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ