

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหาดยาย

แผนการตรวจสอบระยะยาว

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ - ๒๕๖๑

วัตถุประสงค์

- ♦ เพื่อให้เกิดประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงาน ได้แก่ การปฏิบัติงานและการใช้ทรัพยากรขององค์การบริหารส่วนตำบลหาดยาย ให้เป็นอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต
- ♦ การสร้างความเชื่อถือได้ของการรายงานทางการเงิน ได้แก่ การจัดทำรายงานทางการเงินที่ใช้ภายในและภายนอกองค์การบริหารส่วนตำบลหาดยาย ให้เป็นไปอย่างถูกต้อง เชื่อถือได้และทันเวลา
- ♦ ให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับหรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหาดยาย รวมทั้งการปฏิบัติตามนโยบาย และวิธีการปฏิบัติงานที่องค์การบริหารส่วนตำบลหาดยายกำหนดขึ้น
- ♦ เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานของส่วนราชการในสังกัด ลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากความผิดพลาด ตลอดจนให้คำแนะนำปรึกษาแก่เจ้าหน้าที่ปฏิบัติวิเคราะห์ประเมินผลการควบคุมภายในว่าเพียงพอหรือไม่และปรับปรุงให้เหมาะสมกับสภาวการณ์ และความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ
- ♦ เพื่อให้ผู้บริหารและหัวหน้าส่วนราชการได้รับทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

หน่วยรับตรวจ ได้แก่ ส่วนราชการในสังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลหาดยาย จำนวน ๑ สำนัก
๒ กอง ประกอบด้วย

๑ สำนักงานปลัด

๒ กองคลัง

๓ กองช่าง

โดยตรวจสอบตามลักษณะงาน ดังนี้

๑ งานการเงินและบัญชี

๒ งานจัดเก็บและพัฒนารายได้

๓ งานพัสดุและทรัพย์สิน

๔ ตรวจสอบการปฏิบัติงาน เกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและงานในหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ

- ๕ ตรวจสอบระบบการดูแลรักษาและความปลอดภัยของทรัพย์สินวัสดุ การใช้ประโยชน์ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และคุณค่า
- ๖ ติดตามสอบทนายระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ ถึงการดำเนินการตามที่ได้รายงานสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน
- ๗ ตรวจสอบการดำเนินงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้บริหารและหัวหน้าส่วนราชการ

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

หน่วยรับตรวจ ได้แก่ ส่วนราชการในสังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลหาดยาย จำนวน ๑ สำนัก

๒ กอง ประกอบด้วย

๑ สำนักงานปลัด

๒ กองคลัง

๓ กองช่าง

โดยตรวจสอบตามลักษณะงาน ดังนี้

- ๑ งานการเงินและบัญชี
- ๒ งานจัดเก็บและพัฒนารายได้
- ๓ งานพัสดุและทรัพย์สิน
- ๔ ตรวจสอบการปฏิบัติงาน เกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและงานในหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ
- ๕ ตรวจสอบระบบการดูแลรักษาและความปลอดภัยของทรัพย์สินวัสดุ การใช้ประโยชน์ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และคุณค่า
- ๖ ติดตามสอบทนายระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ ถึงการดำเนินการตามที่ได้รายงานสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน
- ๗ ตรวจสอบการดำเนินงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้บริหารและหัวหน้าส่วนราชการ

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

หน่วยรับตรวจ ได้แก่ ส่วนราชการในสังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลหาดยาย จำนวน ๑ สำนัก

๒ กอง ประกอบด้วย

๑ สำนักงานปลัด

๒ กองคลัง

๓ กองช่าง

โดยตรวจสอบตามลักษณะงาน ดังนี้

- ๑ งานการเงินและบัญชี
- ๒ งานจัดเก็บและพัฒนารายได้
- ๓ งานพัสดุและทรัพย์สิน
- ๔ ตรวจสอบการปฏิบัติงาน เกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและงานในหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ
- ๕ ตรวจสอบระบบการดูแลรักษาและความปลอดภัยของทรัพย์สินวัสดุ การใช้ประโยชน์ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และคุณค่า
- ๖ ติดตามสอบทนายระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ ถึงการดำเนินการตามที่ได้รายงานสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน
- ๗ ตรวจสอบการดำเนินงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้บริหารและหัวหน้าส่วนราชการ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

น.ส.ศุภลักษณ์ พระชัย เจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผน

ลงชื่อ ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวศุภลักษณ์ พระชัย)
เจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผน

ลงชื่อ ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวจิณห์วรา เจียมวิจิตร)
หัวหน้าสำนักปลัด

ลงชื่อ ผู้เห็นชอบ
(นายณรงค์ นิลกาฬ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหาดยาย

ลงชื่อ ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นายธเรัช ออบแพทย์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหาดยาย

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหาดยาย

ขอบเขตการตรวจสอบระยะยาว

ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ - ๒๕๖๑

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการ ตรวจสอบ	๒๕๕๙		๒๕๖๐		๒๕๖๑	
กองคลัง	- งานการเงินและบัญชี	๓ ครั้ง / ปี	ก.พ. - พ.ค. ๕๙	๑/๘๐	ก.พ. - พ.ค. ๖๐	๑/๘๐	ก.พ. - พ.ค. ๖๑	๑/๘๐
	- งานจัดเก็บและพัฒนารายได้	๑ ครั้ง / ปี	มิ.ย. - ก.ค. ๕๙	๑/๔๐	มิ.ย. - ก.ค. ๖๐	๑/๔๐	มิ.ย. - ก.ค. ๖๑	๑/๔๐
	- งานพัสดุและทรัพย์สิน	๑ ครั้ง / ปี	ส.ค. ๕๙	๑/๒๐	ส.ค. ๖๐	๑/๒๐	ส.ค. ๖๑	๑/๒๐
สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง	- ตรวจสอบการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหาร งบประมาณและงานในหน้าที่ของหน่วยรับ ตรวจ - ตรวจสอบระบบการดูแลรักษาและความ ปลอดภัยของทรัพย์สินวัสดุ การใช้ประโยชน์ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ และคัมค่า - ติดตามสอบทานระบบการควบคุมภายใน ของหน่วยรับตรวจ ถึงการดำเนินการตามที่ได้ รายงานสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน	๑ ครั้ง / ปี						
			ต.ค. ๕๘- ก.ย.๕๙	๑/๒๔๐	ต.ค. ๕๘- ก.ย.๕๙	๑/๒๔๐	ต.ค. ๕๘- ก.ย.๕๙	๑/๒๔๐

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการ ตรวจสอบ	๒๕๕๙		๒๕๖๐		๒๕๖๑	
สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง	- ตรวจสอบการดำเนินงานอื่นๆ ตามที่ได้รับ มอบหมายจากผู้บริหารและหัวหน้าส่วน ราชการ	๑ ครั้ง / ปี	ต.ค. ๕๘- ก.ย.๕๙	๑/๒๔๐	ต.ค. ๕๘- ก.ย.๕๙	๑/๒๔๐	ต.ค. ๕๘- ก.ย.๕๙	๑/๒๔๐
หน่วย ตรวจสอบ ภายใน	- รายงานผลการตรวจสอบครั้งที่ ๑	๑ ครั้ง/ ปี	ต.ค. ๕๘- ก.ย.๕๙	๑/๑๒๐	ต.ค. ๕๙- ก.ย.๖๐	๑/๑๒๐	ต.ค. ๖๐- ก.ย.๖๑	๑/๑๒๐
	- รายงานผลการตรวจสอบครั้งที่ ๒	๑ ครั้ง /ปี	เม.ย.- พ.ค. ๒๕๕๙	๑/๔๐	เม.ย.- พ.ค. ๒๕๖๐	๑/๔๐	เม.ย.- พ.ค. ๒๕๖๑	๑/๔๐
	- รายงานผลการตรวจสอบครั้งที่ ๓	๑ ครั้ง /ปี	มิ.ย. - ก.ย. ๒๕๕๙	๑/๘๐	มิ.ย. - ก.ย. ๒๕๖๐	๑/๘๐	มิ.ย. - ก.ย. ๒๕๖๑	๑/๘๐
	- แผนการตรวจสอบประจำปี	๑ ครั้ง/ปี	ก.ย. ๒๕๕๙	๑/๒๐	ก.ย. ๒๕๖๐	๑/๒๐	ก.ย. ๒๕๖๑	๑/๒๐
	- รายงานผลประจำปี	๑ ครั้ง/ปี	พ.ย. ๒๕๕๙	๑/๒๐	พ.ย. ๒๕๖๐	๑/๒๐	พ.ย. ๒๕๖๑	๑/๒๐
	- แบบประเมินตนเองของหน่วยตรวจสอบ	๑ ครั้ง/ปี	ธ.ค. ๒๕๕๙	๑/๒๐	ธ.ค. ๒๕๖๐	๑/๒๐	ธ.ค. ๒๕๖๑	๑/๒๐
	- รายงานควบคุมภายในตามระเบียบ ข้อ ๖	๑ ครั้ง/ปี	ธ.ค. ๒๕๕๙	๑/๒๐	ธ.ค. ๒๕๖๐	๑/๒๐	ธ.ค. ๒๕๖๑	๑/๒๐