องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งใหญ่
หน่วยตรวจสอบภายใน งานตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบภายในประจำปี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
(๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘)

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบล

๒. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการและนโยบายที่กำหนด

๓. เพื่อให้ทราบว่าข้อมูลด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกาล

๔. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำ เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่ม และเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

๕. เพื่อประเมินและปรับปรุงประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุมและการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ

๖. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)

๑.๑ การตรวจสอบตรวจด้านการเงิน (FINANCIAL AUDITING)

๑.๒ การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING)

๑.๓ การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (PERFORMANCE AUDITING)

๑.๔ การตรวจสอบอื่น ๆ

หน่วยรับตรวจสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งใหญ่ จำนวน ๔ ส่วนงาน (สำนัก/กอง)

- สำนักปลัด
- กองคลัง
- กองช่าง
- กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

เรื่องที่ตรวจสอบ ปรากฏตามรายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบที่แนบ

๒. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

งานบริการให้คำปรึกษา การบริการให้คำปรึกษาแนะนำแก่หน่วยรับตรวจ ผู้บังคับบัญชาและคณะผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งใหญ่ และให้คำปรึกษาเฉพาะเรื่อง ได้แก่

๒.๑ เรื่อง ระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้หน่วยรับตรวจ

๒.๒ เรื่อง การจัดซื้อจัดจ้างวัสดุครุภัณฑ์สำนักงาน โดยการจัดทำแนวทาง/วิธีปฏิบัติให้หน่วยรับตรวจ

๒.๓ เรื่อง การเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน การใช้และรักษารถยนต์ การเบิกค่าเดินทางไปราชการ โดยให้คำปรึกษากับบุคลากรในองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งใหญ่

/เรื่องที่ตรวจ...

๓. เรื่องที่ตรวจสอบ

๓.๑ สอบทานการด้านการเงิน การบัญชี การเบิกจ่ายเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด

๓.๒ สอบทานด้านการเงิน การบัญชี การเบิกจ่ายเงิน

๓.๓ สอบทานการเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

๓.๔ สอบทานด้านการพัสดุ

๓.๕ สอบทานการจัดวาง/ปรับปรุงระบบควบคุมภายใน

๓.๖ งานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา

๔. ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘)

๕. การรายงานผลการตรวจสอบ

รายงานผลทุกรอบหลังจากตรวจไม่เกิน ๒ เดือน หรือตามความเหมาะสม

๖. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวทิพวรรณ กันทอง ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

๗. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

- เนื่องจากเป็นการตรวจสอบภายในหน่วยงานจึงไม่มีงบประมาณในการตรวจสอบ

(ลงชื่อ) ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวทิพวรรณ กันทอง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ข้อเสนอแนะ/ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งใหญ่

☑ เห็นควรอนุมัติ

☐ ไม่เห็นควรอนุมัติ เนื่องจาก

.....

.....

ลงชื่อ

(นางธารญา วงศ์เศษ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งใหญ่

คำสั่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งใหญ่

☑ อนุมัติ

☐ ไม่อนุมัติ เนื่องจาก

.....

.....

ลงชื่อ

(นายศุภชัย ณ นคร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งใหญ่