

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลคือเวียง

๑. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๓๙ กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๑๓ (๔) จัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

หน่วยตรวจสอบภายในจึงได้กำหนดวัตถุประสงค์แผนการตรวจสอบ ดังนี้

๑.๑ เพื่อพิสูจน์ความถูกต้อง และเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุและด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๑.๒ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด

๑.๓ เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายใน ว่าได้มีการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในที่วางไว้มีความเพียงพอและเหมาะสม

๑.๔ เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารและการดำเนินงานตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ แนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพและบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี

๑.๕ เพื่อให้ผู้บริหารได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

๒.๑ หน่วยราชการในสังกัดฯ ประกอบด้วย

๒.๑.๑ สำนักปลัด

๒.๑.๒ กองคลัง

๒.๑.๓ กองช่าง

๒.๑.๔ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๒.๑.๕ กองสวัสดิการสังคม

๒.๒ เรื่องที่ตรวจสอบ

(๑) ตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ ให้เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด

(๒) ตรวจสอบ...

(๒) ตรวจสอบการดำเนินงานเพื่อให้บรรลุผลสัมฤทธิ์ ตามแบบแผน/โครงการต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ คุ่มค่า ประหยัด และให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด

(๓) ติดตามผลการตรวจสอบ โดยหน่วยรับตรวจได้ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ และข้อบกพร่องที่พบจากการตรวจสอบ และมีการแก้ไขอย่างถูกต้องให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด เพื่อแสดงถึงประสิทธิภาพและประสิทธิผลการงานตรวจสอบ

(๔) สอบทานระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจโดยพิจารณาถึงความเหมาะสมและความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

๒.๓ กำหนดเวลาการตรวจสอบ

ภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ กำหนดระยะเวลาทำการตรวจสอบตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒.๔ ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นายธงชัย เพชรศรี ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคือเวียง ผู้กำกับดูแล
๒. นางสาวเพ็ญภา บำรุงรส นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ผู้ปฏิบัติ

(ลงชื่อ)  ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวเพ็ญภา บำรุงรส)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)  ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ
(นายธงชัย เพชรศรี)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคือเวียง

(ลงชื่อ)  ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นายนพดล นันตา)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคือเวียง