

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลคือเวียง

๑. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๑๗ (๔) จัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ 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 เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารและการดำเนินงานตลอดจนให้ข้อเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพและบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี

๑.๕ เพื่อให้ผู้บริหารได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ไข ปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

๒.๑ หน่วยราชการในสังกัดฯ ประกอบด้วย

๒.๑.๑ สำนักสำนักปลัด

๒.๑.๒ กองคลัง

๒.๑.๓ กองช่าง

๒.๑.๔ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๒.๑.๕ กองสวัสดิการสังคมและสิ่งแวดล้อม

๒.๒ เรื่องที่ตรวจสอบ

(๑) ตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ 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. ๒๕๖๔ กำหนดระยะเวลาทำการตรวจสอบตั้งแต่วันที่ ๑ มิถุนายน ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๒.๔ ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคือเวียง

ผู้กำกับดูแล

๒. นางสาวเพ็ญภา บำรุงรส นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ผู้ปฏิบัติ

(ลงชื่อ)

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวเพ็ญภา บำรุงรส)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

(ลงชื่อ)

ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ

(นายธงชัย เพชรศรี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคือเวียง

(ลงชื่อ)

ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

(นายศรีหรรษา เผ่าใจมา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคือเวียง