



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลแดงหม้อ
เรื่อง การใช้แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ที่ออกตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
กำหนดให้ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในจัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐก่อน
เสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี นั้น

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลแดงหม้อ ได้ดำเนินการจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลแดงหม้อแล้ว ดังมีรายละเอียดต่าง ๆ ตามแผนการ
ตรวจสอบภายในที่แนบท้ายประกาศนี้ โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๖ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

(นายสมชาย สายเสมา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแดงหม้อ

แผนตรวจสอบประจำปี

งบประมาณ ๒๕๖๘

งานควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลแดงหม้อ

หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลแดงหม้อ

แผนการตรวจสอบประจำปี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลแดงหม้อ
๒. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการและนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบว่าคุณภาพด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกาล
๔. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำ เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่ม และเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตของเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร และการปฏิบัติงาน หน่วยรับตรวจ จำนวน ๔ หน่วย โดยกำหนดกิจกรรมในการตรวจสอบ จำนวน ๑๖ กิจกรรม มีดังนี้

๑. สำนักปลัด ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่

- ๑.๑ งานสุขศึกษาและการควบคุมโรคติดต่อ
- ๑.๒ การจัดซื้อวัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น

๒. กองช่าง ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่

- ๒.๑ งานซ่อมบำรุงไฟฟ้าสาธารณะ

๓. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่

- ๔.๑ โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านแดงหม้อ
- ๔.๒ โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านทุ่ง

๔. ทุกส่วนราชการ ตรวจสอบ ๗ กิจกรรม ได้แก่

- ๔.๑ การเบิกจ่ายค่าจ้างเหมาบริการ
- ๔.๒ การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง
- ๔.๓ การเบิกจ่ายค่าโฆษณาและเผยแพร่
- ๔.๔ การเบิกจ่ายค่าบำรุงรักษาซ่อมแซม
- ๔.๕ การเบิกจ่ายครุภัณฑ์สำนักงาน
- ๔.๖ การเบิกจ่ายครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว
- ๔.๗ การเบิกจ่ายรับรองและพิธีการ

๕. ทุกส่วนราชการ งานกำกับดูแล บริหารความเสี่ยง และควบคุมภายใน ตรวจสอบ ๓ กิจกรรม

๕.๑ รายงานเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายใน (หลักเกณฑ์ ตสน.ข้อ ๑๗(๖) (๖.๒)

๕.๒ ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

๕.๓ ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

๖. ทุกส่วนราชการ งานบริการให้คำปรึกษา

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางกรรณิกา เดชขุนทด ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ระยะเวลา

ตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

๑. ค่าพัฒนาบุคลากร : จำนวน ๕๕,๐๐๐ บาท

๒. ค่าวัสดุสำนักงาน : จำนวน ๕,๐๐๐ บาท

(ลงชื่อ).....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางกรรณิกา เดชขุนทด)

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ).....ผู้เห็นชอบ

(นางนิภาพร นนารถ)

รองปลัด อบต.รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแดงหม้อ

(ลงชื่อ).....ผู้อนุมัติ

(นายสมชาย สายเสมา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแดงหม้อ