



องค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด
หน่วยตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

๑. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑.๑ เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงินการบัญชี และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

๑.๒ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๑.๓ เพื่อสอบทานระบบควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอ และเหมาะสม

๑.๔ เพื่อติดตามประเมินผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล

๑.๕ เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของ ผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

๒.๑ ครอบคลุมการตรวจสอบ วิเคราะห์ รวมทั้งการประเมินความเพียงพอ และประสิทธิผล ประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในตลอดจนประเมินคุณภาพของการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบของหน่วยรับตรวจ จำนวน ๖ สำนัก/กอง ประกอบด้วย

๒.๑.๑ สำนักปลัด

๒.๑.๒ กองคลัง

๒.๑.๓ กองช่าง

๒.๑.๔ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๒.๑.๕ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๒.๑.๖ กองสวัสดิการสังคม

๒.๒ รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ปรากฏตามเอกสารแนบท้าย)

๓. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางลักษณา ตั้งไพโรจน์วงศ์ ตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ

๔. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

เนื่องจากเป็นการตรวจสอบภายในหน่วยงาน จึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

๕. หน้าที่และความรับผิดชอบของหน่วยรับตรวจ

- ๑) อำนวยความสะดวก และให้ความร่วมมือแก่ผู้ตรวจสอบภายใน
- ๒) จัดให้มีระบบการเก็บเอกสารในการปฏิบัติงานที่เหมาะสมครบถ้วน
- ๓) จัดเตรียมรายละเอียด แผนงาน/โครงการ ตลอดจนเอกสารที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน เพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบ
- ๔) จัดทำบัญชีและจัดเก็บเอกสารประกอบการรายการบัญชี รวมทั้งจัดทำรายงานการเงินให้เรียบร้อยเป็นปัจจุบัน พร้อมทั้งจะให้ผู้ตรวจสอบภายในตรวจสอบได้
- ๕) ชี้แจงและตอบข้อซักถามต่างๆ พร้อมทั้งหาข้อมูลเพิ่มเติมให้แก่ผู้ตรวจสอบภายใน
- ๖) ปฏิบัติตามข้อทักท้วงและข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน ในเรื่องต่างๆ ที่ผู้บริหารท้องถิ่น สั่งให้ปฏิบัติ

ในกรณีที่เจ้าหน้าที่ของหน่วยรับตรวจกระทำการโดยจงใจไม่ปฏิบัติหรือละเลยต่อการปฏิบัติหน้าที่ ตามข้อ ๖ ให้ผู้ตรวจสอบภายในรายงานผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณาสั่งการตามควรแก่กรณี

ลงชื่อ..... ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางลักขณา ตั้งไพโรจน์วงศ์)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
วันที่ ๑๔/ก.พ./๖๐

ลงชื่อ..... ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ
(นายสิริเชษฐ์ รุ่งสิทธิ์รัฐกร)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด
วันที่ ๑๔/ก.พ./๖๐

ลงชื่อ..... ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นายประพันธ์ เขาวนดี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด
วันที่ ๑๔/ก.พ./๖๐

องค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๑. สำนักปลัด	๑. ตรวจสอบการบริหารงานด้านพัสดุ ๒. การสอบทานการควบคุมภายใน	๒ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑๕ - ๓๐ ของเดือน มี.ค. และ ส.ค. ๖๑ วันที่ ๒ - ๑๓ ตุลาคม ๒๕๖๐	นางลัดกษมา ตั้งไพโรจน์วงศ์	กำหนดการ อาจเปลี่ยนแปลง ได้ตามความ เหมาะสม
๒. กองคลัง	๑. ตรวจสอบการบัญชีและงบการเงิน ๒. ตรวจสอบการบริหารงานด้านพัสดุ ๓. การสอบทานการควบคุมภายใน ๔. ติดตามการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	๑ ครั้ง/เดือน ๒ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑ - ๑๐ ของเดือนถัดไป วันที่ ๑๕ - ๓๐ ของเดือน มี.ค. และ ส.ค. ๖๑ วันที่ ๒ - ๑๓ ตุลาคม ๒๕๖๐ วันที่ ๘ - ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๐	นางลัดกษมา ตั้งไพโรจน์วงศ์	กำหนดการ อาจเปลี่ยนแปลง ได้ตามความ เหมาะสม

องค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด อำเภอท่าคันโท จังหวัดนครราชสีมา

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๓. กองช่าง	๑. ตรวจสอบการบริหารงานด้านพัสดุ ๒. การสอบทานการควบคุมภายใน	๒ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑๕ - ๓๐ ของเดือน มี.ค. และ ส.ค. ๖๑ วันที่ ๒ - ๑๓ ตุลาคม ๒๕๖๐	นางลัดกษณา ตั้งไพโรจน์วงศ์	กำหนดการ อาจเปลี่ยนแปลง ได้ตามความ เหมาะสม
๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	๑. ตรวจสอบการบริหารงานด้านพัสดุ ๒. การสอบทานการควบคุมภายใน	๒ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑๕ - ๓๐ ของเดือน มี.ค. และ ส.ค. ๖๑ วันที่ ๒ - ๑๓ ตุลาคม ๒๕๖๐	นางลัดกษณา ตั้งไพโรจน์วงศ์	กำหนดการ อาจเปลี่ยนแปลง ได้ตามความ เหมาะสม

องค์การบริหารส่วนตำบลหินดาด อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๕.กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๑. ตรวจสอบการบริหารงานด้านพัสดุ ๒. การสอบทานการควบคุมภายใน	๒ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑๕ - ๓๐ ของเดือน มี.ค. และ ส.ค. ๖๑ วันที่ ๒ - ๑๓ ตุลาคม ๒๕๖๐	นางลัดกษณา ตั้งไพโรจน์วงศ์	กำหนดการ อาจเปลี่ยนแปลงได้ ตามความ เหมาะสม
๖.กองสวัสดิการสังคม	๑. ตรวจสอบการบริหารงานด้านพัสดุ ๒. การสอบทานการควบคุมภายใน	๒ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	วันที่ ๑๕ - ๓๐ ของเดือน มี.ค. และ ส.ค. ๖๑ วันที่ ๒ - ๑๓ ตุลาคม ๒๕๖๐	นางลัดกษณา ตั้งไพโรจน์วงศ์	กำหนดการ อาจเปลี่ยนแปลงได้ ตามความ เหมาะสม