

หน่วยตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบระยะยาว
ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ - ๒๕๖๔

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายของส่วนราชการ

๒. เพื่อให้ทราบว่า การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติ คณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด

๓. เพื่อให้ทราบว่า ข้อมูลด้านการเงินการบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และทันกาล

๔. เพื่อเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. หน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบมีทั้งสิ้น ๒๕ แห่ง รวม ๘๙ กิจกรรม โดยแบ่งตรวจสอบเป็น ๓ ปี ดังนี้

-ปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๒๓ แห่ง รวม ๔๒ กิจกรรม

-ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๗ แห่ง รวม ๑๖ กิจกรรม

-ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๒๓ แห่ง รวม ๓๑ กิจกรรม

(รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ)

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบมีจำนวนทั้งสิ้น ๒ คน ประกอบด้วย

-หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน จำนวน ๑ คน

-นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ จำนวน ๑ คน

งบประมาณ

รายการ	ปีงบประมาณ ๒๕๖๒	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓	ปีงบประมาณ ๒๕๖๔
ค่าอบรมสัมมนา	๕๐,๐๐๐	๓๐,๐๐๐	๓๐,๐๐๐

ลงชื่อ.....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางอรอินทร์ ไชยแสง)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ
(นายอัมพล ทองพ)

ปลัดเทศบาลนครอุบลราชธานี

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นางสาวสมปรรารถนา วิกรัยเจิดเจริญ)

นายกเทศมนตรีนครอุบลราชธานี

ขอบเขตการตรวจสอบ

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับความเสี่ยง	ปีงบประมาณ/		
					จำนวนคน จำนวนวัน		
					๒๕๖๒	๒๕๖๓	๒๕๖๔
๑.	สำนักการคลัง		(๑) เงินรายได้ (๒) ใบเสร็จรับเงิน (๓) ฎีกาเบิกจ่ายเงิน (๔) การควบคุมพัสดุ (๕) งบการเงิน (๖) การใช้และรักษารถยนต์ (๗) ควบคุมภายใน		✓	✓	✓
	สำนักปลัดเทศบาล		(๑) การควบคุมพัสดุ (๒) การใช้และรักษารถยนต์ (๓) ควบคุมภายใน		✓	✓	✓
๓.	สำนักการช่าง		(๑) การควบคุมพัสดุ (๒) การใช้และรักษารถยนต์ (๓) ควบคุมภายใน		✓	✓	✓
๔.	สำนักการช่าง		(๑) การควบคุมพัสดุ (๒) การใช้และรักษารถยนต์ (๓) ควบคุมภายใน		✓	✓	✓
๕.	กองวิชาการและแผนงาน		(๑) แผนพัฒนา ๔ ปี (๒) ด้านงบประมาณ (๓) การควบคุมพัสดุ (๔) การใช้และรักษารถยนต์ (๕) ควบคุมภายใน		✓	✓	✓
๖.	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม		(๑) การควบคุมพัสดุ (๒) การใช้และรักษารถยนต์ (๓) ควบคุมภายใน		✓	✓	✓

ขอบเขตการตรวจสอบ

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับความเสี่ยง	ปีงบประมาณ/ จำนวนคน จำนวนวัน		
					๒๕๖๒	๒๕๖๓	๒๕๖๔
๗.	กองสวัสดิการสังคม		(๑) การควบคุมพัสดุ (๒) การใช้และรักษารถยนต์ (๓) เงินอุดหนุนเบี้ยยังชีพ (๔) ควบคุมภายใน		✓		✓
๘.	สถานศึกษา ท.๑		(๑) งบการเงิน (๒) ฎีกาเบิกจ่ายเงิน (๓) ควบคุมพัสดุ (๔) ควบคุมภายใน	✓ ✓ ✓			✓
๙.	สถานศึกษา ท.๒		(๑) งบการเงิน (๒) ฎีกาเบิกจ่ายเงิน (๓) ควบคุมพัสดุ (๔) ควบคุมภายใน	✓ ✓ ✓			✓
๑๐.	สถานศึกษา ท.๓		(๑) งบการเงิน (๒) ฎีกาเบิกจ่ายเงิน (๓) ควบคุมพัสดุ (๔) ควบคุมภายใน	✓ ✓ ✓			✓
๑๑.	สถานศึกษา ท.๔		(๑) งบการเงิน (๒) ฎีกาเบิกจ่ายเงิน (๓) ควบคุมพัสดุ (๔) ควบคุมภายใน	✓ ✓ ✓			✓
๑๒.	สถานศึกษา ท.๕		(๑) งบการเงิน (๒) ฎีกาเบิกจ่ายเงิน (๓) ควบคุมพัสดุ (๔) ควบคุมภายใน	✓ ✓ ✓			✓

ขอบเขตการตรวจสอบ

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับความเสี่ยง	ปีงบประมาณ/		
					จำนวนคน		จำนวนวัน
					๒๕๖๒	๒๕๖๓	๒๕๖๔
๑๔.	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก โรงเรียนอนุบาล อุบลราชธานี		(๑) งบการเงิน (๒) ฎีกาเบิกจ่ายเงิน (๓) ควบคุมพัสดุ (๔) ควบคุมภายใน		✓ ✓ ✓		✓
๑๕.	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัด มหานาราม		(๑) งบการเงิน (๒) ฎีกาเบิกจ่ายเงิน (๓) ควบคุมพัสดุ (๔) ควบคุมภายใน		✓ ✓ ✓		✓
๑๖.	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัด ใต้พระเจ้าใหญ่องค์ ตื้อ		(๑) งบการเงิน (๒) ฎีกาเบิกจ่ายเงิน (๓) ควบคุมพัสดุ (๔) ควบคุมภายใน		✓ ✓ ✓		✓
๑๗.	ศูนย์บริการ สาธารณสุข ๑ เทศบาลนคร อุบลราชธานี		(๑) การควบคุมพัสดุ (๒) การใช้และรักษารถยนต์ (๓) ควบคุมภายใน (๔) งบการเงิน		✓		✓
	ศูนย์บริการ สาธารณสุข ๒ หนอง บัว		(๑) การควบคุมพัสดุ (๒) การใช้และรักษารถยนต์ (๓) ควบคุมภายใน (๔) งบการเงิน		✓		✓
๑๘.	ศูนย์บริการ สาธารณสุข ๓ โพธิ์ชัย		(๑) การควบคุมพัสดุ (๒) การใช้และรักษารถยนต์ (๓) ควบคุมภายใน (๔) งบการเงิน		✓		✓

ขอบเขตการตรวจสอบ

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับความเสี่ยง	ปีงบประมาณ/		
					จำนวนคน		จำนวนวัน
					๒๕๖๒	๒๕๖๓	๒๕๖๔
๒๐.	ศูนย์บริการ สาธารณสุข ๔ บ้านดู่		(๑) การควบคุมพัสดุ (๒) การใช้และรักษารถยนต์ (๓) ควบคุมภายใน (๔) งบการเงิน		✓		✓
๒๑.	ศูนย์บริการ สาธารณสุข ๕ ดอน เจ้าปู่ทองแดง		(๑) การควบคุมพัสดุ (๒) การใช้และรักษารถยนต์ (๓) ควบคุมภายใน (๔) งบการเงิน		✓		✓
๒๒.	ศูนย์บริการ สาธารณสุข ๖ วัดป่า แสนอุดม		(๑) การควบคุมพัสดุ (๒) การใช้และรักษารถยนต์ (๓) ควบคุมภายใน (๔) งบการเงิน		✓		✓
๒๓.	ศูนย์บริการ สาธารณสุข ๗ อยู่ วังษ์ธรรม		(๑) การควบคุมพัสดุ (๒) การใช้และรักษารถยนต์ (๓) ควบคุมภายใน (๔) งบการเงิน		✓		✓
	สถานธนาบาล ๑.		(๑) สอบทานการบันทึกบัญชี (๒) สอบทานตัวรับจํานํา เทียบกับทะเบียนคุม (๓) สุ่ม รายการทรัพย์สินกับ ทะเบียนคุม				
๒๕.	สถานธนาบาล ๒.		(๑) สอบทานการบันทึกบัญชี (๒) สอบทานตัวรับจํานํา เทียบกับทะเบียนคุม (๓) สุ่ม รายการทรัพย์สินกับ ทะเบียนคุม				
รวมจำนวนคน วัน					๔๒	๑๖	๓๑