

สำนักงานเทศบาลนครอุบลราชธานี
หน่วยตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบประจำปี ๒๕๖๓

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขทางด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า การดำเนินงานหรือการใช้ทรัพยากรเป็นไปอย่างประหยัด มีประสิทธิภาพ และสิทธิภาพ ตลอดจนตรวจสอบระบบการดูแลทรัพย์สิน และผลประโยชน์ของหน่วยรับตรวจ มิให้เกิดการสูญเสีย การเสียหาย รวมทั้งการป้องกันมิให้เกิดการทุจริต และประพฤติมิชอบ
๔. วิเคราะห์ และประเมินผลแผนการปฏิบัติงาน และผลการดำเนินงานเพื่อให้หน่วยรับตรวจเกิดผลสัมฤทธิ์ตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหรือสอดคล้อง กับหน่วยงานที่กำหนดไว้

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. หน่วยรับตรวจ

ทุกสำนัก/กอง

๒. เรื่องที่ตรวจสอบ

๑. ใบเสร็จรับเงินคงเหลือประจำเดือนในรอบปีงบประมาณ ๒๕๖๓
๒. สรุปรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๓
๓. การใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
๔. การดำเนินงานด้วยระบบคอมพิวเตอร์ (e-LAAS)
๕. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินบำรุงโรงพยาบาล และหน่วยบริการสาธารณสุขขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๐ และที่แก้ไขเพิ่มเติม
๖. งบการเงิน สถานศึกษา , ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สังกัดเทศบาลนครอุบลราชธานี
๗. เงินอุดหนุน
๘. การถ่ายโอนเงินสะสม (ติดตามผลการดำเนินงานของปีงบประมาณ ๒๕๖๒)
๙. สถานธนาบาล ๒
๑๐. ระบบสารสนเทศขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
๑๑. การควบคุมวัสดุ
๑๒. งบทรัพย์สิน
๑๓. ลูกหนี้รายได้อื่น
๑๔. การเบิกจ่ายค่าวัสดุเครื่องแต่งกายของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น

๓. วิธีการตรวจสอบ

- ๓.๑ การสุ่มตัวอย่าง
- ๓.๒ การตรวจนับ
- ๓.๓ การตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน
- ๓.๔ การจัดเก็บเอกสาร หลักฐาน
- ๓.๕ สอบถามขั้นตอนการดำเนินงาน การปฏิบัติงาน

๔. ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ


- ข้อมูลที่ใช้ในการปฏิบัติงานเป็นข้อมูล ปีงบประมาณ ๒๕๖๒-๒๕๖๓


๕. ตารางแสดงข้อมูลแผนดำเนินการตรวจสอบ ประจำปี ๒๕๖๓


(รายละเอียดตามเอกสารแนบ.....)


๖. ผู้รับผิดชอบการดำเนินการตรวจสอบ

นางอรอินทร์	ไชยแสง	ตำแหน่ง	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
นางสุนทรี	ทินกรวงศ์	ตำแหน่ง	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
นายสุรศักดิ์	โตอิม	ตำแหน่ง	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

ลงชื่อ..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสุนทรี ทินกรวงศ์)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ลงชื่อ..........ผู้ตรวจสอบแผนการตรวจสอบ
(นางอรอินทร์ ไชยแสง)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ลงชื่อ..........ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ
(นายอัมพล ทองพ)
ปลัดเทศบาลนครอุบลราชธานี

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นางสาวสมปรรธนา วิกฤษฎ์เจริญ)
นายกเทศมนตรีนครอุบลราชธานี

รายละเอียดระยะเวลาในการตรวจสอบปี ๒๕๖๓

ระยะเวลา/หน่วยรับตรวจ	รายละเอียดการตรวจ	ผู้รับผิดชอบ
เดือนตุลาคม- พฤศจิกายน ๒๕๖๒	๑. สรุปรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในประจำปี ๒๕๖๓ ๒. การใช้และรักษารถยนต์ ๓. ระบบสารสนเทศ ๔. ตรวจสอบใบเสร็จรับเงินประจำเดือน	(๑) นางอรอินทร์ ไชยแสง (๒) นางสุนทรี ทินกรวงศ์ (๓) นายสุรศักดิ์ โตอิม
เดือนธันวาคม ๒๕๖๒ - มกราคม ๒๕๖๓	๑. การดำเนินงานด้วยระบบคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ๒. การควบคุมวัสดุ ๓. ตรวจสอบใบเสร็จรับเงินประจำเดือน	(๑) นางอรอินทร์ ไชยแสง (๒) นางสุนทรี ทินกรวงศ์ (๓) นายสุรศักดิ์ โตอิม
เดือนกุมภาพันธ์ - มีนาคม ๒๕๖๓	๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินบำรุงโรงพยาบาล และหน่วยบริการสาธารณสุขขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๐ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ๒. งบทรัพย์สิน ๓. ตรวจสอบใบเสร็จรับเงินประจำเดือน	(๑) นางอรอินทร์ ไชยแสง (๒) นางสุนทรี ทินกรวงศ์ (๓) นายสุรศักดิ์ โตอิม
เดือนเมษายน ๒๕๖๓	๑. งบการเงิน สถานศึกษา , ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สังกัดเทศบาลนครอุบลราชธานี ๒. ลูกหนี้รายได้อื่น ๓. ตรวจสอบใบเสร็จรับเงินประจำเดือน	(๑) นางอรอินทร์ ไชยแสง (๒) นางสุนทรี ทินกรวงศ์ (๓) นายสุรศักดิ์ โตอิม
เดือนพฤษภาคม ๒๕๖๓	๑. เงินอุดหนุน ๒. ลูกหนี้รายได้อื่น ๓. ตรวจสอบใบเสร็จรับเงินประจำเดือน	(๑) นางอรอินทร์ ไชยแสง (๒) นางสุนทรี ทินกรวงศ์ (๓) นายสุรศักดิ์ โตอิม
เดือนมิถุนายน - กรกฎาคม ๒๕๖๓	๑. การจ่ายขาดเงินสะสม (ติดตามผลการดำเนินงานของปีงบประมาณ ๒๕๖๒) ๒. การเบิกจ่ายค่าวัสดุเครื่องแต่งกายของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น ๓. ตรวจสอบใบเสร็จรับเงินประจำเดือน	(๑) นางอรอินทร์ ไชยแสง (๒) นางสุนทรี ทินกรวงศ์ (๓) นายสุรศักดิ์ โตอิม
เดือนสิงหาคม ๒๕๖๓	๑. สถานธนาบาล ๒. ตรวจสอบใบเสร็จรับเงินประจำเดือน	(๑) นางอรอินทร์ ไชยแสง (๒) นางสุนทรี ทินกรวงศ์ (๓) นายสุรศักดิ์ โตอิม

หมายเหตุ (๑) (๒) (๓) ระบุผู้รับผิดชอบ

