

หน่วยตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบระยะยาว
ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ - ๒๕๖๖

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายของส่วนราชการ
๒. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติ คณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบว่าข้อมูลด้านการเงินการบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้และทันกาล
๔. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำ เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่ม และเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไข การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร การปฏิบัติงาน หน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบมีทั้งสิ้น จำนวน ๑๕ หน่วย รวม ๒๘ กิจกรรม โดยแบ่งตรวจสอบเป็น ๓ ปี ดังนี้

ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน ๑๕ หน่วยงาน รวม ๑๖ กิจกรรม

๑. สำนักการคลัง ตรวจสอบ ๖ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) การรับและนำส่งเงิน
 - ๒) การจัดทำบัญชีและรายงานการเงิน
 - ๓) การตรวจสอบพัสดุประจำปี
 - ๔) หลักประกันสัญญา
 - ๕) การเบิกจ่ายเงิน
 - ๖) ใบเสร็จรับเงินคงเหลือประจำเดือนในรอบปีงบประมาณ ๒๕๖๔
๒. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่ งบการเงิน
๓. ทุกสำนัก/กอง/ฝ่าย/ จำนวน ๑๕ หน่วยงาน รวม ๗ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) การจัดทำบัญชีแยกประเภทประจำตำแหน่ง (แบบ ๑) , รถส่วนกลาง (แบบ ๒)
 - ๒) การจัดทำใบอนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๓)
 - ๓) การบันทึกการใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๔)
 - ๔) รายงานรถการสูญหายหรือเสียหาย (แบบ ๕)
 - ๕) บันทึกรายการซ่อมบำรุงรถแต่ละคัน (แบบ ๖)
 - ๖) การทำตราเครื่องหมายและอักษรชื่อ อปท. จัดทำโดยใช้สีฟันทัน
 - ๗) การสำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงรถทุกคัน

๔. ทุกสำนัก/กอง/ฝ่าย/ จำนวน ๑๕ หน่วยงาน ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่

๑) การจัดทำเกณฑ์ประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนการตรวจประจำปี แผนการตรวจสอบประจำปี

๒) แผนการตรวจสอบประจำปี และแผนการตรวจสอบระยะยาว

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน ๑๕ หน่วยงาน ๗ กิจกรรม

๑. สำนักการคลัง ตรวจสอบ ๓ กิจกรรม ได้แก่

๑) การสำรวจและรายงานทรัพย์สิน

๒) การเบิกจ่ายเงิน

๓) ใบเสร็จรับเงินคงเหลือประจำเดือนในรอบปีงบประมาณ ๒๕๖๕

๒. กองวิชาการ ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่ แผนพัฒนาท้องถิ่นกับเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

๓. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่ ตรวจสอบงบการเงิน

๔. ทุกสำนัก/กอง/ฝ่าย/ จำนวน ๑๕ หน่วยงาน ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่

๑) การจัดทำเกณฑ์ประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนการตรวจประจำปี แผนการตรวจสอบประจำปี

๒) แผนการตรวจสอบประจำปี และแผนการตรวจสอบระยะยาว

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน ๑๕ หน่วยงาน ๕ กิจกรรม

๑. สถานศึกษา , ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่ ตรวจสอบงบการเงิน

๒. กองสวัสดิการสังคม ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่ การเบิกจ่ายเงินเพื่อช่วยเหลือประชาชน

๓. ทุกสำนัก/กอง/ฝ่าย/จำนวน ๑๕ หน่วยงาน ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่ ตรวจสอบการปฏิบัติงานสารบรรณและธุรการ

๔. ทุกสำนัก/กอง/ฝ่าย/ จำนวน ๑๕ หน่วยงาน ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่

๑) การจัดทำเกณฑ์ประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนการตรวจประจำปี แผนการตรวจสอบประจำปี

๒) แผนการตรวจสอบประจำปี และแผนการตรวจสอบระยะยาว

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางอรอินทร์ ไชยแสง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ


๒. นางสุนทรี ทินกรวงศ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

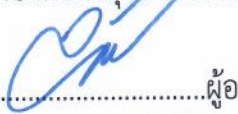
๓. นายสุรศักดิ์ โตอิม ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

รายการ	ปีงบประมาณ ๒๕๖๔	ปีงบประมาณ ๒๕๖๕	ปีงบประมาณ ๒๕๖๖
- ค่าพัฒนาบุคลากร	๒๙,๐๐๐.๐๐	๓๐,๐๐๐.๐๐	๔๐,๐๐๐.๐๐
- ค่าวัสดุสำนักงาน	๘,๐๐๐.๐๐	๘,๐๐๐.๐๐	๘,๐๐๐.๐๐
- ค่าครุภัณฑ์สำนักงาน	๒๐,๐๐๐.๐๐	๒๐,๐๐๐.๐๐	๒๐,๐๐๐.๐๐
รวม	๕๗,๐๐๐.๐๐	๕๘,๐๐๐.๐๐	๖๘,๐๐๐.๐๐

ลงชื่อ..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางอรอินทร์ ไชยแสง)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

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

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นางสาวสมปรารถนา วิกรัยเจิตเจริญ)
นายกเทศมนตรีนครอุบลราชธานี