

หน่วยตรวจสอบภายใน  
แผนการตรวจสอบระยะยาว  
ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - ๒๕๖๗

**วัตถุประสงค์**

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

**ขอบเขตการตรวจสอบ**

ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร การปฏิบัติงาน หน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบมีทั้งสิ้น จำนวน ๑๖ หน่วย รวม ๓๐ กิจกรรม โดยแบ่งตรวจสอบเป็น ๓ ปี ดังนี้

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน ๑๕ หน่วยงาน รวม ๑๘ กิจกรรม

๑. สำนักคลัง ตรวจสอบ ๑๐ กิจกรรม ได้แก่
  - ๑) ตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายการจัดซื้อจัดจ้าง
  - ๒) แผนภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
  - ๓) การดำเนินงานตามพรบ.ที่ดินสิ่งปลูกสร้าง
  - ๔) หลักประกันสัญญา
  - ๕) การจัดทำบัญชีและงบการเงิน
  - ๖) ใบเสร็จรับเงินคงเหลือประจำเดือนในรอบปีงบประมาณ ๒๕๖๕
  - ๗) การจัดเก็บรายได้(ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง)
  - ๘) ติดตามการเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน
  - ๙) การตรวจสอบการดำเนินการเกี่ยวกับการจัดหาประโยชน์ในทรัพย์สิน
  - ๑๐) การดำเนินการจัดเก็บค่าขยะมูลฝอยติดเชื้อ
๒. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่
  - ๑) การดำเนินการศูนย์บริการสาธารณสุข
  - ๒) การดำเนินการจัดเก็บค่าขยะมูลฝอยติดเชื้อ
๓. กองการเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่
  - ๑) การดำเนินงานสิทธิและสวัสดิการ
  - ๒) การดำเนินงานเกี่ยวกับเครื่องราชอิสริยาภรณ์

๔. ทุกสำนัก/กอง/ฝ่าย/ จำนวน ๑๕ หน่วยงาน รวม ๔ กิจกรรม ได้แก่

๑) การสอบทานรายงานประเมินผลการควบคุมภายในประจำปี ๒๕๖๔

๒) การปฏิบัติงานสารบรรณและธุรการ และระบบอิเล็กทรอนิกส์

๓) การจัดทำเกณฑ์ประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนการตรวจประจำปี แผนการ

ตรวจสอบประจำปี

๔) แผนการตรวจสอบประจำปี และแผนการตรวจสอบระยะยาว

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน ๑๕ หน่วยงาน ๗ กิจกรรม

๑. สำนักคลัง ตรวจสอบ ๓ กิจกรรม ได้แก่

๑) การสำรวจและรายงานทรัพย์สิน

๒) ตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายการจัดซื้อจัดจ้าง

๓) ใบเสร็จรับเงินคงเหลือประจำเดือนในรอบปีงบประมาณ ๒๕๖๖

๒. กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ๑ กิจกรรม ได้แก่ แผนพัฒนาท้องถิ่นกับเทศบัญญัติ

งบประมาณรายจ่ายประจำปี

๓. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่ ตรวจสอบงบการเงิน

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

๑) การจัดทำเกณฑ์ประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนการตรวจประจำปี แผนการ

ตรวจสอบประจำปี

๒) แผนการตรวจสอบประจำปี และแผนการตรวจสอบระยะยาว

ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน ๑๕ หน่วยงาน ๕ กิจกรรม

๑. สถานศึกษา , ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่ ตรวจสอบงบการเงิน

๒. กองสวัสดิการสังคม ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่ การเบิกจ่ายเงินเพื่อช่วยเหลือ

ประชาชน

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

ปฏิบัติงานสารบรรณและธุรการ

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

๑) การจัดทำเกณฑ์ประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนการตรวจประจำปี แผนการ

ตรวจสอบประจำปี

๒) แผนการตรวจสอบประจำปี และแผนการตรวจสอบระยะยาว

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ


๑. นางอรอินทร์ ไชยแสง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ


๒. นางสุนทรี ทินกรวงศ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

๓. นายสุรศักดิ์ โตอิม ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

รายการ	ปีงบประมาณ ๒๕๖๕	ปีงบประมาณ ๒๕๖๖	ปีงบประมาณ ๒๕๖๗
- ค่าพัฒนาบุคลากร	๒๐,๐๐๐.๐๐	๓๐,๐๐๐.๐๐	๔๐,๐๐๐.๐๐
- ค่าวัสดุสำนักงาน	๘,๐๐๐.๐๐	๘,๐๐๐.๐๐	๘,๐๐๐.๐๐
- ค่าครุภัณฑ์สำนักงาน	-	๒๐,๐๐๐.๐๐	๒๐,๐๐๐.๐๐
รวม	๒๘,๐๐๐.๐๐	๕๘,๐๐๐.๐๐	๖๘,๐๐๐.๐๐

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

ลงชื่อ..........ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ  
(นายอัมพล ทองพู่)  
ปลัดเทศบาลนครอุบลราชธานี

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ  
(นางสาวพิศทยา ไชยสงคราม)  
นายกเทศมนตรีนครอุบลราชธานี