

เทศบาลตำบลวังไผ่
หน่วยตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบประจำปี (Audit Plan)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

.....

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) สังกัดเทศบาลตำบลวังไผ่
๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) สังกัดเทศบาลฯ ว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งมติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนดหรือไม่
๓. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล
๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามภารกิจหรือตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) สังกัดเทศบาลฯ ว่าปฏิบัติเป็นไปตามมาตรฐานตัวชี้วัดการับรองการปฏิบัติราชการ และเป็นไปตามหลักของการบริหารกิจการที่ดีหรือไม่ ตลอดจนยังสามารถให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติราชการต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิผลยิ่งขึ้น โดยมีการบริหารทรัพยากรอย่างประหยัด คุ่มประโยชน์ รวมทั้งช่วยป้องกันและสร้างภูมิคุ้มกันไม่ให้เกิดการฉ้อโกง การสูญเสีย การทุจริต หรือไม่ให้เกิดความเสียหายกับราชการของเทศบาลฯ ได้
๕. เพื่อช่วยกระตุ้นเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้มีความกระตือรือร้นในการปฏิบัติหน้าที่ราชการและมีความละเอียดรอบคอบมากยิ่งขึ้น
๖. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการ หรือผู้บริหารสูงสุด และผู้บังคับบัญชา ได้รับทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา โดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบเป็นประโยชน์ในการตัดสินใจ แก้ไขข้อบกพร่องได้ทันเวลา

ขอบเขตของงานตรวจสอบ

ขอบเขตของการตรวจสอบภายในครอบคลุมถึง การตรวจสอบวิเคราะห์ รวมทั้งการประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลวังไผ่ และการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ ซึ่งรวมถึง

๑. ประเมินความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานในหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ เสนอแนะการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง
๒. สอบทานระบบการปฏิบัติงานตามมาตรฐาน และ/หรือ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งที่กำหนด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสามารถนำไปสู่การปฏิบัติงานที่ตรงเป้าหมาย วัตถุประสงค์และสอดคล้องกับนโยบายของเทศบาลตำบลวังไผ่

๓. สอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลการดำเนินงานและการเงิน การคลัง
๔. ตรวจสอบระบบการดูแลรักษาและความปลอดภัยของทรัพย์สินของหน่วยรับตรวจให้เหมาะสมกับประเภทของทรัพย์สินนั้น
๕. ประเมินผลการดำเนินการเกี่ยวกับการเงิน การคลังของเทศบาลตำบลวังไผ่
๖. วิเคราะห์และประเมินความมีประสิทธิภาพ ประหยัดและคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากร หน่วยรับตรวจประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๘ จำนวน ๕ สำนัก/กอง ประกอบด้วย
 - ๑.) สำนักปลัดเทศบาล
 - ๒.) กองคลัง
 - ๓.) กองช่าง
 - ๔.) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 - ๕.) กองการศึกษา

(รายละเอียดขอบเขตการตรวจสอบ ปรากฏตามเอกสารแนบ)

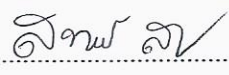
กำหนดระยะเวลาการตรวจสอบ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๗ – ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวสุทธวรรณ สงพรหม เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ๓

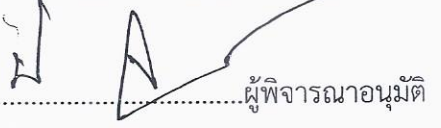
งบประมาณ

เนื่องจากการตรวจสอบภายในหน่วยงาน จึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

(ลงชื่อ)..... ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวสุทธวรรณ สงพรหม)

เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ๓

(ลงชื่อ)..... ผู้พิจารณาอนุมัติ

(นางสาวปาริณี จุลเพชร)

ปลัดเทศบาลตำบลวังไผ่

(ลงชื่อ)..... ผู้อนุมัติ

(นายศุภชัย ทิพย์สุวรรณ)

นายกเทศมนตรีตำบลวังไผ่

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองการศึกษา	๔. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - แผนพัฒนาการศึกษาสามปี (๕๗-๕๙)	๑ ครั้ง/ปี	ส.ค.	๑/๒๐	นางสาวสุพชวรรณ สงพรหม เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ๓	
กองคลัง	๑. การเก็บรักษาเงิน การจัดทำทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน เงินประกันสัญญา เงินประกันของและลูกหนี้เงินยืมราชการ	๑ ครั้ง/ปี	ก.ย.	๑/๒๒		
	๒. การใช้และการรักษาเงินสด - ใบอนุญาตใช้รถส่วนบุคคล (แบบ ๓) - สมุดบันทึกการใช้รถส่วนบุคคล (แบบ ๔) - รายงานอุบัติเหตุ (แบบ ๕) - รายละเอียดการซ่อมบำรุง (แบบ ๖) - แบบควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.	๑/๒๒		
	๓. ตรวจฎีกาหลังการเบิกจ่ายตามงบประมาณ และนอกงบประมาณ	๒ ครั้ง/ปี	ธ.ค.-ม.ค. / พ.ค.-มิ.ย.	๑/๓๙,๑/๔๒		
กองช่าง	๔. การควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์	๑ ครั้ง/ปี	พ.ย.	๑/๒๐		
	๑. การควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์	๑ ครั้ง/ปี	พ.ย.	๑/๒๐		
	๒. ตรวจฎีกาหลังการเบิกจ่ายตามงบประมาณ และนอกงบประมาณ	๒ ครั้ง/ปี	ธ.ค.-ม.ค. / พ.ค.-มิ.ย.	๑/๓๙,๑/๔๒		
	๓. ตรวจกิจการประปาหมู่บ้านถ้ามี	๑ ครั้ง/ปี	ก.พ.-มิ.ค.	๑/๔๒		

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองช่าง	๔. การใช้และการรักษาถนน - ใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๓) - สมุดบันทึกการใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๔) - รายงานอุบัติเหตุ (แบบ ๕) - รายละเอียดการซ่อมบำรุง (แบบ ๖) - แบบควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.	๑/๒๒	นางสาวสุทธรธรรม สงพรหม เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ๓	
กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	๑. กองทุนหลักประกันสุขภาพ ๒. ตรวจสอบการเก็บภาษีตามงบประมาณ และนอกงบประมาณ ๓. สมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์ผู้สูงอายุ ๔. การควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์ ๕. การใช้และการรักษาถนน - ใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๓) - สมุดบันทึกการใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๔) - รายงานอุบัติเหตุ (แบบ ๕) - รายละเอียดการซ่อมบำรุง (แบบ ๖) - แบบควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง	๑ ครั้ง/ปี ๒ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	เม.ย. ธ.ค.-ม.ค. / พ.ค.-มิ.ย. ก.ค. พ.ย. ต.ค.	๑/๑๙ ๑/๓๙,๑/๔๒ ๑/๒๓ ๑/๒๐ ๑/๒๒		

หน่วยตรวจสอบภายในเทศบาลตำบลวังไผ่ อ.เมือง จ.ชุมพร

แผนการการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

ลำดับ ที่	หน่วยรับผิดชอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	พ.ศ. ๒๕๕๗			พ.ศ. ๒๕๕๘									
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	
๑.	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๑. การใช้และการรักษารายชื่	↔												
๒.	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๒. ตรวจสอบการเบิกจ่ายตาม งบประมาณและนอกงบประมาณ			↔	↔					↔				
๓.	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๓. การควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์		↔											
๔.	กองช่าง	๔. ตรวจสอบการประปาหมู่บ้านอ่าง							↔						

ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	พ.ศ. ๒๕๕๗				พ.ศ. ๒๕๕๘						
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ก.ย.
๕.	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๕. กองทุนหลักประกันสุขภาพ							↔				
๖.	กองคลัง	๖. การเก็บรักษาเงิน การจัดทำทะเบียนคุม ใบเสร็จรับเงิน เงินประกันสัญญา เงินประกันของและลูกหนี้เงินยืมราชการ											↔
๗.	กองการศึกษา	๗. แผนพัฒนาการศึกษาสามปี (๕๗-๕๙)										↔	
๘.	สำนักงานสุขและสิ่งแวดล้อม	๘. สมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์耆耆ผู้สูงอายุ										↔	
๙.	กองการศึกษา	๙. เงินอุดหนุน										↔	

(ลงชื่อ)..... *วิภาวดี* ผู้เสนอแผนการดำเนินงาน (นางสาวปาริณี จุลเพชร)

(นางสาวปาริณี จุลเพชร)

ปลัดเทศบาลตำบลวังไผ่

วันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๕๗

dh

(ลงชื่อ)..... ผู้อนุมัติแผนการดำเนินงาน

(นายศุภชัย ทิพย์สุวรรณ)

นายกเทศมนตรีตำบลวังไผ่

วันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๕๗