



แผนการตรวจสอบภายในระยะยาว (พ.ศ. ๒๕๖๗ - พ.ศ. ๒๕๗๑)

ของ

หน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน
อำเภอกบินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒ และ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๔

การวางแผนการตรวจสอบในเป็นกระบวนการเบื้องต้นประกอบการตัดสินใจล่วงหน้าก่อนที่จะลงมือปฏิบัติงานตรวจสอบจริง ฉะนั้นการวางแผนที่ดีจะช่วยให้ผู้ตรวจสอบภายในสามารถปฏิบัติงานได้ตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ภายในระยะเวลา งบประมาณและอัตรากำลังที่กำหนด ซึ่งระบุในมาตรฐานการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ รหัส ๒๐๐๐ การบริหารงานตรวจสอบภายใน, ๒๐๑๐ การวางแผนการตรวจสอบ, ๒๐๒๐ การเสนอและอนุมัติแผนการตรวจสอบ และหลักเกณฑ์ฯ ข้อ ๑๗ (๔) ที่กำหนดไว้ว่า ให้จัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี ในกรณีที่หน่วยงานตรวจสอบภายในวางแผนการตรวจสอบที่มีระยะเวลาตั้งแต่หนึ่งปีขึ้นไปให้นำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีด้วย

ดังนั้น แผนการตรวจสอบภายในระยะยาว (พ.ศ. ๒๕๖๗ - พ.ศ. ๒๕๗๑) ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียนที่จัดทำขึ้น มีวัตถุประสงค์ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการพัฒนาและควบคุมการปฏิบัติงาน ช่วยให้ทุกกิจกรรมของหน่วยงานได้รับการตรวจสอบอย่างครบถ้วน ตามลำดับความสำคัญ อีกทั้งยังเป็นเครื่องมือในการประสานงานและลดความซ้ำซ้อนของการปฏิบัติงานกับผู้ตรวจสอบภายนอก เช่น คลังจังหวัด สตง. หรือ ปช. เป็นต้น และหวังเป็นอย่างยิ่งว่า แผนการตรวจสอบภายในระยะยาวฉบับนี้ จะเป็นประโยชน์ต่อบุคลากรที่เกี่ยวข้องในองค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน ใช้เป็นแนวทางในการเตรียมพร้อม หากมีการตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอกต่อไป

นางสาวปภิตตา ศรีชัยมูล
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน
อำเภอภินทรบุรี จังหวัดปราจีนบุรี

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน

แผนการตรวจสอบระยะยาว ๕ ปี

ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ - ๒๕๗๑

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน

๒. เพื่อให้ทราบว่า การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และนโยบายที่กำหนด

๓. เพื่อให้ทราบว่าข้อมูลการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกาล

๔. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำ เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่ม และเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้ทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร และการปฏิบัติงาน หน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบมีทั้งสิ้น ๔ หน่วย โดยแบ่งการตรวจสอบเป็น ๕ ปี ดังนี้

● ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ รวมทั้งปีงบประมาณ ๑๘ กิจกรรม ดังนี้

๑. งานให้ความเชื่อมั่น		๑๖	กิจกรรม
๑.๑ สำนักปลัดฯ	๗		กิจกรรม
๑.๒ กองคลัง	๓		กิจกรรม
๑.๓ กองช่าง	๓		กิจกรรม
๑.๔ กองการศึกษา	๒		กิจกรรม
๑.๕ โครงการฯ	๑		โครงการ
๒. งานให้คำปรึกษา		๒	กิจกรรม

● ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รวมทั้งปีงบประมาณ ๑๗ กิจกรรม ดังนี้

๑. งานให้ความเชื่อมั่น		๑๕	กิจกรรม
๑.๑ สำนักปลัดฯ	๗		กิจกรรม
๑.๒ กองคลัง	๓		กิจกรรม
๑.๓ กองช่าง	๓		กิจกรรม
๑.๔ กองการศึกษา	๑		กิจกรรม
๑.๕ โครงการฯ	๑		โครงการ
๒. งานให้คำปรึกษา		๒	กิจกรรม

● ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ รวมทั้งปีงบประมาณ ๑๕ กิจกรรม ดังนี้

๑. งานให้ความเชื่อมั่น		๑๓	กิจกรรม
๑.๑ สำนักปลัดฯ	๕		กิจกรรม
๑.๒ กองคลัง	๓		กิจกรรม
๑.๓ กองช่าง	๒		กิจกรรม
๑.๔ กองการศึกษา	๒		กิจกรรม
๑.๗ โครงการฯ	๑		โครงการ
๒. งานให้คำปรึกษา		๒	กิจกรรม

● ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ รวมทั้งปีงบประมาณ ๑๕ กิจกรรม ดังนี้

๑. งานให้ความเชื่อมั่น		๑๓	กิจกรรม
๑.๑ สำนักปลัดฯ	๕		กิจกรรม
๑.๒ กองคลัง	๓		กิจกรรม
๑.๓ กองช่าง	๒		กิจกรรม
๑.๔ กองการศึกษา	๒		กิจกรรม
๑.๕ โครงการฯ	๑		โครงการ
๒. งานให้คำปรึกษา		๒	กิจกรรม

● ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๑ รวมทั้งปีงบประมาณ ๑๕ กิจกรรม ดังนี้

๑. งานให้ความเชื่อมั่น		๑๓	กิจกรรม
๑.๑ สำนักปลัดฯ	๕		กิจกรรม
๑.๒ กองคลัง	๓		กิจกรรม
๑.๓ กองช่าง	๒		กิจกรรม
๑.๔ กองการศึกษา	๒		กิจกรรม
๑.๕ โครงการฯ	๑		โครงการ
๒. งานให้คำปรึกษา		๒	กิจกรรม


ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวปัทมา ศรีชัยมูล ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ


งบประมาณที่ใช้ในการพัฒนาบุคลากร	จำนวนเงิน	๑๐,๐๐๐	บาท
งบประมาณที่ใช้ในการจัดฝึกอบรม	จำนวนเงิน	-	บาท
งบประมาณที่ใช้ในการเดินทางไปราชการ	จำนวนเงิน	-	บาท
งบประมาณที่ใช้ในการจัดซื้อวัสดุสำนักงาน	จำนวนเงิน	-	บาท

/งบประมาณ.....

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ
(นางสาวปัทมา ศรีชัยมูล)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

- ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน

.....
.....


(นางสาววาสนา รอดตา)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน

- ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน

อนุมัติแผนการตรวจสอบระยะยาว

.....
.....


(นายวรวิทย์ ยิ่งคิด)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน