

**แผนการตรวจสอบประจำปี**  
**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒**  
**หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว**  
**อำเภอแม่ลาว จังหวัดเชียงราย**

**๑. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ**

๑.๑ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานและผลการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ ว่าได้ปฏิบัติงานถูกต้องบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย และสอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี นโยบายที่กำหนด และหลักเกณฑ์ต่างๆ

๑.๒ เพื่อสอบถามความถูกต้องความเชื่อถือได้ของข้อมูลตัวเลขต่างๆทางด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

๑.๓ เพื่อสอบถามระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่ามีเพียงพอและเหมาะสมหรือไม่

๑.๔ เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวทางการปรับปรุง แก้ไข การปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า

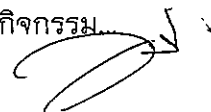
๑.๕ เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาจากการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

**๒. ขอบเขตการตรวจสอบ**

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว จะดำเนินการตรวจสอบด้าน การปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด รวมทั้งบริการให้คำปรึกษา และงานด้านอื่นๆ โดยมีหน่วยรับตรวจ และกิจกรรม/โครงการที่จะ ตรวจสอบ ดังนี้

๒.๑ หน่วยรับตรวจ จำนวน ๔ สำนัก/กอง ประกอบด้วย

- (๑) สำนักงานปลัด
- (๒) กองคลัง
- (๓) กองช่าง
- (๔) กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม



๒.๒ กิจกรรมหรือโครงการที่ตรวจสอบ

(๑) สำนักงานปลัด

(๑) การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี

(๒) การโอนและเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายประจำปี

(๒) กองคลัง

(๑) การรับเงิน การเก็บรักษาเงิน การนำส่งเงินและการนำเงินฝากธนาคาร

(๒) การเบิกจ่ายเงิน การจัดทำบัญชี และรายงานการเงิน

(๓) การจัดเก็บภาษี

(๔) การควบคุม และการจำหน่ายพัสดุ

(๕) การยืมเงินงบประมาณ

(๓) กองช่าง

(๑) การขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร

(๒) งานก่อสร้าง

(๔) กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

(๑) งานส่งเสริมและประสานงานการศึกษา และงานส่งเสริมศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

(การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก)

๑) เงินอุดหนุนอาหารกลางวัน

๒) อาหารเสริมนม

(๕) การประเมินระบบควบคุมภายใน

(๑) ประเมินผลระบบควบคุมภายใน ของหน่วยรับตรวจ

- งานประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน (ปย.๑, ปย.๒)

- งานสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในของอบต.จอมหมอกแก้ว

(๖) การให้คำปรึกษา

ให้คำปรึกษา และเสนอแนะในการปฏิบัติงาน

(๗) งานอื่นๆ ที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย

หมายเหตุ แผนการตรวจอาจมีการเปลี่ยนแปลงไปตามความเหมาะสม

๒.๓ ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ (ระยะเวลาตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒) และข้อมูลปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

๒.๔ รายละเอียดของขอบเขตการตรวจสอบ

(รายละเอียดปรากฏตามตามเอกสารที่แนบ)

๓. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวอรรรณ เกตุแก้ว ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

๔. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

เนื่องจากการตรวจสอบภายในหน่วยงาน จึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ

ลงชื่อ



ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวอรรรณ เกตุแก้ว)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติงาน

วันที่ ๒๖ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ลงชื่อ



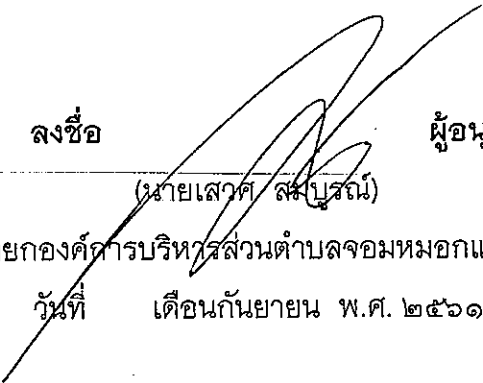
ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ

(นายกำจัต เชื้อเมืองพาน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว

วันที่ ๒๖ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ลงชื่อ



(นายเสวศ สืบปรณ)

ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว

วันที่ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑