

หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เปา

แผนการตรวจสอบประจำปี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่า การบริหารงาน และการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่เปา
๒. เพื่อให้ทราบว่า การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบว่า ข้อมูลด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกาล
๔. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำ เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่ม และเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร และการปฏิบัติงาน หน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบมีทั้งสิ้น จำนวน ๔ หน่วย โดยกิจกรรมในการตรวจสอบจำนวน ๑๑ กิจกรรม ดังนี้

๑. สำนักปลัด ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) กองทุนหลักประกันสุขภาพ อบต.แม่เปา
 - ๒) กองทุนสวัสดิการชุมชน อบต.แม่เปา
๒. กองคลัง ตรวจสอบ ๔ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) การรับ-จ่ายและเก็บรักษาพัสดุ
 - ๒) การตรวจสอบพัสดุประจำปี
 - ๓) การรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online
 - ๔) การเบิกจ่ายเงิน ดังนี้
 - การเบิกเงินสวัสดิการค่าเช่าบ้าน
 - การเบิกค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและศึกษาดูงาน
 - การเบิกค่าใช้จ่ายในการจัดงานต่าง ๆ
 - การเบิกจ่ายเงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ (โบนัส)
 - การเบิกจ่ายอื่นๆ ตามที่เห็นสมควร หรือตามที่ได้รับมอบหมายให้ดำเนินการทดสอบ
๓. กองช่าง ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) การขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร ดัดแปลงหรือถอนอาคาร
๔. กองการศึกษา ตรวจสอบ ๔ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินของสถานศึกษา
 - ๒) การจัดทำเช็ค ทะเบียนคุมเช็ค และต้นขั้วเช็คของสถานศึกษา
 - ๓) การใช้ใบเสร็จรับเงิน ทะเบียนคุมใบเสร็จ และรายงานการใช้ใบเสร็จรับเงินของสถานศึกษา
 - ๔) การจัดทำบัญชีและงบการเงินของสถานศึกษา


ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นายศรณรินทร์ เทพกำ่า ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

เนื่องจากการตรวจสอบภายในหน่วยงาน จึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

(ลงชื่อ)..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นายศรณรินทร์ เทพกำ่า)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

จำสืบท..........ผู้เห็นชอบ
(สุพจน์ เวียงคำ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่เปา

(ลงชื่อ)..........ผู้อนุมัติ
(นายจิติพันธ์ เข้มขาว)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่เปา