

## หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เปา

### แผนการตรวจสอบประจำปี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

#### วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่เปา
๒. เพื่อให้ทราบว่า การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบว่า ข้อมูลด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกาล
๔. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำ เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่ม และเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

#### ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร และการปฏิบัติงาน หน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบมีทั้งสิ้น จำนวน ๔ หน่วย โดยกิจกรรมในการตรวจสอบจำนวน ๑๘ กิจกรรม ดังนี้

๑. สำนักปลัด ตรวจสอบ ๔ กิจกรรม ได้แก่
  - ๑) การดำเนินงานโครงการเศรษฐกิจชุมชน
  - ๒) การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี
  - ๓) กองทุนหลักประกันสุขภาพ อบต.แม่เปา
  - ๔) กองทุนสวัสดิการชุมชน อบต.แม่เปา
๒. กองคลัง ตรวจสอบ ๘ กิจกรรม ได้แก่
  - ๑) การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินฝากบัญชีธนาคาร
  - ๒) การเบิกจ่ายเงิน
  - ๓) การจัดทำบัญชีและรายงานการเงิน
  - ๔) การรับเงินและนำส่งเงิน
  - ๕) หลักประกันสัญญา
  - ๖) การรับ-จ่ายและเก็บรักษาพัสดุ
  - ๗) การตรวจสอบพัสดุประจำปี
  - ๘) การใช้และรักษารถยนต์
๓. กองช่าง ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่
  - ๑) การขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร ดัดแปลงหรือถอนอาคาร
  - ๒) การใช้และรักษารถยนต์
๔. กองการศึกษา ตรวจสอบ ๔ กิจกรรม ได้แก่
  - ๑) การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินของสถานศึกษา
  - ๒) การจัดทำเช็ค ทะเบียนคุมเช็ค และต้นขั้วเช็คของสถานศึกษา
  - ๓) การใช้ใบเสร็จรับเงิน ทะเบียนคุมใบเสร็จ และรายงานการใช้ใบเสร็จรับเงินของสถานศึกษา
  - ๔) การจัดทำบัญชีและงบการเงินของสถานศึกษา

**ปีงบประมาณ ๒๕๖๕** ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน ๔ หน่วย รวม ๑๘ กิจกรรม

๑. สำนักปลัด ตรวจสอบ ๔ กิจกรรม ได้แก่
  - ๑) การดำเนินงานโครงการเศรษฐกิจชุมชน
  - ๒) การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี
  - ๓) กองทุนหลักประกันสุขภาพ อบต.แม่เปา
  - ๔) กองทุนสวัสดิการชุมชน อบต.แม่เปา
๒. กองคลัง ตรวจสอบ ๘ กิจกรรม ได้แก่
  - ๑) การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินฝากบัญชีธนาคาร
  - ๒) การเบิกจ่ายเงิน
  - ๓) การจัดทำบัญชีและรายงานการเงิน
  - ๔) การรับเงินและนำส่งเงิน
  - ๕) หลักประกันสัญญา
  - ๖) การรับ-จ่ายและเก็บรักษาพัสดุ
  - ๗) การตรวจสอบพัสดุประจำปี
  - ๘) การใช้และรักษารถยนต์
๓. กองช่าง ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่
  - ๑) การขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร ดัดแปลงหรือถอนอาคาร
  - ๒) การใช้และรักษารถยนต์
๔. กองการศึกษา ตรวจสอบ ๔ กิจกรรม ได้แก่
  - ๑) การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินของสถานศึกษา
  - ๒) การจัดทำเช็ค ทะเบียนคุมเช็ค และต้นขั้วเช็คของสถานศึกษา
  - ๓) การใช้ใบเสร็จรับเงิน ทะเบียนคุมใบเสร็จ และรายงานการใช้ใบเสร็จรับเงินของสถานศึกษา
  - ๔) การจัดทำบัญชีและงบการเงินของสถานศึกษา

**ปีงบประมาณ ๒๕๖๖** ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน ๔ หน่วย รวม ๑๘ กิจกรรม

๑. สำนักปลัด ตรวจสอบ ๔ กิจกรรม ได้แก่
  - ๑) การดำเนินงานโครงการเศรษฐกิจชุมชน
  - ๒) การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี
  - ๓) กองทุนหลักประกันสุขภาพ อบต.แม่เปา
  - ๔) กองทุนสวัสดิการชุมชน อบต.แม่เปา
๒. กองคลัง ตรวจสอบ ๘ กิจกรรม ได้แก่
  - ๑) การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินฝากบัญชีธนาคาร
  - ๒) การเบิกจ่ายเงิน
  - ๓) การจัดทำบัญชีและรายงานการเงิน
  - ๔) การรับเงินและนำส่งเงิน
  - ๕) หลักประกันสัญญา
  - ๖) การรับ-จ่ายและเก็บรักษาพัสดุ
  - ๗) การตรวจสอบพัสดุประจำปี
  - ๘) การใช้และรักษารถยนต์
๓. กองช่าง ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่
  - ๑) การขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร ดัดแปลงหรือถอนอาคาร
  - ๒) การใช้และรักษารถยนต์

๔. กองการศึกษา ตรวจสอบ ๔ กิจกรรม ได้แก่

- ๑) การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินของสถานศึกษา
- ๒) การจัดทำเช็ค ทะเบียนคุมเช็ค และต้นขั้วเช็คของสถานศึกษา
- ๓) การใช้ใบเสร็จรับเงิน ทะเบียนคุมใบเสร็จ และรายงานการใช้ใบเสร็จรับเงินของสถานศึกษา
- ๔) การจัดทำบัญชีและงบการเงินของสถานศึกษา

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นายศรณรินทร์ เทพกำ่า ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

เนื่องจากการเป็นการตรวจสอบภายในหน่วยงาน จึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

(ลงชื่อ)..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นายศรณรินทร์ เทพกำ่า)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

(ลงชื่อ) จำสิปโท..........ผู้เห็นชอบ

(สุพจน์ เวียงคำ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่เปา

(ลงชื่อ)..........ผู้อนุมัติ

(นายณัฐชิต์ ภูมา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่เปา