



องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม
หน่วยตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบระยะยาว (แผน ๓ ปี)
ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ถึง พ.ศ. ๒๕๖๖

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยตรวจรับมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
๒. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติ คณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบข้อมูลด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วนและทันกาล
๔. เพื่อเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบมีทั้งสิ้น ๔ แห่ง รวม ๕๔ กิจกรรม โดยแบ่งตรวจสอบเป็น ๓ ปี ดังนี้

- ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๔ หน่วย รวม ๑๘ กิจกรรม
- ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๔ หน่วย รวม ๑๘ กิจกรรม
- ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๔ หน่วย รวม ๑๘ กิจกรรม

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางนิรมล ปุณริบูรณ์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
งบประมาณ (ถ้ามี)

(ลงชื่อ)

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางนิรมล ปุณริบูรณ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

(ลงชื่อ)

ผู้อนุมัติ

(นายพนม บุญชาญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

แผนการตรวจสอบระยะยาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ - ๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม อำเภออากาศอำนวย จังหวัดสกลนคร

เอกสารแนบแผน ๑

หน่วยรับผิดชอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	๒๕๖๔	๒๕๖๕	๒๕๖๖	คน/วัน
สำนักปลัด	กิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับ ๑. การยืมเงินและสงฆ์เงินยืม ๒. สอบทานการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ ๓. การใช้และรักษารายงานส่วนกลาง ๔. สอบทานการจ่ายเงินยังชีพผู้สูงอายุ และเบี้ยความพิการให้คนพิการ ๕. การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ๖. เรื่องที่ได้รับมอบหมาย ๗. งานการให้คำปรึกษา	๑ ครั้ง/ปี	✓ ✓ ✓ ✓ ✓	✓ ✓ ✓ ✓ ✓	✓ ✓ ✓ ✓ ✓	๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐
		ตลอดปีงบประมาณ ตลอดปีงบประมาณ	✓ ✓	✓ ✓	✓ ✓	

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ
(นางนิรมล ปุณริบุญ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

แผนการตรวจสอบระยะยาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ - ๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม อำเภออากาศอำนวย จังหวัดสกลนคร

เอกสารแนบแผน ๑

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	๒๕๖๔	๒๕๖๕	๒๕๖๖	คน/วัน
กองคลัง	กิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับ ๑. การรับเงินและการเก็บรักษาเงิน ๒. การเบิกจ่ายเงิน (สมุดตรวจฎีกาการเบิกจ่ายเงิน และเอกสารประกอบฎีกาหลังการเบิกจ่าย) ๓. การจัดทำงบแสดงฐานะการเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ๔. การจัดทำรายงานการเงินรายเดือน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ๕. การเบิกจ่ายใบเสร็จรับเงินและทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน ๖. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ๗. การทำสัญญาและหลักประกัน ๘. การตรวจสอบพัสดุประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ๙. การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ๑๐. เรื่องที่ได้รับมอบหมาย ๑๑. งานการให้คำปรึกษา	๑ ครั้ง/ปี	✓	✓	✓	๑/๒๐
			✓	✓	✓	๑/๒๐
			✓	✓	✓	๑/๒๐
			✓	✓	✓	๑/๒๐
			✓	✓	✓	๑/๒๐
			✓	✓	✓	๑/๒๐
			✓	✓	✓	๑/๒๐
			✓	✓	✓	๑/๒๐
			✓	✓	✓	๑/๒๐
			✓	✓	✓	๑/๒๐
			✓	✓	✓	๑/๑๐
		ตลอดปีงบประมาณ ตลอดปีงบประมาณ	✓	✓	✓	
			✓	✓	✓	

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางนิรมล ปุณริบูรณ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

แผนการตรวจสอบระยะยาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ - ๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์งาม อำเภออากาศอำนวย จังหวัดสกลนคร

เอกสารแนบแผน ๑

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	๒๕๖๔	๒๕๖๕	๒๕๖๖	คน/วัน
กองช่าง	กิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับ	๑ ครั้ง/ปี				
	๑. งานธุรการ งานสารบรรณ		✓	✓	✓	๑/๑๐
	๒. การประมาณราคาก่อสร้าง		✓	✓	✓	๑/๑๐
	๓. การใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลาง		✓	✓	✓	๑/๑๐
	๔. การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน		✓	✓	✓	๑/๑๐
	ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑					
	๕. เรื่องที่ได้รับมอบหมาย	ตลอดปีงบประมาณ	✓	✓	✓	
	๖. งานการให้คำปรึกษา	ตลอดปีงบประมาณ	✓	✓	✓	

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางนิรมล ปุณรีบุรณ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

แผนการตรวจสอบระยะยาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ - ๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์งาม อำเภออากาศอำนวย จังหวัดสกลนคร

เอกสารแนบแผน ๑

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	๒๕๖๔	๒๕๖๕	๒๕๖๖	คน/วัน
กองการศึกษา	กิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับ	๑ ครั้ง/ปี				
	๑. การจัดทำโครงการต่าง ๆ		✓	✓	✓	๑/๑๐
	๒. การใช้จ่ายงบประมาณหมวดเงินเดือนของ อบท. ตามงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓		✓	✓	✓	๑/๑๐
	๓. ตรวจสอบการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน และการบันทึกบัญชีของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก		✓	✓	✓	๑/๑๐
	๔. การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน		✓	✓	✓	๑/๑๐
	ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑					
	๕. เรื่องที่ได้รับมอบหมาย	ตลอดปีงบประมาณ ตลอดปีงบประมาณ	✓	✓	✓	
	๖. งานการให้คำปรึกษา		✓	✓	✓	

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางนิรมล ปุณริบูรณ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ