

การตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลโมคลาน อำเภอท่าศาลา จังหวัดนครศรีธรรมราช
แผนการตรวจสอบประจำปี
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี การรายงานสถานะการเงิน และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องของหน่วยรับตรวจ
๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานและผลการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ ว่าบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างถูกต้อง และเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ คำสั่ง มติ คณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ ว่าเพียงพอและเหมาะสมหรือไม่
๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามภารกิจ หรือตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยรับตรวจว่าปฏิบัติเป็นไปตามมาตรฐานตัวชี้วัดการรับรองการปฏิบัติราชการ และเป็นไปตามหลักของการบริหารจัดการที่ดี ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขในการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด รวมทั้งช่วยป้องกันการรั่วไหล การสูญเสีย การทุจริต และความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นกับทางราชการได้
๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการ คณะผู้บริหาร และผู้บังคับบัญชา ได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา โดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบเป็นเครื่องมือในการตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. หน่วยรับตรวจ จำนวน ๓ หน่วย ประกอบด้วย

- ๑.๑ สำนักงานปลัด
- ๑.๒ กองคลัง
- ๑.๓ กองช่าง

๒. เรื่องที่จะตรวจสอบ

- ๒.๑ เงินอุดหนุน
- ๒.๒ การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
- ๒.๓ การเบิกจ่ายงบประมาณ
- ๒.๔ การโอนงบประมาณ และการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ
- ๒.๕ เงินยืมราชการ เงินค้ำประกันสัญญา
- ๒.๖ การเบิกจ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิงและการใช้ยานพาหนะ
- ๒.๗ การบริหารพัสดุ
- ๒.๘ การจัดเก็บรายได้
- ๒.๙ การควบคุมงานก่อสร้าง การส่งมอบงานจ้างโครงการก่อสร้าง
- ๒.๑๐ การบริหารงานบุคคล

/๓.ระยะเวลา.....

๓. ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

๓.๑ ตรวจสอบข้อมูลปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นายสุรียัน ชูเมือง ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโมคลาน

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

ไม่มี

รายละเอียดขอบเขตในการตรวจสอบ (ตามเอกสารแนบ)

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

(นายสุรียัน ชูเมือง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโมคลาน

๑๗ กันยายน ๒๕๖๑

(ลงชื่อ)..........ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

(นายฉัตรชัย ศรีวิสุทธิ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโมคลาน

๑๗ กันยายน ๒๕๖๑

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
๑.สำนักงานปลัด	๑. เงินอุดหนุน	๔ ครั้ง/ปี	ธันวาคม ๒๕๖๑ มีนาคม ๒๕๖๒ กรกฎาคม ๒๕๖๒ กันยายน ๒๕๖๒	๑/๓	นายสุริยัน ชูเมือง ปลัด อบต.
	๒. การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓	๑ ครั้ง/ปี	กันยายน ๒๕๖๒	๑/๕	
	๓. การเบิกจ่ายงบประมาณ	๖ ครั้ง/ปี	พฤศจิกายน ๒๕๖๑ มกราคม ๒๕๖๒ มีนาคม ๒๕๖๒ พฤษภาคม ๒๕๖๒ กรกฎาคม ๒๕๖๒ กันยายน ๒๕๖๒	๑/๓	
	๔. การโอนงบประมาณ การแก้ไขเปลี่ยนแปลง คำชี้แจงงบประมาณ	๓ ครั้ง/ปี	มีนาคม ๒๕๖๒ มิถุนายน ๒๕๖๒ กันยายน ๒๕๖๒	๑/๓	
	๕. การบริหารงานบุคคล การเลื่อนขั้นเงินเดือน	๒ ครั้ง/ปี	ตุลาคม ๒๕๖๑ เมษายน ๒๕๖๒	๑/๒	
๒.กองคลัง	๑. เงินยืมราชการ เงินค้ำประกันสัญญา	๔ ครั้ง/ปี	ธันวาคม ๒๕๖๑ มีนาคม ๒๕๖๒ มิถุนายน ๒๕๖๒ กันยายน ๒๕๖๒	๑/๓	นายสุริยัน ชูเมือง ปลัด อบต.
	๒. การเบิกจ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิง และการใช้ ยานพาหนะ	๖ ครั้ง/ปี	พฤศจิกายน ๒๕๖๑ มกราคม ๒๕๖๒ มีนาคม ๒๕๖๒ พฤษภาคม ๒๕๖๒ กรกฎาคม ๒๕๖๒ กันยายน ๒๕๖๒	๑/๓	
	๓. การบริหารพัสดุ	๔ ครั้ง/ปี	ธันวาคม ๒๕๖๑ มีนาคม ๒๕๖๒ มิถุนายน ๒๕๖๒ กันยายน ๒๕๖๒	๑/๓	
	๔. การจัดเก็บรายได้	๔ ครั้ง/ปี	ธันวาคม ๒๕๖๑ มีนาคม ๒๕๖๒ มิถุนายน ๒๕๖๒ กันยายน ๒๕๖๒	๑/๓	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
	๕. การเบิกจ่ายงบประมาณ	๖ ครั้ง/ปี	พฤศจิกายน ๒๕๖๑ มกราคม ๒๕๖๒ มีนาคม ๒๕๖๒ พฤษภาคม ๒๕๖๒ กรกฎาคม ๒๕๖๒ กันยายน ๒๕๖๒	๑/๓	นายสุริยัน ชูเมือง ปลัด อบต.
๓.กองช่าง	๑. การควบคุมงานก่อสร้าง	๖ ครั้ง/ปี	พฤศจิกายน ๒๕๖๑ มกราคม ๒๕๖๒ มีนาคม ๒๕๖๒ พฤษภาคม ๒๕๖๒ กรกฎาคม ๒๕๖๒ กันยายน ๒๕๖๒	๑/๓	นายสุริยัน ชูเมือง ปลัด อบต.
	๒. การส่งมอบงานจ้างโครงการก่อสร้าง	๔ ครั้ง/ปี	ธันวาคม ๒๕๖๑ มีนาคม ๒๕๖๒ มิถุนายน ๒๕๖๒ กันยายน ๒๕๖๒	๑/๓	
	๓. การเบิกจ่ายงบประมาณ	๖ ครั้ง/ปี	พฤศจิกายน ๒๕๖๑ มกราคม ๒๕๖๒ มีนาคม ๒๕๖๒ พฤษภาคม ๒๕๖๒ กรกฎาคม ๒๕๖๒ กันยายน ๒๕๖๒	๑/๓	