



แผนการตรวจสอบระยะยาว
ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ – ๒๕๖๘

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลแก่งเลี่ยน
อำเภอเมืองกาญจนบุรี จังหวัดกาญจนบุรี

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลแก่งเลี่ยน
แผนการตรวจสอบระยะยาว
ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ – ๒๕๖๘

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินการของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลแก่งเลี่ยน
๒. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบข้อมูลด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกาล
๔. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำ เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่ม และเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบด้านการเงิน ตรวจสอบด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ตรวจสอบการดำเนินงานและการปฏิบัติงาน หน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบมีทั้งสิ้น จำนวน ๓ หน่วย รวม ๒๒ กิจกรรม โดยแบ่งตรวจสอบเป็น ๓ ปี ดังนี้

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน ๓ หน่วย รวม ๖ กิจกรรม

๑. สำนักงานปลัด ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) เงินอุดหนุนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
 ๒. กองคลัง ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) การเก็บรักษาเงิน
 - ๒) การเบิกจ่ายเงิน
 ๓. กองช่าง ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) การขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร/ดัดแปลง/รื้อถอนอาคาร
 - ๒) การบริหารจัดการขยะ
- ทุกหน่วยรับตรวจ ๑ กิจกรรม
- ๑) การเข้ารับการฝึกอบรมและเดินทางไปราชการ

ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน ๓ หน่วย รวม ๖ กิจกรรม

๑. สำนักงานปลัด และกองช่าง ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) การใช้และรักษารถยนต์
๒. กองคลัง ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) การจัดทำบัญชีและรายงานการเงิน
 - ๒) การบริหารพัสดุ
๓. กองช่าง ตรวจสอบ ๓ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) การบันทึกผลการควบคุมงาน
 - ๒) การคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง
 - ๓) การจัดทำทะเบียนข้อมูลถนน

ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน ๓ หน่วย รวม ๖ กิจกรรม

๑. สำนักงานปลัด ตรวจสอบ ๔ กิจกรรม ได้แก่

- ๑) การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
- ๒) การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี
- ๓) การโอนและการแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ
- ๔) การจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพ

๒. กองคลัง ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่

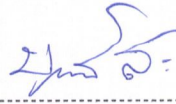
- ๑) การจัดซื้อจัดจ้าง
- ๓) การดำเนินการตาม พรบ.ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวเบญญาภา สุขมารถ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

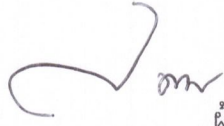
งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

ไม่ใช้งบประมาณในการดำเนินการ

ลงชื่อ  ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

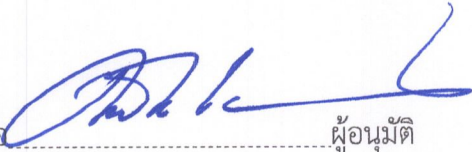
(นางสาวเบญญาภา สุขมารถ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ลงชื่อ ส.ต.ท.  ผู้เห็นชอบ

(เสนห์ คำดี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแก่งเสี้ยน

ลงชื่อ  ผู้อนุมัติ

(นายจกฤษฎ มหากิจวรกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแก่งเสี้ยน

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ระดับความเสี่ยง	ปีงบประมาณ/จำนวนคนวัน			รวมจำนวนคนวัน
			๒๕๖๖	๒๕๖๗	๒๕๖๘	
สำนักปลัด	๑. การใช้และรักษารถยนต์	ปานกลาง	-	๒๐	-	๒๐
	๒. การเข้ารับการฝึกอบรมและเดินทางไปราชการ	ปานกลาง	๑๕	-	-	๑๕
	๓. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	ต่ำ	-	-	๓๕	๓๕
	๔. การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	ต่ำ	-	-	๔๐	๔๐
	๕. การโอนและการแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ	ต่ำ	-	-	๓๕	๓๕
	๖. การจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพ	ต่ำ	-	-	๓๕	๓๕
	๗. เงินอุดหนุนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	ปานกลาง	๓๕	-	-	๓๕
กองคลัง	๑. การเข้ารับการฝึกอบรมและเดินทางไปราชการ	ปานกลาง	๑๕	-	-	๑๕
	๒. การเก็บรักษาเงิน	ปานกลาง	๓๕	-	-	๓๕
	๓. การเบิกจ่ายเงิน	ปานกลาง	๓๕	-	-	๓๕
	๔. การจัดทำบัญชีและรายงานการเงิน	ปานกลาง	-	๔๐	-	๔๐
	๕. การจัดซื้อจัดจ้าง	ต่ำ	-	-	๔๐	๔๐
	๖. การบริหารพัสดุ	ปานกลาง	-	๔๐	-	๓๕
	๗. การดำเนินการตาม พรบ.ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒	ต่ำ	-	-	๔๐	๔๐
กองช่าง	๑. การใช้และรักษารถยนต์	ปานกลาง	-	๒๐	-	๒๐
	๒. การเข้ารับการฝึกอบรมและเดินทางไปราชการ	ปานกลาง	๑๕	-	-	๑๕
	๓. การขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร/ดัดแปลง/รื้อถอนอาคาร	สูง	๓๕	-	-	๓๕
	๔. การบันทึกผลการควบคุมงาน	ปานกลาง	-	๓๕	-	๓๕
	๕. การคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง	ปานกลาง	-	๓๕	-	๔๐
	๖. การจัดทำทะเบียนข้อมูลถนน	ปานกลาง	-	๓๕	-	๓๕
	๗. การบริหารจัดการขยะ	สูง	๔๐	-	-	๔๐
รวมจำนวนคนวันที่ใช้ในการตรวจสอบ			๒๒๕	๒๒๕	๒๒๕	๖๗๕

หมายเหตุ

จำนวนคนวันในการตรวจสอบ ๑ ปี = จำนวนวันทั้งหมด ๑ ปี – วันหยุดราชการ
 – วันหยุดของผู้ตรวจสอบภายใน
 = ๓๖๕ – ๑๒๐ – ๒๐
 = ๒๒๕ วัน

จำนวนคนวันที่ใช้ในแผนระยะยาว = จำนวนคนวันในการตรวจสอบ ๑ ปี x ๓ ปี
 = ๒๒๕ x ๓
 = ๖๗๕ วัน

บัญชีความเสี่ยงเพื่อการจัดทำแผนป้องกันประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ที่	หน่วยรับตรวจ	ค่าความเสี่ยงสูง				
		ด้านกลยุทธ์ (S)	ด้านการ ปฏิบัติงาน (O)	ด้านการเงิน (F)	ด้านกฎระเบียบ และข้อบังคับ (C)	ด้านการบริหาร ความรู้ (K)
๑	สำนักปลัด		✓			
๒	กองคลัง		✓			
๓	กองช่าง		✓	✓		