

หน่วยงานตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลลำปำ

แผนการตรวจสอบระยะยาว

ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ - ๒๕๖๙

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลลำปำ
๒. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบว่าคุณภาพด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วนเชื่อถือได้ และทันกาล
๔. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำในการสร้างคุณค่าเพิ่มและเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขในการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
๕. เพื่อให้ทราบผลการดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนงาน / โครงการ ที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ เกิดความคุ้มค่า และประหยัด
๖. เพื่อประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ และตรวจสอบการจัดทำรายงานการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของทุกสำนัก / กอง
๗. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบมีทั้งสิ้น จำนวน ๔ หน่วย รวม ๑๓ กิจกรรม โดยแบ่งตรวจสอบเป็น ๓ ปี ดังนี้
ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ (สำนัก / กอง) จำนวน ๒ หน่วย รวม ๔ กิจกรรม

ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ (สำนัก / กอง) จำนวน ๒ หน่วย รวม ๔ กิจกรรม ดังนี้

๑. ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด รวม ๔ กิจกรรม

๑.๑ สำนักปลัด ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่

- รถยนต์ส่วนกลางมีสภาพชำรุด ส่งผลให้การใช้งานไม่มีประสิทธิภาพ
- อาสาสมัครท้องถิ่นรักโลก (อถล.) ในตำบลลำปำ ยังมีจำนวนน้อยเมื่อเทียบกับจำนวนประชากร

ในตำบล

๑.๒ กองคลัง จำนวน ๒ กิจกรรม ได้แก่

- เจ้าหน้าที่งานการเงินชำนาญงานยังไม่ค่อยมีความรู้เกี่ยวกับการลงบัญชีในระบบ e - laas
- การจัดทำทะเบียนคุมพัสดุยังไม่ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน

๒. ตรวจสอบการดำเนินงาน (Performanece Audit) จำนวน ๑ โครงการ ทุกสำนัก / กอง

- ค่าใช้จ่ายในการโครงการจัดงานและการแข่งขันกีฬา เช่น โครงการประเพณีลอยกระทง
โครงการวันเด็กแห่งชาติ โครงการประเพณีสงกรานต์ โครงการแข่งขันกีฬา และอื่น ๆ ถ้ามี

๓ ตรวจสอบความมั่นคงและปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศ จำนวน ๑ โครงการ

ได้แก่ กองคลัง

- โครงการจัดแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน โปรแกรมระบบสารสนเทศภูมิศาสตร์
(LTAX GIS) และส่วนโปรแกรมแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (LTAX ๓๐๐๐)

๔. การให้คำปรึกษาแก่หน่วยตรวจสอบทุกสำนัก / กอง เกี่ยวกับการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการ
เดินทางไปราชการ ค่าสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาของบุตร และเรื่อง ๆ (ถ้ามี)

๕. ตรวจสอบการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์ ที่
กระทรวงการคลังกำหนดทุก สำนัก / กอง

งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตรวจสอบหน่วยตรวจสอบ (สำนัก/กอง) จำนวน ๓ หน่วย รวม ๕

กิจกรรม ดังนี้

๑. การตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหารงาน และการปฏิบัติงาน

๑. สำนักปลัด ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่

- การเบิกจ่ายงบประมาณในโครงการของกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่น อบต.

ลำปำ ยังไม่มีค่าเป้าหมายที่กำหนด

๒. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่

- บุคคลมีไม่เพียงพอและสอดคล้องกับจำนวนเด็กนักเรียน

- อาคารเรียนของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านทำนน้ำเกิดการชำรุดเสียหายบางส่วน

๓. กองช่าง ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่

- การกิจด้านผังเมืองยังไม่มีบุคคลที่ปฏิบัติงานตรงตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง

- การอนุญาตขุดดิน - ถมดินไม่สามารถดำเนินการได้ตามที่กฎหมายกำหนด

๒. การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performanece Audit) จำนวน ๑ โครงการ ทุกสำนัก / กอง

- ค่าจ่ายในการฝึกอบรม

๓. การตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยความมั่นคงปลอดภัยของเทคโนโลยี จำนวน ๑ โครงการ

ได้แก่

- การปฏิบัติงานการจัดซื้อจัดจ้างในภาครัฐ

๔. การให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจทุกสำนัก / กอง เกี่ยวกับการเบิกเงินสวัสดิการเกี่ยวกับค่า
รักษาพยาบาล และเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

๕. ตรวจสอบการควบคุมภายใน และการจัดการบริการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์ที่
กระทรวงการคลังกำหนด

**งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ตรวจสอบหน่วยตรวจสอบ (สำนัก/กอง) จำนวน ๔ หน่วย รวม
๕ กิจกรรม ดังนี้**

๑. ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหารงาน และการปฏิบัติงาน

๑.๑ สำนักปลัด ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่

- การส่งเสริมอาชีพและพัฒนาคนพิการยังไม่มีผลการดำเนินการและจัดกิจกรรมอย่างเป็น
รูปธรรม

- งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยยังไม่มีเจ้าหน้าที่ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบตาม
มาตรฐานกำหนดตำแหน่งตามสายงาน

๑.๒ กองคลัง ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่

- ข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่สามารถปรับปรุงเพื่อใช้ในการประเมินและ
การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้าย

๓.๓ กองช่าง ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่

- การจัดทำฐานข้อมูลโครงสร้างพื้นฐาน , การสาธารณูปโภค - สาธารณูปการ ยังไม่
สมบูรณ์แบบและเป็นปัจจุบัน

๒. ตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performanece Audit) จำนวน ๑ โครงการ ได้แก่ สำนักปลัด

- ค่าใช้จ่ายในการช่วยเหลือประชาชนในเขตพื้นที่ และอื่น ๆ (ถ้ามี)

๓. การตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศ จำนวน ๑ โครงการ ได้แก่ กองคลัง

- การปฏิบัติงานในระบบ KTB Corporate Online

๔. การให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจทุกสำนัก / กอง เกี่ยวกับการเบิกค่าเช่าบ้าน และเรื่อง ๆ (ถ้ามี)

๕. ตรวจสอบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดทุก
สำนัก / กอง

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบมีจำนวนทั้งสิ้น.....๑.....คน ประกอบด้วย

๑. นางสาวลี กลัสนิรา ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ