



แผนการตรวจสอบระยะยาว

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - ๒๕๖๗

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ อำเภอทุ่งสง จังหวัดนครศรีธรรมราช
วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์
๒. เพื่อให้ทราบว่า การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบว่าข้อมูลด้านการเงิน การบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกาล
๔. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำ เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่ม และเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร การปฏิบัติงาน หน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบมีทั้งสิ้น จำนวน ๕ หน่วย รวม ๕๐ กิจกรรม ดังนี้

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ตรวจสอบหน่วยรับตรวจจำนวน ๔ หน่วย รวม ๑๗ กิจกรรม

๑. สำนักปลัด ตรวจสอบ ๔ กิจกรรม
 - ๑.๑ การปฏิบัติงานสารบรรณและธุรการ
 - ๑.๒ การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี
 - ๑.๓ การจัดทำแผนการใช้จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
 - ๑.๔ การเบิกจ่ายเงินค่าเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพความพิการและเงินสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์

/๒. กองคลัง

๒. กองคลัง ตรวจสอบ ๗ กิจกรรม ได้แก่
- ๒.๑ การรับเงินและการนำส่งเงิน
 - ๒.๒ การจัดทำบัญชีและรายงานการเงิน
 - ๒.๓ การตรวจสอบพัสดุประจำปี
 - ๒.๔ หลักประกันสัญญา
 - ๒.๕ การเบิกจ่ายเงิน /การเบิกจ่ายเงิน กบท.
 - ๒.๖ การปฏิบัติงานสารบรรณและธุรการ
 - ๒.๗ การจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
๓. กองช่าง ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่
- ๓.๑ การปฏิบัติงานสารบรรณและธุรการ
 - ๓.๒ การจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ตรวจสอบ ๔ กิจกรรม
- ๔.๑ การปฏิบัติงานสารบรรณและธุรการ
 - ๔.๒ การจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
 - ๔.๓ การเบิกจ่ายเงิน ศพด. บ้านเกาะยวน
 - ๔.๔ การเบิกจ่ายเงิน ศพด. อบต.นาโพธิ์

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ตรวจสอบหน่วยรับตรวจจำนวน ๔ หน่วย รวม ๑๗ กิจกรรม

๑. สำนักปลัด ตรวจสอบ ๕ กิจกรรม
- ๑.๑ การเบิกจ่ายเงิน สปสช.
 - ๑.๒ การใช้และรักษารถยนต์
 - ๑.๓ การเบิกจ่ายเงินอุดหนุน
 - ๑.๔ การเบิกจ่ายเงินค่าศึกษาบุตร
 - ๑.๕ การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กองคลัง ตรวจสอบ ๕ กิจกรรม ได้แก่
- ๒.๑ การรับเงินและการนำส่งเงิน
 - ๒.๒ การจัดทำบัญชีและรายงานการเงิน
 - ๒.๓ การเก็บรักษาเงินและการนำเงินฝากธนาคาร
 - ๒.๔ การเบิกจ่ายเงิน /การเบิกจ่ายเงินค่าศึกษาบุตร
 - ๒.๕ การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
๓. กองช่าง ตรวจสอบ ๔ กิจกรรม ได้แก่
- ๓.๑ การขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร
 - ๓.๒ การควบคุมงานก่อสร้าง

/๓.๓ การเบิกจ่าย

- ๓.๓ การเบิกจ่ายเงินค่าศึกษาบุตร
- ๓.๔ การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
- ๔. กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม ตรวจสอบ ๓ กิจกรรม
 - ๔.๑ การเบิกจ่ายเงินโครงการต่างๆ ในแผนงานการศึกษาและวัฒนธรรมท้องถิ่น
 - ๔.๒ การเบิกจ่ายเงินค่าศึกษาบุตร
 - ๔.๓ การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ตรวจสอบหน่วยรับตรวจจำนวน ๔ หน่วย รวม ๑๖ กิจกรรม

- ๑. สำนักปลัด ตรวจสอบ ๕ กิจกรรม
 - ๑.๑ การควบคุมวัสดุ
 - ๑.๒ การเบิกจ่ายเงินค่าเช่าบ้าน
 - ๑.๓ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
 - ๑.๔ การโอนแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ
 - ๑.๕ การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
- ๒. กองคลัง ตรวจสอบ ๕ กิจกรรม ได้แก่
 - ๒.๑ การรับเงินและการนำส่งเงิน
 - ๒.๒ การจัดทำบัญชีและรายงานการเงิน
 - ๒.๓ การรับจ่ายและการเก็บรักษาพัสดุ
 - ๒.๔ การเบิกจ่ายเงินค่าเช่าบ้าน
 - ๒.๕ การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
- ๓. กองช่าง ตรวจสอบ ๓ กิจกรรม ได้แก่
 - ๓.๑ การควบคุมวัสดุ
 - ๓.๒ การเบิกจ่ายเงินค่าเช่าบ้าน
 - ๓.๓ การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
- ๔. กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม ตรวจสอบ ๓ กิจกรรม
 - ๔.๑ การควบคุมวัสดุ
 - ๔.๒ การเบิกจ่ายเงินค่าเช่าบ้าน
 - ๔.๓ การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางชนกวรรณ รัตนพันธุ์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

/งบประมาณที่ใช้

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

เนื่องจากเป็นการตรวจสอบภายในหน่วยงาน จึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ

ลงชื่อ ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางชนกวรรณ รัตนพันธุ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ลงชื่อ ผู้อนุมัติ

(นางสาวนภัสวรรณ พิบูลย์)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

ประกอบแผนการตรวจสอบระยะยาว
ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - ๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ระดับ ความเสี่ยง	ปีงบประมาณ/จำนวนวัน/๑ คน			รวม จำนวนวัน/๑ คน
			๒๕๖๕	๒๕๖๖	๒๕๖๗	
สำนักปลัด	๑) การปฏิบัติงานสารบรรณและธุรการ	ต่ำ	๕			๕
	๒) การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	ปานกลาง	๑๐			๑๐
	๓) การจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕	ปานกลาง	๕			๕
	๔) การเบิกจ่ายค่าเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ค่าเบี้ยความพิการ และเงินช่วยเหลือสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์	ปานกลาง	๑๐			๑๐
	๕) การเบิกจ่ายเงิน สปสช.	ปานกลาง		๒๐		๒๐
	๖) การใช้และรักษารถยนต์	ปานกลาง		๒๐		๒๐
	๗) การเบิกจ่ายเงินอุดหนุน	ปานกลาง		๑๐		๑๐
	๘) การเบิกจ่ายเงินค่าศึกษานูตร	ปานกลาง		๕		๕
	๙) การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน	ปานกลาง		๑๐	๑๐	๒๐
	๑๐) การควบคุมวัสดุ	ปานกลาง			๑๕	๑๕
	๑๑) การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	ปานกลาง			๑๐	๑๐
	๑๒) การโอนแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ	ปานกลาง			๑๐	๑๐
	๑๓) การเบิกจ่ายเงินค่าเช่าบ้าน	ปานกลาง			๑๐	๑๐
กองคลัง	๑๔) การรับเงินและการนำส่งเงิน	สูง	๑๕	๑๕	๑๕	๔๕
	๑๕) การจัดทำบัญชีและรายงานการเงิน	สูง	๑๕	๑๕	๑๕	๔๕
	๑๖) การตรวจสอบพัสดุประจำปี	สูง	๑๐			๑๐
	๑๗) หลักประกันสัญญา	สูง	๑๕			๑๕
	๑๘) การเบิกจ่ายเงิน/การเบิกจ่ายเงิน กบท.	สูง	๒๐	๒๐		๔๐
	๑๙) การปฏิบัติงานสารบรรณและธุรการ	ต่ำ	๕			๕
	๒๐) การจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕	ปานกลาง	๕			๕
	๒๑) การเก็บรักษาเงินและการนำเงินฝากธนาคาร	ปานกลาง		๑๐		๑๐
	๒๒) การเบิกจ่ายเงินค่าศึกษานูตร	ปานกลาง		๕		๕
	๒๓) การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน	ปานกลาง		๑๐	๑๐	๒๐
	๒๔) การรับจ่ายและการเก็บรักษาพัสดุ	ปานกลาง			๑๕	๑๕
	๒๕) การเบิกจ่ายเงินค่าเช่าบ้าน	ปานกลาง			๑๐	๑๐

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ระดับ ความเสี่ยง	ปีงบประมาณ/จำนวนวัน/๑ คน			รวม จำนวนวัน/๑ คน
			๒๕๖๕	๒๕๖๖	๒๕๖๗	
กองช่าง	๒๖) การปฏิบัติงานสารบรรณและธุรการ	ต่ำ	๕			๕
	๒๗) การจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕	ปานกลาง	๕			๕
	๒๘) การขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร	ปานกลาง		๑๐		๑๐
	๒๙) การควบคุมงานก่อสร้าง	สูง		๒๐		๒๐
	๓๐) การเบิกจ่ายเงินค่าศึกษาบุตร	ปานกลาง		๕		๕
	๓๑) การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน	ปานกลาง		๑๐	๑๐	๒๐
	๓๒) การควบคุมวัสดุ	ปานกลาง			๑๕	๑๕
	๓๓) การเบิกจ่ายเงินค่าเช่าบ้าน	ปานกลาง			๑๐	๑๐
กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	๓๔) การปฏิบัติงานสารบรรณและธุรการ	ต่ำ	๕			๕
	๓๕) การจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕	ปานกลาง	๕			๕
	๓๖) การเบิกจ่ายเงิน สพด. อบต.นาโพธิ์	สูง	๒๐			๒๐
	๓๗) การเบิกจ่ายเงิน สพด. บ้านเกาะขวน	สูง	๒๐			๒๐
	๓๘) การเบิกจ่ายเงิน โครงการต่างๆ ในแผนงานการศึกษา และวัฒนธรรมท้องถิ่น	สูง		๑๕		๑๕
	๓๙) การเบิกจ่ายเงินค่าศึกษาบุตร	ปานกลาง		๕		๕
	๔๐) การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน	ปานกลาง		๑๐	๑๐	๒๐
	๔๑) การควบคุมวัสดุ	ปานกลาง			๑๕	๑๕
	๔๒) การเบิกจ่ายเงินค่าเช่าบ้าน	ปานกลาง			๑๐	๑๐
	รวมจำนวนคนวันที่ใช้ในการตรวจสอบ			๑๗๕	๒๑๕	๑๕๐