

หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลโพนทราย

๑. หลักการและเหตุผล

การตรวจสอบภายในเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจของเทศบาลตำบลโพนทรายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ทั้งยังช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการดำเนินงานผิดพลาดและลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งการตรวจสอบภายในนั้นยังถือเป็นส่วนประกอบสำคัญที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติซึ่งจะต้องมีการกระทำอย่างเป็นขั้นตอนที่ถูกต้องตามระเบียบและกฎหมายที่กำหนดโดยผู้บริหารสามารถนำแผนการแผนการตรวจสอบภายในมาใช้โดยรวมเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการบริหาร เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน อีกทั้งยังเป็นแนวทางการปฏิบัติงานประกอบกับมีระเบียบข้อบังคับ ตลอดจนกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้องจะทำให้การปฏิบัติงานเทศบาลตำบลโพนทรายเป็นไปอย่างถูกต้อง และเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของทางราชการ

๒. วัตถุประสงค์

๒.๑ เพื่อจัดวางระบบการควบคุม โดยอาศัยอำนาจตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวิธีการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบบัญชี ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน

๒.๒ เพื่อพิสูจน์ความถูกต้อง และเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆทางด้านการบัญชี และด้านอื่นๆที่เกี่ยวข้อง

๒.๓ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๒.๔ เพื่อตรวจสอบหาระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอ และเหมาะสม

๒.๕ เพื่อเป็นหลักประกันการใช้ และระวังทรัพย์สินต่างๆของส่วนราชการเป็นไปอย่างเหมาะสม

๓. เป้าหมาย/ผลผลิต

พนักงานเทศบาลในสังกัดเทศบาลตำบลโพนทราย

๔. พื้นที่ดำเนินการ

ส่วนราชการทุกหน่วยงานของเทศบาลตำบลโพนทราย

๕. วิธีการดำเนินการ

๕.๑ จัดทำแผนปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

๕.๒ ตรวจสอบความถูกต้อง และเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ และวิธีการ

ตรวจสอบที่ยอมรับ โดยทั่วไปปริมาณมากน้อยตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพของ

การควบคุมภายในและความสำคัญของเรื่องที่ตรวจสอบรวม ทั้งวิเคราะห์และประเมินผลการบริหาร

การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ

๕.๓ ตรวจสอบการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณการเงินการพัสดุ และทรัพย์สินรวมทั้งการบริหารงานด้านอื่นๆ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ คำสั่ง

๕.๔ สอบทานระบบการปฏิบัติงานตามมาตรฐานและ/หรือระเบียบข้อบังคับคำสั่งที่ทางราชการกำหนด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะสามารถนำไปสู่การปฏิบัติงานที่ตรงตามวัตถุประสงค์ และสอดคล้องกับนโยบาย

๕.๕ รายงานผลการตรวจสอบ และติดตามประเมินผล

๖. ระยะเวลาการดำเนินการ

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๗. งบประมาณดำเนินการ

ไม่ใช้งบประมาณดำเนินการ

๘. ผู้รับผิดชอบโครงการ

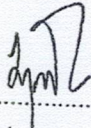
หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลโพธาราม

๙. ผลที่คาดว่าจะได้รับ

๙.๑ บุคลากรมีความเข้าใจ และปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับโดยมุ่งผลสัมฤทธิ์ของ
มากขึ้น

๙.๒ ความเสี่ยงในการเบิกจ่ายลดน้อยลง

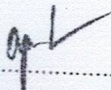
๙.๓ การใช้ทรัพยากรของสำนัก/กอง/หน่วยงานที่มีอยู่อย่างคุ้มค่าประหยัด

ลงชื่อ..........ผู้เขียนโครงการ
(นางสาวหนึ่งฤทัย อารัญ)

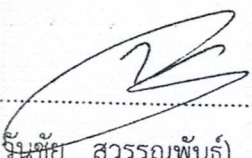
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

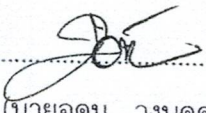
ลงชื่อ..........ผู้เสนอโครงการ
(นายโอภาส เกลี้ยงแก้ว)

นิติกรชำนาญการพิเศษ

ลงชื่อ..........ผู้รับผิดชอบโครงการ
(น.ส.สุมิตรา สุกใส)

รองปลัดเทศบาลตำบลโพธาราม

ลงชื่อ..........ผู้พิจารณาโครงการ
(นายจิ้นชัย สุวรรณพันธ์)
ปลัดเทศบาลตำบลโพนทราย

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติโครงการ
(นายอุดม วงบุคดา)
นายกเทศมนตรีตำบลโพนทราย

ตารางตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
 ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗
 หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลโพนทราย อำเภอโพนทราย จังหวัดร้อยเอ็ด
 สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลโพนทราย

กิจกรรมการตรวจสอบ/สรุปรายงานผลการตรวจสอบ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗											
	ต.ค. ๖๖	พ.ย. ๖๖	ธ.ค. ๖๖	ม.ค. ๖๗	ก.พ. ๖๗	มี.ค. ๖๗	เม.ย. ๖๗	พ.ค. ๖๗	มิ.ย. ๖๗	ก.ค. ๖๗	ส.ค. ๖๗	ก.ย. ๖๗
๑. กิจกรรมงานสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์ (การแจ้งการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพล่าช้า)											✓	
๒. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัยภัยธรรมชาติ)							✓					

ตารางตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗
หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลโพธาราม อำเภอโพธาราม จังหวัดร้อยเอ็ด
กองคลัง เทศบาลตำบลโพธาราม

กิจกรรมการตรวจสอบ/สรุปรายงานผลการ ตรวจสอบ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗											
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
	๖๖	๖๖	๖๖	๖๗	๖๗	๖๗	๖๗	๖๗	๖๗	๖๗	๖๗	๖๗
๑. กิจกรรมด้านการเงินจัดเก็บภาษีรายได้						✓						
๒. กิจกรรมด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน					✓				✓			

กิจกรรมการตรวจสอบ/สรุปรายงานผลการ ตรวจสอบ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗											
	ต.ค. ๖๖	พ.ย. ๖๖	ธ.ค. ๖๖	ม.ค. ๖๗	ก.พ. ๖๗	มี.ค. ๖๗	เม.ย. ๖๗	พ.ค. ๖๗	มิ.ย. ๖๗	ก.ค. ๖๗	ส.ค. ๖๗	ก.ย. ๖๗
๑. งานส่งเสริมการศึกษา กีฬาและนันทนาการ										✓		

ตารางตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลโพนทราย อำเภอนาทรี จังหวัดร้อยเอ็ด

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลโพธาราม

กิจกรรมการตรวจสอบ/สรุปรายงานผลการ ตรวจสอบ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗											
	ต.ค. ๖๖	พ.ย. ๖๖	ธ.ค. ๖๖	ม.ค. ๖๗	ก.พ. ๖๗	มี.ค. ๖๗	เม.ย. ๖๗	พ.ค. ๖๗	มิ.ย. ๖๗	ก.ค. ๖๗	ส.ค. ๖๗	ก.ย. ๖๗
๑. กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ											✓	

ตารางตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗
หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลโพนทราย อำเภอโพนทราย จังหวัดร้อยเอ็ด
กองช่าง เทศบาลตำบลโพนทราย

กิจกรรมการตรวจสอบ/สรุปรายงานผลการตรวจสอบ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗											
	ต.ค. ๖๖	พ.ย. ๖๖	ธ.ค. ๖๖	ม.ค. ๖๗	ก.พ. ๖๗	มี.ค. ๖๗	เม.ย. ๖๗	พ.ค. ๖๗	มิ.ย. ๖๗	ก.ค. ๖๗	ส.ค. ๖๗	ก.ย. ๖๗
๑. การตรวจงานก่อสร้าง												
๒. การตรวจสอบงานออกแบบ ควบคุมอาคารฯ								✓				
								✓				