

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าหลวง
ที่ ตส ๙๒๐๐๖/๐๕๘ **วันที่** ๒๒ กันยายน ๒๕๖๙
เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายในระยะยาว และแผนประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐
เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าหลวง

เรื่องเดิม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐพ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์ข้อ ๑๗ (๔) " กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในจัดทำ และเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี (เดือนกันยายน)" นั้น

ข้อเท็จจริง

ในการนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าหลวงได้จัดทำ

๑. แผนตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๗๐-๒๕๗๒)

๒. แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๗๐

ซึ่งกิจกรรมทั้งหมดที่นำมาจัดทำแผนฯ หน่วยตรวจสอบภายในได้ดำเนินการวิเคราความเสี่ยงความเหมาะสมทั้งเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ เพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน จำนวน ๕ สำนัก/กอง ประกอบด้วย สำนักปลัด, กองคลัง, กองช่าง, กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม และกองสวัสดิการสังคม ดังรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ

ระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐพ.ศ. ๒๕๖๑

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐพ.ศ. ๒๕๖๑ และแก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๖

ข้อเสนอ/เพื่อพิจารณา

วันนี้หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลท่าหลวง ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ และแผนการตรวจสอบภายในระยะยาว ๓ ปี (๒๕๗๐-๒๕๗๒) เสร็จเรียบร้อยแล้วเห็นควรโปรดพิจารณาดังนี้

๑. พิจารณาลงนามอนุมัติแผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๗๐-๒๕๗๒)

๒. พิจารณาลงนามอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๗๐

๓. พิจารณาอนุมัติให้นำสำเนาแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๗๐

/แจ้งให้ผู้บริหาร...

แจ้งให้ผู้บริหารและส่วนราชการ(หน่วยรับตรวจ) ซึ่งเป็นผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องให้ทราบโดยทั่วกัน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ).....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวชลดา มาสำราญ)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

(ลงชื่อ).....ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ
(นายรัศมี ธรรมศิริ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าหลวง

(ลงชื่อ).....ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นางเยาวพรรณ ปานแดง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าหลวง

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าหลวง

ที่ ตส ๙๒๐๐๖/๐๕๙ **วันที่** ๒๒ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

เรื่อง ขอแจ้งแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

เรียน นายกฯ/ปลัดฯ/หัวหน้าสำนักปลัดฯ และผู้อำนวยการกอง ทุกกอง

หลักการและเหตุผล

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ที่ออกตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในจัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณ

ข้อเท็จจริง

เมื่อหน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ เสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าหลวง อนุมัติแล้ว นัยตาม (ข้อ ๒๑) แห่งหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจ มีหน้าที่ อำนวยความสะดวกและให้ความร่วมมือแก่ผู้ตรวจสอบภายในจัดเตรียมเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวกับการดำเนินงาน รวมถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้ครบถ้วนสมบูรณ์ พร้อมที่จะตรวจสอบ และเพื่อให้หน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) ได้ทราบแผนการตรวจสอบฯ พร้อมบันทึกฉบับนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน จึงส่งแผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit plan) ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ จำนวน ๑ เล่ม แนบมาท้ายนี้

ข้อเสนอเพื่อโปรดพิจารณา

เห็นควรแจ้งหัวหน้าสำนัก/กอง ทราบและถือปฏิบัติดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ) ชลดา

(นางสาวชลดา มาสำราญ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความคิดเห็นของปลัดฯ.....เห็นชอบ./ดำเนินการ.....

.....

(ลงชื่อ)

(นายรัศมี ธรรมศิริ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าหลวง

ความคิดเห็นของนายกฯ.....ทราบ/แจ้งทุกกอง.....

.....

(ลงชื่อ)

(นางเยาวพรรณ ปาดแดง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าหลวง

เอกสารการแจ้งแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ ตามบันทึกข้อความ หน่วยตรวจสอบภายใน ที่ ตส ๙๒๐๐๖/๐๕๙ วันที่ ๒๒ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

(ลงชื่อ)

๑. สำนักปลัดฯ.....วันที่ 28 ก.ย 69

๒. กองคลัง.....วันที่ 28 ก.ย 69

๓. กองช่าง.....วันที่ 28 ก.ย 69

๔. กองการศึกษา.....วันที่ 28 ก.ย 69

๕. กองสวัสดิการสังคม.....วันที่ 28 ก.ย 69

หน่วยตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๗๐

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายของหน่วยงาน

๒. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และนโยบายที่กำหนด

๓. เพื่อให้ทราบว่าข้อมูลด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกาล

๔. เพื่อให้ทราบว่าผลการดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนงาน/โครงการที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ และประหยัด

๕. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำ เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่ม และเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๖. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing)
๒. การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing)
๓. การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (compliance Auditing)
๔. การตรวจสอบอื่นๆ

หน่วยรับตรวจองค์การบริหารส่วนตำบลท่าหลวง จำนวน ๕ ส่วนงาน (สำนัก/กอง)

- สำนักปลัด
- กองคลัง
- กองช่าง
- กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
- กองสวัสดิการสังคม

เรื่องที่ตรวจสอบ ปรากฏตามรายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบที่แนบ

ผู้รับผิดชอบการตรวจสอบ

นางสาวชลดา มาสำราญ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๙ – ๓๐ กันยายน ๒๕๗๐

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบประมาณที่ใช้ในการพัฒนาบุคลากรปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๗๐ ๒๐,๐๐๐ บาท

<u>คิดจำนวนคน : ปริมาณงาน : จำนวนวันทำการ / ปีงบประมาณ</u>

อัตรากำลัง	=	1 คน / ปีงบประมาณ
ปริมาณงาน	=	5 กิจกรรมหลัก / ปีงบประมาณ
จำนวนวันทำการ	=	20 วัน / 1 กิจกรรมหลัก
ปีงบประมาณ	=	จำนวน 365 วัน

หัก วันหยุดและภารกิจบริหารทั่วไป: วันเสาร์-อาทิตย์ (104 วัน),
วันหยุดนักขัตฤกษ์ (16 วัน)
สิทธิพักผ่อน/วันลาป่วย/ลากิจ (15 วัน)
วันเข้ารับการฝึกอบรม (15 วัน)
งานได้รับมอบหมายพิเศษ (30 วัน)
ร่วมกิจกรรมงานโครงการของ อบต. (20 วัน) รวมหัก 200 วัน

<u>คงเหลือวันปฏิบัติงานตรวจสอบ จริง : 165 วัน/คน/ต่อปีงบประมาณ</u>

ลงชื่อ.....ผู้เสนอ
(นางสาวชลดา มาสำราญ)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....ผู้เห็นชอบ
(นายรัศมี ธรรมศิริ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าหลวง

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นางเยาวพรรณ ปานแดง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าหลวง
วันที่ ๒๒ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

รายละเอียดแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐
หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลท่าหลวง

กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบ	๒๕๖๙			๒๕๗๐									จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
งานบริการให้ความเชื่อมั่น														
กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม														นางสาวชลด มาสำราญ นักวิชาการตรวจสอบ
๑) โครงการนมโรงเรียน (ศูนย์เด็กเล็ก)					⟷								๑/๒๐	
๒) การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน	⟷	⟷	⟷										๑/๑๓	
๓) การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง	⟷	⟷	⟷											
กองสวัสดิการสังคม														
๑) การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ (ผู้สูงอายุ/ผู้พิการ/ผู้ป่วยเอดส์)						⟷							๑/๒๐	
๒) การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน	⟷	⟷	⟷										๑/๑๓	
๓) การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง	⟷	⟷	⟷											
กองคลัง														
๑) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้								⟷					๑/๒๐	
๒) การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน	⟷	⟷	⟷										๑/๑๓	
๓) การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง	⟷	⟷	⟷											
สำนักปลัด														
๑) โครงการกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่น									⟷				๑/๒๐	
๒) การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน	⟷	⟷	⟷										๑/๑๓	
๓) การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง	⟷	⟷	⟷											
กองช่าง														
๑) โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๙ บ้านแก้งอะฮวนใต้ ซอย ๙										⟷			๑/๒๐	
๒) การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน	⟷	⟷	⟷										๑/๑๓	
๓) การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง	⟷	⟷	⟷											
งานบริการให้คำปรึกษา														
งานให้คำปรึกษาแนะนำเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมาย หลักเกณฑ์และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องทุกเรื่อง	⟷	⟷	⟷	⟷	⟷	⟷	⟷	⟷	⟷	⟷	⟷			

หน่วยตรวจตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลท่าหลวง
แผนแผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี
ตั้งแต่ปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๗๐ - ๒๕๗๒

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานตามภารกิจของหน่วยงาน ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๒. เพื่อตรวจสอบความถูกต้อง และเชื่อถือได้ของข้อมูลและรายงานทางด้านการเงิน

๓. เพื่อประเมินและปรับปรุงประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุมและการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ

๔. เพื่อสอบทานระบบการปฏิบัติงานตามมาตรฐาน ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง พร้อมกับการปรับปรุง เสนอแนะแนวทางแก้ไข พร้อมทั้งติดตามผลการตรวจสอบของหน่วยรับตรวจ

๕. เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างอิสระ เที่ยงธรรม และปฏิบัติตามกรอบจรรยาบรรณ สามารถบรรลุเป้าหมาย และเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing) ตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing) และตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (compliance Auditing) และการตรวจสอบอื่น ๆ ซึ่งมีหน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบทั้งสิ้น ๕ หน่วย รวม ๑๔ กิจกรรม โดยแบ่งการตรวจสอบเป็น ๓ ปี ดังนี้

ปีงบประมาณ ๒๕๗๐ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจจำนวน ๕ หน่วย รวม ๕ กิจกรรม

๑. สำนักปลัด	ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม
๒. กองคลัง	ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม
๓. กองช่าง	ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม
๔. กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม
๕. กองสวัสดิการสังคม	ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม

ปีงบประมาณ ๒๕๗๑ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจจำนวน ๕ หน่วย รวม ๕ กิจกรรม

๑. สำนักปลัด	ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม
๒. กองคลัง	ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม
๓. กองช่าง	ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม
๔. กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม
๕. กองสวัสดิการสังคม	ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม

ปีงบประมาณ ๒๕๗๒ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจจำนวน ๔ หน่วย รวม ๔ กิจกรรม

๑. สำนักปลัด	ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม
๒. กองช่าง	ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม
๓. กองคลัง	ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม
๔. กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ นางสาวชลดา มาสำราญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบประมาณที่ใช้ในการพัฒนาบุคลากร ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ ๒๐,๐๐๐ บาท
งบประมาณที่ใช้ในการพัฒนาบุคลากร ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๑ ๒๐,๐๐๐ บาท
งบประมาณที่ใช้ในการพัฒนาบุคลากร ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๒ ๒๐,๐๐๐ บาท

ลงชื่อ.....ผู้เสนอ
(นางสาวชลดา มาสำราญ)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
วันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๙

ลงชื่อ.....ผู้เห็นชอบ
(นายรัศมี ธรรมศิริ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าหลวง
วันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๙

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นางเยาวพรรณ ปานแดง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าหลวง
วันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๙

รายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบ
เอกสารแนบแผนการตรวจสอบระยะยาว (๓ ปี)

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ	๒๕๗๐	๒๕๗๑	๒๕๗๒	คน/วัน
สำนักปลัด	- โครงการกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่น - โครงการปลูกป่าเฉลิมพระเกียรติ - การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย	๑ ครั้ง/ปี	/	/	/	๑/๒๐ ๑/๑๕ ๑/๑๕
กองคลัง	- งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ - การส่งใช้เงินยืม - การตรวจสอบการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online	๑ ครั้ง/ปี	/	/	/	๑/๒๐ ๑/๒๐ ๑/๒๐
กองช่าง	- โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๙ บ้านแก้งอะฮวนใต้ ซอย ๙ - โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กเป็นผิวจราจร(Asphaltic Concrete (Overlay) หมู่ที่๖ บ้านแก้งอะฮวน(สายทางแยกทางหลวง อบ.๔๐๖๔- หมู่ที่ ๑๔ บ้านนกเขียน ต.โนนกุง - โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่๕ บ้านเทวัญ ซอยเทวัญ ๙	๑ ครั้ง/ปี	/	/	/	๑/๒๐ ๑/๒๐ ๑/๒๐
กองการศึกษาฯ	- โครงการนมโรงเรียน (ศูนย์เด็กเล็ก) - โครงการสนับสนุนอาหารกลางวัน (ศูนย์เด็ก) - โครงการจัดงานวันเด็กแห่งชาติ	๑ ครั้ง/ปี	/	/	/	๑/๒๐ ๑/๒๐ ๑/๒๐
กองสวัสดิการสังคม	- การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ (ผู้สูงอายุ/ผู้พิการ/ผู้ป่วยเอดส์) - การจัดทำทะเบียนคุมบัญชี รายชื่อผู้มีสิทธิรับเงิน เบี้ยยังชีพ ประจำปี	๑ ครั้ง/ปี	/	/		๑/๒๐ ๑/๒๐

ลงชื่อ ..... ผู้จัดทำแผนตรวจ
(นางสาวชลดา มาสำราญ)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลท่าหลวง

การประเมินความเสี่ยง

ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๗๐

ที่	ปัจจัยเสี่ยงและเกณฑ์ความเสี่ยง / กิจกรรม	ด้านกลยุทธ์ S	ด้านการปฏิบัติงาน O	ด้านการเงิน F	ด้านกฎระเบียบข้อบังคับ C	ด้านการบริหารความรู้ K	คะแนนความเสี่ยง (เฉลี่ย)	ระดับความเสี่ยง
	สำนักปลัด							
๑.	โครงการกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่น	๒	๑	๑	๑	๒	๑.๔	ต่ำ
๒.	โครงการปลูกป่าเฉลิมพระเกียรติ	๑	๑	๑	๑	๑	๑	ต่ำ
๓.	การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย	๑	๑	๑	๑	๑	๑	ต่ำ
	กองคลัง							
๔.	งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้	๒	๑	๑	๑	๒	๑.๔	ต่ำ
๕.	การส่งใช้เงินยืม	๑	๑	๑	๑	๑	๑	ต่ำ
๖.	การตรวจสอบการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online	๑	๑	๑	๑	๑	๑	ต่ำ
	กองช่าง							
๗.	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๙ บ้านแก้งอะฮวนใต้ ซอย ๙	๑	๑	๑	๑	๑	๑	ต่ำ
๘.	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กเป็นผิวจราจร(Asphaltic Concrete (Overlay) หมู่ที่๖ บ้านแก้งอะฮวน(สายทางแยกทางหลวง อบ. ๔๐๖๔- หมู่ที่ ๑๒ บ้านนกเขียน ต.โนนกุง	๑	๑	๑	๑	๑	๑	ต่ำ
๙	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่๕ บ้านเทวัญ ซอยเทวัญ ๙	๑	๑	๑	๑	๑	๑	ต่ำ
	กองการศึกษาฯ							
๑๐.	โครงการนมโรงเรียน (ศูนย์เด็กเล็ก)	๑.๕	๑.๖	๑.๕	๑	๑.๕	๑.๔๒	ต่ำ
๑๑.	โครงการจัดงานวัดเด็กแห่งชาติ	๑	๑.๕	๑.๕	๑	๑.๒	๑.๒	ต่ำ
๑๒	โครงการสนับสนุนอาหารกลางวัน (ศูนย์เด็ก)	๑	๒	๒	๑	๑	๑.๔	ต่ำ
	กองสวัสดิการสังคม							
๑๓	การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ (ผู้สูงอายุ/ผู้พิการ/ผู้ป่วยเอดส์)	๒	๒	๑	๑	๑	๑.๔	ต่ำ
๑๔	การจัดทำทะเบียนคุมบัญชี รายชื่อผู้มีสิทธิรับเงิน เบี้ยยังชีพ ประจำปี	๑	๑	๑	๑	๒	๑.๒	ต่ำ



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลท่าหลวง
เรื่อง แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๗๐

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๕ ข้อ ๘ ให้ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนกันยายนของทุกปี นั้น

บัดนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลแขม ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๗๐ พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตและระยะเวลาการตรวจสอบของแต่ละส่วนภายในองค์กร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๗๐ เพื่อให้การดำเนินงานได้บรรลุวัตถุประสงค์ ส่งเสริมให้งานประสบความสำเร็จ ลดความผิดพลาด และป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นภายในองค์กร ดังมีรายละเอียดต่างๆ ตามแผนการตรวจสอบภายในที่แนบท้ายประกาศนี้

โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๙ – วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๗๐

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๒ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๙

(นางเยาวพรรณ ปานแดง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าหลวง