



แผนการตรวจสอบภายใน
ระยะยาว ๓ ปี (Audit Plan)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ - ๒๕๗๐

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองด่าน
อำเภอบางบ่อ จังหวัดสมุทรปราการ

จัดทำโดย

หน่วยตรวจสอบภายใน

ส่วนที่ ๑

แผนการตรวจสอบภายในระยะยาว ๓ ปี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ - ๒๕๗๐

ส่วนที่ ๑

วิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ ขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองด่าน

วิสัยทัศน์

“ พัฒนาคุณภาพชีวิต สร้างเศรษฐกิจที่มั่นคง ดำรงไว้ซึ่งมาตรฐานบริหารจัดการที่ดี มีความเชื่อมโยง ดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง สู่เมืองน่าอยู่ ”

พันธกิจ

๒.๑ การเสริมสร้างคุณภาพชีวิตที่ดี อาชีพรายได้ที่มั่นคง มีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ครอบครัวและสังคมมีสุข มีสุขภาพอนามัยที่ดี ขจัดปัญหาความยากจน แก้ไขปัญหายาเสพติดและอบายมุข และการส่งเสริม/สงเคราะห์เด็ก สตรี คนชรา ผู้ด้อยโอกาส ผู้พิการ และผู้ยากไร้ ตลอดจนการส่งเสริม การท่องเที่ยว

๒.๒ การจัดให้มีน้ำบริโภคที่สะอาด น้ำอุปโภคที่มีคุณภาพและเพียงพอ และการจัดการน้ำเพื่อการเกษตร ให้มีคุณภาพใช้อย่างทั่วถึงและเพียงพอต่อการประกอบอาชีพ

๒.๓ การจัดการศึกษาอย่างมีคุณภาพ มีมาตรฐาน ส่งเสริมให้สังคมเป็นแหล่งภูมิปัญญา ตลอดจน การจัดระบบข้อมูลข่าวสาร และการจัดการ/ส่งเสริมศาสนา ประเพณีและวัฒนธรรม

๒.๔ การจัดบริการสาธารณสุขที่ดีอย่างทั่วถึง ตลอดจนการวางผังเมือง

๒.๕ การส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ องค์ความรู้แก่ประชาชนในระดับครอบครัวหมู่บ้านให้มีจิตสำนึก มีความตระหนักในความร่วมมือและการบูรณาการการหาแนวคิด แนวทางที่จะร่วมกัน ป้องกันและแก้ไข ปัญหาต่าง ๆ ของตนเอง เพื่อนำสู่ความเข้มแข็ง

๒.๖ การบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๒.๗ การสร้างระบบมาตรฐานการบริหารจัดการที่ดี การทำงานเชิงบูรณาการ สร้างความโปร่งใส เป็นธรรมต่อกลุ่มและองค์กรในตำบลคลองด่าน

➤ ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิต

แผนงาน : ๑. แผนงานการรักษาความสงบภายใน

๒. แผนงานสาธารณสุข

๓. แผนงานสังคมสงเคราะห์

๔. แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน

๕. แผนงานการเกษตร

➤ ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านจัดการน้ำ

แผนงาน: ๑. แผนงานการเกษตร

➤ ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

แผนงาน: ๑. แผนงานการศึกษา

๒. แผนงานการศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ

➤ ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านบริการสาธารณสุข

แผนงาน: ๑. แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา

- ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านยกระดับความคิด และจิตสำนึก
แผนงาน: ๑. แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน
- ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
แผนงาน: ๑. แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน
๒. แผนงานการเกษตร
- ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การบริหารจัดการกลุ่ม/องค์กร
แผนงาน: ๑. แผนงานบริหารงานทั่วไป
๒. แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา

เป้าประสงค์

๑. การเสริมสร้างคุณภาพชีวิตที่ดี อาชีพรายได้ที่มั่นคง มีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ครอบครัวและสังคมมีสุข มีสุขภาพอนามัยที่ดี ขจัดปัญหาความยากจน แก้ไขปัญหายาเสพติดและอบายมุข และการส่งเสริม/สงเคราะห์เด็ก สตรี คนชรา ผู้ด้อยโอกาส ผู้พิการ และผู้ยากไร้ ตลอดจนการส่งเสริมการท่องเที่ยว
๒. การจัดให้มีน้ำบริโภคที่สะอาด น้ำอุปโภคที่มีคุณภาพและเพียงพอ และการจัดการน้ำเพื่อการเกษตร ให้มีคุณภาพใช้อย่างทั่วถึงและเพียงพอต่อการประกอบอาชีพ
๓. การจัดการศึกษาอย่างมีคุณภาพ มีมาตรฐาน ส่งเสริมให้สังคมเป็นแหล่งภูมิปัญญา ตลอดจนการจัดระบบข้อมูลข่าวสาร และการจัดการ/ส่งเสริมศาสนา ประเพณีและวัฒนธรรม
๔. การจัดบริการสาธารณสุขที่ดีอย่างทั่วถึง ตลอดจนการวางผังเมือง
๕. การส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ องค์กรความรู้แก่ประชาชนในระดับครอบครัวหมู่บ้าน ให้มีจิตสำนึก มีความตระหนักในความร่วมมือ และการบูรณาการการหาแนวคิด แนวทางที่จะร่วมกัน ป้องกันและแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ของตนเอง เพื่อนำสู่ความเข้มแข็ง
๖. การบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๗. การสร้างระบบมาตรฐานการบริหารจัดการที่ดี การทำงานเชิงบูรณาการ สร้างความโปร่งใสเป็นธรรม ต่อกลุ่มและองค์กรในตำบลคลองด่าน

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบมีทั้งสิ้น ๗ หน่วยรับตรวจ รวม ๒๓ กิจกรรม ซึ่งปรากฏระดับความเสี่ยงจำนวนคนวันที่ทำการตรวจสอบตามเอกสารแนบท้าย ทั้งนี้แบ่งตรวจสอบเป็น ๓ ปี ดังนี้

ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๗ หน่วยรับตรวจ ดังนี้

๑. สำนักงานปลัด
๒. กองคลัง
๓. กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมรวมถึงศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
๔. กองช่าง
๕. กองสวัสดิการและสังคม
๖. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
๗. กองยุทธศาสตร์ฯ

ตรวจสอบทั้งหมด ๘ กิจกรรม ดังนี้

๑. งานกิจการสภา
๒. งานหลักประกันสุขภาพ (สปลช.)
๓. การกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง
๔. การควบคุมงานก่อสร้าง
๕. งานจัดเก็บรายได้
๖. งานการเงินและบัญชี ศพด.
๗. งานบริการให้คำปรึกษา
๘. การติดตามสอบทานระบบควบคุมภายใน/การบริหารจัดการความเสี่ยง

ปีงบประมาณ ๒๕๖๙ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๗ หน่วยรับตรวจ ดังนี้

๑. สำนักงานปลัด
๒. กองคลัง
๓. กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมรวมถึงศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
๔. กองช่าง
๕. กองสวัสดิการและสังคม
๖. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
๗. กองยุทธศาสตร์ฯ

ตรวจสอบทั้งหมด ๘ กิจกรรม ดังนี้

๑. การบริหารจัดการขยะมูลฝอย
๒. ระบบสารสนเทศขององค์กร (Web Site)
๓. การวิเคราะห์โครงการจัดงาน การแข่งขันกีฬา การจัดกิจกรรมสาธารณะ
๔. การฝึกอบรม ประชุม บริการสาธารณะและกิจกรรมตามอำนาจหน้าที่

๕. การจัดซื้อจัดจ้างวิเเฉพาะเจาะจง
๖. งานบริการให้คำปรึกษา
๗. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน/การบริหารจัดการความเสี่ยง

ปีงบประมาณ ๒๕๗๐ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๗ หน่วยรับตรวจ ดังนี้

๑. สำนักงานปลัด
๒. กองคลัง
๓. กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมรวมถึงศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
๔. กองช่าง
๕. กองสวัสดิการและสังคม
๖. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
๗. กองยุทธศาสตร์ฯ

ตรวจสอบทั้งหมด ๘ กิจกรรม ดังนี้

๑. การยืม/ส่งใช้งบประมาณ
๒. การจัดหาพัสดุ ๑๑๙
๓. การเบิกค่าตอบแทนคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง
๔. การประเมินเลื่อนขั้นเงินเดือน
๕. การบันทึกบัญชีของ ศพด.
๖. การตรวจสอบ รพ.สต.
๗. งานบริการให้คำปรึกษา
๘. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน/การบริหารจัดการความเสี่ยง

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวสมหญิง วอชเบริน์ นักวิชาการคลัง (ลูกจ้างประจำ) ช่วยราชการหน่วยตรวจสอบภายใน และนางมาลัย เลิศฤทธิ์ รองปลัดฯรักษาการหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

งบประมาณ

เนื่องจากเป็นการตรวจสอบภายในหน่วยงานจึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

ลงชื่อ

ผู้เสนอ

(นางสาวสมหญิง วอชเบริน์)
นักวิชาการคลัง (ลูกจ้างประจำ)
ช่วยราชการหน่วยตรวจสอบภายใน

/ลงชื่อ....

ลงชื่อ ผู้ตรวจสอบ
(นางมาลัย เลิศฤทธิ)
รองปลัดข้าราชการ
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ ผู้เห็นชอบ
(นายพัสกร ใยน้อย)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองด่าน

ลงชื่อ ผู้อนุมัติ
(นายสัมฤทธิ์ จันทร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองด่าน

ส่วนที่ ๒

รายละเอียดแนบ

แผนการตรวจสอบภายในระยะยาว ๓ ปี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ - ๒๕๗๐

รายละเอียดแบบแผนการตรวจสอบภายในระยะเวลา ๓ ปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ - ๒๕๗๐

ที่	กิจกรรมการตรวจสอบ	หน่วยรับผิดชอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ปีงบประมาณ			จำนวนคน/วันที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
				๒๕๖๔	๒๕๖๕	๒๕๖๖		
๑	งานกิจการสภา	สำนักปลัด	๑ ครั้ง / ปี	✓			๑/๑๐	
๒	งานหลักประกันสุขภาพ (สบสข.)	สำนักปลัด	๑ ครั้ง / ปี	✓			๑/๑๐	
๓	การกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง	กองช่าง	๑ ครั้ง / ปี	✓			๑/๑๐	
๔	การควบคุมงานก่อสร้าง	กองช่าง	๑ ครั้ง / ปี	✓			๑/๑๐	
๕	งานจัดเก็บรายได้	กองคลัง	๑ ครั้ง / ปี	✓			๑/๑๐	
๖	งานการเงินและบัญชี ศพด.	กองการศึกษาศา	๑ ครั้ง / ปี	✓			๑/๑๐	
๗	การบริหารจัดการขยะ	สำนักปลัด	๑ ครั้ง / ปี	✓	✓		๑/๑๐	
๘	ระบบสารสนเทศขององค์กร (Web Site)	สำนักปลัด	๑ ครั้ง / ปี	✓	✓		๑/๑๐	
๙	การวิเคราะห์โครงการจัดงาน การแข่งขันกีฬา การจัดกิจกรรมสาธารณะ	ทุกสำนัก/กอง	๑ ครั้ง / ปี	✓	✓		๑/๑๐	
๑๐	การฝึกอบรม ประชุม บริการสาธารณะและกิจกรรมตามอำนาจหน้าที่	ทุกสำนัก/กอง	๑ ครั้ง / ปี	✓	✓		๑/๑๐	
๑๑	การจัดซื้อจัดจ้างวิธีเฉพาะเจาะจง	ทุกสำนัก/กอง	๑ ครั้ง / ปี	✓	✓		๑/๑๐	
๑๒	การยืม/ส่ง/ใช้งบประมาณ	ทุกสำนัก/กอง	๑ ครั้ง / ปี	✓	✓		๑/๑๐	
๑๓	การจัดหาพัสดุ ๖๑๑๙	ทุกสำนัก/กอง	๑ ครั้ง / ปี	✓	✓		๑/๑๐	
๑๔	การเบิกค่าตอบแทนคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง	กองคลัง	๑ ครั้ง / ปี	✓	✓		๑/๑๐	
๑๕	การประเมินเลื่อนขั้นเงินเดือน	สำนักปลัด	๑ ครั้ง / ปี	✓	✓		๑/๑๐	
๑๖	การบันทึกบัญชีของ ศพด.	กองการศึกษาศา	๑ ครั้ง / ปี	✓	✓		๑/๑๐	
๑๗	การตรวจสอบ รพ.สต.	สำนักปลัด	๑ ครั้ง / ปี	✓	✓		๑/๑๐	
๑๘	การติดตามสอบทานระบบควบคุมภายใน/การบริหารจัดการความเสี่ยง	ทุกสำนัก/กอง	๑ ครั้ง / ปี	✓	✓		๑/๑๐	
๑๙	งานบริการให้คำปรึกษา	ทุกสำนัก/กอง	๑ ครั้ง / ปี	✓	✓		๑/๑๐	

รายละเอียดตามแผนการตรวจสอบสามารถปรับเปลี่ยนเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและแนวทางการดำเนินงานได้

(ลงชื่อ).....ผู้เสนอ

(นางสาวสมหญิง วอชเบริน์)

นักวิชาการคลัง (ลูกจ้างประจำ) ช่วยราชการหน่วยตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ).....ผู้เสนอ

(นางมาลัย เลิศฤทธิ์)

รองปลัดฯ รักษาการการหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ).....ผู้เสนอ

(นายพัลลภ โยน้อย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลองด่าน

(ลงชื่อ).....ผู้อนุมัติ

(นายสัมฤทธิ์ จันทร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลองด่าน