



แผนการตรวจสอบภายใน
ระยะยาว ๓ ปี (Audit Plan)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๖๘

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองด่าน
อำเภอบางบ่อ จังหวัดสมุทรปราการ

จัดทำโดย

หน่วยงานตรวจสอบภายใน

ส่วนที่ ๑

แผนการตรวจสอบภายในระยะยาว ๓ ปี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ - ๒๕๖๘

ส่วนที่ ๑

วิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ ขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองด่าน

วิสัยทัศน์

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองด่าน ได้กำหนดวิสัยทัศน์ (Vision) เพื่อแสดงสถานการณ์ อุดมคติซึ่งเป็นจุดมุ่งหมายความคาดหวังที่ต้องการให้เกิดขึ้นในอนาคตข้างหน้าซึ่งจะสามารถสะท้อนสภาพการณ์ของท้องถิ่นในอนาคต ดังนี้

“พัฒนาทั่วถึง การศึกษาครอบคลุม ส่งเสริมอาชีพ ทุกชีวิตอยู่ดีกินดี”

พันธกิจ

๑. ส่งเสริมและพัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐานต่างๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองด่านเพื่ออำนวยความสะดวกให้กับประชาชนในพื้นที่และเป็นแหล่งเชื่อมโยงขยายตัวของภาคเศรษฐกิจระดับภูมิภาค ประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน

๒. การพัฒนาและส่งเสริมคุณภาพชีวิต การศึกษา สาธารณสุข ศาสนา ศิลปะและวัฒนธรรม ตลอดจนการจัดระเบียบชุมชน/สังคม และการรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคงปลอดภัยในชีวิตทรัพย์สิน และส่งเสริมระบบเศรษฐกิจของชุมชนเพื่อให้เป็นสังคมที่พึ่งพาตัวเองและน่าอยู่

๓. ส่งเสริมและพัฒนากิจการบริการสุขภาพอนามัย และสิ่งแวดล้อมให้ดีขึ้นคงอยู่ตลอดไป

๔. ส่งเสริมและพัฒนากิจการเมืองด้านการเมืองการบริหารให้มีประสิทธิภาพในการให้บริการประชาชนได้อย่างรวดเร็ว

ยุทธศาสตร์

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

๑.๑ แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา

๑.๒ แผนงานงานเกษตร

๑.๓ แผนงานเคหะและชุมชน

๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนากระบวนการสวัสดิการและคุณภาพชีวิตของประชาชน

๒.๑ แผนงานบริหารงานทั่วไป

๒.๒ แผนงานการศึกษา

๒.๓ แผนงานการศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ

๒.๔ แผนงานการรักษาความสงบภายใน

๒.๕ แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน

๒.๖ แผนงานสาธารณสุข

๒.๗ แผนงานงบกลาง

๒.๘ แผนงานเคหะและชุมชน

๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาเกษตรกรรม พาณิชยกรรมและการท่องเที่ยว
 - ๓.๑ แผนงานการศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ
๔. ยุทธศาสตร์การจัดการสิ่งแวดล้อม
 - ๔.๑ แผนงานการเกษตร
 - ๔.๒ แผนงานเคหะและชุมชน
 - ๔.๓ แผนงานการศึกษา
๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาการเมืองการบริหาร
 - ๕.๑ แผนงานบริหารทั่วไป
 - ๕.๒ แผนงานการศึกษา
 - ๕.๓ แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้การบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
๒. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ คำสั่ง หนังสือสั่งการ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบว่าคุณภาพด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วนและทันกาล
๔. เพื่อเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
๕. เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจมีขั้นตอนการดำเนินงานที่ถูกต้องตามข้อกำหนดต่างๆ และเป็นไปในแนวทางเดียวกัน

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบมีทั้งสิ้น ๖ หน่วยรับตรวจ รวม ๒๐ กิจกรรม ซึ่งปรากฏระดับความเสี่ยงจำนวนคนวันที่ทำการตรวจสอบตามเอกสารแนบท้าย ทั้งนี้แบ่งตรวจสอบเป็น ๓ ปี ดังนี้

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๖ หน่วยงาน ดังนี้

๑. สำนักงานปลัด
๒. กองคลัง
๓. กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมรวมถึงศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
๔. กองสวัสดิการสังคม
๕. กองช่าง
๖. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ตรวจสอบทั้งหมด ๖ กิจกรรม ดังนี้

๑. การเบิกจ่ายสวัสดิการค่าเช่าบ้าน
๒. การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ
๓. การบริหารงานบุคคล
๔. การตรวจสอบวัสดุสำนักงานคงเหลือประจำปี
๕. งานบริการให้คำปรึกษา
๖. การติดตามสอบทานระบบควบคุมภายใน/การบริหารจัดการความเสี่ยง

ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๖ หน่วยงาน ดังนี้

๑. สำนักงานปลัด
๒. กองคลัง
๓. กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมรวมถึงศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
๔. กองสวัสดิการสังคม
๕. กองช่าง
๖. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ตรวจสอบทั้งหมด ๗ กิจกรรม ดังนี้

๑. การโอน/เปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายประจำปี
๒. การรับเงิน การเก็บรักษาเงิน การเบิกจ่ายเงิน การจัดทำบัญชีและรายงานการเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
๓. การจัดเก็บรายได้
๔. การบริหารจัดการขยะมูลฝอย
๕. การจัดทำทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน
๖. งานบริการให้คำปรึกษา
๗. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน/การบริหารจัดการความเสี่ยง

ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๖ หน่วยงาน ดังนี้

๑. สำนักงานปลัด
๒. กองคลัง
๓. กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมรวมถึงศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
๔. กองสวัสดิการสังคม
๕. กองช่าง
๖. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ตรวจสอบทั้งหมด ๗ กิจกรรม ดังนี้

๑. การจัดซื้อ-จัดจ้าง วัสดุ-ครุภัณฑ์ทางการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
๒. การเบิกจ่ายและการบริหารโครงการตามข้อบัญญัติ
๓. การตรวจการจ้าง
๔. การคิดค่าเสื่อมราคา
๕. การจัดทำบัญชี ศพด.
๖. งานบริการให้คำปรึกษา
๗. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน/การบริหารจัดการความเสี่ยง

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวสนธิกานต์ พุ่มดวง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

งบประมาณ

เนื่องจากการตรวจสอบภายในหน่วยงานจึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

ลงชื่อ

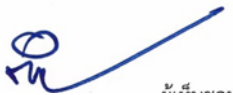


(นางสาวสนธิกานต์ พุ่มดวง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ผู้เสนอ

ลงชื่อ



(นายภูวนารถ จันทวงศ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองด่าน

ผู้เห็นชอบ

ลงชื่อ



(นายสัมฤทธิ์ จันทร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองด่าน

ผู้อนุมัติ

ส่วนที่ ๒

รายละเอียดแนบ

แผนการตรวจสอบภายในระยะยาว ๓ ปี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๖๘