

คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านผือ

ที่ ๔๔๖/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เพื่อให้การตรวจสอบภายในหน่วยงาน ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านผือ ดำเนินการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

ฉะนั้น อาศัยอำนาจตามข้อ ๕ แห่งระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ แต่งตั้ง นางพรธิญา สิงห์วงศ์ เป็นผู้ตรวจสอบภายในหน่วยงาน

มีหน้าที่

๑. จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี

๒. ตรวจสอบการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การเงิน การพัสดุ และทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้านอื่น ๆ ให้เป็นไปตาม นโยบาย กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ คำสั่ง และมติคณะรัฐมนตรี ตลอดจนตรวจสอบระบบการดูแล รักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สิน และการใช้ทรัพยากรทุกประเภท ว่าเป็นไปโดยมี ประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด

๓. เสนอแนะและให้คำปรึกษาแก่ผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้การปรับปรุงแก้ไขของหน่วยรับตรวจถูกต้องตามที่ผู้ ตรวจสอบภายในเสนอแนะ

๔. เมื่อดำเนินการตรวจสอบภายในตามแผนเสร็จแล้ว ให้ส่งรายงานผลการตรวจสอบภายในให้จังหวัดทราบเพื่อจะได้ทราบปัญหาและหาวิธีหรือแนวทางแก้ไข

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายเมืองแมน มณีจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านผือ

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านผือ
หน่วยตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบประจำปี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๑. หลักการ

การตรวจสอบภายในเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านผือ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ทั้งยังช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการดำเนินงานผิดพลาดและลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งการตรวจสอบภายในนั้นยังถือเป็นส่วนประกอบสำคัญที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติซึ่งจะต้องมีการกระทำอย่างเป็นขั้นตอนถูกต้อง ตามระเบียบ และกฎหมายที่กำหนดโดยฝ่ายผู้บริหารสามารถนำแผนการตรวจสอบภายในมาใช้ โดยรวมเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการบริหารเพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน อีกทั้งยังเป็นการกำหนดให้มีลักษณะงาน วิธีการปฏิบัติที่มีขอบเขตแนวทางที่ถูกต้องและใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานซึ่งเป็นแนวทางการตรวจสอบภายในที่ชัดเจน ดังนั้น การจัดทำแผนการตรวจสอบภายในอย่างมีมาตรฐานประกอบกับมีระเบียบ ข้อบังคับ ตลอดจนกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง จะทำให้การปฏิบัติงาน ขององค์การบริหารส่วนตำบลเสาเภา เป็นไปอย่างถูกต้องและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของทางราชการ

นอกจากนี้ การจัดทำแผนการตรวจสอบภายในยังเป็นการดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ และระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๔๖

๒. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๒.๑ เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงินการบัญชี และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒.๒ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๒.๓ เพื่อสอบหาระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอ และเหมาะสม

๒.๔ เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด

๒.๕ เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของ ผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

๓. ขอบเขตการตรวจสอบ

๓.๑ ครอบคลุมการตรวจสอบ วิเคราะห์ รวมทั้งการประเมินความเพียงพอ และประสิทธิผลประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในตลอดจนประเมินคุณภาพของการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบของหน่วยรับตรวจ จำนวน ๔ ส่วนงาน ประกอบด้วย

๓.๑.๑ สำนักงานปลัด

๓.๑.๒ กองคลัง

๓.๑.๓ กองช่าง

๓.๑.๔ กองสวัสดิการสังคม

๓.๒ เรื่องที่ตรวจสอบ

สำนักงานปลัด อบต. ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

กองคลัง ตรวจสอบทางการเงินและตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

กองช่าง ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

กองสวัสดิการสังคม ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๓.๓ ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘)

๓.๔ รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (เอกสารแนบ)

๔. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางพรธิญา สิงห์วงศ์ นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

๕. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

เนื่องจากเป็นการตรวจสอบภายในหน่วยงาน จึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ

ลงชื่อ ..... ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางพรธิญา สิงห์วงศ์)

ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ลงชื่อ ..... ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ

(นายณัฐพงษ์ เอื้อพิริยะกุล)

ตำแหน่ง รองปลัดฯ รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านผือ

ลงชื่อ ..... ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

(นายเมืองแมน มณีจันทร์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านผือ

กลยุทธ์การพัฒนาผู้เรียน

ผลลัพธ์ ปัญญาดี

ผลลัพธ์	กลยุทธ์การพัฒนาผู้เรียน	กลยุทธ์การพัฒนาผู้เรียน และการสอน	ตัวชี้วัดความสำเร็จ ผู้เรียน	กลยุทธ์การพัฒนาผู้เรียน	ตัวชี้วัดความสำเร็จ ผู้เรียน
ผลลัพธ์ ปัญญาดี	๑. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา ๒. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา ๓. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา	๑. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา ๒. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา ๓. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา	๑. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา ๒. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา ๓. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา	๑. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา - ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา - ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา - ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา	๑. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา ก. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา ข. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา ค. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา ง. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา จ. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา ฉ. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา (๙ ข้อ)

กลยุทธ์การพัฒนาผู้เรียนและการสอน

ผลลัพธ์ ปัญญาดี

ผลลัพธ์	กลยุทธ์การพัฒนาผู้เรียน และการสอน	ตัวชี้วัดความสำเร็จ ผู้เรียน	กลยุทธ์การพัฒนาผู้เรียน	ตัวชี้วัดความสำเร็จ ผู้เรียน
ผลลัพธ์ ปัญญาดี	๑. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา ๒. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา ๓. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา	๑. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา ๒. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา ๓. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา	๑. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา - ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา - ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา - ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา	๑. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา ก. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา ข. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา ค. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา ง. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา จ. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา ฉ. ครูจัดการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา (๙ ข้อ)