

**แผนการตรวจสอบระยะยาว**

**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 25๖2 – ๒๕๖4**

หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหันนางาม จัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖2 – ๒๕๖4 เพื่อกำหนดทิศทางของการปฏิบัติงานตรวจสอบ และสอดคล้องกับเป้าหมายและนโยบายของเทศบาล โดยดำเนินการภายใต้มาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมการปฏิบัติงานของส่วนราชการ ซึ่งต้องผ่านการเห็นชอบจากหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน และนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเป็นผู้อนุมัติให้ดำเนินการ

ลงชื่อ................................................ผู้เสนอ

(นางสาววัชรินทร หาญเชิงชัย)

หน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่..........................................

ลงชื่อ...............................................ผู้เห็นชอบ

(นายธัชกร เต็มแสง.)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหันนางาม

วันที่..........................................

ลงชื่อ...............................................ผู้อนุมัติ

(นายประธาน หาญเชิงชัย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหันนางาม

วันที่..........................................

**ปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย**

**หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหันนางามงาม**

**ปรัชญา**

“สร้างความเชื่อมั่น ให้คำปรึกษา เพิ่มคุณค่าแก่องค์กร”

**วิสัยทัศน์**

หันนางามถิ่นน่าอยู่ พัฒนาสาธารณูปโภคพื้นฐาน สร้างงานชุมชน

**พันธกิจ**

3.1 ปรับปรุงและพัฒนาระบบสาธารณูปโภคให้ได้มาตรฐานและเพียงพอต่อความต้องการ

3.2ส่งเสริมสนับสนุนและสร้างความเข้มแข็งของกลุ่มอาชีพเพื่อพัฒนารายได้ของประชาชนยั่งยืน

3.3 พัฒนาและยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชน ให้มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น

3.4 จัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน โดยชุมชน/ประชาชนมีส่วนร่วม

ในการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

3.5 ปรับปรุงและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ ลดความซ้ำซ้อน ลดขั้นตอนและระยะเวลาการปฏิบัติราชการเพื่อบริการประชาชนให้ได้รับความสะดวก รวดเร็วและเป็นธรรม

**เป้าหมาย**

“เป็นองค์กรที่มุ่งพัฒนาระบบการตรวจสอบภายใน เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้บริหารและ หน่วยรับตรวจ**”**

**แผนการตรวจสอบภายในระยะยาว**

**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖2 – ๒๕๖4**

**วัตถุประสงค์ของการวางแผนการตรวจสอบ**

๑. **­­**เพื่อกำหนดเป้าหมาย ขอบเขต แนวทางในการปฏิบัติงาน และทรัพยากรที่ต้องใช้ในการปฏิบัติงาน

๒. **­­**เพื่อให้ผู้บริหารมีเครื่องมือในการควบคุม กำกับ ติดตามผลการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

**วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ**

๑. **­­**เพื่อพิสูจน์ความถูกต้อง ความเชื่อถือได้ของข้อมูล และตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี การรายงานสถานะการเงิน และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง)

๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ(สำนัก/กอง) ว่าได้ปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี หนังสือสั่งการ รวมถึงนโยบายและมาตรการต่างๆ ตามที่กำหนดหรือไม่

๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ(สำนัก/กอง) ว่ามีความเพียงพอเหมาะสมรัดกุมหรือไม่ โดยสามารถลดข้อบกพร่อง ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้หรือไม่

๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามภารกิจหรือตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ(สำนัก/กอง) ว่าปฏิบัติเป็นไปตามมาตรฐานตัวชี้วัดคำรับรองการปฏิบัติราชการและเป็นไปตามหลักของการบริหารกิจการที่ดีหรือไม่ ตลอดจนยังสามารถให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวทางการปรับปรุง แก้ไขการปฏิบัติราชการต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิผลยิ่งขึ้น โดยมีการบริหารทรัพยากรอย่างประหยัด คุ้มประโยชน์ รวมทั้งช่วยป้องกันและสร้างภูมิคุ้มกัน ไม่ให้มีการรั่วไหล การสูญเสีย การทุจริตหรือไม่ให้เกิดความเสียหายกับราชการของเทศบาลฯ ได้

๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการ หรือ ผู้บริหารสูงสุด และ ผู้บังคับบัญชา ได้รับทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา โดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบเป็นประโยชน์ในการตัดสินใจแก้ไขข้อบกพร่องได้ทันเวลาก่อนที่สตง.,ปปช.,ผู้กำกับดูแล,สภาองค์การบริหารส่วนตำบล,ประชาชน ตรวจสอบ

๖. เพื่อส่งเสริมให้เกิดกระบวนการกำกับดูแลที่ดี (Good Governance) และความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน

**ขอบเขตการตรวจสอบ**

**หน่วยรับตรวจสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหันนางาม จำนวน 4 ส่วนงาน (สำนัก/กอง)**

 - สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

 - กองคลัง

 - กองช่าง

 - กองการศึกษา รวมถึงศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

**เรื่องที่จะตรวจสอบ**

|  |
| --- |
| 1. การตรวจสอบด้านการเบิกจ่าย
2. การตรวจสอบการเงินและการบัญชี
3. การตรวจสอบการบริหารพัสดุ
4. การตรวจสอบการจัดทำแผนพัฒนาสี่ปี/การจัดทำข้อบัญญัติ
5. การตรวจสอบการจัดเก็บรายได้
6. การตรวจสอบผลการดำเนินงาน รวมทั้งการติดตามประเมินผล
7. การตรวจสอบเรื่องอื่น ๆ หรือเรื่องที่ได้รับมอบหมาย

๗.1 การติดตามประเมินผลโครงการขอรับเงินอุดหนุน ๗.2 การประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน  |
| **ช่วงเวลาที่เข้าตรวจสอบ**ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕62 ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖4**ผู้ตรวจสอบ**- นางสาววัชรินทร หาญเชิงชัย ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล**งบประมาณ**งบประมาณที่ใช้ในการพัฒนาบุคลากร ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖2 จำนวนเงิน - บาท(ลงชื่อ) ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ (นางสาววัชรินทร หาญเชิงชัย) รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหันนางาม (ลงชื่อ) ผู้เห็นชอบแผนตรวจสอบ (นายธัชกร เต็มแสง) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหันนางาม (ลงชื่อ) ผู้อนุมัติแผนตรวจสอบ (นายประธาน หาญเชิงชัย) นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหันนางาม |
|  |
|  |