

แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ 2570

หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดศรีสะเกษ

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่จะตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	จำนวนผู้รับผิดชอบ
ทุกส่วนราชการ	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)	1 ครั้ง/ปี	ตุลาคม 2569	20 วัน/คน	
1.สำนักปลัด	1. ศึกษาข้อกฎหมาย/ระเบียบ/เตรียมการตรวจสอบภาคสนามประจำปี 2569				นักวิชาการ
2.สำนักคลัง	-เตรียมการจัดทำแผนปฏิบัติการตรวจสอบประจำปี 2569				ตรวจสอบ
3.สำนักช่าง	2. ศึกษาหาความรู้ด้านการปฏิบัติตามระเบียบ				ภายใน
4.สำนักงานเลข	กระทรวงมหาดไทย (Knowledge Management:KM)				9 คน
5.กองการศึกษา	-ศึกษาแนวทางการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน				
6.กองยุทธศาสตร์	-ศึกษาหาความรู้การปฏิบัติงานด้านการเงินการคลัง การเบิกจ่าย				
7.กองการเจ้าหน้าที่	การจัดหาตามระเบียบที่มีการเปลี่ยนแปลง				
8.กองสาธารณสุข					
	3.งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)	ตลอดทั้งปี	ตุลาคม 2569 - กันยายน 2570	200 วัน/ปี	
	1)ให้คำปรึกษาและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติ ครม.ทั้งที่เป็น ลายลักษณ์อักษรและไม่เป็นลายลักษณ์อักษร				
	2)เป็นกรรมการในคณะกรรมการและอนุกรรมการต่างๆ				
	3) งานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากผู้บริหารท้องถิ่น				
หน่วยตรวจสอบภายใน	ตรวจสอบตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 และตามแนวทางการประเมินผลการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในส่วนราชการด้วยตนเอง	1ปี/ครั้ง	ไตรมาสที่ 1 ต.ค.69	20 วัน/คน	
	1.การประเมินตนเองของหน่วยตรวจสอบภายในเพื่อเตรียมการประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ				นักวิชาการ
	2.จัดทำคู่มือ/การให้บริการคำแนะนำปรึกษาและแนวทางการตรวจสอบ				ตรวจสอบ
	3.การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของส่วนราชการ				ภายใน
	ในสังกัด อบจ.ศรีสะเกษสำหรับปีสิ้นสุด 30 กันยายน 2569				9 คน
	4.รายงานผลการดำเนินงานประจำปี 2569				
	5.จัดทำแผนพัฒนานุเคราะห์หน่วยตรวจสอบภายใน				
	6.เข้าร่วมอบรม/ศึกษาเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ แนวทางปฏิบัติราชการ				
	7.ประเมินความมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและสนับสนุนให้เกิด				
	การปรับปรุงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในส่วนราชการ				

ทุกส่วนราชการ	- ตรวจสอบตามที่ได้รับมอบหมายเป็นกรณีพิเศษ การตรวจสอบอื่น	ตลอดทั้งปี	ระยะเวลา ที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	จำนวน ผู้รับผิดชอบ
	1) ตรวจสอบกรณีพิเศษตามที่ได้รับมอบหมายเช่น เงินขาดบัญชี การทุ				
ทุกส่วนราชการ	1.ตรวจสอบด้านการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing) 1) ตรวจสอบการเบิกเงินค่าเช่าบ้านของข้าราชการในสังกัด 2) ตรวจสอบการจ้างเหมาบริการของทุกส่วนราชการในสังกัด	1 ครั้ง/ปี	ไตรมาส 1 พฤศจิกายน - ธันวาคม 2569	35 วัน/คน	ตรวจสอบ ภายใน 9 คน
	2.ออกรายงานผลการตรวจสอบเสนอผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณา สั่งการควบคุม กำกับดูแล				
	3.ติดตามประเมินผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ				
กองการศึกษา ศาสนา	1.ตรวจติดตามการบริหารงบประมาณของสถานศึกษาภายใต้สังกัด				ตรวจสอบ
และวัฒนธรรม	กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม 39 แห่ง				ภายใน
-โรงเรียนในสังกัด	1.1).ตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี				9 คน
39 แห่ง	-รายงานสถานะเงินคงเหลือประจำวัน/สมุดเงินฝากธนาคาร				
	-งบการเงินปี 2569				
	1.2) ตรวจสอบการบริหารงาน (Management Auditing)	1 ครั้ง/ปี	ไตรมาส ที่ 2 มกราคม - กุมภาพันธ์ 2570	30 วัน/คน	
	-การจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ 2570				
	-คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการสถานศึกษาขั้นพื้นฐาน				
	-รายงานการประชุมคณะกรรมการสถานศึกษา/รับรองแผนการใช้จ่ายเงิน				
	1.3) ตรวจสอบด้านการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing)				
	-การเบิก - จ่ายเงิน ตามระเบียบฯ รายได้สถานศึกษา ปี 2562				
	-การจัดหาพัสดุปีงบประมาณ 2569				
	-การเบิกจ่ายเงินค่าจ้างเหมาบริการ				
	2.ออกรายงานผลการตรวจสอบเสนอผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณา สั่งการควบคุม กำกับดูแล				
	3.ติดตามประเมินผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ				

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่จะตรวจสอบ	ความถี่ ในการตรวจ	ระยะเวลา ที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	จำนวน ผู้รับผิดชอบ
-กองสาธารณสุข	1.การจัดทำแผนพัฒนาสุขภาพระดับพื้นที่ ของ อบจ. /การจัดทำ	1 ครั้ง/ปี	ไตรมาสที่ 3 จำนวน 66 แห่ง มีนาคม - พฤษภาคม 2570	45 วัน/คน	นักวิชาการ
*สอ./รพ.สต.	แผนการใช้จ่ายเงินของ สอ./รพ.สต.				ตรวจสอบ
122 แห่ง	2.ตรวจติดตามการบริหารงบประมาณของ สอ./รพ.สต.				ภายใน
	ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินบำรุงโรงพยาบาล				9 คน
	และหน่วยบริการสาธารณสุข อบท. พ.ศ. 2560				
	2.1).ตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี				
	-รายงานสถานะเงินคงเหลือประจำวัน/สมุดเงินฝากธนาคาร				
	2.2) การตรวจสอบการบริหารงาน (Management Auditing)				
	-การจัดทำโครงการเบิกจ่ายเงินประกอบแผนพัฒนาสุขภาพ				
	2.3) การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing)				
	-การเบิก - จ่ายเงิน ตามระเบียบฯบำรุงโรงพยาบาลฯ อบท.2560				
	-การเบิกค่าตอบแทนปฏิบัติงานนอกเวลา				
	2.4) ตรวจสอบด้านการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operational Auditing)				
	-การจัดซื้อจัดหาพัสดุ /-การใช้รถยนต์ราชการ /การเบิกน้ำมันเชื้อเพลิง				
	3.ออกรายงานผลการตรวจสอบเสนอผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณา				
	4.ติดตามประเมินผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ				
-กองสาธารณสุข	1.การจัดทำแผนพัฒนาสุขภาพระดับพื้นที่ ของ อบจ. /การจัดทำ	1 ครั้ง/ปี	ไตรมาสที่ 4 จำนวน 67 แห่ง มิถุนายน - สิงหาคม 2570	50 วัน/คน	นักวิชาการ
*สอ./รพ.สต.	แผนการใช้จ่ายเงินของ สอ./รพ.สต.				ตรวจสอบ
133 แห่ง	2.ตรวจติดตามการบริหารงบประมาณของ สอ./รพ.สต.				ภายใน
	ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินบำรุงโรงพยาบาล				9 คน
	และหน่วยบริการสาธารณสุข อบท. พ.ศ. 2560				
	2.1).ตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี				
	-รายงานสถานะเงินคงเหลือประจำวัน/สมุดเงินฝากธนาคาร				
	2.2) การตรวจสอบการบริหารงาน (Management Auditing)				
	-การจัดทำโครงการเบิกจ่ายเงินประกอบแผนพัฒนาสุขภาพ				
	2.3) การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing)				
	-การเบิก - จ่ายเงิน ตามระเบียบฯบำรุงโรงพยาบาลฯ อบท.2560				
	-การเบิกค่าตอบแทนปฏิบัติงานนอกเวลา				
	2.4) ตรวจสอบด้านการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operational Auditing)				
	-การจัดซื้อจัดหาพัสดุ /-การใช้รถยนต์ราชการ /การเบิกน้ำมันเชื้อเพลิง				
	3.ออกรายงานผลการตรวจสอบเสนอผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณา				
	สั่งการควบคุม กำกับดูแล				
	4.ติดตามประเมินผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ				

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่จะตรวจสอบ	ความถี่ ในการตรวจ	ระยะเวลา ที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	จำนวน ผู้รับผิดชอบ
หน่วยตรวจสอบ	ตรวจสอบตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน	1ปี/ครั้ง	ไตรมาส 4	20 วัน/คน	
ภายใน	และหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561				
	1.งานจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ 2570				
	2.ประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนตรวจสอบปีงบประมาณ 2570				
	3.จัดทำแผนปฏิบัติการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2570		ไตรมาส 4		นักวิชาการ
	4.จัดทำกฎบัตร		กันยายน		ตรวจสอบ
	5.จัดวางระบบควบคุมภายในหน่วยตรวจสอบภายใน		2570		ภายใน
	6.การประเมินขีดสมรรถนะการปฏิบัติงาน				9 คน
	7.การบริหารการเงินและงบประมาณ				
	8.การบริหารสินทรัพย์และวัสดุ				
	9.การบริหารงานทั่วไป เช่นงานสารบัญ งานรายงานและติดตามผลฯ				



(นางชลกนก พันธุ์โอสถ)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
 ๒๕ / ๖๖๕๖๖๖ / ๒๕๖๖

(ลงชื่อ)..... ปลัด/ผู้เห็นชอบ

(นางสาวรภัทกร สายเย็น)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดศรีสะเกษ รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดศรีสะเกษ

..... 30 ก.ย. 2569

(ลงชื่อ)..... ผู้อนุมัติ

(นายวิจิต ไตรสรณกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดศรีสะเกษ

..... 30 ก.ย. 2569