

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

แผนงานควบคุมภายใน (สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด)

ประจำปี ๒๕๕๕ – กันยายน ๒๕๖๐ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

๑. วัตถุประสงค์ของการตรวจติดตามการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๑.๑ เพื่อให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง มีระบบการควบคุมภายในที่ดีมีมาตรฐานตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔

๑.๒ เพื่อพัฒนาระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นและเหมาะสมกับโครงสร้าง ภารกิจ อำนาจหน้าที่

๑.๓ เพื่อให้การดำเนินการตามตัวชี้วัดตามคำรับรองการปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๕ ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น เรื่องร้อยละขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เป้าหมายที่มีระบบการควบคุมภายในที่ดีมีประสิทธิภาพและมีมาตรฐาน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔

๑.๔ เพื่อประเมินผลระบบการควบคุมภายใน การบริหารงานในการใช้ทรัพยากรทุกประเภท ให้เป็นไปอย่างคุ้มค่า มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัด และถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ที่กำหนด

๑.๕ เพื่อติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงแก้ไขให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า

๑.๖ เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้ทราบผลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้รวดเร็วทันต่อเหตุการณ์

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

๒.๑ หน่วยรับตรวจ

- สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด
- กองกิจการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด
- กองแผนและงบประมาณ
- กองคลัง
- กองช่าง
- กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
- กองพัสดุและทรัพย์สิน
- กองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- กองการเจ้าหน้าที่
- หน่วยตรวจสอบภายใน

๒.๒ เรื่องที่ตรวจ

๒.๒.๑ การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของทุกกอง/ฝ่าย

๒.๒.๒ การจัดทำคำสั่งแบ่งงานของทุกกอง/ฝ่าย

๒.๒.๓ ตามหนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๕/ว ๓๓๘๕ ลงวันที่ ๒๑ สิงหาคม ๒๕๕๖ เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖ และปีต่อไป การรายงานตามระเบียบฯ ข้อ ๖ เป็นไปตามแบบฟอร์มที่ระเบียบฯ กำหนดดังนี้

- แบบ ปย. ๑

- แบบ ปย. ๒

- ภาคผนวก ก

- ภาคผนวก ข

๒.๒.๔ การวิเคราะห์...

๒.๒.๔ การวิเคราะห์และประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ ดังนี้หรือไม่

- ๑) สภาพแวดล้อมของการควบคุม
- ๒) การประเมินความเสี่ยง
- ๓) กิจกรรมการควบคุม
- ๔) สารสนเทศและการสื่อสาร
- ๕) การติดตามประเมินผล

๒.๒.๕ การจัดทำแผนการปฏิบัติงานการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐

๓. ระยะเวลาเข้าตรวจติดตาม

ดำเนินการตรวจติดตามฯ ระหว่างเดือน ตุลาคม ๒๕๕๙ - กันยายน ๒๕๖๐

๔. ผู้รับผิดชอบ

๑. นางสาวกรรณิ์ อินทร์สวน ตำแหน่งนักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ
๒. นางสาวฐานิตดา มณีดวง ตำแหน่งเจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน
๓. นางสาวพนารัตน์ ศรีฟอง ตำแหน่งผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ระบบงานคอมพิวเตอร์

๕. การรายงาน

ให้ผู้รับผิดชอบในการตรวจติดตามฯ บันทึกเสนอความเห็น ตลอดจนข้อเสนอแนะและข้อควรปรับปรุงในแต่ละหัวข้อตรวจ แล้วรายงานนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยองทราบ เมื่อเสร็จสิ้นการตรวจติดตามฯ แล้ว

๖. แผนการตรวจติดตาม

ลำดับที่	เดือน/ปี	หน่วยรับตรวจ	สรุปผลการตรวจ	หมายเหตุ
๑.	ตุลาคม ๒๕๕๙	สำนักปลัด	๓๑ ตุลาคม ๒๕๕๙	
๒.	พฤศจิกายน ๒๕๕๙	กองการศึกษา ศาสนาฯ	๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๙	
๓.	ธันวาคม ๒๕๕๙	กองแผนและงบประมาณ	๓๐ ธันวาคม ๒๕๕๙	
๔.	มกราคม ๒๕๖๐	กองคลัง	๓๑ มกราคม ๒๕๖๐	
๕.	กุมภาพันธ์ ๒๕๖๐	กองกิจการสภาฯ	๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๐	
๖.	มีนาคม ๒๕๖๐	กองช่าง	๓๑ มีนาคม ๒๕๖๐	
๗.	เมษายน ๒๕๖๐	กองพัสดุและทรัพย์สิน	๒๘ เมษายน ๒๕๖๐	
๘.	พฤษภาคม ๒๕๖๐	กองทรัพยากรธรรมชาติและ	๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๐	
๙.	มิถุนายน ๒๕๖๐	กองการเจ้าหน้าที่	๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๐	
๑๐.	กรกฎาคม ๒๕๖๐	หน่วยตรวจสอบภายใน	๓๑ กรกฎาคม ๒๕๖๐	
๑๑.	สิงหาคม ๒๕๖๐	ทบทุนตรวจสอบทุกส่วนราชการ	๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๐	

ลงชื่อ.....ผู้เขียนแผนงาน

(นางสกรรณิ์ อินทร์สวน)

ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้เสนอแผนงาน

(นางจิระกิต อิศรวิชัยกุล)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

ลงชื่อ.....ผู้เห็นชอบ

(นายคัมภีร์ ศรีสุนทร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ลงชื่อ.....ผู้เห็นชอบ

(นายปิยะ ปิตุเตชะ)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง