

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น
หน่วยตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบระยะยาว
ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ถึง พ.ศ. ๒๕๗๐

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายของส่วนราชการ
๒. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งนโยบายและวิธีการปฏิบัติงานที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบข้อมูลด้านการเงินการบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และทันกาล
๔. เพื่อเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้น

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบได้แก่ ส่วนราชการในสังกัดฯ จำนวน ๑๑ ส่วนราชการ โรงเรียนในสังกัดฯ จำนวน ๒๐ โรงเรียน สถานีขนส่ง จำนวน ๔ สถานี รวมทั้งสถานีอนามัยเฉลิมพระเกียรติฯ และโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ภายใต้สังกัดฯ จำนวน ๒๔๘ แห่ง โดยวิธีการสุ่มตรวจ โดยแบ่งตรวจสอบเป็น ๓ ปี ดังนี้

- ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๘๕ แห่ง
- ปีงบประมาณ ๒๕๖๙ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๘๕ แห่ง
- ปีงบประมาณ ๒๕๗๐ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๘๕ แห่ง

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบมีจำนวนทั้งสิ้น ๑๓ คน ประกอบด้วย

- | | |
|------------------------------------|-------------------------|
| - หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน | จำนวน ๑ คน |
| - นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ | จำนวน ๑ คน |
| - นักวิชาการสิ่งแวดล้อมชำนาญการ | จำนวน ๑ คน (ช่วยราชการ) |
| - นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ | จำนวน ๑ คน |
| - นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ | จำนวน ๑ คน |
| - นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ | จำนวน ๒ คน |
| - นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ | จำนวน ๑ คน |
| - เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | จำนวน ๑ คน |
| - ผู้ช่วยนักวิชาการคอมพิวเตอร์ | จำนวน ๑ คน |
| - ผู้ช่วยนักวิชาการเงินและบัญชี | จำนวน ๑ คน |
| - ผู้ช่วยนักจัดการงานทั่วไป | จำนวน ๑ คน |
| - ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | จำนวน ๑ คน |

งบประมาณ

รายการ	ปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ
	๒๕๖๘	๒๕๖๙	๒๕๗๐
งบดำเนินงาน			
- ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	๑๐๐,๐๐๐.-	๑๐๐,๐๐๐.-	๑๐๐,๐๐๐.-
- ค่าใช้จ่ายโครงการตรวจติดตามฯ โรงเรียนในสังกัดฯ	๑๕๐,๐๐๐.-	๑๕๐,๐๐๐.-	๒๐๐,๐๐๐.-
- ค่าใช้จ่ายโครงการตรวจติดตามฯ สอน. และ รพ.สต.	๓๐๐,๐๐๐.-	๓๐๐,๐๐๐.-	๔๐๐,๐๐๐.-
รวม	๕๕๐,๐๐๐.-	๕๕๐,๐๐๐.-	๗๐๐,๐๐๐.-

(ลงชื่อ)..........ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ
(นางสาวภาวิณี สุภาพรม)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

(ลงชื่อ)..........ผู้ตรวจสอบแผนการตรวจสอบ
(นางกรรณิการ์ณ เจริญดี)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ)..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวอังคณา ทักษะวิระชะพันธ์)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)ว่าที่ร้อยเอก..........ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ
(พงเจตน์ พรภุณา)
ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

(ลงชื่อ)..........ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นายพงษ์ศักดิ์ ตั้งวานิชกพงษ์)
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

உள்ளுறை

W. H. W. W. W.

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ปีงบประมาณ พ.ศ.		
		2568	2569	2570
		ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ
1. กองคลัง	การดำเนินงานในความรับผิดชอบ 1. การรับเงิน 2. การเก็บรักษาเงิน 3. การจ่ายเงิน 4. เงินรายได้ อบจ.ชก. 5. การรับ-ส่งเงิน และเงินฝากธนาคาร 6. การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ 7. การเบิกจ่ายเงินนอกงบประมาณ 8. การบัญชี 9. เงินยืม 10. การบริหารงบประมาณ 11. การเร่งรัดและจัดเก็บรายได้ 12. การควบคุมวัสดุ 13. การควบคุมครุภัณฑ์ 14. การควบคุมยานพาหนะ 15. เรื่องอื่น ๆ	สำเนาที่ 2-3 ของทุกเดือน สำเนาที่ 2-3 ของเดือน มกราคม 2568 สำเนาที่ 2-3 ของเดือน กันยายน 2568	สำเนาที่ 2-3 ของทุกเดือน สำเนาที่ 2-3 ของเดือน มกราคม 2569 สำเนาที่ 2-3 ของเดือน กันยายน 2569	สำเนาที่ 2-3 ของทุกเดือน สำเนาที่ 2-3 ของเดือน มกราคม 2570 สำเนาที่ 2-3 ของเดือน กันยายน 2570
2. สำนักปลัดฯ	การดำเนินงานในความรับผิดชอบ 1. การดำเนินงานการบริหารงานทั่วไป 2. การดำเนินงานเกี่ยวกับระบบการร้องเรียน 3. การควบคุมวัสดุและครุภัณฑ์ 4. การควบคุมยานพาหนะ 5. เรื่องอื่น ๆ	สำเนาที่ 1-2 ของเดือน ธันวาคม 2567 สำเนาที่ 1-2 ของเดือน มีนาคม 2568	สำเนาที่ 1-2 ของเดือน ธันวาคม 2568 สำเนาที่ 1-2 ของเดือน มีนาคม 2569	สำเนาที่ 1-2 ของเดือน ธันวาคม 2569 สำเนาที่ 1-2 ของเดือน มีนาคม 2570

หน่วยวิชา	เรื่องที่ตรวจสอบ	ปีงบประมาณ พ.ศ.		
		2568	2569	2570
รายวิชาที่ตรวจสอบ		ระยะเวลาที่ตรวจสอบ		
		2568	2569	2570
3. สำนักวิทยาศาสตร์และงบประมาณ	การดำเนินงานในความรับผิดชอบ 1. การจัดทำนโยบายและแผนงาน 2. การจัดทำงบประมาณและข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี 3. การติดตามและประเมินผลแผนงาน/โครงการ 4. การดำเนินงานเกี่ยวกับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ 5. การควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์ และยานพาหนะ 6. เรื่องอื่น ๆ	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน พฤษภาคม 2568	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน พฤษภาคม 2569	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน พฤษภาคม 2570
		สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน สิงหาคม 2568	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน สิงหาคม 2569	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน สิงหาคม 2570
4. สำนักงานเลขานุการ	การดำเนินงานในความรับผิดชอบ 1. การประชุมสภา อบจ. 2. การมีส่วนร่วมของประชาชน 3. การจัดการสภา อบจ. 4. การควบคุมวัสดุ 5. การควบคุมครุภัณฑ์ 6. การควบคุมยานพาหนะ 7. เรื่องอื่น ๆ	สัปดาห์ที่ 1-2 ของเดือน เมษายน 2568 สัปดาห์ที่ 1-2 ของเดือน กรกฎาคม 2568	สัปดาห์ที่ 1-2 ของเดือน เมษายน 2569 สัปดาห์ที่ 1-2 ของเดือน กรกฎาคม 2569	สัปดาห์ที่ 1-2 ของเดือน เมษายน 2570 สัปดาห์ที่ 1-2 ของเดือน กรกฎาคม 2570
		สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน กันยายน 2568	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน กันยายน 2569	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน กันยายน 2570
5. สำนักช่าง	การดำเนินงานในความรับผิดชอบ 1. งานวิชาการและผังเมือง 2. การสำรวจและออกแบบ 3. การก่อสร้างและซ่อมบำรุงรักษา 4. การจัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ อะไหล่ และน้ำมันเชื้อเพลิง 5. การควบคุมเครื่องจักรกล 6. การควบคุมวัสดุ 7. การควบคุมครุภัณฑ์ 8. การควบคุมยานพาหนะ 9. เรื่องอื่น ๆ	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน กุมภาพันธ์ 2568	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน กุมภาพันธ์ 2569	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน กุมภาพันธ์ 2570
		สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน พฤษภาคม 2568	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน พฤษภาคม 2569	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน พฤษภาคม 2570

หน่วยวิชาตรวจสอบ		ปีงบประมาณ พ.ศ.		
เรื่องที่ตรวจสอบ		2568	2569	2570
6. สำนักการศึกษา	การดำเนินงานในความรับผิดชอบ 1. การบริหารการศึกษา 2. การส่งเสริมและพัฒนาการศึกษา 3. การควบคุมวัสดุ 4. การควบคุมครุภัณฑ์ 5. การควบคุมยานพาหนะ 6. เรื่องอื่น ๆ	สัปดาห์ที่ 1-2 ของเดือน มกราคม 2568 สัปดาห์ที่ 1-2 ของเดือน พฤษภาคม 2568	สัปดาห์ที่ 1-2 ของเดือน มกราคม 2569 สัปดาห์ที่ 1-2 ของเดือน พฤษภาคม 2569	สัปดาห์ที่ 1-2 ของเดือน มกราคม 2570 สัปดาห์ที่ 1-2 ของเดือน พฤษภาคม 2570
		สัปดาห์ที่ 1-4 ของเดือน พ.ย. - ธ.ค. 2567	สัปดาห์ที่ 1-4 ของเดือน พ.ย. - ธ.ค. 2568	สัปดาห์ที่ 1-4 ของเดือน พ.ย. - ธ.ค. 2570
		การดำเนินงานในความรับผิดชอบ 1. การบริหารพัสดุ 2. การจัดซื้อจัดจ้าง 3. การก่อหนี้ผูกพัน 4. การประเมินสัญญา 5. การควบคุมทรัพย์สิน 6. การควบคุมวัสดุ 7. การควบคุมครุภัณฑ์ 8. การควบคุมยานพาหนะ 9. เรื่องอื่น ๆ	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน เมษายน 2568 สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน สิงหาคม 2568 สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน เมษายน 2569 สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน สิงหาคม 2569	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน เมษายน 2570 สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน สิงหาคม 2570
7. กองพัสดุและทรัพย์สิน	การดำเนินงานในความรับผิดชอบ 1. การบริหารพัสดุ 2. การจัดซื้อจัดจ้าง 3. การก่อหนี้ผูกพัน 4. การประเมินสัญญา 5. การควบคุมทรัพย์สิน 6. การควบคุมวัสดุ 7. การควบคุมครุภัณฑ์ 8. การควบคุมยานพาหนะ 9. เรื่องอื่น ๆ	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน ตุลาคม 2567 สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน ธันวาคม 2567	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน ตุลาคม 2568 สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน ธันวาคม 2568	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน ตุลาคม 2569 สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน ธันวาคม 2569
		สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน ตุลาคม 2568	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน ตุลาคม 2569	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน ตุลาคม 2570
		สัปดาห์ที่ 3-4 ของเดือน ตุลาคม 2567	สัปดาห์ที่ 3-4 ของเดือน ตุลาคม 2568	สัปดาห์ที่ 3-4 ของเดือน ตุลาคม 2569
8. หน่วยตรวจสอบภายใน	การดำเนินงานในความรับผิดชอบ 1. การบริหารงานขนส่ง 2. การปฏิบัติงานขนส่ง 3. การวางแผนการขนส่ง 4. การจัดระเบียบการขนส่ง 5. การรับเงิน และนำเงินฝากธนาคาร 6. การบัญชี และการรายงาน 7. การควบคุมตัวอีก	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน ตุลาคม 2567 สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน ธันวาคม 2567	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน ตุลาคม 2568 สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน ธันวาคม 2568	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน ตุลาคม 2569 สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน ธันวาคม 2569
		สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน ตุลาคม 2568	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน ตุลาคม 2569	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน ตุลาคม 2570
		สัปดาห์ที่ 3-4 ของเดือน ตุลาคม 2567	สัปดาห์ที่ 3-4 ของเดือน ตุลาคม 2568	สัปดาห์ที่ 3-4 ของเดือน ตุลาคม 2569
9. กองกิจการขนส่ง	การดำเนินงานในความรับผิดชอบ 1. การบริหารงานขนส่ง 2. การปฏิบัติงานขนส่ง 3. การวางแผนการขนส่ง 4. การจัดระเบียบการขนส่ง 5. การรับเงิน และนำเงินฝากธนาคาร 6. การบัญชี และการรายงาน 7. การควบคุมตัวอีก	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน ธันวาคม 2567 สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน มกราคม 2568	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน ธันวาคม 2568 สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน มกราคม 2569	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน ธันวาคม 2569 สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน มกราคม 2570
		สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน ธันวาคม 2568	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน ธันวาคม 2569	สัปดาห์ที่ 2-3 ของเดือน ธันวาคม 2570
		สัปดาห์ที่ 3-4 ของเดือน ธันวาคม 2567	สัปดาห์ที่ 3-4 ของเดือน ธันวาคม 2568	สัปดาห์ที่ 3-4 ของเดือน ธันวาคม 2569

หน่วยงานตรวจสอบ	ปีงบประมาณ พ.ศ.		
	2568	2569	2570
9. กองกิจการขนส่ง (ต่อ)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ
8. การควบคุมวัสดุ 9. การควบคุมครุภัณฑ์ 10. การควบคุมยานพาหนะ 11. การดำเนินงานของสถานีขนส่ง 12. เรื่องอื่น ๆ	สำเนาที่ 2-3 ของเดือน มิถุนายน 2568	สำเนาที่ 2-3 ของเดือน มิถุนายน 2569	สำเนาที่ 2-3 ของเดือน มิถุนายน 2570
การดำเนินงานในความรับผิดชอบ 1. การดำเนินงานเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล 2. การดำเนินงานเกี่ยวกับกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และหนังสือส่งการที่เกี่ยวข้อง 3. การควบคุมวัสดุ 4. การควบคุมครุภัณฑ์ 5. การควบคุมยานพาหนะ 6. เรื่องอื่น ๆ	สำเนาที่ 1-2 ของเดือน กุมภาพันธ์ 2568 สำเนาที่ 1-2 ของเดือน กันยายน 2568	สำเนาที่ 1-2 ของเดือน กุมภาพันธ์ 2569 สำเนาที่ 1-2 ของเดือน กันยายน 2569	สำเนาที่ 1-2 ของเดือน กุมภาพันธ์ 2570 สำเนาที่ 1-2 ของเดือน กันยายน 2570
การดำเนินงานในความรับผิดชอบ 1. การบริหารงานด้านสาธารณสุข 2. การส่งเสริมด้านสิ่งแวดล้อม 3. การควบคุมวัสดุ 4. การควบคุมครุภัณฑ์ 5. การควบคุมยานพาหนะ 6. เรื่องอื่น ๆ	สำเนาที่ 1-2 ของเดือน พฤศจิกายน 2567 สำเนาที่ 1-2 ของเดือน กันยายน 2568	สำเนาที่ 1-2 ของเดือน พฤศจิกายน 2568 สำเนาที่ 1-2 ของเดือน กันยายน 2569	สำเนาที่ 1-2 ของเดือน พฤศจิกายน 2569 สำเนาที่ 1-2 ของเดือน กันยายน 2570
7. การดำเนินงานของสถานอนามัยฯ และ รพ.สต.ภายใต้สังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (ดูตาราง) การดำเนินงานในความรับผิดชอบ 1. การรับเงินและการนำส่งเงิน อบจ.ขอนแก่น 2. การควบคุมวัสดุและครุภัณฑ์ 3. การควบคุมยานพาหนะ 4. เรื่องอื่น ๆ	สำเนาที่ 1-4 ของเดือน ก.พ. - มี.ค. 68 และเดือน พ.ค. - มิ.ย. 2568	สำเนาที่ 1-4 ของเดือน ก.พ. - มี.ค. 69 และเดือน พ.ค. - มิ.ย. 2569	สำเนาที่ 1-4 ของเดือน ก.พ. - มี.ค. 70 และเดือน พ.ค. - มิ.ย. 2570
12. กองการท่องเที่ยวและกีฬา	สำเนาที่ 2-3 ของเดือน กุมภาพันธ์ 2568 สำเนาที่ 2-3 ของเดือน กรกฎาคม 2568	สำเนาที่ 2-3 ของเดือน กุมภาพันธ์ 2569 สำเนาที่ 2-3 ของเดือน กรกฎาคม 2569	สำเนาที่ 2-3 ของเดือน กุมภาพันธ์ 2570 สำเนาที่ 2-3 ของเดือน กรกฎาคม 2570

นายอรรถ หุ่น เวลา และหน่วยงานตรวจสอบ รวมแห่งร้องที่ตรวจสอบ อาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ด้วยความเหมาะสม

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ

(นางสาววิมล สุภาพรม)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบแผนการตรวจสอบ

(นางกรรณิการ์ เจริญดี)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ).....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวอังคณา ทักษะวิริยะพันธ์)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)ว่าที่ร้อยเอก.....ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ

(พงเจตน์ พรกฤณา)
ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

(ลงชื่อ).....ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

(นายพงษ์ศักดิ์ หังวานิชกพงษ์)
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น