

**องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น**  
**หน่วยตรวจสอบภายใน**  
**แผนการตรวจสอบระยะยาว**  
**ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ถึง พ.ศ. ๒๕๗๑**

**วัตถุประสงค์**

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

**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 ๒๕๖๙ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๕๐ แห่ง
- ปีงบประมาณ ๒๕๗๐ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๕๐ แห่ง
- ปีงบประมาณ ๒๕๗๑ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๕๐ แห่ง

**ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ**


- ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบมีจำนวนทั้งสิ้น ๑๐ คน ประกอบด้วย
- หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน จำนวน ๑ คน
  - นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ จำนวน ๑ คน
  - นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ จำนวน ๑ คน
  - นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ จำนวน ๒ คน
  - นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ จำนวน ๑ คน
  - นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ จำนวน ๑ คน
  - ผู้ช่วยนักวิชาการคอมพิวเตอร์ จำนวน ๑ คน
  - ผู้ช่วยนักจัดการงานทั่วไป จำนวน ๑ คน
  - ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ จำนวน ๑ คน


งบประมาณ


รายการ	ปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ
	๒๕๖๙	๒๕๗๐	๒๕๗๑
งบดำเนินงาน			
- ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	๑๐๐,๐๐๐.-	๑๐๐,๐๐๐.-	๑๐๐,๐๐๐.-
- ค่าใช้จ่ายโครงการตรวจติดตามฯ โรงเรียนในสังกัดฯ	๑๕๐,๐๐๐.-	๒๐๐,๐๐๐.-	๒๐๐,๐๐๐.-
- ค่าใช้จ่ายโครงการตรวจติดตามฯ สอน. และ รพ.สต.	๓๐๐,๐๐๐.-	๔๐๐,๐๐๐.-	๔๐๐,๐๐๐.-
รวม	๕๕๐,๐๐๐.-	๗๐๐,๐๐๐.-	๗๐๐,๐๐๐.-

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

(ลงชื่อ)..........ผู้ตรวจสอบแผนการตรวจสอบ  
(นางรุ่งฤดี ไช้ศรี)  
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

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

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

(ลงชื่อ)..........ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ  
(นายวัฒนา ช่างเหลา)  
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

แผนการตรวจสอบระยะยาว

ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ถึงปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๑

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ปีงบประมาณ พ.ศ.		
		๒๕๖๙	๒๕๗๐	๒๕๗๑
		ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ
1. กองคลัง	การดำเนินงานในความรับผิดชอบ	{ สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของทุกเดือน  { สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน มกราคม ๒๕๖๙  { สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน สิงหาคม ๒๕๖๙  { สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน มีนาคม ๒๕๖๙ { สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน กันยายน ๒๕๖๙  { สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๙ { สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน กันยายน ๒๕๖๙	{ สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของทุกเดือน  { สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน มกราคม ๒๕๗๐  { สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน สิงหาคม ๒๕๗๐  { สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน มีนาคม ๒๕๗๐ { สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน กันยายน ๒๕๗๐  { สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๗๐ { สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน กันยายน ๒๕๗๐	{ สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของทุกเดือน  { สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน มกราคม ๒๕๗๑  { สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน สิงหาคม ๒๕๗๑  { สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน มีนาคม ๒๕๗๑ { สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน กันยายน ๒๕๗๑  { สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๗๑ { สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน กันยายน ๒๕๗๑
	๑. การรับเงิน			
	๒. การเก็บรักษาเงิน			
	๓. การจ่ายเงิน (KTB Corporate Online)			
	๔. เงินรายได้ อบจ.ขก.			
	๕. การรับ-ส่งเงิน และเงินฝากธนาคาร			
	๖. การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ			
	๗. การเบิกจ่ายเงินนอกงบประมาณ			
	๘. การบัญชี			
	๙. เงินยืม			
๑๐. การบริหารงบประมาณ				
๑๑. การเร่งรัดและจัดเก็บรายได้				
๑๒. การควบคุมวัสดุ				
๑๓. การควบคุมครุภัณฑ์				
๑๔. การควบคุมยานพาหนะ				
๑๕. เรื่องอื่น ๆ				
๒. สำนักปลัดฯ	การดำเนินงานในความรับผิดชอบ	{ สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน ธันวาคม ๒๕๖๙  { สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน เมษายน ๒๕๖๙	{ สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน ธันวาคม ๒๕๖๙  { สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน เมษายน ๒๕๗๐	{ สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน ธันวาคม ๒๕๗๐  { สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน เมษายน ๒๕๗๑
	๑. การดำเนินงานเกี่ยวกับการบริหารงานทั่วไป			
	๒. การดำเนินงานเกี่ยวกับระบบการร้องเรียน			
	๓. การควบคุมวัสดุและครุภัณฑ์			
	๔. การควบคุมยานพาหนะ			
๕. เรื่องอื่น ๆ				

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ปีงบประมาณ พ.ศ.		
		๒๕๖๘	๒๕๗๐	๒๕๗๑
		ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ
๓. สำนักยุทธศาสตร์ และงบประมาณ	<p>การดำเนินงานในความรับผิดชอบ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>การจัดทำนโยบายและแผนงาน</li> <li>การจัดทำงบประมาณและข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี</li> <li>การติดตามและประเมินผลแผนงาน/โครงการ</li> <li>การดำเนินงานเกี่ยวกับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ</li> <li>การควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์ และยานพาหนะ</li> <li>เรื่องอื่น ๆ</li> </ol>	<p>สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน ธันวาคม ๒๕๖๘</p> <p>สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน มิถุนายน ๒๕๖๙</p>	<p>สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน ธันวาคม ๒๕๖๙</p> <p>สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน มิถุนายน ๒๕๗๐</p>	<p>สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน ธันวาคม ๒๕๗๑</p> <p>สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน มิถุนายน ๒๕๗๑</p>
๔. สำนักงานเลขาฯ	<p>การดำเนินงานในความรับผิดชอบ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>การประชุมสภา อบจ.ชก.</li> <li>การมีส่วนร่วมของประชาชน</li> <li>การกิจการสภา อบจ.ชก.</li> <li>การควบคุมวัสดุ</li> <li>การควบคุมครุภัณฑ์</li> <li>การควบคุมยานพาหนะ</li> <li>เรื่องอื่น ๆ</li> </ol>	<p>สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน ธันวาคม ๒๕๖๘</p> <p>สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน เมษายน ๒๕๖๙</p>	<p>สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน ธันวาคม ๒๕๖๙</p> <p>สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน เมษายน ๒๕๗๐</p>	<p>สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน ธันวาคม ๒๕๗๐</p> <p>สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน เมษายน ๒๕๗๑</p>
๕. สำนักช่าง	<p>การดำเนินงานในความรับผิดชอบ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>งานวิชาการและผังเมือง</li> <li>การสำรวจและออกแบบ</li> <li>การก่อสร้างและซ่อมบำรุงรักษา</li> <li>การจัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ อะไหล่ และน้ำมันเชื้อเพลิง</li> <li>การควบคุมเครื่องจักรกล</li> <li>การควบคุมวัสดุ</li> <li>การควบคุมครุภัณฑ์</li> <li>การควบคุมยานพาหนะ</li> <li>เรื่องอื่น ๆ</li> </ol>	<p>สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๘</p> <p>สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน มีนาคม ๒๕๖๙</p>	<p>สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๙</p> <p>สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน มีนาคม ๒๕๗๐</p>	<p>สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน พฤศจิกายน ๒๕๗๐</p> <p>สัปดาห์ที่ ๒-๓ ของเดือน มีนาคม ๒๕๗๑</p>
๖. ภาการศึกษา	<p>การดำเนินงานในความรับผิดชอบ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>การบริหารการศึกษา</li> <li>การส่งเสริมและพัฒนาการศึกษา</li> </ol>	<p>สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน มกราคม ๒๕๖๙</p>	<p>สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน มกราคม ๒๕๖๙</p>	<p>สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน มกราคม ๒๕๖๙</p>



หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ปีงบประมาณ พ.ศ.		
		๒๕๖๙	๒๕๗๐	๒๕๗๑
		ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ
๙. กองการเจ้าหน้าที่	<p>การดำเนินงานในความรับผิดชอบ</p> <p>๑. การดำเนินงานเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล</p> <p>๒. การดำเนินงานเกี่ยวกับกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓. การควบคุมวัสดุ</p> <p>๔. การควบคุมครุภัณฑ์</p>	<p>สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน มีนาคม ๒๕๖๙</p> <p>สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน กันยายน ๒๕๖๙</p>	<p>สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน มีนาคม ๒๕๗๐</p> <p>สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน กันยายน ๒๕๗๐</p>	<p>สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน มีนาคม ๒๕๗๑</p> <p>สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน กันยายน ๒๕๗๑</p>
๑๐. กองสาธารณสุข	<p>๕. การควบคุมยานพาหนะ</p> <p>๖. เรื่องอื่น ๆ</p> <p>การดำเนินงานในความรับผิดชอบ</p> <p>๑. การบริหารงานด้านสาธารณสุข</p> <p>๒. การส่งเสริมด้านสิ่งแวดล้อม</p> <p>๓. การควบคุมวัสดุ</p> <p>๔. การควบคุมครุภัณฑ์</p> <p>๕. การควบคุมยานพาหนะ</p> <p>๖. เรื่องอื่น ๆ</p> <p>๗. การดำเนินงานของสถานีอนามัยฯ และ รพ.สต.ภายใต้สังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (สุ่มตรวจ)</p>	<p>สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๙</p> <p>สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน สิงหาคม ๒๕๖๙</p>	<p>สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๗๐</p> <p>สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน สิงหาคม ๒๕๗๐</p>	<p>สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๗๑</p> <p>สัปดาห์ที่ ๑-๒ ของเดือน สิงหาคม ๒๕๗๑</p>
๑๑. กองการท่องเที่ยวและกีฬา	<p>การดำเนินงานในความรับผิดชอบ</p> <p>๑. การรับเงินและการนำส่งเงิน อบจ.ขอนแก่น</p> <p>๒. การควบคุมวัสดุและครุภัณฑ์</p> <p>๓. การควบคุมยานพาหนะ</p> <p>๔. เรื่องอื่น ๆ</p>	<p>สัปดาห์ที่ ๑-๔ ของเดือน เม.ย. - ก.ค. ๒๕๖๙</p>	<p>สัปดาห์ที่ ๑-๔ ของเดือน เม.ย. - ก.ค. ๒๕๗๐</p>	<p>สัปดาห์ที่ ๑-๔ ของเดือน เม.ย. - ก.ค. ๒๕๗๑</p>
๑๒. หน่วยตรวจสอบภายใน	<p>๑. เสนอแผนการตรวจสอบ (ระยะยาว,ประจำปี)</p> <p>๒. การสอบทานและประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์กร (แบบ ปค.๖)</p> <p>๓. การสอบทานและประเมินผลกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร</p>	<p>สัปดาห์ที่ ๓ - ๔ ของเดือน กรกฎาคม/กันยายน ๒๕๖๙</p> <p>ภายในวันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๘</p> <p>(ปีงบประมาณ ๒๕๖๘)</p> <p>เดือน ต.ค. - ธ.ค. ๒๕๖๘</p> <p>(ปีงบประมาณ ๒๕๖๘)</p>	<p>สัปดาห์ที่ ๓ - ๔ ของเดือน กรกฎาคม/กันยายน ๒๕๗๐</p> <p>ภายในวันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๙</p> <p>(ปีงบประมาณ ๒๕๖๙)</p> <p>เดือน ต.ค. - ธ.ค. ๒๕๖๙</p> <p>(ปีงบประมาณ ๒๕๖๙)</p>	<p>สัปดาห์ที่ ๓ - ๔ ของเดือน กรกฎาคม/กันยายน ๒๕๗๑</p> <p>ภายในวันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๗๐</p> <p>(ปีงบประมาณ ๒๕๗๐)</p> <p>เดือน ต.ค. - ธ.ค. ๒๕๗๐</p> <p>(ปีงบประมาณ ๒๕๗๐)</p>

หมายเหตุ วัน เวลา และหน่วยรับตรวจ รวมทั้งเรื่องที่ตรวจสอบ อาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ

(นางสาวภาวิณี สุภาพรม)  
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบแผนการตรวจสอบ

(นางรุ่งฤดี โชศรี)  
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

(ลงชื่อ).....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวอังคณา ทักชะวิระพันธ์)  
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)ว่าที่ร้อยเอก.....ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ

(พงเจตน์ พรภุณา)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

(ลงชื่อ).....ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

(นายวิวัฒนา ช่างเหลา)  
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น