

แผนงานควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

การควบคุมภายใน หมายถึง กระบวนการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนจังหวัดตากจัดให้มีขึ้น เพื่อให้การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก บรรลุวัตถุประสงค์ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ หน่วยตรวจสอบภายในจึงกำหนด แผนงานควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังนี้

๑. วัตถุประสงค์ของการจัดวางระบบควบคุมภายใน

๑. เพื่อให้สำนัก/กอง และองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก มีระบบการควบคุมภายในที่ดี ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๒. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในว่ามีอยู่เพียงพอเหมาะสมหรือไม่ และสามารถลดข้อบกพร่อง ข้อผิดพลาด หรือเสนอกิจกรรมควบคุมและปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ และให้มีประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น รวมทั้งการบริหารจัดการทรัพยากรที่มีอยู่ให้เป็นไปอย่างคุ้มค่า ประหยัด รวมทั้งสามารถ ช่วยป้องกันปรามการทุจริต หรือประพฤตินิยมชอบในการปฏิบัติหน้าที่ราชการได้

๓. เพื่อให้ผู้บริหารได้รับทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ปัญหาต่างๆได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจ ส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก (สำนักการช่าง/สำนักปลัด/กองกิจการสภา/กองแผนและงบประมาณ/กองคลัง/ กองการศึกษาฯ กองการเจ้าหน้าที่และหน่วยตรวจสอบภายใน)

๓. วิธีการจัดวางระบบควบคุมภายใน

๓.๑ การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ โดยคณะกรรมการมีหน้าที่ ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางในการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของ อบจ.
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของ อบจ.
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยของ อบจ.

ทั้งนี้องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการให้เป็นไปตามที่ อบจ. กำหนด

๓.๒ แบบรายงานการจัดทำระบบควบคุมภายใน

๑. ระดับสำนัก/กอง จัดทำแบบรายงาน ๒ แบบ ดังนี้

๑.๑ แบบ ปค.๔ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

๑.๒ แบบ ปค.๕ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

๒. ระดับองค์กร

ฝ่ายคณะกรรมการ เป็นผู้รวบรวมข้อมูลจากแต่ละสำนัก/กอง และนำมาจัดทำรายงาน
ในภาพรวมระดับองค์กร โดยจัดทำแบบรายงาน ๓ แบบ ดังนี้

๒.๑ แบบ ปค.๑ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

๒.๒ แบบ ปค.๒ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

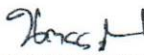
๒.๓ แบบ ปค.๕ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

๓. ผู้ตรวจสอบภายใน จัดทำ แบบ ปค.๖ รายงานการสอบทานการประเมินผลการ
ควบคุมภายใน เป็นรายงานของหน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อรายงานผลการสอบทานการประเมิน
ระบบการควบคุมภายในของ อบจ.ตาก ว่ามีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตาม
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๔. ระยะเวลาในการจัดทำรายงาน ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ ถึง ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๑

๕. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ ๑. นางสาวนพวรรณ มีศรี นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๒. นางสาวพิชารีย์ เครือฟัก นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ผู้เสนอแผนงาน

(ลงชื่อ).....

(นางสาวนพวรรณ มีศรี)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ผู้สอบทานแผนงาน

(ลงชื่อ).....

(นางวันทนา วิรัชเกษม)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

.....
.....
.....


(ลงชื่อ).....


(นายรัชชัย ศรีสวัสดิ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

.....
.....
.....

(ลงชื่อ).....
.....
ผู้อนุมัติงาน

(นายณัฐวุฒิ ทวีเกื้อกูลกิจ)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก