



หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดสระบุรี

แผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี

ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ถึง พ.ศ. ๒๕๗๑

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสระบุรี
๒. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และนโยบาย
๓. เพื่อให้ทราบข้อมูลด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกาล
๔. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำในการสร้างคุณค่าเพิ่มและเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขในการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
๕. เพื่อให้ทราบผลการดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนงาน/โครงการที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ เกิดความคุ้มค่าและประหยัด
๖. เพื่อประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการ ความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ และตรวจสอบการจัดทำรายงานการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของทุนสำนัก/กอง
๗. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการดำเนินงาน

๑. หน่วยรับตรวจขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสระบุรี จำนวน ๔๑ หน่วยงาน ซึ่งแบ่งเป็น หน่วยงานส่วนกลาง จำนวน ๑๐ หน่วยงาน โรงเรียนในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดสระบุรี จำนวน ๑ โรงเรียนและโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ๓๐ หน่วยงาน (เอกสารแนบ ๑)
๒. แผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ – ๒๕๗๑ (เอกสารแนบ ๒)

การดำเนินการตรวจสอบ

๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ได้แก่
 - ๑.๑ การตรวจสอบการเงิน (Financial Audit)
 - ๑.๒ การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Audit)
 - ๑.๓ การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit)
 - ๑.๔ การตรวจสอบพิเศษ
๒. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)
๓. การติดตามผลการตรวจสอบ
๔. ปฏิบัติงานอื่นตามที่ได้รับมอบหมายหรือคำร้องขอ

งบประมาณแผนการจัดสรรทรัพยากรในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

๑ งบประมาณ

หน่วย : บาท

ลำดับ	รายการ	ปีงบประมาณ		
		พ.ศ. ๒๕๖๙	พ.ศ. ๒๕๗๐	พ.ศ. ๒๕๗๑
๑	งานบริการให้ความเชื่อมั่น และงานบริการให้คำปรึกษา	-	-	-
๒	การดำเนินงานเกี่ยวกับการ ตรวจสอบอื่น ๆ	๕๐,๐๐๐.๐๐	๕๐,๐๐๐.๐๐	๕๐,๐๐๐.๐๐
๓	การพัฒนาคุณภาพ การตรวจสอบภายใน	๑๕๐,๐๐๐.๐๐	๑๕๐,๐๐๐.๐๐	๑๕๐,๐๐๐.๐๐
๔	การบริหารงานตรวจสอบ ภายใน	๔,๓๔๖,๙๐๐.๐๐	๔,๓๔๖,๙๐๐.๐๐	๔,๓๔๖,๙๐๐.๐๐

หมายเหตุ : ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานทุกกิจกรรมสามารถปรับเปลี่ยนตัวเลขกันได้
ตามความเหมาะสมในการดำเนินงาน

๒. จำนวนคน/วันที่ใช้ในการปฏิบัติงาน

จำนวนคน/วันที่ใช้ในการปฏิบัติงาน หมายถึง จำนวนผู้ตรวจสอบภายในและจำนวนวันที่จะใช้
ในการตรวจสอบ โดยคำนวณเป็นหน่วยคน/วัน

จำนวนคน/วันที่ใช้ในการปฏิบัติงานใน ๑ ปี = ๓๖๕ วัน

หัก วันหยุดสุดสัปดาห์ ๑๐๔ วัน

วันหยุดนักขัตฤกษ์ ๒๑ วัน

วันลาป่วย/ลากิจ/ลาพักผ่อนโดยเฉลี่ย ๓๐ วัน

วันอบรม/ประชุม/สัมมนา ๓๐ วัน

คงเหลือวันที่ใช้ในการปฏิบัติงาน ๑๘๐ วัน

ดังนั้น จำนวนคน/วันที่ใช้ในการปฏิบัติงานแต่ละปี มีรายละเอียด ดังนี้

๑. หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน ๑ คน X ๑๘๐ วัน ๑๘๐ วัน

๒. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ๓ คน X ๑๘๐ วัน ๕๔๐ วัน

จำนวน ๗๒๐ วัน

๓. ผู้รับผิดชอบ

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน นางเมทินี ปรีดาภิตรกุล ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน
ชำนาญการพิเศษ ปฏิบัติหน้าที่ควบคุม กำกับ ดูแลการบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายในของ
หน่วยตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามแผนการตรวจสอบ และงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

งานตรวจสอบภายใน

นางสาวเอมอร ก้อนคำใหญ่	ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
นางสาวอุไรรัตน์ ศิริจันทร์	ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
นางสาวปิยะพร อินทุบุตร	ตำแหน่ง ผู้ช่วยนักวิชาการตรวจสอบภายใน

งานบริหารงานทั่วไป

นางสาวกัญญาวิรี พักเขียว	ตำแหน่ง ผู้ช่วยนักจัดการงานทั่วไป
นางสาวเขมากร ทองกลม	ตำแหน่ง ผู้ช่วยนักจัดการงานทั่วไป

ผู้เสนอ

(นางเมทินี ปรีดาภิตรกุล)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ผู้อนุมัติ

(นายชนกฤต อัดทะสัมปณณะ)

รองนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัด ปฏิบัติราชการแทน
ตำแหน่ง.....
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดสระบุรี

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดสระบุรี
หน่วยรับตรวจขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสระบุรี จำนวน ๔๑ หน่วยรับตรวจ

หน่วยงานส่วนกลาง จำนวน ๑๐ หน่วย

๑. สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดสระบุรี
๒. สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัดสระบุรี
๓. กองคลัง
๔. สำนักช่าง
๕. กองพัสดุและทรัพย์สิน
๖. กองการเจ้าหน้าที่
๗. กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
๘. กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
๙. กองสาธารณสุข
๑๐. กองป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

โรงเรียนในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดสระบุรี ๑ หน่วยงาน

๑. โรงเรียนหรรเทพ (รุ่งเรืองประชาสามัคคี)

โรงพยาบาลส่งเสริมคุณภาพประจำตำบล จำนวน ๓๐ หน่วยรับตรวจ

- | | |
|----------------------|------------------------|
| ๑. รพ.สต.บ้านหนองจาน | ๑๖. รพ.สต.พระพุทธรบาท |
| ๒. รพ.สต.ดาวเรือง | ๑๗. รพ.สต.นายาว |
| ๓. รพ.สต.โคกสว่าง | ๑๘. รพ.สต.ห้วยป่าหวาย |
| ๔. รพ.สต.หนองยาว | ๑๙. รพ.สต.บ้านหนองคนที |
| ๕. รพ.สต.หนองปลาไหล | ๒๐. รพ.สต.มิตรภาพ |
| ๖. รพ.สต.สวนดอกไม้ | ๒๑. รพ.สต.ลำสมพุง |
| ๗. รพ.สต.หัวปลวก | ๒๒. รพ.สต.ซับสนุ่น |
| ๘. รพ.สต.ทับทิม | ๒๓. รพ.สต.สวนมะเดื่อ |
| ๙. รพ.สต.ชะอม | ๒๔. รพ.สต.หนองผักบุ้ง |
| ๑๐. รพ.สต.เตาปูน | ๒๕. รพ.สต.เจริญธรรม |
| ๑๑. รพ.สต.ข้าฝักแพว | ๒๖. รพ.สต.โคกตูม |
| ๑๒. รพ.สต.บางโหนด | ๒๗. รพ.สต.ไผ่ต่ำ |
| ๑๓. รพ.สต.หรรเทพ | ๒๘. รพ.สต.ห้วยขมิ้น |
| ๑๔. รพ.สต.ไผ่ขวาง | ๒๙. รพ.สต.หนองปลาหมอ |
| ๑๕. รพ.สต.บ้านครัว | ๓๐. รพ.สต.หนองสีดา |

แผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี ปิงปประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ - ๒๕๗๑

ลำดับ	หน่วยงาน	ปิงปประมาณ พ.ศ.		
		พ.ศ. ๒๕๖๙	พ.ศ. ๒๕๗๐	พ.ศ. ๒๕๗๑
๑	สำนักปลัด	√		
๒	สำนักงานเลขานุการ		√	
๓	กองคลัง			√
๔	สำนักช่าง	√		
๕	กองพัสดุและทรัพย์สิน		√	
๖	กองการเจ้าหน้าที่			√
๗	กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ			√
๘	กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม	√		
๙	กองสาธารณสุข		√	
๑๐	กองป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย			√
๑๑	โรงเรียนเทพ (รุ่งเรืองประชาสามัคคี)		√	
๑๒	รพ.สต.บ้านหนองจาน			√
๑๓	รพ.สต.ดาวเรือง			√
๑๔	รพ.สต.โคกสว่าง			√
๑๕	รพ.สต.หนองยาว		√	
๑๖	รพ.สต.หนองปลาไหล	√		
๑๗	รพ.สต.สวนดอกไม้		√	
๑๘	รพ.สต.หัวปลวก	√		
๑๙	รพ.สต.หนองผักบุ้ง	√		
๒๐	รพ.สต.ทับกวาง			√
๒๑	รพ.สต.ชะอม		√	
๒๒	รพ.สต.เตาปูน			√
๒๓	รพ.สต.ข้าฝักแพว		√	
๒๔	รพ.สต.บางโฆมด		√	
๒๕	รพ.สต.หรรเทพ	√		
๒๖	รพ.สต.ไผ่ขวาง	√		
๒๗	รพ.สต.บ้านครัว		√	
๒๘	รพ.สต.พระพุทธรบาท	√		
๒๙	รพ.สต.นายาว			√
๓๐	รพ.สต.ห้วยป่าหวาย		√	
๓๑	รพ.สต.บ้านหนองคณที	√		
๓๒	รพ.สต.มิตรภาพ		√	
๓๓	รพ.สต.ลำสมพุง			√
๓๔	รพ.สต.ชัยสนุ่น			√

ลำดับ	หน่วยงาน	ปีงบประมาณ พ.ศ.		
		พ.ศ. ๒๕๖๙	พ.ศ. ๒๕๗๐	พ.ศ. ๒๕๗๑
๓๕	รพ.สต.สวนมะเดื่อ			√
๓๖	รพ.สต.เจริญธรรม	√		
๓๗	รพ.สต.โคกตูม		√	
๓๘	รพ.สต.ไผ่ต่ำ	√		
๓๙	รพ.สต.ห้วยขมิ้น			√
๔๐	รพ.สต.หนองปลาหมอ	√		
๔๑	รพ.สต.หนองสีดา		√	
รวมจำนวนหน่วยรับตรวจ		๑๓	๑๔	๑๔