



แผนการตรวจสอบภายในประจำปี
แผนการตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนนทบุรี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
หน่วยตรวจสอบภายใน

.....

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติ คณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่า เพียงพอและเหมาะสม
๔. เพื่อติดตามประเมินผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด
๕. เพื่อให้ผู้บริหารได้ทราบถึงปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

๑. ขอบเขตของการตรวจสอบ

๑. หน่วยรับตรวจ จำนวน ๑๓ หน่วย ประกอบด้วย
 - ๑.๑ สำนักปลัด อบจ.นนทบุรี
 - ๑.๒ สำนักการคลัง
 - ๑.๓ กองช่าง
 - ๑.๔ กองกิจการสภา
 - ๑.๕ กองแผนและงบประมาณ
 - ๑.๖ กองผังเมือง
 - ๑.๗ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
- โรงเรียนในสังกัด อบจ.นนทบุรี จำนวน ๓๔ แห่ง
- ๑.๘ กองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ๑.๙ กองการเจ้าหน้าที่

๑.๑๐ กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต

๑.๑๑ กองสาธารณสุข

๓. เรื่องที่ตรวจสอบ

๓.๑ ตรวจสอบการใช้และรักษารถยนต์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนนทบุรี

๓.๒ ตรวจสอบพัสดุ และครุภัณฑ์ ที่ซื้อเพิ่มเติมประจำปี ๒๕๖๑ ตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วนของครุภัณฑ์ตามทะเบียน ตรวจสอบการเขียน/พ่นเลขรหัสครุภัณฑ์ ตรวจสอบการเก็บรักษารวมถึงการใช้ประโยชน์ของครุภัณฑ์

๓.๓ ตรวจสอบการเงิน การบัญชี งบประมาณ การเบิกจ่ายเงิน ตรวจสอบความเชื่อถือได้ของข้อมูล และตัวเลขต่าง ๆ ทางการเงิน การบัญชี การงบประมาณ และมั่นใจว่าข้อมูลที่บันทึกไว้ในบัญชี รายงาน ทะเบียน และเอกสารต่างๆ ถูกต้องและครบถ้วนเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องหรือไม่ และสามารถสอบทานได้

๔. ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๒

๕. รายละเอียดการตรวจสอบ

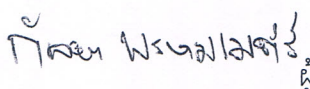
ปรากฏตามแผนการตรวจสอบภายใน และแผนดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ที่แนบมา

๖. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | | |
|---------------------------|---------|--------------------------------|
| ๑. นางสาวกัลยา พรหมเมศรี | ตำแหน่ง | หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน |
| ๒. นางสมใจ สุขมณี | ตำแหน่ง | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๓. นางสาวจริยา ชันดี | ตำแหน่ง | ผู้ช่วยนักวิชาการตรวจสอบภายใน |
| ๔. นางสาวกาญจนา ศรีทับทิม | ตำแหน่ง | ผู้ช่วยนักวิชาการตรวจสอบภายใน |
| ๕. นางสาวสุชีณณา จันทร์พา | ตำแหน่ง | ผู้ช่วยนักวิชาการตรวจสอบภายใน |

๗. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

- ไม่มี -

ลงชื่อ  ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ
(นางสาวกัญญา พรหมเมศร์)

ลงชื่อ  ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ
(นายสมพงษ์ วรกมล)

พันตำรวจเอก  ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(ธงชัย เย็นประเสริฐ)

รายละเอียดขอบเขตการตรวจสอบ
หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนนทบุรี
อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ระยะเวลา	หมายเหตุ
ทุกสำนัก/กอง อบจ.นนทบุรี	๑.๑ ตรวจสอบติดตามการใช้และรักษารายชื่ตามแผนการตรวจปี ๒๕๖๑	๑ ครั้ง/ปี	๑-๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๑	๑ ครั้ง/ปี	
ทุกสำนัก/กอง อบจ.นนทบุรี	๒.๑ ตรวจสอบพัสดุ ครุภัณฑ์ ที่ซื้อเพิ่มประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วนของครุภัณฑ์ตามทะเบียนพัสดุ ครุภัณฑ์ มีการเขียน/พ่นเลขรหัสครุภัณฑ์ ตรวจสอบการเก็บรักษา รวมถึงการใช้ประโยชน์ของครุภัณฑ์	๑ ครั้ง/ปี	๑-๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๑	๑ ครั้ง/ปี	
โรงเรียนในสังกัด อบจ. จำนวน 34 แห่ง	๓.๑ ตรวจสอบรายได้ รายจ่ายของสถานศึกษา เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการนำเงินรายได้ของ สถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษา ใน สถานศึกษาสังกัด อบปท. พ.ศ. ๒๕๕๑ หรือไม่ ๓.๒ ตรวจสอบการรับเงิน การฝากเงิน การบันทึกบัญชี/ทะเบียน และการจัดทำรายงานสถานะการเงินประจำวัน ๓.๓ การจ่ายเงินและฎีกาเบิกเงิน ๓.๔ การจัดซื้อจัดจ้างและควบคุมพัสดุ	๑ ครั้ง/ปี	๑-๓๐ พฤศจิกายน, มกราคม – กันยายน ๒๕๖๑	๑ ครั้ง/ปี	

รายชื่อโรงเรียนในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนนทบุรี จำนวน ๓๔ หน่วยรับตรวจ

๑. โรงเรียนวัดบางบัวทอง
๒. โรงเรียนวัดประชารังสรรค์
๓. โรงเรียนวัดมะเดื่อ
๔. โรงเรียนวัดสโมสร
๕. โรงเรียนวัดสัก
๖. โรงเรียนวัดเสาธงหิน
๗. โรงเรียนคลองโยงเวทีอุปถัมภ์
๘. โรงเรียนจันทร์ทองเอี่ยม
๙. โรงเรียนขอและศึกษา
๑๐. โรงเรียนตลาดบางคูรัด
๑๑. โรงเรียนเต็มรักศึกษา
๑๒. โรงเรียนบางคูรัด
๑๓. โรงเรียนบ้านใหม่
๑๔. โรงเรียนนนทบุรีวิทยาลัย
๑๕. โรงเรียนระดังหินประชาสรรค์
๑๖. โรงเรียนวัดแคนอก
๑๗. โรงเรียนวัดแคโน
๑๘. โรงเรียนวัดชลอ
๑๙. โรงเรียนวัดแดง
๒๐. โรงเรียนวัดตึก
๒๑. โรงเรียนวัดท่าบันเทิงธรรม
๒๒. โรงเรียนวัดบางขุน
๒๓. โรงเรียนวัดบางรักน้อย
๒๔. โรงเรียนวัดบางอ้อยช้าง
๒๕. โรงเรียนวัดปลายคลองขุนศรี
๒๖. โรงเรียนวัดพิบูลเงิน
๒๗. โรงเรียนวัดรวก
๒๘. โรงเรียนวัดลุ่ม
๒๙. โรงเรียนวัดสนามนอก
๓๐. โรงเรียนวัดสลักเหนือ
๓๑. โรงเรียนสามแยกบางคูรัด
๓๒. โรงเรียนสุเหร่าลากค้อน
๓๓. โรงเรียนวัดใหญ่สว่างอารมณ์
๓๔. โรงเรียนวัดสิงห์ทอง