

-สำนักงู้บ-



แผนตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เทศบาลตำบลนงออก อำเภอปักธงชัย จังหวัดนครราชสีมา



แผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan)
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ของหน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลนกออก

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการปฏิบัติงาน ด้านการงบประมาณ การเงิน การบัญชี และการพัสดุ มีการปฏิบัติ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ
๒. เพื่อสอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลด้านการเงินและบัญชี
๓. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายตามกิจกรรม/งาน/โครงการ อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า
๔. เพื่อประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ
๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน โดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบเป็นประโยชน์ในการตัดสินใจแก้ไขข้อบกพร่องได้ทันเวลา
๖. เพื่อให้คำปรึกษาในการสร้างมูลค่าเพิ่มและป้องกันการทุจริตในการดำเนินงานของหน่วยงาน

ขอบเขตการตรวจสอบ

- หน่วยรับตรวจสังกัดเทศบาลตำบลนกออก จำนวน ๕ ส่วนงาน (สำนัก/กอง)
- สำนักปลัดเทศบาล
 - กองคลัง
 - กองช่าง
 - กองการศึกษา
 - กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)

๑.๑ การตรวจการเงิน (Financial Audit)

เรื่องที่ตรวจสอบ : การยืมเงินงบประมาณ และการส่งใช้เงินยืม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ : ๑) สำนักปลัดเทศบาล

๒) กองการศึกษา

เรื่องที่ตรวจสอบ : การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาบุตร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ : ๑) สำนักปลัดเทศบาล

๒) กองช่าง

เรื่องที่ตรวจสอบ : การเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ : ๑) สำนักปลัดเทศบาล

๒) กองคลัง

๓) กองช่าง

๔) กองการศึกษา

๕) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

/เรื่องที่ตรวจ...

เรื่องที่ตรวจสอบ : การเบิกจ่ายค่าสาธารณูปโภค ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
หน่วยรับตรวจ : ๑) สำนักปลัดเทศบาล

เรื่องที่ตรวจสอบ : การเบิกจ่ายค่าลงทะเบียนในการฝึกอบรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
หน่วยรับตรวจ : ๑) สำนักปลัดเทศบาล
๒) กองคลัง
๓) กองช่าง
๔) กองการศึกษา
๕) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑.๒ การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Audit)

เรื่องที่ตรวจสอบ : การจัดทำทะเบียนวันลาของพนักงาน ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้างทั่วไป
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
หน่วยรับตรวจ : ๑) สำนักปลัดเทศบาล

เรื่องที่ตรวจสอบ : การจัดทำแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
หน่วยรับตรวจ : ๑) กองการศึกษา

๑.๓ การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit)

เรื่องที่ตรวจสอบ : การใช้รถส่วนกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
หน่วยรับตรวจ : ๑) กองช่าง
๒) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

เรื่องที่ตรวจสอบ : การเบิกจ่ายกองทุนหลักประกันสุขภาพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
หน่วยรับตรวจ : ๑) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

เรื่องที่ตรวจสอบ : การจัดทำทะเบียนลูกหนี้ภาษี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
หน่วยรับตรวจ : ๑) กองคลัง

เรื่องที่ตรวจสอบ : การขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
หน่วยรับตรวจ : ๑) กองช่าง

เรื่องที่ตรวจสอบ : การเบิกจ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
หน่วยรับตรวจ : ๑) สำนักปลัดเทศบาล
๒) กองคลัง
๓) กองช่าง
๔) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑.๔ การตรวจสอบอื่นๆ

การตรวจสอบพิเศษ (Special Audit) : การตรวจสอบที่ได้รับมอบหมายเป็นกรณีพิเศษ

๒. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

การบริการให้คำปรึกษา แนะนำ และบริการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง แก่หน่วยรับตรวจ

ระยะเวลาการตรวจสอบ

ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ (วันและเวลาอาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม)

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางวิไลวรรณ วงศ์อินทร์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

เนื่องจากการตรวจสอบภายในหน่วยงาน จึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

ลงชื่อ วิไลวรรณ วงศ์อินทร์ ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางวิไลวรรณ วงศ์อินทร์)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ สังคม ทะสุนทร ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ
(นายสังคม ทะสุนทร)
ปลัดเทศบาลตำบลนกออก

ลงชื่อ ปราโมทย์ สิทธิปราโมทย์ ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นายปราโมทย์ สิทธิปราโมทย์)
นายกเทศมนตรีตำบลนกออก
วันที่ ๒๗ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖