



หน่วยตรวจสอบภายใน  
แผนการตรวจสอบประจำปี  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

\*\*\*\*\*

**วัตถุประสงค์การตรวจสอบ**

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายของ เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
๒. เพื่อให้ทราบว่า การปฏิบัติงานหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบว่าข้อมูลด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกาล
๔. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำ เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่ม และเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลยิ่งขึ้น
๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้ทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

**ขอบเขตการตรวจสอบ**

๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)
  - ๑.๑ การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING )  
หน่วยรับตรวจ จำนวน ๖ หน่วย โดยกำหนดกิจกรรมในการตรวจสอบ ดังนี้
    ๑. สำนักปลัดเทศบาล
    ๒. กองคลัง
    ๓. กองช่าง
    ๔. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
    ๕. กองการศึกษา รวมถึงศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
    ๖. กองสวัสดิการสังคม

เรื่องที่ตรวจสอบ ปรากฏตามรายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบ ที่แนบ

- ๑.๒ การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (PERFORMANCE AUDITING )
- ๑.๓ การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (INFORMATION TECHNOLOGY AUDITING)
- ๑.๔ การตรวจสอบด้านบริหาร (MANAGEMENT AUDITING)
- ๑.๕ การตรวจสอบตรวจด้านการเงิน (FINANCIAL AUDITING)
- ๑.๖ การตรวจสอบตรวจพิเศษ (SPECIAL AUDITING) : กรณีที่ได้รับมอบหมายจากฝ่ายบริหาร

๒. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

- ๒.๑ งานบริการให้คำปรึกษา

การบริการให้คำปรึกษาแนะนำแก่หน่วยรับตรวจ ผู้บังคับบัญชาและคณะผู้บริหารเทศบาลฯ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางกนกอร พรมรส ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ระยะเวลา ตั้งแต่เดือน ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ -ไม่มี-

ลงชื่อ

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางกนกอร พรมรส)

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

เจ้าอากาศเอก

ผู้เห็นชอบ

(สุรชิต พิสัยพันธ์)

ปลัดเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

ลงชื่อ

ผู้อนุมัติ

(นายทองปน วรคันธ์)

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

วันที่

๒๙ ก.ย. ๒๕๖๕

**แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**  
**หน่วยตรวจสอบภายใน สำนักงานเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย อำเภอเมือง จังหวัดหนองคาย**

ส่วนราชการ (หน่วยรับตรวจ)	ขอบเขต	ระยะเวลา ตรวจสอบ	ช่วงดำเนินการ ตรวจสอบ
สำนักปลัด	ฝ่ายอำนวยการ ๑. การใช้ยานพาหนะและ การเก็บรักษาและซ่อมบำรุงการ จัดทำแบบขอใช้รถ ( ๑ - ๖) ๒. งานธุรการ ๓. ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน งานการเจ้าหน้าที่ ๑. การจัดทำทะเบียนวันลาของพนักงาน ลูกจ้างประจำและพนักงานจ้างทั่วไป ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ ๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑ คน / ๑๐ วัน ๑ คน / ๑๐ วัน ๑ คน / ๑๐ วัน ๑ คน / ๑๐ วัน ๑ คน / ๑๐ วัน	มีนาคม ๒๕๖๖ พฤษภาคม ๒๕๖๖ กรกฎาคม ๒๕๖๖ พฤษภาคม ๒๕๖๖ มีนาคม ๒๕๖๖
กองคลัง	งานฝ่ายพัฒนารายได้ ๑. การเบิกจ่ายใบเสร็จรับเงินและทะเบียนคุมใบเสร็จฯ งานการเงินและบัญชี ๑. การจัดทำรายงานทางการเงินประจำปีงบประมาณ ๒. การเบิกจ่ายเงินสะสม ๓. การตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงินหมวดค่าสาธารณูปโภค ๔. การตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงินหมวดค่าครุภัณฑ์ ๕. ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน งานพัสดุ ๑. ใบสั่งซื้อ/จ้าง การทำสัญญาซื้อ/จ้าง ๒. หลักประกันสัญญา และการจัดทำทะเบียนคุมฯ	๑ คน / ๑๐ วัน ๑ คน / ๑๐ วัน ๑ คน / ๑๐ วัน ๑ คน / ๑๐ วัน ๑ คน / ๑๐ วัน ๑ คน / ๑๐ วัน ๑ คน / ๑๐ วัน	ธันวาคม ๒๕๖๕ ธันวาคม ๒๕๖๕ มกราคม ๒๕๖๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ กรกฎาคม ๒๕๖๖ มิถุนายน ๒๕๖๖ มิถุนายน ๒๕๖๖
กองช่าง	๑. การบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปี ด้านงานโครงสร้างพื้นฐาน ๒. ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ คน / ๑๐ วัน ๑ คน / ๑๐ วัน	ตุลาคม ๒๕๖๕ กรกฎาคม ๒๕๖๖
กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	๑ งานส่งเสริมสาธารณสุข ๒. ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ คน / ๑๐ วัน ๑ คน / ๑๐ วัน	มกราคม ๒๕๖๖ กรกฎาคม ๒๕๖๖
กองการศึกษา	๑ การใช้จ่ายเงินงบประมาณหมวดเงินอุดหนุน (อาหารกลางวัน) ๒. การดำเนินงานตามโครงการ และการบริหารงบประมาณ ๓. ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ คน / ๑๐ วัน ๑ คน / ๑๐ วัน ๑ คน / ๑๐ วัน	เมษายน ๒๕๖๖ เมษายน ๒๕๖๖ กรกฎาคม ๒๕๖๖
กองสวัสดิการ สังคม	๑ การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ๒ การตรวจสอบการมีชีวิตอยู่ของผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพ ๓. ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน	๑ คน / ๑๐ วัน ๑ คน / ๑๐ วัน ๑ คน / ๑๐ วัน	ตุลาคม ๒๕๖๕ ตุลาคม ๒๕๖๕ กรกฎาคม ๒๕๖๖
<b>รวม จำนวนคนที่ และวันที่ใช้ในการตรวจสอบ</b>		<b>๑ คน ๒๓๐ วัน</b>	

ลงชื่อ

  
(นางกนกอร พรหมรส)

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน