

แผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan)

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ของหน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหงาว

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่า การบริหารงานและการปฏิบัติงาน ด้านการงบประมาณ การเงิน การบัญชี และการพัสดุ มีการปฏิบัติ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ
๒. เพื่อสอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลด้านการเงินและบัญชี
๓. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายตามกิจกรรม/งาน/โครงการ อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า
๔. เพื่อประเมินความเสี่ยงพอของระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ
๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน โดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบเป็นประโยชน์ในการตัดสินใจแก้ไขข้อบกพร่องได้ทันเวลา
๖. เพื่อให้คำปรึกษาในการสร้างมูลค่าเพิ่ม

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)

๑.๑ การตรวจสอบด้านการเงิน (FINANCIAL AUDIT)

หน่วยรับตรวจสังกัดเทศบาลตำบลหงาว จำนวน ๖ ส่วนงาน (สำนัก/กอง)

- สำนักปลัด
- กองคลัง
- กองประปา

๑.๒ การตรวจสอบด้านการปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบ (COMPLIANCE AUDIT)

หน่วยรับตรวจสังกัดเทศบาลตำบลหงาว จำนวน ๓ ส่วนงาน (สำนัก/กอง)

- กองคลัง
- กองช่าง
- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑.๓ การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (PERFORMANCE AUDIT)

- กองการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ

๑.๔ การตรวจสอบด้านอื่นๆ

- สำนักปลัดฯ

โดยมีเรื่องที่ตรวจสอบปรากฏตามรายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบ ที่แนบ

/๒. งานบริการ.....

๒. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

๒.๑ งานบริการให้คำปรึกษา

การบริการให้คำปรึกษาแนะนำแก่หน่วยรับตรวจ ผู้บังคับบัญชาและคณะผู้บริหารเทศบาลฯ

ลงชื่อ..........ผู้เสนอ

(นางพิมล ตะไธ)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ..........ผู้เห็นชอบ

(นางภรณานิษฐ์ เดชานันทิพัฒน์)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลหางว

วันที่ 23 ก.ย. 2565.....

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติ

(นายจรัญ ปิยะชากรณ์)

นายกเทศมนตรีตำบลหางว

วันที่ 23 ก.ย. 2565.....

เทศบาลตำบลพงาว

เอกสารแนบแผน ๑

รายละเอียดประกอบขอเปิดการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักปลัดฯ	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ตรวจสอบตรวจด้านการเงิน (FINANCIAL AUDIT) ๑ การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ การตรวจสอบอื่น ๆ ๒ การประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์กร ๓ การประเมินผลการบริหารความเสี่ยงขององค์กร งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) ๔ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	มิ.ย. ๖๖ ต.ค. ๖๕ - ก.ย. ๖๖ ต.ค. ๖๕ - ก.ย. ๖๖	๑/๒๐ ๑/๒๐ ๑/๒๐	นางพิมพ์ล ตะไฉ ผู้ตรวจสอบภายใน	ผู้รับผิดชอบ ระยะเวลาและเรื่อง ที่ตรวจสอบสามารถ ปรับเปลี่ยนได้ ตามสถานการณ์ ปัจจุบันและความ เหมาะสม

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

พิมพ์ล

(นางพิมพ์ล ตะไฉ)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

เทศบาลตำบลหางว

เอกสารแนบแบบ ๒

รายละเอียดประกอบขอเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองคลัง	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ตรวจสอบด้านการเงิน (FINANCIAL AUDIT) ๑ การจัดทำงบกระทบยอดเงินฝากธนาคารทุกบัญชี ตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (COMPLIANCE AUDIT) ๒ การรายงานงบการเงินประจำเดือน/ประจำปี ตรวจสอบการดำเนินงาน (PERFORMANCE AUDIT) ๓ การจัดเก็บค่าธรรมเนียมขยะตามอัตราที่กำหนด ตามทะเบียนคุมผู้ใช้และทะเบียนคุมผู้ชำระ งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) ๔ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	พ.ย. ๖๕ ธ.ค. ๖๕	๑/๒๐ ๑/๒๐	นางพิมล ตระโนด ผู้ตรวจสอบภายใน	ผู้รับผิดชอบ ระยะเวลาและเรื่อง ที่ตรวจสอบสามารถ ปรับเปลี่ยนได้ ตามสถานการณ์ ปัจจุบันและความ เหมาะสม
		๑ ครั้ง/ปี	ม.ค. ๖๖	๑/๒๐		

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางพิมล ตระโนด)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

รายละเอียดประกอบขอเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองช่าง	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (COMPLIANCE AUDIT) ๑ การขออนุญาต ปลูกสร้างอาคาร ตัดแปลงและรื้อถอนอาคาร งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) ๒ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ	๑ ครั้ง/ปี	ก.พ. ๖๖	๑/๒๐	นางพิมล ตะไธย ผู้ตรวจสอบภายใน	ผู้รับผิดชอบ ระยะเวลาและเรื่อง ที่ตรวจสอบสามารถ ปรับเปลี่ยนได้ ตามสถานการณ์ ปัจจุบันและความ เหมาะสม

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางพิมล ตะไธย)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

รายละเอียดประกอบขอเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมาย (COMPLIANCE AUDIT) ๑ การทบทวน ปรับปรุง จัดทำ เทศบัญญัติท้องถิ่นให้เป็นไปตามกฎหมายด้านงานสาธารณสุข งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) ๓ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค. ๖๖	๑/๒๐	นางพิมพ์ล ตะไธย ผู้ตรวจสอบภายใน	ผู้รับผิดชอบ ระยะเวลาและเรื่อง ที่ตรวจสอบสามารถ ปรับเปลี่ยนได้ตามสถานการณ์ ปัจจุบันและความเหมาะสม
			ตลอดปีงบประมาณ			

(ลงชื่อ).....*พิมพ์ล*.....ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางพิมพ์ล ตะไธย)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

รายละเอียดประกอบขอเขตการตรวจสอบ

แนบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองการศึกษา และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ตรวจสอบการดำเนินงาน (PERFORMANCE AUDIT) ๑ การดูแลรักษาทรัพย์สินและการใช้ประโยชน์อาคารศูนย์เด็กฯ ๒ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย. ๖๖	๑/๒๐	นางพิมพ์ล ตะไธย ผู้ตรวจสอบภายใน	ผู้รับผิดชอบ ระยะเวลาและเรื่อง ที่ตรวจสอบสามารถปรับเปลี่ยนได้ตามสถานการณ์ ปัจจุบันและความสะดวกเหมาะสม

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางพิมพ์ล ตะไธย)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

เทศบาลตำบลหางว

เอกสารแนบแบบ ๒

รายละเอียดประกอบขอใบตรวจการตรวจสอบ

แนบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยรับผิดชอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองประปา	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ตรวจสอบตรวจดำเนินการเงิน (FINANCIAL AUDIT) ๑ รายงานสถานะการเงินประจำวันและบันทึกบัญชีประจำวัน งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ	๑ ครั้ง/ปี	พ.ค.๖๖	๑/๒๐	นางพิมล ตะไณ ผู้ตรวจสอบภายใน	ผู้รับผิดชอบ ระยะเวลาและเรื่อง ที่ตรวจสอบสามารถ ปรับเปลี่ยนได้ ตามสถานการณ์ ปัจจุบันและความ เหมาะสม

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางพิมล ตะไณ)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน