



หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลเชียงเียง
แผนการตรวจสอบประจำปี (Audit Plan)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายของเทศบาลตำบลเชียงเียง
๒. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบว่าข้อมูลด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกาล
๔. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำในการสร้างคุณค่าเพิ่มและเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) หน่วยรับตรวจ สังกัดเทศบาลตำบลเชียงเียง จำนวน ๓ ส่วนราชการ (สำนัก/กอง) ดังนี้

- สำนักปลัดเทศบาล
- กองคลัง
- กองช่าง

เรื่องที่ตรวจสอบ (ปรากฏตามรายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบ)

- การตรวจสอบการเงิน (Financial Audit)
- การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Audit)
- การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit)
- การตรวจสอบอื่น ๆ

๒. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

การบริการให้คำปรึกษา แนะนำ และบริการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องแก่หน่วยรับตรวจ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

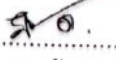
นางยศวดี เชื้อวงศ์พรหม ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ


ระยะเวลาในการตรวจสอบ

ตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๔ - กันยายน ๒๕๖๕

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

ค่าพัฒนาบุคลากร จำนวน ๒๐,๐๐๐ บาท

ลงชื่อ  ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ
(นางยศวดี เชื้อวงศ์พรหม)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ลงชื่อ  ผู้เห็นชอบ
(นางประกายวรรณ จันทร์ปัญญา)
ปลัดเทศบาลตำบลยางโฮง

ลงชื่อ  ผู้อนุมัติ
(นายลม แสนเขียว)
นายกเทศมนตรีตำบลยางโฮง

เทศบาลตำบลยางโงง
รายละเอียดประกอบขอเขตการตรวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง	<p>งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)</p> <p>การตรวจสอบอื่น ๆ</p> <p>- การควบคุมภายใน</p> <p>สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในและการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p>	๑ ครั้ง/ปี	๓.ค. ๒๕๖๔	๑/๑๐	นางยศวดี เชื้อวงศ์พรหม นางก.ตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	<p>- ตรวจรายงานที่ Center เลขานุการระดับองค์กร</p> <p>- ให้คำปรึกษาตาม ๖ ๑๐๕ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง</p> <p>กำหนด</p>
	<p>- การบริหารจัดการความเสี่ยง</p> <p>สอบทานการประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยงและการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒</p>	๑ ครั้ง/ปี	พ.ย. ๒๕๖๔	๑/๑๐	นางยศวดี เชื้อวงศ์พรหม นางก.ตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	<p>- ตรวจรายงานที่ Center เลขานุการระดับองค์กร</p> <p>- ให้คำปรึกษาตาม ๖ ๒๓ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง</p> <p>กำหนด</p>

เทศบาลตำบลยางโอง
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แผนปฏิบัติการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ชนิดบัญชีตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักงานโยธา	<p>งานบัญชีการใช้จ่ายเงินแผ่นดิน (Assurance Services)</p> <p>การตรวจสอบระบบการดำเนินงาน (Performance Audit)</p> <p>- กองทุน: สถาปนา</p> <p>สอบทานการดำเนินงานกองทุนฯ ตามประกาศคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนให้ อปท. ดำเนินงานและบริหารจัดการระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ พ.ศ. ๒๕๖๑</p>	๑ ครั้ง/ปี	จ.ค. ๒๕๖๔ ม.ค. ๒๕๖๕	๑/๔๐	นางยศวดี เข็องศ์พรหม นางก.ตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	
	<p>การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมาย (Compliance Audit)</p> <p>- การควบคุมพัสดุ</p> <p>สอบทานการเก็บ การบันทึก การเบิกจ่ายพัสดุ ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ พ.ศ.๒๕๖๐</p>	๑ ครั้ง/ปี	ก.พ. ๒๕๖๕	๑/๑๐	นางยศวดี เข็องศ์พรหม นางก.ตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	
	<p>การตรวจสอบการเงิน (Financial Audit)</p> <p>- การเบิกจ่ายเงินงบประมาณของ ศพด. ในสังกัด</p> <p>สอบทานฎีกาเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัด อปท. พ.ศ.๒๕๖๒</p>	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค. ๒๕๖๕	๑/๒๐	นางยศวดี เข็องศ์พรหม นางก.ตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	

เทศบาลตำบลยางโฮง
รายละเอียดประกอบเขตการตรวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองคลัง	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) การตรวจสอบการเงิน (Financial Audit) - ระบบบัญชี e-LAAS สอบทานการรับเงิน การใช้ใบเสร็จ การนำส่งเงิน และการนำฝากธนาคารในระบบบัญชี e-LAAS ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินของ อ.ท. พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม - การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ สอบทานฎีกาเบิกจ่ายงบประมาณ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินของ อ.ท. พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย. ๒๕๖๕	๑/๒๐	นางยศวิศ เต็มวงษ์พรหม นางก.ตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	
	การตรวจสอบการปฏิบัติตามระเบียบ (Compliance Audit) - การควบคุมพัสดุ สอบทานการเก็บ การบันทึกพัสดุ ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ พ.ศ.๒๕๖๐	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค. ๒๕๖๕	๑/๑๐	นางยศวิศ เต็มวงษ์พรหม นางก.ตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	

แบบปฏิบัติงานภายนอกขององค์กรแบบหมุน
 (กรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ)
 ผู้จัดทำแผนงานโครงการตรวจสอบ

หมายเหตุ : จำนวนคน-วัน (Man-Day) ตามแผนการตรวจสอบ = ๑ คน คู่อจำนวน ๑๕๐ วันทำการ (๑/๑๕๐)

หน่วยงานตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	จำนวน คน/วัน	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	ความถี่ในการ ตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจ	หน่วยงานตรวจสอบ
กรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ	นางยุวดี เชื้อวงศ์พรหม	๑/๑๐	๑.๕.๒๕๖๕	๑ ครั้ง/ปี	การตรวจสอบภายใน - รายงานการตรวจสอบภายใน สรุปรายงานการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ และประเมินความเสี่ยงแห่งจัดทำแผนการ ตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ - การบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) - การบริการให้คำปรึกษา แนะนำ และบริการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง	สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง
กรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ	นางยุวดี เชื้อวงศ์พรหม	๑/๑๐	๑.๕.๒๕๖๕	๑ ครั้ง/ปี	การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Audit) - การควบคุมพัสดุ สอบทานการเก็บ การบันทึก การเบิกจ่ายพัสดุ ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ พ.ศ.๒๕๖๐	กองช่าง

เทศบาลตำบลต่างโขง
 รายละเอียดของกรอบเขตการตรวจสอบ
 แผนแบบการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕