

ประกาศเทศบาลตำบลหนองตะครอง

เรื่อง การใช้แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘

.....

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในจัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหนองตะครอง ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตและระยะเวลาการเข้าตรวจสอบของแต่ละส่วนภายในองค์กร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อให้การดำเนินงานได้บรรลุวัตถุประสงค์ ส่งเสริมให้งานประสบความสำเร็จ ลดความผิดพลาดและป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นภายในองค์กร รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ 9 เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายสราวุธ ธิติรัตนโชติ)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองตะครอง

Scanned with CamScanner

CamScanner

Scanned with CamScanner CamScanner



แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
เทศบาลตำบลหนองตะครอง อำเภอละหานทราย จังหวัดบุรีรัมย์

๑. หลักการและเหตุผล

การตรวจสอบภายในเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจของเทศบาลตำบลหนองตะครอง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ทั้งยังช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการดำเนินงานผิดพลาดและลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งการตรวจสอบภายในนั้นยังถือเป็นส่วนประกอบสำคัญในการปฏิบัติงานตามปกติ ซึ่งต้องมีการกระทำอย่างเป็นขั้นตอนถูกต้องตามระเบียบและกฎหมายที่กำหนดโดยฝ่ายผู้บริหารสามารถนำแผนการตรวจสอบภายในมาใช้ โดยรวมเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการบริหารเพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน อีกทั้งยังเป็นการกำหนดให้มีลักษณะงาน วิธีการปฏิบัติที่มีขอบเขตแนวทางที่ถูกต้อง และใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานซึ่งเป็นแนวทางการตรวจสอบภายในที่ชัดเจน

ดังนั้น การจัดทำแผนการตรวจสอบภายในอย่างมีมาตรฐานประกอบกับมีระเบียบ ข้อบังคับตลอดจนกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องจะทำให้การปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลหนองตะครอง เป็นไปอย่างถูกต้องและตามวัตถุประสงค์ของทางราชการ

นอกจากนี้ การจัดทำแผนการตรวจสอบภายในยังเป็นการดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ ข้อ ๘ ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๔๖ ข้อ ๕ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๑๗ (๔)

๒. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๒.๑ เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงินการบัญชีและด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒.๒ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๒.๓ เพื่อสอบหาระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอ และเหมาะสม

๒.๔ เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด

๒.๕ เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของ ผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

/๓. ขอบเขตการตรวจสอบ.....

Scanned with CamScanner
CamScanner
Scanned with CamScanner
CamScanner

๓. ขอบเขตการตรวจสอบ

๓.๑ ครอบคลุมการตรวจสอบ วิเคราะห์ รวมทั้งการประเมินความเพียงพอ และประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ของระบบการควบคุมภายในตลอดจนประเมินคุณภาพของการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบของหน่วยรับตรวจ จำนวน ๑ สำนัก ๕ กอง ประกอบด้วย

๑. สำนักปลัดเทศบาล

๒. กองคลัง

๓. กองช่าง

๔. กองการศึกษาศาสนา และวัฒนธรรม

๕. กองสวัสดิการสังคม

๖. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๓.๒ แนวทางการตรวจสอบภายใน

๑. ตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลต่างๆ ด้วยเทคนิคและวิธีการตรวจสอบที่ยอมรับโดยทั่วไป ปริมาณมากน้อยตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพของระบบการควบคุมและความสำคัญของเรื่องที่ตรวจสอบ รวมทั้งวิเคราะห์และประเมินผลการบริหารและการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ

๒. ตรวจสอบการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การเงิน การบัญชี การพัสดุ และ ทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้านอื่นๆ ของเทศบาลตำบลหนองตะครองให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และมติคณะรัฐมนตรี ตลอดจนสอบทานความเหมาะสมของระบบการดูแลรักษา ทรัพย์สิน และการใช้ทรัพยากรทุกประเภทว่าเป็นไปโดยมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและประหยัด

๓. ประเมินผลการปฏิบัติงานและเสนอแนะวิธีการหรือมาตรการในการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้การปฏิบัติงานตามข้อ ๑ และข้อ ๒ เป็นไปโดยมีประสิทธิภาพ

๔. สอบทานระบบงานและการปฏิบัติงานตามมาตรฐาน กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งที่ทางราชการกำหนด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสามารถนำไปสู่การปฏิบัติงานที่ตรงตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ และสอดคล้องกับนโยบาย

๓.๓ วิธีการตรวจสอบ

๑. การสุ่ม

๒. การตรวจนับ

๓. การตรวจสอบเอกสารหลักฐาน (ตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง)

๔. การสอบทาน

๕. การสังเกตการณ์ปฏิบัติงาน

๖. การทดสอบการบวกเลข

/๓.๔ กิจกรรมหรือเรื่องที่ตรวจสอบ.....

Scanned with CamScanner

CamScanner

Scanned with CamScanner CamScanner

๓.๔ กิจกรรมหรือเรื่องที่ตรวจสอบ

๑. กิจกรรมการตรวจสอบการใช้รถราชการ ยานพาหนะส่วนกลาง การสั่งจ่ายน้ำมัน การซ่อมบำรุงรวมทั้งการดูแลรักษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๒. กิจกรรมการตรวจสอบการควบคุมพัสดุ (การเก็บรักษา, การลงบัญชีในทะเบียนคุม, การเบิก-จ่าย (วัสดุสำนักงาน, วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ, วัสดุคอมพิวเตอร์)

๓. กิจกรรมการตรวจสอบหลักประกันสัญญา

๔. กิจกรรมการตรวจสอบการนำส่งเงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย

๕. กิจกรรมการตรวจสอบการนำส่งเงินประกันสังคม

๖. กิจกรรมการตรวจสอบการเบิกจ่ายฎีกาของกิจการประปา

๗. กิจกรรมการตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนอาหารกลางวันของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๘. กิจกรรมการตรวจสอบโครงการกองทุนหลักประกันสุขภาพ (สป.สช.)

๙. การประเมินระบบการควบคุมภายใน

๙.๑ ประเมินผลระบบควบคุมภายใน ของหน่วยรับตรวจ

๙.๒ งานประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน

๙.๓ งานสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลหนองตะครอง

๑๐. งานให้คำปรึกษาแนะนำ

การให้คำปรึกษาเกี่ยวกับระเบียบการเงิน การบัญชี การพัสดุ ระบบการควบคุมภายใน การปรับปรุงการปฏิบัติงานภายในหน่วยงาน

๑๑. การบริหารงานในหน่วยตรวจสอบภายใน

๑๑.๑ รายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๑๑.๒ งานทบทวนกฎบัตร

๑๑.๓ การจัดทำแผนการปฏิบัติงาน

๑๑.๔ ติดตามประเมินผลการตรวจสอบ

๑๑.๕ สรุปรายงานผลการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๑๑.๖ งานจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๑๑.๗ งานประเมินตนเอง ของหน่วยตรวจสอบภายใน ตามแบบกรมบัญชีกลาง

๓.๕ ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘)

๓.๖ รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (ตามเอกสารที่แนบท้าย)

/๔. ผู้รับผิดชอบ.....

Scanned with CamScanner

CamScanner

Scanned with CamScanner CamScanner

๔. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาววีราพร พิลาวุธ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

๕. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

เนื่องจากเป็นการตรวจสอบภายในหน่วยงาน จึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ

๖. ผลที่คาดว่าจะได้รับ

เทศบาลตำบลหนองตะครอง มีการบริหารจัดการที่ดี ด้วยความโปร่งใสตรวจสอบได้ โดยมีระบบข้อมูลที่เชื่อถือได้ มีการป้องกันและรักษาทรัพย์สินที่ดี รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับได้อย่างถูกต้อง ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ลงชื่อ **ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ**

(นางสาววีราพร พิลาวุธ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ลงชื่อ **ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ**

(นางสาวสิริกาญจน์ ธรรรุกขสนธิ์)

ปลัดเทศบาลตำบลหนองตะครอง

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ลงชื่อ **ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ**

(นายสราวุธ ธิติรัตนโชติ)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองตะครอง

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

Scanned with CamScanner

CamScanner

Scanned with CamScanner

CamScanner

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
เทศบาลตำบลหนองตะครอง อำเภอละหานทราย จังหวัดบุรีรัมย์

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่จะตรวจ	วิธีการตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาในการตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักปลัดเทศบาล	๑. กิจกรรมการตรวจสอบการใช้รถราชการ ยานพาหนะส่วนกลาง การสั่งจ่ายน้ำมันการซ่อมบำรุงรวมทั้งการดูแลรักษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	การสุ่มตรวจ/การสอบถาม/การสอบทาน/การสัมภาษณ์	๑ ครั้ง/ปี	เมษายน-สิงหาคม ๒๕๖๘	๑/๑๐	นางสาววีราพร พิลาวุธ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ	ระยะเวลาและเรื่องที่ตรวจสอบอาจปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสม
	๒. กิจกรรมการตรวจสอบการควบคุมพัสดุ (การเก็บรักษา, การลงบัญชีในทะเบียนคุม, การเบิก-จ่าย (วัสดุสำนักงาน, วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ, วัสดุคอมพิวเตอร์)		๑ ครั้ง/ปี	เมษายน-สิงหาคม ๒๕๖๘	๑/๑๐		
	การสอบทานการควบคุมภายใน - การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน		๑ ครั้ง/ปี	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	๑/๑๐		

ลงชื่อ ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ
(นางสาววีราพร พิลาวุธ)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

Scanned with CamScanner
CamScanner
Scanned with CamScanner
CamScanner

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
เทศบาลตำบลหนองตะครอง อำเภอละหานทราย จังหวัดบุรีรัมย์

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่จะตรวจ	วิธีการตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาในการตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองคลัง	๑. กิจกรรมการตรวจสอบหลักประกันสัญญา ๒. กิจกรรมการตรวจสอบการนำส่งเงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย ๓.กิจกรรมการตรวจสอบการนำส่งเงินประกันสังคม **การสอบทานการควบคุมภายใน** - การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน	การสุ่มตรวจ/การสอบถาม/การสอบทาน/การสัมภาษณ์	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	เมษายน-สิงหาคม ๒๕๖๘ เมษายน-สิงหาคม ๒๕๖๘ เมษายน-สิงหาคม ๒๕๖๘ ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐	นางสาววีราพร พิลาวุธ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ	ระยะเวลาและเรื่องที่ตรวจสอบอาจปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสม

ลงชื่อ ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ
(นางสาววีราพร พิลาวุธ)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

Scanned with CamScanner
CamScanner
Scanned with CamScanner
CamScanner

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
เทศบาลตำบลหนองตะครอง อำเภอละหานทราย จังหวัดบุรีรัมย์

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่จะตรวจ	วิธีการตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาในการตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองช่าง	๑. กิจกรรมการตรวจสอบการเบิกจ่ายฎีกาของกิจการประปา ๒. กิจกรรมการตรวจสอบการควบคุมพัสดุ (การเก็บรักษา, การลงบัญชีในทะเบียนคุม, การเบิก-จ่าย (วัสดุสำนักงาน, วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ, วัสดุคอมพิวเตอร์)	การสุ่มตรวจ/การสอบถาม/การสอบทาน/การสัมภาษณ์	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	กรกฎาคม-สิงหาคม ๒๕๖๘ เมษายน-สิงหาคม ๒๕๖๘	๑/๑๐ ๑/๑๐	นางสาววีราพร พิลาวุธ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ	ระยะเวลาและเรื่องที่ตรวจสอบอาจปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสม
	การสอบทานการควบคุมภายใน - การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน		๑ ครั้ง/ปี	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	๑/๑๐		

ลงชื่อ ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ
(นางสาววีราพร พิลาวุธ)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

Scanned with CamScanner
CamScanner
Scanned with CamScanner
CamScanner

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลตำบลหนองตะครอง อำเภอละหานทราย จังหวัดบุรีรัมย์

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่จะตรวจ	วิธีการตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาในการตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองการศึกษา	๑. กิจกรรมการตรวจสอบการควบคุมพัสดุ (การเก็บรักษา, การลงบัญชีในทะเบียนคุม, การเบิก-จ่าย (วัสดุสำนักงาน, วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ, วัสดุคอมพิวเตอร์)	การสุ่มตรวจ/การสอบถาม/การสอบทาน/การสัมภาษณ์	๑ ครั้ง/ปี	เมษายน-สิงหาคม ๒๕๖๘	๑/๑๐	นางสาววีราพร พิลาวุธ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ	ระยะเวลาและเรื่องที่ตรวจสอบอาจปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสม
	๒. การตรวจสอบเงินอุดหนุนอาหารกลางวันศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		๑ ครั้ง/ปี	เมษายน-สิงหาคม ๒๕๖๘	๑/๑๐		
	การสอบทานการควบคุมภายใน						
	- การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน		๑ ครั้ง/ปี	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	๑/๑๐		

ลงชื่อ ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ

(นางสาววีราพร พิลาวุธ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

Scanned with CamScanner

CamScanner

Scanned with CamScanner

CamScanner

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
เทศบาลตำบลหนองตะครอง อำเภอละหานทราย จังหวัดบุรีรัมย์

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่จะตรวจ	วิธีการตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาในการตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองสวัสดิการสังคม	๑. กิจกรรมการตรวจสอบการควบคุมพัสดุ (การเก็บรักษา, การลงบัญชีในทะเบียนคุม, การเบิก-จ่าย (วัสดุสำนักงาน, วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ, วัสดุคอมพิวเตอร์) **การสอบทานการควบคุมภายใน** - การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน	การสุ่มตรวจ/การสอบถาม/การสอบทาน/การสัมภาษณ์	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	เมษายน-สิงหาคม ๒๕๖๘ ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	๑/๑๐ ๑/๑๐	นางสาววีราพร พิลาวุธ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ	ระยะเวลาและเรื่องที่ตรวจสอบอาจปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสม

ลงชื่อ ..... ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ
(นางสาววีราพร พิลาวุธ)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

Scanned with CamScanner
CamScanner
Scanned with CamScanner
CamScanner

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
เทศบาลตำบลหนองตะครอง อำเภอละหานทราย จังหวัดบุรีรัมย์

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่จะตรวจ	วิธีการตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาในการตรวจสอบ	จำนวนคน /วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๑. กิจกรรมการตรวจสอบโครงการกองทุนหลักประกันสุขภาพ (สป.สช.) **การสอบทานการควบคุมภายใน** - การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน	การสุ่มตรวจ/การสอบถาม/การสอบทาน/การสัมภาษณ์	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	กรกฎาคม-สิงหาคม ๒๕๖๘ ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	๑/๑๐ ๑/๑๐	นางสาววีราพร พิลาวุธ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ	ระยะเวลาและเรื่องที่ตรวจสอบอาจปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสม

ลงชื่อ ..... ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ
(นางสาววีราพร พิลาวุธ)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

Scanned with CamScanner
CamScanner
Scanned with CamScanner
CamScanner

ปฏิทินการปฏิบัติงานการตรวจสอบภายใน

แนบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลตำบลหนองตะครอง อำเภอละหานทราย จังหวัดบุรีรัมย์

กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบ	พ.ศ. ๒๕๖๗			พ.ศ. ๒๕๖๘								
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
๑. กิจกรรมการตรวจสอบการใช้รถราชการ ยานพาหนะส่วนกลาง การสั่งจ่ายน้ำมันการซ่อมบำรุงรวมทั้งการดูแลรักษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘							←				→	
๒. กิจกรรมการตรวจสอบการควบคุมพัสดุ (การเก็บรักษา, การลงบัญชีในทะเบียนคุม, การเบิก-จ่าย (วัสดุสำนักงาน, วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ, วัสดุคอมพิวเตอร์)							←				→	
๓. กิจกรรมการตรวจสอบหลักปร ะกันสัญญา							←				→	
๔. กิจกรรมการตรวจสอบการนำส่งเงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย							←				→	
๕. กิจกรรมการตรวจสอบการนำส่งเงินประกันสังคม							←				→	
๖. กิจกรรมการตรวจสอบการเบิกจ่ายฎีกาของกิจการประปา										←	→	
๗. กิจกรรมการตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนอาหารกลางวันของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก							←				→	
๘. กิจกรรมการตรวจสอบโครงการกองทุนหลักประกันสุขภาพ (สป.สช.)										←	→	
๙. การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน	←											→
๑๐. งานให้คำปรึกษาตลอดทั้งปี	←											→

Scanned with CamScanner

CamScanner

Scanned with CamScanner CamScanner