

แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหนองตะครอง
อำเภอละหานทราย จังหวัดบุรีรัมย์

เสนอผู้บริหารท้องถิ่น และหัวหน้าส่วนราชการ

จัดทำโดย
หน่วยตรวจสอบภายใน
เทศบาลตำบลหนองตะครอง

สแกนด้วย CamScanner

คำนำ

การตรวจสอบภายใน เป็นการดำเนินการอย่างเป็นอิสระและเป็นกลาง ที่หน่วยรับตรวจจัดให้มีขึ้นเพื่อให้เกิดความมั่นใจและให้คำแนะนำปรึกษาเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการดำเนินงานการตรวจสอบภายใน ช่วยให้หน่วยรับตรวจบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด โดยการประเมินและปรับปรุงงานให้มีประสิทธิภาพ และ ประสิทธิผลถูกต้องครบถ้วน มีข้อมูลทางการเงิน มีความน่าเชื่อถือ มีการดูแลทรัพย์สินอย่างปลอดภัย ไม่สูญหาย รั่วไหลหรือสิ้นเปลือง และให้ความมั่นใจได้ว่าการปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ รวมทั้งให้ การเสนอแนะการปรับปรุงการบริหารเป็นไปอย่างมีระเบียบแบบแผน น่าเชื่อถือ เป็นไปในแนวทางเดียวกัน

หน่วยตรวจสอบภายใน จึงจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เพื่อให้เป็นกรอบการปฏิบัติงานการตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ทั้ง ๑ สำนัก ๕ กอง ประกอบด้วย วัตถุประสงค์การตรวจสอบ ขอบเขตการตรวจสอบ ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ รายละเอียดขอบเขตของการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน

หน่วยตรวจสอบภายใน
เทศบาลตำบลหนองตะครอง

สแกนด้วย CamScanner

สารบัญ

หัวข้อ	หน้า
แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	๑
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบภายใน	
สำนักปลัดเทศบาล	๕
กองคลัง	๖
กองช่าง	๗
กองการศึกษา	๘
กองสวัสดิการสังคม	๙
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๑๐
ตารางการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	๑๑

สแกนด้วย CamScanner



แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
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.....

สแกนด้วย CamScanner

๓. ขอบเขตการตรวจสอบ

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

๑. สำนักปลัดเทศบาล

๒. กองคลัง

๓. กองช่าง

๔. กองการศึกษา

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. การสุ่มตัวอย่าง

๒. การตรวจนับ

๓. การตรวจสอบเอกสารเอกสารใบสำคัญ

๔. การคำนวณ

๕. การตรวจสอบการผ่านรายการ

๖. การตรวจสอบบัญชีย่อยและทะเบียน

๗. การตรวจหารายการผิดปกติ

๘. การตรวจสอบความสัมพันธ์ของข้อมูล

/๙.การวิเคราะห์.....

สแกนด้วย CamScanner

๙. การวิเคราะห์เปรียบเทียบ

๑๐. การสอบถาม

๑๑. การสังเกตการณ์

๑๒. การตรวจทาน

๑๓. การประเมินผล

๑๔. การตรวจสอบตามระเบียบฯที่เกี่ยวข้อง

๓.๔ กิจกรรมหรือเรื่องที่ตรวจสอบ

๑. กิจกรรมการตรวจสอบการจัดทำทะเบียนวันลาของพนักงานลูกจ้างประจำและพนักงานทั่วไป

๒. กิจกรรมการตรวจสอบการดำเนินการรับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์

๓. กิจกรรมการตรวจสอบสิทธิสวัสดิการค่าเล่าเรียนบุตร

๔. กิจกรรมการตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงินหมวดเงินเดือน

๕. กิจกรรมการตรวจสอบการใช้รถราชการ ยานพาหนะส่วนกลาง การสั่งจ่ายน้ำมัน การซ่อมบำรุงรวมทั้งการดูแลรักษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

๖. กิจกรรมการตรวจสอบการขออนุญาตปลูกสร้างต่างๆ

๗. กิจกรรมการตรวจสอบโครงการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า

๘. กิจกรรมการตรวจสอบค่าใช้จ่ายในการแข่งขันกีฬา

๙. กิจกรรมการตรวจสอบโครงการเบิกจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

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. ๒๕๖๙

๑๑.๒ งานทบทวนกฎบัตร

๑๑.๓ การจัดทำแผนการปฏิบัติงาน

๑๑.๔ ติดตามประเมินผลการตรวจสอบ

๑๑.๕ สรุปรายงานผลการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

๑๑.๖ งานจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

๑๑.๗ งานประเมินตนเอง ของหน่วยตรวจสอบภายใน ตามแบบกรมบัญชีกลาง

/๓.๕ ระยะเวลา.....

สแกนด้วย CamScanner

๓.๕ ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙)

๓.๖ รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (ตามเอกสารที่แนบท้าย)

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. ๒๕๖๘

ลงชื่อ **ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ**
(นางสาวสิริกาญจน์ ธรรรุกขสนธิ์)
ปลัดเทศบาลตำบลหนองตะครอง
วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ลงชื่อ **ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ**
(นายสมยศ ทองหล่อ)
นายกเทศมนตรีตำบลหนองตะครอง
วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

สแกนด้วย CamScanner

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
เทศบาลตำบลหนองตะครอง อำเภอละหานทราย จังหวัดบุรีรัมย์

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่จะตรวจ	วิธีการตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาในการตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักปลัดเทศบาล	๑. กิจกรรมการตรวจสอบการจัดทำทะเบียนวันลาของพนักงานลูกจ้างประจำและพนักงานจ้างทั่วไป	-การสุ่มตรวจ -การสอบถาม -การสอบทาน	๑ ครั้ง/ปี	กุมภาพันธ์ - กันยายน ๒๕๖๙	๑/๑๐	นางสาววีราพร พิลาวุธ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ	ระยะเวลาและเรื่องที่ตรวจสอบอาจปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสม
	๒. กิจกรรมการตรวจสอบการดำเนินการรับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์	-การสัมภาษณ์ -การสังเกตการณ์ -การประเมินผล	๑ ครั้ง/ปี	มกราคม - สิงหาคม ๒๕๖๙	๑/๑๐		
	การสอบทานการควบคุมภายใน - การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน	-การตรวจสอบตามระเบียบฯที่เกี่ยวข้อง	๑ ครั้ง/ปี	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	๑/๑๐		

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

สแกนด้วย CamScanner

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เทศบาลตำบลหนองตะครอง อำเภอละหานทราย จังหวัดบุรีรัมย์

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่จะตรวจ	วิธีการตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาในการตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองคลัง	๑. กิจกรรมการตรวจสอบสิทธิสวัสดิการค่าเล่าเรียนบุตร ๒.กิจกรรมการตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงินหมวดเงินเดือน **การสอบทานการควบคุมภายใน** - การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน	-การสังเกตการณ์ -การตรวจทาน -การตรวจสอบเอกสารเอกสารใบสำคัญ -การคำนวณ -การตรวจหารายการผิดปกติ -การสอบถาม -การตรวจทาน -การตรวจสอบตามระเบียบฯที่เกี่ยวข้อง	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	ธันวาคม ๒๕๖๘ - สิงหาคม ๒๕๖๙ กุมภาพันธ์ - สิงหาคม ๒๕๖๙ ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐	นางสาววีราพร พิลาวุธ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ	ระยะเวลาและเรื่องที่ตรวจสอบอาจปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสม

ลงชื่อ ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ

(นางสาววีราพร พิลาวุธ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

สแกนด้วย CamScanner

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เทศบาลตำบลหนองตะครอง อำเภอละหานทราย จังหวัดบุรีรัมย์

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่จะตรวจ	วิธีการตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาในการตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองช่าง	๑. กิจกรรมการตรวจสอบการใช้รถราชการ ยานพาหนะส่วนกลาง การสั่งจ่ายน้ำมันการซ่อมบำรุงรวมทั้งการดูแลรักษา	-การสอบถาม -การสอบทาน -การสัมภาษณ์ -การสังเกตการณ์	๑ ครั้ง/ปี	ธันวาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	๑/๑๐	นางสาววีราพร พิลาวุธ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ	ระยะเวลาและเรื่องที่ตรวจสอบอาจปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสม
	๒. กิจกรรมการตรวจสอบการขออนุญาตปลูกสร้างต่างๆ	-การตรวจสอบตามระเบียบฯที่เกี่ยวข้อง	๑ ครั้ง/ปี	กุมภาพันธ์ - สิงหาคม ๒๕๖๙	๑/๑๐		
	การสอบทานการควบคุมภายใน - การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน		๑ ครั้ง/ปี	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	๑/๑๐		

ลงชื่อ ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ

(นางสาววีราพร พิลาวุธ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

สแกนด้วย CamScanner

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
เทศบาลตำบลหนองตะครอง อำเภอละหานทราย จังหวัดบุรีรัมย์

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่จะตรวจ	วิธีการตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาในการตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองการศึกษา	๑. กิจกรรมการตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการแข่งขันกีฬา **การสอบทานการควบคุมภายใน** - การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน	-การตรวจสอบเอกสาร เอกสารใบสำคัญ -การสอบถาม -การสังเกตการณ์ -การตรวจทาน -การตรวจสอบตามระเบียบฯที่เกี่ยวข้อง	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	มกราคม - กันยายน ๒๕๖๙ ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	๑/๑๐ ๑/๑๐	นางสาววีราพร พิลาวุธ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ	ระยะเวลาและเรื่องที่ตรวจสอบอาจปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสม

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

สแกนด้วย CamScanner

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
เทศบาลตำบลหนองตะครอง อำเภอละหานทราย จังหวัดบุรีรัมย์

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่จะตรวจ	วิธีการตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาในการตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองสวัสดิการสังคม	๑. กิจกรรมการตรวจสอบโครงการเบิกจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ **การสอบทานการควบคุมภายใน** - การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน	-การตรวจสอบเอกสารเอกสารใบสำคัญ -การสอบถาม -การสังเกตการณ์ -การตรวจทาน -การตรวจสอบตามระเบียบฯที่เกี่ยวข้อง	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	มกราคม - กันยายน ๒๕๖๙ ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	๑/๑๐ ๑/๑๐	นางสาววีราพร พิลาวุธ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ	ระยะเวลาและเรื่องที่ตรวจสอบอาจปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสม

ลงชื่อ ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ
(นางสาววีราพร พิลาวุธ)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

สแกนด้วย CamScanner

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
เทศบาลตำบลหนองตะครอง อำเภอละหานทราย จังหวัดบุรีรัมย์

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่จะตรวจ	วิธีการตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาในการตรวจสอบ	จำนวน คน /วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๑. กิจกรรมการตรวจสอบโครงการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า **การสอบทานการควบคุมภายใน** - การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน	-การตรวจสอบเอกสารเอกสารใบสำคัญ -การสอบถาม -การสังเกตการณ์ -การตรวจทาน -การตรวจสอบตามระเบียบฯที่เกี่ยวข้อง	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	กุมภาพันธ์ - กันยายน ๒๕๖๙ ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	๑/๑๐ ๑/๑๐	นางสาววีราพร พิลาวุธ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ	ระยะเวลาและเรื่องที่ตรวจสอบอาจปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสม

ลงชื่อ ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ
(นางสาววีราพร พิลาวุธ)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

สแกนด้วย CamScanner

ปฏิทินการปฏิบัติงานการตรวจสอบภายใน

แนบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เทศบาลตำบลหนองตะครอง อำเภอละหานทราย จังหวัดบุรีรัมย์

กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบ	พ.ศ. ๒๕๖๘			พ.ศ. ๒๕๖๙								
	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. กิจกรรมการตรวจสอบการจัดทำทะเบียนวันลาของพนักงาน ลูกจ้างประจำและพนักงานทั่วไป					←							→
๒. กิจกรรมการตรวจสอบการดำเนินการรับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์				←							→	
๓. กิจกรรมการตรวจสอบสิทธิสวัสดิการค่าเล่าเรียนบุตร			←								→	
๔. กิจกรรมการตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกา เบิกจ่ายเงินหมวดเงินเดือน					←						→	
๕. กิจกรรมการตรวจสอบการใช้รถราชการ ยานพาหนะส่วนกลาง การสั่งจ่ายน้ำมัน การซ่อมบำรุงรวมทั้งการดูแลรักษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙			←									→
๖. กิจกรรมการตรวจสอบการขออนุญาตปลูกสร้างต่างๆ					←						→	
๗. กิจกรรมการตรวจสอบโครงการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า					←							→
๘. กิจกรรมการตรวจสอบค่าใช้จ่ายในการแข่งขันกีฬา				←								→
๙. กิจกรรมการตรวจสอบโครงการเบิกจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙				←								→
๑๐. การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน	←											→
๑๑. งานให้คำปรึกษาตลอดทั้งปี	←											→

สแกนด้วย CamScanner