



แผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan)
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
ของหน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหนองแคน

แผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan)
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
ของหน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหนองแคน

วัตถุประสงค์ของการวางแผนการตรวจสอบ

๑. เพื่อกำหนดเป้าหมาย ขอบเขต แนวทางในการปฏิบัติงาน และทรัพยากรที่ต้องใช้ในการปฏิบัติงาน
๒. เพื่อให้ผู้บริหารมีเครื่องมือในการควบคุม กำกับ ติดตามผลการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้อง ความเชื่อถือได้ของข้อมูล และตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี การรายงานสถานะการเงิน และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง)
๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ(สำนัก/กอง) ว่าได้ปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี หนังสือสั่งการ รวมถึงนโยบายและมาตรการต่างๆ ตามที่กำหนดหรือไม่
๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ(สำนัก/กอง) ว่ามีความเพียงพอเหมาะสม รัดกุมหรือไม่ โดยสามารถลดข้อบกพร่อง ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้หรือไม่
๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามภารกิจหรือตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ(สำนัก/กอง) ว่าปฏิบัติเป็นไปตามมาตรฐานตัวชี้วัดคำรับรองการปฏิบัติราชการและเป็นไปตามหลักของการบริหารกิจการที่ดีหรือไม่ ตลอดจนยังสามารถให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวทางการปรับปรุง แก้ไขการปฏิบัติราชการต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิผลยิ่งขึ้น โดยมีการบริหารทรัพยากรอย่างประหยัด คุ่มประโยชน์ รวมทั้งช่วยป้องกัน และสร้างภูมิคุ้มกัน ไม่ให้มีการรั่วไหล การสูญเสีย การทุจริตหรือไม่ให้เกิดความเสียหายกับราชการของเทศบาลฯ ได้
๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการ หรือ ผู้บริหารสูงสุด และ ผู้บังคับบัญชา ได้รับทราบปัญหาการปฏิบัติงาน ของผู้ได้บังคับบัญชา โดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบเป็นประโยชน์ในการตัดสินใจแก้ไขข้อบกพร่องได้ทันเวลา ก่อนที่ส่ง,ปช.ผู้กำกับดูแล,สภาเทศบาลฯ,ประชาชน ตรวจสอบ
๖. เพื่อส่งเสริมให้เกิดกระบวนการกำกับดูแลที่ดี (Good Governance) และความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจสอบสังกัดเทศบาลตำบลหนองแคน อำเภอคงหลวง จังหวัดมุกดาหาร จำนวน ๖ ส่วนงาน (สำนัก/กอง) ดังนี้

๑. สำนักปลัด ตรวจสอบ ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) กิจกรรมการตรวจสอบด้านการเบิกจ่ายเงิน ได้แก่การเบิกจ่ายแผนงานบริหารงานทั่วไป การเบิกจ่ายแผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน และการเบิกจ่ายแผนงานงบกลาง
 - ๒) กิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องอื่นๆ หรือเรื่องที่ได้รับมอบหมาย ได้แก่ การติดตามผลการตรวจสอบ,การชี้แจงผลดำเนินการตามข้อเสนอแนะของสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน,การติดตามประเมินผลโครงการขอรับเงินอุดหนุน,การประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน

๒. กองคลัง ตรวจสอบ ๕ กิจกรรม ได้แก่

๑) กิจกรรมแผนการตรวจสอบด้านผลการดำเนินงาน รวมทั้งการติดตามประเมินผล ได้แก่ การตรวจสอบการจัดทำและติดตามแผนการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณและการตรวจสอบด้านการบริหาร งบประมาณ เงินนอกงบประมาณ เงินรับฝากอื่น

๒) กิจกรรมการตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการรายงานสถานะทางการเงิน ได้แก่ การตรวจสอบการรับเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน การบันทึกบัญชี หรือทะเบียน

๓) กิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ได้แก่ การตรวจสอบเกี่ยวกับการจัดซื้อ จัดจ้าง

๔) กิจกรรมการตรวจสอบด้านการจัดเก็บรายได้ การพัฒนารายได้ และการเร่งรัดรายได้ ได้แก่ การจัดเก็บ ,การคิดค่าปรับ,การคิดเงินเพิ่ม,การผ่อนชำระและการออกใบเสร็จรับเงิน

๕) กิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องอื่นๆ หรือเรื่องที่ได้รับมอบหมาย ได้แก่ การติดตาม ผลการตรวจสอบ,การชี้แจงผลดำเนินการตามข้อเสนอแนะของสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน,การติดตาม ประเมินผลโครงการขอรับเงินอุดหนุน,การประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน,การตรวจสอบ โครงการขอรับเงินจากกองทุน สปสช.

๓. กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่

๑) กิจกรรมการตรวจสอบด้านงบประมาณ ได้แก่ การอนุมัติการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณ

๒) กิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องอื่นๆ หรือเรื่องที่ได้รับมอบหมาย ได้แก่ การติดตาม ผลการตรวจสอบ,การชี้แจงผลดำเนินการตามข้อเสนอแนะของสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน,การติดตาม ประเมินผลโครงการขอรับเงินอุดหนุน,การประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน,การตรวจสอบ โครงการขอรับเงินจากกองทุน สปสช.

๔. กองการศึกษา ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่

๑) กิจกรรมการตรวจสอบด้านการเบิกจ่าย ได้แก่ การเบิกจ่ายแผนงานการศึกษา

๒) กิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องอื่นๆ หรือเรื่องที่ได้รับมอบหมาย ได้แก่ การติดตาม ผลการตรวจสอบ, การประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน

๕. กองช่าง ตรวจสอบ ๓ กิจกรรม ได้แก่

๑) กิจกรรมการตรวจสอบด้านการบริหารพัสดุ ได้แก่ การตรวจสอบยานพาหนะ การส่งจ่าย น้ำมันเชื้อเพลิง การซ่อมบำรุง รวมทั้งดูแลรักษา

๒) กิจกรรมการตรวจสอบด้านการเบิกจ่าย ได้แก่ การเบิกจ่ายแผนงานเคหะและชุมชน และ การเบิกจ่ายแผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา

๓) กิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องอื่นๆ หรือเรื่องที่ได้รับมอบหมาย ได้แก่ การติดตาม ผลการตรวจสอบ,การชี้แจงผลดำเนินการตามข้อเสนอแนะของสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน, ประเมินความ เพียงพอของระบบควบคุมภายใน

๖. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ตรวจสอบ ๑ กิจกรรมได้แก่

๑) กิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องอื่นๆ หรือเรื่องที่ได้รับมอบหมาย ได้แก่ การ ตรวจสอบโครงการขอรับเงินจากกองทุน สปสช.

เรื่องที่จะตรวจสอบ

ปรากฏตามรายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบ ที่แนบ

๑. กิจกรรมการตรวจสอบด้านผลการดำเนินงาน รวมทั้งการติดตามประเมินผลเป็นการตรวจสอบที่เน้นถึงผลงาน โดยให้ความสนใจเป็นพิเศษเกี่ยวกับผลงานที่เกิดขึ้นว่ามีปริมาณแค่ไหน คุณภาพอย่างไร และผลงานที่ได้ทันต่อการนำไปใช้ให้เป็นประโยชน์หรือไม่ โดยมีผลผลิตและผลลัพธ์เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหรือมาตรฐานงานที่กำหนด อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งวัดจากตัวชี้วัดที่เหมาะสม

๒. กิจกรรมการตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการรายงานสถานะทางการเงินเป็นการตรวจสอบความถูกต้องเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางการเงินการบัญชีและรายงานทางการเงิน โดยครอบคลุมถึงการดูแลป้องกันทรัพย์สิน และประเมินความเสี่ยงพหุของระบบการควบคุมภายในของระบบต่าง ๆ ว่ามีเพียงพอที่จะมั่นใจว่าข้อมูลที่บันทึกในบัญชี รายงาน ทะเบียน และเอกสารต่าง ๆ ถูกต้อง และสามารถสอบทานได้ หรือเพียงพอที่จะป้องกันการรั่วไหล สูญหาย ของทรัพย์สินต่าง ๆ ได้

๓. กิจกรรมการตรวจสอบด้านการบริหารพัสดุ ว่ามีการดำเนินงานเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม การเก็บรักษา การจำหน่ายพัสดุ การรายงานต่างๆ การตรวจสอบยานพาหนะ การส่งจ่ายน้ำมัน เชื้อเพลิง การซ่อมบำรุง รวมทั้งการดูแลรักษา มีการดำเนินงานด้านการบริหารพัสดุว่าเป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ประเมินความเสี่ยงพหุของระบบการควบคุมภายในของระบบเกี่ยวกับการบริหารพัสดุ ครอบคลุมตั้งแต่การวางแผนการจัดซื้อจัดจ้าง จึ่งถึงการจำหน่ายพัสดุ

๔. กิจกรรมการตรวจสอบด้านการบริหารงบประมาณ และดำเนินงานของทุกส่วนราชการเป็นการตรวจสอบการบริหารงานว่ามีระบบการบริหารจัดการเกี่ยวกับการวางแผน การควบคุม การประเมินผล การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การบริหารการเงิน การบริหารพัสดุและทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้านต่าง ๆ ที่เหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจ รวมทั้งเป็นไปตามหลักการบริหารงาน และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance) ในเรื่องความเชื่อถือ ความรับผิดชอบ ความเป็นธรรม และความโปร่งใส

๕. กิจกรรมการตรวจสอบด้านการจัดเก็บรายได้ การพัฒนารายได้ การเร่งรัดรายได้ ตรวจสอบการดำเนินงานด้านการจัดเก็บรายได้ การประกาศเชิญชวนให้ผู้เข้าข่ายเสียภาษีรับแบบและยื่นแบบเสียภาษีตามกำหนดเวลา การรับยื่นแบบและการคิดประเมินภาษี การจัดเก็บ การคิดค่าปรับ การคิดเงินเพิ่ม การผ่อนชำระ และการออกใบเสร็จรับเงิน การรายงานผู้ชำระภาษี (ก.ค.๑) ลูกหนี้ค้างชำระ (ก.ค.๒) รายละเอียดผู้ไม่ยื่นแบบ (ก.ค.๓) การรับเงินรายได้ ค่าธรรมเนียม ใบอนุญาตต่างๆ ว่ามีความถูกต้องเป็นธรรม นำส่งเงินครบถ้วน ประเมินความเสี่ยงพหุของระบบการควบคุมภายในด้านการจัดเก็บรายได้ สามารถสอบทานได้

๖. กิจกรรมการตรวจสอบด้านการปฏิบัติการเป็นการตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานระบบงาน ตลอดจนวิธีปฏิบัติงานของแต่ละกิจกรรมตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ เพื่อประเมินระบบการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพของการดำเนินงานว่าแต่ละหน่วยงานมีระบบการควบคุมภายในที่ดีและการปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๗. กิจกรรมการตรวจสอบด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนดเป็นการตรวจสอบการปฏิบัติงานต่าง ๆ ของส่วนราชการว่าเป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง ทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร โดยประเมินว่าได้มีการปฏิบัติตามหรือไม่ รวมทั้งสอบทานและประเมินถึงความเหมาะสมและความเพียงพอของนโยบาย แผนงาน และวิธีการปฏิบัติงานต่าง ๆ ควบคู่ด้วย

๘. กิจกรรมการตรวจสอบระบบงานสารสนเทศเป็นการตรวจสอบงานที่ใช้ระบบสารสนเทศในการดำเนินงาน เพื่อให้ทราบว่าระบบงานมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และข้อมูลที่ได้จากการประมวลผลด้วยคอมพิวเตอร์ รวมทั้งระบบการเข้าถึงข้อมูลในการ ปรับปรุงแก้ไขและการเก็บรักษา ความปลอดภัยของข้อมูล

๙. กิจกรรมการตรวจสอบพิเศษ ที่นายกเทศมนตรีตำบลหนองแคน มอบหมายเป็นการตรวจสอบในกรณีที่ได้รับมอบหมายจากฝ่ายบริหาร หรือกรณีที่มีการทุจริตหรือการกระทำที่สื่อไปในทางทุจริต ผิดกฎหมาย หรือกรณีที่มีเหตุอันควรสงสัยว่า จะมีการกระทำที่สื่อไปในทางทุจริตหรือประพฤตินิยมชอบเกิดขึ้น

ช่วงเวลาที่จะเข้าตรวจสอบ

ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ผู้ตรวจสอบ

นางสาวประกายทิพย์ วงศ์ตามาดำรง ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

งบประมาณ

งบประมาณที่ใช้ในการพัฒนาบุคลากร จำนวนเงิน ๑๐,๐๐๐ บาท

(ลงชื่อ)




ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางสาวประกายทิพย์ วงศ์ตามาดำรง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

(ลงชื่อ)

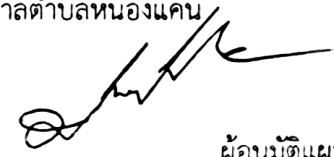


ผู้เห็นชอบแผนตรวจสอบ

(นายเกษมศักดิ์ ลอยครบุรี)

ปลัดเทศบาลตำบลหนองแคน

(ลงชื่อ)



ผู้อนุมัติแผนตรวจสอบ

(นายบรรจง ไชยเพชร)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองแคน

วันที่ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

รายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบ

เอกสารแนบแผน ๑

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบการรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักงานปลัด	<p>กิจกรรมการตรวจสอบด้านการเบิกจ่าย</p> <p>๑ การเบิกจ่ายแผนงานบริหารงานทั่วไป</p> <p>๒ การเบิกจ่ายแผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน</p> <p>๓ การเบิกจ่ายแผนงานงบกลาง</p> <p>กิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องอื่น ๆ หรือเรื่องที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๑ การติดตามผลการตรวจสอบ</p> <p>๒ การติดตามประเมินผลโครงการขอรับเงินอุดหนุน</p> <p>๓ การประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน</p> <p>๔ การชี้แจงผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน (ถ้ามี)</p>	<p>ไม่น้อยกว่า ๑ ครั้ง/ปี</p> <p>ไม่น้อยกว่า ๑ ครั้ง/ปี</p>	<p>มกราคม - มีนาคม ๒๕๖๖</p> <p>มกราคม - มีนาคม ๒๕๖๖</p>	<p>๑/๒๐</p> <p>๑/๒๐</p>		


(ลงชื่อ)



(นางสาวประภาศทิพย์ วงศ์ตามดำรง)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(ลงชื่อ)





(นายชัชวาลย์ศักดิ์ ลอยครบุรี)
ปลัดเทศบาลตำบลหนองแคน

ผู้สอบทานแผนตรวจสอบ

รายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

รายการตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
งบกำไรขาดทุน	กิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับ กิจกรรมการตรวจสอบด้านผลการดำเนินงาน รวมทั้งการติดตามประเมินผล การตรวจสอบการจัดทำและติดตามแผนการใช้เงินประจำปีงบประมาณ การตรวจสอบด้านการบริหารการเงินงบประมาณ เงินรับฝากอื่น	ไม่น้อยกว่า ๑ ครั้ง/ปี	พฤษภาคม ๒๕๖๖	๑/๒๐		
	กิจกรรมการตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการรายงานสถานะทางการเงิน		มิถุนายน - สิงหาคม ๒๕๖๖	๑/๒๐		
	การตรวจสอบการรับเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน การทำบัญชี หรือทะเบียน		มิถุนายน - สิงหาคม ๒๕๖๖	๑/๒๐		
	กิจกรรมการตรวจสอบด้านการจัดเก็บรายได้ การพัฒนารายได้ และการเร่งรัดรายได้		มิถุนายน - สิงหาคม ๒๕๖๖	๑/๒๐		
	การจัดเก็บ การคิดค่าปรับ การคิดเงินเพิ่ม การผ่อนชำระและการออกไปเสร็จรับเงิน		มิถุนายน - สิงหาคม ๒๕๖๖	๑/๒๐		
	กิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง		มิถุนายน - สิงหาคม ๒๕๖๖	๑/๒๐		
	การตรวจสอบเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง		มิถุนายน - สิงหาคม ๒๕๖๖	๑/๒๐		
	กิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องอื่น ๆ หรือเรื่องที่ได้รับมอบหมาย		มกราคม - มีนาคม ๒๕๖๖	๑/๒๐		
	การติดตามผลการตรวจสอบ		มกราคม - มีนาคม ๒๕๖๖	๑/๒๐		

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ (ลงชื่อ)  ผู้สอบทานแผนตรวจสอบ

(นางสาวประกายทิพย์ วงศ์ตามาดำรง) (นายเกษมศักดิ์ ลอยครบุรี)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน ปลัดเทศบาลตำบลหนองแวน

รายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เอกสารแนบแผน ๓

ตัวชี้วัด	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
คุณภาพการดำเนินงาน	กิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับ การอนุมัติการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ	ไม่น้อยกว่า ๑ ครั้ง/ปี	สิงหาคม ๒๕๖๖	๑/๒๐		
	กิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องอื่น ๆ หรือเรื่องที่ได้รับมอบหมาย		มกราคม - มีนาคม ๒๕๖๖	๑/๒๐		
	การติดตามผลการตรวจสอบ					
	การชี้แจงผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน (ถ้ามี)					
การประเมินความพึงพอใจของระบบควบคุมภายใน	การประเมินความพึงพอใจของระบบควบคุมภายใน		มิถุนายน - สิงหาคม ๒๕๖๖	๑/๒๐		
	กิจกรรมการตรวจสอบด้านการเบิกจ่าย		มกราคม - มีนาคม ๒๕๖๖	๑/๒๐		
	การเบิกจ่ายแผนงานการศึกษา					
	กิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องอื่น ๆ หรือเรื่องที่ได้รับมอบหมาย					
การประเมินผลการทำงาน	การติดตามผลการตรวจสอบ					
	การประเมินความพึงพอใจของระบบควบคุมภายใน					

(ลงชื่อ)

(นางสาวประภายทิพย์ วงศ์ตามาดำรง)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(ลงชื่อ)

(นายเกษมศักดิ์ ลอยครบุรี)
ปลัดเทศบาลตำบลหนองแควน

ผู้สอบทานแผนตรวจสอบ

รายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เอกสารแนบแผน ๕

หัวข้อตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
การดำเนินงาน	กิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับ กิจกรรมการตรวจสอบด้านการบริหารพัสดุ	ไม่น้อยกว่า ๑ ครั้ง/ปี	มิถุนายน - สิงหาคม ๒๕๖๖	๑/๒๐		
	๑ การตรวจสอบยานพาหนะ การส่งจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง การซ่อมบำรุง รวมทั้งดูแลรักษา					
	๒ กิจกรรมด้านการเบิกจ่าย ๑ การเบิกจ่ายแผนงานคณะและชุมชน ๒ การเบิกจ่ายแผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา					
การใช้จ่ายเงิน	กิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องอื่น ๆ หรือเรื่องที่ได้รับมอบหมาย					
	๑ การติดตามผลการตรวจสอบ					
	๒ การประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ๓ การชี้แจงผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน (ถ้ามี)					
การตรวจสอบโครงการขอรับเงินจากกองทุน สปสช.	กิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องอื่น ๆ หรือเรื่องที่ได้รับมอบหมาย					
	๑ การตรวจสอบโครงการขอรับเงินจากกองทุน สปสช.					



(ลงชื่อ)

(นางสาวประภัสสร์ทิพย์ วงศ์ตามคำจริง)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน



(ลงชื่อ)

(นายเกษมศักดิ์ ลอยครบุรี)
ปลัดเทศบาลตำบลหนองแวนแคน

ผู้สอบทานแผนตรวจสอบ