



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนอง

ที่ รอ ๗๗๕๐๖/

วันที่ ๑๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายในระยะยาว และแผนตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนอง

เรื่องเดิม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์ข้อ ๑๗ (๔) “กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในจัดทำแผนและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ” เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี นั้น

ข้อเท็จจริง

ในการนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองได้จัดทำ

(๑) แผนตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๙-๒๕๗๑)

(๒) แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

ซึ่งกิจกรรมทั้งหมดที่นำมาจัดทำแผนฯ หน่วยตรวจสอบภายในได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงความเหมาะสมทั้งเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ เพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน จำนวน ๕ สำนัก/กอง ประกอบด้วย สำนักปลัด, กองคลัง, กองช่าง, กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม, กองสวัสดิการสังคม ดังรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ

ระเบียบ/ข้อกำหนด

๑.พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๒.หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๔

ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

บัดนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนอง ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ และแผนการตรวจสอบภายในระยะยาว ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๙-๒๕๗๑) เสร็จเรียบร้อยแล้ว เห็นควรโปรดพิจารณา ดังนี้

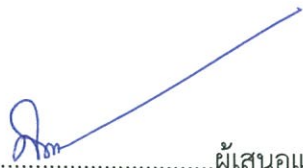
๑.พิจารณาลงนามอนุมัติแผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๙-๒๕๗๑)

๒.พิจารณาลงนามอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙

๓.พิจารณาอนุมัติให้นำสำเนาแผนการตรวจสอบภายในประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ แจ้งให้หน่วยรับตรวจ ซึ่งเป็นผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องให้ทราบโดยทั่วกัน

๔.พิจารณาอนุมัติให้ปิดประกาศและเผยแพร่แผนการตรวจสอบภายในประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ ณ องค์การบริหารส่วนตำบลหนอง และเว็บไซต์องค์การบริหารส่วนตำบลหนอง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวจิตยาภรณ์ สุโพธิ์)
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)..........ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ
(นายบรรเทิง กิจพฤษ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)..........ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นายพรชัย คัทเนตร)
รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนอง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนอง

ที่ รอ ๗๗๕๐๖/

วันที่ ๑๗ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

เรื่อง ขอประชาสัมพันธ์แผนตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกอง

ตามที่หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี ๒๕๖๙ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน จึงขอประชาสัมพันธ์แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ ให้ทราบทั่วกัน

(ลงชื่อ).....

(นางสาวฐิตยาภรณ์ สุโพธิ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ทราบ

๑.....นายจักรกริช เข้มแน่นพะเนา หัวหน้าสำนักปลัด

๒.....นางนิตยา หลงทวีป ผู้อำนวยการกองคลัง

๓.....นางสาวอุบลรัตน์ ลาพัง ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ

๔.....นางสาวอรรพพร ธาณิวรรณ ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

๕.....นายวิทยา มูลมรัตน์ ผู้อำนวยการกองช่าง

แผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan)
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
ของหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองม

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการปฏิบัติงาน ด้านการงบประมาณ การเงิน การบัญชี และการพัสดุ มีการปฏิบัติ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ
๒. เพื่อสอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลด้านการเงินและบัญชี
๓. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายตามกิจกรรม/งาน/โครงการ อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า
๔. เพื่อประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ
๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน โดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบเป็นประโยชน์ในการตัดสินใจแก้ไขข้อบกพร่องได้ทันเวลา
๖. เพื่อให้คำปรึกษาในการดำเนินงาน การปฏิบัติงานภายใต้กฎหมายที่มอบอำนาจให้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มได้

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)

๑.๑ การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING)

หน่วยรับตรวจสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองม จำนวน ๕ ส่วนงาน (สำนัก/กอง)

- สำนักปลัด
- กองคลัง
- กองช่าง
- กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
- กองสวัสดิการสังคม

เรื่องที่ตรวจสอบ ปรากฏตามรายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบที่แนบ

๒. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

๒.๑ งานบริการให้คำปรึกษา

การบริการให้คำปรึกษาแนะนำแก่หน่วยรับตรวจ ผู้บังคับบัญชาและคณะผู้บริหาร

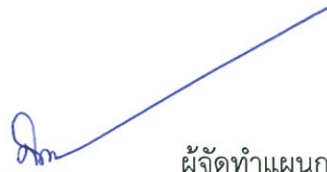
๓. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวจิตติยาภรณ์ สุโพธิ์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

๔. งบประมาณการค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบ

เนื่องจากการเป็นตรวจสอบภายในหน่วยงาน จึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ

(นางสาวฐิตียาภรณ์ สุโพธิ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)



ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ

(นายบรรเทิง กิจพุกษ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)



ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

(นายพรชัย คัทเนตร)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนอง

วันที่ ๑๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองม
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เอกสารแนบแผน ๑

หน่วยรับตรวจ กองคลัง	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ใช้ใน ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING) ๑.การรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ๒.การเบิกจ่ายค่าตอบแทนกรรมการตรวจงานจ้าง ๓.การตรวจสอบพัสดุประจำปี	๒ ครั้ง/ปี	ก.พ. , ส.ค. ๒๕๖๙	๑/๑๐	นางสาวธิตติยาภรณ์ สุโพธิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายใน	
		๑ ครั้ง/ปี	พ.ค. ๒๕๖๙	๑/๑๐		
		๑ ครั้ง/ปี	ม.ค. ๒๕๖๙	๑/๑๐		
	งานบริการให้คำปรึกษา(Consulting Services) ๑.การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ		ตลอดปีงบประมาณ			

(ลงชื่อ)

ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ

(นางสาวธิตติยาภรณ์ สุโพธิ์)
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองม
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เอกสารแนบแผน ๑

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัดฯ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ใช้ใน ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING) ๑.การเบิกค่าใช้จ่ายในการจัดงานและกิจกรรมต่าง ๆ	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค. ๒๕๖๙	๑/๑๐	นางสาวจิตติยาภรณ์ สุโพธิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายใน	
	งานบริการให้คำปรึกษา(Consulting Services) ๑.การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ		ตลอดปีงบประมาณ			

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ
(นางสาวจิตติยาภรณ์ สุโพธิ์)
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองม
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เอกสารแนบแผน ๑

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ใช้ในตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองการศึกษา	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING) ๑.การเบิกค่าใช้จ่ายในการจัดงานและกิจกรรมต่าง ๆ	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย. ๒๕๖๙	๑/๑๐	นางสาวฐิติยาภรณ์ สุโพธิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายใน	
	งานบริการให้คำปรึกษา(Consulting Services) ๑.การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ		ตลอดปีงบประมาณ			

(ลงชื่อ)

ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ

(นางสาวฐิติยาภรณ์ สุโพธิ์)
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองม
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เอกสารแนบแผน ๑

หน่วยรับผิดชอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ใช้ในตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองสวัสดิการ	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING) ๑.การเบิกค่าใช้จ่ายในการจัดงานและกิจกรรมต่าง ๆ	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค. ๒๕๖๙	๑/๑๐	นางสาวฐิติยาภรณ์ สุโพธิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายใน	
	งานบริการให้คำปรึกษา(Consulting Services) ๑.การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ					

(ลงชื่อ)

ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ

(นางสาวฐิติยาภรณ์ สุโพธิ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองม
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เอกสารแนบแผน ๑

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ใช้ในตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองช่าง	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING) ๑.การกำหนดราคากลาง	๑ ครั้ง/ปี	มี.ย. ๒๕๖๙	๑/๑๐	นางสาวจิตติยาภรณ์ สุโพธิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายใน	
	งานบริการให้คำปรึกษา(Consulting Services) ๑.การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ		ตลอดปีงบประมาณ			

(ลงชื่อ)

ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ

(นางสาวจิตติยาภรณ์ สุโพธิ์)
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ปฏิทินการเข้าตรวจสอบ
หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองม
ตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี ๒๕๖๙

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ															
ลำดับที่	หน่วยรับผิดชอบ	เรื่องเข้าตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ จำนวนครั้ง/ปี	พ.ศ. ๒๕๖๘			พ.ศ. ๒๕๖๙								
				ด.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
๑	สำนักปลัด	๑.การเบิกค่าใช้จ่ายในการจัดงานและ กิจกรรมต่าง ๆ	๑ ครั้ง/ปี							↕					ประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนตรวจสอบภายใน ประจำปี ๒๕๗๐
๒	กองช่าง	๑.การกำหนดราคากลาง	๑ ครั้ง/ปี								↕				
๓	กองคลัง	๑.การรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ๒.การเบิกจ่ายค่าตอบแทนกรรมการตรวจ งานจ้าง ๓.การตรวจสอบพัสดุประจำปี	๒ ครั้ง/ปี					↕						↕	
			๑ ครั้ง/ปี							↕					
			๑ ครั้ง/ปี												
๔	กองการศึกษาฯ	๑.การเบิกค่าใช้จ่ายในการจัดงานและ กิจกรรมต่าง ๆ	๑ ครั้ง/ปี								↕				
๕	กองสวัสดิการ สังคม	๑.การเบิกค่าใช้จ่ายในการจัดงานและ กิจกรรมต่าง ๆ	๑ ครั้ง/ปี										↕		

แผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี
ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ - ๒๕๗๑
ของหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนอง

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้อง ความเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing) ตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing) และตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditing) และการตรวจสอบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนอง

๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนอง ว่าได้ปฏิบัติตามถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนดหรือไม่

๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนอง ว่ามีความเพียงพอเหมาะสมรัดกุมหรือไม่ สามารถลดข้อบกพร่องและความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้หรือไม่

๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามภารกิจ หรือตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนอง ว่าปฏิบัติตามมาตรฐานตัวชี้วัดการรับรองปฏิบัติราชการและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการบริหารกิจการที่ดีหรือไม่ ตลอดจนยังสามารถให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวทางแก้ไขปรับปรุงรวมถึงแก้ไขการปฏิบัติราชการต่างๆ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิผลยิ่งขึ้นโดยมีการบริหารทรัพยากรอย่างประหยัด คุ่มค่า คุ่มประโยชน์ รวมทั้งช่วยป้องกันและสร้างภูมิคุ้มกันที่ดีไม่ให้เกิดการฉ้อโกง การทุจริต หรือไม่ก่อให้เกิดความเสียหายกับทางราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลหนอง

๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการ หรือผู้บริหารสูงสุด และผู้บังคับบัญชา ได้รับทราบปัญหา การปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา โดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบให้เป็นประโยชน์ในการตัดสินใจแก้ไขข้อบกพร่องที่ตรวจพบให้เสร็จเรียบร้อย ก่อนที่หน่วยงานภายนอกจะเข้ามาทำการตรวจสอบ

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing) ตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing) และตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditing) และการตรวจสอบอื่นๆ ซึ่งมีหน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบมีทั้งสิ้น ๕ หน่วย รวม ๑๗ กิจกรรม โดยแบ่งการตรวจสอบเป็น ๓ ปี ดังนี้

ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน ๕ หน่วย ๗ กิจกรรม

๑.สำนักปลัด	ตรวจสอบ	๑	กิจกรรม
๒.กองคลัง	ตรวจสอบ	๓	กิจกรรม
๓.กองช่าง	ตรวจสอบ	๑	กิจกรรม
๔.กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	ตรวจสอบ	๑	กิจกรรม
๕.กองสวัสดิการสังคม	ตรวจสอบ	๑	กิจกรรม

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน ๕ หน่วย ๖ กิจกรรม

๑.สำนักปลัด	ตรวจสอบ	๑	กิจกรรม
๒.กองคลัง	ตรวจสอบ	๒	กิจกรรม
๓.กองช่าง	ตรวจสอบ	๑	กิจกรรม
๔.กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	ตรวจสอบ	๑	กิจกรรม
๕.กองสวัสดิการสังคม	ตรวจสอบ	๑	กิจกรรม

ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน ๕ หน่วย ๖ กิจกรรม

๑.สำนักปลัด	ตรวจสอบ	๑	กิจกรรม
๒.กองคลัง	ตรวจสอบ	๒	กิจกรรม
๓.กองช่าง	ตรวจสอบ	๑	กิจกรรม
๔.กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	ตรวจสอบ	๑	กิจกรรม
๕.กองสวัสดิการสังคม	ตรวจสอบ	๑	กิจกรรม

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวฐิติยาภรณ์ สุโพธิ์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

งบประมาณการค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบ

เนื่องจากการตรวจสอบภายในหน่วยงาน จึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ

(นางสาวฐิติยาภรณ์ สุโพธิ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)



ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ

(นายบรรเทง กิจพุกษ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)



ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

(นายพรชัย คัทเนตร)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนอง

วันที่ ๑๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

เอกสารแนบแผนการตรวจสอบระยะยาว (๓ ปี)
หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนอง

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจ	ปีงบประมาณ			จำนวนคน ต่อวัน
			๒๕๖๙	๒๕๗๐	๒๕๗๑	
สำนักปลัด	๑.การเบิกค่าใช้จ่ายในการจัดงานและกิจกรรมต่าง ๆ	ไม่น้อยกว่า ๑ ครั้ง ต่อปี	/			๑/๑๐
	๒.การบริหารงานกองทุนหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ (สปสช.)			/		๑/๑๐
	๓.การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น				/	๑/๑๐
กองคลัง	๑.การรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online		/	/	/	๑/๑๐
	๒.การเบิกจ่ายค่าตอบแทนกรรมการตรวจงานจ้าง		/			๑/๑๐
	๓.การตรวจสอบพัสดุประจำปี		/			๑/๑๐
กองช่าง	๔.การรับเงิน การนำส่งเงิน และการฝากเงิน			/		๑/๑๐
	๕.การจัดทำรายงานสถานะการเงินประจำวัน				/	๑/๑๐
	๑.การกำหนดราคากลาง		/			๑/๑๐
กองการศึกษา	๒.การขอใบอนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลงอาคาร รื้อถอนอาคาร			/		๑/๑๐
	๓.การควบคุมงานก่อสร้าง				/	๑/๑๐
	๑.การเบิกค่าใช้จ่ายในการจัดงานและกิจกรรมต่าง ๆ		/			๑/๑๐
กองสวัสดิการฯ	๒.การจัดทำรายงานสถานะการเงินประจำวัน			/		๑/๑๐
	๓.การรับเงินรายได้ การใช้ใบเสร็จและรายงานใช้ใบเสร็จรับเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก				/	๑/๑๐
	๑.การเบิกค่าใช้จ่ายในการจัดงานและกิจกรรมต่าง ๆ		/			๑/๑๐
	๒.การเบิกจ่ายค่าตอบแทนอาสาสมัครบริบาลท้องถิ่นเพื่อดูแลผู้สูงอายุที่มีภาวะพึ่งพิง			/		๑/๑๐
	๓.การบริหารกองทุน LTC				/	๑/๑๐



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนอง
เรื่อง การใช้บังคับแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ ข้อ ๘ ให้ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแผนตรวจสอบประจำปีต่อผู้บริหาร เพื่อพิจารณาอนุมัติในเดือน กันยายนของทุกปี

บัดนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนอง ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตและระยะเวลาการเข้าตรวจสอบของแต่ละส่วนภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เพื่อให้การดำเนินงานได้บรรลุวัตถุประสงค์ ส่งเสริมให้งานประสบความสำเร็จ ลดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นในองค์กร ดังมีรายละเอียดต่างๆ ตามแผนการตรวจสอบภายในที่แนบท้ายประกาศนี้ โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๗ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายพรชัย คัทเนตร)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนอง