



## แผนตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เสนอ

ผู้บริหารห้องถิน

แผนตรวจสอบภายใน (Audit Plan) นี้ เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการบริหารงานตรวจสอบภายใน (Internal Audit Process) โดยผู้ตรวจสอบภายในได้ใช้แนวทางหรือข้อกำหนดต่าง ๆ ที่พึงปฏิบัติ จากระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ดังต่อไปนี้

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๓๙
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
๓. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑ (ข้อ ๑๙) และมาตรฐาน (ฉบับที่ ๕) มาตรฐานการวางแผนการตรวจสอบ

จัดทำโดย  
หน่วยตรวจสอบภายใน  
องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสือ  
อำเภอพยัคฆภูมิพิสัย จังหวัดมหาสารคาม



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสือ  
ที่ บก ๗๗๐๐๑.๑๒/๒๔๙  
วันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๖  
เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสือ

### เรื่องเติม

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

### ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสือ จึงขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายมาพร้อมนี้

### ระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๑. พระบัญญัติ วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ความว่า ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๘๐๙.๖/๑ ๑๐๗ ลงวันที่ ๑๖ กรกฎาคม ๒๕๖๕ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๗ (๔)

### ข้อเสนอ/เพื่อพิจารณา

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสือ เห็นควรอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อกำหนดแผนการตรวจสอบการดำเนินงานภายหน่วยงานต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)

(นางสาวปราณี โสพันนา)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

/ความเห็น.....

ความเห็น ปลัด อปต.

ผู้ช่วยปลัด อปต.

(ลงชื่อ)

(นางสาวรุ่งอรุณ ทุ่มมาลา)

ปลัดองค์กรบริหารส่วนตำบลเมืองเสือ

อนุมัติ

ความเห็น นายก อปต.

(ลงชื่อ)

(นายจำเนียร สายบุตร)

นายกองค์กรบริหารส่วนตำบลเมืองเสือ

**บัญชีรายการความเสี่ยง  
ตามการวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗**

ที่	หน่วยงาน/กิจกรรม	ดำเนินอยู่ร์ (S)	ดำเนินการปฏิบัติงาน (O)	ดำเนินการเงิน (F)	ดำเนินการเบี้ยบแลบ ซื้อบริคบ (C)	ดำเนินการบริหาร ความรู้ (K)
๑	สำนักปลัดฯ	-	-	-	-	สำนักปลัดฯในส่วนงานที่ได้รับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องการปรับปรุงตัวงานในปีงบประมาณ ๒๕๖๗
๒	งานบริหารงานพัฒนาฯ - การดำเนินการร้อยเรียงเรียนรู้องค์กร	-	-	-	-	สำนักปลัดฯในส่วนงานที่ได้รับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องการปรับปรุงตัวงานในปีงบประมาณ ๒๕๖๗
๓	งานการเจ้าหน้าที่	-	-	-	การปฏิบัติงานภูมิ ะเพียบและหนักหน่วง การที่เกี่ยวข้องและ การดำเนินการตามข้อ พักทุกของหน่วย ตรวจสอบ	สำนักปลัดฯในส่วนงานที่ได้รับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องการปรับปรุงตัวงานในปีงบประมาณ ๒๕๖๗
๔	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	-	-	-	-	-
๕	งานพัฒนาชุมชน	-	-	-	-	-
๖	งานวิเคราะห์นโยบายและแผน	-	ระบบการควบคุม ภายใน	-	การปฏิบัติงานภูมิ ะเพียบและหนักหน่วง การที่เกี่ยวข้องและ การดำเนินการตามข้อ พักทุกของหน่วย ตรวจสอบ	สำนักปลัดฯในส่วนงานที่ได้รับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องการปรับปรุงตัวงานในปีงบประมาณ ๒๕๖๗

မြန်မာနိုင်ငံရှိသော ပုဂ္ဂန်များ၊ မြန်မာနိုင်ငံရှိသော ပုဂ္ဂန်များ၊ မြန်မာနိုင်ငံရှိသော ပုဂ္ဂန်များ၊

ที่	หน่วยงาน/กิจกรรม	ตัวชี้วัดอย่างรุนแรง (S)	ตัวชี้วัดปรับบ่งช้าน (O)	ตัวชี้วัดการเงิน (F)	ตัวชี้วัดภาระเบี้ยบแลง ซื้อเสียคืน (C)	ตัวชี้วัดการบริหาร ความรู้ (K)
๑	งานสหตรวจสอบฯ	-	-	-	-	-
๒	งานการงบประมาณ	-	-	-	-	-
๓	งานเทคโนโลยีสารสนเทศ	-	-	-	-	-
๔	งานเทคโนโลยีสารสนเทศและคอมพิวเตอร์	-	-	-	-	-
๕	งานเทคโนโลยีสารสนเทศและคอมพิวเตอร์	-	-	-	-	-
๖	กองคลัง	-	-	-	-	-
๗	งานการเงินและบัญชี	-	-	-	-	-
๘	ระบบการควบคุม ภายใน	-	-	-	-	-
๙	งานพัสดุ	-	-	-	-	-
๑๐	งานเจ้าหน้าที่เบี้ยน้ำดี	-	-	-	-	-
๑๑	กองซ่อมบำรุง	-	-	-	-	-
๑๒	งานอุตสาหกรรมและภารโรงฯ	-	-	-	-	-
๑๓	กองซ่อมบำรุง	-	-	-	-	-

แบบชี้รายการการศึกษาตามสื่อ  
ทางการทางด้านภาษาและวรรณกรรม  
นักศึกษาและการศึกษาในสื่อ

ที่	หัวเรียน/กิจกรรม	ตัวนกเขยร์ (S)	ตัวนกภูนพิฒา (O)	ตัวนกเงิน (F)	ตัวนกภูเรืองแสง ป้อมชัย (C)	ตัวนกภูริหาร ค่าวรุ้ง (K)
๑	กษัตริย์สืบทอด ศรัทธาและวัฒนธรรม	-	ระหว่างการควบคุม ภายนอก	การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบแบบอย่างสูง ในการดำเนินการตามข้อ ทักษะของหน่วย ตรวจสอบ	จ้างงานภูตคลากใจกลุ่มงานที่ ได้รับการอบรมหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องการปฏิบัติงานใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๖	-
๒	งานการศึกษาฯ ภายนอก	-	-	-	-	-
๓	งานการอาสาฯ วัฒนธรรมและ น้ำหน้าการ	-	-	-	-	-

ឧប្បជ្ជកម្មសាធារណៈជាតិ និង ក្រសួងពេទ្យ រាជរដ្ឋបាល  
ក្នុងក្រសួងពេទ្យ និង ក្រសួងពេទ្យ រាជរដ្ឋបាល



លោកស្រី ពុលវេជ្ជក្រឹម ន.ស. និង ក្រសួងពេទ្យ

និង ក្រសួងពេទ្យ រាជរដ្ឋបាល

និង ក្រសួងពេទ្យ រាជរដ្ឋបាល

**รายละเอียดประจำรอบบัญชีของการตรวจสอบ  
แบบแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗**  
**หน่วยตรวจสอบภายใน องค์กรบริหารส่วนท้องถิ่น เมืองเชียงใหม่พิเศษ จังหวัดเชียงใหม่**

หน่วยรับ ตรวจสอบ	กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาดำเนินการ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
สำนักปลัด	<b>งานการเงินการคลังทั่วไป</b> การดำเนินการเกี่ยวกับการจัดทำทะเบียนบุคคล - ตรวจสอบการทำทะเบียนบุคคลวันละ - ตรวจสอบเอกสารรายงานผลการทำงานและติดตาม - ออกสารหนังสือแจ้งอื่นๆ <b>งานบริหารงานทั่วไป</b> การดำเนินการเรื่องซื้อขายเรียนรู้ของทุกๆ - แต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่การดูแลรักษาเรียนรู้ของทุกๆของ หน่วยงาน - จัดทำสำเนียงตั้งแต่คงமະกรรรมการดำเนินการ - เอกสารหักครัวการรักษาเรียนรู้ - ซ่อมบำรุงรักษาเรียนรู้ของทุกๆ งานวิเคราะห์ที่มีขบวนและแผน การจัดทำแผนพัฒนาห้องเรียน - การจัดทำแผนพัฒนาห้องเรียน - การจัดทำประชุม - แต่งตั้งคณะกรรมการสับปะรด แหล่งศักดิ์สิทธิ์และพืชผัก - งานตอบนัดหมายและแก้ไขเพื่อเติมแผนพัฒนาห้องเรียน - ประกาศใช้แผนพัฒนาห้องเรียน	๑ ครั้ง/ปี	๑๙ - ๓๐ ต.ค. ๒๕๖๖	๑/๓๑ วัน	นางสาวปราณี โลพันนา นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

รายงานผลการตรวจสอบมาตรฐานของราชการ  
แบบแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗  
หน่วยตรวจสอบภายใน องค์กรบริหารส่วนตำบลเมืองทือ อำเภอพนมดงรัก จังหวัดมหาสารคาม

หน่วยรับ ตรวจสอบ	กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลาใน การตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
๑๙ สำนักปลัด	งานวินิจฉัยและประเมินงาน การจัดทำแผนดำเนินงาน - บันทึกขออนุมัติแผนดำเนินงานจะต้องเสร็จภายในเดือน ธันวาคมของปีงบประมาณนั้น - ลายละเอียดของกิจกรรม/โครงการที่ได้มีการดำเนินการ ตามแผนงานที่ซัดเจน	๑ ครั้ง/ปี	๑๕ – ๒๖ ม.ค. ๒๕๖๗	๑/๑๐ วัน	นางสาวปราณี โสพันนา นักวิชากรตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

**รายละเอียดประจำของแขวงของการตรวจสอบ  
แบบแผนตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗**  
**หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสือ อำเภอพยัคฆภูมิพيس จังหวัดมหาสารคาม**

หน่วยรับ ตรวจสอบ	กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบ	ความผิดใน การ ตรวจสอบ	ระบบภายใน การ ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	ผู้ปฏิบัติงาน
กองคลัง	งานด้านการเงินและบัญชี การดำเนินการตรวจสอบการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB ( Corporate Online ) ตรวจสอบการดำเนินการรับเงินผ่านระบบ KTB ( Corporate Online ) - ตรวจสอบการดำเนินการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB - ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงิน ( ถือการเบิกจ่าย ) - ตรวจสอบผู้ราชการรับเงินจากต้องตามระเบียบทราบ เบิกจ่ายหรือไม่ - เอกสารประกอบภาระเบิกจ่ายมีความถูกต้องหรือไม่ หลักประกันสัญญา	๑ ครั้ง/ปี ๓ – ๔๕ ว.ท.	ตรวจสอบ ๑/๗๐ ว.ป.	๑/๗๐ ว.ป.	นางสาวปราณี โสพันนา นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
	- คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล - การอุปกรณ์เครื่องใช้ไฟฟ้าและสัญญา - งบประมาณประจำปี - ลงทะเบียนคุณอยู่เงินสดประจำเดือนสัญญา - นำเงินฝากส่วนราชการไปเบิก ซึ่งเมื่อถาวรประกอบการนำ มาได้แก่ หนี้สือหน่าง เงินสด ใบสำเนา และสมุดผู้ก	๑ ครั้ง/ปี ๑๓ – ๒๕ มี.ค. ๒๕๖๗	๑/๑๕ ว.ป.	๑/๑๕ ว.ป.	

**รายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗**  
**แผนผังน้ำท่วมท้องที่ต้องการตรวจสอบ  
 หน่วยตรวจสอบภายใน องค์กรบริหารส่วนตำบลเมืองเสือ อำเภอพยัคฆภูมิพิสัย จังหวัดมหาสารคาม**

หน่วยรับ ตรวจสอบ	กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลาดำเนิน การ	ระยะเวลาดำเนิน การ	จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
กองช่าง	งานอุทศาสตร์และภารโรงฯ การขอใบอนุญาตก่อสร้างทางด้วยความคุ้มครอง แบบดั้งเดิม	๑ ครั้ง/ปี	๑๐ - ๒๕ ปี. ๗๔๙๗	๑/๑๕ วัน	นางสาวปารณี โสดพันนา นัวรักษ์ตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	

**รายงานการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗**  
**หน่วยตรวจสอบภายใน องค์กรบริหารส่วนตำบลเมืองสือ สำนักอพยพหมู่ที่ ๙ จังหวัดมหาสารคาม**

หน่วยรับ ตรวจสอบ	กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ การ ตรวจสอบ	ระยะเวลาดำเนิน การ ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
ต่อ กองซ่อม	งานอุทاثภัณฑ์และภาระใหญ่ การดำเนินการตามงบประมาณ - ค้าส่งมูลหมาดายทางออนไลน์ - ตรวจสอบมาตรฐานตามแผนงาน/โครงการ/ กิจกรรมตามที่ขอรับผูกต้องประจำรายไตรมาส/ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	๑ ครั้ง/ปี	๑ – ๒๖ ก.ค. ๒๕๖๗	๑/๗๐วัน	นางสาวประภานี โภสพันนา นักวิชาการตรวจสอบภายในประจำปี

รายงานผลการตรวจสอบความชอบด้วยตนเองของการตรวจสอบ

แผนแม่บทตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์กรบริหารส่วนตำบลเมืองเสือ อําเภอพยัคฆภูมิพิสัย จังหวัดมหาสารคาม

หน่วยรับ ตรวจสอบ	กิจกรรม/ร่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาในการตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้ปฏิบัติงาน
กล่อง การศึกษา	งานการศึกษา ศึกษาและวัฒนธรรม การดำเนินการของรัฐเป็นอย่างหนา - หนังสือขอรับเงินอุดหนุน - โครงการที่ขอรับเงินสนับสนุนงบประมาณ - สำเนารายงานการประเมิน - สำเนาบันทุกประจำปี - สมุดเงินฝากธนาคาร - เอกสารอื่นๆ (ลักษณะ)	๑ ครั้ง/ปี	๔๕- ๖๐ ๓๑. ๗๕๖๗	๑/๑๕๘วัน	นางสาวปราณี โสพันนา นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

(ลงชื่อ) ..... ผู้รายงานผลการตรวจสอบ

(นางสาวปราณี โสพันนา)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

(ลงชื่อ) ..... ผู้ที่รับมอบหมายตรวจสอบ

(นางสาวรุจุน พุ่มมาลा)

ปลัดองค์กรบริหารส่วนตำบลเมืองเสือ

(ลงชื่อ) ..... ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

(นายจำเนียร สายบุตร)

นายกองค์กรบริหารส่วนตำบลเมืองเสือ

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์กรบริหารส่วนตำบลเมืองเตี้ย  
ขอขอบคุณตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ที่	หน่วยรับบทรุ่ง/กิจการรัฐพัฒนาชุมชน	ระดับ ความ เสี่ยง	รับรองฯ (ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗)							จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ				
			ธ.ค.	พ.ย.	ต.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ย.	พ.ค.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.			
<b>งานบริการให้ความเชื่อมั่น</b>												นางสาวปูรณา โลพัฒนา			
<b>การตรวจสอบดำเนินการเงินและการปฏิบัติตามกฎหมาย (Financial &amp; Compliance Audit)</b>												นางสาวปูรณา โลพัฒนา			
<b>๑ สำนักปลัด</b>												นางสาวปูรณา โลพัฒนา			
- การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล												๓๐			
- การดำเนินการตรวจสอบความเรียบถูกต้อง												๓๐			
- การจัดทำแผนพัฒนาพื้นที่												๑๕			
- การจัดทำแผนดำเนินงาน												๑๐			
<b>๒ กองคลัง</b>												นางสาวปูรณา โลพัฒนา			
- ดำเนินการตรวจสอบงบประมาณประจำปี												๑๐			
<b>KTB Corporate Online</b>												นางสาวปูรณา โลพัฒนา			
- การตรวจสอบการเบิกจ่ายเงิน												๑๕			
- หลักประกันสืบภูมิ												๑๕			
<b>๓ กองช่าง</b>												นางสาวปูรณา โลพัฒนา			
- การซ่อมแซมอุปกรณ์สิ่งของทางภาคราชบุคคล												๑๕			
- การดำเนินงานตามงบประมาณ												๑๐			

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์กรบริหารส่วนตากใบเมืองเงือก  
ขอเบ็ดเตล็ดตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

ที่	หน่วยรับผิดชอบ/ กิจกรรมพัฒนาตรวจสอบ	ระดับ ความ ลึก	ระยะเวลา (ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑)												จำนวน คน/วัน	ผู้ปฏิบัติชอบ
			ส.ปง	ต.ศ.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
๔	กองการศึกษา ศาสนนและวัฒนธรรม															นางสาวปรานี โสพันนา
๕	- การบริรับเงินอุดหนุน	ลึก														นางสาวปรานี โสพันนา
๖	ทุกส่วนราชการ															นางสาวปรานี โสพันนา
	- การควบคุมภายในและกระบวนการบริหารความเสี่ยง															นางสาวปรานี โสพันนา
	การตรวจสอบตัวบันทึกงาน (Performance Audit)															นางสาวปรานี โสพันนา
๗	โครงการฝึกอบรมพัฒนาศักยภาพครุภัณฑ์															นางสาวปรานี โสพันนา
	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑															นางสาวปรานี โสพันนา
	งานการให้คำปรึกษา															นางสาวปรานี โสพันนา
๘	ทุกส่วนราชการ															นางสาวปรานี โสพันนา
	- งานบริการให้คำปรึกษาแก่เยาวชนกับการบริหาร															นางสาวปรานี โสพันนา
	จัดการความเสี่ยงและการควบคุมภัยคุกคามภายใน															นางสาวปรานี โสพันนา

(ลงชื่อ) .....

ผู้อนุมัติและทราบตรวจสอบ

(นายจ้าวีียร ส้ายบุตร)

นายกองค์กรบริหารส่วนตัวบ้านเมืองเสือ

หมายเหตุ : แผนกราฟตรวจสอบภายใน หากไม่กรอกสี่เหลี่ยมจะแจ้งให้หน่วยรับตรวจสอบทราบหน้าที่ครับ

**แผนตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗  
หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสือ**

**วัตถุประสงค์การตรวจสอบ**

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจสอบมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายขององค์กรบริหารส่วนตำบล
๒. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจสอบเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการและนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบว่าข้อมูลด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกा�ล
๔. เพื่อให้ทราบว่าผลการดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนงาน/โครงการที่กำหนดไว้ยังมีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ และประหยัด
๕. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำ เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่ม และเสนอแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
๖. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

**ขอบเขตการตรวจสอบ**

ตรวจสอบและให้คำปรึกษาหน่วยรับตรวจสอบ จำนวน ๕ หน่วย รวม ๑๐ กิจกรรม

**๑. สำนักปลัด**

- ๑.๑ ตรวจสอบด้านการเงินและด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ จำนวน ๕ กิจกรรม ได้แก่
  ๑. การคุมทะเบียนวันคลา
  ๒. การดำเนินการเรื่องร้องเรียนร้องทุกษ
  ๓. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
  ๔. การจัดทำแผนดำเนินงาน
- ๑.๒ ตรวจสอบด้านการฝึกอบรมพัฒนาสตรีและครอบครัว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
- ๑.๓ งานบริการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภัยใน

**๒. กองคลัง**

- ๒.๑ ตรวจสอบด้านการเงินและด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ จำนวน ๓ กิจกรรม
  ๑. การดำเนินการตรวจสอบการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online
  ๒. ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงิน
  ๓. หลักประกันสัญญา
- ๒.๒ งานบริการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภัยใน

**๓. กองซ่ำง**

- ๓.๑ ตรวจสอบด้านการเงินและด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ จำนวน ๒ กิจกรรม ได้แก่
  ๑. การขอใบอนุญาตก่อสร้างตามกฎหมายควบคุมอาคาร
  ๒. การดำเนินงานตามงบประมาณ
- ๓.๒ บริการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภัยใน

#### ๔. กองการศึกษา

๔.๑ ตรวจสอบด้านการเงินและด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ จำนวน ๑ กิจกรรม ได้แก่

๑. การขอรับเงินอุดหนุน

๔.๒ บริการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

#### ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวปราณี โสพันนา ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ/หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

#### ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

ตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๖ – กันยายน ๒๕๖๗

#### งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

เนื่องจากเป็นการตรวจสอบภายในหน่วยงาน จึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ

(ลงชื่อ)

ผู้เสนอแผนตรวจสอบ

(นางสาวปราณี โสพันนา)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

(ลงชื่อ)

ผู้เห็นชอบแผนตรวจสอบ

(นางสาวรุ่งอรุณ ทุมมาลา)

ปลัดองค์กรบริหารส่วนตำบลเมืองเสือ

(ลงชื่อ)

ผู้อนุมัติแผนตรวจสอบ

(นายจำเนียร สายบุตร)

นายกองค์กรบริหารส่วนตำบลเมืองเสือ

วันที่ ๒๖ กันยายน ๒๕๖๖