

แผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan)
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ของหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลกลาง

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. เพื่อให้คำปรึกษาในการสร้างมูลค่าเพิ่ม

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)

๑.๑ การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING)

หน่วยรับตรวจสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลกลาง จำนวน ๕ ส่วนงาน (สำนัก/กอง)

- สำนักปลัด
- กองคลัง
- กองช่าง
- กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
- กองสวัสดิการสังคม

เรื่องที่ตรวจสอบ ปรากฏตามรายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบ ที่แนบ

๑.๑ การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (PERFORMANCE AUDITING) :

- การตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินโครงการแข่งขันกีฬา
- การตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าจ้างเหมาบริการ
- การตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินค่าสาธารณูปโภค

๑.๒ การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (INFORMATION TECHNOLOGY AUDITING) :
การตรวจสอบการปฏิบัติงานผ่านระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ใหม่ (New GFMIS Thai)

๑.๓ การตรวจสอบด้านบริหาร (MANAGEMENT AUDITING) : การตรวจสอบงานการเจ้าหน้าที่

๑.๔ การตรวจสอบตรวจด้านการเงิน (FINANCIAL AUDITING) : การตรวจสอบการรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

๑.๕ การตรวจสอบตรวจพิเศษ (SPECIAL AUDITING) : กรณีที่ได้รับมอบหมายจากฝ่ายบริหาร

๒. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

๒.๑ งานบริการให้คำปรึกษา

การบริการให้คำปรึกษาแนะนำแก่หน่วยรับตรวจ ผู้บังคับบัญชาและคณะผู้บริหารเทศบาลฯ

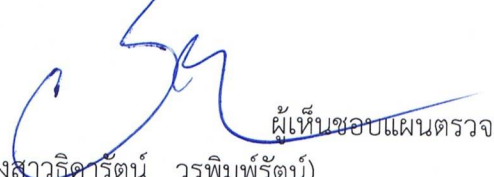
ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- นางสาวชญาภา วังรัตนศิริกุล ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

งบประมาณ

งบประมาณที่ใช้ในการพัฒนาบุคลากร จำนวนเงิน ๕๐,๐๐๐ บาท

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ
(นางสาวชญาภา วังรัตนศิริกุล)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)  ผู้เห็นชอบแผนตรวจสอบ
(นางสาววริตารัตน์ วรพิมพ์รัตน์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลกลาง

(ลงชื่อ)  ผู้อนุมัติแผนตรวจสอบ
(นายรักษาทิ อินราช)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกลาง

วันที่ ๒๒ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลกลาง อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองการศึกษาฯ	๑. การตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินโครงการแข่งขันกีฬา	๑ ครั้ง/ปี	พ.ย. - ธ.ค. ๖๖	๑/๓๐	น.ส. ชญาภา วังรัตนศิริกุล นักวิชาการตรวจสอบภายใน	
	๒. การตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าจ้างเหมาบริการ	๑ ครั้ง/ปี	ธ.ค. ๖๖ - ก.พ. ๖๗	๑/๓๐		
	๓. การตรวจสอบการรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online	๑ ครั้ง/ปี	ก.พ. - มี.ค. ๖๗	๑/๓๐	น.ส. ชญาภา วังรัตนศิริกุล นักวิชาการตรวจสอบภายใน	
สำนักปลัด	๔. การตรวจสอบการปฏิบัติงานผ่านระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ใหม่ (New GFMS Thai)	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค. - พ.ค. ๖๗	๑/๓๐		
	๕. การตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินค่าสาธารณูปโภค	๑ ครั้ง/ปี	พ.ค. - มิ.ย. ๖๗	๑/๓๐	น.ส. ชญาภา วังรัตนศิริกุล นักวิชาการตรวจสอบภายใน	
	๖. การตรวจสอบงานการเจ้าหน้าที่	๑ ครั้ง/ปี	มิ.ย. - ส.ค. ๖๗	๑/๔๐		

รายละเอียดประกอบขอเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ระยะเวลาตรวจสอบ								พ.ศ. ๒๕๖๖						พ.ศ. ๒๕๖๗					
กิจกรรมหรือเรื่องที่ตรวจสอบ								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. การตรวจสอบด้านการบริหารการเงิน บัญชี และการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance)																			
(๑) การตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินโครงการแข่งขันกีฬา								<	>										
(๒) การตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าจ้างเหมาบริการ										<	>								
(๓) การตรวจสอบการรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online												<	>						
(๔) การตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินค่าสาธารณูปโภค														<	>				
๒. การตรวจสอบด้านการดำเนินงานและการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Performance & Compliance Audit)																			
(๑) การตรวจสอบการปฏิบัติงานผ่านระบบบริหารการเงิน การคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ใหม่ (New GFMS Thai)														<	>				
(๒) การตรวจสอบงานจากการเจ้าหน้าที่															<	>			
๓. กิจกรรมให้คำปรึกษา ข้อเสนอแนะในการปฏิบัติงาน การปรับปรุงการปฏิบัติงาน								<											>
๔. การบริหารงานในหน่วยตรวจสอบภายใน																			
(๑) สรุปและรายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗								<										>	
(๒) งานทบทวนกฎบัตร																			
(๓) งานจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘																		><	><

รายละเอียดประกอบแบบขอการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

[illegible]