

องค์การบริหารส่วนตำบลนิคม
หน่วยตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลนิคม
๒. เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบว่ามีข้อมูลด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกาล
๔. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำ เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่มและเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยงานรับตรวจให้มีประสิทธิภาพ
๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างเร็ว และทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร และการปฏิบัติงาน หน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบมีทั้งสิ้น ๕ หน่วย ดังนี้

- ๑ สำนักปลัด
- ๒ กองคลัง
- ๓ กองช่าง
- ๔ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
- ๕ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

เรื่องที่ตรวจสอบ

- สำนักปลัด** ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- กองคลัง** ตรวจสอบทางการเงินและตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- กองช่าง** ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม** ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘)

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๘ (เอกสารแนบ)

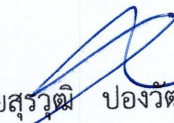
ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

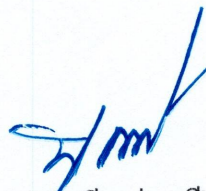
นางสาววงเดือน สุขณา ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

เนื่องจากการตรวจสอบภายในหน่วยงานจึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ

ลงชื่อ  เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาววงเดือน สุขา)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
.....๓๐...../.....กันยายน...../...๒๕๖๗....

ลงชื่อ  ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ
(นายสุรวดี ปองวัฒนากุล)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนิคม
.....๓๐...../.....กันยายน...../...๒๕๖๗....

ลงชื่อ  ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นายบุญมี ม่วงศรี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนิคม
.....๓๐...../.....กันยายน...../...๒๕๖๗....

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
องค์การบริหารส่วนตำบลนิคม

องค์การบริหารส่วนตำบลนิคม
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

เอกสารแนบแผน ๑

แนบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่ตรวจสอบ	จำนวน คน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักปลัดฯ	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)					
	ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด					
	๑ การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ เบี้ยพิการ	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.๖๘-ส.ค.๖๘	๑/๒๐	นางสาววงเดือน สุขนา นักวิชาการตรวจสอบภายในฯ	
	๒ การจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.๖๘-ส.ค.๖๘	๑/๒๐		
	เรื่องอื่น ๆ					
	๓ ตรวจสอบติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.๖๗	๑/๒๐		
	๔ การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.๖๗	๑/๒๐		
	๕ การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.๖๗	๑/๒๐		
	๖ การติดตามการดำเนินการตามข้อเสนอแนะจากการ ตรวจสอบครั้งก่อน	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.๖๗	๒/๑๐		
	งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)					
	๗ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ		ตลอดปีงบประมาณ			

(ลงชื่อ)

ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

นางสาววงเดือน สุขนา
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลนิคม

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

เอกสารแนบแผน ๒

แนบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลาระหว่าง ที่ตรวจสอบ	จำนวน คน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองคลัง	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING)					
	๑ การตรวจสอบระบบ e - lass	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.๖๘-ส.ค.๖๘	๑/๒๐		
	ตรวจสอบด้านบริหาร (MANAGEMENT AUDITING)					
	๒ การหักภาษี ณ ที่จ่ายจากเงินเดือน	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.๖๘-ส.ค.๖๘	๑/๒๐		
	๓ เงินสมทบกองทุนประกันสังคม					
	เรื่องอื่น ๆ					
	๔ ตรวจสอบติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.๖๗	๑/๒๐		
	๕ การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.๖๗	๑/๒๐		
	๖ การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.๖๗	๑/๒๐		
	๗ การติดตามการดำเนินการตามข้อเสนอแนะจากการ ตรวจสอบครั้งก่อน	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.๖๗	๒/๑๐		
	งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)					
	๘ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ		ตลอดปีงบประมาณ			

(ลงชื่อ)

นางสาววงเดือน สุขนา

ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

นางสาววงเดือน สุขนา

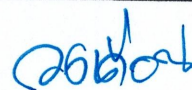
องค์การบริหารส่วนตำบลนิคม
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

เอกสารแนบแผน ๓

แนบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่ตรวจสอบ	จำนวน คน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองช่าง	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING)					
	๑ การกำหนดราคากลาง	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.๖๘-ส.ค.๖๘	๑/๒๐		
	๒ การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.๖๘-ส.ค.๖๘	๑/๑๕		
	เรื่องอื่น ๆ					
	๓ ตรวจสอบติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.๖๗	๑/๒๐		
	๔ การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.๖๗	๑/๒๐		
	๕ การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.๖๗	๑/๒๐		
	๖ การติดตามการดำเนินการตามข้อเสนอแนะจากการ ตรวจสอบครั้งก่อน	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.๖๗	๒/๑๐		
	งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) ๗ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ		ตลอดปีงบประมาณ			

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

นางสาววงเดือน สุขนา

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลนิคม
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

เอกสารแนบแผน ๔

แนบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่ตรวจสอบ	จำนวน คน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING)					
	๑ การจัดเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาต เรื่องอื่น ๆ	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.๖๘-ส.ค.๖๘	๑/๒๐		
	๒ ตรวจสอบติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.๖๗	๑/๒๐		
	๓ การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.๖๗	๑/๒๐		
	๔ การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.๖๗	๑/๒๐		
	๕ การติดตามการดำเนินการตามข้อเสนอแนะจากการ ตรวจสอบครั้งก่อน	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.๖๗	๒/๑๐		
	งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) ๖ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ		ตลอดปีงบประมาณ			

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

นางสาววงเดือน สุขนา

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

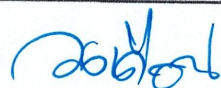
องค์การบริหารส่วนตำบลนิคม
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

เอกสารแนบแผน ๕

แนบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่ตรวจสอบ	จำนวน คน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองการศึกษาฯ	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING)					
	๑ การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.๖๘-ธ.ค.๖๘	๑/๒๐		
	๒ การควบคุมพัสดุ	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.๖๘-ธ.ค.๖๘	๑/๐๕		
	เรื่องอื่น ๆ					
	๓ ตรวจสอบติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.๖๗	๑/๒๐		
	๔ การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.๖๗	๑/๒๐		
	๕ การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.๖๗	๑/๒๐		
	๖ การติดตามการดำเนินการตามข้อเสนอแนะจากการ ตรวจสอบครั้งก่อน	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.๖๗	๒/๑๐		
	งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) ๗ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ		ตลอดปีงบประมาณ			

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

นางสาววงเดือน สุขนา
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน