

แผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan)

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ของหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ

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)

หน่วยรับตรวจสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ จำนวน ๓ (สำนัก/กอง)

- สำนักปลัดฯ
- กองคลัง
- กองช่าง

เรื่องที่ตรวจสอบ ปรากฏตามรายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบ ที่แนบ

๑.๑ การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING) :

สำนักปลัด กิจกิจกรรมได้แก่...การใช้และดูแลรักษารถยนต์

การตรวจนับการใช้วัสดุสำนักงาน

กองคลัง กิจกิจกรรมได้แก่...การเบิกจ่ายเงิน

กองช่าง กิจกิจกรรมได้แก่...การใช้และดูแลรักษารถยนต์

๑.๒ การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (PERFORMANCE AUDITING) :

สำนักปลัด กิจกิจกรรมได้แก่...โครงการฉีดวัคซีนพิษสุนัขบ้า

กองคลัง กิจกิจกรรมได้แก่.....

กองช่าง กิจกิจกรรมได้แก่.....

๑.๓ การตรวจสอบตรวจด้านการเงิน (FINANCIAL AUDITING) :

สำนักปลัด ที่กิจกรรมได้แก่.....

กองคลัง ที่กิจกรรมได้แก่....การรับเงินและการนำส่งเงิน

กองช่าง ที่กิจกรรมได้แก่.....

๑.๔ การตรวจสอบตรวจพิเศษ (SPECIAL AUDITING) : กรณีที่ได้รับมอบหมายจากฝ่ายบริหาร

๒. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

๒.๑ งานบริการให้คำปรึกษา

การบริการให้คำปรึกษาแนะนำแก่หน่วยรับตรวจ ผู้บังคับบัญชาและคณะผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบล รายละเอียดประกอบตามแผนการให้คำปรึกษา ที่แนบ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางมัทนียา เข้มพรหมมา ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

งบประมาณ

งบประมาณที่ใช้ในการพัฒนาบุคลากร จำนวนเงิน-..... บาท

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางมัทนียา เข้มพรหมมา)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)



ผู้เห็นชอบแผนตรวจสอบ

(นายปรกรณ์ เกียรติก่ออำไพ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ

(ลงชื่อ)



ผู้อนุมัติแผนตรวจสอบ

(นายกิตติศักดิ์ ภาลี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ

วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ

เอกสารแนบแผน ๑

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักงานปลัดฯ	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)					
	ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING)					
	๑ การใช้และดูแลรักษารถยนต์ส่วนกลาง	๑ ครั้ง/ปี	มิถุนายน ๒๕๖๖	๑/๒๐	นางมัทนียา เข้มพรหมมา	
	๒ การตรวจนับการใช้วัสดุสำนักงาน	๑ ครั้ง/ปี	กรกฎาคม ๒๕๖๖	๑/๑๕	นางมัทนียา เข้มพรหมมา	
	การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (PERFORMANCE AUDITING)					
	๓ โครงการฉีดวัคซีนพิษสุนัขบ้า	๑ ครั้ง/ปี	สิงหาคม ๒๕๖๖	๑/๒๐	นางมัทนียา เข้มพรหมมา	
	เรื่องอื่น ๆ					
	การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	ตุลาคม ๒๕๖๖	๑/๒๐	นางมัทนียา เข้มพรหมมา	
	การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑ ครั้ง/ปี	พฤศจิกายน ๒๕๖๖	๑/๒๐	นางมัทนียา เข้มพรหมมา	
	งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)					
	การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ ตามขอบเขตที่แนบ		ตลอดปีงบประมาณ			

(ลงชื่อ)

ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางมัทนียา เข้มพรหมมา)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

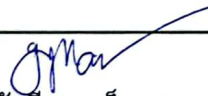
องค์การบริหารส่วนตำบลขมิ้น
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

เอกสารแนบแผน ๒

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่ตรวจสอบ	จำนวน คน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองคลัง	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ตรวจสอบด้านการเงิน (FINANCIAL AUDITING)					
	๑ การรับเงินและการนำส่งเงิน	๑ ครั้ง/ปี	มกราคม ๒๕๖๖	๑/๒๐	นางมัทนียา เข้มพรหมมา	
	ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING)					
	๒ การเบิกจ่ายเงิน	๑ ครั้ง/ปี	มีนาคม ๒๕๖๖	๑/๒๐	นางมัทนียา เข้มพรหมมา	
	งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ ตามขอบเขตที่แนบ		ตลอดปีงบประมาณ			

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางมัทนียา เข้มพรหมมา)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลขมเจริญ
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

เอกสารแนบแผน ๓

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่ตรวจสอบ	จำนวน คน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองช่าง	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)	๑ ครั้ง/ปี	มิถุนายน ๒๕๖๖	๑/๒๐	นางมัทนียา เข้มพรหมมา	
	ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING)					
	๑ การใช้และดูแลรักษารถยนต์ส่วนกลาง					
	การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (PERFORMANCE AUDITING)					
	งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)		ตลอดปีงบประมาณ			
	การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ ตามขอบเขตที่แนบ					

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางมัทนียา เข้มพรหมมา)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน