

แผนการตรวจสอบภายใน (AUDIT PLAN)

หน่วยตรวจสอบภายใน
เทศบาลตำบลบ้านใหม่ อำเภอเมือง จังหวัดพะเยา



แผนการตรวจสอบประจำปี

(Audit Plan)

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านใหม่
อำเภอเมือง จังหวัดพะเยา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี การรายงานสถานะการเงิน และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง)
๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานและผลการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจว่าบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างถูกต้อง และเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอและเหมาะสมหรือไม่
๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามภารกิจ หรือตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยรับตรวจว่าปฏิบัติเป็นไปตามมาตรฐานตัวชี้วัดการรับรองการปฏิบัติราชการ และเป็นไปตามหลักของการบริหารกิจการที่ดี ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผล และประหยัด รวมทั้งช่วยป้องกันการรั่วไหล การสูญเสีย การทุจริต และความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นกับทางราชการได้
๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการ คณะผู้บริหาร และผู้บังคับบัญชา ได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา โดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบเป็นเครื่องมือในการตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์
๖. เพื่อลดข้อผิดพลาด ข้อบกพร่องของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง)

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร และการปฏิบัติงาน หน่วยรับตรวจจำนวน ๔ หน่วย ดังนี้

๑. (สำนัก/กอง)

- ๑.๑ สำนักปลัด
- ๑.๒ กองคลัง

๑.๓ กองช่าง

๑.๔ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๒. เรื่องที่จะตรวจสอบ

๑. สำนักปลัด : เอกสารประกอบฎีกาการเบิกจ่ายเงิน

๒. กองคลัง : เอกสารประกอบฎีกาการเบิกจ่ายเงิน

๓. กองช่าง : การใช้และรักษารถยนต์

๔. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม : การออกใบอนุญาตดำเนินการกิจการ

ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗) วันและเวลาอาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวริณณรัตน์ ไชยบุญเกียรติ ตำแหน่งนิติกรปฏิบัติการ รักษาการในตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

ไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการเนื่องจากการตรวจสอบภายในหน่วยงาน รายละเอียดขอบเขตในการตรวจสอบ (ตามเอกสารแนบ)

ลงชื่อ

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวริณณรัตน์ ไชยบุญเกียรติ)
นิติกรปฏิบัติการ รักษาการในตำแหน่ง
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ จำสืบทำรวจหญิง

ผู้เห็นชอบ

(วรรณพร สมวรรณ)

ปลัดเทศบาลตำบลบ้านใหม่

ลงชื่อ

ผู้อนุมัติ

(นางสังวาลย์ เชื้อนวัง)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านใหม่

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านใหม่
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

กอง/สำนัก	กิจกรรมหรือเรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลา ที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบการตรวจสอบ	หมายเหตุ
สำนักปลัด	เอกสารประกอบฎีกาการเบิกจ่ายเงิน	๑ ครั้ง/ปี	เมษายน - สิงหาคม ๒๕๖๗	นางสาวริณณรัตน์ ไชยบุญเกียรติ นิติกรปฏิบัติการ รักษาการในตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน	
กองคลัง	เอกสารประกอบฎีกาการเบิกจ่ายเงิน	๑ ครั้ง/ปี	เมษายน - สิงหาคม ๒๕๖๗	นางสาวริณณรัตน์ ไชยบุญเกียรติ นิติกรปฏิบัติการ รักษาการในตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน	
กองช่าง	การใช้และรักษารถยนต์	๑ ครั้ง/ปี	มีนาคม ๒๕๖๗	นางสาวริณณรัตน์ ไชยบุญเกียรติ นิติกรปฏิบัติการ รักษาการในตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน	
กองสาธารณ สุขและสิ่ง แวดล้อม	การออกใบอนุญาตดำเนินกิจการ	๑ ครั้ง/ปี	เมษายน - สิงหาคม ๒๕๖๗	นางสาวริณณรัตน์ ไชยบุญเกียรติ นิติกรปฏิบัติการ รักษาการในตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน	

หมายเหตุ:- หน่วยรับตรวจและระยะเวลาที่ตรวจสอบอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม ทั้งนี้หน่วยตรวจสอบภายในจะแจ้งให้ทราบล่วงหน้าก่อนวันเข้าตรวจสอบ

(ลงชื่อ) ริณณรัตน์
(นางสาวริณณรัตน์ ไชยบุญเกียรติ)
นิติกรปฏิบัติการ รักษาการในตำแหน่ง
นักวิชาการตรวจสอบภายใน