

แผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan)
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
ของหน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลสันป่าตอง

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)
หน่วยรับตรวจสังกัดเทศบาลตำบลสันป่าตอง จำนวน 5 ส่วนงาน (สำนัก/กอง)
 - สำนักปลัด
 - กองคลัง
 - กองช่าง
 - กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 - กองการศึกษา รวมถึงศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

เรื่องที่ตรวจสอบ ปราบกฏตามรายละเอียดประกอบแผนปฏิบัติการตรวจสอบ (Engagement Plan) ที่แนบมาด้วยนี้ ประกอบด้วย 9 เรื่องดังนี้

- (1) การยืมเงินงบประมาณ
- (2) การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าเล่าเรียนบุตร
- (3) การเบิกเงินค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและการศึกษาดูงาน
- (4) การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนให้แก่หน่วยงานอื่น
- (5) การดำเนินงาน และการนำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาของสถานศึกษาในสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
- (6) การรายงานสถานะการเงินประจำวัน
- (7) การกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง
- (8) การรายงานผลการตรวจสอบพัสดุและการจำหน่ายพัสดุ
- (9) การบริหาร การจัดทำ โอนงบประมาณและการเปลี่ยนแปลงค่าใช้จ่ายงบประมาณ

๒. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

๒.๑ งานบริการให้คำปรึกษา

การบริการให้คำปรึกษาแนะนำแก่หน่วยรับตรวจ ผู้บังคับบัญชาและคณะผู้บริหาร

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- ว่าที่ร้อยตรีสืบศักดิ์ ปัญโญ ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ

งบประมาณ

งบประมาณที่ใช้ในการพัฒนาบุคลากร จำนวนเงิน0..... บาท

(ลงชื่อ)ว่าที่ร้อยตรี สืบศักดิ์ ปัญโญ ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ
(สืบศักดิ์ ปัญโญ)
ผู้ตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ) สักการ ณิชกุล ผู้เห็นชอบแผนตรวจสอบ
(นายสักการ ณิชกุล)
ปลัดเทศบาลตำบลสันป่าตอง

(ลงชื่อ) เกษม ธิาพินิจ ผู้อนุมัติแผนตรวจสอบ
(นายเกษม ธิาพินิจ)
นายกเทศมนตรีตำบลสันป่าตอง

วันที่ 31 เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖