

เทศบาลตำบลวังไผ่
หน่วยตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบประจำปี (Audit Plan)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

.....

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) สังกัดเทศบาลตำบลวังไผ่
๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) สังกัดเทศบาลฯ ว่าเป็นไปตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งมติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนดหรือไม่
๓. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล
๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามภารกิจหรือตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) สังกัดเทศบาลฯ ว่าปฏิบัติเป็นไปตามมาตรฐานตัวชี้วัดการปฏิบัติราชการและเป็นไปตามหลักของการบริหารกิจการที่ดีหรือไม่ ตลอดจนยังสามารถให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติราชการต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิผลยิ่งขึ้น โดยมีการบริหารทรัพยากรอย่างประหยัด คุ่มประโยชน์ รวมทั้งช่วยป้องกันและสร้างภูมิคุ้มกันไม่ให้เกิดการรั่วไหล การสูญเสีย การทุจริต หรือไม่ให้เกิดความเสียหายกับราชการของเทศบาลฯ ได้
๕. เพื่อช่วยกระตุ้นเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้มีความกระตือรือร้นในการปฏิบัติหน้าที่ราชการและมีความละเอียดรอบคอบมากยิ่งขึ้น
๖. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการ หรือผู้บริหารสูงสุด และผู้บังคับบัญชา ได้รับทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา โดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบเป็นประโยชน์ในการตัดสินใจ แก้ไขข้อบกพร่องได้ทันเวลา

ขอบเขตของงานตรวจสอบ

ขอบเขตของการตรวจสอบภายในครอบคลุมถึงการตรวจสอบวิเคราะห์ รวมทั้งการประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลวังไผ่ และการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ ซึ่งรวมถึง

๑. ประเมินความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานในหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ เสนอแนะการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง
๒. สอบทานระบบการปฏิบัติงานตามมาตรฐาน และ/หรือกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งที่กำหนด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะสามารถนำไปสู่การปฏิบัติงานที่ตรงเป้าหมาย วัตถุประสงค์และสอดคล้องกับนโยบายของเทศบาลตำบลวังไผ่
๓. สอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลการดำเนินงานและการเงิน การคลัง
๔. ตรวจสอบระบบการดูแลรักษาและความปลอดภัยของทรัพย์สินของหน่วยรับตรวจให้เหมาะสมกับประเภทของทรัพย์สินนั้น
๕. ประเมินผลการดำเนินการเกี่ยวกับการเงิน การคลังของเทศบาลตำบลวังไผ่
๖. วิเคราะห์และประเมินความมีประสิทธิภาพ ประหยัดและคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากร หน่วยรับตรวจ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๘ จำนวน ๕ สำนัก/กอง ประกอบด้วย

- ๑) สำนักปลัดเทศบาล
- ๒) กองคลัง
- ๓) กองช่าง
- ๔) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
- ๕) กองการศึกษา

(รายละเอียดขอบเขตการตรวจสอบ ปรากฏตามเอกสารแนบ)

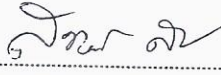
กำหนดระยะเวลาการตรวจสอบ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

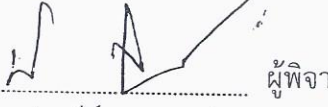
นางสาวสุทธวรรณ สงพรหม นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ


งบประมาณ

เนื่องจากเป็นการตรวจสอบภายในหน่วยงาน จึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

(ลงชื่อ)  ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวสุทธวรรณ สงพรหม)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

(ลงชื่อ)  ผู้พิจารณาอนุมัติ
(นางสาวปารณีย์ จุลเพชร)
ปลัดเทศบาลตำบลวังไผ่

(ลงชื่อ)  ผู้อนุมัติ
(นายศุภชัย ทิพย์สุวรรณ)
นายกเทศมนตรีตำบลวังไผ่


รายละเอียดขอเบเขตการตรวจสอบ
 แผนแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐


หน่วยรับผิดชอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักปลัดฯ	๑. สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๕๙	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕	นางสาวสุทธวรรณ สงพรหม นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	
	๒. เทตบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๑๐		
	๓. แผนพัฒนาสามปี พ.ศ. ๒๕๖๐-๒๕๖๒	๑ ครั้ง/ปี				
	๔. การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการ	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕		
	๕. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-มี.ค.	๑/๒๐		
	๖. การใช้และรักษารถส่วนบุคคล	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย.-มิ.ย.	๑/๒๐		
	๘. ค่าใช้จ่ายในการจัดงานและแข่งขันกีฬา	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย.-มิ.ย.	๑/๒๐		
	๙. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค.-ก.ย.	๑/๒๐		
	๑๐. ฎีกาหลังเบิกจ่ายตามงบประมาณและนอกงบประมาณ	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค.-ก.ย.	๑/๔๐		
	กองการศึกษา	๑. สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๕๙	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.		
๒. เงินอุดหนุน		๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๑๐		
๓. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม		๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-มี.ค.	๑/๒๐		
๔. การใช้และรักษารถส่วนบุคคล		๑ ครั้ง/ปี	เม.ย.-มิ.ย.	๑/๒๐		
๕. ค่าใช้จ่ายในการจัดงานและแข่งขันกีฬา		๑ ครั้ง/ปี	เม.ย.-มิ.ย.	๑/๒๐		

ฉบับร่าง ๒๕๕๙-๒๕๖๐

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>กองการศึกษา</p> <p>กองคลัง</p>	<p>๖. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ</p> <p>๗. ฎีกาหลังการเบิกจ่ายตามงบประมาณและนอกงบประมาณ</p> <p>๑. ภาษีรถยนต์และที่ดิน</p> <p>๒. ภาษีป้าย</p> <p>๓. ภาษีบำรุงท้องที่</p> <p>๔. สุกหนึ่ภาษีค้างชำระและการจำหน่ายหนี้สูญ</p> <p>๕. สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๕๙</p> <p>๖. การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าเช่าบ้าน</p> <p>๗. การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าเล่าเรียนบุตร</p> <p>๗. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม</p> <p>๘. จุกหนึ่เงินยืม</p> <p>๙. เงินประกันสัญญา</p> <p>๑๐. เงินประกันของ</p> <p>๑๑. การใช้และรักษาวัสดุกลาง</p> <p>๑๒. ค่าใช้จ่ายในการจัดงานและแข่งขันกีฬา</p> <p>๑๓. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ</p> <p>๑๔. ฎีกาหลังการเบิกจ่ายตามงบประมาณและนอกงบประมาณ</p>	<p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p>	<p>ก.ค.-ก.ย.</p> <p>ก.ค.-ก.ย.</p> <p>ต.ค.-ธ.ค.</p> <p>ต.ค.-ธ.ค.</p> <p>ต.ค.-ธ.ค.</p> <p>ต.ค.-ธ.ค.</p> <p>ม.ค.-มี.ค.</p> <p>ม.ค.-มี.ค.</p> <p>ม.ค.-มี.ค.</p> <p>ม.ค.-มี.ค.</p> <p>เม.ย.-มิ.ย.</p> <p>เม.ย.-มิ.ย.</p> <p>ก.ค.-ก.ย.</p> <p>ก.ค.-ก.ย.</p>	<p>๑/๒๐</p> <p>๑/๔๐</p> <p>๑/๒๐</p> <p>๑/๕</p> <p>๑/๑๕</p> <p>๑/๑๕</p> <p>๑/๒๐</p> <p>๑/๒๐</p> <p>๑/๒๐</p> <p>๑/๒๐</p> <p>๑/๒๐</p> <p>๑/๒๐</p> <p>๑/๒๐</p> <p>๑/๒๐</p> <p>๑/๔๐</p>	<p>นางสาวสุทธรรณ สงพรหม</p> <p>นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p>	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองช่าง	<p>๑. สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๕๙</p> <p>๒. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม</p> <p>๓. การใช้และรักษาวัสดุส่วนกลาง</p> <p>๔. ค่าใช้จ่ายในการจัดงานและแข่งขันกีฬา</p> <p>๕. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ</p> <p>๖. ฎีกาหลังการเบิกจ่ายตามงบประมาณและนอกงบประมาณ</p>	<p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p>	<p>ต.ค.-ธ.ค.</p> <p>ม.ค.-ธ.ค.</p> <p>เม.ย.-มิ.ย.</p> <p>เม.ย.-มิ.ย.</p> <p>ก.ค.-ก.ย.</p> <p>ก.ค.-ก.ย.</p>	<p>๑/๕</p> <p>๑/๒๐</p> <p>๑/๒๐</p> <p>๑/๒๐</p> <p>๑/๒๐</p> <p>๑/๔๐</p>	นางสาวสุทธรธรรม สงพรหม นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	
กองสาธารณสุข	<p>๑. สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๕๙</p> <p>๒. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม</p> <p>๓. การใช้และรักษาวัสดุส่วนกลาง</p> <p>๔. ค่าใช้จ่ายในการจัดงานและแข่งขันกีฬา</p> <p>๕. กองทุนหลักประกันสุขภาพ</p> <p>๖. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ</p> <p>๗. ฎีกาหลังการเบิกจ่ายตามงบประมาณและนอกงบประมาณ</p>	<p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p>	<p>ต.ค.-ธ.ค.</p> <p>ม.ค.-มิ.ค.</p> <p>เม.ย.-มิ.ย.</p> <p>เม.ย.-มิ.ย.</p> <p>ก.ค.-ก.ย.</p> <p>ก.ค.-ก.ย.</p> <p>ก.ค.-ก.ย.</p>	<p>๑/๕</p> <p>๑/๒๐</p> <p>๑/๒๐</p> <p>๑/๒๐</p> <p>๑/๒๐</p> <p>๑/๒๐</p> <p>๑/๔๐</p>		

(ลงชื่อ)  ผู้เสนอแผนการดำเนินงาน
(นางสาวสุทธวรรณ สงพรหม)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
วันที่ 14 ก.ย. 2559

 ผู้เห็นชอบแผนการดำเนินงาน
(นางสาวปรานีย์ จุลเพชร)
ปลัดเทศบาลตำบลวังไผ่
วันที่ 14 ก.ย. 2559

 ผู้อนุมัติแผนการดำเนินงาน
(นายศุภชัย ทัพย์สุวรรณ)
นายกเทศมนตรีตำบลวังไผ่
วันที่ 14 ก.ย. 2559

