

แผนการตรวจสอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

หน่วยตรวจสอบภายใน

เทศบาลตำบลกกโก
อำเภอเมืองลพบุรี จังหวัดลพบุรี

คำนำ

การตรวจสอบภายใน เป็นการดำเนินการอย่างเป็นอิสระและเป็นกลางที่หน่วยรับตรวจจัดให้มีขึ้นเพื่อให้เกิดความมั่นใจและให้คำแนะนำปรึกษาเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการดำเนินงาน การตรวจสอบภายใน ช่วยให้หน่วยรับตรวจบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดโดยการประเมินและปรับปรุงงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ถูกต้อง ครบถ้วนมีข้อมูลทางการเงินมีความน่าเชื่อถือ มีการดูแลทรัพย์สินอย่างปลอดภัย ไม่สูญหาย รั่วไหล หรือสิ้นเปลือง และให้ความมั่นใจได้ว่าการปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ รวมทั้งให้การเสนอแนะการปรับปรุงการบริหารเป็นไปอย่างมีระเบียบแบบแผน น่าเชื่อถือ เป็นไปในแนวทางเดียวกัน

หน่วยตรวจสอบภายใน จึงจัดทำแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ เพื่อให้เป็นกรอบการปฏิบัติงานการตรวจสอบการปฏิบัติของหน่วยรับตรวจ ทั้ง ๑ สำนัก/๔ กอง ประกอบด้วย วัตถุประสงค์การตรวจสอบ ขอบเขตการตรวจสอบ ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ รายละเอียดขอบเขตของการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน

หน่วยตรวจสอบภายใน
เทศบาลตำบลกกโก

สารบัญ

	หน้า
ส่วนที่ ๑ แผนการตรวจสอบประจำปี	๑
วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	๑
ขอบเขตการตรวจสอบ	๑
กำหนดระยะเวลาการตรวจสอบ	๒
ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ	๒
ส่วนที่ ๒ รายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบ	๓

แผนการตรวจสอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
เทศบาลตำบลกกโก อำเภอเมืองลพบุรี จังหวัดลพบุรี

๑. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑.๑ เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงินการบัญชีและด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

๑.๒ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด

๑.๓ เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอและเหมาะสม

๑.๔ เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี

๑.๕ เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคการปฏิบัติงาน และสามารถตัดสินใจแก้ไข ปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

๒.๑ หน่วยรับตรวจ จำนวน ๑ สำนัก/ ๔ กอง ประกอบด้วย

- (๑) สำนักปลัด
- (๒) กองคลัง
- (๓) กองช่าง
- (๔) กองการศึกษา
- (๕) กองสวัสดิการสังคม

๒.๒ ขอบเขตของการตรวจสอบในกายครอบคลุมถึง การตรวจสอบวิเคราะห์ รวมทั้งการประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลกกโก และการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ ซึ่งรวมถึง

(๑) ประเมินความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานในหน้าที่ของหน่วยรับตรวจเสนอแนะการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกักตุนอย่างต่อเนื่อง

(๒) สอบทานระบบการปฏิบัติงานตามมาตรฐาน และ/หรือ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี

(๓) สอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลการดำเนินงานและการเงินการคลัง

(๔) ตรวจสอบระบบการดูแลรักษาและความปลอดภัยของทรัพย์สินของหน่วยรับ ตรวจให้เหมาะสมกับประเภทของทรัพย์สินนั้น

(๕) สอบทานระบบการควบคุมภายใน

(๖) การติดตามผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะในการตรวจสอบภายใน

(๗) งานให้คำปรึกษา

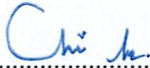
(รายละเอียดขอบเขตการตรวจสอบ ปรากฏตามเอกสารแนบท้าย)

๓. กำหนดระยะเวลาการตรวจสอบ

๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

๔. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวชลิตรา เทพทอง ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนรักษาราชการในตำแหน่ง
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

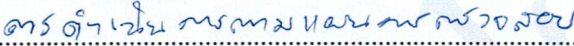
(ลงชื่อ)..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

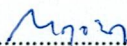
(นางสาวชลิตรา เทพทอง)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนรักษาราชการในตำแหน่ง

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นรองปลัดเทศบาลตำบลกกโก



(ลงชื่อ)..........ผู้เห็นชอบแผน

(นางสาวกาญจนา ทรัพย์อินทร์)

รองปลัดเทศบาลตำบลกกโก

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลกกโก



ว่าที่ ร.อ......ผู้เห็นชอบแผน

(กิตติ สิงวสดี)

ปลัดเทศบาลตำบลกกโก

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลกกโก



(ลงชื่อ)..........ผู้อนุมัติแผน

(นายก่องณัฐ์ สันสกุล)

นายกเทศมนตรีตำบลกกโก

รายละเอียดขอบเขตการตรวจสอบ
ตามแผนการตรวจสอบ (Audit Plan) ปีงบประมาณพ.ศ.๒๕๖๙

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมหรือเรื่องที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ การตรวจสอบ
สำนักปลัด/ทุกๆ กอง	๑.กิจกรรมสอบทานการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	๓๐	ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘	นางสาวชลิตรา เทพทอง
กองคลัง	๑.การใช้และรักษารายยนต์ส่วนกลาง	๓๐	พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘	นางสาวชลิตรา เทพทอง
สำนักปลัด	๑.การใช้และรักษารายยนต์ส่วนกลาง	๓๐	ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘	นางสาวชลิตรา เทพทอง
กองช่าง	๑.การใช้และรักษารายยนต์ส่วนกลาง	๓๐	กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๙	นางสาวชลิตรา เทพทอง
สำนักปลัด	๑.งานเรื่องราวร้องทุกข์	๒๐	เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๙	นางสาวชลิตรา เทพทอง
กองคลัง	๑.การใช้จ่ายเงินสะสม	๒๐	มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๙	นางสาวชลิตรา เทพทอง
กองการศึกษา	๑.โครงการจัดงานวันเด็กแห่งชาติ	๑๕	กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๙	นางสาวชลิตรา เทพทอง
สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา กองสวัสดิการ สังคม	๑.งานให้คำปรึกษา		ทุกวัน	นางสาวชลิตรา เทพทอง