



แผนการตรวจสอบประจำปี

ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ^๑
อำเภอหนองปรือ จังหวัดกาญจนบุรี

เสนอ
ผู้บริหารห้องถิน และหัวหน้าส่วนราชการ

จัดทำโดย
หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

แผนตรวจสอบภายใน (Audit Plan) นี้ เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการบริหารงานตรวจสอบภายใน (Internal Audit Process) โดยผู้ตรวจสอบภายในได้ใช้แนวทางหรือข้อกำหนดต่าง ๆ ที่พึงปฏิบัติ
จากกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ดังต่อไปนี้

- พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
- หลักเกณฑ์ธรรมาภิบาลตรวจสอบภายในและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และแก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับปัจจุบัน

หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารตำบลหนองปือ

แผนการตรวจสอบประจำปี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ ของงานตามเป้าหมายขององค์การบริหารตำบลหนองปือ

๒. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมายและเบี้ยบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และนโยบายที่กำหนด

๓. เพื่อให้ทราบว่าข้อมูลด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกा�ล

๔. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำ เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่ม และเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงาน ของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร และการปฏิบัติงาน หน่วยรับตรวจ จำนวน ๕ หน่วย โดยกำหนดกิจกรรมในการตรวจสอบ จำนวน ๘ กิจกรรม มีดังนี้

๑. สำนักงานปลัด

กิจกรรมที่ตรวจสอบ จำนวน ๒ กิจกรรม ได้แก่

- (๑) การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม การเบิกจ่ายวัสดุ-ครุภัณฑ์
- (๒) การบริหารงานบุคคลการ

๒. กองคลัง

กิจกรรมที่ตรวจสอบ จำนวน ๓ กิจกรรม ได้แก่

- (๑) การจัดเก็บรายได้
- (๒) การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม การเบิกจ่ายวัสดุ-ครุภัณฑ์
- (๓) การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ และเอกสารประกอบการเบิกจ่าย (ฎีกาหลังจ่าย)

๓. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กิจกรรมที่ตรวจสอบ จำนวน ๒ กิจกรรม ได้แก่

- (๑) การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม การเบิกจ่ายวัสดุ-ครุภัณฑ์
- (๒) งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา

๔. กองช่าง

กิจกรรมที่ตรวจสอบ จำนวน ๑ กิจกรรม ได้แก่

- (๑) การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม การเบิกจ่ายวัสดุ-ครุภัณฑ์

๕ กองสวัสดิการสังคม

กิจกรรมที่ตรวจสอบ จำนวน ๑ กิจกรรม ได้แก่

- (๑) การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม การเบิกจ่ายวัสดุ-ครุภัณฑ์

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวนิชาพัฒน์ สิริโรจน์ธนต

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

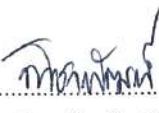
การจัดสรรทรัพยากร

๑. งบประมาณในการตรวจสอบ จำนวน - บาท

๒. บุคลากรที่เข้าตรวจสอบ จำนวน ๑ คน

นางสาวนิชาพัฒน์ สิริโรจน์ธนต ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ระยะเวลา ตั้งแต่เดือนพฤษภาคม ๒๕๖๔ – กรกฎาคม ๒๕๖๔

(ลงชื่อ)  ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวนิชาพัฒน์ สิริโรจน์ธนต)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ ๒๗ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

(ลงชื่อ)  ผู้เห็นชอบ

(นายสุพจน์ บำรุงกลาง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

วันที่ ๒๗ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

(ลงชื่อ)  ผู้อนุมัติ

(นายสุพจน์ บำรุงกลาง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

วันที่ ๒๗ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

รายละเอียดประกอบของเขตการตรวจสอบ

แผนกรตรวจสอบประจำปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนต่อบ้านหนองปรือ อำเภอหนองบุรี จังหวัดกาญจนบุรี

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ระดับ ความเสี่ยง	ตรวจสอบ						ตรวจสอบ						จำนวน วัน/คน	ผู้รับผิดชอบ
			ด.ก.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
สำนักงานปลัด	การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม การเบิกจ่ายอัตรากำลัง	ต่ำ													๑๕ / ๓	น.ส.นิชาพัฒน์ สิริวงศ์เจริญ
กองคลัง	การจัดเก็บรายได้	ต่ำ													- ๗ / ๓	
กองการศึกษา	การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม การเบิกจ่ายอัตรากำลัง	ต่ำ													๑๕ / ๓	
กองช่าง	การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม แหล่งมาตราฐาน แหล่งเอกสารประจำการเบิกจ่าย (ฎีกาหลังร้าย)	ต่ำ													๓๐ / ๓	
กองสวัสดิการสังคม	การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม การเบิกจ่ายอัตรากำลัง	ต่ำ													๑๕ / ๓	
ภาคีjoin ๑	ตรวจสอบตามและประเมินผลการควบคุมภาระ														๑๕ / ๓	
	การสอนบทนำเรียนทักษะการตรวจสอบ														๕ / ๑	
	การติดตามการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ														๑๕ / ๓	
	วางแผนการตรวจสอบประจำปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖														๓๐ / ๓	
	การบริการทางภาครัฐเพื่อยก邦ภูมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน														๗๕ ห้องฟาร์ ๐๙:๐๐ น ถึง ๑๕:๐๐ น	

(ลงชื่อ) _____ ลงชื่อ _____ ผู้จัดทำแบบตรวจสอบ
(นางสาวนันดาพัฒน์ สิริวงศ์เจริญ)
นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานกาจ

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองบึงรือ

รายละเอียดปะจะก่อนข้อมูลการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

หน่วยบบตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความมี ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองช่าง	งานบริการให้ความชื่อชั้น	ครั้งที่ ตรวจสอบ	ระยะเวลากลางวันที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	๑ การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม การเบิกจ่าย อั้งวันที่- ครุภัณฑ์	๑ ครั้ง/ปี	พฤษภาคม ๒๕๖๔	๑/๑๐	น.ส.นิศาพัฒนา สิริโรจน์เบี้ยต์	
การก่อจ่อบนๆ	๒ การติดตามการดำเนินการตามที่ขอเสนอแนะ	๒ ครั้ง/ปี	เม.ย. ๒๕๖๔	๑/๑๔	นางสาวสุรัตน์ สาริกะ	
	งานบริการให้คำปรึกษา					
	๓ บริการให้คำปรึกษาที่เกี่ยวกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน		๗.๓.๒๕๖๔ - ก.ย.๒๕๖๔			
			ทุกวันทำการ ๐๙.๐๐ น.-๑๕.๐๐ น.			

(ลงชื่อ) _____ ผู้จัดทำแบบแผนตรวจสอบ
(นางสาวนิศาพัฒนา สิริโรจน์เบี้ยต์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานการ

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

รายงานผลการติดตามและประเมินผลการติดตามและประเมินผลการดำเนินการตามที่ได้ระบุไว้ในแบบแผนฯ

หมายเลข	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความตื้น ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวน ครัวเรือน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองบัญชาการ	งานบริการให้ความชื่อมั่น ๓ การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม การเบิกจ่ายอัตรากิจกรรม	๑ ครัวเรือน/ปี	พฤษภาคม - ตุลาคม	๗/๑๐	บ.ส.นิษชาพัฒนา สิริโรจน์นันท์	

(ลงชื่อ) _____
ผู้จัดทำแบบแผนฯ ผู้รับผิดชอบ
(นางสาวนิตยาลดา ลีร์โรจน์นันท์)

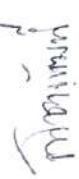
นักศึกษาตรวจสอบภายในสำนักงานการ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบึงรือ
รายละเอียดประชุมของบเนทการตรวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบประจำปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

หน่วยบูรณาการ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความต้องการ ตรวจสอบ	ระบบตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	ผู้ปฏิบัติชอบ	หมายเหตุ
กองคลัง	งานบริการให้ความเชื่อมั่น	๑ ครั้ง/ปี ๒ การจัดเก็บรายได้ ๓ การจัดซื้อจัดจ้าง การគรุกบุน การเบิกจ่ายวัสดุ-ครุภัณฑ์ ๔ การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ และเอกสารประกอบการเบิกจ่าย (ถูกต้องตามกฎหมาย)	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	๑๕๙๕ ๑๕๙๕ ๑๕๙๕ ๑๕๙๕	น.ส.นิชาพัฒนา สิริโรจน์บูรณ์ กุนพันธ์ ชาติ บ.ร. ๑๕๙๕ แต่ง ม.ร. ๑๕๙๕ บ.ร. ๑๕๙๕ แต่ง ม.ร. ๑๕๙๕	๑/๗๙ ๑/๗๙ ๑/๗๙ ๑/๗๙
การกิจกรรมฯ	๔ การติดตามการดำเนินการตามที่ขอเสนอแนะ	๒ ครั้ง/ปี	๔๔.๔. แหล่ง ส.ก.๑๕๙๕	๑๕๙๕	๓.๓.๑๕๙๕ - ก.ย.๑๕๙๕	
งานบริการให้คำปรึกษา	๕ บริการให้คำปรึกษาที่เกี่ยวกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน				ทุกวันทำการ ๐๙.๐๐ น.-๑๕.๐๐ น.	


 (ลงชื่อ)  ผู้จัดทำแบบตรวจสอบ
 (นางสาวนิชาพัฒนา สิริโรจน์บูรณ์)
 นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานการ

องค์กรบริหารส่วนต่ำบล通知เรื่อง
รายละเอียดประกอบของข้อหาคราวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบประจำปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

หน่วยรับตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความผิดในกรอบตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักงานปลัด	งานบริการให้ความชื่อชั้น ๑ การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม การเบิกจ่ายสวัสดิ-คุณภาพ ๒ การบริหารงานบุคคล	๓ ครรภ์ ๓ ครรภ์	มีนาคม ๒๕๖๔ มีนาคม ๒๕๖๔	๑/๑๕ ๑/๓	น.ส.ณิชาพัฒน์ สุริโรจน์รัตน์	
การกิจจิënฯ	๓ ตรวจสอบและประเมินผลการควบคุมภายใน ๔ การสอนบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง ๕ การติดตามการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ	๒ ครรภ์ ๓ ครรภ์ ๓ ครรภ์	๗.๓.๑๕๖๔ -๑๘๖๔ ต.ค.๒๕๖๔ ๗.๓.๑๕๖๔ ๗.๓.๑๕๖๔ ๑๕.๙.๒๕๖๔ ๑๕.๙.๒๕๖๔	๑/๑๕ ๑/๓ ๑/๑๕	๗.๓.๑๕๖๔ - ก.ย.๑๕๖๔ ทุกหน้าการ ๐๙:๐๐ น.-๑๕:๐๐ น.	
งานบริการพัสดุเบ็ดเตล็ด	๖ บริการพัสดุเบ็ดเตล็ดที่เกี่ยวกับกฎหมายเพื่อยืดอ่องการปฏิบัติงาน				(ลงชื่อ)  นายชัยวุฒิ ตันตระกูล (ผู้จัดทำแบบตรวจสอบ)	

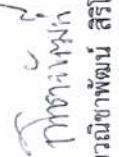
(นางสาวณิชาพัฒน์ สุริโรจน์รัตน์)
นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานฯ

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนององเรือ

รายละเอียดประกอบของเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

หน่วยบบตรวจ	เรื่องที่ตรวจ	ความต้องการ ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	งานบริการให้ความเข้มข้น ๑ การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม การเบิกจ่ายวัสดุ-ครุภัณฑ์ ๒ งานบริหารทั่วไปเพื่อยังกับการศึกษา การกิจกรรมฯ	๓ ครรภ์ ๓ ครรภ์	พฤษภาคม ๒๕๖๔ มิถุนายน ๒๕๖๔	๑/๑๕ ๑/๗	น.ส.นิษฐาพัฒน์ สิริโรมน์นัด พุฒพันธ์	

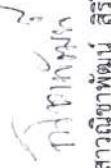
(ลงชื่อ) 
 น.ส.นิษฐาพัฒน์ สิริโรมน์นัด
 (นางสาวนิษฐาพัฒน์ สิริโรมน์นัด)
 นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

รายงานอี้ดปะกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐

หน่วยบบตรวจ	เรื่องที่ตรวจ	ความผิดในกรุงสุราษฎร์ธานี	ระบบเอกสารที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองสวัสดิการสังคม	งานบริการให้ความช่วยเหลือ	๑ การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม การเบิกจ่ายวัสดุครุภัณฑ์	๑ ครรภ./ปี	กรุงเทพมหานคร ๑๕๙๗	๑/๗ น.ส.ณิชาพัฒนา สิริรุ่งเรือง	
	การกิจกรรม	๒ การจัดทำนิทรรศการตามที่ขอเสนอแนะ	๓ ครรภ./ปี	กรุงเทพมหานคร ๑๕๙๗	๑/๑๕ ด.ศ.๒๕๖๐ - ก.ย.๒๕๖๑ ทุกวันทำการ ๐๙.๐๐ น.-๑๕.๐๐ น.	

(ลงชื่อ) 
 ผู้จัดทำแบบแผนตรวจสอบ
 (นางสาวณิชาพัฒนา สิริรุ่งเรือง)
 นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานการ

