



แผนการตรวจสอบประจำปี

ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
อำเภอหนองปรือ จังหวัดกาญจนบุรี

เสนอ

ผู้บริหารท้องถิ่น และหัวหน้าส่วนราชการ

จัดทำโดย

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

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

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๘
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และแก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับปัจจุบัน

หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารตำบลหนองปรือ

แผนการตรวจสอบประจำปี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ ของงานตามเป้าหมายขององค์การบริหารตำบลหนองปรือ
๒. เพื่อให้ทราบว่า การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบว่า ข้อมูลด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกาล
๔. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำ เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่ม และเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไข การปฏิบัติงาน ของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่าง รวดเร็ว และทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร และการปฏิบัติงาน หน่วยรับตรวจ จำนวน ๕ หน่วย โดยกำหนดกิจกรรมในการตรวจสอบ จำนวน ๙ กิจกรรม มีดังนี้

๑. สำนักงานปลัด

กิจกรรมที่ตรวจสอบ จำนวน ๒ กิจกรรม ได้แก่

- ๑) การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม การเบิกจ่ายวัสดุ-ครุภัณฑ์
- ๒) การบริหารงานบุคลากร

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

นางสาวณิชชาพัฒน์ สิริโรจน์ธนต์

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

การจัดสรรทรัพยากร


๑. งบประมาณในการตรวจสอบ จำนวน - บาท


๒. บุคลากรที่เข้าตรวจ จำนวน ๑ คน

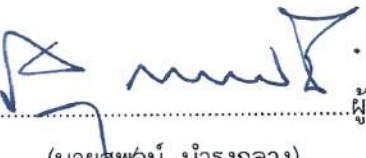
นางสาวณิชชาพัฒน์ สิริโรจน์ธนต์

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ระยะเวลา ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน ๒๕๖๔ - กรกฎาคม ๒๕๖๕

(ลงชื่อ)..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวณิชชาพัฒน์ สิริโรจน์ธนต์)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
วันที่ ๒๙... เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

(ลงชื่อ)..........ผู้เห็นชอบ
(นายสุพจน์ บำรุงกลาง)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
วันที่ ๒๙... เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

(ลงชื่อ)..........ผู้อนุมัติ
(นายสุพจน์ บำรุงกลาง)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
วันที่ ๒๙... เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔


รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แผนการตรวจสอบประจำปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ อำเภอหนองปรือ จังหวัดกาญจนบุรี


หน่วยรับผิดชอบ	กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ระดับความเสี่ยง	ระยะเวลา												จำนวน วัน/คน	ผู้รับผิดชอบ		
			๒๕๖๔						๒๕๖๕									
			ต.ค.	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 การเบิกจ่ายวัสดุ-ครุภัณฑ์					←→											๑๕ / ๑	น.ส.เมธิชาพัฒน์ สิริโรจน์รัตน์
กองคลัง	การบริหารงานบุคลากร	ต่ำ					←→										๗ / ๑	
	การจัดเก็บรายได้	ต่ำ				←→											๗ / ๑	
	การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม การเบิกจ่ายวัสดุ-ครุภัณฑ์					←→											๑๕ / ๑	
กองการศึกษา	การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ และเอกสารประกอบการเบิกจ่าย (ฎีกาหลังจ่าย)					←→											๓๐ / ๑	
	การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม การเบิกจ่ายวัสดุ-ครุภัณฑ์								←→								๑๕ / ๑	
	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ต่ำ												←→			๗ / ๑	
กองช่าง	การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม การเบิกจ่ายวัสดุ-ครุภัณฑ์					←→											๒๐ / ๑	
กองสวัสดิการสังคม	การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม การเบิกจ่ายวัสดุ-ครุภัณฑ์																๗ / ๑	
	ภารกิจอื่น ๆ																	
	ตรวจติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน		←→														๑๔ / ๑	
	การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง		←→														๕ / ๑	
	การติดตามการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ											←→					๑๕ / ๑	
	วางแผนการตรวจสอบประจำปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖																๓๐ / ๑	
	การบริการให้คำปรึกษาที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน																	

ทุกวันทำการ 09.00 น. ถึง 15.00 น.

(ลงชื่อ)  นิตติธอร์น สิริโรจน์รัตน์ ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ
 (นางสาวเมธิชาพัฒน์ สิริโรจน์รัตน์)
 นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
รายละเอียดประกอบขอเขตการตรวจสอบ
แนบแผนการตรวจสอบประจำปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕


หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองช่าง	<p>งานบริการให้ความเชื่อมั่น</p> <p>๑ การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม การเบิกจ่ายวัสดุ-ครุภัณฑ์</p> <p>ภารกิจอื่นๆ</p> <p>๒ การติดตามการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ</p> <p>งานบริการให้คำปรึกษา</p> <p>๓ บริการให้คำปรึกษาที่เกี่ยวกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๒ ครั้ง/ปี</p>	<p>พฤศจิกายน ๒๕๖๕</p> <p>เม.ย. และ ส.ค. ๒๕๖๕</p> <p>ต.ค. ๒๕๖๕ - ก.ย. ๒๕๖๕</p> <p>ทุกวันที่การ ๐๙.๐๐ น.-๑๕.๐๐ น.</p>	<p>๑/๒๐</p> <p>๑/๑๕</p>	<p>น.ส.ณิชาพัฒน์ สิริโรจน์รัตน์</p>	

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ
(นางสาวณิชาพัฒน์ สิริโรจน์รัตน์)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
รายละเอียดประกอบขอใบขอตการตรวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบประจำปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

เอกสารแนบแผน ๑

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองช่าง	<p>งานบริการให้ความเชื่อมั่น</p> <p>๑ การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม การเบิกจ่ายวัสดุ-ครุภัณฑ์</p> <p>ภารกิจอื่นๆ</p> <p>๒ การติดตามการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ</p> <p>งานบริการให้คำปรึกษา</p> <p>๓ บริการให้คำปรึกษาที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๒ ครั้ง/ปี</p>	<p>พฤศจิกายน ๒๕๖๕</p> <p>เม.ย. และ ส.ค. ๒๕๖๕</p> <p>ต.ค. ๒๕๖๔ - ก.ย. ๒๕๖๕</p> <p>ทุกวันทำการ ๐๙.๐๐ น.-๑๕.๐๐ น.</p>	<p>๑/๒๐</p> <p>๑/๑๕</p>	<p>น.ส.ณิชาพัฒน์ สิริโรจน์รัตน์</p>	

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ
(นางสาวณิชาพัฒน์ สิริโรจน์รัตน์)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

เอกสารแนบแผน ๒

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองคลัง	<p>งานบริการให้ความเชื่อมั่น</p> <p>๑ การจัดเก็บรายได้</p> <p>๒ การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม การเบิกจ่ายวัสดุ-ครุภัณฑ์</p> <p>๓ การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ และเอกสารประกอบการเบิกจ่าย (ฎีกาหลังจ่าย)</p> <p>ภารกิจอื่นๆ</p> <p>๔ การติดตามการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ</p> <p>งานบริการให้คำปรึกษา</p> <p>๕ บริการให้คำปรึกษาที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๒ ครั้ง/ปี</p>	<p>มกราคม ๒๕๖๕</p> <p>กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕</p> <p>ธ.ค. ๒๕๖๔ และ ม.ค. ๒๕๖๕</p> <p>เม.ย. และ ส.ค. ๒๕๖๕</p> <p>ต.ค. ๒๕๖๔ - ก.ย. ๒๕๖๕</p> <p>ทุกวันทำการ ๐๙.๐๐ น.-๑๕.๐๐ น.</p>	<p>๑/๗</p> <p>๑/๑๕</p> <p>๑/๓๐</p>	น.ส.ณิชาพัฒน์ สิริโรจน์รัตน์	

(ลงชื่อ)  น.ส.ณิชาพัฒน์ สิริโรจน์รัตน์

ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางสาวณิชาพัฒน์ สิริโรจน์รัตน์)


นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

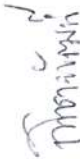
หน่วยรับผิดชอบ	เรื่องที่ตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักงนปลัด	งานบริการให้ความเชื่อมั่น	๑ ครั้ง/ปี	มีนาคม ๒๕๖๕	๑/๑๕	น.ส.ณิชาพัฒน์ สิริโรจน์รัตน์	
	๑ การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม การเบิกจ่ายวัสดุ-ครุภัณฑ์	๑ ครั้ง/ปี	มีนาคม ๒๕๖๕	๑/๗		
	๒ การบริหารงานบุคลากร	๒ ครั้ง/ปี	๓.๑.๒๕๖๕ และ ๓.๑.๒๕๖๕	๑/๕		
	ภารกิจอื่นๆ	๒ ครั้ง/ปี	ตุลาคม ๒๕๖๕	๑/๑๕		
	๓ ตรวจสอบตามและประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย. และ ๓.๑.๒๕๖๕			
	๔ การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒ ครั้ง/ปี	๓.๑.๒๕๖๕ - ๓.๑.๒๕๖๕			
๕ การติดตามการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ						
งานบริการให้คำปรึกษา	๖ บริการให้คำปรึกษาที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน					

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ
 (นางสาวณิชาพัฒน์ สิริโรจน์รัตน์)
 นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบประจำปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

เอกสารแนบแผน ๔

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	<p>งานบริการให้ความเชื่อมั่น</p> <p>๑ การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม การเบิกจ่ายวัสดุ-ครุภัณฑ์</p> <p>๒ งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา</p> <p>ภารกิจอื่นๆ</p> <p>๓ การติดตามการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ</p> <p>งานบริการให้คำปรึกษา</p> <p>๔ บริการให้คำปรึกษาที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p>	<p>พฤษภาคม ๒๕๖๕</p> <p>มิถุนายน ๒๕๖๕</p> <p>สิงหาคม ๒๕๖๕</p> <p>ต.ค.๒๕๖๔ - ก.ย.๒๕๖๕</p> <p>ทุกวันทำการ ๐๙.๐๐ น.-๑๕.๐๐ น.</p>	<p>๑/๑๕</p> <p>๑/๗</p> <p>๑/๑๕</p>	<p>น.ส.ณิชาพัฒน์ สิริโรจน์รัตน์</p>	

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ
(นางสาวณิชาพัฒน์ สิริโรจน์รัตน์)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

เอกสารแนบแผน ๕

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แนบแผนการตรวจสอบประจำปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองสวัสดิการสังคม	งานบริการให้ความเชื่อมั่น	๑ ครั้ง/ปี	กรกฎาคม ๒๕๖๕	๑/๗	น.ส.ณิชาพัฒน์ สิริโรจน์รัตน์	
	๑ การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม การเบิกจ่ายวัสดุ-ครุภัณฑ์					
	ภารกิจอื่นๆ					
	๒ การติดตามการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ	๑ ครั้ง/ปี	สิงหาคม ๒๕๖๔	๑/๑๕		
	งานบริการให้คำปรึกษา					
	๓ บริการให้คำปรึกษาที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน		ต.ค.๒๕๖๔ - ก.ย.๒๕๖๕			
			ทุกวันทำการ ๐๙.๐๐ น.-๑๕.๐๐ น.			

(ลงชื่อ)  น.ช.ไชยพัฒน์

ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางสาวณิชาพัฒน์ สิริโรจน์รัตน์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

