

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

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 การตรวจสอบด้านการเงิน (FINANCIAL AUDIT)
หน่วยรับตรวจสังกัดเทศบาลตำบลปากน้ำ จำนวน ๒ ส่วนงาน (สำนัก/กอง)
 - สำนักปลัด
 - กองการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ
- ๑.๒ การตรวจสอบด้านการปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบ (COMPLIANCE AUDIT)
หน่วยรับตรวจสังกัดเทศบาลตำบลปากน้ำ จำนวน ๒ ส่วนงาน (สำนัก/กอง)
 - กองคลัง
 - กองช่าง
- ๑.๓ การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (PERFORMANCE AUDIT)
หน่วยรับตรวจสังกัดเทศบาลตำบลปากน้ำ จำนวน ๑ ส่วนงาน (สำนัก/กอง)
 - กองสาธารณสุข

/๑.๔ การตรวจสอบ.....

๑.๔ การตรวจสอบด้านอื่นๆ

หน่วยรับตรวจสอบสังกัดเทศบาลตำบลปากน้ำ จำนวน ๕ ส่วนงาน (สำนัก/กอง)

- สำนักปลัด
- กองคลัง
- กองช่าง
- กองสาธารณสุขฯ
- กองการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ

โดยมีเรื่องที่ตรวจสอบปรากฏตามรายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบ ที่แนบ

๒. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

๒.๑ งานบริการให้คำปรึกษา

การบริการให้คำปรึกษาแนะนำแก่หน่วยรับตรวจ ผู้บังคับบัญชาและคณะผู้บริหารเทศบาลฯ

ลงชื่อ.....ผู้เสนอ

(นางพิมพ์ล ตะเณ)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....ผู้เห็นชอบ

(นายวิฑูรย์ คงพรหม)

ปลัดเทศบาลตำบลปากน้ำ

วันที่ ๑๖ ต.ค. ๖๕

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นายจักร์กฤษณ์ สุขอร่าม)

นายกเทศมนตรีตำบลปากน้ำ

วันที่ 18 ต.ค. ๖๕

เทศบาลตำบลปากน้ำ อำเภอเมืองระนอง จังหวัดระนอง
รายละเอียดประกอบขอใบตรวจตราตรวจสอบ

เอกสารแบบแผน ๑

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักปลัดฯ	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) การตรวจสอบด้านการเงิน (FINANCIAL AUDIT)	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค. ๖๖	๑/๑๕	นางพิมพ์ผล ตะเณ	ระยะเวลาและเรื่อง ที่ตรวจสอบสามารถ ปรับเปลี่ยนได้ ตามสถานการณ์ ปัจจุบันและความ เหมาะสม
	๑ การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ การตรวจสอบด้านอื่นๆ	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค. ๖๖	๑/๑๕		
	๒ การประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์กร	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค. ๖๖	๑/๑๕		
	๓ การประเมินผลการบริหารความเสี่ยงขององค์กร งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค. ๖๖	๑/๑๕		
	๔ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ		ตลอดปีงบประมาณ			

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางพิมพ์ผล ตะเณ)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

เทศบาลตำบลปากน้ำ อำเภอเมืองระนอง จังหวัดระนอง

เอกสารแบบแผน ๒

รายละเอียดประกอบขอใบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองคลัง	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) การตรวจสอบด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (COMPLIANCE AUDIT) ๑ การเบิกจ่ายเงิน งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) ๒ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ	๑ ครั้ง/ปี	ก.พ. ๖๖	๑/๑๕	นางพิมพ์ ตะไธย ผู้ตรวจสอบภายใน	ระยะเวลาและเรื่อง ที่ตรวจสอบสามารถ ปรับเปลี่ยนได้ ตามสถานการณ์ ปัจจุบันและความ เหมาะสม

(ลงชื่อ).....*พิมพ์*.....ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางพิมพ์ ตะไธย)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

เทศบาลตำบลปากน้ำ อำเภอเมืองระนอง จังหวัดระนอง

รายละเอียดประกอบขอเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เอกสารแบบแผน ๓

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองช่าง	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) การตรวจสอบด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (COMPLIANCE AUDIT) ๑ การควบคุมงานก่อสร้าง งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) ๒ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค. ๖๖	๑/๑๕	นางพิมพ์ล ตะไธ ผู้ตรวจสอบภายใน	ระยะเวลาและเรื่อง ที่ตรวจสอบสามารถ ปรับเปลี่ยนได้ ตามสถานการณ์ ปัจจุบันและความ เหมาะสม

นางพิมพ์ล ตะไธ
(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางพิมพ์ล ตะไธ)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

เทศบาลตำบลปากน้ำ อำเภอเมืองระนอง จังหวัดระนอง
 รายละเอียดประกอบขอใบเขตการตรวจสอบ

เอกสารแนบแผน ๔

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (PERFORMANCE AUDIT) ๑ การดำเนินงานตามโครงการ งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) ๒ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย. ๖๖	๑/๑๕	นางพิมพ์มล ตระโฉม ผู้ตรวจสอบภายใน	ระยะเวลาและเรื่อง ที่ตรวจสอบสามารถ ปรับเปลี่ยนได้ ตามสถานการณ์ ปัจจุบันและความ เหมาะสม

ผู้
 (ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางพิมพ์มล ตระโฉม)
 หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

เทศบาลตำบลปากน้ำ อำเภอเมืองระนอง จังหวัดระนอง
 รายละเอียดประกอบขอใบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองการศึกษา และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) การตรวจสอบด้านการเงิน (FINANCIAL AUDIT) ๑ การตั้งงบประมาณและการเบิกจ่ายเงินอุดหนุน งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) ๒ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ	๑ ครั้ง/ปี	พ.ค. ๖๖	๑/๑๕	นางพิมพ์ล ตะไฉ	ระยะเวลาและเรื่อง ที่ตรวจสอบสามารถ ปรับเปลี่ยนได้ ตามสถานการณ์ ปัจจุบันและความ เหมาะสม


 (ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางพิมพ์ล ตะไฉ)
 หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน