



หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลพระพุทธ
แผนการตรวจสอบประจำปี (Audit Plan)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลพระพุทธ
๒. เพื่อให้ทราบว่า การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบว่า ข้อมูลด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกาล
๔. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำ เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่ม และเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร และการปฏิบัติงาน หน่วยรับตรวจ จำนวน ๔ หน่วย โดยกำหนดกิจกรรมในการตรวจสอบ จำนวน ๑๒ กิจกรรม ดังนี้

๑. สำนักปลัด ตรวจสอบ ๓ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑.๑ การตรวจสอบการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
 - ๑.๒ การตรวจสอบการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น
 - ๑.๓ การตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุม การเก็บรักษาพัสดุ
๒. กองคลัง ตรวจสอบ ๖ กิจกรรม ได้แก่
 - ๒.๑ การจัดทำงบการเงิน ณ วันสิ้นปี
 - ๒.๒ การตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุม การเก็บรักษาพัสดุ
 - ๒.๓ การตรวจสอบหลักประกันสัญญา
 - ๒.๔ การบริหารสัญญาและการตรวจการจ้าง
 - ๒.๕ การจัดเก็บภาษีป้าย
 - ๒.๖ การรับเงินรายได้ ค่าธรรมเนียม ใบอนุญาตต่างๆ
๓. กองช่าง ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่
 - ๓.๑ การตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุม การเก็บรักษาพัสดุ

๔. กองการศึกษา รวมถึงศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่
- ๔.๑ การตรวจสอบการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา
 - ๔.๒ การตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุม การเก็บรักษาพัสดุ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ
นางสาวณัฐญา ชุ่มคำ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ระยะเวลา
ตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๓ ถึง เดือนกันยายน ๒๕๖๔

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

- ๑. ค่าพัฒนาบุคลากร จำนวน ๗,๐๐๐ บาท
- ๒. ค่าวัสดุสำนักงาน จำนวน ๓,๐๐๐ บาท

(ลงชื่อ)

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวณัฐญา ชุ่มคำ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

(ลงชื่อ)

ผู้เห็นชอบ

(นางนุสรุา ไตรรงค์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพระพุทธ

ดาบตำรวจ

ผู้อนุมัติ

(เสริมศักดิ์ จันท์ลิ้ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพระพุทธ

รายละเอียดประกอบขอเบ็ดตกการตรวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักปลัด	ดำเนินการตรวจสอบเกี่ยวกับ ๑. การตรวจการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. การตรวจสอบการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น ๓. การตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุม การเก็บรักษาพัสดุ ๔. สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบควบคุมภายในของสำนักปลัด ๕. การติดตามและรายงานผลการตรวจสอบ ๖. เรื่องที่ได้รับมอบหมาย	อย่างน้อย ๑ ครั้ง/ปี	ม.ค. ๒๕๖๔ ก.พ. ๒๕๖๔ มี.ย. ๒๕๖๔ ต.ค. - ธ.ค. ๒๕๖๓ ๑ ต.ค ๖๓ - ๓๐ ก.ย. ๖๔ ๑ ต.ค ๖๓ - ๓๐ ก.ย. ๖๔	๑/๒๐ ๑/๒๐ ๑/๒๐	น.ส.ณัฐญา ชุ่มคำ	ทั้งระยะเวลาและจำนวนวันที่ตรวจสอบอาจปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสม

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางสาวณัฐญา ชุ่มคำ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

รายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองคลัง	ดำเนินการตรวจสอบเกี่ยวกับ ๑. การจัดทำงบการเงิน ณ วันสิ้นปี ๒. การตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุม การเก็บรักษาพัสดุ ๓. การตรวจสอบหลักประกันสัญญา ๔. การบริหารสัญญาและการตรวจการจ้าง ๕. การจัดเก็บภาษีป้าย ๖. การรับเงินรายได้ ค่าธรรมเนียม ใบอนุญาตต่างๆ ๗. สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบควบคุมภายในของกองคลัง ๘. การติดตามและรายงานผลการตรวจสอบ ๙. เรื่องที่ได้รับมอบหมาย	ไม่น้อยกว่า ๑ ครั้ง/ปี	มี.ค. ๒๕๖๔ ธ.ค. ๒๕๖๓ พ.ย. ๒๕๖๓ พ.ค. ๒๕๖๔ ก.ค. ๒๕๖๔ ส.ค. ๒๕๖๔ ต.ค. - ธ.ค. ๒๕๖๓ ๑ ต.ค. ๖๓ - ๓๐ ก.ย. ๖๔ ๑ ต.ค. ๖๓ - ๓๐ ก.ย. ๖๔	๑/๒๐ ๑/๒๐ ๑/๒๐ ๑/๒๐ ๑/๒๐ ๑/๒๐	น.ส.ณรัชฎญา ชุ่มคำ	ทั้งระยะเวลาและจำนวนวันที่ตรวจสอบอาจปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสม

(ลงชื่อ)



(นางสาวณรัชฎญา ชุ่มคำ)

ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

รายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบ

แนบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองการศึกษาฯ	<p>ดำเนินการตรวจสอบเกี่ยวกับ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. การตรวจสอบการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ๒. การตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุม การเก็บรักษาพัสดุ ๓. สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบควบคุมภายในของกองการศึกษาฯ ๔. การติดตามและรายงานผลการตรวจสอบ ๕. เรื่องที่ได้รับมอบหมาย 	<p>ไม่น้อยกว่า</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p>	<p>ต.ค. ๒๕๖๓</p> <p>เม.ย. ๒๕๖๔</p> <p>ต.ค. - ธ.ค. ๒๕๖๓</p> <p>๑ ต.ค. ๖๓ - ๓๐ ก.ย. ๖๔</p> <p>๑ ต.ค. ๖๓ - ๓๐ ก.ย. ๖๔</p>	<p>๑/๒๐</p> <p>๑/๒๐</p>	น.ส.ณัฐญา ชุ่มคำ	<p>ห่างระยะเวลาและ</p> <p>จำนวนวันที่ตรวจสอบ</p> <p>อาจปรับเปลี่ยนได้</p> <p>ตามความเหมาะสม</p>

(ลงชื่อ)


(นางสาวณัฐญา ชุ่มคำ)

ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

รายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบ
 แผนแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองช่าง	กิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับ ๑. การตรวจสอบเกี่ยวกับการศึกษาพัสดุ ๒. สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบควบคุมภายในของกองช่าง ๓. การติดตามและรายงานผลการตรวจสอบ ๔. เรื่องที่ได้รับมอบหมาย	ไม่น้อยกว่า ๑ ครั้ง/ปี	ก.พ. ๒๕๖๓ ต.ค. - ธ.ค. ๒๕๖๓ ๑ ต.ค. ๖๓ - ๓๐ ก.ย. ๖๔ ๑ ต.ค. ๖๓ - ๓๐ ก.ย. ๖๔	๑/๒๐	น.ส.ฉวีรญา ชุ่มคำ	หารงระยะเวลาและจำนวนวันที่ตรวจสอบอาจปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสม

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ
 (นางสาวฉวีรญา ชุ่มคำ)
 นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ตารางการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
 ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔
 หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลพระพุทธ อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดนครราชสีมา

หน่วยงาน/กิจกรรมหรือเรื่องที่ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ											
	พ.ศ. ๒๕๖๓					พ.ศ. ๒๕๖๔						
	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				↕	↕				↕			
๑. การตรวจสอบการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น				↕								
๒. การตรวจสอบการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น				↕								
๓. การตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุม การเก็บรักษาพัสดุ												
กองคลัง												
๑. การจัดทางการเงิน ณ วันสิ้นปี				↕								
๒. การตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุม การเก็บรักษาพัสดุ				↕								
๓. การตรวจสอบหลักประกันสัญญา												
๔. การบริหารสัญญา และการตรวจการจ้าง												
๕. การจัดเก็บภาษีป้าย				↕								
๖. การรับเงินรายได้ ค่าธรรมเนียม ใบอนุญาตต่างๆ												
กองช่าง												
๑. การตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุม การเก็บรักษาพัสดุ												

* blala →

ตารางการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
 ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔
 หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลพระพุทธ อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดนครราชสีมา

หน่วยงาน/กิจกรรมหรือเรื่องที่ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ											
	พ.ศ. ๒๕๖๓						พ.ศ. ๒๕๖๔					
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๑. การตรวจสอบการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ๒. การตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุม การเก็บรักษาพัสดุ	↕						↕					
ทุกสำนัก/กอง ๑. รายงานผลการตรวจสอบตามแผนฯ และติดตามประเมินผล ผลการตรวจสอบ ๒. งานจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ๓. สอบทานประเมินผลการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง	↕											↕


 (นางสาวณรัญญา ชุ่มคำ)
 นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ