



แผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan)

ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ของหน่วยตรวจสอบภายใน องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองออยอง

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการปฏิบัติงาน ด้านการงบประมาณ การเงิน การบัญชี การบริหารพัสดุ และการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงาน เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ
๒. เพื่อสอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลด้านการเงินและบัญชี
๓. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายตามกิจกรรมแผนงาน โครงการ อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า
๔. เพื่อประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานของหน่วยรับตรวจ
๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน โดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบเป็นประโยชน์ในการตัดสินใจแก้ไขข้อบกพร่องได้ทันเวลา
๖. เพื่อให้คำปรึกษาในการสร้างมูลค่าเพิ่ม

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)

๑.๑ การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING)

หน่วยรับตรวจสังกัดองค์กรบริหารส่วนตำบลหนองออยอง จำนวน ๕ ส่วนงาน (สำนัก/กอง)

- สำนักปลัด
- กองคลัง
- กองช่าง
- กองการศึกษาฯ รวมถึงศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- กองสวัสดิการสังคม

/เรื่องที่ตรวจสอบ.....

เรื่องที่ตรวจสอบ ปรากฏตามรายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบ ที่แนบมาพร้อมนี้

๑.๒ การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (MANAGEMENT AUDITING)

๑.๓ การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (INFORMATION TECHNOLOGY AUDITING)

๑.๔ การตรวจสอบด้านบริหาร (MANAGEMENT AUDITING)

๑.๕ การตรวจสอบด้านการเงิน (FINANCIAL AUDITING)

๑.๖ การตรวจสอบตรวจพิเศษ (SPECIAL AUDITING)

๒. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Service)

๒.๑ งานบริการให้คำปรึกษา การบริการให้คำปรึกษาแนะนำแก่หน่วยรับตรวจ

ผู้บังคับบัญชาและคณะผู้บริหารส่วนตำบลหนองเยือง

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเยือง

- นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

งบประมาณ

งบประมาณงานควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน จำนวนเงิน ๓๖๑,๗๖๐.- บาท

(ลงชื่อ)

ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ

(นางกิตติยากร ดำเนียง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

(ลงชื่อ)

ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ

(นางธิดารัตน์ สวนมิชัย)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเยือง

(ลงชื่อ)

ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

(นายทองสุข บรรดาศักดิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเยือง

รายละเอียดประมวลผลของเขตการตรวจจราจร

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองยื่น อําเภอบ้านใหม่ จังหวัดบึงกาฬ

หน่วยบังคับ	เครื่องที่ตรวจสอบ	ความมีนัยสำคัญ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักปลัดฯ	๑. การจัดทำแผนพัฒนา ๕ ปี ๒. การจัดทำข้อบัญญัติบางประมวลกฎหมายจ้าง ๓. การใช้งานพาหนะและภารบกธรภูมิที่ส่วนกลาง ๔. การเลื่อนขั้นเงินเดือนพนักงานส่วนท้องถิ่น ๕. การโอนและการแก้ไขเบี้ยยังคงประจำเดือน ๖. การจัดทำทะเบียนวันลาของพนักงานท้องถิ่นบาล แมลงพันธุ์ฯ ๗. การซ่อมแซมอุปกรณ์ประจำสำนักงาน ๘. การดำเนินงานด้านกิจกรรมสกัด	๑ ครัว/ปี ๑ ครัว/ปี ๑ ครัว/ปี ๑ ครัว/ปี ๑ ครัว/ปี ๑ ครัว/ปี ๑ ครัว/ปี ๑ ครัว/ปี	๗.๓. ๖๕ ๗.๓. ๖๕ ๗.๓. ๖๕ ๗.๓. ๖๕ ๗.๓. ๖๕ ๗.๓. ๖๕ ๗.๓. ๖๕ ๗.๓. ๖๕	๑	นางกิตติยากร จำเตียะ ^๑ นักวิชาการตรวจสอบภายใน	
เรื่องที่ ๑	๙. ตรวจสอบความสะอาดประจำเดือนครุภารภายนอก ๑๐. การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ๑๑. การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง ๑๒. การติดตามการดำเนินการตามที่ออกตามความต้องการ ตรวจสอบครุภัณฑ์ งานบริการให้คำปรึกษา ๑๓. การบริการให้คำปรึกษาและนำ	๑ ครัว/ปี ๑ ครัว/ปี ๑ ครัว/ปี ๑ ครัว/ปี	ก.ย. ๖๖ ก.ย. ๖๖ ก.ย. ๖๖ ก.ย. ๖๖	๑	นางสาวนฤมาล ชัยนาท	ตลอดปีงบประมาณ

รายละเอียดประชุมของบังคับบัญชาตรวจสอบ

แนบท้ายการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองยื่ง อําเภอป่าไม้ชัยพจน์ จังหวัดบุรีรัมย์

หน่วยรับตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความต้องการตรวจสอบ	จำนวนคน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองคลัง	๑. การตรวจสอบแบบ e - class ๒. การจัดทำรายงานสถานะการเงินประจำวัน ๓. การรับเงิน การนำส่งเงินและ การเก็บรักษาเงิน ๔. การจัดทำสืบค้นงบประมาณและการเบิกจ่ายเงินตามอภิสิทธิ์เงินสด ๕. การจ่ายเงินและ การส่งใช้เงินสืบ ๖. การจัดทำงบประมาณ ณ วันที่เงินเหลืออยู่ ๗. การจัดทำงบประมาณ ณ วันที่เงินเหลืออยู่ ๘. การเบิกจ่ายเงินค่าเช่าบ้าน ๙. การจัดกิจกรรมเรียนรู้ ๑๐. การจัดกิจกรรมเรียนรู้ และพัฒนา ภาคีชุมชนท้องที่ ภาคีป่าย เรื่องอื่น ๆ	๑ ครัวง/ปี ๑ ครัวง/ปี	บ.ก. ๖๕ บ.ก. ๖๕ บ.ก. ๖๕ บ.ก. ๖๖ บ.ก. ๖๖ บ.ก. ๖๖ บ.ก. ๖๖ บ.ก. ๖๖ บ.ก. ๖๖ บ.ก. ๖๖ บ.ก. ๖๖	นางกิตติยากร ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน ซึ่งนายก ๑	

รายละเอียดประจำรอบของเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์กรบริหารส่วนต่ำบล行政 อำเภอปานใหม่ไชยพจน์ จังหวัดบุรีรัมย์

หน่วยรับตรวจ	เครื่องที่ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ความรู้ ในการ ให้คำ อธิบายเหตุ
กองช่าง	๓. การควบคุมงานก่อสร้าง ๔. การขออนุมัติเบิกจ่ายเงินเดือน ๕. การบริหารงบประมาณและการเบิกจ่าย ๖. การโอนและแก้ไขเบี้ยยนเบิกงบประมาณ ๗. การดำเนินการครองการก่อสร้างต่างๆ ๘. การกำกันดูแลการก่อสร้าง ๙. การจัดซื้ออุปกรณ์จัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง เรื่องอื่น ๆ	๑ ครัว/ปี ๑ ครัว/ปี ๑ ครัว/ปี ๑ ครัว/ปี ๑ ครัว/ปี ๑ ครัว/ปี ๑ ครัว/ปี ๑ ครัว/ปี ๑ ครัว/ปี	๑. บัญชี ๒. บัญชี ๓. บัญชี ๔. บัญชี ๕. บัญชี ๖. บัญชี ๗. บัญชี ๘. บัญชี ๙. บัญชี ๑๐. บัญชี

รายละเอียดประชุมขอบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองเมือง อําเภอบ้านใหม่ชัยพون จังหวัดบุรีรัมย์

หน่วยบบธรรม	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความก ในการตรวจสอบ	ระยะเวลา	จำนวน คน	ผู้ปฏิบัติงาน	หมายเหตุ
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	๑. การจัดทำบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒. การจัดสรุปผลล้างอาثارครัววัฒนธรรมชนบุรีรัมย์พัฒนาเด็กเล็ก ๓. การจัดซื้อจัดจ้างของทางวัฒนธรรมสืบสานประเพณีของชนบุรีรัมย์พัฒนาเด็กเล็ก ๔. การจัดทำโครงการต่าง ๆ ๕. การจัดทำฝึกอบรมเชิงวิชาชีพและเอกสารประกอบภารกิจ ๖. การจัดทำคำสั่ง เสตช์ ประจำศัลต่าง ๆ เรื่องอื่น ๆ	๑ ครุ/ปี ๑ ครุ/ปี ๑ ครุ/ปี ๑ ครุ/ปี ๑ ครุ/ปี ๑ ครุ/ปี ๑ ครุ/ปี ๑ ครุ/ปี ๑ ครุ/ปี	ก.ค. ๖๖ ก.ค. ๖๖ ก.ค. ๖๖ ส.ค. ๖๖ ส.ค. ๖๖ ส.ค. ๖๖ ก.ย. ๖๖ ก.ย. ๖๖ ก.ย. ๖๖	ก.ค. ๖๖ ก.ค. ๖๖ ก.ค. ๖๖ ส.ค. ๖๖ ส.ค. ๖๖ ส.ค. ๖๖ ก.ย. ๖๖ ก.ย. ๖๖ ก.ย. ๖๖	นางกิตติยากร ดาเตี้ยง นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ	๗ ๗ ๗ ๗ ๗ ๗ ๗ ๗ ๗

รายละเอียดประกอบข้อมูลการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองแขม อำเภอป่าไท่ จังหวัดบุรีรัมย์

เอกสารหมายเลขหน้า

หน่วยรับตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความต้องการตรวจสอบ	จำนวนคน	ผู้ปฏิบัติงาน	หมายเหตุ
กองสวัสดิการ สังคม	๑. การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพสูงอายุ คุณพิการ และผู้ดูแลเด็กด้อย ๒. การเบิกจ่ายการจัดทำโครงการต่างๆ ๓. การตรวจสอบงบประมาณ สนับสนุน.	๑ ครุ่ง/ปี ๑ ครุ่ง/ปี ๑ ครุ่ง/ปี	ก.ย. ๖๖ ก.ย. ๖๖ ก.ย. ๖๖	ก.ย. ๖๖ ก.ย. ๖๖ ก.ย. ๖๖	นางกิตติยากร ดำเนินง นักวิชาการตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัด การติดตามการดำเนินการตามที่ได้รับมอบหมาย ตรวจสอบงบประมาณ สนับสนุน การบริการให้คำปรึกษา การบริการให้คำปรึกษาและนำ
เรื่องอื่น ๆ	ตรวจสอบงบประมาณ ประเมินผลการรายงานงบประมาณ การสอนทางการประมงเพื่อการคุ้มครองป่าไม้ การสอนทางการบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามการดำเนินการตามที่ได้รับมอบหมาย ตรวจสอบงบประมาณ สนับสนุน การบริการให้คำปรึกษา การบริการให้คำปรึกษาและนำ	๑ ครุ่ง/ปี ๑ ครุ่ง/ปี ๑ ครุ่ง/ปี ๑ ครุ่ง/ปี	ก.ย. ๖๖ ก.ย. ๖๖ ก.ย. ๖๖ ก.ย. ๖๖	๑ ๑ ๑ ๑	นางกิตติยากร ดำเนินง นักวิชาการตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัด การติดตามการดำเนินการตามที่ได้รับมอบหมาย ตรวจสอบงบประมาณ สนับสนุน การบริการให้คำปรึกษา การบริการให้คำปรึกษาและนำ
	(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำแบบตรวจสอบ (นางกิตติยากร ดำเนินง) นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานปลัด				