

แผนการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ของ

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหนองหัวแรต
อำเภอหนองบุญมาก จังหวัดนครราชสีมา

แผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan)
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
ของหน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหนองหัวแรต

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานตามภารกิจของหน่วยงาน ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อตรวจสอบความถูกต้อง และเชื่อถือได้ของข้อมูลและรายงานทางการเงิน
๓. เพื่อประเมินและปรับปรุงประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุมและการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ
๔. เพื่อให้ทราบว่ารระบบข้อมูลด้านสารสนเทศของเทศบาลฯ ๔เอ็นพียูมีความมั่นคง ปลอดภัยและพร้อมใช้งานเสมอ
๕. เพื่อสอบทานระบบการปฏิบัติงานตามมาตรฐาน ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง พร้อมกับการปรับปรุง เสนอแนะแนวทางแก้ไข พร้อมทั้งติดตามผลการตรวจสอบของหน่วยรับตรวจรับ
๖. เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างอิสระ เที่ยงธรรม และปฏิบัติตามกรอบจรรยาบรรณ สามารถบรรลุเป้าหมาย และเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล

ขอบเขตการตรวจสอบ

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหนองหัวแรต จะดำเนินการตรวจสอบด้านการเงิน (Financial Auditing) การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditing) การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Auditing) และ การตรวจสอบอื่น ๆ

จากการประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนตรวจสอบ เมื่อจัดลำดับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงแล้ว หน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบมีทั้งสิ้น ๖ หน่วย (๖ กิจกรรม) โครงการ ๑ โครงการ ระบบงานสารสนเทศ (ระบบบริหารงานยานพาหนะ (eCar management System) และงานให้คำปรึกษา (อบรมควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง) ๑ งาน รวมทั้งหมด ๙ กิจกรรม ประกอบด้วย

- | | |
|---|-------------------|
| ๑. สำนักปลัดฯ | ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม |
| - การจัดซื้อจัดจ้าง | |
| ๒. กองคลัง | ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม |
| - หลักประกันสัญญา | |
| ๓. กองช่าง | ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม |
| - งานติดตั้งและซ่อมบำรุงไฟส่องสว่าง | |
| ๔. กองการศึกษา | ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม |
| - งานกิจกรรมเด็กและเยาวชน | |
| ๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม |
| - การดำเนินการและบริหารจัดการงานสาธารณสุข | |
| ๖. กองยุทธศาสตร์ | ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม |
| - งานด้านสารบรรณ การจัดเก็บเอกสาร | |

รายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (ขอบเขต)

เอกสารแนบท้าย

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระดับ ความ เสี่ยง	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลา										จำนวน คนวัน			
				ปี พ.ศ. ๒๕๖๗			ปี พ.ศ. ๒๕๖๘										
				ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.		ส.ค.	ก.ย.	
๑.	สป./การใช้และรักษารถยนต์	๒.๖๗	๑ ครั้ง/ปี			↔											๒๐
๒.	กค./การจัดทำรายงานสถานะการเงินประจำ	๒.๖๗	๑ ครั้ง/ปี				↔										๒๐
๓.	กองสาธารณสุข./โครงการกองทุน สปสช.	๒.๖๗	๑ ครั้ง/ปี					↔									๒๐
๔.	กองการศึกษา./โครงการลอยกระทง	๒.๖๗	๑ ครั้ง/ปี						↔								๒๐
๕.	กองยุทธ/การติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น	๒.๕๗	๑ ครั้ง/ปี							↔							๒๐
๖.	กองช่าง/การควบคุมพัสดุ	๒.๕๗	๑ ครั้ง/ปี								↔						๑๐
๗.	โครงการ/โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๔	๒.๔๒	๑ ครั้ง/ปี									↔					๒๐
๘.	ระบบสารสนเทศ : เว็บไซต์เทศบาล																
๙.	งานให้คำปรึกษา เรื่อง คลินิกให้คำปรึกษา (การใช้และรักษารถยนต์ ค่าเช่าบ้าน การเบิกจ่าย)	-	๑ ครั้ง/ปี										↔				๒๐
๑๐.	สอบทานระบบควบคุมภายใน จัดทำปค.๖	-	๑ ครั้ง/ปี	↔													๑๐
๑๑.	การจัดทำรายงาน ตามมาตรฐาน ๒๐๖๐ : รายงานเป็นระยะ		๓ ครั้ง/ปี				↔				↔					↔	๑๐
๑๒.	การติดตามการดำเนินการตามข้อเสนอแนะจากการ ตรวจสอบครั้งก่อน																๕
๑๓.	บริการให้คำปรึกษา																-
๑๔.	งานอื่นที่ได้รับมอบหมาย (ถ้ามี)																-
๑๕.	รายงานประจำปี															ธ.ค.๖๘	๑๐

