

ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลชัยจุมพล
เรื่อง แผนการตรวจสอบภายในประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๗๐

.....

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๑๗ (๔) กำหนดให้หน่วยตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี นั้น

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลชัยจุมพล ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๗๐ เสนอผู้บริหารอนุมัติเรียบร้อยแล้ว เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๖ จึงขอประกาศใช้แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๗๐ เป็นแผนการตรวจสอบการดำเนินงานและการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลชัยจุมพลต่อไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๕ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๙

(นางชลิฎา จันคุ้ม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชัยจุมพล

2027



แผนการตรวจสอบภายใน

(AUDIT PLAN)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2570

Audit Plan

หน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลชัยจุมพล

www.chaijumphon.go.th

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลชัยจุมพล
แผนการตรวจสอบประจำปีภายใน (Audit Plan)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๗๐

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑.เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลชัยจุมพล

๒.เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และนโยบายที่กำหนด

๓.เพื่อให้ทราบว่าข้อมูลด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกาล

๔.เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำ เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่ม และเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๕.เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตของการตรวจสอบ

ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร และการปฏิบัติงาน หน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบ จำนวน ๖ หน่วย โดยกำหนดกิจกรรมในการตรวจสอบ จำนวน ๑๕ กิจกรรม มีดังนี้

๑.สำนักปลัด อบต. ตรวจสอบ ๕ กิจกรรม ได้แก่

(๑) การควบคุมวันลา
(๒) การตรวจสอบรายงานการควบคุมภายใน
(๓) การตรวจสอบการบริหารจัดการความเสี่ยง
(๔) การตรวจสอบการดำเนินงานร้องเรียนร้องทุกข์
(๕) การตรวจสอบการรับ-จ่ายและการควบคุมพัสดุ

๒.กองคลัง ตรวจสอบ ๔ กิจกรรม ได้แก่

(๑) การจัดทำรายงานสถานะการเงินประจำวัน
(๒) การตรวจสอบการรับ-จ่ายและการควบคุมพัสดุ
(๓) การตรวจสอบการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online
(๔) การตรวจสอบฎีกายืมเงินสำหรับการจัดซื้อวงเงินไม่เกิน ๕๐,๐๐๐ บาท

๓.กองช่าง ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่

(๑) การตรวจสอบการรับ-จ่ายและการควบคุมพัสดุ

๔.กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่

(๑) การตรวจสอบการรับ-จ่ายและการควบคุมพัสดุ

๕.กองสวัสดิการสังคม ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่

(๑) การตรวจสอบการรับ-จ่ายและการควบคุมพัสดุ
(๒) การตรวจสอบการขึ้นทะเบียนเพื่อขอรับเงินเบี้ยความพิการ

/๖.กองการศึกษาฯ...

๖.กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่

(๑) การตรวจสอบการรับ-จ่ายและการควบคุมพัสดุ

(๒) การตรวจสอบรายงานสถานะการเงินประจำวันศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๓ ศูนย์

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวสมฤดี เต็มดี ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ระยะเวลา ตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๙ – กันยายน ๒๕๗๐

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

๑.ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	: จำนวน	๑๒,๐๐๐ บาท
๒.ค่าพัฒนาบุคลากร	: จำนวน	๑๘,๐๐๐ บาท
๓.ค่าวัสดุสำนักงาน	: จำนวน	๓,๐๐๐ บาท
๔.ค่าวัสดุคอมพิวเตอร์	: จำนวน	๒,๐๐๐ บาท

สมฤดี เต็มดี ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวสมฤดี เต็มดี)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ

(นายอดุลย์ คันทะเรศร์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลชัยจุมพล

ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

(นางชลิฎา จันคุ้ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชัยจุมพล

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลชัยจุมพล

ที่ อต ๗๒๐๑๒/ว ๑๐๓ **วันที่** ๒๕ กันยายน ๒๕๖๙

เรื่อง ขอแจ้งแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๗๐

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดและผู้อำนวยการกองทุกกอง

เรื่องเดิม

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ที่ออกตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในจัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลชัยจุมพล ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๗๐ เสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลชัยจุมพลอนุมัติแล้ว นัยตาม (ข้อ ๒๑) แห่งหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจมีหน้าที่อำนวยความสะดวกและให้ความร่วมมือแก่ผู้ตรวจสอบภายในจัดเตรียมเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวกับการดำเนินงาน รวมถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้ครบถ้วนสมบูรณ์ พร้อมที่จะตรวจสอบ และเพื่อให้หน่วยรับตรวจ(สำนัก/กอง) ได้ทราบแผนการตรวจสอบฯ พร้อมบันทึกฉบับนี้

ข้อเสนอ/พิจารณา

หน่วยตรวจสอบภายใน ขอแจ้งเวียนแผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit plan) ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๗๐ ให้ทุกสำนัก/กอง ทราบ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

สมฤดี เต็มดี

(นางสาวสมฤดี เต็มดี)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ได้รับเอกสารเรียบร้อยแล้ว

๑.สำนักปลัดฯ ..... วันที่ ๒๘ ก.ย. ๖๙

๒.กองคลัง ..... วันที่ ๒๘ ก.ย ๖๙

๓.กองช่าง ..... วันที่ ๒๘ ก.ย. ๖๙

๔.กองสาธารณสุขฯ ..... วันที่ ๒๘ ก.ย. ๖๙

๕.กองสวัสดิการสังคม ..... วันที่ ๒๘ ก.ย. ๖๙

๖.กองการศึกษาฯ ..... วันที่ ๒๘ ก.ย. ๖๙