

แผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan)
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
ของหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนยอ

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 การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด

หน่วยรับตรวจสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนยอ จำนวน ๖ ส่วนงาน (สำนัก/กอง)

- สำนักปลัด
- กองคลัง
- กองช่าง
- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
- กองการศึกษา รวมถึงศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- กองสวัสดิการสังคม

๑.๒ การตรวจสอบตรวจด้านการเงิน

๑.๓ การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน

๑.๔ การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

เรื่องที่ตรวจสอบ ปราบกฏตามรายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบ ที่แนบ

๒. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

๒.๑ งานบริการให้คำปรึกษา

การบริการให้คำปรึกษาแนะนำแก่หน่วยรับตรวจ ผู้บังคับบัญชาและคณะผู้บริหาร

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

(ลงชื่อ)

ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นายธนากร ทูลไธสง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

- ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนยอ

(ลงชื่อ)

ผู้เห็นชอบแผนตรวจสอบ

(นางเพ็ญศรี จ้อยนุแสง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนยอ

- ความเห็น/ข้อพิจารณาของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนยอ

() อนุมัติ () ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....

(ลงชื่อ)

ผู้อนุมัติแผนตรวจสอบ

(นางเพ็ญศรี จ้อยนุแสง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนยอ

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนยอ
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แนบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ไตรมาสที่ ๒ (มกราคม – มีนาคม ๒๕๖๔)

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักปลัด	<p><u>งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)</u></p> <p>๑. การรับ - ส่งหนังสือ</p> <p>๒. งานจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p> <p>๓. การจัดทำแผนอัตรากำลัง</p> <p>๔. งานดำเนินการรับเรื่องร้องเรียน - ร้องทุกข์</p> <p>๕. งานช่วยเหลือและฟื้นฟูผู้ที่ได้รับภัยต่าง ๆ</p> <p>๖. งานบำรุงรักษา - ซ่อมแซมรถยนต์ส่วนกลาง</p> <p><u>เรื่องอื่นๆ</u></p> <p>๗. ตรวจสอบติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p>๘. การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p><u>งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)</u></p> <p>๙. การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ</p>	๑ ครั้ง/ปี	เมษายน - พฤษภาคม ๒๕๖๔	นักวิชาการ ตรวจสอบภายใน	

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนยอ
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แนบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ไตรมาสที่ ๔ (กรกฎาคม - กันยายน ๒๕๖๔)

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองคลัง	<p><u>งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)</u></p> <p>๑. การตรวจสอบระบบ e - laas ๒. งานจัดเก็บรายได้ ๓. งานภาษี</p> <p><u>เรื่องอื่นๆ</u></p> <p>๔. ตรวจสอบติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ๕. การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p><u>งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)</u></p> <p>๖. การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ</p>	๑ ครั้ง/ปี	กันยายน ๒๕๖๔	นักวิชาการ ตรวจสอบภายใน	

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนยอ
 รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
 แผนแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
 ไตรมาสที่ ๓ (เมษายน - มิถุนายน ๒๕๖๔)

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองช่าง	<p><u>งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)</u></p> <p>๑. งานจัดทำฎีกาและพัสดุ</p> <p>๒. งานก่อสร้าง ปรับปรุง ซ่อมแซม</p> <p>๓. งานควบคุมการก่อสร้าง - ก่อสร้างอาคาร</p> <p>๔. การกำหนดราคากลาง</p> <p>๕. งานไฟฟ้าสาธารณะ</p> <p>๖. งานปรับปรุง - ซ่อมแซมประปา</p> <p><u>เรื่องอื่นๆ</u></p> <p>๗. ตรวจสอบติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p>๘. การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p><u>งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)</u></p> <p>๙. การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ</p>	๑ ครั้ง/ปี	กรกฎาคม - สิงหาคม ๒๕๖๔	นักวิชาการ ตรวจสอบภายใน	

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนยอ
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แนบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ไตรมาสที่ ๑ (ตุลาคม - ธันวาคม ๒๕๖๔)

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	<p>งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)</p> <p>๑. การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒. การควบคุมพัสดุ ๓. งานส่งเสริมประเพณี ศิลปะและวัฒนธรรม ๔. งานจัดทำเอกสารเบิกจ่ายอาหารกลางวัน</p> <p>เรื่องอื่นๆ</p> <p>๔. ตรวจสอบติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ๕. การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p>งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)</p> <p>๖. การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ</p>	๑ ครั้ง/ปี	มกราคม - กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔	นักวิชาการ ตรวจสอบภายใน	

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนยอ
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แนบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ไตรมาสที่ ๓ (เมษายน - มิถุนายน ๒๕๖๔)

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองสวัสดิการสังคม	<p>งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)</p> <p>๑. งานเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ</p> <p>๒. งานเบี้ยยังชีพผู้พิการ</p> <p>๓. งานสงเคราะห์เด็ก สตรี คนชรา คนพิการและผู้ด้อยโอกาส</p> <p>๔. งานสงเคราะห์ประชาชนทุกข์ยาก ขาดแคลน ไร้ที่พึ่ง</p> <p>เรื่องอื่นๆ</p> <p>๕. ตรวจสอบติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p>๖. การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p>งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)</p> <p>๗. การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ</p>	๑ ครั้ง/ปี	กรกฎาคม - สิงหาคม ๒๕๖๔	นักวิชาการ ตรวจสอบภายใน	

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนยอ
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ไตรมาสที่ ๑ (ตุลาคม - ธันวาคม ๒๕๖๔)

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	<p><u>งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)</u></p> <p>๑. งานอนามัยชุมชน ๒. งานป้องกันยาเสพติด</p> <p>การดำเนินงานกองทุนหลักประกันสุขภาพ ฯ</p> <p>๓. การอนุมัติงบประมาณสมทบกองทุน ฯ ๔. การเบิกจ่ายเงินของกองทุน ฯ ๕. การจัดซื้อจัดจ้างของกองทุน ฯ</p> <p>เรื่องอื่นๆ</p> <p>๖. ตรวจสอบติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ๗. การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p><u>งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)</u></p> <p>๘. การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ</p>	๑ ครั้ง/ปี	มกราคม - กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔	นักวิชาการ ตรวจสอบภายใน	