

**แผนการตรวจสอบ  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕**



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหางดง โทร ๐-๕๓๔๔-๑๕๔๓

ที่ ชม ๕๔๔๐๑/ ๘๗๔

วันที่ ๑๔ กันยายน ๒๕๖๔

เรื่อง แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหางดง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแผนการตรวจสอบประจำปี ต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนกันยายนของทุกปี

จากหลักเกณฑ์ดังกล่าวในข้างต้น หน่วยงานตรวจสอบภายใน จึงได้จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามมาตรฐานการปฏิบัติงาน เสนอแผนและอนุมัติแผนตรวจสอบเพื่อกำหนดทิศทางของการปฏิบัติการตรวจสอบและสอดคล้องกับเป้าหมาย นโยบายของผู้บริหาร โดยจัดทำแผนการตรวจสอบและรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ตามแผนการตรวจสอบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวดุขยา ผลประเสริฐ)

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

- ไปขอไปต.หางดง

- ไปเสนอแผนตรวจสอบแผนงบประมาณ

ตาม นนพ. 15๖๐

(นายสมศักดิ์ อุปพันธ์)

ปลัดเทศบาลตำบลหางดง

(นายจรัญ เร่งถนอมทรัพย์)

นายกเทศมนตรีตำบลหางดง

**แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕**  
**หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหางดง**

.....

**หลักการและเหตุผล :**

การตรวจสอบภายใน เป็นเครื่องมือทางการควบคุมการบริหารงานอย่างหนึ่ง ของหัวหน้าส่วนราชการ ซึ่งเป็นการตรวจสอบการปฏิบัติงานที่เกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การเงิน การพัสดุ และทรัพย์สิน การบริหารงานด้านอื่นๆ ตลอดจนการตรวจสอบบัญชี การวิเคราะห์ประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ คำสั่ง และมติคณะรัฐมนตรี รวมทั้งการรายงานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะต่อหัวหน้าส่วนราชการ ซึ่งกระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในหมายถึงรวมถึงการจัดทำแผนการตรวจสอบ การวิเคราะห์และประเมินข้อมูลที่ได้จากการตรวจสอบ การรายงานผลการตรวจสอบและการติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน

การเสนอแผนตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ นี้จัดทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน อีกทั้ง เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

**หน่วยรับตรวจ :**

๑. สำนักปลัด
๒. กองคลัง
๓. กองช่าง
๔. กองการศึกษา
๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
๖. กองสวัสดิการสังคม

**วัตถุประสงค์ :**

๑. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ และนโยบายที่กำหนด
๒. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายของเทศบาลตำบลหางดง
๓. เพื่อให้ทราบข้อมูลด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกาล
๔. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำ เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่ม และเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

/ชอบเขต...

**ขอบเขตการตรวจสอบ :**

ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร และการปฏิบัติงาน หน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบมีทั้งสิ้น จำนวน ๖ หน่วย โดยกำหนดกิจกรรมในการตรวจสอบ จำนวน ๓ กิจกรรม ดังนี้

กิจกรรมที่ ๑ การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาของบุตร

กิจกรรมที่ ๒ การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ

กิจกรรมที่ ๓ การสอบทานรายงานการประเมินระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

**ระยะเวลาในการตรวจสอบ :** ตั้งแต่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

**ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ :** นางสาวดุขยา ผลประเสริฐ ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

**งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ :** ไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ เนื่องจากเป็นการตรวจสอบภายในหน่วยงาน

(ลงชื่อ)



ผู้เสนอแผนตรวจสอบ

(นางสาวดุขยา ผลประเสริฐ)

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

(ลงชื่อ)



ผู้เห็นชอบแผนตรวจสอบ

(นายสมศักดิ์ อุปพันธ์)

ปลัดเทศบาลตำบลหางดง

(ลงชื่อ)



ผู้อนุมัติแผนตรวจสอบ

(นายจรรุญ เร่งถนอมทรัพย์)

นายกเทศมนตรีตำบลหางดง