



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลคอนทราย อ.ปากพะยูน จ.พัทลุง โทร. ๐๗๔-๗๖๗๕๓๓

ที่ พท.๕๕๓๐๔/๕๕

วันที่ ๒๒ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลคอนทราย

เรื่องเดิม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ มีผลบังคับใช้ ณ วันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เทศบาลตำบลคอนทราย ได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยจัดให้มีการตรวจสอบภายใน ภายในหน่วยงานเรียบร้อยแล้ว นั้น

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ข้อกฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติ วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ข้อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ที่เสนอมาพร้อมนี้

(ลงชื่อ)

(นางสาวนภัส นวลพรหม)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลคอนทราย

- 1๒๓๔๕๖๗๘๙๐๑๒๓๔

(ลงชื่อ)

(นางนิษากร แก้วจันทร์)

ปลัดเทศบาลตำบลคอนทราย

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลคอนทราย

อนุมัติ

ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....

(ลงชื่อ)



(นายนรา แก้วรักษ์)

นายกเทศมนตรีตำบลคอนทราย

แผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan)
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
ของหน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลคอนทราย

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

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)

หน่วยรับตรวจสังกัดเทศบาลตำบลคอนทราย จำนวน ๔ (สำนัก/กอง/หน่วยงานภายใต้สังกัด)

- สำนักปลัดเทศบาล
- กองคลัง
- กองช่าง
- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

เรื่องที่ตรวจสอบ ปรากฏตามรายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบ ที่แนบ

๑.๑ สำนักปลัด ๓ กิจกรรม ได้แก่

๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
๒. การตรวจสอบรายการอาหารกลางวันศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
๓. ตรวจสอบเว็บไซต์หน่วยงาน

๑.๒ กองคลัง ๓ กิจกรรม ได้แก่

๑. การจัดเก็บค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการขยะมูลฝอย
๒. การเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน
๓. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายหนองเสม็ด หมู่ ๔

๑.๓ กองช่าง ๒ กิจกรรม ได้แก่

๑. การควบคุมครุภัณฑ์กิจการประปา
๒. ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร


๒. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

การบริการให้คำปรึกษาแนะนำแก่หน่วยรับตรวจ ผู้บังคับบัญชาและคณะผู้บริหารเทศบาลฯ รายละเอียดประกอบตามแผนการให้คำปรึกษา ที่แนบ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวนภัส นवलพรหม ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
งบประมาณของหน่วยตรวจสอบภายใน

รายการ	ปีงบประมาณ	
	๒๕๖๙	
งบบุคลากร		
- เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	๒๘๙,๕๐๐	๐๐
งบดำเนินงาน		
- ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	๑๐,๐๐๐	๐๐
- ค่าลงทะเบียนในการฝึกอบรม	๔๕,๐๐๐	๐๐
- ค่าวัสดุสำนักงาน	๕,๐๐๐	๐๐
- ค่าครุภัณฑ์สำนักงาน	๔,๐๐๐	๐๐
รวม	๓๕๓,๐๐๐	๐๐


(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ
(นางสาวนภัส นवलพรหม)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

(ลงชื่อ)  ผู้เห็นชอบแผนตรวจสอบ
(นางนิชากร แก้วจันทร์)
ปลัดเทศบาลตำบลดอนทราย

(ลงชื่อ)  ผู้อนุมัติแผนตรวจสอบ
(นายนรา แก้วรักษ์)
นายกเทศมนตรีตำบลดอนทราย


เทศบาลตำบลดอนทราย
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ
สำนักปลัดฯ	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ๑ การตรวจสอบรายการอาหารกลางวันศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒ การตรวจสอบเว็บไซต์หน่วยงาน ๓ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	๑๖ ก.พ. ๖๙ - ๙ มี.ค. ๖๙ ๘ มิ.ย. ๖๙ - ๓ ก.ค. ๖๙ ๑๓ ก.ค. ๖๙ - ๑๓ ส.ค. ๖๙	๑/๑๕ ๑/๒๐ ๑/๒๐	นางสาวนภัส นवलพรหม นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
	งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ ตามขอบเขตที่แนบ		ตลอดปีงบประมาณ		


 (ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ
 (นางสาวนภัส นवलพรหม)
 นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ


เทศบาลตำบลดอนทราย
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แนบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ
กองคลัง	<p style="text-align: center;">งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)</p> <p>๑ การเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน</p> <p>๒ การจัดเก็บค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการขยะมูลฝอย</p> <p>๓ การดำเนินการขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายหนองเสม็ด หมู่ ๔</p> <p style="text-align: center;">งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)</p> <p>การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ ตามขอบเขตที่แนบ</p>	<p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p>	<p>๑๙ ม.ค. ๖๙ - ๖ ก.พ. ๖๙</p> <p>๑๖ มี.ค. ๖๙ - ๓ เม.ย. ๖๙</p> <p>๒๔ ส.ค. ๖๙ - ๑๘ ก.ย. ๖๙</p> <p style="text-align: center;">ตลอดปีงบประมาณ</p>	<p>๑/๑๕</p> <p>๑/๑๕</p> <p>๑/๒๐</p>	<p style="text-align: center;">นางสาวนภัส นวลพรหม</p> <p style="text-align: center;">นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p>


 (ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ
 (นางสาวนภัส นวลพรหม)
 นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

เทศบาลตำบลดอนทราย
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แนบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ
กองช่าง	<p style="text-align: center;">งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)</p> <p>๑ การควบคุมครุภัณฑ์กิจการประปา ๒ ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร</p> <p style="text-align: center;">งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ ตามขอบเขตที่แนบ</p>	<p>๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี</p>	<p>๘ ธ.ค. ๖๘ - ๘ ม.ค. ๖๙ ๑๖ เม.ย. ๖๙ - ๗ พ.ค. ๖๙</p> <p style="text-align: center;">ตลอดปีงบประมาณ</p>	<p>๑/๒๐ ๑/๑๕</p>	<p style="text-align: center;">นางสาวนภัส นวลพรหม นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p>


 (ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ
 (นางสาวนภัส นวลพรหม)
 นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ