

แผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan)
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ของหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่

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 โดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบ เป็นประโยชน์ในการตัดสินใจแก้ไขข้อบกพร่องได้ทันเวลา
๖. เพื่อให้คำปรึกษาในการสร้างมูลค่าเพิ่ม

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)

หน่วยรับตรวจสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ จำนวน ๔ (สำนัก/กอง)

- สำนักปลัด
- กองคลัง
- กองช่าง
- กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

เรื่องที่ตรวจสอบ ปรากฏตามรายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบที่แนบ

๑.๑ การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING)

สำนักปลัด ๖ กิจกรรม ได้แก่ ๑. การจัดทำทะเบียนการลาของพนักงาน

๒. การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและศึกษาดูงาน

/๓.การจัดทำ...

๓. การจัดทำแผนอัตรากำลัง
๔. การเบิกจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพ
๕. การใช้และดูแลรักษารถยนต์ส่วนกลาง
๖. ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

กองคลัง ๕ กิจกรรม ได้แก่ ๑. การจัดเก็บภาษีป้าย

๒. การจัดทำรายงานสถานะการเงินประจำวัน
๓. การยืมเงินงบประมาณ
๔. การตรวจสอบพัสดุประจำปี
๕. ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

กองช่าง ๓ กิจกรรม ได้แก่ ๑. การดำเนินการขอใบอนุญาตก่อสร้างตามกฎหมายควบคุมอาคาร

๒. การขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร ดัดแปลง และการรื้อถอนอาคาร
๓. ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

กองการศึกษา ๓ กิจกรรม ได้แก่ ๑. การใช้จ่ายเงินงบประมาณหมวดเงินอุดหนุน(อาหารกลางวัน)

๒. การใช้จ่ายเงินงบประมาณหมวดเงินอุดหนุน(นม)
๓. ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

๒. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

๒.๑ งานบริการให้คำปรึกษา

การบริการให้คำปรึกษาแนะนำแก่หน่วยรับตรวจ ผู้บังคับบัญชาและคณะผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ รายละเอียดประกอบตามแผนการให้คำปรึกษาที่แนบ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวมาริษา จันทร์หาญ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

งบประมาณ

ไม่ใช้งบประมาณในการตรวจสอบ

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางสาวมาริษา จันทร์หาญ)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ

/(ลงชื่อ)....

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางสาวมาริษา จันทร์หาญ)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ ปฏิบัติหน้าที่
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ).....ผู้สอบทาน

(นายวีรวิทย์ เคียนจ้งหรีด)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่

(ลงชื่อ).....ผู้อนุมัติ

(นายเฉลิมเกียรติ ควันพิมาย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่

วันที่ ๒๘ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖