



เทศบาลเมืองสีคิ้ว

หน่วยงานตรวจสอบภายใน

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

๑. หลักการ

การตรวจสอบภายในเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจของเทศบาลเมืองสีคิ้ว เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ทั้งยังช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการดำเนินงานผิดพลาด และลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งการตรวจสอบภายในนั้นยังถือเป็นส่วนประกอบสำคัญที่แทรกอยู่ในการ ปฏิบัติงานตามปกติซึ่งจะต้องมีการกระทำอย่างเป็นขั้นตอนถูกต้อง ตามระเบียบและกฎหมายที่กำหนดโดยฝ่าย ผู้บริหารสามารถนำแผนการตรวจสอบภายในมาใช้ โดยรวมเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการบริหารเพื่อให้ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน อีกทั้งยังเป็นการกำหนดให้มีลักษณะงาน วิธีการปฏิบัติที่มี ขอบเขตแนวทางที่ถูกต้องและใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานซึ่งเป็นแนวทางการตรวจสอบภายในที่ชัดเจน ดังนั้น การจัดทำแผนการตรวจสอบภายในอย่างมีมาตรฐานประกอบกับมีระเบียบ ข้อบังคับ ตลอดจนกฎหมาย จ่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง จะทำให้การปฏิบัติงาน ของเทศบาลเมืองสีคิ้ว เป็นไปอย่างถูกต้องและเป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของทางราชการ

นอกจากนี้ การจัดทำแผนการตรวจสอบภายในยังเป็นการดำเนินการให้ถูกต้องตามพระราชบัญญัติ วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๑๖ (๔) จัดทำ และเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อ พิจารณออนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี นั้น

๒. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๒.๑ เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงินการบัญชี และ ด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒.๒ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๒.๓ เพื่อสอบหาระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอ และเหมาะสม

๒.๔ เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวในการปรับปรุง แก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด

๒.๕ เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของ ผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจ แก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

๓. ขอบเขตการตรวจสอบ

๓.๑ ครอบคลุมการตรวจสอบ วิเคราะห์ รวมทั้งการประเมินความเพียงพอ และประสิทธิผล ประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในตลอดจนประเมินคุณภาพของการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบของหน่วยรับตรวจ จำนวน ๗ หน่วยรับตรวจ ประกอบด้วย

หน่วยรับตรวจ จำนวนทั้งสิ้น ๗ หน่วยรับตรวจ

๓.๑.๑ สำนักปลัดเทศบาล

๓.๑.๒ กองคลัง

๓.๑.๓ กองช่าง

๓.๑.๔ กองการศึกษา

๓.๑.๕ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๓.๑.๖ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

๓.๑.๗ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองสีคิ้ว

๓.๒ เรื่องที่ตรวจสอบ

สำนักปลัดเทศบาล ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

กองคลัง ตรวจสอบทางการเงินและตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

กองช่าง ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

กองการศึกษา ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

กองสาธารณสุขฯ ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

กองยุทธศาสตร์ฯ ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองสีคิ้ว ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๓.๓ ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕-๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

๓.๔ รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ ตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (เอกสารแนบ)

๔. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวทศบงกช เกลี้ยงดา ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

๕. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ จำนวน ๑๕,๐๐๐ บาท

๒. ค่าวัสดุสำนักงาน จำนวน ๕,๐๐๐ บาท

รวมงบประมาณทั้งสิ้น ๒๐,๐๐๐ บาท (สองหมื่นบาทถ้วน)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ เพื่อจักได้ดำเนินการต่อไป

ลงชื่อ



ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวทศบงกช เกลี้ยงดา)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

วันที่ ๑ ก.ย. ๒๕๖๕

ลงชื่อ



ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ

(นายดวงอำนาจ ทับทิมธงไชย)

ตำแหน่ง ปลัดเทศบาลเมืองสีคิ้ว

วันที่ ๑ ก.ย. ๒๕๖๕

ลงชื่อ



ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

(นายปรีชา จันทรรวงทอง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีเมืองสีคิ้ว

วันที่ ๒ ก.ย. ๒๕๖๕

เทศบาลเมืองสีคิ้ว อำเภอสีคิ้ว จังหวัดนครราชสีมา

รายละเอียดประกอบบทตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ที่	หน่วยรับตรวจ	พ.ศ. ๒๕๖๕					พ.ศ. ๒๕๖๖						
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
๑	<p>สำนักปลัดเทศบาล</p> <ul style="list-style-type: none"> - การเลื่อนขึ้นเงินเดือนพนักงาน - การบันทึกฐานข้อมูลบุคลากรในระบบ LHR - การจัดทำทะเบียนคุมบัญชีผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพประจำปี - การขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพประจำปี - การตรวจสอบการมีชีวิตอยู่ของผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพประจำปี 	/	/	/	/	/				/		/	
๒	<p>กองคลัง</p> <p>งานการเงินและบัญชี</p> <ul style="list-style-type: none"> - การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการฝึกอบรม - การตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายหมวดเงินเดือน <p>ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ ค่าสาธารณูปโภค</p>				/	/			/	/		/	/

ผู้รับผิดชอบแผนการตรวจสอบ

นางสาวทศบงกช เกตุสิงดา

เทศบาลเมืองสีคิ้ว อำเภอสีคิ้ว จังหวัดนครราชสีมา

รายละเอียดประกอบบทตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ที่	หน่วยรับตรวจ	พ.ศ. ๒๕๖๕					พ.ศ. ๒๕๖๖						
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
๓	<p>งานพัฒนารายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> -การรายงานการใช้ใบเสร็จรับเงินประจำปี(เจาะประตู) <p>งานพัสดุและทรัพย์สิน</p> <ul style="list-style-type: none"> -แผนปฏิบัติการจัดซื้อ/จ้างและแผนการจัดหาพัสดุ -หลักประกันสัญญาและการจัดทำทะเบียนคุมๆ -การลงทะเบียนครุภัณฑ์ -การตรวจสอบพัสดุประจำปีที่ผ่านมา <p>กองช่าง</p> <ul style="list-style-type: none"> -การขออนุญาต ปลูกสร้างอาคารดัดแปลง รื้อถอนอาคาร -การขออนุญาตขุดดิน ถมดิน 			/	/				/				
๔	<p>กองการศึกษา</p> <ul style="list-style-type: none"> -การดำเนินโครงการฯ 			/	/				/			/	

ผู้รับผิดชอบแผนการตรวจสอบ

นางสาวทศบงกช เกตุยงดา

เทศบาลเมืองสีคิ้ว อำเภอสีคิ้ว จังหวัดนครราชสีมา

รายละเอียดประกอบการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ที่	หน่วยรับตรวจ	พ.ศ. ๒๕๖๕				พ.ศ. ๒๕๖๖							
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
๕	กองสาธารณสุข -ตรวจสอบการออกใบอนุญาต ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ				/				/				/
๖	กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ -การจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี -การโอนงบประมาณรายจ่ายประจำปี						/	/					/
๗	ศพต.เทศบาลเมืองสีคิ้ว -ใบเสร็จการรับเงินของสถานศึกษา -เอกสารการเบิกจ่ายเงินของสถานศึกษา			/			/				/	/	

ผู้รับผิดชอบแบบแผนการตรวจสอบ

นางสาวทศบังกช เกลียงตา



ฉบับที่ ๑๙๕ / ๒๕๖๕

ประกาศเทศบาลเมืองสีคิ้ว
เรื่อง แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ด้วยหน่วยงานตรวจสอบภายในเทศบาลเมืองสีคิ้ว ได้จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตและระยะเวลาการเข้าตรวจสอบของแต่ละส่วนราชการภายในองค์กร เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ส่งเสริมให้งานประสบความสำเร็จลดความผิดพลาดและป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นภายในองค์กร ดังมีรายละเอียดต่างๆ ตามแผนการตรวจสอบที่แนบท้ายประกาศนี้ โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายปรีชา จันทรรวงทอง)
นายกเทศมนตรีเมืองสีคิ้ว