สำเนาคู่ฉบับ



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลทองมงคล
เรื่อง การบังคับใช้แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ด้วยหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลทองมงคล ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน พร้อมกำหนดขอบเขตและระยะเวลาการเข้าตรวจสอบของแต่ละหน่วยงานภายในองค์กรในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เพื่อให้การดำเนินงานได้บรรลุวัตถุประสงค์ส่งเสริมให้งานประสบความสำเร็จลดความผิดพลาดและป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นภายในองค์กร ดังรายละเอียดต่างๆ ตามแผนการตรวจสอบที่แนบท้ายประกาศนี้

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๗ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายจำลอง แก้วไทรนันท์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทองมงคล

ปลัด อบต.....วันที่...../...../.....
หัวหน้างาน.....วันที่...../...../.....
เจ้าหน้าที่พิมพ์/ทาน.....วันที่...../...../.....

แผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan)
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ของหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลทองมงคล
****

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 (COMPLIANCE AUDITING)

หน่วยรับตรวจสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลทองมงคล จำนวน ๔ ส่วนงาน (สำนัก/กอง)

- สำนักปลัด
- กองคลัง
- กองช่าง
- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

เรื่องที่ตรวจสอบ ปรากฏตามรายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบที่แนบ

๑.๑ การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (PERFORMANCE AUDITING)

๑.๒ การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (INFORMATION TECHNOLOGY AUDITING)

๑.๓ การตรวจสอบด้านบริหาร (MANAGEMENT AUDITING)

๑.๔ การตรวจสอบตรวจด้านการเงิน (FINANCIAL AUDITING)

๑.๕ การตรวจสอบตรวจพิเศษ (SPECIAL AUDITING) : กรณีที่ได้รับมอบหมายจากฝ่ายบริหาร

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- นางสาวรุ่งนภา บุญรุ่งเรือง ตำแหน่งนักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ ผู้ตรวจสอบภายในหน่วยงาน

งบประมาณ

งบประมาณที่ใช้ในการพัฒนาบุคลากร จำนวนเงิน .....-..... บาท

(ลงชื่อ) ..... ผู้เห็นชอบแผนตรวจสอบ

(นายมานิตย์ ชื่นจิตร์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทองมงคล

วันที่ ๒๗ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ) ..... ผู้อนุมัติแผนตรวจสอบ

(นายจำลอง แก้วไทรนันท์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทองมงคล

วันที่ ๒๗ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลทองมงคล

เอกสารแนบแผน ๑

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แนบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ		เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักปลัดฯ	๑ ๒ ๓	ตรวจติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน การตรวจติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	ตลอดปีงบประมาณ	นางสาวรุ่งนภา บุญรุ่งเรือง นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ ผู้ตรวจสอบภายในหน่วยงาน	ระยะเวลาในการตรวจอาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม
กองคลัง	๑ ๒ ๓ ๔	ตรวจติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน การตรวจติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน การรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online การควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	ตลอดปีงบประมาณ	นางสาวรุ่งนภา บุญรุ่งเรือง นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ ผู้ตรวจสอบภายในหน่วยงาน	ระยะเวลาในการตรวจอาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม
กองช่าง	๑ ๒ ๓	ตรวจติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน การตรวจติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	ตลอดปีงบประมาณ	นางสาวรุ่งนภา บุญรุ่งเรือง นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ ผู้ตรวจสอบภายในหน่วยงาน	ระยะเวลาในการตรวจอาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๑ ๒ ๓	ตรวจติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน การตรวจติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	ตลอดปีงบประมาณ	นางสาวรุ่งนภา บุญรุ่งเรือง นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ ผู้ตรวจสอบภายในหน่วยงาน	ระยะเวลาในการตรวจอาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม

(นางสาวรุ่งนภา บุญรุ่งเรือง)
นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ
ผู้ตรวจสอบภายในหน่วยงาน