



แผนการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
เทศบาลตำบลระษฏา จังหวัดฉะเชิงเทรา

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้อง เชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านงบประมาณ การเงิน การบัญชีและด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ว่าได้ปฏิบัติเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อติดตามประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการบริหารงาน การปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพและบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี
๔. เพื่อให้ผู้บริหาร หัวหน้าส่วนราชการ ได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน สามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์
๕. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอ และเหมาะสม

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑ หน่วยรับตรวจสังกัดเทศบาลตำบลระษฏา จำนวน ๑๒ หน่วยงาน ดังนี้

- ๑) สำนักปลัดเทศบาล
- ๒) กองคลัง
- ๓) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
- ๔) กองช่าง
- ๕) กองการศึกษา
- ๖) กองสวัสดิการสังคม
- ๗) โรงเรียนเทศบาลตำบลระษฏา
- ๘) ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลระษฏา ๑
- ๙) ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลระษฏา ๒
- ๑๐) ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลระษฏา ๓
- ๑๑) ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลระษฏา ๔
- ๑๒) กองทุนหลักประกันสุขภาพเทศบาลตำบลระษฏา

๒. เรื่องที่ตรวจสอบ

๒.๑ การตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามกฎระเบียบ

- ๑) การสอบทานและประเมินผลระบบควบคุมภายใน
- ๒) การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓) การรับเงิน การนำส่งเงิน
- ๔) การจัดเก็บรายได้
- ๕) การเบิกจ่ายเงินและการจัดซื้อจัดจ้าง
- ๖) การเงินบัญชีของกองทุนหลักประกันสุขภาพ
- ๗) การปฏิบัติงานด้านการเงินบัญชีของสถานศึกษา
- ๘) การจัดเก็บค่าธรรมเนียมการใช้สถานีขนส่งฯ
- ๙) การเงินบัญชีของศูนย์บริการสาธารณสุขฯ
- ๑๐) การเบิกจ่ายและควบคุมพัสดุ

๒.๒ ตรวจสอบการดำเนินงาน - การใช้ประโยชน์ในทรัพย์สินของกองช่าง ศาลา
อเนกประสงค์ หมู่บ้านอิรวดี หมู่ ๕

๓. งานให้คำปรึกษาแก่ผู้บริหารและหน่วยรับตรวจ

๔. ตรวจสอบเรื่องอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางมณีพรรณ จันทสุริวงค์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ ไม่มี

ลงชื่อ..... *Mim*ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ
(นางมณีพรรณ จันทสุริวงค์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ ๕ กันยายน ๒๕๖๕

ลงชื่อ..... ผู้เห็นชอบแผนตรวจสอบ
(นางจันทิพย์ ยิ่งดำรง)

ปลัดเทศบาลตำบลรัชฎา

วันที่ ๕ กย ๒๕๖๕

ลงชื่อ..... ผู้อนุมัติแผนตรวจสอบ

(นายนครินทร์ ยอแสงรัตน์)

นายกเทศมนตรีตำบลรัชฎา

วันที่ ๖ ก.ย. ๒๕๖๕

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำลึง
รายละเอียดขอบเขตประกอบแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

กิจกรรม / เรื่องที่ตรวจสอบ	หน่วยรับตรวจ	ความถี่ในการตรวจ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	พ.ศ. ๒๕๖๕			พ.ศ. ๒๕๖๖							จำนวนคน/วัน			
				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 การสอบทานและประเมินผลการควบคุมภายใน	สำนักปลัดเทศบาล กองคลัง	๑ ครั้ง/ปี	ตค - พย ๖๕	—													๑๕
๒ การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง	กองช่าง กองสาธารณสุข ฯ กองการศึกษา ฯ กองสวัสดิการสังคม																
๓ การเบิกจ่ายและควบคุมพัสดุ	กองช่าง	๑ ครั้ง/ปี	๑๗ - ๓๑ ตค ๖๕	—													๑๐
๔ การปฏิบัติงานด้านการเงินบัญชีของสถานศึกษา	ร.ร. เทศบาลตำลึง	๑ ครั้ง/ปี	๓ - ๓๐ พย ๖๕		—												๒๐
	กองการศึกษา , ศพด รัชฎา ๓		๑ - ๒๓ ธค ๖๕			—											๑๕
	กองการศึกษา , ศพด รัชฎา ๒		๒๖ ธค - ๑๓ มค ๖๖				—										๑๕
	กองการศึกษา , ศพด รัชฎา ๔		๑๖ - ๓๑ มค ๖๖					—									๑๕
๕ การเงินบัญชีของศูนย์บริการ - สาธารณสุขฯ	ศูนย์บริการสาธารณสุข กองสาธารณสุขฯ	๑ ครั้ง/ปี	๑ - ๒๔ มีค ๖๖							—							๑๘
๖ การใช้ประโยชน์ในทรัพย์สิน	กองช่าง	๑ ครั้ง/ปี	๓ - ๒๘ เมย ๖๖								—						๑๕
๗ การเงินบัญชีของกองทุน - หลักประกันสุขภาพ	กองทุนหลักประกัน - สุขภาพ ทต. รัชฎา	๑ ครั้ง/ปี	๑ - ๓๐ พค ๖๖										—				๒๒
๘ การเบิกจ่ายเงิน และการปฏิบัติด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	กองคลัง	๑ ครั้ง/ปี	๑ - ๓๐ มิย ๖๖												—		๒๒
๙ การจัดเก็บรายได้	กองคลัง	๑ ครั้ง/ปี	๓ - ๒๑ กค ๖๖												—		๑๕

กิจกรรม / เรื่องที่ตรวจสอบ	หน่วยรับตรวจ	ความถี่ในการตรวจ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	พ.ศ. ๒๕๖๕			พ.ศ. ๒๕๖๖							จำนวนคน/วัน		
				ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.		ส.ค.	ก.ย.
๑๐ การจัดเก็บค่าธรรมเนียมการใช้สถานีขนส่งฯ	สำนักปลัดเทศบาล	๑ ครั้ง/ปี	๒๖ กค - ๑๑ สค ๖๖													๑๓
๑๑ การรับเงิน การนำส่งเงิน	กองคลัง	๑ ครั้ง/ปี	๑๕ - ๓๑ สค ๖๖													๑๓
๑๒ จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗		๑ ครั้ง/ปี	๑ - ๑๕ กย ๖๖													๑๑
๑๓ งานให้คำปรึกษาให้กับผู้บริหารและหน่วยรับตรวจ																
๑๔ ติดตามการดำเนินการตามผลการตรวจสอบภายใน																
๑๕ จัดทำรายงานผลการตรวจสอบ																

ลงชื่อ



ผู้จัดทำแผน

(นางมณีพรรณ จันทสุริวงค์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ลงชื่อ



ผู้เห็นชอบแผน

(นางจันทิพย์ ยิ่งดำเนิน)

ปลัดเทศบาล

ลงชื่อ



ผู้อนุมัติแผน

(นายนครินทร์ ยอแสงรัตน์)

นายกเทศมนตรีตำบลรัชฎา