

ที่ รย ๕๒๐๑๒/ 4218

สำนักงานเทศบาลนครระยอง
ถนนตากสินมหาราช รย. ๒๑๐๐๐

๒๓ ธันวาคม ๒๕๖๐

เรื่อง ส่งแผนการตรวจสอบประจำปี ๒๕๖๑

เรียน ผู้อำนวยการตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดระยอง (ศาลากลางหลังเก่า)

อ้างถึง ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน

พ.ศ. ๒๕๕๕

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาแผนการตรวจสอบประจำปี ๒๕๖๑ จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบที่อ้างถึงข้างต้น กำหนดให้หน่วยรับตรวจสอบส่งสำเนาแผนการตรวจสอบประจำปีของหน่วยตรวจสอบภายในที่ได้รับอนุมัติแล้ว ให้สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาค ภายใน ๓๐ วัน นับจากวันที่ได้รับอนุมัติ นั้น

เทศบาลนครระยอง ขอส่งสำเนาแผนการตรวจสอบประจำปี ๒๕๖๑ ตามเอกสารสิ่งที่ส่งมาด้วย มาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวรวิทย์ คุุโขชัย)

นายกเทศมนตรีนครระยอง

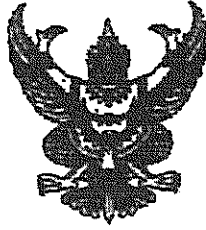
๒๓

งานตรวจสอบภายใน

โทร. ๐ ๓๘๖๑ ๑๑๒๐

โทรสาร ๐ ๓๘๘๗ ๐๓๖๒

27 ธ.ค. 2560
..... ปลัดเทศบาล
..... หัวหน้างาน
..... พิมพ์/ทาน



ที่ รย ๕๒๐๑๒/ 4219

สำนักงานเทศบาลนครระยอง
ถนนตากสินมหาราช รย. ๒๑๐๐๐

๗๕ ธันวาคม ๒๕๖๐

เรื่อง ส่งแผนการตรวจสอบประจำปี ๒๕๖๑

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดระยอง

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
พ.ศ. ๒๕๔๕

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาแผนการตรวจสอบประจำปี ๒๕๖๑ จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบที่อ้างถึงข้างต้น กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแผนการตรวจสอบ
ประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อพิจารณาอนุมัติ และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบด้วยนั้น

เทศบาลนครระยอง ขอส่งสำเนาแผนการตรวจสอบประจำปี ๒๕๖๑ ตามเอกสารสิ่งที่
ส่งมาด้วย มาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวรวิทย์ คุญไชยชัย)

นายกเทศมนตรีนครระยอง

งานตรวจสอบภายใน

โทร. ๐ ๓๘๖๑ ๑๑๒๐

โทรสาร ๐ ๓๘๘๗ ๐๓๖๒

กตส
๒๕ ธ.ค. ๒๕๖๐

๒๗ ธ.ค. ๒๕๖๐
ปลัดเทศบาล

หัวหน้างาน

พิมพ์/ทาน

เทศบาลนครระยอง
หน่วยตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบประจำปี (AUDIT PLAN)
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

.....

๑. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

- ๑.๑ เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- ๑.๒ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด
- ๑.๓ เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอและเหมาะสม
- ๑.๔ เพื่อติดตามประเมินผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและประหยัด
- ๑.๕ เพื่อลดข้อผิดพลาดหรือข้อบกพร่องของหน่วยรับตรวจก่อนที่สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน จะเข้าตรวจประจำปี
- ๑.๖ เป็นการป้องปรามมิให้มีการปฏิบัติผิดระเบียบ ๆ หรือทุจริต
- ๑.๗ เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาจากการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาดังกล่าว ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

- ๒.๑ หน่วยรับตรวจ จำนวน ๑๘ หน่วยงาน ประกอบด้วย
- (๑) สำนักการคลัง
 - (๒) สำนักปลัดเทศบาล
 - (๓) กองวิชาการและแผนงาน
 - (๔) กองช่าง
 - (๕) สำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 - (๖) กองการศึกษา
 - (๗) กองสวัสดิการสังคม
 - (๘) สถานธนานุบาลเทศบาลนครระยอง
 - (๙) โรงเรียนเทศบาลวัดโชติมิตราราม
 - (๑๐) โรงเรียนเทศบาลวัดลุ่มมหาชัยชุมพล
 - (๑๑) โรงเรียนเทศบาลวัดปากน้ำ
 - (๑๒) โรงเรียนเทศบาลบ้านปากคลอง
 - (๑๓) โรงเรียนสาธิตเทศบาลนครระยอง
 - (๑๔) โรงเรียนนครระยองวิทยาคม

- (๑๕) ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดเนินพระ
- (๑๖) ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดป่าประดู่
- (๑๗) ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดลุ่มมหาชัยชุมพล
- (๑๘) กิจการस्थानीชนส่งจังหวัดระยอง

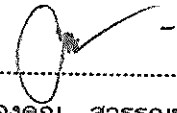
๒.๒ เรื่องที่ตรวจสอบ

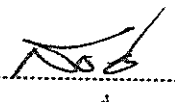
- (๑) ตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการเงินการบัญชี และพัสดุ
- (๒) ตรวจสอบด้านเงินรายได้ของสถานศึกษา และการใช้จ่ายเงินรายได้
- (๓) ตรวจสอบการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ดังนี้
 - การจัดเก็บรายได้
 - การควบคุมการใช้รถส่วนกลาง และเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง
- (๔) สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๕) ติดตามการแก้ไขปรับปรุงตามข้อเสนอแนะและข้อบกพร่องจากการตรวจสอบของหน่วยงานผู้มีความรับผิดชอบ

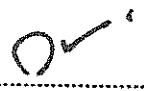
๒.๓ ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ตั้งแต่เดือน ตุลาคม ๒๕๖๐ – กันยายน ๒๕๖๑
(รายละเอียดตามเอกสารที่แนบ)

๓. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ นายป๋องคุณ สุวรรณพานิช นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ลงชื่อ..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นายป๋องคุณ สุวรรณพานิช)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ลงชื่อ..........ผู้เห็นชอบ
(นายสุธน ชื้อประเสริฐ)
ปลัดเทศบาลนครระยอง

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติ
(นายวรวิทย์ ศุภโชคชัย)
นายกเทศมนตรีนครระยอง

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2561

(เอกสารแนบ)

[illegible]

ที่	กิจกรรม/หน่วยรับตรวจ	2560			2561									หมายเหตุ
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	
6	ติดตามการแก้ไขข้อบกพร่องจากการตรวจสอบ ของหน่วยงานผู้มีอำนาจตรวจสอบ	←											→	
7	- รายงานตอบข้อสังเกตการตรวจสอบงบการเงินปี 59 จากสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดระยอง	←	→											
8	ปฏิบัติงานอื่นที่ได้รับมอบหมาย	←											→	


 (นายปองคุณ สุวรรณพานิช)
 นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ