



เทศบาลตำบลรัฐฯ จังหวัดภูเก็ต

แผนการตรวจสอบภายใน

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้อง เชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องของหน่วยรับตรวจ สังกัดเทศบาลตำบลรัฐฯ

๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ (สำนัก / กอง) สังกัดเทศบาลตำบลรัฐฯ ว่าได้ปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด

๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ (สำนัก / กอง) สังกัดเทศบาลตำบลรัฐฯ ว่ามีความเหมาะสมรัดกุม สามารถลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้

๔. เพื่อให้ผู้บริหาร หัวหน้าส่วนราชการและผู้บังคับบัญชา ได้รับทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา โดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบให้เป็นประโยชน์ในการตัดสินใจ แก้ไขข้อบกพร่อง ที่ตรวจพบได้อย่างรวดเร็ว ทันเหตุการณ์

๕. เพื่อเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. หน่วยรับตรวจสังกัดเทศบาลตำบลรัฐฯ จำนวน ๑๒ หน่วยงาน ดังนี้

- ๑) สำนักปลัดเทศบาล
- ๒) กองคลัง
- ๓) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
- ๔) กองช่าง
- ๕) กองการศึกษา
- ๖) กองสวัสดิการสังคม
- ๗) โรงเรียนเทศบาลตำบลรัฐฯ
- ๘) ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลรัฐฯ ทั้ง ๔ แห่ง
- ๙) กองทุนหลักประกันสุขภาพเทศบาลตำบลรัฐฯ

๒. วิธีการตรวจสอบ

การสุ่ม การตรวจนับ การคำนวณ การตรวจสอบเอกสารหลักฐาน การสอบทาน การสังเกตการณ์ การสัมภาษณ์ การยืนยัน การทดสอบและการบวกตัวเลข

/ ๓. เรื่องที่...

๒๕๖๓

๓. เรื่องที่ตรวจสอบ

- ๑) การสอบทานและประเมินผลระบบควบคุมภายใน
- ๒) การเบิกจ่ายเงิน
- ๓) การปฏิบัติด้านจัดซื้อจัดจ้าง
- ๔) การปฏิบัติงานด้านการเงินบัญชีของศูนย์บริการสาธารณสุขฯ
- ๕) รายงานผลการดำเนินการตามโครงการที่ขอรับเงินอุดหนุน
- ๖) การปฏิบัติงานด้านการเงินบัญชีของสถานศึกษา
- ๗) การจัดเก็บค่าธรรมเนียมการใช้สถานี่ขนส่งฯ
- ๘) การจัดเก็บรายได้
- ๙) การรับเงิน การออกใบเสร็จรับเงิน และการนำส่งเงิน
- ๑๐) การดำเนินงานของกองทุนหลักประกันสุขภาพเทศบาลตำบลรัชฎา
- ๑๑) รายงานผลการดำเนินงานของกองทุนสวัสดิการชุมชน
- ๑๒) งานให้คำปรึกษาแก่ผู้บริหารและหน่วยรับตรวจ
- ๑๓) ตรวจสอบเรื่องอื่น ๆ หรือเรื่องที่ได้รับมอบหมาย

รายละเอียดขอบเขตการตรวจสอบปรากฏตามแผนการตรวจสอบประจำปี ๒๕๖๓ ที่แนบ

ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ ข้อมูลประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ และ ๒๕๖๓

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ ไม่มี

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางมณีพรรณ จันทสุริวงศ์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ลงชื่อ..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางมณีพรรณ จันทสุริวงศ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๒

ลงชื่อ..........ผู้เห็นชอบแผนตรวจสอบ

(นางจันทิพย์ ยิ่งดำนุ่น)

ปลัดเทศบาลตำบลรัชฎา

วันที่ ๒ ก.ย. ๒๕๖๒

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติแผนตรวจสอบ

(นายภูติ รักหาราช)

นายกเทศมนตรีตำบลรัชฎา

วันที่ ๒ ก.ย. ๒๕๖๒

แผนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓
หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำลึงชุม

กิจกรรม / เรื่องที่ตรวจสอบ	หน่วยรับผิดชอบ	ความถี่ในการตรวจ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	พ.ศ. ๒๕๖๒			พ.ศ. ๒๕๖๓									
				ค.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	
๑ งานประเมินผลการควบคุมภายใน	สำนักงานปลัดเทศบาล	๑ ครั้ง/ปี	ตค - ธค ๖๒	←	→											
	กองคลัง															
	กองช่าง															
	กองสาธารณสุขฯ															
	กองการศึกษาฯ															
๒ การปฏิบัติงานด้านการเงินบัญชีของศูนย์บริการสาธารณสุขฯ	กองสวัสดิการสังคม															
	กองสาธารณสุขฯ	๑ ครั้ง/ปี	๑๕ - ๓๑ ตค ๖๒	↔												
	๑. โรงเรียนเทศบาลตำบลรัชฎา	๑ ครั้ง/ปี	๔ - ๒๗ พย ๖๒	↔												
	๒. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก															
	๒.๑ เทศบาลรัชฎา ๔	๑ ครั้ง/ปี	๖ - ๒๗ มค ๖๓				↔									
๓ การปฏิบัติงานด้านการเงินบัญชีของสถานศึกษา	๒.๒ เทศบาลรัชฎา ๓	๑ ครั้ง/ปี	๔ - ๒๕ กพ ๖๓					↔								
	๒.๓ เทศบาลรัชฎา ๒	๑ ครั้ง/ปี	๑๗ - ๓๑ มีค ๖๓							↔						
	๒.๓ เทศบาลรัชฎา ๑	๑ ครั้ง/ปี	๒ - ๑๖ มีค ๖๓								↔					
	กองการศึกษา	๑ ครั้ง/ปี	๓ - ๒๕ ธค ๖๒			↔										
	กองสวัสดิการสังคม	๑ ครั้ง/ปี	๒ - ๒๓ เมย ๖๓									↔				
๔ รายงานผลการดำเนินการตามโครงการที่ขอรับเงินอุดหนุน	กองทุนหลักประกันสุขภาพ	๑ ครั้ง/ปี	๔ - ๒๖ พค ๖๓													
	๕ การดำเนินงานของกองทุนสวัสดิการชุมชน	๑ ครั้ง/ปี														
	๖ การดำเนินงานของกองทุนหลักประกันสุขภาพ	๑ ครั้ง/ปี														
	๗ การดำเนินงานของกองทุนหลักประกันสุขภาพ	๑ ครั้ง/ปี														
	๘ การดำเนินงานของกองทุนหลักประกันสุขภาพ	๑ ครั้ง/ปี														

กิจกรรม / เรื่องที่ตรวจสอบ		หน่วยรับผิดชอบ	ความถี่ในการตรวจ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	พ.ศ. ๒๕๖๒			พ.ศ. ๒๕๖๓										
					ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
๗	การรับเงิน การนำส่งเงิน	กองคลัง	๑ ครั้ง/ปี	๑ - ๑๖ มิย ๖๓														
๘	การจัดเก็บค่าธรรมเนียมการใช้สถานที่ขนส่ง	สำนักงานปลัดเทศบาล	๑ ครั้ง/ปี	๑๗ มิย - ๓ กค ๖๓														
๙	การจัดเก็บรายได้	กองคลัง	๑ ครั้ง/ปี	๖ - ๒๑ กค ๖๓														
๑๐	ด้านการเบิกจ่ายเงิน	กองคลัง	๑ ครั้ง/ปี	๓ - ๒๑ สค ๖๓														
๑๑	การปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง	กองคลัง	๑ ครั้ง/ปี	๑๗ สค - ๔ กย ๖๓														
๑๒	จัดทำรายงานผลการตรวจสอบ งวดเดือนตุลาคม ๖๒ - พฤศจิกายน ๖๒ งวดเดือนธันวาคม ๖๒ - มกราคม ๖๓ งวดเดือนกุมภาพันธ์ - มีนาคม ๖๓ งวดเดือนเมษายน - พฤษภาคม ๖๓ งวดเดือนมิถุนายน - กรกฎาคม ๖๓ งวดเดือนสิงหาคม - กันยายน ๖๓		๖ ครั้ง/ปี															
๑๐	งานให้คำปรึกษาให้กับผู้บริหารและหน่วยรับผิดชอบ																	
๑๑	ติดตามการดำเนินการตามผลการตรวจสอบภายใน																	
๑๒	งานประเมินความเสี่ยงก่อนการวางแผนตรวจสอบ		๑ ครั้ง/ปี	สค - กย ๖๓														
๑๓	จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔		๑ ครั้ง/ปี	สค - กย ๖๓														

ลงชื่อ



(นางเมธิพรณ์ จันทสุรังค์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ผู้เสนอแผน

ลงชื่อ



(นางจันทิพย์ ยิ่งดำนุ่น)

ปลัดเทศบาล

ผู้เห็นชอบแผน

ลงชื่อ



(นายภูทธิธ รักธาราภรณ์)

นายกเทศมนตรีตำบลรัชฎา

ผู้อนุมัติแผน