

แผนการตรวจสอบภายในประจำปี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561
เทศบาลตำบลแม่แรง อำเภอป่าซาง จังหวัดลำพูน

.....

1. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

- 1.1 เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงินการบัญชี และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 1.2 เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนดหรือไม่
- 1.3 เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด
- 1.4 เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่ามีความเพียงพอและเหมาะสมหรือไม่

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่จะตรวจ	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคนวัน	ผู้รับผิดชอบ
สำนักปลัดเทศบาล	การใช้จ่ายเงินงบประมาณ		1 ครั้ง/ปี	ก.พ.61	1/5	น.ส.สุคนธ์ทิพย์
	การจัดทำทะเบียนคุมการใช้รถส่วนกลาง		2 ครั้ง/ปี	เม.ย.61/ก.ย.61	1/10	ทาแก้ว
	สอบทานรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน		1 ครั้ง/ปี	ต.ค.60	1/5	นักวิชาการตรวจสอบ
กองคลัง	ด้านการเงินการบัญชี					ภายใน จำนวนการ
	การรับเงิน การเก็บรักษาเงิน การจัดทำรายงานและการนำเงินฝากธนาคาร					
	การเบิกจ่ายเงินต้นวงงบประมาณรายจ่าย เงินนอกงบประมาณรายจ่าย		6 ครั้ง/ปี	พ.ย.60/ม.ค.61/มี.ค.61	1/40	
	การลงบัญชีและการจัดทำรายงานทางการเงิน			พ.ค.61/ก.ค.61/ก.ย.61		
	ด้านการจัดเก็บรายได้					
	ภาษีโรงเรือนและที่ดิน					
	ภาษีป้าย		1 ครั้ง/ปี	ส.ค.61	1/20	
	ภาษีบำรุงท้องที่					
	สุกหน้ภาษีค้างชำระ					

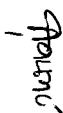
หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่จะตรวจ	ระดับ ความเสี่ยง	ความถี่ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวน คนวัน	ผู้รับผิดชอบ
	ด้านการพัสดุ					
	การจัดซื้อ/จัดจ้าง		6 ครั้ง/ปี	พ.ย.60/ม.ค.61/มิ.ค.61 พ.ค.61/ก.ค.61/ก.ย.61	1/10	
	การควบคุมพัสดุ		1 ครั้ง/ปี	ก.ย.61	1/5	
	ลูกหนี้เงินยืม		1 ครั้ง/ปี	ก.ย.61	1/5	
	เงินประกันสัญญา		1 ครั้ง/ปี	ก.ย.61	1/5	
	การจัดทำทะเบียนคุมการใช้รถส่วนกลาง		2 ครั้ง/ปี	เม.ย.61/ก.ย.61	1/5	
	สอบทานรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน		1 ครั้ง/ปี	ต.ค.60	1/5	
กองช่าง	การใช้จ่ายเงินงบประมาณ		1 ครั้ง/ปี	ก.พ.61	1/5	
	การจัดทำทะเบียนคุมการใช้รถส่วนกลาง		2 ครั้ง/ปี	เม.ย.61/ก.ย.61	1/5	
กองการศึกษา	การใช้จ่ายเงินงบประมาณ		1 ครั้ง/ปี	ก.พ.61	1/5	
	การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน และการจัดทำบัญชีศูนย์พัฒนา เด็กเล็กในสังกัดเทศบาล 2 แห่ง		1 ครั้ง/ปี	มิ.ย.61	1/20	
	การจัดทำทะเบียนคุมการใช้รถส่วนกลาง		2 ครั้ง/ปี	เม.ย.61/ก.ย.61	1/5	
	สอบทานรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน		1 ครั้ง/ปี	ต.ค.60	1/5	
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	การใช้จ่ายเงินงบประมาณ		1 ครั้ง/ปี	ก.พ.61	1/5	
	การจัดทำทะเบียนคุมการใช้รถส่วนกลาง		2 ครั้ง/ปี	เม.ย.61/ก.ย.61	1/5	
	สอบทานรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน		1 ครั้ง/ปี	ต.ค.60	1/5	
กองสวัสดิการสังคม	การใช้จ่ายเงินงบประมาณ		1 ครั้ง/ปี	ก.พ.61	1/5	
	การจัดทำทะเบียนคุมการใช้รถส่วนกลาง		1 ครั้ง/ปี	ธ.ค.60	1/20	
	การจัดทำทะเบียนคุมการใช้รถส่วนกลาง		2 ครั้ง/ปี	เม.ย.61/ก.ย.61	1/5	
	สอบทานรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน		1 ครั้ง/ปี	ต.ค.60	1/5	

๓. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางสาวสุคนธ์ทิพย์ ทาแก้ว

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

4.งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

(ลงชื่อ)  ผู้เสนอแผน

(นางสาวสุคนธ์ทิพย์ ทาแก้ว)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลแม่แรง

(ลงชื่อ)

 ผู้เห็นชอบแผน

(นายไกรเมศร์ วัฒนมนันทพงศ์)

ปลัดเทศบาลตำบลแม่แรง

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลแม่แรง

 **อนุมัติ**

(ลงชื่อ)

 ผู้อนุมัติแผน

(นายทวี ญ ลำพูน)

นายกเทศมนตรีตำบลแม่แรง

