

แผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan)
(ปรับเปลี่ยน)

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลนครปากเกร็ด

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 โดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบ เป็นประโยชน์ในการตัดสินใจแก้ไขข้อบกพร่องได้ทันเวลา
๖. เพื่อให้คำปรึกษาในการสร้างมูลค่าเพิ่ม

ขอบเขตการตรวจสอบ

งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)

- การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING)
- การตรวจสอบด้านการเงิน (FINANCIAL AUDITING)
- การตรวจสอบด้านการบริหาร (MANAGEMENT AUDITING)
- การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (PERFORMANCE AUDITING)
- การตรวจสอบเรื่องอื่นๆ - การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (INFORMATION TECHNOLOGY AUDITING)

งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

- งานบริการให้คำปรึกษา
- การบริการให้คำปรึกษาแนะนำแก่หน่วยรับตรวจ ผู้บังคับบัญชาและคณะผู้บริหาร เทศบาลนครปากเกร็ด

/หน่วยรับตรวจ...


หน่วยรับตรวจ


- สำนักปลัดเทศบาล
- สำนักการคลัง
- สำนักการช่าง
- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
- กองการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก รวมถึงโรงเรียนสังกัดเทศบาลนครปากเกร็ด
- กองวิชาการและแผนงาน
- กองสวัสดิการสังคม
- กองทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน


ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวอัษฎนา กลิ่นเจริญ
นางสาวกาญจนา ทัดบัวขำ

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
ตำแหน่ง ผู้ช่วยนักวิชาการสิ่งแวดล้อม

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ
(นางสาวอัษฎนา กลิ่นเจริญ)
หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)  ผู้เห็นชอบแผนตรวจสอบ
(นายสุทร บุญศิริชุต)
ปลัดเทศบาลนครปากเกร็ด

(ลงชื่อ)  ผู้อนุมัติแผนตรวจสอบ
(นายวิชัย บรรดาศักดิ์)
นายกเทศมนตรีนครปากเกร็ด

วันที่ ๑๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

เทศบาลนครปากเกร็ด

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แนบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๑	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)					
	๑.๑ ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING)					
	๑ การจัดแผนอัตรากำลัง	๑ ครั้ง/ปี	ตลอดปีงบประมาณ	๑/๒๐	น.ส.อัญชญา กลิ่นเจริญ	
	๒ การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง	๑ ครั้ง/ปี	ตลอดปีงบประมาณ	๑/๑๕	น.ส.อัญชญา กลิ่นเจริญ	
	๓ การใช้และรักษารถยนต์ส่วนบุคคล	๑ ครั้ง/ปี	ตลอดปีงบประมาณ	๒/๑๕	น.ส.อัญชญา กลิ่นเจริญ น.ส.กาญจนา ทัดบัวขำ	
	๔ การตรวจสอบพัสดุประจำปี	๑ ครั้ง/ปี	ตลอดปีงบประมาณ	๒/๑๕	น.ส.อัญชญา กลิ่นเจริญ น.ส.กาญจนา ทัดบัวขำ	
	๕ การเบิกจ่ายเงินของโครงการฯ		ตลอดปีงบประมาณ	๒/๒๐	น.ส.อัญชญา กลิ่นเจริญ น.ส.กาญจนา ทัดบัวขำ	
	๑.๒ ตรวจสอบด้านการเงิน (FINANCIAL AUDITING)					
	๑ การบันทึกบัญชีระบบ e-LAAS	๑ ครั้ง/ปี	ตลอดปีงบประมาณ	๑/๒๐	น.ส.อัญชญา กลิ่นเจริญ	
	๒ การรับเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน		ตลอดปีงบประมาณ	๒/๒๐	น.ส.อัญชญา กลิ่นเจริญ น.ส.กาญจนา ทัดบัวขำ	
	๑.๓ ตรวจสอบด้านบริหาร (MANAGEMENT AUDITING)					
	๑ การจัดทำเทศบัญญัติ/ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี	๑ ครั้ง/ปี	ตลอดปีงบประมาณ	๑/๒๐	น.ส.อัญชญา กลิ่นเจริญ	

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	<p>๑.๔ ตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (PERFORMANCE AUDITING)</p> <p>๑ การตรวจสอบโครงการขอรับเงินอุดหนุน</p> <p>๒ การดำเนินงานกองทุนหลักประกันสุขภาพ ฯ</p> <ul style="list-style-type: none"> - การอนุมัติงบประมาณสมทบกองทุน ฯ - การเบิกจ่ายเงินของกองทุน ฯ - การจัดซื้อจัดจ้างของกองทุน ฯ - โครงการที่ของบประมาณจากกองทุน ฯ <p>๑.๕ เรื่องอื่น ๆ</p> <p>๑ ตรวจสอบติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p>๒ การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง</p> <p>๓ การติดตามการดำเนินการตามข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบครั้งก่อน</p> <p>ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (INFORMATION TECHNOLOGY AUDITING)</p> <p>๑ การตรวจสอบนโยบายรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ</p> <p>๒ ตรวจสอบการเข้าถึงและการใช้งานสารสนเทศ</p>	<p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p>	<p>ตลอดปีงบประมาณ</p> <p>ตลอดปีงบประมาณ</p> <p>ตลอดปีงบประมาณ</p> <p>ตลอดปีงบประมาณ</p> <p>ตลอดปีงบประมาณ</p> <p>ตลอดปีงบประมาณ</p> <p>ตลอดปีงบประมาณ</p>	<p>๑/๒๐</p> <p>๒/๑๕</p> <p>๒/๑๕</p> <p>๑/๑๕</p> <p>๒/๑๕</p> <p>๑/๒๐</p> <p>๑/๒๐</p>	<p>น.ส.อัญชญา กลิ่นเจริญ</p> <p>น.ส.อัญชญา กลิ่นเจริญ</p> <p>น.ส.กาญจนา ทัดบัวขำ</p> <p>น.ส.อัญชญา กลิ่นเจริญ</p> <p>น.ส.กาญจนา ทัดบัวขำ</p> <p>น.ส.อัญชญา กลิ่นเจริญ</p> <p>น.ส.อัญชญา กลิ่นเจริญ</p> <p>น.ส.อัญชญา กลิ่นเจริญ</p> <p>น.ส.อัญชญา กลิ่นเจริญ</p>	

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่ตรวจสอบ	จำนวน คน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๒	งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) ๑ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ		ตลอดปีงบประมาณ		น.ส.อัญชญา กลิ่นเจริญ	

(ลงชื่อ) *อัญชญา* ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ
 (นางสาวอัญชญา กลิ่นเจริญ)
 หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน