



แผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
ของหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลสะกด

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานตามภารกิจของหน่วยงาน ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อตรวจสอบความถูกต้อง และเชื่อถือได้ของข้อมูลและรายงานทางการเงิน
๓. เพื่อประเมินและปรับปรุงประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุมและ การกำกับ
๔. เพื่อสอบทานระบบการปฏิบัติงานตามมาตรฐาน ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง พร้อมกับการปรับปรุง เสนอแนะแนวทางแก้ไข พร้อมทั้งติดตามผลการตรวจสอบของหน่วยรับตรวจรับ
๕. เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างอิสระ เที่ยงธรรม และปฏิบัติตามกรอบ จรรยาบรรณ สามารถบรรลุเป้าหมาย และเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)

- ๑.๑ การตรวจสอบตรวจด้านการเงิน (FINANCIAL AUDITING)
- ๑.๒ การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING)
- ๑.๓ การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (PERFORMANCE AUDITING)
- ๑.๔ การตรวจสอบอื่น ๆ

หน่วยรับตรวจสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลสะกด จำนวน ๔ ส่วนงาน (สำนัก/กอง)

- สำนักปลัดฯ
- กองคลัง
- กองช่าง
- กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

เรื่องที่ตรวจสอบ ปรากฏตามรายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบที่แนบ

๒. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

งานบริการให้คำปรึกษา การบริการให้คำปรึกษาแนะนำแก่หน่วยรับตรวจ ผู้บังคับบัญชาและ คณะผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลสะกด และให้คำปรึกษาเฉพาะเรื่อง ได้แก่

- ๒.๑ เรื่อง แนวทางการดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ - พ.ศ. ๒๕๗๐
- ๒.๒ เรื่อง แนวทางการจัดทำงบประมาณประจำปี ๒๕๖๖ โดยการเข้าแนะนำหน่วยรับตรวจ
- ๒.๓ เรื่อง ระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้หน่วยรับตรวจ
- ๒.๔ เรื่อง การจัดซื้อจัดจ้างวัสดุครุภัณฑ์สำนักงาน โดยการจัดทำแนวทาง/วิธีปฏิบัติให้หน่วย

รับตรวจ

๒.๕ เรื่อง...

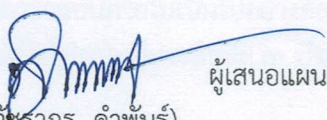
๒.๕ เรื่อง การเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน การใช้และรักษารถยนต์ การเบิกค่าเดินทางไปราชการ โดย
เปิดคลินิกให้คำปรึกษากับบุคลากรในองค์การบริหารส่วนตำบลสะภาด

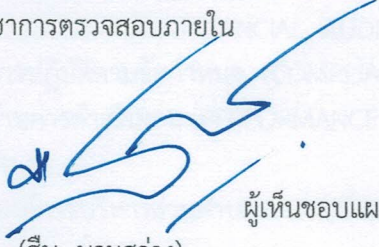
ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ


นายวิชรากร คำพันธ์ ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

งบประมาณ

งบประมาณที่ใช้ในการพัฒนาบุคลากร	จำนวนเงิน	บาท
งบประมาณที่ใช้ในการจัดฝึกอบรม	จำนวนเงิน	บาท
งบประมาณที่ใช้ในการเดินทางไปราชการ	จำนวนเงิน	บาท
งบประมาณที่ใช้ในการจัดซื้อวัสดุสำนักงาน	จำนวนเงิน	บาท

(ลงชื่อ)  ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นายวิชรากร คำพันธ์)
หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

พันจ่าตรี 
(ลงชื่อ) ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ
(สีบ นามสว่าง)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสะภาด

(ลงชื่อ)  ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นายวินัย ดาส้ว)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสะภาด