



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลคลองวาฬ
เรื่อง การใช้แผนการตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองวาฬ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
ได้กำหนดให้หน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีและเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น
เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนกันยายนของทุกปีนั้น

บัดนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลคลองวาฬ ได้จัดทำแผนการตรวจสอบ
ภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ และเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่นอนุมัติเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศใช้
แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

(นายสมชาย ปี่แก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองวาฬ

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	
หัวหน้าสำนักปลัด อบต.
หัวหน้าฝ่าย
หัวหน้างาน	
พิมพ์ / ตาน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลคลองวาฬ โทร.๐-๓๒๘๑-๐๑๑๔
ที่ ปข ๗๑๑๑๒/๑๑๕ วันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๖๖

เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลคลองวาฬ

หน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล
คลองวาฬ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตาม พรบ./ระเบียบ ดังนี้

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพของการดำเนินงาน ได้แก่ การปฏิบัติงานและการใช้ทรัพยากรของหน่วยงาน
ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ซึ่งรวมถึงการลดความผิดพลาด ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น
ดังรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ หากเห็นชอบโปรดลงนามในเอกสารแนบท้าย

(นางสาวรัฐติมา ดาตะนุด)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองวาฬ

(นายนายอนุศักดิ์ วิเศษสังข์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองวาฬ

ความเห็นนายกององค์การบริหารส่วนตำบลคลองวาฬ

(นายสมชาย ปีก้าว)
นายกององค์การบริหารส่วนตำบลคลองวาฬ

องค์การบริหารส่วนตำบลตำบลคลองวาฬ อำเภอเมือง จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

รายละเอียดประกอบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยรับผิดชอบ	เรื่องที่จะตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วันที่ตรวจสอบครั้ง	ผู้รับผิดชอบ
๑.สำนักงานปลัด	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - การแก้ไขปัญหาคาแฉงเดือนร้อน ที่เกิดจากอุทกภัย วาตภัย ฯลฯ - การจัดซื้ออุปกรณ์ต่างๆเพื่อใช้ในการป้องกันเป็นไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการ งานสังคมสงเคราะห์ -ตรวจสอบโครงการเศรษฐกิจชุมชน	๑ ครั้ง/ปี	พ.ย.๖๖- ธ.ค.๖๖	๑/๓๕	น.ส.รัฐติมา ตาตะบุตร
	การสอบทานการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง - สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังหรือไม่				

องค์การบริหารส่วนตำบลตำบลคลองหลวง อำเภอเมือง จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนครั้ง/วันที่ตรวจสอบต่อครั้ง	ผู้รับผิดชอบ
๒. กองคลัง	<p>๑. งานการเงินและบัญชี</p> <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบการยื่นเงินและการส่งใช้เงินยืม - ตรวจสอบเงินประกันสัญญา - การจัดทำรายงานการเงินประจำเดือน - รายงานต่างๆทางการเงิน <p>๒. งานพัฒนารายได้และการจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> (๑) งานเร่งรัดการจัดเก็บภาษี (๒) การจัดทำทะเบียนลูกหนี้ (๓) ตรวจสอบหลักฐานการรับเงินเข้าใบสรุป ใบมาส่ง และทะเบียนรายรับ เพื่อพิสูจน์การบันทึกการครบถ้วนถูกต้องตามประเภทเงินหรือไม่ การนำส่งเงินเข้าทะเบียนรายรับ เข้าใบผ่านรายการมาตรฐาน ๑,๓ เพื่อผ่านใบบัญชีแยกประเภท ที่เกี่ยวข้อง (๔) สอบทานงบรายรับว่าเงินรับจริงถูกต้องตามบัญชีแยกประเภท 	๑ ครั้ง/ปี	ก.พ.๖๗-มี.ค.๖๗	๑/๓๐	น.ส.ฐิติมา ตาตะบุตร

องค์การบริหารส่วนตำบลตำบลคลองหลวง อำเภอเมือง จังหวัดปทุมธานี

รายละเอียดประกอบขอขอตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วันที่ตรวจสอบครั้ง	ผู้รับผิดชอบ
๒. กองคลัง	<p>๓. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบบัญชีคงเหลือว่าตรงกับทะเบียนคุมหรือไม่ - ตรวจสอบและตรวจสอบการให้เลขรหัสครุภัณฑ์ตรงกับทะเบียนคุมหรือไม่ - ตรวจสอบว่าได้มีการจัดทำบัญชีครุภัณฑ์ถูกต้องและเป็นปัจจุบันหรือไม่ - ตรวจสอบการเก็บรักษาวัสดุ ครุภัณฑ์ ว่ามีการจัดเก็บไว้เป็นระเบียบเรียบร้อยและปลอดภัยหรือไม่ - ตรวจสอบพัสดุประจำปี ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบหรือไม่ - ตรวจสอบการจำหน่ายพัสดุ และตัดจ่ายออกจากรับใช้ทะเบียนคุม ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบหรือไม่ - การจัดซื้อจัดจ้าง (สุ่มตรวจ) <p>การสอบทานการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง - สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังหรือไม่</p>	๑ ครั้ง/ปี	ก.พ.-มิ.ค.๖๗	๑/๓๐	น.ส.จิตติมา ตาตะบุตร

องค์การบริหารส่วนตำบลตำบลคลองหลวง อำเภอเมือง จังหวัดปทุมธานี
 รายละเอียดประกอบขอใบตรวจเช็ค
 แผนแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยรับผิดชอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วันที่ตรวจสอบต่อครั้ง	ผู้รับผิดชอบ
๓.กองช่าง	<ul style="list-style-type: none"> -งานควบคุม เก็บรักษา พัสดุ -งานสารบรรณ การจัดเก็บเอกสาร -งานแก้ไขปัญหารื้อเรียนและร้องทุกข์ -สุกหนี่ คำน้ำประปา -การสำรวจออกแบบโครงการก่อสร้าง -การกำหนดราคากลาง 	๑ ครั้ง/ปี	พ.ค.๖๗-มิ.ย.๖๗	๑/๓๐	น.ส.ธิตติมา ตาตะนุต
	<ul style="list-style-type: none"> -การสอบทานการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง - สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังหรือไม่ 				

องค์การบริหารส่วนตำบลตำบลคลองขวาง อำเภอเมือง จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
๔.กองสาธารณสุขฯ	<ul style="list-style-type: none"> -งานควบคุม เก็บรักษา พัสตุ - การจัดทำโครงการ ตาม ข้อบัญญัติ (สมุทรจ) - ตรวจสอบการอนุญาตประกอบกิจการต่างๆ 	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค.๖๗-ส.ค.๖๗	๑/๓๐	น.ส.ฐิติมา ตาตะนุด
	<ul style="list-style-type: none"> -การสอบทานการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง - สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังหรือไม่ 				

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ

(นางสาวฐิติมา ตาตะนุด)

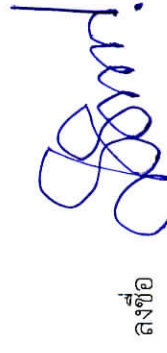
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

แผนดำเนินงานการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ระหว่างวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลคลองวาฬ อำเภอเมือง จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

ระยะเวลาที่ตรวจ	พ.ศ. ๒๕๖๖		พ.ศ. ๒๕๖๗							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.
หน่วยรับตรวจ													
๑. สำนักปลัด													
๒. กองคลัง													
๓. กองช่าง													
๔. กองสาธารณสุขฯ													



ลงชื่อ (นายสมชาย ปี่แก้ว)
 ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองวาฬ