

เทศบาลเมืองเพชรบุรี
หน่วยงานตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายของเทศบาลเมืองเพชรบุรี
๒. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการและนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบว่าข้อมูลด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกาล
๔. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำ เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่ม และเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้ทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็วและทันการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. หน่วยรับตรวจ

- ๑.๑ สำนักปลัดเทศบาล ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม คือ ๑) ตรวจสอบการดำเนินโครงการ เพื่อตรวจสอบการดำเนินโครงการเป็นไปตามวัตถุประสงค์และมีการใช้ทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล รวมถึงการปฏิบัติตามกฎและระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- ๑.๑ โรงเรียนเทศบาล ๑ ตรวจสอบ ๓ กิจกรรม ๑) การดำเนินงานการเงินการบัญชี
๒) ตรวจสอบแนะนำการใช้จ่ายเงินสะสม ๓) ตรวจสอบฎีกาหลังเบิกจ่าย ๔) ตรวจสอบการควบคุมเก็บรักษา พัสดุ
- ๑.๒ โรงเรียนเทศบาล ๒ ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ๑) ตรวจสอบแนะนำการใช้จ่ายเงินสะสม
- ๑.๓ โรงเรียนเทศบาล ๓ ตรวจสอบ ๔ กิจกรรม ๑) การดำเนินงานการเงินการบัญชี
๒) ตรวจสอบแนะนำการใช้จ่ายเงินสะสม ๓) ตรวจสอบฎีกาหลังเบิกจ่าย ๔) ตรวจสอบการควบคุมเก็บรักษา พัสดุ
- ๑.๔ โรงเรียนเทศบาล ๔ ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ๑) ตรวจสอบแนะนำการใช้จ่ายเงินสะสม
- ๑.๕ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ๑) การดำเนินงานการเงินการบัญชี
- ๑.๖ สถานธนาบาลแห่งที่ ๑ ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ๑) ตรวจสอบฎีกาหลังเบิกจ่าย ๒) กิจกรรมตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการรายงานสถานการณ์เงิน ๓) ตรวจสอบการควบคุมเก็บรักษา พัสดุ
- ๑.๗ สถานธนาบาลแห่งที่ ๒ ตรวจสอบ ๓ กิจกรรม ๑) ตรวจสอบฎีกาหลังเบิกจ่าย ๒) กิจกรรมตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการรายงานสถานการณ์เงิน ๓) ตรวจสอบการควบคุมเก็บรักษา พัสดุ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวนฤมล อาลัย นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ระยะเวลา ตั้งแต่เดือน ตุลาคม ๒๕๖๔ - กันยายน ๒๕๖๕

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบดำเนินงาน

- ค่าตอบแทน	: ๑๐,๐๐๐	บาท
- ค่าใช้สอย		
๑. โครงการสร้างความเข้าใจในการใช้จ่ายเงิน		
เพื่อลดข้อทักท้วงจากหน่วยตรวจสอบ	: ๒๕,๐๐๐	บาท
๒. รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติราชการที่		
ไม่เข้าลักษณะรายจ่ายงบรายจ่ายอื่นๆ	: ๑๕,๐๐๐	บาท
๓. ค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซม	: ๕,๐๐๐	บาท
- ค่าวัสดุ	: ๓๐,๐๐๐	บาท
รวม	: ๘๕,๐๐๐	บาท

รายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบ (ตามเอกสารแนบท้าย)

(ลงชื่อ)



ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวนฤมล อาลัย)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)



ผู้อนุมัติ

(นายกิตติพงษ์ เทพพานิช)

นายกเทศมนตรีเมืองเพชรบุรี

เทศบาลเมืองเพชรบุรี
หน่วยงานตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

ลำดับ ที่	เรื่องที่ตรวจสอบ	หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลาการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕												ผู้รับผิดชอบ
			ต.ค. ๖๔	พ.ย. ๖๔	ธ.ค. ๖๔	ม.ค. ๖๕	ก.พ. ๖๕	มี.ค. ๖๕	เม.ย. ๖๕	พ.ค. ๖๕	มิ.ย. ๖๕	ก.ค. ๖๕	ส.ค. ๖๕	ก.ย. ๖๕	
๑.	ติดตามรายงานควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ มาตรา ๗๙	ทุกหน่วยรับตรวจ	←	→											น.ส.นฤมล อาลัย นักวิชาการตรวจสอบ ภายในชำนาญการ
๒.	จัดโครงการสร้างความเข้าใจในการใช้จ่ายเงินเพื่อลดข้อทักท้วงจากหน่วยตรวจสอบ	ทุกหน่วยรับตรวจ			←	→									
๓.	๑) ตรวจสอบฎีกาหลังเบิกจ่าย ๒) กิจกรรมตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการรายงานสถานการณ์เงิน ๓) ตรวจสอบการควบคุม เก็บรักษา พัสดุ	สถานธนาบาล แห่งที่ ๑ สถานธนาบาล แห่งที่ ๒	←	→											
๔.	ตรวจสอบการดำเนินโครงการ	สำนักปลัดเทศบาล					←	→							
๕.	๑) การดำเนินงานการเงินการบัญชี ๒) ตรวจสอบแนะนำการใช้จ่ายเงินสะสม ๓) ตรวจสอบฎีกาหลังเบิกจ่าย ๔) ตรวจสอบการควบคุม เก็บรักษา พัสดุ	โรงเรียนเทศบาล ๑ โรงเรียนเทศบาล ๓							←	→					
๖.	ตรวจสอบแนะนำการใช้จ่ายเงินสะสม	โรงเรียนเทศบาล ๒ โรงเรียนเทศบาล ๔										←	→		
๗.	การดำเนินงานการเงินการบัญชี	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก					←	→							
๘.	จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี ๒๕๖๖	-											←	→	
๙.	ทบทวนกฎบัตร	-											←	→	
๑๐.	ติดตามผลการตรวจสอบตามที่ได้เสนอแนะ	ทุกหน่วยรับตรวจ											←	→	
๑๑.	งานบริการให้คำปรึกษา และงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย	ทุกหน่วยรับตรวจ	←	→											
๑๒.	งานบริหารทั่วไป เช่น งานสารบัญ งานพัสดุ งานงบประมาณ ฯลฯ	-	←	→											

หมายเหตุ

1. ระยะเวลาอาจเปลี่ยนแปลงได้และกำหนดตามที่จำเป็นเพื่อการตรวจสอบนั้น
2. ระยะเวลาที่ตรวจสอบ กำหนดตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชาหรือได้รับการประสานงานจากหน่วยตรวจสอบภายนอกและผู้กำกับดูแล