

# องค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน

## อำเภอสบเมย จังหวัดแม่ฮ่องสอน

### แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

#### ๑. วัตถุประสงค์

- ๑.๑ เพื่อตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ
- ๑.๒ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การเงิน การพัสดุและทรัพย์สินรวมทั้งการบริหารงานด้านอื่น ๆ
- ๑.๓ เพื่อตรวจประเมินผลการปฏิบัติงาน และเสนอแนะวิธีการหรือมาตรการในการปรับปรุง แก้ไข เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปโดยมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและประหยัดยิ่งขึ้น
- ๑.๔ เพื่อสอบทานระบบการปฏิบัติงานตามมาตรฐาน และ/หรือระเบียบ ข้อบังคับคำสั่งที่ทางราชการกำหนด
- ๑.๕ เพื่อติดตามผลการตรวจสอบ เสนอแนะและให้คำปรึกษาแก่ผู้บริหารท้องถิ่นและปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน
- ๑.๖ เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นบรรลุเป้าหมายและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- ๑.๗ เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และการเสนอความเห็นในการตรวจสอบต้องมีความเป็นอิสระ

#### ๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

##### ๒.๑ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน

###### ฝ่ายอำนวยการ

###### งานบริหารงานทั่วไป

##### ๑. ตรวจสอบการควบคุมการใช้รถส่วนกลาง

- การขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง
- การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง
- การบันทึกการใช้รถประจำวัน

##### ๒. ตรวจสอบการจัดวางระบบควบคุมภายใน

##### ๒.๒ กองคลัง

###### งานบริหารงานทั่วไป

##### ๑. ตรวจสอบการจัดวางระบบควบคุมภายใน

###### งานการเงินและบัญชี

๑. ตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการตรวจสอบการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่กำหนดไว้หรือไม่
๒. ตรวจสอบงานทะเบียนคุมการเบิกจ่ายเงิน

##### ๒.๓ กองช่าง

###### งานบริหารงานทั่วไป

##### ๑. ตรวจสอบการควบคุมการใช้รถส่วนกลาง

- การขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง
- การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง
- การบันทึกการใช้รถประจำวัน

๒.๔ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม  
งานบริหารงานทั่วไป

๑. ตรวจสอบงานสารบรรณรับ - ส่งหนังสือ
๒. ตรวจสอบการจัดวางระบบควบคุมภายใน

งานบริหารการศึกษา


๑. ตรวจสอบงานจัดการศึกษาปฐมวัย (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก)


๓. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางนพรัตน์ กาวรรณ ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

๔. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

เนื่องจากการเป็นกรตรวจสอบภายในหน่วยงาน จึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ

ลงชื่อ..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ  
(นางนพรัตน์ กาวรรณ)  
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ..........ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ  
(นางจิรพิศ ภัทรพิรวัจน์)  
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน  
รักษาราชการแทนปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ  
(นายสุศักดิ์ ใจคำ)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน

## รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน อำเภอสบเมย จังหวัดแม่ฮ่องสอน

ที่	หน่วยรับตรวจ	ความถี่ในการ ตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจ	ระยะเวลาที่ตรวจ	ผู้รับผิดชอบ
๑	สำนักปลัด ฝ่ายอำนวยการ - งานบริหารงานทั่วไป	๑ ครั้ง/ปี	๑. ตรวจสอบการควบคุมการใช้รถส่วนกลาง - การขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง - การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง - การบันทึกการใช้รถประจำวัน ๒. ตรวจสอบการจัดวางระบบควบคุมภายใน	ภายในเดือน มิถุนายน ๒๕๖๕	หน่วยตรวจสอบภายใน นางนพรัตน์ กาวรรณ

หมายเหตุ ระยะเวลาการตรวจสอบอาจเปลี่ยนแปลงได้ ตามความเหมาะสม

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน อำเภอสบเมย จังหวัดแม่ฮ่องสอน

ที่	หน่วยรับตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจ	ระยะเวลาที่ตรวจ	ผู้รับผิดชอบ
๒	กองคลัง - งานบริหารงานทั่วไป	๑ ครั้ง/ปี	๑. ตรวจสอบการจัดวางระบบควบคุมภายใน	ภายในเดือน มิถุนายน ๒๕๖๕	หน่วยตรวจสอบภายใน นางนพรัตน์ กาวรรณ์
	- งานการเงินและบัญชี	๑ ครั้ง/ปี	๑. ตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการตรวจสอบการปฏิบัติ ตามระเบียบกฎหมายที่กำหนดไว้หรือไม่ ๒. ตรวจสอบงานทะเบียนคุมการเบิกจ่ายเงิน	ภายในเดือน มิถุนายน ๒๕๖๕	หน่วยตรวจสอบภายใน นางนพรัตน์ กาวรรณ์

หมายเหตุ ระยะเวลาการตรวจสอบอาจเปลี่ยนแปลงได้ ตามความเหมาะสม

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน อำเภอสบเมย จังหวัดแม่ฮ่องสอน

ที่	หน่วยรับตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจ	ระยะเวลาที่ตรวจ	ผู้รับผิดชอบ
๓	กองช่าง - งานบริหารทั่วไป	๑ ครั้ง/ปี	๑. ตรวจสอบการควบคุมการใช้รถส่วนกลาง - การขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง - การบันทึกการใช้รถประจำวัน - การบันทึกการใช้รถประจำวัน ๒. ตรวจสอบการจัดวางระบบควบคุมภายใน	ภายในเดือน มิถุนายน ๒๕๖๕	หน่วยตรวจสอบภายใน นางนพรัตน์ กาวรรณ

หมายเหตุ ระยะเวลาการตรวจสอบอาจเปลี่ยนแปลงได้ ตามความเหมาะสม

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน อำเภอสบเมย จังหวัดแม่ฮ่องสอน

ที่	หน่วยรับตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจ	ระยะเวลาที่ตรวจ	ผู้รับผิดชอบ
๔	กองศึกษา - งานบริหารงานทั่วไป	๑ ครั้ง/ปี	๑. ตรวจสอบงานสารบรรณรับ - ส่งหนังสือ ๒. ตรวจสอบการจัดวางระบบควบคุมภายใน	ภายในเดือน มิถุนายน ๒๕๖๕	หน่วยตรวจสอบภายใน นางนพรัตน์ กาวรรณ์
	- งานบริหารการศึกษา	๑ ครั้ง/ปี	๑. ตรวจสอบงานจัดการศึกษาปฐมวัย (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ)	ภายในเดือน มิถุนายน ๒๕๖๕	หน่วยตรวจสอบภายใน นางนพรัตน์ กาวรรณ์