

**หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหนองควาย**  
**แผนการตรวจสอบภายใน**  
**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗**

**วัตถุประสงค์การตรวจสอบ**

๑. เพื่อให้การบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายของเทศบาลตำบลหนองควาย
๒. เพื่อให้ทราบว่า การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบว่า ข้อมูลด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกาล
๔. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำ เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่ม และเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

**ขอบเขตการตรวจสอบ**

ตรวจสอบการเงิน การปฏิบัติตามระเบียบ การดำเนินงาน และอื่นๆ รวมไปถึงงานบริการให้คำปรึกษา ซึ่งหน่วยรับตรวจมีทั้งสิ้น จำนวน ๕ หน่วย โดยกำหนดกิจกรรมในการตรวจสอบ จำนวน ๑๐ กิจกรรม ประกอบด้วย

๑. สำนักปลัดเทศบาล ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่ การใช้จ่ายงบประมาณตามลักษณะงบประมาณ เฉพาะงบรายจ่ายตามแผนงาน ดังนี้

- ๑.๑ งบดำเนินงาน ได้แก่ ค่าใช้สอย
- ๑.๒ งบลงทุน ได้แก่ ค่าครุภัณฑ์ และค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง

๒. กองคลัง ตรวจสอบ ๕ กิจกรรม ได้แก่

- ๒.๑ การใช้จ่ายงบประมาณตามลักษณะงบประมาณ เฉพาะงบรายจ่ายตามแผนงาน ดังนี้
  - ๒.๑.๑ งบดำเนินงาน ได้แก่ ค่าใช้สอย
  - ๒.๑.๒ งบลงทุน ได้แก่ ค่าครุภัณฑ์ และค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง
- ๒.๒ การรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online
- ๒.๓ ลูกหนี้ค้างชำระ
- ๒.๔ หลักประกันสัญญา
- ๒.๕ การตรวจสอบพัสดุประจำปี

๓. กองช่าง ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่ การใช้จ่ายงบประมาณตามลักษณะงบประมาณ เฉพาะงบรายจ่ายตามแผนงาน ดังนี้

- ๓.๑ งบดำเนินงาน ได้แก่ ค่าใช้สอย
- ๓.๒ งบลงทุน ได้แก่ ค่าครุภัณฑ์ และค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง

๔. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่ การใช้จ่ายงบประมาณตามลักษณะงบประมาณ เฉพาะงบรายจ่ายตามแผนงาน ดังนี้

๔.๑ งบดำเนินงาน ได้แก่ ค่าใช้สอย

๔.๒ งบลงทุน ได้แก่ ค่าครุภัณฑ์ และค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง

๕. กองการศึกษา ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่

๕.๑ โรงเรียนอนุบาลเทศบาลตำบลหนองควาย ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่ การใช้จ่ายงบประมาณตามลักษณะงบประมาณ เฉพาะงบรายจ่ายตามแผนงาน ดังนี้

๕.๑.๑ งบดำเนินงาน ได้แก่ ค่าใช้สอย

๕.๑.๒ งบลงทุน ได้แก่ ค่าครุภัณฑ์ และค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง

๕.๒ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลหนองควาย ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่ การใช้จ่ายงบประมาณตามลักษณะงบประมาณ เฉพาะงบรายจ่ายตามแผนงาน ดังนี้

๕.๒.๑ งบดำเนินงาน ได้แก่ ค่าใช้สอย

๕.๒.๒ งบลงทุน ได้แก่ ค่าครุภัณฑ์ และค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง

#### ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวพรรณน อนุวงศ์ดำรง ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

#### ระยะเวลา

ตั้งแต่เดือนธันวาคม ๒๕๖๖ - สิงหาคม ๒๕๖๗

#### งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

ค่าวัสดุสำนักงาน จำนวนเงิน ๕,๐๐๐ บาท

ลงชื่อ.....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวพรรณน อนุวงศ์ดำรง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ

(นายมงคลศักดิ์ เมืองธรรม)

ปลัดเทศบาลตำบลหนองควาย

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

(นายณรงค์ ธิลา)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองควาย