



แผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ปรับเปลี่ยน และเพิ่มเติม ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖


จัดทำโดย หน่วยงานตรวจสอบภายใน
นางสาวเสาวลักษณ์ บุญสาร
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ


เทศบาลตำบลน้ำสวย อำเภอเมืองเลย จังหวัดเลย
โทรศัพท์ : ๐๔๒-๐๗๒๑๒๗ โทรสาร : ๐๔๒-๐๗๒๒๓๕
E-mail : admin@numsuay.go.th

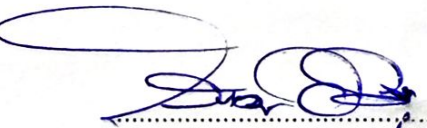
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (ปรับเปลี่ยน และเพิ่มเติม ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖)
เทศบาลตำบลน้ำสวย อำเภอเมืองเลย จังหวัดเลย

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
-สำนักปลัดเทศบาล -สำนักปลัดเทศบาล -สำนักปลัดเทศบาล -กองสาธารณสุข -สำนักปลัดเทศบาล -สำนักปลัดเทศบาล	๑. สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบควบคุมภายใน ๒๕๖๕ ๒. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๓. การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี (ปรับเปลี่ยน ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖) ๔. การดำเนินงานศูนย์บริการสาธารณสุข เทศบาลตำบลน้ำสวย (เพิ่มเติม ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖) ๕. การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ ๖. การจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	๑ ครั้ง /ปี ๑ ครั้ง /ปี ๑ ครั้ง /ปี ๑ ครั้ง /ปี ๑ ครั้ง /ปี ๑ ครั้ง /ปี	ต.ค. - ธ.ค. ๒๕๖๕ ม.ค. ๒๕๖๖ มี.ค. ๒๕๖๖ มี.ค. ๒๕๖๖ มี.ค. ๒๕๖๖ มี.ค. - เม.ย. ๒๕๖๖	นักวิชาการ ตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ
	สรุปผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (ครั้งที่ ๑)	๑ ครั้ง /ปี	พ.ค. ๒๕๖๖	
สำนักปลัดเทศบาล -กองช่าง -กองสาธารณสุข	๑. การใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลาง	๓ ครั้ง /ปี	มี.ย. ๒๕๖๖	
กองการศึกษา	๑. การสอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบควบคุมภายใน ๒๕๖๕ ๒. การดำเนินการด้านการเงิน บัญชี พัสดุ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลตำบลน้ำสวย	๑ ครั้ง /ปี	ต.ค. - ธ.ค. ๒๕๖๕ ก.ค. - ส.ค. ๒๕๖๖	
	สรุปผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (ครั้งที่ ๒)	๑ ครั้ง /ปี	ก.ย. ๒๕๖๖	
	จัดทำแผนการตรวจสอบ (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และปรับปรุงทบทวนกฎบัตร	๑ ครั้ง /ปี	ก.ย. ๒๕๖๖	
	งานบริการให้คำปรึกษา	๑ ครั้ง /ปี	ต.ค. ๒๕๖๕ - ก.ย. ๒๕๖๖	

หมายเหตุ แผนการตรวจอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม


.....
(นางสาวเสาวลักษณ์ บุญสาร)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ


.....
(นายกรกต หุมแพง)
ปลัดเทศบาลตำบลน้ำสวย


.....
(นายโสภณ อริยะสุข)
นายกเทศมนตรีตำบลน้ำสวย



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลน้ำสวย โทร. ๐๔๒-๐๗๒๑๒๓

ที่ ลย ๕๒๐๐๖/๓๐ วันที่ ๒๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

เรื่อง ขออนุมัติปรับเปลี่ยนและเพิ่มเติมแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลน้ำสวย

เรื่องเดิม

ตามบันทึกข้อความ หน่วยตรวจสอบภายใน ที่ ลย ๕๒๐๐๖/๑๒ ลงวันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (ตามมาตราฐาน ๒๐๒๐) ให้หน่วยงานตรวจสอบภายในปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบภายใน เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ นั้น

ข้อเท็จจริง

ตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ในห้วงเดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ หน่วยตรวจสอบภายในต้องเข้าตรวจด้านการจัดทำงานประมาณรายจ่ายประจำปี แต่เนื่องด้วยเรื่องการค้าดำเนินงานของศูนย์บริการสาธารณสุข เป็นหน่วยงานของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลน้ำสวย มีหน้าที่บริการด้านยาและเวชภัณฑ์และสาธารณสุข ด้านการส่งเสริมสุขภาพ เสริมสร้างความรู้ ความตระหนักของประชาชน ด้านการรักษาพยาบาลในระดับปฐมภูมิที่มีคุณภาพของประชาชน เพื่อให้ความเชื่อมั่นในการบริการด้านการรักษาพยาบาลศูนย์บริการสาธารณสุข เทศบาลตำบลน้ำสวย เป็นตามระเบียบฯ หนังสือสั่งการ ประกาศกระทรวงฯ ขั้นตอนการให้บริการของหน่วยงานและสร้างมาตรฐานการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด

หน่วยตรวจสอบภายใน จึงขออนุมัติปรับเปลี่ยนและเพิ่มเติมแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยปรับเปลี่ยนเพิ่มเติมจากแผนการตรวจสอบเดิม เรื่องการจัดทำงานประมาณรายจ่ายประจำปี เปลี่ยนไปตรวจสอบในห้วงเดือน มีนาคม ๒๕๖๖ และเพิ่มเติมแผนตรวจสอบในห้วงเดือน มีนาคม ๒๕๖๖ เป็นเรื่องการค้าดำเนินงานศูนย์บริการสาธารณสุข เทศบาลตำบลน้ำสวย ดังตารางระยะเวลาดำเนินงานการตรวจสอบฯ แนบมาพร้อมนี้

ระเบียบ/กฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ ๐๔๐๙.๒/ว๑๒๓ ลงวันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ มาตรฐาน ๒๐๒๐ : การเสนอและอนุมัติแผนการตรวจสอบ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องเสนอแผนการตรวจสอบและทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน รวมทั้งการปรับเปลี่ยนแผนการตรวจสอบในรอบปี ที่มีนัยสำคัญให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและคณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณาอนุมัติในกรณีที่มิใช่ข้อจำกัดของทรัพยากร หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องรายงานถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อแผนการตรวจสอบด้วย

/ขอเสนอเพื่อ....

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

โปรดพิจารณาอนุมัติการปรับเปลี่ยนและเพิ่มเติม แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ

พ.ศ. ๒๕๖๖

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

(ลงชื่อ)



(นางสาวเสาวลักษณ์ บุญสาร)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลน้ำสวย



(ลงชื่อ)



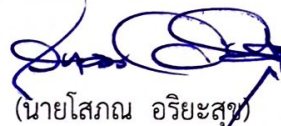
(นายกรกต หุมแพง)

ปลัดเทศบาลตำบลน้ำสวย

ความเห็นของนายกเทศมนตรีตำบลน้ำสวย

() อนุมัติ () ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....

(ลงชื่อ)



(นายโสภณ อริยะสุข)
นายกเทศมนตรีตำบลน้ำสวย