

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบางนอน
แผนการตรวจสอบระยะยาว 3 ปี (2569 – 2571)

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

1. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านงบประมาณ การเงิน การบัญชี การพัสดุ และระบบการควบคุมภายใน มีการปฏิบัติที่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ
2. เพื่อสอบทานความถูกต้อง และเชื่อถือได้ของข้อมูลด้านการเงินและบัญชี
3. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามกิจกรรมงาน/โครงการอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า
4. เพื่อประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ
5. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำ เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่ม และเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
6. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานและสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

ปีงบประมาณ พ.ศ.2569

1. ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร และการปฏิบัติงาน

หน่วยรับตรวจ จำนวน 5 หน่วย

- | | |
|-------------------------------|----------------|
| 1. สำนักปลัดเทศบาล | 2. กองคลัง |
| 3. กองช่าง | 4. กองการศึกษา |
| 5. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | |

เรื่องที่ตรวจสอบ

1. การพัฒนาบุคลากรและการฝึกอบรม/สัมมนา
 2. การใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลาง
 3. การเบิกจ่ายเงินค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ
 4. การรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปีและการจำหน่ายพัสดุ
 5. การปฏิบัติงานด้านหลักประกันสัญญา
 6. การเบิกจ่ายเงินโครงการกองทุนหลักประกันสุขภาพ (สปสช.)
 7. การดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลบางนอน
 8. การตรวจงานจ้างและการควบคุมงานก่อสร้าง
 9. การเบิกจ่ายเงินค่าอาหารกลางวันและอาหารเสริม (นม)
2. ตรวจสอบรายงานเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายใน
 3. สอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านทุจริต ระบบการร้องเรียน ความเพียงพอและเหมาะสมของการควบคุมภายในด้านการเงิน และกระบวนการด้านการรับเงิน การจ่ายเงิน และการนำส่งเงินผ่านระบบ Krungthai Corporate Online
 4. งานบริการให้คำปรึกษา

ปีงบประมาณ พ.ศ.2570

1. ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร และการปฏิบัติงาน

หน่วยรับตรวจ จำนวน 5 หน่วย

- | | |
|-------------------------------|----------------|
| 1. สำนักปลัดเทศบาล | 2. กองคลัง |
| 3. กองช่าง | 4. กองการศึกษา |
| 5. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | |

เรื่องที่ตรวจสอบ

1. การเบิกเงินค่าเช่าบ้าน
 2. เงินยืมและการส่งใช้เงินยืม
 3. การดำเนินการตามโครงการจัดงานในเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
 4. การดำเนินงานป้องกันบรรเทาและสาธารณภัย
 5. การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ
 6. การเบิกจ่ายเงินค่าสาธารณูปโภค
 7. การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาบุตร
 8. การพัฒนาและการจัดเก็บรายได้
 9. การรับจ่ายและการควบคุมพัสดุ
2. ตรวจสอบรายงานเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายใน
3. การตรวจสอบอื่น ๆ
4. งานบริการให้คำปรึกษา

ปีงบประมาณ พ.ศ.2571

1. ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร และการปฏิบัติงาน

หน่วยรับตรวจ จำนวน 5 หน่วย

- | | |
|-------------------------------|----------------|
| 1. สำนักปลัดเทศบาล | 2. กองคลัง |
| 3. กองช่าง | 4. กองการศึกษา |
| 5. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | |

เรื่องที่ตรวจสอบ

1. การใช้และควบคุมใบเสร็จรับเงิน
2. การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง
3. การใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลาง
4. การดำเนินการโครงการตามเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
5. การจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่าย
6. การจัดทำแผนอัตรากำลัง
7. การช่วยเหลือฟื้นฟูผู้ประสบภัยต่าง ๆ
8. การเบิกจ่ายเงินค่าอาหารกลางวันและอาหารเสริม (นม)

2. ตรวจสอบรายงานเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายใน
3. การตรวจสอบอื่น ๆ
4. งานบริการให้คำปรึกษา

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวกัญญา รัตนเทพี ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

ไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

(ลงชื่อ)



ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวกัญญา รัตนเทพี)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)



ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ

(นายอริวัฒน์ ผุสดี)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลบางนอน

(ลงชื่อ)



ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

(นายชลา มีมะแม)

นายกเทศมนตรีตำบลบางนอน