



**แผนการตรวจสอบภายใน
(Audit Plan)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566**



จัดทำโดย...
หน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลชัยจุมพล
อำเภอลับแล จังหวัดอุดรดิตถ์

www.chaijumphon.go.th



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลชัยชุมพล
เรื่อง แผนการตรวจสอบภายในประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๑๗ (๔) กำหนดให้หน่วยตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐมีหน้าที่และความ
รับผิดชอบในการจัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายใน
เดือนสุดท้ายของปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี นั้น

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลชัยชุมพล ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน
(Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เสนอผู้บริหารอนุมัติเรียบร้อยแล้ว เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ
ตรวจสอบภายใน เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบ
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ จึงขอประกาศใช้แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.
๒๕๖๖ เป็นแผนการตรวจสอบการดำเนินงานและการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลชัยชุมพลต่อไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๗ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

(นางชลิฎา จันคุ้ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชัยชุมพล



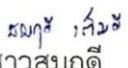
แผนการตรวจสอบภายใน (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

แผนตรวจสอบภายใน (*Audit Plan*) นี้ เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการบริหารงานตรวจสอบภายใน (*Internal Audit Process*) โดยผู้ตรวจสอบภายในได้ใช้แนวทางหรือข้อกำหนดต่าง ๆ ที่พึงปฏิบัติจากกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ดังต่อไปนี้


- 1.พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
- 2.หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง(ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๔

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

- ๑.ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ : จำนวน ๑๕,๐๐๐ บาท
- ๒.ค่าพัฒนาบุคลากร : จำนวน ๑๐,๐๐๐ บาท
- ๓.ค่าวัสดุสำนักงาน : จำนวน ๑๐,๐๐๐ บาท
- ๔.ค่าวัสดุคอมพิวเตอร์ : จำนวน ๕,๐๐๐ บาท
- ๕.ค่าครุภัณฑ์สำนักงาน : จำนวน ๖,๐๐๐ บาท


(นางสาวสมฤดี เต็มดี) ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน


(นายอดุลย์ คันทะเรศรี) ผู้เห็นชอบ
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลชัยภูมิพล


(นางชลิฎา จันคุ้ม) ผู้อนุมัติ
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชัยภูมิพล



เอกสารแนบ

แผนการตรวจสอบ



องค์การบริหารส่วนตำบลชัยชุมพล อำเภอลับแล จังหวัดอุตรดิตถ์

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แนบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจ	แผนปี ๒๕๖๖ ตั้งแต่ ต.ค.๒๕๖๕ - ก.ย.๒๕๖๖											ผู้รับผิดชอบ ในการตรวจสอบ				
		ระยะเวลาที่ตรวจสอบ															
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.		ก.ย.			
สำนักปลัด อบต./ทุกกอง	๑. การสอบทานรายงานการควบคุมภายใน		←→														หน่วยตรวจสอบภายใน
สำนักปลัด อบต./ทุกกอง	๒. การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง			←→													หน่วยตรวจสอบภายใน
กองคลัง	๓. การตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงิน					←→											หน่วยตรวจสอบภายใน
กองคลัง	๔. การจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินทุก ๓ เดือน (รายไตรมาส)						←→										หน่วยตรวจสอบภายใน
กองคลัง	๕. รายงานแสดงผลการดำเนินงานรายไตรมาส							←→									หน่วยตรวจสอบภายใน
กองคลัง	๖. การจัดทำรายงานสถานะการเงินประจำวัน								←→								หน่วยตรวจสอบภายใน
กองคลัง	๗. การตรวจสอบฎีกาค่าสาธารณูปโภค									←→							หน่วยตรวจสอบภายใน
กองคลัง	๘. การยืมเงินและส่งใช้เงินยืม										←→						หน่วยตรวจสอบภายใน
สำนักปลัด อบต.	๙. การบันทึกฐานข้อมูลบุคลากรในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-laas											←→					หน่วยตรวจสอบภายใน
สำนักปลัด อบต./ทุกกอง	๑๐. งานบริการให้คำปรึกษาและงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย	←												←→			หน่วยตรวจสอบภายใน

หมายเหตุ *ระยะเวลาวันทำการสามารถปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสม*

องค์การบริหารส่วนตำบลชัย
จุมพล

