



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลชลลพวิบูลย์ โทร ๐ ๔๓๒๘ ๖๙๒๑

ที่ ขก ๗๒๐๐๑/๓๕๖ วันที่ ๒๖ กันยายน ๒๕๖๑

เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี ๒๕๖๒

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลชลลพวิบูลย์ (ผ่านปลัดเทศบาล)

เรื่องเดิม

ตามที่ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๔ ข้อ ๘ กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนกันยายนของทุกปี และส่งสำเนาแผนการตรวจสอบให้ผู้กำกับดูแลตามระเบียบกำหนดทราบด้วย

ให้ผู้ตรวจสอบภายในตรวจสอบตามแผนที่กำหนดตามวรรคหนึ่ง หรือตามที่ได้รับอนุมัติให้ปรับปรุงเปลี่ยนแปลงระหว่างปี และรายงานผลการตรวจสอบต่อผู้บริหารท้องถิ่นภายในเวลาอันสมควร หรือเมื่อตรวจสอบเรื่องใดเรื่องหนึ่งแล้วเสร็จตามแผน กรณีเรื่องที่ตรวจพบเป็นเรื่องที่จะมีผลเสียหายต่อองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้รายงานผลการตรวจสอบทันที นั้น

ข้อเท็จจริง

ข้าพเจ้านางสาววาศนา วงษ์สวัสดิ์ ตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ สังกัดเทศบาลตำบลชลลพวิบูลย์ ได้จัดทำแผนการตรวจสอบในกิจกรรมตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบท้ายมาแล้วนั้น

ข้อเสนอ

๑. เห็นควรพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบในกิจกรรมดังกล่าวข้างต้น
๒. เห็นควรพิจารณาอนุมัติให้ดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางสาววาศนา วงษ์สวัสดิ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

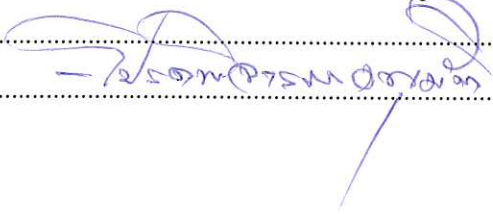
ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัด

(นายสุรเชษฐ์ คงอนันต์)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

/ความเห็น...

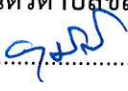
ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลชลบถวิบูลย์

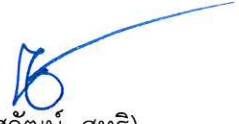


(นายพัฒนพงศ์ ไชยศรี)

รองปลัดเทศบาลตำบลชลบถวิบูลย์
ปฏิบัติราชการแทนปลัดเทศบาลตำบลชลบถวิบูลย์

ความเห็นของนายกเทศมนตรีตำบลชลบถวิบูลย์




(นายสุวัฒน์ สุทธิ)

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่
นายกเทศมนตรีตำบลชลบถวิบูลย์

แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

เทศบาลตำบลชลลภวิบูลย์ อำเภอนบพ จังหวัดขอนแก่น

๑. หลักการและเหตุผล

หน่วยงานตรวจสอบภายใน เป็นหน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นเพื่อให้บริการต่อฝ่ายบริหาร เพื่อให้เกิดความมั่นใจต่อความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน ความคุ้มค่าของการใช้จ่ายเงิน และความถูกต้องเชื่อถือได้ของข้อมูลทางการเงิน ตลอดจนการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งยังเป็นการช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการดำเนินงานข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น โดยฝ่ายบริหารสามารถรายงานผลการตรวจสอบภายในมาใช้ได้ โดยร่วมเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการบริหารเพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน ตลอดจนใช้ประกอบการตัดสินใจ สิ่งต่าง ๆ ดังนั้น การจัดทำแผนการตรวจสอบภายในอย่างมีมาตรฐานประกอบกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับและระเบียบที่เกี่ยวข้อง จะทำให้การปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลชลลภวิบูลย์ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด นอกจากนี้ การจัดทำแผนการตรวจสอบภายในยังเป็นการดำเนินการให้ถูกต้อง ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ และระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๔๖

๒. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๒.๑ เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลข ทางด้านการเงิน การบัญชี การรายงานสถานะการเงิน และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานรับตรวจภายในเทศบาลตำบลชลลภวิบูลย์

๒.๒ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานและผลการดำเนินงานของหน่วยงานรับตรวจว่าบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างถูกต้องและเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติ คณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ คุ้มค่า ประหยัด

๒.๓ เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานรับตรวจ (สำนัก/กอง) สังกัดเทศบาลตำบลชลลภวิบูลย์ ว่าเพียงพอและเหมาะสมหรือไม่โดยสามารถลดข้อบกพร่องความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้

๒.๔ เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามภารกิจ หรือตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยงานรับตรวจของเทศบาลตำบลชลลภวิบูลย์ ว่าปฏิบัติเป็นไปตามมาตรฐานตัวชี้วัด ค่ารับรองการปฏิบัติราชการ และเป็นไปตามหลักของการบริหารกิจการที่ดีหรือไม่ ตลอดจนย้ำความสามารถ ให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไข ในการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้นโดยมีการบริหารทรัพยากรอย่างประหยัด คุ้มค่า คุ้มค่า ประโยชน์ รวมทั้งช่วยป้องกันและสร้างภูมิคุ้มกันไม่ให้เกิดการรั่วไหล การสูญเสีย การทุจริต และความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นกับทางราชการได้

๒.๕ เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการ คณะผู้บริหารสูงสุด และผู้บังคับบัญชา ได้ทราบปัญหาการ ปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา โดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบให้เป็นประโยชน์ และเป็นเครื่องมือในการตัดสินใจ แก้ไขข้อบกพร่องได้ทันเวลา ก่อนที่หน่วยงานต่างๆ เช่น สดง. ,ปชช. , ผู้กำกับดูแล , สมาชิกสภาเทศบาลตำบลชลลภวิบูลย์ และประชาชนขอตรวจสอบข้อมูล

/๓. ขอบเขต...

๓. ขอบเขตการตรวจสอบ

๓.๑ ขอบคลุมการตรวจสอบ วิเคราะห์ รวมทั้งการประเมินความเพียงพอและประสิทธิผล ประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในตลอดจนประเมินคุณภาพของการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบของหน่วยงานรับตรวจ จำนวน ๓ หน่วยงาน ประกอบด้วย

- ๑) สำนักปลัดเทศบาล
- ๒) กองคลัง
- ๓) กองช่าง

๓.๒ เรื่องที่จะตรวจสอบ

๑) กิจกรรมตรวจสอบด้านผลการดำเนินงาน รวมทั้งการติดตามประเมินผล โดยเป็นการตรวจสอบที่เน้นถึงผลงาน โดยให้ความสนใจเป็นพิเศษเกี่ยวกับผลงานที่เกิดขึ้นว่ามีปริมาณแค่ไหน คุณภาพอย่างไรและผลงานที่ได้ทันต่อการนำไปใช้ให้เป็นประโยชน์หรือไม่ โดยมีผลผลิตและผลลัพธ์เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหรือมาตรฐานงานที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งวัดจากตัวชี้วัดที่เหมาะสม

๒) กิจกรรมการตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการรายงานสถานะทางการเงิน เป็นการตรวจสอบความถูกต้องเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางการเงิน การบัญชี และรายงานสถานะทางการเงิน โดยครอบคลุมถึงการดูแลป้องกันทรัพย์สินและประเมินความพอเพียงของระบบการควบคุมภายในของระบบต่าง ๆ ว่ามีเพียงพอที่จะมั่นใจว่าข้อมูลที่บันทึกไว้ในบัญชี รายงาน ทะเบียน และเอกสารต่าง ๆ ถูกต้อง และสามารถสอบทานได้ หรือเพียงพอที่จะป้องกันการรั่วไหล สูญหาย ของทรัพย์สินต่าง ๆ ได้

๓) กิจกรรมการตรวจสอบด้านการบริหารงบประมาณ และดำเนินงานของทุกส่วนราชการ เป็นการตรวจสอบการบริหารงานว่ามีระบบการบริหารจัดการเกี่ยวกับการวางแผน การควบคุม การประเมินผล การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การบริหารการเงิน การบริหารพัสดุและทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้านต่าง ๆ ที่เหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจ รวมทั้งเป็นไปตามหลักการทำงาน และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance) ในเรื่องความน่าเชื่อถือ ความรับผิดชอบ ความเป็นธรรม และความโปร่งใส

๔) กิจกรรมการตรวจสอบด้านการปฏิบัติการ เป็นการตรวจสอบการปฏิบัติงานของ หน่วยงานระบบงานตลอดจนวิธีการปฏิบัติงานของแต่ละกิจกรรม ตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้เพื่อประเมินระบบการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพของการดำเนินงานว่าแต่ละหน่วยงานมีระบบการควบคุมภายในที่ดีและการปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๕) กิจกรรมตรวจสอบการปฏิบัติงานตามข้อกำหนด โดยเป็นการตรวจสอบการปฏิบัติงานต่าง ๆ ของส่วนราชการว่าเป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร โดยประเมินว่าได้มีการปฏิบัติงานตามหรือไม่ รวมทั้งสอบทานและประเมินถึงความเหมาะสมและความเพียงพอของนโยบาย / แผนงาน / และวิธีการปฏิบัติต่างๆ ควบคู่ด้วย

โดยทั้งนี้...

โดยทั้งนี้ให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและเสนอแนะวิชาการ หรือมาตรการในการปรับปรุง แก้ไขเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปโดยมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัดยิ่งขึ้น รวมทั้งเสนอแนะเพื่อป้องกันมิให้เกิดความเสียหายหรือการทุจริต รั่วไหล เกี่ยวกับการเงิน หรือทรัพย์สินต่าง ๆ และให้มั่นใจได้ว่าจะสามารถนำไปสู่การปฏิบัติงานที่ตรงตามวัตถุประสงค์ และสอดคล้องกับนโยบาย

๓.๓ วิธีการตรวจสอบ

- ๑) การสุ่ม
- ๒) การตรวจนับ
- ๓) การคำนวณ
- ๔) การตรวจสอบเอกสารหลักฐาน
- ๕) การสอบทาน
- ๖) การสังเกตการณ์ปฏิบัติงาน
- ๗) การสัมภาษณ์
- ๘) การยืนยัน
- ๙) การทดสอบ และการบวกตัวเลข

๓.๔ ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ตรวจสอบข้อมูลประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๐ และประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ตามความเกี่ยวเนื่องและเพียงพอ

๓.๕ ระยะเวลาการตรวจสอบ

การตรวจสอบใช้ระยะเวลาตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

๓.๖ รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

ตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ปรากฏตามเอกสารที่แนบท้ายนี้

๔. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบภายใน

นางสาววาสนา วงษ์สวัสดิ์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

๕. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

เนื่องจากการตรวจสอบภายในหน่วยงาน จึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

(ลงชื่อ)



ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

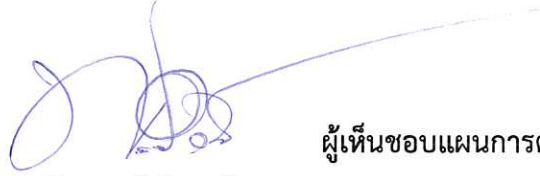
(นางสาววาสนา วงษ์สวัสดิ์)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่ ๒๖ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

/(ลงชื่อ)...

(ลงชื่อ)

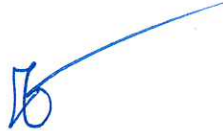


ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ

(นายพัฒนพงศ์ ไชยศรี)

ตำแหน่ง รองปลัดเทศบาลตำบลชลลพวิบูลย์
ปฏิบัติราชการแทนปลัดเทศบาลตำบลชลลพวิบูลย์
วันที่ ๒๖ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

(ลงชื่อ)



ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

(นายสุวัฒน์ สุทธิ)

ตำแหน่ง ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่
นายกเทศมนตรีตำบลชลลพวิบูลย์
วันที่ ๒๖ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบภายใน
แผนแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
เทศบาลตำบลชลอวิทยานุสรณ์ อำเภอชนบท จังหวัดขอนแก่น
หน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล

หน่วยรับผิดชอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
สำนักปลัดเทศบาล	งานบริหารทั่วไป ๑. การเบิกจ่ายเงิน - ค่ารักษาพยาบาล , ค่าเล่าเรียนบุตร ๒. การยืมเงินและค่าใช้จ่ายอื่น ๓. การใช้และรักษาทรัพย์สินของ อบท. ๔. การโอนและการแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ ๕. การใช้จ่ายงบประมาณหมวดเงินอุดหนุน อบท. ตามงบประมาณ รายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒	๒ ครั้ง / ปี ๒ ครั้ง / ปี ๒ ครั้ง / ปี ๑ ครั้ง / ปี ๑ ครั้ง / ปี	๑ - ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ , ๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ๑ - ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ , ๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ๑ - ๒๙ มิถุนายน ๒๕๖๒ , ๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ๑ - ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๒ ๑ - ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๒	นางสาววาสนา วงษ์สวัสดิ์ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน
	งานนโยบายและแผน ๖. การจัดทำแผนพัฒนาสี่ปี (๒๕๖๑ - ๒๕๖๔)	๑ ครั้ง / ปี	๑ - ๒๙ มิถุนายน ๒๕๖๒	
	งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ๗. การรับลงทะเบียนของผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยโรคเอดส์ เพื่อขอรับเงินช่วยเหลือเบี้ยยังชีพ ๘. การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพของผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยโรคเอดส์	๒ ครั้ง / ปี ๒ ครั้ง / ปี	๓ - ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๑ , ๑ - ๓๐ เมษายน ๒๕๖๒ ๓ - ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๑ , ๑ - ๓๐ เมษายน ๒๕๖๒	
	ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ๙. การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการ ตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการ ควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖)	๑ ครั้ง / ปี	๓ - ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๑	

**รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบภายใน
แบบแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
เทศบาลตำบลชลบทวิบูลย์ อำเภอชนบท จังหวัดขอนแก่น
หน่วยงาน กองคลัง**

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
กองคลัง	งานการเงินและบัญชี ๑. การรับเงินและการเก็บรักษาเงิน ๒. การเบิกจ่ายเงิน และการจ่ายเงินยืม ๓. การจัดท่างบแสดงฐานะการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ๔. การจัดท่างบการเงินรายเดือน ๕. การกักเงิน	๒ ครั้ง / ปี ๒ ครั้ง / ปี ๑ ครั้ง / ปี ๒ ครั้ง / ปี ๑ ครั้ง / ปี	๑ - ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ , ๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ๑ - ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ , ๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ๑ - ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ ๑ - ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ , ๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ๑ - ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒	นางสาววาสนา วงษ์สวัสดิ์ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน
	งานพัฒนารายได้และจัดเก็บรายได้ ๖. การเบิกจ่ายใบเสร็จรับเงินและทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน ๗. การดำเนินการเกี่ยวกับการจัดเก็บภาษีโรงเรือนและที่ดิน , ภาษีบำรุงท้องที่ , ภาษีป้าย	๑ ครั้ง / ปี ๑ ครั้ง / ปี	๑ - ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ ๑ - ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๒	
	งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๘. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ๙. การทำสัญญาและหลักประกัน ๑๐. การยืมพัสดุ , การเก็บรักษาพัสดุ , การเบิก-จ่ายพัสดุ ๑๑. การตรวจสอบพัสดุประจำปี (ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑)	๒ ครั้ง / ปี ๑ ครั้ง / ปี ๑ ครั้ง / ปี ๑ ครั้ง / ปี	๑ - ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ , ๑ - ๓๑ กรกฎาคม ๒๕๖๒ ๑ - ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๒ ๒ - ๓๑ มกราคม ๒๕๖๒ ๑ - ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๑	
	ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ๑๒. การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖)	๑ ครั้ง / ปี	๓ - ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๑	

**รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบภายใน
แบบแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
เทศบาลตำบลชลบทวิบูลย์ อำเภอนบพิตำ จังหวัดขอนแก่น
หน่วยงาน กองช่าง**

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
กองช่าง	๑. การเบิกจ่ายเงิน - ค่ารักษาพยาบาล , ค่าเล่าเรียนบุตร ๒. การยืมเงินและสิ่งใช้เงินยืม ๓. การขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร ๔. การควบคุมวัสดุ ๕. การควบคุมอาคารก่อสร้าง ๖. ตรวจสอบงานบำรุงรักษาอาคาร ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ๗. ตรวจสอบงานออกสำรวจ/ออกแบบ/ประมาณการก่อสร้าง/ การกำหนดราคากลาง/การควบคุมงานก่อสร้าง	๒ ครั้ง / ปี ๒ ครั้ง / ปี ๑ ครั้ง / ปี ๑ ครั้ง / ปี ๑ ครั้ง / ปี ๑ ครั้ง / ปี	๑ - ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ , ๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ๑ - ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ , ๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ๒ - ๓๑ มกราคม ๒๕๖๒ , ๑ - ๓๑ กรกฎาคม ๒๕๖๒ ๑ - ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ , ๑ - ๓๑ กรกฎาคม ๒๕๖๒ ๑ - ๓๑ กรกฎาคม ๒๕๖๒ ๑ - ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๒	นางสาววาสนา วงษ์สวัสดิ์ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน
	ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน			
	๘. การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการ ตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการ ควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖)	๑ ครั้ง / ปี	๓ - ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๑	



(ลงชื่อ)

(นางสาววาสนา วงษ์สวัสดิ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
วันที่ ๒๖ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑



ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ (ลงชื่อ)

(นายพัฒน์พงศ์ ไชยศรี)

รองปลัดเทศบาลตำบลชลบทวิบูลย์
ปฏิบัติราชการแทนปลัดเทศบาลตำบลชลบทวิบูลย์
วันที่ ๒๖ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑



ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ (ลงชื่อ)

(นายสุวัฒน์ สุทธิ)

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่
นายกเทศมนตรีตำบลชลบทวิบูลย์
วันที่ ๒๖ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ