



แผนการตรวจสอบภายในระยะยาว ๓ ปี  
ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ถึง พ.ศ. ๒๕๖๔  
ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์  
อำเภอเมืองนครราชสีมา จังหวัดนครราชสีมา

เสนอ

๑. ผู้บริหารท้องถิ่น และปลัดเทศบาล
๒. หัวหน้าส่วนราชการ

จัดทำโดย

หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์  
อำเภอเมืองนครราชสีมา จังหวัดนครราชสีมา

แผนตรวจสอบภายใน (Audit Plan) นี้ เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการบริหารงานตรวจสอบภายใน (Internal Audit Process) โดยผู้ตรวจสอบภายในได้ใช้แนวทางหรือข้อกำหนดต่าง ๆ ที่พึงปฏิบัติ จากระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ดังต่อไปนี้

๔. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕
๕. ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๖
๖. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑ ข้อ ๑๓ (๖) และและมาตรฐานและคู่มือแนวปฏิบัติการตรวจสอบภายในของกรมบัญชีกลาง

**แผนการตรวจสอบภายในระยะยาว**  
**ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ถึง พ.ศ. ๒๕๖๔**  
**ของหน่วยตรวจสอบภายใน**  
**เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอมืองนครราชสีมา จังหวัดนครราชสีมา**

---

หน่วยตรวจสอบภายใน จัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ - ๒๕๖๔ ขึ้นเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และกำหนดทิศทางของการปฏิบัติงานตรวจสอบ เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบเป็นเครื่องมือสำคัญในการสนับสนุนงานของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ให้บรรลุเป้าหมาย และวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความคุ้มค่าของการใช้จ่ายเงิน

**วัตถุประสงค์ของการวางแผนการตรวจสอบ**

๑. เพื่อกำหนดเป้าหมาย ขอบเขต แนวทางในการปฏิบัติงาน และทรัพยากรที่ต้องใช้ในการปฏิบัติงาน
๒. เพื่อให้ผู้บริหารมีเครื่องมือในการควบคุม กำกับ ติดตามผลการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

**วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ**

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้อง ความเชื่อถือได้ของข้อมูล และตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี การรายงานสถานะการเงิน และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง)
๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ(สำนัก/กอง) ว่าได้ปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี หนังสือสั่งการ รวมถึงนโยบายและมาตรการต่างๆ ตามที่กำหนดหรือไม่
๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ(สำนัก/กอง) ว่ามีความเพียงพอเหมาะสม รัดกุมหรือไม่ โดยสามารถลดข้อบกพร่อง ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้หรือไม่
๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามภารกิจหรือตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) ว่าปฏิบัติเป็นไปตามมาตรฐานตัวชี้วัดการรับรองการปฏิบัติราชการและเป็นไปตามหลักของการบริหารกิจการที่ดีหรือไม่ ตลอดจนยังสามารถให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวทางการปรับปรุง แก้ไขการปฏิบัติราชการต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิผลยิ่งขึ้น โดยมีการบริหารทรัพยากรอย่างประหยัด คุ้มค่า ประโยชน์ รวมทั้งช่วยป้องกันและสร้างภูมิคุ้มกัน ไม่ให้มีการรั่วไหล การสูญเสียมูลค่า การทุจริตหรือไม่ให้เกิดความเสียหายกับราชการของเทศบาลฯ ได้
๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการ หรือ ผู้บริหารสูงสุด และ ผู้บังคับบัญชา ได้รับทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา โดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบเป็นประโยชน์ในการตัดสินใจแก้ไขข้อบกพร่องได้ทันเวลา ก่อนที่ส่ง,ปปช.,ผู้กำกับดูแล,สภาเทศบาลฯ,ประชาชน ตรวจสอบ

๖. เพื่อส่งเสริมให้เกิดกระบวนการกำกับดูแลที่ดี (Good Governance) และความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน

**ขอบเขตการตรวจสอบ**

หน่วยรับตรวจสอบสังกัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ จำนวน ๕ ส่วนงาน (สำนัก/กอง) ดังนี้

- สำนักปลัดเทศบาล รวมถึง กองทุนสปสข.
  - กองคลัง
  - กองช่าง รวมถึง กิจการประปา
  - กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
  - กองการศึกษา รวมถึงศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ)

**ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ**

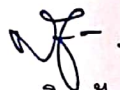
ตรวจสอบข้อมูล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๒ (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)

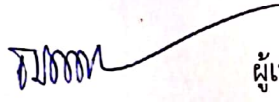
**ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ**


นางสุเมทสา พิสุตปัญญาทร ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

**งบประมาณ**

งบประมาณที่ใช้ในการพัฒนาบุคลากร ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ จำนวนเงิน ๔๐,๐๐๐ บาท  
 งบประมาณที่ใช้ในการพัฒนาบุคลากร ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จำนวนเงิน ๔๐,๐๐๐ บาท  
 งบประมาณที่ใช้ในการพัฒนาบุคลากร ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จำนวนเงิน ๔๐,๐๐๐ บาท

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ  
 (นางสุเมทสา พิสุตปัญญาทร.)  
 นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

(ลงชื่อ)  ผู้เห็นชอบแผนตรวจสอบ  
 (นางสาวธนพรรณ นาคมะเริง)  
 ปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์

(ลงชื่อ)  ผู้อนุมัติแผนตรวจสอบ  
 (นายชัยศิริ ศิริรุ่งสกุลวงศ์)  
 นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

ตามแผนการตรวจสอบภายในระยะยาว

สำหรับงวดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ถึง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒		ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓		ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔		หมายเหตุ		
		ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ			
สำนักปลัด และ กองทุน สปสช.	๑. การดำเนินงานเกี่ยวกับเทศบัญญัติงบประมาณ ๒. การดำเนินงานเกี่ยวกับการจัดทำแผน ๓. การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ ๔. การดำเนินการเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ เอชดี และผู้พิการ ๕. การจัดทำและการดำเนินการตามโครงการต่าง ๆ ๖. การดำเนินการเกี่ยวกับเงินอุดหนุน ๗. งานบริหารงานบุคคล ๘. การควบคุมพัสดุ ครุภัณฑ์และยานพาหนะ ๙. โครงการจากกองทุน สปสช. ๑๐. การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	พ.ย.-๖๑	๑ ครั้ง/ปี	ธ.ค.-๖๒ / มี.ค.-๖๓ /	๑ ครั้ง/ปี	พ.ย.-๖๓	พ.ย.-๖๓	กิจกรรมที่ตรวจสอบในแต่ละปีอาจปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสม	
		๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-๖๓ / ส.ค.-๖๓ /	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-๖๔	ม.ค.-๖๔		
		๑ ครั้ง/ปี	มี.ย.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค.-๖๓ /	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค.-๖๔	ก.ค.-๖๔		
		๑ ครั้ง/ปี	ก.ค.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	พ.ย.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	ก.พ.-๖๔	ก.พ.-๖๔		
		๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-๖๑	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-๖๑	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค.-๖๔	ก.ค.-๖๔		
				๑ ครั้ง/ปี		๑ ครั้ง/ปี				
				๑ ครั้ง/ปี		๑ ครั้ง/ปี				
				๑ ครั้ง/ปี		๑ ครั้ง/ปี				
				๑ ครั้ง/ปี		๑ ครั้ง/ปี				
				๑ ครั้ง/ปี		๑ ครั้ง/ปี				

ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ

(นางสุนทรา พิสุทธิยุทธ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ผู้ตรวจทานแผนการตรวจสอบ

(นางสาวธนพรรณ นาคมะเร็ง)

ปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์

ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

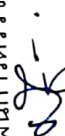
(นายชัยศิริ ศิริรุ่งสกุลวงศ์)

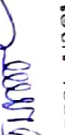
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์

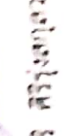
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ  
ตามแผนการตรวจสอบภายในระยะยาว

สำหรับงวดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ถึง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒		ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓		ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔		หมายเหตุ
		ความถี่ในการ	ระยะเวลาที่	ความถี่ในการ	ระยะเวลาที่	ความถี่ในการ	ระยะเวลาที่	
กองคลัง	๑. การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การนำส่งเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-๖๔	กิจกรรมที่ตรวจสอบในแต่ละปีอาจปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสม
	๒. การจัดทำบัญชี และการจัดทำรายงานการเงิน	๑ ครั้ง/ปี	ก.พ.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-๖๔	
	๓. การบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ (e-lass)	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-๖๔	
	๔. การควบคุมการใช้ใบเสร็จรับเงินต่าง ๆ และการรายงานเจาะปุ๋ยใบเสร็จรับเงิน	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย.-๖๔	
	๕. ฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนต่าง ๆ	๑ ครั้ง/ปี	ส.ค.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	ส.ค.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	ส.ค.-๖๔	
	๖. การยืมเงิน	๑ ครั้ง/ปี	ส.ค.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	พ.ค.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	พ.ค.-๖๔	
	๗. การจ่ายขาดเงินสะสม	๑ ครั้ง/ปี	ส.ค.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	พ.ค.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	พ.ค.-๖๔	
	๘. การใช้และรักษารถยนต์	๑ ครั้ง/ปี	ส.ค.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	พ.ค.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	พ.ค.-๖๔	
	๙. การตรวจสอบพัสดุประจำปี	๑ ครั้ง/ปี	ธ.ค.-๖๑	๑ ครั้ง/ปี	มี.ย.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	มี.ย.-๖๔	
	๑๐. การจำหน่ายพัสดุ	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค.-๖๔	
	๑๑. ตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค.-๖๔	
	๑๒. ตรวจสอบการดำเนินการเกี่ยวกับการจัดเก็บภาษี	๑ ครั้ง/ปี	ส.ค.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	มี.ย.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	พ.ค.-๖๔	
	๑๓. งานเร่งรัดจัดเก็บหนี้ค่าภาษีค้างชำระ	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	มี.ย.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	ก.พ.-๖๔	
	๑๔. การจัดทำทะเบียนคุมต่าง ๆ	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-๖๔	
	๑๕. การรายงานต่าง ๆ	๑ ครั้ง/ปี	๒๕๕๕	๑ ครั้ง/ปี	ก.พ.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-๖๔	
	๑๖. การควบคุมพัสดุ ครุภัณฑ์และยานพาหนะ	๑ ครั้ง/ปี	๒๕๕๕	๑ ครั้ง/ปี	ก.พ.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-๖๔	
	๑๗. การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	๒๕๕๕	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	๒๕๖๔	

ผู้ตรวจทานแผนการตรวจสอบ  
  
 (นางสุเมทสา พิสุตปัญญาทร)  
 นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ผู้ตรวจทานแผนการตรวจสอบ  
  
 (นางสุเมทสา พิสุตปัญญาทร)  
 ปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์

ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ  
  
 (นายชัยศิริ ศิริรุ่งแสงวงศ์)  
 นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ  
ตามแผนการตรวจสอบภายในระยะยาว

สำหรับงวดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ถึง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒		ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓		ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔		หมายเหตุ
		ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	
กองช่าง และ กิจการประปา	๑. งานออกแบบและควบคุมอาคาร ๒. การกำหนดราคากลาง ๓. การควบคุมงานก่อสร้าง ๔. การขออนุญาตก่อสร้าง ๕. การควบคุมพัสดุ ครุภัณฑ์และยานพาหนะ ๖. การดำเนินการเกี่ยวกับเงินอุดหนุน ๗. การควบคุมการใช้ใบเสร็จรับเงินต่าง ๆ และการ รายงานเจาะใบเสร็จรับเงิน ๘. การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การนำส่งเงิน การ ฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน ๙. การจัดทำบัญชี และการจัดทำรายงานการเงิน ๑๐. การรายงานต่าง ๆ ๑๑. การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	พ.ค.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	มิ.ย.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	พ.ย.-๖๒	กิจกรรมที่ตรวจสอบ ในแต่ละปีอาจปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสม
		๑ ครั้ง/ปี	มิ.ย.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	พ.ค.-๖๔	
		๑ ครั้ง/ปี	ก.ค.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	ส.ค.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย.-๖๔	
		๑ ครั้ง/ปี	เม.ย.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-๖๔	
		๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-๖๔	
		๑ ครั้ง/ปี	ก.พ.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-๖๔	
		๑ ครั้ง/ปี	ธ.ค.-๖๑	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-๖๔	
		๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-๖๑	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-๖๓	

ผู้มีมติแผนการตรวจสอบ

ผู้ตรวจทานแผนการตรวจสอบ

(นายชัยศิริ ศิริพงษ์วงษ์)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์

ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ

(นางสุเมทสา พิสุตปัญญาพร)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

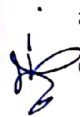
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

ตามแผนการตรวจสอบภายในระยะยาว

สำหรับงวดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ถึง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒		ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓		ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔		หมายเหตุ
		ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	
กองการศึกษา	๑. การจัดทำและการดำเนินการตามโครงการต่าง ๆ ๒. การเบิกจ่ายเงินค่าอาหารกลางวัน ๓. การดำเนินการเกี่ยวกับเงินอุดหนุน ๔. การควบคุมพัสดุ ครุภัณฑ์และยานพาหนะ ๕. การใช้และรักษารถยนต์ ๖. การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	มิ.ย.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	มิ.ย.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค.-๖๔	กิจกรรมที่ตรวจสอบในแต่ละปีอาจปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสม
		๑ ครั้ง/ปี	ก.ค.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	ส.ค.-๖๔	
		๑ ครั้ง/ปี	ส.ค.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค.-๖๔	
		๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-๖๑	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-๖๔	
							ต.ค.-๖๓	
							ต.ค.-๖๓	

ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ



(นางสุเมทสา พิสุตปัญญาทร)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ผู้ตรวจทานแผนการตรวจสอบ



(นางสาวอนพรณ นาคมะเริง)

ปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์

ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ



(นายชัยศิริ ศิริรุ่งฤกษ์รงค์)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

ตามแผนการตรวจสอบภายในระยะเวลา

สำหรับงวดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ถึง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒		ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓		ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔		หมายเหตุ
		ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๑. การออกใบอนุญาตในการประกอบกิจการต่าง ๆ และการจัดเก็บค่าธรรมเนียม ตามเทศบัญญัติเกี่ยวกับสาธารณสุข ๒. การควบคุมพืชสด คุกกี้และยานพาหนะ ๓. การเบิกจ่ายเงินอุดหนุน ๔. การใช้และรักษารถยนต์ ๕. การจัดทำและงบการเงินการตามโครงการต่าง ๆ ๖. การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	มิ.ย.-๖๔	กิจกรรมที่ตรวจสอบในแต่ละปีอาจปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสม
		๑ ครั้ง/ปี	ส.ค.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค.-๖๔	
		๑ ครั้ง/ปี	มิ.ย.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	ส.ค.-๖๓	๑ ครั้ง/ปี	ส.ค.-๖๔	
		๑ ครั้ง/ปี	ธ.ค.-๖๑	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-๖๓	
		๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-๖๑	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-๖๓	
		๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-๖๑	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-๖๒	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-๖๓	

ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ



(นางสุเมทสา พิสุตปัญญาทร)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ผู้ตรวจทานแผนการตรวจสอบ



(นางสาวธนพรพรณ นาคมะเร็ง)

ปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์

ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ



(นายชัยศิริ ศิริรุ่งสกุลวงศ์)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์