



แผนการตรวจสอบภายใน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔  
ของหน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์  
อำเภอเมืองนครราชสีมา จังหวัดนครราชสีมา

เสนอ

๑. ผู้บริหารท้องถิ่น และหัวหน้าส่วนราชการ
๒. รายงานต่อผู้กำกับดูแล (อำเภอ/จังหวัด)

จัดทำโดย

หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์  
อำเภอเมืองนครราชสีมา จังหวัดนครราชสีมา

แผนการตรวจสอบภายใน (Audit Plan) นี้ เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการบริหารงาน  
ตรวจสอบภายใน (Internal Audit Process) โดยผู้ตรวจสอบภายในได้ใช้แนวทาง  
หรือข้อกำหนดต่าง ๆ ที่พึงปฏิบัติจากระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ดังต่อไปนี้

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ  
การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แก้ไขเพิ่มเติม  
(ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒

# สำเนาฉบับ



ที่ นม ๕๒๓๓๑/๑๒๕๓

สำนักงานเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์  
อำเภอเมืองนครราชสีมา นม ๓๐๓๑๐

๒๒ กันยายน ๒๕๖๓

เรื่อง ขอส่งแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนครราชสีมา

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ ข้อ ๘ กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนกันยายนของทุกปี และส่งสำเนาแผนการตรวจสอบให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ นั้น

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองนครราชสีมา จังหวัดนครราชสีมา ได้พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งแผนการตรวจสอบภายในฯ ดังกล่าว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้ด้วยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายชัยศิริ ศิริรุ่งสกุลวงศ์)  
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์

หน่วยตรวจสอบภายใน

โทร ๐ - ๔๔๔๑ - ๕๑๐๙

โทรสาร ๐ - ๔๔๔๑ - ๕๑๑๐

www.banphokorat.go.th

.....ปลัดเทศบาล

.....รองปลัดฯ

.....ผอ.กอง

.....หน.ฝ่าย/งาน

.....พิมพ์ทาน

๒๐ ก.ย. ๒๕๖๓

# สำเนา күฉบับ



ที่ นม ๕๒๓๓๓/๑๒๕๖/

สำนักงานเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์  
อำเภอเมืองนครราชสีมา นม ๓๐๓๑๐

๒๒ กันยายน ๒๕๖๓

เรื่อง ขอส่งแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน นายอำเภอเมืองนครราชสีมา

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ ข้อ ๘ กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนกันยายนของทุกปี และส่งสำเนาแผนการตรวจสอบให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ นั้น

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองนครราชสีมา จังหวัดนครราชสีมา ได้พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งแผนการตรวจสอบภายในฯ ดังกล่าว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้ด้วยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายชัยศิริ ศิริรุ่งสกุลวงศ์)  
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์

หน่วยตรวจสอบภายใน

โทร ๐ - ๔๔๔๑ - ๕๑๐๙

โทรสาร ๐ - ๔๔๔๑ - ๕๑๑๐

www.banphokhorat.go.th

..... ปลัดเทศบาล  
..... รองปลัดฯ  
..... ผอ.กอง  
..... หน.ฝ่าย/งาน  
..... พิมพ์ตาม กย. ๒๕๖๓



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ โทร. ๐๔๔-๔๑๕๑๐๙

ที่ นม ๕๒๗๗๑ /

วันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๓

เรื่อง แจ้งแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน หัวหน้าส่วนราชการ ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้ หน่วยตรวจสอบภายในจัดทำ และเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและ คณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณ และจัดทำและเสนอ รายงานผลการตรวจสอบต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) ภายในระยะเวลา อันสมควรและไม่เกินสองเดือนนับจากวันที่ดำเนินการตรวจสอบแล้วเสร็จ นั้น

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยได้กำหนดเรื่องและประเด็นการตรวจสอบไว้ในแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จึงขอส่งสำเนาแผนการตรวจสอบภายในฯ ดังกล่าว ให้หัวหน้าส่วนราชการทุกหน่วยทราบ เพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องและรอรับการตรวจจาก หน่วยตรวจสอบภายใน ต่อไป

ทั้งนี้ หน่วยตรวจสอบภายในจักแจ้งกำหนดการตรวจสอบ เพื่อดำเนินการตรวจตามแผนฯ ให้ทุกส่วนราชการได้รับทราบก่อนเข้าทำการตรวจอีกครั้งหนึ่ง เพื่อให้ทุกส่วนราชการอำนวยความสะดวกและ สนับสนุนการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งจัดเตรียมเอกสารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง สำหรับการตรวจสอบ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

(นายชัยศิริ ศิริรุ่งสกุลวงศ์)  
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์

- ได้รับสำเนาแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จากหน่วยตรวจสอบภายใน  
ไว้เรียบร้อยแล้ว

- |                              |  |        |                  |
|------------------------------|--|--------|------------------|
| ๑. สำนักปลัด.....            |  | ผู้รับ | วันที่ 22 ก.ย 63 |
| ๒. กองคลัง.....              |  | ผู้รับ | วันที่ 22 ก.ย 63 |
| ๓. กองช่าง.....              |  | ผู้รับ | วันที่ 22 ก.ย 63 |
| ๔. กองการศึกษา.....          |  | ผู้รับ | วันที่ 22 ก.ย 63 |
| ๕. กองสาธารณสุขฯ.....        |  | ผู้รับ | วันที่ 22 ก.ย 63 |
| ๖. กองช่าง(กิจการประปา)..... |  | ผู้รับ | วันที่ 22 ก.ย 63 |

.....ปลัดเทศบาล  
 .....รองปลัดฯ  
 .....ผอ.กอง  
 .....หน.ฝ่าย/งาน  
 .....พิมพ์/ทาน

๒๐ ก.ย. ๒๕๖๓



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ...หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ โทร. ๐๔๔-๕๑๕๑๐๙

ที่ นม ๕๒๗๗๑ / วันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๓

เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์

### เรื่องเดิม

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยตรวจสอบภายในจัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณ และจัดทำและเสนอรายงานผลการตรวจสอบต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) ภายในระยะเวลาอันสมควรไม่เกินสองเดือนนับจากวันที่ดำเนินการตรวจสอบแล้วเสร็จ นั้น

### ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ซึ่งมีหน่วยรับตรวจในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ จำนวน ๑ สำนัก ๔ กอง และงบประมาณ(กิจการประปา) ดังต่อไปนี้

๑. สำนักปลัดเทศบาล
๒. กองคลัง
๓. กองช่าง รวมถึงงบประมาณ (กิจการประปา)
๔. กองการศึกษา รวมถึงศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

รายละเอียดปรากฏตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ที่แนบมาท้ายบันทึกฯ นี้

### ระเบียบ/ข้อกำหนด

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
๒. หนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๑๒๓ ลงวันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
๓. หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๑๑๘ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒
๔. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๕

/ข้อพิจารณา...

ข้อพิจารณาเสนอแนะ

เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ และเป็นไปตามแนวทางที่ระเบียบสำนักฯ เห็นควรพิจารณาและอนุมัติดำเนินการ ดังต่อไปนี้

๑. โปรดพิจารณาเห็นชอบ และลงนามอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ของหน่วยตรวจสอบภายใน (ตามแผนการตรวจสอบฯ ที่แนบมาพร้อมนี้)

๒. โปรดพิจารณาลงนามในหนังสือภายนอก จำนวน ๒ ฉบับ เพื่อนำส่งสำเนาแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ดังนี้

๒.๑ นายอำเภอเมืองนครราชสีมา

๒.๒ ผู้ว่าราชการจังหวัดนครราชสีมา

๓. เห็นควรแจ้งเวียนแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ พร้อมสำเนาบันทึกข้อความฉบับนี้และสำเนาแผนการตรวจสอบภายในฯ ให้ผู้บริหารและส่วนราชการในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ได้รับทราบโดยทั่วกัน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ หากเห็นชอบโปรดลงนามในเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้



(นางสุเมทสา ทิสุดปัญญาท)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นปลัดเทศบาล.....

.....

.....



(นางสาวอนพรรณ นาคมะเรียง)

ปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์

๒๑ กย. ๒๕๖๓

ความเห็นนายกเทศมนตรี.....

.....

.....



(นายชัยศิริ ศิริรุ่งสกุลวงศ์)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์

๑๑ กย. ๒๕๖๓

**แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔**  
**ของหน่วยตรวจสอบภายใน**  
**เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองนครราชสีมา จังหวัดนครราชสีมา**  
\*\*\*\*\*

**วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ**

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านงบประมาณ ด้านการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุ มีการปฏิบัติเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง หรือไม่
๒. เพื่อสอบทานความถูกต้อง และเชื่อถือได้ของข้อมูลด้านการเงินและบัญชี
๓. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายตามกิจกรรม/งาน/โครงการ อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า หรือไม่
๔. เพื่อประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของการจัดวางระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ
๕. เพื่อให้คำปรึกษาในการสร้างคุณค่าเพิ่ม ลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานและปรับปรุงการดำเนินงานของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์
๖. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

**ขอบเขตการตรวจสอบ**

๑. หน่วยรับตรวจในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ (สำนัก/กอง) จำนวน ๕ หน่วย
  - ๑) สำนักปลัด
  - ๒) กองคลัง
  - ๓) กองช่าง รวมถึงกิจการประปา
  - ๔) กองการศึกษา รวมถึงศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
  - ๕) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
๒. ประเภทงานตรวจสอบภายใน
  - ๒.๑) ตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ (Financial & Compliance) ตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน และความเชื่อถือได้ของข้อมูลรายงานการเงินของหน่วยรับตรวจ
  - ๒.๒) ตรวจสอบผลการดำเนินงาน (Performance Audit) ตรวจสอบผลการดำเนินการตามโครงการ เพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพ รวมถึงการบรรลุเป้าหมายด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน ตลอดจนการใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาดของหน่วยงานของรัฐ ตลอดจนความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตในหน่วยงานของรัฐ
  - ๒.๓) การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operational Audit) ตรวจสอบเพื่อประเมินระบบการควบคุมภายใน ด้านการจัดการ ด้านการเงิน การบัญชี พัสดุ เพื่อให้องค์กรมีความมั่นใจว่า ส่วนราชการมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสมต่อการปฏิบัติงานและเพียงพอต่อการป้องกันการทุจริต
  - ๒.๔) ตรวจสอบด้านการบริหาร (Management Audit) ตรวจสอบการบริหารงานด้านต่าง ๆ ของหน่วยรับตรวจว่ามีระบบการบริหารจัดการ การวางแผน การควบคุม การประเมินผลเกี่ยวกับงบประมาณ การเงิน การพัสดุและทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้านอื่น ๆ ว่าเป็นไปอย่างเหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจขององค์กร รวมทั้งเป็นไปตามหลักการบริหารงานและการกำกับดูแลที่ดี (Good Governance) ในเรื่องความเชื่อถือ ความรับผิดชอบ ความเป็นธรรมและความโปร่งใส

๗๐.๕ การตรวจสอบพิเศษ

๒.๕) การตรวจสอบพิเศษ ตามที่นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์ มอบหมายเป็นการตรวจสอบ  
ในกรณีที่ได้รับมอบหมายจากหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ/ฝ่ายบริหาร กรณีที่มีการทุจริตหรือการกระทำที่ส่อไป  
ในทางทุจริต ผิดกฎหมาย หรือกรณีที่มีเหตุอันควรสงสัยว่าจะมีการกระทำที่ส่อไปในทางทุจริตหรือ  
ประพฤตินิยมเกิดขึ้น

๓. งานบริการให้คำปรึกษาเพื่อช่วยสร้างมูลค่าเพิ่ม ลดความเสี่ยงและปรับปรุงการดำเนินงาน  
ของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์

เรื่องที่ตรวจสอบ ปรากฏตามรายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ  
พ.ศ. ๒๕๖๔ ที่แนบท้ายมาพร้อมนี้

### ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสุเมทสา พิสุตปัญญาทร ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

### งบประมาณ

งบประมาณเพื่อใช้ในการพัฒนาบุคลากร และค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ  
ปีละประมาณ ๓๐,๐๐๐ บาท (สามหมื่นบาทถ้วน)

ลงชื่อ



ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสุเมทสา พิสุตปัญญาทร)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ลงชื่อ



ผู้เห็นชอบ

(นางสาวธนพรรณ นาคมะเรียง)

ปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์

๒๑ ก.ย. ๒๕๖๔

ลงชื่อ



ผู้อนุมัติ

(นายชัยศิริ ศิริรุ่งสกุลวงศ์)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์

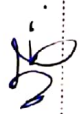
๒๑ ก.ย. ๒๕๖๔




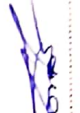
หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ดำเนินการ												วัน/คน	ผู้รับผิดชอบ		
		ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔						
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.				
สำนักปลัด	๑. การจัดทำงบประมาณ															๑๐/๑	นางสุเมทลา พิเศษปัญญาพร
	๒. การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและศึกษาดูงาน															๑๐/๑	นางสุเมทลา พิเศษปัญญาพร
	๓. การเบิกจ่ายเงินเพื่อช่วยเหลือประชาชน															๑๐/๑	นางสุเมทลา พิเศษปัญญาพร
	๔. การใช้และรักษากรณณฑ์															๑๐/๑	นางสุเมทลา พิเศษปัญญาพร
	๕. สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบควบคุมภายใน															๕/๑	นางสุเมทลา พิเศษปัญญาพร
กองคลัง	๑. การจัดทำบัญชีและรายงานการเงิน															๑๐/๑	นางสุเมทลา พิเศษปัญญาพร
	๒. การใช้จ่ายเงินสะสมและหนี้สำรองเงินสะสม															๑๐/๑	นางสุเมทลา พิเศษปัญญาพร
	๓. การจัดซื้อจัดจ้าง E-Bidding															๑๐/๑	นางสุเมทลา พิเศษปัญญาพร
	๔. การตรวจสอบพัสดุประจำปี															๑๐/๑	นางสุเมทลา พิเศษปัญญาพร
	๕. การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง															๑๐/๑	นางสุเมทลา พิเศษปัญญาพร
	๖. สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบควบคุมภายใน															๕/๑	นางสุเมทลา พิเศษปัญญาพร
กองช่าง	๑. การกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง															๑๐/๑	นางสุเมทลา พิเศษปัญญาพร
	๒. การตรวจสอบพัสดุ ตรวจสอบการจ้างและควบคุมงานก่อสร้าง															๑๐/๑	นางสุเมทลา พิเศษปัญญาพร
	๓. การใช้และรักษากรณณฑ์															๑๐/๑	นางสุเมทลา พิเศษปัญญาพร
	๔. การเบิกจ่ายค่าตอบแทนบุคคลหรือคณะกรรมการที่ได้รับค่าตอบแทนตั้งใหม่หน้าที่ในการดำเนินการเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ															๑๐/๑	นางสุเมทลา พิเศษปัญญาพร
	๕. สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบควบคุมภายใน															๕/๑	นางสุเมทลา พิเศษปัญญาพร

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ดำเนินการ												ผู้รับผิดชอบ		
		ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔				วัน/คน	
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.			
กองช่าง (กิจการประปา)	๑. การจัดทำบัญชีและรายการทางการเงิน ๒. การออกใบเสร็จและการใช้ใบเสร็จรับเงิน ๓. ลูกหนี้ค้างชำระค่าน้ำประปา ๔. สอบทานการติดตามและรายงานผลการประเมินระบบควบคุมภายใน														๑๐/๑	นางสุเมทสา พิสูจน์ยุทธ นวก.ตรวจสอบภายในสำนักงานยุทธ
กองการศึกษา	๑. การเบิกจ่ายงบประมาณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ๒. การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนให้กับหน่วยงานอื่น ๓. สอบทานการติดตามและรายงานผลการประเมินระบบควบคุมภายใน														๑๐/๑	นางสุเมทสา พิสูจน์ยุทธ นวก.ตรวจสอบภายในสำนักงานยุทธ
กองสาธารณสุขฯ	๑. การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนให้กับหน่วยงานอื่น ๒. การใช้และรักษารอยนต์ ๓. การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม ๔. สอบทานการติดตามและรายงานผลการประเมินระบบควบคุมภายใน														๑๐/๑	นางสุเมทสา พิสูจน์ยุทธ นวก.ตรวจสอบภายในสำนักงานยุทธ
	งานบริการให้คำปรึกษาด้านการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ														๕/๑	
	การติดตามผลการตรวจสอบ และรายงานสรุปผล การตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔														๑ คน	
	ฝึกอบรมเพื่อพัฒนาบุคลากรงานตรวจสอบภายใน														๑ คน	

หมายเหตุ รายการข้างต้นอาจจะเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสมและสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป หรืออาจมีการตรวจสอบพิเศษตามคำขอ หรือ คำสั่ง ที่นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์ มอบหมาย

ลงชื่อ.....ผู้เสนอแผน  
  
 (นางสุเมทสา พิสูจน์ยุทธ)  
 นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานยุทธ

ลงชื่อ.....ผู้เห็นชอบแผน  
  
 (นางสาวธนาพร นาคมะรัง)  
 ปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติแผน  
  
 (นายชัยศิริ ศิริรุ่งสกุลวงศ์)  
 นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์

๒๑ ก.ย. ๒๕๖๓

๒๑ ก.ย. ๒๕๖๓