



หน่วยตรวจสอบภายใน  
แผนการตรวจสอบประจำปี  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

วัตถุประสงค์

1. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายขององค์ปกครองส่วนท้องถิ่น
2. เพื่อตรวจการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด
3. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอ และเหมาะสม
4. เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือ แนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานรวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี
5. เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นได้ทราบปัญหาและการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจ แก้ไขปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบมีทั้งสิ้น 7 หน่วย รวม 11 กิจกรรม

1. กองวิชาการและแผนงาน

- การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี
- การโอน เปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่าย
- การดำเนินงานและประเมินผลโครงการที่เกี่ยวข้องกับงานวิชาการและแผนงาน
- การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าเช่าบ้าน
- การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าการศึกษาบุตร
- การจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลควบคุมภายใน

## 2. สำนักปลัด

- การดำเนินงานและประเมินผลโครงการที่เกี่ยวข้องกับงานบริหารงานทั่วไป
- การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าเช่าบ้าน
- การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าการศึกษาบุตร
- การจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลควบคุมภายใน

## 3. กองสวัสดิการสังคม

- การดำเนินงานและประเมินผลโครงการที่เกี่ยวข้องกับงานสวัสดิการสังคม
- การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าเช่าบ้าน
- การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าการศึกษาบุตร
- การจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลควบคุมภายใน
- เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ
- เบี้ยผู้พิการ
- เงินอุดหนุนเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด

## 4. กองการศึกษา

- การดำเนินงานและประเมินผลโครงการที่เกี่ยวข้องกับการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม
- การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าเช่าบ้าน
- การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าการศึกษาบุตร
- การจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลควบคุมภายใน

## 5. กองช่าง

- การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าเช่าบ้าน
- การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าการศึกษาบุตร
- การจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลควบคุมภายใน

## 6. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าเช่าบ้าน
- การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าการศึกษาบุตร
- การดำเนินงานและประเมินผลโครงการที่เกี่ยวข้องกับงานสาธารณสุขฯ
- การจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลควบคุมภายใน

7. กองคลัง

- การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าเช่าบ้าน
- การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าการศึกษาบุตร
- การจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลควบคุมภายใน
- การเขียนเช็คสั่งจ่าย
- การจัดซื้อจัดจ้าง

ลงชื่อ



ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวพัชรารรณ อารีย์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ



ลงชื่อ

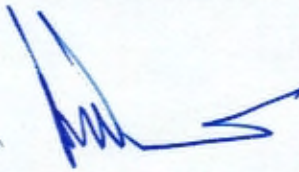


ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ

(นายวรรณศิลป์ จีระภาค)

ปลัดเทศบาลตำบลแม่สาย

ลงชื่อ



ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

(นายไศลอนต์ ศรีสมุทร)

นายกเทศมนตรีตำบลแม่สาย



รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ  
แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562  
เทศบาลตำบลแม่สาย อำเภอแม่สาย จังหวัดเชียงราย

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ ในการตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่เข้าตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
1. กองวิชาการและ แผนงาน	1. การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2. การโอน เปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายประจำปี 3. การดำเนินงานและประเมินผลโครงการที่เกี่ยวข้องกับ งานวิชาการและแผนงาน 4. การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าเช่าบ้าน 5. การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าการศึกษาบุตร 6. การจัดวางระบบควบคุมภายในและประเมินผล ควบคุม ภายใน	1 ครั้ง/ปี 1 ครั้ง/ปี 1 ครั้ง/ปี 1 ครั้ง/ปี 1 ครั้ง/ปี 1 ครั้ง/ปี	ต.ค. - ธ.ค. 2561 เม.ย. - มิ.ย. 2562 เม.ย. - มิ.ย. 2562 ม.ค. - มี.ค. 2562 ม.ค. - มี.ค. 2562 ต.ค. - ธ.ค. 2561	นางสาวพัชรารธรรม อารีย์ นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	



รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ  
แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562  
เทศบาลตำบลแม่สาย อำเภอแม่สาย จังหวัดเชียงราย

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ ในการตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่เข้าตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
2. สำนักปลัด	1. การดำเนินงานและประเมินผลโครงการที่เกี่ยวข้องกับ งานบริหารงานทั่วไป 2. การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าเช่าบ้าน 3. การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าการศึกษาบุตร 4. การจัดวางระบบควบคุมภายในและประเมินผล ควบคุมภายใน	1 ครั้ง/ปี  1 ครั้ง/ปี 1 ครั้ง/ปี 1 ครั้ง/ปี	เม.ย. - มิ.ย. 2562  ม.ค. - มี.ค. 2562 ม.ค. - มี.ค. 2562 ต.ค. - ธ.ค. 2561	นางสาวพัชรารัตน์ อารีย์ นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	

Handwritten mark



รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ  
แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562  
เทศบาลตำบลแม่สาย อำเภอแม่สาย จังหวัดเชียงราย

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ ในการตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่เข้าตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
3. กองสวัสดิการสังคม	1. การดำเนินงานและประเมินผลโครงการที่เกี่ยวข้องกับงานสวัสดิการสังคม	1 ครั้ง/ปี	เม.ย. - มิ.ย. 2562	นางสาวพัชราวรรณ อารีย์ นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	
	2. การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าเช่าบ้าน	1 ครั้ง/ปี	ม.ค. - มี.ค. 2562		
	3. การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าการศึกษาบุตร	1 ครั้ง/ปี	ม.ค. - มี.ค. 2562		
	4. การจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลควบคุมภายใน	1 ครั้ง/ปี	ม.ค. - มี.ค. 2562		
	5. เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	1 ครั้ง/ปี	ต.ค. - ธ.ค. 2561		
	6. เบี้ยผู้พิการ	1 ครั้ง/ปี	ก.ค. - ก.ย. 2562		
	7. เงินอุดหนุนเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด	1 ครั้ง/ปี	ก.ค. - ก.ย. 2562		



รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ  
แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562  
เทศบาลตำบลแม่สาย อำเภอแม่สาย จังหวัดเชียงราย

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ ในการตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่เข้าตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
4. กองการศึกษา	1. การดำเนินงานและประเมินผลโครงการที่เกี่ยวข้องกับ การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม 2. การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าเช่าบ้าน 3. การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าการศึกษาบุตร 4. การจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผล ควบคุมภายใน	1 ครั้ง/ปี 1 ครั้ง/ปี 1 ครั้ง/ปี 1 ครั้ง/ปี	เม.ย. - มิ.ย. 2562 ม.ค. - มี.ค. 2562 ม.ค. - มี.ค. 2562 ต.ค. - ธ.ค. 2561	นางสาวพัชรารรณ อารีย์ นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	



รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ  
แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562  
เทศบาลตำบลแม่สาย อำเภอแม่สาย จังหวัดเชียงราย

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ ในการตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่เข้าตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
5. กองช่าง	1. การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าเช่าบ้าน 2. การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าการศึกษาบุตร 3. การจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผล ควบคุมภายใน	1 ครั้ง/ปี 1 ครั้ง/ปี 1 ครั้ง/ปี	ม.ค. - มี.ค. 2562 ม.ค. - มี.ค. 2562 ต.ค. - ธ.ค. 2561	นางสาวพัชรวรรณ อารีย์ นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	





รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ  
แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562  
เทศบาลตำบลแม่สาย อำเภอแม่สาย จังหวัดเชียงราย

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ ในการตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่เข้าตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
6. กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม	1. การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าเช่าบ้าน 2. การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าการศึกษาบุตร 3. การดำเนินโครงการเกี่ยวกับงานสาธารณสุข 4. การจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผล ควบคุมภายใน	1 ครั้ง/ปี 1 ครั้ง/ปี 1 ครั้ง/ปี 1 ครั้ง/ปี	ม.ค. - มี.ค. 2562 ม.ค. - มี.ค. 2562 เม.ย. - มิ.ย. 2562 ต.ค. - ธ.ค. 2561	นางสาวพัชรารรณ อารีย์ นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	



รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ  
แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562  
เทศบาลตำบลแม่สาย อำเภอแม่สาย จังหวัดเชียงราย

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ ในการตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่เข้าตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองคลัง	1. การเขียนเช็คสั่งจ่าย 2. การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าเช่าบ้าน 3. การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าการศึกษาบุตร 4. การจัดซื้อจัดจ้าง 5. การจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผล ควบคุมภายใน	1 ครั้ง/ปี 1 ครั้ง/ปี 1 ครั้ง/ปี 1 ครั้ง/ปี 1 ครั้ง/ปี	ก.ค. - ก.ย. 2562 ม.ค. - มี.ค. 2562 ม.ค. - มี.ค. 2562 ก.ค. - ก.ย. 2562 ต.ค. - ธ.ค. 2561	นางสาวพัชรารัตน์ อารีย์ นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	

ลงชื่อ ..... ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

( นางสาวพัชรารัตน์ อารีย์ )

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ลำดับ	กิจกรรมการตรวจสอบ	พ.ศ. 2561			พ.ศ. 2562									
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	
1	การจัดวางระบบควบคุมภายในและประเมินผล ควบคุมภายใน	←		→										
2	การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	←		→										
3	การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าเช่าบ้าน				←		→							
4	การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าการศึกษาบุตร				←		→							
5	การโอน เปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายประจำปี							←		→				
6	การดำเนินงานและประเมินผลโครงการฯ							←		→				
7	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ										←		→	
8	เบี้ยผู้พิการ										←		→	
9	เงินอุดหนุนเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด										←		→	
10	การเขียนเช็คสั่งจ่าย										←		→	
11	การจัดซื้อจัดจ้าง										←		→	