

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลคือเวียง

หน่วย รับผิดชอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลาปฏิบัติงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘										เดือน ปี ที่เข้า ตรวจสอบ	วิธีการ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
			ด.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. การติดตามการประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	↔											๑. โดยการเลือก ตรวจสอบรายการ ตามหลักฐาน และเอกสาร	นางสาวศศิธร อินทร์จันทร์
	๒. ติดตามการใช้จ่ายงบประมาณ	๑ ครั้ง/ปี												๒. การสังเกตการณ์	
	๓. โครงการสำรวจโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า (ความเสี่ยง)	๑ ครั้ง/ปี												๓. การสุ่มตรวจ	
กองคลัง	๑. การติดตามการประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	↔											๑. การเลือก ตรวจสอบรายการ ตามหลักฐาน และเอกสาร	นางสาวศศิธร อินทร์จันทร์
	๒. โครงการจัดเก็บภาษีเคสเลื่อนที่ (ความเสี่ยง)	๑ ครั้ง/ปี												๒. การสังเกตการณ์	
	๓. ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงิน	๑ ครั้ง/ปี												๓. การสุ่มตรวจ	
	๔. ตรวจสอบการรับเงิน	๑ ครั้ง/ปี												๑. การเลือก ตรวจสอบรายการ ตามหลักฐาน และเอกสาร	
	๕. การจัดทำบัญชีและรายงานการเงิน	๑ ครั้ง/ปี												๒. การสังเกตการณ์ ๓. การสุ่มตรวจ	
กองช่าง	๑. การติดตามการประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	↔											๑. การเลือกตรวจ รายการตามหลักฐาน และเอกสาร	นางสาวศศิธร อินทร์จันทร์
	๒. โครงการก่อสร้างระบบน้ำ (ความเสี่ยง)	๑ ครั้ง/ปี												๒. การสังเกตการณ์	
	๓. การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร	๑ ครั้ง/ปี												๓. การสุ่มตรวจ	

หน่วย รับตรวจ	เรื่องที่จะตรวจสอบ	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลาปฏิบัติงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔												เดือน ปี ที่เข้า ตรวจสอบ	วิธีการ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
			ด.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.			
กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	๑. การติดตามการประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	↔												ด.ค. ๖๗	๑. โดยการเลือก ตรวจสอบ รายการ ตามหลักฐาน และเอกสาร ๒. การสังเกตการณ์ ๓. การสุ่มตรวจ	นางสาวศศิธร อินทร์จันทร์
	๒. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหาร สถานศึกษา (ความเสีย)	๑ ครั้ง/ปี													เม.ย.-ก.ค. ๖๘		
	๓. ค่าอาหารเสริม(นม)ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต.เคเวียงและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัดศรีปิ่นตัน (ความเสีย)	๑ ครั้ง/ปี													ก.ค.- ส.ค.๖๘		
	๔.ติดตามการบันทึกบัญชีของหน่วยงานย่อย	๑ ครั้ง/ปี													ก.ค.๖๘-ก.ย.๖๘		
กองสวัสดิการ สังคม	๑. การติดตามการประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง/ปี	↔												ด.ค. ๒๕๖๗	๑. การเลือกตรวจ รายการตามหลักฐาน และเอกสาร ๒. การสังเกตการณ์ ๓. การสุ่มตรวจ	นางสาวศศิธร อินทร์จันทร์
	๒. ตรวจสอบการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพความพิการ และเบี้ยยังชีพผู้พลัดพราก ๓.โครงการเศรษฐกิจชุมชน (ควบคุมภายใน)	๑ ครั้ง/ปี													ก.ค.๖๘-ก.ย.๖๘		
		๑ ครั้ง/ปี													ก.ค.๖๘-ก.ย.๖๘		
*** หมายเหตุ : แผนการตรวจสอบอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม เนื่องจากบางโครงการอาจได้รับการอนุมัติหรือพิจารณาผู้บริหารท้องถิ่นเห็นสมควร																	