



แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ของ

หน่วยตรวจสอบภายใน
เทศบาลตำบลยางคำ
อำเภอหนองเรือ จังหวัดขอนแก่น

แผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
ของหน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลยางคำ

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

1. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานตามภารกิจของหน่วยงาน ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
2. เพื่อตรวจสอบความถูกต้อง และเชื่อถือได้ของข้อมูลและรายงานทางการเงิน
3. เพื่อประเมินและปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุมและการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ
4. เพื่อให้ทราบวาระบบข้อมูลด้านสารสนเทศของหน่วยงานมีความมั่นคงปลอดภัยและพร้อมใช้งานเสมอ
5. เพื่อสอบทานระบบการปฏิบัติงานตามมาตรฐาน ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง พร้อมกับการปรับปรุง เสนอแนะแนวทางแก้ไข พร้อมทั้งติดตามผลการตรวจสอบของหน่วยรับตรวจรับ
6. เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างอิสระ เที่ยงธรรม และปฏิบัติตามกรอบจรรยาบรรณ สามารถบรรลุเป้าหมาย และเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล

ขอบเขตการตรวจสอบ

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลยางคำ จะดำเนินการตรวจสอบด้านการเงิน (Financial Auditing) การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditing) การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Auditing) และ การตรวจสอบอื่น ๆ

จากการประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนตรวจสอบ เมื่อจัดลำดับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงแล้ว หน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบมีทั้งสิ้น 1 หน่วยรับตรวจ ได้แก่ งานประจำ 1 กิจกรรม กิจกรรมการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2569 ประกอบด้วย

1. สำนักปลัดฯ

ตรวจสอบ 1 กิจกรรม

- ตรวจสอบการจัดทำ ออกคำสั่ง จัดเก็บ และควบคุมเล่มคำสั่งของหน่วยงาน

ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องฯ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวจุฬารัตน์ สุหารัตน์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)..... ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ

(นางสาวจุฬารัตน์ สุหารัตน์)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

- ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลยางคำ

(ลงชื่อ).....

(นายรุ่งเรือง ธนปราชญ์เปื้อง)

ปลัดเทศบาลตำบลยางคำ

- ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลยางคำ

☐ อนุมัติ/อนุญาต

☐ ไม่อนุมัติ/ไม่อนุญาต เนื่องจาก.....

.....

(ลงชื่อ).....



(นายสุพจน์ นามโคตร)

นายกเทศมนตรีตำบลยางคำ