



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลโคกจาน อำเภออุทุมพรพิสัย จังหวัดศรีสะเกษ
ที่ ศก ๕๔๒๑๒/๑๙ วันที่ ๖ ธันวาคม ๒๕๖๗

เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
และแผนตรวจสอบภายในระยะยาว (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ - ๒๕๗๐)

เรียน นายเทศมนตรีตำบลโคกจาน ผ่านปลัดเทศบาลตำบลโคกจาน

เรื่องเดิม

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ มีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น เทศบาลตำบลโคกจาน ได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยจัดให้มีการตรวจสอบภายใน ภายในหน่วยงานเรียบร้อยแล้ว

ข้อเท็จจริง

งานตรวจสอบภายในเทศบาลตำบลโคกจาน จึงได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในระยะยาว (พ.ศ. ๒๕๖๘ - ๒๕๗๐) แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และแผนปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน สำหรับเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในและขอให้สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษาฯ อำนวยความสะดวกและให้ความร่วมมือ ตลอดจนจัดหาเอกสารเพื่อใช้ในการตรวจสอบให้แก่ผู้ตรวจสอบภายในด้วย

ข้อระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ความว่าให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ ฉบับที่ ๑ พ.ศ. ๒๕๖๑ ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๒ ฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๖๔ ฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๖

๓. หลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๑๗ (๔) จัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

๔. มาตรฐานการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ : มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๐๑๐ การวางแผนการตรวจสอบ กำหนดว่า หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องวางแผนการตรวจสอบตามผลการประเมินความเสี่ยง เพื่อจัดลำดับความสำคัญก่อนหลังของกิจกรรมที่จะทำการตรวจสอบให้สอดคล้องกับเป้าหมายของหน่วยงานของรัฐ

๕. มาตรฐานการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ : มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๐๒๐ การเสนอและอนุมัติแผนการตรวจสอบ กำหนดว่า หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องเสนอแผนการตรวจสอบและทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน

/รวมทั้งการ...

รวมทั้งการปรับเปลี่ยนแผนการตรวจสอบในรอบปีที่มีนัยสำคัญให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาอนุมัติในกรณีที่มีข้อจำกัดของทรัพยากร หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องรายงานถึงผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นต่อแผนการตรวจสอบด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

๑. แผนการตรวจสอบภายในระยะยาว (พ.ศ. ๒๕๖๘ – ๒๕๗๐)
(รายละเอียดตามแผนการตรวจสอบที่แนบท้ายนี้)
๒. แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
(รายละเอียดตามแผนการตรวจสอบที่แนบท้ายนี้)
๓. แจ้งหน่วยรับตรวจ ทุกสำนัก/กอง ทราบเพื่อเตรียมรับตรวจต่อไป

(ลงชื่อ)

กตฤษา น.

(นางสาวกาญจนา เพ็งแจ่ม)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ปฏิบัติหน้าที่
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลโคกจาน

- พินิจพิจารณาแล้ว เห็นว่า พิจารณาเรียบร้อยแล้ว

(ลงชื่อ)



(นางสาวอุไร โปรงจิต)
ปลัดเทศบาลตำบลโคกจาน

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลโคกจาน

อนุมัติ

ไม่อนุมัติ เพราะ.....

(ลงชื่อ)



(นายนิรุทธ์ เกษกุล)
นายกเทศมนตรีตำบลโคกจาน

เอกสารการรับหนังสือ ขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และแผน
ตรวจสอบภายในระยะยาว (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ - ๒๕๗๐) ตามบันทึกข้อความ หน่วยตรวจสอบ
ภายใน ที่ ศก ๕๔๒๑๒/๑๙ ลงวันที่
ธันวาคม ๒๕๖๗

๑. สำนักปลัดฯ..... *[Signature]*วันที่.....
๒. กองคลัง..... *ณัฐกัญญา*วันที่..... 11 ส.ค. 67
๓. กองช่าง..... *[Signature]*วันที่.....
๔. กองการศึกษา..... *[Signature]*วันที่..... 11 ส.ค. 67.



แผนตรวจสอบภายใน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

หน่วยตรวจสอบภายใน

เทศบาลตำบลโคกจาน

อำเภออุทุมพรพิสัย จังหวัดศรีสะเกษ





แผนตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

หน่วยตรวจสอบภายใน

เทศบาลตำบลโคกจาน
อำเภออุทุมพรพิสัย จังหวัดศรีสะเกษ

สารบัญ

เรื่อง

หน้า

หลักการและเหตุผล	๑
วัตถุประสงค์การตรวจสอบ	๑
เพื่อตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลข	๑
เพื่อได้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามแผนงานที่เกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ	๑
เพื่อป้องกันมิให้เกิดความเสียหายหรือการทุจริตรั่วไหลเกี่ยวกับการเงิน	๑
เพื่อสอบทานระบบการปฏิบัติงานมาตรฐานและหรือระเบียบ	๑
เพื่อติดตามผลการตรวจสอบ	๑
ขอบเขตการตรวจสอบ	๒
หน่วยรับตรวจ	๒
กิจกรรมหรือโครงการที่ตรวจสอบ	๒
ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ	๒
ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ	๒
งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบภายใน	๒
ภาคผนวก	๔



แผนการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
เทศบาลตำบลโคกจาน อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดศรีสะเกษ

๑. หลักการและเหตุผล

การตรวจสอบภายใน เป็นกลไกหนึ่งของระบบการบริหารจัดการที่ให้ความเชื่อมั่น และให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรม เป็นอิสระ เพื่อเพิ่มคุณค่า ทั้งยังช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการดำเนินงานผิดพลาดและลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ช่วยในการดำเนินงานตามภารกิจของเทศบาลตำบลโคกจาน บรรลุเป้าหมาย และวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ด้วยการประเมิน และการปรับปรุงประสิทธิภาพ ของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการกำกับดูแล อย่างเป็นระบบโดยมีการดำเนินงานภายใต้ ระเบียบข้อบังคับ ตลอดจนกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และการปฏิบัติงานตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน และจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายในส่วนราชการ

การจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี เป็นขั้นตอนที่นับได้ว่าจะมีความสำคัญต่อผลสัมฤทธิ์ของการตรวจสอบภายในเป็นอย่างมาก เนื่องจากแผนการตรวจสอบที่ดีจะช่วยให้งานตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ภายใต้เงื่อนไขทรัพยากรที่มีข้อจำกัด นอกจากนี้การจัดทำแผนตรวจสอบประจำปี ยังเป็นการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ฉบับที่ ๑ พ.ศ. ๒๕๖๑ ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๒ ฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๖๔ ฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๖

๒. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๒.๑ เพื่อตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ด้วยเทคนิค และวิธีการตรวจสอบที่ยอมรับโดยทั่วไป ปริมาณมากน้อยตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน และความสำคัญของเรื่องที่ตรวจสอบ รวมทั้งวิเคราะห์และประเมินผลการบริหารและการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ

๒.๒ เพื่อได้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามแผนงานที่เกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การเงิน การพัสดุ และทรัพย์สิน การบริหารงานด้านอื่นๆ ตลอดจนการตรวจสอบบัญชี การวิเคราะห์ประเมินความเพียงพอ และประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน รวมทั้งการรายงานผลการตรวจสอบ และข้อเสนอแนะ

๒.๓ เพื่อป้องปรามมิให้เกิดความเสียหายหรือการทุจริตรั่วไหลเกี่ยวกับการเงิน หรือทรัพย์สินต่างๆ ของเทศบาลตำบลโคกจาน

๒.๔ เพื่อสอบทานระบบการปฏิบัติงานมาตรฐานและหรือระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งการที่ทางราชการกำหนด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสามารถนำไปสู่การปฏิบัติงานที่ตรงตามวัตถุประสงค์และสอดคล้องกับนโยบาย

๒.๕ เพื่อติดตามผลการตรวจสอบ เสนอแนะและให้คำปรึกษาแก่ผู้บริหารและปลัดเทศบาลตำบลโคกจานเพื่อให้หน่วยรับตรวจปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องให้ถูกต้องตามและผู้ตรวจสอบภายในเสนอแนะ รวมทั้งการประสานงานกับสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินและผู้ตรวจสอบ ซึ่งผู้ว่าราชการจังหวัด หรือปลัดกระทรวงมหาดไทย แต่งตั้ง

๓. ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบุณฑริก จะดำเนินการตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance) ด้านการบริหาร (Management) ด้านการดำเนินงาน (Performance) การประเมินผลการควบคุมภายใน รวมทั้งบริการให้คำปรึกษา และงานด้านอื่นๆ โดยมีหน่วยรับตรวจ และกิจกรรม/โครงการที่จะตรวจสอบ ดังนี้

๓.๑ หน่วยรับตรวจ จำนวน ๔ ส่วนราชการ ประกอบด้วย

- ๑) สำนักปลัด
- ๒) กองคลัง
- ๓) กองช่าง
- ๔) กองการศึกษา

๓.๒ กิจกรรมหรือโครงการที่ตรวจสอบ

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดำเนินการตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน ๘ กิจกรรม

- (๑) สำนักปลัด ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
- (๒) กองคลัง ตรวจสอบ ๒ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) การควบคุมพัสดุครุภัณฑ์
 - ๒) การจัดเก็บภาษีป้าย
- (๓) กองช่าง ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) การขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร ตัดแปลง รื้อถอนอาคาร
- (๔) กองการศึกษา ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) การดำเนินการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลโคกจาน
- (๕) การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) โครงการตามเทศบัญญัติ
- (๖) การตรวจสอบด้านอื่นๆ (ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ Information Technology Audit) ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) การรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online
- (๗) งานบริการให้คำปรึกษา ตรวจสอบ ๑ กิจกรรม ได้แก่
 - ๑) การใช้และดูแลรักษารถยนต์

๔. ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ)

๕. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ


นางสาวกาญจนา เพ็งแจ่ม ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

๖. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบภายใน

เนื่องจากการตรวจสอบภายในหน่วยงาน จึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

(ลงชื่อ) กาญจนา น. ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวกาญจนา เพ็งแจ่ม)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
วันที่...../...../.....

(ลงชื่อ)  ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ
(นางสาวอุไร โปร่งจิต)
ปลัดเทศบาลตำบลโคกจาน
วันที่...../...../.....

(ลงชื่อ)  ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นายนิรุทธิ์ เกษกุล)
นายกเทศมนตรีตำบลโคกจาน
วันที่...../...../.....

หมายเหตุ แผนการตรวจสอบ วันที่ ระยะเวลา อาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม ความจำเป็น
ตามนโยบายและอัตรากำลังที่มีอยู่

ภาคผนวก

เทศบาลตำบลโคกจาน
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบภายใน
แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

หน่วยรับผิดชอบ	เรื่องที่จะตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักปลัด	๑) การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑ ครั้ง/ปี	พฤษภาคม ๒๕๖๘	นางสาวกาญจนา เพ็งแจ่ม นักวิชาการ ตรวจสอบภายใน	*การตรวจสอบ, ความถี่ในการตรวจสอบและระยะเวลาในการตรวจสอบของแต่ละกิจกรรมสามารถยืดหยุ่นได้ตามปริมาณของเอกสารที่ตรวจ, ตามปริมาณงานที่ได้รับมอบหมายที่นอกเหนือจากกิจกรรมการตรวจสอบ และตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

เทศบาลตำบลโคกจาน
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบภายใน
แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่จะตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองคลัง	๑) การควบคุมพัสดุครุภัณฑ์ ๒) การจัดเก็บภาษีป้าย ๓) การรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	กรกฎาคม ๒๕๖๘ เมษายน ๒๕๖๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘	นางสาวกาญจนา เฟื่องแจ่ม นักวิชาการ ตรวจสอบภายใน	*การตรวจสอบ, ความถี่ในการตรวจสอบและระยะเวลาในการตรวจสอบของแต่ละกิจกรรมสามารถยืดหยุ่นได้ตามปริมาณของเอกสารที่ตรวจ, ตามปริมาณงานที่ได้รับมอบหมายที่นอกเหนือจากกิจกรรมการตรวจสอบ และตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

(เอกสารแนบ)

-๓-

เทศบาลตำบลโคกจาน

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบภายใน

แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่จะตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองช่าง	๑) การขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร ตัดแปลง รื้อถอนอาคาร	๑ ครั้ง/ปี	มีนาคม ๒๕๖๘	นางสาวกาญจนา เพ็งแจ่ม นักวิชาการ ตรวจสอบภายใน	*การตรวจสอบ, ความถี่ในการ ตรวจสอบและระยะเวลาในการ ตรวจสอบของแต่ละกิจกรรม สามารถยืดหยุ่นได้ตามปริมาณ ของเอกสารที่ตรวจ, ตาม ปริมาณงานที่ได้รับมอบหมายที่ นอกเหนือจากกิจกรรมการ ตรวจสอบ และตามสถานการณ์ ที่เปลี่ยนแปลง

เทศบาลตำบลโคกจาน
รายละเอียดประกอบขอขเขตการตรวจสอบภายใน
แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่จะตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	๑) การดำเนินการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลตำบลโคกจาน	๑ ครั้ง/ปี	มกราคม ๒๕๖๘	นางสาวกาญจนา เฟื่องแจ่ม นักวิชาการ ตรวจสอบภายใน	*การตรวจสอบ, ความถี่ในการตรวจสอบและระยะเวลาในการตรวจสอบของแต่ละกิจกรรมสามารถยืดหยุ่นได้ตามปริมาณของเอกสารที่ตรวจ, ตามปริมาณงานที่ได้รับมอบหมายที่นอกเหนือจากกิจกรรมการตรวจสอบ และตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

เทศบาลตำบลโคกจาน

รายละเอียดประกอบขอขบเขตการตรวจสอบภายใน
แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่จะตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
ทุกส่วนราชการ	๑) การใช้และดูแลรักษารถยนต์ ๒) โครงการตามเทศบัญญัติ	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	มิถุนายน ๒๕๖๘ สิงหาคม ๒๕๖๘	นางสาวกาญจนา เฟื่องแจ่ม นักวิชาการ ตรวจสอบภายใน	*การตรวจสอบ, ความถี่ในการตรวจสอบและระยะเวลาในการตรวจสอบของแต่ละกิจกรรมสามารถยืดหยุ่นได้ตามปริมาณของเอกสารที่ตรวจ, ตามปริมาณงานที่ได้รับมอบหมายที่นอกเหนือจากกิจกรรมการตรวจสอบ และตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

หน่วยตรวจภายในเทศบาลตำบลโคกจาน

ขอบเขตการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ที่	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ระดับความเสี่ยง	ระยะเวลา(ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘)												จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ				
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.						
งานบริการให้ความเชื่อมั่น																				
การตรวจสอบด้านการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ(Financial & Compliance Audit)																				
๑	สำนักปลัด	สูง																๒๐	นางสาว กาญจนา เพ็งแจ่ม	
	การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น																			
	กองคลัง	ปานกลาง																		
๒	การควบคุมพัสดุครุภัณฑ์																			
	การจัดเก็บภาษีป้าย	ต่ำ																		
๓	กองช่าง	ปานกลาง																		
	การขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร																			
	กองศึกษา	สูง																		
๔	การดำเนินการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลโคกจาน																			
การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit)																				
๖	โครงการตามเทศบาลบัญญัติ																			
การตรวจสอบด้านอื่นๆ (ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ Information Technology Audit)																				
๗	การรับเงินและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online																			
งานบริการให้คำปรึกษา																				
๘	ทุกส่วนราชการ																			
	การใช้และดูแลรักษารถยนต์																			

