

**เทศบาลนครสุราษฎร์ธานี**  
**หน่วยตรวจสอบภายใน**  
**แผนการตรวจสอบประจำปี (Audit Plan)**  
**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒**

.....

**วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ**

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) สังกัดเทศบาลนครสุราษฎร์ธานี
๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) สังกัดเทศบาลฯ ว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งมติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนดหรือไม่
๓. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล
๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามภารกิจหรือตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) สังกัดเทศบาลฯ ว่าปฏิบัติเป็นไปตามมาตรฐานตัวชี้วัด คำรับรองการปฏิบัติราชการและเป็นไปตามหลักของการบริหารกิจการที่ดีหรือไม่ ตลอดจนยังสามารถให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติราชการต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิผลยิ่งขึ้น โดยมีการบริหารทรัพยากรอย่างประหยัด คุ่มประโยชน์ รวมทั้งช่วยป้องกันและสร้างภูมิคุ้มกันไม่ให้เกิดการรั่วไหล การสูญเสีย การทุจริต หรือไม่ให้เกิดความเสียหายกับราชการของเทศบาลฯ ได้
๕. เพื่อช่วยกระตุ้นเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้มีความกระตือรือร้นในการปฏิบัติหน้าที่ราชการ และมีความละเอียดรอบคอบมากยิ่งขึ้น
๖. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการหรือผู้บริหารสูงสุด และผู้บังคับบัญชา ได้รับทราบปัญหา การปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา โดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบเป็นประโยชน์ ในการตัดสินใจแก้ไขข้อบกพร่องได้ทันเวลา

**ขอบเขตของงานตรวจสอบ**

ขอบเขตของการตรวจสอบภายในครอบคลุมถึงการตรวจสอบวิเคราะห์ รวมทั้งการประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในของเทศบาลนครสุราษฎร์ธานี และการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ ซึ่งรวมถึง

๑. ประเมินความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานในหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ เสนอแนะการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง
๒. สอบทานระบบการปฏิบัติงานตามมาตรฐาน และ/หรือกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งที่กำหนด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะสามารถนำไปสู่การปฏิบัติงานที่ตรงเป้าหมาย วัตถุประสงค์ และสอดคล้องกับนโยบายของเทศบาลนครสุราษฎร์ธานี
๓. สอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลการดำเนินงานและการเงิน การคลัง
๔. ตรวจสอบระบบการดูแลรักษาและความปลอดภัยของทรัพย์สินของหน่วยรับตรวจ ให้เหมาะสมกับประเภทของทรัพย์สินนั้น
๕. ประเมินผลการดำเนินการเกี่ยวกับการเงิน การคลังของเทศบาลนครสุราษฎร์ธานี

๖. วิเคราะห์และประเมินความมีประสิทธิภาพ ประหยัด และคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากร หน่วยรับตรวจ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ จำนวน ๘ สำนัก/กอง และสถานธนาอนุบาล ประกอบด้วย

- ๑) สำนักปลัดเทศบาล
  - ๒) สำนักการคลัง
  - ๓) สำนักการช่าง
  - ๔) สำนักการศึกษา
  - ๕) สำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
  - ๖) กองสวัสดิการสังคม
  - ๗) กองวิชาการและแผนงาน
  - ๘) กองสารสนเทศภายในและทรัพย์สิน
- (รายละเอียดขอบเขตการตรวจสอบ ปรากฏตามเอกสารแนบ)


กำหนดระยะเวลาการตรวจสอบ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

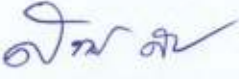
ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

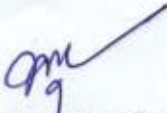
นางสาวอารีญา บุญทองแก้ว      นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ  
นางสาวสุทธวรรณ สงพรหม      นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ


งบประมาณ

เนื่องจากการตรวจสอบภายในหน่วยงาน จึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

(ลงชื่อ)  ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ  
(นางสาวอารีญา บุญทองแก้ว)  
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ  
๑๖ ส.ค. ๒๕๖๑

(ลงชื่อ)  ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ  
(นางสาวสุทธวรรณ สงพรหม)  
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ  
๑๖ ส.ค. ๒๕๖๑

(ลงชื่อ)  ผู้พิจารณาอนุมัติ  
(นายบุญณรงค์ กวีพันธ์)  
ปลัดเทศบาลนครสุราษฎร์ธานี  
๑๖ ส.ค. ๒๕๖๑


(ลงชื่อ)  ผู้อนุมัติ  
(นายธีระกิจ หวังมุทิตากุล)  
นายกเทศมนตรีนครสุราษฎร์ธานี  
๑๗ ส.ค. ๒๕๖๑

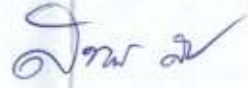


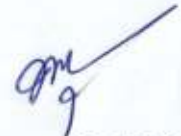
ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	พ.ศ. ๒๕๖๐		พ.ศ. ๒๕๖๑							ผู้รับผิดชอบ			
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.		ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
๓.	สำนักงานคลัง	- หลักประกันสัญญา							↔						นางสาวสุทธวรรณ สงพรหม นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๔.	สำนักงานคลัง	- การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษา ของบุตร									↔				นางสาวสุทธวรรณ สงพรหม นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๕.	สำนักงานคลัง	- การจัดเก็บรายได้และลูกหนี้ภาษีค้างชำระ											↔		นางสาวสุทธวรรณ สงพรหม นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๖.	สำนักปลัดฯ สำนักงานคลัง สำนักงานช่าง สำนักงานศึกษา สำนักงานสาธารณสุข กองสวัสดิการสังคม กองวิชาการและแผนงาน กองสารสนเทศฯและทรัพย์สิน	- ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม - ค่าเดินทางไปราชการ	↔												นางสาวอารีญา บุญทองแก้ว นักวิชาการตรวจสอบภายใน


ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	พ.ศ. ๒๕๖๐			พ.ศ. ๒๕๖๑							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.	
๗.	สำนักปลัดฯ สำนักการคลัง สำนักการช่าง สำนักการศึกษา สำนักการสาธารณสุข กองสวัสดิการสังคม กองวิชาการและแผนงาน กองสารสนเทศฯและทรัพย์สิน	- การใช้และรักษาอสังหาริมทรัพย์				←	→									นางสาวอารีญา บุญทองแก้ว นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๘.	สำนักปลัดฯ สำนักการคลัง สำนักการช่าง สำนักการศึกษา สำนักการสาธารณสุข กองสวัสดิการสังคม กองวิชาการและแผนงาน กองสารสนเทศฯและทรัพย์สิน	- ฎีกาหลังการเบิกจ่าย							←	→						นางสาวอารีญา บุญทองแก้ว นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๘.	สำนักปลัดฯ สำนักการคลัง สำนักการช่าง สำนักการศึกษา สำนักการสาธารณสุข กองสวัสดิการสังคม กองวิชาการและแผนงาน กองสารสนเทศฯและทรัพย์สิน	- การเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน										←	→			นางสาวอารีญา บุญทองแก้ว นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	พ.ศ. ๒๕๖๐			พ.ศ. ๒๕๖๑							ผู้รับผิดชอบ	
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.		ส.ค.
๙.	สำนักการคลัง	- การจำหน่ายและการตรวจสอบพัสดุ ประจำปี ๒๕๖๑											←→	นางสาวอารีญา บุญทองแก้ว นักวิชาการตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)  ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ  
(นางสาวอารีญา บุญทองแก้ว)  
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ  
วันที่ ๑๖ ส.ค. ๒๕๖๑

(ลงชื่อ)  ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ  
(นางสาวสุทธวรรณ สงพรหม)  
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ  
วันที่ ๑๖ ส.ค. ๒๕๖๑

(ลงชื่อ)  ผู้เห็นชอบแผนการดำเนินงาน  
(นายบุญณรงค์ กวีพันธ์)  
ปลัดเทศบาลนครสุราษฎร์ธานี  
วันที่ ๑๖ ส.ค. ๒๕๖๑

(ลงชื่อ)  ผู้อนุมัติแผนการดำเนินงาน  
(นายธีระกิจ หวังมุทิตากุล)  
นายกเทศมนตรีนครสุราษฎร์ธานี  
วันที่ ๑๗ ส.ค. ๒๕๖๑

**รายละเอียดขอบเขตการตรวจสอบ**  
**แนบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒**

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักปลัดฯ	๑. สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๑	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕๕	นางสาวสุทธวรรณ สงพรหม นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	
	๒. การเบิกจ่ายค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-ก.พ.	๑/๓๓		
	๓. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕๕	นางสาวอารีญา บุญทองแก้ว นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	
	๔. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕๕		
	๕. การใช้และรักษารถส่วนบุคคล	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-ก.พ.	๑/๓๓		
	๖. ฎีกาหลังการเบิกจ่าย	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-พ.ค.	๑/๕๕		
	๗. การเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน	๑ ครั้ง/ปี	มิ.ย.-ก.ค.	๑/๓๓		
สำนักงานคลัง	๑. สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๑	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕๕	นางสาวสุทธวรรณ สงพรหม นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	
	๒. การเบิกจ่ายค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-ก.พ.	๑/๓๓		
	๓. หลักประกันสัญญา	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-เม.ย.	๑/๓๓		
	๔. การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาของบุตร	๑ ครั้ง/ปี	พ.ค.-มิ.ย.	๑/๓๓		
	๕. การจัดเก็บรายได้และลูกหนี้ภาษีค้างชำระ	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค.-ก.ย.	๑/๕๕		
	๖. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕๕		
	๗. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕๕		
	๘. การใช้และรักษารถส่วนบุคคล	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-ก.พ.	๑/๓๓		
	๙. ฎีกาหลังการเบิกจ่าย	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-พ.ค.	๑/๕๕		
	๑๐. การเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน	๑ ครั้ง/ปี	มิ.ย.-ก.ค.	๑/๓๓		
	๑๑. การจำหน่ายและการตรวจสอบพัสดุ ปี ๒๕๖๑	๑ ครั้ง/ปี	ส.ค.-ก.ย.	๑/๓๓		


หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักงานช่าง	๑. สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๑	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕๕	นางสาวสุทธวรรณ สงพรหม นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	
	๒. การเบิกจ่ายค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-ก.พ.	๑/๓๓		
	๓. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕๕	นางสาวอารีญา บุญทองแก้ว นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	
	๔. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕๕		
	๕. การใช้และรักษารถส่วนกลาง	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-ก.พ.	๑/๓๓		
	๖. ฎีกาหลังการเบิกจ่าย	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-พ.ค.	๑/๕๕		
	๗. การเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน	๑ ครั้ง/ปี	มี.ย.-ก.ค.	๑/๓๓		
สำนักงานศึกษา	๑. สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๑	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕๕	นางสาวสุทธวรรณ สงพรหม นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	
	๒. การเบิกจ่ายค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-ก.พ.	๑/๓๓		
	๓. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕๕	นางสาวอารีญา บุญทองแก้ว นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	
	๔. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕๕		
	๕. การใช้และรักษารถส่วนกลาง	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-ก.พ.	๑/๓๗		
	๖. ฎีกาหลังการเบิกจ่าย	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-พ.ค.	๑/๑๕		
	๗. การเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน	๑ ครั้ง/ปี	มี.ย.-ก.ค.	๑/๓๓		

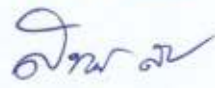



หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองวิชาการและแผนงาน	๑. สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๑	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕๕	นางสาวสุทธวรรณ สงพรหม นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	
	๒. การเบิกจ่ายค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-ก.พ.	๑/๓๓		
	๓. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕๕	นางสาวอารีญา บุญทองแก้ว นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	
	๔. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕๕		
	๕. การใช้และรักษารถส่วนกลาง	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-ก.พ.	๑/๓๗		
	๖. ฎีกาหลังการเบิกจ่าย	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-พ.ค.	๑/๑๕		
	๗. การเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน	๑ ครั้ง/ปี	มิ.ย.-ก.ค.	๑/๓๓		
กองสารสนเทศฯ และทรัพย์สิน	๑. สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๑	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕๕	นางสาวสุทธวรรณ สงพรหม นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	
	๒. การเบิกจ่ายค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-ก.พ.	๑/๓๓		
	๓. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕๕	นางสาวอารีญา บุญทองแก้ว นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	
	๔. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕๕		
	๕. การใช้และรักษารถส่วนกลาง	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-ก.พ.	๑/๓๗		
	๖. ฎีกาหลังการเบิกจ่าย	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-พ.ค.	๑/๑๕		
	๗. การเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน	๑ ครั้ง/ปี	มิ.ย.-ก.ค.	๑/๓๓		


หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองสวัสดิการสังคม	๑. สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๑	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕๕	นางสาวสุทธวรรณ สงพรหม นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	
	๒. การเบิกจ่ายค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-ก.พ.	๑/๓๓		
	๓. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕๕	นางสาวอารีญา บุญทองแก้ว นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	
	๔. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕๕		
	๕. การใช้และรักษารถส่วนกลาง	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-ก.พ.	๑/๓๗		
	๖. ฎีกาหลังการเบิกจ่าย	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-พ.ค.	๑/๑๕		
	๗. การเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน	๑ ครั้ง/ปี	มิ.ย.-ก.ค.	๑/๓๓		
สำนักสาธารณสุข	๑. สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๑	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕๕	นางสาวสุทธวรรณ สงพรหม นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	
	๒. การเบิกจ่ายค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-ก.พ.	๑/๓๓		
	๓. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕๕	นางสาวอารีญา บุญทองแก้ว นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	
	๔. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕๕		
	๕. การใช้และรักษารถส่วนกลาง	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-ก.พ.	๑/๓๗		
	๖. ฎีกาหลังการเบิกจ่าย	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-พ.ค.	๑/๑๕		
	๗. การเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน	๑ ครั้ง/ปี	มิ.ย.-ก.ค.	๑/๓๓		

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สถานธนาบาล	๑. สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๑	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.	๑/๕๕	นางสาวสุทธวรรณ สงพรหม นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	

(ลงชื่อ)  ผู้เสนอแผนการดำเนินงาน  
(นางสาวอารีญา บุญทองแก้ว)  
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ  
๑๖ ส.ค. ๒๕๖๑

(ลงชื่อ)  ผู้เสนอแผนการดำเนินงาน  
(นางสาวสุทธวรรณ สงพรหม)  
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ  
๑๖ ส.ค. ๒๕๖๑

(ลงชื่อ)  ผู้เห็นชอบแผนการดำเนินงาน  
(นายบุญณรงค์ กวีพันธ์)  
ปลัดเทศบาลนครสุราษฎร์ธานี  
๑๖ ส.ค. ๒๕๖๑

(ลงชื่อ)  ผู้อนุมัติแผนการดำเนินงาน  
(นายธีระกิจ หวังมุทิตากุล)  
นายกเทศมนตรีนครสุราษฎร์ธานี  
วันที่ ๑๘ ส.ค. ๒๕๖๑