



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
ที่ สพ ๕๖๑๐๖ / วันที่ ๒๑ มกราคม ๒๕๖๙
เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์ ผ่าน ปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๑๗ (๖) จัดทำและเสนอรายงานผลการตรวจสอบต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและคณะกรรมการตรวจสอบ ภายในเวลาอันสมควรและไม่เกินสองเดือนนับจากวันที่ดำเนินการตรวจสอบแล้วเสร็จ กรณีเรื่องที่ตรวจพบเป็นเรื่องที่จะมีผลเสียหายต่อทางราชการให้รายงานผลการตรวจสอบทันที

หน่วยตรวจสอบภายในเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ได้ดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ตรวจสอบเรื่อง การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ภายในช่วงเดือนมกราคม ๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมบันทึกฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวกมลทิพย์ จันทรสุวรรณ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นผู้บังคับบัญชา.....

(นางศศิธร พิมพ์รุณ)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์

ความเห็นผู้บริหาร -ทราบ

(นายวิชัย เศรษฐพานิช)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์
รายงานผลการตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

.....

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด

เรื่องที่ตรวจสอบ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่า การดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นไปตามขั้นตอนหรือกระบวนการที่ระเบียบกำหนด
๒. เพื่อให้ทราบว่า ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดต่างๆ พร้อมทั้งการปฏิบัติหน้าที่อย่างครบถ้วนและถูกต้อง
๓. เพื่อให้ทราบว่า เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ได้นำแผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นกรอบในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติมและงบประมาณจากเงินสะสมและการจ่ายตามแผนความต้องการงบลงทุนหรือเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ และการตั้งงบประมาณอุดหนุนให้แก่หน่วยงานอื่น
๔. เพื่อให้ทราบว่า มีการแก้ไขแผนพัฒนาท้องถิ่น การเพิ่มเติมและการเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นอย่างถูกต้องและเมื่อได้รับความเห็นชอบแล้วได้ปิดประกาศให้ประชาชนทราบโดยเปิดเผยหรือไม่

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖ – ๒๕๗๐) และการแก้ไขแผนพัฒนาท้องถิ่น การเพิ่มเติมและการเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น
๒. การปฏิบัติหน้าที่ตามคำสั่งคณะกรรมการฯ
๓. เอกสารอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

วิธีการตรวจสอบ

๑. ใช้วิธีการสุ่มตรวจ
๒. การตรวจสอบเอกสารหลักฐาน

สรุปผลการตรวจสอบ

๑. มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น ที่ ๗๕๕/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๖ และ ๕๕๓/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๘ มิถุนายน ๒๕๖๗
๒. มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ที่ ๖๐๙/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๙ กันยายน ๒๕๖๕ และ ๗๕๖/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๖
๓. มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนา ที่ ๕๗๘/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๔ กรกฎาคม ๒๕๖๘ และ ๕๙๕/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๑ กรกฎาคม ๒๕๖๘
๔. มีประกาศเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อนุมัติใช้แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖ – ๒๕๗๐) วันที่ ๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ และได้ปิดประกาศให้ประชาชนทราบโดยเปิดเผย และได้แจ้งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๕. การเพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่นครั้งที่ ๑ ถึงครั้งที่ ๓ ได้ประกาศอนุมัติใช้แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖ – ๒๕๗๐) และปิดประกาศให้ประชาชนโดยเปิดเผย

ข้อเสนอแนะ

จากการตรวจสอบพบว่า มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการดำเนินการถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย
ตามที่กำหนดไว้และเห็นควรให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดต่อไป

(ลงชื่อ)



ผู้รับตรวจ

(นางสาวสุภาพร พรหมทองโตก)
นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

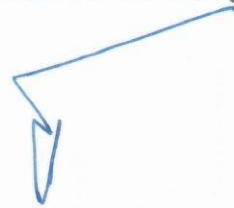
(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวกมลทิพย์ จันทรสุวรรณ)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

(ลงชื่อ)



ผู้สอบทาน

(นางศศิธร พิมพ์รุ่ง)
หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน
ปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์

กระดาษทำการ
การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด
ผู้รับตรวจ งานสำนักปลัด
งวดที่ตรวจ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ผู้ตรวจสอบ นางสาวกมลทิพย์ จันทร์สุวรรณ
ผู้สอบทาน นางศศิธร พิมพ์รุณ
วันที่ตรวจสอบ ๑๔ - ๓๐ มกราคม ๒๕๖๙

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นไปตามขั้นตอนหรือกระบวนการที่ระเบียบกำหนด
๒. เพื่อให้ทราบว่าได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดต่างๆ พร้อมทั้งการปฏิบัติหน้าที่อย่างครบถ้วนและถูกต้อง
๓. เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นกรอบในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติมและงบประมาณจากเงินสะสมและการจ่ายตามแผนความต้องการงบประมาณหรือเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ และการตั้งงบประมาณอุดหนุนให้แก่หน่วยงานอื่น
๔. เพื่อให้ทราบว่าการแก้ไขแผนพัฒนาท้องถิ่น การเพิ่มเติมและการเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นอย่างถูกต้องและเมื่อได้รับความเห็นชอบแล้วได้ปิดประกาศให้ประชาชนทราบโดยเปิดเผยหรือไม่

เรื่องที่ตรวจสอบ

ลำดับ	วิธีการตรวจสอบ	การปฏิบัติ		หมายเหตุ
		ใช่/มิ	ไม่ใช่/ไม่มี	
๑	ตรวจสอบคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น	✓		๕๕๓/๒๕๖๗ ลว. ๒๘/๐๖/๖๗
๒	ตรวจสอบคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	✓		๗๕๖/๒๕๖๖ ลว. ๔/๑๐/๖๖
๓	ตรวจสอบคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนา	✓		๕๙๕/๒๕๖๘ ลว. ๒๑/๐๗/๖๘
๔	การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ได้ดำเนินการตามขั้นตอน ดังนี้ ๑) คณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นจัดประชุมประชาคมท้องถิ่น ส่วนราชการ และรัฐวิสาหกิจที่เกี่ยวข้อง ๒) คณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นรวบรวมแนวทางและข้อมูลนำมาวิเคราะห์เพื่อจัดทำร่างแผนพัฒนาท้องถิ่น แล้วเสนอคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น ๓) คณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นพิจารณาร่างแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อเสนอผู้บริหารท้องถิ่น ๔) ผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณาอนุมัติร่างแผนพัฒนาท้องถิ่น และประกาศใช้แผนพัฒนาท้องถิ่น	✓ ✓ ✓ ✓		
๕	แผนพัฒนาท้องถิ่นที่ได้รับอนุมัติแล้ว ได้แจ้งให้สภาเทศบาลจังหวัด อำเภอ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	✓		
๖	แผนพัฒนาท้องถิ่นเมื่อได้รับอนุมัติแล้ว ได้ประกาศให้ประชาชนในท้องถิ่น ทราบภายใน ๑๕ วันนับแต่วันที่ประกาศใช้และปิดประกาศไม่น้อยกว่า ๓๐ วัน	✓		

ลำดับ	วิธีการตรวจสอบ	การปฏิบัติ		หมายเหตุ
		ใช่/มี	ไม่ใช่/ไม่มี	
๗	การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เมื่อจัดทำหรือทบทวนให้แล้วเสร็จภายในเดือนตุลาคม ก่อนปีงบประมาณถัดไป	✓		
๘	การจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ต้องสอดคล้องกับระเบียบว่าด้วยการประสานการจัดทำแผนจังหวัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	✓		
๙	การแก้ไขแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นอำนาจของผู้บริหารท้องถิ่น	✓		
๑๐	เมื่อผู้บริหารท้องถิ่นได้เห็นชอบแผนพัฒนาท้องถิ่นที่แก้ไข ได้ปิดประกาศให้ประชาชนทราบโดยเปิดเผยไม่น้อยกว่า ๓๐ วันนับแต่วันที่ผู้บริหารท้องถิ่นเห็นชอบ	✓		
๑๑	เมื่อผู้บริหารท้องถิ่นได้เห็นชอบแผนพัฒนาท้องถิ่นที่แก้ไข ได้ปิดประกาศให้ประชาชนทราบโดยเปิดเผยไม่น้อยกว่า ๓๐ วันนับแต่วันที่ผู้บริหารท้องถิ่นเห็นชอบ	✓		
๑๒	การเพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่น ต้องให้คณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นจัดทำร่างแผนพัฒนาท้องถิ่นที่เพิ่มเติมพร้อมเหตุผลและความจำเป็นเสนอคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น	✓		เพิ่มเติมแผนฯ จำนวน ๓ ครั้ง
๑๓	การเพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่น คณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นและประชาคมพิจารณาร่างแผนพัฒนาท้องถิ่นที่เพิ่มเติม เมื่อแผนพัฒนาได้รับความเห็นชอบแล้วให้ผู้บริหารท้องถิ่นประกาศใช้	✓		
๑๔	แผนพัฒนาท้องถิ่นที่เพิ่มเติม ได้รับความเห็นชอบแล้วให้ผู้บริหารท้องถิ่นประกาศใช้ พร้อมทั้งปิดประกาศให้ประชาชนทราบโดยเปิดเผยไม่น้อยกว่า ๓๐ วันนับแต่วันที่ผู้บริหารท้องถิ่นประกาศใช้	✓		
๑๕	การเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นอำนาจของคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น เมื่อได้รับความเห็นชอบให้ส่งแผนแล้วให้ผู้บริหารท้องถิ่นประกาศใช้ พร้อมทั้งปิดประกาศให้ประชาชนทราบโดยเปิดเผยไม่น้อยกว่า ๓๐ วันนับแต่วันที่ผู้บริหารท้องถิ่นประกาศใช้		✓	
๑๖	เมื่อแผนพัฒนาท้องถิ่นที่เพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลง ได้รับความเห็นชอบให้ปิดประกาศให้ประชาชนทราบโดยเปิดเผยไม่น้อยกว่า ๓๐ วันนับแต่วันที่รับความเห็นชอบ	✓		
๑๗	เทศบาลได้นำแผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นกรอบในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม งบประมาณจากเงินสะสม การใช้จ่ายงบประมาณตามแผนความต้องการของบลงทุน เพื่อพัฒนาองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นหรือเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	✓		

ลำดับ	วิธีการตรวจสอบ	การปฏิบัติ		หมายเหตุ
		ใช่/มี	ไม่ใช่/ไม่มี	
๑๘	คณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นพิจารณาร่างแผนดำเนินงาน แล้วเสนอผู้บริหารท้องถิ่น ประกาศเป็นแผนดำเนินงาน	✓		
๑๙	แผนดำเนินงานต้องปิดประกาศแผนดำเนินงานภายใน ๑๕ วันนับแต่วันที่ปิดประกาศเพื่อให้ประชาชนในท้องถิ่นทราบโดยทั่วกัน และต้องปิดประกาศไว้อย่างน้อย ๓๐ วัน	✓		
๒๐	แผนการดำเนินงานให้จัดทำให้แล้วเสร็จภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันที่ประกาศใช้ งบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม งบประมาณจากเงินสะสม หรือได้รับแจ้งแผนงานและโครงการจากหน่วยงานราชการส่วนกลาง ส่วนภูมิภาค รัฐวิสาหกิจหรือหน่วยงานอื่นๆ ที่ต้องดำเนินการในพื้นที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในปีงบประมาณนั้น	✓		
๒๑	คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นต้องกำหนดแนวทาง วิธีการในการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนา และดำเนินการติดตาม รายงานและเสนอความเห็นซึ่งได้จากการติดตามและประเมินผลต่อผู้บริหารท้องถิ่น	✓		
๒๒	ผู้บริหารท้องถิ่นเสนอผลการติดตามและประเมินผลต่อสภาท้องถิ่น และคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น	✓		
๒๓	ประกาศผลการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาให้ประชาชนในท้องถิ่นทราบภายใน ๑๕ วัน นับแต่วันที่ผู้บริหารเสนอผลการติดตามและประเมินผล ปิดประกาศไม่น้อยกว่า ๓๐ วัน อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี	✓		
๒๔	รายงานการประชุมของคณะกรรมการในการปฏิบัติหน้าที่ เช่น การเพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่น การเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น และการติดตามและประเมินผล	✓		
๒๕	การประชุมของคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น คณะกรรมการสนับสนุน การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น มีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด	✓		

สรุปผลการตรวจสอบ

- มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น ที่ ๗๕๕/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๖ และ ๕๕๓/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๘ มิถุนายน ๒๕๖๗
- มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ที่ ๖๐๙/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๙ กันยายน ๒๕๖๕ และ ๗๕๖/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๖
- มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนา ที่ ๕๗๘/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๔ กรกฎาคม ๒๕๖๘ และ ๕๙๕/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๑ กรกฎาคม ๒๕๖๘

๔. มีประกาศเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อนุมัติใช้แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) วันที่ ๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ และได้ปิดประกาศให้ประชาชนโดยเปิดเผย และได้แจ้งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

๕. การเพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่นครั้งที่ ๑ ถึงครั้งที่ ๓ ได้ประกาศอนุมัติใช้แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) และปิดประกาศให้ประชาชนโดยเปิดเผย

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวกมลทิพย์ จันทรสุวรรณ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

หน่วยตรวจสอบภายใน
เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์
แผนการปฏิบัติงานการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัด

เรื่องที่ตรวจสอบ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่า การดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นไปตามขั้นตอนหรือกระบวนการที่ระเบียบกำหนด
๒. เพื่อให้ทราบว่า ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดต่างๆ พร้อมทั้งการปฏิบัติหน้าที่อย่างครบถ้วนและถูกต้อง
๓. เพื่อให้ทราบว่า เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ได้นำแผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นกรอบในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติมและงบประมาณจากเงินสะสมและการจ่ายตามแผนความต้องการงบลงทุนหรือเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ และการตั้งงบประมาณอุดหนุนให้แก่หน่วยงานอื่น
๔. เพื่อให้ทราบว่า มีการแก้ไขแผนพัฒนาท้องถิ่น การเพิ่มเติมและการเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นอย่างถูกต้องและเมื่อได้รับความเห็นชอบแล้วได้ปิดประกาศให้ประชาชนทราบโดยเปิดเผยหรือไม่

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น การแก้ไขแผนพัฒนาท้องถิ่น การเพิ่มเติมและการเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น
๒. การปฏิบัติหน้าที่ตามคำสั่งคณะกรรมการฯ
๓. เอกสารอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

ระหว่างวันที่ ๑๔ - ๓๐ มกราคม ๒๕๖๔

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวกมลทิพย์ จันทรสุวรรณ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ

(นางสาวกมลทิพย์ จันทรสุวรรณ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

แนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบ

ลำดับ	วิธีการตรวจสอบ	ชื่อผู้ตรวจสอบ	วันที่ตรวจสอบ	รหัสกระดาษทำการ
๑	ตรวจสอบคำสั่งแต่งตั้ง ๑) คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนา ๒) คณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น ๓) คณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	นางสาวกมลทิพย์ จันทร์สุวรรณ นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ	วันที่ ๑๔ - ๓๐ มกราคม ๒๕๖๔	๓/๒๕๖๔
๒	ตรวจสอบการอนุมัติแผนพัฒนาท้องถิ่นจาก ผู้บริหารท้องถิ่นและการประกาศใช้แผนพัฒนา ท้องถิ่น			
๓	ตรวจสอบการแก้ไขแผนพัฒนาท้องถิ่น การเพิ่มเติม และการเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นและการ ประกาศใช้พร้อมทั้งการปิดประกาศให้ประชาชน ทราบหรือไม่			
๔	ตรวจสอบกรณีการเพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นไปตามขั้นตอนหรือไม่ เช่น คณะกรรมการ สนับสนุนจัดทำแผนฯ จัดทำร่างแผนฯ ที่เพิ่มเติม พร้อมทั้งเหตุผลและความจำเป็นเสนอ คณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น			
๕	ตรวจสอบแผนการดำเนินงานจัดทำเสร็จภายใน ๓๐ วันนับแต่วันที่ประกาศใช้งบประมาณรายจ่าย ประจำปี งบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม เงินสะสม หรือได้รับแจ้งแผนงาน โครงการจากหน่วยงานอื่นๆ ที่ต้องดำเนินการในพื้นที่ในงบประมาณนั้น			
๖	ตรวจสอบว่ามีการปิดประกาศแผนการดำเนินงาน ภายใน ๑๕ วันนับแต่วันที่ประกาศเพื่อให้ประชาชน ในท้องถิ่นทราบ และต้องปิดประกาศอย่างน้อย ๓๐ วัน			
๗	ตรวจสอบว่ามีการรายงานผลซึ่งได้จากการติดตาม และประเมินผลแผนพัฒนาต่อผู้บริหารท้องถิ่นสภา ท้องถิ่น และคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น			



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
ที่ สป ๕๖๑๐๖/ วันที่ ๙ มกราคม ๒๕๖๙
เรื่อง แจ้งเข้าตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
(ตรวจสอบการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น)

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด ผ่าน ปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์

ด้วยหน่วยตรวจสอบภายในเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เมื่อวันที่ ๒๖ กันยายน ๒๕๖๘ และ ขออนุมัติปรับปรุงแผนการตรวจสอบภายในเพิ่มเติม เมื่อวันที่ ๖ มกราคม ๒๕๖๙ ได้กำหนดเข้าตรวจสอบการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายในเป็นไปตามแผนและมีประสิทธิภาพในการตรวจสอบซึ่งทางหน่วยตรวจสอบภายในได้กำหนดวันเข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑๔ - ๓๐ มกราคม ๒๕๖๙

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและขอให้สำนักปลัดอำนวยความสะดวกและเตรียมเอกสารที่เกี่ยวข้องในการตรวจสอบ

(นางสาวกมลทิพย์ จันทรสุวรรณ)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

(นางคศิธร พิมพ์รูน)
หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน
ปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์

12/1/๖๙.