



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ อำเภอปากช่อง จ.นครราชสีมา

ที่ นม. ๗๑๒๐๖/๖๓๗ วันที่ ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ

๑. เรื่องเดิม

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น องค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ ได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยจัดให้มีการตรวจสอบภายใน ภายในหน่วยงานเรียบร้อยแล้ว

๒. ข้อเท็จจริง

บัดนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยได้พิจารณาจาก

๑. ประเมินจากผลการตรวจสอบของหน่วยงานตรวจสอบภายนอกในอดีต
๒. ประเมินจากการประเมินมาตรฐานการปฏิบัติราชการของอปท. (LPA)
๓. ประเมินจากการปฏิบัติตามกฎระเบียบ โดยกำหนดความสำคัญของแต่ละหน่วยงาน/โครงการ/งาน/กิจกรรม ที่จะตรวจสอบให้สอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กร และมุ่งเน้นให้ข้อเสนอแนะด้วยการประเมินและปรับปรุงประสิทธิภาพของระบบการบริหารความเสี่ยง การควบคุมและการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ และเป็นระเบียบ

๔. ได้พูดคุยกับผู้บริหารเพื่อให้การวางแผนการตรวจสอบสอดคล้องกับข้อมูล ข่าวสาร นโยบาย และความคิดเห็นของผู้บริหาร

๕. มีการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ มีการระบุปัจจัยเสี่ยงและเกณฑ์ความเสี่ยง มีการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง มีการนำผลการประเมินความเสี่ยงไปใช้เพื่อวางแผนการตรวจสอบ

๓. ระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๓.๑ พระราชบัญญัติ วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ความว่า ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๓.๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๓.๓ มาตรฐานการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ : มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๐๑๐ การวางแผนการตรวจสอบ กำหนดว่า หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องวางแผนการตรวจสอบตามผลการประเมินความเสี่ยง เพื่อจัดลำดับความสำคัญก่อนหลังของกิจกรรมที่จะทำการตรวจสอบให้สอดคล้องกับเป้าหมายของหน่วยงานของรัฐ

๓.๔ มาตรฐานการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ : มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๐๒๐ การเสนอและอนุมัติแผนการตรวจสอบ กำหนดว่า หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องเสนอแผนการตรวจสอบและทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน รวมทั้งการปรับเปลี่ยนแผนการตรวจสอบในรอบปีที่มีนัยสำคัญ ให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและคณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณาอนุมัติ ในกรณีที่มีข้อจำกัดของทรัพยากร หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องรายงานถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อแผนการตรวจสอบด้วย

๓.๕ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๑๗ (๔) จัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

๔. ข้อเสนอ/เพื่อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ที่เสนอมาพร้อมนี้



(นางสาวจุฑามาศ แสนรัมย์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นปลัด

(ลงชื่อ)



(นายคะเชนทร์ ไยสุน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ

ความเห็นนายก

(ลงชื่อ)



(นายเกียรตินิยม ขวัญใจพุทธิศา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ อำเภอปากช่อง จ.นครราชสีมา

ที่ นม. ๗๑๒๐๖/๖๓๘ วันที่ ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขอแจ้งแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ/รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ/หัวหน้าสำนักปลัดฯ
และผู้อำนวยการกอง ทุกกอง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ที่ออกตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในจัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของ ปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

ดังนั้น เมื่อหน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ อนุมัติแล้ว นัยตาม (ข้อ ๒๑) แห่งหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจ มีหน้าที่ อำนวยความสะดวกและให้ความร่วมมือแก่ผู้ตรวจสอบภายใน จัดเตรียม เอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้ครบถ้วนสมบูรณ์ พร้อมทั้งจะตรวจสอบ และ เพื่อให้หน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) ได้ทราบแผนการตรวจสอบฯ พร้อมบันทึกฉบับนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน จึงส่ง แผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit plan) ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จำนวน ๑ เล่ม แนบมาท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

Kusriyom

(นายเกียรตินิยม ขวัญใจพุทธิศา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ

เอกสารการแจ้งเวียนแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามบันทึกข้อความ หน่วย
ตรวจสอบภายใน ที่ นม. ๗๑๒๐๖/๖๓๗ ลว ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๔

เห็นด้วย/ทราบ

..... ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ (นายคะเชนทร์ ไยสุน)

..... รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ (นายทวีศักดิ์ ชันธวีธิ)

..... หัวหน้าสำนักปลัด (นางรัฐนันท์ บุญฤทธินันท์)

..... หัวหน้าฝ่ายการเงิน รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง (นางสาวจันทร์เพ็ญ ยาคำ)

..... ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข (นายสิทธิศักดิ์ ศรีจันทิก)

..... หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการศึกษารักษาราชการแทน ผอ.กองการศึกษา(นางสาวสมปอง จันทะเนตร)

..... ผู้อำนวยการกองช่าง (นายสุภชัย เพ็ชรนอก)

แผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan)

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ของหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการปฏิบัติงาน ด้านการงบประมาณ การเงิน การบัญชี และการพัสดุ มีการปฏิบัติ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ
๒. เพื่อสอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลด้านการเงินและบัญชี
๓. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายตามกิจกรรม งานโครงการ อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า
๔. เพื่อประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ
๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน โดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบเป็นประโยชน์ในการตัดสินใจแก้ไขข้อบกพร่องได้ทันเวลา
๖. เพื่อให้คำปรึกษาในการสร้างมูลค่าเพิ่ม

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)

๑.๑ การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING)

หน่วยรับตรวจสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ จำนวน ๕ ส่วนงาน (สำนัก/กอง)

- สำนักปลัดเทศบาล
- กองคลัง
- กองช่าง
- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
- กองการศึกษา รวมถึงศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

เรื่องที่ตรวจสอบ ปรากฏตามรายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบ ที่แนบ

๑. การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (PERFORMANCE AUDITING)


รวมทั้งการติดตามประเมินผลเป็นการตรวจสอบที่เน้นถึงผลงาน โดยให้ความสนใจเป็นพิเศษเกี่ยวกับผลงานที่เกิดขึ้นว่ามีปริมาณแค่ไหน คุณภาพอย่างไร และผลงานที่ได้ทันต่อการนำไปใช้ให้เป็นประโยชน์หรือไม่ โดยมีผลผลิตและผลลัพธ์เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหรือมาตรฐานงานที่กำหนด อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งวัดจากตัวชี้วัดที่เหมาะสม

๒. การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (INFORMATION TECHNOLOGY AUDITING)


เป็นการตรวจสอบงานที่ใช้ระบบสารสนเทศในการดำเนินงาน เพื่อให้ทราบว่าระบบงานมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และข้อมูลที่ได้จากการประมวลผลด้วยคอมพิวเตอร์ รวมทั้งระบบการเข้าถึงข้อมูลในการปรับปรุงแก้ไขและการเก็บรักษาความปลอดภัยของข้อมูล

งบประมาณ

คืองบประมาณสำหรับการฝึกอบรมจำนวนเงิน ๔๐,๐๐๐ บาท เพื่อเป็นการพัฒนาศักยภาพการปฏิบัติงาน และเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานอีกทั้งยังช่วยลดข้อผิดพลาดจากการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ภายในองค์กร

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ
(นางสาวจุฬามาศ แสนรัมย์)
หน่วยตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)  ผู้เห็นชอบแผนตรวจสอบ
(นายคะเชนทร์ ไยสุน)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ

(ลงชื่อ)  ผู้อนุมัติแผนตรวจสอบ
(นายเกียรตินิยม ขวัญใจพุทธิศา)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ

องค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ
รายละเอียดประกอบขอใบขอตการตรวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักปลัดฯ	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)					
	๑ การปฏิบัติงานสารบรรณและธุรการ	๑ ครั้ง/ปี	๑ ตุลาคม ๒๕๖๔	๑/๒	นางสาวจุฑามาศ แสนรัมย์	
	๒ การจัดวางระบบการรับส่งหนังสือ	๑ ครั้ง/ปี	ถึง	๑/๒		
	๓ การจัดเก็บเอกสาร	๑ ครั้ง/ปี	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	๑/๒		
	๔ การใช้และการรักษารถยนต์	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๒		
	๕ การจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงรายการ	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๒		
	๖ การจดทะเบียนยกเลิกรายการ	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๒		
	๗ การจดทะเบียนยกเลิกประกอบพาณิชย์กิจ	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๒		
	๘ การออกใบแทน	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๒		
	๙ การตรวจสอบเหตุภัยพิบัติด้านการเกษตร	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๒		
	๑๐ การกอกข้อมูลผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ ลงบนสารสนเทศ	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๒		
	๑๑ การแจกเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๒		
	๑๒ การปฏิบัติงานร่วมกับหรือสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๒		
	๑๓ การรวบรวมข้อมูลรายงานการช่วยเหลือ บรรเทาเหตุ	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๒		
	๑๔ การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๒		
	๑๕ การโอนแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๒		
	๑๖ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ	๑ ครั้ง/ปี	ตลอดปีงบประมาณ	๑/๒		

(ลงชื่อ)

จุฑามาศ แสนรัมย์

(นางสาวจุฑามาศ แสนรัมย์)

หน่วยตรวจสอบภายใน

ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

ลงชื่อ

โยสุ่น

(นายคะเชนทร์ โยสุ่น)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ

ผู้สอบทานแผนตรวจสอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพระ

เอกสารแนบแผน ๒

รายละเอียดประกอบขอเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองคลัง	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)	ตรวจสอบ				
	๑ การจัดทำบัญชีตามแผนและขั้นตอนต่างๆ	๑ ครั้ง/ปี	๑ ตุลาคม ๒๕๖๕	๑/๔	นางสาวจุฑามาศ แสนรัมย์	
	๒ การจัดทำทะเบียนพัสดุ	๑ ครั้ง/ปี	ถึง	๑/๔		
	๓ การรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี	๑ ครั้ง/ปี	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	๑/๔		
	๔ ขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๔		
	๕ การดำเนินการพัสดุชำรุดเสื่อมสภาพ	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๔		
	๖ พัสดุ ครุภัณฑ์ ทรัพย์สิน ที่จัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๔		
	๗ การลงรหัสครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๔		
	๘ การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินฝากบัญชีธนาคาร	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๔		
	๙ การจัดทำเช็คและเอกสารการจ่าย	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๔		
	๑๐ การตรวจสอบการนำส่งเงิน	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๔		
	๑๑ การจัดทำรายงานประจำเดือน ประจำงวดและงบแสดงฐานะ	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๔		
	๑๒ การตรวจสอบและประเมินการจัดเก็บภาษีประเภทต่าง ๆ	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๔		
	๑๓ การตรวจสอบและบันทึกรายได้ที่หน่วยงานอื่นจัดเก็บให้	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๔		
	๑๔ การใช้และการรักษารายงานต้นส่วนกลาง	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๔		
๑๕ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ	๑ ครั้ง/ปี	ตลอดปีงบประมาณ	๑/๔			

(ลงชื่อ)

คุณชัช ๑๕๖๖๖๖

(นางสาวจุฑามาศ แสนรัมย์)

หน่วยตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ

X

(นายคะเชนทร์ โยสุน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองพระ

ผู้สอบทานแผนตรวจสอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพระ

รายละเอียดประกอบขอเขตการตรวจสอบ

แนบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองช่าง	<p>งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)</p> <p>๑ การควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>๒ การตรวจแบบแปลนขออนุญาตการปลูกสร้าง</p> <p>๓ การติดตั้งและซ่อมแซม</p> <p>๔ การจัดเก็บเอกสาร</p> <p>๕ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ</p>	๑ ครั้ง/ปี	๑ ตุลาคม ๒๕๖๔	๑/๒	นางสาวจุฑามาศ แสนรัมย์	
		๑ ครั้ง/ปี	ถึง	๑/๒		
		๑ ครั้ง/ปี	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	๑/๒		
		๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๒		
		๑ ครั้ง/ปี	ตลอดปีงบประมาณ			
		๑ ครั้ง/ปี				

(ลงชื่อ)

จุฑามาศ แสนรัมย์

(นางสาวจุฑามาศ แสนรัมย์)

หน่วยตรวจสอบภายใน

ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

ลงชื่อ



ผู้สอบทานแผนตรวจสอบ

(นายคะเชนทร์ โยสุ่น)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองพระ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพระ
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)					
	๑ การป้องกันโรคไม่ติดต่อ	๑ ครั้ง/ปี	๑ ตุลาคม ๒๕๖๔	๑/๒	นางสาวจุฑามาศ แสนรัมย์	
	๒ งานโภชนาการ	๑ ครั้ง/ปี	ถึง	๑/๒		
	๓ งานอนามัยโรงเรียน	๑ ครั้ง/ปี	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	๑/๒		
	๔ การติดตามการเยี่ยมบ้านผู้ป่วย	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๒		
	๕ การดูแลผู้ป่วยทางจิตและผู้ป่วยที่พิการ	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๒		
	๖ การใช้และการรักษา	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๒		
	๗ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ	๑ ครั้ง/ปี	ตลอดปีงบประมาณ	๑/๒		

(ลงชื่อ)

จุฑามาศ แสนรัมย์

(นางสาวจุฑามาศ แสนรัมย์)

หน่วยตรวจสอบภายใน

ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(ลงชื่อ)



ผู้สอบทานแผนตรวจสอบ

(นายคะเชนทร์ ไยสุน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองพระ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพระ

เอกสารแนบแผน ๕

รายละเอียดประกอบขอเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองการศึกษาและวัฒนธรรม	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)					
	๑	แผนปฏิบัติงานประจำปี	๑ ครั้ง/ปี	๑ ตุลาคม ๒๕๖๔	๑/๒	นางสาวจุฑามาศ แสนรัมย์ย์
	๒	คำสั่งผู้มีอำนาจลงนามส่งจ่ายเงินฝากธนาคาร	๑ ครั้ง/ปี	ถึง	๑/๒	
	๓	การประชุม สัมมนา ประสานงานการให้บริการวิชาการ	๑ ครั้ง/ปี	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	๑/๒	
	๔	ทะเบียนคุมพัสดุครุภัณฑ์	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๒	
	๕	บัญชีเงินฝากธนาคาร	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๒	
	๖	บัญชีรายได้สถานศึกษา	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๒	
	๗	บัญชีค่าใช้จ่าย	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๒	
	๘	บัญชีรายได้สะสม	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๒	
	๙	รายงานรายรับ-รายจ่าย	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๒	
	๑๐	ฎีกการเบิกจ่ายเงิน	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๓	
	๑๑	การบริหารควบคุมงบประมาณและการจัดทำบัญชีที่ถ้อยง่าย	๑ ครั้ง/ปี	"	๑/๓	
๑๒	ค่าอาหารกลางวัน การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ	๑ ครั้ง/ปี	ตลอดปีงบประมาณ			

(ลงชื่อ)

จุฑามาศ แสนรัมย์ย์
(นางสาวจุฑามาศ แสนรัมย์ย์)

หน่วยตรวจสอบภายใน

ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(ลงชื่อ)

ผู้สอบทานแผนตรวจสอบ
(นายคะเชนทร์ โยสุน์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองพระ