



แผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan)
ปีงบประมาณ ๒๕๖๗
ของหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลจัวราย

๑. หลักการและเหตุผล

การตรวจสอบภายในเป็นกลไกหนึ่งของระบบการบริหารจัดการที่ให้ความเชื่อมั่นและคำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรม และเป็นอิสระ เพิ่มคุณค่า ทั้งยังช่วยลดความเสี่ยง ขัดผิดพลาด ป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นทำให้การดำเนินงานตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลจัวราย บรรลุเป้าหมาย และวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ด้วยการประเมิน และปรับปรุงประสิทธิผล ของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายในและการกำกับดูแล อย่างเป็นระบบโดยมีการดำเนินงานภายใต้ ระเบียบ ข้อบังคับ ตลอดจนกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องจะทำให้การปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลจัวราย เป็นไปอย่างถูกต้องและตามวัตถุประสงค์ของทางราชการ

การจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี เป็นขั้นตอนที่นับได้ว่าเป็นมีความสำคัญต่อผลสัมฤทธิ์ของการตรวจสอบภายในเป็นอย่างมาก เนื่องจากแผนการตรวจสอบที่ดีจะช่วยให้งานตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ภายใต้เงื่อนไขทรัพยากรที่มีอย่างจำกัด นอกจากนี้ การจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี ยังเป็นการดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

๒. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๒.๑ เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในว่ามีอยู่เพียงพอเหมาะสมหรือไม่ และสามารถลดข้อบกพร่อง ขัดผิดพลาด หรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้หรือไม่ ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ การบริหารความเสี่ยง หรือเสนอกิจกรรม ควบคุม และปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพและให้มีประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น รวมทั้งให้ คณะกรรมการจัดทำรายงาน รวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๘ และ ข้อ ๙

๒.๒ เพื่อพิสูจน์ความถูกต้อง และความเชื่อถือได้ของข้อมูล ตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงินและบัญชีและ ด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒.๓ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ว่าได้ปฏิบัติงานถูกต้อง และสอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี นโยบายที่กำหนด และหลักเกณฑ์ต่างๆ

๒.๔ เพื่อติดตาม และประเมินผลการบริหารงาน และการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะและแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงาน และการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี

๒.๕ เพื่อให้หัวหน้างานทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่างๆได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

๓.ขอบเขตการตรวจสอบ

๓.๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)

๑. การตรวจสอบการเงิน (financial audit) เป็นการตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วน และความเชื่อถือได้ของข้อมูลการเงิน และรายงานการเงิน การตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี นโยบายบัญชี กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการประเมินความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน ความเป็นไปได้ที่จะเกิดข้อผิดพลาดและการทุจริตด้านการเงินและบัญชี

๒. การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (compliance audit) เป็นการตรวจสอบ การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงมาตรฐานแนวปฏิบัติ และนโยบายที่กำหนดไว้

๓. การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance audit) เป็นการตรวจสอบความ ประหยัด ความมีประสิทธิภาพ และความคุ้มค่าของกิจกรรมที่ตรวจสอบ

๔. การตรวจสอบอื่น ๆ เช่น การตรวจสอบระบบงานสารสนเทศองค์การบริหารส่วนตำบลจี้วราย การตรวจสอบการบริหาร และการตรวจสอบพิเศษ (ตามที่ได้รับมอบหมายเป็นกรณีพิเศษ)

๓.๒ งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) เป็นการบริการให้คำปรึกษา แนะนำ และบริการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งลักษณะงานและขอบเขตของงานจะเป็นไปตามข้อตกลงที่ทำขึ้นร่วมกับผู้รับบริการโดยมีจุดประสงค์เพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับหน่วยงานของรัฐ และปรับปรุงกระบวนการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลจี้วรายให้ดีขึ้น

๓.๓ หน่วยรับตรวจ

หน่วยรับตรวจสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลจี้วราย จำนวน ๕ ส่วนงาน (สำนัก/กอง)

๑. สำนักงานปลัด
๒. กองคลัง
๓. กองช่าง
๔. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
๕. กองสวัสดิการสังคม

๓.๔ เรื่องที่ตรวจสอบ ปรากฏตามรายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบ ที่แนบ

- ๑.๒ การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน
- ๑.๓ การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- ๑.๔ การตรวจสอบด้านบริหาร
- ๑.๕ การตรวจสอบตรวจด้านการเงิน
- ๑.๖ การตรวจสอบตรวจพิเศษ : กรณีที่ได้รับมอบหมายจากฝ่ายบริหาร

๔.ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวขวัญเดือน สร้อยแสง ตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน

๕.งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

เนื่องจากเป็นการตรวจสอบภายในหน่วยงานจึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

๖.หน้าที่และความรับผิดชอบของหน่วยรับตรวจ

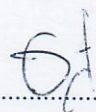
๑.อำนวยความสะดวกและให้ความร่วมมือแก่ผู้ตรวจสอบภายใน

๒. จัดเตรียมรายละเอียด แผนงาน/โครงการ ตลอดจนเอกสารที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบ

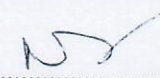
๓.ชี้แจงและตอบข้อซักถามต่างๆ พร้อมทั้งหาข้อมูลเพิ่มเติมให้แก่ผู้ตรวจสอบภายใน

๔.ปฏิบัติตามข้อทักท้วงและข้อเสนอแนะรวมถึงปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานซึ่งเป็นไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการต่างๆของผู้ตรวจสอบภายใน

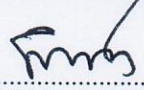
ในกรณีที่เจ้าหน้าที่ของหน่วยรับตรวจกระทำการโดยจงใจไม่ปฏิบัติหรือละเลยต่อการปฏิบัติหน้าที่ให้ผู้ตรวจสอบภายในรายงานผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณาสั่งการตามสมควรแก่กรณี

(ลงชื่อ)..........ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ
(นางสาวขวัญเดือน สร้อยแสง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

(ลงชื่อ)..........ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ
(นางสาวเสมอใจ ฮวดมา)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจี่วราย

(ลงชื่อ)..........ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นายสมัชชา ทองสีมา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจี่วราย

องค์การบริหารส่วนตำบลจี้วราย อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาการตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบการตรวจสอบ	หมายเหตุ
ทุกส่วนราชการ	งานควบคุมภายใน งานบริหารความเสี่ยง ๑. สอบทานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ๒. สอบทานการบริหารความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ๓. ตรวจสอบติดตามการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบ	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๒ ครั้ง/ปี	ต.ค.๖๖-พ.ย.๖๖ ต.ค.๖๖-พ.ย.๖๖ มี.ค.๖๗,ก.ย.๖๗	๑/๒๐ ๑/๒๐ ๑/๔๓	น.ส.ขวัญเดือน สร้อยแสง นักวิชาการตรวจสอบภายใน	ระยะเวลาการตรวจสอบและเรื่องที่ตรวจสอบอาจเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมในกรณีนี้ที่จำเป็น

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางสาวขวัญเดือน สร้อยแสง)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

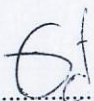
องค์การบริหารส่วนตำบลจักรวราย อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาการตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบการตรวจสอบ	หมายเหตุ
สำนักปลัด	งานบริการให้ความเชื่อมั่น ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด ๑. ตรวจสอบการจัดทำข้อบัญญัติรายจ่ายประจำปีถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๑ ๒. ตรวจสอบการตั้งงบประมาณรายจ่ายหมวดเงินอุดหนุนของ อปท. ๓. เงินสมทบกองทุนประกันสังคม ๔. การจัดทำทะเบียนวันลาของพนักงาน ลูกจ้างประจำและพนักงานจ้างทั่วไป ๕. สัญญาจ้างของพนักงานจ้างตามภารกิจ และพนักงานจ้างทั่วไป ๖. การใช้และรักษารถยนต์ ๗. ตรวจสอบการใช้จ่ายเงิน งานบริการให้คำปรึกษา การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.๖๗ ม.ค.๖๗ ม.ค.๖๗ ม.ค.๖๗ ม.ค.๖๗ ม.ค.๖๗ ม.ค.๖๗	๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐	น.ส.ขวัญเดือน สร้อยแสง นักวิชาการตรวจสอบภายใน	ระยะเวลาการตรวจสอบและเรื่องที่ตรวจสอบอาจเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมในกรณีที่เป็น
		ตลอดปีงบประมาณ				

(ลงชื่อ).....



ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางสาวขวัญเดือน สร้อยแสง)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลจี้วราย อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แนบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาการตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบการตรวจสอบ	หมายเหตุ
กองคลัง	งานบริการให้ความเชื่อมั่น ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด ด้านการเงินและบัญชี ๑. ตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินและเอกสารหลักฐานการจ่ายเงิน ๒. การจัดทำรายงานเงินคงเหลือประจำวัน ๓. ตรวจสอบการยืมเงิน/การส่งใช้เงินยืม สัญญายืมเงิน ๔. การจัดทำบัญชีและงบการเงินประจำเดือน/งบแสดงฐานะการเงินประจำปี ๕. ตรวจสอบการลงรับ-จ่ายเงินในระบบ e-laas ๖. ตรวจสอบการรับเงิน การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ๗. ตรวจสอบแผนการใช้จ่ายเงิน	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	ก.พ.๖๗ ก.พ.๖๗ ก.พ.๖๗ ก.พ.๖๗ ก.พ.๖๗ ก.พ.๖๗ ก.พ.๖๗	๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐	น.ส.ขวัญเดือน สร้อยแสง นักวิชาการตรวจสอบภายใน	ระยะเวลาการตรวจสอบ และเรื่องที่ตรวจสอบอาจ เปลี่ยนแปลงตามความ เหมาะสมในกรณีที่เป็น

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางสาวขวัญเดือน สร้อยแสง)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลจี้วราย อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม
 รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
 แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาการตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบการตรวจสอบ	หมายเหตุ
กองคลัง	ด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้				น.ส.ขวัญเดือน สร้อยแสง นักวิชาการตรวจสอบภายใน	ระยะเวลาการตรวจสอบและเรื่องที่ตรวจสอบอาจเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมในกรณีที่เป็น
	๑. ตรวจสอบใบเสร็จรับเงิน ใบนำส่งเงิน การจัดเก็บภาษีและรายได้ต่างๆ	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.๖๗	๑/๑๐		
	๒. ตรวจสอบการดำเนินการเร่งรัดการจัดเก็บภาษีและติดตามลูกหนี้ค้างชำระ	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.๖๗	๑/๑๐		
	๓. การจัดทำและปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษี	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.๖๗	๑/๑๐		
	๔. การเบิกจ่ายใบเสร็จ ทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.๖๗	๑/๑๐		
	๕. การเจาะปรุใบเสร็จ	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.๖๗	๑/๑๐		
	ด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ					
	๑. ตรวจสอบรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี กรณีพัสดุชำรุดเสื่อมสภาพ มีการดำเนินการตามระเบียบ การลงจ่ายพัสดุดออกจากบัญชี	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย.๖๗	๑/๑๐		
	๒. การควบคุมพัสดุ และการเก็บรักษา มีการจัดทำหลักฐานการเบิกจ่าย การจัดทำบัญชีคุมวัสดุ และทะเบียนคุมครุภัณฑ์	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย.๖๗	๑/๑๐		
	๓. การทำสัญญาและหลักประกันสัญญา ทะเบียนเงินมัดจำประกันสัญญา	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย.๖๗	๑/๑๐		
๔. ตรวจสอบการใช้และรักษารถยนต์	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย.๖๗	๑/๑๐			
งานบริการให้คำปรึกษา						
การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ		ตลอดปีงบประมาณ				

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางสาวขวัญเดือน สร้อยแสง)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลจี้วราย อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาการตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบการตรวจสอบ	หมายเหตุ
กองช่าง	งานบริการให้ความเชื่อมั่น ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด ๑. ตรวจสอบใบควบคุมงานก่อสร้าง (ค.๑) ใบขออนุญาตก่อสร้าง (อ.๑) ๒. การประมาณราคาและกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง ๓. การใช้และรักษารถยนต์ ๔. ตรวจสอบแผนการใช้จ่ายเงิน งานบริการให้คำปรึกษา การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ตลอดปีงบประมาณ	พ.ค.๖๗ พ.ค.๖๗ พ.ค.๖๗ พ.ค.๖๗	๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐	น.ส.ขวัญเดือน สร้อยแสง นักวิชาการตรวจสอบภายใน	ระยะเวลาการตรวจสอบและเรื่องที่ตรวจสอบอาจเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมในกรณีที่จำเป็น

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางสาวขวัญเดือน สร้อยแสง)


หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลจี้วราย อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แนบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

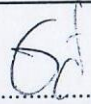
หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาการตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบการตรวจสอบ	หมายเหตุ
กอง สาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	งานบริการให้ความเชื่อมั่น ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด งานบริหารงานสาธารณสุข ๑. งานการเงิน การบัญชี การพัสดุ การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน การเบิกจ่ายเงินกองทุนหลักประกันสุขภาพ ๒. ตรวจสอบแผนการใช้จ่ายเงิน งานบริการให้คำปรึกษา การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ	๑ ครั้ง/ปี ตลอดปีงบประมาณ	มิ.ย.๖๗	๑/๑๐	น.ส.ขวัญเดือน สร้อยแสง นักวิชาการตรวจสอบภายใน	ระยะเวลาการตรวจสอบ และเรื่องที่ตรวจสอบอาจ เปลี่ยนแปลงตามความ เหมาะสมในกรณีที่เป็น

(ลงชื่อ)..........ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางสาวขวัญเดือน สร้อยแสง)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลจี้วราย อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม
 รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
 แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาการตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบการตรวจสอบ	หมายเหตุ
กองสวัสดิการและสังคม	งานบริการให้ความเชื่อมั่น ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสวัสดิการสังคม ๑. ตรวจสอบการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ๒. การตรวจสอบการมีชีวิตอยู่ของผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพ ๓. ตรวจสอบแผนการใช้จ่ายเงิน งานบริการให้คำปรึกษา การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ตลอดปีงบประมาณ	ก.ค.๖๗ ก.ค.๖๗ ก.ค.๖๗	๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐	น.ส.ขวัญเดือน สร้อยแสง นักวิชาการตรวจสอบภายใน	ระยะเวลาการตรวจสอบและเรื่องที่ตรวจสอบอาจเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมในกรณีที่เป็น

(ลงชื่อ)..........ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางสาวขวัญเดือน สร้อยแสง)
 หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน