



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน

ที่ อบ ๙๐๖๐๕/๐๕๗

เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี

งานควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอัม ผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอัม

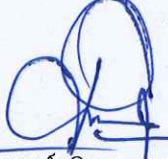
ตามที่หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองอัม ได้จัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ถึงปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ ให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประกาศ ณ วันที่ ๒๘ พฤษภาคม ๒๕๔๕ ข้อ ๘ ซึ่งให้ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนกันยายนของทุกปี และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ที่ออกตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในจัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาอนุมัติในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณ นั้น

บัดนี้ หน่วยตรวจสอบภายในได้จัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ถึงปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขออนุมัติแผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี เพื่อใช้เป็นแบบแผนและกรอบในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ต่อไป รายละเอียดตามเอกสารแผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี ที่แนบเสนอมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาอนุมัติ


(นายพงษ์สุริยะ อูระสาย)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

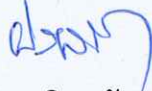
-เห็นควรตามเสนอ


(นายพงษ์สุริยะ อูระสาย)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

-ทราบ/ดำเนินการ


(นางราตรี ประทาน)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอัม

-ทราบ/อนุมัติ


(นายประเสริฐ ฉันทเจริญรัตน์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอัม



แผนการตรวจสอบระยะยาว

ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ - ๒๕๗๐

เสนอ

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ

โดย

หน่วยตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ

อำเภอทุ่งศรีอุดม จังหวัดอุดรธานี

คำนำ

การตรวจสอบภายใน เป็นการดำเนินการอย่างเป็นอิสระและเป็นกลาง ซึ่งหน่วยรับตรวจจัดให้มีขึ้นเพื่อให้เกิดความมั่นใจและให้คำแนะนำ ปรีกษา เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการดำเนินการตรวจสอบภายใน ช่วยให้หน่วยรับตรวจบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด โดยการประเมินและปรับปรุงงาน ให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ถูกต้องครบถ้วน มีข้อมูลทางการเงิน มีความน่าเชื่อถือ มีการดูแลทรัพย์สินอย่างปลอดภัยไม่สูญหายรั่วไหลหรือสิ้นเปลือง และให้ความมั่นใจได้ว่า มีการปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ รวมทั้งให้การเสนอแนะการปรับปรุงการบริหารเป็นไปตามระเบียบ แบบแผน น่าเชื่อถือ เป็นไปในทิศทางเดียวกัน

หน่วยตรวจสอบภายใน จึงจัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาว ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ - ๒๕๗๐ เพื่อให้เป็นกรอบปฏิบัติงานตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ประกอบด้วยวัตถุประสงค์การตรวจสอบ ขอบเขตการตรวจสอบ ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ รายละเอียดขอบเขตการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน

หน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองอัม

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองอัม
แผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี
ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ - ๒๕๗๐

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้อง ความเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing) ตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing) และตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditing) และการตรวจสอบอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอัม

๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอัม ว่าได้ปฏิบัติตามถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนดหรือไม่

๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอัม ว่ามีความเพียงพอเหมาะสมรัดกุมหรือไม่ สามารถลดข้อบกพร่องและความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้หรือไม่

๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามภารกิจ หรือตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอัม ว่าปฏิบัติไปตามมาตรฐานตัวชี้วัดการรับรองปฏิบัติราชการและเป็นไปตามหลักของการบริหารกิจการที่ดีหรือไม่ ตลอดจนยังสามารถให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวทางแก้ไขปรับปรุง รวมถึงแก้ไขการปฏิบัติราชการต่าง ๆ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิผลยิ่งขึ้น โดยมีการบริหารทรัพยากรอย่างประหยัด คุ่มค่า คุ่มประโยชน์ รวมทั้งช่วยป้องกันและสร้างภูมิคุ้มกันที่ดี ไม่ให้มีการรั่วไหล การสูญเสีย การทุจริต หรือไม่ก่อให้เกิดความเสียหายกับทางราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองอัม

๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการ หรือผู้บริหารสูงสุด และผู้บังคับบัญชา ได้รับทราบปัญหา การปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา โดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบให้เป็นประโยชน์ในการตัดสินใจแก้ไขข้อบกพร่องที่ตรวจพบให้เสร็จเรียบร้อย ก่อนที่หน่วยงานภายนอกจะเข้ามาทำการตรวจสอบ

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing) ตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing) และตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditing) และการตรวจสอบอื่น ๆ ซึ่งมีหน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบมีทั้งสิ้น ๗ หน่วย รวม ๘๗ กิจกรรม โดยแบ่งการตรวจสอบเป็น ๓ ปี ดังนี้

ปีงบประมาณ ๒๕๖๘	ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน ๗ หน่วย รวม ๒๘	กิจกรรม
๑. สำนักปลัด	ตรวจสอบ ๔	กิจกรรม ได้แก่

- | | | | |
|--|---------|---|----------------|
| - การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ | | | |
| - การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงรถยนต์ส่วนบุคคล ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ | | | |
| - การเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ | | | |
| - ระเบียบ กฎหมาย บันทึกข้อความ โครงการต่างๆ ของแต่ละกอง/สำนัก | | | |
| ๒. กองคลัง | ตรวจสอบ | ๓ | กิจกรรม ได้แก่ |
| - การเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online | | | |
| - การเบิกจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการดำเนินการจัดหาพัสดุ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ | | | |
| - ระเบียบ กฎหมาย บันทึกข้อความ โครงการต่างๆ ของแต่ละกอง/สำนัก | | | |
| ๓. กองช่าง | ตรวจสอบ | ๓ | กิจกรรม ได้แก่ |
| - การใช้รถยนต์และรถจักรยานยนต์ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ | | | |
| - การจัดซื้อวัสดุไฟฟ้าถนน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ | | | |
| - ระเบียบ กฎหมาย บันทึกข้อความ โครงการต่างๆ ของแต่ละกอง/สำนัก | | | |
| ๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | ตรวจสอบ | ๓ | กิจกรรม ได้แก่ |
| - การจัดงานโครงการและฎีกาเบิกจ่ายการจัดงาน | | | |
| - การเบิกจ่ายอาหารเสริม (นม) โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก | | | |
| - ระเบียบ กฎหมาย บันทึกข้อความ โครงการต่างๆ ของแต่ละกอง/สำนัก | | | |
| ๕. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านหนองอัม หมู่ที่ ๑ | ตรวจสอบ | ๕ | กิจกรรม ได้แก่ |
| - การประกอบอาหารกลางวันสำหรับเด็กเล็ก | | | |
| - การเบิกจ่ายการประกอบอาหารกลางวันสำหรับเด็กเล็ก | | | |
| - การเบิกจ่ายวัสดุการเรียนการสอน | | | |
| - การเบิกจ่ายอาหารเสริม (นม) สำหรับเด็กเล็ก | | | |
| - การเบิกจ่ายเงินรายได้สะสมของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก | | | |
| ๖. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านหนองขี้เหิน หมู่ที่ ๒ | ตรวจสอบ | ๕ | กิจกรรม ได้แก่ |
| - การประกอบอาหารกลางวันสำหรับเด็กเล็ก | | | |
| - การเบิกจ่ายการประกอบอาหารกลางวันสำหรับเด็กเล็ก | | | |
| - การเบิกจ่ายวัสดุการเรียนการสอน | | | |
| - การเบิกจ่ายอาหารเสริม (นม) สำหรับเด็กเล็ก | | | |
| - การเบิกจ่ายเงินรายได้สะสมของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก | | | |
| ๗. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดบ้านเบญจ หมู่ที่ ๔ | ตรวจสอบ | ๕ | กิจกรรม ได้แก่ |
| - การประกอบอาหารกลางวันสำหรับเด็กเล็ก | | | |
| - การเบิกจ่ายการประกอบอาหารกลางวันสำหรับเด็กเล็ก | | | |
| - การเบิกจ่ายวัสดุการเรียนการสอน | | | |
| - การเบิกจ่ายอาหารเสริม (นม) สำหรับเด็กเล็ก | | | |
| - การเบิกจ่ายเงินรายได้สะสมของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก | | | |

๑. สำนักปลัด	ตรวจสอบ	๔	กิจกรรม ได้แก่
- เรื่องการร้องเรียนภายในองค์กร - การเบิกจ่ายค่าเดินทางไปราชการ - การเบิกจ่ายตามโครงการ สปสช. - การทำบันทึกสัญญาจ้างเหมาคนงาน			
๒. กองคลัง	ตรวจสอบ	๔	กิจกรรม ได้แก่
- การเบิกจ่ายและทะเบียนคุมหลักประกันสัญญา - การเบิกจ่ายค่าเช่าบ้านของพนักงานส่วนตำบล - การเงินและบัญชี รายรับ - รายจ่าย - การทำบันทึกสัญญาจ้างเหมาคนงาน			
๓. กองช่าง	ตรวจสอบ	๔	กิจกรรม ได้แก่
- โครงการก่อสร้างและการควบคุมงาน - การเบิกจ่ายเงินโครงการอุดหนุนเฉพาะกิจ - การเบิกจ่ายค่าเดินทางไปราชการ - การทำบันทึกสัญญาจ้างเหมาคนงาน			
๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	ตรวจสอบ	๔	กิจกรรม ได้แก่
- การเบิกจ่ายเงินอุดหนุน - การเบิกจ่ายตามโครงการประเพณีบุญบั้งไฟประจำปี - การเบิกจ่ายค่าเดินทางไปราชการ - การทำบันทึกสัญญาจ้างเหมาคนงาน			
๕. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านหนองอัม หมู่ที่ ๑	ตรวจสอบ	๕	กิจกรรม ได้แก่
- การบริหารการจัดทำระบบบัญชีและการเบิกเงินรายได้ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - การเบิกจ่ายอาหารกลางวัน ศพด. - การประกอบอาหารกลางวันสำหรับเด็กเล็ก - การตรวจสอบเครื่องเล่นในสนามเด็กเล่น - การตรวจสอบระบบการรักษาความปลอดภัย (กล้องวงจรปิด)			
๖. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านหนองขี้เหิน หมู่ที่ ๒	ตรวจสอบ	๕	กิจกรรม ได้แก่
- การบริหารการจัดทำระบบบัญชีและการเบิกเงินรายได้ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - การเบิกจ่ายอาหารกลางวัน ศพด. - การประกอบอาหารกลางวันสำหรับเด็กเล็ก - การตรวจสอบเครื่องเล่นในสนามเด็กเล่น - การตรวจสอบระบบการรักษาความปลอดภัย (กล้องวงจรปิด)			

๗. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านหนองอัม หมู่ที่ ๑ ตรวจสอบ ๕ กิจกรรม ได้แก่
- การบริหารการจัดทำระบบบัญชีและการเบิกเงินรายได้ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
 - การเบิกจ่ายอาหารกลางวัน ศพด.
 - การประกอบอาหารกลางวันสำหรับเด็กเล็ก
 - การตรวจสอบเครื่องเล่นในสนามเด็กเล่น
 - การตรวจสอบระบบการรักษาความปลอดภัย (กล้องวงจรปิด)

ปีงบประมาณ ๒๕๗๐ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน ๗ หน่วย รวม ๒๘ กิจกรรม

๑. สำนักปลัด ตรวจสอบ ๔ กิจกรรม ได้แก่

- ระบบงานสารบรรณ
- ระบบการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์
- โครงการฝึกอบรมและศึกษาดูงานขององค์การบริหารส่วนตำบล
- การตรวจสอบงานสาธารณสุข

๒. กองคลัง ตรวจสอบ ๔ กิจกรรม ได้แก่

- การรับเงิน ฝากเงิน เงินรายได้
- การเบิกจ่ายค่าเดินทางไปราชการ
- แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
- การรายงานงบการเงินประจำเดือน

๓. กองช่าง ตรวจสอบ ๔ กิจกรรม ได้แก่

- การเบิกจ่ายค่าเดินทางไปราชการ
- การเบิกจ่ายค่าจัดซื้อวัสดุก่อสร้าง
- การเบิกจ่ายโครงการก่อสร้างงบลงทุน
- การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนโครงการขยายเขตการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ตรวจสอบ ๔ กิจกรรม ได้แก่

- การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนให้แก่หน่วยงานอื่น
- การเบิกเงินช่วยเหลือการศึกษานูต
- โครงการฝึกอบรมคุณธรรมจริยธรรมของเด็กนักเรียน
- การเบิกจ่ายการจ้างเหมาพนักงานจ้าง

๕. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านหนองอัม หมู่ที่ ๑ ตรวจสอบ ๔ กิจกรรม ได้แก่

- การจัดจ้างประกอบอาหารกลางวันสำหรับเด็กเล็ก
- โครงการฝึกอบรมเพื่อให้ความรู้เด็กเล็ก
- การประกอบอาหารกลางวันสำหรับเด็กเล็ก
- การตรวจสอบไฟฟ้าส่องสว่างภายในอาคารศูนย์เด็กเล็ก

๖. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านหนองอัม หมู่ที่ ๑ ตรวจสอบ ๔ กิจกรรม ได้แก่

- การจัดจ้างประกอบอาหารกลางวันสำหรับเด็กเล็ก
- โครงการฝึกอบรมเพื่อให้ความรู้เด็กเล็ก
- การประกอบอาหารกลางวันสำหรับเด็กเล็ก
- การตรวจสอบไฟฟ้าส่องสว่างภายในอาคารศูนย์เด็กเล็ก

๗. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดบ้านเบญจ หมู่ที่ ๔ ตรวจสอบ ๔ กิจกรรม ได้แก่
- การจัดจ้างประกอบอาหารกลางวันสำหรับเด็กเล็ก
 - โครงการฝึกอบรมเพื่อให้ความรู้เด็กเล็ก
 - การประกอบอาหารกลางวันสำหรับเด็กเล็ก
 - การตรวจสอบไฟฟ้าส่องสว่างภายในอาคารศูนย์เด็กเล็ก

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นายพงษ์สุริยะ อู่ระสาย นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบประมาณที่ใช้ในการพัฒนาบุคลากร	จำนวนเงิน	๒๘๘,๐๐๐.-	บาท
งบประมาณที่ใช้ในการจัดฝึกอบรม	จำนวนเงิน	-	บาท
งบประมาณที่ใช้ในการเดินทางไปราชการ	จำนวนเงิน	๖๐,๐๐๐.-	บาท
งบประมาณที่ใช้ในการจัดซื้อวัสดุสำนักงาน	จำนวนเงิน	๓๐,๐๐๐.-	บาท

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ
(นายพงษ์สุริยะ อู่ระสาย)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

(ลงชื่อ).....ผู้เห็นชอบตามที่เสนอ
(นายพงษ์สุริยะ อู่ระสาย)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ).....ผู้เห็นชอบ
(นางราตรี ประทาน.)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอัม

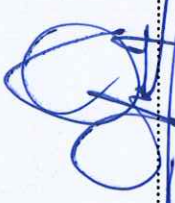
(ลงชื่อ).....ผู้อนุมัติ

(นายประเสริฐ ญัฐเจริญรัตน์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอัม

เอกสารแนบแผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี
ตั้งแต่ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ - ๒๕๗๐

หน่วยรับผิดชอบ	เรื่องที่ตรวจ	ความถี่ในการ ตรวจสอบ	๒๕๖๘	๒๕๖๙	๒๕๗๐	คน/วัน
สำนักปลัด	กิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับ ๑. การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ๒. การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงรถยนต์ส่วนบุคคล ๓. การเบิกค่าเช่าบ้าน ๔. ระเบียบ กฎหมาย บันทึกข้อความ โครงการต่างๆ ของแต่ละกอง/สำนัก ๕. เรื่องการร้องเรียนภายในองค์กร ๖. การเบิกจ่ายค่าเดินทางไปราชการ ๗. การเบิกจ่าย สบสช. ๘. การทำบันทึกสัญญาจ้างเหมาคนงาน ๙. ระบบงานสารบรรณ ๑๐. ระบบการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ๑๑. โครงการฝึกอบรมและศึกษาดูงานขององค์การบริหารส่วนตำบล ๑๒. การตรวจสอบงานสาธารณสุขุ	๑ ครั้ง/ปี	/	/	/	๑๕ ๑๐ ๑๐ ๕ ๕ ๑๐ ๑๕ ๑๐ ๑๑ ๑๐ ๑๓ ๑๐


 ลงชื่อ.....ผู้จัดทำแผนตรวจ
 (นายพงษ์สุริยยะ อูระสาย)
 นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

เอกสารแนบแผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี
ตั้งแต่ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ - ๒๕๗๐

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ	๒๕๖๘	๒๕๖๙	๒๕๗๐	คน/วัน
กองคลัง	กิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับ ๑. การเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ๒. การเบิกจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการดำเนินการจัดหาพัสดุ ๓. ระเบียบ กฎหมาย บันทึกข้อความ โครงการต่างๆ ของแต่ละกอง/สำนัก ๔. การเบิกจ่ายและทะเบียนคุมหลักประกันสัญญา ๕. การเบิกจ่ายค่าเช่าบ้านของพนักงานส่วนตำบล ๖. การเงินและบัญชี รายรับ - รายจ่าย ๗. การทำบันทึกสัญญาจ้างเหมาคนงาน ๘. การรับเงิน ผากเงิน เงินรายได้ ๙. การเบิกจ่ายค่าเดินทางไปราชการ ๑๐. แผนพื้นที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๑๑. การรายงานงบการเงินประจำเดือน	๑ ครั้ง/ปี	/	/	/	๒๐ ๑๕ ๕ ๕ ๑๐ ๑๕ ๑๒ ๙ ๑๐ ๑๕ ๗

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำแผนตรวจ
(นายพงษ์สุริยะ อูระสาย)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

เอกสารแนบแผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี
ตั้งแต่ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ - ๒๕๗๐

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจ	ความถี่ในการ ตรวจสอบ	๒๕๖๘	๒๕๖๙	๒๕๗๐	คน/วัน
กองช่าง	กิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับ ๑. การใช้รถยนต์และรถจักรยานยนต์ ๒. การจัดซื้อวัสดุไฟฟ้าถนน ๓. ระเบียบ กฎหมาย บันทึกข้อความ โครงการต่างๆ ของแต่ละกอง/สำนัก ๔. โครงการก่อสร้างและการควบคุมงาน ๕. การเบิกจ่ายเงินโครงการอุดหนุนเฉพาะกิจ ๖. การเบิกจ่ายค่าเดินทางไปราชการ ๗. การทำบันทึกสัญญาจ้างเหมาคนงาน ๘. การเบิกจ่ายค่าเดินทางไปราชการ ๙. การเบิกจ่ายค่าจัดซื้อวัสดุก่อสร้าง ๑๐. การเบิกจ่ายโครงการก่อสร้างงบลงทุน ๑๑. การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนโครงการขยายเขตการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	๑ ครั้ง/ปี	/	/	/	๒๐ ๑๕ ๑๐ ๑๑ ๑๒ ๑๑ ๑๐ ๑๐ ๑๒ ๑๓ ๑๐

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำแผนตรวจ
(นายพงษ์สุริยะ อูระสาย)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

