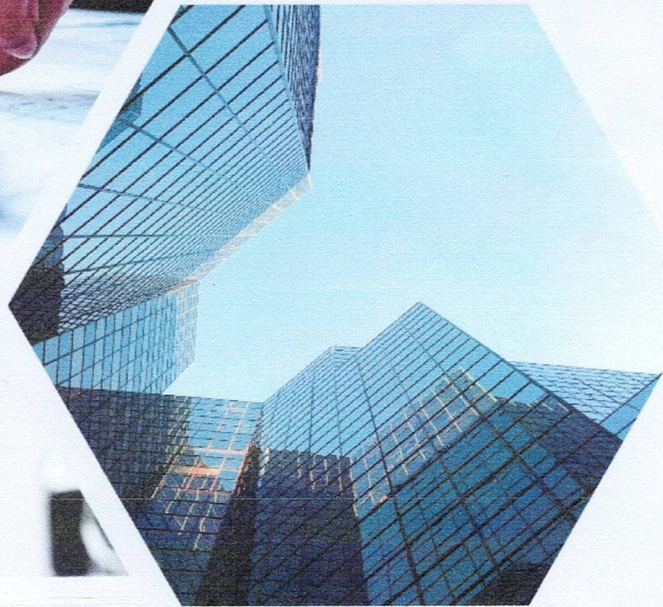
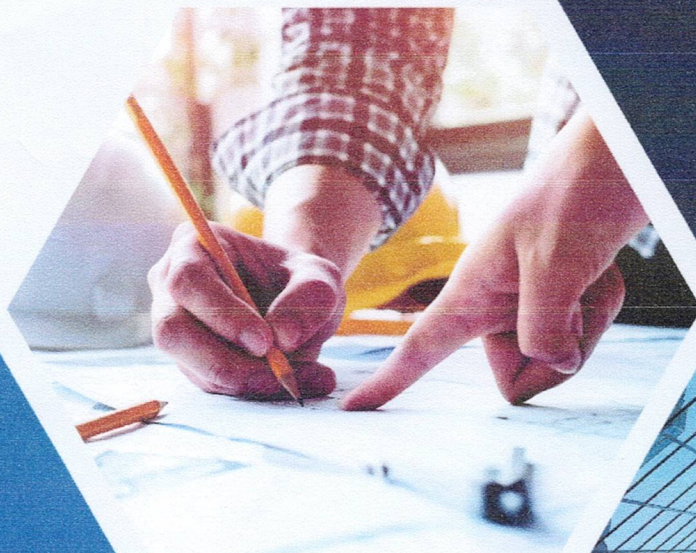


แผนการตรวจสอบภายใน

Audit Plan

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗



หน่วยสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก

อำเภอปากพะยูน จังหวัดพัทลุง



แผนการตรวจสอบภายใน (Audit Plan)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก
อำเภอปากพะยูน จังหวัดพัทลุง



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก
เรื่อง แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

.....

ด้วยหน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งกำหนดขอบเขต และระยะเวลาการตรวจสอบของแต่ละส่วนราชการภายในองค์กร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ส่งเสริมให้งานประสบความสำเร็จ ลดความผิดพลาดและป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นภายในองค์กร ดังมีรายละเอียดต่างๆ ตามแผนการตรวจสอบภายในที่แนบท้ายประกาศนี้ โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ).....


(นายภักดิ์เอื้ออิศนันท์ สอนสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก




หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก
แผนการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ส่งเสริมให้งานประสบความสำเร็จ ลดความผิดพลาดและป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นภายในองค์กร โดยดำเนินการภายใต้ มาตรฐานการตรวจสอบภายในและจรรยาบรรณการปฏิบัติงานของส่วนราชการ ซึ่งต้องผ่านความเห็นชอบจาก หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน และนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเป็นผู้อนุมัติให้ดำเนินการ

(ลงชื่อ)..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสุกัลยา อินทรคง)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)..........ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ
(นายพิชัย ยิ้มละมัย)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก

(ลงชื่อ)..........ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นายอักเค้ออิชนัน สอนสังข์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก



แผนการตรวจสอบภายใน (Audit Plan)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก

๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก เป็นหน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นโดยมีภารกิจงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้สร้างความมั่นใจต่อความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานและเกิดความคุ้มค่าของการใช้จ่ายงบประมาณ รวมทั้งความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลทางการเงิน และการปฏิบัติเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการและนโยบายที่กำหนดช่วยให้การปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก เป็นไปในทิศทางที่ดีสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายการปฏิบัติงานราชการตามที่หน่วยงานได้กำหนดไว้โดยใช้หลักจริยธรรม มาตรฐานจรรยาบรรณวิชาชีพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นแนวทางการปฏิบัติงาน ประกอบด้วย งานให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) และงานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายในเป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๔ หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก จึงได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อกำหนดทิศทางการตรวจสอบ วัตถุประสงค์การตรวจสอบ เรื่องที่ตรวจสอบ เป้าหมายการตรวจสอบ และการบริหารทรัพยากรบุคคลและเวลาให้เหมาะสม

๒. วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการปฏิบัติงาน ด้านการงบประมาณ การเงิน การบัญชี และการพัสดุ มีการปฏิบัติ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ
๒. เพื่อสอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลด้านการเงินและบัญชี
๓. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายตามกิจกรรม/งาน/โครงการ อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า

๔. เพื่อประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ
๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน โดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบเป็นประโยชน์ในการตัดสินใจแก้ไขข้อบกพร่องได้ทันเวลา
๖. เพื่อให้คำปรึกษาในการสร้างมูลค่าเพิ่ม

๓. ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)

๑.๑ การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING)

หน่วยรับตรวจสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก จำนวน ๕ ส่วนงาน (สำนัก/กอง)

- สำนักปลัด
- กองคลัง
- กองช่าง
- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม รวมถึง กองทุนสปสข.
- กองการศึกษา รวมถึงศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๒. เรื่องที่ตรวจสอบ ปรากฏตามรายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบ ที่แนบ

๒.๑ การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (PERFORMANCE AUDITING)

๒.๒ การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (INFORMATION TECHNOLOGY AUDITING)

๒.๓ การตรวจสอบด้านบริหาร (MANAGEMENT AUDITING)

๒.๔ การตรวจสอบตรวจด้านการเงิน (FINANCIAL AUDITING)

๒.๕ การตรวจสอบตรวจพิเศษ (SPECIAL AUDITING) : กรณีที่ได้รับมอบหมายจากฝ่ายบริหาร

๓. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

- ๓.๑ งานบริการให้คำปรึกษา การบริการให้คำปรึกษาแนะนำแก่หน่วยรับตรวจ ผู้บังคับบัญชาและคณะผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก

๔. เทคนิคการตรวจสอบ

- ๔.๑ การสุ่มตัวอย่าง
- ๔.๒ การตรวจนับ
- ๔.๓ การยืนยันยอด
- ๔.๔ การตรวจสอบเอกสารใบสำคัญ
- ๔.๕ การคำนวณ
- ๔.๖ การตรวจสอบการผ่านรายการ
- ๔.๗ การตรวจสอบความสัมพันธ์ของข้อมูล
- ๔.๘ การวิเคราะห์เปรียบเทียบ
- ๔.๙ การสอบถาม
- ๔.๑๐ การสังเกตการณ์

- ๔.๑๑ การตรวจทาน
- ๔.๑๒ การสืบสวน
- ๔.๑๓ การประเมินผล

๕. กำหนดระยะเวลาการตรวจสอบ

เริ่มตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ และสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

๖. หน้าที่และความรับผิดชอบของหน่วยรับตรวจ

- ๖.๑ อำนวยความสะดวกและให้ความร่วมมือแก่ผู้ตรวจสอบภายใน
- ๖.๒ จัดเตรียมเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้ครบถ้วนสมบูรณ์ พร้อมทั้งจะตรวจสอบได้
- ๖.๓ ชี้แจงและตอบข้อซักถามต่างๆ พร้อมทั้งหาข้อมูลเพิ่มเติมให้แก่ผู้ตรวจสอบภายใน
- ๖.๔ ปฏิบัติตามข้อซักท้วงและข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในในเรื่องต่างๆ
- ๖.๕ กรณีเจ้าหน้าที่ของหน่วยรับตรวจกระทำการใดจงใจไม่ปฏิบัติ หรือละเลยต่อการปฏิบัติหน้าที่ ให้ผู้ตรวจสอบภายในรายงานผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณาสั่งการตามควรแก่กรณี

๗. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ


นางสุกัลยา อินทรคง ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

๘. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

เนื่องจากการตรวจสอบภายในของหน่วยงานจึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบ

๙. ผลที่คาดว่าจะได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก มีการบริหารจัดการที่ดี โปร่งใสสามารถตรวจสอบได้โดยมีระบบข้อมูลที่เชื่อถือได้ รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับอย่างถูกต้องส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

(ลงชื่อ)..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสุกัลยา อินทรคง)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก

.....
.....

(ลงชื่อ).....ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ
(นายพิชัย ยิ้มละมัย)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก

.....
.....

(ลงชื่อ).....ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นายภักดิ์เอื้ออิศนันท์ สอนสังข์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ลำดับ	หน่วยรับผิดชอบ	เรื่องที่จะตรวจ	พ.ศ. ๒๕๖๖			พ.ศ. ๒๕๖๗										
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
๑.	ทุกสำนัก/กอง	สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	↔	↔	↔											
๒.	ทุกสำนัก/กอง	สอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	↔	↔	↔											
๓.	กองสาขาฯ	การจัดวางระบบการควบคุมภายใน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	↔	↔	↔											
๔.	กองการศึกษา	สอบทานการเบิกจ่ายโครงการย่อยฯ ครั้งที่ ๑๙ ปี ๒๕๖๖	↔	↔	↔											
๕.	กองการศึกษา	การเบิกจ่าย		↔	↔											
๖.	สำนักปลัด	การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น			↔											
๗.	กองคลัง	การควบคุมภายในเกี่ยวกับเงินสดในมือ			↔											
๘.	กองสาขาฯ	กองทุนหลักประกันสุขภาพ (สปสช)			↔											
๙.	กองช่าง	การขออนุญาตปลูกสร้าง					↔									
๑๐.	สำนักปลัด	ติดตามการดำเนินงานการเพาะกล้าพันธุ์ไม้						↔								
๑๑.	สำนักปลัด	การเบิกจ่ายค่าเช่ากล้องวงจรปิด (CCTV)ระบบเสียงตามสาย (PA)ระบบเครือข่ายไร้สาย(WiFi)							↔							
๑๒.	กองช่าง	การกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง								↔						
๑๓.	กองคลัง	การคุมการใช้ใบเสร็จรับเงิน และค่าเช่า									↔					
๑๔.	กองคลัง	การจำหน่ายพัสดุประจำปี										↔				
๑๕.	ทุกสำนัก/กอง	งานให้คำปรึกษาตลอดปีงบประมาณ	↔													↔

หมายเหตุ ระยะเวลาและ เรื่องที่ตรวจสอบ อาจปรับเปลี่ยน ได้ตามความเหมาะสม

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก

รายละเอียดประกอบขอใบขุดการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักปลัด	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ๑. สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ๒. สอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ๓. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๔. ติดตามการดำเนินโครงการเพาะกล้าพันธุ์ไม้ ๕. การเบิกจ่ายค่าเช่ากล้องวงจรปิด (CCTV)ระบบเสียงตามสาย (PA)ระบบเครือข่ายไร้สาย(WIFI) งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) ๖. การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ธ.ค.๖๖ ต.ค. - ธ.ค.๖๖ ธันวาคม ๒๕๖๖ เมษายน ๒๕๖๗ พฤษภาคม ๒๕๖๗ ตลอดปีงบประมาณ	๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐	นางสุกัลยา อินทรคง	


(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ

(นางสุกัลยา อินทรคง)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

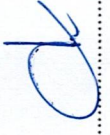
องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก
รายละเอียดประกอบขอเขตการตรวจสอบ
แนบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองคลัง	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ๑. สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ๒. สอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ๓. การควบคุมภายในเกี่ยวกับเงินสดในมือ ๔. การควบคุมการใช้ใบเสร็จค่าน้ำ และค่าขยะ ๕. การจำหน่ายพัสดุประจำปี งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) ๖. การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ธ.ค. ๖๖ ต.ค. - ธ.ค. ๖๖ มกราคม ๒๕๖๗ กรกฎาคม ๒๕๖๗ สิงหาคม ๒๕๖๗ ตลอดปีงบประมาณ	๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐	นางสุกัลยา อินทรคง	


 (ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ
 (นางสุกัลยา อินทรคง)
 หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก
รายละเอียดประกอบขอขบเขตการตรวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองช่าง	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ๑. สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ๒. สอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ๓. การขออนุญาตปลูกสร้าง ๔. การกำหนดราคาากลางงานก่อสร้าง งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) ๕. การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ธ.ค. ๖๖ ต.ค. - ธ.ค. ๖๖ มีนาคม ๒๕๖๗ มิถุนายน ๒๕๖๗ ตลอดปีงบประมาณ	๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐	นางสุกัลยา อินทรคง	

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ

(นางสุกัลยา อินทรคง)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แนบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองการศึกษา	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ๑. สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ๒. สอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ๓. สอบทานการเบิกจ่ายโครงการย้อนรอยประวัติศาสตร์ตามรอยพระพุทธเจ้าหลวง ครั้งที่ ๑๙ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ๔. การเบิกจ่าย	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ธ.ค. ๖๖ ต.ค. - ธ.ค. ๖๖ ตุลาคม ๒๕๖๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖	๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐	นางสุกัลยา อินทรคง	
	งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) ๕. การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ		ตลอดปีงบประมาณ			


(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ

(นางสุกัลยา อินทรคง)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก
รายละเอียดประกอบขอเขตการตรวจสอบ
แนบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองสาธารณสุข	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ๑. การจัดทำระบบการควบคุมภายใน ๒. กองทุนหลักประกันสุขภาพ (สปสช) งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) ๓. การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ธ.ค.๖๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ ตลอดปีงบประมาณ	๑/๑๐ ๑/๑๐	นางสุกัลยา อินทรคง	

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบ

(นางสุกัลยา อินทรคง)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ผู้ตรวจสอบ ๑ คน

วันทำงานทั้งปี	๒๕๑ วัน
หัก ลาพักผ่อน	๑๐ วัน
เหลือ	๒๔๑ วัน
หัก ประชุมเดือนละ ๒ วัน	๒๔ วัน
เหลือ	๒๑๗ วัน
หัก ร่วมกิจกรรม	๑๒ วัน
เหลือ	๒๐๕ วัน
หัก อบรม	๕ วัน
เหลือวันเพื่อการวางแผนตรวจสอบ	๒๐๐ วัน