



แผนการตรวจสอบบรรยกาจ  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ – ๒๕๖๘

หน่วยตรวจสอบภายใน สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลลงมหัววัน จัดทำแผนการตรวจสอบบรรยกาจ ปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ – ๒๕๖๘ เพื่อกำหนดทิศทางของการปฏิบัติงานตรวจสอบ และสอดคล้อง กับเป้าหมายและนโยบายขององค์การบริหารส่วนตำบลลงมหัววัน โดยดำเนินการภายใต้พระราชบัญญัตินี้ การเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมการปฏิบัติงานของส่วนราชการ และ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน การบริหารงานตรวจสอบภายใน ๒๐๐๐ การวางแผนการตรวจสอบ ซึ่งมีการจัดทำแผนการตรวจสอบบรรยกาจ การเสนอและอนุมัติแผนการตรวจสอบ ให้ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ พิจารณาอนุมัติ นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลงมหัววัน เป็นผู้อนุมัติให้ดำเนินการ

(ลงชื่อ)

ผู้เสนอ

(นางสาวพิชชาพร พุฒิมา)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ ๑๙ กันยายน ๒๕๖๖

(ลงชื่อ)

ผู้เห็นชอบ

(นางสาวนันทกา หวันแก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลงมหัววัน

วันที่ ๑๙ กันยายน ๒๕๖๖

(ลงชื่อ)

ผู้อนุมัติ

(นายสงกรานต์ โສภามา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลงมหัววัน

วันที่ ๑๙ กันยายน ๒๕๖๖

แผนการตรวจสอบภายในระยะยาว  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ – ๒๕๖๙

**วัตถุประสงค์ของการวางแผนการตรวจสอบ**

๑. เพื่อกำหนดเป้าหมาย ขอบเขต แนวทางในการปฏิบัติงาน และทรัพยากรที่ต้องใช้ในการปฏิบัติงาน
๒. เพื่อให้ผู้บริหารมีเครื่องมือในการควบคุม กำกับ ติดตามผลการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

**วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ**

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้อง ความเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี การรายงานสถานะการเงิน และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง)

๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ(สำนัก/กอง) ว่าได้ปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะกรรมการ หนังสือสั่งการรวมถึงนโยบายและมาตรการต่างๆ ตามที่กำหนด หรือไม่

๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ(สำนัก/กอง) ว่ามีความเพียงพอเหมาะสม รัดกุมหรือไม่ โดยสามารถลดข้อบกพร่อง ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้หรือไม่

๔. เพื่อดูตามและประเมินผลการดำเนินงานตามภารกิจหรือตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ(สำนัก/ กอง) ว่าปฏิบัติเป็นไปตามมาตรฐานตัวชี้วัดคำรับรองการปฏิบัติราชการและเป็นไปตามหลักของการบริหารกิจการที่ดี หรือไม่ ตลอดจนยังสามารถให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวทางการปรับปรุง แก้ไขการปฏิบัติราชการต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผลยิ่งขึ้น โดยมีการบริหารทรัพยากรอย่างประหยัด คุ้มประโยชน์ รวมทั้งช่วยป้องกัน และสร้างภัยคุกคาม ไม่ให้มีการรั่วไหล การสูญเสีย การทุจริตหรือไม่ให้เกิดความเสียหายกับราชการขององค์กร บริหารส่วนตำบลภูเงินได้

๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการ หรือ ผู้บริหารสูงสุด และ ผู้บังคับบัญชา ได้รับทราบปัญหาการปฏิบัติงาน ของผู้ใต้บังคับบัญชาโดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบเป็นประโยชน์ในการตัดสินใจแก้ไขข้อบกพร่องได้ทันเวลา ก่อนที่ สตง., ปปช., ผู้กำกับดูแล , สถาบันคุณธรรม ฯ ตรวจสอบ

๖. เพื่อส่งเสริมให้เกิดกระบวนการกำกับดูแลที่ดี (Good Governance) และความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน

**ขอบเขตของการตรวจสอบ**

หน่วยรับตรวจสอบองค์กรบริหารส่วนอบต. คงมหาเวน จำนวน ๔ สำนัก/กอง

-สำนักปลัด

-กองคลัง

-กองช่าง

-กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม รวมถึงศูนย์พัฒนาเด็กในสังกัด อบต. คงมหาเวน

## เรื่องที่จะตรวจสอบ

๑.) กิจกรรมการตรวจสอบด้านผลการดำเนินงาน (PERFORMANCE AUDITING) รวมทั้งการติดตามประเมินผล

เป็นการตรวจสอบที่เน้นถึงผลงาน โดยให้ความสนใจเป็นพิเศษเกี่ยวกับผลงานที่เกิดขึ้นว่ามีปริมาณแคร์ไหน คุณภาพอย่างไร และผลงานที่ได้ทันต่อการนำไปใช้ให้เป็นประโยชน์หรือไม่ โดยมีผลผลิตและผลลัพธ์เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหรือมาตรฐานงานที่กำหนด อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งวัดจากตัวชี้วัดที่เหมาะสม

๒.) กิจกรรมการตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี (FINANCIAL AUDITING)

เป็นการตรวจสอบความถูกต้องเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางการเงิน การบัญชีและรายงานทางการเงิน โดยครอบคลุมถึงการดูแลป้องกันทรัพย์สิน และประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของระบบต่าง ๆ ว่ามีเพียงพอที่จะมั่นใจว่าข้อมูลที่บันทึกในบัญชี รายงาน ทะเบียน และเอกสารต่าง ๆ ถูกต้อง และสามารถสอบทานได้ หรือเพียงพอที่จะป้องกันการรั่วไหล สูญหาย ของทรัพย์สิน ต่าง ๆ ได้

๓.) กิจกรรมการตรวจสอบด้านการบริหาร (MANAGEMENT AUDITING)

เป็นการตรวจสอบการบริหารงานว่ามีระบบการบริหารจัดการเกี่ยวกับการวางแผน การควบคุม การประเมินผล การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การบริหารการเงิน การบริหารพัสดุและทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้านต่าง ๆ ที่เหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจ รวมทั้งเป็นไปตามหลักการบริหารงาน และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance) ในเรื่องความเชื่อถือ ความรับผิดชอบ ความเป็นธรรม และความโปร่งใส

๔.) กิจกรรมการตรวจสอบด้านการดำเนินงานหรือปฏิบัติงาน (OPERATION AUDITING)

เป็นการตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงาน ระบบงาน ตลอดจนวิธีปฏิบัติงาน ของแต่ละกิจกรรมตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ เพื่อประเมินระบบการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพของการดำเนินงานว่าแต่ละหน่วยงานมีระบบการควบคุมภายในที่ดีและการปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๕.) กิจกรรมการตรวจสอบด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING)

เป็นการตรวจสอบการปฏิบัติงานต่าง ๆ ของส่วนราชการว่าเป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง ทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร โดยประเมินว่าได้มีการปฏิบัติตามหรือไม่ รวมทั้งสอบทานและประเมินถึงความเหมาะสมและความเพียงพอของนโยบาย แผนงาน และวิธีการปฏิบัติงานต่าง ๆ ควบคู่ด้วย

๖.) กิจกรรมการตรวจสอบระบบงานสารสนเทศ (INFORMATION TECHNOLOGY AUDITING)

เป็นการตรวจสอบงานที่ใช้ระบบสารสนเทศในการดำเนินงาน เพื่อให้ทราบว่า ระบบงานมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และข้อมูลที่ได้จากการประมวลผลด้วย คอมพิวเตอร์ รวมทั้งระบบการเข้าถึงข้อมูลในการ ปรับปรุงแก้ไขและการเก็บรักษา ความปลอดภัยของข้อมูล

๗.) กิจกรรมการตรวจสอบพิเศษ (SPECIAL AUDITING)

เป็นการตรวจสอบในกรณีที่ได้รับมอบหมายจากฝ่ายบริหาร หรือกรณีที่มีการทุจริต หรือการกระทำที่ส่อไปในทางทุจริต ผิดกฎหมาย หรือกรณีที่มีเหตุอันควรสงสัยว่า จะมีการกระทำที่ส่อไปในทางทุจริตหรือประพฤติมิชอบเกิดขึ้น

ช่วงเวลาที่เข้าตรวจสอบ

ตั้งแต่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ผู้ตรวจสอบ

นางสาวพิชาพร พุฒิมา ตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)

ผู้จัดทำแผนตรวจสอบระยะยาว

(นางสาวพิชาพร พุฒิมา)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

(ลงชื่อ)

ผู้เห็นชอบแผนตรวจสอบระยะยาว

(นางสาวนันทกา หวานแก้ว)

ปลัดองค์กรบริหารส่วนตำบลลดงมหาวัน

(ลงชื่อ)

ผู้อนุมัติแผนตรวจสอบ

(นายสังกรานต์ โสภามา)

นายกองค์กรบริหารส่วนตำบลลดงมหาวัน

ຮາຍຄະນະການອົງກະຕາມພາກສອນຮ່ວມມືນພະນາຍາ ພ.ສ. ໄກສະ - ໄກສະ

ແນບແຫ່ງມານາມາ

ເອກສານແນ່ນມານາມາ

ຫ່າງຍັງບັດກາ	ສຳນັກປະລິດ	ເຮືອທີ່ທີ່ຈະສອບ	ກີຈກຮຽມການຕຽບຮອດອົງກະຕາມ		ເອກສານແນ່ນມານາມາ
			ຄວາມຖືໃນການ	ຄວາມຖືໃຈຈະສອບ	
៣	ការຈັດທຳນາງເນັ້ນນາງອະນຸຍາກປະກາດຮອດສ່ວນຫຼອງຕົ້ນ	៦	✓	✓	✓
៤	ការຈັດທຳນາງເນັ້ນນາງ (ອູນໜັກປະກາດ)	៦	✓	✓	✓
៥	ການໂປ່ງເນື້ອນປໍ່ໄຊຢ່າງຍິນຍຶດ	៦	✓	✓	✓
៦	ການປົກຈົ້າຢ່າງຍິນຍຶດ	៦	✓	✓	✓
៧	ການປົກຈົ້າຢ່າງຍິນຍຶດ	៦	✓	✓	✓
៨	ການປົກຈົ້າຢ່າງຍິນຍຶດ	៦	✓	✓	✓
៩	ການປົກຈົ້າຢ່າງຍິນຍຶດ	៦	✓	✓	✓
១០	ການປົກຈົ້າຢ່າງຍິນຍຶດ	៦	✓	✓	✓
១១	ການປົກຈົ້າຢ່າງຍິນຍຶດ	៦	✓	✓	✓
១២	ການປົກຈົ້າຢ່າງຍິນຍຶດ	៦	✓	✓	✓
១៣	ການປົກຈົ້າຢ່າງຍິນຍຶດ	៦	✓	✓	✓
១៤	ການປົກຈົ້າຢ່າງຍິນຍຶດ	៦	✓	✓	✓
១៥	ການປົກຈົ້າຢ່າງຍິນຍຶດ	៦	✓	✓	✓
១៦	ການປົກຈົ້າຢ່າງຍິນຍຶດ	៦	✓	✓	✓
១៧	ການປົກຈົ້າຢ່າງຍິນຍຶດ	៦	✓	✓	✓
១៨	ການປົກຈົ້າຢ່າງຍິນຍຶດ	៦	✓	✓	✓
១៩	ການປົກຈົ້າຢ່າງຍິນຍຶດ	៦	✓	✓	✓
២០	ການປົກຈົ້າຢ່າງຍິນຍຶດ	៦	✓	✓	✓
២១	ການປົກຈົ້າຢ່າງຍິນຍຶດ	៦	✓	✓	✓
២២	ການປົກຈົ້າຢ່າງຍິນຍຶດ	៦	✓	✓	✓
២៣	ການປົກຈົ້າຢ່າງຍິນຍຶດ	៦	✓	✓	✓
២៤	ການປົກຈົ້າຢ່າງຍິນຍຶດ	៦	✓	✓	✓
២៥	ການປົກຈົ້າຢ່າງຍິນຍຶດ	៦	✓	✓	✓
២៦	ການປົກຈົ້າຢ່າງຍິນຍຶດ	៦	✓	✓	✓
២៧	ການປົກຈົ້າຢ່າງຍິນຍຶດ	៦	✓	✓	✓
២៨	ການປົກຈົ້າຢ່າງຍິນຍຶດ	៦	✓	✓	✓
២៩	ການປົກຈົ້າຢ່າງຍິນຍຶດ	៦	✓	✓	✓
៣០	ການປົກຈົ້າຢ່າງຍິນຍຶດ	៦	✓	✓	✓

รายงานผลการติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน

แผนแม่บทด้านเศรษฐกิจสังคมประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ - ๒๕๖๘

หน่วยรับผิดชอบ	กอง/คลัง	เอกสารแบบแผนฯ				
		ความมั่นคง ในการ ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	แก้ไข	ตรวจสอบ	แก้ไข
บริษัทตรวจสอบ	กิจกรรมการตรวจสอบภัยวิกฤต	๓ ครุภัณฑ์/๗ เทศบาล	๓ ครุภัณฑ์/๗ เทศบาล	๓ ครุภัณฑ์/๗ เทศบาล	๓ ครุภัณฑ์/๗ เทศบาล	๓ ครุภัณฑ์/๗ เทศบาล
๑ การรับแบล็คการ์ดจากผู้รับอนุมัติให้ทางการเงินของประเทศไทย	๑ การตรวจสอบการจัดทำงบการเงินของประเทศไทย	✓	✓	✓	✓	✓
๒ การบันทึกข้อมูลในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-Lias)	๒ การตรวจสอบการจัดทำงบการเงินของประเทศไทย	✓	✓	✓	✓	✓
๓ ภารกิจการบิ๊ก – จ่ายเงิน (สำนัก/กอง)	๓ ภารกิจการบิ๊ก – จ่ายเงิน (สำนัก/กอง)	✓	✓	✓	✓	✓
๔ การตรวจสอบการใช้เงินซื้อสิ่งของจ่ายเงิน, การจัดทำรายงานเจ้าหนี้ค้าง	๔ การตรวจสอบการจัดทำใบอนุญาตประกอบธุรกิจ	✓	✓	✓	✓	✓
๕ ลูกหนี้เงินยืมเงินของประเทศไทย	๕ ลูกหนี้เงินยืมเงินของประเทศไทย	✓	✓	✓	✓	✓
๖ การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการต่างๆ	๖ การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการต่างๆ	✓	✓	✓	✓	✓
๗ การใช้ใบเสร็จ / การบันทึกบัญชีรายรับ	๗ การจัดเดินบัญชีรายรับ	✓	✓	✓	✓	✓
๘ การจัดเดินบัญชีรายรับ	๘ การจัดเดินบัญชีรายรับ	✓	✓	✓	✓	✓
๙ แผนที่วางแผนป้องกันทรัพย์สิน	๙ แผนที่วางแผนป้องกันทรัพย์สิน	✓	✓	✓	✓	✓
๑๐ การจัดทำฟ้องคุณพิสูจน์ การตรวจสอบอาชญากรรม	๑๐ การจัดทำฟ้องคุณพิสูจน์ การตรวจสอบอาชญากรรม	✓	✓	✓	✓	✓
๑๑ หลักประกันสัญญา	๑๑ หลักประกันสัญญา	✓	✓	✓	✓	✓
๑๒ การใช้และรักษาเครื่องมือส่วนกลาง	๑๒ การใช้และรักษาเครื่องมือส่วนกลาง	✓	✓	✓	✓	✓
๑๓ การเบิกจ่าย แตะตกลงบัญชีสำนักงาน	๑๓ การเบิกจ่าย แตะตกลงบัญชีสำนักงาน	✓	✓	✓	✓	✓
๑๔ ตัวตั้งงานบัญชีของระบบสารสนเทศ	๑๔ ตัวตั้งงานบัญชีของระบบสารสนเทศ	✓	✓	✓	✓	✓

ຮາຍຄະເອີດປະກອບແນກຕະຫຼາດສອນ  
ແນ່ນແນ່ນການຕຽບຮັງສອນປະຊາຍພາກປະຈຳປະປະມານ ພ.ສ. ແຂວງ - ໄກສອງ

ເອກສາກແນ່ນມານຸ້ມ ๓

ຫຳນໍ້າຍັນຕຽບ	ເລື່ອທີ່ຕຽບຮັງສອນ	ຄວາມຄື ໃໝ່ການ	ຄວາມຄື ໃໝ່ຕະຫຼາດ	ເອກສາກແນ່ນມານຸ້ມ
ກອງຄົນ	ຕຽບຮັງສອນ	ຕຽບຮັງສອນ	ຕຽບຮັງສອນ	ຕຽບຮັງສອນ
၁. ຕຽບຮັງສອນທີ່ມີຜົນໄດ້ການຕະຫຼາດທີ່ມີຜົນໄດ້	၃ ດຽວຢັ້ງ/ປີ	၃ ດຽວຢັ້ງ/ປີ	၃ ດຽວຢັ້ງ/ປີ	၃ ດຽວຢັ້ງ/ປີ
၂. ຮາຍງານເພື່ອການສອບທາງການປະກາດເນື່ອເມັນໄດ້ການຕະຫຼາດທີ່ມີຜົນໄດ້	၆ ດຽວຢັ້ງ/ປີ	၆ ດຽວຢັ້ງ/ປີ	၆ ດຽວຢັ້ງ/ປີ	၆ ດຽວຢັ້ງ/ປີ
၃. ກາຣືຕົດຕາມການຕຽບຮັງສອນ	၁၀ ດຽວຢັ້ງ/ປີ	၁၀ ດຽວຢັ້ງ/ປີ	၁၀ ດຽວຢັ້ງ/ປີ	၁၀ ດຽວຢັ້ງ/ປີ
၄. ຈຳກັດໃຫ້ປັບປຸງທີ່ມີຜົນໄດ້	၁၀ ດຽວຢັ້ງ/ປີ	၁၀ ດຽວຢັ້ງ/ປີ	၁၀ ດຽວຢັ້ງ/ປີ	၁၀ ດຽວຢັ້ງ/ປີ
၅. ຈຳກັດໃຫ້ປັບປຸງທີ່ມີຜົນໄດ້	၁၀ ດຽວຢັ້ງ/ປີ	၁၀ ດຽວຢັ້ງ/ປີ	၁၀ ດຽວຢັ້ງ/ປີ	၁၀ ດຽວຢັ້ງ/ປີ

(ລົງທຶນ)

ຝູ້ຈົດທຳກຳແນ່ນຕຽບຮັງສອນ

(ພະຍັກ)

ນັກງານການຕຽບຮັງສອນການປະຫຼາດທີ່ມີຜົນໄດ້

ຝູ້ຈົດທຳກຳແນ່ນຕຽບຮັງສອນ

**รายงานผลการตรวจสอบและประเมินค่าความเสี่ยงประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ - ๒๕๖๙**  
**แบบแผนการตรวจสอบและการประเมินค่าความเสี่ยงประจำปี**

หน่วยรับผิดชอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	เอกสารแนบท้าย ๔							
		ความมั่นคง	มาตรฐาน	มาตรฐาน	มาตรฐาน	มาตรฐาน	มาตรฐาน	มาตรฐาน	
<b>กิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับ</b>									
๑ การบูรณาการเชิงกลยุทธ์ในการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานที่ดีที่สุด									
๒ การดำเนินการให้ความรู้แก่บุคลากรในส่วนราชการและหน่วยงานภายนอก	๑ ครรภ์บุตร	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
๓ การดำเนินการตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานที่ดีที่สุด	๑ ครรภ์บุตร	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
๔ ตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานที่ดีที่สุดของหน่วยงานภายนอก	๑ ครรภ์บุตร	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
๕ ประเมินค่าความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๘	๑ ครรภ์บุตร	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
๖ เรื่องที่ได้รับมอบหมาย	๑ ครรภ์บุตร	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
๗ บริการทางวิชาการและประเมินผลการดำเนินงานที่ดีที่สุด	๑ ครรภ์บุตร	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
๘ ตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานที่ดีที่สุดของหน่วยงานภายนอก									

ผู้จัดทำรายงานฯ

(ลงชื่อ)

(ลงชื่อ)  
นางสาวนิตยาพร วงศ์สุวรรณ

แบบแผนการตรวจสอบและการประเมินค่าความเสี่ยงประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙

ผู้ตรวจสอบ

(ลงชื่อ)

(ลงชื่อ)  
นายวิวัฒน์ พัฒนาวงศ์

รายงานผลการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

แผนแม่บทการจัดสรรงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๔

หน่วยรับผิดชอบ	กองกรรซึ่งดูแล	เรื่องที่ต้องตรวจสอบ	เอกสารแนบท้าย ๔			
			ความสำคัญในการตรวจสอบแก่ทุกภาค	ความสำคัญในการตรวจสอบ	ความสำคัญในการตรวจสอบ	ความสำคัญในการตรวจสอบ
๑	การเบิกจ่ายเงินเดือนและค่าจัดทำแบบชี้ของสถานศึกษาฯ	✓	✓	✓	✓	✓
๒	การเบิกจ่ายค่าเชื้อจ่ายในกรณีจัดตั้งสำนักฯ	✓	✓	✓	✓	✓
๓	การเบิกจ่ายเงินอุดหนุน	✓	✓	✓	✓	✓
๔	การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในกรณีเช่นกันฯ	✓	✓	✓	✓	✓
๕	การจัดทำแบบงานฯ และการบริหารงานของสำนักฯ	✓	✓	✓	✓	✓
๖	(คงดูแล ๗๘๙)	✓	✓	✓	✓	✓
๗	ตรวจสอบการดำเนินการตามที่ได้ตั้งใจไว้	✓	✓	✓	✓	✓
๘	รายงานผลการดำเนินการตามที่ได้ตั้งใจไว้	✓	✓	✓	✓	✓
๙	ตรวจสอบการดำเนินการตามที่ได้ตั้งใจไว้	✓	✓	✓	✓	✓
๑๐	งบประมาณที่ได้รับอนุมัติ	✓	✓	✓	✓	✓
ผู้จัดทำแบบประเมินผล			ผู้รับผิดชอบ			
(ลงชื่อ) 			(ลงชื่อ) 			
นางสาวนิตยาลักษณ์ ประเสริฐ			นางสาวนิตยาลักษณ์ ประเสริฐ			