บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

ที่ สก ๗๕๘๐๕/๔๒ **วันที่** ๒๑ กันยายน ๒๕๖๙

เรื่อง ขอแจ้งแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ และแผนการตรวจสอบภายใน ระยะยาว ๔ ปี (พ.ศ. ๒๕๗๐ - พ.ศ. ๒๕๗๓)

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด และผู้อำนวยการกอง ทุกกอง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ที่ออกตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในจัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

ดังนั้น เมื่อหน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ และแผนการตรวจสอบภายใน ระยะยาว ๔ ปี (พ.ศ. ๒๕๗๐ - พ.ศ. ๒๕๗๓) เสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส อนุมัติแล้ว นัยตาม (ข้อ ๒๑) แห่งหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจ มีหน้าที่อำนวยความสะดวกและให้ความร่วมมือแก่ผู้ตรวจสอบภายใน จัดเตรียมเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวกับการดำเนินงาน รวมถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้ครบถ้วนสมบูรณ์ พร้อมที่จะตรวจสอบ และเพื่อให้หน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) ได้ทราบแผนการตรวจสอบฯ พร้อมบันทึกฉบับนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน จึงส่งแผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit plan) ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ และแผนการตรวจสอบภายใน ระยะยาว ๔ ปี (พ.ศ. ๒๕๗๐ - พ.ศ. ๒๕๗๓) จำนวน ๒ เล่ม แนบมาท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ลงชื่อ

(นางสาวชลธิชา แสงชาติ)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

เอกสารการรับหนังสือแจ้งแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐
และแผนการตรวจสอบภายในระยะยาว ๔ ปี (พ.ศ. ๒๕๗๐ - พ.ศ. ๒๕๗๓)
ตามบันทึกข้อความ หน่วยตรวจสอบภายใน
ที่ สก ๗๕๘๐๕/๔๒ ลงวันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๙

๑. สำนักปลัดฯ..... วันที่ ๒๓ ก.ย. ๖๙

๒. กองคลัง..... วันที่ ๒๓ ก.ย. ๖๙

๓. กองช่าง..... วันที่ 23 ก.ย. 69

๔. กองการศึกษา..... วันที่ 23 ก.ย. 69

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

ที่ สก ๗๕๘๐๕/๓๘ **วันที่** ๑๐ กันยายน ๒๕๖๙

เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ และแผนการตรวจสอบภายใน ระยะยาว ๔ ปี (พ.ศ. ๒๕๗๐ - พ.ศ. ๒๕๗๓)

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

๑. เรื่องเดิม

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

๒. ข้อเท็จจริง

บัดนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ และแผนการตรวจสอบภายใน ระยะยาว ๔ ปี (พ.ศ. ๒๕๗๐ - พ.ศ. ๒๕๗๓) โดยได้พิจารณาจาก

๒.๑ ประเมินจากผลการตรวจสอบของหน่วยงานตรวจสอบภายนอกในอดีต

๒.๒ ประเมินจากการประเมินมาตรฐานการปฏิบัติราชการของอปท. (LPA)

๒.๓ ประเมินจากการปฏิบัติตามกฎระเบียบ โดยกำหนดความสำคัญของแต่ละหน่วยงาน/โครงการ/งาน/กิจกรรม ที่จะตรวจสอบให้สอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กร และมุ่งเน้นให้ข้อเสนอแนะด้วยการประเมินและปรับปรุงประสิทธิผลของระบบการบริหารความเสี่ยง การควบคุมและการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบและเป็นระเบียบ

๒.๔ ได้พูดคุยกับผู้บริหารเพื่อให้การวางแผนการตรวจสอบสอดคล้องกับข้อมูล ข่าวสาร นโยบายและความคิดเห็นของผู้บริหาร

๒.๕ มีการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ มีการระบุปัจจัยเสี่ยงและเกณฑ์ความเสี่ยง มีการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง มีการนำผลการประเมินความเสี่ยงไปใช้เพื่อวางแผนการตรวจสอบ

๓. ระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

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

๓.๒ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๓.๓ มาตรฐานการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ : มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๐๑๐ การวางแผนการตรวจสอบ กำหนดว่า หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องวางแผนการตรวจสอบตามผลการประเมินความเสี่ยง เพื่อจัดลำดับความสำคัญก่อนหลังของกิจกรรมที่จะทำการตรวจสอบให้สอดคล้องกับเป้าหมายของหน่วยงานของรัฐ

/๓.๔ มาตรฐาน...

๓.๔ มาตรฐานการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ : มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๐๒๐ การเสนอและอนุมัติแผนการตรวจสอบ กำหนดว่า หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องเสนอแผนการตรวจสอบและทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน รวมทั้งการปรับเปลี่ยนแผนการตรวจสอบในรอบปีที่มีนัยสำคัญให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและคณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณาอนุมัติ ในกรณีที่มีข้อจำกัดของทรัพยากร หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องรายงานถึงผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นต่อแผนการตรวจสอบด้วย

๓.๕ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๑๗ (๔) จัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

๔. ข้อเสนอ/เพื่อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดอนุมัติขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ และแผนการตรวจสอบภายใน ระยะยาว ๔ ปี (พ.ศ. ๒๕๗๐ - พ.ศ. ๒๕๗๓) ที่เสนอมาพร้อมนี้

ลงชื่อ .....

(นางสาวชลธิชา แสงชาติ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

.....

.....

ลงชื่อ .....

(นายปิยวัฒน์ สาโท)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

.....

.....

ลงชื่อ .....

(นายเทียม ท้ององค์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส



แผนการตรวจสอบภายในระยะยาว ๔ ปี
(Audit Plan)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ - ๒๕๗๓
ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

เสนอ
ผู้บริหารท้องถิ่น

จัดทำโดย
หน่วยตรวจสอบภายใน

แผนตรวจสอบภายใน (Audit Plan) นี้เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการบริหารงานตรวจสอบภายใน (Internal AuditProcess) โดยผู้ตรวจสอบภายในได้ใช้แนวทางหรือข้อกำหนดต่าง ๆ ที่พึงปฏิบัติจากระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ดังต่อไปนี้

๑.พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙

๒.หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ฉบับที่ ๑ พ.ศ. ๒๕๖๑ แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๖

แผนการตรวจสอบระยะยาว

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ - ๒๕๗๓

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส จัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ – ๒๕๗๓ เพื่อกำหนดทิศทางของการปฏิบัติงานตรวจสอบ และสอดคล้องกับเป้าหมายและนโยบายขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส โดยดำเนินการภายใต้หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ฉบับที่ ๑ พ.ศ. ๒๕๖๑ แก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๖ นายกเป็นผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบระยะยาว

ลงชื่อ.....ผู้เสนอ
(นางสาวชลธิชา แสงชาติ)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
วันที่ ๑๐ ก.ย. 2569

ลงชื่อ.....ผู้เห็นชอบ
(นายปิยวัฒน์ สาโท)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
วันที่ ๑๐ ก.ย. 2569

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นายเทียม ทององค์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
วันที่ ๑๐ ก.ย. 2569

หน่วยตรวจสอบภายใน

แผนการตรวจสอบระยะยาว (แผน ๔ ปี)

ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ ถึง พ.ศ. ๒๕๗๓

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑ เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงินการบัญชี และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๓ เพื่อสอบหาระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอ และเหมาะสม

๔ เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด

๕ เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของ ผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

ครอบคลุมการตรวจสอบ วิเคราะห์ รวมทั้งการประเมินความเพียงพอ และประสิทธิผล ประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในตลอดจนประเมินคุณภาพของการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบของหน่วยรับตรวจ จำนวน ๔ ส่วนราชการ ประกอบด้วย

๑ สำนักปลัด

๒ กองคลัง

๓ กองช่าง

๔ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม รวมถึงศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- ปีงบประมาณ ๒๕๗๐ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๔ หน่วย รวม ๑๓ กิจกรรม ๒๑๐ วัน
- ปีงบประมาณ ๒๕๗๑ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๔ หน่วย รวม ๑๓ กิจกรรม ๒๑๐ วัน
- ปีงบประมาณ ๒๕๗๒ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๔ หน่วย รวม ๑๓ กิจกรรม ๒๑๐ วัน
- ปีงบประมาณ ๒๕๗๓ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๔ หน่วย รวม ๑๔ กิจกรรม ๒๑๐ วัน

(รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

งบประมาณ

งบประมาณที่ใช้ในการพัฒนาบุคลากร ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ จำนวนเงิน ๕๐,๐๐๐ บาท
งบประมาณที่ใช้ในการพัฒนาบุคลากร ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๑ จำนวนเงิน ๑๐,๐๐๐ บาท
งบประมาณที่ใช้ในการพัฒนาบุคลากร ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๒ จำนวนเงิน ๑๐,๐๐๐ บาท
งบประมาณที่ใช้ในการพัฒนาบุคลากร ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๓ จำนวนเงิน ๑๐,๐๐๐ บาท

ช่วงเวลาที่เข้าตรวจสอบ

ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๗๐ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๗๓

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวชลธิชา แสงชาติ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

หน่วยตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส อำเภอวัฒนานคร จังหวัดสระแก้ว

แผนการตรวจสอบภายในระยะยาว ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ - พ.ศ. ๒๕๖๒

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับความเสี่ยง	ปีงบประมาณ/จำนวนคนวัน				ผู้รับผิดชอบ
			๒๕๗๐	๒๕๗๑	๒๕๗๒	๒๕๗๓	
สำนักปลัด	๑. งานสารบรรณและธุรการ	ต่ำ				๑๕	นางสาวชลธิชา แสงชาติ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
	๒. การควบคุมพัสดุ	ต่ำ				๑๕	
	๓. การเผยแพร่ข่าวสาร	ต่ำ				๑๕	
	๔. การใช้และรักษายานพาหนะ	ต่ำ				๑๕	
	๕. การดำเนินงานกิจการสภา	ต่ำ				๑๕	
	๖. การจัดทำแผนงบประมาณรายจ่ายประจำปี	ต่ำ				๑๕	
	๗. การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ	ต่ำ				๑๕	
	๘. การบริหารงานบุคคล	ต่ำ				๑๕	
	๙. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	ต่ำ				๑๕	
	๑๐. การรับเรื่องร้องเรียน และร้องทุกข์	สูง	๑๕				
	๑๑. การส่งเสริมพัฒนาอาชีพ	ต่ำ				๑๕	
	๑๒. การเบิกจ่ายเบี้ยผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์	ต่ำ				๑๕	
	๑๓. การจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	กลาง		๑๕			
	๑๔. งานป้องกันและปราบปรามยาเสพติด	กลาง		๑๕			
	๑๕. งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ	สูง	๑๕				
	๑๖. งานสิ่งแวดล้อมและอนามัย	สูง	๑๕				
	๑๗. งาน สปสช.	สูง	๑๕				
	๑๘. งานบริการสาธารณสุข	สูง	๑๕				
	๑๙. การจัดเก็บขยะมูลฝอย	สูง	๑๕				

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับความเสี่ยง	ปีงบประมาณ/จำนวนคนวัน				ผู้รับผิดชอบ
			๒๕๗๐	๒๕๗๑	๒๕๗๒	๒๕๗๓	
สำนักปลัด (ต่อ)	๒๐. งานส่งเสริมการเกษตร	สูง	๑๕				นางสาวชลธิชา แสงชาติ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
	๒๑. งานส่งเสริมปศุสัตว์	สูง		๑๕			
กองคลัง	๑. การจัดทำแผนงบประมาณรายรับและรายจ่ายประจำปีงบประมาณ	กลาง			๑๕		
	๒. การเบิกจ่ายเงิน	กลาง		๑๕			
	๓. การจัดทำรายงานสถานะการเงินประจำวัน	กลาง		๒๐			
	๔. การจัดทำบัญชีและรายงานการเงิน	กลาง		๒๐			
	๕. การยืมและส่งใช้เงินคืน	กลาง		๒๐			
	๖. การดำเนินงาน NEW GFMIS	กลาง			๒๐		
	๗. การรับเงิน และการเบิกจ่ายเงิน ผ่าน KTB Corporate Online	สูง	๒๐				
	๘. การรับเงินและนำส่งเงินประจำวัน	กลาง			๒๐		
	๙. งานสารบรรณและธุรการ	กลาง			๑๕		
	๑๐. การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	กลาง		๑๕			
	๑๑. การจัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง	กลาง		๑๕			
	๑๒. การเร่งรัดจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระ	สูง	๑๕				
	๑๓. การจัดซื้อจัดจาง	สูง	๒๐				
	๑๔. หลักประกันสัญญา	สูง	๒๐				
	๑๕. การตรวจสอบพัสดุประจำปี	ต่ำ			๒๐		
	๑๖. การควบคุมพัสดุ	ต่ำ			๑๕		
	๑๗. การใช้และรักษายานพาหนะ	ต่ำ			๑๕		

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับความเสี่ยง	ปีงบประมาณ/จำนวนคนวัน				ผู้รับผิดชอบ
			๒๕๗๐	๒๕๗๑	๒๕๗๒	๒๕๗๓	
กองช่าง	๑. การจัดซื้อจัดจ้าง	กลาง		๑๕			นางสาวชลธิชา แสงชาติ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
	๒. การประมาณการราคาก่อสร้าง	สูง	๑๕				
	๓. การควบคุมงาน	สูง	๑๕				
	๔. การติดตั้งและซ่อมไฟฟ้าสาธารณะ	กลาง		๑๕			
	๕. งานสารบรรณและธุรการ	กลาง			๑๕		
	๖. การควบคุมพัสดุ	กลาง			๑๕		
	๗. การใช้และยานพาหนะ	กลาง			๑๕		
กองการศึกษาฯ	๑. งานจัดทำแผนพัฒนา แผนการจัดการศึกษา และแผนปฏิบัติการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	ต่ำ				๑๕	
	๒. งานสารบรรณและธุรการ	ต่ำ				๑๕	
	๓. การควบคุมพัสดุ	ต่ำ				๑๕	
	๑. งานโครงการส่งเสริมประเพณีวัฒนธรรม	กลาง		๑๕			
	๒. งานส่งเสริมกิจการศาสนา	กลาง			๑๕		
	๓. งานกิจการเด็ก การกีฬา ส่งเสริมกิจกรรมเยาวชน และนันทนาการ	กลาง		๑๕			
	๔. การดำเนินงานเกี่ยวกับโครงการอาหารกลางวัน	ต่ำ			๑๕		
	๕. การดำเนินงานเกี่ยวกับโครงการอาหารเสริม (นม)	ต่ำ			๑๕		
รวมจำนวนคนวันที่ใช้ในการตรวจสอบ			๒๑๐	๒๑๐	๒๑๐	๒๑๐	

ลงชื่อ ผู้จัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาว

(นางสาวชลธิชา แสงชาติ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

คิดจำนวนคน : ปริมาณงาน : จำนวนวันทำการ / ปีงบประมาณ

	ปีงบประมาณ	๒๕๗๐	๒๕๗๑	๒๕๗๒	๒๕๗๓	
อัตรากำลัง = ๑ คน/ปีงบประมาณ	จำนวน	๓๖๕	๓๖๕	๓๖๕	๓๖๕	วัน
หัก วันหยุดเสาร์ อาทิตย์ และวันหยุดนักขัตฤกษ์	จำนวน	๑๒๒	๑๒๒	๑๒๒	๑๒๒	วัน
หัก ลาป่วย/ลากิจ	จำนวน	๒๓	๒๓	๒๓	๒๓	วัน
หัก ลาพักผ่อน	จำนวน	๑๐	๑๐	๑๐	๑๐	วัน
คงเหลือวันทำการ	จำนวน	๒๑๐	๒๑๐	๒๑๐	๒๑๐	วัน