



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองโดน
เรื่อง แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

อาศัยอำนาจตามความ มาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ และหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมากที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๑๒๓ ลงวันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ส่วนที่ ๒ มาตรฐานด้านปฏิบัติงาน รหัสมาตรฐานที่ ๒๐๒๐ : การวางแผนการตรวจสอบ และ รหัสมาตรฐานที่ ๒๐๒๐ : การเสนอและอนุมัติแผนการตรวจสอบ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๑๗ (๔) หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโดน จึงได้จัดทำ แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ โดยได้รับการอนุมัติจากผู้บริหารองค์การบริหาร ส่วนตำบลหนองโดน ขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๗

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบจึงขอประกาศใช้แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ให้ทุกส่วนราชการทราบโดยทั่วกัน

ทั้งนี้ มีผลบังคับใช้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖ เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายครรชิต ศรีอินทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองโดน



แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567



140 หมู่ที่ 7 ตำบลหนองโดน
อำเภอลำปลายมาศ จังหวัด
บุรีรัมย์ 31130



044634615



6311015@dla.go.th



www.nongdon.go.th



หน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโดน
อำเภอลำปลายมาศ จังหวัดบุรีรัมย์

Internal
Auditing

คำนำ

การตรวจสอบภายใน เป็นการดำเนินการอย่างเป็นอิสระและเป็นกลางที่หน่วยงานตรวจสอบภายใน จัดให้มีขึ้นเพื่อให้เกิดความมั่นใจและให้คำแนะนำปรึกษาเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการดำเนินงานการตรวจสอบ ภายใน ช่วยให้หน่วยรับตรวจบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดโดยการประเมินและปรับปรุงงานให้มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ ถูกต้อง ครบถ้วนมีข้อมูลทางการเงินมีความน่าเชื่อถือ มีการดูแลทรัพย์สินอย่างปลอดภัย ไม่สูญหาย รั่วไหล หรือสิ้นเปลือง และให้ความมั่นใจได้ว่าการปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ รวมทั้งให้การ เสนอแนะการปรับปรุงการบริหารเป็นไปอย่างมีระเบียบแบบแผน น่าเชื่อถือ เป็นไปในแนวทางเดียวกัน

หน่วยตรวจสอบภายใน จึงจัดทำแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ เพื่อให้เป็นกรอบ การปฏิบัติงานการตรวจสอบการปฏิบัติของหน่วยรับตรวจ ทั้ง ๑ สำนัก/๔ กอง ประกอบด้วย วัตถุประสงค์การ ตรวจสอบ ขอบเขตการตรวจสอบ ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ รายละเอียดขอบเขตของการตรวจสอบของผู้ ตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโดน

สารบัญ

	หน้า
ส่วนที่ ๑ แผนการตรวจสอบประจำปี	
หลักการและเหตุผล	๑
วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	๑
ขอบเขตการตรวจสอบ	๑
ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ	๒
ส่วนที่ ๒ รายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบ	๓

แผนการตรวจสอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโดน อำเภอลำปลายมาศ จังหวัดบุรีรัมย์

๑. หลักการและเหตุผล

หน่วยงานตรวจสอบภายใน เป็นหน่วยงานที่จัดตั้งขึ้น เพื่อให้บริการต่อฝ่ายบริหาร เพื่อให้เกิดความมั่นใจในความมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลของการดำเนินงานและเกิดความคุ้มค่าของการใช้จ่ายเงินงบประมาณ รวมทั้งความถูกต้องความน่าเชื่อถือได้ของข้อมูลทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และช่วยให้งานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองโดน เป็นไปในทิศทางที่ดีขึ้นและบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

การตรวจสอบภายใน (Internal Audit) จึงเข้ามามีบทบาทเพื่อเป็นเครื่องมือของผู้บริหารในการตรวจสอบและเฝ้ามาตรการควบคุมต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ เป็นที่ยอมรับกันว่าการตรวจสอบภายใน เป็นวิชาชีพอิสระอีกแขนงหนึ่ง ปัจจุบันการตรวจสอบภายใน นอกจากตรวจสอบข้อมูลทางการเงินและการบัญชีแล้ว ยังตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านอื่น ๆ ด้วย

ดังนั้น การจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน จึงถือได้ว่าเป็นส่วนสำคัญและมีความจำเป็น เพื่อให้งานได้บรรลุวัตถุประสงค์และระบุแนวทางการตรวจสอบได้ดังต่อไปนี้

๑.๑ สอบทานและรายงานความเชื่อถือได้และครบถ้วนของข้อมูลด้านการเงิน การปฏิบัติงานตลอดจนวิธีการที่ใช้ในการวินิจฉัยและวัดผลการดำเนินงาน

๑.๒ สอบทานการดำเนินงานหรือแผนงาน เพื่อให้แน่ใจว่าสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้และมีการปฏิบัติงานตามแผนที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพและประหยัด มีกระบวนการกำกับดูแลที่ดีและเหมาะสม

๑.๓ สอบทานระบบงานที่มีผลกระทบต่อการทำงานและการรายงาน ว่าได้มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบาย แผนงาน ระเบียบปฏิบัติที่กำหนดไว้รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๑.๔ สอบทานความเหมาะสมของการเก็บรักษาทรัพย์สิน และทดสอบว่าทรัพย์สินว่ามีอยู่จริง

๑.๕ ประเมินว่าการใช้ทรัพยากรขององค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และคุ้มค่า

๒. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๒.๑ เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงินการบัญชีและด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒.๒ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับคำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด

๒.๓ เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอและเหมาะสม

๒.๔ เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี

๒.๕ เพื่อให้หัวหน้าสำนักและผู้อำนวยการกองต่างๆกองได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

๓. ขอบเขตการตรวจสอบ

๓.๑ หน่วยรับตรวจ จำนวน ๑ สำนัก/ ๔ กอง ประกอบด้วย

(๑) สำนักปลัด

(๒) กองคลัง

(๓) กองช่าง

(๔) กองสวัสดิการสังคม

(๕) กองการศึกษา

๓.๒ ขอบเขตของการตรวจสอบในภาคครอบคลุมถึงการตรวจสอบวิเคราะห์ รวมทั้งการประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองโดน และการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ ซึ่งรวมถึง

(๑) ประเมินความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานในหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ เสนอแนะการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกักตุนอย่างต่อเนือง

(๒) สอบทานระบบการปฏิบัติงานตามมาตรฐาน และ/หรือ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติ คณะรัฐมนตรี

(๓) สอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลการดำเนินงานและการเงินการคลัง

(๔) ตรวจสอบระบบการดูแลรักษาและความปลอดภัยของทรัพย์สินของหน่วยรับตรวจให้เหมาะสมกับประเภทของทรัพย์สินนั้น

(๕) สอบทานระบบการควบคุมภายใน

(๖) การติดตามผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะในการตรวจสอบภายใน

(๗) งานให้คำปรึกษา

(รายละเอียดขอบเขตการตรวจสอบ ปรากฏตามเอกสารแนบท้าย)

๓. กำหนดระยะเวลาการตรวจสอบ

๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗


๔. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวพนิดา เหมือนปิ่น

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

นางสาวสุชัญญา รินทรอำภา

ตำแหน่ง พนักงานทั่วไป

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำแผน
(นางสาวพนิดา เหมือนปิ่น)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองโดน.....

ลงชื่อ

ผู้เห็นชอบแผน

(นายอภิศักดิ์ แก้วรักษา)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

รักษาราชการแทนปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองโดน

ความเห็นนายกององค์การบริหารส่วนตำบลหนองโดน

อนุมัติ

ไม่อนุมัติ เพราะ.....

(ลงชื่อ)

ผู้อนุมัติแผน

(นายครรชิต ศรีอินทร์)

นายกององค์การบริหารส่วนตำบลหนองโดน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโดน
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ	
สำนักปลัด	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)						
	ตรวจสอบด้านการบริหาร (Management Auditing)						
	๑	การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	๑ ครั้ง/ปี	ธันวาคม ๒๕๖๖	๑/๑๐	น.ส.พนิดา เหมือนปิ่น	
	๒	การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑ ครั้ง/ปี	ธันวาคม ๒๕๖๖	๑/๑๐	น.ส.พนิดา เหมือนปิ่น	
	ตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing)						
	๓	การใช้และการรักษารายชื่อบริษัทขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๑ ครั้ง/ปี	ธันวาคม ๒๕๖๖	๑/๑๐	น.ส.พนิดา เหมือนปิ่น	
	๔	ทะเบียนคุมการเบิกจ่ายพัสดุทุกประเภท งานด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๑ ครั้ง/ปี	ธันวาคม ๒๕๖๖	๑/๑๐	น.ส.พนิดา เหมือนปิ่น	
	๕	กองทุนหลักประกันสุขภาพ (การเบิกจ่ายกองทุนฯ/การบันทึกบัญชี)	๑ ครั้ง/ปี	มกราคม ๒๕๖๗	๑/๑๐	น.ส.พนิดา เหมือนปิ่น	
๖	การใช้และการบำรุงรักษารายชื่อบริษัทขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๑ ครั้ง/ปี	ธันวาคม ๒๕๖๖	๑/๑๐	น.ส.พนิดา เหมือนปิ่น		
๗	ทะเบียนคุมการเบิกจ่ายพัสดุทุกประเภท	๑ ครั้ง/ปี	ธันวาคม ๒๕๖๖	๑/๑๐	น.ส.พนิดา เหมือนปิ่น		
งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)							
๘	การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ		ตลอดปีงบประมาณ				

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ
(นางสาวพนิดา เหมือนปิ่น)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโดน
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แนบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองการศึกษา	<p style="text-align: center;">งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)</p> <p style="text-align: center;">ตรวจสอบด้านการบริหาร (Management Auditing)</p> <p>๑ การจัดทำแผนยุทธศาสตร์ของสถานศึกษา แผนพัฒนาฯ แผนปฏิบัติการฯ</p> <p style="text-align: center;">ตรวจสอบด้านการเงิน (Financial Auditing)</p> <p>๒ ฎีกาเบิกจ่ายเงินของสถานศึกษา</p> <p>๓ การจัดทำบัญชีของสถานศึกษา (บัญชีเงินฝากธนาคาร,บัญชีเงิน รายได้ของสถานศึกษา,บัญชีค่าใช้จ่าย,บัญชีรายได้สะสมและปิดบัญชี แสดงการรับ - จ่ายเงิน พร้อมจัดทำรายงานรายรับ - รายจ่าย</p> <p style="text-align: center;">งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)</p> <p>๔ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ</p>	<p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p>	<p>ธันวาคม ๒๕๖๖</p> <p>ธันวาคม ๒๕๖๖</p> <p>ธันวาคม ๒๕๖๖</p> <p>มกราคม ๒๕๖๗</p> <p>มกราคม ๒๕๖๗</p>	<p>๑/๑๐</p> <p>๑/๑๐</p> <p>๑/๑๐</p> <p>๑/๑๐</p> <p>๑/๑๐</p>	<p>น.ส.พนิดา เหมือนปิ่น</p> <p>น.ส.พนิดา เหมือนปิ่น</p> <p>น.ส.พนิดา เหมือนปิ่น</p> <p>น.ส.พนิดา เหมือนปิ่น</p> <p>น.ส.พนิดา เหมือนปิ่น</p>	
			ตลอดปีงบประมาณ			

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ
(นางสาวพนิดา เหมือนปิ่น)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโดน
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แนบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองคลัง	<p>งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)</p> <p>ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditing)</p> <p>๑ ฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ</p> <p>๒ ตรวจสอบพัสดุ การเก็บรักษา การควบคุมและการจำหน่ายพัสดุ</p> <p>ตรวจสอบด้านการเงิน (Financial Auditing)</p> <p>๓ รายได้จัดเก็บเอง (ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง , ภาษีป้าย ค่าธรรมเนียมเก็บและขนขยะมูลฝอย) รวมถึงลูกหนี้ภาษีค้างชำระ ลูกหนี้เงินยืมราชการ และการส่งใช้เงินยืม</p> <p>๔ ทะเบียนคุมการเบิกจ่ายทุกประเภท</p> <p>งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)</p> <p>๕ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ</p>	<p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p>	<p>กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗</p> <p>กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗</p> <p>เมษายน ๒๕๖๗</p> <p>เมษายน ๒๕๖๗</p> <p>มีนาคม ๒๕๖๗</p> <p>ตลอดปีงบประมาณ</p>	<p>๑/๑๐</p> <p>๑/๑๐</p> <p>๑/๑๐</p> <p>๑/๑๐</p> <p>๑/๑๐</p>	<p>น.ส.พนิดา เหมือนปิ่น</p> <p>น.ส.พนิดา เหมือนปิ่น</p> <p>น.ส.พนิดา เหมือนปิ่น</p> <p>น.ส.พนิดา เหมือนปิ่น</p> <p>น.ส.พนิดา เหมือนปิ่น</p>	

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ
(นางสาวพนิดา เหมือนปิ่น)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโดน
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองช่าง	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditing) ๑ การออกใบอนุญาตตาม พรบ.ควบคุมอาคาร ตรวจสอบด้านการดำเนินงาน ๒ ตรวจสอบพัสดุ การเก็บรักษา การควบคุมและการจำหน่ายพัสดุ งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) ๓ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	พฤษภาคม ๒๕๖๗ พฤษภาคม ๒๕๖๗	๑/๑๐ ๑/๑๐	น.ส.พนิดา เหมือนปิ่น น.ส.พนิดา เหมือนปิ่น	
			ตลอดปีงบประมาณ			

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ
(นางสาวพนิดา เหมือนปิ่น)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโดน
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองสวัสดิการสังคม	<p>งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)</p> <p>ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditing)</p> <p>๑ การรับลงทะเบียนของผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์</p> <p>๒ ทะเบียนคุมการเบิกจ่ายพัสดุทุกประเภท</p> <p>ตรวจสอบด้านการเงิน (Financial Auditing)</p> <p>๓ การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์</p> <p>๔ ทะเบียนคุมการเบิกจ่ายทุกประเภท</p> <p>งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)</p> <p>๕ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ</p>	<p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p>	<p>สิงหาคม ๒๕๖๗</p> <p>สิงหาคม ๒๕๖๗</p> <p>สิงหาคม ๒๕๖๗</p> <p>สิงหาคม ๒๕๖๗</p>	<p>๑/๑๐</p> <p>๑/๑๐</p> <p>๑/๑๐</p> <p>๑/๑๐</p>	<p>น.ส.พนิดา เหมือนปิ่น</p> <p>น.ส.พนิดา เหมือนปิ่น</p> <p>น.ส.พนิดา เหมือนปิ่น</p> <p>น.ส.พนิดา เหมือนปิ่น</p>	
			ตลอดปีงบประมาณ			


(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ
(นางสาวพนิดา เหมือนปิ่น)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

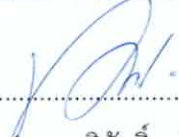
หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโดน อำเภอลำปลายมาศ จังหวัดบุรีรัมย์


แผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	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.	
๕.	กองสวัสดิการสังคม	๑. การรับลงทะเบียนของผู้สูงอายุ, ผู้พิการ, ผู้ป่วยเอดส์ ๒. การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ, พิการ, เอดส์ ๓. ทะเบียนคุมพัสดุทุกประเภท													



(ลงชื่อ)  ผู้เสนอแผนการดำเนินงาน
(นางสาวพนิดา เหมือนปิ่น)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

(ลงชื่อ)  ผู้เห็นชอบแผนการดำเนินงาน
(นายอภิศักดิ์ แก้วรักษา)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
รักษาราชการแทนปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองโดน

(ลงชื่อ)  ผู้อนุมัติแผนการดำเนินงาน
(นายครรชิต ศรีอินทร์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองโดน