



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร โทร. ๐๔๔-๕๕๘๙๙๕

ที่ สร ๘๐๗๐๕/ มท

วันที่ ๑๙ กันยายน ๒๕๖๙

เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร

เรื่องเดิม

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนกันยายนของทุกปี นั้น

ให้ผู้ตรวจสอบภายในตรวจสอบแผนที่กำหนดตามวรรคหนึ่ง หรือตามที่ได้รับอนุมัติให้ปรับปรุงเปลี่ยนแปลงระหว่างปี และรายงานผลการตรวจสอบต่อผู้บริหารท้องถิ่นในเวลาอันสมควร หรือเมื่อตรวจสอบเรื่องใดเรื่องหนึ่งแล้วเสร็จตามแผน กรณีเรื่องที่ตรวจพบเป็นเรื่องที่จะมีผลเสียหายต่อองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้รายงานผลการตรวจสอบทันที นั้น

ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร จำเป็นต้องวางแผนการตรวจสอบภายใน เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ จึงได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี พ.ศ.๒๕๖๙ เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร บรรลุเป้าหมายและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนสามารถสอบทานระบบการปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานและ/หรือระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งที่ทางราชการกำหนด เพื่อให้มั่นใจว่าสามารถนำไปสู่การปฏิบัติงานที่ตรงตามวัตถุประสงค์และสอดคล้องกับนโยบายของผู้บริหารอย่างแท้จริง เพื่อขออนุมัติใช้แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง

- พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง กำหนด
- ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
- หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
- หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

/ข้อพิจารณา....

ข้อพิจารณา/ข้อเสนอ

เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบและหลักเกณฑ์ข้างต้น หน่วยตรวจสอบภายใน สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว เห็นควรโปรดพิจารณา ดังนี้

- ๑) พิจารณออนุมัติแผนตรวจสอบภายในประจำปี พ.ศ.๒๕๖๙
 - ๒) พิจารณออนุมัติให้ประกาศใช้แผนการตรวจสอบภายในประจำปี พ.ศ.๒๕๖๙ เพื่อดำเนินการตามแผนการตรวจสอบภายใน ต่อไป
 - ๓) เห็นควร แจ้งให้หน่วยรับตรวจซึ่งเป็นผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องทราบโดยทั่วกัน
- จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาและอนุมัติ

(ลงชื่อ)



(นางสาวสุพรรณิ เลี่ยมดี)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร

- เพื่อโปรด -

(ลงชื่อ)



(นางเขมานันท์ ขบวนฉลาด)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ข้อพิจารณา/คำสั่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร

อนุมัติ

ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....

(ลงชื่อ)



(นายเหิน จุไรย์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร

๑๙/กันยายน/๒๕๖๘



แผนการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร

หน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร
อำเภอปราสาท จังหวัดสุรินทร์



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร
เรื่อง การใช้แผนการตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
และแก้ไขถึง(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๗ (๔) กำหนดให้หน่วยตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐจัดทำและ
เสนอแผนการตรวจสอบภายในประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของ
ปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตและระยะเวลาการเข้าตรวจสอบของแต่ละส่วนราชการภายในองค์กร
เพื่อให้การดำเนินงานได้บรรลุวัตถุประสงค์ ส่งเสริมให้งานประสบความสำเร็จ ลดความผิดพลาดและป้องกันการทุจริตที่
อาจเกิดขึ้นภายในองค์กร รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๗ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายเหิน จุไรย์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร



แผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan)
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานตามภารกิจของหน่วยงาน ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อสอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและรายงานทางการเงิน เพื่อประเมินและปรับปรุงประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุมและการกำกับ ดูแลอย่างเป็นระบบ
๓. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายตามกิจกรรม/งาน/โครงการ อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า
๔. เพื่อประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ
๕. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน โดยใช้ข้อมูลด้านการตรวจสอบเป็นประโยชน์ในการตัดสินใจแก้ไขข้อบกพร่องได้ทันเวลา
๖. เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างอิสระ เที่ยงธรรม และปฏิบัติตามกรอบจรรยาบรรณ สามารถบรรลุเป้าหมาย และเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)

- ๑.๑ การตรวจสอบด้านการเงิน (FINANCIAL AUDITING)
- ๑.๒ การตรวจสอบด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING)
- ๑.๓ การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (PERFORMANCE AUDITING)
- ๑.๔ การตรวจสอบอื่นๆ

หน่วยรับตรวจ(สำนัก/กอง) จำนวน ๔ หน่วย

- ๑) สำนักปลัด
- ๒) กองคลัง
- ๓) กองช่าง
- ๔) กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม รวมศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด

เรื่องที่ตรวจสอบ ปรากฏตามรายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบที่แนบ

๒. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

- ๒.๑ งานบริการให้คำปรึกษา

การบริการให้คำปรึกษาแนะนำแก่หน่วยรับตรวจ สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร

ช่วงเวลาที่ใช้ตรวจสอบ

ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- นางสาวสุพรรณิ เลี่ยมดี ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

งบประมาณ

งบประมาณที่ใช้ในการพัฒนาบุคลากร จำนวนเงิน-..... บาท

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางสาวสุพรรณิ เลี่ยมดี)

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)



ผู้เห็นชอบแผนตรวจสอบ

(นางเขมานันท์ ขบวนฉลาด)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร

(ลงชื่อ)



ผู้อนุมัติแผนตรวจสอบ

(นายเหิน จุไรย์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร

วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักปลัดฯ	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING) ๑ การใช้และดูแลรักษาทรัพย์สินส่วนกลาง ๒ การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๓ การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ ๔ การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ๕ การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	เม.ย. - มิ.ย. ๒๕๖๙ ต.ค. - ธ.ค. ๒๕๖๘ ส.ค. - ก.ย. ๒๕๖๙ พ.ย. - ธ.ค. ๒๕๖๘ พ.ย. - ธ.ค. ๒๕๖๘	๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๒๐ ๑/๒๐	นางสาวสุพรรณีย์ เลี่ยมดี นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ	
กองคลัง	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ตรวจสอบด้านการเงิน (FANANCIAL AUDITING) ๑ การตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corperatet Online ๒ การตรวจสอบการปฏิบัติงานผ่านระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ใหม่ New GFMS Thai ๓ การตรวจสอบการรั่วไหลเงินและการส่งใช้เงินยืม ๔ การจัดทำบัญชีและทะเบียนต่างๆ	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	ตลอดปีงบประมาณ ม.ค. - มิ.ค. ๒๕๖๙ ม.ค. - มิ.ค. ๒๕๖๙ เม.ย. - พ.ค. ๒๕๖๙ มิ.ย. - ก.ค. ๒๕๖๙	๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๑๐	นางสาวสุพรรณีย์ เลี่ยมดี นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ	

(ลงชื่อ)

(นางสาวสุพรรณีย์ เลี่ยมดี)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(ลงชื่อ)

(นางสาวสุพรรณีย์ เลี่ยมดี)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ผู้สอบทาน

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

แนบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองคลัง	ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING) ๕ การตรวจสอบพัสดุประจำปี ๖ การจัดเก็บและประเมินภาษี(ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง) ๗ การตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน ๘ การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) ๙ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ ตามขอบเขตที่แนบ	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	ม.ค. - มี.ค. ๒๕๖๙ ส.ค. - ก.ย. ๒๕๖๙ พ.ย. - ธ.ค. ๒๕๖๘ พ.ย. - ธ.ค. ๒๕๖๘	๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๒๐ ๑/๒๐	นางสาวสุพรรณีย์ เลี่ยมดี นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ	
กองช่าง	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (COMPLIANCE AUDITING) ๑ การใช้และดูแลรักษารถยนต์ส่วนกลาง ๒ ตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) ๓ การควบคุมการก่อสร้าง ๔ การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ๕ การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) ๖ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ ตามขอบเขตที่แนบ	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	ตลอดปีงบประมาณ เม.ย. - พ.ค. ๒๕๖๙ มิ.ย. - ก.ค. ๒๕๖๙ พ.ย. - ธ.ค. ๒๕๖๘ พ.ย. - ธ.ค. ๒๕๖๘	๑/๑๐ ๑/๑๐ ๑/๒๐ ๑/๒๐	นางสาวสุพรรณีย์ เลี่ยมดี นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ	

(ลงชื่อ)

ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

(นางสาวสุพรรณีย์ เลี่ยมดี)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

(ลงชื่อ)

ผู้สอบทาน

(นางสาวสุพรรณีย์ เลี่ยมดี)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน


องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ

เอกสารแนบแผน ๑

แบบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน / วัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองการศึกษาและวัฒนธรรม	<p>งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)</p> <p>ตรวจสอบด้านการเงิน (FANANCIAL AUDITING)</p> <p>๑ การตรวจสอบการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด</p> <p>๒ การตรวจสอบพัสดุประจำปี(ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก)</p> <p>ตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit)</p> <p>๓ การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p>๔ การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง</p> <p>ตรวจสอบครั้งก่อน</p> <p>งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)</p> <p>๕ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ ตามขอบเขตที่มอบ</p>	<p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p>	<p>พ.ย. -ธ.ค. ๒๕๖๘</p> <p>พ.ย. -ธ.ค. ๒๕๖๘</p> <p>พ.ย. -ธ.ค. ๒๕๖๘</p> <p>พ.ย. -ธ.ค. ๒๕๖๘</p> <p>ตลอดปีงบประมาณ</p>	<p>๑/๑๐</p> <p>๑/๑๐</p> <p>๑/๒๐</p> <p>๑/๒๐</p>	<p>นางสาวสุพรรณีย์ เสียมดี</p> <p>นักวิชาการตรวจสอบภายใน</p> <p>ชำนาญการ</p>	

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ (นางสาวสุพรรณีย์ เสียมดี) ผู้สอบทาน

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ (นางสาวสุพรรณีย์ เสียมดี) (นางสาวสุพรรณีย์ เสียมดี)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ขอบเขตแผนแผนการให้คำปรึกษา

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจ/ให้คำปรึกษา	แผนปี ๒๕๖๙			ผู้รับผิดชอบ ในการ ตรวจสอบ	หมายเหตุ
		ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วันที่ ตรวจสอบ ต่อครั้ง		
คณะผู้บริหาร อบต.บ้านไทร ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร สำนักงาานปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	<p>ประเภทของการตรวจสอบ : การบริการให้ความเชื่อมั่น คลิสิกให้คำปรึกษา (CONSULTING SERVICE)</p> <p>๑. เรื่องการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลัก เกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ๒๕๖๑</p> <p>๒. เรื่องการจัดการบริหารความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวง การคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร จัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>๓. เรื่อง แนวทางการปฏิบัติในการดำเนินการจัดหาพัสดุที่เกี่ยวข้อง กับค่าใช้จ่ายในการบริหารงานของค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การจัดงาน การประชุมของหน่วยงานของรัฐ ๖.๑๑๙ ถว. ๗ มี.ค. ๒๕๖๑</p> <p>๔. เรื่อง ระเบียบ มท. ว่าด้วย การเบิกค่าใช้จ่ายในการบริหาร งานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒</p>	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - พ.ย. ๒๕๖๘	๑ คน/ รวม ๒๐ วัน	นางสาวสุพรรณีย์ เสียมดี นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ	ให้คำปรึกษาตาม ๖.๑๐๕ หลักเกณฑ์ กค. กำหนด
		๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - พ.ย. ๒๕๖๘	๑ คน/ รวม ๒๐ วัน	นางสาวสุพรรณีย์ เสียมดี นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ	ให้คำปรึกษาตาม ๖.๒๓ หลักเกณฑ์ กค. กำหนด
		- ครั้ง/ปี	ต.ค. ๒๕๖๘- ก.ย. ๒๕๖๙	๑ คน/ รวม ๑๐ วัน	นางสาวสุพรรณีย์ เสียมดี นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ	ให้คำปรึกษาตาม ๖.๑๑๙
		- ครั้ง/ปี	ต.ค. ๒๕๖๘- ก.ย. ๒๕๖๙	๑ คน/ รวม ๑๐ วัน	นางสาวสุพรรณีย์ เสียมดี นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ	ให้คำปรึกษาตามรายการ

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจ/ให้คำปรึกษา	แผนปี ๒๕๖๙				ผู้รับผิดชอบ ในการ ตรวจสอบ	หมายเหตุ
		ตั้งแต่ ต.ค.๒๕๖๘ - ก.ย. ๒๕๖๙					
		ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลา ที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วันที่ ตรวจสอบ ต่อครั้ง			
คณะผู้บริหาร อบต.บ้านไทร ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไทร สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	<p>คลินิกให้คำปรึกษา (CONSULTING SERVICE)</p> <p>๕. เรื่อง ระเบียบ มท. ว่าด้วย ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและการเข้ารับบริการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗.</p> <p>๖. เรื่อง ระเบียบ มท. ว่าด้วย ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ฉ.๔ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๗. เรื่อง ระเบียบ มท. ว่าด้วยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖</p> <p>๘. ระเบียบ มท. ว่าด้วยค่าเช่าบ้านของข้าราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>๙. กฎหมาย ระเบียบ สิ่งการอื่น ๆ ที่หน่วยงานตรวจสอบ ฯ มีองค์ความรู้ สามารถให้บริการคำปรึกษาได้</p>	- ครั้ง/ปี	ต.ค.๒๕๖๘- ก.ย.๒๕๖๙	๑ คน/ รวม ๑๐ วัน	นางสาวสุพรรณีย์ เลี่ยมดี นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ	ให้คำปรึกษาตามรายการ	
		- ครั้ง/ปี	ต.ค.๒๕๖๘- ก.ย.๒๕๖๙	๑ คน/ รวม ๑๐ วัน	นางสาวสุพรรณีย์ เลี่ยมดี นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ	ให้คำปรึกษาตามรายการ	
		- ครั้ง/ปี	ต.ค.๒๕๖๘- ก.ย.๒๕๖๙	๑ คน/ รวม ๑๐ วัน	นางสาวสุพรรณีย์ เลี่ยมดี นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ	ให้คำปรึกษาตามรายการ	
		- ครั้ง/ปี	ต.ค.๒๕๖๘- ก.ย.๒๕๖๙	๑ คน/ รวม ๑๐ วัน	นางสาวสุพรรณีย์ เลี่ยมดี นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ	ให้คำปรึกษาตามรายการ	
		- ครั้ง/ปี	ต.ค.๒๕๖๘- ก.ย.๒๕๖๙	๑ คน/ รวม ๑๐ วัน	นางสาวสุพรรณีย์ เลี่ยมดี นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ	ให้คำปรึกษาตามรายการ	
		- ครั้ง/ปี	ต.ค.๒๕๖๘- ก.ย.๒๕๖๙	๑ คน/ รวม ๑๐ วัน	นางสาวสุพรรณีย์ เลี่ยมดี นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ	ให้คำปรึกษาตามรายการ	
		- ครั้ง/ปี	ต.ค.๒๕๖๘- ก.ย.๒๕๖๙	๑ คน/ รวม ๑๐ วัน	นางสาวสุพรรณีย์ เลี่ยมดี นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ	ให้คำปรึกษาตามรายการ	
		- ครั้ง/ปี	ต.ค.๒๕๖๘- ก.ย.๒๕๖๙	๑ คน/ รวม ๑๐ วัน	นางสาวสุพรรณีย์ เลี่ยมดี นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ	ให้คำปรึกษาตามรายการ	
		- ครั้ง/ปี	ต.ค.๒๕๖๘- ก.ย.๒๕๖๙	๑ คน/ รวม ๑๐ วัน	นางสาวสุพรรณีย์ เลี่ยมดี นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ	ให้คำปรึกษาตามรายการ	
รวมเวลาปฏิบัติงาน				๑๐๐ วัน		*วันที่สามารถปรับปรุงเพิ่มเติมได้ตามความเหมาะสม*	

