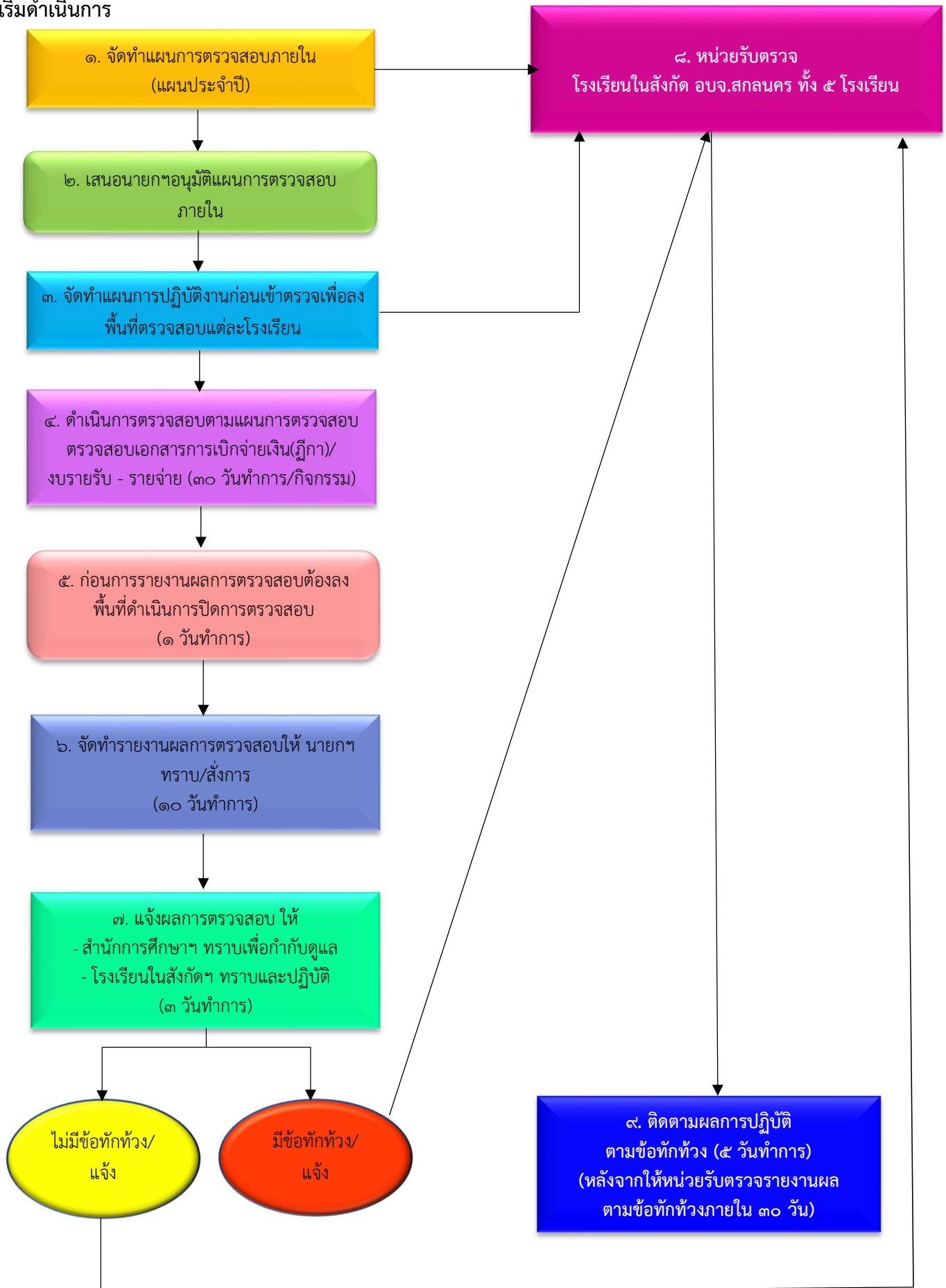


ผังขั้นตอนและมาตรฐานการปฏิบัติงาน
กระบวนการตรวจสอบโรงเรียนในสังกัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
โดยหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร

เริ่มดำเนินการ



แผนผังกระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (สำนัก/กอง) หน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร

เริ่มปฏิบัติงาน
ระยะที่ ๑ การวางแผน

การสำรวจข้อมูลเบื้องต้น
สำนัก/กอง (ภารกิจ)

การประเมินความเสี่ยง
เพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบ

การวางแผนการตรวจสอบ

- แผนการตรวจสอบระยะยาว
- แผนการตรวจสอบประจำปี

การวางแผนการปฏิบัติงาน

การรวบรวมหลักฐาน

ระยะที่ ๒
การปฏิบัติงาน
ตรวจสอบ

ก่อนเริ่มปฏิบัติงานตรวจสอบ
แจ้งสำนัก/กอง เพื่อเข้าตรวจสอบ

ระหว่างการปฏิบัติงาน
ตรวจสอบเอกสาร

สรุปผลการตรวจสอบ

เมื่อปฏิบัติงานตรวจสอบเสร็จสิ้น

การรายงานผล

ระยะสุดท้าย
การจัดทำรายงาน
และติดตาม

การรายงานผลการปฏิบัติงาน

- การจัดทำรายงาน
- รูปแบบการปฏิบัติงาน
 - แผนการปฏิบัติงาน
 - กระดาษทำการ
 - รายงานผลการตรวจสอบ
 - บันทึกเสนอผู้บริหาร ทราบ/สั่งการ
 - บันทึกแจ้ง สำนัก/กอง ทราบ/ถือปฏิบัติ