

# คู่มือการให้บริการ



**นางชุตีมา พยุกกฤษ**

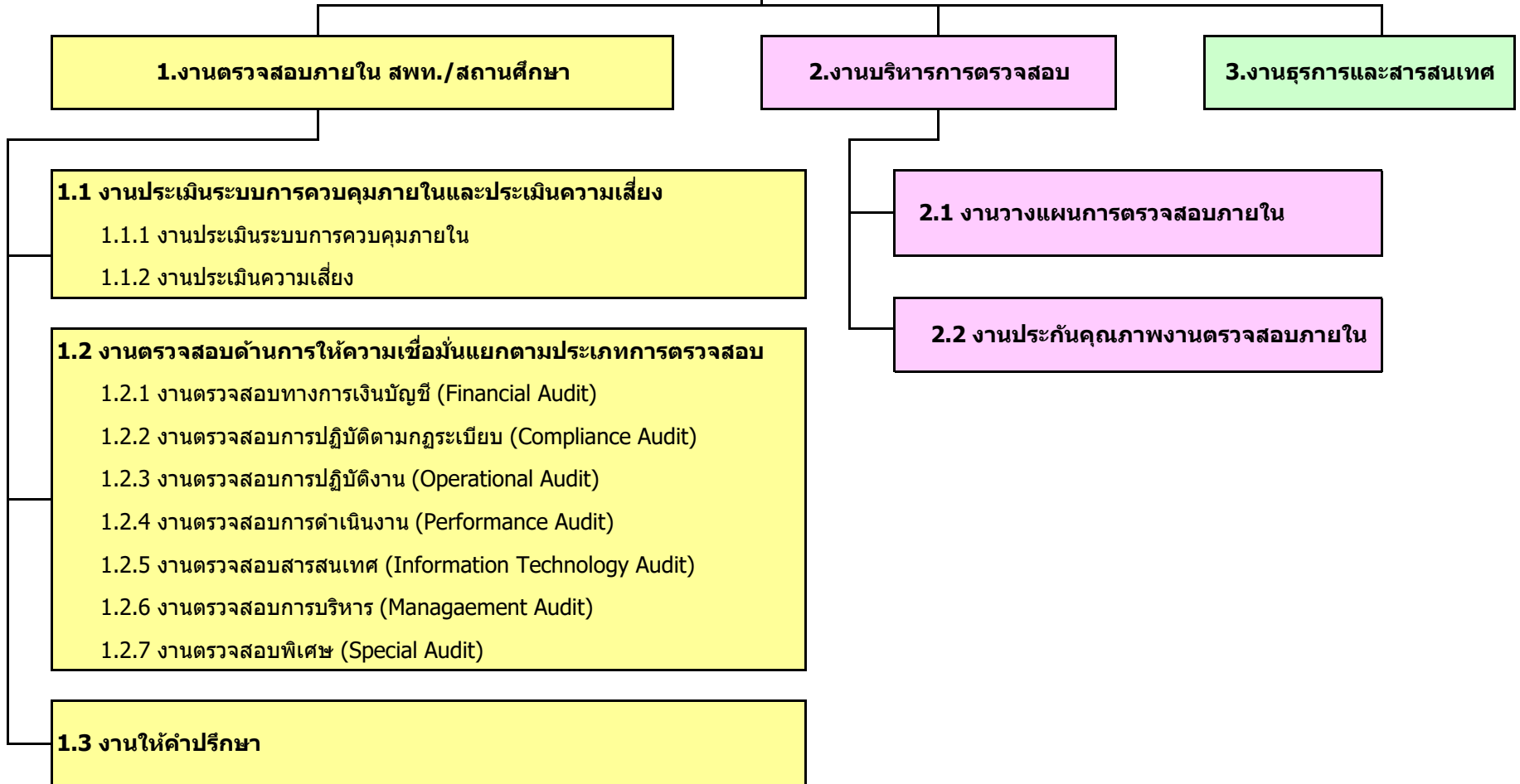
**นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการพิเศษ**

**หน่วยตรวจสอบภายใน**

**สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษานครศรีธรรมราช**

# ผังกระบวนการงาน

## หน่วยตรวจสอบภายใน



# ผังกระบวนการงาน

หน่วยตรวจสอบภายใน

งานตรวจสอบภายใน สพท./สถานศึกษา

งานตรวจสอบภายในระดับเขตพื้นที่การศึกษา

1. ตรวจสอบการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์หรือแผนปฏิบัติราชการ 4 ปี  
แผนปฏิบัติราชการประจำปีและนโยบายของรัฐ รวมทั้งข้อตกลงการให้บริการสาธารณะ

2. ประเมินระบบการควบคุมภายใน การปฏิบัติงานตามภารกิจงานของทุกกลุ่มใน สพท.

3. ตรวจสอบการบริหารการเงินการบัญชี และตรวจสอบการปฏิบัติงานตามระบบ  
การบริหารการเงินการคลังภาครัฐด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS)

4. ตรวจสอบการบริหารทรัพย์สิน และความคุ้มค่าในการใช้ทรัพย์สิน

5. ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง

6. ตรวจสอบการปฏิบัติงานถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย นโยบาย ที่กำหนด

7. ตรวจสอบงานที่เกี่ยวข้อง หรือตามที่ได้รับมอบหมาย

งานตรวจสอบภายในระดับสถานศึกษา

1. การตรวจสอบการดำเนินงานตามแผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติราชการ  
นโยบาย สพฐ. รวมทั้งข้อตกลงการให้บริการสาธารณะ

2. การตรวจสอบการเงินการบัญชี

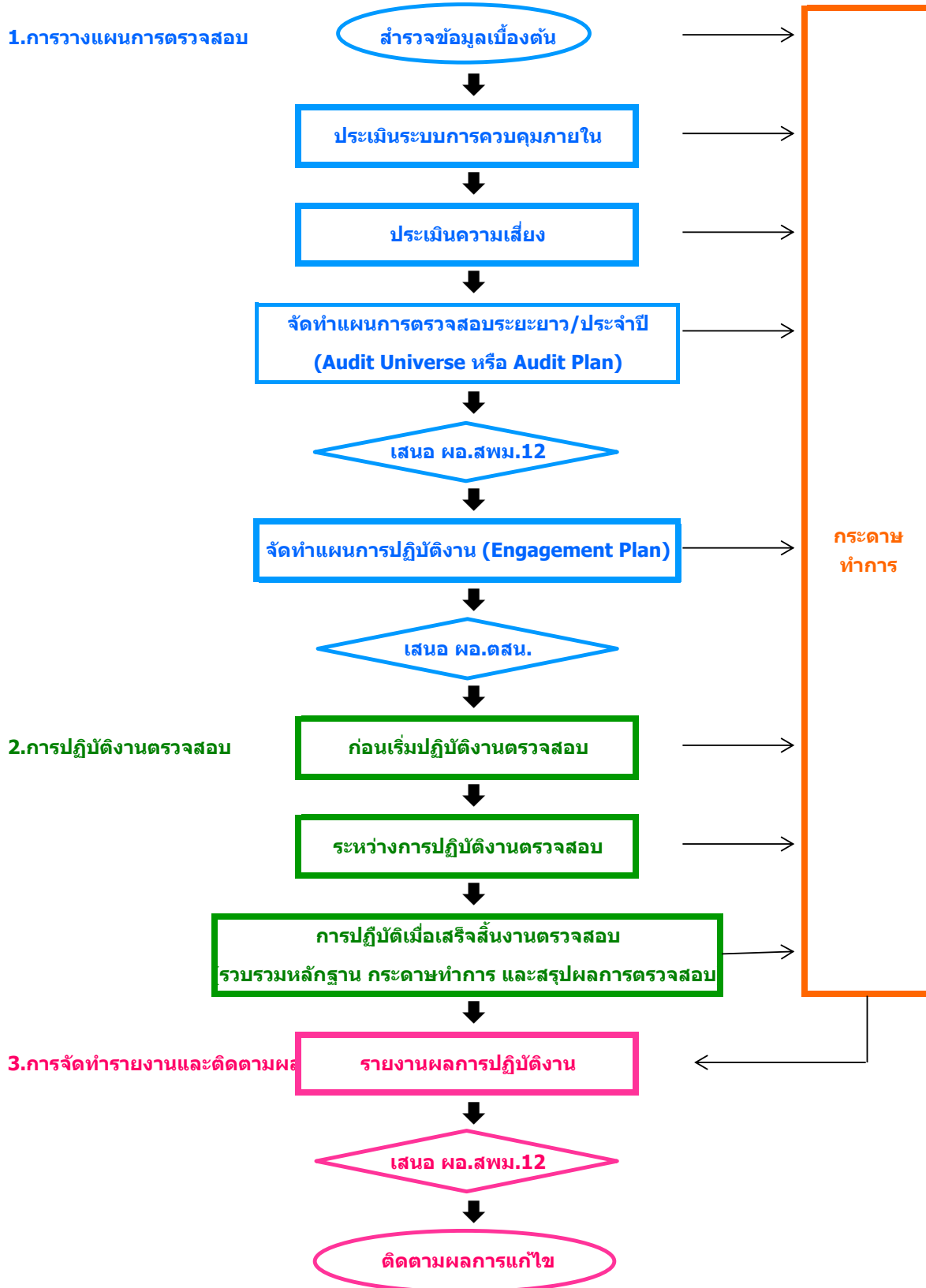
3. ตรวจสอบการบริหารทรัพย์สิน และความคุ้มค่าในการใช้ทรัพย์สิน

4. ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง รวมถึงการจัดซื้อจัดจ้างด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์

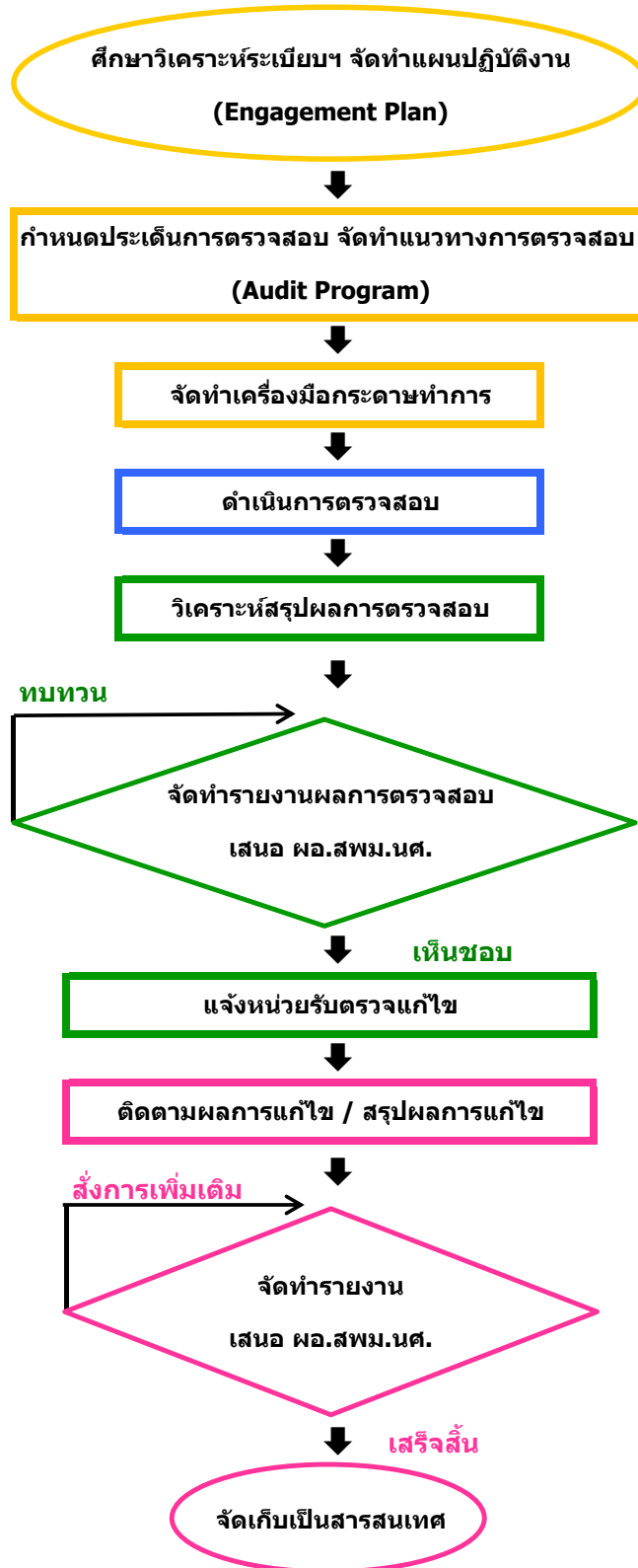
5. ตรวจสอบการปฏิบัติงานถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย นโยบาย ที่กำหนด

6. ตรวจสอบงานที่เกี่ยวข้อง หรือตามที่ได้รับมอบหมาย

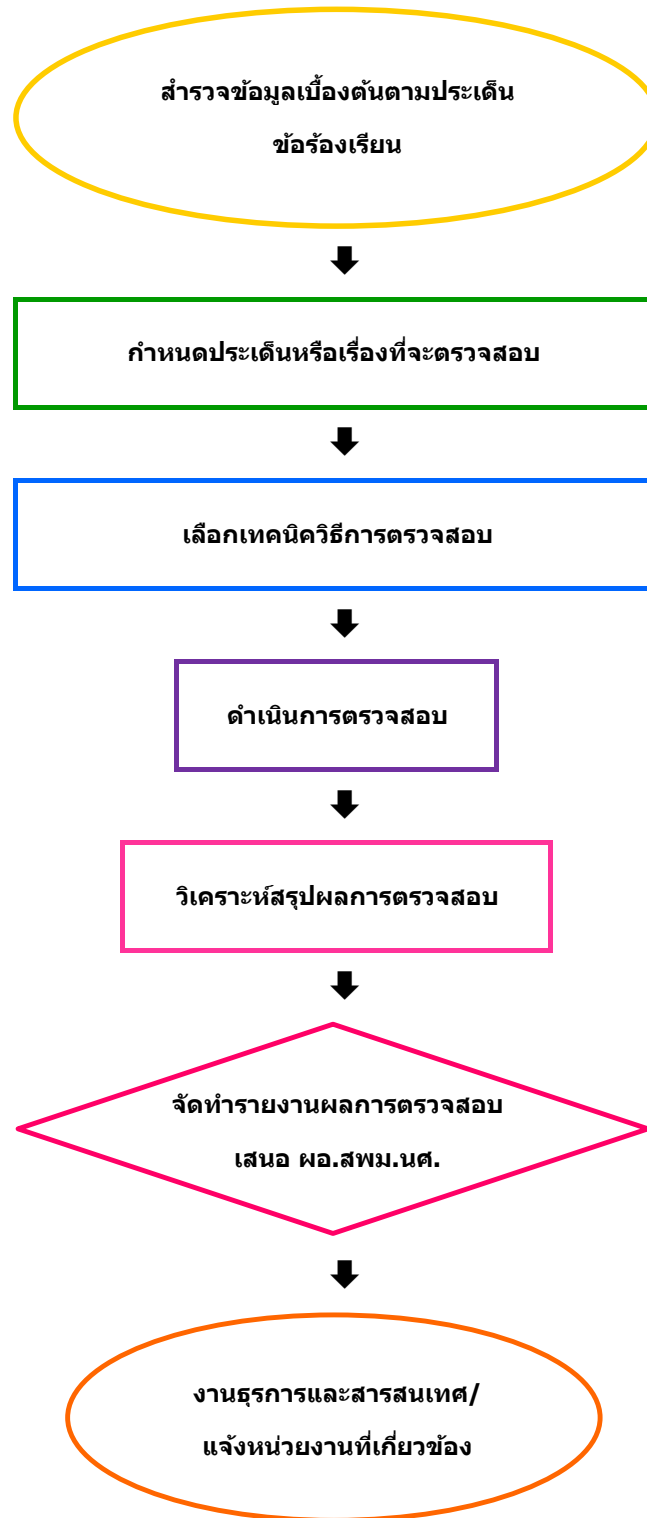
**Flow Chart การปฏิบัติงาน  
กระบวนการ งานตรวจสอบภายใน**



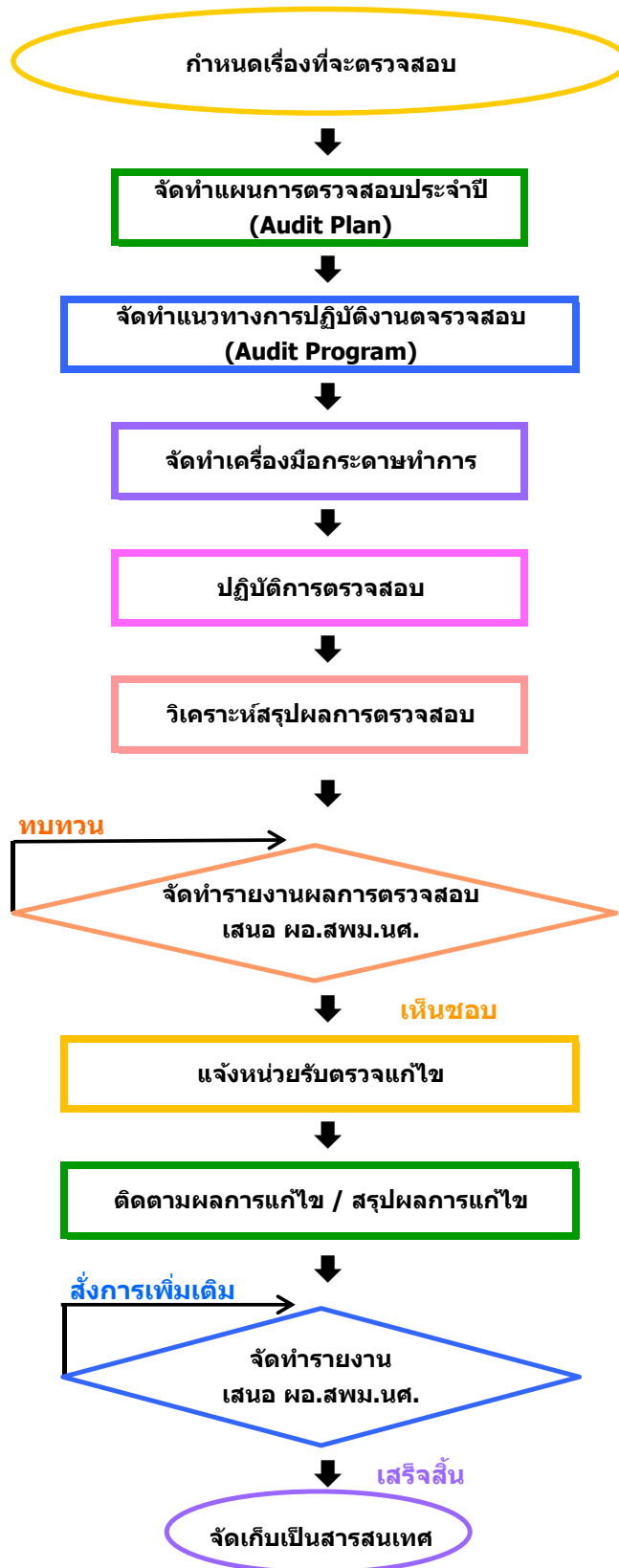
**Flow Chart การปฏิบัติงาน**  
**กระบวนการ งานตรวจสอบการเงินการบัญชี**



**Flow Chart การปฏิบัติงาน**  
**กระบวนการ งานตรวจสอบพิเศษ**

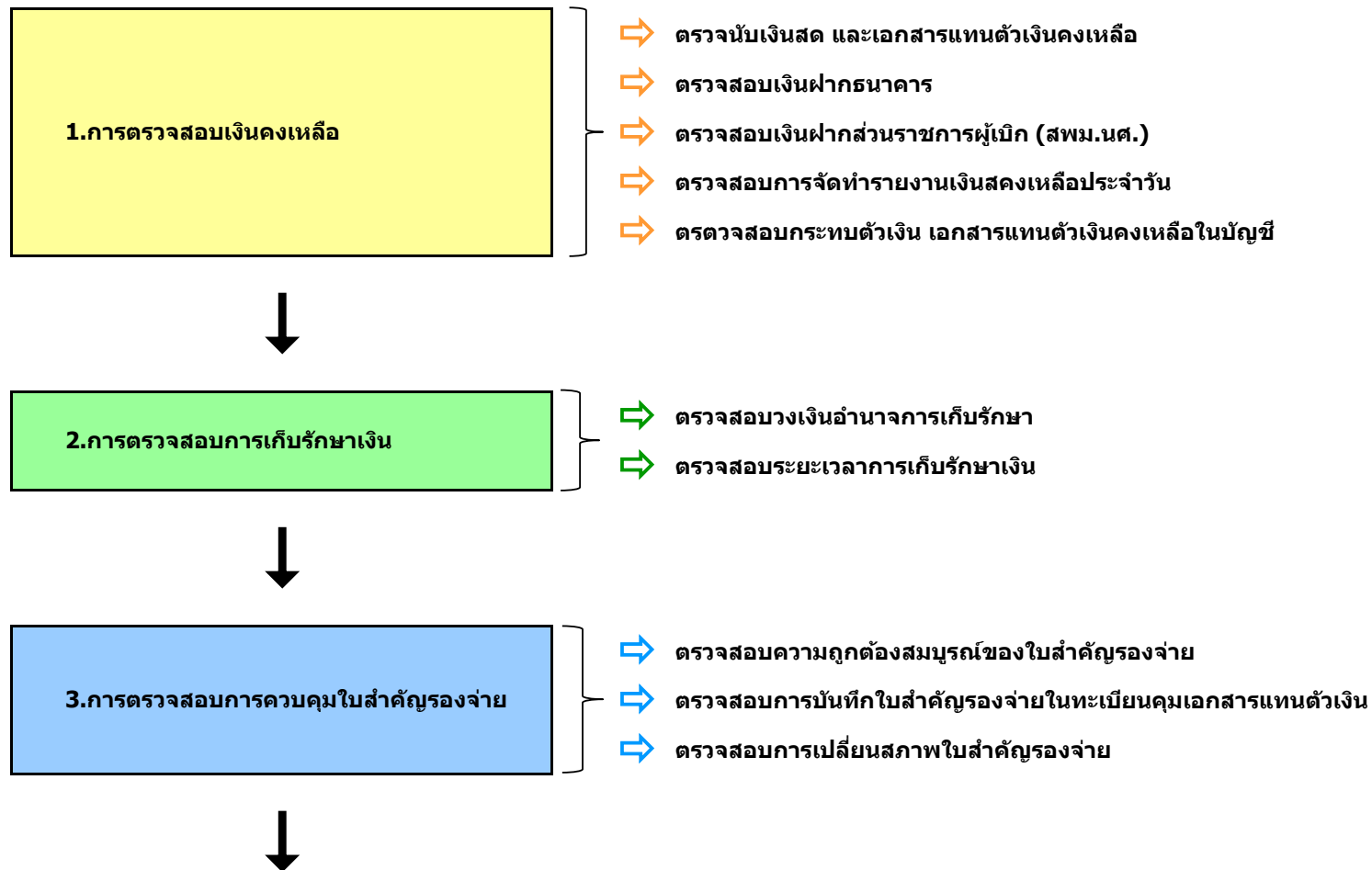


**Flow Chart การปฏิบัติงาน  
กระบวนการ งานตรวจสอบสถานศึกษา**



## แผนผังการตรวจสอบการเงิน การบัญชีการบัญชีสำหรับหน่วยงานย่อย พ.ศ.2515

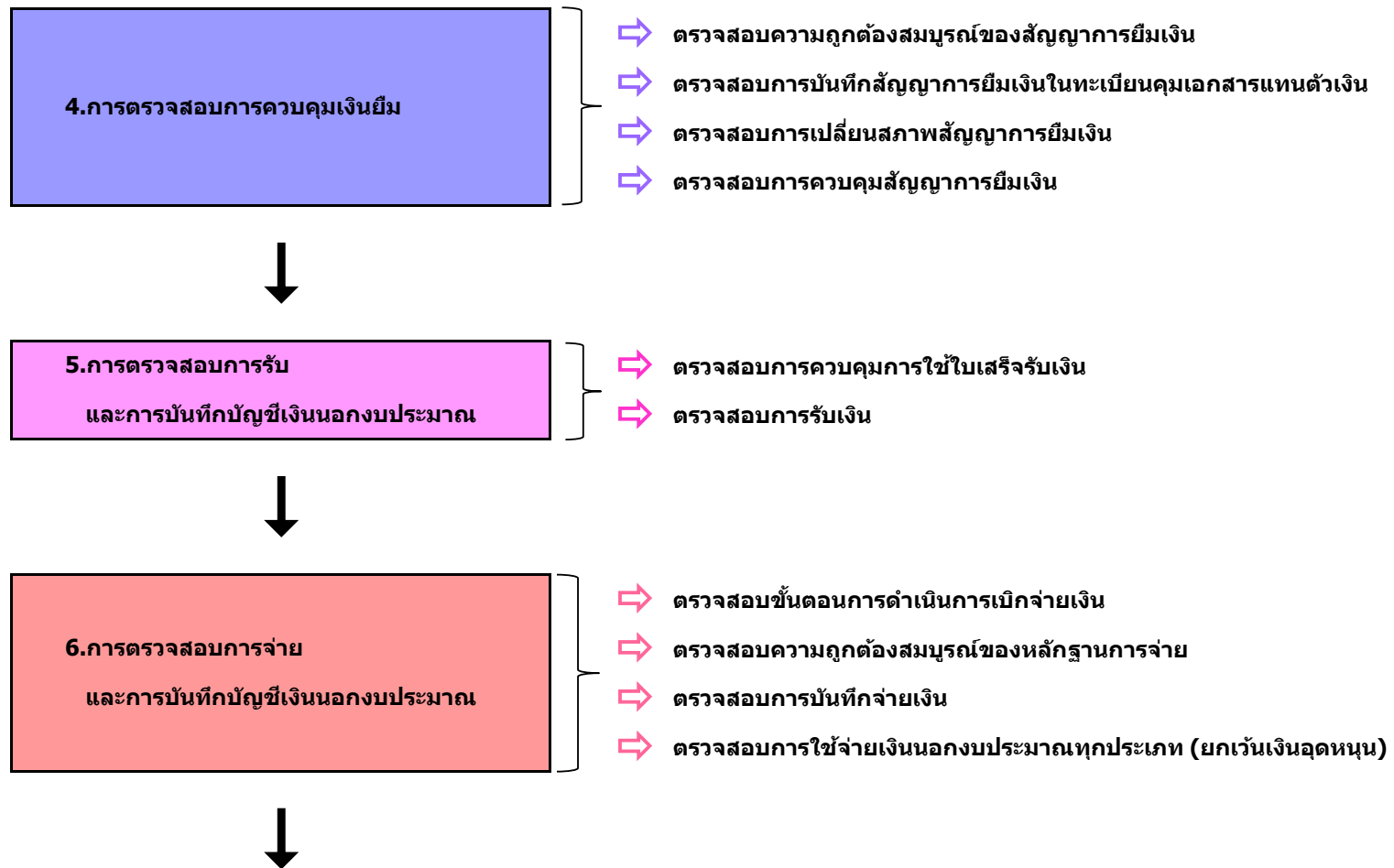
### ตามคู่มือการบัญชีสำหรับหน่วยงานย่อย พ.ศ.2515





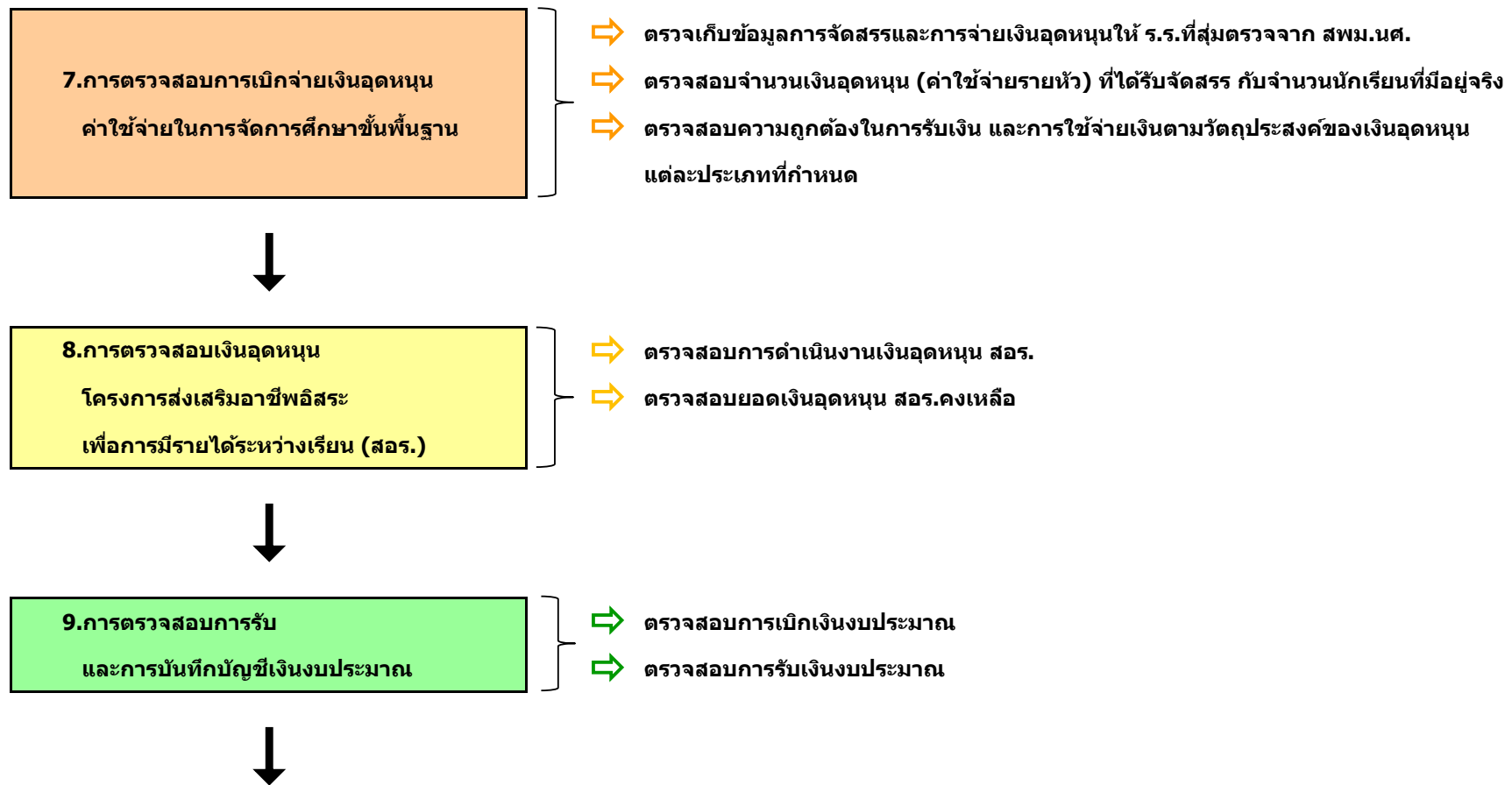
แผนผังการตรวจสอบการเงิน การบัญชีการบัญชีสำหรับหน่วยงานย่อย พ.ศ.2515

ตามคู่มือการบัญชีสำหรับหน่วยงานย่อย พ.ศ.2515 (ต่อ)



## แผนผังการตรวจสอบการเงิน การบัญชีการบัญชีสำหรับหน่วยงานย่อย พ.ศ.2515

### ตามคู่มือการบัญชีสำหรับหน่วยงานย่อย พ.ศ.2515 (ต่อ)



แผนผังการตรวจสอบการเงิน การบัญชีการบัญชีสำหรับหน่วยงานย่อย พ.ศ.2515

ตามคู่มือการบัญชีสำหรับหน่วยงานย่อย พ.ศ.2515 (ต่อ)

