



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลสามกระหาย

ที่ ปช ๗๔๗๐๖ / ๗๔

วันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๙

เรื่อง ขออนุมัติจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๗๐ และ แผนการตรวจสอบระยะยาว (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ - พ.ศ. ๒๕๗๔)

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสามกระหาย

เรื่องเดิม

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลสามกระหาย ได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยจัดให้มีการตรวจสอบภายใน ภายในหน่วยงานเรียบร้อยแล้ว

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลสามกระหาย ได้ดำเนินการจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน เสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยแบ่งเป็น

๑. แผนการตรวจสอบประจำปี (Audit Plan) ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๗๐
๒. ๒. แผนการตรวจสอบระยะยาว (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ - พ.ศ. ๒๕๗๔)

ระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

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

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง(ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๖

๓. มาตรฐานการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ : มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๐๑๐ การวางแผนการตรวจสอบ กำหนดว่า หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องวางแผนการตรวจสอบตามผลการประเมินความเสี่ยง เพื่อจัดลำดับความสำคัญก่อนหลังของกิจกรรมที่จะทำการตรวจสอบ ให้สอดคล้องกับเป้าหมายของหน่วยงานของรัฐ

๔. มาตรฐานการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ : มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๐๒๐ การเสนอและอนุมัติแผนการตรวจสอบ กำหนดว่า หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องเสนอแผนการตรวจสอบและทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน รวมทั้งการปรับเปลี่ยนแผนการตรวจสอบในรอบปี ที่มีนัยสำคัญให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาอนุมัติ ในกรณีที่มีข้อจำกัดของทรัพยากร หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องรายงานถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อแผนการตรวจสอบด้วย

๕. หลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๑๗(๔) จัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

/ข้อเสนอแนะ...

ข้อเสนอแนะ/เพื่อพิจารณา

เพื่อให้การจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลสามกระหาย เป็นไปตามหลักเกณฑ์ และมีประสิทธิภาพ เห็นควรดำเนินการดังนี้

๑. พิจารณาลงนามอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๗๐ และแผนการตรวจสอบระยะยาว (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ – พ.ศ. ๒๕๗๔)

๒. อนุญาตให้นำขึ้นเว็บไซต์ของหน่วยงาน เพื่อเผยแพร่แผนตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๗๐ และแผนการตรวจสอบระยะยาว (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ – พ.ศ. ๒๕๗๔) ดังกล่าวให้ทราบทั่วกัน

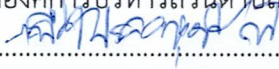
จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา



(นายชินวัต เกษมสุขไพศาล)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสามกระหาย



(นายวิชัย พวงสุวรรณ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสามกระหาย

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลสามกระหาย



(นางสาววราพร ตั้งธรรม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสามกระหาย

แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐
องค์การบริหารส่วนตำบลสามกระหาย อำเภอกุยบุรี จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

๑. หลักการและเหตุผล

การตรวจสอบภายในเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลสามกระหายให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ทั้งยังช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการดำเนินงานผิดพลาดและลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งการตรวจสอบภายในนั้นยังถือเป็นส่วนประกอบสำคัญที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติซึ่งจะต้องมีการกระทำอย่างเป็นขั้นตอนถูกต้อง ตามระเบียบ และกฎหมายที่กำหนดโดยฝ่ายผู้บริหารสามารถนำแผนการตรวจสอบภายในมาใช้ โดยรวมเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการบริหารเพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน อีกทั้งยังเป็นการกำหนดให้มีลักษณะงาน วิธีการปฏิบัติที่มีขอบเขตแนวทางที่ถูกต้องและใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานซึ่งเป็นแนวทางการตรวจสอบภายในที่ชัดเจน ดังนั้นการจัดทำแผนการตรวจสอบภายในอย่างมีมาตรฐานประกอบกับมีระเบียบ ข้อบังคับ ตลอดจนกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง จะทำให้การปฏิบัติงาน ขององค์การบริหารส่วนตำบลสามกระหายเป็นไปอย่างถูกต้องและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของทางราชการ

นอกจากนี้ การจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี เป็นขั้นตอนที่นับได้ว่าเป็นมีความสำคัญต่อผลสัมฤทธิ์ของการตรวจสอบภายในเป็นอย่างมาก เนื่องจากแผนการตรวจสอบที่ดีจะช่วยให้งานตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล บรรลุวัตถุประสงค์ภายใต้เงื่อนไขทรัพยากรที่มีอย่างจำกัด การจัดทำแผนการตรวจสอบยังเป็นการดำเนินการให้ถูกต้องตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ (ข้อ ๘) และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑ (ข้อ ๑๘)

๒. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๒.๑ เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงินการบัญชี และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒.๒ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๒.๓ เพื่อสอบหาระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอ และเหมาะสม

๒.๔ เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด

๒.๕ เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของ ผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

๓. ขอบเขตของการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจและกิจกรรมที่จะตรวจสอบ มีดังนี้

๓.๑ ครอบคลุมการตรวจสอบ วิเคราะห์ รวมทั้งการประเมินความเพียงพอ และประสิทธิผล ประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน ตลอดจนประเมินคุณภาพของการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบของหน่วยงานรับตรวจ จำนวน ๕ ส่วนงาน ประกอบด้วย

๓.๑.๑ สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

เรื่องที่ตรวจสอบจำนวน ๔ เรื่อง ได้แก่

๑.การใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลาง

๒.งานธุรการกลางการรับ – ส่งหนังสือ

/๓การจัดทำ....

๓.การจดทะเบียนพาณิชย์

๔.การเบิกจ่ายเงินเบี้ยผู้สูงอายุ

๓.๑.๒ กองคลัง

เรื่องที่ตรวจสอบจำนวน ๓ เรื่อง ได้แก่

๑.การใช้และรักษารถยนต์ส่วนบุคคล

๒.การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาของบุตร

๓.การตรวจสอบการรับเงินและการจ่ายเงิน ผ่านระบบ KTB Corporate Online

๓.๑.๓ กองช่าง

เรื่องที่ตรวจสอบจำนวน ๒ เรื่อง ได้แก่

๑.การใช้และรักษารถยนต์ส่วนบุคคล

๒.การขออนุญาต ปลูกสร้างอาคาร ดัดแปลง และการรื้อถอนอาคาร

๓.๑.๔ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

เรื่องที่ตรวจสอบจำนวน ๓ เรื่อง ได้แก่

๑.การใช้และรักษารถยนต์ส่วนบุคคล

๒.การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ

๓.งานอนุญาตกิจการอันเป็นอันตราย : ออกใบอนุญาตให้ร้านค้า

๓.๑.๕ กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

เรื่องที่ตรวจสอบจำนวน ๑ เรื่อง ได้แก่

๑.การดำเนินงานตามโครงการและการบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปี (โครงการลอยกระทง)

๓.๒ แนวทางการตรวจสอบภายใน

๓.๒.๑ ตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลต่างๆ ด้วยเทคนิคและวิธีการตรวจสอบที่ยอมรับโดยทั่วไป ปริมาณมากน้อยตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน และความสำคัญของเรื่องที่ตรวจสอบ รวมทั้งวิเคราะห์และประเมินผลการบริหารและการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ

๓.๒.๒ ตรวจสอบการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การเงิน การบัญชี การพัสดุ และทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้วยอื่นๆ ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และมติ คณะรัฐมนตรี ตลอดจนสอบทานความเหมาะสมของระบบการดูแลทรัพย์สิน และการใช้ทรัพยากร ทุกประเภทว่า เป็นไปโดยมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพและประหยัด

๓.๒.๓ ประเมินผลการปฏิบัติงานและเสนอแนะวิธีการหรือมาตรการในการปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้การปฏิบัติงานตามข้อ ๓.๒.๑ และข้อ ๓.๒.๒ เป็นไปโดยมีประสิทธิภาพ

๓.๒.๔ สอบทานระบบงานและการปฏิบัติงานตามมาตรฐาน กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งที่ทางราชการกำหนด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสามารถนำไปสู่การปฏิบัติงานที่ตรงตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์และสอดคล้องกับนโยบาย

๓.๓ วิธีการตรวจสอบ

๓.๓.๑ การสุ่ม

๓.๓.๒ การตรวจนับ

๓.๓.๓ การคำนวณ

๓.๓.๔ การตรวจสอบเอกสารหลักฐาน

๓.๓.๕ การสอบทาน

๓.๓.๖ การสังเกตการณ์ปฏิบัติงาน

๓.๓.๗ การสัมภาษณ์

๓.๔ ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

การตรวจสอบใช้ระยะเวลาตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๙ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๗๐

๓.๕ รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบภายใน

ตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ ปรากฏตามเอกสาร

แนบท้ายนี้

๔. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบภายใน

นายชินวัต เกษมสุขไพศาล ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

๕. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

เนื่องจากการตรวจสอบภายในหน่วยงาน จึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ

ลงชื่อ

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นายชินวัต เกษมสุขไพศาล)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ ๑๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ลงชื่อ

ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ

(นายวิชัย พวงสุวรรณ)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสามกระหาย

วันที่ ๑๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ลงชื่อ

ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

(นางสาววราพร ตั้งธรรม)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสามกระหาย

วันที่ ๑๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐
องค์การบริหารส่วนตำบลสามกระหาย อำเภออุบลรัตน์ จังหวัดขอนแก่น
หน่วยงาน สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
สำนักงานปลัด	๑ การใช้และรักษารถยนต์	๑ ครั้ง/ปี	พฤศจิกายน ๒๕๖๙	นายชินวัตร เกษมสุขไพศาล
	๒ งานธุรการกลางการรับ – ส่งหนังสือ	๑ ครั้ง/ปี	ธันวาคม ๒๕๖๙	
	๓ การจดทะเบียนพาณิชย์	๑ ครั้ง/ปี	มกราคม ๒๕๗๐	
	๔ การเบิกจ่ายเงินเบี้ยผู้สูงอายุ	๑ ครั้ง/ปี	กุมภาพันธ์ ๒๕๗๐	

หมายเหตุ : ขอบเขตการตรวจสอบและระยะเวลาที่ตรวจสอบอาจยกเลิกหรือเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสมและดุลยพินิจของผู้ตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ).....


(นายชินวัตร เกษมสุขไพศาล)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐
องค์การบริหารส่วนตำบลสามกระหาย อำเภออุบลูรี จังหวัดประจวบคีรีขันธ์
หน่วยงาน กองคลัง

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ		ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
	กองคลัง				
	๑	การให้และรักษาธนบัตรส่วนกลาง	๑ ครั้ง/ปี	พฤศจิกายน ๒๕๖๙	นายชินวัตร เกษมสุขไพศาล นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
	๒	การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาของบุตร	๑ ครั้ง/ปี	มีนาคม ๒๕๗๐	
	๓	การตรวจสอบการรับเงินและการจ่ายเงิน ผ่านระบบ KTB Corporate Online	๑ ครั้ง/ปี	เมษายน ๒๕๗๐	

หมายเหตุ : ขอบเขตการตรวจสอบและระยะเวลาที่ตรวจสอบอาจยกเลิกหรือเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสมและดุลยพินิจของผู้ตรวจสอบภายใน


 (ลงชื่อ).....
 (นายชินวัตร เกษมสุขไพศาล)
 นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐
องค์การบริหารส่วนตำบลสมกระทาย อำเภอกุยบุรี จังหวัดประจวบคีรีขันธ์
หน่วยงาน กองช่าง

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ		ความถี่ใน การตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
	๑	๒	๑ ครั้ง/ปี	๒ ครั้ง/ปี	
กองช่าง	๑ การใช้และรักษารถยนต์	การซ่อมรถยนต์	๑ ครั้ง/ปี	พฤศจิกายน ๒๕๖๙	นายชินวัฒน์ เกษมสุขไพศาล นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
	๒ การขออนุญาต ปลุกสร้างอาคาร ตัดแปลง และการรื้อถอนอาคาร		๑ ครั้ง/ปี	พฤษภาคม ๒๕๗๐	

หมายเหตุ : ขอบเขตการตรวจสอบและระยะเวลาที่ตรวจสอบอาจยกเลิกหรือเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสมและดุลยพินิจของผู้ตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ).....
(นายชินวัฒน์ เกษมสุขไพศาล)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐
องค์การบริหารส่วนตำบลสามกระชาย อำเภอกุยบุรี จังหวัดประจวบคีรีขันธ์
หน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ		ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ นายชินวัตร เกษมสุขไพศาล นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๑	การใช้และรักษารถยนต์	๑ ครั้ง/ปี	พฤศจิกายน ๒๕๖๙	
	๒	การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ	๑ ครั้ง/ปี	กรกฎาคม ๒๕๗๐	
	๓	งานอนุญาตกิจการอันเป็นอันตราย : ออกใบอนุญาตให้ร้านค้า	๑ ครั้ง/ปี	สิงหาคม ๒๕๗๐	

หมายเหตุ : ขอบเขตการตรวจสอบและระยะเวลาที่ตรวจสอบอาจยกเลิกหรือเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสมและดุลยพินิจของผู้ตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ).....

 (นายชินวัตร เกษมสุขไพศาล)
 นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แบบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐
องค์การบริหารส่วนตำบลสามกระโทก อำเภอกุยบุรี จังหวัดประจวบคีรีขันธ์
หน่วยงาน กองคลัง

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ		ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
	๑	การดำเนินงานตามโครงการและการบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปี (โครงการลอยกระทง)			
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม			๑ ครั้ง/ปี	มิถุนายน ๒๕๗๐	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

หมายเหตุ : ขอบเขตการตรวจสอบและระยะเวลาที่ตรวจสอบอาจยกเลิกหรือเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสมและดุลยพินิจของผู้ตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ).....

 (นายชินวัตร เกษมสุโขไพศาล)
 นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

รายละเอียดการทำงานของหน่วยตรวจสอบภายใน
แบบแผนการทำงานตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐
องค์การบริหารส่วนตำบลสามกระเทียม อำเภออุบลรัตน์ จังหวัดประจวบคีรีขันธ์
หน่วยงาน ตรวจสอบภายใน

หน่วยงาน	เรื่องที่ปฏิบัติงาน	ระยะเวลาปฏิบัติงาน	ผู้รับผิดชอบ
ตรวจสอบภายใน	๑ การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน	ตุลาคม ๒๕๖๙	นายชินวัตร เกษมสุขไพศาล นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
	๒ ตรวจสอบการปฏิบัติงานของแต่ละส่วนตามแผนที่วางไว้	พฤศจิกายน ๒๕๖๙ - สิงหาคม ๒๕๗๐	
	๓ ทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายในประจำปี	กันยายน ๒๕๗๐	
	๔ จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๗๑	กันยายน ๒๕๗๐	
	๕ งานบริการให้คำปรึกษา	ตลอดทั้งปี	

หมายเหตุ : ขอบเขตการตรวจสอบและระยะเวลาการทำงานอาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสมและดุลยพินิจของผู้ตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ).....
(นายชินวัตร เกษมสุขไพศาล)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

๒ -

หน่วยรับผิดชอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ														ผู้รับผิดชอบ	
	พ.ศ. ๒๕๖๘				พ.ศ. ๒๕๖๙											
	พ.ศ.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.				
กองช่าง	การขออนุญาต ปลูกสร้างอาคาร ตัดแปลง และการรื้อถอนอาคาร	๐๐๗/๒๕๖๙	๑ ครั้ง/ปี													นายชินวัตร เกษมสุขไพศาล นวก.ตรวจสอบภายใน (๑ พ.ค.๗๐ - ๓๑ พ.ค.๗๐)
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ	๐๐๘/๒๕๖๙	๑ ครั้ง/ปี													(๑ ก.ค.๗๐ - ๓๑ ก.ค.๗๐)
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	งานอนุญาตกิจการอื่นเป็นอันตราย : ออกใบอนุญาตให้ร้านค้า	๐๐๙/๒๕๖๙	๑ ครั้ง/ปี													(๑ ส.ค.๗๐ - ๓๑ ส.ค.๗๐)
กองการศึกษาฯ	การดำเนินงานตามโครงการและการบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปี (โครงการลอยกระทง)	๐๑๐/๒๕๖๙	๑ ครั้ง/ปี													(๑ มิ.ย.๗๐ - ๓๐ มิ.ย.๗๐)
หน่วยตรวจสอบภายใน	ทำแผนการตรวจสอบและทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายในประจำปี	-	๑ ครั้ง/ปี													(๑ ก.ย. ๗๐ - ๓๐ ก.ย. ๗๐)
ทุกสำนัก/กอง	งานบริการให้คำปรึกษา	-	ตลอดปี													(๑ ต.ค.๖๙ - ๓๐ ก.ย.๗๐)