

แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
อำเภอท้ายเหมือง จังหวัดพังงา

๑. หลักการและเหตุผล

การตรวจสอบภายใน เป็นกลไกหนึ่งของระบบการบริหารจัดการที่ให้ความเชื่อมั่น และให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรม และเป็นอิสระ เพิ่มคุณค่า ทั้งยังช่วยลดความเสี่ยง ข้อผิดพลาด ป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ทำให้การดำเนินงานตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง บรรลุถึงเป้าหมาย และวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ด้วยการประเมิน และปรับปรุงประสิทธิภาพ ของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการกำกับดูแล อย่างเป็นระบบโดยมีการดำเนินงานภายใต้ ระเบียบ ข้อบังคับ ตลอดจนกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และการปฏิบัติงานตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน และจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายในส่วนราชการ กรมบัญชีกลาง

การจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี เป็นขั้นตอนที่นับได้ว่าจะมีความสำคัญต่อผลสัมฤทธิ์ของการตรวจสอบภายในเป็นอย่างมาก เนื่องจากแผนการตรวจสอบที่ดีจะช่วยให้งานตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ภายใต้เงื่อนไขทรัพยากรที่มีอย่างจำกัด นอกจากนี้ การจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี ยังเป็นการดำเนินการให้ถูกต้องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๔๖

๒. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๒.๑ เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในว่ามีอยู่เพียงพอเหมาะสมหรือไม่ และสามารถลดข้อบกพร่อง ข้อผิดพลาด หรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้หรือไม่ ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ การบริหารความเสี่ยง หรือเสนอกิจกรรม ควบคุม และปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพและให้มีประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น รวมทั้งการ รวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ (ข้อ ๖) เสนอนายกองค์การบริหารส่วน ตำบลท้ายเหมือง เพื่อรายงานผู้กำกับดูแล คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

๒.๒ เพื่อพิสูจน์ความถูกต้อง และความเชื่อถือได้ของข้อมูล ตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงินและบัญชีและ ด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒.๓ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ว่าได้ปฏิบัติงานถูกต้อง และสอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี นโยบายที่กำหนด และหลักเกณฑ์ต่างๆ

๒.๔ เพื่อติดตาม และประเมินผลการบริหารงาน และการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ และ แนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงาน และการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผล และ บรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี

๒.๕ เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจ แก้ไขปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

๓. ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง กำหนดขอบเขตการตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance) ด้านการบริหาร (Management) ด้านการดำเนินงาน (Performance) การประเมินผลการควบคุมภายใน รวมทั้งบริการให้คำปรึกษา และงานด้านอื่นๆ โดยการประเมินความเสี่ยง จากระบบการควบคุมภายใน ผลการประเมิน/ผลการตรวจสอบจากหน่วยงานภายใน/ ภายนอก, ด้านบริหารความรู้, การปฏิบัติตามข้อกำหนด, ด้านกระบวนการและวิธีการปฏิบัติงาน และจัดลำดับ ความเสี่ยงกิจกรรม/ โครงการ และคัดเลือกกิจกรรม/โครงการ ที่มีคะแนนค่าเฉลี่ยความเสี่ยงตั้งแต่ ๒.๐๐ เป็น

กิจกรรมที่จะตรวจสอบในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ โดยมีหน่วยรับตรวจ และกิจกรรม/โครงการที่จะตรวจสอบ ดังนี้

๓.๑ หน่วยรับตรวจ จำนวน ๔ หน่วย ประกอบด้วย

- (๑) สำนักงานปลัด
- (๒) กองคลัง
- (๓) กองช่าง
- (๔) กองการศึกษา (รร.อนุบาล และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก)

๓.๒ กิจกรรมหรือเรื่องที่ตรวจสอบ

๑. การตรวจสอบด้านจัดเก็บรายได้การเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามข้อกำหนด

- (๑) การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ และเอกสารประกอบการเบิกจ่าย (ฎีกาหลังจ่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
- (๒) การรับเงิน การจ่ายเงิน การจัดทำบัญชี และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- (๓) การตรวจสอบบัญชีและงบการเงิน ณ วันสิ้นปี
- (๔) การจัดเก็บรายได้

๒. การตรวจสอบการบริหาร และการปฏิบัติตามข้อกำหนด

- (๑) การควบคุมพัสดุ (การเก็บรักษา, การลงบัญชีในทะเบียนคุม, การเบิก-จ่าย (วัสดุสำนักงาน, วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ)
- (๒) การตรวจสอบพัสดุประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

๓. การตรวจสอบด้านการดำเนินงานและการปฏิบัติตามข้อกำหนด

- (๑) ตรวจสอบการขาดบุคลากรบางตำแหน่ง
- (๒) การใช้รถราชการ ยานพาหนะส่วนกลาง การส่งจ่ายน้ำมัน การซ่อมบำรุงรวมทั้งการดูแลรักษาประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ และปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
- (๓) การจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น
- (๔) ตรวจสอบการลดปัญหาขยะ และโรคไข้เลือดออกและโรคระบาดทุกโรค
- (๕) ความเข้าใจในการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบของส่วนราชการในสังกัด
- (๖) ด้านงานซ่อมแซมระบบไฟฟ้าสาธารณะ
- (๗) ด้านงานก่อสร้าง

๔. การประเมินระบบการควบคุมภายใน

- (๑) ประเมินผลระบบควบคุมภายใน ของหน่วยรับตรวจ
- (๒) งานประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน (ปก.๔, ปค.๕)
- (๓) งานสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง (ปส.)

๕. งานให้คำปรึกษาแนะนำ

การให้คำปรึกษาเกี่ยวกับระเบียบการเงิน การบัญชี การพัสดุ ระบบการควบคุมภายใน การปรับปรุงการปฏิบัติงานภายในหน่วยงาน

๖. การบริหารงานในหน่วยตรวจสอบภายใน

- (๑) รายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
- (๒) งานทบทวนกฎบัตร
- (๓) การจัดทำแผนการปฏิบัติงาน (Engagement Plan)
- (๔) ติดตามประเมินผลการตรวจสอบ
- (๕) สรุปรายงานผลการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

/ (๖) งานจัดทำแผน...

- (๖) งานจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
- (๗) งานประเมินตนเอง ของหน่วยตรวจสอบภายใน ตามแบบกรมบัญชีกลาง

๗. งานงบประมาณ

- (๑) จัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
- (๒) จัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย (เพิ่มเติม) ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
(กรณีรายรับจริงมากกว่าประมาณการรายรับ)

๘. งานอื่น ๆ

- (๑) เลขานุการคณะกรรมการ และคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
- (๒) คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ การดำเนินงานตามโครงการเศรษฐกิจชุมชนขององค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
- (๓) อนุกรรมการกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
- (๔) คณะกรรมการกำหนดปริมาณอัตราสิ้นเปลือง การควบคุมการจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์ส่วนกลางขององค์การบริหารส่วนตำบล

๙. งานอื่นๆ ที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย

- ๓.๓ ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ
ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒-๒๕๖๓
- ๓.๔ รายละเอียดของขอบเขตการตรวจสอบ
(รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบ)

๔. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นายก้อลาภ อารีรอบ ตำแหน่ง นิติกรปฏิบัติการ

๕. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

เนื่องจากการตรวจสอบภายในหน่วยงาน จึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ


๖. ผลที่คาดว่าจะได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง มีการบริหารจัดการที่ดี ด้วยความโปร่งใสตรวจสอบได้ โดยมีระบบข้อมูลที่เชื่อถือได้ มีการป้องกันและรักษาทรัพย์สินที่ดี รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับได้อย่างถูกต้อง ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ลงชื่อ นายก้อลาภ อารีรอบ ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นายก้อลาภ อารีรอบ)
นิติกรปฏิบัติการ

ลงชื่อ  ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ
(นางสาวเมธาพร ชุนณรงค์)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง

ลงชื่อ  ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นายสาริทธิ์ เพชรรามวงศ์)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
วันที่ ๒๐ มกราคม ๒๕๖๓

แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
วันที่ ๒๐ มกราคม ๒๕๖๓

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบภายใน
 แผนแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
 องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง อำเภอท้ายเหมือง จังหวัดพังงา

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
สำนักงานปลัด	๑.ตรวจสอบการกิจกรรมการขาดบุคลากรบางตำแหน่ง	มาก	๑ ครั้ง/ปี	มีนาคม ๒๕๖๒	๑/๔	นายก้อลาภ อารีรอบ
	๒.ตรวจสอบการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น	ปานกลาง	๑ ครั้ง/ปี	กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒	๒/๒๐	
	๓.ตรวจสอบความเข้าใจในการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบของส่วนราชการในสังกัด	มาก	๑ ครั้ง/ปี	เมษายน ๒๕๖๒	๒/๕	
	๔.การลดปัญหาขยะ	มาก	๑ ครั้ง/ปี	สิงหาคม ๒๕๖๒	๒/๕	
	๕.สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖	-	๑ ครั้ง/ปี	ธันวาคม ๒๕๖๒	๑/๓	
กองช่าง	๑.ตรวจสอบด้านงานซ่อมแซมระบบไฟฟ้าสาธารณะ	มาก	๑ ครั้ง/ปี	มีนาคม ๒๕๖๒	๒/๕	นายก้อลาภ อารีรอบ
	๒.ตรวจสอบด้านงานก่อสร้าง	ปานกลาง	๑ ครั้ง/ปี	เมษายน ๒๕๖๒	๒/๕	
	๓.ด้านการให้บริการเครื่องจักรกล	ปานกลาง	๑ ครั้ง/ปี	มีนาคม ๒๕๖๒	๒/๕	
	๔.สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖	-	๑ ครั้ง/ปี	ธันวาคม ๒๕๖๑	๑/๓	

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบภายใน
 แผนแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒
 องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง อำเภอท้ายเหมือง จังหวัดพังงา

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
กองคลัง	๑.ตรวจสอบด้านการจัดเก็บรายได้	มาก	๑ ครั้ง/ปี	มกราคม ๒๕๖๓	๑/๓	นายก่อลาภ อารีรอบ
	๒.ตรวจสอบด้านการจัดหาพัสดุ	มาก	๑ ครั้ง/ปี	มกราคม ๒๕๖๓	๑/๒	
	๓.ตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี	มาก	๑ ครั้ง/ปี	มีนาคม ๒๕๖๓	๑/๒	
	๔.สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ ข้อ ๖	-	๑ ครั้ง/ปี	ธันวาคม ๒๕๖๒	๑/๓	
กองการศึกษา	๑.ตรวจสอบด้านการบริหารจัดการด้านบุคลากรและงบประมาณทางการศึกษา	มาก	๑ ครั้ง/ปี	กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓	๑/๓	นายก่อลาภ อารีรอบ
	๒.สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ ข้อ ๖	-	๑ ครั้ง/ปี	ธันวาคม ๒๕๖๒	๑/๓	

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบภายใน
 แผนแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
 องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง อำเภอท้ายเหมือง จังหวัดพังงา

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
หน่วยตรวจสอบภายใน	<p><u>๑.การประเมินระบบควบคุมภายใน</u></p> <p>๑)ประเมินผลระบบควบคุมภายใน ของหน่วยรับตรวจ</p> <p>๒)ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน (ปค.๔,ปค.๕)</p> <p><u>๒.การบริหารงานในหน่วยตรวจสอบภายใน</u></p> <p>๑) รายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓</p> <p>๒) งานทบทวนกฎบัตร</p> <p>๓) การจัดทำแผนการปฏิบัติงาน (Engagement Plan)</p> <p>๔) ติดตามประเมินผลการตรวจสอบ</p> <p>๕) สรุปรายงานผลการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓</p> <p>๖) จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔</p> <p>๗) งานประเมินตนเอง ของหน่วยตรวจสอบภายใน ตามแบบกรมบัญชีกลาง</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>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p>	<p>ตุลาคม ๒๕๖๓</p> <p>พฤศจิกายน ๒๕๖๓</p> <p>ธันวาคม ๒๕๖๓</p> <p>พฤศจิกายน ๒๕๖๓</p> <p>มกราคม ๒๕๖๓</p> <p>ตุลาคม ๒๕๖๓</p> <p>พฤศจิกายน ๒๕๖๓</p> <p>มกราคม ๒๕๖๔</p> <p>พฤศจิกายน ๒๕๖๓</p>	<p>๑/๔</p> <p>๑/๔</p> <p>๑/๓๐</p> <p>๑/๔</p> <p>๑/๒</p> <p>๔/๓๐</p> <p>๒/๒๐</p> <p>๑/๕</p> <p>๑/๑๐</p>	นายก่อลาภ อารีรอบ

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบภายใน
 แผนแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
 องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง อำเภอท้ายเหมือง จังหวัดพังงา

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
หน่วยตรวจสอบ ภายใน	<u>๓.งานงบประมาณ</u> (๑) จัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ (๒) จัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย (เพิ่มเติม) ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ (กรณีรายรับจริงมากกว่าประมาณการรายรับ)		๑ ครั้ง/ปี	กรกฎาคม , สิงหาคม, กันยายน ๒๕๖๓	๒/๗๐	นายก้อลาก อารีรอบ
	<u>๔.การให้คำปรึกษา และข้อเสนอแนะในการปฏิบัติงาน</u>		ตลอดปี	ตุลาคม ๒๕๖๑-กันยายน ๒๕๖๓	๑/๓	
	<u>๕.งานเลขานุการ/ /คณะกรรมการ/อนุกรรมการ</u> โครงการเศรษฐกิจชุมชนฯ และกองทุนหลักประกัน สุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง		ตลอดปี	ตุลาคม ๒๕๖๑-กันยายน ๒๕๖๓	๑/๕	
	<u>๖.งานอื่นๆ ที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย</u>		ตลอดปี	ตุลาคม ๒๕๖๑-กันยายน ๒๕๖๓	๑/๕	
จำนวน คน/วัน					๓๙/๒๓๖	

ปฏิทินการปฏิบัติงานการตรวจสอบภายใน
 แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
 องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง อำเภอท้ายเหมือง จังหวัดพังงา

กิจกรรม/ เรื่องที่ตรวจสอบ	พ.ศ.๒๕๖๒			พ.ศ.๒๕๖๓								
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
๑. ประเมินผลระบบควบคุมภายใน ของหน่วยรับตรวจ	↔											
๒. ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบ ภายใน (ปก.๔,ปก.๕)		↔										
๓.งานเลขานุการคณะกรรมการ และคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ของ อบต.ท้ายเหมือง (รวบรวมรายงานฯ)		↔										
๔.สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖			↔									
๕.การจัดทำแผนการปฏิบัติงาน (Engagement Plan) งวดเดือน มกราคม ๒๕๖๓				↔								
๖.กิจกรรมการขาดบุคลากรบางตำแหน่ง						↔						
๗.กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น					↔							
๘.กิจกรรมความเข้าใจในภารกิจงานที่รับผิดชอบของส่วนราชการในสังกัด							↔					
๙.กิจกรรมการลดปัญหาขยะ											↔	
๑๐.กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้				↔								
๑๑.กิจกรรมด้านการจัดหาพัสดุ				↔								
๑๒.กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี						↔						
๑๓.กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมระบบไฟฟ้าสาธารณะ						↔						

ปฏิทินการปฏิบัติงานการตรวจสอบภายใน
 แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
 องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง อำเภอท้ายเหมือง จังหวัดพังงา

กิจกรรม/ เรื่องที่ตรวจสอบ	พ.ศ.๒๕๖๒			พ.ศ.๒๕๖๓								
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
๑๔.กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง						↔						
๑๕.กิจกรรมด้านการให้บริการเครื่องจักรกล							↔					
๑๖.กิจกรรมด้านการบริหารจัดการด้านบุคลากรและงบประมาณทางการศึกษา					↔							
๑๗.งานจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย (เพิ่มเติม) ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔										↔		
๑๘.รายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓			↔									
๑๙.งานทบทวนกฎบัตร		↔										
๒๐.สรุปรายงานผลการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓		↔					↔					
๒๑.ติดตามประเมินผลการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	↔											
๒๒.จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓				↔								
๒๓.งานประเมินตนเอง ของหน่วยตรวจสอบภายใน ตามแบบกรมบัญชีกลาง		↔										
๒๔.การให้คำปรึกษา และข้อเสนอแนะในการปฏิบัติงาน	↔											
๒๕.งานเลขานุการ/ คณะกรรมการ/อนุกรรมการโครงการเศรษฐกิจชุมชนฯ และกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง	↔											
๒๖.งานอื่นๆ ที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย	↔											