

แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลสายทอง

อำเภอป่าโมก จังหวัดอ่างทอง

1. หลักการและเหตุผล

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

การจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี เป็นขั้นตอนที่นับได้ว่าเป็นมีความสำคัญต่อผลสัมฤทธิ์ของการตรวจสอบภายในเป็นอย่างมาก เนื่องจากแผนการตรวจสอบที่ดีจะช่วยให้งานตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ภายใต้เงื่อนไขทรัพยากรที่มีอย่างจำกัด นอกจากนี้ การจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี ยังเป็นการดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2545 ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2546

2. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

2.1 เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในว่ามีอยู่เพียงพอเหมาะสมหรือไม่ และสามารถลดข้อบกพร่อง ข้อผิดพลาด หรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้หรือไม่ ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ การบริหารความเสี่ยง หรือเสนอกิจกรรม ควบคุม และปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพและให้มีประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น รวมทั้งการ รวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ (ข้อ 6) เสนอนายกองค์การบริหารส่วน ตำบลสายทอง เพื่อรายงานผู้กำกับดูแล คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

2.2 เพื่อพิสูจน์ความถูกต้อง และความเชื่อถือได้ของข้อมูล ตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงินและบัญชีและ ด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

2.3 เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ว่าได้ปฏิบัติตามถูกต้อง และสอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี นโยบายที่กำหนด และหลักเกณฑ์ต่างๆ

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

2.5 เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจ แก้ไขปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

3. ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลสายทอง กำหนดขอบเขตการตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance) ด้านการบริหาร (Management) ด้านการดำเนินงาน (Performance) การประเมินผลการควบคุมภายใน รวมทั้งบริการให้คำปรึกษา และงานด้านอื่นๆ โดยการประเมินความเสี่ยงจากระบบการควบคุมภายใน, ผลการประเมิน/ผลการตรวจสอบจากหน่วยงานภายใน/ภายนอก, ด้านบริหารความรู้, การปฏิบัติตามข้อกำหนด, ด้านกระบวนการและวิธีการปฏิบัติงาน และจัดลำดับความเสี่ยงกิจกรรม/โครงการ และคัดเลือกกิจกรรม/โครงการที่มีคะแนนค่าเฉลี่ยความเสี่ยงตั้งแต่ 2.00 เป็นกิจกรรมที่จะตรวจสอบในปีงบประมาณ พ.ศ.2561 โดยมีหน่วยรับตรวจ และกิจกรรม/โครงการที่จะตรวจสอบ ดังนี้

3.1 หน่วยรับตรวจ จำนวน 4 หน่วย ประกอบด้วย

- (1) สำนักปลัด
- (2) กองคลัง
- (3) กองช่าง
- (4) กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

3.2 กิจกรรมหรือเรื่องที่ตรวจสอบ

1. การตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance)
 - (1) การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ และเอกสารประกอบการเบิกจ่าย (ฎีกาหลังจ่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ.2562
 - (2) การรับเงิน การจ่ายเงิน การจัดทำบัญชี และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
 - (3) การตรวจสอบบัญชีและงบการเงิน ณ วันสิ้นปี
2. การตรวจสอบการบริหาร และการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Management & Compliance Audit)
 - (1) การควบคุมพัสดุ (การเก็บรักษา, การลงบัญชีในทะเบียนคุม, การเบิก-จ่าย (วัสดุสำนักงาน, วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ)
 - (2) การตรวจสอบพัสดุประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2561
3. การตรวจสอบด้านการดำเนินงานและการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Performance & Compliance Audit)
 - (1) ตรวจสอบการติดตามประเมินผลการดำเนินงานของหน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561
 - (2) การใช้รถราชการ ยานพาหนะส่วนบุคคล การส่งจ่ายน้ำมัน การซ่อมบำรุงรวมทั้งการดูแลรักษาประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 และปีงบประมาณ พ.ศ.2562
 - (3) ตรวจสอบผลการดำเนินงานการพัฒนาจัดเก็บรายได้ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ภาษีบำรุงท้องที่, ภาษีป้าย, ภาษีโรงเรือนและที่ดิน)
 - (4) ตรวจสอบติดตามการบริหารดำเนินงานเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

4. การประเมินระบบการควบคุมภายใน

- (1) ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ
- (2) งานประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน (ปย.1, ปย.2)
- (3) งานสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลสายทอง (ปส.)

5. งานให้คำปรึกษาแนะนำ

การให้คำปรึกษาเกี่ยวกับระเบียบการเงิน การบัญชี การพัสดุ ระบบการควบคุมภายใน การปรับปรุงการปฏิบัติงานภายในหน่วยงาน

6. การบริหารงานในหน่วยตรวจสอบภายใน

- (1) รายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562
- (2) งานทบทวนกฎบัตร
- (3) การจัดทำแผนการปฏิบัติงาน (Engagement Plan)
- (4) ติดตามประเมินผลการตรวจสอบ
- (5) สรุปรายงานผลการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
- (6) งานจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562
- (7) งานประเมินตนเอง ของหน่วยตรวจสอบภายใน ตามแบบกรมบัญชีกลาง

7. งานงบประมาณ

- (1) จัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2562
- (2) จัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย (เพิ่มเติม) ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2561 (กรณีรายรับจริงมากกว่าประมาณการรายรับ)

8. งานอื่น ๆ

- (1) เลขานุการคณะกรรมการ และคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ 6 ขององค์การบริหารส่วนตำบลสายทอง
- (2) คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ การดำเนินงานตามโครงการเศรษฐกิจชุมชน ขององค์การบริหารส่วนตำบลสายทอง
- (3) อนุกรรมการกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่น หรือพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลสายทอง
- (4) คณะกรรมการกำหนดปริมาณอัตราสิ้นเปลือง การควบคุมการจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับ รถยนต์ส่วนกลางขององค์การบริหารส่วนตำบล

9. งานอื่นๆ ที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย

3.3 ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 - 2562

3.4 รายละเอียดของขอบเขตการตรวจสอบ

(รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบ)

4. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวพรเพ็ญ ทองดี ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

5. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

เนื่องจากการตรวจสอบภายในหน่วยงาน จึงไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ

6. ผลที่คาดว่าจะได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลสายทอง มีการบริหารจัดการที่ดี ด้วยความโปร่งใสตรวจสอบได้ โดยมีระบบข้อมูลที่เชื่อถือได้ มีการป้องกันและรักษาทรัพย์สินที่ดี รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับได้อย่างถูกต้อง ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ลงชื่อ พรเพ็ญ ทองดี ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวพรเพ็ญ ทองดี)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสายทอง

วันที่ 14 กันยายน 2561

ลงชื่อ ธัญทิพย์ แซ่มประเสริฐ ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ

(นางสาวธัญทิพย์ แซ่มประเสริฐ)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสายทอง

วันที่ 14 กันยายน 2561

ลงชื่อ สมศักดิ์ นิมพงษ์ ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

(นายสมศักดิ์ นิมพงษ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสายทอง

วันที่ 14 กันยายน 2561

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบภายใน
 แผนแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562
 องค์การบริหารส่วนตำบลสายทอง อำเภอป่าโมก จังหวัดอ่างทอง

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
สำนักงานปลัด	1.ตรวจสอบการควบคุมพัสดุ (การเก็บรักษา,การลงบัญชี ในทะเบียนคุม, การเบิก-จ่าย (วัสดุสำนักงาน)	มาก	1 ครั้ง/ปี	มีนาคม 2562	1/5	นางสาวพรเพ็ญ ทองดี
	2.ตรวจสอบการติดตามประเมินผลการดำเนินงานของหน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560	ปานกลาง	1 ครั้ง/ปี	มกราคม 2562	1/10	
	3.ตรวจสอบติดตามการบริหารดำเนินงานเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	ปานกลาง	1 ครั้ง/ปี	มกราคม 2562	1/10	
	4.สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.2544 ข้อ 6	-	1 ครั้ง/ปี	ตุลาคม 2561	1/3	
กองช่าง	1.ตรวจสอบการควบคุมพัสดุ (การเก็บรักษา, การลงบัญชี ในทะเบียนคุม, การเบิก-จ่าย (วัสดุสำนักงาน,วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ)	มาก	1 ครั้ง/ปี	มีนาคม 2562	1/5	นางสาวพรเพ็ญ ทองดี
	2.สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.2544 ข้อ 6	-	1 ครั้ง/ปี	ตุลาคม 2561	1/3	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ระดับ ความเสี่ยง	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	1.ตรวจสอบการควบคุมพัสดุ (การเก็บรักษา, การลงบัญชี ในทะเบียนคุม, การเบิก-จ่าย (วัสดุสำนักงาน)	มาก	1 ครั้ง/ปี	มีนาคม 2562	1/5	นางสาวพรเพ็ญ ทองดี
	2.สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบการ ควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงิน แผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.2544 ข้อ 6	-	1 ครั้ง/ปี	ตุลาคม 2561	1/3	
กองคลัง	1.การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ และเอกสารประกอบการ เบิกจ่าย (ฎีกาหลังจ่าย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ.2562	มาก	2 ครั้ง/ปี	พฤศจิกายน 2561 พฤษภาคม 2562	1/15 1/15	นางสาวพรเพ็ญ ทองดี
	2.การตรวจสอบบัญชีและงบการเงิน ณ วันสิ้นปี	น้อย	1 ครั้ง/ปี	กุมภาพันธ์ 2562	1/5	
	3.การตรวจสอบพัสดุประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2561	น้อย	1 ครั้ง/ปี	กุมภาพันธ์ 2562	1/5	
	4.การใช้รถราชการ ยานพาหนะส่วนกลาง การส่งจ่าย น้ำมัน การซ่อมบำรุงรวมทั้งการดูแลรักษาประจำปี งบประมาณ พ.ศ.2561 และปีงบประมาณ พ.ศ.2562	มาก	2 ครั้ง/ปี	ธันวาคม 2561 เมษายน 2562	1/10 1/10	
	5.ตรวจสอบผลการดำเนินงานการพัฒนาจัดเก็บรายได้ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ภาษีบำรุงท้องที่, ภาษีป้าย, ภาษีโรงเรือนและที่ดิน)	มาก	1 ครั้ง/ปี	มิถุนายน 2562	1/15	
	6.ตรวจสอบการควบคุมพัสดุ (การเก็บรักษา, การลงบัญชี ในทะเบียนคุม, การเบิก-จ่าย (วัสดุสำนักงาน)	มาก	1 ครั้ง/ปี	มีนาคม 2562	1/5	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ระดับ ความเสี่ยง	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
กองคลัง	7.สอบทานการติดตามและรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.2544 ข้อ 6	-	1 ครั้ง/ปี	ตุลาคม 2561	1/3	นางสาวพรเพ็ญ ทองดี
หน่วยตรวจสอบ ภายใน	<p><u>1.การประเมินระบบควบคุมภายใน</u></p> <p>1)ประเมินผลระบบควบคุมภายใน ของหน่วยรับตรวจ</p> <p>2)ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน (ปย.1,ปย.2)</p> <p>3)สอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลสายทอง (ปส.)</p> <p><u>2.การบริหารงานในหน่วยตรวจสอบภายใน</u></p> <p>1)รายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561</p> <p>2)งานทบทวนกฎบัตร</p> <p>3)การจัดทำแผนการปฏิบัติงาน (Engagement Plan)</p> <p>4)ติดตามประเมินผลการตรวจสอบ</p> <p>5)สรุปรายงานผลการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561</p> <p>6)จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562</p> <p>7)งานประเมินตนเอง ของหน่วยตรวจสอบภายใน ตามแบบกรมบัญชีกลาง</p>		<p>1 ครั้ง/ปี</p> <p>1 ครั้ง/ปี</p> <p>1 ครั้ง/ปี</p> <p>9 ครั้ง/ปี</p> <p>1 ครั้ง/ปี</p> <p>2 ครั้ง/ปี</p> <p>2 ครั้ง/ปี</p> <p>2 ครั้ง/ปี</p> <p>1 ครั้ง/ปี</p> <p>1 ครั้ง/ปี</p>	<p>ตุลาคม 2561</p> <p>ตุลาคม 2561</p> <p>ตุลาคม 2561</p> <p>พฤศจิกายน 2561 – กรกฎาคม 2562</p> <p>กันยายน 2562</p> <p>ตุลาคม2561,เมษายน 2562</p> <p>เมษายน2562,สิงหาคม2562</p> <p>เมษายน2562,กันยายน2562</p> <p>กันยายน 2562</p> <p>กันยายน 2562</p>	<p>1/5</p> <p>1/3</p> <p>1/5</p> <p>1/10</p> <p>1/5</p> <p>1/5</p> <p>1/5</p> <p>1/5</p> <p>1/5</p>	นางสาวพรเพ็ญ ทองดี

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ระดับ ความเสี่ยง	ความถี่ ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	
หน่วยตรวจสอบ ภายใน	<u>3.งานงบประมาณ</u> (1) จัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2563 (2) จัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย (เพิ่มเติม) ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2562 (กรณีรายรับจริงมากกว่าประมาณการรายรับ) <u>4.การให้คำปรึกษา และข้อเสนอแนะในการปฏิบัติงาน</u> <u>5.งานเลขานุการ/ คณะกรรมการ/อนุกรรมการ</u> โครงการเศรษฐกิจชุมชนฯ และกองทุนหลักประกัน สุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลสายทอง <u>6.งานอื่นๆ ที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย</u>		1 ครั้ง/ปี	กรกฎาคม ,สิงหาคม, กันยายน 2562	1/35	นางสาวพรเพ็ญ ทองดี	
จำนวน คน/วัน						1/240	

กิจกรรม/ เรื่องที่ตรวจสอบ	พ.ศ.2561			พ.ศ.2562								
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
11.การตรวจสอบบัญชีและงบการเงิน ณ วันสิ้นปี					↔							
12.การตรวจสอบพัสดุประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2560					↔							
13.ตรวจสอบการควบคุมพัสดุ (การเก็บรักษา, การลงบัญชีในทะเบียนคุม, การเบิก-จ่าย (วัสดุสำนักงาน, วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ)						↔						
14.ตรวจสอบผลการดำเนินงานการพัฒนาจัดเก็บรายได้ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ภาษีบำรุงท้องที่, ภาษีป้าย, ภาษีโรงเรือนและที่ดิน)									↔			
15.ตรวจสอบการรับเงิน การจ่ายเงิน การจัดทำบัญชี และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ปีงบประมาณ พ.ศ.2561										↔		
15.งานจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2562 และจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย (เพิ่มเติม) ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2561											↔	↔
16.รายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561		←										
17.งานทบทวนกฎบัตร												↔
18.สรุปรายงานผลการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561							↔					↔
19.ติดตามประเมินผลการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561							↔				↔	
20.จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562												↔
21.งานประเมินตนเอง ของหน่วยตรวจสอบภายใน ตามแบบกรมบัญชีกลาง												↔
24.การให้คำปรึกษา และข้อเสนอแนะในการปฏิบัติงาน	←											
25.งานเลขานุการ/ /คณะกรรมการ/อนุกรรมการโครงการเศรษฐกิจชุมชนฯ และกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลสายทอง	←											
26.งานอื่นๆ ที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย	←											

