แผนการตรวจสอบภายใน (Audit plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
สำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน) จังหวัดเชียงใหม่

.....

๑. หลักการและเหตุผล

การตรวจสอบภายใน เป็นกลไกหนึ่งของระบบการบริหารจัดการที่ดี มีส่วนสร้างความเชื่อมั่นและส่งเสริมการปฏิบัติงาน เพื่อช่วยให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ และเจริญเติบโตอย่างมั่นคงยั่งยืน ภายใต้ข้อกฎหมายและคำสั่งตามพระราชกฤษฎีกาจัดตั้งสำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน) พ.ศ. ๒๕๕๖ มาตรา ๓๔ วรรคสอง กำหนดว่า ในการตรวจสอบภายใน ให้มีผู้ปฏิบัติงานของสำนักงานทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในโดยเฉพาะ และให้รับผิดชอบขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตามระเบียบหรือข้อบังคับที่คณะกรรมการกำหนด ประกอบคำสั่งคณะกรรมการบริหารการพัฒนาพิงคนคร เลขที่ ๑/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๗ เรื่อง ยกเลิกคำสั่งและแต่งตั้งคณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผล

แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ นี้ จัดทำขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยง และเป็นไปตามข้อบังคับสำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน) ว่าด้วยการตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๕๗ ข้อ ๘ และตามกฎบัตรการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ของสำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน) ประกาศ ณ วันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ ข้อ ๕ หน้าที่และความรับผิดชอบ (๕.๔) จัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อคณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผลกลั่นกรอง ก่อนเสนอคณะกรรมการ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

๒. วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๒.๑ เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะและแนวทางปรับปรุงแก้ไข การบริหารงานและการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี

๒.๒ พิสูจน์ความถูกต้องและความเชื่อถือได้ของข้อมูล และตัวเลขต่างๆ ทางด้านงบประมาณการเงิน การบัญชี และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อก่อให้เกิดความเชื่อถือได้ของรายงานการเงิน

๒.๓ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๒.๔ เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่ามีความเพียงพอและเหมาะสม

๒.๕ เพื่อให้คณะกรรมการบริหารการพัฒนาพิงคนคร และผู้บริหารหน่วยงานได้รับทราบปัญหาในทางปฏิบัติงาน และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

๓. ขอบเขตการตรวจสอบ

๓.๑ งานให้ความเชื่อมั่น (งานตรวจสอบภายใน)

๓.๑.๑ การตรวจสอบรายงานการเงิน (Financial Auditing) เป็นการตรวจสอบความถูกต้อง เชื่อถือได้ของข้อมูลรายงานการเงินและการดำเนินงาน โดยครอบคลุมถึงการดูแลป้องกันทรัพย์สินและการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของระบบต่างๆ ว่ามีความเพียงพอที่จะมั่นใจได้ว่าข้อมูลที่บันทึกและปรากฏรายงาน ทะเบียน และเอกสารต่างๆ ถูกต้องและสามารถสอบทานได้รวมทั้งสามารถป้องกันการรั่วไหล และสูญหายของทรัพย์สินต่างๆได้

๓.๑.๒ งานตรวจสอบการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing) เป็นการตรวจสอบการปฏิบัติงานต่างๆ ของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง

๓.๑.๓ การตรวจสอบการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operation Auditing) เป็นการตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ระบบงาน ตลอดจนวิธีปฏิบัติงานของแต่ละกิจกรรมตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดเพื่อประเมินระบบควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพของการดำเนินงานว่าแต่ละหน่วยงานมีระบบควบคุมภายในที่ดีและการปฏิบัติงานเป็นไปอย่างประสิทธิภาพ

๓.๑.๔ การตรวจสอบผลการดำเนินงาน หรือผลปฏิบัติงาน (Performance Auditing) เป็นการตรวจสอบที่เน้นถึงผลงาน โดยทั่วไปให้ความสนใจเป็นพิเศษที่เกี่ยวกับผลงานที่เกิดขึ้นว่ามีปริมาณเพียงใด คุณภาพอย่างไร และผลงานที่ได้ทันต่อการนำไปใช้ประโยชน์หรือไม่ โดยมีผลผลิตและผลลัพธ์เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหรือมาตรฐานที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งวัดจากตัวชี้วัดที่เหมาะสม

๓.๑.๕ การตรวจสอบสารสนเทศ (Information Technology) เป็นการตรวจสอบงานที่ใช้ระบบสารสนเทศในการดำเนินงาน เพื่อให้ทราบว่าระบบมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และข้อมูลที่ได้จากการประมวลคอมพิวเตอร์ รวมทั้งระบบการเข้าถึงข้อมูลในการปรับปรุงแก้ไขและการเก็บรักษาความปลอดภัยของข้อมูล

๓.๑.๖ การตรวจสอบการบริหาร (Management Auditing) เป็นการตรวจสอบการบริหารงานว่ามีระบบการจัดการเกี่ยวกับการวางแผน การควบคุม การประเมินผล การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การบริหารการเงิน การบริหารพัสดุและทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้านต่าง ๆ เหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจ รวมทั้งเป็นไปตามหลักการบริหารงาน และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance) ในเรื่องความเชื่อถือ ความรับผิดชอบ ความเป็นธรรม และความโปร่งใส

๓.๒ งานให้คำปรึกษาและสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับหน่วยรับตรวจ

งานให้คำปรึกษาแนะนำในการดำเนินงานด้านระบบบัญชี ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง ด้านการจัดวางระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง ฯลฯ

๓.๔ งานบริหารสำนักตรวจสอบภายใน

๓.๕ งานเลขานุการคณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผล ของสำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)

๓.๖ งานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา

๔. เรื่องที่ตรวจสอบ

๔.๑ การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบด้านการเงิน การบัญชี (Financial & Compliance Auditing) เป็นการสอบทานให้ความเชื่อมั่น และความถูกต้องเชื่อถือได้ของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะกรรมการ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ประกอบด้วยดังนี้

๔.๑.๑. การสอบทานรายงานการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๔.๑.๒. การสอบทานรายงานการเงิน รายไตรมาส ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๔.๑.๓. การรับเงินรายได้ของสำนักงานเชียงใหม่ไนท์ซาฟารี ได้แก่ รายได้จากการขายสินค้าและบริการ ประกอบด้วย การจำหน่ายอาหารว่างและเครื่องดื่ม การจำหน่ายอาหารสัตว์ การจำหน่ายของที่ระลึก การจำหน่ายบัตรเข้าชมสัตว์ การให้บริการบ้านพักและห้องประชุมสัมมนา การให้บริการสถานที่ และรายได้จากบัตรสมาชิก Gold Member Card

๔.๑.๔. สอบทานค่าตอบแทนบุคคล หรือคณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งให้มีหน้าที่รับผิดชอบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ ตามประกาศสำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน) เรื่องกำหนดหลักเกณฑ์และอัตราการเบิกจ่ายค่าตอบแทนบุคคลหรือคณะกรรมการผู้รับผิดชอบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารงานพัสดุภาครัฐ ฉบับลงวันที่ ๒๒ กรกฎาคม ๒๕๖๒

๔.๑.๕. สอบทานการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ ตามรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตั้งแต่ขั้นตอนการกำหนดขอบเขตของงานและราคากลาง จนถึงขั้นตอนการเบิกจ่ายเงินให้กับผู้ขาย/ผู้รับจ้าง ของสำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)

๔.๑.๖. สอบทานการบริหารจัดการสัตว์ ติดตามการจัดทำ Diet Sheet และสอบทานการจัดซื้ออาหารสัตว์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ของสำนักงานเชียงใหม่ไนท์ซาฟารี สำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)

๔.๒ การตรวจสอบผลการดำเนินงาน หรือผลปฏิบัติงาน (Performance Auditing) เป็นการตรวจสอบโครงการพัฒนาและปรับปรุงสินค้าบริการร้านค้าภายในเชียงใหม่ไนท์ซาฟารี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๔.๓ การสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)

๔.๔ งานติดตามผลการดำเนินงานของสำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน) ตามแผนปรับปรุงค่าใช้จ่ายบุคลากร กรณีกรอบวงเงินรวมค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรเกินกว่าร้อยละสามสิบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๔.๕ งานติดตามผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕-๒๕๖๖ ของสำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)

๕. หน่วยรับตรวจ จำนวน ๒ หน่วยงาน

(๑) สำนักบริหารงานกลาง

(๒) สำนักงานเชียงใหม่ไนท์ซาฟารี

๖. ระยะเวลาดำเนินการ

ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

๗. ผู้รับผิดชอบ

อัตราบุคลากรสำนักตรวจสอบภายใน

๗.๑ บุคลากรของสำนักตรวจสอบภายใน จำนวน ๓ อัตรา ประกอบด้วย

(๑) นางสาวจำเนียร แก้วกันธา ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน

(๒) นางสาวจิราภรณ์ งดงาม เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

(๓) นางสาวโชติกา อินตานวน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

๗.๒ บุคลากรช่วยปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในของสำนักตรวจสอบภายใน จำนวน ๑ อัตรา

นางสาวกัญญารัตน์ หอมบรรดาศักดิ์ ช่วยปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน

๘. งบประมาณ

งบประมาณที่ขอสนับสนุนเพื่อการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น ๒,๓๔๒,๔๐๐ บาท (สองล้านสามแสนสี่หมื่นสองสี่ร้อยบาทถ้วน) ประกอบด้วย

(๑) ค่าเบี้ยประชุมคณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผล จำนวน ๓๗๘,๐๐๐ บาท
(๓๑,๕๐๐ บาท/ครั้ง x ๑๒ ครั้ง)

(๒) ค่าตอบแทนคณะทำงานเพื่อช่วยแหลือและสนับสนุนการทำงานของคณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผล/บุคคลภายนอกที่ให้คำปรึกษา/มาช่วยปฏิบัติงานให้แก่สำนักตรวจสอบภายใน (ประกอบด้วยค่าที่พัก, ค่าพาหนะ, ค่าตอบแทน) จำนวน ๖๒๘,๐๐๐ บาท

(๓) ค่าใช้จ่ายในการเดินทางของคณะอนุกรรมการ จำนวน ๒๘๘,๐๐๐ บาท

(๔) ค่าใช้จ่ายในการเดินทางของผู้ปฏิบัติงานและบุคคลที่เกี่ยวข้อง จำนวน ๕๐,๐๐๐ บาท

(๕) ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน จำนวน ๑๔๗,๒๐๐ บาท

(๖) ค่ารับรองการประชุมคณะอนุกรรมการและคณะทำงาน จำนวน ๑๕๙,๒๐๐ บาท

(๗) ค่าจ้างเหมาช่วยปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน จำนวน ๑๙๒,๐๐๐ บาท

(๘) ค่าผู้สอบบัญชี สำหรับปีบัญชี ๒๕๖๘ จำนวน ๕๐๐,๐๐๐ บาท

๙. ผลที่คาดว่าจะได้รับ

๙.๑ การบริหารงานและการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ของสำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน) มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งมีการบริหารจัดการที่ดี

๙.๒ ข้อมูล และตัวเลขต่างๆทางด้านงบประมาณ การเงิน การบัญชี และด้านอื่นๆที่เกี่ยวข้อง รวมถึงรายงานการเงินมีความถูกต้อง เชื่อถือได้

๙.๓ การปฏิบัติงานของหน่วยรับเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๙.๔ ระบบการควบคุมภายในและการบริการจัดการความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจมีความเพียงพอและเหมาะสม

๙.๕ คณะกรรมการบริหารการพัฒนาพิงคนคร และผู้บริหารหน่วยงานได้รับทราบปัญหาในทางปฏิบัติงาน และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ลงชื่อ.....ผู้เสนอแผน
(นางสาวจิราภรณ์ งดงาม)
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน รักษาการในตำแหน่ง
ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน

พลเอก.....ผู้อนุมัติ
(โกศล ประทุมชาติ)
ประธานกรรมการบริหารการพัฒนาพิงคนคร
วันที่ ๑๗ เดือน ต.ค. พ.ศ. ๖๗

สำนักตรวจสอบภายใน
สำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

การคำนวณ Man-Day ทั้งหมดของสำนักตรวจสอบภายในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘สำหรับระยะเวลา ๑ ปี

๑. คำนวณวันทำการ (โดยประมาณ) ใน ๑ ปี สำหรับผู้ตรวจสอบภายใน ๓ คน

จำนวนวันทั้งหมดใน ๑ ปี			๓๖๕ วัน
หัก วันหยุด/วันอบรม/สัมมนา/ประชุม			๑๕๕ วัน
วันหยุดประจำสัปดาห์		๑๐๓	
วันหยุดนักขัตฤกษ์ และมติ ครม.กำหนด		๒๒	
วันลาโดยเฉลี่ยแต่ละกรณี		๓๐	
วันลาผ่อนประจำปี	๑๐ วัน		
วันลาป่วย/ลากิจ	๒๐ วัน		
คงเหลือวันทำการสุทธิ/ปี/คน			**๒๑๐ วัน**

๒. คำนวณจำนวน คน – วัน (Man-Day) ที่มีทั้งหมดในภาพรวมของสำนักตรวจสอบภายใน สำหรับระยะเวลา ๑ ปี จำนวน (Man – Day) ทั้งหมด = (๒๑๐ วัน x ๓ คน) ๖๓๐ วัน

สำนักตรวจสอบภายใน สำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)

กำหนดเวลาการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ลำดับ	กิจกรรม และเรื่องที่ตรวจสอบ/หน่วยรับตรวจ	ระดับความเสี่ยง	ระยะเวลาการตรวจ												จำนวนคนวัน (คน x วัน) ที่ใช้ต่อครั้ง	ผู้รับผิดชอบ
			๒๕๖๗			๒๕๖๘										
			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	งานให้ความเชื่อมั่น															
	๑.๑. ตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี (Financial & Compliance Audit)															
	๑.๑.๑ สอบทานรายงานการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	ปานกลาง													๔๕	น.ส.จำเนียร แก้วกันธา น.ส.จิราภรณ์ งดงาม น.ส.โชติกา อินตานวน
	(สำนักบริหารงานกลาง)															
	๑.๑.๒ สอบทานรายงานการเงิน รายไตรมาส ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	ปานกลาง													๕๐	
	(สำนักบริหารงานกลาง)															
	๑.๑.๓ สอบทานรายได้ของสำนักงานเชียงใหม่ไนท์ซาฟารี สำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)	สูง													๔๐	
	(สำนักงานเชียงใหม่ไนท์ซาฟารี)															
	๑.๑.๔ สอบทานค่าตอบแทนบุคคล หรือคณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งให้มีหน้าที่จัดซื้อจัดจ้าง	สูง													๔๐	
	(สำนักบริหารงานกลาง)															
	๑.๑.๕ สอบทานการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ ของสำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)	สูง													๕๐	
	(สำนักบริหารงานกลาง)															
	๑.๑.๖ การบริหารจัดการสัตว์	สูงมาก													๖๐	
	(สำนักบริหารงานกลาง)															
	๑.๒ ตรวจสอบด้านผลการดำเนินงาน (Performance Audit)															
	๑.๒.๑ โครงการพัฒนาและปรับปรุงสินค้าบริการร้านค้าภายในเชียงใหม่ไนท์ซาฟารี ประจำปีประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ วงเงิน ๑,๘๕๐,๐๐๐ บาท	สูงมาก													๕๐	
	(สำนักบริหารงานกลาง)															

สำนักตรวจสอบภายใน สำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)

กำหนดเวลาการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ลำดับ	กิจกรรม และเรื่องที่ตรวจสอบ/หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลาการตรวจ												จำนวนคนวัน (คน x วัน)	ผู้รับผิดชอบ
		๒๕๖๗			๒๕๖๘										
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
๒	**งานให้คำปรึกษาแนะนำ**														
	การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และตามหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	←											→	๔๐	น.ส.จำเนียร แก้วกันธา น.ส.จิราภรณ์ งดงาม น.ส.โชติกา อินตานวน
๓	**งานสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง**														
	๓.๑ รายงานความเสี่ยงที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของสำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)											←	→	๒๐	
	๓.๒ รายงานความเห็นเกี่ยวกับประสิทธิผลของการบริการจัดการความเสี่ยง และการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริต รวมถึงระบบการร้องเรียนของสำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)											←	→	๒๐	
	๓.๓ รายงานความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอและความเหมาะสมของการควบคุมภายในด้านการเงินและกระบวนการอื่นที่พิจารณาว่ามีความเสี่ยงต่อการเกิดทุจริต											←	→	๒๐	น.ส.จำเนียร แก้วกันธา
	๓.๔ สรุปภาพรวมของการฟ้องร้องต่อหน่วยงานของรัฐ คดีความต่างๆ และความรับผิดทางละเมิดของเจ้าหน้าที่ในทางแพ่ง โดยวิเคราะห์สาเหตุที่แท้จริง และเสนอแนะแนวทางการแก้ไขปัญหาในระยะยาว											←	→	๒๐	น.ส.จิราภรณ์ งดงาม
๔	งานติดตามผลดำเนินงานของสำนักงานพัฒนาพิงคนคร(องค์การมหาชน) ตามแผนปรับปรุงค่าใช้จ่ายบุคลากร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘											←	→	๒๐	น.ส.โชติกา อินตานวน
๕	งานติดตามผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕-๒๕๖๖ ของ สำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)						←	→					→	๒๐	
๖	**งานเลขานุการคณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผล /คณะทำงาน สำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)**														
	จัดประชุม/จัดเตรียมเอกสารการประชุม คณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผล/ คณะทำงาน จำนวน ๒๔ ครั้ง	←											→	๙๐	

สำนักตรวจสอบภายใน สำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)

กำหนดเวลาการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ลำดับ	กิจกรรม และเรื่องที่ตรวจสอบ/หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลาการตรวจ												จำนวนคน วัน (คน x วัน)	ผู้รับผิดชอบ
		๒๕๖๗			๒๕๖๘										
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
๗	งานบริหารสำนักตรวจสอบภายใน														
	๕.๑ จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี / แผนการปฏิบัติงานประจำปี	←	→									←	→	๑๕	น.ส.จำเนียร แก้วกันธา
๘	งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา	←											→	๓๐	น.ส.จิราภรณ์ งดงาม น.ส.โชติกา อินตานวน
รวมจำนวนคน-วัน (Man-day) ที่ต้องใช้ในการปฏิบัติงานปี ๒๕๖๘														๖๓๐ วัน	