

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลนาแต่
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมิอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. ด้านการตรวจสอบภายใน วัตถุประสงค์ เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของการ ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหาร งบประมาณ การเงิน การพัสดุ และ ทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้าน อื่น ๆ ตลอดจนตรวจสอบระบบการ ดูแลรักษา และความปลอดภัยของ ทรัพย์สิน และการใช้ทรัพยากรทุก ประเภท	หน่วยตรวจสอบ ปฏิบัติงานไม่ เป็นไปตาม แผนการตรวจสอบ ยังขาดความรู้ความ เข้าใจในการ ปฏิบัติงาน เนื่องจากไม่มี ประสบการณ์ใน การทำงาน และพึ่ง บรรจุใหม่ ระเบียบ ข้อกฎหมายมีการ เปลี่ยนแปลง บ่อยครั้ง	ศีกษาระเบียบ กฎหมาย หนังสือ สั่งการต่างๆ ให้ ทันกับเหตุการณ์ เป็นปัจจุบัน เพื่อ นำมาใช้ในการ ปฏิบัติงาน	๑. ศีกษาระเบียบที่ เกี่ยวข้องกับการเบิก และตรวจสอบเอกสาร การเบิกจ่ายเงินว่ามี การปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือไม่ ๒. ศีกษามาตรฐานการ จัดทำบัญชีสำหรับ หน่วยงานภาครัฐ พร้อมทั้งตรวจผ่าน ระบบ E-laas ๓. ศีกษาหาความรู้จาก ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับการใช้ โปรแกรมต่างๆ พร้อม	๑. ระเบียบกฎหมายที่ หน่วยตรวจสอบภายใน ต้องทราบ เพื่อใช้ใน การตรวจสอบหน่วยรับ ตรวจมีการ เปลี่ยนแปลงอยู่ ตลอดเวลา ทำให้ตาม ระเบียบกฎหมายไม่ทัน ๒. ไม่สามารถ ตรวจสอบได้ครอบคลุม ทุกภารกิจเนื่องจาก ภารกิจมีหลากหลาย และการตรวจสอบใน แต่ละครั้งต้องใช้เวลา ศึกษาหาความรู้ พอสมควร	หมั่นเข้าไปศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการ หนังสือ ชักข้อมต่างๆ ในเว็บไซต์ของ กรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นเป็นประจำทุกวัน เพื่อได้สั่งพิมพ์ระเบียบ หนังสือสั่งการที่ออกมาใหม่ จัดเรียงแยกเป็นแฟ้มแต่ละ เรื่อง	หน่วย ตรวจสอบ ภายใน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
			ทั้งศึกษาวิดีโอใน อินเทอร์เน็ตเพื่อเป็น การเพิ่มพูนความรู้และ ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงาน ๔.เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความสามารถ และ เทคนิคที่ใช้ในการ ตรวจสอบ	๓. ไม่มีความชำนาญใน การตรวจงานที่ต้อง ตรวจผ่านโปรแกรม สำเร็จรูปซึ่งมี หลากหลายโปรแกรม เช่น โปรแกรม Egp, E- laas, E-welfare, LHR, E-Plan, LEC เป็นต้น		หน่วย ตรวจสอบ ภายใน

ลงชื่อ



(นางสาวมุกวิ ศรีรัช)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕