

หน่วยตรวจสอบภายใน ตำบลนาแต่ อำเภอดำตาล จังหวัดสกลนคร
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมด้านงานบริการให้คำปรึกษา -เพื่อให้งานบริการให้คำปรึกษารอบคลุม ภารกิจของหน่วยงานมากขึ้น -เพื่อบริการให้คำปรึกษาด้วยความถูกต้อง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้งานบริการให้คำปรึกษาเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และ หลักเกณฑ์ ปฏิบัติ การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แก้ไขเพิ่มเติม ถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๔ มี ประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และ บรรลุผลสัมฤทธิ์ของ งานตาม วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	- มีความรู้ ทักษะการให้ คำปรึกษาไม่ครอบคลุม ทุกภารกิจงาน/ระเบียบ กฎหมายต่างๆ ที่ เกี่ยวข้องกับภารกิจงาน มีการแก้ไข เปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา	- ศึกษาระเบียบ กฎหมายต่างๆ จาก ระเบียบกระทรวง มหาดไทย หรือที่ เกี่ยวข้อง	☐ เพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง ☒ มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ	- ความรู้ ความเข้าใจ ประสบการณ์และความ ชำนาญยังมีจำกัด	- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง	-หน่วยตรวจสอบ ภายใน องค์การบริหาร ส่วนตำบลนาแต่

หน่วยตรวจสอบภายใน ตำบลนาแต่ อำเภอลำดัก จังหวัดสกลนคร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านงานให้ความเชื่อมั่น เพื่อให้การตรวจสอบภายในเป็นไปตามแผนการ ตรวจสอบภายในประจำปี วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานให้ความเชื่อมั่นเป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลัก เกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของ รัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๔มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ ของงานตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	๑. การตรวจสอบตาม แผนการตรวจสอบ ประจำปีไม่เป็นไปตาม แผนที่กำหนดไว้เนื่องจาก ข้อจำกัดเรื่องจำนวนคน ๒. บุคลากรของหน่วย ตรวจสอบภายในมี ประสบการณ์ในงานที่ ปฏิบัติน้อย	- ดำเนินการปรับ แผนการตรวจสอบ ประจำปีให้สอดคล้อง กับจำนวนคน	☐เพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง ☒มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ	การตรวจสอบของหน่วย ตรวจสอบภายในไม่ เป็นไปตามแผนที่กำหนด ไว้เนื่องจากบุคลากรของ หน่วยตรวจสอบภายในมี ประสบการณ์ในงานที่ ปฏิบัติน้อยและกฎหมาย มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ ตลอดเวลา	ประเมินความเสี่ยง จัดลำดับความเสี่ยง ก่อน จัดทำแผนการ ตรวจสอบประจำปีเพื่อ ลำดับความสำคัญของ กิจกรรมที่จะ ตรวจสอบก่อนหลัง	-หน่วยตรวจสอบ ภายใน องค์การบริหาร ส่วนตำบลนาแต่

ชื่อผู้รายงาน



(นางสาวมูกรวี ศรีรักษ)

ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖