

สรุปผลการสอน ตามแผนการพัฒนาบุคลากรในหน่วยงาน ด้วยวิธีการ Coaching

เรื่อง การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน

ผู้รับผิดชอบโครงการ นางรุจิสา บุญประสิทธิ์พร ผู้อำนวยการกลุ่มวิเคราะห์ดิน

กลุ่มเป้าหมาย บุคลากรของกลุ่มวิเคราะห์ดิน

ระยะเวลาในการดำเนินงาน วันที่ ๒๔ สิงหาคม ๒๕๖๖ เวลา ๑๓.๐๐-๑๖.๐๐ น.

สถานที่จัดโครงการ กลุ่มวิเคราะห์ดิน สำนักงานพัฒนาที่ดินเขต ๑๐

วัตถุประสงค์

๑. บุคลากรมีความเข้าใจเหตุผล ความจำเป็น และผลกระทบ การจัดทำมาตรฐานการควบคุมภายใน
๒. บุคลากรสามารถจัดทำรายงานการควบคุมภายในประจำปีได้

วิธีดำเนินงาน

๑. วางแผนการสอนจัดเตรียมเอกสารประกอบ
๒. บรรยายหัวข้อ และยกตัวอย่าง
๓. ตอบข้อซักถามผู้ฟัง
๓. สรุป และประเมินผล

สาระสำคัญ

กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐฝ่ายบริหาร และบุคลากรต่างๆของหน่วยงาน จัดให้มีขึ้นเพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ โดยมีวัตถุประสงค์ดังนี้

- ความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน รวมถึงการบรรลุเป้าหมาย ด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน การใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาดของหน่วยงานของรัฐ ตลอดจนความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริตในหน่วยงานของรัฐ
- การรายงานทางการเงินและไม่ใช้การเงินที่ใช้ภายในและภายนอกหน่วยงานของรัฐ รวมถึงการรายงานที่เชื่อถือได้ทันเวลา โปร่งใส หรือข้อกำหนดอื่นของทางราชการ
- การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของทางราชการ

โดยในการจัดทำรายงานการควบคุมภายในประจำปีจะแบ่งเป็น ๒ ช่วงต่อปีคือ ไตรมาสที่ ๑ ถึงไตรมาสที่ ๒ และไตรมาสที่ ๓ ถึง ไตรมาสที่ ๔ เป็นรายงานแผนการควบคุมและผลการควบคุมตามลำดับ ดังเอกสารประกอบรายละเอียดวิธี และขั้นตอนการจัดทำ

การจัดทำแผนการควบคุมภายในจึงเป็นการสร้างเครื่องมือสำหรับรองรับเหตุ ที่อาจส่งผลกระทบต่อกิจกรรมไม่บรรลุเป้าหมายตามแผนได้ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อองค์กร กล่าวได้ว่าการจัดทำมาตรฐานการควบคุมภายใน และให้บุคลากรขององค์กรยึดถือปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด จะเป็นแนวทางที่จะการลด หรือควบคุมความเสี่ยงได้

ผลที่ได้รับ

๑. บุคลากรมีความเข้าใจเหตุผล ความจำเป็น และผลกระทบ การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน
๒. บุคลากรสามารถจัดทำรายงานการควบคุมภายในประจำปีได้

.....