



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการเจ้าหน้าที่ ฝ่ายส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร โทร. ๐-๕๖๘๐-๓๕๖๙ ต่อ ๑๐๒

ที่ นว ๕๑๐๒๙/ - วันที่ กันยายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานผลการดำเนินงานโครงการพัฒนาบุคลากรสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.พ.ศ.๒๕๖๓ หลักสูตร “การเพิ่มพูนความรู้ด้านการตรวจสอบภายใน
การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง”

เรียน นายองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

๑. เรื่องเดิม

ตามที่ องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ได้อนุมัติให้ดำเนินงานตามโครงการพัฒนาบุคลากร
สังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ “การเพิ่มพูนความรู้ด้านการตรวจสอบภายใน
การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง” ในวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๓ ระหว่างเวลา ๐๘.๓๐ - ๑๗.๓๐ น.
ณ หอประชุมสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้บุคลากรสังกัดองค์การบริหาร
ส่วนจังหวัดนครสวรรค์ มีความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการ
บริหารจัดการความเสี่ยง สามารถนำความรู้ที่ได้รับจากการอบรมมาใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานได้ถูกต้อง
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้การบริหารงานบรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ
และประสิทธิผลนั้น

๒. ข้อเท็จจริง

บัดนี้ การดำเนินงานตามโครงการพัฒนาบุคลากรสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ หลักสูตร “การเพิ่มพูนความรู้ด้านการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการ
บริหารจัดการความเสี่ยง” เมื่อวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๓ ณ หอประชุมสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์
ซึ่งได้ดำเนินการเสร็จสิ้นแล้ว จึงขอรายงานผลการดำเนินงานโครงการฝึกอบรมหลักสูตรดังกล่าว รายละเอียด
ปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

๓. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

สุจิตา ฉิมแสง
(นางสุจิตา วัฒนสุข)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาการในตำแหน่ง
หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร

ทราบ

(นายไกรลีน ศิลปาจารย์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ปฏิบัติหน้าที่

นายองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

๒๕ ก.ย. ๒๕๖๓

จ.อ.

(เอกราช กระระกล)

ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่

(นางสาววรรณปัทม์ ประสิทธิ์โชค)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ



รายงานผลการดำเนินงาน

โครงการพัฒนาบุคลากรสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

หลักสูตร “การเพิ่มพูนความรู้ด้านการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน
และการบริหารจัดการความเสี่ยง”

เมื่อวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๓

ณ หอประชุมสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

โดย .. ฝ่ายส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร
กองการเจ้าหน้าที่
องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

รายงานผลการดำเนินงาน

โครงการพัฒนาบุคลากรสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
หลักสูตร “การเพิ่มพูนความรู้ด้านการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง”
เมื่อวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๓

ณ หอประชุมสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

ตามที่ องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ได้อนุมัติให้ดำเนินงานตามโครงการพัฒนาบุคลากร สังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ หลักสูตร “การเพิ่มพูนความรู้ด้านการ ตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง” เมื่อวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๓ ระหว่างเวลา ๐๘.๓๐ – ๑๗.๓๐ น. ณ หอประชุมสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้บุคลากรสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ มีความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องเกี่ยวกับการ ตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถนำความรู้ที่ได้รับจากการอบรม มาใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานได้ถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ การบริหารงานบรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

1 รายละเอียดการดำเนินการฝึกอบรม

หัวข้อการอบรม

๑.๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับ หน่วยงาานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และแก้ไขถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๒

๑.๒ การจัดวางระบบการควบคุมภายในและการติดตามประเมินผล

ขั้นตอนการดำเนินการอบรม

ดำเนินการฝึกอบรมบรรยายให้ความรู้โดยวิทยากรภายนอก คือ นางชฎารักษ์ แก้วสีปลาด ข้าราชการบำนาญ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กระทรวงมหาดไทย และอาจารย์สุนันทา ดุลจำนงค์ อดีตหัวหน้ากลุ่มงานพัฒนาระบบการตรวจสอบ กองตรวจสอบระบบการเงินบัญชี ท้องถิ่น กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

2 จำนวนผู้เข้าร่วมโครงการ

จากผลการดำเนินงานโครงการฝึกอบรมมีผู้เข้าร่วมโครงการทั้งสิ้น ๘๑ คน รายชื่อดังต่อไปนี้

| ลำดับ | ชื่อ - สกุล ผู้เข้ารับการฝึกอบรม | ตำแหน่ง |
|-------|--|--|
| | สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด | |
| ๑ | นายสมคิด บุญครอบ ✓ | หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด |
| ๒ | นางเอี่ยมเดือน สุระชาติ ✓ | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป |
| ๓ | นายโสภณ มาลัยแย้ม ✓ | หัวหน้าฝ่ายนิติการ |
| ๔ | นายชาติตรี ภาษี ✓ | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ |
| ๕ | นางสาวเมทินี ปัญญาแก้ว ✓ | นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ |
| ๖ | นางสาวอาภัสรา บำรุงศรี ✓ | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน |

| ลำดับ | ชื่อ - สกุล ผู้เข้ารับการฝึกอบรม | | | ตำแหน่ง |
|-------|----------------------------------|-----------------|---|---|
| | กองพัสดุและทรัพย์สิน | | | |
| ๗ | นางสิริพร | บริษัทเลิศ | ✓ | ผู้อำนวยการกองพัสดุและทรัพย์สิน |
| ๘ | นางประไพ | พุลทะจิตร | ✓ | หัวหน้าฝ่ายจัดหาพัสดุและทรัพย์สิน |
| ๙ | นางสาวกัญจนพร | อินทร์ประสิทธิ์ | ✓ | หัวหน้าฝ่ายทะเบียนและทรัพย์สิน |
| ๑๐ | นางสาวสาธินี | ผดุงชัยโชติ | ✓ | นักวิชาการพัสดุชำนาญการ |
| ๑๑ | นายภควัต | ราภาคะ | ✓ | นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ |
| | กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต | | | |
| ๑๒ | นางกาญจนา | ไชยพรม | ✓ | ผู้อำนวยการกองส่งเสริมคุณภาพชีวิต |
| ๑๓ | พ.จ.อ.สุธาพัฒน์ | บุญประจันต์ | ✓ | หัวหน้าฝ่ายบ้านพักคนชรา |
| ๑๔ | นายพิสิษฐ์ | สุวรรณศรี | ✓ | หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมคุณภาพชีวิตและจัดสวัสดิการ |
| ๑๕ | จ.ส.ท.บรรพชาญ | บำเพ็ญรัตน์ | ✓ | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ |
| ๑๖ | นางสาววรัญญา | กล้าเจริญ | ✓ | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ |
| | กองคลัง | | | |
| ๑๗ | นางอวยพร | สุขไสย | ✓ | ผู้อำนวยการกองคลัง |
| ๑๘ | นางจันทนา | ผดุงจิตต์ | ✓ | หัวหน้าฝ่ายการเงิน |
| ๑๙ | นางสาวนันทวัน | หรรษสุข | ✓ | หัวหน้าฝ่ายบัญชี |
| ๒๐ | นางจันทร์เพ็ญ | ศาสตร์ศรี | ✓ | นักวิชาการคลังชำนาญการ |
| ๒๑ | นางปราณี | มาประเสริฐ | ✓ | นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ |
| ๒๒ | นางสุนันท์ | ดิษสุวรรณค์ | ✓ | นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ |
| | กองแผนและงบประมาณ | | | |
| ๒๓ | นางบุญยวีร์ | ชาติวัลลภ | ✓ | ผู้อำนวยการกองแผนและงบประมาณ |
| ๒๔ | นางสาวทัศนีย์ | โชติกเจริญสุข | ✓ | หัวหน้าฝ่ายนโยบายและแผน |
| ๒๕ | นางนพรัตน์ | ไชยมงคล | ✓ | หัวหน้าฝ่ายงบประมาณและการพัฒนา |
| ๒๖ | นางศิริรัตน์ | อินทร์ประสิทธิ์ | ✓ | หัวหน้าฝ่ายข้อมูลสารสนเทศ |
| ๒๗ | นางสาวพัชรียา | วงษ์สุวรรณ | ✓ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ |
| ๒๘ | นางสาวทัศนียา | สายคุณากร | ✓ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ |
| ๒๙ | นางสาวศรัญญา | ทองอ่อน | ✓ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ |
| ๓๐ | นายรวินณ | เจริญมนตรี | ✓ | นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ |
| ๓๑ | นางจอมขวัญ | รักษาวงศ์ | ✓ | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน |
| | กองกิจการพาณิชย์ | | | |
| ๓๒ | นางเกษณี | จันทร์หอม | ✓ | หัวหน้าฝ่ายพัฒนาและส่งเสริมการท่องเที่ยว |
| ๓๓ | นางจุฑารัตน์ | ทองหยิบ | ✓ | หัวหน้าฝ่ายจัดหาประโยชน์ |
| ๓๔ | นางสาวพนทิพย์ | สินพรม | ✓ | หัวหน้าฝ่ายกิจการขนส่ง |
| ๓๕ | พ.จ.อ.ไพฑูรย์ | เกี่ยวเพ็ง | ✓ | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ |
| ๓๖ | นางพิมพ์ภัส | เกี่ยวเพ็ง | ✓ | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ |
| ๓๗ | นายวรชัย | คชาธาร | ✓ | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ |

| ลำดับ | ชื่อ - สกุล ผู้เข้ารับการฝึกอบรม | | ตำแหน่ง |
|-------|---|-------------------|--|
| ๓๘ | นายภักธนา | อ่ำสำโรง ✓ | นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ |
| ๓๙ | นางสาวนิภากร | ธาราภูมิ ✓ | นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ |
| ๔๐ | นายวัชร | ใจยะปิ้ง ✓ | เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน |
| | กองช่าง | | |
| ๔๑ | นายนิमित | ยีนยง ✓ | ผู้อำนวยการกองช่าง |
| ๔๒ | นายปรัชญา | ปัญญาอ่อง ✓ | หัวหน้าฝ่ายก่อสร้างและซ่อมบำรุง |
| ๔๓ | นางทัศนีย์ | ผึ่งสีใส ✓ | หัวหน้าฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย |
| ๔๔ | นายพิชาติ | มงคลพันธุ์ ✓ | หัวหน้าฝ่ายทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม |
| ๔๕ | นายชัยภักดิ์ | มั่นคงเศวตวงศ์ ✓ | หัวหน้าฝ่ายสำรวจและออกแบบ |
| ๔๖ | นายธนเสกข์ | ศรีอัครโชติ ✓ | นายช่างเครื่องกลชำนาญงาน รักษาการในตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายเครื่องจักรกล |
| ๔๗ | นายบรรจง | เปรมจิต ✓ | นายช่างโยธาอาวุโส |
| ๔๘ | นายดิเรก | พิลึก ✓ | นายช่างเครื่องกลชำนาญงาน |
| ๔๙ | จ.ส.อ.ธานินทร์ | ไผ่เจริญ ✓ | เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยชำนาญงาน |
| ๕๐ | นายชัยญ์วิวัฒน์ | แก้วคำ ✓ | นายช่างโยธาชำนาญงาน |
| ๕๑ | นายปราโมทย์ | หัตถบุรณ์ ✓ | นายช่างโยธาชำนาญงาน |
| ๕๒ | นางสาวพิมพ์ชนก | สิงห์คำ ✓ | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ |
| ๕๓ | นางสาวสาวิตรี | นาคทวี ✓ | นักวิชาการสิ่งแวดล้อมปฏิบัติการ |
| ๕๔ | นางสาวกัญญาณัฐ | วิรัตน์ประเสริฐ ✓ | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน |
| ๕๕ | นางสาวณัฐพร | ฤทธิ์บำรุง ✓ | ผู้ช่วยนักวิชาการสิ่งแวดล้อม |
| ๕๖ | นางสาวอลิศรา | อิมสิน ✓ | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ |
| ๕๗ | นางสาวกาญจนา | พิมพ์พันธ์ ✓ | คนงาน |
| | กองกิจการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด | | |
| ๕๘ | นายอุทัย | ทุเรียนทอง ✓ | หัวหน้าฝ่ายการประชุม |
| ๕๙ | นางสาวไพลิน | ปูนชาติ ✓ | หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน |
| ๖๐ | นางสาวพิมพ์ชนก | ชุนวิรัตน์ ✓ | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ |
| ๖๑ | นางสาวสุกัญญา | อยู่สิงห์ ✓ | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ |
| | กองการเจ้าหน้าที่ | | |
| ๖๒ | จ.อ.เอกราช | กระระกล ✓ | ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่ |
| ๖๓ | นายอนุพันธ์ | เนียมสกุล ✓ | หัวหน้าฝ่ายวินัยและส่งเสริมคุณธรรม |
| ๖๔ | นายปรัชญา | กระระกล ✓ | หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร |
| ๖๕ | นายนवल | รัตนะ ✓ | หัวหน้าฝ่ายสรรหาและบรรจุแต่งตั้ง |
| ๖๖ | นางสาววรรณปัทม์ | ประสิทธิ์โชค ✓ | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ |
| ๖๗ | นางสาวมัลลิกา | ต่วนชะเอม ✓ | นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ |

| ลำดับ | ชื่อ - สกุล ผู้เข้ารับการฝึกอบรม | ตำแหน่ง |
|-------|---|---|
| | กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | |
| ๖๘ | นางสาวอร่าม วัฒนะ ✓ | ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม |
| ๖๙ | นางสาวเบ็ญจมินทร์ ถาวรชาติ ✓ | นักวิชาการศึกษาชำนาญการ |
| ๗๐ | นางนภัทร โล่งสว่าง ✓ | นักสันทนการชำนาญการ |
| ๗๑ | นายศุภชัย เชี่ยวชาญ ✓ | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ |
| ๗๒ | นางสาวคัตติธรียา กลิ่นสุคนธ์ ✓ | นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ |
| ๗๓ | นางณัฐชนนุชิตา เปี่ยมจิรกิตติ ✓ | นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ |
| | โรงเรียนสวนกุหลาบวิทยาลัย (จิระประวัตติ) นครสวรรค์ | |
| ๗๔ | นางวรรณภา ประสมพงษ์ ✓ | รองผู้อำนวยการสถานศึกษา |
| ๗๕ | นายพงษ์ศักดิ์ เงินสันเทียะ ✓ | รองผู้อำนวยการชำนาญการพิเศษ |
| ๗๖ | นางสาวสุภาพร ปรีดา ✓ | ครูชำนาญการพิเศษ |
| | หน่วยงานตรวจสอบภายใน | |
| ๗๗ | นางนัจวนันท์ พิระญาอนนท์ ✓ | หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน |
| ๗๘ | นางทิตยา ยอดทอง ✓ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๗๙ | นางสาวอังคณา อ้อยยาศิ ✓ | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |
| ๘๐ | ส.อ.อุเทน พ่วงเฟื่อง ✓ | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน |
| ๘๑ | จ.ส.อ.จิรัฏฐ์ ธนะปัทม์ ✓ | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติการ |

๓ เจ้าหน้าที่ดำเนินการโครงการ

| ลำดับ | ชื่อ - สกุล | ตำแหน่ง |
|-------|------------------------------|------------------------------------|
| ๑ | จ.อ.เอกราช กระระกล | ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่ |
| ๒ | นายปรัชญา กระระกล | หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร |
| ๓ | นางสาวพรทิพย์ ยอดบุตรดี | นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ |
| ๔ | นางสุมิตา วัฒนสุข | นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ |
| ๕ | นางสาววรรณปัทม์ ประสิทธิ์โชค | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ |
| ๖ | นางสาวรัชดา นาโท | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน |
| ๗ | นายวันชัย เทียนขำ | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานประชาสัมพันธ์ |
| ๘ | นางสาวชลธิชา สุรเดช | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ |

4 งบประมาณที่ใช้ในการดำเนินการ

เบิกจ่ายตามข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ประจำปี ๒๕๖๓ ของกองการเจ้าหน้าที่ ตั้งงบประมาณไว้ งบดำเนินการ ค่าใช้สอย รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติราชการที่ไม่เข้าลักษณะรายจ่ายหมวดอื่นๆ ค่าใช้จ่ายการจัดทำโครงการพัฒนาบุคลากรสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ตั้งไว้ ๕๐๐,๐๐๐.- บาท ขออนุมัติครั้งนี้ ๒๗,๙๘๑.๙๐ บาท รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการดำเนินการฝึกอบรม มีดังนี้

- ๑) ค่าตอบแทนวิทยากร (บุคคลภายนอก) จำนวน ๒ คน (คนที่ ๑ จำนวน ๖ ชั่วโมงๆ ละ ๑,๒๐๐ บาท และคนที่ ๒ จำนวน ๓ ชั่วโมงๆ ละ ๑,๒๐๐ บาท) เป็นเงิน ๑๐,๘๐๐ บาท
- ๒) ค่าที่พัก จำนวน ๑ วันๆ ละ ๑,๑๙๐ บาท
- ๓) ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่มสำหรับผู้เข้าอบรมและเจ้าหน้าที่ ๒ มื้อๆ ละ ๓๐ บาท จำนวน ๘๔ คน เป็นเงิน ๕,๐๔๐ บาท
- ๔) ค่าอาหารกลางวันสำหรับผู้เข้ารับการฝึกอบรมและเจ้าหน้าที่ จำนวน ๑ มื้อๆ ละ ๘๐ บาท จำนวน ๘๔ คน เป็นเงิน ๖,๗๒๐ บาท
- ๕) ค่าวัสดุอุปกรณ์ใช้ในการฝึกอบรม
 - ปากกา จำนวน ๗๙ ด้ามๆ ละ ๕ บาท เป็นเงิน ๓๙๕ บาท
 - สมุด จำนวน ๗๙ เล่มๆ ละ ๑๐ บาท เป็นเงิน ๗๙๐ บาท
 - แฟ้มพลาสติกใส A๔ (แบบมีกระดุมปิด ๑ เม็ด) จำนวน ๗๙ ใบๆ ละ ๑๐ บาท เป็นเงิน ๗๙๐ บาท
 - กระดาษปกสี (A๔) ขนาด ๑๒๐ แกรม จำนวน ๑๘๐ แผ่น เป็นเงิน ๑๐๐ บาท
 - ลินแฟ้มเหล็ก จำนวน ๗๙ อันๆ ละ ๒.๑๐ บาท เป็นเงิน ๑๖๕.๙๐ บาท
 - สันรูด (ขนาด ๗ มิลลิเมตร) จำนวน ๒ อันๆ ละ ๘ บาท เป็นเงิน ๑๖ บาท
 - ค่าจ้างเหมาถ่ายเอกสารเพื่อประกอบการอบรม จำนวน ๓,๙๕๐ แผ่น เป็นเงิน ๑,๙๗๕ บาท

5 สรุปผลการประเมินผลการดำเนินงานการฝึกอบรม

ในหลักสูตร “การเพิ่มพูนความรู้ด้านคอมพิวเตอร์ให้กับบุคลากรสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ หัวข้ออบรม : การเพิ่มพูนความรู้ด้านการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง” ผลการดำเนินงานที่ได้ มีดังนี้

๑. จำนวนผู้เข้าร่วมโครงการ จำนวน ๘๑ คน ประกอบด้วย
 - ข้าราชการ จำนวน ๗๘ คน
 - พนักงานจ้าง จำนวน ๓ คน

๒. วิทยากรฝึกอบรม

นางชฎารักษ์ แก้วสีปลาด ข้าราชการบำนาญ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กระทรวงมหาดไทย และอาจารย์สุนันทา ดุลจันงค์ อดีตหัวหน้ากลุ่มงานพัฒนาระบบการตรวจสอบ กองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

๓. การประเมินผลโครงการ

๓.๑ วัตถุประสงค์ของการประเมิน

เพื่อสรุปผลการดำเนินงานโครงการตามวัตถุประสงค์และตัวชี้วัดความสำเร็จของโครงการ

๓.๒ ขอบเขตของการประเมิน

ผู้เข้ารับการอบรม จำนวน ๘๑ คน ประกอบด้วย ข้าราชการ และพนักงานจ้างสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

๓.๓ วิธีดำเนินการ ในการติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ได้ดำเนินการดังนี้

- ๓.๓.๑ เครื่องมือที่ใช้ในการประเมิน เป็นแบบสอบถามแบบมาตรฐานประมาณค่า ๕ ระดับ แบ่งออกเป็น ๓ ตอน คือ
 - ตอนที่ ๑ สถานภาพทั่วไปของผู้ตอบแบบสอบถาม
 - ตอนที่ ๒ ระดับความพึงพอใจ/ความรู้ความเข้าใจ/การนำไปใช้ต่อการเข้าร่วมโครงการ
 - ตอนที่ ๓ ข้อเสนอแนะอื่นๆ

๓.๓.๒ วิเคราะห์ข้อมูล ในการวิเคราะห์ดำเนินการดังนี้

- ตอนที่ ๑ ข้อมูลสถานภาพทั่วไปของผู้ตอบแบบสอบถามวิเคราะห์ผลด้วยการหาค่าความถี่และค่าร้อยละ
- ตอนที่ ๒ ข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานตามโครงการ วิเคราะห์หาค่าเฉลี่ย (Mean)
- ตอนที่ ๓ สรุปข้อเสนอแนะ โดยใช้ความถี่ (f) หรือการวิเคราะห์เนื้อหา

๓.๓.๓ การแปลผลข้อมูล ในการแปลความหมายของข้อมูล แปลผลจากค่าเฉลี่ย (M) โดยใช้เกณฑ์ดังนี้

| ค่าเฉลี่ย (M) | ความหมาย |
|---------------|----------------------------|
| ๕.๐๐ | ระดับความพึงพอใจมากที่สุด |
| ๔.๐๐ | ระดับความพึงพอใจมาก |
| ๓.๐๐ | ระดับความพึงพอใจปานกลาง |
| ๒.๐๐ | ระดับความพึงพอใจน้อย |
| ๑.๐๐ | ระดับความพึงพอใจน้อยที่สุด |

๓.๔ ผลการวิเคราะห์ข้อมูล

ตอนที่ ๑ สถานภาพทั่วไปของผู้ตอบแบบสอบถาม

ตารางที่ ๑ ข้อมูลสถานภาพทั่วไปของผู้ตอบแบบสอบถาม วิเคราะห์ผลด้วยการหาค่าความถี่ และค่าร้อยละ

n = ๘๑

| รายการ | จำนวน (คน) | ร้อยละ |
|---------------|------------|------------|
| เพศ : | | |
| ชาย | ๓๑ | ๓๘ |
| หญิง | ๕๐ | ๖๒ |
| รวม | ๘๑ | ๑๐๐ |
| อายุ : | | |
| ๒๐ - ๓๐ ปี | ๒ | ๓ |
| ๓๑ - ๔๐ ปี | ๒๗ | ๓๓ |
| ๔๑ - ๕๐ ปี | ๓๑ | ๓๘ |
| ๕๑ ปีขึ้นไป | ๒๑ | ๒๕ |
| รวม | ๘๑ | ๑๐๐ |

| รายการ | จำนวน (คน) | ร้อยละ |
|------------------------|------------|------------|
| การศึกษา : | | |
| อนุปริญญาหรือเทียบเท่า | ๓ | ๔ |
| ปริญญาตรี | ๕๐ | ๖๒ |
| ปริญญาโท | ๒๘ | ๓๔ |
| รวม | ๘๑ | ๑๐๐ |
| สายงานประเภท : | | |
| ข้าราชการ | ๗๘ | ๙๗ |
| พนักงานจ้าง | ๓ | ๒ |
| รวม | ๘๑ | ๑๐๐ |

จากตารางที่ ๑ ผู้เข้าร่วมอบรม จำนวน ๘๑ คน เป็นเพศหญิง คิดเป็นร้อยละ ๖๒ และเป็นเพศชาย คิดเป็นร้อยละ ๓๘ ส่วนใหญ่มีอายุระหว่าง ๔๑ - ๕๐ ปี คิดเป็นร้อยละ ๓๙ รองลงมามีอายุระหว่าง ๓๑ - ๔๐ ปี คิดเป็นร้อยละ ๓๓, มีอายุ ๕๑ ปีขึ้นไป คิดเป็นร้อยละ ๒๕ และมีอายุระหว่าง ๒๐ - ๓๐ ปี คิดเป็นร้อยละ ๓ ตามลำดับ ส่วนใหญ่จบการศึกษาระดับปริญญาตรี คิดเป็นร้อยละ ๖๒ รองลงมาระดับปริญญาโท คิดเป็นร้อยละ ๓๔ และระดับอนุปริญญาหรือเทียบเท่า คิดเป็นร้อยละ ๔ ตามลำดับ และแยกประเภทสายงานส่วนใหญ่เป็นข้าราชการ คิดเป็นร้อยละ ๙๗ และประเภทสายงานพนักงานจ้าง คิดเป็นร้อยละ ๒ ตามลำดับ

ตอนที่ ๒ ความพึงพอใจ/ความรู้ความเข้าใจ/การนำไปใช้ต่อการเข้าร่วมโครงการ

ตารางที่ ๒ ค่าเฉลี่ยของความพึงพอใจเกี่ยวกับการดำเนินโครงการแยกเป็นรายด้าน

| รายการ | ค่าเฉลี่ย (M) | ความหมาย |
|----------------------------|---------------|-----------|
| ด้านวิทยากร | ๔.๔๗ | ดี |
| ด้านสถานที่/ระยะเวลา/อาหาร | ๔.๕๗ | ดี |
| ด้านความรู้ความเข้าใจ | ๔.๑๔ | ดี |
| ด้านการนำความรู้ไปใช้ | ๔.๔๗ | ดี |
| โดยรวม | ๔.๔๑ | ดี |

จากตารางที่ ๒ พบว่า ผู้เข้าร่วมอบรมมีความพึงพอใจเกี่ยวกับการดำเนินโครงการโดยภาพรวม เห็นว่าการดำเนินงานโครงการอยู่ในระดับดี เมื่อพิจารณาเป็นรายด้าน พบว่า ทุกด้านมีผลการดำเนินงานอยู่ในระดับดี

ตารางที่ ๓ ค่าเฉลี่ยของความพึงพอใจเกี่ยวกับการดำเนินโครงการด้านวิทยากร

| รายการ | ค่าเฉลี่ย (M) | ความหมาย |
|--|---------------|-----------|
| ๑. การถ่ายทอดความรู้ของวิทยากรมีความชัดเจน | ๔.๕๐ | ดี |
| ๒. ความสามารถในการอธิบายเนื้อหา | ๔.๕๑ | ดี |
| ๓. การเชื่อมโยงเนื้อหาในการฝึกอบรม | ๔.๔๗ | ดี |
| ๔. มีความครบถ้วนของเนื้อหาในการฝึกอบรม | ๔.๕๗ | ดี |
| ๕. การใช้เวลาตามที่กำหนดไว้ | ๔.๓๕ | ดี |
| ๖. การตอบข้อซักถามในการฝึกอบรม | ๔.๔๒ | ดี |
| เฉลี่ยรวม | ๔.๔๗ | ดี |

จากตารางที่ ๓ พบว่า ผู้เข้าร่วมอบรมมีความพึงพอใจเกี่ยวกับการดำเนินโครงการด้านวิทยากรเห็นว่าการดำเนินงานโครงการอยู่ในระดับดี เมื่อพิจารณาเป็นรายด้าน พบว่า ทุกด้านมีผลการดำเนินงานอยู่ในระดับดี

ตารางที่ ๔ ค่าเฉลี่ยของความพึงพอใจเกี่ยวกับการดำเนินโครงการด้านสถานที่/ระยะเวลา/อาหาร

| รายการ | ค่าเฉลี่ย (M) | ความหมาย |
|---|---------------|-----------|
| ๑. แสงสว่างของห้องอบรม | ๔.๖๔ | ดี |
| ๒. สถานที่สะอาดและมีความเหมาะสม | ๔.๕๘ | ดี |
| ๓. ความพร้อมของอุปกรณ์โสตทัศนูปกรณ์ | ๔.๕๕ | ดี |
| ๔. ความเหมาะสม สะดวก สบายของที่นั่งอบรม (โต๊ะเก้าอี้) | ๔.๖๐ | ดี |
| ๕. ระยะเวลาในการอบรมมีความเหมาะสม | ๔.๕๔ | ดี |
| ๖. อาหารมีความเหมาะสม | ๔.๕๓ | ดี |
| เฉลี่ยรวม | ๔.๕๗ | ดี |

จากตารางที่ ๔ พบว่า ผู้เข้าร่วมอบรมมีความพึงพอใจเกี่ยวกับการดำเนินโครงการด้านสถานที่/ระยะเวลา/อาหาร เห็นว่าการดำเนินงานโครงการอยู่ในระดับดี เมื่อพิจารณาเป็นรายด้าน พบว่า ทุกด้านมีผลการดำเนินงานอยู่ในระดับดี

ตารางที่ ๕ ค่าเฉลี่ยของความพึงพอใจเกี่ยวกับการดำเนินโครงการด้านความรู้ ความเข้าใจ

| รายการ | ค่าเฉลี่ย (M) | ความหมาย |
|--|---------------|-----------|
| ๑. ความรู้ ความเข้าใจในเรื่องนี้ <u>ก่อน</u> การอบรม | ๓.๘๘ | ปานกลาง |
| ๒. ความรู้ ความเข้าใจในเรื่องนี้ <u>หลัง</u> การอบรม | ๔.๔๑ | ดี |
| เฉลี่ยรวม | ๔.๑๔ | ดี |

จากตารางที่ ๕ พบว่า ผู้เข้าร่วมอบรมมีความพึงพอใจเกี่ยวกับการดำเนินโครงการด้านความรู้ ความเข้าใจ เห็นว่าการดำเนินงานโครงการอยู่ในระดับดี เมื่อพิจารณาเป็นรายด้าน พบว่า ผู้เข้ารับการฝึกอบรมมีความเข้าใจในระดับ ปานกลาง และหลังจากการฝึกอบรมแล้ว ผู้เข้าอบรมมีความเข้าใจในระดับ ดี

ตารางที่ ๖ ค่าเฉลี่ยของความพึงพอใจเกี่ยวกับการดำเนินโครงการด้านการนำความรู้ไปใช้

| รายการ | ค่าเฉลี่ย (M) | ความหมาย |
|--|---------------|-----------|
| ๑. สามารถนำความรู้ที่ได้รับไปประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานได้ | ๔.๕๔ | ดี |
| ๒. มีความมั่นใจและสามารถนำความรู้ที่ได้รับไปใช้ได้ | ๔.๔๘ | ดี |
| ๓. สามารถนำความรู้ไปเผยแพร่/ถ่ายทอดได้ | ๔.๓๙ | ดี |
| เฉลี่ยรวม | ๔.๔๗ | ดี |

จากตารางที่ ๖ พบว่า ผู้เข้าร่วมอบรมมีความพึงพอใจเกี่ยวกับการดำเนินโครงการด้านการนำความรู้ไปใช้ เห็นว่าการดำเนินงานโครงการอยู่ในระดับดี เมื่อพิจารณาเป็นรายด้าน พบว่า ทุกด้านมีผลการดำเนินงานอยู่ในระดับดี

ตอนที่ ๓ สรุปข้อเสนอแนะอื่นๆ

ข้อเสนอแนะ ดี ชม ในการอบรมครั้งนี้ ได้แก่

- ๑) วิทยากรเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ อธิบายได้อย่างชัดเจน เข้าใจ โดยมีเทคนิควิธีการในการนำเสนอความรู้สามารถดึงดูดใจผู้อบรมสนใจฟัง และได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้ร่วมกัน
- ๒) ผู้เข้ารับการอบรมได้รับความรู้เกี่ยวกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และแก้ไขถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๒ การจัดวางระบบการควบคุมภายในและการติดตามประเมินผล
- ๓) ผู้เข้ารับการอบรมสามารถนำความรู้ที่ได้รับไปปรับใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานด้านการจัดวางควบคุมภายในของส่วนราชการ

๓.๕ สรุปผลการประเมิน

การประเมินผลสัมฤทธิ์ของหลักสูตรการฝึกอบรม

๑) ผลการทดสอบความรู้ ความเข้าใจ โดยการทดสอบก่อนการฝึกอบรม (Pre-Test) จะต้องมีผลคะแนนผ่านเกณฑ์การประเมินมากกว่าร้อยละ ๘๐

ผู้เข้ารับการฝึกอบรม จำนวน ๘๑ คน มีผลคะแนนก่อนการฝึกอบรมผ่านเกณฑ์การประเมิน คิดเป็นร้อยละ ๘๙ และไม่ผ่านเกณฑ์การประเมิน คิดเป็นร้อยละ ๑๑

๒) ผลการทดสอบความรู้ ความเข้าใจ โดยการทดสอบหลังการฝึกอบรม (Post-Test) จะต้องมีผลคะแนนผ่านเกณฑ์การประเมินมากกว่าร้อยละ ๘๐

ผู้เข้ารับการฝึกอบรม จำนวน ๘๑ คน มีผลคะแนนหลังการฝึกอบรมผ่านเกณฑ์การประเมิน คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐

๓) ผลการประเมินความเหมาะสมของกระบวนการฝึกอบรม โดยใช้แบบสอบถาม

ผลการประเมินโครงการหลังการดำเนินงานโดยรวมเฉลี่ยทุกด้านอยู่ในระดับดี และมีคะแนนเฉลี่ยในแต่ละด้านดังนี้ คือ

| | | | |
|---------------------------------|-------------|------|--------------------|
| ๓.๑) ด้านวิทยากร | คะแนนเฉลี่ย | ๔.๔๗ | ซึ่งอยู่ในระดับ ดี |
| ๓.๒) ด้านสถานที่/ระยะเวลา/อาหาร | คะแนนเฉลี่ย | ๔.๕๗ | ซึ่งอยู่ในระดับ ดี |
| ๓.๓) ด้านความรู้ความเข้าใจ | คะแนนเฉลี่ย | ๔.๑๔ | ซึ่งอยู่ในระดับ ดี |
| ๓.๔) ด้านการนำความรู้ไปใช้ | คะแนนเฉลี่ย | ๔.๔๗ | ซึ่งอยู่ในระดับ ดี |

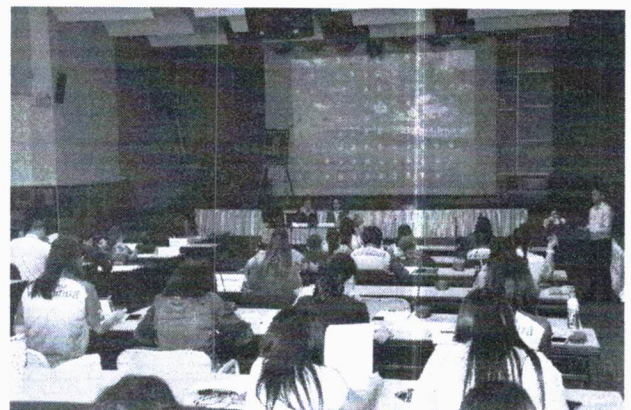
ผู้เข้ารับการฝึกอบรมให้ความสนใจในขณะที่เข้ารับการฝึกอบรมรับฟังคำบรรยาย การอธิบายและการฝึกปฏิบัติจัดวางควบคุมภายใน โดยผู้เข้ารับการฝึกอบรมได้รับความรู้เกี่ยวกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และแก้ไขถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๒ การจัดวางระบบการควบคุมภายในและการติดตามประเมินผล เพื่อเป็นแนวทางในการนำความรู้ที่ได้รับไปปรับใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานต่อไป

ประมวลภาพการฝึกอบรม

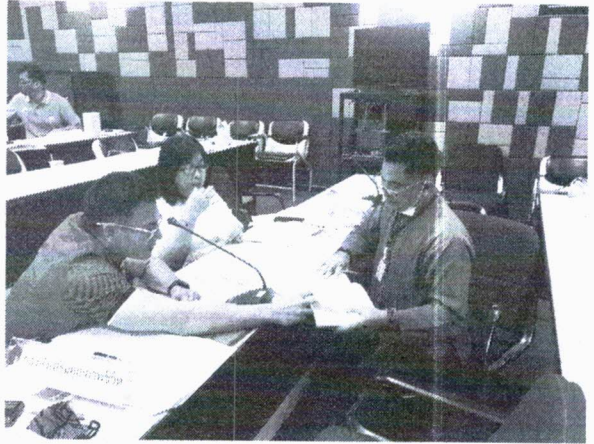
โครงการพัฒนาบุคลากรสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
หลักสูตร “การเพิ่มพูนความรู้ด้านการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง”

เมื่อวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๓

ณ หอประชุมสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์



ประมวลภาพฝึกอบรม (ต่อ)



ภาคผนวก



บันทึกข้อความ

| |
|---------------------|
| กองการเจ้าหน้าที่ |
| รับที่ ๑๙๑ / ๖ |
| วันที่ 10 ก.ย. 2563 |
| เวลา 09.1๕ น. |

ส่วนราชการ หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ โทร.๐-๕๖๘๐-๓๕๖๙ ตย ๒๑๑

ที่ นว ๕๑๐๑๒ / ๔๕๖

วันที่ ๙ กันยายน ๒๕๖๓

เรื่อง ขอความอนุเคราะห์ จัดฝึกอบรม โครงการพัฒนาบุคลากรสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ หลักสูตร “การเพิ่มพูนความรู้ด้านการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง”

เรียน ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่

ตามที่ หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ได้เสนอขออนุมัติ โครงการพัฒนาบุคลากรสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ หลักสูตร “การเพิ่มพูนความรู้ ด้านการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง” เพื่อพัฒนาบุคลากรให้ปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นการเพิ่มพูนความรู้แก่บุคลากรให้มีความรู้ ความเข้าใจ ที่ถูกต้อง ด้านการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถนำความรู้ที่ได้รับ จากการฝึกอบรมมาปฏิบัติงานได้ถูกต้อง ตรงตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้การบริหารงาน บรรลุวัตถุประสงค์ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และโครงการดังกล่าวได้รับการอนุมัติเรียบร้อยแล้ว ในครั้งนี้ หน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้ประสานงานติดต่อวิทยากร ผู้มีความรู้ความสามารถ เป็นผู้เชี่ยวชาญและชำนาญการ เกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง มาเป็นวิทยากรถ่ายทอดความรู้ และฝึกปฏิบัติ ในวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๓ ณ หอประชุมสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ นั้น

หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ จึงขอความอนุเคราะห์กองการเจ้าหน้าที่ ดำเนินการจัดการฝึกอบรม โครงการพัฒนาบุคลากรสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ หลักสูตร “การเพิ่มพูนความรู้ ด้านการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง” รายละเอียดตามเอกสารโครงการที่แนบมา พร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางนัจฉนันท์ พิระญาอนนท์)
หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

สำเนาถูกต้อง

(นางสาววรรณบัทม์ ประสิทธิ์โชค)
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ



โครงการพัฒนาบุคลากรสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

๑. หลักสูตร “การเพิ่มพูนความรู้ด้านการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง”

๒. หลักการเหตุผล

จากสถานการณ์การ การเปลี่ยนแปลงและภาวะผันผวนทางการเมือง เศรษฐกิจ สังคม เทคโนโลยีสารสนเทศและสภาพแวดล้อมในปัจจุบัน ส่งผลให้การดำเนินงานแทบทุกองค์กร ไม่ว่าจะเป็นหน่วยงานของรัฐหรือเอกชน อยู่ในภาวะความเสี่ยง โดยเฉพาะองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ทั้งในเรื่อง กฎหมาย ระเบียบ นโยบาย งบประมาณ การบริหารจัดการ การดำเนินงาน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ซึ่งเครื่องมือหรือกลไกที่สำคัญที่จะช่วยเสริมสร้างประสิทธิภาพ เพื่อให้เกิดประสิทธิผลในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมาย ของการกระจายอำนาจการปกครองสู่ท้องถิ่น ตามหลักบริหารจัดการที่ดี มีธรรมาภิบาล ช่วยลดและป้องกันปัญหาการทุจริตคอร์ปชั่นในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ได้เป็นอย่างดี คือ การตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

ตาม ยุทธศาสตร์ของคณะรักษาความสงบแห่งชาติ (คสช.) ยุทธศาสตร์ที่ ๙ การป้องกันและปราบปรามการทุจริตคอร์ปชั่นอย่างยั่งยืน และประกาศคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ฉบับที่ ๑๐๔/ ๒๕๕๗ เรื่อง การกำกับดูแลการใช้จ่ายเงินงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อให้การใช้จ่ายเงินงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คุ่มค่า มีความโปร่งใส และอยู่ภายใต้กรอบวินัยการเงินการคลังที่ดี รวมทั้งเป็นการป้องกันและปราบปรามไม่ให้เกิดการใช้จ่ายงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นไปในทางที่มีขอบด้วยกฎหมาย สอดคล้องกับแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ ๑๒ พ.ศ. ๒๕๖๐-๒๕๖๔ ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การบริหารจัดการในภาครัฐ การป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบและธรรมาภิบาลในสังคมไทย ได้กำหนดให้มีการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยให้งานตรวจสอบภายใน เป็น เครื่องมือในการควบคุมและกำกับดูแลให้มีกระบวนการบริหารจัดการที่ดีในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ซึ่งงานตรวจสอบภายในจะเป็นเครื่องมือให้กับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่ดีได้นั้น จะต้องมีมาตรฐานการตรวจสอบและจรรยาบรรณการปฏิบัติงานที่ดี มีมาตรฐานสากล สามารถใช้เป็นเครื่องมือในการป้องกันการรั่วไหลของทรัพยากรและเป็นกลไกสำคัญ ในป้องกันการทุจริตได้อย่างเป็นรูปธรรม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนด “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” ตามบทบัญญัติของกฎหมายดังกล่าวกระทรวงการคลังได้กำหนด

๑. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และแก้ไขถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๓. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

สำเนาถูกต้อง

อรรถพร

โดยให้หน่วยงานของรัฐ

(นางสาววรรณบัทม์ ประสิทธิ์โชค)
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

โดยให้หน่วยงานของรัฐ รวมถึงองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว ซึ่งที่ผ่านมา ระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการ ความเสี่ยง ยังไม่มีความชัดเจน ทำให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ขาดความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้อง ในเรื่อง การตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงไม่ให้ความสำคัญในการปฏิบัติตาม ระเบียบ หลักเกณฑ์ หรือแนวทางการปฏิบัติ

เพื่อเป็นการเสริมสร้างความรู้และสร้างความเข้าใจที่ถูกต้อง ด้านการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ให้แก่ ผู้บริหาร ข้าราชการ ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ตามหลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลังฯ สามารถนำความรู้ไปใช้ในการปฏิบัติงาน ตามหลักเกณฑ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อเป็นการพัฒนาศักยภาพในการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรขององค์กร หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์กรบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ จึงเห็นควรจัดให้มีการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการ ให้ความรู้และสร้างความเข้าใจ ด้านการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการ ความเสี่ยง

๓. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้ผู้บริหาร ข้าราชการ ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ มีความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้อง เกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. เพื่อให้ ผู้บริหาร ข้าราชการ ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ นำความรู้ที่ได้ มาใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ได้อย่างถูกต้อง

๓. เพื่อให้ องค์กรบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ มีการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายใน ที่มีประสิทธิภาพ สามารถใช้เป็นเครื่องมือในการป้องกันการทุจริตและการรั่วไหล ของทรัพยากรในองค์กร

๔. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงาน สามารถกำหนดปัจจัยเสี่ยง จัดทำบัญชีความเสี่ยงครอบคลุมทุกกิจกรรม และบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๔. ขอบเขตของโครงการ

๔.๑ ขอบเขตด้านเนื้อหา

๑. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และแก้ไข (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๓. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

๔. มาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพตรวจสอบภายใน (International Standards for The Professional Practice of Internal Auditing) ที่กำหนดโดยสถาบันผู้ตรวจสอบภายใน ของสหรัฐอเมริกา (The Institute of Internal Auditors : IIA)

๕. กฎหมายจัดตั้งองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๖. แผนการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

๔.๒ วิธีการดำเนินการ

๑ บรรยาย

๒ ฝึกปฏิบัติ

สำเนาถูกต้อง

๐๖๓๗๖

/กลุ่มเป้าหมาย

(นางสาววรรณภัทร์ ประสิทธิ์โชค)
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

๕. กลุ่มเป้าหมาย

กลุ่มเป้าหมายของโครงการ

ผู้บริหาร ข้าราชการ ลูกจ้างประจำและพนักงานจ้าง จำนวน ๘๐ คน

๖. ระยะเวลาในการดำเนินงานและสถานที่ดำเนินการ

วันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๓ ณ หอประชุมสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

๗. งบประมาณ (กองการเจ้าหน้าที่)

เบิกจ่ายจาก ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๓ ของกองการเจ้าหน้าที่ แผนงานบริหารทั่วไป งานบริหารงานทั่วไป ค่าใช้จ่ายจัดทำโครงการพัฒนาบุคลากรสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ตั้งไว้ จำนวน ๕๐๐,๐๐๐ บาท (ห้าแสนบาทถ้วน) รายละเอียดตามเอกสารแนบท้าย ๒

๘. หน่วยงานผู้รับผิดชอบ

๑. หน่วยงานตรวจสอบภายใน (ผู้เสนอโครงการ)

๒. กองการเจ้าหน้าที่ (ผู้ดำเนินการจัดฝึกอบรม)

๙. ผลผลิต/ผลลัพธ์ของโครงการ

ผลผลิต: ๑. บุคลากรกลุ่มเป้าหมายที่เข้ารับการอบรม มีความรู้ ความเข้าใจเพิ่มขึ้นเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ผลลัพธ์: ๑. หน่วยงานของผู้เข้ารับการฝึกอบรม สามารถจัดทำรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ครอบคลุมทุกกิจกรรมที่มีความเสี่ยง และส่งรายงานตรงตามกำหนดระยะเวลา

๒. หน่วยงานของผู้เข้ารับการฝึกอบรม สามารถจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในครบทุกองค์ประกอบ

๓. หน่วยงานของผู้เข้ารับการฝึกอบรม สามารถจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และ จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงได้

๑๐. ผลที่คาดว่าจะได้รับ

๑. บุคลากรที่เข้ารับการฝึกอบรม มีความเข้าใจที่ถูกต้อง ในเรื่องการตรวจสอบภายใน การจัดวางระบบการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. บุคลากรที่เข้ารับการฝึกอบรม สามารถนำความรู้ ไปใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๓. องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ สามารถ จัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ฯ เสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด

๔. ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ สามารถใช้ระบบการควบคุมภายในเป็นเครื่องมือในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานในองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๕. องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ สามารถจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และ จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ครอบคลุมทุกภารกิจตามอำนาจหน้าที่

สำเนาถูกต้อง

/๑๑. การประเมินผลโครงการ

วิมลพร

(นางสาววรรณภัทร์ ประสิทธิ์โชค)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

๑๑. การประเมินผลโครงการ

ตัวชี้วัดความสำเร็จของโครงการ/เป้าหมาย

๑. ร้อยละ ๗๐% ของบุคลากรที่ทำแบบทดสอบหลังการฝึกอบรม มีความรู้เพิ่มขึ้น ค่าเป้าหมายผ่านเกณฑ์การทดสอบคะแนนร้อยละ ๗๐ ขึ้นไป
๒. จำนวนหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์
 - ๒.๑ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปี ๒๕๖๓ และ ค่าเป้าหมาย ๑ สำนัก ๙ กอง ๑ โรงเรียน ๑ หน่วยงาน คิดเป็น ๑๐๐%
 - ๒.๒ จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และจัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๔ ค่าเป้าหมาย ๑ สำนัก ๙ กอง ๑ โรงเรียน ๑ หน่วยงาน คิดเป็น ๑๐๐%

ลงชื่อ



ผู้เสนอโครงการ

(นางนัจฉรินทร์ พิระญาอนนท์)

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ



ผู้เห็นชอบโครงการ

(นายไกรสิน ศิลปจารย์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

ลงชื่อ



ผู้อนุมัติโครงการ

(นายไกรสิน ศิลปจารย์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

สำเนาถูกต้อง



(นางสาววรรณปัทม์ ประสิทธิ์โชค)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

โครงการพัฒนาบุคลากรสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
 หลักสูตร “การเพิ่มพูนความรู้ด้านการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง”
 ๒๓ กันยายน ๒๕๖๓ ณ หอประชุมสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

แผน/การดำเนินงานโครงการ

| กิจกรรม | ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ | | | ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ | | | | | | | | | |
|--|-----------------|----|----|-----------------|----|----|----|----|-----|----|----|----|---|
| | กค | สค | กย | ตค | พย | ธค | มค | กพ | มีค | กค | สค | กย | |
| ๑. เขียนโครงการและเสนอขออนุมัติโครงการ | | ● | | | | | | | | | | | |
| ๒. ประชาสัมพันธ์โครงการ | | | ● | | | | | | | | | | |
| ๓. จัดทำคู่มือ/ เอกสาร การอบรม | | | ● | | | | | | | | | | |
| ๔. จัดอบรม | | | ● | | | | | | | | | | |
| ๕. ประเมินผลหลักสูตรและการอบรม | | | ● | | | | | | | | | | |
| ๖. สรุปประเมินผลหลักสูตรและการอบรม | | | ● | | | | | | | | | | |
| ๗. รายงานผลการอบรม | | | | ● | | | | | | | | | |
| ๘. ติดตามผลการฝึกอบรม ครั้งที่ ๑ | | | | | | | | ● | | | | | |
| ๙. ติดตามผลการฝึกอบรม ครั้งที่ ๒ | | | | | | | | | | | | | ● |

สำเนาถูกต้อง

(ลายเซ็น)

(นางสาววรรณปัทม์ ประสิทธิ์โชค)
 นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

ตารางอบรม โครงการพัฒนาบุคลากรสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
 หลักสูตร “การเพิ่มพูนความรู้ด้านการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง”
 วันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๓ ณ หอประชุมสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

วันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๓

| วัน /เวลา | กำหนดการ /กิจกรรม/ หัวข้อบรรยาย | วิทยากร /ผู้บรรยาย | หมายเหตุ |
|--------------------|--|--|----------|
| ๘.๓๐ น. - ๙.๐๐ น. | ลงทะเบียน | | |
| ๙.๐๐ น. - ๙.๓๐ น. | เปิดโครงการ ผีกรอบรม โดย นายกองค้การบริหารส่วนจังหวัด นครสวรรค์ | | |
| ๙.๓๐ น. - ๙.๔๕ น. | ทำแบบทดสอบวัดความรู้ก่อนเข้ารับการอบรม | | |
| ๙.๔๕ น. - ๑๐.๐๐ น. | พักเบรก - ภาคเช้า | | |
| ๑๐.๐๐ น.-๑๒. ๐๐ น. | บรรยายให้ความรู้ เพื่อเตรียมความพร้อม ก่อนฝึกปฏิบัติ เกี่ยวกับ ๑. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบ ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒ ๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๓. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ <u>สร้างความสำเร็จที่ถูกต้องเกี่ยวกับ</u> ๑. การตรวจสอบภายใน - ความสำคัญ มาตรฐานการตรวจสอบ ภายใน และ บทบาทของผู้ตรวจสอบภายในที่พึง ประสงค์ ๒. การควบคุมภายใน (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission : COSO) ๒.๑ เปรียบเทียบการควบคุมภายใน ตาม ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วย การกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ (COSO ๑๙๙๒) กับ การควบคุม ภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ (COSO ๒๐๑๓) วัตถุประสงค์ องค์ประกอบ มาตรฐานการควบคุมภายใน | นางชฎารักษ์ แก้วสีปลาด ข้าราชการบำนาญ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองตรวจสอบ ระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น กรมส่งเสริมการปกครองถึน กระทรวงมหาดไทย | บรรยาย |
| | | สำเนาถูกต้อง Dorap (นางสาววรรณปัทม์ ประสิทธิ์ไชย) นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ | |

| วัน / เวลา | กำหนดการ / กิจกรรม/ หัวข้อบรรยาย | วิทยากร / ผู้บรรยาย | หมายเหตุ |
|---------------------|--|--|----------|
| | <p>๒.๒ การวางระบบควบคุมภายในจากความเสี่ยง (หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ข้อ ๖ (๒) (๒.๔)</p> <p>๒.๓ การจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ (COSO ๒๐๑๓)</p> <p>(๑) การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในงวดก่อน</p> <p>(๒) แบบรายงานการควบคุมภายใน</p> <p>(๓) ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p>(๔) ขั้นตอนและหลักเกณฑ์การจัดทำรายงานและเงื่อนไขในการจัดทำรายงาน</p> | | |
| ๑.๐๐ น. - ๑๓.๐๐ น. | พักรับประทานอาหารเที่ยง | | |
| ๑๓.๐๐ น. - ๑๔.๐๐ น. | <p>๓. การบริหารจัดการความเสี่ยง</p> <p>๓.๑. การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง</p> <p>๑.๑ การจัดทำ “บัญชีความเสี่ยง”</p> <ul style="list-style-type: none"> - การระบุความเสี่ยง - การประเมินความเสี่ยง - การจัดลำดับความเสี่ยง <p>๑.๒ การบริหารจัดการความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปรับปรุงแก้ไขปัญหาสาเหตุของความเสี่ยงให้ตรงประเด็นปัญหาตามที่ได้ประเมินความเสี่ยงไว้ - การนำเทคโนโลยีระบบสารสนเทศและการสื่อสาร มาเป็นเครื่องมือช่วยบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ลดลง/หมดไป หรือเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ <p>๑.๓ การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง</p> <p>๑.๔. การจัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง</p> <p>๑.๕. <u>แบบรายงานต่างๆ</u> ของ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (ประยุกต์ใช้ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๓)</p> | <p>นางชฎารักษ์ แก้วสีปลาด ข้าราชการบำนาญ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองตรวจสอบ ระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น กรมส่งเสริมการปกครอง กระทรวงมหาดไทย</p> <p>สำเนาถูกต้อง</p> <p><i>(ลายเซ็น)</i></p> <p>(นางสาววรรณบัทม์ ประสิทธิ์โชค) นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ</p> | บรรยาย |

| วัน /เวลา | กำหนดการ /กิจกรรม/ หัวข้อบรรยาย | วิทยากร /ผู้บรรยาย | หมายเหตุ |
|---------------------|---|---|-------------------------|
| ๑๔.๐๐ น. - ๑๔.๑๕ น. | พักเบรก - ภาคบ่าย | | |
| ๑๔.๑๕ น. - ๑๖.๓๐ น. | ฝึกปฏิบัติการจัดทำ “บัญชีความเสี่ยง” เพื่อดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ๑. ทบทวนก่อนฝึกปฏิบัติ ๒. แบ่งกลุ่มฝึกปฏิบัติ ทำบัญชีความเสี่ยง ตาม ภารกิจที่ได้รับมอบหมายเป็น- ๒.๑ ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง ๒.๒ ภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญ (ที่ต้องสอดคล้องกับแผนพัฒนาท้องถิ่น/ แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ/แผน ปฏิรูปประเทศ /ยุทธศาสตร์ชาติ ตามบทบัญญัติ ของกฎหมายรัฐธรรมนูญ) หมายเหตุ บัญชีความเสี่ยงจัดทำ ๒ ชุด ส่งอาจารย์ ๑ ชุด เก็บไว้นำเสนอ ๑ ชุด | - นางชฎารักษ์ แก้วสีปลาด ข้าราชการบำนาญ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองตรวจสอบ ระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น กรมส่งเสริมการปกครอง กระทรวงมหาดไทย - อาจารย์สุนันทา ดุลจำนงค์ อดีตหัวหน้ากลุ่มงานพัฒนา ระบบการตรวจสอบ กองตรวจสอบระบบการเงิน บัญชีท้องถิ่น กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น | แบ่งกลุ่ม ฝึกปฏิบัติ |
| ๑๖.๓๐ น. - ๑๗.๓๐ น. | ๑. ทุกกลุ่มส่ง บัญชีความเสี่ยง ที่ฝึกปฏิบัติ ๒. นำเสนอผลงานที่ฝึกปฏิบัติ “บัญชีความเสี่ยง” ไม่เกินกลุ่มละ ๕ นาที ๓. วิทยากรประเมินและให้ข้อเสนอแนะ ประเมิน ความพึงพอใจ - ปิดการฝึกอบรม | | |

หมายเหตุ ๑. เนื้อหาและรูปแบบการฝึกอบรม อาจปรับตามความเหมาะสมของระยะเวลา

๒. ให้ผู้เข้ารับการอบรมทุกคนเตรียมเอกสารมาใช้ในการประกอบการฝึกอบรม

๒.๑ กฎหมายจัดตั้งองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๒.๒ แผนการดำเนินงาน

๒.๓ รายงานการประเมินผลการควบคุมประจำปี ๒๕๖๒ ระดับหน่วยงานย่อย และระดับองค์กร
การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

(๑) เป้าหมายจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเป็นแผนให้สอดคล้องกับแผนพัฒนาท้องถิ่น

(๒) แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ทั้งนี้ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ข้อ ๔

(๓) ให้แต่ละกองนำ “บัญชีความเสี่ยง” ที่กองได้ประเมินความเสี่ยงไว้ มาจัดทำเป็นแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกอง
เพื่อจัดส่งให้คณะกรรมการฯ ตามข้อ (๒)

(๔) คณะกรรมการฯตามข้อ (๒) ประมวลผลภาพรวมตามข้อ (๓) จัดทำเป็นแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อปท.

(๕) ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ติดตามประเมินผล จัดทำรายงาน และพิจารณาทบทวนปรับแผนการบริหาร
จัดการความเสี่ยง ให้เป็นปัจจุบันสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง
ได้ทันเหตุการณ์

(๖) ทั้งนี้ในการดำเนินการให้ผู้ตรวจสอบภายใน สอบทานความเพียงพอของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และแสดงความ
ความคิดเห็นเพื่อความสะดวกและผลและความน่าเชื่อถือของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง อีกชั้นหนึ่ง
สำเนาถูกต้อง

อรุณพร

(นางสาววรรณปัทม์ ประสิทธิ์ไธศ)
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ