

แบบฟอร์มที่ 1

แบบฟอร์มรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในด้วยตนเอง
ของกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร กรมอนามัย

ตามแนวทาง : การจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายใน

การประเมินผลการควบคุมภายใน	ผลการดำเนินการ	ตัวอย่างเอกสาร/หลักฐาน
ขั้นตอนที่ 1 : ชั้นเตรียมการ		
<ul style="list-style-type: none"> ผู้บริหารของส่วนงานย่อยแต่งตั้ง/มอบหมายให้คณะทำงาน/เจ้าหน้าที่ระดับอาวุโส รับผิดชอบการกำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน 	<input checked="" type="checkbox"/> มีการดำเนินการ <input type="checkbox"/> ไม่มีการดำเนินการ	- คำสั่งกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร กรมอนามัย ที่ 13/2560 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร กรมอนามัย สั่ง ณ วันที่ 20 ต.ค. 2560 โดยได้ยกเลิกคำสั่งกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร กรมอนามัย ที่ 7/2560 สั่ง ณ วันที่ 24 เม.ย. 2560
<ul style="list-style-type: none"> คณะทำงานมีการสื่อสารสร้างความรู้ความเข้าใจในแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในให้กับแต่ละกลุ่ม/ฝ่าย/งานที่รับผิดชอบได้รับทราบและสามารถดำเนินการประเมินการควบคุมด้วยตนเองได้ตามแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในที่กำหนด 	<input checked="" type="checkbox"/> มีการดำเนินการ <input type="checkbox"/> ไม่มีการดำเนินการ	- แนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวม โดยมีช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ เช่น การประชุมประจำเดือนของหน่วยงาน การประชุมอย่างไม่เป็นทางการ หนังสือเวียนหลักเกณฑ์แนวทางการปฏิบัติในการประเมินผลเกี่ยวกับการควบคุมภายใน เป็นต้น
ขั้นตอนที่ 2 : กำหนดงานในความรับผิดชอบของส่วนงานย่อยออกเป็นกิจกรรม/งาน		
<ul style="list-style-type: none"> ส่วนงานย่อย มีการกำหนดงานออกเป็นกิจกรรมหลักหรือกิจกรรมที่สนับสนุนให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยรับตรวจ 	<input checked="" type="checkbox"/> มีการดำเนินการ <input type="checkbox"/> ไม่มีการดำเนินการ	- มีการกำหนดกิจกรรมและรายงานไว้ในแบบ ปย. 2
<ul style="list-style-type: none"> มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของกิจกรรมหลักหรือกิจกรรมสนับสนุนให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยรับตรวจ 	<input checked="" type="checkbox"/> มีการดำเนินการ <input type="checkbox"/> ไม่มีการดำเนินการ	- มีการกำหนดวัตถุประสงค์และรายงานไว้ใน แบบ ปย.2
ขั้นตอนที่ 3 : จัดเตรียมเครื่องมือการประเมินผล		
<ul style="list-style-type: none"> ส่วนงานย่อยมีการจัดเตรียมเครื่องมือการประเมินผลการควบคุมภายในไว้ล่วงหน้า เช่น <ol style="list-style-type: none"> จัดทำแบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน จัดทำแบบสอบถามการควบคุมภายใน อื่น ๆ ได้แก่ <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> การประชุมระดมสมอง 	<input checked="" type="checkbox"/> มีการดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> ข้อ 1) <input checked="" type="checkbox"/> ข้อ 2) <input type="checkbox"/> ไม่มีการดำเนินการ	- แบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ภาคผนวก ก) - แบบสอบถามการควบคุมภายใน ภาคผนวก ข ได้แก่ แบบสอบถามด้านการบริหาร และแบบสอบถามด้านการบริหารพัสดุ เป็นต้น

การประเมินผลการควบคุมภายใน	ผลการดำเนินการ	ตัวอย่างเอกสาร/หลักฐาน
ขั้นตอนที่ 4 : การดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายใน		
การประเมินผลระดับส่วนงานย่อยโดยวิธีการข้อใดข้อหนึ่งดังต่อไปนี้		
<ul style="list-style-type: none"> ● ส่วนงานย่อยนำแบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในที่จัดเตรียมไว้มาทำการประเมินเกี่ยวกับการมีอยู่และความเหมาะสมของห้องค์ประกอบของการควบคุมภายในแล้วนำผลที่ได้มาจัดทำเป็นรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของส่วนงานย่อย (แบบ ปย.1) และนำจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นมาจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในซึ่งจะเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.2) 	<input checked="" type="checkbox"/> มีการดำเนินการ <input type="checkbox"/> ไม่มีการดำเนินการ	<ul style="list-style-type: none"> - แบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของส่วนงานย่อย - รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของส่วนงานย่อย (แบบ ปย.1) - รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.2)
<ul style="list-style-type: none"> ● ส่วนงานย่อยทำการประเมินกิจกรรมต่าง ๆ ด้วยแบบสอบถามการควบคุมภายในที่จัดเตรียมไว้เพื่อค้นหาข้อบกพร่อง/จุดอ่อน/ความเสี่ยงของการควบคุมภายในที่เป็นอยู่แล้วนำผลที่ได้มาจัดทำเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.2) 	<input checked="" type="checkbox"/> มีการดำเนินการ <input type="checkbox"/> ไม่มีการดำเนินการ	<ul style="list-style-type: none"> - แบบสอบถามการควบคุมภายในของส่วนงานย่อย - รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.2)
<ul style="list-style-type: none"> ● ส่วนงานย่อยทำการประเมินผลการควบคุมด้วยตนเอง แล้วนำผลที่ได้มาจัดทำเป็นรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปย.1) และรายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.2) โดยใช้เครื่องมือการประเมินผลอื่น ๆ ได้แก่ <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> ตารางแผนการดำเนินงาน <input type="checkbox"/> การประชุมระดมสมอง <input type="checkbox"/> 	<input checked="" type="checkbox"/> มีการดำเนินการ <input type="checkbox"/> ไม่มีการดำเนินการ	<ul style="list-style-type: none"> - แบบเครื่องมือการประเมินผลการควบคุมภายในต่าง ๆ เช่น แบบประเมินองค์ประกอบ ของการควบคุมภายในแบบสอบถามด้านการบริหาร และด้านการบริหารพัสดุ - รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของส่วนงานย่อย (แบบ ปย.1) - รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.2)

ชื่อผู้รายงาน คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
วันที่ 28 กันยายน 2561