

แบบฟอร์มที่ 1

แบบฟอร์มรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในด้วยตนเอง

ของกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร กรมอนามัย

ตามแนวทาง : การจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายใน

การประเมินผลการควบคุมภายใน	ผลการดำเนินการ	ตัวอย่างเอกสาร/หลักฐาน
<b>ขั้นตอนที่ 1 : ชั้นเตรียมการ</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>ผู้บริหารของส่วนงานย่อยแต่งตั้ง/มอบหมายให้คณะทำงาน/เจ้าหน้าที่ระดับอาวุโส รับผิดชอบการกำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน</li> </ul>	<input checked="" type="checkbox"/> มีการดำเนินการ <input type="checkbox"/> ไม่มีการดำเนินการ	- คำสั่งกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร กรมอนามัย ที่ 3/2563 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร ลงวันที่ 3 ก.พ. 2563
<ul style="list-style-type: none"> <li>คณะทำงานมีการสื่อสารสร้างความเข้าใจในแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในให้กับแต่ละกลุ่ม/ฝ่าย/งานที่รับผิดชอบได้รับทราบและสามารถดำเนินการประเมินการควบคุมด้วยตนเองได้ตามแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในที่กำหนด</li> </ul>	<input checked="" type="checkbox"/> มีการดำเนินการ <input type="checkbox"/> ไม่มีการดำเนินการ	- แนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวม โดยมีช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ เช่น การประชุมประจำเดือนของหน่วยงาน การประชุมอย่างไม่เป็นทางการ หนังสือเวียนหลักเกณฑ์แนวทางการปฏิบัติในการประเมินผลเกี่ยวกับการควบคุมภายใน เป็นต้น
<b>ขั้นตอนที่ 2 : กำหนดงานในความรับผิดชอบของส่วนงานย่อยออกเป็นกิจกรรม/งาน</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>ส่วนงานย่อย มีการกำหนดงานออกเป็นกิจกรรมหลักหรือกิจกรรมที่สนับสนุนให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยรับตรวจ</li> </ul>	<input checked="" type="checkbox"/> มีการดำเนินการ <input type="checkbox"/> ไม่มีการดำเนินการ	- มีการกำหนดกิจกรรมและรายงานไว้ในแบบ ปค. 4
<ul style="list-style-type: none"> <li>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของกิจกรรมหลักหรือกิจกรรมสนับสนุนให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยรับตรวจ</li> </ul>	<input checked="" type="checkbox"/> มีการดำเนินการ <input type="checkbox"/> ไม่มีการดำเนินการ	- มีการกำหนดวัตถุประสงค์และรายงานไว้ใน แบบ ปค. 4
<b>ขั้นตอนที่ 3 : จัดเตรียมเครื่องมือการประเมินผล</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>ส่วนงานย่อยมีการจัดเตรียมเครื่องมือการประเมินผลการควบคุมภายในไว้ล่วงหน้า เช่น               <ol style="list-style-type: none"> <li>จัดทำแบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</li> <li>จัดทำแบบสอบถามการควบคุมภายใน</li> <li>อื่น ๆ ได้แก่                   <ul style="list-style-type: none"> <li><input type="checkbox"/> การประชุมระดมสมอง</li> </ul> </li> </ol> </li> </ul>	<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
<b>ขั้นตอนที่ 4 : การดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายใน</b>		
<b>การประเมินผลระดับส่วนงานย่อยโดยวิธีการข้อใดข้อหนึ่งดังต่อไปนี้</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>● ส่วนงานย่อยนำแบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในที่จัดเตรียมไว้มาทำการประเมินเกี่ยวกับการมีอยู่และความเหมาะสมของห้องค์ประกอบของการควบคุมภายในแล้วนำผลที่ได้มาจัดทำเป็นรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับส่วนงานย่อย แบบ ปค. 4 และนำจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นมาจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในซึ่งจะเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค. 5</li> </ul>	<input checked="" type="checkbox"/> มีการดำเนินการ <input type="checkbox"/> ไม่มีการดำเนินการ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- แบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของส่วนงานย่อย</li> <li>- รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับส่วนงานย่อย แบบ ปค. 4</li> <li>- รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค. 5</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>● ส่วนงานย่อยทำการประเมินกิจกรรมต่าง ๆ ด้วยแบบสอบถามการควบคุมภายในที่จัดเตรียมไว้เพื่อค้นหาข้อบกพร่อง/จุดอ่อน/ความเสี่ยงของการควบคุมภายในที่เป็นอยู่แล้วนำผลที่ได้มาจัดทำเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค. 5</li> </ul>	<input checked="" type="checkbox"/> มีการดำเนินการ <input type="checkbox"/> ไม่มีการดำเนินการ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- แบบสอบถามการควบคุมภายในของส่วนงานย่อย</li> <li>- รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค. 5</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>● ส่วนงานย่อยทำการประเมินผลการควบคุมด้วยตนเอง แล้วนำผลที่ได้มาจัดทำเป็นรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับส่วนงานย่อย แบบ ปค. 4 และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค. 5 โดยใช้เครื่องมือการประเมินผลอื่น ๆ ได้แก่ <ul style="list-style-type: none"> <li><input type="checkbox"/> ตารางแผนการดำเนินงาน</li> <li><input type="checkbox"/> การประชุมฯ</li> <li><input type="checkbox"/> อื่นๆ</li> </ul> </li> </ul>	<input checked="" type="checkbox"/> มีการดำเนินการ <input type="checkbox"/> ไม่มีการดำเนินการ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- แบบเครื่องมือการประเมินผลการควบคุมภายในต่าง ๆ เช่น แบบประเมินองค์ประกอบ ของการควบคุมภายในแบบสอบถามด้านการบริหาร และด้านการบริหารพัสดุ</li> <li>- รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับส่วนงานย่อย แบบ ปค. 4</li> <li>- รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค. 5</li> </ul>

ชื่อผู้รายงาน คณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ของกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร  
วันที่ 30 กันยายน 2564