

ชื่อหน่วยงาน

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ เดือน พ.ศ.

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	การควบคุมที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผลการควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๔)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๕)	การปรับปรุงการ ควบคุม (๖)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๗)

ชื่อผู้รายงาน.....
(.....)

ตำแหน่ง

วันที่...../...../.....

คำอธิบายการจัดทำรายงาน แบบ ปย. ๒

(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
<p><u>ชื่องาน/กิจกรรม</u> (ให้ระบุชื่องาน/กิจกรรม ที่ จะประเมินความเสี่ยงต่อ ความผิดพลาดหรือการไม่ บรรลุพันธกิจ โดยเป็นงาน ตามภารกิจ/หน้าที่ที่ รับผิดชอบ) <u>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</u> :- เช่น - เพื่อป้องกันหรือลดความ ผิดพลาด/เสียหาย - เพื่อให้มีความก้าวหน้า/ แล้วเสร็จตามกำหนด - เพื่อให้สามารถปฏิบัติงาน ได้ถูกต้องตามกฎระเบียบที่ กำหนดฯลฯ</p>	<p>ให้ระบุขั้นตอนวิธีการที่นำมาใช้ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงาน ตาม (๑) จะบรรลุผลสำเร็จตาม วัตถุประสงค์ :- เช่น - การควบคุมงาน - การให้คำแนะนำ - การมอบอำนาจการอนุมัติ - การตรวจสอบติดตาม - การแบ่งแยกหน้าที่ - การกำหนดนโยบายและ ระเบียบวิธีปฏิบัติ - การสอบทาน ฯลฯ</p>	<p>ระบุว่า การควบคุมตาม (๒) มี ความเพียงพอต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ของงานและมี ประสิทธิภาพหรือไม่ โดยตอบ คำถามต่อไปนี้ ๑. มีการกำหนด/สั่ง อย่างเป็นทางการ ให้ปฏิบัติตามการ ควบคุมหรือไม่ ๒. มีการปฏิบัติตาม (๒) จริง หรือไม่ ๓. ถ้าปฏิบัติจริง การควบคุม ช่วยให้งานสำเร็จตาม วัตถุประสงค์หรือไม่ ๔. ประโยชน์ที่ได้รับคุ้มค่างับ ต้นทุนของการควบคุมหรือไม่</p>	<p>ทำแบบสอบถามการควบคุม ภายใน ตามภาคผนวก ข. ที่ แนบ และนำข้อมูลในส่วนที่ยังไม่ มี/ไม่ใช่ มาสรุปเป็นความ เสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>ระบุช่วงเวลา ที่ พบปัญหา/เกิด ความเสี่ยง (ช่วงปี งบประมาณ พ.ศ. (ก่อน หน้า))</p>	<p>กำหนดวิธีการ ขั้นตอน การปรับปรุงแก้ไข เพื่อแก้ปัญหา/ลดความ เสี่ยง ตาม (๔)</p>	<p>ระบุเวลาที่ ดำเนินการตาม (๖) แล้วเสร็จและ ผู้รับผิดชอบการ ดำเนินงาน</p>

ชื่อผู้รายงาน.....หัวหน้าหน่วยงาน.....
(.....)

ตำแหน่ง

วันที่...../...../.....