แบบติดตาม ปย.2

หน่วยงาน...........................................................

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่............เดือน...............................พ.ศ.............

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (1)  กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/วัตถุประสงค์ของการควบคุม | (2)  การควบคุมที่มีอยู่ | (3)  การประเมินผลการควบคุม | (4)  ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | (5)  การปรับปรุงการควบคุม | (6)  กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ | (7)  หมายเหตุ |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

(ลายมือชื่อ)...............................................

ผู้อำนวยการสำนัก.......................

คำอธิบายรายงาน แบบติดตาม ปย.2

1. คอลัมน์ (1) กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/วัตถุประสงค์ของการควบคุม 4. คอลัมน์ (4) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่

* ระบุวัตถุประสงค์ของกิจกรรม หรือด้านของงานที่กำลังประเมิน ถ้าเป็นกระบวนการ - ระบุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ที่มีผลกระทบต่อความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการ

ปฏิบัติงานหรือโครงการให้ระบุขั้นตอนที่สำคัญรวมทั้งวัตถุประสงค์ของแต่ละขั้นตอน ควบคุมด้านใดด้นหนึ่ง

1. คอลัมน์ (2) การควบคุมที่มีอยู่ 5. คอลัมน์ (5) การปรับปรุงการควบคุม

* สรุปขั้นตอน/วิธีปฏิบัติงาน/นโยบาย/กฎเกณฑ์ที่ใช้ปฏิบัติอยู่สำหรับกิจกรรมต่างๆ - เสนอแนะการปรับปรุงการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงตามคอลัมน์ (4)

1. คอลัมน์ (3) การประเมินผลการควบคุมภายใน 6. คอลัมน์ (6) กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ

* ประเมินว่า การควบคุมที่มีอยู่ตามคอลัมน์ (2) เพียงพอและมีประสิทธิผลหรือไม่ - ระบุผู้รับผิดชอบในการแก้ไขปรับปรุง และวันที่ดำเนินการปรับปรุงแล้วเสร็จ

โดยตอบคำถามต่อไปนี้ 7. คอลัมน์ (7) หมายเหตุ

* การกำหนด/สั่งอย่างเป็นทางการให้ปฏิบัติตามการควบคุมหรือไม่ - ระบุข้อมูลอื่นที่ต้องการแจ้งให้ทราบ เช่นวิธีดำเนินการและเอกสารหลักฐานที่
* มีการปฏิบัติจริงตามการควบคุมหรือไม่ เกี่ยวข้อง
* ถ้ามีการปฏิบัติจริง การควบคุมช่วยให้งานสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดหรือไม่
* ประโยชน์ที่ได้รับ คุ้มค่ากับการควบคุมหรือไม่