แบบประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2565

คณะ/สำนัก/สถาบัน/หน่วยงาน.......................................................................................

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ปัจจัยเสี่ยง | น้อยที่สุด = 1 | น้อย = 2 | ปานกลาง = 3 | มาก = 4 | มากที่สุด = 5 | ผลการประเมิน | หลักฐานที่ใช้ประเมิน |
| **การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน (O)** | | | | | | | |
| 1. การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง | * มีแผนบริหารความเสี่ยงและจัดวางระบบการควบคุมภายในทุกภารกิจ/กระบวนงานที่สำคัญของหน่วยงาน * จัดทำโดยการมีส่วนร่วมของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง * มีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ทราบ * มีการปฏิบัติตามมาตรการการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ | * มีแผนบริหารความเสี่ยงและจัดวางระบบการควบคุมภายในทุกภารกิจ/กระบวนงานที่สำคัญของหน่วยงาน * จัดทำโดยการมีส่วนร่วมของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง * มีการปฏิบัติตามมาตรการการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ | * มีแผนบริหารความเสี่ยงและจัดวางระบบการควบคุมภายในทุกภารกิจ/กระบวนงานที่สำคัญของหน่วยงาน * จัดทำโดยมีส่วนร่วมของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง * มีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ทราบ * มีการปฏิบัติตามมาตรการการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ไม่ครบทุกมาตรการ | * มีแผนบริหารความเสี่ยงและจัดวางระบบการควบคุมภายในทุกภารกิจ/กระบวนงานที่สำคัญของหน่วยงาน * จัดทำโดยไม่มีส่วนร่วม * ไม่มีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ทราบ * ไม่มีการปฏิบัติตามมาตรการการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ | ไม่มีแผนบริหารความเสี่ยงและไม่มีการจัดวางระบบการควบคุมภายใน |  | * แผนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน * คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง/การควบคุมภายใน |
| 1. การประเมินการควบคุมภายใน    1. ดำเนินการครบถ้วนตามแบบกระทรวงการคลังกำหนด | มีการประเมินครบทุกภารกิจ/ทุกส่วนงานโดยดำเนินการครบตามแบบที่กระทรวงฯ กำหนด | มีการประเมินบางภารกิจ/บางส่วนงานโดยดำเนินการครบตามแบบที่กระทรวงฯ กำหนด | มีการประเมินครบทุกภารกิจ/ทุกส่วนงานโดยดำเนินการไม่ครบตามแบบที่กระทรวงฯ กำหนด | มีการประเมินบางภารกิจ/บางส่วนงานโดยดำเนินการไม่ครบตามแบบที่กระทรวงฯ กำหนด | ไม่มีการประเมิน |  | * แบบ ปค.1 * แบบ ปค.4 * แบบ ปค.5 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ปัจจัยเสี่ยง | น้อยที่สุด = 1 | น้อย = 2 | ปานกลาง = 3 | มาก = 4 | มากที่สุด = 5 | ผลการประเมิน | หลักฐานที่ใช้ประเมิน |
| * 1. คุณภาพของผลการประเมิน | * รายงานผลการประเมินทุกรายงานมีความสอดคล้องกัน * แผนการปรับปรุงกำหนดวิธีการ ระยะเวลา และผู้รับผิดชอบชัดเจน | * รายงานผลการประเมินทุกรายงานมีความสอดคล้องกัน * แผนการปรับปรุงกำหนดวิธีการ ระยะเวลา และผู้รับผิดชอบไม่ชัดเจน | * รายงานผลการประเมินบางรายงานไม่สอดคล้องกัน * แผนการปรับปรุงกำหนดวิธีการ ระยะเวลา และผู้รับผิดชอบไม่ชัดเจน | * รายงานผลการประเมินทุกรายงานไม่สอดคล้องกัน * แผนการปรับปรุงกำหนดวิธีการ ระยะเวลา และผู้รับผิดชอบไม่ชัดเจน | ไม่มีการจัดทำแบบรายงารนผลการประเมิน |  | * แบบ ปค.1 * แบบ ปค.4 * แบบ ปค.5 |
| 1. การติดตามการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน | * มีการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในทุกภารกิจ/ทุกส่วนงาน * รายงานความก้าวหน้าอย่างน้อย 2 ครั้งต่อปี | * มีการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในบางภารกิจ/บางส่วนงาน * รายงานความก้าวหน้าอย่างน้อย 2 ครั้งต่อปี | * มีการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน * รายงานความก้าวหน้าอย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี | * มีการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในบางภารกิจ/บางส่วนงาน * รายงานความก้าวหน้าอย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี | ไม่มีการติดตาม |  | รายงานการประชุม |
| 1. ผลการประเมินระบบการควบคุมภายใน | * ดีมากที่สุด | * ดีมาก | * ดี | * พอใช้ | * ต้องปรับปรุง |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ปัจจัยเสี่ยง | น้อยที่สุด = 1 | น้อย = 2 | ปานกลาง = 3 | มาก = 4 | มากที่สุด = 5 | ผลการประเมิน | หลักฐานที่ใช้ประเมิน |
| **ด้านกลยุทธ์ (S)** | | | | | | | |
| 1. การกำหนดนโยบายและแผนกลยุทธ์ | * นำนโยบายของผู้บริหาร ม. มาจัดทำแผนกลยุทธ์ของหน่วยงาน * บุคลากรในหน่วยงานมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนกลยุทธ์ * นำไปปฏิบัติได้ร้อยละ 91-100 | * นำนโยบายของผู้บริหาร ม. มาจัดทำแผนกลยุทธ์ของหน่วยงาน * บุคลากรในหน่วยงานมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนกลยุทธ์ * นำไปปฏิบัติได้ร้อยละ 81-90 | * นำนโยบายของผู้บริหาร ม. มาจัดทำแผนกลยุทธ์ของหน่วยงาน * บุคลากรในหน่วยงานมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนกลยุทธ์ * นำไปปฏิบัติได้ร้อยละ 71-80 | * นำนโยบายของผู้บริหาร ม. มาจัดทำแผนกลยุทธ์ของหน่วยงาน * บุคลากรในหน่วยงานไม่มีส่วนร่วมในการจัดทำแผนกลยุทธ์ * นำไปปฏิบัติได้น้อยกว่าร้อยละ 71 | * ไม่มีการนำนโยบายของผู้บริหาร ม. มาจัดทำแผนกลยุทธ์ของหน่วยงาน |  | * แผนกลยุทธ์และแผนปฏิบ้ติการ |
| 1. การจัดทำแผนกลยุทธ์ | * จัดทำแผนครอบคลุมทุกภารกิจของหน่วยงาน * มีการทบทวนแผนทุกปี | * จัดทำแผนครอบคลุมทุกภารกิจของหน่วยงาน * มีการทบทวนแผนทุก 2 ปี | * จัดทำแผนบางภารกิจของหน่วยงานเฉพาะภารกิจสำคัญ ๆ * มีการทบทวนแผนทุกปี | * จัดทำแผนบางภารกิจของหน่วยงานเฉพาะภารกิจสำคัญ ๆ * มีการทบทวนแผนทุก 2 ปี | * ไม่มีการจัดทำแผนกลยุทธ์ |  | * แผนกลยุทธ์ |
| 1. ผู้มีส่วนร่วมในการจัดทำแผนกลยุทธ์ | * ผู้บริหารทุกระดับ และผู้ปฏิบัติมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนกลยุทธ์ | * ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนฯ | * ผู้บริหารบางส่วนมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนฯ | * ผู้บริหารมอบหมายให้กลุ่มงานหรือบุคคลกลุ่มใดกลุ่มหนึ่งรับผิดชอบในการจัดทำแผนฯ | * การจัดทำแผนอยู่ในความรับผิดชอบเฉพาะบุคคลใดบุคคลหนึ่ง |  |  |
| 1. การสื่อสารแผนกลยุทธ์ของหน่วยงาน อย่างน้อย 4 ช่องทาง เช่น หนังสือเวียน ติดประกาศ website ประชุมชี้แจง | * มีการสื่อสารให้บุคคลทั้งภายในและภายนอกรับทราบ 4 ช่องทาง | * มีการสื่อสารให้บุคคลทั้งภายในและภายนอกรับทราบ 3 ช่องทาง | * มีการสื่อสารให้บุคคลทั้งภายในและภายนอกรับทราบ 2 ช่องทาง | * มีการสื่อสารให้บุคคลทั้งภายในและภายนอกรับทราบ 1 ช่องทาง | * ไม่มีการสื่อสารให้รับทราบ |  | * หนังสือเวียน * Web site * ประกาศ * รายงานการประขุม ฯลฯ |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ปัจจัยเสี่ยง | น้อยที่สุด = 1 | น้อย = 2 | ปานกลาง = 3 | มาก = 4 | มากที่สุด = 5 | ผลการประเมิน | หลักฐานที่ใช้ประเมิน |
| 1. การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ | * มีการรายงานผลการติดตามแผนกลยุทธ์ให้ผู้บริหารหน่วยงานรับทราบทุกไตรมาส | * มีการรายงานผลการติดตามแผนกลยุทธ์ให้ผู้บริหารหน่วยงานรับทราบทุก 6 เดือน | * มีการรายงานผลการติดตามแผนกลยุทธ์ให้ผู้บริหารหน่วยงานรับทราบปีละครั้ง | * มีการรายงานผลการติดตามแผนกลยุทธ์ให้ผู้บริหารหน่วยงานรับทราบเมื่อผู้บริหารหน่วยงานทวงถาม | * ไม่มีการรายงานผลการดำเนินงาน |  | * รายงานผลการติดตาม * รายงานการประชุม |
| **ด้านทรัพยากรบุคคล (S)** | | | | | | | |
| 1. โครงสร้างหน่วยงานและอัตรากำลัง | * มีโครงสร้างหน่วยงานตรงตามภารกิจ * มีอัตรากำลังเต็มตามกรอบทุกงาน * มีอัตรากำลังเพียงพอทุกงาน | * มีโครงสร้างหน่วยงานตรงตามภารกิจ * มีอัตรากำลังเต็มตามกรอบทุกงาน * มีอัตรากำลังไม่เพียงพอทุกงาน | * มีโครงสร้างหน่วยงานตรงตามภารกิจ * มีอัตรากำลังเต็มตามกรอบบางส่วนงาน | * มีโครงสร้างหน่วยงานตรงตามภารกิจ * อัตรากำลังทุกส่วนงานไม่เต็มตามกรอบอัตรากำลัง | * โครงการหน่วยงานไม่ตรงตามภารกิจ |  | * โครงสร้าง และภารกิจหน่วยงาน * กรอบอัตรากำลัง |
| 1. การกำหนดอำนาจหน้าที่ของหน่วยงาน | * มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของหน่วยงานตามโครงสร้างที่ไม่ซ้ำซ้อน * ครอบคลุมทุกภารกิจร้อยละ 91-100 | * มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของหน่วยงานตามโครงสร้างที่ไม่ซ้ำซ้อน * ครอบคลุมทุกภารกิจร้อยละ 81-90 | * มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของหน่วยงานตามโครงสร้างที่ไม่ซ้ำซ้อน * ครอบคลุมทุกภารกิจร้อยละ 71-80 | * มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของหน่วยงานตามโครงสร้างที่ไม่ซ้ำซ้อน * ครอบคลุมทุกภารกิจน้อยกว่าร้อยละ 70 | * มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของหน่วยงานตามโครงสร้างที่ซ้ำซ้อน |  | * โครงสร้างหน่วยงานและภารกิจ |
| 1. นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล | * มีนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคลที่เป็นลายลักษณ์อักษร * ดำเนินการตามนโยบายที่กำหนดได้ร้อยละ 91-100 | * มีนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคลที่เป็นลายลักษณ์อักษร * ดำเนินการตามนโยบายที่กำหนดได้ร้อยละ 81-90 | * มีนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคลที่เป็นลายลักษณ์อักษร * ดำเนินการตามนโยบายที่กำหนดได้ร้อยละ 71-80 | * มีนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคลที่เป็นลายลักษณ์อักษร * ดำเนินการตามนโยบายที่กำหนดได้น้อยกว่าร้อยละ 71 | * ไม่มีนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล |  | * นโยบายบริหารทรัพยากรบุคคล |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ปัจจัยเสี่ยง | น้อยที่สุด = 1 | น้อย = 2 | ปานกลาง = 3 | มาก = 4 | มากที่สุด = 5 | ผลการประเมิน | หลักฐานที่ใช้ประเมิน |
| 1. การกำหนดภาระงานของบุคลากร | * มีการกำหนดภาระงานของบุคลากรทุกคนอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร * บุคลากรรับทราบภาระงานของตนเองทุกคน * มีการทบทวนภาระงานของบุคลากรทุกปี | * มีการกำหนดภาระงานของบุคลากรทุกคนอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร * บุคลากรรับทราบภาระงานของตนเองทุกคน * มีการทบทวนภาระงานของบุคลากรทุก 2 ปี | * มีการกำหนดภาระงานของบุคลากรทุกคนอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร * บุคลากรรับทราบภาระงานของตนเองบางคน * มีการทบทวนภาระงานของบุคลากรทุกปี | * มีการกำหนดภาระงานของบุคลากรทุกคนอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร * บุคลากรรับทราบภาระงานของตนเองบางคน * ไม่มีการทบทวนภาระงานของบุคลากร | * ไม่มีการกำหนดภาระงาน |  | * หนังสือ/คำสั่งมอบหมายงานที่มีการลงนามทั้งผู้บังคับบัญชาและบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน |
| 1. ความรู้ ความสามารถของบุคลากร | * บุคลากรในหน่วยงานมีคุณวุฒิตรงกับตำแหน่งงาน * ภาระงานที่รับผิดชอบตรงตามคุณวุฒิมากกว่าร้อยละ 90 ของบุคลากรในหน่วยงาน | * บุคลากรในหน่วยงานมีคุณวุฒิตรงกับตำแหน่งงาน * ภาระงานที่รับผิดชอบตรงตามคุณวุฒิ ร้อยละ 80-89 ของบุคลากรในหน่วยงาน | * บุคลากรในหน่วยงานมีคุณวุฒิตรงกับตำแหน่งงาน * ภาระงานที่รับผิดชอบตรงตามคุณวุฒิ ร้อยละ 70-79 ของบุคลากรในหน่วยงาน | * บุคลากรในหน่วยงานมีคุณวุฒิตรงกับตำแหน่งงาน * ภาระงานที่รับผิดชอบตรงตามคุณวุฒิ ร้อยละ 60-69 ของบุคลากรในหน่วยงาน | * บุคลากรในหน่วยงานมีคุณวุฒิตรงกับตำแหน่งงาน * ภาระงานที่รับผิดชอบตรงตามคุณวุฒิ น้อยกว่าร้อยละ 60 ของบุคลากรในหน่วยงาน |  |  |
| 1. การประเมินผลงาน | * มีการกำหนดเกณฑ์การประเมินผลงานชัดเจน * มีการประเมินผลงานตามระยะเวลาที่กำหนด | * มีการกำหนดเกณฑ์การประเมินผลงานชัดเจน * มีการประเมินผลงานช้ากว่าระยะเวลาที่กำหนด 1 เดือน | * มีการกำหนดเกณฑ์การประเมินผลงานชัดเจน * มีการประเมินผลงานช้ากว่าระยะเวลาที่กำหนด 2 เดือน | * มีการกำหนดเกณฑ์การประเมินผลงานชัดเจน * มีการประเมินผลงานช้ากว่าระยะเวลาที่กำหนด 3 เดือน | * ไม่มีการกำหนดเกณฑ์การประเมินผลงาน |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ปัจจัยเสี่ยง | น้อยที่สุด = 1 | น้อย = 2 | ปานกลาง = 3 | มาก = 4 | มากที่สุด = 5 | ผลการประเมิน | หลักฐานที่ใช้ประเมิน |
| **ด้านการดำเนินงานหรือการปฏิบัติงาน (O)** | | | | | | | |
| 1. คู่มือการปฏิบัติงาน | * มีคู่มือการปฏิบัติงานและใช้ได้จริง ร้อยละ 91-100 * มีการปรับปรุงและทบทวนคู่มือการปฏิบัติงานให้เป็นปัจจุบัน | * มีคู่มือการปฏิบัติงานและใช้ได้จริง ร้อยละ 81-90 * มีการปรับปรุงและทบทวนคู่มือการปฏิบัติงานให้เป็นปัจจุบัน | * มีคู่มือการปฏิบัติงานและใช้ได้จริง ร้อยละ 71-80 * มีการปรับปรุงและทบทวนคู่มือการปฏิบัติงานให้เป็นปัจจุบัน | * มีคู่มือการปฏิบัติงานและใช้ได้จริง น้อยกว่าร้อยละ 71 * มีการปรับปรุงและทบทวนคู่มือการปฏิบัติงานให้เป็นปัจจุบัน | * ไม่มีคู่มือการปฏิบัติงาน |  | คู่มือการปฏิบัติงาน |
| 1. กระบวนการและวิธีการปฏิบัติงาน | * มีการปฏิบัติตามคู่มือการปฏิบัติงาน ร้อยละ 91-100 | * มีการปฏิบัติตามคู่มือการปฏิบัติงาน ร้อยละ 81-90 | * มีการปฏิบัติตามคู่มือการปฏิบัติงาน ร้อยละ 71-80 | * มีการปฏิบัติตามคู่มือการปฏิบัติงาน น้อยกว่าร้อยละ 71 | * ไม่มีการปฏิบ้ติตามคู่มือการปฏิบัติงาน |  |  |
| 1. แผนการปฏิบัติงาน | * มีการจัดทำแผนการปฏิบัติงานครอบคลุมทุกภาระกิจของหน่วยงานเป็นประจำปีทุกปี * มีการทบทวนแผนการปฏิบัติงานทุกไตรมาส | * มีการจัดทำแผนการปฏิบัติงานครอบคลุมทุกภาระกิจของหน่วยงานเป็นประจำปีทุกปี * มีการทบทวนแผนการปฏิบัติงานทุก 6 เดือน | * มีการจัดทำแผนการปฏิบัติงานครอบคลุมทุกภาระกิจของหน่วยงานเป็นประจำปีทุกปี * มีการทบทวนแผนการปฏิบัติงานทุก 9 เดือน | * มีการจัดทำแผนการปฏิบัติงานครอบคลุมทุกภาระกิจของหน่วยงานเป็นประจำปีทุกปี * ไม่มีการทบทวนแผนการปฏิบัติงาน | * ไม่มีการจัดทำแผนการปฏิบัติงาน |  | * แผนการปฏิบัติงานประจำปี |
| 1. สรุปผลสำเร็จตามแผนในภาพรวมของหน่วยงาน | * สำเร็จตามแผนการปฏิบัติงานร้อยละ 90-100 | * สำเร็จตามแผนการปฏิบัติงานร้อยละ 80-89 | * สำเร็จตามแผนการปฏิบัติงานร้อยละ 70-79 | * สำเร็จตามแผนการปฏิบัติงานร้อยละ 60-69 | * สำเร็จตามแผนการปฏิบัติงานน้อยกว่าร้อยละ 90-100 |  | * รายงานผลการปฏิบ้ติงาน |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ปัจจัยเสี่ยง | น้อยที่สุด = 1 | น้อย = 2 | ปานกลาง = 3 | มาก = 4 | มากที่สุด = 5 | ผลการประเมิน | หลักฐานที่ใช้ประเมิน |
| **ด้านการบริหารความรู้ (K)** | | | | | | | |
| 1. ความรู้และประสบการณ์    1. คุณสมบัติของบุคลากร    2. ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน | * บุคลากรมีคุณสมบัติตรงกับตำแหน่งและภาระงานที่รับผิดชอบ ร้อยละ 91-100 * มีประสบการณ์ในภาระงานที่รับผิดชอบมากกว่า 4 ปี | * บุคลากรมีคุณสมบัติตรงกับตำแหน่งและภาระงานที่รับผิดชอบ ร้อยละ 81-90 * มีประสบการในภาระงานที่รับผิดชอบ 3 ปี | * บุคลากรมีคุณสมบัติตรงกับตำแหน่งและภาระงานที่รับผิดชอบ ร้อยละ 71-80 * มีประสบการในภาระงานที่รับผิดชอบ 2 ปี | * บุคลากรมีคุณสมบัติตรงกับตำแหน่งและภาระงานที่รับผิดชอบ ร้อยละ 61-70 * มีประสบการในภาระงานที่รับผิดชอบ 1 ปี | * บุคลากรมีคุณสมบัติตรงกับตำแหน่งและภาระงานที่รับผิดชอบ น้อยกว่าร้อยละ 61 * ไม่มีประสบการในภาระงานที่รับผิดชอบ |  | ประวัติการปฏิบัติงาน |
| 1. การพัฒนาบุคลากร    1. เข้ารับการฝึกอบรม    2. หลักสูตรที่เข้าอบรมตรงกับภาระงานที่รับผิดชอบ | * บุคลากรได้รับการฝึกอบรม 5 ครั้ง/ปี/คน ร้อยละ 91-100 ของบุคลากรทั้งหมดของหน่วยงาน * ตรงตามภาระงานที่รับผิดชอบ ร้อยละ 91-100 ของผู้เข้าอบรม | * บุคลากรได้รับการฝึกอบรม 5 ครั้ง/ปี/คน ร้อยละ 81-90 ของบุคลากรทั้งหมดของหน่วยงาน * ตรงตามภาระงานที่รับผิดชอบร้อยละ 81-90 ของผู้เข้าอบรม | * บุคลากรได้รับการฝึกอบรม 5 ครั้ง/ปี/คน ร้อยละ 71-80 ของบุคลากรทั้งหมดของหน่วยงาน * ตรงตามภาระงานที่รับผิดชอบร้อยละ 71-80 ของผู้เข้าอบรม | * บุคลากรได้รับการฝึกอบรม 5 ครั้ง/ปี/คน ร้อยละ 61-70 ของบุคลากรทั้งหมดของหน่วยงาน * ตรงตามภาระงานที่รับผิดชอบร้อยละ 61-70 ของผู้เข้าอบรม | * บุคลากรได้รับการฝึกอบรม 5 ครั้ง/ปี/คน น้อยกว่าร้อยละ 61 * ตรงตามภาระงานที่รับผิดชอบ น้อยกว่าร้อยละ 61 ของผู้เข้าอบรม |  | รายงานการเข้ารับการฝึกอบรม |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ปัจจัยเสี่ยง | น้อยที่สุด = 1 | น้อย = 2 | ปานกลาง = 3 | มาก = 4 | มากที่สุด = 5 | ผลการประเมิน | หลักฐานที่ใช้ประเมิน |
| **ด้านการเงินและงบประมาณ (F)** | | | | | | | | |
| 1. แผน – ผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณ | * มีการจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ * ผลการเบิกจ่ายเงินไตรมาสที่ 3 ได้ร้อยละ 91-100 ของแผนที่วางไว้ | * มีการจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ * ผลการเบิกจ่ายเงินไตรมาสที่ 3 ได้ร้อยละ 81-90 ของแผนที่วางไว้ | * มีการจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ * ผลการเบิกจ่ายเงินไตรมาสที่ 3 ได้ร้อยละ 71-80 ของแผนที่วางไว้ | * มีการจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ * ผลการเบิกจ่ายเงินไตรมาสที่ 3 ได้น้อยกว่าร้อยละ 71 ของแผนที่วางไว้ | * ไม่มีการจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินประจำปี |  | แผน ผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณ |
| 1. การติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณ | * มีการติดตามและประเมินผลทุกไตรมาส | * มีการติดตามและประเมินผลทุก 6 เดือน | * มีการติดตามและประเมินผลทุก 9 เดือน | * มีการติดตามและประเมินผลก่อนสิ้นปีงบประมาณ 1 เดือน | * ไม่มีการติดตามและประเมินผล |  | รายงานการประชุม |
| **ด้านกฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง (C)** | | | | | | | |
| 1. การตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน | * ได้รับการตรวจสอบจากกลุ่มงานตรวจสอบภายใน ครั้งสุดท้ายภายใน 1 ปี | * ได้รับการตรวจสอบจากกลุ่มงานตรวจสอบภายใน ครั้งสุดท้ายภายใน 2 ปี | * ได้รับการตรวจสอบจากกลุ่มงานตรวจสอบภายใน ครั้งสุดท้ายภายใน 3 ปี | * ได้รับการตรวจสอบจากกลุ่มงานตรวจสอบภายใน ครั้งสุดท้ายภายใน 4 ปี | * ไม่เคยได้รับการตรวจเลย |  | รายงานผลการตรวจสอบ |
| 1. กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ต่าง ๆ | * มีกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ต่าง ๆ เพื่อใช้สำหรับทุกภาระกิจของหน่วยงาน * บุคลากรภายในหน่วยงานปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ทุกคน | * มีกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ต่าง ๆ เพื่อใช้สำหรับทุกภาระกิจของหน่วยงาน * บุคลากรภายในหน่วยงานส่วนมากปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ | * มีกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ต่าง ๆ เพื่อใช้สำหรับทุกภาระกิจของหน่วยงาน * บุคลากรภายในหน่วยงานไม่ทราบกฎ ระเบียบ ข้อบังคับบางรายการทำให้ไม่ได้ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ นั้น | * มีกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ต่าง ๆ เพื่อใช้สำหรับทุกภาระกิจของหน่วยงาน * บุคลากรภายในหน่วยงานส่วนมากไม่ปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับนั้น ๆ | * ไม่มีกฎ ระเบียบ ข้อบังคับสำหรับภาระกิจของหน่วยงาน |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ปัจจัยเสี่ยง | น้อยที่สุด = 1 | น้อย = 2 | ปานกลาง = 3 | มาก = 4 | มากที่สุด = 5 | ผลการประเมิน | หลักฐานที่ใช้ประเมิน |
| 1. การฟ้องร้อง ตั้งกรรมการสอบข้อเท็จจริง | * หน่วยงานไม่เคยมีการฟ้องร้อง ร้องเรียน หรือตั้งกรรมการสอบฯ ทุกกรณี ในรอบปีที่ผ่านมา | * เคยมีการฟ้องร้อง หริอร้องเรียน หรือตั้งกรรมการสอบฯ 1-2 เรื่อง ในปีที่ผ่านมา | * เคยมีการฟ้องร้อง หริอร้องเรียน หรือตั้งกรรมการสอบฯ 3-4 เรื่อง ในปีที่ผ่านมา | * เคยมีการฟ้องร้อง หริอร้องเรียน หรือตั้งกรรมการสอบฯ 5-6 เรื่อง ในปีที่ผ่านมา | * เคยมีการฟ้องร้อง หริอร้องเรียน หรือตั้งกรรมการสอบฯ มากกว่า 6 เรื่อง ในปีที่ผ่านมา |  |  |
| **ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ** | | | | | | | |
| 1. ระบบสารสนเทศ | * หน่วยงานมีระบบสารสนเทศทีใช้ในการปฏิบัติงานทุกระบบงานที่สำคัญ และจำเป็น * ข้อมูลสารสนเทศเป็นปัจจุบัน | * มีระบบสารสนเทศที่ใช้ในการปฏิบัติงานทุกระบบงานที่สำคัญและจำเป็น * ข้อมูลสารสนเทศส่วนมากเป็นปัจจุบัน | * มีระบบสารสนเทศที่ใช้ในการปฏิบัติงานเฉพาะระบบงานจำเป็น * ข้อมูลสารสนเทศเป็นปัจจุบัน | * มีระบบสารสนเทศที่ใช้ในการปฏิบัติงานเฉพาะระบบงานจำเป็น * ข้อมูลสารสนเทศส่วนมากเป็นปัจจุบัน | * มีระบบสารสนเทศที่ใช้ในการปฏิบัติงานเฉพาะระบบงานจำเป็น * ข้อมูลสารสนเทศส่วนมากไม่เป็นปัจจุบัน |  |  |
| หมายเหตุ | ระบบงานที่จำเป็น เช่น ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ ระบบงบประมาณ ฯลฯ | | | | | | |
|  | ระบบงานที่สำคัญ หมายถึงระบบงานที่เกี่ยวข้องกับภารกิจหลักของหน่วยงาน | | | | | | |
| 1. วัสดุ ครุภัณฑ์ อุปกรณ์ในการดำเนินงาน | * หน่วยงานได้รับการสนับสนุนวัสดุ ครุภัณฑ์ อุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ในการดำเนินงาน ร้อยละ 91-100 ของความต้องการ | * หน่วยงานได้รับการสนับสนุนวัสดุ ครุภัณฑ์ อุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ในการดำเนินงาน ร้อยละ 81-90 ของความต้องการ | * หน่วยงานได้รับการสนับสนุนวัสดุ ครุภัณฑ์ อุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ในการดำเนินงาน ร้อยละ 71-80 ของความต้องการ | * หน่วยงานได้รับการสนับสนุนวัสดุ ครุภัณฑ์ อุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ในการดำเนินงาน ร้อยละ 61-70 ของความต้องการ | * หน่วยงานได้รับการสนับสนุนวัสดุ ครุภัณฑ์ อุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ในการดำเนินงาน น้อยกว่า ร้อยละ 61 ของความต้องการ |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ปัจจัยเสี่ยง | น้อยที่สุด = 1 | น้อย = 2 | ปานกลาง = 3 | มาก = 4 | มากที่สุด = 5 | ผลการประเมิน | หลักฐานที่ใช้ประเมิน |
| **การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน (O)** | | | | | | | |
| 1. การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง | * มีแผนบริหารความเสี่ยงและจัดวางระบบการควบคุมภายในทุกภารกิจ/กระบวนงานที่สำคัญของหน่วยงาน * จัดทำโดยการมีส่วนร่วมของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง * มีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ทราบ * มีการปฏิบัติตามมาตรการการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ | * มีแผนบริหารความเสี่ยงและจัดวางระบบการควบคุมภายในทุกภารกิจ/กระบวนงานที่สำคัญของหน่วยงาน * จัดทำโดยการมีส่วนร่วมของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง * มีการปฏิบัติตามมาตรการการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ | * มีแผนบริหารความเสี่ยงและจัดวางระบบการควบคุมภายในทุกภารกิจ/กระบวนงานที่สำคัญของหน่วยงาน * จัดทำโดยมีส่วนร่วมของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง   **ตัวอย่าง**   * มีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ทราบ * มีการปฏิบัติตามมาตรการการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ไม่ครบทุกมาตรการ | * มีแผนบริหารความเสี่ยงและจัดวางระบบการควบคุมภายในทุกภารกิจ/กระบวนงานที่สำคัญของหน่วยงาน * จัดทำโดยไม่มีส่วนร่วม * ไม่มีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ทราบ * ไม่มีการปฏิบัติตามมาตรการการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ | ไม่มีแผนบริหารความเสี่ยงและไม่มีการจัดวางระบบการควบคุมภายใน | 1 | * แผนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน * คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง/การควบคุมภายใน |
| 1. การประเมินการควบคุมภายใน    1. ดำเนินการครบถ้วนตามแบบกระทรวงการคลังกำหนด | มีการประเมินครบทุกภารกิจ/ทุกส่วนงานโดยดำเนินการครบตามแบบที่กระทรวงฯ กำหนด | มีการประเมินบางภารกิจ/บางส่วนงานโดยดำเนินการครบตามแบบที่กระทรวงฯ กำหนด | มีการประเมินครบทุกภารกิจ/ทุกส่วนงานโดยดำเนินการไม่ครบตามแบบที่กระทรวงฯ กำหนด | มีการประเมินบางภารกิจ/บางส่วนงานโดยดำเนินการไม่ครบตามแบบที่กระทรวงฯ กำหนด | ไม่มีการประเมิน | 3 | * แบบ ปค.1 * แบบ ปค.4 * แบบ ปค.5 |