

เล่มที่ 1



ชื่อผลงาน...จัดทำรายงานผลการควบคุมภายใน จัดทำแผน
ด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงและรายงานผลการดำเนินการ

ชื่อเจ้าของผลงานนางสาวกรรณิการ์ สุจิตประเสริฐ เรื่องที่7....

ลักษณะของผลงาน / วิธีดำเนินการ

ติดตามผลการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน

1. ประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญรายการที่ต้องปรับปรุงและพัฒนา
2. สรุจุดอ่อน/รายการที่ต้องปรับปรุงและพัฒนาจาก SAR และผลการประเมินคุณภาพภายใน
3. วิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากจุดอ่อนที่มีอยู่รวบรวมและวิเคราะห์ผลการดำเนินการควบคุมภายในจากทุกงานในสังกัด เพื่อประมวลผลในภาพรวมของกอง
4. จัดทำรายงานการติดตามผลการปฏิบัติการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปย.3)
5. สรุผลการประเมินองค์ประกอบตามมาตรฐานการควบคุมภายใน (ปย.2)
6. จัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดปัจจุบัน (ปย.2)
7. จัดทำหนังสือรับรองการควบคุมภายใน (แล้วแต่กรณี) (ปย.1)
8. ที่ประชุมผู้บริหารหน่วยงานพิจารณาร่างรายงานการควบคุมภายใน
9. ตรวจสอบความถูกต้อง และจัดทำรูปเล่ม
10. ส่งรายงานการควบคุมภายใน ให้กองแผนงาน

ข้อพึงระวังหรือการเรียนรู้ที่ได้รับจากงาน

1. การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ควรคำนึงถึงผลกระทบและต้องหาแนวทางปรับปรุง/พัฒนา เพื่อลดความเสี่ยงหรือวิธีป้องกันการเกิดความเสี่ยงหรือเสียหายที่จะเกิดขึ้น
2. การวิเคราะห์หาจุดอ่อนจุดแข็งของกองกลาง

เอกสารที่เกี่ยวข้อง

- 1 แนวทางการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน
1. แบบฟอร์ม ปย.1, ปย.2, และแบบติดตาม ปย.3