

แบบสอบถามกลุ่มบริหารงานทั่วไปและแผนงาน

กระบวนการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

ลำดับที่	คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่
๑.	การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน มีการพิจารณาตามความเหมาะสมของเจ้าหน้าที่หรือไม่	✓	
๒.	การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ชื่อทั้งสองคณะไม่มีซ้ำกัน หรือไม่	✓	
๓.	การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน แต่งตั้งจากบุคลากรทุกกลุ่มงาน หรือไม่	✓	
๔.	การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน มีการกำหนดหน้าที่ให้ชัดเจน หรือไม่	✓	
๕.	การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน คำสั่งเป็นปัจจุบัน หรือไม่	✓	
๖.	มีการมุ่งเน้นให้เจ้าหน้าที่ ศบส.๑๐ ทุกระดับมีส่วนร่วมในการจัดวางระบบควบคุมภายในของหน่วยงาน หรือไม่	✓	
๗.	การจัดทำ Flowchart การปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน มีการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน หรือไม่	✓	
๘.	การจัดทำ Flowchart การปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน จัดทำครบทุกกระบวนการ หรือไม่	✓	
๙.	การจัดทำ Flowchart การปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน มีการจัดทำให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานที่กำหนด หรือไม่	✓	
๑๐.	การจัดทำ Flowchart การปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน แต่ละกลุ่มงานดำเนินการให้แล้วเสร็จภายใน ๕ วัน หรือไม่	✓	
๑๑.	การจัดทำ Flowchart การปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน มีการตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วนของข้อมูล หรือไม่	✓	
๑๒.	การจัดทำและประเมินผลแบบสอบถามการควบคุมภายใน มีการประเมินการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่กำหนด โดยตั้งคำถามประเมินตนเอง ครบถ้วนทุกกระบวนการ หรือไม่	✓	

ลำดับที่	คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่
๑๓.	การจัดทำและประเมินผลแบบสอบถามการควบคุมภายใน มีการตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วนของข้อมูล หรือไม่	✓	
๑๔.	การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน และสรุปเป็นรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปค. ๔ ส่วนงานย่อย) มีการประเมินและสรุปผลครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ หรือไม่	✓	
๑๕.	การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน และสรุปเป็นรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปค. ๔ ส่วนงานย่อย) มีการตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วนของข้อมูล หรือไม่	✓	
๑๖.	การจัดทำตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง มีการพิจารณาความเสี่ยงที่มีความจำเป็น ต้องได้รับการปรับปรุงแก้ไขจาก Flow Chart/แบบสอบถามการควบคุมภายใน/การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือไม่	✓	
๑๗.	การจัดทำตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง มีการกำหนดหลักเกณฑ์โอกาสการเกิดความเสี่ยงและผลกระทบจากความเสี่ยง หรือไม่	✓	
๑๘.	การจัดทำตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง มีการตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วนของข้อมูล หรือไม่	✓	
๑๙.	การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.๕ ส่วนงานย่อย) มีการพิจารณาจากความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงและสูงมาก หรือไม่	✓	
๒๐.	การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.๕ ส่วนงานย่อย) ดำเนินการตามรูปแบบที่กระทรวงสาธารณสุขกำหนด หรือไม่	✓	
๒๑.	การจัดทำรายงานผลการติดตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปค.๕) ดำเนินการตามรูปแบบที่กระทรวงสาธารณสุขกำหนด หรือไม่	✓	
๒๒.	การรวบรวมเอกสารหลักฐานต่าง ๆ ครบถ้วน ถูกต้อง และจัดเรียงตามลำดับเหตุการณ์ หรือไม่	✓	
๒๓.	การรวบรวมเอกสารหลักฐานต่าง ๆ ดำเนินการเสนอผู้อำนวยการฯ และส่งให้กลุ่มตรวจสอบภายใน ภายใน ๑๕ วัน หลังวันสิ้นปีงบประมาณ หรือไม่	✓	

สรุป : กระบวนการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

ผู้รับผิดชอบงานเข้าใจหลักการและรายละเอียดการดำเนินการจัดทำร่างระบบควบคุมภายในมากขึ้น ซึ่งปัจจุบันจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำร่างระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน และมีการปรับปรุง Flowchart การปฏิบัติงานของหน่วยงานให้ปัจจุบันตามระบบการควบคุมภายใน และให้มีประสิทธิภาพในการทำงาน

กลุ่มบริหารงานทั่วไปและแผนงาน