**แบบ ปย. 2**

**หน่วยงาน กอง/ศูนย์/กลุ่ม .**

**รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน**

**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 25…..**

| กระบวนการปฏิบัติงานตามกฎหมาย/ภารกิจอื่นๆ และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลการควบคุมภายใน  | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่  | วิเคราะห์สถานะความเสี่ยง (6) | การปรับปรุงการควบคุมภายใน | กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ | หมายเหตุ |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| โอกาสการเกิดความเสี่ยง | ผลกระทบ | (โอกาส, ผลกระทบ) |
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6.1) | (6.2) | (6.3) | (7) | (8) | (9) |
|  |  | สรุปขั้นตอน/ วิธีปฏิบัติงาน/ นโยบาย/กฎเกณฑ์ ที่ใช้ปฏิบัติอยู่สำหรับการป้องกันความเสี่ยง  ตามคอลัมน์ (2)  ที่จะเกิดขึ้นในกระบวนการนั้น | ระบุการประเมินผลการควบคุม ที่มีอยู่ตามคอลัมน์ (3) ว่า เพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิผลหรือไม่ | ระบุความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่จากการควบคุม ตามคอลัมน์ (3) ว่ายังมีผลกระทบต่อความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการควบคุม อยู่อีกหรือไม่ | วิเคราะห์สถานะความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ตามคอลัมน์ (5) \* (วิธีการวิเคาะห์สถานะความเสี่ยงตามเอกสารแนบ) |  |  | ข้อเสนอแนะ/การปรับปรุง/การควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงตามคอลัมน์ (5) | ระบุวันที่ในการดำเนินการปรับปรุงแล้วเสร็จและผู้รับผิดชอบตามคอลัมน์ (7) |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

ลายมือชื่อ

ผู้รายงาน…………………………………………………………………….

(…………………………………………………)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกอง/ศูนย์/กลุ่ม .

วันที่………….............................……………..

เอกสารแนบ

**\* คำอธิบายคะแนนการวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง (5)**

เกณฑ์ประเมิน**โอกาส**ที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood : L) หมายถึง ความเป็นไปได้ที่ความเสี่ยงหรือเหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้น ซึ่งหลักการในการพิจารณาระดับของโอกาส ที่จะเกิดขึ้นมักจะใช้ข้อมูลที่ผ่านมา อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่เป็นเหตุการณ์ที่ไม่เคยมีมาก่อน อาจจะใช้ข้อมูลของเหตุการณ์ในลักษณะเดียวกันที่ได้เคยเกิดขึ้นในหน่วยงานอื่น ข้อมูลที่ได้จากการค้นคว้า หรือประสบการณ์ของผู้ประเมิน ดังนี้

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ระดับคะแนน** | **โอกาสที่จะเกิด** | **ความถี่ (L1)** | **ความน่าจะ** |
| 1 | เกิดขึ้นยาก | 5 ปีต่อครั้ง | เปอร์เซ็นต์ที่จะเกิดน้อยกว่า 20 % |
| 2 | เกิดขึ้นน้อย | 2 - 3 ปีต่อครั้ง | เปอร์เซ็นต์ที่จะเกิด 20 % - 39 % |
| 3 | เกิดขึ้นบ้าง | 1 ปีต่อครั้ง | เปอร์เซ็นต์ที่จะเกิด 40 % - 59 % |
| 4 | เกิดขึ้นบ่อยครั้ง | 2 เดือนต่อครั้ง แต่ไม่เกิน 5 ครั้งต่อปี | เปอร์เซ็นต์ที่จะเกิด 60 % - 79 % |
| 5 | เกิดขึ้นประจำ | 1 เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า | เปอร์เซ็นต์ที่จะเกิด 80 % ขึ้นไป.. |

เกณฑ์ประเมินระดับความรุนแรงของ**ผลกระทบ**ของความเสี่ยง (Impact : I) หมายถึง ผลกระทบหรือความเสียหายจากความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น ซึ่งอาจเป็นมูลค่าความเสียหาย ความมีนัยสำคัญต่อเป้าหมาย ความอ่อนไหว (Sensitive) ต่อคู่ค้าหรือประชาชน ดังนี้

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ระดับ****คะแนน** | **ผลกระทบ** | **คำอธิบาย** |
| **ด้านการดำเนินงาน (I3)** |
| 1 | น้อยมาก | มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์เพียงเล็กน้อย หรือดำเนินงานสำเร็จตามแผนงาน / โครงการได้มากกว่า 91 % |
| 2 | น้อย | มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อยู่บ้าง หรือดำเนินงานสำเร็จตามแผนงาน / โครงการได้ 81 - 90 % |
| 3 | ปานกลาง | มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์พอสมควร หรือดำเนินงานสำเร็จตามแผนงาน / โครงการได้ 71 - 80 % |
| 4 | รุนแรง | มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ค่อนข้างมาก หรือดำเนินงานสำเร็จตามแผนงาน / โครงการได้ 61 - 70% |
| 5 | รุนแรงมาก | มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างยิ่งหรือดำเนินงานสำเร็จตามแผนงาน / โครงการน้อยกว่า 60 % |

นำระดับคะแนนโอกาสและผลกระทบใส่ในตารางต่อไปนี้ โดยกระบวนงานที่จะต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง โดยกรอกข้อมูลรายละเอียดเพิ่มเติมในช่อง (6.1) – (6.3)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  โอกาสที่จะเกิด เหตุการณ์ (L) ผลกระทบที่เกิดขึ้น (I) | น้อยมาก(1) | น้อย(2) | ปานกลาง(3) | สูง(4) | สูงมาก(5) |
| สูงมาก (5) | **5** | **10** |  **15** | **20** | **25** |
| สูง (4) | **4** | **8** | **12** | **16** | **20** |
| ปานกลาง (3) | **3** | **6** | **9** | **12** | **15** |
| น้อย (2) | **2** | **4** | **6** | **8** | **10** |
| น้อยมาก (1) | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |

เสี่ยงสูงมาก

เสี่ยงสูง

เสี่ยงปานกลาง

เสี่ยงน้อย