จังหวัดบุรีรัมย์

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัด

แบบสอบถามการประเมินความเสี่ยง

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดบุรีรัมย์ ขอความร่วมมือให้หัวหน้าหน่วยงานหรือผู้ได้รับมอบหมายของหน่วยงานต่างๆในสังกัดจังหวัดบุรีรัมย์ กรอกแบบสอบถามประมินความเสี่ยง เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับหน่วยงานสำหรับการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามที่มาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ.๒๕๕๔ และหลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ พ.ศ.๒๕๔๙ กำหนดไว้ ทั้งนี้ขอขอบพระคุณที่ให้ความร่วมมือเป็นอย่างดี

ชื่อหน่วยงาน..... วันที่ตอบแบบสอบถามการประเมิน.....

ผู้ให้ข้อมูล ชื่อ – สกุล..... ตำแหน่ง.....

หัวหน้าหน่วยงาน หมายถึง ส่วนราชการส่วนภูมิภาค จำนวน ๓๔ หน่วยงาน

คำอธิบาย โปรดระบุให้คะแนน ๑ หรือ ๒ หรือ ๓ ตามเกณฑ์ความเสี่ยง/คะแนนที่กำหนดไว้ลงในช่องคะแนนที่ประเมิน ☐ ที่เห็นว่าตรงกับข้อเท็จจริงกับหน่วยงานของท่านมากที่สุด

ปัจจัยเสี่ยง	ด้าน(S)	เกณฑ์ความเสี่ยง/คะแนน			คะแนนที่ประเมิน
		ต่ำ = ๑ คะแนน	ปานกลาง = ๒ คะแนน	สูง = ๓ คะแนน	
ด้านกลยุทธ์ (Strategic) ๑.นโยบายผู้บริหาร บทบาทหน้าที่ในการดำเนินการตามภารกิจหลักของจังหวัดบุรีรัมย์ แผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติราชการของจังหวัดบุรีรัมย์ ได้แก่ ประเด็นยุทธศาสตร์ ๑. ด้านเศรษฐกิจ ๒. ด้านสังคมและคุณภาพชีวิต ๓. ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ๔. ด้านรักษาความมั่นคงและความสงบ ๕. ด้านการบริหารจัดการ	กลยุทธ์(S)	เป็นหน่วยงานสนับสนุนภารกิจหลักของจังหวัดบุรีรัมย์	เป็นหน่วยงานที่รับผิดชอบภารกิจหลักของจังหวัดบุรีรัมย์ บางส่วน	เป็นหน่วยงานที่รับผิดชอบภารกิจหลักของจังหวัดบุรีรัมย์โดยตรง	☐
๒.หน่วยงานมีการกำหนดนโยบายในการบริหารจัดการหน่วยงานในสังกัด	กลยุทธ์(S)	เป็นหน่วยงานที่ไม่มีหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย	เป็นหน่วยงานที่มีส่วนในการกำหนดนโยบายบางส่วน	เป็นหน่วยงานที่มีหน้าที่ในการกำหนดนโยบายโดยตรง	☐

ปัจจัยเสี่ยง	ด้าน(S)	เกณฑ์ความเสี่ยง/คะแนน			คะแนนที่ประเมิน
		ต่ำ = ๑ คะแนน	ปานกลาง = ๒ คะแนน	สูง = ๓ คะแนน	
การบริหารทรัพยากรบุคคล ๓. บุคลากรในระดับผู้อำนวยการสำนักงาน/สำนัก เป็นไปตามกรอบอัตรากำลัง	กลยุทธ์(S)	มีบุคลากรครบตามกรอบอัตรากำลังที่มติ ก.อ. เห็นชอบ	มีบุคลากรที่ยืมตัวมาช่วยปฏิบัติราชการให้ครบตามกรอบอัตรากำลัง ที่มติ ก.อ. เห็นชอบ	ขาดบุคลากรในระดับผู้อำนวยการสำนักงาน/สำนัก ตามกรอบอัตรากำลัง ที่มติ ก.อ. เห็นชอบ	☐
กระบวนการและวิธีการทำงาน ๔. การดำเนินงานของหน่วยงานมีผลกระทบต่อการให้บริการประชาชนโดยรวม	การดำเนินงาน (O)	การดำเนินงานของหน่วยงานไม่มีผลกระทบต่อการให้บริการประชาชน	การดำเนินงานของหน่วยงานมีผลกระทบต่อการให้บริการประชาชนบางส่วน	การดำเนินงานของหน่วยงานมีผลกระทบต่อการให้บริการประชาชนโดยตรง	☐
ระบบการควบคุมภายใน ๕. หน่วยงานมีการวางระบบการควบคุมภายในของทุกสำนักงาน/สำนัก เป็นลายลักษณ์อักษร	การดำเนินงาน (O)	มีการจัดวางระบบการควบคุมภายในทุกสำนักงาน/สำนัก	มีการจัดวางระบบการควบคุมภายในบางสำนัก/สำนัก	ไม่มีการจัดวางระบบการควบคุมภายในของสำนักงาน/สำนัก	☐
๖.หน่วยงานให้ความสำคัญในการประเมินผลการควบคุมภายใน	การดำเนินงาน (O)	มีการแต่งตั้งคณะกรรมการและกรรมการมีส่วนร่วมในการประเมินผลการควบคุมภายใน	มีการแต่งตั้งคณะกรรมการแต่กรรมการยังไม่เห็นความสำคัญในการประเมินผลการควบคุมภายใน	ไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน	☐
การตรวจสอบของ สตง. ๗. สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินหรือสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาคได้เข้าตรวจสอบครั้งหลังสุด	การดำเนินงาน (O)	ได้เข้าตรวจสอบครั้งหลังสุด ไม่เกิน ๑ ปี	ได้เข้าตรวจสอบครั้งหลังสุด ๑ ปี แต่ไม่เกิน ๒ ปี	ได้เข้าตรวจสอบครั้งหลังสุดเกิน ๒ ปีขึ้นไป หรือไม่เคยได้รับการตรวจสอบ	☐
ความรู้และประสบการณ์ของผู้บริหาร ๘. บุคลากรระดับหัวหน้าสำนักงาน/สำนัก ในหน่วยงานมีคุณวุฒิตรงกับตำแหน่งและมีประสบการณ์ในตำแหน่งงานที่ปฏิบัติ	การบริหารความรู้ (K)	มีคุณวุฒิตรงกับตำแหน่งและมีประสบการณ์ในตำแหน่งงานที่ปฏิบัติมากกว่า ๓ ปี มากกว่า ๖๐ %	มีคุณวุฒิตรงกับตำแหน่งและมีประสบการณ์ในตำแหน่งงานที่ปฏิบัติน้อยกว่า ๓ ปี มากกว่า ๖๐ %	มีคุณวุฒิไม่ตรงกับตำแหน่งและมีประสบการณ์ในตำแหน่งงานที่ปฏิบัติน้อยกว่า ๓ ปี มากกว่า ๖๐ %	☐
การพัฒนาตนเอง ๙. หน่วยงานของท่านมีการพัฒนาบุคลากรภายในหน่วยงาน	การบริหารความรู้ (K)	มีการอบรม/สัมมนาที่เกี่ยวข้องกับงานในหน้าที่อย่างน้อย ๓ ครั้ง ภายใน ๑ ปี	มีการอบรม/สัมมนาที่เกี่ยวข้องกับงานในหน้าที่อย่างน้อย ๒ ครั้ง ภายใน ๑ ปี	มีการอบรม/สัมมนาที่เกี่ยวข้องกับงานในหน้าที่อย่างน้อย ๑ ครั้ง ภายใน ๑ ปี	☐

ปัจจัยเสี่ยง	ด้าน(S)	เกณฑ์ความเสี่ยง/คะแนน			คะแนนที่ประเมิน
		ต่ำ = ๑ คะแนน	ปานกลาง = ๒ คะแนน	สูง = ๓ คะแนน	
งบประมาณ ๑๐. จำนวนเงินงบประมาณทั้งสิ้นที่หน่วยงานได้รับการจัดสรร ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐	การเงิน (F)	หน่วยงานได้รับเงินงบประมาณไม่เกิน ๕๐ ล้านบาท	หน่วยงานได้รับเงินงบประมาณ ตั้งแต่ ๕๐ ล้านบาท แต่ไม่เกิน ๑๐๐ ล้านบาท	หน่วยงานได้รับเงินงบประมาณ ตั้งแต่ ๑๐๐ ล้านบาทขึ้นไป	☐
รายงานการเงิน ๑๑. หน่วยงานได้จัดทำและส่งรายงานการเงินให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภายในระยะเวลาที่กำหนดตามระเบียบฯ	การเงิน (F)	หน่วยงานได้จัดทำและส่งให้ สตง. ภายในระยะเวลาที่กำหนดตามระเบียบ	หน่วยงานได้จัดทำและส่งให้ สตง. เกินระยะเวลาที่กำหนดตามระเบียบ	หน่วยงานจัดทำ/ไม่จัดทำ และไม่ได้ส่งให้ สตง.	☐
กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ๑๒. หน่วยงานได้รับคำแนะนำเกี่ยวกับงานพัสดุจากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินหรือสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาค	กฎระเบียบข้อบังคับ (C)	หน่วยงานไม่ได้รับคำแนะนำจาก สตง.	หน่วยงานได้รับคำแนะนำจาก สตง.	สตง. ไม่ได้เข้าตรวจสอบเกี่ยวกับงานพัสดุ	☐
๑๓. หน่วยงานได้รับคำแนะนำเกี่ยวกับงานการเงินและบัญชีจากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินหรือสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาค	กฎระเบียบข้อบังคับ (C)	หน่วยงานไม่ได้รับคำแนะนำจาก สตง.	หน่วยงานได้รับคำแนะนำจาก สตง.	สตง. ไม่ได้เข้าตรวจสอบเกี่ยวกับงานการเงินและบัญชี	☐
๑๔. หน่วยงานได้รับคำแนะนำในเรื่องอื่นๆ ที่ไม่เกี่ยวกับงานพัสดุและงานการเงินและบัญชีจากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินหรือสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาค (เช่น งานก่อสร้างอาคาร,งานรักษาผลประโยชน์ของรัฐและประชาชน เป็นต้น)	กฎระเบียบข้อบังคับ (C)	หน่วยงานไม่ได้รับคำแนะนำจาก สตง.	หน่วยงานได้รับคำแนะนำจาก สตง.	สตง. ไม่ได้เข้าตรวจสอบในเรื่องอื่นๆ เช่น งานก่อสร้างอาคาร, งานรักษาผลประโยชน์ของรัฐและประชาชน เป็นต้น	☐

หมายเหตุ ๑ : หากข้อมูลข้อเท็จจริงปัจจัยเสี่ยงใดไม่เกี่ยวข้องกับหน่วยงานของท่านก็ไม่ต้องระบบให้คะแนนในช่องคะแนนที่ประเมินให้ปล่อยว่างไว้

หมายเหตุ ๒ :
S = Strategic ด้านกลยุทธ์
O = Operation ด้านการดำเนินงาน
K = Knowledge Management ด้านการบริหารความรู้
F = Financial ด้านการเงิน
C = Compliance ด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับ

ตารางแปลงค่าคะแนนความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง
สูง = ๓	๒.๓๑ – ๓.๐๐
ปานกลาง = ๒	๑.๖๖ – ๒.๓๐
ต่ำ = ๑	๑.๐๐ – ๑.๖๕

การแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับปัจจัยเสี่ยงและเกณฑ์ความเสี่ยง

๑๕. ท่านเห็นด้วยหรือไม่เห็นด้วยกับปัจจัยเสี่ยงและเกณฑ์ความเสี่ยงในข้อ ๑. ถึง ๑๔. ดังกล่าวข้างต้น

๑.) ☐ เห็นด้วยกับปัจจัยเสี่ยงและเกณฑ์ความเสี่ยง

๒.) ☐ ไม่เห็นด้วยกับปัจจัยเสี่ยงและเกณฑ์ความเสี่ยง

ข้อเสนอแนะ

.....

.....

.....

.....

หมายเหตุ : หากสงสัยเรื่องตอบแบบสอบถามการประเมินความเสี่ยงสามารถติดต่อขอคำปรึกษาแนะนำได้จาก นางอมรรัตน์ นามวงศ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ ปฏิบัติราชการในหน้าที่หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดบุรีรัมย์ และนางสาวสถาพร ซาซุม นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ หมายเลขโทรศัพท์ ๐๔๔ ๖๖๖ ๕๖๔