การวิเคราะห์ตามแบบประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง

(Control Self Assessment : CSA)

1. งานโครงการ/กิจกรรมที่ควบคุม……………………………..…………………กลุ่มบริหาร……………….........................

2. วัตถุประสงค์..................................................................................................................................................

3. ให้วิเคราะห์ว่าขั้นตอนหรือกระบวนการปฏิบัติจริง (จากข้อ 2) ในขณะประเมิน ปฏิบัติอย่างไร

|  |  |
| --- | --- |
| (3.1) ขั้นตอน/กระบวนการปฏิบัติ | (3.2) กิจกรรมที่ปฏิบัติ |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

4. ผลการดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์การควบคุมหรือไม่..........................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................

5. ถ้าไม่บรรลุวัตถุประสงค์เกิดจากปัญหาอะไรและมีวิธีการแก้ไขอย่างไร(ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่และการปรับปรุงการควบคุม)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| (5.1) ปัญหา/สาเหตุ | (5.2) การแก้ไข  (การปรับปรุงการควบคุม) | (5.3) กำหนดเสร็จ/  ผู้รับผิดชอบ |
| ปัญหา : …………………………………………  ………………………………………………………  สาเหตุ : ………………………………………….  ...............................................................  ............................................................... | ...............................................................  ...............................................................  ...............................................................  ...............................................................  ............................................................... | ................................  ................................  ................................  ................................ |

...............................................ผู้ประเมิน ...........................................ผู้รับรองการประเมิน

(................................................) (................................................)

ตำแหน่ง ........................................ ตำแหน่ง ..........................................

ตัวอย่างการวิเคราะห์ตามแบบประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง

(Control Self Assessment : CSA)

1. งานที่ควบคุม งานการจัดซื้อจัดจ้าง

2. วัตถุประสงค์

เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี

3. ให้วิเคราะห์ว่าขั้นตอนหรือกระบวนการปฏิบัติจริง (จากข้อ 2) ในขณะประเมิน ปฏิบัติอย่างไร

|  |  |
| --- | --- |
| (3.1) ขั้นตอน/กระบวนการปฏิบัติ | (3.2) กิจกรรมที่ปฏิบัติ |
| 1. ทำรายงานขอซื้อขอจ้าง | จัดทำรายงานขอซื้อขอจ้าง |
| 2. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง | จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง |
| 3. ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง | จัดทำเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างตามที่กำหนดไว้ในแต่ละวิธีที่ดำเนินการ แต่ยังไม่ถูกต้องครบถ้วน |
| 4. ทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้าง | ทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้างกับคู่สัญญา |
| 5. ตรวจรับ | คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างฝ่ายตรวจรับดำเนินการตรวจรับ |
| 6. เบิกจ่าย | ดำเนินการเบิกจ่ายเงินตามวิธีและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงินตามระเบียบฯ |

4. ผลการดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์การควบคุมหรือไม่

จากการประเมินผลการควบคุม พบว่า กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติ ซึ่งสามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่งแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

5. ถ้าไม่บรรลุวัตถุประสงค์เกิดจากปัญหาอะไรและมีวิธีการแก้ไขอย่างไร(ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่และการปรับปรุงการควบคุม)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| (5.1) ปัญหา/สาเหตุ | (5.2) การแก้ไข  (การปรับปรุงการควบคุม) | (5.3) กำหนดเสร็จ/  ผู้รับผิดชอบ |
| ปัญหา : การจัดซื้อจัดจ้างยังไม่เป็นไปตามระเบียบฯที่กำหนดไว้  สาเหตุ : 1. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินงาน จัดซื้อ จัดจ้างและเป็นงานที่ไม่ตรงกับสาขาที่เรียนมา  2. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบมีภารงานที่ต้องปฏิบัติมาก | 1. จัดหาหนังสือระเบียบฯที่เกี่ยวข้องเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการปฏิบัติงานและปฏิบัติตามโดยเคร่งครัด  2. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมพัฒนาตามที่มีการจัดอบรมจากหน่วยงานต้นสังกัดและหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง | 30 กันยายน 2559  นางสาวแจ่มใส ใจดี |

...............................................ผู้ประเมิน .........................................ผู้รับรองการประเมิน

(................................................) (................................................)

ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่พัสดุ ตำแหน่ง หัวหน้างานพัสดุ