



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ โทร./โทรสาร ๐๔๔-๐๐๒-๒๐๖

ที่ นม ๗๑๒๐๖/๑๕

วันที่ ๒๖ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

เรื่อง เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงของแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี ๒๕๖๔

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกองทุกกอง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินและการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายในการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงโดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดและตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐพ.ศ. ๒๕๖๑ส่วนที่ ๒มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๐๐๐ การบริหารงานตรวจสอบภายในแผนการตรวจสอบจัดทำขึ้นเพื่อให้การวางแผนการตรวจสอบเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ จึงควรมีการประเมินความเสี่ยงของแผนดังกล่าว

ในการนี้ หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ ได้จัดทำเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง ของแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เพื่อให้หน่วยรับตรวจพิจารณาความเสี่ยงของแผนตามเกณฑ์ การประเมินความเสี่ยง และส่งกลับให้หน่วยตรวจสอบภายใน วันที่ ๒๖ สิงหาคม ๒๕๖๓ เพื่อหน่วยตรวจสอบจะได้ ดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

จุฑามาศ แสงรัมย์

(นางสาวจุฑามาศ แสงรัมย์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ

.....
.....

(นายคะเชนทร์ ไยสุน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลชนงชอง

.....
.....

(นายเกียรตินิยม ขวัญใจพุทธิศา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ

ได้รับเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงของแผนตรวจสอบภายใน ประจำปี ๒๕๖๔ จากหน่วยตรวจสอบภายในเรียบร้อยแล้ว

- | | |
|---|-------------------------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> รับทราบ สำนักปลัด..... | ผู้รับ วันที่ 26 เดือน สิงหาคม ๒๕๖๓ |
| <input checked="" type="checkbox"/> รับทราบ กองคลัง..... | ผู้รับ วันที่ 26 เดือน ๕.๐. ๒๕๖๓ |
| <input checked="" type="checkbox"/> รับทราบ กองช่าง..... | ผู้รับ วันที่ ๒๖ เดือน ๒๐ ๒๕๖๓ |
| <input checked="" type="checkbox"/> รับทราบ กองสาธารณสุข..... | ผู้รับ วันที่ ๒๖ เดือน ๒๖ ๒๕๖๓ |
| <input checked="" type="checkbox"/> รับทราบ กองการศึกษา..... | ผู้รับ วันที่ ๒๖ เดือน ๕.๐. ๒๕๖๓ |

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพระ
หน่วยตรวจสอบภายใน

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ที่	ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง			ความเสี่ยงระดับสูง (๓)	ความเห็นของหน่วยรับตรวจ
		ความเสี่ยงระดับต่ำ (๑)	ความเสี่ยงระดับกลาง (๒)	ความเสี่ยงระดับสูง (๓)		
๑.	ตรวจด้านกลยุทธ์ Strategic (S) จำนวนอัตราค่าจ้างที่ปฏิบัติงาน	<input checked="" type="checkbox"/> อัตราค่าจ้างที่มีจริงไม่น้อยกว่า ๘๐% ของอัตราค่าจ้างตามกรมอัตรากำลัง	<input type="checkbox"/> อัตราค่าจ้างที่มีจริงมากกว่า ๗๐% แต่ไม่ถึง ๘๐ % ของอัตราค่าจ้างตามกรมอัตรากำลัง	<input type="checkbox"/> อัตราค่าจ้างที่มีจริงน้อยกว่า ๗๐% ของอัตราค่าจ้างตามกรมอัตรากำลัง	<input type="radio"/> เห็นด้วย <input type="radio"/> ไม่เห็นด้วย (เหตุผล)	
๒	ด้านการปฏิบัติงาน Operation (O) ระบบการควบคุมภายใน	<input type="checkbox"/> มีระบบการควบคุมภายในทุกภารกิจและจัดทำเอกสารเผยแพร่ให้บุคลากรทุกระดับถือปฏิบัติ	<input type="checkbox"/> มีระบบการควบคุมภายในครบทุกภารกิจแต่ไม่จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้บุคลากรทุกระดับถือปฏิบัติหรือเผยแพร่ไม่เพียงพอ	<input checked="" type="checkbox"/> มีระบบการควบคุมภายในไม่ครบคลุมทุกภารกิจ และไม่จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้บุคลากรถือปฏิบัติหรือเผยแพร่ไม่เพียงพอ	<input type="radio"/> เห็นด้วย <input type="radio"/> ไม่เห็นด้วย (เหตุผล)	
๓	ด้านการเงิน Financail (F) จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับ	<input type="checkbox"/> จำนวนเงินงบประมาณ ๑๐% ของจำนวนงบประมาณที่ได้รับจำนวนงบประมาณรายจ่ายทั้งหมดของ อบต.	<input type="checkbox"/> จำนวนเงินงบประมาณ ๑๐-๓๐% ของจำนวนงบประมาณรายจ่ายทั้งหมดของ อบต.	<input checked="" type="checkbox"/> จำนวนเงินงบประมาณมากกว่า ๓๐% ของจำนวนงบประมาณรายจ่ายทั้งหมดของอบต.	<input type="radio"/> เห็นด้วย <input type="radio"/> ไม่เห็นด้วย (เหตุผล)	
๔	ด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับ Compliance (C) การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องการติดตามแก้ไข ปรับปรุง การปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามระเบียบกฎเกณฑ์	<input type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการและไม่มีข้อผิดพลาดจากหน่วยงานตรวจสอบ	<input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ มีข้อผิดพลาดจากหน่วยงานตรวจสอบและดำเนินการตามข้อเสนอแนะ	<input type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการมีข้อผิดพลาดจากหน่วยงานตรวจสอบ แต่ไม่ได้ดำเนินการตามข้อเสนอแนะ	<input type="radio"/> เห็นด้วย <input type="radio"/> ไม่เห็นด้วย (เหตุผล)	
๕	ด้านการบริหารความรู้ Knowledge Management(K) คุณวุฒิและประสบการณ์ในตำแหน่ง หัวหน้างาน	<input type="checkbox"/> มีคุณวุฒิตรงกับตำแหน่งและมีประสบการณ์ในงานที่ปฏิบัติงานมากกว่า ๓ ปีหรือคุณวุฒิไม่ตรง แต่มีประสบการณ์ในงานที่ปฏิบัติงานมากกว่า ๕ ปี	<input type="checkbox"/> มีคุณวุฒิตรงหรือไม่ตรงกับตำแหน่ง และมีประสบการณ์ในงานที่ปฏิบัติงานมากกว่า ๓ ปีแต่ไม่เกิน ๕ ปี	<input checked="" type="checkbox"/> มีคุณวุฒิตรงหรือไม่ตรงกับตำแหน่งและมีประสบการณ์ในงานที่ปฏิบัติงานน้อยกว่า ๑ ปี	<input type="radio"/> เห็นด้วย <input type="radio"/> ไม่เห็นด้วย (เหตุผล)	

ลงนาม.....(สำนักปลัด)

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพระ

หน่วยตรวจสอบภายใน

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ที่	ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง			ความเสี่ยงระดับสูง (๓)	ความเห็นของหน่วยรับตรวจ
		ความเสี่ยงระดับต่ำ (๑)	ความเสี่ยงระดับกลาง (๒)	ความเสี่ยงระดับสูง (๓)		
๑.	ตรวจด้านกลยุทธ์ Strategic (S) จำนวนอัตราค่าจ้างที่ปฏิบัติงาน	<input type="checkbox"/> อัตราค่าจ้างที่มีจริงไม่น้อยกว่า ๘๐% ของอัตราค่าจ้างตามกรอบอัตราค่าจ้าง	<input type="checkbox"/> อัตราค่าจ้างที่มีจริงมากกว่า ๗๐% แต่ไม่ถึง ๘๐ % ของอัตราค่าจ้างตามกรอบอัตราค่าจ้าง	<input checked="" type="checkbox"/> อัตราค่าจ้างที่มีจริงน้อยกว่า ๗๐% ของอัตราค่าจ้างตามกรอบอัตราค่าจ้าง	<input checked="" type="radio"/> เห็นด้วย <input type="radio"/> ไม่เห็นด้วย (เหตุผล)	
๒	ด้านการปฏิบัติงาน Operation (O) ระบบการควบคุมภายใน	<input checked="" type="checkbox"/> มีระบบการควบคุมภายในทุกภารกิจและจัดทำเอกสารเผยแพร่ให้บุคลากรทุกระดับถือปฏิบัติ	<input type="checkbox"/> มีระบบการควบคุมภายในครบทุกภารกิจแต่ไม่จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้บุคลากรทุกระดับถือปฏิบัติหรือเผยแพร่ไม่เพียงพอ	<input type="checkbox"/> มีระบบการควบคุมภายในไม่ครบคลุมทุกภารกิจ และไม่จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้บุคลากรทุกระดับถือปฏิบัติหรือเผยแพร่ไม่เพียงพอ	<input checked="" type="radio"/> เห็นด้วย <input type="radio"/> ไม่เห็นด้วย (เหตุผล)	
๓	ด้านการเงิน Financail (F) จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับ	<input checked="" type="checkbox"/> จำนวนเงินงบประมาณ ๑๐% ของจำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจำนวนงบประมาณจ่ายทั้งหมดของ อบต.	<input type="checkbox"/> จำนวนเงินงบประมาณ ๑๐-๓๐% ของจำนวนเงินงบประมาณจ่ายทั้งหมดของ อบต.	<input type="checkbox"/> จำนวนเงินงบประมาณมากกว่า ๓๐% ของจำนวนงบประมาณจ่ายทั้งหมดของอบต.	<input checked="" type="radio"/> เห็นด้วย <input type="radio"/> ไม่เห็นด้วย (เหตุผล)	
๔	ด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับ Compliance (C) การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องการติดตามแก้ไข ปรับปรุง การปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามระเบียบกฎเกณฑ์	<input type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการและไม่มีข้อผิดพลาดจากหน่วยงานตรวจสอบ	<input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ มีข้อผิดพลาดจากหน่วยงานตรวจสอบและดำเนินการตามข้อเสนอแนะ	<input type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการมีข้อผิดพลาดจากหน่วยงานตรวจสอบ แต่ไม่ได้ดำเนินการตามข้อเสนอแนะ	<input checked="" type="radio"/> เห็นด้วย <input type="radio"/> ไม่เห็นด้วย (เหตุผล)	
๕	ด้านการบริหารความรู้ Knowledge Management(K) คุณวุฒิและประสบการณ์ในตำแหน่ง หัวหน้างาน	<input checked="" type="checkbox"/> มีคุณวุฒิตรงกับตำแหน่งและมีประสบการณ์ในงานที่ปฏิบัติงานมากกว่า ๓ ปีหรือคุณวุฒิไม่ตรง แต่มีประสบการณ์ในงานที่ปฏิบัติงานมากกว่า ๔ ปี	<input type="checkbox"/> มีคุณวุฒิตรงหรือไม่ตรงกับตำแหน่ง และมีประสบการณ์ในงานที่ปฏิบัติงานมากกว่า ๓ ปีแต่ไม่เกิน ๕ ปี	<input type="checkbox"/> มีคุณวุฒิตรงหรือไม่ตรงกับตำแหน่งและมีประสบการณ์ในงานที่ปฏิบัติงานน้อยกว่า ๑ ปี	<input checked="" type="radio"/> เห็นด้วย <input type="radio"/> ไม่เห็นด้วย (เหตุผล)	

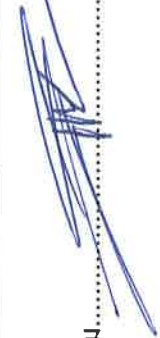
ลงนาม.....(กองคลัง)

องค์การบริหารส่วนตำบลของพระองค์
หน่วยตรวจสอบภายใน

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ที่	ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง			ความเสี่ยงระดับสูง (๓)	ความเห็นของหน่วยรับตรวจ
		ความเสี่ยงระดับต่ำ (๑)	ความเสี่ยงระดับกลาง (๒)	ความเสี่ยงระดับสูง (๓)		
๑.	ตรวจด้านกลยุทธ์ Strategic (S) จำนวนอัตรากำลังที่ปฏิบัติงาน	<input type="checkbox"/> อัตรากำลังที่มีจริงไม่น้อยกว่า ๘๐% ของอัตรากำลังตามกรอบอัตรากำลัง	<input type="checkbox"/> อัตรากำลังที่มีจริงมากกว่า ๗๐% แต่ไม่ถึง ๘๐% ของอัตรากำลังตามกรอบอัตรากำลัง	<input checked="" type="checkbox"/> อัตรากำลังที่มีจริงน้อยกว่า ๗๐% ของอัตรากำลังตามกรอบอัตรากำลัง	<input checked="" type="radio"/> เห็นด้วย <input type="radio"/> ไม่เห็นด้วย (เหตุผล)	
๒	ด้านการปฏิบัติงาน Operation (O) ระบบการควบคุมภายใน	<input type="checkbox"/> มีระบบการควบคุมภายในทุกภารกิจและจัดทำเอกสารเผยแพร่ให้บุคลากรทุกระดับถือปฏิบัติ ไม่เพียงพอ	<input checked="" type="checkbox"/> มีระบบการควบคุมภายในครบทุกภารกิจแต่ไม่จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้บุคลากรทุกระดับถือปฏิบัติหรือเผยแพร่ไม่เพียงพอ	<input type="checkbox"/> มีระบบการควบคุมภายในไม่ครบคลุมทุกภารกิจ และไม่จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้บุคลากรถือปฏิบัติหรือเผยแพร่ไม่เพียงพอ	<input checked="" type="radio"/> เห็นด้วย <input type="radio"/> ไม่เห็นด้วย (เหตุผล)	
๓	ด้านการเงิน Financail (F) จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับ	<input type="checkbox"/> จำนวนเงินงบประมาณ ๑๐% ของจำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจำนวนงบประมาณจ่ายทั้งหมดของ อบต.	<input checked="" type="checkbox"/> จำนวนเงินงบประมาณ ๑๐-๓๐% ของจำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจำนวนงบประมาณจ่ายทั้งหมดของ อบต.	<input type="checkbox"/> จำนวนเงินงบประมาณมากกว่า ๓๐% ของจำนวนงบประมาณจ่ายทั้งหมดของอบต.	<input checked="" type="radio"/> เห็นด้วย <input type="radio"/> ไม่เห็นด้วย (เหตุผล)	
๔	ด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับ Compliance (C) การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องของการติดตามแก้ไข ปรับปรุงการปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย	<input type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการและไม่มีข้อพิทักทั้งหมดจากหน่วยงานตรวจสอบ	<input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ มีข้อพิทักทั้งหมดจากหน่วยงานตรวจสอบและดำเนินการตามข้อเสนอแนะ	<input type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการมีข้อพิทักทั้งหมดจากหน่วยงานตรวจสอบ แต่ไม่ได้ดำเนินการตามข้อเสนอแนะ	<input checked="" type="radio"/> เห็นด้วย <input type="radio"/> ไม่เห็นด้วย (เหตุผล)	
๕	ด้านการบริหารความรู้ Knowledge Management (K) คุณวุฒิและประสบการณ์ในตำแหน่งหัวหน้างาน	<input checked="" type="checkbox"/> มีคุณวุฒิตรงกับตำแหน่งและมีประสบการณ์ในงานที่ปฏิบัติมากกว่า ๓ ปีหรือคุณวุฒิไม่ตรง แต่มีประสบการณ์ในงานที่ปฏิบัติมากกว่า ๔ ปี	<input type="checkbox"/> มีคุณวุฒิตรงหรือไม่ตรงกับตำแหน่งและมีประสบการณ์ในงานที่ปฏิบัติมากกว่า ๓ ปีแต่ไม่เกิน ๕ ปี	<input type="checkbox"/> มีคุณวุฒิตรงหรือไม่ตรงกับตำแหน่งและมีประสบการณ์ในงานที่ปฏิบัติน้อยกว่า ๑ ปี	<input checked="" type="radio"/> เห็นด้วย <input type="radio"/> ไม่เห็นด้วย (เหตุผล)	

ลงนาม.....(กองช่าง)



องค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ
หน่วยตรวจสอบภายใน

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ที่	ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง			ความเห็นของหน่วยรับตรวจ
		ความเสี่ยงระดับต่ำ (๑)	ความเสี่ยงระดับกลาง (๒)	ความเสี่ยงระดับสูง (๓)	
๑.	ตรวจด้านกลยุทธ์ Strategic (S) จำนวนอัตรากำลังที่ปฏิบัติงาน	<input type="checkbox"/> อัตรากำลังที่มีจริงไม่น้อยกว่า ๘๐% ของอัตรากำลังตามกรอบอัตรากำลัง	<input checked="" type="checkbox"/> อัตรากำลังที่มีจริงมากกว่า ๗๐% แต่ไม่ถึง ๘๐% ของอัตรากำลังตามกรอบอัตรากำลัง	<input type="checkbox"/> อัตรากำลังที่มีจริงน้อยกว่า ๗๐% ของอัตรากำลังตามกรอบอัตรากำลัง	<input checked="" type="radio"/> เห็นด้วย <input type="radio"/> ไม่เห็นด้วย (เหตุผล)
๒	ด้านการปฏิบัติงาน Operation (O) ระบบการควบคุมภายใน	<input type="checkbox"/> มีระบบการควบคุมภายในทุกภารกิจและจัดทำเอกสารเผยแพร่ให้บุคลากรทุกระดับถือปฏิบัติ	<input checked="" type="checkbox"/> มีระบบการควบคุมภายในครบทุกภารกิจและจัดทำเอกสารเผยแพร่ให้บุคลากรทุกระดับถือปฏิบัติหรือเผยแพร่ไม่เพียงพอ	<input type="checkbox"/> มีระบบการควบคุมภายในไม่ครบคลุมทุกภารกิจ และไม่จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้บุคลากรถือปฏิบัติหรือเผยแพร่ไม่เพียงพอ	<input checked="" type="radio"/> เห็นด้วย <input type="radio"/> ไม่เห็นด้วย (เหตุผล)
๓	ด้านการเงิน Financail (F) จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับ	<input type="checkbox"/> จำนวนเงินงบประมาณ ๑๐% ของจำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจำนวนงบประมาณจ่ายทั้งหมดของ อบต.	<input type="checkbox"/> จำนวนเงินงบประมาณ ๑๐-๓๐% ของจำนวนงบประมาณจ่ายทั้งหมดของ อบต.	<input checked="" type="checkbox"/> จำนวนเงินงบประมาณมากกว่า ๓๐% ของจำนวนงบประมาณจ่ายทั้งหมดของอบต.	<input checked="" type="radio"/> เห็นด้วย <input type="radio"/> ไม่เห็นด้วย (เหตุผล)
๔	ด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับ Compliance (C) การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องการดำเนินงานที่ไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย	<input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการและไม่มีข้อทักท้วงจากหน่วยงานตรวจสอบ	<input type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ มีข้อทักท้วงจากหน่วยงานตรวจสอบและดำเนินการตามข้อเสนอแนะ	<input type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการมีข้อทักท้วงจากหน่วยงานตรวจสอบ แต่ไม่ได้ดำเนินการตามข้อเสนอแนะ	<input checked="" type="radio"/> เห็นด้วย <input type="radio"/> ไม่เห็นด้วย (เหตุผล)
๕	ด้านการบริหารความรู้ Knowledge Management (K) ควบคุมและประสานงานในตำแหน่งหัวหน้างาน	<input checked="" type="checkbox"/> มีคุณวุฒิตรงกับตำแหน่งและมีประสบการณ์ในงานที่ปฏิบัติงานมากกว่า ๓ ปีหรือคุณวุฒิไม่ตรง แต่มีประสบการณ์ในงานที่ปฏิบัติงานมากกว่า ๔ ปี	<input type="checkbox"/> มีคุณวุฒิตรงหรือไม่ตรงกับตำแหน่ง และมีประสบการณ์ในงานที่ปฏิบัติงานมากกว่า ๓ ปีแต่ไม่เกิน ๕ ปี	<input type="checkbox"/> มีคุณวุฒิตรงหรือไม่ตรงกับตำแหน่งและมีประสบการณ์ในงานที่ปฏิบัติงานน้อยกว่า ๑ ปี	<input checked="" type="radio"/> เห็นด้วย <input type="radio"/> ไม่เห็นด้วย (เหตุผล)

ลงนาม.....(กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม)

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพระ

หน่วยตรวจสอบภายใน

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ที่	ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง			ความเห็นของหน่วยรับตรวจ
		ความเสี่ยงระดับต่ำ (๑)	ความเสี่ยงระดับกลาง (๒)	ความเสี่ยงระดับสูง (๓)	
๑.	ตรวจด้านกลยุทธ์ Strategic (S) จำนวนอัตรากำลังที่ปฏิบัติงาน	<input type="checkbox"/> อัตรากำลังที่มีจริงไม่น้อยกว่า ๘๐% ของอัตรากำลังตามกรอบอัตรากำลัง	<input checked="" type="checkbox"/> อัตรากำลังที่มีจริงมากกว่า ๗๐% แต่ไม่ถึง ๘๐% ของอัตรากำลังตามกรอบอัตรากำลัง	<input type="checkbox"/> อัตรากำลังที่มีจริงน้อยกว่า ๗๐% ของอัตรากำลังตามกรอบอัตรากำลัง	<input type="radio"/> เห็นด้วย <input type="radio"/> ไม่เห็นด้วย (เหตุผล)
๒	ด้านการปฏิบัติงาน Operation (O) ระบบการควบคุมภายใน	<input type="checkbox"/> มีระบบการควบคุมภายในทุกภารกิจและจัดทำเอกสารเผยแพร่ให้บุคลากรทุกระดับถือปฏิบัติ	<input type="checkbox"/> มีระบบการควบคุมภายในครบทุกภารกิจแต่ไม่จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้บุคลากรทุกระดับถือปฏิบัติหรือเผยแพร่ไม่เพียงพอ	<input checked="" type="checkbox"/> มีระบบการควบคุมภายในไม่ครบคลุมทุกภารกิจ และไม่จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้บุคลากรถือปฏิบัติหรือเผยแพร่ไม่เพียงพอ	<input type="radio"/> เห็นด้วย <input type="radio"/> ไม่เห็นด้วย (เหตุผล)
๓	ด้านการเงิน Financail (F) จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับ	<input type="checkbox"/> จำนวนเงินงบประมาณ ๑๐% ของจำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจำนวนงบประมาณจ่ายทั้งหมดของ อบต.	<input checked="" type="checkbox"/> จำนวนเงินงบประมาณ ๑๐-๓๐% ของจำนวนงบประมาณจ่ายทั้งหมดของ อบต.	<input type="checkbox"/> จำนวนเงินงบประมาณมากกว่า ๓๐% ของจำนวนงบประมาณจ่ายทั้งหมดของอบต.	<input type="radio"/> เห็นด้วย <input type="radio"/> ไม่เห็นด้วย (เหตุผล)
๔	ด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับ Compliance (C) การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องการติดตามแก้ไข ปรับปรุง การปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามระเบียบกฎเกณฑ์	<input type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการและไม่มีข้อบกพร่องจากหน่วยงานตรวจสอบ	<input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ มีข้อบกพร่องจากหน่วยงานตรวจสอบและดำเนินการตามข้อเสนอแนะ	<input type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการมีข้อบกพร่องจากหน่วยงานตรวจสอบ แต่ไม่ได้ดำเนินการตามข้อเสนอแนะ	<input type="radio"/> เห็นด้วย <input type="radio"/> ไม่เห็นด้วย (เหตุผล)
๕	ด้านการบริหารความรู้ Knowledge Management(K) ภูมิปัญญาและประสบการณ์ในตำแหน่ง หัวหน้างาน	<input checked="" type="checkbox"/> มีคุณวุฒิตรงกับตำแหน่งและมีประสบการณ์ในงานที่ปฏิบัติงานมากกว่า ๓ ปีหรือคุณวุฒิไม่ตรง แต่มีประสบการณ์ในงานที่ปฏิบัติงานมากกว่า ๕ ปี	<input type="checkbox"/> มีคุณวุฒิตรงหรือไม่ตรงกับตำแหน่ง และมีประสบการณ์ในงานที่ปฏิบัติงานมากกว่า ๓ ปีแต่ไม่เกิน ๕ ปี	<input type="checkbox"/> มีคุณวุฒิตรงหรือไม่ตรงกับตำแหน่งและมีประสบการณ์ในงานที่ปฏิบัติงานน้อยกว่า ๑ ปี	<input type="radio"/> เห็นด้วย <input type="radio"/> ไม่เห็นด้วย (เหตุผล)

ลงนาม.....(กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม)