

ส่วนงาน.....(XXXX)..... มหาวิทยาลัยแม่โจ้
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (รอบ 6 เดือน)
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด (1 ตุลาคม 26XX – 31 มีนาคม 25XX)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงาน/ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (ปีงบประมาณ. XX1)	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่	(ผลการ ดำเนินงาน รอบ 6 เดือน)	ร้อยละ ความสำเร็จ	การ ประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (ทบทวนระหว่าง ปี XXX1)	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน (ทบทวนระหว่าง ปี XXX1)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)

.....ลายเซ็น.....
 (ชื่อ.....)
 ตำแหน่ง.....คณบดี/ผู้อำนวยการ.....
 วันที่ เดือน พ.ศ. 25XX

คำอธิบายแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.5) (รอบ 6 เดือน)

- (1) ระบุภารกิจ/พันธกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน/หรือภารกิจ/พันธกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน และวัตถุประสงค์ของภารกิจ/พันธกิจดังกล่าว งาน/กระบวนการงานที่ต้องการควบคุม
- (2) ระบุความเสี่ยงสำคัญของแต่ละกระบวนการงานที่ต้องควบคุม
- (3) ระบุการควบคุมภายในของแต่ละงาน/กระบวนการงาน เพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยง เช่น ชั้น วิธีปฏิบัติงาน กฎเกณฑ์ กิจกรรม
- (4) ระบุผลการดำเนินงานของกิจกรรมควบคุม ตาม (3)
- (5) ระบุร้อยละความสำเร็จในการดำเนินงานของกิจกรรมลดความเสี่ยง (ดำเนินกิจกรรมควบคุม (3) แล้วลดข้อผิดพลาดลงมากน้อยคิดเป็นร้อยละของความสำเร็จ
- (6) ระบุผลการประเมินการควบคุมภายในว่ามีความเพียงพอและปฏิบัติอย่างต่อเนื่องหรือไม่ ตาม (3)

ระบุ (5) ร้อยละของความสำเร็จ	ระบุ (6) ประเมินผลการควบคุมภายใน
0-50	การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอ ไม่สามารถลดความเสี่ยงได้
51-75	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
76-100	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงให้หมดไป

- (7) ระบุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของแต่ละภารกิจ/พันธกิจ (*ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ระหว่างปี*)
- (8) ระบุการปรับปรุงการควบคุมภายใน เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงตาม (7) ในปีงบประมาณ
- (9) ระบุชื่อหน่วยงานที่รับผิดชอบการปรับปรุงการควบคุมภายใน เช่น กองพัฒนาคุณภาพ