

ปัจจัยเสี่ยงที่นำมาทบทวนเพื่อประเมินความเสี่ยงในการวางแผนการตรวจสอบประจำปี 2560 สำหรับหน่วยงานในสังกัด พท.

ปัจจัยเสี่ยง	ด้าน	เกณฑ์/คะแนน			ความเห็นของหน่วยรับตรวจ	
		ต่ำ=1	ปานกลาง=2	สูง=3	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย เพราะ.....
1.การเปลี่ยนแปลงผู้บริหาร	S	เปลี่ยนแปลงหลังปีงบประมาณ 2560	เปลี่ยนแปลงในปีงบประมาณ 2560	เปลี่ยนแปลงในปีงบประมาณ 2559		
2.การบริหารทรัพยากรบุคคล : จำนวนบุคลากรเพียงพอกับการปฏิบัติงาน	S	เพียงพอ และเหมาะสม หรือไม่เพียงพอแต่บริหารจัดการให้งานบรรลุผลสำเร็จได้	ไม่เพียงพอ แต่ไม่ส่งผลให้งานเสียหาย	ไม่เพียงพอ และส่งผลให้งานเสียหาย		
3.ประสบการณ์ในการทำงานด้านการเงินของเจ้าหน้าที่การเงินในหน่วยงาน	S	เกินกว่า 5 ปี	มากกว่า 2 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	น้อยกว่า 2 ปี		
4.การรับการตรวจสอบจากกลุ่มตรวจสอบภายใน พท.	O	ปีงบประมาณ 2559	ก่อนปีงบประมาณ 2559	ไม่เคยได้รับการตรวจสอบ		
5.การปฏิบัติตามข้อสั่งการของอธิบดี	O	ปฏิบัติตามข้อสั่งการครบถ้วน ภายในกำหนดเวลา	ปฏิบัติตามข้อสั่งการไม่ครบถ้วน หรือปฏิบัติตามล่าช้าเกินกำหนดเวลาโดยไม่มีเหตุอันควร	ไม่ได้ปฏิบัติตามข้อสั่งการ โดยไม่มีเหตุอันควร และไม่ได้อำนาจงานข้อขัดข้อง		
6.การรับการตรวจสอบจาก สตง.ภายในระยะเวลา 2 ปีที่ผ่านมา	O	มี		ไม่มี		
7.การทักท้วงจากการตรวจสอบของ สตง.	O	ไม่เคยได้รับการทักท้วงเลย	เคยได้รับการทักท้วง แต่ชี้แจงได้เรียบร้อย	เคยได้รับการทักท้วง และต้องแก้ไข ทุกครั้งที่สตง.เข้าตรวจสอบ หรือไม่เคยได้รับการตรวจสอบเลย		
8. สถานะการเป็นหน่วยเบิกจ่ายหรือหน่วยฝากเบิก	O	เป็นหน่วยเบิกจ่าย ไม่มีหน่วยงานฝากเบิกหรือเป็นหน่วยฝากเบิก	เป็นหน่วยเบิกจ่าย มีหน่วยงานฝากเบิก 1 หน่วย	เป็นหน่วยเบิกจ่าย มีหน่วยงานฝากเบิก 2 หน่วย		
9.งบประมาณและเงินนอกงบประมาณที่รับผิดชอบในปีงบประมาณ 2559	F	ขึ้นกับเงินงบประมาณที่ได้รับ นำมากำหนดตามข้อมูลที่ได้				
10.ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณในปีงบประมาณ 2559	F	เป็นไปตามเป้าหมายตั้งแต่ไตรมาสที่ 1 และทุกไตรมาส	เป็นไปตามเป้าหมายตั้งแต่ไตรมาสที่ 2	เป็นไปตามเป้าหมายตั้งแต่ไตรมาสที่ 3 หรือไตรมาสที่ 4		
11.มีกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ กฎเกณฑ์/แนวทางการปฏิบัติงาน	C	มีชัดเจนทุกกิจกรรม โครงการ	มีชัดเจนในบางกิจกรรม โครงการ	ไม่มี หรือมีแต่ไม่ชัดเจนทุกกิจกรรมโครงการ		
12.การพัฒนาบุคลากร	K	ส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรม สัมมนา เรียนรู้จากแหล่งต่างๆ	มีคู่มือ แนวทาง และหรือการสอนงาน	ให้ทำงานตามที่คนเดิมเคยทำไว้		
13.การอบรมเกี่ยวกับการฟิสดูของเจ้าหน้าที่ที่ผลใน ช่วง 2 ปีงบประมาณที่ผ่านมา	K	ได้รับการอบรมมาแล้วเกิน 3 ครั้ง	ได้รับการอบรมมาแล้วไม่เกิน 3 ครั้ง	ไม่เคยได้รับการอบรมเลย		

*** อาจปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสม

(ลงชื่อ).....
 (.....)
 ตำแหน่ง.....
 หน่วยงาน.....
 ผู้ให้ความเห็น