(1) **ระบุชื่อหน่วยงาน........................................**

**แบบ ปค.5**

**รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน**

(2) **สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2564**

| **ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ****หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน****หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/****วัตถุประสงค์** (3) | **ความเสี่ยง**(4) | **การควบคุมภายใน****ที่มีอยู่**(5) | **การประเมินผลการควบคุมภายใน**(6) | **ความเสี่ยง****ที่ยังมีอยู่**(7) | **การปรับปรุงการควบคุมภายใน**(8) | **หน่วยงานที่****ผู้รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ**(9) |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| (10) ลายมือชื่อ | ........………………………………………….. |
|  | (........................................................) |
| (11) ตำแหน่ง | .......................................................... |
|  (12) วันที่ | ............. เดือน……….…… พ.ศ. 2564 |

**คำอธิบายแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. 5)**

 (1) ระบุชื่อหน่วยงานที่ประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน

 (2) ระบุวันเดือนปีสิ้นรอบระยะเวลาการดำเนินงานประจำปีที่ประเมินผลการควบคุมภายใน

 (3) ระบุภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ และวัตถุประสงค์ของภารกิจดังกล่าวที่ประเมิน

 (4) ระบุความเสี่ยงสำคัญของแต่ละภารกิจ

 (5) ระบุการควบคุมภายในของแต่ละภารกิจ เพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยง เช่น ขั้นตอน วิธีปฏิบัติงาน กฎเกณฑ์

 (6) ระบุผลการประเมินการควบคุมภายในว่ามีความเพียงพอและปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องหรือไม่ โดยอาจระบุในลักษณะต่างๆ เช่น มีการกำหนดหรือสั่งการอย่างเป็นทางการ มีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและช่วยให้งานสำเร็จตามวัตถุประสงค์ และหรือความเสี่ยงที่ลดลงหรือสามารถป้องกันได้ คุ้มค่ากับต้นทุนหรือค่าใช้จ่ายในการควบคุมความเสี่ยงดังกล่าว

 (7) ระบุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของแต่ละภารกิจ

 (8) ระบุการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงตาม (๗) ในปีงบประมาณ (โดยไม่ซ้ำกับการควบคุมภายในที่มีอยู่ช่อง 5)

 (9) ระบุชื่อหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบและกำหนดแล้วเสร็จ (วัน เดือน ปี) ของการปรับปรุงการควบคุม
 ภายใน

(10) ลงลายมือชื่อผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน

(11) ระบุตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน

(12) ระบุวันเดือนปีที่รายงาน