(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