**แบบ ปค.4**

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

**รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**

**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ..... เดือน .....(2)...... พ.ศ. .....**

| **องค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  **(3)** | **ผลการประเมิน/ข้อสรุป**  **(4)** |
| --- | --- |
| **๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม**  ..........................................................................................  ..........................................................................................  ..........................................................................................  **๒. การประเมินความเสี่ยง**  ..........................................................................................  ..........................................................................................  ..........................................................................................  **๓. กิจกรรมการควบคุม**  ..........................................................................................  ..........................................................................................  ..........................................................................................  **๔. สารสนเทศและการสื่อสาร**  ..........................................................................................  ..........................................................................................  ..........................................................................................  **๕. การติดตามประเมินผล**  ..........................................................................................  ..........................................................................................  .......................................................................................... | ..........................................................................................  ..........................................................................................  ..........................................................................................  ..........................................................................................  ..........................................................................................  ..........................................................................................  ..........................................................................................  ..........................................................................................  ..........................................................................................  ..........................................................................................  ..........................................................................................  ..........................................................................................  ..........................................................................................  ..........................................................................................  .......................................................................................... |

**ผลการประเมินโดยรวม** (๕)

............................................................................................................................................................................

............................................................................................................................................................................

............................................................................................................................................................................

ลายมือชื่อ ....................(6).........................

ตำแหน่ง ....................(7)......................... วันที่ ....... เดือน .........(8)........ พ.ศ............

**คำอธิบายแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.4)**

1. ระบุชื่อหน่วยงานในสังกัดมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนาที่ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
2. ระบุวันเดือนปีสิ้นรอบระยะเวลาการดำเนินงานประจำปีที่ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
3. ระบุองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ (17หลักการ)
4. ระบุผลการประเมิน/ข้อสรุปของแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายในพร้อมความเสี่ยงที่ยังมีอยู่/จุดอ่อน
5. สรุปผลการประเมินโดยรวมขององค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง 5 องค์ประกอบ
6. ลงลายมือชื่อหัวหน้าหน่วยงาน
7. ระบุตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงาน
8. ระบุวันเดือนปีที่รายงาน

**แบบ ปค. 5**

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

**รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน**

**สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ......................... (2).........................**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(3)**  **ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ**  **หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์** | **(4)**  **ความเสี่ยง** | **(5)**  **การควบคุมภายใน**  **ที่มีอยู่** | **(6)**  **การประเมินผล**  **การควบคุมภายใน** | **(7)**  **ความเสี่ยง**  **ที่ยังมีอยู่** | **(8)**  **การปรับปรุง**  **การควบคุมภายใน** | **(9)**  **หน่วยงาน**  **ที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

**ลายมือชื่อ.......................................(10)..............................**

**ตำแหน่ง.......................................(11)................................**

**วันที่......(12)...... เดือน ........................ พ.ศ. ....................**

**คำอธิบายประกอบแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.5 )**

1. ระบุชื่อหน่วยงานในสังกัดมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนาที่ประเมินผลการควบคุมภายใน
2. ระบุวันเดือนปีสิ้นรอบระยะเวลาการดำเนินงานประจำปีที่ประเมินผลการควบคุมภายใน
3. ระบุภารกิจของหน่วยงานหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน และวัตถุประสงค์ของภารกิจดังกล่าวที่ประเมิน
4. ระบุความเสี่ยงที่สำคัญแต่ละภารกิจ
5. ระบุการควบคุมภายในของแต่ละภารกิจ เพื่อลดความหรือควบคุมความเสี่ยง เช่น ขั้นตอน วิธีปฏิบัติงาน กฎเกณฑ์
6. ระบุผลการประเมินการควบคุมภายในว่ามีความเพียงพอและปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องหรือไม่
7. ระบุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์แต่ละภารกิจ
8. ระบุการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงตาม(7)ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป
9. ระบุชื่อหน่วยงานที่รับผิดชอบการปรับปรุงการควบคุมภายใน
10. ลงลายมือชื่อหัวหน้าหน่วยงาน
11. ระบุตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงาน
12. ระบุวันเดือนปีที่รายงาน