

แบบสอบถาม
การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ
กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

คำชี้แจง

แบบสอบถามนี้จัดทำขึ้นเพื่อใช้ในการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ และแผนระยะยาว ของแต่ละหน่วยงานในสังกัด กรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อให้ทราบว่าแต่ละหน่วยงานมีความเสี่ยงอยู่ในระดับใด และช่วยให้สามารถจัดลำดับความสำคัญในการวางแผนการตรวจสอบภายในได้อย่างเหมาะสมกับทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัด จึงขอความร่วมมือจากท่านให้กรอกข้อมูล ตามความเป็นจริงที่สอดคล้องกับการปฏิบัติงานในหน่วยงาน โปรดทำเครื่องหมาย (✓) ในช่อง

ชื่อส่วนราชการ.....

ปัจจัยเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy : S)

๑. นโยบายของผู้บริหาร มีความครอบคลุมและชัดเจนในการปฏิบัติงาน หรือไม่เพียงใด
 - ครอบคลุมทุกเรื่อง เป็นลายลักษณ์อักษร และมีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรทุกระดับทราบ
 - มีเฉพาะบางเรื่อง เป็นลายลักษณ์อักษร และมีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรบางระดับทราบ
 - ไม่มีนโยบายของผู้บริหาร และไม่ได้กำหนดการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร
๒. การบรรจุบุคลากรเมื่อเปรียบเทียบกับอัตรากำลังที่มีอยู่จริงในหน่วยงาน คิดเป็นร้อยละเท่าใด
 - บรรจุตามกรอบแล้วมากกว่าร้อยละ ๙๐ ของกรอบอัตรากำลังที่หน่วยงานได้รับ
 - บรรจุตามกรอบและร้อยละ ๘๐-๙๐ ของกรอบอัตรากำลังที่หน่วยงานได้รับ
 - บรรจุตามกรอบแล้วน้อยกว่าร้อยละ ๘๐ ของกรอบอัตรากำลังที่หน่วยงานได้รับ
๓. ผู้มีส่วนร่วมในการจัดทำแผนกลยุทธ์
 - ผู้บริหารทุกส่วนงานและผู้ปฏิบัติ
 - ผู้บริหารทุกส่วนงาน
 - ผู้บริหารบางส่วน
๔. การสื่อสารแผนกลยุทธ์
 - สื่อสารเป็นลายลักษณ์อักษร มีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้กับบุคลากรทุกระดับ
 - สื่อสารไม่เป็นลายลักษณ์อักษร และแจ้งให้ทราบบางระดับ
 - สื่อสารไม่เป็นลายลักษณ์อักษร และแจ้งให้ทราบบางระดับ

ปัจจัยเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation : O)

๕. โครงสร้างองค์กรมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ
- มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน
 - มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน แต่การปฏิบัติงานยังไขว่กันอยู่
 - มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบไม่ชัดเจน
๖. ระยะเวลาที่ได้รับการตรวจสอบครั้งสุดท้ายจากผู้ตรวจสอบภายใน (ตรวจสอบภายใน กรม/ สตง./ ตรวจสอบภายในจังหวัด)
- ภายใน ๑ ปี
 - มากกว่า ๑ ปี แต่ไม่เกิน ๒ ปี
 - เกินกว่า ๒ ปี
๗. หน่วยงานท่านมีครุภัณฑ์ที่จำเป็นสำหรับการปฏิบัติงาน (เช่น เครื่องประมวลผลข้อมูล เครื่อง Printer) เมื่อเทียบกับบุคลากรที่มีความจำเป็นต้องใช้ เพียงพอหรือไม่อย่างไร
- มีครุภัณฑ์เพียงพอพร้อมปฏิบัติงาน
 - มีมากเกินไปความจำเป็นของผู้ปฏิบัติงาน
 - ขาดครุภัณฑ์ที่จำเป็นต้องการใช้ในการปฏิบัติงาน

ปัจจุบันเสี่ยงด้านการบริหารความรู้ (Knowledge Management : K)

๘. บุคลากรหน่วยงานท่านได้รับการพัฒนาความรู้ (อบรม/สัมมนา) ที่ตรงกับงานที่ปฏิบัติ คิดเป็นร้อยละเท่าใดของบุคลากรทั้งหมดที่มีอยู่ในปัจจุบันในหน่วยงานของท่าน
- มากกว่าร้อยละ ๕๐ ของจำนวนบุคลากรที่มีอยู่ในปัจจุบัน
 - ร้อยละ ๓๐ - ๕๐ ของจำนวนบุคลากรที่มีอยู่ในปัจจุบัน
 - น้อยกว่าร้อยละ ๓๐ ของจำนวนบุคลากรที่มีอยู่ในปัจจุบัน
๙. การจัดการฐานข้อมูลสนับสนุนการดำเนินงาน
- มีเครื่องมือช่วยและการจัดเก็บข้อมูลเป็นระบบ
 - มีการจัดเก็บข้อมูลเป็นระบบ Manual
 - ไม่มีระบบการจัดเก็บข้อมูลอย่างเป็นระบบ
๑๐. มีการถ่ายทอดองค์ความรู้จากการอบรมที่ได้รับให้กับเพื่อนร่วมงานหรือไม่
- มีการนำความรู้ที่ได้รับไปถ่ายทอดให้กับเพื่อนร่วมงาน
 - ไม่มีการนำความรู้ที่ได้รับไปถ่ายทอดให้กับเพื่อนร่วมงานแต่มีเอกสาร/คู่มือเก็บไว้ที่ส่วนกลาง
 - ไม่มีการถ่ายทอดความรู้ เอกสาร/คู่มือ เก็บเป็นส่วนตัว มิได้เผยแพร่หรือถ่ายทอดให้เพื่อนร่วมงานทราบ

ปัจจัยเสี่ยงด้านการเงิน (Financial : F)

๑๑. รายงานทางการเงินเป็นไปตามองค์ประกอบ ๑) ความครบถ้วน ๒) ความถูกต้อง ๓) ความทันเวลา
- ครบทั้ง ๓ องค์ประกอบ
 - ครบเพียง ๒ องค์ประกอบ
 - มีเพียง ๑ องค์ประกอบ
๑๒. การจัดส่งรายงานทางการเงินของหน่วยเบิกจ่ายต่อสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน
- มีการจัดส่งรายงานทางการเงินต่อ สตง. ภายในวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไป
 - มีการจัดส่งรายงานทางการเงินต่อ สตง. ล่าช้าเกิน ๑๕ วัน ของเดือนถัดไป แต่ไม่เกิน ๑ เดือน
 - มีการจัดส่งรายงานทางการเงินต่อ สตง. ล่าช้าเกิน ๑ เดือน
๑๓. การจัดทำบัญชียอดเงินฝากธนาคาร
- มีการจัดทำบัญชียอดเงินฝากธนาคารทุกบัญชีเป็นปัจจุบัน
 - มีการจัดทำบัญชียอดเงินฝากธนาคารเฉพาะเงินงบประมาณเป็นปัจจุบัน แต่บัญชีเงินนอกงบประมาณไม่ได้จัดทำ
 - ไม่มีการจัดทำบัญชียอดเงินฝากธนาคารทั้งเงินงบประมาณไม่เป็นปัจจุบัน และบัญชีนอกงบประมาณไม่ได้จัดทำ
๑๔. รายงานการใช้เงินงบประมาณตามแผนการใช้จ่ายเงินประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๐
- การใช้งบประมาณของหน่วยงานเป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงินที่กำหนด
 - การใช้งบประมาณของหน่วยงานล่าช้ากว่าแผนการใช้จ่ายเงินที่กำหนด
 - การใช้งบประมาณของหน่วยงานไม่เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงินที่กำหนด
๑๕. การลงทะเบียนคุมพัสดุของทางราชการ
- มีการจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินรายตัวทุกรายการถูกต้อง ตรงกันกับในระบบ GFMS
 - มีการจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินรายตัวบางรายการถูกต้อง ตรงกันกับในระบบ GFMS
 - ไม่มีการจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินรายตัว และไม่ถูกต้อง ตรงกันกับในระบบ GFMS

ปัจจัยเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ (Compliance : C)

๑๖. กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ กฎเกณฑ์การปฏิบัติงานในหน่วยงาน
- มีกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับกฎเกณฑ์การปฏิบัติงานที่ชัดเจนทุกกิจกรรม
 - มีกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับกฎเกณฑ์การปฏิบัติงานเฉพาะบางกิจกรรม
 - ไม่มีกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับกฎเกณฑ์การปฏิบัติงานที่ชัดเจนทุกกิจกรรมในหน่วยงาน

๑๗. งานด้านการเงิน บัญชี และพัสดุ ในหน่วยงานท่านมีการแบ่งแยกหน้าที่ในการปฏิบัติงานอย่างไร

- มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานเฉพาะ ในแต่ละด้าน
- มีเจ้าหน้าที่บางคนรับผิดชอบงานมากกว่า ๑ ด้าน
- เจ้าหน้าที่คนเดียวรับผิดชอบงานทั้ง ๓ ด้าน

๑๘. การกำหนดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการจัดหาพัสดุของหน่วยงาน

- มีการกำหนดชัดเจน เป็นลายลักษณ์อักษร
- มีการกำหนดชัดเจน แต่ไม่ได้จัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร
- มีการกำหนดผู้รับผิดชอบการจัดหาพัสดุชัดเจน ยกเว้น การจัดหาพัสดุตามโครงการ

๑๙. เจ้าหน้าที่ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบหรือปฏิบัติงานด้านพัสดุ มีประสบการณ์งานที่ปฏิบัติอย่างไร

- เคยมีประสบการณ์ปฏิบัติงานด้านพัสดุ ไม่น้อยกว่า ๒ ปี
- เคยมีประสบการณ์ปฏิบัติงานด้านพัสดุ น้อยกว่า ๒ ปี
- ไม่เคยมีประสบการณ์ปฏิบัติงานด้านพัสดุ

๒๐. การสอบทานความถูกต้องในหน่วยงานเพื่อให้ความมั่นใจว่าการดำเนินการจัดหาพัสดุ ถูกต้องตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง

- มีการสอบทานความถูกต้องทุกครั้งที่มีการจัดหาพัสดุ
- มีการสอบทานความถูกต้องเฉพาะเรื่องที่สำคัญ
- ไม่มีการสอบทานความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงิน

เห็นด้วยกับเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบภายใน

ไม่เห็นด้วยกับเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบภายใน
เนื่องจาก.....

.....

ลงชื่อหัวหน้าหน่วยงานผู้ให้ข้อมูล

(.....)

ตำแหน่ง.....

