

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง						ระดับที่ใช้ประเมิน	
	ด้าน	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5	ระดับกิจกรรม	ระดับหน่วยงาน
3. กระบวนการและวิธีการดำเนินงาน	0							
3.1 คู่มือการปฏิบัติงาน	0	มีคู่มือการปฏิบัติงานครบคลุมทุกกิจกรรม/กระบวนการปฏิบัติงานและยังใช้ในการปฏิบัติงาน	มีคู่มือการปฏิบัติงานครบคลุมทุกกิจกรรม/กระบวนการปฏิบัติงานและส่วนที่เป็นกิจกรรมสำคัญยังใช้ในการปฏิบัติงาน	มีคู่มือการปฏิบัติงานแต่ไม่ครอบคลุมครบทุกกิจกรรม/กระบวนการปฏิบัติงานที่สำคัญหรือมีคู่มือการปฏิบัติงานแต่ไม่เป็นปัจจุบัน/ไม่สามารถใช้ในการปฏิบัติงานได้	มีคู่มือการปฏิบัติงานที่มิใช่กิจกรรม/กระบวนการปฏิบัติงานที่สำคัญหรือมีคู่มือการปฏิบัติงานแต่ไม่เป็นปัจจุบัน/ไม่สามารถใช้ในการปฏิบัติงานได้	ไม่มีคู่มือการปฏิบัติงาน		/
6. การตรวจสอบของ สตง./ตรวจสอบภายใน	0							
6.1 ด้รับการตรวจสอบครั้งสุดท้าย	0	มากกว่า 1 ครั้งต่อปี	1 ปี/ครั้ง	2 ปี/ครั้ง	3 ปี/ครั้ง	มากกว่า 3 ปี		/
6.2 ผลการตรวจสอบ	0	รายงานการตรวจสอบไม่มีข้อสังเกต	รายงานการตรวจสอบมีข้อสังเกตเล็กน้อย ไม่ใช้ประเด็นสำคัญ	รายงานการตรวจสอบพบประเด็นที่สำคัญและสามารถแก้ไขได้ตามที่เสนอแนะภายในระยะเวลาที่กำหนดให้	รายงานการตรวจสอบพบประเด็นที่สำคัญและสามารถแก้ไขได้ตามที่เสนอแนะแต่ต้องใช้เวลาในการแก้ไขนาน	รายงานการตรวจสอบพบประเด็นที่สำคัญที่อาจมีความเสียหายต่อหน่วยงาน/องค์กร	/	/

หมายเหตุ

1. ผู้ตรวจสอบภายในสามารถปรับค่าน้ำหนักที่ใช้ในแต่ละระดับความเสี่ยง ให้เหมาะสมกับ Base-Line ของหน่วยงานได้
2. กรณีที่นำไปใช้ประเมินทั้งระดับกิจกรรมและระดับหน่วยงาน ให้ผู้ตรวจสอบภายในปรับค่าให้เหมาะสมกับระดับที่ประเมินด้วย

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง					ระดับที่ใช้ประเมิน	
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5	ระดับกิจกรรม	ระดับหน่วยงาน
6.3 รายงานผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะ	ภายใน 30 วัน นับแต่ได้รับรายงานผลการตรวจสอบ และดำเนินการตามข้อเสนอแนะแล้ว	ภายใน 45 วัน นับแต่ได้รับรายงานผลการตรวจสอบและดำเนินการตามข้อเสนอแนะแล้ว	ภายใน 60 วัน นับแต่ได้รับรายงานผลการตรวจสอบ และส่วนใหญ่ดำเนินการตามข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว	มากกว่า 60 วัน นับแต่วันที่ได้รับรายงาน และส่วนใหญ่ดำเนินการตามข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว	มากกว่า 60 วัน นับแต่วันที่ได้รับรายงานและส่วนใหญ่ยังไม่ดำเนินการตามข้อเสนอแนะ	/	/
7. การควบคุมพัสดุ							
7.1 การจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สิน	มีการจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินที่อยู่ทั้งหมดของหน่วยงานและสามารถระบุที่ตั้งและหมายเลขทรัพย์สินตรงตามทะเบียนคุมทรัพย์สิน	มีการจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินของหน่วยงานและส่วนใหญ่สามารถระบุที่ตั้งและหมายเลขทรัพย์สินได้ทุกรายการตามทะเบียนคุมทรัพย์สิน	มีการจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินของหน่วยงานและส่วนใหญ่สามารถระบุที่ตั้งและหมายเลขทรัพย์สินตามรายการทะเบียนคุมทรัพย์สินได้	มีการจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินแต่ไม่เป็นปัจจุบัน และส่วนใหญ่ไม่สามารถระบุที่ตั้งและหมายเลขทรัพย์สินได้	ไม่จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินและไม่สามารถระบุที่ตั้งและหมายเลขทรัพย์สินได้	/	/
7.2 บัญชีพัสดุ	มีการจัดทำบัญชีคุมพัสดุครบถ้วนและเป็นปัจจุบันทุกวัน หรืออย่างช้าไม่เกิน 1 สัปดาห์	มีการจัดทำบัญชีคุมพัสดุครบถ้วนแต่ไม่เป็นปัจจุบัน และช้าไม่เกิน 2 สัปดาห์	มีการจัดทำบัญชีคุมพัสดุครบถ้วน แต่ไม่เป็นปัจจุบัน และช้าไม่เกิน 1 เดือน	มีการจัดทำบัญชีคุมพัสดุไม่ครบถ้วนและไม่เป็นปัจจุบัน	ไม่ได้จัดทำบัญชีคุมพัสดุ	/	/
7.3 การรายงานพัสดุประจำปี	รายงานพัสดุประจำปีภายใน 30 วันทำการ	รายงานพัสดุประจำปีภายใน 35 วันทำการ	รายงานพัสดุประจำปีภายใน 40 วันทำการ	รายงานพัสดุประจำปีภายใน 50 วันทำการ	รายงานพัสดุประจำปีมากกว่า 50 วันทำการ	/	/

หมายเหตุ

1. ผู้ตรวจสอบภายในสามารถปรับค่าน้ำหนักที่ใช้ในแต่ละระดับความเสี่ยง ให้เหมาะสมกับ Base-Line ของหน่วยงานได้
2. กรณีที่นำไปใช้ประเมินทั้งระดับกิจกรรมและระดับหน่วยงาน ให้ผู้ตรวจสอบภายในปรับค่าให้เหมาะสมกับระดับที่ประเมินด้วย

(๘)

ปัจจัยเสี่ยง	ด้าน	เกณฑ์ความเสี่ยง					ระดับที่ใช้ประเมิน	
		น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5	ระดับกิจกรรม	ระดับหน่วยงาน
ด้านการบริหารความรู้ (Knowledge:K)								
1. ความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน	K							
1.1 ความรู้และประสบการณ์	K	มีคุณสมบัติตรงกับตำแหน่งและมีประสบการณ์ในหน่วยงานหรือกิจกรรมนั้นมากกว่า 4 ปี	มีคุณสมบัติตรงกับตำแหน่งและมีประสบการณ์ในหน่วยงานหรือกิจกรรมนั้น 3-4 ปี	มีคุณสมบัติตรงกับตำแหน่งและมีประสบการณ์ในหน่วยงานหรือกิจกรรมนั้น 2-3 ปี	มีคุณสมบัติตรงกับตำแหน่งและมีประสบการณ์ในหน่วยงานหรือกิจกรรมนั้นไม่เกิน 2 ปี	ไม่มีคุณสมบัติตรงกับตำแหน่ง และไม่มีประสบการณ์ทำงาน	/	/
1.2 การพัฒนาตนเอง	K	บุคลากรได้รับการฝึกอบรม/สัมมนาที่เกี่ยวข้องกับงานในหน้าที่มากกว่า 80% ของจำนวนบุคลากรในหน่วยงานในปี	บุคลากรได้รับการฝึกอบรม/สัมมนาที่เกี่ยวข้องกับงานในหน้าที่ 70-79% ของจำนวนบุคลากรในหน่วยงานในปี	บุคลากรได้รับการฝึกอบรม/สัมมนาที่เกี่ยวข้องกับงานในหน้าที่ 60-69% ของจำนวนบุคลากรในหน่วยงานในปี	บุคลากรได้รับการฝึกอบรม/สัมมนาที่เกี่ยวข้องกับงานในหน้าที่ 50-59% ของจำนวนบุคลากรในหน่วยงานในปี	บุคลากรได้รับการฝึกอบรม/สัมมนาที่เกี่ยวข้องกับงานในหน้าที่น้อยกว่า 50% ของจำนวนบุคลากรในหน่วยงานในปี	/	/

๒

หมายเหตุ

1. ผู้ตรวจสอบภายในสามารถปรับค่าน้ำหนักที่ใช้ในแต่ละระดับความเสี่ยง ให้เหมาะสมกับ Base-Line ของหน่วยงานได้
2. กรณีที่นำไปใช้ประเมินทั้งระดับกิจกรรมและระดับหน่วยงาน ให้ผู้ตรวจสอบภายในปรับค่าให้เหมาะสมกับระดับประเมินด้วย