

ฟอร์ม

1

สพฐ.กำหนดหน่วยรับตรวจและส่วนงานย่อย ดังนี้

หน่วยรับตรวจ	ส่วนงานย่อย
1. สพฐ.	สำนัก
2. สพป./สพม.	กลุ่ม/หน่วย
3. โรงเรียน	งาน

แบบฟอร์มของหน่วยรับตรวจ

แบบ ปอ.1

หนังสือรับรอง
การประเมินผล
การควบคุม
ภายใน

แบบ ปอ.2

รายงานผล
การประเมิน
องค์ประกอบของ
การควบคุมภายใน

แบบ ปอ.3

รายงานแผน
การปรับปรุง
การควบคุม
ภายใน

แบบ ติดตาม
ปอ. 3

รายงานผล
การติดตาม
การปฏิบัติตาม
แผนการปรับปรุง
การควบคุมภายใน

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปอ. 1

วรรคที่ 1 (ชื่อหน่วยรับตรวจ) ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่.....เดือน.....พ.ศ
.....

ด้วยวิธีการที่ (ชื่อหน่วยรับตรวจ) กำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า

วรรคที่ 2 จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของ (ชื่อหน่วยรับตรวจ) สำหรับปีสิ้นสุด
วันที่.....เดือน.....พ.ศ.

วรรคที่ 3 อนึ่ง การควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญดังนี้

1.....

2.....

ลายมือชื่อ.....

(เลขานุการ กพฐ./ผอ.สพป./สพม./ผอ.โรงเรียน)

วันที่เดือน.....พ.ศ.....

สพฐ./สพป./สพม./โรงเรียน.....

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2556

แบบ ปอ.2

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 2. การประเมินความเสี่ยง 3. กิจกรรมการควบคุม 4. สารสนเทศและการสื่อสาร 5. การติดตามประเมินผล	

สพฐ./สพป./สพม./โรงเรียน.....

รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2556

แบบ ปอ.3

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ด้าน ของงานที่จะ ประเมินและ วัตถุประสงค์ ของการควบคุม (1)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2)	งวด/เวลา พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง การควบคุม (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
				ชื่อผู้รายงาน..... ตำแหน่ง..... วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....	

สพฐ./สพป./สพม./โรงเรียน.....

การติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2556

แบบติดตาม ปอ.3

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ด้าน ของงานที่จะ ประเมินและ วัตถุประสงค์ ของการควบคุม (1)	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่ (2)	งวด/เวลา พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง การควบคุม (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	วิธีการติดตามและ สรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น (6)
					ชื่อผู้รายงาน..... ตำแหน่ง..... วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

แบบฟอร์มของส่วนงานย่อย

แบบ ปย. 1

รายงานผล
การประเมิน
องค์ประกอบของ
การควบคุมภายใน

แบบ ปย. 2

รายงาน
การประเมินผลและ
การปรับปรุงการ
ควบคุมภายใน

แบบติดตาม
ปย. 2

รายงานผล
การติดตามการ
ปฏิบัติตามแผนการ
ปรับปรุงภายใน

สำนัก/กลุ่ม/งาน.....
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2556

ปย. 1

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 2. การประเมินความเสี่ยง 3. กิจกรรมการควบคุม 4. สารสนเทศและการสื่อสาร 5. การติดตามประเมินผล	ดูตัวอย่าง จุดที่ควรประเมินมีอะไรบ้าง(เฟรมก่อนหน้า)

ชื่อผู้รายงาน.....
ตำแหน่ง.....
วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

สำนัก/กลุ่ม/งาน.....

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556

แบบ ปย. 2

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ ของการควบคุม (1)	การควบคุม ที่มีอยู่ (2)	การ ประเมินผล การควบคุม (3)	ความ เสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (4)	การ ปรับปรุง การ ควบคุม (5)	กำหนด เสร็จ/ผู้รับ ผิดชอบ (6)	หมาย เหตุ (7)
					ชื่อผู้รายงาน..... ตำแหน่ง..... วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....	

สำนัก/กลุ่ม/งาน/.....

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2556

แบบติดตาม ปย. 2

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ ของการควบคุม (1)	การ ควบคุม ที่มีอยู่ (2)	การ ประเมินผล การควบคุม (3)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุง การควบคุม (5)	กำหนด เสร็จ/ผู้รับ ผิดชอบ (6)	วิธีการ ติดตามและ สรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น (7)

ชื่อผู้รายงาน.....
ตำแหน่ง.....
วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

แบบ ปส.

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของผู้ตรวจสอบภายใน
(กรณีไม่มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกต)

เรียน เลขาธิการ กพฐ. /ผอ. สพป. /ผอ.สพม.

ข้าพเจ้าได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของ...(ชื่อหน่วยรับตรวจ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่เดือน.....พ.ศ..... การสอบทานได้ปฏิบัติอย่างสมเหตุสมผลและ
ระมัดระวังอย่างรอบคอบ ผลการสอบทานพบว่าการประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปตามวิธีการที่
กำหนด ระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอและสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

ชื่อผู้รายงาน.....

(ชื่อหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน)

ตำแหน่ง.....

วันที่..... เดือน..... พ.ศ.

แบบ ปส.

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของผู้ตรวจสอบภายใน (กรณีที่มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกต)

เรียน เลขาธิการ กพฐ. /ผอ. สพป. /ผอ.สพม.

ข้าพเจ้าได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของ....(ชื่อหน่วยรับตรวจ).....
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่เดือน.....พ.ศ..... การสอบทานได้ปฏิบัติอย่างสมเหตุสมผลและ
ระมัดระวังอย่างรอบคอบ ผลการสอบทานพบว่า การประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปตามวิธีการที่
กำหนด ระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอและสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน
อย่างไรก็ตามมีข้อสังเกตที่มีนัยสำคัญดังนี้

.....
ชื่อผู้รายงาน.....

(ชื่อหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน)

ตำแหน่ง.....

วันที่..... เดือน..... พ.ศ.....