

ชื่อหน่วยงาน.....

หน่วยรับตรวจ.....

สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

วันที่

แบบสอบทานระบบการควบคุมภายใน
ด้าน บริหารความเสี่ยง

ลำดับ	รายการ	ผลการประเมิน		หมายเหตุ
		มี/ใช่/ สมบูรณ์	ไม่มี/ไม่ใช่/ ไม่สมบูรณ์	
๑.	การบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และคู่มือหรือ แนวทางปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำนักงานปลัดกระทรวง สาธารณสุขกำหนด			
๒.	มีการมอบหมายการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร อย่างเหมาะสม ๒.๑ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน ประกอบด้วย ฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการ จัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน โดย <u>ไม่</u> <u>มี</u> ผู้ตรวจสอบภายในร่วมดำเนินการ			
	๒.๒ ผู้ได้รับมอบหมายตามข้อ ๒.๑ ได้ดำเนินการวางแผนบริหาร ความเสี่ยง ติดตามและประเมินผล รายงานผล และพิจารณาทบทวนแผน บริหารจัดการความเสี่ยง			
	๒.๓ คณะทำงานหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ร่วมกัน ประชุมพิจารณาความเสี่ยงและประเด็นการควบคุมความเสี่ยงอย่างน้อยปี ละ ๑ ครั้ง			
๓.	หน่วยงานได้จัดกิจกรรมส่งเสริมบุคลากรทุกคนภายในองค์กรให้มี ส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง			
๔.	การจัดสภาพแวดล้อมการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรที่เหมาะสม ๔.๑ การทำแผนบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานอย่างน้อยปีละครั้ง และสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายทราบอย่าง ทั่วถึง			
	๔.๒ การจัดกระบวนการกำกับดูแล และติดตามประเมินผลการ บริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานอย่างเหมาะสม			
๕.	มีการกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมทุก ด้านและสื่อสารต่อบุคลากรที่เกี่ยวข้องรับทราบ ๕.๑ มีการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์ และตัวชี้วัดการ ดำเนินงาน			
	๕.๒ บุคลากรที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในกระบวนการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์			

ชื่อหน่วยงาน.....

หน่วยรับตรวจ.....

สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

วันที่

แบบสอบทานระบบการควบคุมภายใน
ด้าน บริหารความเสี่ยง

ลำดับ	รายการ	ผลการประเมิน		หมายเหตุ
		มี/ใช่/ สมบูรณ์	ไม่มี/ไม่ใช่/ ไม่สมบูรณ์	
๖. ๗.	๕.๓ มีกระบวนการสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์ และตัวชี้วัดให้แก่บุคลากรของส่วนงานได้รับทราบ เช่น การประชุมชี้แจงการเผยแพร่ทางเว็บไซต์ การติดประกาศ เป็นต้น			
	๕.๔ กำหนดวัตถุประสงค์การดำเนินงานในกิจกรรมต่างๆ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ระดับส่วนงาน			
	๕.๕ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน ปฏิบัติและวัดผลได้			
	๖. ดำเนินการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับของหน่วยงานภายใน			
	๗. การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการสนองตอบความเสี่ยง ได้ดำเนินการดังต่อไปนี้แล้ว หรือไม่			
	๗.๑ ผู้บริหารทุกระดับของส่วนงาน มีส่วนร่วมในการระบุเหตุการณ์ ความเสี่ยงและประเมินความเสี่ยง			
	๗.๒ มีการระบุเหตุการณ์ความเสี่ยงโดยนำปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกมาประกอบการพิจารณาด้วยหรือไม่ เช่น การเปลี่ยนแปลง เทคโนโลยีสมัยใหม่การเกิดภัยธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงทางการเมือง เศรษฐกิจและสังคม เป็นต้น			
	๗.๓ มีการระบุเหตุการณ์ความเสี่ยงจากการทุจริต เช่น การรับสินบน, การคอร์รัปชัน และการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือไม่ (ITA)			
	๗.๔ มีการระบุเหตุการณ์ความเสี่ยงจากผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interest) (ITA)			
	๗.๕ มีการวิเคราะห์สาเหตุของเหตุการณ์ความเสี่ยง			
	๗.๖ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความเสี่ยงจากมิติของผลกระทบและการจัดการความเสี่ยงหรือโอกาสเกิดความเสี่ยง			
	๗.๗ มีการประเมินระดับผลกระทบและโอกาสในการเกิด โดยใช้เกณฑ์ที่ส่วนงานกำหนดขึ้น เพื่อหาระดับความสำคัญของเหตุการณ์ ความเสี่ยง			
	๗.๘ มีการกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันหรือลด ความเสี่ยง			
	๗.๙ มีการพิจารณาความคุ้มค่าของต้นทุนหรือค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากการบริหารจัดการความเสี่ยง			

ชื่อหน่วยงาน.....

หน่วยรับตรวจ.....

สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

วันที่

แบบสอบทานระบบการควบคุมภายใน
ด้าน บริหารความเสี่ยง

ลำดับ	รายการ	ผลการประเมิน		หมายเหตุ
		มี/ใช่/ สมบูรณ์	ไม่มี/ไม่ใช่/ ไม่สมบูรณ์	
	๗.๑๐ มีการแจ้งให้บุคลากรภายในหน่วยงานทราบถึงวิธีการจัดการความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ตามแนวทางที่สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขกำหนด			
๘.	หัวหน้าหน่วยงานกำกับดูแลบุคลากรและการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้			
๙.	ฝ่ายบริหารและผู้รับผิดชอบติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมออย่างน้อยปีละครั้ง			
๑๐.	ผู้รับผิดชอบจัดทำผลรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงเสนอหัวหน้าหน่วยงานทราบ อย่างน้อยปีละครั้ง			
๑๑.	พิจารณานำเครื่องมือการบริหารความเสี่ยงมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงานเพื่อให้เกิดความประสิทธิภาพสูงสุดในการบริหารความเสี่ยง			
๑๒.	กรณีที่ไม่สามารถดำเนินการตามแนวทางที่สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขกำหนดได้แจ้งเหตุผลและความจำเป็นในรายงานให้สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขพิจารณาตามความจำเป็นและเหมาะสม			

สรุปผลการสอบทาน

ลงชื่อ

ผู้สอบทาน