

ตารางเปรียบเทียบผลการสอบทานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย. ๒)

ของสำนักงาน กศน. กทม.

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๙	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๐
<p>จัดทำรายงาน ฯ ไม่ถูกต้อง ได้แก่</p> <ul style="list-style-type: none"> - ช่องที่ ๓ การประเมินผลการควบคุม การระบุข้อมูลไม่ถูกต้อง ให้ระบุว่าการควบคุมที่มีอยู่นั้นเพียงพอหรือไม่เพียงพอ หากเห็นว่าวิธีการควบคุมที่มีอยู่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพียงพอแล้ว ให้ระบุว่า เพียงพอ หรือวิธีการควบคุมที่มีอยู่ยังมีประสิทธิภาพไม่เพียงพอให้ระบุว่า ไม่เพียงพอ - ช่องที่ ๔ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ ให้ระบุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ที่มีผลกระทบต่อความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมด้านใดด้านหนึ่งหรือหลายด้าน ไม่ใช่การระบุระดับของความเสี่ยง - หัวหน้าส่วนงานย่อยไม่ได้ลงนามในแบบ ปย. ๒ 	<p>จัดทำรายงาน ฯ ไม่ถูกต้อง ได้แก่</p> <ul style="list-style-type: none"> - ช่องที่ ๑ กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม ฯ ไม่ได้กำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุม ได้แก่ งานการเงิน - ช่องที่ ๗ ผลการดำเนินงาน ฯ รายงานผลการดำเนินงานไม่ครบทุกกิจกรรม ได้แก่ งานพัฒนาหลักสูตรสื่อทางการศึกษา และงานพัสดุ

สำนักงาน กศน. จังหวัดภูเก็ต

๑. ผลการสอบทานรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปย. ๑)

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๙ ปรากฏว่า

จัดทำแบบ ปย. ๑ ในรูปแบบที่กำหนดตามแนวทางการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ฯ และ
มีองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ

๒. ผลการสอบทานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย. ๒) เปรียบเทียบ ๒ รอบระยะเวลา

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๙	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๐
จัดทำรายงาน ฯ ไม่ถูกต้อง ได้แก่ ช่องที่ ๓ การประเมินผลการควบคุม ระบุข้อมูลไม่ถูกต้อง ให้ระบุว่าการควบคุมที่มีอยู่นั้นเพียงพอหรือไม่เพียงพอ หากเห็นว่าวิธีการควบคุมที่มีอยู่มี ประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพียงพอแล้วให้ระบุว่ามี เพียงพอ หรือวิธีการควบคุมที่มีอยู่ยังมีประสิทธิภาพ ไม่เพียงพอให้ระบุว่ามีเพียงพอ	ไม่ได้จัดส่งแบบ ปย. ๒