



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐-๒๒๔๔-๒๐๓๐ โทรสาร ๒๐๓๔

ที่ วันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๕๘

เรื่อง ขอส่งหนังสือรายงานการประเมินตนเอง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๘

เรียน ผู้บังคับบัญชากลุ่มตรวจสอบภายใน

ตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๘ ด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditing) กำหนดให้เป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินตนเองรายบุคคลของกลุ่มตรวจสอบภายใน ประจำปี ๒๕๕๘ เพื่อให้เป็นไปตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๘.๔/ว๑๓๙ ลงวันที่ ๑๒ เมษายน ๒๕๕๕ เรื่องแนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๕๕ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑ หมวด ๒ ข้อ ๑๓(๓) กำหนดให้หน่วยตรวจสอบภายในของส่วนราชการจัดทำการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน โดยการประเมินตนเองตามแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนดและตามตัวชี้วัด ๖.๒ : ระดับความสำเร็จของการตรวจสอบภายใน ซึ่งได้นำเสนอท่านเลขาธิการฯ เพื่อทราบแล้ว เมื่อวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๕๘ บัดนี้ ได้ดำเนินการเสร็จสิ้นแล้ว ตามหนังสือที่แนบมาพร้อมนี้ จำนวน ๑ เล่ม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และเห็นควรแจ้งเวียนให้นักวิชาการตรวจสอบภายในทุกคนทราบ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานต่อไป

สุภัทรา ปรางบาง

(นางสาวสุภัทรา ปรางบาง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

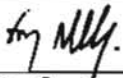
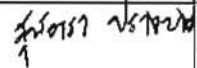
น.บ./11๕๕๗

๒/๗๖

(นางปณัสยา จันทราสูงเนิน)

ผู้บังคับบัญชากลุ่มตรวจสอบภายใน

แจ้งเวียน
แบบประเมินตนเองรายบุคคล
กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	ว/ด/ป วันที่รับทราบ
๑.	นางปราณี คุณาภรณ์	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ		๒๘ ก.พ. ๕๘
๒.	นางสาวอิฐศิจิ วงศ์แก้ว	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ		๒๘ ก.พ. ๕๘
๓.	นายพิสิฐ ฤกษ์ประเสริฐวงศ์	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ		๒๘ ก.พ. ๕๘
๔.	นางสาวเจริญศรี โรจน์วงศ์จรัส	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ		๓๐ ก.พ. ๕๘
๕.	นางสาวชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ		๒๙ ก.พ. ๕๘
๖.	นางสาวเรวดี วิศวเวทามันท์	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ		๒๘ ก.พ. ๕๘
๗.	นายธีรจิต กิตติสิน	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ		๓๐ ก.พ. ๕๘
๘.	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ		๒๘ ก.พ. ๕๘
๙.	นางสาวสุพัตรา ปรางบาง	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ		๒๘ ก.พ. ๕๘



เลขที่การสภามหาวิทยาลัยราชภัฏ	พ.ศ. ๒๕๖๕
เลขรับที่	๗๖๐๗/๖๕
วันที่	๒๒ ก.ย. ๖๕
เวลา	๑๓.๓๐ น.

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐-๒๒๔๔-๒๐๓๐ โทรสาร ๒๐๓๔

ที่ ๔๗๕/๒๕๖๕ วันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง แบบประเมินตนเองตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

เรียน เลขธิการสภาผู้แทนราษฎร

ตามที่กลุ่มตรวจสอบภายในได้ดำเนินการประเมินตนเองรายบุคคล ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เพื่อปฏิบัติตามแนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๘.๔/๑๓๙ ลงวันที่ ๑๒ เมษายน ๒๕๖๕) กำหนดให้มีการประเมินจากภายใน ด้วยวิธีการประเมินตนเอง และระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๕๑ หมวด ๒ หน้าที่ความรับผิดชอบ ข้อ ๑๓ จัดให้มีการประกันคุณภาพงานตรวจสอบ และกรณีที่มีการประเมินการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในให้ส่งสำเนาผลการประเมินให้กรมบัญชีกลางด้วย

บัดนี้ กลุ่มงานตรวจสอบภายในได้ดำเนินการประเมินตนเองตามแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนดเสร็จสิ้นแล้ว ซึ่งสามารถสรุปผลการประเมินตนเอง ได้ดังนี้

ลำดับที่	มาตรฐานของผู้ตรวจสอบภายใน/ จริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน	ผลการประเมิน ร้อยละ	ระดับคะแนน
๑.	มาตรฐานด้านคุณสมบัติ	๘๔.๖๕	๔
๒.	มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน	๗๘.๓๔	๔
๓.	จริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน	๙๒.๗๓	๕

จากการประเมินตนเองในภาพรวมของกลุ่มตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ทั้ง ๓ ด้าน มีการปฏิบัติงานตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน และจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายในอยู่ในเกณฑ์ดี ทั้งนี้ผู้ตรวจสอบภายในมีการพัฒนาการปฏิบัติงานได้ดี โดยได้มีการแสดงรายละเอียดและข้อคิดเห็นตามรายงานผลการประเมินตนเองที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

๑. ทราบรายงานผลการประเมินตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

๒. ลงนามในหนังสือถึงอธิบดีกรมบัญชีกลาง เพื่อส่งสำเนาผลการประเมิน

สุภัทรา ปรางบาง

(นางสาวสุภัทรา ปรางบาง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ปัทมา

(นางปัทมา จันทราสูงเนิน)

ผู้บังคับบัญชาของกลุ่มตรวจสอบภายใน

ทราบ

ลงนามแล้ว

ประเสริฐ

(นายจเร พันธุ์เปรื่อง)

เลขธิการสภาผู้แทนราษฎร

๒๒ ก.ย. ๒๕๖๕

ที่ สผ ๐๐๒๒/๒๗๐๐

สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร
ถนนอุทองใน เขตดุสิต กทม. ๑๐๓๐๐

๒๕ กันยายน ๒๕๕๘

เรื่อง ส่งสำเนารายงานผลการประเมินตนเองของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน อธิบดีกรมบัญชีกลาง

อ้างถึง ๑. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑
๒. หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๘.๔/ว๑๓๙ ลงวันที่ ๑๒ เมษายน ๒๕๕๕

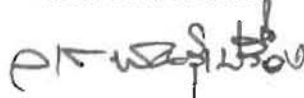
สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนารายงานผลการติดตามประเมินตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

ตามหนังสือที่อ้างถึง กำหนดให้หน่วยตรวจสอบภายในของส่วนราชการ จัดให้มีการประกันคุณภาพ
งานตรวจสอบภายในด้วยวิธีการประเมินตนเอง และให้ส่งสำเนาผลการประเมินให้กรมบัญชีกลาง นั้น

สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร โดยกลุ่มตรวจสอบภายในได้ดำเนินการประเมินตนเอง
เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งสำเนารายงานผลการประเมินตนเองของผู้ตรวจสอบภายใน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘
ให้กรมบัญชีกลาง รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายจเร พันธุ์เปรื่อง)

เลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร

กลุ่มตรวจสอบภายใน

โทร. ๐ ๒๒๔๔ ๒๐๓๒

โทรสาร ๐ ๒๒๔๔ ๒๐๓๔

สุพัตรา ปวงพวง ร่าง/ทาน

๑๗/๙.๙/๒๕๕๘

สุพัตรา ปวงพวง ตรวจ

๑๗/๙.๙/๒๕๕๘

สุพัตรา ปวงพวง พิมพ์



ที่ สผ ๐๐๒๒/๒๗๐๐



สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร
ถนนอุทองใน เขตดุสิต กทม. ๑๐๓๐๐

๒๕ กันยายน ๒๕๕๘

เรื่อง ส่งสำเนารายงานผลการประเมินตนเองของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน อธิบดีกรมบัญชีกลาง

อ้างถึง ๑. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑
๒. หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๘.๔/ว๑๓๙ ลงวันที่ ๑๒ เมษายน ๒๕๕๕

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนารายงานผลการติดตามประเมินตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

ตามหนังสือที่อ้างถึง กำหนดให้หน่วยตรวจสอบภายในของส่วนราชการ จัดให้มีการประกันคุณภาพ
งานตรวจสอบภายในด้วยวิธีการประเมินตนเอง และให้ส่งสำเนาผลการประเมินให้กรมบัญชีกลาง นั้น

สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร โดยกลุ่มตรวจสอบภายในได้ดำเนินการประเมินตนเอง
เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งสำเนารายงานผลการประเมินตนเองของผู้ตรวจสอบภายใน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘
ให้กรมบัญชีกลาง รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายจร พันธ์ปรื่อง)

เลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร

กลุ่มตรวจสอบภายใน

โทร. ๐ ๒๒๔๔ ๒๐๓๒

โทรสาร ๐ ๒๒๔๔ ๒๐๓๔

รายงานผลการประเมินตนเอง
กลุ่มตรวจสอบภายใน
สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร
สำหรับปีสิ้นสุดปีงบประมาณ ๒๕๕๘

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้เป็นไปตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๘.๔/ว๑๓๙ ลงวันที่ ๑๒ เมษายน ๒๕๕๕ เรื่อง แนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑ หมวด ๒ ข้อ ๑๓ (๓) กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการจัดให้มีการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน และกรณีที่มีการประเมินการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน ให้ส่งสำเนาผลการประเมินให้กรมบัญชีกลางด้วย

๒. เพื่อให้กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้พิจารณาทบทวนการปฏิบัติงานในรอบปีที่ผ่านมาว่าเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการที่กำหนดไว้หรือไม่

๓. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการติดตามความก้าวหน้าของการปฏิบัติงานของกลุ่มตรวจสอบภายใน และใช้เป็นเครื่องมือในการวางแผนพัฒนาการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

๔. เพื่อให้ทราบปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เพื่อพิจารณาหาแนวทางในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานของกลุ่มตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ในอันที่จะนำมาซึ่งคุณภาพของงานตรวจสอบภายใน

ผู้ตรวจสอบภายในร่วมประเมินตนเอง จำนวน ๑๐ คน ดังนี้

๑. นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	ตำแหน่ง ผู้บังคับบัญชากลุ่มตรวจสอบภายใน
๒. นางปราณี คุณาภรณ์	ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๓. นางสาวอิฐฉิ วงศ์แก้ว	ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๔. นายพิสิษฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๕. นางสาวเจริญศรี โรจน์วงศ์รัตน์	ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๖. นางสาวชุติกุล เลิศวิจิตรสกุล	ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๗. นางสาวเรวดี วิศวะเวทนนท์	ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๘. นายธีรจิต กิตติสิน	ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๙. นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๑๐. นางสาวสุพัตรา ปรางบาง	ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ที่ปรึกษา

นางปณัสยา จันทราสูงเนิน ผู้บังคับบัญชากลุ่มตรวจสอบภายใน

ผู้สรุปผลและจัดทำรายงาน

นางสาวสุพัตรา ปรางบาง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ระยะเวลาที่ทำการประเมิน

การปฏิบัติงานของกลุ่มตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๕๘

ระยะเวลาในการดำเนินการ

๑. การประเมินรายบุคคล ระหว่างวันที่ ๗ - ๑๑ กันยายน ๒๕๕๘
๒. การสรุปผลการจัดทำรายงาน ระหว่างวันที่ ๑๑ - ๑๗ กันยายน ๒๕๕๘

วิธีการดำเนินงาน

๑. นักวิชาการตรวจสอบภายในทำการประเมินตนเองเป็นรายบุคคล โดยใช้แบบประเมินตนเอง (Self Assessment) ตามที่กรมบัญชีกลางกำหนดเป็นแนวทางในการประเมิน ซึ่งแบบประเมินตนเองยึดกรอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน

๒. เกณฑ์ในการประเมินตนเอง ประกอบด้วย ๓ ส่วนหลักๆ คือ

๑. มาตรฐานด้านคุณสมบัติ
๒. มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน
๓. จริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน

๓. ในการประเมินตนเองของผู้ตรวจสอบภายในทุกคนได้มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติงานในรอบปีที่ผ่านมา แล้วนำผลการประเมินของแต่ละคนมาหารือและสรุปผลการประเมินในภาพรวมของกลุ่มตรวจสอบภายใน

๔. เกณฑ์การกำหนดระดับคะแนนที่ใช้ในการประเมินตนเอง

คะแนน	ระดับ	คำอธิบาย
๕	ดีมาก	มีการปฏิบัติอยู่ในเกณฑ์ดีมาก หรือปฏิบัติได้มากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ ๙๑ ของงาน
๔	ดี	มีการปฏิบัติอยู่ในเกณฑ์ดี หรือปฏิบัติได้ร้อยละ ๗๑ - ๙๐ ของงาน
๓	พอใช้	มีการปฏิบัติอยู่ในเกณฑ์พอใช้ หรือปฏิบัติได้ร้อยละ ๕๑ - ๗๐ ของงาน
๒	น้อย	มีการปฏิบัติ แต่ต้องปรับปรุงค่อนข้างมาก หรือปฏิบัติได้ร้อยละ ๓๑ - ๕๐ ของงาน
๑	น้อยมาก	มีการปฏิบัติ แต่ต้องปรับปรุงมาก หรือปฏิบัติได้น้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ ๓๐ ของงาน
๐	ไม่ปฏิบัติ	ไม่มีการปฏิบัติ

สรุปผลการประเมินตนเอง

จากการประเมินตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายใน โดยยึดกรอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมของนักวิชาการตรวจสอบภายในในการประเมินตนเอง โดยนักวิชาการตรวจสอบภายในทุกระดับของสำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร จำนวน ๑๐ คน สรุปคะแนนเฉลี่ยได้ดังนี้

๑. มาตรฐานด้านคุณสมบัติ

มาตรฐาน	รายละเอียดการประเมิน	ผลการประเมิน
๑๐๐๐	วัตถุประสงค์ อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ	๕
๑๑๐๐	ความเป็นอิสระและความเที่ยงธรรม	
๑๑๑๐	ความเป็นอิสระ	๕
๑๑๒๐	ความเที่ยงธรรม	๕
๑๑๓๐	ข้อจำกัดของความเป็นอิสระหรือความเที่ยงธรรม	๕
๑๒๐๐	ความเชี่ยวชาญและความระมัดระวังรอบคอบ	
๑๒๑๐	ความเชี่ยวชาญ	๔
๑๒๒๐	ความระมัดระวังรอบคอบ	๔
๑๒๓๐	การพัฒนาวิชาชีพอย่างต่อเนื่อง	๔
๑๓๐๐	การประกันและการปรับปรุงคุณภาพ	
๑๓๑๐	การประเมินการประกันและปรับปรุงคุณภาพงาน	๔
๑๓๑๑	การประเมินผลจากภายใน	๓
๑๓๑๒	การประเมินผลจากภายนอก	๕
๑๓๒๐	การรายงานผลการประเมินการประกันและปรับปรุงคุณภาพงาน	๕
๑๓๒๑	การระบุข้อความ “เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน”	๐
๑๓๒๒	การเปิดเผยการไม่ปฏิบัติงานตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน	๕
คะแนนเฉลี่ย		๔.๑๕

๒. มาตรฐานการปฏิบัติงาน

มาตรฐาน	รายละเอียดการประเมิน	ผลการประเมิน
๒๐๐๐	การบริหารงานตรวจสอบภายใน	
๒๐๑๐	การวางแผนการตรวจสอบ	๔
๒๐๒๐	การเสนอและอนุมัติแผนการตรวจสอบ	๓
๒๐๓๐	การบริหารทรัพยากร	๔
๒๐๔๐	นโยบายและแนวทางการปฏิบัติงาน	๔
๒๐๕๐	การประสานงาน	๔
๒๐๖๐	การรายงานผลการปฏิบัติงาน	๕
๒๐๗๐	การประเมินการประกันคุณภาพผู้ให้บริการจากภายนอก	๑

มาตรฐาน	รายละเอียดการประเมิน	ผลการประเมิน
๒๑๐๐	ลักษณะของงานตรวจสอบภายใน	
	๒๑๑๐ การกำกับดูแล	๕
	๒๑๒๐ การบริหารความเสี่ยง	๓
	๒๑๓๐ การควบคุม	๕
๒๒๐๐	การวางแผนการปฏิบัติงาน	
	๒๒๑๑ ข้อพิจารณาในการวางแผน	๕
	๒๒๑๐ การกำหนดวัตถุประสงค์	๕
	๒๒๒๐ การกำหนดขอบเขตการปฏิบัติงาน	๕
	๒๒๓๐ การจัดสรรทรัพยากร	๕
	๒๒๔๐ แผนการปฏิบัติงาน	๕
๒๓๐๐	การปฏิบัติงาน	
	๒๓๑๐ การรวบรวมข้อมูล	๕
	๒๓๒๐ การวิเคราะห์และการประเมินผล	๕
	๒๓๓๐ การบันทึกข้อมูล	๕
	๒๓๔๐ การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน	๕
๒๔๐๐	การรายงานผลการปฏิบัติงาน	
	๒๔๑๐ หลักเกณฑ์การรายงานผลการปฏิบัติงาน	๕
	๒๔๒๐ คุณภาพของรายงานผลการปฏิบัติงาน	๓
	๒๔๓๐ การระบุข้อความ “การปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน”	๐
	๒๔๓๑ การเปิดเผยการปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน	๐
	๒๔๔๐ การเผยแพร่การปฏิบัติงาน	๕
	๒๔๕๐ การให้ความเห็นในภาพรวม	๕
๒๕๐๐	การติดตามผล	๕
๒๖๐๐	การยอมรับสภาพความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร	๕
คะแนนเฉลี่ย		๓.๗๕

๓. จริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน

ลำดับที่	รายละเอียด	ผลการประเมิน
๑	ความมีเจตยั้งที่มั่นคง	๕
๒	ความเที่ยงธรรม	๕
๓	การปกปิดความลับ	๕
๔	ความสามารถในหน้าที่	๕
คะแนนเฉลี่ย		๔.๗๕

ឧបសគ្គនៃកងប្រហារនេះបានបង្កឱ្យមានការប្រកាសសង្គ្រាមរវាងកម្ពុជា និងសហរដ្ឋអាមេរិក។ ក្នុងកំឡុងពេលនោះ កងប្រហារនេះបានបង្កឱ្យមានការប្រកាសសង្គ្រាមរវាងកម្ពុជា និងសហរដ្ឋអាមេរិក។

២៧/១២/២០២០

១	ឃុំ១២	ក្រុមហេងមេឃុំចង្កែងចង្កែង	២
២	ឃុំ២៣	ក្រុមហេងមេឃុំចង្កែងចង្កែង	៣
៣	ឃុំ៣៤	ក្រុមហេងមេឃុំចង្កែងចង្កែង	៤
ក្រុមហេងមេឃុំចង្កែងចង្កែង	ក្រុមហេងមេឃុំចង្កែងចង្កែង	ក្រុមហេងមេឃុំចង្កែងចង្កែង	ក្រុមហេងមេឃុំចង្កែងចង្កែង

ក្នុងច្បាប់ (៣ - ១ ខណ្ឌ) ក្រុមហ៊ុនមួយបានដាក់បញ្ចូលកម្មវិធីសេវាកម្មសេវាសាងសង់ប្រព័ន្ធគ្រប់គ្រង

ข้อ ๒๔๓๑ การเปิดเผยการปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน กรณีที่ผู้ตรวจสอบภายในไม่สามารถปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานและจริยธรรมในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ซึ่งมีผลกระทบต่อการปฏิบัติงาน ต้องมีการเปิดเผยไว้ในรายงานผลการปฏิบัติงานด้วย

มีแนวทางแก้ไข ดังนี้

๑. ควรมีการอบรมนักวิชาการตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี เพื่อเป็นการเพิ่มทักษะและความชัดเจนในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

๒. ควรส่งเสริมและสนับสนุนให้นักวิชาการตรวจสอบภายในได้เข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA : Certified Government Internal Auditor) ของกรมบัญชีกลางอย่างต่อเนื่อง

๓. ควรนำผลการประเมินการปฏิบัติงานตามแนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐที่กรมบัญชีกลางประเมินเสร็จสิ้นแล้วมาร่วมกันหารือ เพื่อหาแนวทางในการปรับปรุง/พัฒนางานตรวจสอบฯ ให้ความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กรมบัญชีกลางกำหนด

กลุ่มตรวจสอบภายใน
สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร
๒๑ กันยายน ๒๕๕๘

แบบประเมินตนเองรายบุคคล
กลุ่มตรวจสอบภายใน
สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร
สำหรับปีสิ้นสุดปีงบประมาณ ๒๕๕๘



แบบประเมินตนเองรายบุคคล
กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร
(Self – Assessment)
สำหรับปีสิ้นสุดงบประมาณ 2558

ส่วนที่ 1

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร สังกัด รัฐสภา จำนวนบุคลากร 10 คน
ประกอบด้วย

นางปณัสยา จันทราสูงเนิน

ตำแหน่ง ผู้บังคับบัญชากลุ่มตรวจสอบภายใน

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

1. นางปราณี คุณาภรณ์
2. นางสาวอิฐฐจิ วงศ์แก้ว
3. นายพิสิษฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์
4. นางสาวเจริญศรี โรจน์วงศ์จรัส
5. นางสาวชุติกุล เลิศวิจิตรสกุล
6. นางสาวเรวดี วิศวเวทนนท์
7. นายธีรจิต กิตติสิน
8. นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ
9. นางสาวสุพัตรา ปรางบาง

- ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ส่วนที่ 2

มาตรฐานด้านคุณสมบัติ

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	ผลการประเมิน						แนวทางแก้ไข
		5	4	3	2	1	0	
1000	วัตถุประสงค์ อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ							
	1. กลุ่มตรวจสอบภายในได้กำหนดวัตถุประสงค์ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของงานตรวจสอบภายในอย่างเป็นทางการไว้ในกฎบัตรการตรวจสอบภายใน	✓						
	2. กฎบัตรการตรวจสอบภายในได้รับความเห็นชอบจาก คณะผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี)	✓						
	3. กฎบัตรการตรวจสอบภายในได้กำหนดวัตถุประสงค์ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของกลุ่มตรวจสอบภายในไว้อย่างชัดเจน	✓						
	4. กฎบัตรการตรวจสอบภายในได้กำหนดลักษณะของงาน ตรวจสอบภายในด้านการให้หลักประกันและด้านการให้คำปรึกษาไว้อย่างชัดเจน	✓						

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	ผลการประเมิน						แนวทางแก้ไข
		5	4	3	2	1	0	
	5. กฎบัตรการตรวจสอบภายในได้กำหนดความรับผิดชอบของกลุ่มตรวจสอบภายในต่อหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องไว้อย่างชัดเจน เช่น หน่วยรับตรวจ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน	✓						
	6. กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้เผยแพร่กฎบัตรการตรวจสอบภายในให้ทราบทั่วกันในส่วนราชการ	✓						
	7. กลุ่มตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติตามกฎบัตรการตรวจสอบภายในที่กำหนดไว้	✓						
1100	ความเป็นอิสระและความเที่ยงธรรม							
1110	ความเป็นอิสระ							
	1. กลุ่มตรวจสอบภายในมีสายการบังคับบัญชาขึ้นตรงต่อหัวหน้าส่วนราชการ	✓						
	2. หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในรายงานตรงต่อหัวหน้าส่วนราชการ และคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) ทั้งในเรื่องแผนการตรวจสอบ และรายงานผลการตรวจสอบ	✓						
	3. ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติงานตรวจสอบ โดยปราศจากการแทรกแซง ทั้งในเรื่องการกำหนดขอบเขตการตรวจสอบ การปฏิบัติงานตรวจสอบ และการรายงานผลการตรวจสอบ	✓						
1120	ความเที่ยงธรรม							
	1. ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติงานด้วยความเที่ยงธรรม และหลีกเลี่ยงภาวะการขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)	✓						
	2. ผู้ตรวจสอบภายในไม่ประเมินงานที่ตนเคยมีหน้าที่รับผิดชอบมาก่อน	✓						
1130	ข้อจำกัดของการขาดความเป็นอิสระหรือความเที่ยงธรรม							
	ในกรณีที่มีเหตุหรือข้อจำกัดที่จะทำให้ไม่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างอิสระหรือเที่ยงธรรม ผู้ตรวจสอบภายในได้เปิดเผยเหตุหรือข้อจำกัดดังกล่าว ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ	✓						

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	ผลการประเมิน						แนวทางแก้ไข	
		5	4	3	2	1	0		
1200	ความเชี่ยวชาญและความระมัดระวังรอบคอบ								
1210	ความเชี่ยวชาญ								
	1. ผู้ตรวจสอบภายในมีความรู้ ทักษะ และความสามารถที่หลากหลายในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายใน เช่น								
	1) การตรวจสอบภายใน	✓							
	2) การควบคุมทางการเงินและการบริหาร		✓						
	3) การวางแผนเชิงกลยุทธ์		✓						
	4) ความรู้ทางคอมพิวเตอร์		✓						
	5) ความรู้เกี่ยวกับภารกิจหลักของส่วนราชการที่สังกัด		✓						
	6) ความเป็นผู้นำ		✓						
	7) มนุษยสัมพันธ์และการติดต่อสื่อสาร		✓						
	2. ผู้ตรวจสอบภายในมีความรู้ ทักษะ และความสามารถในการตรวจสอบภายใน ในแต่ละด้าน ดังนี้								
	1) ความถูกต้องของข้อมูลและรายงานทางการเงิน		✓						
	2) การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ	✓							
	3) การตรวจสอบการดำเนินงาน		✓						
	4) การตรวจสอบระบบคอมพิวเตอร์						✓	เข้ารับการอบรมเพิ่มเติม	
	3. หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้ให้คำแนะนำ และความช่วยเหลือแก่ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน กรณีที่ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในขาดความรู้ ทักษะ และความสามารถที่จำเป็นในการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย		✓						
	4. ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติงานโดยใช้ความรู้และวิจารณญาณในการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพพึงปฏิบัติ		✓						
	1220	ความระมัดระวังรอบคอบ							
	1. ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังรอบคอบ และใช้ทักษะอย่างเหมาะสม เพื่อให้ผลการปฏิบัติงานเป็นที่ยอมรับและน่าเชื่อถือ	✓							
	2. ในการปฏิบัติงานตรวจสอบ ผู้ตรวจสอบภายในได้คำนึงถึงสิ่งต่างๆ ดังต่อไปนี้								
	1) ขยายขอบเขตงาน ในกรณีที่เห็นว่าจำเป็น เพื่อให้งานที่ได้รับมอบหมายบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์	✓							

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	ผลการประเมิน						แนวทางแก้ไข
		5	4	3	2	1	0	
	2) ความซับซ้อนของงาน ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอย่างมีนัยสำคัญและความสำคัญของเรื่องที่จะตรวจสอบ		✓					
	3) ความเพียงพอและประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแลที่ดี	✓						
	4) โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่จะก่อให้เกิดความผิดพลาดที่สำคัญ ความผิดพลาดหรือการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ	✓						
	5) ค่าใช้จ่ายที่ใช้ในการตรวจสอบเมื่อเทียบกับประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ		✓					
	3. ในการปฏิบัติงาน ผู้ตรวจสอบภายในได้ให้ความสำคัญกับความเสี่ยงสำคัญต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์การปฏิบัติงาน และทรัพยากรของหน่วยงานอยู่ตลอดเวลา			✓				
	4. ในงานด้านการให้คำปรึกษา ผู้ตรวจสอบภายในได้คำนึงถึงสิ่งต่างๆ ดังต่อไปนี้							
	1) ความต้องการและความคาดหวังของผู้มอบหมายงานหรือผู้รับบริการ รวมทั้งลักษณะของเรื่องที่จะให้คำปรึกษา เวลา และการรายงาน		✓					
	2) ความซับซ้อนของงานและขอบเขตของงาน		✓					
	3) ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากการให้คำปรึกษาเมื่อเทียบกับประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ		✓					
1230	การพัฒนาวิชาชีพอย่างต่อเนื่อง							
	1. ผู้ตรวจสอบภายในได้ศึกษาหาความรู้ ทักษะ และความสามารถต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม รวมทั้งพัฒนาศักยภาพและฝึกอบรมตนเองอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง		✓					
	2. กลุ่มตรวจสอบภายในได้รับการสนับสนุนงบประมาณเพื่อการพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรอย่างเพียงพอ	✓						
1300	การประกันและการปรับปรุงคุณภาพงาน							
1310	การประเมินการประกันและปรับปรุงคุณภาพงาน							
	หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในมีการกำกับดูแลและประเมินผลการปฏิบัติงานในขั้นตอนต่างๆ ของกิจกรรมการตรวจสอบภายใน		✓					

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	ผลการประเมิน						แนวทางแก้ไข
		5	4	3	2	1	0	
1311	การประเมินผลจากภายใน							
	1. หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้กำกับดูแลการปฏิบัติงานตามสายบังคับบัญชาภายในหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่องตลอดเวลา	✓						
	2. กลุ่มตรวจสอบภายในมีการประเมินตนเองเป็นประจำทุกปี	✓						
	3. กลุ่มตรวจสอบภายในมีการประเมินจากหน่วยงานอื่นภายในส่วนราชการ เช่น ฝ่ายติดตามประเมินผล						✓	
1312	การประเมินจากภายนอก							
	กลุ่มตรวจสอบภายในมีการประเมินจากหน่วยงานภายนอกส่วนราชการ อย่างน้อยทุกๆ 5 ปี	✓						
1320	การรายงานผลการประเมินการประกันและปรับปรุงคุณภาพงาน							
	หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้รายงานผลการประเมินจากภายนอกให้หัวหน้าส่วนราชการและคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) ทราบ	✓						
1321	การระบุข้อความ “เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน”							
	หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน ได้รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในว่า “ได้ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ” ต่อเมื่อผลการประเมินการประกันและปรับปรุงคุณภาพงานระบุว่า การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในสอดคล้องและเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในแล้ว						✓	
1322	การเปิดเผยการไม่ปฏิบัติตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน							
	กรณีที่มีการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในไม่เป็นไปตามมาตรฐานและจริยธรรมในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และมีผลกระทบต่อขอบเขตหรือวิธีการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้เปิดเผยข้อเท็จจริงที่ไม่สามารถปฏิบัติงานตามมาตรฐานและผลกระทบที่เกิดขึ้นให้หัวหน้าส่วนราชการทราบ และคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) ทราบ	✓						

มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	ผลการประเมิน						แนวทางแก้ไข
		5	4	3	2	1	0	
2000	การบริหารงานตรวจสอบภายใน							
2010	การวางแผนการตรวจสอบ							
	1. หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้จัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาว	✓						
	2. หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีเป็นประจำทุกปี	✓						
	3. กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนการตรวจสอบตามผลการประเมินความเสี่ยง	✓						
	4. กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ประเมินความเสี่ยงและการควบคุมอย่างเป็นระบบ รวมทั้งจัดลำดับความสำคัญของหน่วยงานหรือกิจกรรมที่จะต้องตรวจสอบ	✓						
	5. วัตถุประสงค์ที่กำหนดในแผนการตรวจสอบสอดคล้องกับผลการประเมินความเสี่ยงและการควบคุม	✓						
	6. กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้หารือเรื่องความเสี่ยงร่วมกับฝ่ายบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) และนำมาพิจารณาในการวางแผนการตรวจสอบ			✓				
	7. กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ติดตามการเปลี่ยนแปลง และประเมินความเสี่ยงของส่วนราชการอยู่ตลอดเวลา			✓				
	8. กลุ่มตรวจสอบภายในได้ประสานงานกับหน่วยรับตรวจเป็นอย่างดี เพื่อให้ผู้บริหารของหน่วยรับตรวจมีส่วนร่วมในการให้ข้อมูลและข้อเสนอแนะในการจัดทำแผนการตรวจสอบ			✓				
2020	การเสนอและอนุมัติแผนการตรวจสอบ							
	1. กลุ่มตรวจสอบภายในได้เสนอแผนการตรวจสอบให้คณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) พิจารณาให้ความเห็นก่อนที่จะนำเสนอหัวหน้าส่วนราชการ						✓	
	2. แผนการตรวจสอบได้รับการอนุมัติจากหัวหน้าส่วนราชการ	✓						
	3. กลุ่มตรวจสอบภายในได้นำเสนอเรื่องทรัพยากรที่จำเป็นต้องใช้ในการปฏิบัติงาน และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากข้อจำกัดของทรัพยากรที่มีอยู่ ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงสำคัญๆที่เกิดขึ้นในรอบปี	✓						

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	ผลการประเมิน						แนวทางแก้ไข
		5	4	3	2	1	0	
2030	การบริหารทรัพยากร							
	หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้ดูแลให้มีทรัพยากรที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการปฏิบัติงานให้บรรลุตามแผนการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติ		✓					
2040	นโยบายและแนวทางการปฏิบัติงาน							
	1. หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้กำหนดนโยบายและขั้นตอนในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน	✓						
	2. กลุ่มตรวจสอบภายในได้จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน		✓					
2050	การประสานงาน							
	หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้ประสานงานและให้ความร่วมมือกับกลุ่มตรวจสอบภายในของส่วนราชการอื่นและผู้ตรวจสอบภายนอก รวมทั้งบุคคลหรือหน่วยงานอื่นที่ปฏิบัติงานเกี่ยวข้อง กับงานตรวจสอบภายใน		✓					
2060	การรายงานผลต่อหัวหน้าส่วนราชการ							
	1. หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้รายงานผลการปฏิบัติงานให้หัวหน้าส่วนราชการทราบถึงวัตถุประสงค์ ขอบเขต วิธีการปฏิบัติงานและผลการตรวจสอบ รวมทั้งประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญและการควบคุม รวมทั้งเรื่องอื่นๆ ที่ผู้บริหารควรทราบ	✓						
	2. หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในเสนอต่อหัวหน้าส่วนราชการเป็นระยะ ๆ	✓						
2070	การประเมินการประกันคุณภาพผู้ให้บริการจากภายนอก							
	มีการประเมินการประกันคุณภาพและปรับปรุงคุณภาพงานโดยผู้ให้บริการจากภายนอกกลุ่มตรวจสอบภายใน					✓		จัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจ
2100	ลักษณะของงานตรวจสอบภายใน							
2110	การกำกับดูแล							
	1. กลุ่มตรวจสอบภายในมีส่วนสนับสนุนให้เกิดกระบวนการกำกับดูแลที่ดีในส่วนราชการ		✓					
	2. กลุ่มตรวจสอบภายในมีการประเมินและปรับปรุงงานให้ดีขึ้นในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้							
	1) การกำหนดและเผยแพร่ภารกิจและเป้าหมายของส่วนราชการ		✓					
	2) การติดตามผลของความสำเร็จตามเป้าหมาย		✓					
	3) ความมั่นใจต่อความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ของส่วนราชการ		✓					
	4) การรักษาไว้ซึ่งคุณค่าของส่วนราชการอย่างสม่ำเสมอ		✓					

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	ผลการประเมิน						แนวทางแก้ไข
		5	4	3	2	1	0	
	3. การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของกลุ่มตรวจสอบภายในสามารถเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานของส่วนราชการให้ดีขึ้น		✓					
2120	การบริหารความเสี่ยง							
	1. กลุ่มตรวจสอบภายในสามารถช่วยให้ส่วนราชการบ่งชี้และประเมินความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญต่อการปฏิบัติงานได้			✓				
	2. กลุ่มตรวจสอบภายในสามารถช่วยให้เกิดการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมให้มีประสิทธิภาพ			✓				
	3. การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของกลุ่มตรวจสอบภายในสามารถช่วยให้ส่วนราชการบรรลุถึงวัตถุประสงค์ที่วางไว้			✓				
2130	การควบคุม							
	1. กลุ่มตรวจสอบภายในมีส่วนสนับสนุนและส่งเสริมให้ส่วนราชการมีการควบคุมในเรื่องต่างๆ ที่เหมาะสมและเพียงพอ		✓					
	2. กลุ่มตรวจสอบภายในมีการประเมินประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการควบคุม รวมทั้งสนับสนุนให้มีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง		✓					
	3. การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของกลุ่มตรวจสอบภายในสามารถสนับสนุนและส่งเสริมให้การดำเนินงานของส่วนราชการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ยิ่งขึ้น		✓					
2200	การวางแผนการปฏิบัติงาน							
2201	ข้อพิจารณาในการวางแผน							
	1. กลุ่มตรวจสอบภายในจัดทำแผนการปฏิบัติงานของงานที่ได้รับมอบหมายทั้งด้านการให้หลักประกันและการให้คำปรึกษา	✓						
	2. การจัดทำแผนการปฏิบัติงาน ผู้ตรวจสอบภายในได้คำนึงถึงสิ่งต่างๆ ดังต่อไปนี้							
	1) วัตถุประสงค์ของงานและวิธีการดำเนินงานในอันที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์	✓						
	2) ความเสี่ยงที่สำคัญๆ ที่มีผลกระทบต่อความสำเร็จว่าอยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือไม่			✓				
	3) ความเพียงพอและความมีประสิทธิภาพของกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุม เมื่อเปรียบเทียบกับกรอบการปฏิบัติงาน หรือกฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง			✓				
	4) โอกาสในการปรับปรุงกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมให้ดีขึ้น			✓				

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	ผลการประเมิน						แนวทางแก้ไข
		5	4	3	2	1	0	
2210	การกำหนดวัตถุประสงค์							
	1. วัตถุประสงค์ที่กำหนดในแผนการปฏิบัติงานสอดคล้องกับผลการประเมินความเสี่ยงและการควบคุม รวมทั้งการกำกับดูแลที่ดี		✓					
	2. การกำหนดวัตถุประสงค์ได้คำนึงถึงข้อผิดพลาดข้อบกพร่องและการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่อาจเกิดขึ้น		✓					
2220	การกำหนดขอบเขตการปฏิบัติงาน							
	ขอบเขตการปฏิบัติงานที่กำหนดในแผนการปฏิบัติงานได้กำหนดไว้อย่างเพียงพอต่อการปฏิบัติงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ รวมทั้งการเข้าถึงข้อมูลต่างๆ	✓						
2230	การจัดสรรทรัพยากร							
	จำนวนเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานมีจำนวนเหมาะสมและสอดคล้องกับลักษณะและความซับซ้อนของงาน ตลอดจนข้อจำกัดของเวลาและงบประมาณที่มีอยู่		✓					
2240	แนวทางการปฏิบัติงาน							
	1. ผู้ตรวจสอบภายในได้จัดทำรายละเอียดของการปฏิบัติงานในขั้นตอนต่างๆ เป็นลายลักษณ์อักษร	✓						
	2. แนวทางการปฏิบัติงานได้ระบุวิธีการในการคัดเลือกข้อมูล วิเคราะห์ ประเมินผล และบันทึกข้อมูลที่ได้รับในระหว่างการปฏิบัติงานไว้อย่างเหมาะสม		✓					
	3. แนวทางการปฏิบัติงานได้รับความเห็นชอบจากหัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายก่อนที่จะเริ่มปฏิบัติงานและทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง		✓					
2300	การปฏิบัติงาน							
2310	การรวบรวมข้อมูล							
	ผู้ตรวจสอบภายในได้รับรู้และมีการรวบรวมข้อมูลสารสนเทศ เอกสาร หลักฐาน ที่เชื่อถือได้ เพียงพอ เกี่ยวข้อง และเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย ให้บรรลุวัตถุประสงค์	✓						
2320	การวิเคราะห์และการประเมิน							
	ผู้ตรวจสอบภายในมีการวิเคราะห์และประเมินผลข้อมูลที่รวบรวมได้โดยใช้วิธีการที่เหมาะสม	✓						
2330	การบันทึกข้อมูล							
	1. ผู้ตรวจสอบภายในมีการบันทึกผลการตรวจสอบ เพื่อเป็นหลักฐานในการปฏิบัติงานแต่ละครั้งในกระดาษทำการ	✓						

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	ผลการประเมิน						แนวทางแก้ไข
		5	4	3	2	1	0	
	2. ผู้ตรวจสอบภายในมีการบันทึกข้อมูลที่เพียงพอต่อการสนับสนุนผลการตรวจสอบ		✓					
	3. มีการสอบถามกระตาดำทำการ โดยหัวหน้าผู้ตรวจสอบภายในที่ได้รับมอบหมาย		✓					
	4. หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้มีการควบคุมการเข้าถึงข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติงาน		✓					
	5. หากมีการเปิดเผยข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติงานให้กับบุคคลภายนอกทราบ หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้ขออนุญาตจากหัวหน้าส่วนราชการแล้ว	✓						
	6. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในได้มีการกำหนดระยะเวลาในการเก็บรักษาข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติงาน ซึ่งเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องของทางราชการ	✓						
2340	การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน							
	หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้กำกับดูแลการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายอย่างใกล้ชิด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ อย่างมีคุณภาพและเป็นการช่วยให้พัฒนาการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในให้ดียิ่งขึ้น		✓					
2400	การรายงานผลการปฏิบัติงาน							
2410	หลักเกณฑ์การรายงานผลการปฏิบัติงาน							
	1. รายงานผลการตรวจสอบ ได้มีการระบุถึงวัตถุประสงค์ ขอบเขต สรุปผลการตรวจสอบ/ข้อตรวจพบ ความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และแนวทางในการปรับปรุงแก้ไข	✓						
	2. รายงานผลการตรวจสอบได้มีการระบุความเสี่ยงที่สำคัญที่ผู้บริหารควรทราบ		✓					
	3. รายงานผลการตรวจสอบได้มีการกล่าวถึงข้อตรวจพบที่ดีในการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ		✓					
2420	คุณภาพของรายงานผลการปฏิบัติงาน							
	1. รายงานผลการตรวจสอบมีความถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน เที่ยงธรรม รัดกุม สร้างสรรค์ และรวดเร็ว			✓				
	2. การรายงานผลการตรวจสอบทันเวลา โดยสามารถเสนอรายงานต่อผู้บริหารภายหลังการตรวจสอบแล้ว 1 - 2 สัปดาห์			✓				
	3. หากพบว่ารายงานที่เสนอเกิดความผิดพลาด/ละเลยในการกล่าวถึงประเด็นหลัก กลุ่มตรวจสอบภายในมีการส่งรายงานแก้ไขความผิดพลาดดังกล่าวไปยังบุคคลที่เกี่ยวข้อง		✓					

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	ผลการประเมิน						แนวทางแก้ไข
		5	4	3	2	1	0	
2430	การระบุนโยบาย “การปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน”							
	ผู้ตรวจสอบภายในได้รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในว่า “ได้ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน” ก็ต่อเมื่อผลการประเมินการประกันและปรับปรุงคุณภาพงานระบุว่า การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในแล้วเท่านั้น						✓	
2431	การเปิดเผยการปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน							
	กรณีที่ผู้ตรวจสอบภายในไม่สามารถปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานและจริยธรรมในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ซึ่งมีผลกระทบต่อการปฏิบัติงาน ต้องมีการเปิดเผยไว้ในรายงานผลการปฏิบัติงานด้วย						✓	
2440	การเผยแพร่ผลการปฏิบัติงาน							
	หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้มีการเผยแพร่ผลการปฏิบัติงานให้กับหัวหน้าส่วนราชการและคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) รวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องทราบ	✓						
2450	การให้ความเห็นในภาพรวม							
	การแสดงความเห็นในรายงานผลการปฏิบัติงาน ผู้ตรวจสอบภายในต้องคำนึงถึงความคาดหวังของหัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน โดยมีข้อมูลเพียงพอ เชื่อถือได้ มีความเกี่ยวข้อง และเป็นประโยชน์ เพื่อเป็นการสนับสนุนความเห็นโดยรวม		✓					
2500	การติดตามผล							
	1. หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้มีการติดตามผลการนำข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบไปปฏิบัติ	✓						
	2. หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้มีการติดตามผลการนำคำปรึกษาของผู้ตรวจสอบภายในไปปฏิบัติ		✓					
2600	การยอมรับสภาพความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร							
	1. หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้นำเรื่องความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่ส่วนราชการแต่ยังไม่ได้รับการแก้ไขหารือกับหัวหน้าส่วนราชการ		✓					
	2. หากความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายดังกล่าว ยังไม่สามารถดำเนินการแก้ไขได้ หัวหน้าส่วนราชการ และหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในได้รายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) ทราบ เพื่อหาข้อยุติ	✓						

จริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน

แนวทางปฏิบัติ	ผลการประเมิน						แนวทางแก้ไข
	5	4	3	2	1	0	
ความมีจุดยืนที่มั่นคง (Integrity)							
1. ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ ขยันหมั่นเพียร และมีความรับผิดชอบ	✓						
2. ผู้ตรวจสอบภายในไม่เข้าไปเกี่ยวข้องในการกระทำใดๆ ที่ขัดต่อกฎหมาย หรือไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการกระทำที่อาจนำความเสี่ยงมาสู่วิชาชีพ การตรวจสอบภายใน หรือสร้างความเสียหายต่อส่วนราชการ	✓						
3. ผู้ตรวจสอบภายใน ให้ความเคารพและสนับสนุนการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และจรรยาบรรณของทางราชการ	✓						
ความเที่ยงธรรม (Objectivity)							
1. ผู้ตรวจสอบภายในไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือสร้างความสัมพันธ์ใดๆ ที่จะนำไปสู่ ความขัดแย้งกับผลประโยชน์ของทางราชการ รวมทั้งการกระทำใดๆ ที่จะทำให้เกิดอคติจนเป็นเหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติงานตรวจสอบตามหน้าที่ ความรับผิดชอบได้อย่างเที่ยงธรรม	✓						
2. ผู้ตรวจสอบภายในไม่รับสิ่งของใดๆ ที่จะทำให้เกิดหรืออาจก่อให้เกิดความ ไม่เที่ยงธรรมในการใช้วิจารณญาณเยี่ยงผู้ประกอบการอาชีพที่พึงปฏิบัติ	✓						
3. ผู้ตรวจสอบภายในเปิดเผยหรือรายงานข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ทั้งหมดที่ตรวจสอบ ซึ่งหากละเว้นไม่เปิดเผยหรือไม่รายงานข้อเท็จจริง ดังกล่าวแล้ว จะทำให้รายงานการตรวจสอบบิดเบือนไปจากข้อเท็จจริง หรือเป็นการปิดบังการกระทำที่ผิดกฎหมาย	✓						
การปกปิดความลับ (Confidentiality)							
1. ผู้ตรวจสอบภายในใช้ความรอบคอบในการใช้ข้อมูลต่างๆ ที่ได้รับการ ปฏิบัติงานตรวจสอบ	✓						
2. ผู้ตรวจสอบภายในไม่นำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ในการแสวงหาผลประโยชน์ เพื่อตนเอง และไม่กระทำการใดๆ ที่ขัดต่อกฎหมายและประโยชน์ ของทางราชการ	✓						
ความสามารถในหน้าที่ (Competency)							
1. ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์		✓					
2. ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติหน้าที่โดยยึดหลักมาตรฐานการตรวจสอบภายใน และจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการ		✓					
3. ผู้ตรวจสอบภายในพัฒนาศักยภาพของตนเอง รวมทั้งพัฒนาประสิทธิภาพ และคุณภาพของการให้บริการอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง		✓					

ส่วนที่ ๓ ความเห็นเพิ่มเติม

สำหรับผลการประเมินตนเองรายบุคคลที่ได้คะแนนน้อยกว่า ๒ มีแนวทางแก้ไข ดังนี้

๑. ควรมีการอบรมนักวิชาการตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี เพื่อเป็นการเพิ่มทักษะและความชัดเจนในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

๒. ควรส่งเสริมและสนับสนุนให้นักวิชาการตรวจสอบภายในได้เข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA : Certified Government Internal Auditor) ของกรมบัญชีกลางอย่างต่อเนื่อง

๓. ควรนำผลการประเมินการปฏิบัติงานตามแนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐที่กรมบัญชีกลางประเมินเสร็จสิ้นแล้วมาร่วมกันหารือ เพื่อหาแนวทางในการปรับปรุง/พัฒนางานตรวจสอบฯ ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กรมบัญชีกลางกำหนด

(ลงชื่อ) 2/มส

(นางปณัสยา จันทราสูงเนิน)

ผู้บังคับบัญชากลุ่มตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ) An Qu

(นางปราณี คุณาภรณ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

(ลงชื่อ) Chy Lu

(นางสาวอิฐศจี วงศ์แก้ว)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

(ลงชื่อ) Wut K

(นายพิสิษฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

(ลงชื่อ) ๑. โรจน์วงศ์รัตน์

(นางสาวเจริญศรี โรจน์วงศ์รัตน์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

(ลงชื่อ) Chy Lu

(นางสาวชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

(ลงชื่อ) Chy Lu

(นางสาวเรวดี วิศวเวทนนท์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

(ลงชื่อ) Chy Lu

(นายธีรจิต กิตติสิน)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

(ลงชื่อ) Chy Lu

(นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

(ลงชื่อ) Chy Lu

(นางสาวสุพัตรา ปรางบาง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

สรุปคะแนนประเมินมาตรฐานการตรวจสอบภายใน

ข้อมูลที่ใช้ในการประเมิน ประกอบด้วย

๑. มาตรฐานด้านคุณสมบัติ
๒. มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน
๓. จริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน

กลุ่มตรวจสอบภายใน
สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร
สรุปคะแนนแบบประเมินตนเอง ประจำปีงบประมาณ 2558

1. มาตรฐานด้านคุณสมบัติ				2. มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน				3. มาตรฐานด้านจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน			
คะแนนเต็ม	คะแนนประเมิน	ร้อยละ	ระดับ	คะแนนเต็ม	คะแนนประเมิน	ร้อยละ	ระดับ	คะแนนเต็ม	คะแนนประเมิน	ร้อยละ	ระดับ
2300	1947	84.65	4.23	3250	2546	78.34	3.92	550	510	92.73	4.64

๑. มาตรฐานด้านคุณสมบัติ

กลุ่มตรวจสอบภายใน
สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร
แบบประเมินตนเองรายบุคคล ประจำปีงบประมาณ 2558

มาตรฐานด้านคุณสมบัติ

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศิจิ วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรจน์วงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิสวเวทนานันท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
1000	1	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
	2	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
	3	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
	4	5	5	5	5	4	5	5	4	5	5	48	50	96.00	4.80
	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
	6	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
	7	5	5	5	5	5	5	5	4	5	5	49	50	98.00	4.90
รวม		35	35	35	35	34	35	35	33	35	35	347			
คะแนนเต็ม		35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	350			
ร้อยละ/คน		100.00	100.00	100.00	100.00	97.14	100.00	100.00	94.29	100.00	100.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 1000												99.14			
ผลการประเมินภาพรวมระดับคะแนน												4.96			

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศิจิ วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรจน์วงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิสวเวทนานันท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
1110	1	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
	2	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
	3	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
รวม		15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	150			
คะแนนเต็ม		15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	150			
ร้อยละ/คน		100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 1100												100.00			
ผลการประเมินภาพรวมระดับคะแนน												5.00			

มาตรฐานด้านคุณสมบัติ

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี ไรจน์วงศ์จรัส	น.ส.ชุตินุส เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิสวเวทนานันท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
1120	1	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
	2	5	5	5	5	5	5	4	5	5	5	49	50	98.00	4.90
รวม		10	10	10	10	10	10	9	10	10	10	99			
คะแนนเต็ม		10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	100			
ร้อยละ/คน		100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	90.00	100.00	100.00	100.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 1120												99.00			
ผลการประเมินภาพรวมระดับคะแนน												4.95			

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี ไรจน์วงศ์จรัส	น.ส.ชุตินุส เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิสวเวทนานันท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
1130	1	4	5	4	4	5	5	4	5	5	4	45	50	90.00	4.50
รวม		4	5	4	4	5	5	4	5	5	4	45			
คะแนนเต็ม		5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50			
ร้อยละ/คน		80.00	100.00	80.00	80.00	100.00	100.00	80.00	100.00	100.00	80.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 1130												90.00			
ผลการประเมินภาพรวมระดับคะแนน												4.50			

มาตรฐานด้านคุณสมบัติ

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรจน์วงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิสวเวทพันธ์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
1210	1.(1)	3	5	4	4	5	5	4	5	5	5	45	50	90.00	4.50
	1.(2)	2	5	5	4	5	4	4	5	4	4	42	50	84.00	4.20
	1.(3)	2	5	4	3	4	4	3	4	4	4	37	50	74.00	3.70
	1.(4)	3	4	3	5	5	4	5	4	5	5	43	50	86.00	4.30
	1.(5)	3	5	4	5	5	4	5	5	4	4	44	50	88.00	4.40
	1.(6)	3	5	3	4	5	4	4	4	3	4	39	50	78.00	3.90
	1.(7)	3	5	5	3	5	5	3	5	5	5	44	50	88.00	4.40
	2.(1)	3	5	4	4	5	4	4	4	5	5	43	50	86.00	4.30
	2.(2)	3	5	5	4	5	4	4	5	5	5	45	50	90.00	4.50
	2.(3)	3	4	4	4	5	4	3	4	5	5	41	50	82.00	4.10
	2.(4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50	-	0.00
	3	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	40	50	80.00	4.00
	4	3	4	4	4	3	3	4	4	3	4	36	50	72.00	3.60
รวม		35	56	49	48	56	49	47	53	52	54	499			
คะแนนเต็ม		65	65	65	65	65	65	65	65	65	65	650			
ร้อยละ/คน		53.85	86.15	75.38	73.85	86.15	75.38	72.31	81.54	80.00	83.08				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 1210												76.77			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												3.84			

มาตรฐานด้านคุณสมบัติ

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณากรณ์	น.ส.อิฐศจิ วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรจน์วงศ์จรัส	น.ส.ชุติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวเวทพันธ์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
1220	1	4	5	4	5	5	5	5	5	5	5	48	50	96.00	4.80
	2.(1)	4	5	5	4	5	5	4	5	5	4	46	50	92.00	4.60
	2.(2)	4	4	3	3	5	5	3	5	4	4	40	50	80.00	4.00
	2.(3)	4	5	5	4	5	5	4	5	4	5	46	50	92.00	4.60
	2.(4)	4	5	5	4	5	4	4	4	5	5	45	50	90.00	4.50
	2.(5)	4	5	4	4	5	4	4	4	3	4	41	50	82.00	4.10
	3	4	3	3	3	3	3	3	3	3	3	31	50	62.00	3.10
	4.(1)	4	5	4	4	5	4	4	4	4	5	43	50	86.00	4.30
	4.(2)	4	5	5	4	5	4	4	4	5	4	44	50	88.00	4.40
	4.(3)	4	4	4	3	5	4	3	4	4	4	39	50	78.00	3.90
รวม		40	46	42	38	48	43	38	43	42	43	423			
คะแนนเต็ม		50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	500			
ร้อยละ/คน		80.00	92.00	84.00	76.00	96.00	86.00	76.00	86.00	84.00	86.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 1220												84.60			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												4.23			

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณากรณ์	น.ส.อิฐศจิ วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรจน์วงศ์จรัส	น.ส.ชุติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวเวทพันธ์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
1230	1	4	4	4	3	5	4	3	5	4	3	39	50	78.00	3.90
	2	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
รวม		9	9	9	8	10	9	8	10	9	8	89			
คะแนนเต็ม		10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	100			
ร้อยละ/คน		90.00	90.00	90.00	80.00	100.00	90.00	80.00	100.00	90.00	80.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 1230												89.00			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												4.45			

มาตรฐานด้านคุณสมบัติ

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรงน่วงสังรัตน์	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวเวทามันท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
1310	1	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	40	50	80.00	4.00
รวม		4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	40			
คะแนนเต็ม		5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50			
ร้อยละ/คน		80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 1310												80.00			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												4.00			

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรงน่วงสังรัตน์	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวเวทามันท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
1311	1	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	49	50	98.00	4.90
	2	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
	3	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	50	2.00	0.10
รวม		10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	100			
คะแนนเต็ม		15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	150			
ร้อยละ/คน		66.67	66.67	66.67	66.67	66.67	66.67	66.67	66.67	66.67	66.67				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 1311												66.67			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												3.33			

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรงน่วงสังรัตน์	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวเวทามันท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
1312	1	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
รวม		5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50			
คะแนนเต็ม		5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50			
ร้อยละ/คน		100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 1312												100.00			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												5.00			

มาตรฐานด้านคุณสมบัติ

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรจน์วงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวกรรมันท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
1320	1	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
รวม		5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50			
คะแนนเต็ม		5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50			
ร้อยละ/คน		100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 1320												100.00			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												5.00			

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรจน์วงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวกรรมันท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
1321	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50	-	0.00
รวม		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
คะแนนเต็ม		5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50			
ร้อยละ/คน		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 1321												0.00			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												0.00			

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรจน์วงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวกรรมันท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
1322	1	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
รวม		5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50			
คะแนนเต็ม		5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50			
ร้อยละ/คน		100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 1322												100.00			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												5.00			

มาตรฐานด้านคุณสมบัติ

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัฏฐา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรจนวงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวเวทามันท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
รวม		177	205	198	187	207	195	185	198	197	198	1947	2300	84.65	4.23
คะแนนเต็ม		230	230	230	230	230	230	230	230	230	230	2300			
ร้อยละ/คน		76.96	89.13	86.09	81.30	90.00	84.78	80.43	86.09	85.65	86.09				
ร้อยละ/มาตรฐานด้านคุณสมบัติ กลุ่มตรวจสอบภายใน												84.65			
ระดับคะแนนผลการประเมินภาพรวมมาตรฐานด้านคุณสมบัติ กลุ่มตรวจสอบภายใน												4.23			

๒. มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน

กลุ่มตรวจสอบภายใน
สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร
แบบประเมินตนเองรายบุคคล ประจำปีงบประมาณ 2558

มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โจน่วงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิสวเวทนานันท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
2010	1	5	5	5	5	5	4	5	5	5	5	49	50	98.00	4.90
	2	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
	3	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
	5	5	5	5	3	5	5	3	5	5	5	46	50	92.00	4.60
	6	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	30	50	60.00	3.00
	7	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	30	50	60.00	3.00
	8	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	30	50	60.00	3.00
รวม		34	34	34	32	34	33	32	34	34	34	335			
คะแนนเต็ม		40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	400			
ร้อยละ/คน		85.00	85.00	85.00	80.00	85.00	82.50	80.00	85.00	85.00	85.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 2010												83.75			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												4.19			

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โจน่วงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิสวเวทนานันท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
2020	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50	-	0.00
	2	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
	3	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
รวม		10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	100			
คะแนนเต็ม		15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	150			
ร้อยละ/คน		66.67	66.67	66.67	66.67	66.67	66.67	66.67	66.67	66.67	66.67				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 2020												66.67			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												3.33			

มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัทยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โจน่วงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวเวทนนท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
2030	1	5	5	4	4	5	4	4	5	4	4	44	50	88.00	4.40
รวม		5	5	4	4	5	4	4	5	4	4	44			
คะแนนเต็ม		5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50			
ร้อยละ/คน		100.00	100.00	80.00	80.00	100.00	80.00	80.00	100.00	80.00	80.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 2030												88.00			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												4.40			

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัทยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โจน่วงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวเวทนนท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
2040	1	5	5	4	5	5	5	5	5	4	4	47	50	94.00	4.70
	2	4	5	3	3	5	4	3	4	3	3	37	50	74.00	3.70
รวม		9	10	7	8	10	9	8	9	7	7	84			
คะแนนเต็ม		10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	100			
ร้อยละ/คน		90.00	100.00	70.00	80.00	100.00	90.00	80.00	90.00	70.00	70.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 2040												84.00			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												4.20			

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัทยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โจน่วงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวเวทนนท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
2050	1	4	4	4	4	5	5	4	5	3	3	41	50	82.00	4.10
รวม		4	4	4	4	5	5	4	5	3	3	41			
คะแนนเต็ม		5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50			
ร้อยละ/คน		80.00	80.00	80.00	80.00	100.00	100.00	80.00	100.00	60.00	60.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 2050												82.00			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												4.10			

มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัฏฐา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิษฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โจน่วงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิสวเวทพันธ์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
2060	1	5	5	5	4	5	5	4	5	5	5	48	50	96.00	4.80
	2	5	5	5	5	4	5	5	5	5	5	49	50	98.00	4.90
รวม		10	10	10	9	9	10	9	10	10	10	97			
คะแนนเต็ม		10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	100			
ร้อยละ/คน		100.00	100.00	100.00	90.00	90.00	100.00	90.00	100.00	100.00	100.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 2060												97.00			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												4.85			

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัฏฐา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิษฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โจน่วงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิสวเวทพันธ์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
2070	1	1	0	0	2	2	4	2	3	0	0	14	50	28.00	1.4
รวม		1	0	0	2	2	4	2	3	0	0	14			
คะแนนเต็ม		5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50			
ร้อยละ/คน		20.00	0.00	0.00	40.00	40.00	80.00	40.00	60.00	0.00	0.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 2070												28.00			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												1.40			

มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรจน์วงศ์จรัส	น.ส.ชุติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวเวทนนท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
2110	1	4	4	4	3	4	4	3	4	4	4	38	50	76.00	3.80
	2.(1)	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	40	50	80.00	4.00
	2.(2)	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	40	50	80.00	4.00
	2.(3)	4	4	4	3	4	4	4	4	2	4	37	50	74.00	3.70
	2.(4)	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	40	50	80.00	4.00
	3	4	4	4	3	4	4	3	4	4	3	37	50	74.00	3.70
รวม		24	24	24	21	24	24	22	24	22	23	232			
คะแนนเต็ม		30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	300			
ร้อยละ/คน		80.00	80.00	80.00	70.00	80.00	80.00	73.33	80.00	73.33	76.67				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 2110												77.33			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												3.87			

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรจน์วงศ์จรัส	น.ส.ชุติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวเวทนนท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
2120	1	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	30	50	60.00	3.00
	2	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	30	50	60.00	3.00
	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	30	50	60.00	3.00
รวม		9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	90			
คะแนนเต็ม		15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	150			
ร้อยละ/คน		60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 2120												60.00			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												3.00			

มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิษฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี ไรจน์วงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิชาเวพานันท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
2130	1	3	4	4	4	4	4	4	4	3	3	37	50	74.00	3.70
	2	3	4	4	4	4	4	4	4	4	4	39	50	78.00	3.90
	3	3	4	4	4	4	4	4	4	4	4	39	50	78.00	3.90
รวม		9	12	12	12	12	12	12	12	11	11	115			
คะแนนเต็ม		15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	150			
ร้อยละ/คน		60.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	73.33	73.33				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 2130												76.67			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												3.83			

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิษฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี ไรจน์วงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิชาเวพานันท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
2201	1	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
	2.(1)	5	5	5	5	5	5	5	5	4	5	49	50	98.00	4.90
	2.(2)	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	30	50	60.00	3.00
	2.(3)	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	30	50	60.00	3.00
	2.(4)	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	30	50	60.00	3.00
รวม		19	19	19	19	19	19	19	19	18	19	189			
คะแนนเต็ม		25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	250			
ร้อยละ/คน		76.00	76.00	76.00	76.00	76.00	76.00	76.00	76.00	72.00	76.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 2201												75.60			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												3.78			

มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรจน์วงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวเวทามันท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
2240	1	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	49	50	98.00	4.90
	2	3	4	5	4	4	5	4	5	5	5	44	50	88.00	4.40
	3	3	5	4	4	5	4	4	5	3	4	41	50	82.00	4.10
รวม		10	14	14	13	14	14	13	15	13	14	134			
คะแนนเต็ม		15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	150			
ร้อยละ/คน		66.67	93.33	93.33	86.67	93.33	93.33	86.67	100.00	86.67	93.33				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 2240												89.33			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												4.47			

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรจน์วงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวเวทามันท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
2310	1	4	4	5	5	5	5	5	5	5	5	48	50	96.00	4.80
รวม		4	4	5	5	5	5	5	5	5	5	48			
คะแนนเต็ม		5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50			
ร้อยละ/คน		80.00	80.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 2310												96.00			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												4.80			

มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรจนวงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวเวทนนท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
2330	1	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	49	50	98.00	4.90
	2	4	4	5	3	5	5	3	4	5	4	42	50	84.00	4.20
	3	4	4	4	4	5	5	4	4	4	5	43	50	86.00	4.30
	4	4	4	4	3	5	4	3	5	3	3	38	50	76.00	3.80
	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
	6	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
รวม		26	27	28	25	30	29	25	28	27	27	272			
คะแนนเต็ม		30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	300			
ร้อยละ/คน		86.67	90.00	93.33	83.33	100.00	96.67	83.33	93.33	90.00	90.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 2330												90.67			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												4.53			

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรจนวงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวเวทนนท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
2340	1	4	4	4	4	5	5	4	5	4	4	43	50	86.00	4.30
รวม		4	4	4	4	5	5	4	5	4	4	43			
คะแนนเต็ม		5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50			
ร้อยละ/คน		80.00	80.00	80.00	80.00	100.00	100.00	80.00	100.00	80.00	80.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 2340												86.00			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												4.30			

มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิษฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรจน์วงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวเวหานันท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
2410	1	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
	2	4	3	4	3	4	4	3	4	5	4	38	50	76.00	3.80
	3	3	3	4	4	5	4	4	4	4	5	40	50	80.00	4.00
รวม		12	11	13	12	14	13	12	13	14	14	128			
คะแนนเต็ม		15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	150			
ร้อยละ/คน		80.00	73.33	86.67	80.00	93.33	86.67	80.00	86.67	93.33	93.33				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 2410												85.33			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												4.27			

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิษฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรจน์วงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวเวหานันท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
2420	1	3	4	3	3	3	3	3	3	4	3	32	50	64.00	3.20
	2	2	5	3	3	3	3	3	3	3	3	31	50	62.00	3.10
	3	3	3	5	3	5	4	3	4	4	4	38	50	76.00	3.80
รวม		8	12	11	9	11	10	9	10	11	10	101			
คะแนนเต็ม		15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	150			
ร้อยละ/คน		53.33	80.00	73.33	60.00	73.33	66.67	60.00	66.67	73.33	66.67				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 2420												67.33			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												3.37			

มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณีสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อริศฉวี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โจน่วงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวเวทามันท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
2430	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50	-	0.00
รวม		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
คะแนนเต็ม		5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50			
ร้อยละ/คน		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 2430												0.00			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												0.00			

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณีสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อริศฉวี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โจน่วงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวเวทามันท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
2431	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50	-	0.00
รวม		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
คะแนนเต็ม		5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50			
ร้อยละ/คน		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 2431												0.00			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												0.00			

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณีสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อริศฉวี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โจน่วงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวเวทามันท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
2440	1	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
รวม		5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50			
คะแนนเต็ม		5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50			
ร้อยละ/คน		100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 2440												100.00			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												5.00			

มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรงน่วงสังรัต	น.ส.ชุติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวเวทนนท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
2450	1	4	4	5	5	4	5	5	4	4	4	44	50	88.00	4.40
รวม		4	4	5	5	4	5	5	4	4	4	44			
คะแนนเต็ม		5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50			
ร้อยละ/คน		80.00	80.00	100.00	100.00	80.00	100.00	100.00	80.00	80.00	80.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 2450												88.00			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												4.40			

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรงน่วงสังรัต	น.ส.ชุติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวเวทนนท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
2500	1	4	4	5	4	5	5	4	5	4	5	45	50	90.00	4.82
	2	4	4	4	4	4	5	4	5	5	4	43	50	86.00	4.45
รวม		8	8	9	8	9	10	8	10	9	9	88			
คะแนนเต็ม		10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	100			
ร้อยละ/คน		80.00	80.00	90.00	80.00	90.00	100.00	80.00	100.00	90.00	90.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 2500												88.00			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												4.40			

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิฏฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรงน่วงสังรัต	น.ส.ชุติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวเวทนนท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
2600	1	4	4	5	3	4	4	3	5	5	5	42	50	84.00	3.82
	2	4	4	5	5	5	5	5	5	5	5	48	50	96.00	4.54
รวม		8	8	10	8	9	9	8	10	10	10	90			
คะแนนเต็ม		10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	100			
ร้อยละ/คน		80.00	80.00	100.00	80.00	90.00	90.00	80.00	100.00	100.00	100.00				
ร้อยละ/รวมมาตรฐาน 2600												90.00			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												4.50			

มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศัจจ์ วงศ์แก้ว	นายพิสิษฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรจน์วงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิศวะเวทนนท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
รวม		243	254	258	245	267	265	246	266	250	252	2546	3250	78.34	3.92
คะแนนเต็ม		325	325	325	325	325	325	325	325	325	325	3250			
ร้อยละ/คน		74.77	78.15	79.38	75.38	82.15	81.54	75.69	81.85	76.92	77.54				
ร้อยละ/มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน กลุ่มตรวจสอบภายใน												78.34			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวมมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน กลุ่มตรวจสอบภายใน												3.92			

๓. จริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน

กลุ่มตรวจสอบภายใน
สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร
แบบประเมินตนเองรายบุคคล ประจำปีงบประมาณ 2558

จริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน

จริยธรรม	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิษฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรจน์วงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิทวาทนันท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัทธา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
ความมีจุดยืนที่มั่นคง (Integrity)															
	1	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	49	50	98.00	4.90
	2	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
	3	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
รวม		14	15	15	15	15	15	15	15	15	15	149			
คะแนนเต็ม		15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	150			
ร้อยละ/คน		93.33	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00				
ร้อยละ/รวมจริยธรรมความมีจุดยืนที่มั่นคง												99.33			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												4.97			
จริยธรรม	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิษฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรจน์วงศ์จรัส	น.ส.ชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิทวาทนันท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัทธา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
ความเที่ยงธรรม (Objectivity)															
	1	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
	2	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
	3	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	50	100.00	5.00
รวม		15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	150			
คะแนนเต็ม		15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	150			
ร้อยละ/คน		100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00				
ร้อยละ/รวมจริยธรรมความเที่ยงธรรม												100.00			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												5.00			

จริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน

จริยธรรม	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อริศฉวี วงศ์แก้ว	นายพิสิษฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรจน์วงศ์จรัส	น.ส.ชุติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิทวเวทนานันท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
การปกปิดความลับ (Confidentiality)															
	1	5	5	4	5	5	5	5	4	4	4	46	50	92.00	4.60
	2	5	5	5	4	5	5	4	4	4	4	45	50	90.00	4.50
รวม		10	10	9	9	10	10	9	8	8	8	91			
คะแนนเต็ม		10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	100			
ร้อยละ/คน		100.00	100.00	90.00	90.00	100.00	100.00	90.00	80.00	80.00	80.00				
ร้อยละ/รวมจริยธรรมการปกปิดความลับ												91.00			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												4.55			
จริยธรรม	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อริศฉวี วงศ์แก้ว	นายพิสิษฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรจน์วงศ์จรัส	น.ส.ชุติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิทวเวทนานันท์	นายธีรจิต กิตติสิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
ความสามารถในหน้าที่ (Competency)															
	1	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	40	50	80.00	4.00
	2	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	40	50	80.00	4.00
	3	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	40	50	80.00	4.00
รวม		12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	120			
คะแนนเต็ม		15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	150			
ร้อยละ/คน		80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00				
ร้อยละ/รวมจริยธรรมความสามารถในหน้าที่												80.00			
ระดับคะแนน ผลการประเมินภาพรวม												4.00			

จริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน

จริยธรรม	แนวทางปฏิบัติ	นางปณัสยา จันทราสูงเนิน	นางปราณี คุณาภรณ์	น.ส.อิฐศจี วงศ์แก้ว	นายพิสิษฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์	น.ส.เจริญศรี โรจน์วงศ์จรัส	น.ส.ชุติกุล เลิศวิจิตรสกุล	น.ส.เรวดี วิทวเวทนนท์	นายธีรจิต กิตติลิน	นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ	น.ส.สุพัตรา ปรางบาง	รวม	คะแนนเต็ม	ร้อยละ/ข้อ	คะแนน/ข้อ
รวม		51	52	51	51	52	52	51	50	50	50	510	550	92.73	4.64
คะแนนเต็ม		55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	550			
ร้อยละ/คน		92.73	94.55	92.73	92.73	94.55	94.55	92.73	90.91	90.91	90.91				
ร้อยละ/มาตรฐานด้านจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน กลุ่มตรวจสอบภายใน												92.73			
ผลการประเมินภาพรวม มาตรฐานด้านจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน กลุ่มตรวจสอบภายใน												4.64			

เอกสารประกอบการอ้างอิง

๑. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายใน
ของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑
๒. หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๘.๔/ว๑๓๙
ลงวันที่ ๑๒ เมษายน ๒๕๕๕



**ระเบียบกระทรวงการคลัง
ว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ
พ.ศ. 2551**

.....

โดยที่เห็นสมควรปรับปรุงระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. 2542 อาศัยอำนาจตามความในข้อ 106 แห่งระเบียบการเบิกจ่ายเงินจากคลัง การเก็บรักษาเงินและการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. 2551 กระทรวงการคลังจึงกำหนดระเบียบการตรวจสอบภายในของส่วนราชการไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1. ระเบียบนี้เรียกว่า “ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. 2551”

ข้อ 2. ระเบียบนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันนี้เป็นต้นไป

ข้อ 3. ให้ยกเลิก ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. 2542 และหนังสือกระทรวงการคลัง ส่วนที่สุด ที่ กค 0528.3/ว. 94 ลงวันที่ 11 พฤศจิกายน 2542

บรรดาระเบียบ ข้อบังคับและคำสั่งอื่นใดในส่วนที่กำหนดไว้แล้วในระเบียบนี้ หรือซึ่งขัดหรือแย้งกับระเบียบนี้ ให้ใช้ระเบียบนี้แทน

ข้อ 4. ในระเบียบนี้

“การตรวจสอบภายใน” หมายความว่า กิจกรรมการให้ความเชื่อมั่นและการให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ ซึ่งจัดให้มีขึ้นเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานของส่วนราชการให้ดีขึ้น การตรวจสอบภายในจะช่วยให้ส่วนราชการบรรลุถึงเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ด้วยการประเมินและปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ

“ส่วนราชการ” หมายความว่า กระทรวง ทบวง กรม หรือส่วนราชการที่เรียกชื่ออย่างอื่นที่มีฐานะเทียบเท่าและจังหวัด แต่ไม่รวมถึงรัฐวิสาหกิจ และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

“หัวหน้าส่วนราชการ” หมายความว่า ปลัดกระทรวง อธิบดี หรือหัวหน้าของส่วนราชการที่เรียกชื่ออย่างอื่นที่มีฐานะเทียบเท่าและผู้ว่าราชการจังหวัด

“หน่วยงานตรวจสอบภายใน” หมายความว่า หน่วยงานที่รับผิดชอบงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการตามที่กำหนดไว้ในกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการ

/ “ผู้ตรวจสอบภายใน”

“ผู้ตรวจสอบภายใน” หมายความว่า ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งจากหัวหน้า
ส่วนราชการให้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ

“หน่วยรับตรวจ” หมายความว่า หน่วยงานที่รับผิดชอบในการปฏิบัติงาน
ของส่วนราชการ

ข้อ 5. ให้ปลัดกระทรวงการคลังรักษาการตามระเบียบนี้

หมวด 1

ความทั่วไป

ข้อ 6. ให้หน่วยงานตรวจสอบภายในขึ้นตรงต่อหัวหน้าส่วนราชการ

ข้อ 7. ให้หัวหน้าส่วนราชการจัดสรรบุคลากรและทรัพยากรที่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน
อย่างเหมาะสมกับปริมาณงาน

ข้อ 8. หัวหน้าส่วนราชการจะพิจารณาสั่งการให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติงานอื่นได้
ตามควรแก่กรณี ทั้งนี้ งานดังกล่าวต้องไม่ทำให้ผู้ตรวจสอบภายในขาดความเป็นอิสระและเที่ยงธรรม
มีส่วนได้ส่วนเสียในกิจกรรมที่ตรวจสอบ

ข้อ 9. ให้ผู้ตรวจสอบภายในดำรงไว้ซึ่งความเป็นอิสระ ไม่มีส่วนได้ส่วนเสียในกิจกรรม
ที่ตรวจสอบ ปราศจากการแทรกแซงในการปฏิบัติงานและการเสนอความเห็นในการตรวจสอบ
ของฝ่ายบริหารหรือบุคคลหนึ่งบุคคลใด

ผู้ตรวจสอบภายในไม่ควรเป็นกรรมการในคณะกรรมการใดๆ ของส่วนราชการ
หรือหน่วยงานในสังกัดอันมีผลกระทบต่อความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานและการเสนอความเห็น

ข้อ 10. ให้ผู้ตรวจสอบภายในมีสิทธิในการเข้าถึงบุคคล ข้อมูล เอกสารหลักฐาน และ
ทรัพย์สินต่างๆ รวมทั้งให้เข้าร่วมประชุมกับผู้บริหารในเรื่องเกี่ยวกับนโยบายและการดำเนินงาน
ของส่วนราชการ เพื่อรับทราบข้อมูลที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

ข้อ 11. ในกรณีมีความจำเป็นต้องอาศัยผู้เชี่ยวชาญ ที่มีความรู้ ความสามารถ
เฉพาะทางมาร่วมปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน หัวหน้าส่วนราชการอาจแต่งตั้งผู้ที่เหมาะสม
จากหน่วยงานภายในส่วนราชการหรือจากส่วนราชการอื่นให้ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน
ในส่วนราชการนั้นหรือจ้างผู้เชี่ยวชาญจากภายนอกก็ได้

ข้อ 12. ให้ผู้ตรวจสอบภายใน รับผิดชอบตรวจสอบหน่วยรับตรวจดังต่อไปนี้

(1) ผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการในระดับกระทรวง รับผิดชอบตรวจสอบ
ส่วนราชการในสังกัดกระทรวง

[illegible]

๗.๓) การประเมินผลสัมฤทธิ์ของการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปี ๒๕๖๑
โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปี ๒๕๖๑

[illegible][illegible]

អង្គការយូណេស្កូ គឺជាអង្គការអន្តរជាតិមួយដែលមានប្រជាជនជាសមាជិកចំនួន ១៩៣ រដ្ឋ និង ៩ រដ្ឋសង្គមប្រជាជន។ អង្គការយូណេស្កូ គឺជាអង្គការមួយដែលមានប្រជាជនជាសមាជិកចំនួន ១៩៣ រដ្ឋ និង ៩ រដ្ឋសង្គមប្រជាជន។

៥២ អវត្តន៍បេសននៃត្រីវិស្វបទឧបទ្វីបអាស៊ីអាគ្នេយ៍ មហាបូជនីយដ្ឋានព្រះបេសនឧបទ្វីបអាស៊ីអាគ្នេយ៍
បទឧបទ្វីប ក្រសួងវប្បធម៌និងវិចិត្រសាស្ត្រនៃក្រសួងវប្បធម៌និងវិចិត្រសាស្ត្រ (2019)

[illegible][illegible]

๕. การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปี ๒๕๖๑ (๑)

កងឆ្មាប្រឹក្សាប្រជុំរដ្ឋបាលស្រុកស្រែចម្ការ ខេត្តកំពង់ចាម បានសម្រេចអនុម័តក្របខណ្ឌប្រតិបត្តិការងាររបស់គណៈកម្មាធិការប្រឹក្សាប្រជុំរដ្ឋបាលស្រុកស្រែចម្ការ ខេត្តកំពង់ចាម ក្នុងឆ្នាំ២០១២ ដូចមានចែងក្នុងតារាងខាងក្រោម៖

[illegible]

(9) ปฏิบัติงานในการให้คำปรึกษาแก่หัวหน้าส่วนราชการ หน่วยรับตรวจ และผู้ที่เกี่ยวข้อง

(10) ประสานงานกับหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และคณะกรรมการ ตรวจสอบหรือคณะกรรมการอื่นที่ปฏิบัติงานเช่นเดียวกัน เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ของส่วนราชการบรรลุเป้าหมายและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

(11) ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน ตามที่ได้รับ มอบหมายจากหัวหน้าส่วนราชการ

ข้อ 14. ขอบเขตงานของการตรวจสอบภายในให้ครอบคลุมถึง การตรวจสอบ วิเคราะห์ รวมทั้งการประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในของส่วนราชการ และการบริหารความเสี่ยงของส่วนราชการ ซึ่งรวมถึง

(1) ประเมินความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน ในหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ เสนอแนะการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับ ควบคุมอย่างต่อเนื่อง

(2) สอบทานระบบการปฏิบัติงานตามมาตรฐาน และ/หรือ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งที่ทางราชการกำหนด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสามารถนำไปสู่การปฏิบัติงานที่ ตรงตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์และสอดคล้องกับนโยบายของส่วนราชการ

(3) สอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลการดำเนินงานและการเงิน การคลัง

(4) ตรวจสอบระบบการดูแลรักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สินของ หน่วยรับตรวจ ให้มีความเหมาะสมกับประเภทของทรัพย์สินนั้น

(5) ประเมินผลการดำเนินการเกี่ยวกับการเงินการคลังของส่วนราชการ

(6) วิเคราะห์และประเมินความมีประสิทธิภาพ ประหยัดและคุ้มค่าในการใช้ ทรัพยากร

ข้อ 15. การวางแผนการตรวจสอบส่วนราชการระดับกรมในสังกัดกระทรวง นอกเหนือจากงานในสำนักงานปลัดกระทรวง ให้ผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการในระดับ กระทรวงประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการในระดับกรม เพื่อให้การจัดทำแผน การตรวจสอบประจำปีเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และไม่ก่อให้เกิดความซ้ำซ้อน ในการปฏิบัติงานตรวจสอบ

หมวด 3
หน่วยรับตรวจ

ข้อ 16. ให้หน่วยรับตรวจ มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

- (1) อำนวยความสะดวกและให้ความร่วมมือแก่ผู้ตรวจสอบภายใน
- (2) จัดให้มีระบบการเก็บเอกสาร ในการปฏิบัติงานที่เหมาะสม และครบถ้วน
- (3) จัดเตรียมรายละเอียดแผนงาน/โครงการ ตลอดจนเอกสารที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน เพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบ
- (4) จัดทำบัญชีและจัดเก็บเอกสาร ประกอบรายการบัญชีพร้อมที่จะให้ผู้ตรวจสอบภายในตรวจสอบได้
- (5) ชี้แจงและตอบข้อซักถามต่างๆ พร้อมทั้งหาข้อมูลเพิ่มเติมให้แก่ผู้ตรวจสอบภายใน
- (6) ปฏิบัติตามข้อทักท้วง และข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในในเรื่องต่าง ๆ ที่หัวหน้าส่วนราชการสั่งให้ปฏิบัติ

กรณีที่เจ้าหน้าที่ของหน่วยรับตรวจกระทำการโดยจงใจไม่ปฏิบัติ หรือละเลยต่อการปฏิบัติหน้าที่ตามวรรคแรกให้ผู้ตรวจสอบภายในรายงานหัวหน้าส่วนราชการพิจารณาสั่งการตามควรแก่กรณี

หมวด 4
เบ็ดเตล็ด

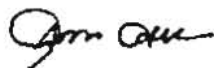
ข้อ 17. การตรวจสอบภายในของส่วนราชการสังกัดกระทรวงกลาโหม ให้เป็นไปตามที่ได้รับความเห็นชอบจากกระทรวงการคลัง

ข้อ 18. กรมบัญชีกลางเป็นผู้กำหนดมาตรฐานและจัดทำคู่มือแนวปฏิบัติให้ผู้ตรวจสอบภายในถือปฏิบัติ

ข้อ 19. กรณีที่ส่วนราชการมีปัญหาเกี่ยวกับการปฏิบัติ หรือไม่สามารถปฏิบัติตามระเบียบนี้ ให้ขอทำความเข้าใจกับกระทรวงการคลัง

ประกาศ ณ วันที่ 18 กันยายน พ.ศ. 2551

ลงชื่อ



(นายสุรพงษ์ สืบวงศ์ดี)

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

ที่ กค ๐๔๐๘.๔/๑๑๓๓



กรมบัญชีกลาง

ถนนพระราม ๖ กทม. ๑๐๕๐๐

๑๒ เมษายน ๒๕๕๕

เรื่อง แนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๕๕

เรียน ปลัดกระทรวง อธิบดี อธิการบดี เลขาธิการ ผู้อำนวยการ ผู้บัญชาการ ผู้ว่าราชการจังหวัด

อ้างถึง ๑. หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๘.๔/๑๑๓๓ ลงวันที่ ๒ มีนาคม ๒๕๕๕

เรื่อง แนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ

๒. หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๘.๒/๑๓๖๖ ลงวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๕๔

เรื่อง มาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน
ของส่วนราชการ

สิ่งที่ส่งมาด้วย แนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๕๕

ตามหนังสือที่อ้างถึง ๑ กรมบัญชีกลางได้กำหนดแนวทางการประกันคุณภาพ
งานตรวจสอบภายในภาครัฐ เพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบภายในใช้เป็นแนวทางปฏิบัติเพื่อรองรับการประเมิน
คุณภาพงานตรวจสอบภายในจากภายนอก โดยได้ทดลองใช้นำร่องกับ ๒๑ หน่วยงาน ทำให้ทราบข้อจำกัด
ในการใช้แนวทางการประกันคุณภาพฯ ดังกล่าว เพื่อนำมาพัฒนาปรับปรุงต่อไป และตามหนังสือที่อ้างถึง ๒
กรมบัญชีกลางได้ปรับปรุงมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการ
พ.ศ. ๒๕๕๕ ให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน ความละเอียดแจ้งแล้ว นั้น

กรมบัญชีกลาง จึงให้ยกเลิกแนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ
ตามหนังสือที่อ้างถึง ๑ และให้ใช้หลักเกณฑ์และแนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ
พ.ศ. ๒๕๕๕ แทน เพื่อให้ส่วนราชการใช้เป็นแนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐต่อไป
รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ทั้งนี้ รายละเอียดแนวทางการประกันคุณภาพฯ สามารถดาวน์โหลดได้ที่
Website กรมบัญชีกลาง www.cgd.go.th ช่องทาง "บัญชีและตรวจสอบภายในภาครัฐ" - "กำกับและ
พัฒนาการตรวจสอบภาครัฐ" - หัวข้อ "อื่น ๆ"

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และแจ้งให้ผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในใช้เป็นแนวทาง
ในการปฏิบัติงานเพื่อรองรับการประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายในจากภายนอกต่อไปด้วย จะขอบคุณมาก

ขอแสดงความนับถือ

(นายจรัสร์ ศิริวรศาสตร์)

อธิบดีกรมบัญชีกลาง

สำนักกำกับและพัฒนาการตรวจสอบภาครัฐ

กลุ่มงานกำกับและพัฒนาการตรวจสอบ ๒

โทร. ๐ ๒๑๒๗ ๗๐๐๐ ต่อ ๕๖๐๖

โทรสาร ๐ ๒๑๒๗ ๗๐๒๗



ศูนย์บริการข้อมูลการเงินการคลังภาครัฐ กรมบัญชีกลาง (CGD Call Center) โทรศัพท์ ๐ ๒๑๒๗ ๖๕๐๐



แนวทางการประกันคุณภาพ

งานตรวจสอบภายในภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๕๕



สำนักกำกับและพัฒนการตรวจสอบภาครัฐ

กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง

เมษายน ๒๕๕๕



บทที่ ๒

การประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน

การประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน

มาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการได้กำหนดเกี่ยวกับการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในไว้ ดังนี้

๑๓๐๐ : การประกันและการปรับปรุงคุณภาพงาน

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องปรับปรุงและรักษาคุณภาพของงานตรวจสอบภายใน โดยมีการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในให้ครอบคลุมในทุกด้าน

บทตีความ :

การประกันและการปรับปรุงคุณภาพงาน ได้รับการออกแบบเพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า การปฏิบัติงานมีความสอดคล้องกับค่านิยมของการตรวจสอบภายใน มาตรฐานและจริยธรรม ในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน โดยมีการประเมินความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งระบุโอกาสในการปรับปรุงด้วย

๑๓๑๐ : การประเมินการประกันและปรับปรุงคุณภาพงาน

การประกันและปรับปรุงคุณภาพงานต้องมีการประเมินผลทั้งจากภายในและภายนอกส่วนราชการ

๑๓๑๑ : การประเมินผลจากภายใน

การประเมินผลจากภายในส่วนราชการต้องประกอบด้วย

- การติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และ
- การสอบทานเป็นระยะ ๆ โดยการประเมินตนเอง หรือสอบทานโดยบุคคลอื่น ที่อยู่ภายในส่วนราชการที่มีความรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในอย่างเพียงพอ

บทตีความ :

การติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เป็นส่วนสำคัญของการกำกับดูแลการปฏิบัติงานภายในหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างเป็นประจำ ตลอดเวลา โดยการติดตามและประเมินผลจะเป็นส่วนหนึ่งที่แทรกอยู่ในนโยบาย และแนวทางการบริหารงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นไปตามค่านิยมของการตรวจสอบภายใน มาตรฐานและจริยธรรมในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

แบบประเมินตนเองรายบุคคล
กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร
(Self – Assessment)
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๘



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐-๒๒๔๔-๒๐๓๐ โทรสาร ๒๐๓๔
ที่ วันที่ ๗ กันยายน ๒๕๕๘

เรื่อง แบบประเมินตนเองรายบุคคลของกลุ่มตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๘

เรียน ผู้บังคับบัญชากลุ่มตรวจสอบภายใน

ตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๘ ได้รับมอบหมายให้ดำเนินการจัดทำแบบประเมินตนเองรายบุคคลของกลุ่มตรวจสอบฯ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๘ นั้น ซึ่งให้เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการ ของกรมบัญชีกลาง ทั้ง ๓ ด้าน คือ มาตรฐานด้านคุณสมบัติ, มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน และด้านจริยธรรมการปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายใน เพื่อรองรับคุณภาพงานตรวจสอบภายใน โดยกำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ ตามแบบประเมินตนเองฯ ที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาเห็นชอบ

๑. แบบประเมินตนเองรายบุคคลของกลุ่มตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๘

๒. หากเห็นชอบตามข้อ ๑ เห็นควรแจ้งเวียนแบบประเมินตนเองฯ ให้กับนักวิชาการตรวจสอบภายในทุกระดับดำเนินการกรอกแบบประเมินตนเองฯ ในส่วนที่ ๒ และแสดงความคิดเห็นในส่วนที่ ๓ เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการประเมินผล กำหนดส่งให้ผู้บังคับบัญชากลุ่มตรวจสอบภายใน
วันศุกร์ที่ ๑๑ กันยายน ๒๕๕๘

สุภัทรา ปรังบาง

(นางสาวสุภัทรา ปรังบาง)

- ทราบ/ดำเนินการตามเลข ๒๐

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

๒/๗๖

(นางปณัสยา จันทราสูงเนิน)

ผู้บังคับบัญชากลุ่มตรวจสอบภายใน
๗ ก.ย. ๕๘

แบบประเมินตนเองรายบุคคล
กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร
(Self - Assessment)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

วัตถุประสงค์

1. เพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบภายในได้พิจารณาทบทวนการปฏิบัติงานในรอบปีที่ผ่านมาว่าเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการที่กำหนดไว้หรือไม่
2. เพื่อให้ทราบปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เพื่อพิจารณาหาแนวทางในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ในอันที่จะนำมาซึ่งคุณภาพของงานตรวจสอบภายใน
3. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการติดตามความก้าวหน้าของการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และใช้เป็นเครื่องมือในการวางแผนพัฒนาการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

คำชี้แจงในการกรอกแบบประเมินตนเอง

แบบประเมินตนเองของหน่วยงานตรวจสอบภายใน แบ่งเป็น 3 ส่วน จำนวน 15 หน้า

ส่วนที่ 1 เป็นข้อมูลเกี่ยวกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ส่วนที่ 2 เป็นการให้คะแนนความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการ ดังนี้

1. ให้ทำเครื่องหมาย ✓ ลงในช่อง ผลการประเมิน ว่าได้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายในในแต่ละเรื่องหรือไม่ หากมีการปฏิบัติในเรื่องดังกล่าว ให้คะแนนความเห็นว่าการปฏิบัติมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากน้อยเพียงใด โดยการให้คะแนน 0 1 2 3 4 และ 5 ซึ่งแต่ละหมายเลขมีความหมาย ดังนี้

คะแนน	ระดับ	คำอธิบาย
5	ดีมาก	มีการปฏิบัติอยู่ในเกณฑ์ดีมาก หรือปฏิบัติได้มากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 91 ของงาน
4	ดี	มีการปฏิบัติอยู่ในเกณฑ์ดี หรือปฏิบัติได้ร้อยละ 71 - 90 ของงาน
3	พอใช้	มีการปฏิบัติอยู่ในเกณฑ์พอใช้ หรือปฏิบัติได้ร้อยละ 51 - 70 ของงาน
2	น้อย	มีการปฏิบัติ แต่ต้องปรับปรุงค่อนข้างมาก หรือปฏิบัติได้ร้อยละ 31 - 50 ของงาน
1	น้อยมาก	มีการปฏิบัติ แต่ต้องปรับปรุงมาก หรือปฏิบัติได้น้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 30 ของงาน
0	ไม่ปฏิบัติ	ไม่มีการปฏิบัติ

2. ทั้งนี้ จากคำถามในแต่ละข้อ

2.1 หากไม่มีการปฏิบัติ

ให้ระบุปัญหาหรือข้อจำกัดที่ทำให้ไม่สามารถดำเนินการได้ และจะดำเนินการปรับปรุงแก้ไขอย่างไร ลงในช่อง *แนวทางแก้ไข*

2.2 หากมีการปฏิบัติ แต่ประสิทธิภาพและประสิทธิผลยังไม่เป็นไปตามที่ต้องการ ให้ระบุกิจกรรมที่จะดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น ลงในช่อง *แนวทางแก้ไข*

ส่วนที่ 3 เป็นการแสดงความเห็นเพิ่มเติมเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

แบบประเมินตนเองรายบุคคล
กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

ส่วนที่ 1

หน่วยงานตรวจสอบภายใน สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร กระทรวงรัฐสภา จำนวนบุคลากร 10 คน
ประกอบด้วย

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน นางปณัสยา จันทราสูงเนิน ตำแหน่งผู้บังคับบัญชากลุ่มตรวจสอบภายใน
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

- | | |
|----------------------------------|---|
| 1. นางปราณี คุณาภรณ์ | ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| 2. นางสาวอิฐฉวี วงศ์แก้ว | ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| 3. นายพิสิษฐ์ เกตุประเสริฐวงศ์ | ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| 4. นางสาวเจริญศรี ไรจน์วงศ์จรัส | ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| 5. นางสาวชุตติกุล เลิศวิจิตรสกุล | ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| 6. นางสาวเรวดี วิชาเวหานันท์ | ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| 7. นายธีรจิต กิตติสิน | ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| 8. นางพรสวรรค์ คล่องมงคลกิจ | ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| 9. นางสาวสุพัตรา ปรางบาง | ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |

ส่วนที่ 2

มาตรฐานด้านคุณสมบัติ

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	ผลการประเมิน						แนวทางแก้ไข
		5	4	3	2	1	0	
1000	วัตถุประสงค์ อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ							
	1. กลุ่มตรวจสอบภายในได้กำหนดวัตถุประสงค์ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของงานตรวจสอบภายในอย่างเป็นทางการไว้ในกฎบัตรการตรวจสอบภายใน							
	2. กฎบัตรการตรวจสอบภายในได้รับความเห็นชอบจาก คณะผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี)							
	3. กฎบัตรการตรวจสอบภายในได้กำหนดวัตถุประสงค์ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของกลุ่มตรวจสอบภายในไว้อย่างชัดเจน							
	4. กฎบัตรการตรวจสอบภายในได้กำหนดลักษณะของงาน ตรวจสอบภายในด้านการให้หลักประกันและด้านการให้คำปรึกษาไว้อย่างชัดเจน							

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	ผลการประเมิน						แนวทางแก้ไข
		5	4	3	2	1	0	
	5. กฎบัตรการตรวจสอบภายในได้กำหนดความรับผิดชอบของกลุ่มตรวจสอบภายในต่อหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องไว้อย่างชัดเจน เช่น หน่วยรับตรวจ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน							
	6. กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้เผยแพร่กฎบัตรการตรวจสอบภายในให้ทราบทั่วกันในส่วนราชการ							
	7. กลุ่มตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติตามกฎบัตรการตรวจสอบภายในที่กำหนดไว้							
1100	ความเป็นอิสระและความเที่ยงธรรม							
1110	ความเป็นอิสระ							
	1. กลุ่มตรวจสอบภายในมีสายการบังคับบัญชาขึ้นตรงต่อหัวหน้าส่วนราชการ							
	2. หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในรายงานตรงต่อหัวหน้าส่วนราชการ และคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) ทั้งในเรื่องแผนการตรวจสอบ และรายงานผลการตรวจสอบ							
	3. ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติงานตรวจสอบ โดยปราศจากการแทรกแซง ทั้งในเรื่องการกำหนดขอบเขตการตรวจสอบ การปฏิบัติงานตรวจสอบ และการรายงานผลการตรวจสอบ							
1120	ความเที่ยงธรรม							
	1. ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติงานด้วยความเที่ยงธรรม และหลีกเลี่ยงภาวะการขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)							
	2. ผู้ตรวจสอบภายในไม่ประเมินงานที่ตนเคยมีหน้าที่รับผิดชอบมาก่อน							
1130	ข้อจำกัดของการขาดความเป็นอิสระหรือความเที่ยงธรรม							
	ในกรณีที่มีเหตุหรือข้อจำกัดที่จะทำให้ไม่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างอิสระหรือเที่ยงธรรม ผู้ตรวจสอบภายในได้เปิดเผยเหตุหรือข้อจำกัดดังกล่าว ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ							

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	ผลการประเมิน						แนวทางแก้ไข
		5	4	3	2	1	0	
	2) ความซับซ้อนของงาน ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอย่างมีนัยสำคัญและความสำคัญของเรื่องที่จะตรวจสอบ							
	3) ความเพียงพอและประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแลที่ดี							
	4) โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่จะก่อให้เกิดความผิดพลาดที่สำคัญ ความผิดพลาดหรือการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ							
	5) ค่าใช้จ่ายที่ใช้ในการตรวจสอบเมื่อเทียบกับประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ							
	3. ในการปฏิบัติงาน ผู้ตรวจสอบภายในได้ให้ความสำคัญกับความเสี่ยงสำคัญต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์การปฏิบัติงาน และทรัพยากรของหน่วยงานอยู่ตลอดเวลา							
	4. ในงานด้านการให้คำปรึกษา ผู้ตรวจสอบภายในได้คำนึงถึงสิ่งต่างๆ ดังต่อไปนี้							
	1) ความต้องการและความคาดหวังของผู้มอบหมายงานหรือผู้รับบริการ รวมทั้งลักษณะของเรื่องที่จะให้คำปรึกษา เวลา และการรายงาน							
	2) ความซับซ้อนของงานและขอบเขตของงาน							
	3) ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากการให้คำปรึกษาเมื่อเทียบกับประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ							
1230	การพัฒนาวิชาชีพอย่างต่อเนื่อง							
	1. ผู้ตรวจสอบภายในได้ศึกษาหาความรู้ ทักษะ และความสามารถต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม รวมทั้งพัฒนาศักยภาพและฝึกอบรมตนเองอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง							
	2. กลุ่มตรวจสอบภายในได้รับการสนับสนุนงบประมาณเพื่อการพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรอย่างเพียงพอ							
1300	การประกันและการปรับปรุงคุณภาพงาน							
1310	การประเมินการประกันและปรับปรุงคุณภาพงาน							
	หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในมีการกำกับดูแลและประเมินผลการปฏิบัติงานในขั้นตอนต่างๆ ของกิจกรรมการตรวจสอบภายใน							

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	ผลการประเมิน						แนวทางแก้ไข
		5	4	3	2	1	0	
1311	การประเมินผลจากภายใน							
	1. หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้กำกับดูแลการปฏิบัติงานตามสายบังคับบัญชาภายในหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่องตลอดเวลา							
	2. กลุ่มตรวจสอบภายในมีการประเมินตนเองเป็นประจำทุกปี							
	3. กลุ่มตรวจสอบภายในมีการประเมินจากหน่วยงานอื่นภายในส่วนราชการ เช่น ฝ่ายติดตามประเมินผล							
1312	การประเมินจากภายนอก							
	กลุ่มตรวจสอบภายในมีการประเมินจากหน่วยงานภายนอกส่วนราชการ อย่างน้อยทุกๆ 5 ปี							
1320	การรายงานผลการประเมินการประกันและปรับปรุงคุณภาพงาน							
	หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้รายงานผลการประเมินจากภายนอกให้หัวหน้าส่วนราชการและคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) ทราบ							
1321	การระบุข้อความ “เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน”							
	หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน ได้รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในว่า “ได้ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ” ต่อเมื่อผลการประเมินการประกันและปรับปรุงคุณภาพงานระบุว่า การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในสอดคล้องและเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในแล้ว							
1322	การเปิดเผยการไม่ปฏิบัติตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน							
	กรณีที่มีการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในไม่เป็นไปตามมาตรฐานและจริยธรรมในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และมีผลกระทบต่อขอบเขตหรือวิธีการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้เปิดเผยข้อเท็จจริงที่ไม่สามารถปฏิบัติงานตามมาตรฐานและผลกระทบที่เกิดขึ้นให้หัวหน้าส่วนราชการทราบ และคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) ทราบ							

มาตรฐานการปฏิบัติงาน

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	ผลการประเมิน						แนวทางแก้ไข
		5	4	3	2	1	0	
2000	การบริหารงานตรวจสอบภายใน							
2010	การวางแผนการตรวจสอบ							
	1. หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้จัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาว							
	2. หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีเป็นประจำทุกปี							
	3. กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนการตรวจสอบตามผลการประเมินความเสี่ยง							
	4. กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ประเมินความเสี่ยงและการควบคุมอย่างเป็นระบบ รวมทั้งจัดลำดับความสำคัญของหน่วยงานหรือกิจกรรมที่จะต้องตรวจสอบ							
	5. วัตถุประสงค์ที่กำหนดในแผนการตรวจสอบสอดคล้องกับผลการประเมินความเสี่ยงและการควบคุม							
	6. กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้หารือเรื่องความเสี่ยงร่วมกับฝ่ายบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) และนำมาพิจารณาในการวางแผนการตรวจสอบ							
	7. กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ติดตามการเปลี่ยนแปลง และประเมินความเสี่ยงของส่วนราชการอยู่ตลอดเวลา							
	8. กลุ่มตรวจสอบภายในได้ประสานงานกับหน่วยรับตรวจเป็นอย่างดี เพื่อให้ผู้บริหารของหน่วยรับตรวจมีส่วนร่วมในการให้ข้อมูลและข้อเสนอแนะในการจัดทำแผนการตรวจสอบ							
2020	การเสนอและอนุมัติแผนการตรวจสอบ							
	1. กลุ่มตรวจสอบภายในได้เสนอแผนการตรวจสอบให้คณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) พิจารณาให้ความเห็นก่อนที่จะนำเสนอหัวหน้าส่วนราชการ							
	2. แผนการตรวจสอบได้รับการอนุมัติจากหัวหน้าส่วนราชการ							
	3. กลุ่มตรวจสอบภายในได้นำเสนอเรื่องทรัพยากรที่จำเป็นต้องใช้ในการปฏิบัติงาน และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากข้อจำกัดของทรัพยากรที่มีอยู่ ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงสำคัญๆที่เกิดขึ้นในรอบปี							

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	ผลการประเมิน						แนวทางแก้ไข
		5	4	3	2	1	0	
2030	การบริหารทรัพยากร							
	หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้ดูแลให้มีทรัพยากรที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการปฏิบัติงานให้บรรลุตามแผนการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติ							
2040	นโยบายและแนวทางการปฏิบัติงาน							
	1. หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้กำหนดนโยบายและขั้นตอนในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน							
	2. กลุ่มตรวจสอบภายในได้จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน							
2050	การประสานงาน							
	หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้ประสานงานและให้ความร่วมมือกับกลุ่มตรวจสอบภายในของส่วนราชการอื่นและผู้ตรวจสอบภายนอก รวมทั้งบุคคลหรือหน่วยงานอื่นที่ปฏิบัติงานเกี่ยวข้อง กับงานตรวจสอบภายใน							
2060	การรายงานผลต่อหัวหน้าส่วนราชการ							
	1. หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้รายงานผลการปฏิบัติงานให้หัวหน้าส่วนราชการทราบถึงวัตถุประสงค์ ขอบเขต วิธีการปฏิบัติงานและผลการตรวจสอบ รวมทั้งประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญและการควบคุม รวมทั้งเรื่องอื่นๆ ที่ผู้บริหารควรทราบ							
	2. หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในเสนอต่อหัวหน้าส่วนราชการเป็นระยะ ๆ							
2070	การประเมินการประกันคุณภาพผู้ให้บริการจากภายนอก							
	มีการประเมินการประกันคุณภาพและปรับปรุงคุณภาพงานโดยผู้ให้บริการจากภายนอกกลุ่มตรวจสอบภายใน							
2100	ลักษณะของงานตรวจสอบภายใน							
2110	การกำกับดูแล							
	1. กลุ่มตรวจสอบภายในมีส่วนสนับสนุนให้เกิดกระบวนการกำกับดูแลที่ดีในส่วนราชการ							
	2. กลุ่มตรวจสอบภายในมีการประเมินและปรับปรุงงานให้ดีขึ้นในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้ 1) การกำหนดและเผยแพร่ภารกิจและเป้าหมายของส่วนราชการ 2) การติดตามผลของความสำเร็จตามเป้าหมาย 3) ความมั่นใจต่อความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ของส่วนราชการ 4) การรักษาไว้ซึ่งคุณค่าของส่วนราชการอย่างสม่ำเสมอ							

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	ผลการประเมิน						แนวทางแก้ไข
		5	4	3	2	1	0	
	3. การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของกลุ่มตรวจสอบภายในสามารถเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานของส่วนราชการให้ดีขึ้น							
2120	การบริหารความเสี่ยง							
	1. กลุ่มตรวจสอบภายในสามารถช่วยให้ส่วนราชการบ่งชี้และประเมินความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญต่อการปฏิบัติงานได้							
	2. กลุ่มตรวจสอบภายในสามารถช่วยให้เกิดการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมให้มีประสิทธิภาพ							
	3. การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของกลุ่มตรวจสอบภายในสามารถช่วยให้ส่วนราชการบรรลุถึงวัตถุประสงค์ที่วางไว้							
2130	การควบคุม							
	1. กลุ่มตรวจสอบภายในมีส่วนสนับสนุนและส่งเสริมให้ส่วนราชการมีการควบคุมในเรื่องต่างๆ ที่เหมาะสมและเพียงพอ							
	2. กลุ่มตรวจสอบภายในมีการประเมินประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการควบคุม รวมทั้งสนับสนุนให้มีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง							
	3. การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของกลุ่มตรวจสอบภายในสามารถสนับสนุนและส่งเสริมให้การดำเนินงานของส่วนราชการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ยิ่งขึ้น							
2200	การวางแผนการปฏิบัติงาน							
2201	ข้อพิจารณาในการวางแผน							
	1. กลุ่มตรวจสอบภายในจัดทำแผนการปฏิบัติงานของงานที่ได้รับมอบหมายทั้งด้านการให้หลักประกันและการให้คำปรึกษา							
	2. การจัดทำแผนการปฏิบัติงาน ผู้ตรวจสอบภายในได้คำนึงถึงสิ่งต่างๆ ดังต่อไปนี้							
	1) วัตถุประสงค์ของงานและวิธีการดำเนินงานในอันที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์							
	2) ความเสี่ยงที่สำคัญๆ ที่มีผลกระทบต่อความสำเร็จว่าอยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือไม่							
	3) ความเพียงพอและความมีประสิทธิภาพของกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุม เมื่อเปรียบเทียบกับกรอบการปฏิบัติงาน หรือกฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง							
	4) โอกาสในการปรับปรุงกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมให้ดีขึ้น							

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	ผลการประเมิน						แนวทางแก้ไข
		5	4	3	2	1	0	
2210	การกำหนดวัตถุประสงค์							
	1. วัตถุประสงค์ที่กำหนดในแผนการปฏิบัติงานสอดคล้องกับผลการประเมินความเสี่ยงและการควบคุม รวมทั้งการกำกับดูแลที่ดี							
	2. การกำหนดวัตถุประสงค์ได้คำนึงถึงข้อผิดพลาดข้อบกพร่องและการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่อาจเกิดขึ้น							
2220	การกำหนดขอบเขตการปฏิบัติงาน							
	ขอบเขตการปฏิบัติงานที่กำหนดในแผนการปฏิบัติงานได้กำหนดไว้อย่างเพียงพอต่อการปฏิบัติงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ รวมทั้งการเข้าถึงข้อมูลต่างๆ							
2230	การจัดสรรทรัพยากร							
	จำนวนเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานมีจำนวนเหมาะสมและสอดคล้องกับลักษณะและความซับซ้อนของงาน ตลอดจนข้อจำกัดของเวลาและงบประมาณที่มีอยู่							
2240	แนวทางการปฏิบัติงาน							
	1. ผู้ตรวจสอบภายในได้จัดทำรายละเอียดของการปฏิบัติงานในขั้นตอนต่างๆ เป็นลายลักษณ์อักษร							
	2. แนวทางการปฏิบัติงานได้ระบุวิธีการในการคัดเลือกข้อมูล วิเคราะห์ ประเมินผล และบันทึกข้อมูลที่ได้รับในระหว่างการปฏิบัติงานไว้อย่างเหมาะสม							
	3. แนวทางการปฏิบัติงานได้รับความเห็นชอบจากหัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายก่อนที่จะเริ่มปฏิบัติงานและทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง							
2300	การปฏิบัติงาน							
2310	การรวบรวมข้อมูล							
	ผู้ตรวจสอบภายในได้รับรู้และมีการรวบรวมข้อมูลสารสนเทศ เอกสาร หลักฐาน ที่เชื่อถือได้ เพียงพอ เกี่ยวข้อง และเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย ให้บรรลุวัตถุประสงค์							
2320	การวิเคราะห์และการประเมิน							
	ผู้ตรวจสอบภายในมีการวิเคราะห์และประเมินผลข้อมูลที่รวบรวมได้โดยใช้วิธีการที่เหมาะสม							
2330	การบันทึกข้อมูล							
	1. ผู้ตรวจสอบภายในมีการบันทึกผลการตรวจสอบ เพื่อเป็นหลักฐานในการปฏิบัติงานแต่ละครั้งในกระดาษทำการ							

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	ผลการประเมิน						แนวทางแก้ไข
		5	4	3	2	1	0	
	2. ผู้ตรวจสอบภายในมีการบันทึกข้อมูลที่เพียงพอต่อการสนับสนุนผลการตรวจสอบ							
	3. มีการสอบทานกระดาษทำการ โดยหัวหน้าผู้ตรวจสอบภายในที่ได้รับมอบหมาย							
	4. หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้มีการควบคุมการเข้าถึงข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติงาน							
	5. หากมีการเปิดเผยข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติงานให้กับบุคคลภายนอกทราบ หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้ขออนุญาตจากหัวหน้าส่วนราชการแล้ว							
	6. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในได้มีการกำหนดระยะเวลาในการเก็บรักษาข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติงาน ซึ่งเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องของทางราชการ							
2340	การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน							
	หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้กำกับดูแลการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายอย่างใกล้ชิด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ อย่างมีคุณภาพและเป็นการช่วยให้พัฒนาการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในให้ดียิ่งขึ้น							
2400	การรายงานผลการปฏิบัติงาน							
2410	หลักเกณฑ์การรายงานผลการปฏิบัติงาน							
	1. รายงานผลการตรวจสอบ ได้มีการระบุถึงวัตถุประสงค์ ขอบเขต สรุปผลการตรวจสอบ/ข้อตรวจพบ ความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และแนวทางในการปรับปรุงแก้ไข							
	2. รายงานผลการตรวจสอบได้มีการระบุความเสี่ยงที่สำคัญที่ผู้บริหารทราบ							
	3. รายงานผลการตรวจสอบได้มีการกล่าวถึงข้อตรวจพบที่ดีในการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ							
2420	คุณภาพของรายงานผลการปฏิบัติงาน							
	1. รายงานผลการตรวจสอบมีความถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน เที่ยงธรรม รัดกุม สร้างสรรค์ และรวดเร็ว							
	2. การรายงานผลการตรวจสอบทันเวลา โดยสามารถเสนอรายงานต่อผู้บริหารภายหลังการตรวจสอบแล้ว 1 - 2 สัปดาห์							
	3. หากพบว่ารายงานที่เสนอเกิดความผิดพลาด/ละเลยในการกล่าวถึงประเด็นหลัก กลุ่มตรวจสอบภายในมีการส่งรายงานแก้ไขความผิดพลาดดังกล่าวไปยังบุคคลที่เกี่ยวข้อง							

มาตรฐาน	แนวทางปฏิบัติ	ผลการประเมิน						แนวทางแก้ไข
		5	4	3	2	1	0	
2430	การระบุข้อความ “การปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน”							
	ผู้ตรวจสอบภายในได้รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในว่า “ได้ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน” ก็ต่อเมื่อผลการประเมินการประกันและปรับปรุงคุณภาพงานระบุว่า การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในแล้วเท่านั้น							
2431	การเปิดเผยการปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน							
	กรณีที่ผู้ตรวจสอบภายในไม่สามารถปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานและจริยธรรมในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ซึ่งมีผลกระทบต่อการปฏิบัติงาน ต้องมีการเปิดเผยไว้ในรายงานผลการปฏิบัติงานด้วย							
2440	การเผยแพร่ผลการปฏิบัติงาน							
	หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้มีการเผยแพร่ผลการปฏิบัติงานให้กับหัวหน้าส่วนราชการและคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) รวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องทราบ							
2450	การให้ความเห็นในภาพรวม							
	การแสดงความเห็นในรายงานผลการปฏิบัติงาน ผู้ตรวจสอบภายในต้องคำนึงถึงความคาดหวังของหัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน โดยมีข้อมูลที่เพียงพอ เชื่อถือได้ มีความเกี่ยวข้อง และเป็นประโยชน์ เพื่อเป็นการสนับสนุนความเห็นโดยรวม							
2500	การติดตามผล							
	1. หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้มีการติดตามผลการนำข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบไปปฏิบัติ							
	2. หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้มีการติดตามผลการนำคำปรึกษาของผู้ตรวจสอบภายในไปปฏิบัติ							
2600	การยอมรับสภาพความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร							
	1. หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้นำเรื่องความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่ส่วนราชการแต่ยังไม่ได้รับการแก้ไขหารือกับหัวหน้าส่วนราชการ							
	2. หากความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายดังกล่าว ยังไม่สามารถดำเนินการแก้ไขได้ หัวหน้าส่วนราชการ และหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในได้รายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) ทราบ เพื่อหาข้อยุติ							

จริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน

แนวทางปฏิบัติ	ผลการประเมิน						แนวทางแก้ไข
	5	4	3	2	1	0	
ความมีเจตยีนที่มั่นคง (Integrity)							
1. ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ ขยันหมั่นเพียร และมีความรับผิดชอบ							
2. ผู้ตรวจสอบภายในไม่เข้าไปเกี่ยวข้องในการกระทำใดๆ ที่ขัดต่อกฎหมาย หรือไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการกระทำที่อาจนำความเสี่ยงมาสู่วิชาชีพ การตรวจสอบภายใน หรือสร้างความเสียหายต่อส่วนราชการ							
3. ผู้ตรวจสอบภายใน ให้ความเคารพและสนับสนุนการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และจรรยาบรรณของทางราชการ							
ความเที่ยงธรรม (Objectivity)							
1. ผู้ตรวจสอบภายในไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือสร้างความสัมพันธ์ใดๆ ที่จะนำไปสู่ ความขัดแย้งกับผลประโยชน์ของทางราชการ รวมทั้งการกระทำใดๆ ที่จะทำให้เกิดอคติจนเป็นเหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติงานตรวจสอบตามหน้าที่ ความรับผิดชอบได้อย่างเที่ยงธรรม							
2. ผู้ตรวจสอบภายในไม่รับสิ่งของใดๆ ที่จะทำให้เกิดหรืออาจก่อให้เกิดความ ไม่เที่ยงธรรมในการใช้วิจารณญาณเยี่ยงผู้ประกอบการอาชีพที่พึงปฏิบัติ							
3. ผู้ตรวจสอบภายในเปิดเผยหรือรายงานข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ทั้งหมดที่ตรวจสอบ ซึ่งหากละเว้นไม่เปิดเผยหรือไม่รายงานข้อเท็จจริง ดังกล่าวแล้ว จะทำให้รายงานการตรวจสอบบิดเบือนไปจากข้อเท็จจริง หรือเป็นการปิดบังการกระทำที่ผิดกฎหมาย							
การปกปิดความลับ (Confidentiality)							
1. ผู้ตรวจสอบภายในใช้ความรอบคอบในการใช้ข้อมูลต่างๆ ที่ได้รับจากการ ปฏิบัติงานตรวจสอบ							
2. ผู้ตรวจสอบภายในไม่นำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ในการแสวงหาผลประโยชน์ เพื่อตนเอง และไม่กระทำการใดๆ ที่ขัดต่อกฎหมายและประโยชน์ ของทางราชการ							
ความสามารถในหน้าที่ (Competency)							
1. ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์							
2. ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติหน้าที่โดยยึดหลักมาตรฐานการตรวจสอบภายใน และจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการ							
3. ผู้ตรวจสอบภายในพัฒนาศักยภาพของตนเอง รวมทั้งพัฒนาประสิทธิภาพ และคุณภาพของการให้บริการอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง							

ส่วนที่ 3 ความเห็นเพิ่มเติม

ลงชื่อ

(.....)

ตำแหน่ง