

คู่มือการอ่านรายงานผลการตรวจสอบภายในผ่านระบบ Data Studio

๑. เกณฑ์ในการจัดลำดับความสามารถทางการเงิน การคลัง และการพัสดุ หน่วยงานส่วนภูมิภาคกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน มีรายละเอียดดังนี้

- ๑.๑ ด้านการเงิน
- ๑.๒ ด้านการเบิกจ่ายเงิน
- ๑.๓ ด้านการบัญชี
- ๑.๔ ด้านการจัดหาพัสดุ
- ๑.๕ ด้านการบริหารและควบคุมพัสดุ
- ๑.๖ ด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน

๒. เกณฑ์สำหรับการให้คะแนนการปฏิบัติงานแต่ละด้าน มี ๕ ปัจจัย ดังนี้

- ๒.๑ ความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในตามกระบวนการงานต่าง ๆ
- ๒.๒ การปฏิบัติตามกฎระเบียบและระเบียบของทางราชการที่เกี่ยวข้อง
- ๒.๓ ความครบถ้วนของเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง
- ๒.๔ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ความรับผิดชอบและการพัฒนาตนเองของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ
- ๒.๕ การปฏิบัติตามข้อเสนอแนะครั้งก่อนของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินและตรวจสอบภายใน

๓. เกณฑ์การให้คะแนนความเสี่ยงในแต่ละด้านตาม ๕ ปัจจัย

เสี่ยงต่ำ	เสี่ยงปานกลาง	เสี่ยงสูง
๑ คะแนน	๒ คะแนน	๓ คะแนน

๔. คะแนนรวมทั้ง ๖ ด้าน ระบุคะแนนความเสี่ยงเพื่อจัดลำดับความเสี่ยง สามารถแบ่งอันดับคะแนนได้ดังนี้

- คะแนนตั้งแต่ ๓๐ - ๕๐ จัดอยู่ในลำดับสีเขียว ● (เสี่ยงต่ำ)
- คะแนนตั้งแต่ ๕๑ - ๗๐ จัดอยู่ในลำดับสีเหลือง ● (เสี่ยงปานกลาง)
- คะแนนตั้งแต่ ๗๑ - ๙๐ จัดอยู่ในลำดับสีแดง ● (เสี่ยงสูง)

ตัวอย่างการแสดงผล

