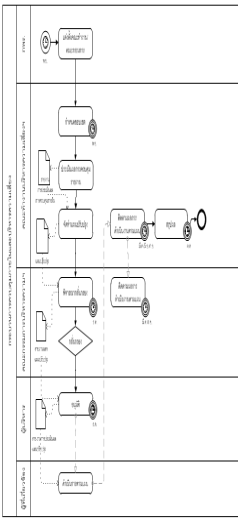


กระบวนการการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

Supplier	Input	Process	Output	Customer
S1 รัฐบาล S2 สำนักงบประมาณ S3 สำนักงาน ก.พ.ร. S4 กระบวนการจัดทำแผนปฏิบัติการราชการ (SP1)	I1 แผนงาน/โครงการ I2 นโยบายรัฐบาล I3 กฎหมาย I4 ระเบียบข้อบังคับ I5 มาตรฐาน COSO I6 เกณฑ์ PMQA I7 แนวทางการจัดวางระบบการควบคุมภายใน		O1 ผลการวิเคราะห์จุดอ่อน/ความเสี่ยงของการดำเนินงาน O2 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน O3 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน O4 รายงานผลการดำเนินงานตามแผนปรับปรุง	C1 บุคลากรภายในกรม

	ขั้นตอนการดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ช่วงเวลา
1	แต่งตั้งคณะทำงานและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน	กพร.	พ.ย.
2	ทบทวนกระบวนการและกำหนดขอบเขต วัตถุประสงค์	คณะทำงานฯ	พ.ย.
3	ดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำแผนปรับปรุงการควบคุมภายใน	คณะทำงานฯ	พ.ย.-ธ.ค.
4	พิจารณากลับกรองผลการประเมินและรายงานการประเมินผล	คณะกรรมการฯ	ธ.ค.
5	เสนออธิบดีอนุมัติ	กพร.	ธ.ค.
6	ดำเนินการตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน	คณะทำงานฯ	ม.ค.-ก.ย.
7	ติดตามผลการดำเนินงานตามแผนฯ	คณะทำงานฯ	มี.ค./มี.ย./ก.ย.
8	รายงานสรุปผลดำเนินการ	- คณะทำงานฯ - กพร.	ต.ค.

