

คำอธิบายและตัวอย่าง

ประกอบกรจัดทำแบบรายงานแผนการควบคุมภายในของกรมป่าไม้

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(สำหรับสำนักแผนงานและสารสนเทศ สำนักโครงการพระราชดำริและกิจการพิเศษ

สำนักการป่าไม้ต่างประเทศ สำนักจัดการป่านันทนาการ

สำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ที่ ๑ - ๑๓ สำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้สาขาทุกสาขา

ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร กลุ่มนิติการ กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

กลุ่มงานจริยธรรม และกลุ่มตรวจสอบภายใน)

แบบรายงานแผนการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เป็นแบบรายงานแผน ๑ ในรูปแบบไฟล์ MS Word เพื่อใช้ประกอบการจัดทำ (ร่าง) แผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ทั้งนี้ ขอให้หน่วยงานโปรด จัดทำข้อมูล และกำหนดให้ใช้ฟอนท์ TH SarabunIT๙ โดยท่านสามารถศึกษารายละเอียดและตัวอย่าง ในหัวข้อต่าง ๆ ได้ ดังนี้

ส่วนที่ ๑ กรอบแนวทางการควบคุมภายใน

- โปรดเลือกกรอบแนวทางการควบคุมภายในของท่าน โดยให้ใส่เครื่องหมาย ✓ ลงใน เพียง ๑ ด้านเท่านั้น พร้อมระบุชื่อความเสี่ยง

ส่วนที่ ๒ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่และการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับปีงบประมาณ ปัจจุบัน ประกอบด้วย ๔ คอลัมน์ ได้แก่

คอลัมน์ที่ ๑ ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/วัตถุประสงค์

๑. โปรดระบุภารกิจที่หน่วยงานของท่านรับผิดชอบ

๒. โปรดระบุวัตถุประสงค์ของภารกิจที่ท่านระบุภารกิจไว้ในข้อ ๑

คอลัมน์ที่ ๒ ความเสี่ยง

- โปรดระบุชื่อความเสี่ยงตามที่ท่านได้ระบุไว้ในส่วนที่ ๑ กรอบแนวทางการควบคุม ภายใน

คอลัมน์ที่ ๓ การควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

- โปรดระบุแนวทาง หรือมาตรการที่มีความเป็นไปได้ในทางปฏิบัติ และมีความเป็น รูปธรรม เพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยงนั้น ๆ

คอลัมน์ที่ ๔ หน่วยงานย่อยในสังกัดที่รับผิดชอบ (ส่วน/ฝ่าย) กล่าวคือ หน่วยงานย่อยในสังกัด สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม ที่รับผิดชอบการปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงาน ในกรณีดังนี้

๑. สำหรับหน่วยงานระดับสำนัก/ศูนย์ (ส่วนกลาง) และสำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ ท้องที่ ให้ระบุชื่อส่วนงานในสังกัด

๒. สำหรับกลุ่มนิติการ กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร กลุ่มงานจริยธรรม และกลุ่มตรวจสอบ ภายใน ให้ระบุชื่อฝ่ายในสังกัด

ส่วนท้าย...

ส่วนท้าย ประกอบด้วย ๒ ส่วนย่อย คือ

๑. **ผู้จัดทำข้อมูล** หมายถึง ผู้รับผิดชอบข้อมูลที่รายงาน สามารถตอบข้อซักถาม หรือให้ข้อมูลเพิ่มเติมแก่เจ้าหน้าที่ของส่วนติดตามและประเมินผล สำนักแผนงานและสารสนเทศ ในฐานะฝ่ายเลขานุการคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ได้ หากมีประเด็นซักถาม โดยขอให้ดำเนินการ ดังนี้
 - ๑) ระบุ ชื่อ - นามสกุลของผู้จัดทำข้อมูล (ใส่ในวงเล็บ)
 - ๒) ระบุ ตำแหน่งของผู้จัดทำข้อมูล
 - ๓) ระบุ วันที่ เดือน และปีที่จัดทำข้อมูล
 - ๔) ระบุ เบอร์ติดต่อของผู้จัดทำข้อมูล
 - ๕) ลงนามผู้จัดทำข้อมูล
๒. **ผู้รับรองแผน** หมายถึง ผู้อำนวยการระดับสำนัก/ศูนย์/กลุ่ม ขอได้โปรดพิจารณาดำเนินการ ดังนี้
 - ๑) ระบุ ชื่อ - นามสกุลของผู้อำนวยการสำนัก/ศูนย์/กลุ่ม (ใส่ในวงเล็บ)
 - ๒) ระบุ สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม ที่ท่านดำรงตำแหน่ง
 - ๓) ระบุ วันที่ เดือน และปีที่ท่านลงนามรับรองรายงาน
 - ๔) ลงนามรับรองแผน

แบบรายงานแผนการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

สำนัก/กอง/ศูนย์/กลุ่ม.....XXXXX.....

แบบรายงานแผน ปค. ๕/๖๗ ย่อย

ส่วนที่ ๑ กรอบแนวทางการควบคุมภายใน

(โปรดเลือก เพียง ๑ ด้าน พร้อมระบุข้อความเสี่ยง)

๑. ด้านงบประมาณ (เช่น หน่วยงานได้รับงบประมาณล่าช้า, หน่วยงานไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ, งบประมาณไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน เป็นต้น)
ความเสี่ยง คือ หน่วยงานได้รับงบประมาณและแผนงานล่าช้า อาจส่งผลให้การดำเนินงานไม่เป็นไปตามที่แผนปฏิบัติราชการกำหนด
๒. ด้านบุคลากร (เช่น จำนวนอัตรากำลังของบุคลากรไม่สอดคล้องกับปริมาณงาน, เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจ และทักษะที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน, ขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน เป็นต้น)
ความเสี่ยง คือ.....
๓. ด้านเครื่องมือที่ใช้ในการปฏิบัติงาน (เช่น ไม่มีครุภัณฑ์/ยานพาหนะสำหรับการปฏิบัติงาน, ครุภัณฑ์/ยานพาหนะเสื่อมสภาพ หรือชำรุด และ/หรือไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน, บ้านพัก และ/หรืออาคารสำนักงานเสื่อมสภาพ หรือชำรุด และ/หรือไม่เพียงพอ เป็นต้น)
ความเสี่ยง คือ.....
๔. ด้านการจัดการ (เช่น ฐานข้อมูลของหน่วยงานไม่ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน, มาตรการ/แนวทางสำหรับการปฏิบัติงานไม่ชัดเจน, การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามข้อบังคับของกฎระเบียบ เป็นต้น)
ความเสี่ยง คือ.....

ส่วนที่ ๒ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่และการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับปีงบประมาณปัจจุบัน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	หน่วยงานย่อย ในสังกัดที่รับผิดชอบ (ส่วน/ฝ่าย)
ภารกิจ : ป้องกันและปราบปรามการบุกรุกทำลายทรัพยากรป่าไม้ วัตถุประสงค์ : ๑. เพื่อหยุดยั้งการบุกรุกทำลายทรัพยากรป่าไม้ โดยความร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทุกระดับ ทุกภาคส่วน รวมทั้งส่งเสริมการมีส่วนร่วมของ ภาคประชาชนในการเฝ้าระวังและดูแลรักษา	หน่วยงานได้รับงบประมาณและแผนงานล่าช้า อาจส่งผลให้การดำเนินงานไม่เป็นไปตามที่ แผน ปฏิบัติราชการที่กำหนด	๑. หน่วยงานที่ กำกับดูแลการปฏิบัติงานและการใช้จ่ายงบประมาณเร่งประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อแจ้งกรณีการจัดส่งงบประมาณ และแผนปฏิบัติงานล่าช้า ๒. ดำเนินงานที่ไม่ต้องใช้งบประมาณในระหว่างรอการจัดส่งงบประมาณและแผนปฏิบัติงาน ๓. วางแผนการดำเนินงานสำหรับประสานและขอรับการสนับสนุนจากส่วนงานอื่นในสังกัด สำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ให้ร่วมปฏิบัติงาน	XXXXX

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	หน่วยงานย่อย ในสังกัดที่รับผิดชอบ (ส่วน/ฝ่าย)
<p>ทรัพยากรป่าไม้ การสร้างเครือข่ายความร่วมมือ ในการป้องกันรักษาป่าไม้ให้พื้นที่ป่าไม้ลดลง ๒. เพื่อการป้องกัน ปราบปราม และอนุรักษ์ทรัพยากร ป่าไม้ให้เกิดประโยชน์ต่อประชาชนสูงสุด</p>		<p>ในภารกิจที่รับผิดชอบ เพื่อให้บรรลุตาม เป้าประสงค์ที่กำหนดไว้</p>	

ผู้จัดทำข้อมูล.....

(.....)

.....

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

เบอร์ติดต่อ.....

ผู้รับรองแผน.....

(.....)

.....

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

แบบรายงานแผนการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
สำนัก/กอง/ศูนย์/กลุ่ม.....XXXXX.....

แบบรายงานแผน ปค. ๕/๖๗ ย่อย

ส่วนที่ ๑ กรอบแนวทางการควบคุมภายใน

(โปรดเลือก ✓ เพียง ๑ ด้าน พร้อมระบุชื่อความเสี่ยง)

๑. ด้านงบประมาณ (เช่น หน่วยงานได้รับงบประมาณล่าช้า, หน่วยงานไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ, งบประมาณไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน เป็นต้น)
ความเสี่ยง คือ.....
๒. ด้านบุคลากร (เช่น จำนวนอัตรากำลังของบุคลากรไม่สอดคล้องกับปริมาณงาน, เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจ และทักษะที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน, ขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน เป็นต้น)
ความเสี่ยง คือ ผู้ปฏิบัติงานใหม่ขาดความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ อาจส่งผลให้การดำเนินงานขาดความต่อเนื่อง ล่าช้า และความผิดพลาด
๓. ด้านเครื่องมือที่ใช้ในการปฏิบัติงาน (เช่น ไม่มีครุภัณฑ์/ยานพาหนะสำหรับการปฏิบัติงาน, ครุภัณฑ์/ยานพาหนะเสื่อมสภาพ หรือชำรุด และ/หรือไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน, บ้านพัก และ/หรืออาคารสำนักงานเสื่อมสภาพ หรือชำรุด และ/หรือไม่เพียงพอ เป็นต้น)
ความเสี่ยง คือ.....
๔. ด้านการจัดการ (เช่น ฐานข้อมูลของหน่วยงานไม่ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน, มาตรการ/แนวทางสำหรับการปฏิบัติงานไม่ชัดเจน, การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามข้อบังคับของกฎระเบียบ เป็นต้น)
ความเสี่ยง คือ.....

ส่วนที่ ๒ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่และการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับปีงบประมาณปัจจุบัน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	หน่วยงานย่อย ในสังกัดที่รับผิดชอบ (ส่วน/ฝ่าย)
ภารกิจ : ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผน/ โครงการ และการบรรลุเป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์ วัตถุประสงค์ : เพื่อสนับสนุนให้การดำเนินงาน ขององค์กรบรรลุเป้าหมาย ตามยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติงานที่กำหนดไว้	ผู้ปฏิบัติงานใหม่ขาดความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ อาจส่งผลให้การดำเนินงานขาดความต่อเนื่อง ล่าช้า และความผิดพลาด	๑. ดำเนินการจัดประชุม เพื่อถ่ายทอดความรู้ ทักษะในการปฏิบัติงานและประสบการณ์ ให้แก่บุคลากรที่ปฏิบัติงานใหม่ ๒. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เพื่อเป็นแนวทาง ให้แก่บุคลากรที่ปฏิบัติงานใหม่ใช้ในการ ดำเนินงาน	XXXXX

ผู้จัดทำข้อมูล.....

(.....)

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

เบอร์ติดต่อ.....

ผู้รับรองแผน.....

(.....)

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

แบบรายงานแผนการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
 สำนัก/กอง/ศูนย์/กลุ่ม.....XXXXX.....

แบบรายงานแผน ปค. ๕/๖๗ ย่อย

ส่วนที่ ๑ กรอบแนวทางการควบคุมภายใน

(โปรดเลือก ✓ เพียง ๑ ด้าน พร้อมระบุข้อความเสี่ยง)

- ๑. ด้านงบประมาณ (เช่น หน่วยงานได้รับงบประมาณล่าช้า, หน่วยงานไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ, งบประมาณไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน เป็นต้น)
 ความเสี่ยง คือ.....
- ๒. ด้านบุคลากร (เช่น จำนวนอัตรากำลังของบุคลากรไม่สอดคล้องกับปริมาณงาน, เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจ และทักษะที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน, ขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน เป็นต้น)
 ความเสี่ยง คือ.....
- ๓. ด้านเครื่องมือที่ใช้ในการปฏิบัติงาน (เช่น ไม่มีครุภัณฑ์/ยานพาหนะสำหรับการปฏิบัติงาน, ครุภัณฑ์/ยานพาหนะเสื่อมสภาพ หรือชำรุด และ/หรือไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน, บ้านพัก และ/หรืออาคารสำนักงานเสื่อมสภาพ หรือชำรุด และ/หรือไม่เพียงพอ เป็นต้น)
 ความเสี่ยง คือ การไม่ได้รับการจัดสรรยานพาหนะสำหรับใช้ในการปฏิบัติงานของส่วนจัดการป่าชุมชนท้องถิ่น อาจส่งผลให้การดำเนินงานไม่เป็นไปตามที่แผนปฏิบัติการกำหนดไว้
- ๔. ด้านการจัดการ (เช่น ฐานข้อมูลของหน่วยงานไม่ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน, มาตรการ/แนวทางสำหรับการปฏิบัติงานไม่ชัดเจน, การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามข้อบังคับของกฎระเบียบ เป็นต้น)
 ความเสี่ยง คือ.....

ส่วนที่ ๒ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่และการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับปีงบประมาณปัจจุบัน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	หน่วยงานย่อย ในสังกัดที่รับผิดชอบ (ส่วน/ฝ่าย)
ภารกิจ : ส่งเสริมการจัดตั้งและพัฒนาป่าชุมชน วัตถุประสงค์ : เพื่อส่งเสริมการจัดการป่าไม้โดยให้ชุมชนเข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารจัดการ ควบคุม ดูแล รักษา หรือบำรุงป่า พัฒนาสิ่งแวดล้อม และการใช้ประโยชน์ภายใต้หลักการความสมดุลและยั่งยืน	การไม่ได้รับการจัดสรรยานพาหนะสำหรับใช้ในการปฏิบัติงานของส่วนจัดการป่าชุมชนท้องถิ่น อาจส่งผลให้การดำเนินงานไม่เป็นไปตามที่แผนปฏิบัติการกำหนดไว้	ดำเนินการวางแผนการปฏิบัติงานลงพื้นที่ให้สอดคล้องกับห้วงเวลาของส่วนงานอื่น รวมทั้งประสานงานขอความร่วมมือส่วนงานอื่นในสังกัด สำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ เพื่อขอใช้ยานพาหนะไปปฏิบัติงานของส่วนจัดการป่าชุมชนท้องถิ่น	XXXXX

ผู้จัดทำข้อมูล.....
 (.....)
 วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....
 เบอร์ติดต่อ.....

ผู้รับรองแผน.....
 (.....)
 วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

แบบรายงานแผนการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
 สำนัก/กอง/ศูนย์/กลุ่ม.....XXXXX.....

แบบรายงานแผน ปค. ๕/๖๗ ย่อย

ส่วนที่ ๑ กรอบแนวทางการควบคุมภายใน

(โปรดเลือก เพียง ๑ ด้าน พร้อมระบุชื่อความเสี่ยง)

- ๑. ด้านงบประมาณ (เช่น หน่วยงานได้รับงบประมาณล่าช้า, หน่วยงานไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ, งบประมาณไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน เป็นต้น)
 ความเสี่ยง คือ.....
- ๒. ด้านบุคลากร (เช่น จำนวนอัตรากำลังของบุคลากรไม่สอดคล้องกับปริมาณงาน, เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจ และทักษะที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน, ขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน เป็นต้น)
 ความเสี่ยง คือ.....
- ๓. ด้านเครื่องมือที่ใช้ในการปฏิบัติงาน (เช่น ไม่มีครุภัณฑ์/ยานพาหนะสำหรับการปฏิบัติงาน, ครุภัณฑ์/ยานพาหนะเสื่อมสภาพ หรือชำรุด และ/หรือไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน, บ้านพัก และ/หรืออาคารสำนักงานเสื่อมสภาพ หรือชำรุด และ/หรือไม่เพียงพอ เป็นต้น)
 ความเสี่ยง คือ.....
- ๔. ด้านการจัดการ (เช่น ฐานข้อมูลของหน่วยงานไม่ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน, มาตรการ/แนวทางสำหรับการปฏิบัติงานไม่ชัดเจน, การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามข้อบังคับของกฎระเบียบ เป็นต้น)
 ความเสี่ยง คือ.....งานส่งเสริมการฟื้นฟูป่าในพื้นที่ที่หมดอายุการอนุญาตอาจไม่ได้รับความร่วมมือจากประชาชนในพื้นที่ ซึ่งจะส่งผลให้การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

ส่วนที่ ๒ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่และการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับปีงบประมาณปัจจุบัน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	หน่วยงานย่อย ในสังกัดที่รับผิดชอบ (ส่วน/ฝ่าย)
ภารกิจ : ส่งเสริมการฟื้นฟูป่าในพื้นที่ที่หมดอายุการอนุญาต วัตถุประสงค์ : ๑. ฟื้นฟูพื้นที่ป่าไม้ตามแผนงานที่กำหนด ๒. สร้างความรู้และความเข้าใจในด้านการป่าไม้ เพื่อลดความขัดแย้งกับเจ้าหน้าที่ของรัฐและ/หรือ	งานส่งเสริมการฟื้นฟูป่าในพื้นที่ที่หมดอายุการอนุญาตอาจไม่ได้รับความร่วมมือจากประชาชนในพื้นที่ ซึ่งจะส่งผลให้การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด	๑. ดำเนินการชี้แจง ทำความเข้าใจกับประชาชนในพื้นที่ถึงเหตุผลและประโยชน์ที่จะได้รับจากการดำเนินการตามโครงการ ๒. วางแผน กำหนดมาตรการการปฏิบัติงานหรือกระบวนการทำงานให้ชัดเจนทั้งกลุ่มเจ้าหน้าที่ และประชาชนในพื้นที่	XXXXX

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	หน่วยงานย่อย ในสังกัดที่รับผิดชอบ (ส่วน/ฝ่าย)
ไม่ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานและการปฏิบัติ ตามมาตรการที่หน่วยงานได้กำหนด			

ผู้จัดทำข้อมูล.....
(.....)

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

เบอร์ติดต่อ.....

ผู้รับรองแผน.....
(.....)

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....