**การวิเคราะห์ตามแบบประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง**

**(Control Self-Assessment : CSA)**

1. ให้วิเคราะห์งาน/กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงมา 1 เรื่อง พร้อมระบุวัตถุประสงค์ของงาน/กิจกรรมนั้น

1.1 เรื่อง …………………………………………………………………………………………..

1.2 วัตถุประสงค์

1.2.1 ……………………………………………………………………………………………………………………………………………

1.2.2 ……………………………………………………………………………………………………………………………………………

2. งาน/กิจกรรมนั้นมีขั้นตอนหรือกระบวนการปฏิบัติอะไรบ้าง หรือทำอย่างไรที่จะทำให้บรรลุตามวัตถุประสงค์

2.1 ……………………………………………………………………………………………………………………………………………

2.2 ……………………………………………………………………………………………………………………………………………

2.3 ……………………………………………………………………………………………………………………………………………

2.4 ……………………………………………………………………………………………………………………………………………

2.5 ……………………………………………………………………………………………………………………………………………

3. ให้วิเคราะห์ว่าขั้นตอนหรือกระบวนการปฏิบัติจริง (จากข้อ 2) ในขณะประเมินปฏิบัติอย่างไร

|  |  |
| --- | --- |
| **ขั้นตอน/กระบวนการปฏิบัติ (จากข้อ 2)** | **กิจกรรมที่ปฏิบัติ** |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

4. จากกิจกรรมที่ปฏิบัติอยู่ ผลการประเมินเป็นอย่างไร (บรรลุวัตถุประสงค์ / ไม่บรรลุวัตถุประสงค์)  
 ถ้าไม่บรรลุวัตถุประสงค์มีความเสี่ยงอะไร

4.1 จากการประเมินผลการควบคุม

…………………………………………………………………………………………………………………………………………….…………………

……………………………………………………………………………………………………………………………………….………………………

4.2 ถ้าไม่บรรลุวัตถุประสงค์มีความเสี่ยง

4.2.1 …………………………………………………………………………………………………………………………..………………………… 4.2.2 ……………………………………………………………………………………………………………………………………..………………

4.2.3 ………………………………………………………………………………………………..……………………………………………………

5. ให้พิจารณาว่า ถ้าพบว่ายังมีความเสี่ยงอยู่ (ปัญหา) เกิดจากสาเหตุอะไร จะแก้อย่างไร ใครเป็นคนแก้ไข

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ปัญหา/สาเหตุ** | **การแก้ไข  (การปรับปรุงการควบคุม)** | **กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ** |
|  |  |  |
|  |  |  |