

ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยงาน กลุ่มตรวจสอบภายใน

ภารกิจตามกฎหมาย / แผนงาน / ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ / ขั้นตอน	วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			ลำดับความเสี่ยง
				โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง คะแนน ระดับ	
(๑) การวางแผนการตรวจสอบประจำปี	๑. เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ ด้านการจัดการ (Management) ประเด็นพิจารณาที่ ๔ และประเด็นการพิจารณาที่ ๑๐ ๒. เพื่อให้ทุกกิจกรรมที่มีความเสี่ยงของหน่วยงานได้รับการตรวจสอบอย่างครบถ้วน ตามลำดับความสำคัญ	๑. การกำหนดปัจจัยเสี่ยงไม่ครอบคลุมความเสี่ยงของหน่วยงาน ๒. การจัดทำ Audit Universe ไม่ครอบคลุมกิจกรรมตามภารกิจของแต่ละหน่วยงาน อาจทำให้ความเสี่ยงในบางกิจกรรมไม่ได้นำมาประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบ ๓. ประเมินความเสี่ยงไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินการประกันและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากภายนอกองค์กร	การเก็บข้อมูลประกอบการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีไม่ครบถ้วนครอบคลุมกิจกรรมของกรมอนามัย	๒	๕	๑๐ สูง	๒
(๒) การรายงานผลการตรวจสอบ	๑. เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ ในด้านกระบวนการ (Process) ประเด็นพิจารณาที่ ๘ การรายงานผลการตรวจสอบ ๒. เพื่อให้การจัดทำรายงานผลการตรวจสอบภายในเสนอต่ออธิบดีกรมอนามัยภายในเวลาอันสมควรและไม่เกินสองเดือนนับจากวันที่ดำเนินการตรวจสอบแล้วเสร็จ	การจัดทำรายงานล่าช้า เสนออธิบดีไม่ทันภายในระยะเวลาที่กำหนด	๑. ข้อมูลการตรวจสอบที่ได้จากหน่วยรับตรวจล่าช้าและไม่ครบถ้วน ๒. ผู้ตรวจสอบภายในมีการงงานมาก	๕	๕	๒๕ สูงมาก	๑
(๓) การวางแผนการปฏิบัติงาน	เพื่อให้แนวทางในการตรวจสอบมีความชัดเจน และทำให้การปฏิบัติงานตรวจสอบสามารถบรรลุผลสำเร็จตามที่วางแผนไว้	การวางแผนปฏิบัติงานตรวจสอบกำหนดขอบเขตไม่ชัดเจน ไม่เป็นปัจจุบัน และไม่สอดคล้องกับการประเมินความเสี่ยง	ข้อมูลประกอบการจัดทำแผนไม่เป็นปัจจุบัน	๒	๒	๔ ปานกลาง	๔

ภารกิจตามกฎหมาย / แผนงาน / ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ / ขั้นตอน	วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			ลำดับความเสี่ยง	
				โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง		
						คะแนน		ระดับ
(๔) การติดตามผลการตรวจสอบ	เพื่อติดตามการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้ดำเนินการเป็นไปตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน	ผู้รับตรวจมีความเข้าใจในแนวทางการแก้ไขตามข้อเสนอแนะคลาดเคลื่อน อาจส่งผลให้การปฏิบัติตามข้อเสนอแนะไม่ครบถ้วน	๑. ข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบไม่ชัดเจน ผู้รับตรวจไม่เข้าใจ ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อเสนอแนะได้ ๒. หน่วยรับตรวจขาดการสื่อสารภายในองค์กร	๒	๒	๔	ปานกลาง	๕
(๕) การบริการให้คำปรึกษา	๑. เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในมีรูปแบบ/ระบบการบริการให้คำปรึกษาสำหรับใช้เป็นเครื่องมือในการปฏิบัติงานที่ได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง มีประสิทธิภาพ และเป็นไปในแนวทางเดียวกัน ๒. เพื่อถ่ายทอดและเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติงานตามระเบียบให้กับผู้รับตรวจ เพื่อนำไปเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานให้ถูกต้อง ๓. เพื่อให้คำปรึกษาที่ตรงกับความต้องการของผู้รับตรวจ	๑. การให้คำปรึกษาไม่ตรงกับความต้องการของผู้รับตรวจ ๒. การจัดทำคู่มือและ infographic เพื่อเผยแพร่ความรู้ไม่ทันความต้องการของผู้รับบริการ ๓. ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ของผู้ตรวจสอบภายใน	๑. ความเชี่ยวชาญในการจัดทำ infographic ของเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ ๒. การรับทราบหนังสือเวียนเกี่ยวกับระเบียบจากระบบสารบรรณมีความล่าช้า	๑	๓	๓	ปานกลาง	๖
(๖) ระบบงานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ของกลุ่มตรวจสอบภายใน	เพื่อให้การรับ – ส่ง หนังสือราชการผ่านระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์เป็นไปอย่างถูกต้อง รวดเร็วทันต่อเวลา ครบถ้วน และเป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ	การรับ – ส่งเอกสารผิดพลาด จัดส่งไม่ตรงกับหน่วยงานที่ต้องการจัดส่ง เอกสารแบบส่งในระบบไม่ตรงกับต้นฉบับ และเจ้าหน้าที่ไม่มีความชำนาญในการใช้ระบบ	๑. ผู้ปฏิบัติงานหลักระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์เคยชินอายุราชการ ๒. ผู้ปฏิบัติงานแทนยังไม่มีความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านงานสารบรรณ	๒	๔	๘	สูง	๓

[illegible]

គេបង្កើតឡើងប្រព័ន្ធនេះ ក្នុងឆ្នាំ២០០៧ដើម្បី

[illegible]

ក្រសួងកសិកម្ម រុក្ខាប្រមាញ់ និងនេសាទ

ប្រភេទទី១	១	ឆ្នាំ២០២០ និង ២០២១
ទី២	២	ឆ្នាំ២០២២
ទី៣	៣	ឆ្នាំ២០២៣
ទី៤	៤	ឆ្នាំ២០២៤
ប្រភេទទី២	៥	ឆ្នាំ២០២៥ និង ២០២៦
ទី៦	៦	ឆ្នាំ២០២៧
ទី៧	៧	ឆ្នាំ២០២៨
ទី៨	៨	ឆ្នាំ២០២៩
ទី៩	៩	ឆ្នាំ២០៣០
ទី១០	១០	ឆ្នាំ២០៣១
ទី១១	១១	ឆ្នាំ២០៣២
ទី១២	១២	ឆ្នាំ២០៣៣
ទី១៣	១៣	ឆ្នាំ២០៣៤
ទី១៤	១៤	ឆ្នាំ២០៣៥
ទី១៥	១៥	ឆ្នាំ២០៣៦
ទី១៦	១៦	ឆ្នាំ២០៣៧
ទី១៧	១៧	ឆ្នាំ២០៣៨
ទី១៨	១៨	ឆ្នាំ២០៣៩
ទី១៩	១៩	ឆ្នាំ២០៤០
ទី២០	២០	ឆ្នាំ២០៤១
ទី២១	២១	ឆ្នាំ២០៤២
ទី២២	២២	ឆ្នាំ២០៤៣
ទី២៣	២៣	ឆ្នាំ២០៤៤
ទី២៤	២៤	ឆ្នាំ២០៤៥
ទី២៥	២៥	ឆ្នាំ២០៤៦
ទី២៦	២៦	ឆ្នាំ២០៤៧
ទី២៧	២៧	ឆ្នាំ២០៤៨
ទី២៨	២៨	ឆ្នាំ២០៤៩
ទី២៩	២៩	ឆ្នាំ២០៥០
ទី៣០	៣០	ឆ្នាំ២០៥១
ទី៣១	៣១	ឆ្នាំ២០៥២
ទី៣២	៣២	ឆ្នាំ២០៥៣
ទី៣៣	៣៣	ឆ្នាំ២០៥៤
ទី៣៤	៣៤	ឆ្នាំ២០៥៥
ទី៣៥	៣៥	ឆ្នាំ២០៥៦
ទី៣៦	៣៦	ឆ្នាំ២០៥៧
ទី៣៧	៣៧	ឆ្នាំ២០៥៨
ទី៣៨	៣៨	ឆ្នាំ២០៥៩
ទី៣៩	៣៩	ឆ្នាំ២០៦០
ទី៤០	៤០	ឆ្នាំ២០៦១
ទី៤១	៤១	ឆ្នាំ២០៦២
ទី៤២	៤២	ឆ្នាំ២០៦៣
ទី៤៣	៤៣	ឆ្នាំ២០៦៤
ទី៤៤	៤៤	ឆ្នាំ២០៦៥
ទី៤៥	៤៥	ឆ្នាំ២០៦៦
ទី៤៦	៤៦	ឆ្នាំ២០៦៧
ទី៤៧	៤៧	ឆ្នាំ២០៦៨
ទី៤៨	៤៨	ឆ្នាំ២០៦៩
ទី៤៩	៤៩	ឆ្នាំ២០៧០
ទី៥០	៥០	ឆ្នាំ២០៧១
ទី៥១	៥១	ឆ្នាំ២០៧២
ទី៥២	៥២	ឆ្នាំ២០៧៣
ទី៥៣	៥៣	ឆ្នាំ២០៧៤
ទី៥៤	៥៤	ឆ្នាំ២០៧៥
ទី៥៥	៥៥	ឆ្នាំ២០៧៦
ទី៥៦	៥៦	ឆ្នាំ២០៧៧
ទី៥៧	៥៧	ឆ្នាំ២០៧៨
ទី៥៨	៥៨	ឆ្នាំ២០៧៩
ទី៥៩	៥៩	ឆ្នាំ២០៨០
ទី៦០	៦០	ឆ្នាំ២០៨១
ទី៦១	៦១	ឆ្នាំ២០៨២
ទី៦២	៦២	ឆ្នាំ២០៨៣
ទី៦៣	៦៣	ឆ្នាំ២០៨៤
ទី៦៤	៦៤	ឆ្នាំ២០៨៥
ទី៦៥	៦៥	ឆ្នាំ២០៨៦
ទី៦៦	៦៦	ឆ្នាំ២០៨៧
ទី៦៧	៦៧	ឆ្នាំ២០៨៨
ទី៦៨	៦៨	ឆ្នាំ២០៨៩
ទី៦៩	៦៩	ឆ្នាំ២០៩០
ទី៧០	៧០	ឆ្នាំ២០៩១
ទី៧១	៧១	ឆ្នាំ២០៩២
ទី៧២	៧២	ឆ្នាំ២០៩៣
ទី៧៣	៧៣	ឆ្នាំ២០៩៤
ទី៧៤	៧៤	ឆ្នាំ២០៩៥
ទី៧៥	៧៥	ឆ្នាំ២០៩៦
ទី៧៦	៧៦	ឆ្នាំ២០៩៧
ទី៧៧	៧៧	ឆ្នាំ២០៩៨
ទី៧៨	៧៨	ឆ្នាំ២០៩៩
ទី៧៩	៧៩	ឆ្នាំ២១០០
ទី៨០	៨០	ឆ្នាំ២១០១
ទី៨១	៨១	ឆ្នាំ២១០២
ទី៨២	៨២	ឆ្នាំ២១០៣
ទី៨៣	៨៣	ឆ្នាំ២១០៤
ទី៨៤	៨៤	ឆ្នាំ២១០៥
ទី៨៥	៨៥	ឆ្នាំ២១០៦
ទី៨៦	៨៦	ឆ្នាំ២១០៧
ទី៨៧	៨៧	ឆ្នាំ២១០៨
ទី៨៨	៨៨	ឆ្នាំ២១០៩
ទី៨៩	៨៩	ឆ្នាំ២១១០
ទី៩០	៩០	ឆ្នាំ២១១១
ទី៩១	៩១	ឆ្នាំ២១១២
ទី៩២	៩២	ឆ្នាំ២១១៣
ទី៩៣	៩៣	ឆ្នាំ២១១៤
ទី៩៤	៩៤	ឆ្នាំ២១១៥
ទី៩៥	៩៥	ឆ្នាំ២១១៦
ទី៩៦	៩៦	ឆ្នាំ២១១៧
ទី៩៧	៩៧	ឆ្នាំ២១១៨
ទី៩៨	៩៨	ឆ្នាំ២១១៩
ទី៩៩	៩៩	ឆ្នាំ២១២០
ទី១០០	១០០	ឆ្នាំ២១២១

ក្រសួងកសិកម្ម រុក្ខាប្រមាញ់ និងនេសាទ

ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk)

ผลกระทบของความเสียหาย

๑ ๒ ๓ ๔ ๕

โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย

๑ ๒ ๓ ๔ ๕

๑	๑	๒	๓	๔
๒	๒	๓	๔	๕
๓	๓	๔	๕	๖
๔	๔	๕	๖	๗
๕	๕	๖	๗	๘

- ความเสียหายต่ำ
- ความเสียหายปานกลาง
- ความเสียหายสูง
- ความเสียหายสูงมาก