

ปัจจัยเสี่ยงที่นำมาทบทวนเพื่อประเมินความเสี่ยงในการวางแผนการตรวจสอบประจำปี 2561 สำหรับงาน/โครงการตามแผนปฏิบัติการของ พก.

ปัจจัยเสี่ยง	ด้าน	เกณฑ์/คะแนน			ความเห็นของหน่วยรับตรวจ	
		ต่ำ=1	ปานกลาง=2	สูง=3	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย เพราะ.....
วัตถุประสงค์ของงาน/โครงการครอบคลุมปัญหาหรือสาเหตุที่มาของโครงการ	S	วัตถุประสงค์สอดคล้องกับหลักการและเหตุผลทั้งหมด (ประมาณมากกว่า 70 % ขึ้นไป)	วัตถุประสงค์สอดคล้องกับหลักการและเหตุผลเกือบทั้งหมด (ประมาณ 50 - 70 %)	วัตถุประสงค์สอดคล้องกับหลักการและเหตุผลน้อย (ประมาณ <50 %)		
ผลกระทบของงาน/โครงการมีผลในวงกว้าง	S	ผลกระทบเฉพาะในกลุ่มเป้าหมายตามโครงการ ซึ่งเป็นบุคคลภายในองค์กรเท่านั้น	ผลกระทบเฉพาะในกลุ่มเป้าหมายตามโครงการซึ่งเป็นบุคคลภายในองค์กร และบุคคลภายนอกเฉพาะที่เป็นกลุ่มเป้าหมายเท่านั้น	ผลกระทบมากกว่ากลุ่มเป้าหมายตามโครงการ กระทบต่อประชาชน สังคม ในวงกว้าง		
ความต่อเนื่องของโครงการ	O	ไม่ใช่โครงการต่อเนื่อง แต่เป็นโครงการที่เคยดำเนินการมาในลักษณะเดียวกันมาแล้ว	ไม่ใช่โครงการต่อเนื่อง แต่เป็นโครงการริเริ่มใหม่	เป็นโครงการที่ทำต่อเนื่องจากปีงบประมาณก่อน		
บุคลากรที่รับผิดชอบงาน/โครงการ	O	บุคลากรที่เคยดำเนินการงานลักษณะเดียวกันมาแล้วมากกว่า 2 ปี	บุคลากรที่เคยดำเนินการงานลักษณะเดียวกันมาแล้วน้อยกว่า 2 ปี	เป็นบุคลากรใหม่ ไม่มีประสบการณ์		
ตัวชี้วัดงาน/โครงการแสดงไว้ชัดเจน ครบถ้วน	O	ตัวชี้วัดชัดเจนทั้งชื่อตัวชี้วัด และค่าเป้าหมาย ทั้งในส่วนของผลผลิต และผลลัพธ์ ทั้งเชิงปริมาณ และคุณภาพ	ตัวชี้วัดชัดเจนทั้งชื่อตัวชี้วัด และค่าเป้าหมาย ทั้งในส่วนของผลผลิต และผลลัพธ์ แต่ไม่ครบถ้วนทั้งเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ	ตัวชี้วัดไม่ชัดเจน ไม่ครบถ้วน หรือไม่ สามารถวัดได้		
วงเงินตามโครงการ	F	ต่ำกว่า 10 ล้านบาท	ระหว่าง 10 ล้านบาท ถึง 20 ล้านบาท	มากกว่า 20 ล้านบาท		
มีการวิเคราะห์เพื่อจัดวางระบบการควบคุมภายในของงาน/โครงการ	C	มีการวิเคราะห์ครอบคลุมทุกด้าน ทั้งปัจจัยภายนอก และภายใน ในทุกกิจกรรม ภายได้ข้อเท็จจริงจริงๆ	มีการวิเคราะห์ครอบคลุมทุกด้าน ทั้งปัจจัยภายนอก และภายใน ในบางกิจกรรม	มีการวิเคราะห์ครอบคลุมทุกด้าน ทั้งปัจจัยภายนอก และภายใน ในทุกกิจกรรม		
มีกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ กฎเกณฑ์/แนวทางการปฏิบัติงาน	C	มีกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ฯ ในทุกกิจกรรมของโครงการชัดเจน	มีแต่ไม่ครบทุกกิจกรรม หรือมีแต่ไม่ชัดเจน	ไม่มี หรือไม่เคยมี ต้องไปขอหารือ ขอตกลงใหม่		
มีการบริหารความเสี่ยงของงาน/โครงการสอดคล้องกับแนวทางที่กรมกำหนด และเหมาะสมเพียงพอหรือไม่	C	มีการวิเคราะห์โครงการเพื่อวางแผนบริหารความเสี่ยงตามแนวทาง และครอบคลุมปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ครบถ้วนทุกกิจกรรม	มีการวิเคราะห์โครงการเพื่อวางแผนบริหารความเสี่ยงตามแนวทาง และครอบคลุมปัจจัยทั้งภายในและภายนอก แต่ทำเพียงกิจกรรมหลัก/บางกิจกรรม	ไม่มีการวิเคราะห์โครงการเพื่อวางแผนบริหารความเสี่ยง หรือวิเคราะห์แต่ไม่ครบ ทั้งปัจจัยภายนอก และภายใน (วิเคราะห์เพียงปัจจัยภายใน หรือภายนอกเพียงอย่างเดียว)		
การพัฒนาบุคลากรที่รับผิดชอบงาน/โครงการนั้น	K	ส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรม สัมมนา เรียนรู้จากแหล่งต่างๆ และศึกษาด้วยตนเองในเรื่องที่รับผิดชอบ	ให้ศึกษาด้วยตนเอง หรือให้อบรมในเรื่องที่ต้องรับผิดชอบ	ทำตามที่เคยทำมาก่อน ไม่ได้ได้รับการพัฒนาความรู้		

*** อาจปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสม

ด้านกลยุทธ์	2
-------------	---

(ลงชื่อ).....

(.....)

ปัจจัยเสี่ยงที่นำมาทบทวนเพื่อประเมินความเสี่ยงในการวางแผนการตรวจสอบประจำปี 2561 สำหรับงาน/โครงการตามแผนปฏิบัติการของ พก.

ปัจจัยเสี่ยง	ด้าน	เกณฑ์/คะแนน			ความเห็นของหน่วยรับตรวจ	
		ต่ำ=1	ปานกลาง=2	สูง=3	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย เพราะ.....
ด้านการปฏิบัติงาน	3	ตำแหน่ง.....				
ด้านการเงิน	1	หน่วยงาน.....				
ด้านกฎ ระเบียบ	3	ผู้ให้ความเห็น				