

แบบสอบถามการประเมินความเสี่ยงระดับโครงการ
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

คำชี้แจง

แบบประเมินความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจนี้ หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดพังงา ได้จัดทำขึ้นเพื่อสำรวจข้อมูลปัจจัยความเสี่ยงในแต่ละด้าน และประเมินผลเพื่อนำมาใช้ประกอบการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรฐานด้านการปฏิบัติงานรหัส ๒๐๑๐ : การวางแผนการตรวจสอบ โดยต้องวางแผนการตรวจสอบตามผลการประเมินความเสี่ยงซึ่งต้องหารือร่วมกับหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อทำความเข้าใจต่อยุทธศาสตร์ วัตถุประสงค์ที่สำคัญ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องและกระบวนการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปจัดลำดับความสำคัญในการวางแผนการตรวจสอบประจำปีได้อย่างเหมาะสม

ส่วนที่ ๑

ชื่อโครงการ.....

ส่วนที่ ๒ การประเมินความเสี่ยงของโครงการ

- ระดับคะแนน ๓ หมายถึง สูง / ดี / มี
- ระดับคะแนน ๒ หมายถึง ปานกลาง / พอใช้ / มีบางรายการ
- ระดับคะแนน ๑ หมายถึง ต่ำ / ไม่ดี / ไม่มี (ต้องปรับปรุง)

ประเด็นความเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง/คะแนน			ความคิดเห็น
	ต่ำ = ๑ คะแนน	ปานกลาง = ๒ คะแนน	สูง = ๓ คะแนน	
ด้านกลยุทธ์ (Strategic : S)				
๑. ผู้บริหารให้ความสำคัญในการจัดทำแผนงาน โครงการ ซึ่งดูความต้องการของพื้นที่เป็นหลักมีการรับฟังความคิดเห็น	การจัดทำโครงการจัดให้มีการประชุมรับความคิดเห็นจากประชาชนครบทุกโครงการ	จัดให้มีการรับฟังความคิดเห็นจากประชาชนในพื้นที่บางโครงการ	ไม่มีการรับฟังความคิดเห็นจากประชาชน แต่ การ พิจารณาโครงการขึ้นอยู่กับนโยบายผู้บริหาร	
๒. การมีส่วนร่วมในการจัดทำแผน	ผู้บริหารทุกกลุ่มมีส่วนร่วมในการจัดทำแผน	ให้ผู้บริหารบางกลุ่มงานที่เกี่ยวข้องเท่านั้นในการมีส่วนร่วมจัดทำแผน	การจัดทำแผนใช้นโยบายผู้บริหารเพียงอย่างเดียวเป็นหลักในการดำเนินการ	
๓. การกำหนดให้มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน	มี ผู้รับ ผิด ช อบ และกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร	มีผู้รับผิดชอบแต่ไม่ได้กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร	ไ ม่ ไ ต้ ก า ห น ดผู้รับผิดชอบในการติดตามประเมินผล	
๔. นโยบายผู้บริหาร	มีเป็นลายลักษณ์อักษรและมีการเผยแพร่ให้ทราบทุกระดับ	มีเป็นลายลักษณ์อักษรแต่ขาดการประชาสัมพันธ์	มี แต่ไม่ เป็น ลายลักษณ์อักษรและมีการแจ้งให้ทราบบางระดับ	

ประเด็นความเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง/คะแนน			ความคิดเห็น
	ต่ำ = ๑ คะแนน	ปานกลาง = ๒ คะแนน	สูง = ๓ คะแนน	
ด้านกลยุทธ์ (Strategic : S)				
๕. การกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ	มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบไว้ชัดเจนและทุกคนรับทราบ	มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบไว้ชัดเจนแต่มีการแจ้งให้ทราบ	ไม่มีการกำหนดและแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ	
ด้านการปฏิบัติงาน (Operation : O)				
๑. มีการจัดทำแผนการปฏิบัติงานครอบคลุมด้านงบประมาณ การปฏิบัติงานความรู้	มีการจัดทำแผนครอบคลุมทุกด้านที่เกี่ยวข้อง	มีการจัดทำแผนครอบคลุมเพียง ๒ ด้าน	มีการจัดทำแผนครอบคลุมเพียงด้านใดด้านหนึ่งเพียง ๑ ด้าน	
๒. มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงโครงการทุกโครงการ	มีระบบการควบคุมภายในและการประเมินความเสี่ยงครบทุกโครงการ	มีระบบการควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยงบางโครงการ	ไม่มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงโครงการ	
๓. ความพร้อมของโครงการในภาพรวม	มีความพร้อมทั้งสถานที่และรูปแบบสามารถดำเนินการได้ทันที	มีความพร้อมเฉพาะสถานที่ดำเนินการหรือรูปแบบเพียงอย่างเดียว	ไม่มีความพร้อมทั้งสถานที่ดำเนินการและรูปแบบ	
๔. ความเร่งด่วนและความจำเป็นของโครงการ	ไม่มีความเร่งด่วน หากไม่ดำเนินการก็ไม่เกิดความเสียหาย	มีความเร่งด่วน แต่หากไม่ดำเนินการก็ยังไม่เกิดความเสียหาย	มีความเร่งด่วน หากไม่ดำเนินการจะไม่เกิดความเสียหาย	
๕. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารในการรายงานผลการปฏิบัติงานตามโครงการ	จัดทำระบบสารสนเทศในส่วนที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานและการรายงานผลโครงการโดยข้อมูลเป็นปัจจุบันทุกวัน	จัดทำระบบสารสนเทศในส่วนที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานและรายงานผลโครงการแต่ข้อมูลไม่ได้ตรวจสอบให้เป็นปัจจุบันทุกวัน	มีการจัดทำระบบสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานแต่ระบบสารสนเทศล้าสมัย ข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน	
๖. ขั้นตอนของการดำเนินโครงการ/กิจกรรม	ดำเนินการเบ็ดเสร็จในหน่วยเดียว	ดำเนินการร่วมกับหน่วยงานอื่นไม่เกิน ๑ หน่วย	ดำเนินการร่วมกับหน่วยงานอื่นเกินกว่า ๑ หน่วย	
๗. การปรับแผนการปฏิบัติงาน	มีการปรับแผนการปฏิบัติงานไม่เกิน ๑ ครั้ง	มีการปรับแผนการปฏิบัติงาน ๒-๓ ครั้ง	มีการปรับแผนการปฏิบัติงานเกิน ๓ ครั้ง	
๘. ปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงานตามโครงการ	ไม่มีปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน	มีปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงานแต่สามารถแก้ไขปัญหาได้ ไม่มีผลกระทบต่อความสำเร็จของโครงการ	มีปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงานมาก และมีความยุ่งยาก มีผลกระทบต่อความสำเร็จของโครงการ	

ประเด็นความเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง/คะแนน			ความคิดเห็น
	ต่ำ = ๑ คะแนน	ปานกลาง = ๒ คะแนน	สูง = ๓ คะแนน	
ด้านการบริหารความรู้ (Knowledge Management : K)				
๑. มีการซักซ้อมความเข้าใจการปฏิบัติงาน	มีการจัดอบรมและแจ้งซักซ้อมแนวทางการปฏิบัติก่อนได้รับการจัดสรรงบประมาณ	มีการจัดอบรมแต่ไม่มีการแจ้งซักซ้อมแนวปฏิบัติเพื่อความชัดเจนต่อการดำเนินงาน	ไม่มีการจัดอบรมแต่แจ้งซักซ้อมแนวทางในการปฏิบัติแต่ไม่ได้รับความสนใจจากผู้ปฏิบัติ	
๒. ให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ในด้านการพัสดุ	จัดให้มีการอบรม/สัมมนาเกี่ยวกับงานพัสดุตลอดเวลา	จัดให้มีการอบรม/สัมมนาเกี่ยวกับงานพัสดบบางครั้ง	ไม่มีการจัดอบรม/สัมมนาเกี่ยวกับงานพัสดุ	
๓. โครงการที่จัดทำเป็นไปตามเครื่องชี้วัดด้านการพัฒนาโดยใช้กระบวนการเรียนรู้การดำเนินงานตามโครงการ	เปิดโอกาสให้ทุกคนมีส่วนร่วมในการจัดทำโครงการเพื่อส่งเสริมให้เกิดการเรียนรู้	เปิดโอกาสให้บางคนในพื้นที่ดำเนินการได้มีโอกาสในการทำโครงการเพื่อส่งเสริมให้เกิดการเรียนรู้	ไม่เปิดโอกาสให้ทุกคนในหน่วยงานได้มีส่วนร่วมในการดำเนินงาน	
๔. การถ่ายทอดองค์ความรู้	นำความรู้ที่ได้จากการอบรม/สัมมนาไปถ่ายทอดให้กับเพื่อนร่วมงาน	ไม่มีการนำความรู้ที่ได้จากการอบรม/สัมมนาไปถ่ายทอดให้กับเพื่อนร่วมงาน แต่นำเอกสารที่ได้จากการอบรมเก็บไว้ที่ส่วนกลาง	ไม่มีการถ่ายทอดองค์ความรู้ให้แก่เพื่อนร่วมงานและไม่เผยแพร่เอกสารให้ทุกคนทราบ	
๕. งบประมาณสำหรับการพัฒนาบุคลากร	มีงบประมาณเพียงพอสำหรับบุคลากรทุกคนที่จะเข้ารับการอบรม/สัมมนา	มีงบประมาณ แต่ไม่เพียงพอสำหรับที่จะให้ทุกคนได้เข้ารับการพัฒนา	ไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณสำหรับการพัฒนาบุคลากรเป็นประจำทุกปี	
ด้านการเงิน (Financial : F)				
๑. ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ของผู้ปฏิบัติงาน	เจ้าหน้าที่การเงินมีวุฒิด้านการเงินและบัญชี และมีประสบการณ์มากกว่า ๘๐% ของเจ้าหน้าที่ในกลุ่มงาน	เจ้าหน้าที่การเงินมีวุฒิด้านการเงินและบัญชี และมีประสบการณ์มากกว่า ๖๐-๘๐% ของเจ้าหน้าที่ในกลุ่มงาน	เจ้าหน้าที่การเงินไม่มีวุฒิด้านการเงินและบัญชี และมีการโยกย้ายบ่อยน้อยกว่า ๖๐%	
๒. งบประมาณที่ได้รับจัดสรรตามโครงการ	ได้รับจัดสรรงบประมาณ ๒-๕ ล้านบาท	ได้รับจัดสรรงบประมาณมากกว่า ๕-๑๐ ล้านบาท	ได้รับจัดสรรงบประมาณมากกว่า ๑๐ ล้านบาท	

[illegible]
