



รายงานการวิเคราะห์และการประเมินความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ 2566

เอกสารหมายเลข 3

รายงานการวิเคราะห์และการประเมินความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ 2566

ประเภทเหตุการณ์ความเสี่ยง (10) : ด้านกลยุทธ์ (S) ด้านการดำเนินงาน (O) ด้านการเงิน (F) ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (C) ด้านการทุจริต (Fr)
(เลือกเพียง 1 ประเภท ต่อ 1 เหตุการณ์ความเสี่ยง : โดยให้รายงานข้อมูลเหตุการณ์ความเสี่ยง 1 ประเภท ต่อตาราง)

| (11) เหตุการณ์ความเสี่ยง | (12) สาเหตุ | (13) ตัวชี้วัดความเสี่ยง (Key Risk Indicators : KRI) | (14) กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ | (15) ผลประเมินกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ | (16) ระดับโอกาสเกิด | (17) ระดับผลกระทบ | (18) ระดับความเสี่ยง (หลังการควบคุมที่มีอยู่) | (19) แนวทางการจัดการ | (20) ผู้รับผิดชอบ | (21) ช่วงเวลาดำเนินการและกำหนดเสร็จ |
|-----------------------------|--|---|--|--|------------------------|----------------------------------|--|--|----------------------|--|
| 17. การทุจริตทางการเงิน | 1. มีระบบที่ไม่รัดกุมเพียงพอ 2. พฤติกรรมของผู้ปฏิบัติงาน 3. ขาดขั้นตอนการตรวจสอบ | มูลค่าความเสียหาย ร้อยละ 0.1 ของสินทรัพย์รวม | 1. จัดระบบงานให้มีกระบวนการสอบทานการปฏิบัติงาน 2. ปรับปรุงประกาศและแนวปฏิบัติให้มีความเหมาะสมต่อการปฏิบัติงานเพื่อลดปัญหาการใช้ช่องว่างของประกาศในการแสวงหาประโยชน์อันไม่ควร 3. กำหนดให้มีส่วนปฏิบัติงานร่วมกับศูนย์ตรวจสอบภายในเพื่อเข้าทำการตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่องเป็นระยะ | สามารถลดระดับความเสี่ยงได้ | 1 | 1 (ด้านชื่อเสียงภาพลักษณ์องค์กร) | ต่ำ | 1. จัดระบบงานให้มีกระบวนการสอบทานการปฏิบัติงาน 2. ปรับปรุงประกาศและแนวปฏิบัติให้มีความเหมาะสมต่อการปฏิบัติงานเพื่อลดปัญหาการใช้ช่องว่างของประกาศในการแสวงหาประโยชน์อันไม่ควร 3. กำหนดให้มีส่วนปฏิบัติงานร่วมกับศูนย์ | งานคลังและพัสดุ | ต.ค.2565-ก.ย.2566 |



รายงานการวิเคราะห์และการประเมินความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ 2566

เอกสารหมายเลข 3

| (11) เหตุการณ์ความเสี่ยง | (12) สาเหตุ | (13) ตัวชี้วัดความเสี่ยง (Key Risk Indicators : KRI) | (14) กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ | (15) ผลประเมินกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ | (16) ระดับโอกาสเกิด | (17) ระดับผลกระทบ | (18) ระดับความเสี่ยง (หลังการควบคุมที่มีอยู่) | (19) แนวทางการจัดการ | (20) ผู้รับผิดชอบ | (21) ช่วงเวลาดำเนินการและกำหนดเสร็จ |
|-----------------------------|----------------|---|-----------------------------------|--|------------------------|----------------------|--|--|----------------------|--|
| | | | | | | | | ตรวจสอบภายในเพื่อเข้าทำการตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่องเป็นระยะ | | |



การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

จากการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต ผลปรากฏว่าระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับ 1 เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องมีการควบคุมความเสี่ยง ใช้วิธีควบคุมตามกระบวนการทำงานปกติ ไม่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม เป็นความเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงน้อยมาก



วิธีควบคุมตามกระบวนการทำงานปกติ

1. จัดระบบงานให้มีกระบวนการสอบทานการปฏิบัติงาน
2. ปรับปรุงประกาศและแนวปฏิบัติให้มีความเหมาะสมต่อการปฏิบัติงานเพื่อลดปัญหาการใช้ช่องว่างของประกาศในการแสวงหาประโยชน์อันไม่ควร
3. กำหนดให้มีแผนปฏิบัติงานร่วมกับศูนย์ตรวจสอบภายในเพื่อเข้าทำการตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่องเป็นระยะ

