



บันทึกข้อความ

ศทส.
รับที่..... 1581
วันที่..... - 2 พ.ย. 2552
เวลา..... 10.03

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน ส่วนตรวจสอบภายในระดับกระทรวง โทร. 2633

ที่ กค 0207 (1) / 415

วันที่ 30 ตุลาคม 2552

เรื่อง ส่งสำเนารายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของ สป.กค.ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552

เรียน ผู้อำนวยการศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร กรรมการ

ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของ สป.กค. ขอส่งรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของ สป.กค. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 ที่ปลัดกระทรวงการคลังได้ให้ความเห็นชอบแล้วตามที่แนบมาพร้อมนี้ เพื่อโปรดพิจารณา และดำเนินการต่อไปด้วย จะขอบคุณมาก

(นางสาวอร่าม คุณปตเมธิ)

กรรมการและเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
ของสำนักงานปลัดกระทรวงการคลัง

เรียนคุณอร่าม ทนายทนายอ้อ อนที่อยู่หน่วยงาน
แจ้งที่ตรงแล้วในส่วนที่ส่งให้แล้ว

2 เม 52



บันทึกข้อความ

ปลัด กค
รับที่ ๒๒๙
วันที่ ๒๙ ต.ค. ๕๒

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน ส่วนตรวจสอบภายในระดับกระทรวง โทร. 2633

ที่ กค 0207(1)/ 412

วันที่ ๒๙ ตุลาคม 2552

เรื่อง ขอบความเห็นชอบรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของ สป.กค. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552

เรียน ปลัดกระทรวงการคลัง

1. หลักการและเหตุผล

1.1 สป.กค. ได้มีคำสั่งที่ 100/2552 ลงวันที่ 30 มกราคม 2552 แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของ สป.กค. โดยมีรองปลัดกระทรวงการคลังที่กำกับดูแล สป.กค. เป็นประธานกรรมการ และมีผู้บริหารทุกสำนัก/ศูนย์/กลุ่มงาน เป็นคณะกรรมการฯ เพื่อทำหน้าที่จัดทำระบบบริหารความเสี่ยงให้สำเร็จ ล่วงตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552

1.2 ปลัดกระทรวงการคลังได้ให้ความเห็นชอบแผนบริหารความเสี่ยงของ สป.กค. เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2552 ซึ่งเป็นไปตามกำหนดเวลาที่สำนักงาน ก.พ.ร. ได้กำหนดไว้

1.3 คณะกรรมการฯ ได้รายงานสรุปผลการดำเนินการจัดทำระบบบริหารความเสี่ยงของ สป.กค. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 เสนอปลัดกระทรวงฯ แล้ว รวม 4 ครั้ง คือ

ครั้งที่ 1 รายงานไตรมาสที่ 1 - 2 เป็นรายงานผลการจัดทำระบบบริหารความเสี่ยงระหว่างเดือนตุลาคม 2551 - มีนาคม 2552

ครั้งที่ 2-4 รายงานไตรมาสที่ 3-4 เป็นรายงานการติดตามผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง ระหว่างวันที่ 1 เมษายน - 30 กันยายน 2552

1.4 ตามแนวทางการดำเนินการจัดทำระบบบริหารความเสี่ยงของสำนักงาน ก.พ.ร. กำหนดให้คณะกรรมการฯ ต้องจัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงฯ (เมื่อสิ้นปีงบประมาณ) เสนอต่อปลัดกระทรวงการคลัง เพื่อให้ความเห็นชอบ ภายในวันที่ 31 ตุลาคม 2552

2. รายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของ สป.กค. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552

คณะกรรมการฯ ได้จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงของ สป.กค. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 เสร็จเรียบร้อยแล้ว (รายละเอียดปรากฏตามรายงานผลการดำเนินงานตามแผนฯ ตามเอกสารแนบ) โดยสรุปได้ดังนี้

2.1 ผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงฯ ของหน่วยงานต่าง ๆ ในสังกัด สป.กค. ตั้งแต่ 1 เมษายน - 30 กันยายน 2552 ในด้านต่าง ๆ 4 ด้าน คือ

/ 1) ความเสี่ยง ...

- 1) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์
- 2) ความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล
- 3) ความเสี่ยงด้านกระบวนการ
- 4) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ปรากฏว่า ทุกหน่วยงานสามารถดำเนินการได้แล้วเสร็จครบถ้วนทุกกิจกรรมตามที่กำหนดในแผนบริหารความเสี่ยงฯ

2.2 ผลการประเมินความเสี่ยงหลังจากที่ได้ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงฯ แล้วเสร็จของหน่วยงานต่าง ๆ สรุปได้ดังนี้

2.2.1 ความเสี่ยงที่สามารถลดลงได้/ควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (ระดับความเสี่ยงต่ำ) ได้แก่

(1) ด้านยุทธศาสตร์

(1.1) กปป. : วิทยาการตัวคูณไม่นำความรู้ที่ได้รับจากการฝึกอบรมและสื่อประชาสัมพันธ์ที่ได้รับไปเผยแพร่และประชาสัมพันธ์ให้แก่ประชาชนในพื้นที่กลุ่มเป้าหมาย

(1.2) สดป. : หน่วยงานในสังกัดไม่ให้ความสำคัญ หรือมีความล่าช้าในการตอบสนองต่อข้อเสนอแนะ/ข้อสังเกตของผู้ตรวจราชการ

(1.3) กพร. : 1. การดำเนินการตามตัวชี้วัดตามคำรับรองการปฏิบัติราชการของส่วนราชการบางหน่วยงานไม่ประสบผลสำเร็จ

2. รายงานผลการดำเนินงานตัวชี้วัดตามคำรับรองขาดความสมบูรณ์ของข้อมูลและเกิดความล่าช้า

(2) ด้านธรรมาภิบาล

สดป. : เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานผลการตรวจสอบไม่ทันตามกำหนดเวลาเนื่องจากขาดทักษะในการเขียนรายงาน

(3) ด้านกระบวนการ

(3.1) สดป. : เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานผลการตรวจสอบไม่ทันตามกำหนดเวลาเนื่องจากขาดทักษะในการเขียนรายงาน

(3.2) กสค. : โครงการที่มีงบประมาณค่อนข้างสูง อาจเกิดความพยายามในการแสวงหาประโยชน์จากผู้รับจ้างด้วยวิธีการที่มีขอบได้

(4) ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ศทส. : แผนแก้ไขปัญหากจากภัยพิบัติปีงบประมาณ 2548 ไม่ครอบคลุมสภาพปัญหาปัจจุบัน

2.2.2 ความเสี่ยงที่ยังไม่สามารถควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (ระดับความเสี่ยงปานกลาง – สูงมาก) เนื่องจากปัจจัยที่ควบคุมไม่ได้ มีเพียงความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์เพียงด้านเดียว ได้แก่

(1.1) กสค. : การจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบพัสดุอาจไม่ได้เนื้อหาตามที่ต้องการ

(1.2) กกม. : อาจไม่สามารถดำเนินการพัฒนากฎหมายให้เป็นไปตามเวลาที่กำหนด

ได้อย่างทันท่วงที เนื่องจากกรอบอัตรากำลังที่ว่างอยู่ยังไม่ได้รับการบรรจุ

2.3 ข้อดี ข้อเสีย ปัญหา/อุปสรรคในการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงฯ

2.3.1 ข้อดี

สามารถลดความเสี่ยงของกิจกรรมหลักต่าง ๆ ลงคงเหลืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยทำให้การดำเนินงานของหน่วยงานต่าง ๆ สามารถบรรลุเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงานประจำปี 2552 ของ สป.กค. ได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีความเสี่ยงในบางกิจกรรมที่ยังไม่สามารถควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้คงเหลืออยู่บ้าง เนื่องจากเป็นปัจจัยเสี่ยงที่ควบคุมไม่ได้ (ระบุในข้อ 2.3.3)

2.3.2 ข้อเสีย

ไม่มี

2.3.3 ปัญหา/อุปสรรค เป็นปัญหา/อุปสรรคที่เป็นปัจจัยที่ควบคุมไม่ได้ ได้แก่

(1) กสค. : การดำเนินการยังมีปัญหาในแง่กลวิธีการคัดเลือกผู้เสนองาน ซึ่งใช้กลไกราคาในการแข่งขันมากกว่าผลประโยชน์ราชการควรจะได้รับ นอกจากนี้ยังได้รับนโยบายจากผู้บริหารระดับสูงให้ปรับรูปแบบการทำงานใหม่เป็นการทำงานระหว่าง กสค. – ทีมผู้บริหารระดับสูง – บริษัทผู้รับจ้างทำสื่อแทนการทำงานในรูปแบบคณะกรรมการพิจารณาข้อมูลและแนวทางการนำเสนอสื่อเพื่อการประชาสัมพันธ์ของกระทรวงการคลังประจำปี 2552

(2) กกม. : การดำเนินการเกี่ยวกับความเสี่ยงที่เกิดจากด้านบุคลากรไม่เพียงพอเป็นความเสี่ยงที่ไม่อาจควบคุมได้ คือ มีข้อจำกัดจากหลักเกณฑ์ในการขอเพิ่มอัตรากำลัง และแม้ว่าจะได้มีการบรรจุบุคลากรในอัตรากำลังที่ว่างแล้วก็ตาม แต่ก็ยังมีปัญหาการลาออกของบุคลากรในเวลาต่อมา

(3) กปป. : ไม่สามารถควบคุมวิทยากรตัวคูณทั้งหมดที่ได้รับการอบรมว่าได้ไปเผยแพร่และประชาสัมพันธ์ให้แก่ประชาชนหรือไม่ เนื่องจากไม่มีระเบียบข้อบังคับในเรื่องดังกล่าว แต่อาศัยการขอความร่วมมือจาก กสค.

2.4 แนวทาง/ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยง สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2553

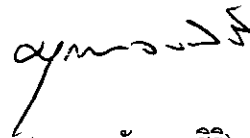
จากผลการประเมินความเสี่ยงหลังการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 ปรากฏว่า แม้จะได้มีการดำเนินการตามแผนฯ แล้ว แต่ยังคงมีความเสี่ยงเหลืออยู่ ทั้งนี้เนื่องจากเป็นปัจจัยเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้ (ข้อ 2.2.2) คณะกรรมการการบริหารความเสี่ยงฯ จึงเห็นสมควรให้มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่องต่อไปในปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 ดังนี้

ด้านยุทธศาสตร์

(1) กสค. : ยังต้องดำเนินการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารของกระทรวงการคลัง
สู่สาธารณชน เพื่อสร้างความเข้าใจและความเชื่อมั่นในระบบเศรษฐกิจโดยรวมต่อไป โดยการพยายามควบคุม
ให้ได้ Air Time และเนื้อหาโฆษณาที่ดีและเหมาะสม

(2) กกม. : ยังต้องเร่งรัดให้มีบรรจุกุศลกรในอัตราที่ว่างอยู่ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ
พัฒนาคุณภาพเป็นไปตามเวลาที่กำหนดได้อย่างมีประสิทธิภาพ

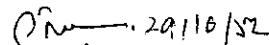
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาให้ความเห็นชอบรายงานสรุปฯ ดังกล่าวด้วย
จะขอพระคุณยิ่ง



(นายศุภชัย จงศิริ)

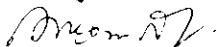
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
ของสำนักงานปลัดกระทรวงการคลัง

เห็นชอบ


(นายสถิตชัย ลิ้มพงษ์พันธุ์)

ปลัดกระทรวงการคลัง

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวกาญจนา สุทธิชัยพิพัฒน์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

รายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของสำนักงานปลัดกระทรวงการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552

กิจกรรมหลัก	ความเสี่ยงก่อนการควบคุม	ระดับความเสี่ยงก่อนการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงานตามแผน		ระดับความเสี่ยงหลังการควบคุม	ผลการควบคุม*		ข้อดี ข้อเสีย ปัญหา อุปสรรคในการดำเนินการตามแผน บริหารความเสี่ยง	แนวทาง/ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2553
				ดำเนินการแล้วเสร็จ	ระหว่างดำเนินการ		ยังไม่ดำเนินการ	ยังควบคุมไม่ได้		
1. ด้านยุทธศาสตร์										
1. การฝึกอบรมสร้างวิทยากรตัวคูณตามโครงการความรู้คู่คุณธรรม	ความเสี่ยงก่อนการควบคุม	สูง	กบป.	✓	-	ต่ำ	✓		ปัญหาอุปสรรค ไม่สามารถควบคุมวิทยากรตัวคูณทั้งหมดที่ได้รับมอบหมายไว้ได้ไปเผยแพร่และประชาสัมพันธ์ให้แก่ประชาชน หรือไม่มีการฝึกอบรมวิทยากรตัวคูณที่ได้รับความรู้และสื่อประชาสัมพันธ์ไปเผยแพร่ให้มากที่สุด	
1. การฝึกอบรมสร้างวิทยากรตัวคูณตามโครงการความรู้คู่คุณธรรม	ความเสี่ยงก่อนการควบคุม	สูง	กบป.	✓	-	ต่ำ	✓		ปัญหาอุปสรรค ไม่สามารถควบคุมวิทยากรตัวคูณทั้งหมดที่ได้รับมอบหมายไว้ได้ไปเผยแพร่และประชาสัมพันธ์ให้แก่ประชาชน หรือไม่มีการฝึกอบรมวิทยากรตัวคูณที่ได้รับความรู้และสื่อประชาสัมพันธ์ไปเผยแพร่ให้มากที่สุด	

กิจกรรมหลัก	ความเสี่ยงก่อนการควบคุม	ระดับความเสี่ยงก่อนการควบคุม	การควบคุมตามแผนบริหารความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงานตามแผน			ระดับความเสี่ยงหลังการควบคุม	ผลการควบคุม *		ข้อดี/ข้อเสีย ปัญหา อุปสรรคในการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง	แนวทาง/ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผนสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2553
					ดำเนินการแล้วเสร็จ	ระหว่างดำเนินการ	ไม่ได้ดำเนินการ		ยังควบคุมไม่ได้	ยอมรับได้		
องค์กรส่วนท้องถิ่นที่เป็นสมาชิกเครือข่ายของ ธ.ก.ส. นำความรู้เกี่ยวกับธุรกิจการเงินนอกกรอบที่ผิดกฎหมายไปถ่ายทอดให้กับประชาชน												
2. การกำกับตรวจสอบการดำเนินงานของหน่วยงานในสังกัด	- หน่วยงานในสังกัดไม่ให้ความสำคัญในการตอบสนองหรือตอบสนองต่อข้อเสนอแนะฯ	สูง	- ส่งหนังสือเตือนหน่วยงานในสังกัดให้ตอบสนองต่อข้อเสนอแนะฯ ภายในเดือนสิงหาคมของปีงบประมาณ พ.ศ. 2552	สคป.				ต่ำ	✓			
3. การเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข่าวสารของกระทรวงการคลังสู่สาธารณชน เพื่อ	- การจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบพัสดุอาจไม่ได้เนื้อหาตามที่ต้องการ (ได้เวลา Air Time	สูงมาก	- เขียน TOR ให้มีความรัดกุมมากยิ่งขึ้น พร้อมระบุใน TOR ให้ผู้เข้ายื่นซองต้องเสนอตัวอย่าง	กสค.				สูง	✓		ข้อดี สามารถบริหารจัดการเผยแพร่สื่อได้ชัดเจนในระดับหนึ่ง	- จัดจ้างที่ปรึกษาด้านการประชาสัมพันธ์ เนื่องจากบริษัทดังกล่าวมีความสามารถในการ

กิจกรรมหลัก	ความเสี่ยงก่อนการควบคุม	ระดับความเสี่ยงก่อนการควบคุม	การควบคุมตามแผน	ระดับความเสี่ยงหลังการควบคุม	ผลการควบคุม*		ข้อดี ข้อเสีย ปัญหา อุปสรรค ในการดำเนินการตามแผน บริหารความเสี่ยง	แนวทาง/ข้อเสนอแนะ ในการปรับปรุงแผน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2553
					ดำเนินการตามแผน	ผลการควบคุม		
			ดำเนินการแล้วเสร็จ	ดำเนินการ	ยังไม่ดำเนินการ	ยังควบคุมไม่ได้	ยอมรับได้	
สร้างความเข้าใจ ความเชื่อมั่นในระบบเศรษฐกิจโดยรวม	ความเสี่ยงก่อนการควบคุม	ความเสี่ยงก่อนการควบคุม	เนื้อหาทางนโยบายที่ ต้องการจะทำ และ Media Planning ให้พิจารณา ก่อน หากผ่านจึงจะมีสิทธิเข้าประกวดราคา และตั้งคณะกรรมการพิเศษ ขึ้นมาดูแลเนื้อหาทางนโยบาย และ Media Planning อีก 1 ชุด โดยขอเบิกจ่าย ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง จากเงินนอกงบประมาณ				<p>ปัญหาอุปสรรค</p> <p>1. ยังติดปัญหาในแง่กลวิธีการคัดเลือกผู้เสนองาน ซึ่งใช้กลไกราคาในการแข่งขันมากกว่า ผลประโยชน์ที่ราชการควรจะได้รับ</p> <p>2. ได้รับนโยบาย จากผู้บริหารระดับสูงให้ปรับรูปแบบการทำงานใหม่เป็นการทำงานระหว่าง กสศ. - ทีมผู้บริหารระดับสูง - บริษัทผู้รับจ้างทำสื่อ แทนการทำงานในรูปแบบคณะกรรมการพิจารณาข้อมูลและแนวทางการนำเสนอสื่อเพื่อการ</p>	<p>ต่อรองกับสื่อ และหาช่องทางให้ได้เวลา Air Time และเนื้อหาโฆษณาที่คิดได้ง่ายกว่ากระทรวงฯ</p> <p>ดำเนินการเอง กอปรกับจะเข้ามาช่วยในการวางกลยุทธ์การสื่อสารขั้นสูง ได้ดีกว่าที่กระทรวงฯ จะดำเนินการเอง</p>

กิจกรรมหลัก	ความเสียดังก่อนการควบคุม	ระดับความเสียดังก่อนการควบคุม	การควบคุมตามแผนบริหารความเสียดัง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงานตามแผน			ระดับความเสี่ยงหลังการควบคุม	ผลการควบคุม*		ข้อดี ข้อเสีย ปัญหา อุปสรรคในการดำเนินการตามแผนบริหารความเสียดัง	แนวทาง/ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผนสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2553
					ดำเนินการแล้วเสร็จ	ระหว่างดำเนินการ	ไม่ได้ดำเนินการ		ยังควบคุมไม่ได้	ยอมรับได้		
4. การจัดทำค่ารับรอง และประเมินผลการปฏิบัติตามโครงการในสังกัดกระทรวงการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552	- การดำเนินการตามตัวชี้วัดตามคำรับรองการปฏิบัติราชการของส่วนราชการบางหน่วยงานไม่ประสบความสำเร็จ	สูง	1. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ภายในกลุ่ม กพร. เพื่อแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบในการติดตาม และประเมินผลการปฏิบัติราชการในสังกัด 2. เจ้าหน้าที่จากกลุ่ม กพร. จัดทำรายงานการติดตามและประเมินผลในแต่ละขั้นตอน เช่น การจัดทำคำรับรอง การจัดทำรายละเอียดตัวชี้วัดการติดตามและประเมินผลรอบ 6, 12 เดือน	กพร.	✓		ต่ำ	✓				

กิจกรรมหลัก	ความเสี่ยงก่อนการควบคุม	ระดับความเสี่ยงก่อนการควบคุม	การควบคุมตามแผนบริหารความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงานตามแผน			ระดับความเสี่ยงหลังการควบคุม	ผลการควบคุม*		ข้อดี ข้อเสีย ปัญหา อุปสรรคในการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง	แนวทางข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผนสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2553
					ดำเนิน การ แล้ว เสร็จ	ระหว่าง ดำเนิน การ	ไม่ได้ ดำเนิน การ		ยัง ควบคุม ไม่ได้	ยอม รับผิดชอบ		
5. การจัดทำคำอธิบาย และ ประเมินผลการปฏิบัติราชการในสังกัดสำนักงบประมาณ กระทรวงการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552	- รายงานผลการดำเนินงานตัวชี้วัดตามตัวชี้วัดรองของ ความสมบูรณ์ของ ข้อมูลและเกิดความล่าช้า	สูง	- จัดทำปฏิทินการดำเนินงานการจัดทำคำรับรอง และ ประเมินผลการปฏิบัติราชการของ สำนักงานปลัดกระทรวงการคลัง	กพร.	✓		ต่ำ	✓		ข้อดี ภายหลังจากที่ได้จัดทำปฏิทินการดำเนินงานการจัดทำคำรับรองฯ ทำให้การรายงานผลของหน่วยงานเป็นไปตามกรอบระยะเวลาที่ได้กำหนดไว้ และเห็นว่าสามารถลดความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวได้		
6. การพัฒนาคุณภาพของหน่วยงานในสังกัดกระทรวงการคลัง	- ไม่สามารถดำเนินการได้เป็นไปตามเวลาที่กำหนดได้อย่างทัน่วงที่	สูง	- เร่งรัดหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้เร่งดำเนินการบรรจุบุคลากรลงในกรอบ	กม.	✓		สูง	✓		ปัญหาอุปสรรค ปัจจุบันยังคงขาดบุคลากรเพื่อปฏิบัติราชการในตำแหน่งโดยเร็ว	- เห็นสมควรให้มีการสรรหาบุคลากรเพื่อเข้ารับตำแหน่งนิติกรโดยเร็ว	

กิจกรรมหลัก	ความเสี่ยงก่อนการควบคุม	ระดับความเสี่ยงก่อนการควบคุม	การควบคุมตามแผน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงานตามแผน			ระดับความเสียหายหลังการควบคุม	ผลการควบคุม*		ข้อดี ข้อเสีย ปัญหา อุปสรรค ในการดำเนินการตามแผน บริหารความเสี่ยง	แนวทาง/ข้อเสนอแนะ ในการปรับปรุงแผน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2553
					ดำเนินการแล้วเสร็จ	ระหว่างดำเนินการ	ไม่ได้ดำเนินการ		ยังควบคุมไม่ได้	ยอมรับได้		
	ความเสี่ยงก่อนการควบคุม	ความเสี่ยงก่อนการควบคุม	การควบคุมตามแผน บริหารความเสี่ยง	งานที่รับผิดชอบ	✓			ต่ำ	✓			
	เนื่องจากกรอบอัตราค่าจ้างอยู่ยังไม่ได้รับการบรรจุ		อัตราค่าจ้างที่ว่างอยู่ โดยเร็ว									
2. ด้านธรรมาภิบาล												
1. การตรวจติดตามเร่งรัดการปฏิบัติงานของหน่วยงานในส่วนภูมิภาคและเขตตรวจราชการในส่วนกลาง	- เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานผลการตรวจสอบไม่ทันตามกำหนดเวลา เนื่องจากขาดทักษะในการเขียนรายงาน	สูงมาก	- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมหลักสูตรการเขียนหนังสือราชการและหลักสูตรเกี่ยวกับการจัดทำโครงการ/แผน/รายงาน	สคป.	✓			ต่ำ	✓			- การสร้างความรู้ความเข้าใจแก่เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับ การตรวจราชการและการจัดทำรายงานผลการตรวจราชการอย่าง ต่อเนื่อง
3. ด้านกระบวนการ												
1. การกำกับ ตรวจสอบการดำเนินงานของหน่วยงานในสังกัด	- เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานผลการตรวจสอบไม่ทันตามกำหนดเวลา เนื่องจากขาดทักษะในการเขียนรายงาน	สูงมาก	- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมหลักสูตรการเขียนหนังสือราชการและหลักสูตรเกี่ยวกับการจัดทำโครงการ/แผน/รายงาน	สคป.	✓			ต่ำ	✓			- การสร้างความรู้ความเข้าใจแก่เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับ การตรวจราชการ และการดำเนินการจัดทำรายงานผลการตรวจราชการอย่าง ต่อเนื่อง

กิจกรรมหลัก	ความเสี่ยงก่อนการควบคุม	ระดับความเสี่ยงก่อนการควบคุม	การควบคุมตามแผนบริหารความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงานตามแผน			ระดับความเสี่ยงหลังการควบคุม	ผลการควบคุม*		ข้อดี ข้อเสีย ปัญหา อุปสรรค ในการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง	แนวทาง/ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผนสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2553
					ดำเนินการแล้วเสร็จ	ระหว่างดำเนินการ	ไม่ได้ดำเนินการ		ยังควบคุมไม่ได้	ยอมรับได้		
2. การผลิตสื่อเพื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารของกระทรวงการคลังสู่สาธารณชน	- เป็นโครงการที่มีงบประมาณค่อนข้างมาก อาจเกิดความพยายามในการแสวงหาประโยชน์จากผู้รับจ้างด้วยวิธีทางที่ไม่ชอบได้	สูง	- ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีการทางพัสดุอย่างถูกต้อง/รัดกุม	กสค.	✓		ต่ำ	✓	ข้อดี แสดงให้เห็นถึงความโปร่งใสในการดำเนินงาน ปัญหา มีผู้ตอบแบบสอบถามจำนวนมาก แต่การเตรียมรางวัลสำหรับผู้เข้าร่วมผู้เข้าร่วมกิจกรรมมีน้อย	- ดำเนินการตามแนวทางนี้ไปปีต่อไป แต่อาจปรับเปลี่ยนในส่วนของการจัดเตรียมรางวัลสำหรับผู้เข้าร่วมกิจกรรม		
4. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ												
1. การบริหารระบบฐานข้อมูลและสารสนเทศ	- แผนแก้ไขปัญห จากภัยพิบัติ ปีงบประมาณ 2548 ไม่ครอบคลุมสภาพปัญหาปัจจุบัน	ปานกลาง	1. แต่งตั้ง/มอบหมาย คณะทำงาน จัดทำ (ร่าง) แผนแก้ไข ปัญหาจากสถานการณ์ ความไม่แน่นอนและภัยพิบัติฯ ระยะ พ.ศ. 2552-2554 2. จัดประชุมคณะทำงาน 3. จัดทำ(ร่าง) แผนแก้ไขปัญหาจาก	ศทส.	✓		ต่ำ	✓	ข้อดี 1. ผู้เกี่ยวข้องตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง และเพิ่มความระมัดระวัง รอบคอบมากขึ้น 2. มีแผนแก้ไข ปัญหา ที่เป็น			

กิจกรรมหลัก	ความเสี่ยงก่อนการควบคุม	ระดับความเสี่ยงก่อนการควบคุม	การควบคุมตามแผนบริหารความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงานตามแผน			ระดับความเสี่ยงหลังการควบคุม	ผลการควบคุม*		ข้อดี ข้อเสนอ ปัญหา อุปสรรคในการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง	แนวทางข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผนสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2553
					ดำเนินการแล้วเสร็จ	ระหว่างดำเนินการ	ไม่ได้ดำเนินการ		ยังควบคุมไม่ได้	ยอมรับได้		
			สถานการณ์ความไม่แน่นอนและภัยพิบัติฯ ระยะ พ.ศ. 2552-2554 4. เสนอแผนแก้ไขปัญหาจากสถานการณ์ความไม่แน่นอนและภัยพิบัติฯ ระยะ พ.ศ. 2552-2554 เพื่อขอความเห็นชอบจากผู้บริหารเทคโนโลยีสารสนเทศระดับสูง ประจำกระทรวงการคลัง 5. ประกาศใช้แผนแก้ไขปัญหาสถานการณ์ความไม่แน่นอนและภัยพิบัติฯ ระยะ พ.ศ. 2552-2554								ปัจจุบัน และครอบครัวอุปถัมภ์ที่ปรึกษา หรืออาจจะเกิดขึ้นในอนาคตเพิ่มขึ้น <u>ปัญหาอุปสรรค</u> การจัดทำ(ร่าง) แผนฯ มีรายละเอียดและขั้นตอน ซึ่งต้องใช้เวลาดำเนินการ จึงทำให้ล่าช้ากว่าที่กำหนดไว้	

หมายเหตุ

* ผลการควบคุม ถ้าเป็น ยังควบคุมไม่ได้ หมายถึง ยังไม่สามารถควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (ระดับความเสี่ยงหลังการควบคุมอยู่ในระดับปานกลาง สูง และสูงมาก) และหากเป็น ยอมรับได้ หมายถึง สามารถควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (ระดับความเสี่ยงหลังการควบคุมอยู่ในระดับต่ำ)