

บัญชีปัจจัยเสี่ยง และเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง ระดับองค์กร
(7 ปัจจัย)

บัญชีปัจจัยเสี่ยงและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง

ระดับองค์กร (7 ปัจจัย)

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ประเมินความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
1. การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง	<ul style="list-style-type: none"> ● มีแผนบริหารความเสี่ยงและจัดวางระบบควบคุมภายใน ทุกภารกิจ/กระบวนการที่สำคัญขององค์กร ● จัดทำโดยการมีส่วนร่วมของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ● นำไปปฏิบัติตามมาตรการควบคุมที่กำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> ● มีแผนบริหารความเสี่ยงหรือจัดวางระบบควบคุมภายใน ทุกภารกิจ/กระบวนการที่สำคัญขององค์กร ● จัดทำโดยการมีส่วนร่วม ● นำไปปฏิบัติตามมาตรการควบคุมที่กำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> ● มีแผนบริหารความเสี่ยงหรือจัดวางระบบควบคุมภายในไม่ครบทุกภารกิจ/กระบวนการที่สำคัญขององค์กร ● จัดทำโดยการมีส่วนร่วม ● นำไปปฏิบัติไม่ครบทุกมาตรการควบคุมที่กำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> ● มีแผนบริหารความเสี่ยงหรือจัดวางระบบควบคุมภายในไม่ครบทุกภารกิจ/กระบวนการที่สำคัญขององค์กร ● จัดทำโดยไม่มีส่วนร่วม ● ไม่นำมาตรการไปปฏิบัติ 	<ul style="list-style-type: none"> ● ไม่มีแผนบริหารความเสี่ยงหรือไม่จัดวางระบบควบคุมภายใน
ระดับการประเมิน					

ประเด็นการพิจารณา

1. การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (Enterprise Risk Management : ERM)
2. การจัดทำระบบควบคุมภายใน (Internal Control : IC)
3. การมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง/ระบบควบคุมภายใน
4. การดำเนินการครบถ้วนตามภารกิจ/กระบวนการที่สำคัญ
5. การนำมาตรการไปใช้ในการปฏิบัติ

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

- | | |
|--|--|
| <ol style="list-style-type: none"> 1. แผนการบริหารความเสี่ยงและการจัดวางระบบควบคุมภายใน 2. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงขององค์กร | <ol style="list-style-type: none"> 3. หลักฐานการวิเคราะห์ ระบุความเสี่ยง และการจัดการความเสี่ยง 4. รายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน |
|--|--|

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
2. การกำหนดนโยบายและแผนกลยุทธ์	<ul style="list-style-type: none"> นำนโยบายของผู้บริหารมาจัดทำแผนกลยุทธ์ขององค์กร บุคลากรมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนกลยุทธ์ นำไปปฏิบัติได้ ร้อยละ 91 - 100% 	<ul style="list-style-type: none"> นำนโยบายของผู้บริหารมาจัดทำแผนกลยุทธ์ขององค์กร บุคลากรมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนกลยุทธ์ นำไปปฏิบัติได้ ร้อยละ 81 - 90 	<ul style="list-style-type: none"> นำนโยบายของผู้บริหารมาจัดทำแผนกลยุทธ์ขององค์กร บุคลากรมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนกลยุทธ์ นำไปปฏิบัติได้ ร้อยละ 71 - 80 	<ul style="list-style-type: none"> นำนโยบายของผู้บริหารมาจัดทำแผนกลยุทธ์ขององค์กร บุคลากรไม่มีส่วนร่วมในการจัดทำแผนกลยุทธ์ นำไปปฏิบัติได้ น้อยกว่าร้อยละ 71 	<ul style="list-style-type: none"> ไม่นำนโยบายของผู้บริหารมาจัดทำแผนกลยุทธ์ขององค์กร หรือไม่จัดทำแผนกลยุทธ์
ระดับการประเมิน					

ประเด็นการพิจารณา

1. การจัดทำแผนกลยุทธ์
2. การมีส่วนร่วมของบุคลากรในการจัดทำแผนกลยุทธ์
3. ผลการดำเนินการตามแผนการปฏิบัติงาน

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

1. แผนกลยุทธ์และแผนปฏิบัติราชการ
2. รายงานการประชุมการกำหนดนโยบายและแผนกลยุทธ์ขององค์กร
3. รายงานแผน/ผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปี
4. รายงานผลการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผน

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
3. โครงสร้างองค์กรและอัตรากำลัง	<ul style="list-style-type: none"> • มีโครงสร้างองค์กรตรงตามภารกิจ • มีอัตรากำลังเต็มตามกรอบทุกงาน และเพียงพอ 	<ul style="list-style-type: none"> • มีโครงสร้างองค์กรตรงตามภารกิจ • มีอัตรากำลังเต็มตามกรอบทุกงาน แต่ยังไม่เพียงพอ 	<ul style="list-style-type: none"> • มีโครงสร้างองค์กรตรงตามภารกิจ • มีอัตรากำลังเต็มตามกรอบเพียงบางส่วนงาน 	<ul style="list-style-type: none"> • มีโครงสร้างองค์กรตรงตามภารกิจ • มีอัตรากำลังทุกส่วนงานไม่เต็มตามกรอบ 	<ul style="list-style-type: none"> • มีโครงสร้างองค์กรที่ไม่ตรงตามภารกิจ
ระดับการประเมิน					

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
4. นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล	<ul style="list-style-type: none"> • มีนโยบายด้านบริหารทรัพยากรบุคคล ที่เป็นลายลักษณ์อักษร • มีการดำเนินการตามนโยบายที่กำหนด ครบถ้วนร้อยละ 91 - 100 	<ul style="list-style-type: none"> • มีนโยบายด้านบริหารทรัพยากรบุคคล ที่เป็นลายลักษณ์อักษร • มีการดำเนินการตามนโยบายที่กำหนด ร้อยละ 81 - 90 	<ul style="list-style-type: none"> • มีนโยบายด้านบริหารทรัพยากรบุคคล ที่เป็นลายลักษณ์อักษร • มีการดำเนินการตามนโยบายที่กำหนด ร้อยละ 71 - 80 	<ul style="list-style-type: none"> • มีนโยบายด้านบริหารทรัพยากรบุคคล เป็นลายลักษณ์อักษร • มีการดำเนินการตามนโยบายที่กำหนด น้อยกว่าร้อยละ 71 	<ul style="list-style-type: none"> • ไม่มีนโยบายด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล หรือมีนโยบายด้านบริหารทรัพยากรบุคคล <u>ไม่</u>เป็นลายลักษณ์อักษร
ระดับการประเมิน					

ประเด็นในการพิจารณา

1. นโยบายด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล เช่น รายงานการประชุม
2. ผลการดำเนินการตามนโยบาย

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

1. นโยบายด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล ที่เป็นลายลักษณ์อักษร
2. รายงานผลการปฏิบัติงานตามนโยบายการบริหารงานบุคคล
3. รายงานการดำเนินงานประจำปี

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
5. การกำหนดอำนาจหน้าที่ของหน่วยงาน	<ul style="list-style-type: none"> มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของหน่วยงานตามโครงสร้างที่ไม่ซ้ำซ้อน ครอบคลุมทุกภารกิจครบถ้วนร้อยละ 91 – 100 	<ul style="list-style-type: none"> มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของหน่วยงานตามโครงสร้างที่ไม่ซ้ำซ้อน ครอบคลุมภารกิจร้อยละ 81 - 90 	<ul style="list-style-type: none"> มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของหน่วยงานตามโครงสร้าง ครอบคลุมภารกิจร้อยละ 71 - 80 	<ul style="list-style-type: none"> มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของหน่วยงาน ไม่ครอบคลุมทุกภารกิจหรือครอบคลุมภารกิจไม่เกินร้อยละ 70 	<ul style="list-style-type: none"> มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของหน่วยงานซ้ำซ้อนระหว่างหน่วยงาน
ระดับการประเมิน					

ประเด็นในการพิจารณา

1. การกำหนดอำนาจหน้าที่ตามโครงสร้างของหน่วยงาน
2. ภารกิจของหน่วยงาน

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

1. เอกสารแสดงอำนาจหน้าที่ขององค์กรตามกฎหมายจัดตั้งองค์กร
2. กฎหมายการแบ่งส่วนราชการของแต่ละองค์กร
3. ประกาศจัดตั้งและข้อบังคับ ว่าด้วยการบริหารงานของหน่วยงาน
4. ภารกิจและอำนาจหน้าที่ของหน่วยงานที่แสดงในแผนต่าง ๆ เช่น แผนกลยุทธ์ แผนปฏิบัติงาน ฯลฯ

หมายเหตุ : ประเด็นความซ้ำซ้อน ให้ผู้ตรวจสอบทำการประเมินจากการเอกสารหลักฐาน

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
6. ผลการปฏิบัติงานตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ	<ul style="list-style-type: none"> ค่าคะแนนที่ได้รับจากการประเมินอยู่ในระดับ 4.50 ขึ้นไป 	<ul style="list-style-type: none"> ค่าคะแนนที่ได้รับจากการประเมินอยู่ในระดับ 4.00 – 4.49 	<ul style="list-style-type: none"> ค่าคะแนนที่ได้รับจากการประเมินอยู่ในระดับ 3.50 – 3.99 	<ul style="list-style-type: none"> ค่าคะแนนที่ได้รับจากการประเมินอยู่ในระดับ 3.00-3.49 	<ul style="list-style-type: none"> ค่าคะแนนที่ได้รับจากการประเมินอยู่ในระดับต่ำกว่า 3.00
ระดับการประเมิน					

ประเด็นการพิจารณา

- ผลการปฏิบัติงานตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

- รายงานผลการประเมินการปฏิบัติงานตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
7. การนำหลักธรรมาภิบาลมาใช้ในการบริหารงาน	● มีการนำหลักธรรมาภิบาล 6 องค์ประกอบมาใช้ในการปฏิบัติงาน ครบถ้วน	● มีการนำหลักธรรมาภิบาล 5 องค์ประกอบมาใช้ในการปฏิบัติงาน ครบถ้วน	● มีการนำหลักธรรมาภิบาล 4 องค์ประกอบมาใช้ในการปฏิบัติงาน ครบถ้วน	● มีการนำหลักธรรมาภิบาล 3 องค์ประกอบมาใช้ในการปฏิบัติงาน ครบถ้วน	● มีการนำหลักธรรมาภิบาล มาใช้ในการปฏิบัติงาน 1-2 องค์ประกอบ
ระดับการประเมิน					

ประเด็นการพิจารณา

การนำหลักธรรมาภิบาลมาใช้ในการบริหารงาน

- หลักธรรมาภิบาล 6 องค์ประกอบ ได้แก่

(1) หลักประสิทธิผล

(2) หลักประสิทธิภาพ

(3) หลักความโปร่งใส

(4) หลักนิติธรรม

(5) หลักความเสมอภาค

(6) หลักคุณธรรม/จริยธรรม

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

เป็นเอกสารโครงการ หนังสือสั่งการ /หนังสือแจ้งเวียน ที่ดำเนินการในปีที่ประเมิน

1. หลักประสิทธิผล งาน/โครงการที่ระบุตัวชี้วัดและเกณฑ์ เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน
2. หลักประสิทธิภาพ งาน/โครงการที่ระบุตัวชี้วัดและเกณฑ์ เพื่อทราบประสิทธิภาพของการดำเนินงาน
3. หลักความโปร่งใส - งาน/โครงการที่เกี่ยวข้องกับความโปร่งใส เช่น โครงการประชุมเชิงปฏิบัติการบริหารความเสี่ยง และควบคุมภายใน ฯลฯ
- งาน/โครงการที่ระบุวิธีการกำกับและการควบคุม หรือการบริหารความเสี่ยงไว้ในงาน/โครงการ ตัวอย่างการกำกับดูแล เช่น กำหนดให้มีการรายงานความก้าวหน้าทุก 3 เดือน หรือรายงานผลการดำเนินงานแล้วเสร็จ ฯลฯ
4. หลักนิติธรรม งาน/โครงการที่เกี่ยวข้องกับกฎหมาย ระเบียบ และแนวปฏิบัติของหน่วยงาน เช่น โครงการประชุมให้ความรู้ด้านการพัสดุ จัดทำ/แจ้งเวียนแนวทางการปฏิบัติงานที่กำหนดตามกฎหมายระเบียบของหน่วยงาน ฯลฯ
5. หลักความเสมอภาค งาน/โครงการที่ให้บริการกับผู้รับบริการทุกกลุ่ม เช่น โครงการพัฒนาศักยภาพบุคลากรในหน่วยงาน (OD) ที่บุคลากรทุกกลุ่มมีสิทธิเข้าร่วมเสมอกัน หรืองานบริการในหน่วยที่ให้บริการแก่ผู้รับบริการทุกกลุ่มเสมอภาพกัน
6. หลักคุณธรรม/จริยธรรม งาน/โครงการที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาคุณธรรมจริยธรรมในหน่วยงาน เช่น โครงการพัฒนาคุณธรรมจริยธรรม หรือการแจ้งเวียนจริยธรรมในหน่วยงาน

บัญชีปัจจัยเสี่ยง และเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง ระดับหน่วยงาน
(6 ปัจจัย)

บัญชีปัจจัยเสี่ยงและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง

ระดับหน่วยงาน (6 ปัจจัย)

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
1. ด้านกลยุทธ์	<ul style="list-style-type: none"> ● หน่วยงานได้นำกลยุทธ์ระดับองค์กร มากำหนดทิศทาง ในการปฏิบัติงาน ในระดับหน่วยงาน ● มีการทบทวนการปฏิบัติงาน ● นำผลการทบทวนมาปรับปรุงการปฏิบัติงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ● หน่วยงานได้นำกลยุทธ์ระดับองค์กร มากำหนดทิศทางในการปฏิบัติงานในระดับหน่วยงาน ● มีการทบทวนการปฏิบัติงาน ● ไม่ได้นำผลการทบทวนมาปรับปรุงการปฏิบัติงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ● หน่วยงานได้นำกลยุทธ์ระดับองค์กร มากำหนดทิศทางในการปฏิบัติงานในระดับหน่วยงาน ● ไม่มีการทบทวน 	<ul style="list-style-type: none"> ● หน่วยงานได้นำกลยุทธ์ระดับองค์กร บางส่วนมากำหนดทิศทางในการปฏิบัติงานในระดับหน่วยงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ● หน่วยงานไม่ได้นำกลยุทธ์ระดับองค์กร มากำหนดทิศทางในการปฏิบัติงานในระดับหน่วยงาน หรือไม่ได้จัดทำแผนกลยุทธ์
ระดับการประเมิน					

ประเด็นการพิจารณา

1. การนำกลยุทธ์ระดับองค์กรมาใช้ในการปฏิบัติงาน
2. การทบทวนการปฏิบัติงาน
3. การนำผลการทบทวนมาปรับปรุงการปฏิบัติงาน

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

1. แผนกลยุทธ์ระดับองค์กร หรือระดับหน่วยงาน
2. แบบสัมภาษณ์ผู้บริหาร และบุคลากรที่เกี่ยวข้อง

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
2. ด้านการปฏิบัติงาน	<ul style="list-style-type: none"> ผลการปฏิบัติงานเป็นไปตามแผนที่กำหนด ร้อยละ 91 - 100 ของโครงการทั้งหมด 	<ul style="list-style-type: none"> ผลการปฏิบัติงานเป็นไปตามแผนที่กำหนด ร้อยละ 81 - 90 ของโครงการทั้งหมด 	<ul style="list-style-type: none"> ผลการปฏิบัติงานเป็นไปตามแผนที่กำหนด ร้อยละ 71 - 80 ของโครงการทั้งหมด 	<ul style="list-style-type: none"> ผลการปฏิบัติงานเป็นไปตามแผนที่กำหนด ร้อยละ 61 - 70 ของโครงการทั้งหมด 	<ul style="list-style-type: none"> ผลการปฏิบัติงานเป็นไปตามแผนที่น้อยกว่า ร้อยละ 61 ของโครงการทั้งหมด
ระดับการประเมิน					

ประเด็นการพิจารณา

- ผลการปฏิบัติงานตามแผนการปฏิบัติงาน ในไตรมาสที่ 3

คำนิยาม

โครงการทั้งหมด หมายถึง โครงการทั้งหมดที่กำหนดให้ดำเนินงานภายในไตรมาสที่ 3

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

1. แผนการปฏิบัติงาน
2. รายงานผลการปฏิบัติงาน

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
3. ด้านบุคลากร	<ul style="list-style-type: none"> มีการมอบหมายงานเป็นลายลักษณ์อักษรตรงตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่งร้อยละ 91-100 ของจำนวนบุคลากร 	<ul style="list-style-type: none"> มีการมอบหมายงานเป็นลายลักษณ์อักษรตรงตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่งร้อยละ 81- 90 ของจำนวนบุคลากร 	<ul style="list-style-type: none"> มีการมอบหมายงานเป็นลายลักษณ์อักษรตรงตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่งร้อยละ 71 – 80 ของจำนวนบุคลากร 	<ul style="list-style-type: none"> มีการมอบหมายงานเป็นลายลักษณ์อักษรตรงตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่งน้อยกว่าร้อยละ 71 ของจำนวนบุคลากร 	<ul style="list-style-type: none"> ไม่มีการมอบหมายงานเป็นลายลักษณ์
ระดับการประเมิน					

ประเด็นการพิจารณา

1. การมอบหมายงานของหน่วยงาน ตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง
2. การมอบหมายแบ่งงานเป็นลายลักษณ์อักษร

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

1. เอกสารมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง
2. แบบสำรวจอัตรากำลังที่มีอยู่จริงของหน่วยงาน
3. เอกสารการมอบหมายงาน

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
4. ด้านการเงินและงบประมาณ	<ul style="list-style-type: none"> ● มีแผนการใช้จ่ายเงิน ● ผลการเบิกจ่ายเงิน ไตรมาสที่ 3 ได้ ร้อยละ 91 – 100 ของ มติ ครม.กำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> ● มีแผนการใช้จ่ายเงิน ● ผลการเบิกจ่ายเงิน ไตรมาสที่ 3 ได้ ร้อยละ 81– 90 ของมติ ครม.กำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> ● มีแผนการใช้จ่ายเงิน ● ผลการเบิกจ่ายเงิน ไตรมาสที่ 3 ได้ ร้อยละ 71 – 80 ของมติ ครม.กำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> ● มีแผนการใช้จ่ายเงิน ● ผลการเบิกจ่ายเงิน ไตรมาสที่ 3 ได้น้อยกว่า ร้อยละ 71 ของมติ ครม. กำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> ● ไม่มีแผนการใช้จ่ายเงิน
ระดับการประเมิน					

ประเด็นการพิจารณา

1. แผนการใช้จ่ายเงิน
2. ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ไตรมาสที่ 3 ของปีงบประมาณปัจจุบัน

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

1. มาตรการการใช้จ่ายเงินตามมติ ครม.
2. รายงานผลการใช้จ่ายเงินตามมติ ครม.

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
5. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	<ul style="list-style-type: none"> ● หน่วยงานมีระบบสารสนเทศใช้ในการปฏิบัติงานในทุกระบบงานสำคัญ ● ข้อมูลสารสนเทศเป็นปัจจุบัน ● มีการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศอย่างทั่วถึง 	<ul style="list-style-type: none"> ● หน่วยงานมีระบบสารสนเทศใช้ในการปฏิบัติงานเฉพาะระบบงานที่จำเป็น ● ข้อมูลสารสนเทศเป็นปัจจุบัน ● มีการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศ 	<ul style="list-style-type: none"> ● หน่วยงานมีระบบสารสนเทศใช้ในการปฏิบัติงานเฉพาะระบบงานที่จำเป็น ● ข้อมูลสารสนเทศส่วนใหญ่เป็นปัจจุบัน 	<ul style="list-style-type: none"> ● หน่วยงานมีระบบสารสนเทศใช้ในการปฏิบัติงานเฉพาะระบบงานที่จำเป็น ● ข้อมูลสารสนเทศส่วนใหญ่ไม่ปัจจุบัน 	<ul style="list-style-type: none"> ● ไม่มีระบบสารสนเทศใช้ในการปฏิบัติงานเฉพาะระบบงานที่จำเป็น
ระดับการประเมิน					

ประเด็นการพิจารณา

1. การนำข้อมูลสารสนเทศ มาใช้ในการบริหารงาน เช่น ข้อมูลการเงิน งบประมาณ และบัญชีในระบบ GFMS ฯลฯ
2. จำนวนรายงานสารสนเทศที่ได้รับจากระบบคอมพิวเตอร์ของหน่วยงาน

คำนิยาม

ระบบงานที่จำเป็น ได้แก่ ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ และระบบงบประมาณ หรือระบบงานพัสดุ ระบบงานสำคัญ ได้แก่ ระบบที่เกี่ยวข้องกับภารกิจหลักของหน่วยงาน

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

- รายงาน/ เอกสารหลักฐาน ที่นำเสนอผู้บริหารที่ถูกต้องประมวลผลด้วยระบบคอมพิวเตอร์

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
6. ด้านเครื่องมือเครื่องใช้และอุปกรณ์ในการดำเนินงาน	<ul style="list-style-type: none"> ● หน่วยงานได้รับการสนับสนุนเครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์ในการดำเนินงาน ร้อยละ 91 - 100 ของความต้องการ 	<ul style="list-style-type: none"> ● หน่วยงานได้รับการสนับสนุนเครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์ในการดำเนินงาน ร้อยละ 81 - 90 ของความต้องการ 	<ul style="list-style-type: none"> ● หน่วยงานได้รับการสนับสนุนเครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์ในการดำเนินงาน ร้อยละ 71 - 80 ของความต้องการ 	<ul style="list-style-type: none"> ● หน่วยงานได้รับการสนับสนุนเครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์ในการดำเนินงาน ร้อยละ 61 - 70 ของความต้องการ 	<ul style="list-style-type: none"> ● หน่วยงานได้รับการสนับสนุนเครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์ในการดำเนินงาน น้อยกว่า ร้อยละ 61 ของความต้องการ
ระดับการประเมิน					

ประเด็นการพิจารณา

1. ความพึงพอใจของบุคลากรที่มีต่อเครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์ในการดำเนินงาน
2. พิจารณาจากความต้องการของบุคลากรที่มีต่อเครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์ในการดำเนินงาน

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

1. แบบประเมินความต้องการของบุคลากรที่มีต่อเครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์ในการดำเนินงาน
2. แบบประเมินความพึงพอใจของบุคลากรที่มีต่อเครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์ในการดำเนินงาน
3. ผลการประเมินความพึงพอใจของบุคลากรที่มีต่อเครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์ในการดำเนินงาน จากรายงานของ กพร.ด้านวัฒนธรรมองค์กรหรือสำรวจตามตัวอย่างแบบสอบถามที่แนบมาพร้อมนี้

บัญชีปัจจัยเสี่ยง และเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง ระดับกิจกรรม
(5 ปัจจัย)

บัญชีปัจจัยเสี่ยงและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง

ระดับกิจกรรม (5 ปัจจัย) ประเมินทุกกิจกรรมในหน่วยงาน

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
1. คู่มือหรือแนวทางการปฏิบัติงาน	<ul style="list-style-type: none"> มีการกำหนดขั้นตอน กระบวนการ แนวทาง หรือคู่มือการปฏิบัติงาน ร้อยละ 91 - 100 	<ul style="list-style-type: none"> มีการกำหนดขั้นตอน กระบวนการ แนวทาง หรือคู่มือการปฏิบัติงาน ร้อยละ 81 - 90 	<ul style="list-style-type: none"> มีการกำหนดขั้นตอน กระบวนการ แนวทาง หรือคู่มือการปฏิบัติงาน ร้อยละ 71 - 80 	<ul style="list-style-type: none"> มีการกำหนดขั้นตอน กระบวนการ แนวทาง หรือคู่มือการปฏิบัติงาน น้อยกว่าร้อยละ 71 	<ul style="list-style-type: none"> ไม่มีการกำหนดขั้นตอน กระบวนการ แนวทาง หรือคู่มือการปฏิบัติงาน
ระดับการประเมิน					

ประเด็นในการพิจารณา

1. จำนวนขั้นตอน กระบวนการ แนวทาง หรือคู่มือการปฏิบัติงานที่นำไปปฏิบัติ
2. จำนวนภารกิจทั้งหมดในหน่วยงาน

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

1. ขั้นตอน/แนวทาง/คู่มือการปฏิบัติงาน
2. เอกสารแสดงภารกิจของหน่วยงาน

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
2. กระบวนการและวิธีการปฏิบัติงาน	<ul style="list-style-type: none"> มีการปฏิบัติตามคู่มือ/แนวทาง/กระบวนการปฏิบัติงานที่กำหนด ร้อยละ 91 - 100 	<ul style="list-style-type: none"> มีการปฏิบัติตามคู่มือ/แนวทาง/กระบวนการปฏิบัติงานที่กำหนด ร้อยละ 81 - 90 	<ul style="list-style-type: none"> มีการปฏิบัติตามคู่มือ/แนวทาง/กระบวนการปฏิบัติงานที่กำหนด ร้อยละ 71 - 80 	<ul style="list-style-type: none"> มีการปฏิบัติตามคู่มือ/แนวทาง/กระบวนการปฏิบัติงานที่กำหนด น้อยกว่าร้อยละ 71 	<ul style="list-style-type: none"> ไม่มีการปฏิบัติตามคู่มือ/แนวทาง/กระบวนการปฏิบัติงาน
ระดับการประเมิน					

ประเด็นการพิจารณา

1. จำนวนคู่มือ /แนวทาง /กระบวนการปฏิบัติงาน
2. การปฏิบัติตามคู่มือ /แนวทาง /กระบวนการปฏิบัติงาน

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

1. คู่มือ / แนวทาง /กระบวนการปฏิบัติงานของหน่วยงาน
2. แบบสอบถาม/สัมภาษณ์

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
3. การปฏิบัติตามกฎระเบียบ	<ul style="list-style-type: none"> ผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบภายนอก จากการตรวจสอบครั้งหลังสุด พบข้อบกพร่องไม่เกิน 3 ข้อ 	<ul style="list-style-type: none"> ผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบภายนอก จากการตรวจสอบครั้งหลังสุด พบข้อบกพร่อง 4-6 ข้อ 	<ul style="list-style-type: none"> ผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบภายนอก จากการตรวจสอบครั้งหลังสุด พบข้อบกพร่อง 7-9 ข้อ 	<ul style="list-style-type: none"> ผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบภายนอก จากการตรวจสอบครั้งหลังสุด พบข้อบกพร่อง 10-12 ข้อ 	<ul style="list-style-type: none"> ผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบภายนอก จากการตรวจสอบครั้งหลังสุด พบข้อบกพร่องมากกว่า 12 ข้อ
ระดับการประเมิน					

เกณฑ์ในการพิจารณา

- จำนวนข้อบกพร่องของผู้ตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบภายนอก จากการตรวจสอบครั้งหลังสุด

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

- รายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน
- รายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายนอก

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
4. ความรู้และประสบการณ์ที่เหมาะสมของผู้ปฏิบัติงาน	<ul style="list-style-type: none"> ร้อยละ 60 ขึ้นไปของบุคลากร ในหน่วยงาน มีความชำนาญในการปฏิบัติงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ร้อยละ 50 ขึ้นไปของบุคลากร ในหน่วยงาน มีความชำนาญในการปฏิบัติงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ร้อยละ 40 ขึ้นไปของบุคลากร ในหน่วยงาน มีความชำนาญในการปฏิบัติงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ร้อยละ 30 ขึ้นไปของบุคลากร ในหน่วยงาน มีความชำนาญในการปฏิบัติงาน 	<ul style="list-style-type: none"> น้อยกว่าร้อยละ 30 ของบุคลากร ในหน่วยงานมีความชำนาญในการปฏิบัติงาน
ระดับการประเมิน					

หมายเหตุ

1. การประเมินปัจจัยเสี่ยงจะพิจารณาเฉพาะตำแหน่งที่มีวุฒิการศึกษาตั้งแต่ระดับปริญญาตรีขึ้นไป
2. บุคลากรที่มีความชำนาญในการปฏิบัติงาน หมายถึง
 - 2.1 มีคุณสมบัติตรงกับตำแหน่ง และมีประสบการณ์ในกิจกรรมของหน่วยงาน ไม่น้อยกว่า 5 ปี หรือ
 - 2.2 คุณสมบัติไม่ตรง แต่มีประสบการณ์ไม่น้อยกว่า 7 ปี

ประเด็นการพิจารณา

- จำนวนบุคลากรที่มีคุณสมบัติตรงกับตำแหน่งและประสบการณ์ ในกิจกรรมของหน่วยงานไม่น้อยกว่า 5 ปี หรือคุณสมบัติไม่ตรง แต่มีประสบการณ์ไม่น้อยกว่า 7 ปี

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

1. โครงสร้างอัตรากำลัง และอัตรากำลังที่มีอยู่จริงของหน่วยงาน
2. สถิติจำนวนคน/จำนวนปี/คุณวุฒิการศึกษาของบุคลากร
3. แบบสอบถาม เรื่องอัตรากำลังของหน่วยงาน

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
5. การติดตาม และประเมินผลการปฏิบัติงาน	<ul style="list-style-type: none"> มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ทุกเดือน 	<ul style="list-style-type: none"> มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณทุก 3 เดือน 	<ul style="list-style-type: none"> มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณ 6 เดือน 9 เดือน และ 12 เดือน 	<ul style="list-style-type: none"> มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณ 9 เดือน และ 12 เดือน 	<ul style="list-style-type: none"> ไม่มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณ
ระดับการประเมิน					

ประเด็นการพิจารณา

- การติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผนการใช้จ่ายเงิน

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

1. รายงานผลการติดตามแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณของหน่วยงาน
2. รายงานการประชุมคณะกรรมการติดตามผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณ
3. แบบสอบถามการดำเนินงานการใช้จ่ายงบประมาณของหน่วยงาน