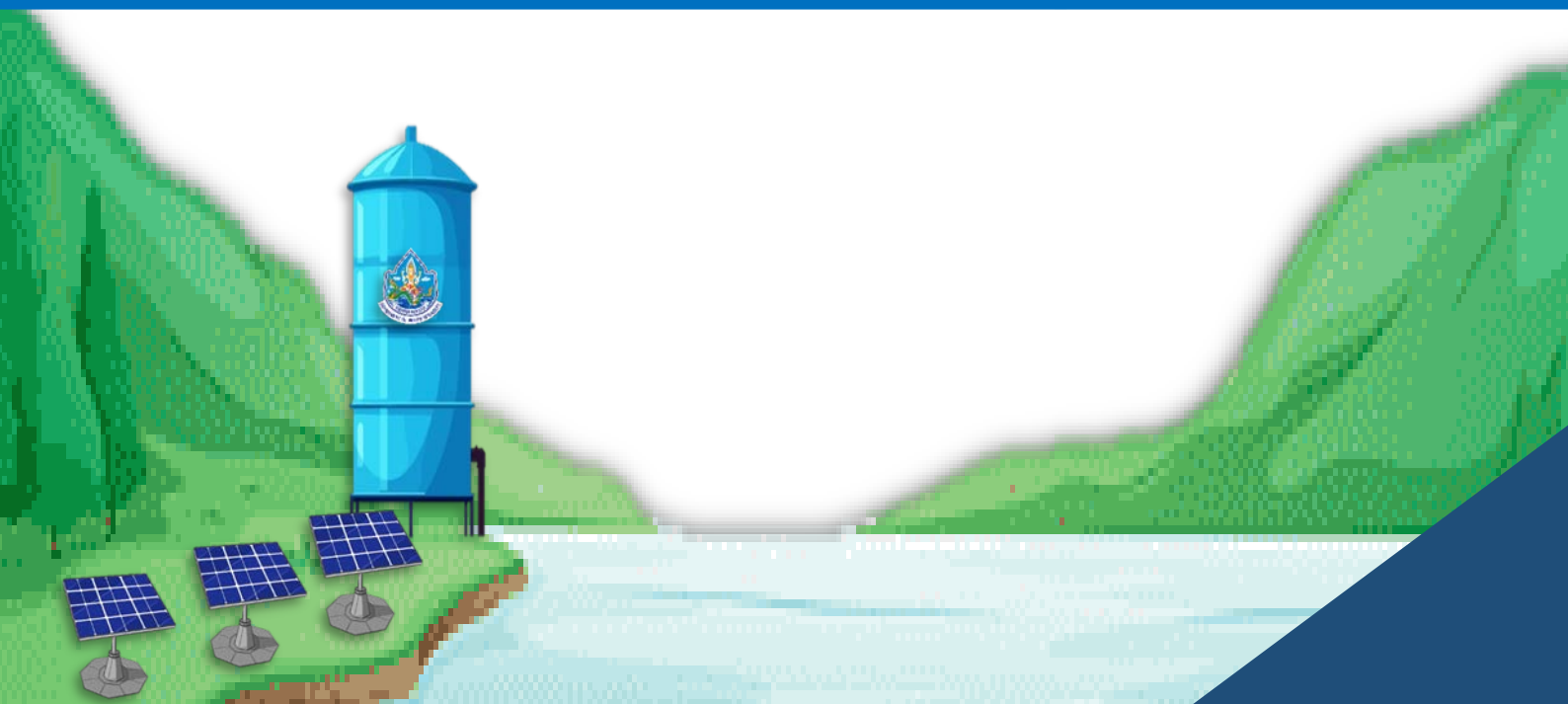




INTERNAL CONTROL & RISK MANAGEMENT PLAN

แผนการควบคุมภายในและการบริหาร จัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



คำนำ

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง มีความสำคัญและมีความจำเป็นอย่างยิ่งในการป้องกันและควบคุมปัญหาความเสี่ยงในด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากสถานการณ์ความไม่แน่นอน ซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร ดังนั้น ภายในองค์กรทุกฝ่ายต้องมีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ตรวจสอบประเมินความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรอยู่เสมอ อีกทั้งร่วมกันวางแผนป้องกันและดำเนินการควบคุมและบริหารจัดการให้เหมาะสมกับความเสี่ยงและลักษณะของแต่ละภารกิจเพื่อลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายหรือเกิดความสูญเสียแก่องค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ในการนี้ กรมทรัพยากรน้ำ จึงได้ดำเนินการจัดทำแผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานมีการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

แผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ฉบับนี้ จัดทำขึ้นเพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกหน่วยงานในสังกัดของกรมทรัพยากรน้ำ ได้มีแนวทางในการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับองค์กรที่ชัดเจน และสามารถนำไปประยุกต์ใช้ในการแก้ไขปัญหาความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในระดับ กอง ศูนย์ กลุ่ม และสำนักงาน โดยได้นำแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับองค์กร ที่กระทรวงการคลังกำหนดมาเป็นกรอบในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

กรมทรัพยากรน้ำ หวังเป็นอย่างยิ่งว่า ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานของกรมทรัพยากรน้ำ จะให้ความสำคัญและนำแผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ฉบับนี้ ไปประยุกต์ใช้เพื่อเป็นเครื่องมือและแนวทางในการปฏิบัติ การดำเนินงาน ให้เกิดผลสำเร็จอย่างเป็นระบบและเป็นรูปธรรม ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อกรมทรัพยากรน้ำ ต่อไป

คณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

กรมทรัพยากรน้ำ

เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๘

สารบัญ

คำนำ		ก
นโยบายการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ของกรมทรัพยากรน้ำ		ฉ
บทที่ ๑	บทนำ	๑ - ๔
	๑.๑ หลักการและเหตุผล	๑
	๑.๒ วัตถุประสงค์	๑
	๑.๓ ข้อมูลพื้นฐานกรมทรัพยากรน้ำ	๒
บทที่ ๒	กรอบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	๕ - ๑๒
	๒.๑ กรอบแนวคิดการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	๕
	๒.๒ โครงสร้างการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ	๘
บทที่ ๓	กระบวนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ของกรมทรัพยากรน้ำ	๑๓ - ๑๖
	๓.๑ การควบคุมภายใน	๑๓
	๓.๒ การบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๓
	๓.๓ กระบวนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ของกรมทรัพยากรน้ำในภาพรวม	๑๔
บทที่ ๔	แผนการควบคุมภายในและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ของกรมทรัพยากรน้ำ	๑๗ - ๑๐๖
	๔.๑ แผนการควบคุมภายใน	๑๗
	๔.๒ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ	๕๒
	๔.๓ การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงในภาพรวม	๙๙

บทที่ ๕	การรายงานและการติดตามผลการดำเนินงานควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ	๑๐๗ - ๑๑๐
	๕.๑ การติดตามและรายงานผลการควบคุมภายใน	๑๐๗
	๕.๒ การติดตามและรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๐๘
บรรณานุกรม		๑๔๐
ภาคผนวก		
ภาคผนวก ๑	แบบฟอร์มการรายงานการควบคุมภายในและการบริหาร จัดการความเสี่ยง	๑๑๑
ภาคผนวก ๒	หลักการและกรอบแนวคิดการควบคุมภายในและการบริหาร จัดการความเสี่ยง	๑๒๒
ภาคผนวก ๓	การดำเนินการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ของกรมทรัพยากรน้ำ	๑๓๓

สารบัญรูปภาพ

รูปภาพที่ ๑	โครงสร้างองค์กรกรมทรัพยากรน้ำ	๓
รูปภาพที่ ๒	กรอบการควบคุมภายใน COSO 2013	๖
รูปภาพที่ ๓	กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง COSO ERM 2017	๗
รูปภาพที่ ๔	โครงสร้างคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ	๘
รูปภาพที่ ๕	โครงสร้างคณะทำงานควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ	๑๐
รูปภาพที่ ๖	บทบาทของผู้บริหารต่อผู้ปฏิบัติ และหน่วยตรวจสอบภายใน	๑๒
รูปภาพที่ ๗-๑	กระบวนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ของกรมทรัพยากรน้ำ	๑๕
รูปภาพที่ ๗-๒	กระบวนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ของกรมทรัพยากรน้ำ	๑๖

สารบัญตาราง

ตารางที่ ๑	การแสดงผลมาตรฐานเกณฑ์ความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำที่พึงยอมรับได้ และไม่สามารถยอมรับได้	๙๙
ตารางที่ ๒	การเปรียบเทียบกิจกรรม/ความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ที่เหมือนกัน (ส่วนที่ ๑ - ๓)	๑๐๐ - ๑๐๓
ตารางที่ ๓	การจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่องค์กรต้องดำเนินการ (ส่วนที่ ๑ - ๒)	๑๐๕ - ๑๐๖
ตารางที่ ๔	การรายงานผลการดำเนินการควบคุมภายในและการบริหาร จัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ในรอบ ๖ เดือนและ ๑๒ เดือน (ส่วนที่ ๑ - ๒)	๑๐๙ - ๑๑๐



ประกาศนโยบายการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ

กรมทรัพยากรน้ำได้ดำเนินการตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน การตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ซึ่งบัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยกรมทรัพยากรน้ำ มุ่งมั่นในการปฏิบัติงานให้เกิดผลสัมฤทธิ์ตามหลักธรรมาภิบาลและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และได้ดำเนินการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อเป็นเครื่องมือและกลไกให้บุคลากรของกรมทรัพยากรน้ำทุกภาคส่วนมีส่วนร่วมในการดำเนินการเพื่อคาดการณ์สถานการณ์ และลดข้อผิดพลาดที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานและหน่วยงานทั้งที่สามารถยอมรับได้และไม่สามารถยอมรับได้ โดยมีองค์ประกอบสำคัญในการดำเนินการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงครอบคลุม ๗ ด้าน ประกอบด้วย

๑. ด้านกลยุทธ์ คือ การกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานอย่างรอบด้านมีการกำหนดภาพรวมในระดับองค์กรอย่างชัดเจน

๒. ด้านการดำเนินการ คือ การปฏิบัติงานโดยมีการวางแผนการดำเนินงานอย่างเป็นระบบเพื่อบรรลุเป้าหมาย ศึกษาค้นคว้าแหล่งข้อมูลองค์ความรู้ใหม่ๆ อยู่ตลอดเวลา และปรับตัวให้เท่าทันกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศรวมถึงการเปลี่ยนแปลงสู่สังคมในยุคโลกาภิวัตน์

๓. ด้านการเงิน คือ การบริหารการเงินด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์ สุจริต ไม่มุ่งแสวงหาผลประโยชน์ด้านการเงิน กำหนดขอบเขตของผู้ที่สามารถเข้าถึงข้อมูลด้านการเงินและตัวเงินอย่างเคร่งครัด

๔. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ คือ การดำเนินงานในรูปแบบต่างๆ ให้สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ หรือวิธีการอื่นใด ที่ไม่ขัดต่อข้อกำหนดอย่างเคร่งครัด

๕. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ คือ การเชื่อมโยงข้อมูลระบบสารสนเทศภายในหน่วยงานให้มีการบูรณาการเชิงข้อมูลร่วมกัน การใช้เทคโนโลยีเพื่อเสริมสร้างนวัตกรรมใหม่ๆ แก่องค์กร รวมถึงการใช้เทคโนโลยีเพื่อการป้องกันภัยคุกคามหรืออาชญากรรมทางไซเบอร์ในอนาคต

๖. ด้านภาพลักษณ์ขององค์กร คือ องค์กรมีการขับเคลื่อนงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ เกิดความน่าเชื่อถือและสร้างความมั่นใจแก่ประชาชน รวมถึงการเป็นองค์กรต้นแบบในการพัฒนากระบวนการต่างๆ

๗. ด้านป้องกันการทุจริต คือ สร้างการตระหนักรู้ให้บุคลากรภายในหน่วยงานต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ ส่งเสริมค่านิยมต่อต้านการทุจริตในหน่วยงาน “No Gift Policy”

โดยกรมทรัพยากรน้ำมีการดำเนินการ ดังต่อไปนี้

๑. จัดให้มีการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

๒. จัดให้มีแผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งในภาพรวมของกรมทรัพยากรน้ำและระดับหน่วยงานทั่วทั้งองค์กร โดยการกำหนดกลยุทธ์ในการแก้ไขปัญหา ประเมินความเสี่ยงที่อาจจะเป็นผลกระทบต่อการดำเนินการของกรมทรัพยากรน้ำ และหน่วยงานทั่วทั้งองค์กร โดยให้ถือเป็นเครื่องมือสำหรับองค์กรและหน่วยงานในการดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป็นไปตามแผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง และสอดคล้องกับภารกิจหลักของกรมทรัพยากรน้ำ

๓. จัดให้มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามแผนการควบคุมภายในและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อตรวจสอบวิธีการแก้ไขปัญหา และปรับปรุงแนวทางในการแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นได้อย่างทันท่วงที

๔. ผู้บริหารและบุคลากรภายในกรมทรัพยากรน้ำ ให้ความสำคัญในการส่งเสริมและสร้างการรับรู้ ความเข้าใจการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง และสร้างให้การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๕. จัดให้มีคณะกรรมการและคณะทำงานในการขับเคลื่อนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

จึงประกาศมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๐ เมษายน ๒๕๖๘



(นายธีระชุน บุญสิทธิ์)
อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ

บทที่ ๑ บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ทั้งนี้ กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยง และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรเพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่ หน่วยงานของรัฐกำหนด รวมไปถึงการนำหลักแนวคิดการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบของ Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission : COSO ซึ่งเป็นหลักการสากลมาประยุกต์ใช้ในองค์กร

กรมทรัพยากรน้ำ เห็นถึงความสำคัญของการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบและปัญหาที่อาจก่อให้เกิดขึ้นในการปฏิบัติงานอันเป็นภาพรวมที่ส่งผลกระทบในระดับกรม และเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายตามที่หน่วยงานกำหนด จึงได้ดำเนินการในการจัดทำแผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด

๑.๒ วัตถุประสงค์

๑) เพื่อให้กรมทรัพยากรน้ำมีการดำเนินการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ตามแนวทางที่กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด สามารถดำเนินการควบคุมภายในและจัดการความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญมิให้ส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์การดำเนินงานเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินการรวมทั้งส่งเสริมภาพลักษณ์ขององค์กร

๒) เพื่อส่งเสริมให้การดำเนินการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นหนึ่งในวัฒนธรรมองค์กร ที่ผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับ มีความรู้ ความเข้าใจ ตระหนักถึงความสำคัญ และมีส่วนร่วมสนับสนุนการดำเนินงาน

๑.๓ ข้อมูลพื้นฐานกรมทรัพยากรน้ำ

๑.๓.๑ วิสัยทัศน์ และพันธกิจ

วิสัยทัศน์ : “ทรัพยากรน้ำมั่นคง ประชาชนมั่นใจ ใช้ประโยชน์ยั่งยืน”

พันธกิจ

- (๑) กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะ และพื้นที่ชุ่มน้ำ
- (๒) พัฒนา พื้นฟู ปรับปรุง ซ่อมแซม บริหารโครงการแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ
- (๓) จัดสรร กำกับ ควบคุม การใช้ทรัพยากรน้ำ และประปาสัมปทาน
- (๔) แจ้งเตือนภัยและการจัดการ สภาวะวิกฤติ
- (๕) ระบบบริหารจัดการ

๑.๓.๒ หน้าที่และอำนาจ

กฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการกรมทรัพยากรน้ำ กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๕ ประกาศในพระราชกิจจานุเบกษา วันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยกำหนดให้กรมทรัพยากรน้ำ มีภารกิจเกี่ยวกับการพัฒนา การบริหารจัดการ การบำรุงรักษา การฟื้นฟู และการอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ การจัดสรรน้ำ การใช้น้ำ การป้องกันและบรรเทาความเสียหายอันเกิดจากทรัพยากรน้ำอันจะเป็นประโยชน์ แก่การสาธารณสุขและประโยชน์สาธารณะอย่างอื่น โดยให้มีหน้าที่และอำนาจ ดังต่อไปนี้

(๑) ดำเนินการพัฒนา การบริหารจัดการ การบำรุงรักษา การปรับปรุง การฟื้นฟูและการอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ การจัดสรรน้ำ การใช้น้ำ การป้องกันและแก้ปัญหาเกี่ยวกับทรัพยากรน้ำ ตามกฎหมายว่าด้วยทรัพยากรน้ำ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

(๒) กำกับ ดูแล และเสนอแนะมาตรการ หลักเกณฑ์และวิธีการเพื่อการอนุรักษ์และการพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะ และพื้นที่ชุ่มน้ำ

(๓) ตรวจสอบ กำกับ ดูแลการใช้ทรัพยากรน้ำสาธารณะ และกิจการประปาสัมปทาน ตามที่กฎหมายกำหนด

(๔) ศึกษา วิจัย เพื่อการพัฒนา การอนุรักษ์ฟื้นฟู การจัดสรรและใช้ประโยชน์ทรัพยากรน้ำสาธารณะ

(๕) พัฒนาระบบฐานข้อมูล และเครือข่ายข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับทรัพยากรน้ำ ในความรับผิดชอบของกรม

(๖) กำหนดหรือเสนอแนะให้มีการปรับปรุงหรือแก้ไขเพิ่มเติมกฎหมาย กฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำในความรับผิดชอบของกรม

(๗) ส่งเสริม สนับสนุน และให้คำปรึกษาด้านเทคนิควิชาการ มาตรฐานและกฎเกณฑ์เกี่ยวกับการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำแก่หน่วยงานของรัฐ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และภาคส่วนอื่นที่เกี่ยวข้อง

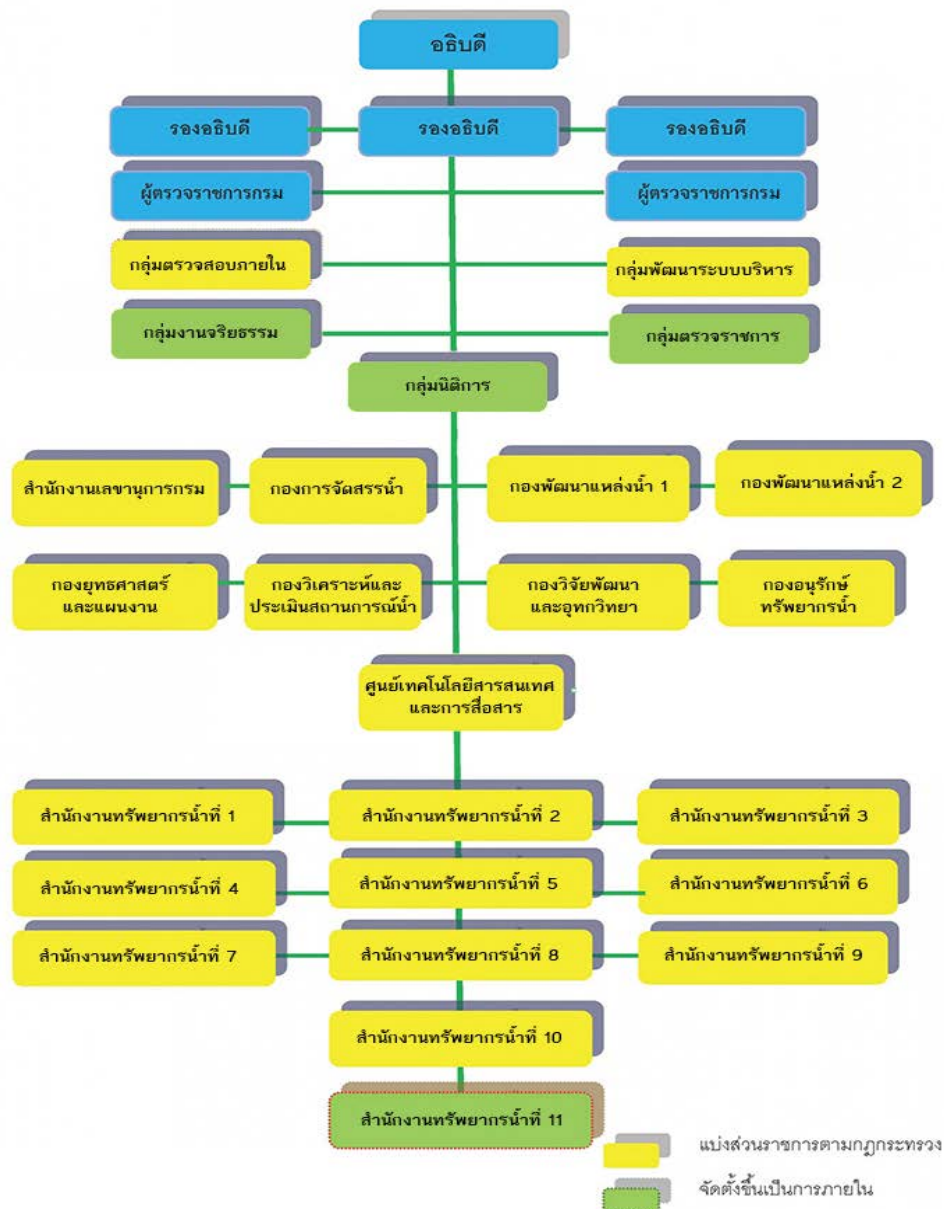
(๘) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดให้เป็นหน้าที่และอำนาจของกรมหรือตามที่รัฐมนตรี หรือคณะรัฐมนตรีมอบหมาย

๑.๓.๓ วัฒนธรรมองค์กร และค่านิยม

วัฒนธรรมองค์กร : “รวมใจเป็นหนึ่ง เข้าถึงปัญหา พึ่งพาประสาน ผลงานพัฒนา ประชาสุขใจ”

ค่านิยม : “มุ่งผลสัมฤทธิ์ จิตบริการ ประสานสามัคคี”

๑.๓.๔ โครงสร้างกรมทรัพยากรน้ำ



รูปภาพที่ ๑ โครงสร้างองค์กรกรมทรัพยากรน้ำ

๑.๓.๕ ประเด็นยุทธศาสตร์ภายใต้แผนปฏิบัติราชการ ระยะ ๕ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐)
กรมทรัพยากรน้ำ

ประเด็นยุทธศาสตร์/แนวทางการพัฒนาที่ ๑ กำกับ ควบคุม อนุรักษ์และพัฒนาทรัพยากรน้ำ
สาธารณะและพื้นที่ชุ่มน้ำ

ประเด็นยุทธศาสตร์/แนวทางการพัฒนาที่ ๒ พัฒนา พื้นฟู ปรับปรุง ซ่อมแซม บริหารโครงการ
แหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ

ประเด็นยุทธศาสตร์/แนวทางการพัฒนาที่ ๓ จัดสรร กำกับ ควบคุมการใช้ทรัพยากรน้ำและ
ประปาสำมปทาน

ประเด็นยุทธศาสตร์/แนวทางการพัฒนาที่ ๔ แจ่งเตือนภัยและการจัดการสภาวะวิกฤติ

ประเด็นยุทธศาสตร์/แนวทางการพัฒนาที่ ๕ พัฒนาระบบบริหารจัดการ

บทที่ ๒ กรอบแนวคิดการควบคุมภายในและ การบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๑ กรอบแนวคิดการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๑.๑ การควบคุมภายในตามกรอบ COSO 2013 ของกรมทรัพยากรน้ำ

(๑) การประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม หน่วยงานต้องประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมเป็นพื้นฐาน โดยฝ่ายบริหารจะต้องสร้างการบรรยายภาคให้บุคลากรในหน่วยงานของกรมทรัพยากรน้ำทุกระดับให้ตระหนักถึงการควบคุมภายในหน่วยงาน เช่น หน่วยงานมีการจัดโครงสร้างองค์กรและสายการปฏิบัติงาน การมอบหมายภาระงานอย่างเป็นระบบ บุคลากรในหน่วยงานมีความซื่อตรง สุจริต และมีจริยธรรมอันดีในการปฏิบัติงาน มีการสร้างแรงจูงใจให้บุคลากรเพื่อเพิ่มแรงจูงใจในการปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์

(๒) การประเมินความเสี่ยง หน่วยงานจำเป็นต้องมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงของหน่วยงาน อยู่สม่ำเสมอซึ่งเป็นการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินงาน รวมไปถึงจัดให้มีการกำหนดวิธีในการจัดการความเสี่ยงนั้น คำนึงถึงการคำนวณปัจจัยที่มีผลกระทบทั้งภายในและภายนอกทั้งหมด โดยกำหนดให้มีการระบุวัตถุประสงค์ของงาน ระบุความเสี่ยงของงาน พิจารณาโอกาสและผลกระทบที่จะเกิดขึ้น พร้อมทั้งวิธีการในการจัดการความเสี่ยง

(๓) กิจกรรมการควบคุม หน่วยงานกำหนดเป็นนโยบายหรือกระบวนการในการดำเนินงาน เพื่อตอบสนองต่อข้อสั่งการของผู้บริหารเพื่อที่จะลด/ควบคุมความเสี่ยงให้บรรลุวัตถุประสงค์ บุคลากรของกรมทรัพยากรน้ำทุกระดับจำเป็นต้องนำไปปฏิบัติในกระบวนการ รวมไปถึงการพัฒนากระบวนการเทคโนโลยี เพื่อเข้ามาช่วยให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์

(๔) สารสนเทศและการสื่อสาร ถือเป็นสิ่งที่จำเป็นในการดำเนินการควบคุมภายในในส่วนของการบูรณาการข้อมูลทั้งภายในและภายนอกเพื่อสนับสนุนงานด้านการควบคุมภายใน มีการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กรในเรื่องที่มีผลกระทบเพื่อแก้ไขปัญหาความเสี่ยงที่เกิดขึ้น

(๕) กิจกรรมการติดตามผล เป็นการติดตามประเมินผลระหว่างการทำงาน การประเมินผลเป็นรายครั้ง หรือดำเนินการทั้งสองรูปแบบ เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน โดยกิจกรรมการติดตามผลจะช่วยให้กรมทรัพยากรน้ำสามารถพัฒนาการดำเนินงานระหว่างการทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ เห็นข้อผิดพลาดและสามารถปรับปรุงแก้ไขให้เกิดผลในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์

ในดำเนินการควบคุมภายในของกรมทรัพยากรน้ำได้วิเคราะห์องค์ประกอบสำคัญข้างต้น และวิเคราะห์การดำเนินการครอบคลุม เป็นระบบทุกด้านเพื่อเกิดความคุ้มค่า ป้องกันความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น และมีระยะเวลาขั้นตอนในการควบคุมภายในอย่างเหมาะสมและรัดกุม



รูปภาพที่ ๒ กรอบการควบคุมภายใน COSO 2013

๒.๑.๒ การบริหารจัดการความเสี่ยงตามกรอบ COSO ERM 2017

(๑) การกำกับดูแลกิจการและวัฒนธรรมองค์กร (Governance and Culture) เป็นการกำกับหน่วยงานด้วยการมีระบบโครงสร้างภายในหน่วยงาน การมอบหมายการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ มีพันธกิจที่ชัดเจน มุ่งมั่นในการดำเนินงานเพื่อให้หน่วยงานบรรลุวัตถุประสงค์

(๒) กลยุทธ์และวัตถุประสงค์หน่วยงาน (Strategy and Objective- Setting) เป็นการวิเคราะห์ถึงโครงสร้างสภาพปัญหาของหน่วยงาน กำหนดความเสี่ยงของหน่วยงานให้ครอบคลุมตามภารกิจของกรมทรัพยากรน้ำ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ และประเมินกลยุทธ์ในการดำเนินการ

(๓) เป้าหมายผลการดำเนินงาน (Performance) มีการกำหนดความเสี่ยงในระดับหน่วยงาน ประเมินความรุนแรงของความเสี่ยง มีการจัดลำดับความเสี่ยง ตอบสนองต่อความเสี่ยงนั้น และดำเนินการในการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับหน่วยงาน หรือแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ

(๔) การทบทวนและปรับปรุง (Review and Revision) จัดให้มีการหาแนวทางในการแก้ไข ปรับปรุงการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ยังไม่สามารถแก้ไขได้อย่างเป็นรูปธรรม

(๕) สารสนเทศการสื่อสารและการรายงาน (Information, Communication and Reporting) จัดให้มีการเผยแพร่แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ และจัดให้มีการรายงานการดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงในกรอบระยะเวลาที่กำหนด (ระยะเวลา ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน)

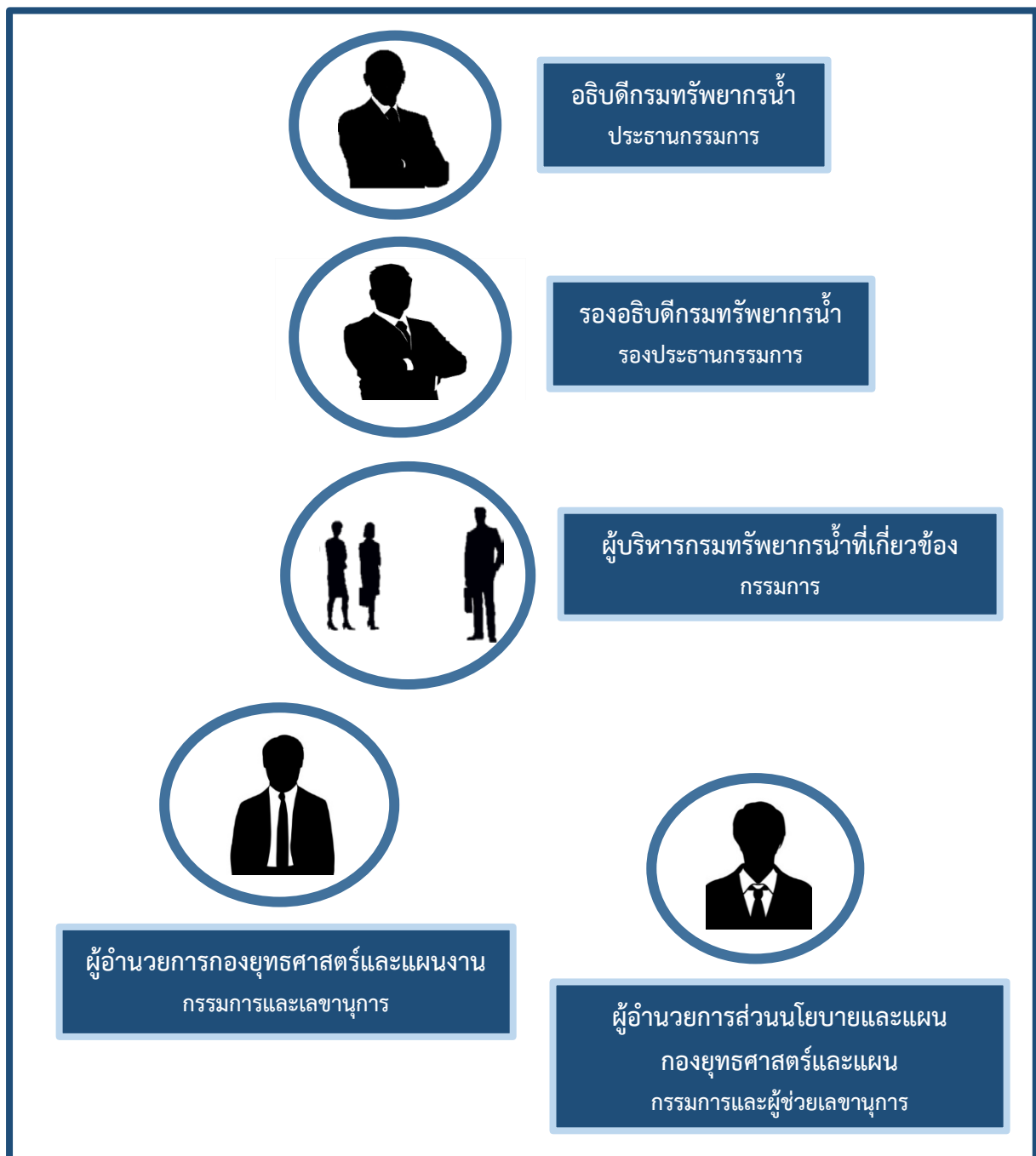


รูปภาพที่ ๓ กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง COSO ERM 2017

๒.๒ โครงสร้างการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ

กรมทรัพยากรน้ำจัดให้มีโครงสร้างหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะทำงาน เพื่อกำกับดูแลและรับผิดชอบ ด้านการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีโครงสร้างหน้าที่ที่ชัดเจน สอดคล้องกับการดำเนินงานขององค์กร และมีความเป็นอิสระและการถ่วงดุลอำนาจที่เหมาะสม ดังนี้

๒.๒.๑ คณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ



รูปภาพที่ ๔ โครงสร้างคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ

ตามคำสั่งกรมทรัพยากรน้ำ ที่ ๕๔๘/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้ง คณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ โดยมีองค์ประกอบ หน้าที่ และอำนาจ ดังนี้

องค์ประกอบ

๑) อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ	ประธานกรรมการ
๒) รองอธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ (ที่ได้รับมอบหมาย)	รองประธานกรรมการ
๓) หัวหน้ากลุ่มงานจริยธรรม	กรรมการ
๔) หัวหน้าผู้ตรวจราชการกรม	กรรมการ
๕) ผู้ตรวจราชการกรม	กรรมการ
๖) เลขาธิการกรม	กรรมการ
๗) ผู้อำนวยการกองการจัดสรรน้ำ	กรรมการ
๘) ผู้อำนวยการกองพัฒนาแหล่งน้ำ ๑	กรรมการ
๙) ผู้อำนวยการกองพัฒนาแหล่งน้ำ ๒	กรรมการ
๑๐) ผู้อำนวยการกองวิเคราะห์และประเมินสถานการณ์น้ำ	กรรมการ
๑๑) ผู้อำนวยการกองวิจัย พัฒนาและอุทกวิทยา	กรรมการ
๑๒) ผู้อำนวยการกองอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ	กรรมการ
๑๓) ผู้อำนวยการศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	กรรมการ
๑๔) ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ ๑	กรรมการ
๑๕) ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ ๒	กรรมการ
๑๖) ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ ๓	กรรมการ
๑๗) ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ ๔	กรรมการ
๑๘) ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ ๕	กรรมการ
๑๙) ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ ๖	กรรมการ
๒๐) ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ ๗	กรรมการ
๒๑) ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ ๘	กรรมการ
๒๒) ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ ๙	กรรมการ
๒๓) ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ ๑๐	กรรมการ
๒๔) ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ ๑๑	กรรมการ
๒๕) ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	กรรมการ
๒๖) ผู้อำนวยการกลุ่มนิติการ	กรรมการ
๒๗) ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และแผนงาน	กรรมการและเลขานุการ
๒๘) ผู้อำนวยการส่วนนโยบายและแผน กองยุทธศาสตร์และแผนงาน	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ

หน้าที่และอำนาจ

๑. อำนาจการประเมินผลการควบคุมภายในของกรมทรัพยากรน้ำ
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของกรมทรัพยากรน้ำ
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของกรมทรัพยากรน้ำ
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในของกรมทรัพยากรน้ำ
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกรมทรัพยากรน้ำ
๖. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ
๗. จัดทำคู่มือที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง
๘. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ
๙. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ
๑๐. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ
๑๑. พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงานในส่วนที่เกี่ยวข้อง
๑๒. ดำเนินการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องตามที่ได้รับมอบหมาย

๒.๒.๒ คณะทำงานควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ



รูปภาพที่ ๕ โครงสร้างคณะทำงานควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ

ตามคำสั่งคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ ที่ ๑/๒๕๖๘ ลงวันที่ พ.ศ. ๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ โดยมีองค์ประกอบ หน้าที่และอำนาจ ดังนี้

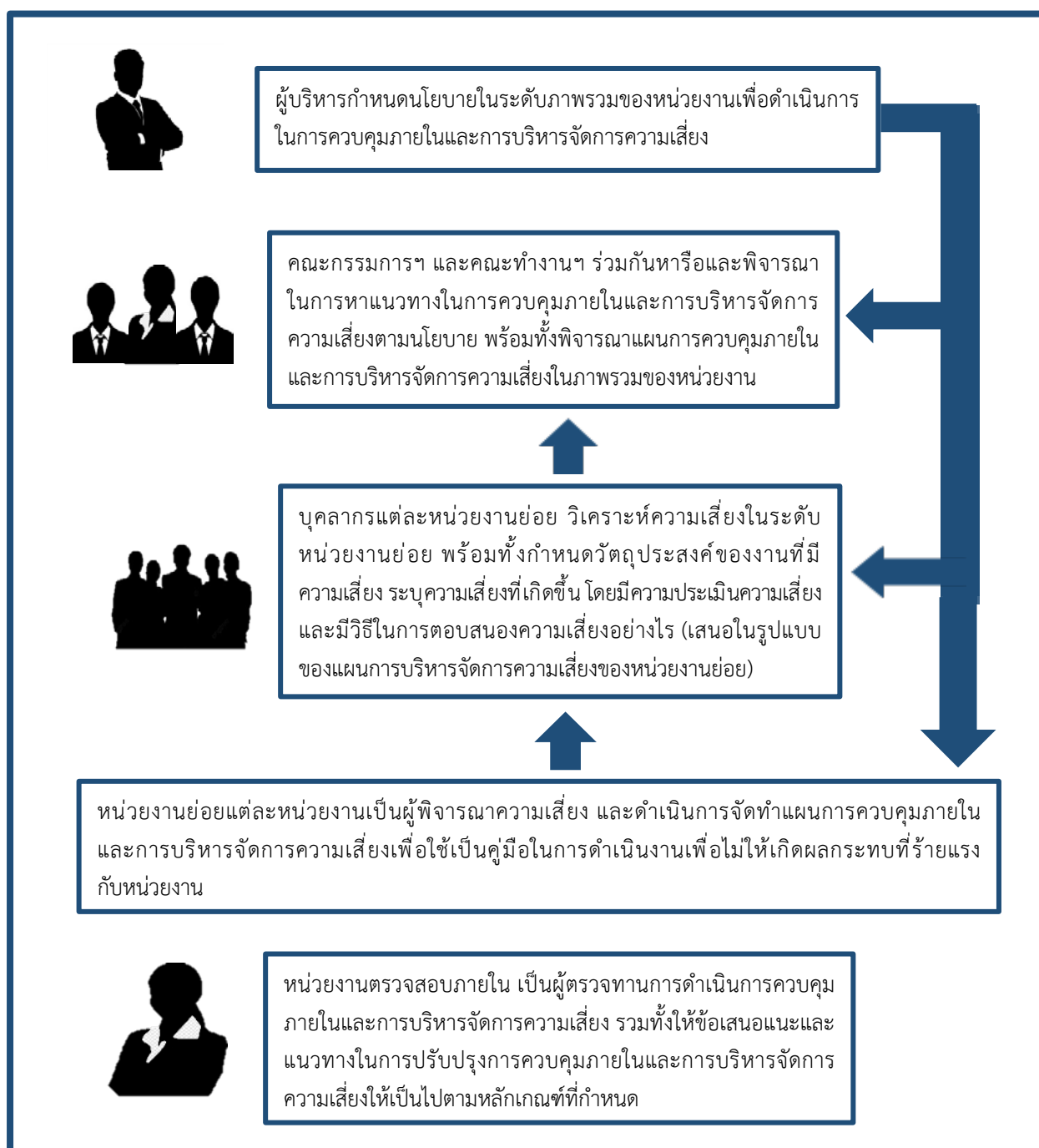
องค์ประกอบ

- | | |
|--|-------------------------------|
| ๑) รองอธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ
(ที่อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำมอบหมาย) | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒) หัวหน้าผู้ตรวจราชการกรม | รองประธานคณะกรรมการ |
| ๓) ผู้แทนกลุ่มงานจริยธรรม | คณะกรรมการ |
| ๔) ผู้แทนสำนักงานเลขาธิการกรม | คณะกรรมการ |
| ๕) ผู้แทนกองการจัดสรรน้ำ | คณะกรรมการ |
| ๖) ผู้แทนกองพัฒนาแหล่งน้ำ ๑ | คณะกรรมการ |
| ๗) ผู้แทนกองพัฒนาแหล่งน้ำ ๒ | คณะกรรมการ |
| ๘) ผู้แทนกองวิเคราะห์และประเมินสถานการณ์น้ำ | คณะกรรมการ |
| ๙) ผู้แทนกองวิจัย พัฒนาและอุทกวิทยา | คณะกรรมการ |
| ๑๐) ผู้แทนกองอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ | คณะกรรมการ |
| ๑๑) ผู้แทนศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร | คณะกรรมการ |
| ๑๒) ผู้แทนกลุ่มนิติการ | คณะกรรมการ |
| ๑๓) ผู้แทนสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ ๑-๑๑ | คณะกรรมการ |
| ๑๔) ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และแผนงาน | คณะกรรมการและเลขานุการ |
| ๑๕) ผู้อำนวยการส่วนนโยบายและแผน
กองยุทธศาสตร์และแผนงาน | คณะกรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๖) เจ้าหน้าที่ส่วนนโยบายและแผนงาน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

หน้าที่และอำนาจ

๑. จัดทำแผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ
๒. จัดทำคู่มือการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ
๓. รวบรวม ทบทวน และกลั่นกรองสรุปผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ
๔. จัดทำรายงานการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ตามที่กฎหมายกำหนด
๕. พิจารณาทบทวนปรับปรุงแผนและคู่มือการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ
๖. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมาย

บทบาทหน้าที่ในการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ



รูปภาพที่ ๖ บทบาทของผู้บริหารต่อผู้ปฏิบัติ และหน่วยตรวจสอบภายใน

บทที่ ๓ กระบวนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ

กระบวนการดำเนินการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ

ในการดำเนินการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดำเนินการใน ๒ ส่วน ได้แก่ การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง ผ่านกลไกการพิจารณาของคณะทำงาน และคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำในการพิจารณาให้ความเห็นชอบกิจกรรม และการจัดทำแผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงก่อนเสนออธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ โดยสรุปกระบวนการได้ ดังนี้

๓.๑ การควบคุมภายใน

กรมทรัพยากรน้ำมอบหมายให้หน่วยงานภายในสังกัดกรมทรัพยากรน้ำ ดำเนินการวิเคราะห์ คัดเลือกความเสี่ยงตามภารกิจ การดำเนินการควบคุมภายในที่ผ่านมา การประเมินผลการควบคุมภายใน ความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่ และการปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยจัดทำข้อมูลตามแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ ตามที่ กระทรวงการคลังกำหนด จัดส่งให้กองยุทธศาสตร์และแผนงานในฐานะฝ่ายเลขานุการคณะทำงานและ คณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อรวบรวม วิเคราะห์ คัดเลือกกิจกรรม ควบคุมภายในตามภารกิจหลัก ๕ ด้าน ของกรมทรัพยากรน้ำ ได้แก่ ภารกิจที่ ๑ กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และ พัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะ และพื้นที่ชุ่มน้ำ ภารกิจที่ ๒ ภารกิจพัฒนาฟื้นฟู ปรับปรุง ซ่อมแซม บริหาร โครงการแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ ภารกิจที่ ๓ จัดสรร กำกับ ควบคุม การใช้ทรัพยากรน้ำและประปา สัมปทาน ภารกิจที่ ๔ การแจ้งเตือนภัยและการจัดการสภาวะวิกฤต และภารกิจที่ ๕ ระบบบริหารจัดการ และเสนอคณะทำงาน และคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ความเห็นชอบ กิจกรรม และแบบ ปค.๔ และ ปค. ๕ เพื่อจัดส่งให้กลุ่มตรวจสอบภายในสอบทานตามแบบ ปค. ๖ และจัดส่ง ข้อมูลให้กับสำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ภายในวันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

๓.๒ การบริหารจัดการความเสี่ยง

กรมทรัพยากรน้ำมอบหมายให้หน่วยงานหลักในการรับผิดชอบภารกิจหลักของกรมทรัพยากรน้ำ ได้แก่ ภารกิจที่ ๑ กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะ และพื้นที่ชุ่มน้ำ โดย กองอนุรักษ์ ทรัพยากรน้ำ ภารกิจที่ ๒ พัฒนาฟื้นฟู ปรับปรุง ซ่อมแซม บริหารโครงการแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ โดย กองพัฒนาแหล่งน้ำ ๑ ภารกิจที่ ๓ จัดสรร กำกับ ควบคุม การใช้ทรัพยากรน้ำและประปาสัมปทาน โดย กองการจัดสรรน้ำ ภารกิจที่ ๔ การแจ้งเตือนภัยและการจัดการสภาวะวิกฤต โดย กองวิจัย พัฒนา

และอุทกวิทยา และภารกิจที่ ๕ ระบบบริหารจัดการ โดย กองยุทธศาสตร์และแผนงาน ดำเนินการระบุความเสี่ยงตามภารกิจ/กิจกรรมที่ระบุในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง ตามประเภทความเสี่ยง ๕ ด้าน ประกอบด้วย ๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) ๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operation Risk : O) ๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) ๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ Compliance : C) ๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology : IT) ตามตารางการระบุความเสี่ยง (ทท.คส.๑) โดยหน่วยงานจะต้องดำเนินการวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยงเพื่อกำหนดกลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามตารางการประเมินความเสี่ยง (ทท.คส.๒) โดยต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วย ภารกิจ/วัตถุประสงค์ ปัจจัยเสี่ยง ระดับความเสี่ยง กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยงและกิจกรรมพร้อมกรอบวงเงินงบประมาณ ตามตารางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (ทท.คส.๓) โดยจัดส่งให้กองยุทธศาสตร์และแผนงานในฐานะฝ่ายเลขานุการคณะทำงานและคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อรวบรวม วิเคราะห์ เสนอคณะทำงาน และคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ความเห็นชอบกิจกรรม

๓.๓ กระบวนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำในภาพรวม

จากกระบวนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ข้อ ๓.๑ และ ๓.๒ ข้างต้น จะถูกเสนอให้คณะทำงาน และคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง พิจารณา โดยสรุปกระบวนการภาพรวมได้ดังนี้

กระบวนการวิเคราะห์โดยหน่วยงานภายในกรมทรัพยากรน้ำ ประกอบด้วย

(๑) การวิเคราะห์ภายในหน่วยงาน ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ หน่วยงานภายในกรมทรัพยากรน้ำรับผิดชอบดำเนินการวิเคราะห์ก่อนการจัดทำกระบวนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การทบทวนผลการดำเนินการ การวิเคราะห์องค์กร พันธกิจหลัก เป้าหมาย ปัจจัยภายในภายนอก ความต้องการ/ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เป็นต้น-

(๒) การระบุปัจจัยเสี่ยง หน่วยงานระบุความเสี่ยง จากเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นที่มีผลกระทบต่อเป้าหมายหลักของหน่วยงาน โดยระบุความเสี่ยงใน ๕ ด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

(๓) การประเมินความเสี่ยง ตามเกณฑ์ประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง เกณฑ์ประเมินความรุนแรงของผลกระทบ เกณฑ์ประเมินความอ่อนไหว

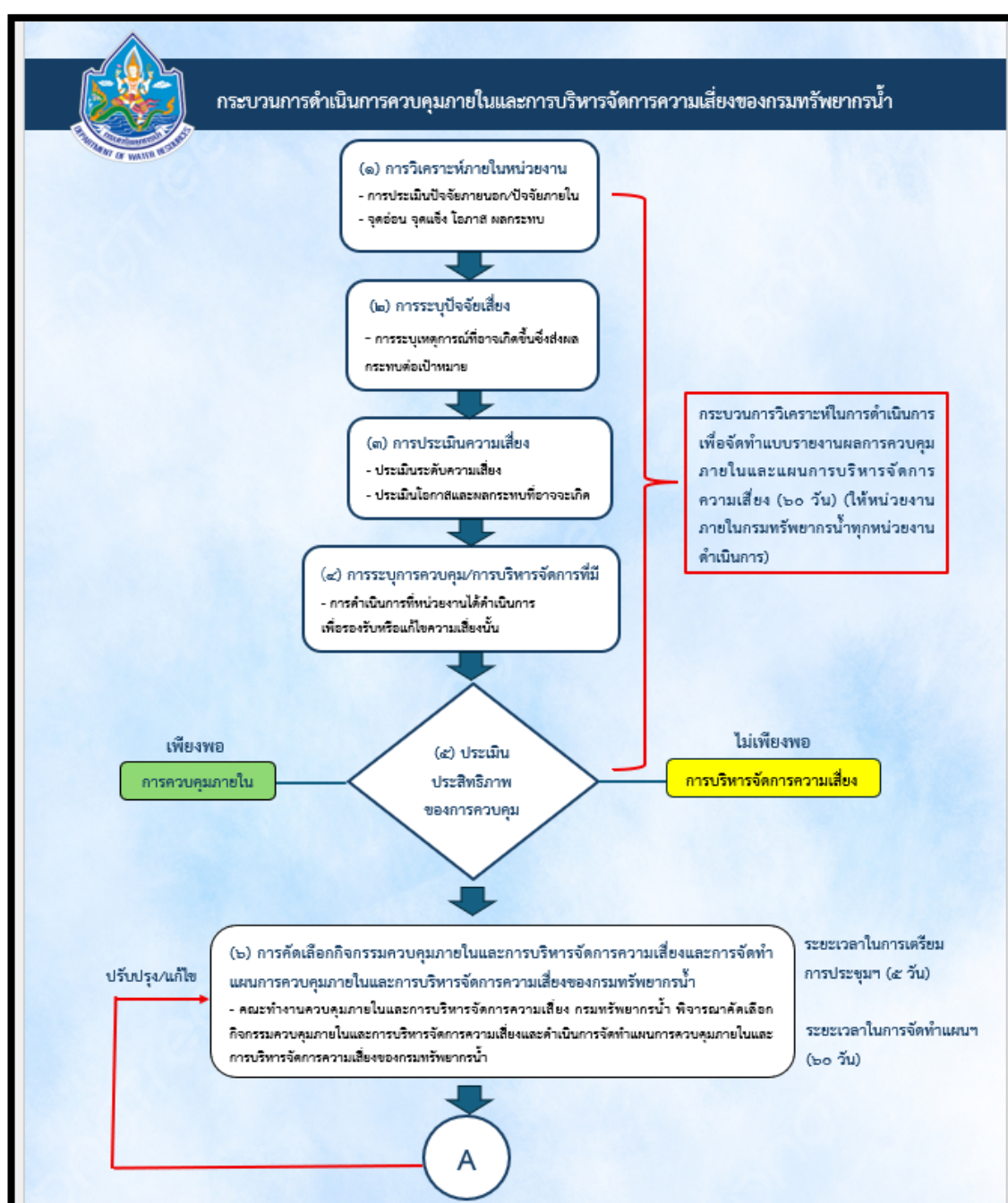
(๔) การระบุการควบคุม/การบริหารจัดการที่มี

(๕) การประเมินประสิทธิภาพของการควบคุม

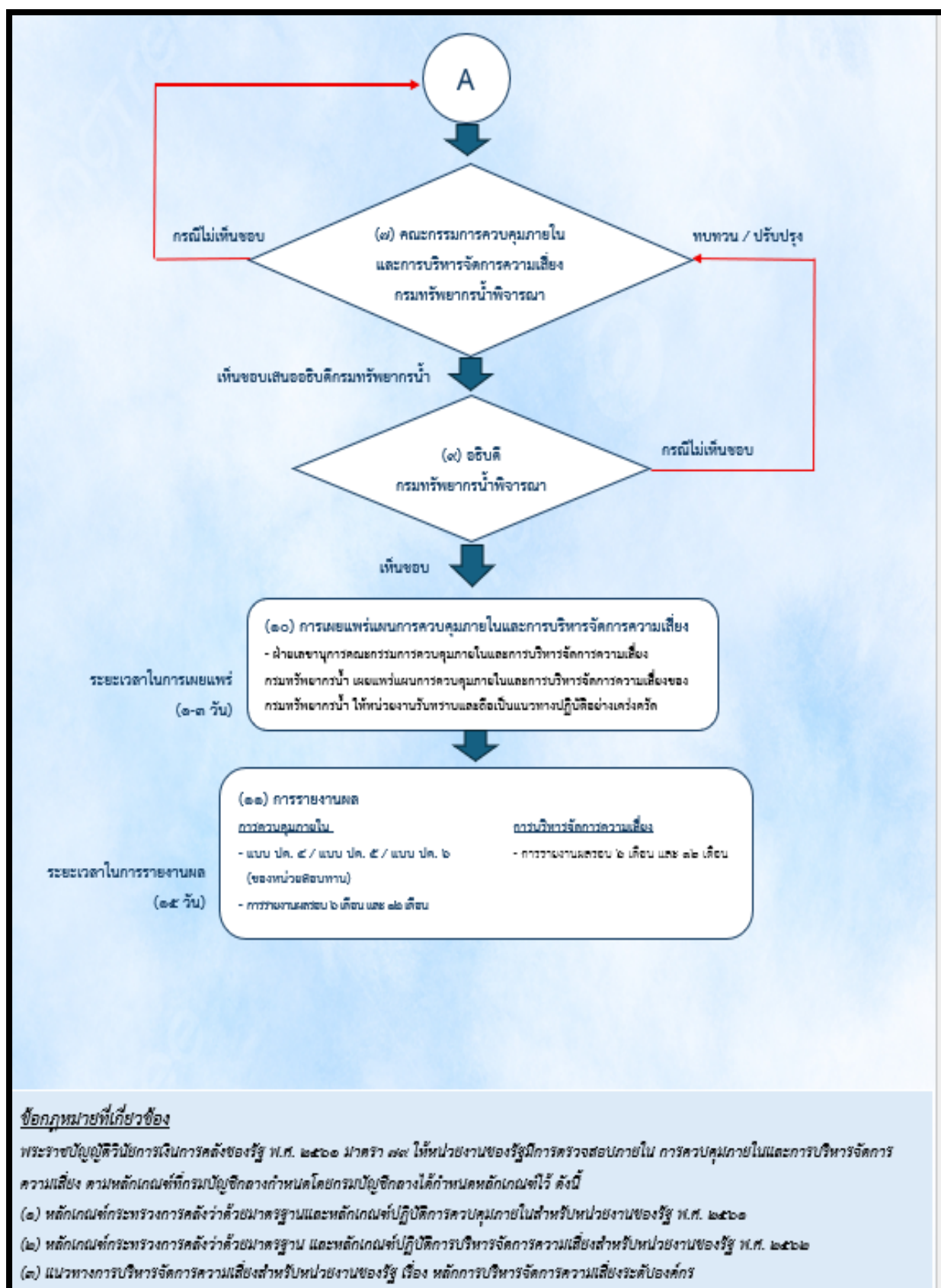
กระบวนการผ่านกลไกคณะทำงานและคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ

(๖) คณะทำงานควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ คัดเลือกกิจกรรมและจัดทำแผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

- (๗) คณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ พิจารณาแผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๘) อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำพิจารณาเห็นชอบ
- (๙) การเผยแพร่แผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๑๐) การรายงานผล หน่วยงานหลักที่รับผิดชอบตามภารกิจของกรมทรัพยากรน้ำ ดำเนินการในการรายงานผลการควบคุมภายในตามแบบ ปค. ๔ / ปค. ๕ / ปค. ๖ (สำหรับหน่วยสอบทาน) และการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ในรอบ ๖ เดือน และรอบ ๑๒ เดือน
- ดังปรากฏกระบวนการดำเนินการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำในรูปภาพที่ ๗-๑ และ ๗-๒



รูปภาพที่ ๗-๑ กระบวนการดำเนินการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ



รูปภาพที่ ๗-๒ กระบวนการดำเนินการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ

บทที่ ๔ แผนการควบคุมภายในและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ

๔.๑ แผนการควบคุมภายใน

กรมทรัพยากรน้ำได้ดำเนินการควบคุมภายในโดยได้ดำเนินการจัดทำแบบรายงานองค์ประกอบ การควบคุมภายใน (ปค. ๔) และแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค. ๕) โดยได้ดำเนินการ วิเคราะห์การควบคุมภายในหน่วยงาน ในภาพรวมตามกรอบ COSO 2013 โดยมีการวิเคราะห์ข้อมูลภาพรวม ของหน่วยงานมีการกำหนดสภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงาน การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการ ควบคุม การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร รวมไปถึงการติดตามประเมินผล โดยรายละเอียด ดำเนินการตามแบบฟอร์มที่กรมบัญชีกลางกำหนดในรูปแบบของรายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุม ภายใน (แบบ ปค. ๔) และมีการดำเนินการในการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) โดยกำหนดกิจกรรมที่กรมทรัพยากรน้ำจะดำเนินการควบคุมภายในจำนวน ๘ กิจกรรม ดังนี้

- (๑) กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะ และพื้นที่ชุ่มน้ำ
- (๒) การสำรวจออกแบบโครงการอนุรักษ์ พื้นฟู พัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ (ขนาดใหญ่)
- (๓) การตรวจกำกับและส่งเสริมการประกอบกิจการประปาสัมปทาน
- (๔) การแจ้งเตือนภัยด้วยระบบเตือนภัยล่วงหน้าหลาก-ดินถล่ม (Early Warning)
- (๕) ติดตามรายงานการให้ความช่วยเหลือในพื้นที่ผู้ประสบภัยแล้งและอุทกภัย
- (๖) การจัดทำแผนปฏิบัติการราชการกรมทรัพยากรน้ำ
- (๗) การบริหารจัดการโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งระบบเครือข่ายและการสื่อสาร ของกรม
- (๘) การจัดทำบัญชีวัสดุ ครุภัณฑ์

ทั้งนี้ กลุ่มตรวจสอบภายในของกรมทรัพยากรน้ำ ได้ดำเนินการสอบทานการควบคุมภายในทั้ง ๘ กิจกรรมการ ควบคุมเป็นที่เรียบร้อยแล้ว และกรมทรัพยากรน้ำได้กำหนดให้ ๘ กิจกรรมดังกล่าวเป็นกิจกรรมควบคุมภายใน ของกรมทรัพยากรน้ำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และกำหนดให้กิจกรรม “การแจ้งเตือนภัยด้วยระบบ เตือนภัยล่วงหน้าหลาก-ดินถล่ม (Early Warning)” เป็นกิจกรรมในภาพรวมของกรมทรัพยากรน้ำที่รายงาน กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมเพื่อนำไปเป็นกิจกรรมการควบคุมภายในของกระทรวง ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมต่อไป

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน กรมทรัพยากรน้ำ
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	๑.๑ ผู้บริหารของกรมทรัพยากรน้ำได้แสดงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรมโดยมีการประกาศและแสดงเจตนารมณ์ร่วมกันในการมุ่งมั่นปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นธรรม ประพฤติปฏิบัติตนด้วยความซื่อสัตย์สุจริตมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน บริหารงานเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล คิดถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตัวมีจิตสาธารณะ ดำรงตนเป็นแบบอย่างที่ดี และมุ่งมั่นพัฒนาให้บุคลากรมีพฤติกรรมที่สะท้อนคุณธรรมพื้นฐานของการอยู่ร่วมกัน ได้แก่ พอเพียง วินัย สุจริต จิตอาสา กตัญญู รวมทั้งได้มีการกำหนดนโยบายการไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) พร้อมทั้งแสดงเจตจำนงเข้าร่วมเป็นองค์กรพอเพียงด้านทุจริต โดยสนับสนุนให้เกิดกระบวนการมีส่วนร่วมของบุคลากรภายในองค์กรเพื่อดำเนินกิจกรรมเชิงสร้างสรรค์ในการส่งเสริมคุณธรรม ร่วมกันดูแลองค์กรให้มีการปฏิบัติงานอย่างโปร่งใส
๑.๒ การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน	๑.๒ มีนโยบายการกำกับดูแลองค์กรที่ดี เพื่อให้เป็นไปตามพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ และสอดคล้องกับเกณฑ์คุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ เพื่อเป็นมาตรฐานและเป็นแนวทางปฏิบัติ การกำกับ ควบคุมการปฏิบัติงานของบุคลากร ให้เป็นไปตามแผนการตรวจสอบ เพื่อเป็นมาตรฐานและเป็นแนวทางปฏิบัติ รวมทั้งเป็นค่านิยมร่วมสำหรับองค์กรและบุคลากรทุกคน พึงยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติควบคู่กับกฎข้อบังคับอื่นๆ อย่างทั่วถึง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.๓ จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ๑.๔ มุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากร ๑.๕ บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงาน	๑.๓ โครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบเป็นไปตามกฎกระทรวงการแบ่งส่วนราชการกรมทรัพยากรน้ำ พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยเหมาะสมกับภารกิจของหน่วยงานของรัฐและเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีการมอบอำนาจในการสั่งการ และปฏิบัติราชการแทนเป็นลายลักษณ์อักษร ๑.๔ สนับสนุนให้มีการพัฒนาบุคลากรและเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร โดยมีแผนจัดฝึกอบรมของกรมทรัพยากรน้ำ และให้เข้าอบรมกับหน่วยงานภายนอกขององค์กร ๑.๕ มีการถ่ายทอดตัวชี้วัดระดับองค์กรสู่บุคคลเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติ และนำผลการปฏิบัติงานมาประกอบการพิจารณาเลื่อนขั้นเงินเดือน
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กร ๒.๒ ระบุความเสี่ยงมีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน	๒.๑ กรมทรัพยากรน้ำมีการกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรอย่างชัดเจนและเพียงพอ ๒.๒ มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับภารกิจครอบคลุมทุกหน่วยงาน ๒.๓ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้นโดยคำนึงถึงโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตประกอบการประเมินความเสี่ยง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒.๓ พิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ระบุ และพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ ระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมภายใน โดยกำหนดไว้ในนโยบาย	๒.๔ กรมทรัพยากรน้ำมีการประเมินสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไปและอาจเกิดความเสี่ยงจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการควบคุมภายในเพื่อนำมาจัดการความเสี่ยงในแต่ละภารกิจที่เกิดขึ้นในแต่ละหน่วยงาน ๓.๑ ตามกระบวนการดำเนินงานของกรมทรัพยากรน้ำจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม มีการนำไปปฏิบัติและมีการติดตามการปฏิบัติงานตามกิจกรรมควบคุมภายในทำให้สามารถบรรเทาความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง ๓.๒ มีการกำหนดสิทธิในการเข้าใช้งานระบบสารสนเทศของกรมทรัพยากรน้ำของแต่ละหน่วยงาน รวมทั้งมีการศึกษารูปแบบการใช้เทคโนโลยีที่สนับสนุนการดำเนินงานควบคุม รวมทั้งใช้เพื่อประเมินความเสี่ยงในด้านต่างๆ เพิ่มขึ้น ๓.๓. กรมทรัพยากรน้ำมีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมภายในตามมาตรการของแต่ละหน่วยงานซึ่งครอบคลุมวัตถุประสงค์และขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อให้การดำเนินงานควบคุมภายในครอบคลุมวัตถุประสงค์และขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด ถูกต้อง และสำเร็จลุล่วงไปด้วยดี

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ จัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศและการสื่อสารมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์ ๔.๓ มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ ระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหาหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	๔.๑ กรมทรัพยากรน้ำมีระบบสารสนเทศและการสื่อสารในด้านการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ภายในหน่วยงานรับทราบและถือปฏิบัติเกี่ยวกับกิจการควบคุมภายใน เพื่อให้หน่วยงานบรรลุวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ๔.๒ กรมทรัพยากรน้ำได้มีการสื่อสารภายในโดยการแจ้งเวียนเอกสารผ่านระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ของแต่ละหน่วยงาน ผ่านระบบเว็บไซต์ของกรมทรัพยากรน้ำ และแอปพลิเคชัน Line เพื่อให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานรับทราบ ๔.๓ กรมทรัพยากรน้ำจัดให้มีการช่องทางบริการต่างๆ และระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อสถานการณ์ ๕.๑ กรมทรัพยากรน้ำจัดให้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอในระหว่างการทำงานโดยหัวหน้างานและรายงานผลการดำเนินงานเป็นรายเดือนรายไตรมาสให้ผู้บังคับบัญชาทราบเพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ กรณีพบปัญหา จุดอ่อนหรือข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน ผู้รับผิดชอบจะดำเนินการรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อหาวิธีการแก้ไข

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕.๒ ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	ได้ทันท่วงที และสามารถควบคุม ติดตาม แก้ไข และลดความเสี่ยงได้

ผลการประเมินโดยรวม

กรมทรัพยากรน้ำ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลเพียงพอที่จะทำให้ การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

กรมทรัพยากรน้ำ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
ภารกิจการกำกับ ควบคุม อนุรักษ์และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะและพื้นที่ชุ่มน้ำ						
๑. กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และ พัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะ และพื้นที่ชุ่มน้ำ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อกำหนดมาตรการ หลักเกณฑ์ หรือวิธีการ เพื่อการอนุรักษ์ ทรัพยากรน้ำสาธารณะและพื้นที่ ชุ่มน้ำ	- การกำหนดมาตรการ หลักเกณฑ์ หรือวิธีการ เพื่อการอนุรักษ์พื้นที่ ชุ่มน้ำยังไม่ครอบคลุมทุก ประเภทพื้นที่ชุ่มน้ำ	๑. มีมาตรการ อนุรักษ์พื้นที่ชุ่มน้ำ ๑๗ ข้อตามมติ คณะรัฐมนตรี เมื่อ วันที่ ๓ พ.ย. ๕๒ ๒. มีการจัดฝึกอบรม เกี่ยวกับการอนุรักษ์ พื้นที่ชุ่มน้ำ ๓. มีการเผยแพร่ ข้อมูล เพื่อเป็นคลัง ความรู้ให้กับ เจ้าหน้าที่ ดังนี้	- การควบคุมยังไม่เพียงพอและมี ความเสี่ยง ในระดับสูง	- มาตรการ หลักเกณฑ์ หรือวิธีการเพื่อการอนุรักษ์ พื้นที่ชุ่มน้ำยังไม่มี รายละเอียดเพียงพอ สำหรับการปฏิบัติจริง สำหรับพื้นที่ชุ่มน้ำ แต่ละประเภท	๑. รวมและสรุป มาตรการ หลักเกณฑ์ หรือ วิธีการเพื่อการ อนุรักษ์พื้นที่ ชุ่มน้ำแต่ละ ประเภท จากผลการศึกษา ของกรมทรัพยากร น้ำและหน่วยงาน ต่างๆ ๒. จัดประชุมเพื่อ ระดมความคิดเห็น จากเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้อง	กองอนุรักษ์ ทรัพยากรน้ำ/ สำนักงาน ทรัพยากรน้ำที่ ๑-๑๑)/ ๓๐ ก.ย.๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		- ข้อมูล GIS พื้นที่ ชุ่มน้ำ - มติ ครม. กฎหมาย - องค์ความรู้เกี่ยวกับ พื้นที่ชุ่มน้ำ			๓. จัดฝึกอบรมเพื่อ เพิ่มเติมองค์ความรู้ เกี่ยวกับพื้นที่ชุ่มน้ำ ซึ่งมีความเกี่ยวข้อง กับสหสาขาวิชา ให้กับบุคลากรที่ เกี่ยวข้อง	

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
ภารกิจการพัฒนา พื้นฟู ปรับปรุง ซ่อมแซม บริหารโครงการแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ						
๒. การสำรวจออกแบบโครงการ อนุรักษ์ พื้นฟู พัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ <u>วัตถุประสงค์</u> รูปแบบรายการละเอียดและราคา ค่าก่อสร้างโครงการอนุรักษ์ พื้นฟู พัฒนาแหล่งน้ำ และระบบ กระจายน้ำ มีความพร้อมในการ ขอรับการจัดสรรงบประมาณ และก่อสร้าง	๑. แบบโครงการ อนุรักษ์ พื้นฟู พัฒนา แหล่งน้ำ และระบบ กระจายน้ำ แล้วเสร็จ ลำช้ากว่ากำหนด ๒. แบบโครงการ อนุรักษ์ พื้นฟู พัฒนา แหล่งน้ำ และระบบ กระจายน้ำ มี รายละเอียดไม่ครบถ้วน สำหรับขอรับการจัดสรร งบประมาณ และ ก่อสร้าง	๑. การวางแผนการ ดำเนินงานตาม หลักเกณฑ์ข้อกำหนด และบริบทที่เกี่ยวข้อง ๒. การควบคุม กำกับ ติดตามเร่งรัด การดำเนินการ สำรองออกแบบ โครงการอนุรักษ์ พื้นฟู พัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ ๓. คู่มือการ ดำเนินงานโครงการ พัฒนา อนุรักษ์และ พื้นฟูแหล่งน้ำ ๔. คู่มือการสำรวจ ออกแบบโครงการ	- การควบคุม ภายในที่มีอยู่ สามารถควบคุม ความเสี่ยงในการ สำรองออกแบบ โครงการอนุรักษ์ พื้นฟู พัฒนาแหล่ง น้ำ และระบบ กระจายน้ำ ได้ใน ระดับหนึ่ง แต่ ยังคงมีความเสี่ยง อยู่	- แบบโครงการอนุรักษ์ พื้นฟู พัฒนาแหล่งน้ำ และ ระบบกระจายน้ำ มี รายละเอียดไม่ครบถ้วน สำหรับขอรับการจัดสรร งบประมาณ และก่อสร้าง	๑. ดำเนินการ ติดตามและ วิเคราะห์ปัญหา เพื่อนำมาปรับ แผนการสำรวจ ออกแบบโครงการ อนุรักษ์ พื้นฟู พัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจาย น้ำ ให้สามารถแล้ว เสร็จตาม กำหนดเวลา ๒. คณะทำงาน ควบคุม กำกับ ติดตามเร่งรัดการ ดำเนินงานการสำรวจ ออกแบบโครงการ	กองพัฒนา แหล่งน้ำ ๑/ กองพัฒนา แหล่งน้ำ ๒/ สำนักงาน ทรัพยากรน้ำ ที่ ๑-๑๑)/ ๓๐ ก.ย.๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		อนุรักษ์ พัฒนา แหล่งน้ำ และระบบ กระจายน้ำ ๓. ใช้เทคโนโลยีที่ สนับสนุนงานสำรวจ ออกแบบ การจัดทำ แบบรูปรายการ และ ประมาณราคา ค่าก่อสร้าง เพื่อให้เกิด ความรวดเร็ว แม่นยำ และมีประสิทธิภาพ ภายใต้กรอบเวลาที่ กำหนด ๔. เสริมสร้างองค์ ความรู้ให้กับ เจ้าหน้าที่ โดยมี ข้อตกลงความร่วมมือ กับ วสท. ในการ			อนุรักษ์ พัฒนา แหล่งน้ำ และ ระบบกระจายน้ำ เพื่อให้ได้แบบที่มี ความพร้อมในการ ขอรับการจัดสรร งบประมาณ และ ก่อสร้าง พัฒนาองค์ความรู้ ให้กับเจ้าหน้าที่อย่าง ต่อเนื่อง เพื่อให้เกิด ทักษะ ความชำนาญ	

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		เสริมสร้างศักยภาพ และความชำนาญ ให้กับเจ้าหน้าที่ใน การสำรวจ ออกแบบ การจัดทำแบบรูป รายการ และ ประมาณราคา ค่าก่อสร้างให้ ครบถ้วน ถูกต้อง รวดเร็ว พร้อม สำหรับการก่อสร้าง โครงการ				

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
ภารกิจการจัดสรร กำกับ ควบคุม การใช้ทรัพยากรน้ำและประปาสัมปทาน						
๓.การตรวจกำกับและส่งเสริม การประกอบกิจการประปา สัมปทาน วัตถุประสงค์ เพื่อตรวจสอบ ควบคุม กำกับ และดูแลกิจการประปาสัมปทาน ให้ปฏิบัติตามข้อบังคับและ เงื่อนไขของสัมปทานและ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และส่งเสริม การประกอบกิจการประปา สัมปทาน	- การตรวจกำกับ การประกอบกิจการประปา สัมปทานไม่เป็นไปตาม แผนการตรวจกำกับ	๑. มีการจัดทำ แผนการตรวจกำกับ การประกอบกิจการ ประปาสัมปทาน เพื่อ กำหนดกรอบแนว ทางการตรวจกำกับ เป็นไปตามนโยบาย และสอดคล้องกับ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับการดำเนินการ ประกอบกิจการ ประปาสัมปทาน ๒. การเตรียมการเพื่อ ตรวจกำกับ การประกอบกิจการ ประปาสัมปทาน	- การควบคุมที่มี อยู่ไม่เพียงพอ	- การตรวจกำกับ การประกอบกิจการประปา สัมปทานคลาดเคลื่อนไป จากแผนที่กำหนดไว้	ทบทวนปรับ แผนการดำเนินงาน ให้มีความยืดหยุ่น พร้อมรับกับ สถานการณ์ที่ เปลี่ยนแปลง	กองจัดสรรน้ำ/ สำนักงาน ทรัพยากรน้ำ ที่ ๑-๑๑/ ๓๐ ก.ย.๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		โดยการจัดประชุม/ แจ้งเวียนแผนงานการ ปฏิบัติให้เจ้าหน้าที่ ส่วนอนุญาตประปา สัมปทานเพื่อถือปฏิบัติ เป็นไปในทิศทาง เดียวกัน รวมทั้งมีแผน สำรองที่สามารถ รองรับ สถานการณ์ที่ เปลี่ยนแปลงได้ ๓. มีการจัดเตรียม ข้อมูลการตรวจกำกับ ประกอบกิจการ ประปาสัมปทานและ เครื่องมืออุปกรณ์ เช่น แบบฟอร์มการ ตรวจกำกับ กฎหมาย				

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		ที่เกี่ยวข้อง แบบฟอร์มการเก็บ ตัวอย่างน้ำ อุปกรณ์ เครื่องมือตรวจ วิเคราะห์คุณภาพน้ำ กล้องถ่ายรูป เครื่อง ตรวจวัดพิกัดทาง ภูมิศาสตร์ (GIS) เป็นต้น ๔. มีการจัดทำคู่มือ การตรวจกำกับ ประกอบกิจการ ประปาสัมปทาน/ คู่มือการจัดเตรียม ตรวจสอบเอกสาร หลักฐานและสถานที่ เพื่อขอดำเนินการ เกี่ยวกับสัมปทาน				

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		ประกอบกิจการ ประปา/คู่มือการ วิเคราะห์คุณภาพ น้ำประปา/รายงาน สรุปผลการตรวจ กำกับกับการประกอบ กิจการประปา สัมปทาน ประจำปี ๕. ให้คำปรึกษาและ คำแนะนำแก่ผู้ ประกอบกิจการ จัดทำคู่มือการ ดำเนินการเกี่ยวกับ สัมปทานประกอบ กิจการประปา คู่มือ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับสัมปทานประกอบ กิจการประปา				

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		รวมทั้งรวบรวม ปัญหาอุปสรรคด้าน ต่าง ๆ ทั้งด้าน กฎหมาย ระเบียบ ปฏิบัติและวิธีการ ด้านการประกอบ กิจการประปา สัมปทาน ๖. มีการจัดทำ รายงานสรุปผลการ ตรวจกำกับ การประกอบกิจการ ประปาสัมปทาน ประจำปี เพื่อ นำเสนอผู้ให้ สัมปทานทราบ				

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
ภารกิจการแจ้งเตือนภัยและการจัดการสภาวะวิกฤต						
๕. การแจ้งเตือนภัยด้วยระบบ เตือนภัยล่วงหน้าหลาก -ดินถล่ม (Early Warning) วัตถุประสงค์ ลดการสูญเสียของประชาชนจาก การมีระบบเฝ้าระวัง คาดการณ์ และแจ้งข้อมูลเพื่อการเตือนภัย	- การแจ้งเตือนภัยด้วย ไม่ทันต่อเหตุการณ์ครบ ร้อยละ ๑๐๐ ในทุก พื้นที่ที่ติดตั้งสถานีเตือน ภัยล่วงหน้าหลาก -ดินถล่ม (Early Warning)	๑. จัดทำแผนตรวจ บำรุงรักษาและ ซ่อมแซมอุปกรณ์ ประจำสถานีฯ โดย จัดลำดับความสำคัญ และให้สอดคล้องกับ สภาพแวดล้อมที่ เปลี่ยนแปลงและ งบประมาณที่ได้รับ การจัดสรร ๒. ติดตั้งโปรแกรม และอุปกรณ์ ประมวลผลและ ควบคุมการตรวจวัด แบบออนไลน์	- การควบคุมที่ ดำเนินการอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ แต่ยังไม่ เพียงพอ	- การพร้อมใช้งานของ สถานียังไม่เกินร้อยละ ๘๐ ของสถานีที่มีอยู่ เนื่องจากอุปกรณ์ประจำ สถานีทุกสถานีควรซ่อม บำรุงเป็นประจำทุกเดือน ประกอบกับสถานีที่ มีอายุเกินกว่า ๕ ปี เกิด ชำรุด เสียหาย จำเป็นต้อง ซ่อมบำรุงให้พร้อมใช้งาน ตลอดเวลา	ทบทวนแผนตรวจ บำรุงรักษาและ ซ่อมแซมอุปกรณ์ ประจำสถานีฯ ให้ สอดคล้องกับ สภาพแวดล้อมที่ เปลี่ยนแปลง	กองวิจัย พัฒนา และอุทกวิทยา/ สำนักงาน ทรัพยากรน้ำ ที่ ๑-๑๑/ ๓๐ ก.ย.๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		๓. จัดทำคู่มือในการ บำรุงรักษาสถานีฯ มอบแก่เจ้าหน้าที่เพื่อ ใช้ในการปฏิบัติงาน ๔. จัดการฝึกอบรม ร่วมกันระหว่าง เครือข่ายผู้รู้ประจำ สถานีฯกับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานประจำ พื้นที่ เพื่อประสาน การปฏิบัติงานใน ภาวะฉุกเฉิน ๕. จัดประชุมเชิง ปฏิบัติการ/ การประชุมเตรียม ความพร้อม เพื่อ ซักซ้อมความเข้าใจ ร่วมกันระหว่าง				

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		ส่วนกลาง และ สทท. ๑-๑๑ ในการ ดำเนินงานให้ สอดคล้องกัน พร้อม แจ้งปัญหา/อุปสรรค ในการดำเนินงาน ให้ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทราบต่อไป				

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
ภารกิจการแจ้งเตือนภัยและการจัดการสภาวะวิกฤต						
๕. ติดตามการให้ความ ช่วยเหลือในพื้นที่ผู้ประสบภัย แล้งและอุทกภัย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อติดตามการให้ความ ช่วยเหลือในพื้นที่ผู้ประสบภัยแล้ง และอุทกภัย อย่างทันเหตุการณ์ โดยการสูบน้ำ/แจกน้ำ ทั้งด้าน อุปโภคและบริโภค จาก สทน. ๑- ๑๑ และรวบรวมข้อมูลให้ผู้บริหาร ระดับสูงได้รับทราบ ๒. เพื่อติดตามข้อมูลสถานะความ พร้อมของเครื่องสูบน้ำในการให้ ความช่วยเหลือในพื้นที่ประสบภัย	- ข้อมูลการให้ความ ช่วยเหลือในพื้นที่ที่ ประสบภัยแล้งและ อุทกภัย ข้อมูลสถานะ ความพร้อมของเครื่อง สูบน้ำ จาก สทน. ๑ - ๑๑ ยังมีความ คลาดเคลื่อน ไม่ ครบถ้วนถูกต้อง และ เป็นปัจจุบัน	๑. กำหนดให้ สทน. ๑ - ๑๑ รายงาน ข้อมูลการให้ความ ช่วยเหลือในพื้นที่ที่ ประสบภัยแล้งและ อุทกภัยที่ทาง กวป. กำหนด ผ่าน Application LINE เป็นรายวัน และราย สัปดาห์ พร้อมจัดเก็บ ข้อมูลตาราง รูปภาพ Onepage ผ่าน ระบบ Cloud	- การควบคุมที่มี อยู่ยอมรับได้ แต่ ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากยังมี ความเสี่ยงด้าน ข้อมูลความ ช่วยเหลือฯ ที่มี การเปลี่ยนแปลง อยู่เสมอทำให้เกิด ความ คลาดเคลื่อน/ ล่าช้า อีกทั้งขาด การให้ ความสำคัญใน การรายงาน ข้อมูลฯ ซึ่งอาจ	- ความเสี่ยงอยู่ในเกณฑ์ ปานกลาง เนื่องจาก ข้อมูลการให้ความ ช่วยเหลือในพื้นที่ที่ประสบ ภัยแล้งและอุทกภัย มีการ เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา (เช่น ข้อมูลความพร้อม เครื่องสูบน้ำ เรือ และ รถบรรทุก) ซึ่งอาจ คลาดเคลื่อน ไม่ตรงกัน ทำ ให้การบริหารเครื่องสูบน้ำ การช่วยเหลือไม่มี ประสิทธิภาพ	๑. เพิ่มความถี่ใน การประสานงาน และตรวจสอบ ข้อมูลกับหน่วยงาน ในพื้นที่เพื่อให้ ข้อมูลมีความ ชัดเจนและเป็น ปัจจุบัน ๒. กำหนดแผน ติดตามตรวจสอบ การให้ความ ช่วยเหลือในพื้นที่ที่ ประสบภัยแล้งและ อุทกภัย เพื่อ ตรวจสอบความ	กองเคราะห์และ ประเมิน สถานการณ์น้ำ/ สำนักงาน ทรัพยากรน้ำที่ ๑-๑๑/ ๓๐ ก.ย. ๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
แล้งและอุทกภัย ให้ผู้บริหาร ระดับสูงสามารถบริหารจัดการ เครื่องสูบน้ำให้เหมาะสมและ สอดคล้องกับสถานการณ์ภัยแล้ง และอุทกภัย		๒. ติดตาม ประสาน งานด้านข้อมูลผ่าน การโทรสอบถามกับ สทท. ๑ - ๑๑ หาก ข้อมูลล่าช้าหรือเลย ระยะเวลาที่กำหนด ๓. จัดประชุม คณะทำงานด้าน ประเมินสถานการณ์ น้ำและการบริหาร จัดการน้ำ เพื่อ ติดตามสถานการณ์ น้ำและการให้ความ ช่วยเหลือในพื้นที่ ผู้ประสบภัย	ส่งผลต่อการ วิเคราะห์ และ การวางแผน กำหนดพื้นที่ใน การให้ความ ช่วยเหลือในพื้นที่ ผู้ประสบภัยแล้ง และอุทกภัย ของ สทท. ๑ - ๑๑ ทั้งใน ภาวะปกติและ ภาวะวิกฤติได้ อย่างมี ประสิทธิภาพ		ถูกต้องของข้อมูลที่ได้รับจาก สทท. ๑ - ๑๑ ทุกสัปดาห์ ๓. ข้อมูลการให้ ความช่วยเหลือใน พื้นที่ผู้ประสบภัย แล้งและอุทกภัย จะต้องมีการรับรอง รายงานผ่าน ผอ. สทท. ๑ - ๑๑ เพื่อ ความถูกต้องของ ข้อมูล ๔. ให้ สทท. ๑ - ๑๑ ดำเนินการ ช่วยเหลือตามคำ ร้องขอของ	

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		แล้งและอุทกภัยใน ปัจจุบัน			ประชาชน/องค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่นทุกราย พร้อมจัดเก็บ เอกสารใบร้องขอ เพื่อประกอบการ รายงานให้ความ ช่วยเหลือในพื้นที่ ตามตัวชี้วัดต่อไป	

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
ภารกิจระบบบริหารจัดการ						
๖. การจัดทำแผนปฏิบัติการ กรมทรัพยากรน้ำ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบริหารราชการของ กรมทรัพยากรน้ำเกิดผลสัมฤทธิ์ ต่อภารกิจของรัฐ ๒. เพื่อให้แผนปฏิบัติการของ กรมทรัพยากรน้ำ ครอบคลุม ภารกิจ/กิจกรรม และพื้นที่ใน ส่วนของความรับผิดชอบของกรม ทรัพยากรน้ำ โดยดำเนินการตาม กรอบระยะเวลาที่กำหนด	- การจัดทำแผนปฏิบัติ ราชการกรมทรัพยากรน้ำ ยังไม่ครอบคลุมทุก ภารกิจ/กิจกรรม และทุก พื้นที่	๑. พระราชกฤษฎีกา ว่าด้วยหลักเกณฑ์ และวิธีการบริหาร กิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๕๖ มาตรา ๑๖ และ ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๒ มาตรา ๙ กำหนดให้ส่วน ราชการจัดทำ แผนปฏิบัติการ ระยะ ๕ ปี ให้สอดคล้องกับ ยุทธศาสตร์ชาติแผน แม่บทภายใต้ ยุทธศาสตร์ชาติ	- การควบคุมที่มี อยู่สามารถลด ความเสี่ยงได้ ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ เพียงพอ	- การจัดทำแผนปฏิบัติ ราชการกรมทรัพยากรน้ำ มีการดำเนินการยังไม่ ครอบคลุม ทุกภารกิจ/ กิจกรรม และทุกพื้นที่	๑. มีการประชุม คณะกรรมการและ คณะทำงานฯ มากกว่า ๑ ครั้ง ต่อปี ๒. มีการจัดประชุม ทบทวนแผนปฏิบัติ ราชการ กรมทรัพยากรน้ำ ในระยะ ๕ ปี และ รายปี เพื่อทบทวน ให้แผนมีความ ครอบคลุมและ ครบถ้วนมากยิ่งขึ้น	กองยุทธศาสตร์ และแผนงาน/ สำนักงาน ทรัพยากรน้ำที่ ๑-๑๑/ ๓๐ ก.ย. ๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		แผนการปฏิรูป ประเทศ แผนพัฒนา เศรษฐกิจและ สังคมแห่งชาติ และ นโยบายของ คณะรัฐมนตรีที่แถลง ต่อรัฐสภา ๒. มีการจัดทำ ปฏิทินการ ปฏิบัติงานในการ จัดทำแผนปฏิบัติ ราชการกรม ทรัพยากรน้ำ โดยมีการระบุ ช่วงเวลาในการ ดำเนินการแต่ละ ขั้นตอนให้แล้วเสร็จ ตามกำหนดเวลา			อย่างน้อย ปีละ ๑ ครั้ง	

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		๓. คำสั่งกรม ทรัพยากรน้ำที่ ๑๖๐/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้ง คณะกรรมการพิจารณา แผนปฏิบัติการราชการ กรมทรัพยากรน้ำ โดยมีหน้าที่และ อำนาจ เช่น พิจารณาให้ความ เห็นชอบแผนปฏิบัติ ราชการกรม ทรัพยากรน้ำ ให้เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ สอดคล้อง เชื่อมโยง กับยุทธศาสตร์ชาติ				

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		๒๐ ปี แผนปฏิรูป ประเทศ แผนพัฒนา เศรษฐกิจและสังคม แห่งชาติ เป้าหมาย การพัฒนาที่ยั่งยืน แผนแม่บทการ บริหารจัดการ ทรัพยากรน้ำ ๒๐ ปี แผนสำคัญอื่นๆที่ เกี่ยวข้อง และ ภารกิจของ กรมทรัพยากรน้ำ อำนวยการ บริหาร กำกับ และกำหนด แนวทางการ ขับเคลื่อน ระบบ การวัด เพื่อ ประเมินผลการ				

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		ปฏิบัติราชการเพื่อ สนับสนุนภารกิจ และ แผนปฏิบัติราชการ ของกรมทรัพยากร น้ำ ให้บรรลุ เป้าหมายที่กำหนดไว้ เป็นต้น ๔. คำสั่งกรม ทรัพยากรน้ำที่ ๕๒๑/ ๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้ง คณะทำงานย่อย ขับเคลื่อนภายใต้ แผนแม่บทการ บริหารจัดการ ทรัพยากรน้ำ ๒๐ ปี				

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		กรมทรัพยากรน้ำขึ้น จำนวน ๕ คณะทำงาน ประกอบด้วย - คณะทำงาน ด้านการจัดการน้ำ อุทกภัย - คณะทำงานด้าน การสร้างความมั่นคง ของน้ำภาคการผลิต - คณะทำงานด้าน การจัดการน้ำท่วม และอุทกภัย - คณะทำงานด้าน การอนุรักษ์และฟื้นฟู ระบบนิเวศทรัพยากร น้ำ				

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		- คณะทำงานด้าน การบริหาร โดยมี หน้าที่และอำนาจ เช่น วิเคราะห์และ จัดทำแผนการ พัฒนาบริหารจัดการ ทรัพยากรน้ำ ในประเด็นที่ต้อง บูรณาการการ แก้ปัญหา และ ประเด็นที่ต้อง ขับเคลื่อนภายใต้ แผนแม่บทการ บริหารจัดการ ทรัพยากรน้ำ ๒๐ ปี ในแต่ละด้าน เป็นต้น				

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		๕. จัดประชุมเชิง ปฏิบัติการ เรื่อง การทบทวนและ จัดทำแผนปฏิบัติ ราชการกรม ทรัพยากรน้ำ ระยะ ๕ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) ๖. จัดประชุม คณะกรรมการพิจารณา แผนปฏิบัติราชการ กรมทรัพยากรน้ำ				

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
ภารกิจระบบบริหารจัดการ						
๗. การบริหารจัดการโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งระบบเครือข่ายและการสื่อสารของกรม <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การบริหารจัดการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ระบบฐานข้อมูล ระบบเครือข่ายและการสื่อสาร มีประสิทธิภาพ มั่นคงปลอดภัย	- การโจมตีทางไซเบอร์รูปแบบใหม่ๆ จากภายนอกที่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อทรัพย์สินสารสนเทศ	๑. มีการปรับปรุงค่า Configuration ของอุปกรณ์ ป้องกันการบุกรุกโจมตีจากภายนอก (Firewall) เพื่อให้อุปกรณ์มีความปลอดภัยอยู่เสมอ ๒. มีการสำรวจและติดตั้ง Antivirus ในเครื่องคอมพิวเตอร์ของผู้ใช้งาน เพื่อป้องกันการบุกรุกโจมตีจากไวรัสและมัลแวร์	- การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอเนื่องจากอุปกรณ์ Firewall มีอายุการใช้งานซอฟต์แวร์ (License) จำกัดปีต่อปี ซึ่งหากหมดอายุการใช้งานจะส่งผลให้อุปกรณ์ทำงานป้องกันได้เพียงระดับหนึ่งแต่ไม่	- อุปกรณ์ Firewall มีอายุการใช้งานซอฟต์แวร์ (License) จำกัดปีต่อปี ทำให้ไม่สามารถป้องกันภัยคุกคามไซเบอร์ได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ - โปรแกรม Antivirus มีอายุการใช้งานจำกัดปีต่อปี ทำให้เครื่องคอมพิวเตอร์ไม่สามารถตรวจจับไวรัสและมัลแวร์ได้	๑. มีการจัดหาซอฟต์แวร์ (License) เพื่อต่ออายุการใช้งานของอุปกรณ์ Firewall เป็นประจำทุกปี ๒. มีการปรับปรุงทบทวนแผนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ได้แก่ แผนบริหารความเสี่ยง, แผนเตรียมความพร้อมกรณีฉุกเฉินของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ,	ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร/ ๓๐ ก.ย. ๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
			สามารถป้องกันภัย คุกคามไซเบอร์ ได้อย่างเต็ม ประสิทธิภาพ - การควบคุมที่มี อยู่สามารถลด ความเสี่ยงได้ ระดับหนึ่งแต่ยัง ไม่เพียงพอ เนื่องจาก โปรแกรม Antivirus มีอายุ การใช้งานจำกัดปี ต่อปี หาก หมดอายุการใช้ งานจะทำให้ เครื่อง คอมพิวเตอร์		แผนการบริหาร จัดการความ ต่อเนื่องทางการ ปฏิบัติงาน ๓. มีการจัดหา Antivirus เพื่อต่อ อายุการใช้งาน เครื่องคอมพิวเตอร์ ของกรมทรัพยากร น้ำเป็นประจำทุกปี	

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
			ไม่สามารถ ตรวจจับไวรัส และมัลแวร์ได้			

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
ภารกิจระบบบริหารจัดการ						
๘. ดำเนินการจัดทำรายงาน การเงินประจำปีของ กรมทรัพยากรน้ำ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การจัดทำรายงานการเงิน ของกรมทรัพยากรน้ำ ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตาม หลักเกณฑ์และวิธีการที่ กระทรวงการคลังกำหนด	- รายงานครุภัณฑ์ใน ระบบ GFMS ไม่ตรง กับรายงานพัสดุ คงเหลือประจำปี - การบันทึกบัญชีหมวด สินทรัพย์โครงสร้าง พื้นฐานอื่น ยังมีความ คลาดเคลื่อน ไม่ถูกต้อง ครบถ้วนตามข้อเท็จจริง	๑. เรียงรายงาน ครุภัณฑ์ในระบบ GFMS ส่งให้ หน่วยงานตรวจสอบ กับในทะเบียนคุม ทรัพย์สิน ๒. จัดทำทะเบียนคุม ทรัพย์สินรายตัวให้ เป็นปัจจุบันและ สามารถตรวจสอบได้ ๓. มีการประชุมเพื่อ ข้อมความเข้าใจและ หารือประเด็นที่ เกี่ยวข้อง	- การควบคุม ภายในที่มีอยู่ สามารถควบคุมได้ บางส่วนเนื่องจาก มีรายการสินทรัพย์ ซึ่งไม่มีข้อมูลใน ทะเบียนคุม ทรัพย์สิน	- ความคลาดเคลื่อนของ รายงานครุภัณฑ์ในระบบ GFMS กับรายงานพัสดุ คงเหลือประจำปี - การบันทึกบัญชีสินทรัพย์ โครงสร้างพื้นฐานอื่นมี ความคลาดเคลื่อนไปจาก ข้อเท็จจริง	๑. กำหนดแนว ปฏิบัติด้านบัญชี ครุภัณฑ์และ สินทรัพย์โครงสร้าง พื้นฐานอื่นให้ ครบถ้วน ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน ๒. กำหนดขั้นตอน และระยะเวลาใน การปฏิบัติงานด้าน บัญชีให้หน่วย เบิกจ่ายดำเนินการ ในระบบ New GFMS Thai ภายในกำหนด ๓. ประสานงานกับ	สำนักงาน เลขานุการกรม, กอง,ศูนย์,กลุ่ม)/ สำนักงาน ทรัพยากรน้ำ ที่ ๑-๑๑ ๓๐ ก.ย. ๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		๔. ให้ทุกหน่วยงาน จัดส่งรายงานการ เคลื่อนไหวของ สินทรัพย์ประจำเดือน ภายในวันที่ ๕ ของเดือนถัดไป			ผู้ปฏิบัติโดยตรง เพื่อสื่อสารและทำ ความเข้าใจร่วมกัน	

๔.๒ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ

กรมทรัพยากรน้ำ ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยนำกรอบแนวคิด COSO ERM 2017 มาประยุกต์ใช้ในการดำเนินงาน โดยมีการกำหนดการกำกับดูแลหน่วยงาน การกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง การกำหนดนโยบายเพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมายในการดำเนินงานการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สามารถลดผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งมีการรายงานการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อหาวิธีและแนวทางในการปรับปรุงการดำเนินงานที่ยังคงมีความเสี่ยงเหลืออยู่ โดยการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยคำนึงถึงนโยบายการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ ครอบคลุม ๗ ด้าน ประกอบด้วย ๑) ด้านกลยุทธ์ ๒) ด้านการดำเนินการ ๓) ด้านการเงิน ๔) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ ๕) ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ๖) ด้านภาพลักษณ์ขององค์กร และ ๗) ด้านการป้องกันการทุจริต ซึ่งในส่วนของการป้องกันการทุจริต กรมทรัพยากรน้ำโดยกลุ่มงานจริยธรรม ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ในโครงการอนุรักษ์ฟื้นฟูคลองบางเต้าแม่ พร้อมระบบกระจายน้ำ ตำบลเขาต่อ อำเภอปลายพระยา จังหวัดกระบี่ อยู่ในความรับผิดชอบของกองพัฒนาแหล่งน้ำ ๑

ทั้งนี้ กรมทรัพยากรน้ำได้รวบรวมและวิเคราะห์แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยแบ่งตามภารกิจของกรมทรัพยากรน้ำ จำนวน ๕ ภารกิจ ๖ กิจกรรม ดังนี้

ภารกิจที่ ๑ กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะ และ พื้นที่ชุ่มน้ำ

กิจกรรมที่ ๑ กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะ และพื้นที่ชุ่มน้ำ

ภารกิจที่ ๒ พัฒนา ฟื้นฟู ปรับปรุง ซ่อมแซม บริหารโครงการแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ

กิจกรรมที่ ๒ การก่อสร้างโครงการอนุรักษ์ฟื้นฟู พัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ

ภารกิจที่ ๓ จัดสรร กำกับ ควบคุมการใช้ทรัพยากรน้ำและประปาสัมปทาน

กิจกรรมที่ ๓ การอนุญาตใช้น้ำประเภทที่สาม ตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การจัดสรรน้ำและการใช้น้ำ

ภารกิจที่ ๔ แจ้งเตือนภัยและการจัดการสภาวะวิกฤต

กิจกรรมที่ ๔ การแจ้งเตือนภัยและการบำรุงรักษาระบบเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning)

ภารกิจที่ ๕ ระบบบริหารจัดการ

กิจกรรมที่ ๕ การบริหารงบประมาณ

กิจกรรมที่ ๖ การบริหารจัดการโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีสารสนเทศรวมทั้งระบบเครือข่ายและการสื่อสารของกรม

ภารกิจที่ ๑ ภารกิจกำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำ
สาธารณะ และ พื้นที่ชุ่มน้ำ

กิจกรรม: (๑) กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะ และพื้นที่ชุ่มน้ำ

ตารางการระบุความเสี่ยง (ทท.คส.๑)

หน่วยงานหลักที่รับผิดชอบ: กองอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ

ภารกิจ/กิจกรรมที่ระบุในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง				
		กลยุทธ์ (Strategic)	การปฏิบัติงาน (Operation)	การเงิน (Financial)	ความเสี่ยงทาง กฎหมาย (Compliance)	ความเสี่ยงด้าน เทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology)
กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะ และพื้นที่ชุ่มน้ำ วัตถุประสงค์ ๑) เพื่อกำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาพื้นที่ชุ่มน้ำ ให้มีการใช้พื้นที่ชุ่มน้ำอย่างมีประสิทธิภาพ ๒) เพื่อจัดตั้งและเสริมสร้างศักยภาพด้านการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ แก่กลุ่มผู้ใช้น้ำ โครงการอนุรักษ์ พื้นที่ชุ่มน้ำ และพัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ	๑) ความรู้ในการดำเนินงานเกี่ยวกับการบริหารจัดการพื้นที่ชุ่มน้ำ ในเรื่องสิ่งแวดล้อม และระบบนิเวศมีการเปลี่ยนแปลง อยู่เสมอในแต่ละพื้นที่แตกต่างกัน		✓			
	๒) การจัดตั้งกลุ่มผู้ใช้น้ำในโครงการอนุรักษ์ พื้นที่ชุ่มน้ำ และพัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ ไม่ครอบคลุมทุกโครงการ		✓			

ความเสี่ยง / ประเภทของความเสี่ยง	โอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยง										กลยุทธ์ในการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง	
	โอกาส (Likelihood : L)					ผลกระทบ (Impact : I)					ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)	
	๑	๒	๓	๔	๕	๑	๒	๓	๔	๕	D = L x I	
ประเภทความเสี่ยง : การปฏิบัติงาน (Operation)												
ความเสี่ยง ๑) ความรู้ในการดำเนินงานเกี่ยวกับการบริหารจัดการพื้นที่ชุ่มน้ำ ในเรื่องสิ่งแวดล้อมและระบบนิเวศมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอในแต่ละพื้นที่แตกต่างกัน				๔				๓			๑๒ ความเสี่ยงปานกลาง	แก้ไขความเสี่ยง (Treat Risk)
๒) การจัดตั้งกลุ่มผู้ใช้น้ำในโครงการอนุรักษ์พื้นที่ชุ่มน้ำ และพัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำไม่ครอบคลุมทุกโครงการ					๕			๓			๑๕ ความเสี่ยงสูง	แก้ไขความเสี่ยง (Treat Risk)

ตารางอธิบายในการเกิดความเลื่อง และความรุนแรงของผลกระทบ

ลำดับ	โอกาส (Likelihood : L)	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	ไม่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นหรือมีเพียงเล็กน้อย
๒	น้อย	มีโอกาสดังเกิดขึ้นได้แต่ยังไม่เคยเกิดขึ้น หรืออาจเกิดขึ้นได้ภายในหลายรอบปี
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังเกิดขึ้นได้ หรืออาจเกิดขึ้นได้ภายในรอบปี
๔	มาก	มีโอกาสดังเกิดขึ้นได้ง่าย หรืออาจเกิดขึ้นได้ภายในรอบสัปดาห์ถึงเดือน
๕	มากที่สุด	มีโอกาสดังเกิดขึ้นบ่อย หรืออาจเกิดขึ้นได้ภายในรอบวันถึงสัปดาห์

ลำดับ	ผลกระทบ (Impact : I)	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานเพียงเล็กน้อย
๒	น้อย	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานอยู่บ้าง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานพอสมควร
๔	มาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานค่อนข้างรุนแรง
๕	มากที่สุด	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานเป็นอย่างมาก

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง เรื่อง ...กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะ และพื้นที่ชุ่มน้ำ.....

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจที่ ๑ : กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะ และพื้นที่ชุ่มน้ำ วัตถุประสงค์ ๑) เพื่อกำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาพื้นที่ชุ่มน้ำ ให้มีการใช้พื้นที่ชุ่มน้ำอย่างมีประสิทธิภาพ ๒) เพื่อจัดตั้งและเสริมสร้างศักยภาพด้านการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ แก่กลุ่มผู้ใช้น้ำ โครงการอนุรักษ์ พื้นที่ชุ่มน้ำ และพัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ	๑) ความรู้ในการดำเนินงานเกี่ยวกับการบริหารจัดการพื้นที่ชุ่มน้ำ ในเรื่องสิ่งแวดล้อมและระบบนิเวศมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอในแต่ละพื้นที่แตกต่างกัน	๑๒ ความเสี่ยงปานกลาง	แก้ไขความเสี่ยง (Treat Risk)	๑) จัดฝึกอบรมให้กับเจ้าหน้าที่ กอน. และ สอน. เพื่อพัฒนาทักษะ องค์ความรู้ และเพิ่มพูนศักยภาพของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ๒) จัดสัมมนาเชิงปฏิบัติการทบทวนและแลกเปลี่ยนประสบการณ์การทำงาน และเสริมองค์ความรู้ เพื่อยกระดับการทำงานการบริหารจัดการพื้นที่ชุ่มน้ำ ปีละ ๒ ครั้ง ๓) เสริมสร้างทักษะ ความชำนาญในการปฏิบัติงาน ด้วยการลงมือปฏิบัติงานจริง (Learning by Doing) และมีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่างบุคลากร	กองอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ /๓๐ ก.ย. ๖๘

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	๒) การจัดตั้งกลุ่มผู้ใช้น้ำในโครงการอนุรักษ์ พื้นที่ และพัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ ไม่ครอบคลุมทุกโครงการ	๑๕ ความเสี่ยงสูง	แก้ไขความเสี่ยง (Treat Risk)	๑) จัดทำแผนปฏิบัติงานฯ เพื่อจัดตั้งกลุ่มผู้ใช้น้ำสำหรับโครงการอนุรักษ์ พื้นที่ และพัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ ที่ประชาชนมีความพร้อม สอดคล้องกับงบประมาณที่ได้รับจัดสรร รวมทั้งกรณีการขอรับการจัดสรรงบประมาณเหลือจ่าย (ถ้ามี) ๒) รวบรวม/จัดทำ/ปรับปรุง บัญชีฐานข้อมูลโครงการอนุรักษ์ พื้นที่ และพัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ ที่ยังไม่มีการจัดตั้งกลุ่มผู้ใช้น้ำเพื่อการขอรับการจัดสรรงบประมาณให้ครอบคลุมทุกโครงการ ๓) จัดประชุมหารือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อพิจารณาแนวทางกำหนดให้การจัดตั้งกลุ่มผู้ใช้น้ำเป็นส่วนหนึ่งในสัญญาจ้าง	กองอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ / ๓๐ ก.ย. ๖๘

งบประมาณที่ใช้ในการดำเนินการกิจกรรมความเสี่ยง	หน่วยนับ
๙,๔๑๐,๐๐๐	บาท

หมายเหตุ :

งบประมาณที่ใช้ในการดำเนินการกิจกรรมการจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. การพัฒนาเครื่องมือกลไกและการพัฒนาศักยภาพในการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำสาธารณะและพื้นที่ชุ่มน้ำ งบประมาณ ๕๐๐,๐๐๐ บาท
๒. การจัดตั้งและให้ความรู้กลุ่มผู้ใช้น้ำ จำนวน ๑๓๒ กลุ่ม งบประมาณ ๓,๙๖๐,๐๐๐ บาท
๓. การบริหารจัดการน้ำอย่างมีส่วนร่วม ยั่งยืน และการผลักดันสู่องค์กรผู้ใช้น้ำ (การเสริมสร้างความเข้มแข็งกลุ่มผู้ใช้น้ำ/เครือข่ายเดิม) จำนวน ๑๖๕ กลุ่ม งบประมาณ ๔,๙๕๐,๐๐๐ บาท

การเชื่อมโยงและขับเคลื่อนตัวชี้วัดระดับหน่วยงาน

ความเสี่ยง: ความรู้ในการดำเนินงานเกี่ยวกับการบริหารจัดการพื้นที่ชุ่มน้ำ ซึ่งส่วนใหญ่เป็นเรื่องสิ่งแวดล้อมและระบบนิเวศมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอในแต่ละพื้นที่แตกต่างกัน					
ตัวชี้วัด: ความสำเร็จของการขึ้นทะเบียนพื้นที่ชุ่มน้ำ					
รอบการประเมิน	ระดับ ๑	ระดับ ๒	ระดับ ๓	ระดับ ๔	ระดับ ๕
การประเมินรอบ ๖ เดือน	ศึกษา รวบรวมข้อมูล ข้อกฎหมายในการขึ้นทะเบียน พื้นที่ชุ่มน้ำเพิ่มเติม	-	จัดทำบัญชีรายชื่อและ จัดลำดับคะแนน พื้นที่ชุ่มน้ำที่มีศักยภาพ เสนอเป็น Ramsar Site	-	จัดทำบัญชีรายชื่อและ จัดลำดับคะแนนพื้นที่ชุ่มน้ำ ที่มีศักยภาพเสนอเป็น Ramsar Site และเผยแพร่ ข้อมูลทะเบียนพื้นที่ชุ่มน้ำให้ สาธารณชนรับทราบ
การประเมินรอบ ๑๒ เดือน	สรุปข้อมูลเพื่อขึ้นทะเบียน พื้นที่ชุ่มน้ำที่มีความสำคัญ ระหว่างประเทศหรือ Ramsar Site	-	เสนอคณะทำงานวิชาการ พื้นที่ชุ่มน้ำ	-	๑) เสนอคณะทำงานวิชาการ พื้นที่ชุ่มน้ำพิจารณาเห็นชอบ ๒) เสนอคณะอนุกรรมการ การจัดการพื้นที่ชุ่มน้ำ ๓) เสนอเรื่องไปยัง สลค. เพื่อเสนอคณะรัฐมนตรี

กองอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ ได้ขับเคลื่อนเพื่อแก้ไขความเสี่ยง เรื่อง ความรู้ในการดำเนินงานเกี่ยวกับการจัดการพื้นที่ชุ่มน้ำ ในเรื่องสิ่งแวดล้อมและระบบนิเวศที่มีการเปลี่ยนแปลง โดยดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดความเสี่ยงและสนับสนุนให้การดำเนินการตามตัวชี้วัดที่ ๔ ความสำเร็จของการขึ้นทะเบียนพื้นที่ชุ่มน้ำ สามารถดำเนินการบรรลุตัวชี้วัดดังกล่าว โดยเป้าหมายคือการขึ้นทะเบียนพื้นที่ชุ่มน้ำเพิ่ม จำนวน ๑ แห่ง

การเชื่อมโยงและขับเคลื่อนตัวชี้วัดระดับหน่วยงาน (ต่อ)

ความเสี่ยง: การจัดตั้งกลุ่มผู้ใช้น้ำในโครงการอนุรักษ์ พื้นฟู และพัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ ไม่ครอบคลุมทุกโครงการ					
ตัวชี้วัด: ความสำเร็จในการส่งเสริมการตั้งกลุ่มผู้ใช้น้ำรวมถึงการสร้างความสำเร็จการบริหารจัดการน้ำให้กับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและประชาชนผู้รับประโยชน์จากโครงการ					
รอบการประเมิน	ระดับ ๑	ระดับ ๒	ระดับ ๓	ระดับ ๔	ระดับ ๕
การประเมินรอบ ๖ เดือน	-	-	ทบทวนโครงการก่อสร้าง แหล่งน้ำในพื้นที่รับผิดชอบ ที่ดำเนินการแล้วเสร็จและ ยังไม่มีการจัดตั้งกลุ่มผู้ใช้น้ำ	จัดทำแผนการปฏิบัติงาน	ประสานพื้นที่ อบท. จัดเตรียม เอกสารเพื่อเตรียมการจัด กิจกรรมส่งเสริมให้ความรู้ และสนับสนุนผู้ใช้น้ำ
การประเมินรอบ ๑๒ เดือน	ความสำเร็จ ร้อยละ ๖๐	ความสำเร็จ ร้อยละ ๗๐	ความสำเร็จ ร้อยละ ๘๐	ความสำเร็จ ร้อยละ ๙๐	ความสำเร็จ ร้อยละ ๑๐๐

เงื่อนไข: หากไม่ได้รับจัดสรรงบประมาณในปี พ.ศ. ๒๕๖๔ หรือได้รับการจัดสรรงบประมาณล่าช้าภายหลังเดือนเมษายน ๒๕๖๔ ขอไม่นำตัวชี้วัดมาประเมิน

กองอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ ร่วมขับเคลื่อนเพื่อแก้ไขความเสี่ยง เรื่อง การจัดตั้งกลุ่มผู้ใช้น้ำในโครงการอนุรักษ์ พื้นฟู และพัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ ไม่ครอบคลุมทุกโครงการ โดยดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดระดับความเสี่ยงให้สามารถสนับสนุนและขับเคลื่อนเพื่อตอบประเด็นตัวชี้วัดที่ ๗๐ ความสำเร็จในการส่งเสริมการตั้งกลุ่มผู้ใช้น้ำรวมถึงการสร้างความสำเร็จการบริหารจัดการน้ำให้กับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและประชาชนผู้รับประโยชน์จากโครงการเพื่อประโยชน์ในการบริหารจัดการและดูแลรักษาอย่างมีส่วนร่วมและยั่งยืน

ภารกิจที่ ๒ ภารกิจพัฒนา พื้นฟู ปรับปรุง ซ่อมแซม
บริหารโครงการแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ

กิจกรรม: (๒) การก่อสร้างโครงการอนุรักษ์ฟื้นฟู พัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ

หน่วยงานหลักที่รับผิดชอบ: กองพัฒนาแหล่งน้ำ ๑

ตารางการระบุความเสี่ยง (ทน.คส.๑)

ภารกิจ/กิจกรรมที่ระบุในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง				
		กลยุทธ์ (Strategic)	การปฏิบัติงาน (Operation)	การเงิน (Financial)	ความเสี่ยงทางกฎหมาย (Compliance)	ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology)
การก่อสร้างโครงการอนุรักษ์ฟื้นฟู พัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การก่อสร้างโครงการแล้วเสร็จตามสัญญาจ้าง และส่งมอบงานภายในระยะเวลาที่กำหนด รวมถึงสามารถใช้ประโยชน์จากโครงการอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับความต้องการของประชาชน	การดำเนินงานโครงการก่อสร้างล่าช้าไม่แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร เนื่องจาก ๑) ปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น สภาพภูมิอากาศ เกิดฝนตกหนัก น้ำท่วมขังบริเวณโครงการและภัยทางธรรมชาติ ๒) ช่วงเวลาการดำเนินการก่อสร้างไม่สอดคล้องกับการใช้ประโยชน์ที่ดินของราษฎร เนื่องจากการดำเนินโครงการไม่มีการเวนคืนที่ดินจำเป็นต้องแก้ไขแบบแปลนหรือรอเวลาการส่งมอบพื้นที่หรือ เส้นทางเข้าพื้นที่จากประชาชนผู้ได้รับผลกระทบ ๓) ระยะเวลาการอนุญาตให้เข้าพื้นที่ดำเนินการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องไม่มีกำหนดระยะเวลาที่แน่นอน		✓			

ภารกิจ/กิจกรรมที่ระบุในการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง				
		กลยุทธ์ (Strategic)	การปฏิบัติงาน (Operation)	การเงิน (Financial)	ความเสี่ยงทาง กฎหมาย (Compliance)	ความเสี่ยงด้าน เทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology)
	๔) ผู้รับจ้างไม่สามารถดำเนินการให้แล้ว เสร็จตามแผนงานโครงการ เนื่องจาก ผู้รับจ้างขาดสภาพคล่อง					

ความเสี่ยง / ประเภทของความเสี่ยง	โอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยง										กลยุทธ์ในการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง	
	โอกาส (Likelihood : L)					ผลกระทบ (Impact : I)						ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)
	๑	๒	๓	๔	๕	๑	๒	๓	๔	๕	D = L x I	
ประเภทความเสี่ยง : การปฏิบัติงาน (Operation)												
ความเสี่ยง การดำเนินงานโครงการ ก่อสร้างล่าช้า ไม่แล้วเสร็จ ภายในปีงบประมาณที่ ได้รับการจัดสรร เนื่องจาก ๑) ปัจจัยที่ไม่สามารถ ควบคุมได้ เช่น สภาพ ภูมิอากาศ เกิดฝนตกหนัก น้ำท่วมขังบริเวณโครงการ และภัยทางธรรมชาติ ๒) ช่วงเวลาการ ดำเนินการก่อสร้างไม่สอดคล้อง กับการใช้ประโยชน์ ที่ดินของราษฎร เนื่องจาก การดำเนินโครงการไม่มี				๔					๔		๑๖ ความเสี่ยงสูง	Treat Risk การควบคุม ความเสี่ยง/ แก้ไขความ เสี่ยง

ตารางอธิบายในการเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบ (โอกาส : Likelihood)

ลำดับ	โอกาส (Likelihood : L)	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	จำนวนโครงการที่ล่าช้าน้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ ๑๐ ของจำนวนโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในปีเดียวกัน
๒	น้อย	จำนวนโครงการที่ล่าช้ามากกว่าร้อยละ ๑๐ ถึงร้อยละ ๒๕ ของจำนวนโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในปีเดียวกัน
๓	ปานกลาง	จำนวนโครงการที่ล่าช้ามากกว่าร้อยละ ๒๕ ถึงร้อยละ ๔๐ ของจำนวนโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในปีเดียวกัน
๔	มาก	จำนวนโครงการที่ล่าช้ามากกว่าร้อยละ ๔๐ ถึงร้อยละ ๖๐ ของจำนวนโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในปีเดียวกัน
๕	มากที่สุด	จำนวนโครงการที่ล่าช้ามากกว่าร้อยละ ๖๐ ของจำนวนโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในปีเดียวกัน

ตารางอธิบายในการเกิดความเลี่ยน และความรุนแรงของผลกระทบ (ผลกระทบ : Impact)

ลำดับ	ผลกระทบ (Impact : I)	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	ทำให้เกิดความล่าช้าของโครงการที่จะแล้วเสร็จ ไม่เกินไตรมาสที่ ๑ ของปีงบประมาณถัดไป
๒	น้อย	ทำให้เกิดความล่าช้าของโครงการที่จะแล้วเสร็จ ไม่เกินไตรมาสที่ ๒ ของปีงบประมาณถัดไป
๓	ปานกลาง	ทำให้เกิดความล่าช้าของโครงการที่จะแล้วเสร็จ ไม่เกินไตรมาสที่ ๓ ของปีงบประมาณถัดไป
๔	มาก	ทำให้เกิดความล่าช้าของโครงการที่จะแล้วเสร็จ ไม่เกินไตรมาสที่ ๔ ของปีงบประมาณถัดไป
๕	มากที่สุด	ทำให้เกิดความล่าช้าของโครงการที่จะแล้วเสร็จ เกินปีงบประมาณ ถัดไป และถูกตักพั้งงบประมาณ

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง เรื่อง การก่อสร้างโครงการอนุรักษ์ฟื้นฟู พัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
การก่อสร้างโครงการอนุรักษ์ฟื้นฟู พัฒนาแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การก่อสร้างโครงการแล้วเสร็จตามสัญญาจ้าง และส่งมอบงานภายในระยะเวลาที่กำหนด รวมถึงสามารถใช้ประโยชน์จากโครงการอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับความต้องการของประชาชน	การดำเนินงานโครงการก่อสร้างล่าช้า ไม่แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรเนื่องจาก ๑) ปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น สภาพภูมิอากาศ เกิดฝนตกหนัก น้ำท่วมขังบริเวณโครงการและภัยทางธรรมชาติ ๒) ช่วงเวลาการดำเนินการก่อสร้างไม่สอดคล้องกับการใช้ประโยชน์ที่ดินของราษฎร เนื่องจากการดำเนินโครงการไม่มีการเวนคืนที่ดิน จำเป็นต้องแก้ไขแบบแปลนหรือรอเวลาการส่งมอบพื้นที่หรือเส้นทางเข้าพื้นที่จากประชาชนผู้ได้รับผลกระทบ	๑๖ ความเสี่ยงสูง	Treat Risk (การควบคุมความเสี่ยง/แก้ไขความเสี่ยง)	๑) เพิ่มเร่งรัดผู้รับจ้างให้เข้าดำเนินการก่อสร้างให้มีผลการดำเนินงานมากที่สุดก่อนเข้าสู่ฤดูฝน และปรับแผนงานก่อสร้างให้เหมาะสมกับระยะเวลาดังกล่าว เพื่อป้องกันและลดผลกระทบที่ทำให้เกิดความล่าช้าต่อการดำเนินงานโครงการ ๒) จัดทำสัญญาจ้างโครงการ ให้มีการจ่ายเงินสำหรับรายการวัสดุก่อสร้างที่มีมูลค่าสูง เมื่อผู้รับจ้างนำเข้ามาในบริเวณก่อสร้าง และได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ เช่น บานประตูระบายน้ำ เครื่องสูบน้ำ ถังเก็บน้ำ แผงโซลาร์เซลล์ ท่อส่งน้ำ หินทิ้ง หินเรียงในกล่อง เป็นต้น เพื่อเร่งรัดการทำงานของผู้รับจ้างให้มีสภาพคล่องรวมถึงเร่งรัดการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามแผนงานโครงการ ๓) ดำเนินการตามมาตรการป้องกันและควบคุมกรณีที่เกิดความเสี่ยงดังกล่าว อาทิ คั่นกั้นน้ำชั่วคราว ระบบระบายน้ำ เป็นต้น เพื่อป้องกันและลดผลกระทบที่จะส่งผลต่อการดำเนินงานโครงการ	กองพัฒนาแหล่งน้ำ ๑, กองพัฒนาแหล่งน้ำ ๒, สำนักงานทรัพยากรน้ำที่ ๑-๑๑ / ก.ย. ๖๘

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	๓) ระยะเวลาการอนุญาตให้เข้าพื้นที่ดำเนินการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องไม่มีกำหนดระยะเวลาที่แน่นอน ๔) ผู้รับจ้างไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จตามแผนงานโครงการ เนื่องจากผู้รับจ้าง ขาดสภาพคล่อง			๔) กำชับเจ้าหน้าที่ทบทวน ตรวจสอบแบบรูปรายการก่อสร้างให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับสภาพพื้นที่หากสภาพภูมิประเทศเปลี่ยนแปลงไป พร้อมรับฟังความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ๕) จัดทำบันทึกหรือหนังสือสอบถามความเข้าใจของแผนงาน/โครงการ และการตรวจสอบพื้นที่ป่าไม้/พื้นที่อนุรักษ์ก่อนเสนอของบประมาณ ๖) จัดทำบันทึกการตรวจสอบพื้นที่ร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการชี้แนวเขตหรือการลงตรวจสอบพื้นที่ร่วมด้วยทุกครั้ง ๗) คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ผู้ควบคุมงานควบคุม กำกับ ติดตาม การดำเนินงานของผู้รับจ้างอย่างใกล้ชิดและต่อเนื่อง พร้อมนำปัญหาและอุปสรรคที่เกิดขึ้นมาร่วมพิจารณาหาแนวทางแก้ไข เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามแผนงานโครงการ ๘) การตรวจสอบฐานะทางการเงินปัจจุบัน ให้มีการกำหนดเงื่อนไขในการเสนอราคา ในการยื่นซองประกวดให้มีการตรวจสอบฐานะการเงิน ๙) การกำหนดเงื่อนไขการปฏิบัติงานตามแผนการทำงานเพื่อเร่งรัดการดำเนินการในส่วน	

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
				ที่สามารถส่งงานเพื่อให้เบิกงวดงานได้ พร้อมกับประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด ๑๐) การกำหนดเงื่อนไขการบอกเลิกสัญญาอย่างชัดเจนกรณีผู้รับจ้างขาดสภาพคล่อง โดยให้ผู้รับจ้างทราบเงื่อนไขล่วงหน้าก่อนเสนอโครงการ ด้วยเหตุแห่งการขาดสภาพคล่องเป็นปัญหาของผู้รับจ้าง ๑๑) จัดอบรมให้ความรู้เพิ่มเติมให้แก่ผู้ควบคุมงานและผู้เกี่ยวข้องเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการการควบคุมงาน ๑๒) การแต่งตั้งผู้ควบคุมงานจากเจ้าหน้าที่ส่วนอื่นๆ ที่มีความรู้ด้านช่างก่อสร้าง ช่างโยธา ช่างสำรวจ หรือมีความชำนาญ เพื่อเพิ่มจำนวนบุคลากรที่จะช่วยสนับสนุนการควบคุมงานให้กับส่วนงานที่รับผิดชอบการก่อสร้างโดยตรง	

งบประมาณที่ใช้ในการดำเนินการกิจกรรมความเสี่ยง	หน่วยนับ
-	-

การเชื่อมโยงและขับเคลื่อนตัวชี้วัดระดับหน่วยงาน

ความเสี่ยง: การดำเนินงานโครงการก่อสร้างล่าช้า ไม่แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร					
ตัวชี้วัด: ความสำเร็จในการสำรวจ ออกแบบ พร้อมแบบแปลน งบประมาณราคา และความพร้อมพื้นที่ดำเนินการโครงการแหล่งน้ำ (งานจ้าง/งานดำเนินการเอง)					
รอบการประเมิน	ระดับ ๑	ระดับ ๒	ระดับ ๓	ระดับ ๔	ระดับ ๕
การประเมินรอบ ๖ เดือน	ร้อยละ ๖๐ โครงการในความ รับผิดชอบที่อนุมัติจัดซื้อ จัดจ้าง	ร้อยละ ๗๐ โครงการในความ รับผิดชอบที่อนุมัติจัดซื้อ จัดจ้าง	ร้อยละ ๘๐ โครงการในความ รับผิดชอบที่อนุมัติจัดซื้อ จัดจ้าง	ร้อยละ ๙๐ โครงการในความ รับผิดชอบที่อนุมัติจัดซื้อ จัดจ้าง	ร้อยละ ๑๐๐ โครงการ ในความรับผิดชอบที่อนุมัติ จัดซื้อจัดจ้าง
การประเมินรอบ ๑๒ เดือน	ร้อยละ ๖๐ ของแผนปฏิบัติการ	ร้อยละ ๗๐ ของแผนปฏิบัติการ	ร้อยละ ๘๐ ของแผนปฏิบัติการ	ร้อยละ ๙๐ ของแผนปฏิบัติการ	ร้อยละ ๑๐๐ ของแผนปฏิบัติการ

กองพัฒนาแหล่งน้ำ ๑ กองพัฒนาแหล่งน้ำ ๒ และสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ ๑ – ๑๑ ร่วมขับเคลื่อนเพื่อแก้ไขความเสี่ยง เรื่อง การดำเนินงานโครงการก่อสร้างล่าช้า ไม่แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร โดยดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อสนับสนุนในการดำเนินการให้การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุมงาน เป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถสนับสนุนการดำเนินงานในตัวชี้วัดที่ ๖๑ ความสำเร็จในการสำรวจ ออกแบบ พร้อมแบบแปลน งบประมาณราคา และความพร้อมพื้นที่ดำเนินการโครงการแหล่งน้ำ (งานจ้าง/งานดำเนินการเอง) เพื่อเพิ่มความสำเร็จในโครงการก่อสร้างที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนที่วางไว้

ภารกิจที่ ๓ ภารกิจจัดสรร กำกับ ควบคุม การใช้ทรัพยากรน้ำ
และประปาสัมปทาน

กิจกรรม: (๓) การอนุญาตใช้น้ำประเภทที่สามตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การจัดสรรน้ำและการใช้น้ำ

หน่วยงานหลักที่รับผิดชอบ: กองการจัดสรรน้ำ

ตารางการระบุความเสี่ยง (ทน.คส.๑)

ภารกิจ/กิจกรรมที่ระบุในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง				
		กลยุทธ์ (Strategic)	การปฏิบัติงาน (Operation)	การเงิน (Financial)	ความเสี่ยงทางกฎหมาย (Compliance)	ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology)
การอนุญาตใช้น้ำประเภทที่สามตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การจัดสรรน้ำและการใช้น้ำ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การอนุญาตใช้น้ำประเภทที่สาม ตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การจัดสรรน้ำและการใช้น้ำ ผ่านการพิจารณาเห็นชอบ ตามที่กฎหมายบังคับใช้	- การดำเนินการอนุญาตใช้น้ำประเภทที่สาม ตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. ๒๕๖๑ ลำช้า เนื่องจากขั้นตอนกระบวนการพิจารณาตรวจสอบเอกสาร และการให้ความเห็น ข้อเสนอแนะของ คณะทำงานกลั่นกรองการอนุญาตใช้น้ำ ทรัพยากรน้ำสาธารณะที่ไม่ใช้น้ำจากทางน้ำชลประทานและไม่ใช้น้ำบาดาลตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การจัดสรรน้ำและการใช้น้ำ และการพิจารณาความเห็นชอบของ คณะกรรมการทรัพยากรน้ำแห่งชาติ (กนช.)		✓			

ความเสี่ยง / ประเภทของความ เสี่ยง	โอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยง											กลยุทธ์ในการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง
	โอกาส (Likelihood : L)					ผลกระทบ (Impact : I)					ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)	
	๑	๒	๓	๔	๕	๑	๒	๓	๔	๕	D = L x I	
ประเภทความเสี่ยง : การปฏิบัติงาน (Operation)												
ความเสี่ยง การดำเนินการอนุญาต ใช้น้ำประเภทที่สาม ตามพระราชบัญญัติ ทรัพยากรน้ำ พ.ศ. ๒๕๖๑ ลำช้า เนื่องจากกระบวนการ พิจารณาของ คณะทำงานกลั่นกรอง อนุญาตใช้น้ำฯ และ คณะกรรมการ ทรัพยากรน้ำแห่งชาติ				๔				๓			๑๒ ความเสี่ยงปานกลาง	การแก้ไข ความเสี่ยง (Treat Risks)

ตารางอธิบายในการเกิดความเลื่อง และความรุนแรงของผลกระทบ (โอกาส : Likelihood)

ลำดับ	โอกาส (Likelihood : L)	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	จำนวนการอนุญาตใช้น้ำประเภทที่ ๓ มากกว่าร้อยละ ๙๐ ของจำนวนคำขอที่ยื่นคำขอรับใบอนุญาตใช้น้ำประเภทที่ ๓ ทั้งหมด
๒	น้อย	จำนวนการอนุญาตใช้น้ำประเภทที่ ๓ ไม่เกินร้อยละ ๙๐ ของจำนวนคำขอที่ยื่นคำขอรับใบอนุญาตใช้น้ำประเภทที่ ๓ ทั้งหมด
๓	ปานกลาง	จำนวนการอนุญาตใช้น้ำประเภทที่ ๓ ไม่เกินร้อยละ ๗๐ ของจำนวนคำขอที่ยื่นคำขอรับใบอนุญาตใช้น้ำประเภทที่ ๓ ทั้งหมด
๔	มาก	จำนวนการอนุญาตใช้น้ำประเภทที่ ๓ ไม่เกินร้อยละ ๓๐ ของจำนวนคำขอที่ยื่นคำขอรับใบอนุญาตใช้น้ำประเภทที่ ๓ ทั้งหมด
๕	มากที่สุด	ไม่ได้รับการอนุญาตใช้น้ำประเภทที่ ๓ เลย

ตารางอธิบายในการเกิดความเสีย และความรุนแรงของผลกระทบ (ผลกระทบ : Impact)

ลำดับ	ผลกระทบ (Impact : I)	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	ไม่มีผลกระทบ/ผลกระทบน้อยมาก
๒	น้อย	มีผลกระทบเพียงเล็กน้อย
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบปานกลาง และต้องมีแผนการจัดการ
๔	มาก	มีผลกระทบค่อนข้างมาก และต้องจัดการให้แล้วเสร็จภายในกรอบระยะเวลา
๕	มากที่สุด	มีผลกระทบมาก ต้องจัดการทันที

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง เรื่อง การอนุญาตใช้น้ำประเภทที่สาม ตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การจัดสรรน้ำและการใช้น้ำ

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
การอนุญาตใช้น้ำประเภทที่สาม ตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การจัดสรรน้ำและการใช้น้ำ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การอนุญาตใช้น้ำประเภทที่สาม ตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การจัดสรรน้ำและการใช้น้ำ ผ่านการพิจารณาเห็นชอบ ตามกฎหมายบังคับใช้	การดำเนินการอนุญาตใช้น้ำประเภทที่สาม ตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. ๒๕๖๑ ลำช้า เนื่องจากขั้นตอน กระบวนการพิจารณาตรวจสอบเอกสารและการให้ความเห็น ข้อเสนอแนะของคณะทำงาน กลั่นกรองการอนุญาตใช้น้ำ ทรัพยากรน้ำ สาธารณะที่ไม่ใช้น้ำจากทางน้ำชลประทานและไม่ว่าน้ำบาดาล ตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ.	๑๒ ความเสี่ยงปานกลาง	การแก้ไขความเสี่ยง (Treat Risks)	๑) จัดประชุมปรึกษาหารือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (สทท. ๑-๑๑) ทุกไตรมาส เพื่อติดตามผลการดำเนินงาน ปัญหาอุปสรรคที่พบ เพื่อนำไปปรับใช้ในการทำงานได้อย่างเหมาะสม รวมถึงการพิจารณาวางแผน/ปรับแผนการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย ๒) เร่งรัดการประชุมคณะทำงาน กลั่นกรองการอนุญาตใช้น้ำฯ เพื่อพิจารณาคำขอฯ ประเภทที่สามอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ๓) ประชุมหารือ แนวทางการขับเคลื่อน/ผลักดันการทำงาน ร่วมกับ สทท.ช. ขป. คกก.ลุ่มน้ำ ทั้งในระดับนโยบายและระดับปฏิบัติ	กองการจัดสรรน้ำ, สำนักงานทรัพยากรน้ำที่ ๑- ๑๑, กลุ่มนิติการ /ก.ย. ๖๘

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	๒๕๖๑ หมวด ๔ การ จัดสรรน้ำและการใช้น้ำ และพิจารณาเห็นชอบ คณะกรรมการทรัพยากรน้ำ แห่งชาติ (กนช.)			๔) จัดประชุม/เสวนา ถอดบทเรียนการ อนุญาตใช้น้ำ และแลกเปลี่ยน ประสบการณ์ ปัญหา อุปสรรค ร่วมกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	

งบประมาณที่ใช้ในการดำเนินการกิจกรรมความเสี่ยง	หน่วยนับ
-	-

การเชื่อมโยงและขับเคลื่อนตัวชี้วัดระดับหน่วยงาน

ความเสี่ยง: การดำเนินการอนุญาตใช้น้ำประเภทที่สาม ตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. ๒๕๖๑ ล่าช้า					
ตัวชี้วัด: ระดับความสำเร็จในการควบคุมกำกับการใช้น้ำและส่งเสริมการขออนุญาตการใช้น้ำ ตาม พรบ.ทรัพยากรน้ำ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔					
รอบการประเมิน	ระดับ ๑	ระดับ ๒	ระดับ ๓	ระดับ ๔	ระดับ ๕
การประเมินรอบ ๖ เดือน	กำหนดกรอบแนวทาง และแผนการดำเนินงาน	ประชุมเตรียมความพร้อม การดำเนินงาน	จัดเตรียมอุปกรณ์และ เครื่องมือทางเทคนิค ในการดำเนินงาน	จัดเตรียมเอกสารและ แบบฟอร์มในการดำเนินงาน	ดำเนินการตรวจสอบการ ติดตั้งเครื่องมือวัดหรือวิธี ประเมิน ปริมาณน้ำ/ควบคุม กำกับการใช้น้ำ ร้อยละ ๒๕ ของจำนวนผู้ได้รับใบอนุญาต การใช้น้ำ (ณ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗)
การประเมินรอบ ๑๒ เดือน	ประชุมเตรียมความพร้อม การดำเนินงาน (กจน. สทพ.๑-๑๑ และผู้รับ ใบอนุญาตการใช้น้ำ)	ดำเนินการตรวจสอบการ ติดตั้งเครื่องมือวัดหรือ วิธีประเมินปริมาณน้ำ/ ควบคุมกำกับการใช้น้ำ ร้อยละ ๒๕ ของจำนวนผู้ ได้รับใบอนุญาตการใช้น้ำ (ณ ๓๑ ธ.ค. ๖๗)	ดำเนินการส่งเสริมการยื่น ขออนุญาตการใช้น้ำ เสริมสร้างการรับรู้/ การเผยแพร่ประชาสัมพันธ์	ประชุมติดตามการ ดำเนินงาน	ดำเนินการตรวจสอบการ ติดตั้งเครื่องมือวัดหรือวิธี ประเมินปริมาณน้ำ/ควบคุม กำกับการใช้น้ำ ร้อยละ ๒๕ ของจำนวนผู้ได้รับใบอนุญาต การใช้น้ำ (ณ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘)

กองการจัดสรรน้ำ และสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ ๑ – ๑๑ ร่วมขับเคลื่อนเพื่อแก้ไขความเสี่ยง เรื่อง การดำเนินการอนุญาตใช้น้ำประเภทที่สาม ตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. ๒๕๖๑ ล่าช้า โดยดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานในตัวชี้วัดที่ ๔๘ ระดับความสำเร็จในการควบคุมกำกับการใช้น้ำและส่งเสริมการขออนุญาตการใช้น้ำ ตาม พรบ. ทรัพยากรน้ำ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ เพื่อกรมทรัพยากรน้ำสามารถกำกับ ดูแล ตรวจสอบติดตามให้เป็นไปตามกฎหมายอย่างมีประสิทธิภาพ

ภารกิจที่ ๔ ภารกิจแจ้งเตือนภัยและการจัดการสภาวะวิกฤต

กิจกรรม: (๔) การแจ้งเตือนภัยและการบำรุงรักษาระบบเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning)

หน่วยงานหลักที่รับผิดชอบ: กองวิจัย พัฒนาและอุทกวิทยา

ตารางการระบุความเสี่ยง (ทน.คส.๑)

ภารกิจ/กิจกรรมที่ระบุในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง				
		กลยุทธ์ (Strategic)	การปฏิบัติงาน (Operation)	การเงิน (Financial)	ความเสี่ยงทาง กฎหมาย (Compliance)	ความเสี่ยงด้าน เทคโนโลยี สารสนเทศ (Information Technology)
การแจ้งเตือนภัยและการบำรุงรักษาระบบเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning) วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ระบบมีความพร้อมในการเฝ้าระวังและแจ้งเตือนภัยได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ ๒. เพื่อเฝ้าระวังสถานการณ์น้ำของระบบเตือนภัยล่วงหน้า ๓. เพื่อพัฒนาบุคลากรในการบำรุงรักษาระบบเตือนภัยล่วงหน้าและเครือข่ายการเฝ้าระวัง ๔. เพื่อบำรุงรักษาระบบเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning) สำหรับพื้นที่เสี่ยงอุทกภัย – ดินถล่มในพื้นที่ลาดชันและที่ราบเชิงเขา	- การเชื่อมโยงระบบสื่อสารของสถานีฯยังไม่ครบ ๑๐๐% ของสถานีที่มีอยู่ทั้งหมด ๒,๒๗๕ สถานี เนื่องจากสถานีมีอายุการใช้งานเกินกว่า ๕ ปี มีทั้งหมด ๑,๗๙๕ สถานี ยังไม่ได้รับงบประมาณในการซ่อมแซมอีก ๑,๒๕๕ สถานี		✓			

ตารางการประเมินความเสี่ยง (ทน.คส.๒)

ความเสี่ยง / ประเภทของความเสี่ยง	โอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยง										กลยุทธ์ในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	
	โอกาส (Likelihood : L)					ผลกระทบ (Impact : I)						ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)
	๑	๒	๓	๔	๕	๑	๒	๓	๔	๕	D = L x I	
ประเภทความเสี่ยง : การปฏิบัติงาน (Operation)												
<u>ความเสี่ยง</u> - การเชื่อมโยงระบบสื่อสารของสถานีฯ ยังไม่ครบ ๑๐๐% ของสถานีที่มีอยู่ ทั้งหมด ๒,๒๗๕ สถานี เนื่องจากสถานี ที่มีอายุการใช้งานเกินกว่า ๕ ปีมีทั้งหมด ๑,๗๔๕ สถานี ยังไม่ได้รับงบประมาณ ในการซ่อมแซมอีก ๑,๒๕๕ สถานี					๕					๕	๒๕ ความเสี่ยงสูงมาก	แก้ไขความเสี่ยง (Treat Risk)

ตารางอธิบายในการเกิดความเสีย และ ความรุนแรงของผลกระทบ

ลำดับ	โอกาส (Likelihood : L)	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	ได้รับการจัดสรรงบประมาณในการซ่อมแซมมากกว่า ๙๙๙ สถานี
๒	น้อย	ได้รับการจัดสรรงบประมาณในการซ่อมแซม ๙๙๙ - ๙๐๐ สถานี
๓	ปานกลาง	ได้รับการจัดสรรงบประมาณในการซ่อมแซม ๘๙๙ - ๘๐๐ สถานี
๔	มาก	ได้รับการจัดสรรงบประมาณในการซ่อมแซม ๗๐๐ - ๗๙๙ สถานี
๕	มากที่สุด	ได้รับการจัดสรรงบประมาณในการซ่อมแซมน้อยกว่าสถานี ๗๐๐

ลำดับ	ผลกระทบ (Impact :I)	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	การเชื่อมโยงระบบสื่อสารของสถานีฯ ได้มากกว่า ๙๙ %
๒	น้อย	การเชื่อมโยงระบบสื่อสารของสถานีฯ ได้ ๙๕% - ๙๙%
๓	ปานกลาง	การเชื่อมโยงระบบสื่อสารของสถานีฯ ได้ ๙๐ % - ๙๕%
๔	มาก	การเชื่อมโยงระบบสื่อสารของสถานีฯ ได้ ๘๕ % - ๙๐%
๕	มากที่สุด	การเชื่อมโยงระบบสื่อสารของสถานีฯ ได้น้อยกว่า ๘๕ %

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
การแจ้งเตือนภัยและการบำรุงรักษาระบบเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning) วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ระบบมีความพร้อมในการเฝ้าระวังและแจ้งเตือนภัยได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ ๒. เพื่อเฝ้าระวังสถานการณ์น้ำของระบบเตือนภัยล่วงหน้า ๓. เพื่อพัฒนาบุคลากรในการบำรุงรักษาระบบเตือนภัยล่วงหน้าและเครือข่ายการเฝ้าระวัง ๔. เพื่อบำรุงรักษาระบบเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning) สำหรับพื้นที่เสี่ยงอุทกภัย – ดินถล่มในพื้นที่ลาดชันและที่ราบเชิงเขา	- การเชื่อมโยงระบบสื่อสารของสถานีฯ ยังไม่ครบ ๑๐๐% ของสถานีที่มีอยู่ทั้งหมด ๒,๒๗๕ สถานี เนื่องจากสถานีที่มีอายุการใช้งานเกินกว่า ๕ ปีมีทั้งหมด ๑,๗๔๕ สถานี ยังไม่ได้รับงบประมาณในการซ่อมแซมอีก ๑,๒๕๕ สถานี	๒๕ ความเสี่ยงสูงมาก	แก้ไขความเสี่ยง (Treat Risk)	๑) จัดหาอุปกรณ์ที่มีความทันสมัย มีเทคโนโลยีรองรับการทำงานของสถานี เพื่อความเสถียรของสัญญาณในการเชื่อมโยงข้อมูลระหว่างสถานีในภูมิภาค กับห้องปฏิบัติการที่ส่วนกลาง ๒) ดำเนินการซักซ้อม การเตือนภัย/การปฏิบัติตามขั้นตอนในการแจ้งเตือนภัยให้บุคลากรที่ปฏิบัติงานในส่วนกลาง ส่วนภูมิภาค และผู้รู้ประจำสถานี อย่างสม่ำเสมอ ๓) จัดทำแผนและดำเนินการบำรุงรักษา สถานีให้พร้อมใช้งานการให้สอดคล้องกับสถานการณ์โดยจัดลำดับความจำเป็นเร่งด่วน ๔) จัดทำแผนงานเพื่อขอสนับสนุนงบประมาณในการซ่อมแซมสถานีที่มีอายุการใช้งานเกิน ๕ ปีที่ยังไม่ได้รับการซ่อมแซม	กองวิจัย พัฒนา และอุทกวิทยา /๓๐ ก.ย. ๖๘

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
				๕) กรณีการเชื่อมโยงระบบสื่อสารของสถานีฯขัดข้อง ผู้รู้ประจำสถานีสามารถประสานกับเจ้าหน้าที่ของ ทน. และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เพื่อแจ้งเตือนภัยกับประชาชนในพื้นที่ได้ทันเหตุการณ์ ลดการสูญเสียในชีวิตและทรัพย์สินได้	

งบประมาณที่ใช้ในการดำเนินการกิจกรรมความเสี่ยง	หน่วยนับ
๔๙๙,๔๙๐,๐๐๐***	บาท

*** งบประมาณในการซ่อมแซมสถานี Early Warning จำนวน ๑,๒๕๕ สถานี

การเชื่อมโยงและขับเคลื่อนตัวชี้วัดระดับหน่วยงาน

ความเสี่ยง: การเชื่อมโยงระบบสื่อสารของสถานีฯ ยังไม่ครบ ๑๐๐% ของสถานีที่มีอยู่ทั้งหมด					
ตัวชี้วัด: ความสำเร็จของการประกาศแจ้งเตือนภัยล่วงหน้าได้ทันเหตุการณ์น้ำท่วม และน้ำป่าไหลหลาก					
รอบการประเมิน	ระดับ ๑	ระดับ ๒	ระดับ ๓	ระดับ ๔	ระดับ ๕
การประเมินรอบ ๖ เดือน	๑) จัดทำแผนซ่อมแซม ปรับปรุง ซ่อมแซมสถานี ๒) ประชุมเตรียมความพร้อม เฝ้าระวัง และการแจ้งข้อมูล การเตือนภัย	-	สถานีเตือนภัยล่วงหน้า (Early Waring) เชื่อมโยงข้อมูลพร้อมใช้งาน ร้อยละ ๕๐	-	สถานีเตือนภัยล่วงหน้า (Early Waring) เชื่อมโยง ข้อมูลพร้อมใช้งาน ร้อยละ ๗๕
การประเมินรอบ ๑๒ เดือน	สถานีเตือนภัยล่วงหน้า (Early Waring) เชื่อมโยง ข้อมูลพร้อมใช้งาน ร้อยละ ๗๕	-	สถานีเตือนภัยล่วงหน้า (Early Waring) เชื่อมโยงข้อมูลพร้อมใช้งาน ร้อยละ ๘๐	-	สถานีเตือนภัยล่วงหน้า (Early Waring) เชื่อมโยง ข้อมูลพร้อมใช้งาน ร้อยละ ๘๕

กองวิจัย พัฒนาและอุทกวิทยา ได้ขับเคลื่อนเพื่อแก้ไขความเสี่ยง เรื่อง การเชื่อมโยงระบบสื่อสารของสถานีฯ ยังไม่ครบ ๑๐๐% ของสถานีที่มีอยู่ทั้งหมด เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแจ้งเตือนภัยของกรมทรัพยากรน้ำให้มีประสิทธิภาพครอบคลุมทุกสถานี โดยดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดระดับความเสี่ยงหรือสามารถดำเนินการให้ไม่เกิดผลกระทบที่ร้ายแรงต่อหน่วยงานรวมถึงประชาชน ทั้งนี้ ดำเนินการเพื่อตอบตัวชี้วัดที่ ๕ ความสำเร็จของการประกาศแจ้งเตือนภัยล่วงหน้าได้ทันเหตุการณ์น้ำท่วม และน้ำป่าไหลหลาก

ภารกิจที่ ๕ ภารกิจบริหารจัดการ

กิจกรรม: (๕) การบริหารงบประมาณ

หน่วยงานหลักที่รับผิดชอบ: กองยุทธศาสตร์และแผนงาน

ตารางการระบุความเสี่ยง (ทท.คส.๑)

ภารกิจ/กิจกรรมที่ระบุในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง				
		กลยุทธ์ (Strategic)	การปฏิบัติงาน (Operation)	การเงิน (Financial)	ความเสี่ยงทาง กฎหมาย (Compliance)	ความเสี่ยงด้าน เทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology)
การบริหารงบประมาณ วัตถุประสงค์ - เพื่อเร่งรัดการดำเนินงานตามแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณของหน่วยงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย	ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของหน่วยงานมีความล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ		✓			

ตารางการประเมินความเสี่ยง (ทน.คส.๒)

ความเสี่ยง / ประเภทของความ เสี่ยง	โอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยง										กลยุทธ์ในการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง	
	โอกาส (Likelihood : L)					ผลกระทบ (Impact : I)						ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)
	๑	๒	๓	๔	๕	๑	๒	๓	๔	๕	D = L x I	
ประเภทความเสี่ยง : การปฏิบัติงาน (Operation)												
<u>ความเสี่ยง</u> - ผลการเบิกจ่าย งบประมาณของ หน่วยงานมีความล่าช้า ไม่เป็นไปตามแผนการ ปฏิบัติงานและ แผนการใช้จ่าย งบประมาณ				๔				๓			๑๒ ความเสี่ยงปานกลาง	Treat Risk การควบคุมความ เสี่ยง/แก้ไขความ เสี่ยง

ตารางอธิบายในการเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบ

ลำดับ	โอกาส (Likelihood : L)	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	ผลการเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไปตามแผนฯ ที่กำหนด
๒	น้อย	ผลการเบิกจ่ายงบประมาณล่าช้ากว่าแผนฯ ที่กำหนดเล็กน้อย
๓	ปานกลาง	ผลการเบิกจ่ายงบประมาณล่าช้ากว่าแผนฯ ที่กำหนดปานกลาง
๔	มาก	ผลการเบิกจ่ายงบประมาณล่าช้ากว่าแผนฯ ที่กำหนดส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติงานในภาพรวมของกรม
๕	มากที่สุด	ไม่สามารถเบิกจ่ายงบประมาณได้ตามแผนฯ

ลำดับ	ผลกระทบ (Impact : I)	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	ได้รับงบประมาณตามปกติ
๒	น้อย	
๓	ปานกลาง	มีโอกาสถูกพิจารณาในการตัดงบประมาณในปีงบประมาณถัดไป
๔	มาก	
๕	มากที่สุด	มีโอกาสที่โครงการถูกตัดพับ / โครงการถูกดึงงบประมาณกลับส่งผลกระทบต่อกรม

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง เรื่อง การบริหารงบประมาณ

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
การบริหารงบประมาณ วัตถุประสงค์ - เพื่อเร่งรัดการดำเนินงานตามแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณของหน่วยงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย	ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของหน่วยงานมีความล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ	๑๒ ความเสี่ยงปานกลาง	Treat Risk การควบคุมความเสี่ยง/ แก้ไขความเสี่ยง	๑) ติดตามเร่งรัดดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงานให้เป็นไปตามแผนฯ ๒) ติดตามเร่งรัดผลการดำเนินงานและผลการเบิกจ่ายงบประมาณ โดยให้หน่วยงานรายงานผลการปฏิบัติงานและผลการใช้จ่ายงบประมาณเป็นประจำทุกสัปดาห์ รวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานและผลการใช้จ่ายงบประมาณในการประชุมคณะกรรมการติดตามเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณของกรมทรัพยากรน้ำ ๓) รายงานความก้าวหน้าของผลการปฏิบัติงานและผลการใช้จ่ายงบประมาณ รวมถึงปัญหาอุปสรรคที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงาน เป็นประจำทุกสัปดาห์ เพื่อให้ผู้บริหารกรมทรัพยากรน้ำ กำกับติดตาม เร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ และให้ข้อเสนอแนะ มาตรการเร่งรัดหรือแนว	กองยุทธศาสตร์และแผนงาน / ๓๐ ก.ย. ๖๘

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
				ทางแก้ไขปัญหาอุปสรรคในการดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณ ๔) พัฒนาระบบติดตามผลการปฏิบัติงานและผลการใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นเครื่องมือหลักที่ผู้บริหารกรมทรัพยากรน้ำใช้ในการติดตามและประเมินผล โดยต้องมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน (Real Time) ๕) กำหนดมาตรการให้ผู้รับจ้างสามารถเบิกจ่ายเงินล่วงหน้าได้จำนวน ๑๕% หลังจากมีการลงนามในสัญญา	

งบประมาณที่ใช้ในการดำเนินการกิจกรรมความเสี่ยง	หน่วยนับ
-	-

การเชื่อมโยงและขับเคลื่อนตัวชี้วัดระดับหน่วยงาน

ความเสี่ยง: การบริหารงบประมาณ						
ตัวชี้วัด: ร้อยละการเบิกจ่ายงบประมาณของหน่วยงาน						
รอบการประเมิน		ระดับ ๑	ระดับ ๒	ระดับ ๓	ระดับ ๔	ระดับ ๕
การประเมิน รอบ ๖ เดือน	ภาพรวม	ร้อยละ ๒๗	ร้อยละ ๒๙	ร้อยละ ๓๑	ร้อยละ ๓๓	ร้อยละ ๓๕
การประเมิน รอบ ๑๒ เดือน	ภาพรวม	ร้อยละ ๙๑	ร้อยละ ๙๑.๗๕	ร้อยละ ๙๒.๕๐	ร้อยละ ๙๓.๒๕	ร้อยละ ๙๔

กองยุทธศาสตร์และแผนงาน พร้อมหน่วยงานในสังกัดกรมทรัพยากรน้ำ ร่วมขับเคลื่อนการแก้ไขความเสี่ยง เรื่อง การบริหารงบประมาณ โดยกองยุทธศาสตร์และแผนงาน เป็นหน่วยงานหลักในการขับเคลื่อนการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยการเร่งรัดหน่วยงานให้มีการเบิกจ่ายงบประมาณตามแผนรายจ่ายงบประมาณ โดยได้ดำเนินการตามตัวชี้วัดที่ ๗๔ ร้อยละการเบิกจ่ายงบประมาณของหน่วยงาน ซึ่งคาดหวังว่ากรมทรัพยากรน้ำจะสามารถเบิกจ่ายให้อยู่ในร้อยละ ๙๒.๕๐ ขึ้นไปในช่วงการรายงานผลรอบ ๑๒ เดือน เพื่อให้การดำเนินการในการเบิกจ่ายเป็นไปตามแผนที่วางไว้และไม่ก่อให้เกิดผลกระทบในการดำเนินการด้านงบประมาณ หรือการเกิดโครงการตกพับหลายโครงการ

กิจกรรม: (๖) การบริหารจัดการโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งระบบเครือข่ายและการสื่อสารของกรม

หน่วยงานหลักที่รับผิดชอบ: ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

ตารางการระบุความเสี่ยง (ทท.คส.๑)

ภารกิจ/กิจกรรมที่ระบุในการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง				
		กลยุทธ์ (Strategic)	การปฏิบัติงาน (Operation)	การเงิน (Financial)	ความเสี่ยงทาง กฎหมาย (Compliance)	ความเสี่ยงด้าน เทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology)
การบริหารจัดการโครงสร้าง พื้นฐานเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งระบบเครือข่ายและ การสื่อสารของกรม <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การบริหารจัดการด้าน เทคโนโลยีสารสนเทศ ระบบ ฐานข้อมูล ระบบเครือข่ายและ การสื่อสาร มีประสิทธิภาพ มั่นคงปลอดภัย	- การโจมตีทางไซเบอร์รูปแบบใหม่ๆ จากภายนอกที่ก่อให้เกิดความเสียหาย ต่อทรัพย์สินสารสนเทศ					✓

ตารางการประเมินความเสี่ยง (ทน.คส.๒)

ความเสี่ยง / ประเภทของความ เสี่ยง	โอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยง										กลยุทธ์ในการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง	
	โอกาส (Likelihood : L)					ผลกระทบ (Impact : I)						ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)
	๑	๒	๓	๔	๕	๑	๒	๓	๔	๕	D = L x I	
ประเภทความเสี่ยง : ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology)												
ความเสี่ยง การโจมตีทางไซเบอร์ รูปแบบใหม่ๆ จากภายนอกที่ ก่อให้เกิดความเสียหาย ต่อทรัพย์สิน สารสนเทศ				๔					๔		๑๖ ความเสี่ยงสูง	Treat Risk การควบคุมความ เสี่ยง/แก้ไขความ เสี่ยง

ตารางอธิบายในการเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบ

ลำดับ	โอกาส (Likelihood : L)	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดขึ้นปีละ ๑ ครั้ง
๒	น้อย	โอกาสเกิดขึ้นปีละ ๒ - ๓ ครั้ง
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดขึ้นไตรมาสละ ๑ - ๒ ครั้ง
๔	มาก	โอกาสเกิดขึ้นมากกว่า ๑ - ๓ ครั้งต่อเดือน
๕	มากที่สุด	โอกาสเกิดขึ้นมากกว่า ๑ ครั้งต่อสัปดาห์

ลำดับ	ผลกระทบ (Impact : I)	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	สูญเสียโอกาสในการทำงานอย่างต่อเนื่อง ≤ 30 นาที
๒	น้อย	สูญเสียโอกาสในการทำงานอย่างต่อเนื่อง > 30 นาที - ๑ ชม.
๓	ปานกลาง	สูญเสียโอกาสในการทำงานอย่างต่อเนื่อง $> 1 - 4$ ชม.
๔	มาก	สูญเสียโอกาสในการทำงานอย่างต่อเนื่อง $> 4 - 12$ ชม.
๕	มากที่สุด	สูญเสียโอกาสในการทำงานอย่างต่อเนื่อง > 12 ชม.

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง เรื่อง การบริหารจัดการโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งระบบเครือข่ายและการสื่อสารของกรม

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
การบริหารจัดการโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งระบบเครือข่ายและการสื่อสารของกรม วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารจัดการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ระบบฐานข้อมูล ระบบเครือข่ายและการสื่อสารมีประสิทธิภาพ มั่นคงปลอดภัย	- อุปกรณ์ Firewall มีอายุการใช้งานซอฟต์แวร์ (License) จำกัดปีต่อปี ทำให้ไม่สามารถป้องกันภัยคุกคามไซเบอร์ได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ	๑๖ ความเสี่ยงสูง	Treat Risk (การควบคุมความเสี่ยง/แก้ไขความเสี่ยง)	๑) จัดหาซอฟต์แวร์ (License) เพื่อต่ออายุการใช้งานของอุปกรณ์ Firewall เป็นประจำทุกปี ๒) ดำเนินการตั้งค่าการเข้าถึงเอกสาร (Encryption) ๓) ปรับปรุง ทบทวนแผนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (แผนบริหารความเสี่ยง, แผนเตรียมความพร้อมกรณีฉุกเฉินของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ, แผนการบริหารจัดการความต่อเนื่องทางการปฏิบัติงาน) ๔) หน่วยงานมีการดำเนินงานร่วมกับ สกมช. และบริษัทที่ปรึกษาเพื่อดำเนินการเฝ้าระวังและแก้ไขปัญหาในระบบเครือข่ายของหน่วยงาน ๕) ดำเนินการติดตั้งระบบวิเคราะห์การโจมตี (GMS : Government Monitoring System) เพื่อดูแลการบุกรุกโจมตีเครือข่ายของหน่วยงาน	ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร /ก.ย. ๒๕๖๘

งบประมาณที่ใช้ในการดำเนินการกิจกรรมความเสี่ยง	หน่วยนับ
-	-

การเชื่อมโยงและขับเคลื่อนตัวชี้วัดระดับหน่วยงาน

ความเสี่ยง: การโจมตีทางไซเบอร์รูปแบบใหม่ๆ จากภายนอกที่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อทรัพย์สินสารสนเทศ					
ตัวชี้วัด: ระดับความสำเร็จของการบำรุงรักษาและเพิ่มประสิทธิภาพระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่าย					
รอบการประเมิน	ระดับ ๑	ระดับ ๒	ระดับ ๓	ระดับ ๔	ระดับ ๕
การประเมินรอบ ๖ เดือน	แต่งตั้งคณะกรรมการ จัดทำขอบเขตของงาน	-	จัดทำร่างขอบเขตของงาน	-	แต่งตั้งคณะกรรมการ พิจารณาผลประกวดราคา/ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ
การประเมินรอบ ๑๒ เดือน	มีกรอบแนวความคิด (Conceptual Framework) แผนดำเนินงานและขั้นตอน การทำงาน	ศึกษา วิเคราะห์ ระบบคอมพิวเตอร์และ เครือข่ายที่มีอยู่ในปัจจุบัน	บำรุงรักษาระบบ คอมพิวเตอร์ และเครือข่าย กรมทรัพยากรน้ำ	ทบทวน ปรับปรุง แผนด้านสารสนเทศต่างๆ	จัดฝึกอบรมเกี่ยวกับความรู้ ด้านคอมพิวเตอร์และ เครือข่าย

ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ได้ดำเนินการแก้ไขความเสี่ยงที่เกิดจากการโจมตีทางไซเบอร์รูปแบบใหม่ๆ จากภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อทรัพย์สินสารสนเทศ โดยการจัดหาซอฟต์แวร์ที่มีลิขสิทธิ์ (License) เพื่อต่ออายุอุปกรณ์ Firewall เป็นประจำทุกปี การตั้งค่าการเข้าถึงเอกสาร (Encryption) การปรับปรุงทบทวนแผนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การติดตั้งระบบวิเคราะห์การโจมตี (GMS) และร่วมมือกับสำนักงานคณะกรรมการการรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์แห่งชาติ (สกมช.) เพื่อเฝ้าระวังและแก้ไขปัญหาระบบเครือข่ายของหน่วยงาน เพื่อมุ่งหวังให้สามารถป้องกันภัยคุกคามทางไซเบอร์ได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ รวมทั้งดำเนินการตามตัวชี้วัดที่ ๔๐ ระดับความสำเร็จของการบำรุงรักษาและเพิ่มประสิทธิภาพระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่าย เพื่อทำให้เกิดความพร้อมในการปฏิบัติงานและสามารถรองรับความปลอดภัยทางไซเบอร์ ส่งผลให้ข้อมูลสารสนเทศ ระบบฐานข้อมูลมีความมั่นคงปลอดภัยและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

๔.๓ การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงในภาพรวม

กรมทรัพยากรน้ำได้กำหนดเกณฑ์ระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ และไม่สามารถยอมรับได้ โดยสามารถแบ่งได้ออกเป็น ๕ กลุ่ม ดังตารางต่อไปนี้

ตารางที่ ๑ การแสดงมาตรฐานเกณฑ์ความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำที่พึงยอมรับได้ และไม่สามารถยอมรับได้

สูงมาก	๒๑	๒๒	๒๓	๒๔	๒๕
สูง	๑๖	๑๗	๑๘	๑๙	๒๐
ปานกลาง	๑๑	๑๒	๑๓	๑๔	๑๕
น้อย	๖	๗	๘	๙	๑๐
น้อยมาก	๑	๒	๓	๔	๕

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ระดับการยอมรับ
	ความเสี่ยงสูงมาก คะแนน (๒๐ – ๒๕)	ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ และดำเนินการหาวิธีแก้ไขความเสี่ยงทันที โดยการกำหนดเป็นนโยบายในระดับผู้บริหารเพื่อปฏิบัติอย่างเคร่งครัด เพื่อลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอย่างร้ายแรง
	ความเสี่ยงสูง คะแนน (๑๕ – ๑๙)	ไม่สามารถยอมรับได้ และดำเนินการแก้ไขความเสี่ยงโดยเร็ว ผู้ปฏิบัติ/ผู้ที่เกี่ยวข้องหาแนวทางในการแก้ไขปัญหา หรือวางกรอบการดำเนินการที่ช่วยยับยั้งผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจจะส่งผลอย่างร้ายแรง
	ความเสี่ยงปานกลาง คะแนน (๑๐ – ๑๔)	สามารถยอมรับได้ในระดับหนึ่ง แต่จำเป็นต้องมีการติดตามประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอในระดับผู้ปฏิบัติงาน และเร่งหาทางแก้ไขเพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบร้ายแรง
	ความเสี่ยงน้อย คะแนน (๕ – ๙)	สามารถยอมรับได้ โดยนำไปดำเนินการเป็นกิจกรรมควบคุมภายในซึ่งสามารถควบคุมได้และไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อหน่วยงาน
	ความเสี่ยงน้อยที่สุด คะแนน (๑ – ๔)	สามารถยอมรับได้ โดยหากกิจกรรมดังกล่าวลดลงในระดับที่น้อยมากแล้ว และไม่จำเป็นจะต้องมีการควบคุมภายในเพิ่มเติม ถือว่าเป็นกิจกรรมที่สามารถจัดการความเสี่ยงได้โดยไม่ส่งผลกระทบต่อหน่วยงานแต่ประการใด

ตารางที่ ๒ การเปรียบเทียบกิจกรรม/ความเสี่ยงในปั๊บบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และปั๊บบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ที่เหมือนกัน

ปั๊บบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗			ปั๊บบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘			หน่วยงานหลักที่เกี่ยวข้อง
กิจกรรม/ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	สรุปผลการดำเนินงาน	กิจกรรม/ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	
กิจกรรม การก่อสร้างโครงการอนุรักษ์ พันธุ์ พัฒนาแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ ความเสี่ยง การดำเนินการก่อสร้างล่าช้าไม่แล้วเสร็จในปั๊บบประมาณที่ได้รับการจัดสรรเนื่องจาก ๑.สภาพภูมิอากาศ ๒. ช่วงเวลาดำเนินการไม่สอดคล้องกับประโยชน์ของราษฎร ๓. ระยะเวลาในการขออนุญาตเข้าพื้นที่ ๔. ผู้รับจ้างดำเนินการไม่แล้วเสร็จตามแผนฯเนื่องจากขาดสภาพคล่อง	๑๖ ความเสี่ยงสูง	๑. เร่งรัดผู้รับจ้างให้เข้าดำเนินการก่อสร้างให้มีผลการดำเนินงานมากที่สุดก่อนเข้าสู่ฤดูฝน ๒. จัดทำสัญญาจ้างโครงการให้มีการจ่ายเงิน สำหรับรายการวัสดุก่อสร้างที่มีมูลค่าสูง ๓. จัดทำมาตรการป้องกันและควบคุมกรณีที่เกิดความเสี่ยงดังกล่าว อาทิ คั่นกันน้ำชั่วคราวระบบระบายน้ำ ๔. กำชับเจ้าหน้าที่ทบทวน ตรวจสอบแบบรูปายการก่อสร้างให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับสภาพพื้นที่ ๕. มีบันทึกสอบถามความซ้ำซ้อนของการดำเนินงาน ๖. จัดทำบันทึกตรวจสอบพื้นที่กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๗. จัดอบรมให้ความรู้	กิจกรรม การก่อสร้างโครงการอนุรักษ์ พันธุ์ พัฒนาแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ ความเสี่ยง การดำเนินการก่อสร้างล่าช้าไม่แล้วเสร็จในปั๊บบประมาณที่ได้รับการจัดสรรเนื่องจาก ๑. สภาพภูมิอากาศ ๒. ช่วงเวลาดำเนินการไม่สอดคล้องกับประโยชน์ของราษฎร ๓. ระยะเวลาในการขออนุญาตเข้าพื้นที่ ๔. ผู้รับจ้างดำเนินการไม่แล้วเสร็จตามแผนฯเนื่องจากขาดสภาพคล่อง	๑๖ ความเสี่ยงสูง	๑. เพิ่มการเร่งรัดผู้รับจ้างให้เข้าดำเนินการก่อสร้างให้มีผลการดำเนินงานมากที่สุดก่อนเข้าสู่ฤดูฝน ๒. จัดทำสัญญาจ้างโครงการให้มีการจ่ายเงิน สำหรับรายการวัสดุก่อสร้างที่มีมูลค่าสูง ๓. ดำเนินการตามมาตรการป้องกันและควบคุมกรณีที่เกิดความเสี่ยงดังกล่าว อาทิ คั่นกันน้ำชั่วคราว ระบบระบายน้ำ ๔. กำชับเจ้าหน้าที่ทบทวนตรวจสอบแบบรูปายการก่อสร้างให้สอดคล้องกับสภาพพื้นที่ ๕. มีบันทึกสอบถามความซ้ำซ้อนของการดำเนินงาน ๖. จัดทำบันทึกตรวจสอบพื้นที่กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๗. ตรวจสอบสถานะการเงินในปัจจุบัน	กพน. ๑/ สทพ. ๑ - ๑๑

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗			ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘			หน่วยงานหลักที่เกี่ยวข้อง
กิจกรรม/ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	กิจกรรม/ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	
					๘. กำหนดเงื่อนไขการดำเนินการตามแผนเพื่อเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน ๙. การกำหนดเงื่อนไขการบอกเลิกสัญญาอย่างชัดเจน ๑๐. จัดอบรมให้ความรู้เพิ่มเติมให้แก่ผู้ควบคุมงานและผู้เกี่ยวข้อง ๑๑. การแต่งตั้งผู้ควบคุมงานจากเจ้าหน้าที่ส่วนอื่นๆ ที่มีความรู้ด้านช่างก่อสร้าง	

บทวิเคราะห์เบื้องต้น

กิจกรรมการก่อสร้างโครงการอนุรักษ์ฟื้นฟู พัฒนาแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ ในความเสี่ยงการดำเนินการก่อสร้างล่าช้าไม่แล้วเสร็จในปีงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร ดังตารางข้างต้น เห็นได้ว่าระดับความเสี่ยงระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ไม่ได้มีระดับความเสี่ยงที่ลดลงและยังคงอยู่ในระดับความเสี่ยงที่ ๑๖ คะแนน อยู่ในเกณฑ์ระดับความเสี่ยงที่สูง ทั้งนี้ ในกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ค่อนข้างที่จะคล้ายกัน โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ มีการเพิ่มเติมการจัดการความเสี่ยงการกำหนดเงื่อนไขการบอกเลิกสัญญา และมีการกำหนดการเร่งรัดในการเบิกจ่ายเงินเพื่อให้การดำเนินงานในการก่อสร้างไม่เกิดความล่าช้า ทั้งนี้ จะต้องมีการดำเนินการอย่างใกล้ชิด และเมื่อเกิดปัญหาจำเป็นจะต้องมีการทบทวนการปรับแผนต่างๆ ไม่สอดคล้องกับสถานการณ์

ตารางที่ ๒ การเปรียบเทียบกิจกรรม/ความเสี่ยงในปั๊บบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และปั๊บบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ที่เหมือนกัน (ส่วนที่ ๒)

ปั๊บบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗			ปั๊บบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘			หน่วยงานหลักที่เกี่ยวข้อง
กิจกรรม/ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	สรุปผลการดำเนินงาน	กิจกรรม/ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	
กิจกรรม การแจ้งเตือนภัยและการบำรุงรักษาระบบเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning) ความเสี่ยง การเชื่อมโยงระบบสื่อสารของสถานียังไม่ครบ ๑๐๐% ของสถานีที่มีอยู่ทั้งหมด ๒,๑๕๖ สถานี เนื่องจากสถานีมีอายุการใช้งานเกินกว่า ๕ ปี มีทั้งหมด ๑,๕๔๕ สถานี ยังไม่ได้รับงบประมาณในการซ่อมแซมอีก ๑,๐๐๕ สถานี	๒๐ ความเสี่ยงสูงมาก	๑. จัดหาอุปกรณ์ที่มีความทันสมัย มีเทคโนโลยีรองรับการทำงานของสถานี ๒. ดำเนินการซักซ้อม การเตือนภัย/การปฏิบัติตามขั้นตอนในการแจ้งเตือนภัยให้บุคลากรที่ปฏิบัติงานในส่วนกลาง ส่วนภูมิภาค และผู้รู้ประจำสถานีอย่างสม่ำเสมอ ๓. จัดทำแผนและดำเนินการบำรุงรักษาสถานีให้พร้อมใช้งานกับสถานการณ์โดยจัดลำดับความจำเป็นเร่งด่วน ๔. จัดทำแผนงานเพื่อขอสนับสนุนงบประมาณในการซ่อมแซมสถานีที่มีอายุการใช้งานเกิน ๕ ปี ๕. กรณีการเชื่อมโยงระบบสื่อสารของสถานีฯ ขัดข้อง ผู้รู้ประจำสถานีสามารถประสานกับเจ้าหน้าที่ของกรมทรัพยากรน้ำและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง	กิจกรรม การแจ้งเตือนภัยและการบำรุงรักษาระบบเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning) ความเสี่ยง การเชื่อมโยงระบบสื่อสารของสถานียังไม่ครบ ๑๐๐% ของสถานีที่มีอยู่ทั้งหมด ๒,๒๗๕ สถานี เนื่องจากสถานีมีอายุการใช้งานเกินกว่า ๕ ปี มีทั้งหมด ๑,๗๙๕ สถานี ยังไม่ได้รับงบประมาณในการซ่อมแซมอีก ๑,๒๕๕ สถานี	๒๕ ความเสี่ยงสูงมาก	๑. จัดหาอุปกรณ์ที่มีความทันสมัย มีเทคโนโลยีรองรับการทำงานของสถานี ๒. ดำเนินการซักซ้อม การเตือนภัย/การปฏิบัติตามขั้นตอนในการแจ้งเตือนภัยให้บุคลากรที่ปฏิบัติงานในส่วนกลาง ส่วนภูมิภาค และผู้รู้ประจำสถานีอย่างสม่ำเสมอ ๓. จัดทำแผนและดำเนินการบำรุงรักษาสถานีให้พร้อมใช้งานกับสถานการณ์โดยจัดลำดับความจำเป็นเร่งด่วน ๔. จัดทำแผนงานเพื่อขอสนับสนุนงบประมาณในการซ่อมแซมสถานีที่มีอายุการใช้งานเกิน ๕ ปี ๕. กรณีการเชื่อมโยงระบบสื่อสารของสถานีฯ ขัดข้อง ผู้รู้ประจำสถานีสามารถประสานกับเจ้าหน้าที่ของกรมทรัพยากรน้ำและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง	กวพ./ สทท. ๑ - ๑๑

บทวิเคราะห์เบื้องต้น

กิจกรรมการแจ้งเตือนภัยและการบำรุงรักษาระบบเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning) ในความเสี่ยงการเชื่อมโยงระบบสื่อสารของสถานียังไม่ครบ ๑๐๐% ของสถานีที่มีอยู่ โดยกองวิจัยพัฒนาและอุทกวิทยา ประสงค์ที่จะให้การเชื่อมโยงข้อมูลของสถานีให้ครบ ๑๐๐% เนื่องจากเป็นกิจกรรมที่มีความสำคัญต่อประชาชน และมีผลกระทบร้ายแรงหากไม่สามารถดำเนินการได้อาจส่งผลกระทบต่อประชาชนและพื้นที่ที่เสี่ยงที่จะเกิดภัยพิบัติน้ำท่วม-ดินถล่มได้ ทั้งนี้ ในการดำเนินการติดขัดปัญหาในด้านงบประมาณเป็นหลัก เนื่องจากไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณที่เพียงพอต่อการเชื่อมโยงระบบสถานีให้ครอบคลุมทุกพื้นที่ ในส่วนของการจัดการความเสี่ยงกองวิจัยพัฒนาและอุทกวิทยาในฐานะหน่วยงานหลักในการดำเนินการมองว่าหากได้รับการจัดสรรงบประมาณแล้วจะสามารถดำเนินการตามแผนที่วางไว้ และจะช่วยลดความเสี่ยงได้ ทั้งนี้ หากไม่สามารถได้รับงบประมาณตามที่กล่าวมาข้างต้น อาจจะมีนโยบายหรือแผนการดำเนินการในเบื้องต้นเพื่อรองรับเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นรวมถึงปรับแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์

ตารางที่ ๒ การเปรียบเทียบกิจกรรม/ความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ที่เหมือนกัน (ส่วนที่ ๓)

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗			ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘			หน่วยงานหลักที่เกี่ยวข้อง
กิจกรรม/ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	สรุปผลการดำเนินงาน	กิจกรรม/ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	
กิจกรรม การบริหารจัดการ โครงสร้างพื้นฐาน เทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งระบบเครือข่าย และการสื่อสารของกรม ความเสี่ยง อุปกรณ์และซอฟต์แวร์ มีอายุการใช้งานจำกัด ปีต่อปี ทำให้ไม่สามารถ ป้องกันภัย	๒๐ ความเสี่ยงสูงมาก	๑) จัดหาซอฟต์แวร์ (License) เพื่อต่ออายุการใช้งานของอุปกรณ์ Firewall เป็นประจำทุกปี ๒) จัดทำ ปรับปรุง ทบทวนแผน ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (แผนบริหารความเสี่ยง, แผนเตรียม ความพร้อมกรณีฉุกเฉินของระบบ เทคโนโลยีสารสนเทศ ๓) จัดหาชุดโปรแกรมป้องกันไวรัส เพื่อตรวจจับและป้องกันไวรัส, Malware ที่จะบุกรุกเครื่อง คอมพิวเตอร์	กิจกรรม การบริหารจัดการ โครงสร้างพื้นฐาน เทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งระบบเครือข่าย และการสื่อสารของกรม ความเสี่ยง อุปกรณ์และซอฟต์แวร์ มีอายุการใช้งานจำกัด ปีต่อปี ทำให้ ไม่สามารถป้องกันภัย	๑๖ ความเสี่ยงสูง	๑) จัดหาซอฟต์แวร์ (License) เพื่อต่ออายุการใช้งานของอุปกรณ์ Firewall เป็นประจำทุกปี ๒) ตั้งค่าการเข้าถึงเอกสาร (Encryption) ๓) ปรับปรุง ทบทวนแผนด้าน เทคโนโลยีสารสนเทศ (แผนบริหาร ความเสี่ยง, แผนเตรียมความพร้อม กรณีฉุกเฉินของระบบเทคโนโลยี สารสนเทศ ๔) หน่วยงานมีการดำเนินงานร่วมกับ สกมช. และบริษัทที่ปรึกษาเพื่อ ดำเนินการเฝ้าระวัง	ศทส.

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗			ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘			หน่วยงานหลักที่เกี่ยวข้อง
กิจกรรม/ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรม/ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	
คุกคามไซเบอร์ได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ		๔) ติดตั้งระบบตรวจจับและบริหารจัดการปัญหาคุกคามบนเครื่องคอมพิวเตอร์ลูกข่ายและเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่าย (MDR)	คุกคามไซเบอร์ได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ		๕) ดำเนินการติดตั้งระบบวิเคราะห์การโจมตี (GMS: Government Monitoring System)	

บทวิเคราะห์เบื้องต้น

กิจกรรมการบริหารจัดการโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งระบบเครือข่ายและการสื่อสารของกรม ในความเสี่ยงอุปกรณ์และซอฟต์แวร์มีอายุการใช้งานจำกัดปีต่อปี ทำให้ไม่สามารถป้องกันภัยคุกคามไซเบอร์ได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ เห็นได้ชัดจากว่าศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารสามารถดำเนินการลดความเสี่ยงจากระดับสูงมาก (จำนวน ๒๐ คะแนน) สามารถให้อยู่ในระดับสูง (๑๖ คะแนน) โดยมีการดำเนินการต่ออายุการใช้การอุปกรณ์ Firewall อย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งปรับเปลี่ยนการจัดการความเสี่ยง ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อเน้นการบูรณาการกับหน่วยงานที่มีความเชี่ยวชาญในการป้องกันการเกิดอาชญากรรมทางไซเบอร์ รวมถึงการป้องกันการเข้าถึงข้อมูลที่เข้มแข็งมากยิ่งขึ้นด้วยการมี Data Encryption ในการเข้ารหัสไฟล์เอกสาร ทั้งนี้ แม้จะลดระดับความเสี่ยงลงได้แต่ยังจำเป็นที่จะต้องดำเนินการอย่างต่อเนื่องเพื่อคาดหวังให้การป้องกันภัยคุกคามทางไซเบอร์ของกรมทรัพยากรน้ำ จัดเป็นความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้และกลายเป็นกิจกรรมควบคุมภายในของกรมทรัพยากรน้ำต่อไป

ทั้งนี้ กรมทรัพยากรน้ำ ได้สรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยง จาก ๖ กิจกรรม โดยแยกเป็น ๘ ความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ โดยได้เรียงลำดับความสำคัญในการจัดลำดับการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำได้ ดังนี้

ตารางที่ ๓ การจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่องค์กรต้องดำเนินการ

ภารกิจ	หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์
ภารกิจแจ้งเตือนภัยและ การจัดการสภาวะวิกฤต	กองวิจัย พัฒนา และอุทกวิทยา .	การเชื่อมโยงระบบสื่อสารของสถานีเตือนภัย ยังไม่ครบ ๑๐๐% ของสถานีที่มีอยู่ทั้งหมด	การปฏิบัติงาน (Operation)	สูงมาก (๒๕)	แก้ไขความเสี่ยง (Treat Risk)
ภารกิจพัฒนา พื้นฟู ปรับปรุง ซ่อมแซม บริหารโครงการ แหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ	กองพัฒนาแหล่งน้ำ ๑	การดำเนินงานโครงการก่อสร้างล่าช้า ไม่แล้วเสร็จ ภายในปีงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร	การปฏิบัติงาน (Operation)	สูง (๑๖)	Treat Risk การควบคุมความเสี่ยง/ แก้ไขความเสี่ยง
ภารกิจบริหารจัดการ	ศูนย์เทคโนโลยี สารสนเทศและ การสื่อสาร	อุปกรณ์ Firewall มีอายุการใช้งานซอฟต์แวร์ (License) จำกัดปีต่อปี ทำให้ไม่สามารถป้องกันภัย คุกคามไซเบอร์ได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ	เทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology)	สูง (๑๖)	Treat Risk การควบคุมความเสี่ยง/ แก้ไขความเสี่ยง
ภารกิจกำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำ สาธารณะ และ พื้นที่ชุ่มน้ำ	กองอนุรักษ์ ทรัพยากรน้ำ	การจัดตั้งกลุ่มผู้ใช้น้ำในโครงการอนุรักษ์ พื้นฟู และพัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ ไม่ครอบคลุมทุกโครงการ	การปฏิบัติงาน (Operation)	สูง (๑๕)	แก้ไขความเสี่ยง (Treat Risk)
ภารกิจจัดสรร กำกับ ควบคุม การใช้ทรัพยากรน้ำ และประปาสัมปทาน	กองการจัดสรรน้ำ	การอนุญาตใช้น้ำประเภทที่สาม ตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การจัดสรรน้ำและการใช้น้ำล่าช้า	การปฏิบัติงาน (Operation)	ปานกลาง (๑๒)	แก้ไขความเสี่ยง (Treat Risk)

ตารางที่ ๓ การจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่องค์กรต้องดำเนินการ (ส่วนที่ ๒)

ภารกิจ	หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์
ภารกิจกำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำ สาธารณะ และ พื้นที่ชุ่มน้ำ	กองอนุรักษ์ ทรัพยากรน้ำ	ความรู้ในการดำเนินงานเกี่ยวกับการบริหารจัดการ พื้นที่ชุ่มน้ำ ซึ่งส่วนใหญ่จะเป็นเรื่องสิ่งแวดล้อมและ ระบบนิเวศ มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ และในแต่ละ พื้นที่แตกต่างกัน	การปฏิบัติงาน (Operation)	ปานกลาง (๑๒)	แก้ไขความเสี่ยง (Treat Risk)
ภารกิจบริหารจัดการ	กองยุทธศาสตร์และ แผนงาน	การบริหารงบประมาณล่าช้าไม่เป็นไปตามแผน	การปฏิบัติงาน (Operation)	ปานกลาง (๑๒)	Treat Risk การควบคุมความเสี่ยง/ แก้ไขความเสี่ยง

บทวิเคราะห์เบื้องต้น

ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ จะต้องดำเนินการโดยให้ความสำคัญกับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงอยู่ในระดับ สูง - สูงมาก จำนวน ๔ กิจกรรมข้างต้น โดยต้องมีการกำกับติดตามให้ดำเนินการตามมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างใกล้ชิดและรายงานผลการดำเนินการให้ผู้บริหารกรมทรัพยากรน้ำทราบอย่างต่อเนื่อง ในรอบระยะเวลา ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน พร้อมแนบเอกสารหลักฐาน ในส่วนของการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับที่รองลงมา คือความเสี่ยงที่อยู่ในระดับ ปานกลาง จำนวน ๓ กิจกรรม โดยถือเป็นความเสี่ยงที่กรมทรัพยากรน้ำพึงรับได้แต่ยังคงต้องมีการปรับปรุงแก้ไขปัญหาความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้รายงานผล ในรอบ ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน พร้อมแนบเอกสารหลักฐานเช่นเดียวกัน ทั้งนี้ ในกิจกรรมใดก็ตามที่มีระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับที่น้อยมาก และน้อย กรมทรัพยากรน้ำจะดำเนินการ นำไปพิจารณาเพื่อเป็นกิจกรรมการควบคุมภายในของกรมทรัพยากรน้ำในปีงบประมาณถัดไป

บทที่ ๕ การรายงานและการติดตามผล การดำเนินงานควบคุมภายในและการบริหาร จัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ

๕.๑ การติดตามและรายงานผลการควบคุมภายใน

รายงานระดับหน่วยงาน เป็นรายงานผลการควบคุมภายใน ตามแบบที่กระทรวงการคลังกำหนด มี ๕ รูปแบบ ดังนี้

(๑) หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน – แบบ ปค. ๑

เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการรายงานเกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ โดยโปร่งใสและทันเวลา รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงาน

(๒) รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน – แบบ วค. ๒ (หน่วยงานที่ถูกจัดตั้งขึ้นใหม่/ปรับโครงสร้างองค์กรใหม่)

เป็นรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ ที่จัดตั้งขึ้นใหม่หรือปรับโครงสร้างใหม่เพื่อกำหนดภารกิจ/กิจกรรม/งาน พร้อมทั้งสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ กิจกรรมการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง และหน่วยงานที่รับผิดชอบ

(๓) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน – แบบ ปค. ๔

เป็นการสรุปการประเมินแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ

(๔) รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน – แบบ ปค. ๕

เป็นการรายงานการประเมินผลควบคุมภายใน

(๕) รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของ ผู้ตรวจสอบภายใน - แบบ ปค. ๖

เพื่อรายงานผลการสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน ของหน่วยตรวจรับว่า มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ทั้งนี้ การรายงานติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับผู้บริหาร กรมทรัพยากรน้ำ เป็นผู้กำหนดแบบฟอร์มในการรายงาน ดังนี้

- รายงานผลการติดตามและประเมินสำหรับผู้บริหารของหน่วยงาน

เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินการควบคุมภายใน ของหน่วยงานภายในที่รับผิดชอบ ในกิจกรรมควบคุม โดยแบ่งเป็นผลการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในรอบ ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน เพื่อรายงานให้ผู้บริหารของหน่วยงานพิจารณา

๕.๒ การติดตามและรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

โดยการดำเนินการจัดทำรายงานผลการติดตาม ให้ กอง / สำนัก / ศูนย์ / กลุ่ม รับผิดชอบในการ ดำเนินการตามวิธีการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ โดยให้หน่วยงาน ทุกหน่วยงานส่งข้อมูลการดำเนินการมายังกองยุทธศาสตร์และแผนงาน ในฐานะเลขานุการคณะกรรมการ ควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ เพื่อประมวลผลและรายงานข้อมูล ตามขั้นตอน และระยะเวลาที่กำหนด ต่อไป โดยการรายงานผลแบ่งตามการรายงานผลเป็นรอบ ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน ดังนี้

การรายงานผลการติดตามรอบ ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน

(๑) หน่วยงานสนับสนุนรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ รอบ ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน ตามแบบฟอร์มที่กำหนดให้ ส่งให้หน่วยงานที่รับผิดชอบหลักในกิจกรรมความเสี่ยงนั้นๆ

(๒) หน่วยงานรับผิดชอบหลัก รวบรวมและประมวลผลรายงานเพื่อจัดทำรายงานผลการติดตาม การดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ รอบ ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน และ จัดส่งให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ (กองยุทธศาสตร์และแผนงาน) ภายในระยะเวลาที่กำหนด

(๓) ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ (กองยุทธศาสตร์และแผนงาน) จะประเมินผลเพื่อติดตามความก้าวหน้าการดำเนินการ รอบ ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน เพื่อเสนอคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ เพื่อรับทราบ และรายงานผลต่ออธิบดีกรมทรัพยากรน้ำเพื่อพิจารณาต่อ

ตารางที่ ๔ การรายงานผลการดำเนินการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ
ในรอบ ๖ เดือนและ ๑๒ เดือน

การรายงานผลการควบคุมภายใน

ลำดับ	กิจกรรม	หน่วยผู้รายงาน
๑	การกำกับ ดูแล และเสนอแนะ มาตรการ หลักเกณฑ์ และวิธีการเพื่อการอนุรักษ์ และการพัฒนา ทรัพยากรน้ำ สาธารณะ และพื้นที่ชุ่มน้ำ	กองอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ มีนาคม/กันยายน
๒	การสำรวจออกแบบโครงการอนุรักษ์ พื้นฟู พัฒนา แหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ (ขนาดใหญ่)	กองพัฒนาแหล่งน้ำ ๑ มีนาคม/กันยายน
๓	การตรวจกำกับและส่งเสริมการประกอบกิจการ ประปาสัมปทาน	กองการจัดสรรน้ำ มีนาคม/กันยายน
๔	การแจ้งเตือนภัยด้วยระบบเตือนภัยล่วงหน้าหลาก- ดินถล่ม (Early Warning)	กองวิจัย พัฒนาและอุทกวิทยา มีนาคม/กันยายน
๕	ติดตามรายงานการให้ความช่วยเหลือในพื้นที่ ผู้ประสบภัยแล้งและอุทกภัย	กองวิเคราะห์และประเมิน สถานการณ์น้ำ มีนาคม/กันยายน
๖	การจัดทำแผนปฏิบัติการราชการกรมทรัพยากรน้ำ	กองยุทธศาสตร์และแผนงาน มีนาคม/กันยายน
๗	การบริหารจัดการโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยี สารสนเทศ รวมทั้งระบบเครือข่ายและการสื่อสาร ของกรม	ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร มีนาคม/กันยายน
๘	การจัดทำบัญชีวัสดุ ครุภัณฑ์	สำนักงานเลขานุการกรม มีนาคม/กันยายน

ตารางที่ ๔ การรายงานผลการดำเนินการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ
ในรอบ ๖ เดือนและ ๑๒ เดือน (ส่วนที่ ๒)

การรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

ลำดับ	กิจกรรม	ความเสี่ยง	หน่วยผู้รายงาน
๑	กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะและพื้นที่ชุ่มน้ำ	๑) ความรู้ในการดำเนินงานเกี่ยวกับการบริหารจัดการพื้นที่ชุ่มน้ำ ซึ่งส่วนใหญ่จะเป็นเรื่องสิ่งแวดล้อมและระบบนิเวศมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอและในแต่ละพื้นที่แตกต่างกัน ๒) การจัดตั้งกลุ่มผู้ใช้น้ำในโครงการอนุรักษ์ พื้นฟู และพัฒนาแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำไม่ครอบคลุมทุกโครงการ	กองอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ มีนาคม/กันยายน
๒	การก่อสร้างโครงการอนุรักษ์ฟื้นฟู พัฒนาแหล่งน้ำ และระบบ กระจายน้ำ	การดำเนินงานโครงการก่อสร้างล่าช้า ไม่แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร	กองพัฒนาแหล่งน้ำ ๑ มีนาคม/กันยายน
๓	การอนุญาตใช้น้ำประเภทที่สามตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การจัดสรรน้ำและการใช้น้ำ	การอนุญาตใช้น้ำประเภทที่สามตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การจัดสรรน้ำและการใช้น้ำล่าช้า	กองการจัดสรรน้ำ มีนาคม/กันยายน
๔	การแจ้งเตือนภัยและการบำรุงรักษาระบบเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning)	การเชื่อมโยงระบบสื่อสารของสถานีเตือนภัย ยังไม่ครบ ๑๐๐% ของสถานีที่มีอยู่ทั้งหมด	กองวิจัย พัฒนาและอุทกวิทยา มีนาคม/กันยายน
๕	การบริหารงบประมาณ	การบริหารงบประมาณล่าช้าไม่เป็นไปตามแผน	กองยุทธศาสตร์และแผนงาน มีนาคม/กันยายน
๖	การบริหารจัดการโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีสารสนเทศรวมทั้งระบบเครือข่ายและการสื่อสารของกรม	อุปกรณ์และซอฟต์แวร์มีอายุการใช้งานจำกัดปีต่อปี ทำให้ไม่สามารถป้องกันภัยคุกคามไซเบอร์ได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ	ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร มีนาคม/กันยายน

ภาคผนวก ๑

แบบฟอร์มการรายงานการควบคุมภายใน
และการบริหารจัดการความเสี่ยง

แบบ ปค. ๔

ชื่อหน่วยงาน.....(๑) กรมทรัพยากรน้ำ.....

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่.....(๒) วัน/เดือน/พ.ศ.

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม	
.....	
.....	
๒. การประเมินความเสี่ยง	
.....	
.....	
๓. กิจกรรมการควบคุม	
.....	
.....	
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร	
.....	
.....	
๕. การติดตามประเมินผล	
.....	
.....	

ผลการประเมินโดยรวม (๕)

.....

.....

(๖) ลายเซ็นหัวหน้าส่วนราชการระดับกรม
ลายมือชื่อ.....ลายมือชื่อ (ตัวบรรจง)
ตำแหน่ง.....(๗) อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ
วันที่.....(๘) วัน/เดือน/พ.ศ.

แบบ ปค. ๕

ชื่อหน่วยงาน.....(๑) กรมทรัพยากรน้ำ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด.....(๒) วัน/เดือน/พ.ศ.

(3) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(4) ความเสี่ยง	(5) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(6) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(7) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(8) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(9) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
1. ระบุภารกิจตาม กม หรือ การดำเนินการ หรืออื่น ที่สำคัญของหน่วยงาน 2. ระบุวัตถุประสงค์ของภารกิจที่ประเมิน	ระบุความเสี่ยงสำคัญ ของแต่ละภารกิจ ↓ ระบุเหตุการณ์การที่เป็น อุปสรรคต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์	ระบุการควบคุม ภายในเพื่อลด ความเสี่ยงของ (๔) เช่น ขั้นตอน วิธีปฏิบัติงาน กฎเกณฑ์ เป็นต้น	ระบุผลการประเมินการ ควบคุมภายใน ว่ามี (๕) ความเพียงพอและปฏิบัติ ตามอย่างต่อเนื่องเพื่อลด ความเสี่ยงใน (๔) กรณีไม่เพียงพอ กรณีเพียงพอ	ระบุความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่ซึ่งกระทบต่อ การบรรลุ วัตถุประสงค์	ระบุการปรับปรุง การควบคุมภายใน เพื่อป้องกันหรือ ลดความเสี่ยงตาม ในปี ปม /ปี (๗) ปฏิทินถัดไป	๑. ระบุชื่อ หน่วยงานที่ รับผิดชอบการ ปรับปรุงการควบคุม ภายใน/ ๒. ระบุ ว/ด/ป ที่ ปรับปรุงแล้วเสร็จ

(๑๐) ลายเซ็นหัวหน้าส่วนราชการระดับกรม
ลายมือชื่อ.....ลายมือชื่อ (ตัวบรรจง)
ตำแหน่ง.....(๑๑) อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ
วันที่.....(๑๒) วัน/เดือน/พ.ศ.

(แบบติดตาม ปค.๕/๑)

หน่วยงาน **(๑) ระบุหน่วยงานภายในกรมทรัพยากรน้ำ**

รายงานผลการติดตามการประเมินผลการควบคุมภายใน (รอบ ๖ เดือน / ๑๒ เดือน)

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด..... **(๒) วัน/เดือน/พ.ศ.**

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	สถานะ ดำเนินการ	รายละเอียดผลการดำเนินงาน การปรับปรุงการควบคุมภายใน พอสังเขป	ร้อยละความ คืบหน้า (ร้อยละ)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(๓) ระบุภารกิจที่ดำเนินการควบคุมภายใน						
(๔) ระบุกิจกรรมการควบคุม ภายใน <u>วัตถุประสงค์</u> (๕) ระบุวัตถุประสงค์ของ กิจกรรม	(๖) ระบุความ เสี่ยงที่ยังคงมีอยู่ จากการปฏิบัติงาน	(๗) วิธีการในการ ปรับปรุงการควบคุม ภายในเพื่อให้ความ เสี่ยงที่เกิดขึ้นมี ผลกระทบน้อยลง หรือไม่เกิดขึ้นเลย	(๘) ระบุ สถานะการ ดำเนินการ	(๙) ระบุการดำเนินการในรอบ ๖ เดือนที่ผ่านมาว่าดำเนินการสิ่งใด ไปแล้วบ้าง	(๑๐) ใส่ค่าร้อยละความคืบหน้า ในรูปแบบ ร้อยละ %	(๑๑) ระบุ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ และกำหนด ระยะเวลาที่ ดำเนินการ ควบคุมภายใน เสร็จสิ้น

(๑๒) ลายเซ็น ผู้อำนวยการ/หัวหน้ากลุ่มงานลายมือชื่อ..... **ลายมือชื่อตัวบรรจง**ตำแหน่ง..... **(๑๓) ผู้อำนวยการ/หัวหน้ากลุ่มงาน**วันที่..... **(๑๔) วัน/เดือน/พ.ศ.**

ทน.คส.๑

แบบฟอร์มการระบุความเสี่ยง

ระบุชื่อหน่วยงาน.....

ภารกิจ/กิจกรรมที่ระบุในการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง				
		กลยุทธ์ (Strategic)	การปฏิบัติงาน (Operation)	การเงิน (Financial)	ความเสี่ยงทาง กฎหมาย (Compliance)	ความเสี่ยงด้าน เทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology)
ภารกิจ/กิจกรรมที่จะดำเนินการ จัดการความเสี่ยง <u>วัตถุประสงค์</u> ระบุวัตถุประสงค์ของภารกิจ/ กิจกรรมที่จะดำเนินการ	ระบุความเสี่ยงของภารกิจ/กิจกรรมที่ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ทำเครื่องหมาย ✓ ลงในช่องประเภทความเสี่ยงที่คิดว่าภารกิจ/กิจกรรมที่ จัดการความเสี่ยง มีประเภทความเสี่ยงที่ตรงกับหัวข้อข้างต้น				

แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยง

ความเสี่ยง / ประเภทของความ เสี่ยง	โอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยง										กลยุทธ์ในการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง	
	โอกาส (Likelihood : L)					ผลกระทบ (Impact : I)					ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)	
	๑	๒	๓	๔	๕	๑	๒	๓	๔	๕	D = L x I	
ประเภทความเสี่ยง : โปรดระบุประเภทความเสี่ยง ๑. กลยุทธ์ (Strategic) ๒. การปฏิบัติงาน (Operation) ๓. การเงิน (Financial) ๔. ความเสี่ยงทางกฎหมาย (Compliance) ๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology)												
ความเสี่ยง ระบุความเสี่ยงของ กิจกรรมที่จะ ดำเนินการ	ดำเนินการระบุคะแนน โอกาส (Likelihood) [ใส่ตัวเลข ลงไปในช่อง]					ดำเนินการระบุคะแนน ผลกระทบ (Impact) [ใส่ตัวเลข ลงไปในช่อง]					ผลคะแนนจากช่อง โอกาส x ผลกระทบ จะได้ผลลัพธ์ของ ระดับความเสี่ยง	โปรดเลือกการ ดำเนินการมา อย่างใดอย่าง หนึ่ง ดังนี้ ๑. (Accept Risk) ๒. (Avoid Risk) ๓. (Sharing Risks) ๔. (Treat Risks)

ตารางอธิบายในการเกิดความเสีย และความรุนแรงของผลกระทบ

ลำดับ	โอกาส (Likelihood : L)	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	อธิบาย เกี่ยวกับโอกาสในการเกิดความเสียนั้นๆ เช่น เกิดขึ้นทุกปี เกิดขึ้น ๒ ปี/ครั้ง เกิดขึ้น ๕ปี/ครั้ง เป็นต้น
๒	น้อย	
๓	ปานกลาง	
๔	มาก	
๕	มากที่สุด	

ลำดับ	ผลกระทบ (Impact : I)	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	อธิบาย เกี่ยวกับผลกระทบที่เกิดขึ้นกับความเสียนั้นๆ หรือ ผลของการดำเนินงาน นั้นๆที่มีผลกระทบ เช่น ส่งผลให้เกิดการสูญเสียงบประมาณ.....บาท เป็นต้น
๒	น้อย	
๓	ปานกลาง	
๔	มาก	
๕	มากที่สุด	

แบบฟอร์มแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทพ.คส.๓

ระบุความเสี่ยง.....

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ชื่อภารกิจ/กิจกรรมการความเสี่ยง <u>วัตถุประสงค์</u> ระบุวัตถุประสงค์ของกิจกรรม	ความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดขึ้น หรือกำลังจะเกิดขึ้น	ระบุระดับความเสี่ยง โดยใส่คะแนน พร้อมทั้งคำอธิบาย เช่น ๙ ความเสี่ยงน้อย เป็นต้น	โปรดระบุ การดำเนินการมา อย่างใดอย่างหนึ่ง ดังนี้ ๑. (Accept Risk) ๒. (Avoid Risk) ๓. (Sharing Risks) ๔. (Treat Risks)	โปรดระบุวิธีการ/ขั้นตอน หรือกิจกรรม ที่จะดำเนินการในการแก้ไขความเสี่ยง ในกิจกรรมนั้นๆ	หน่วยงานที่เกี่ยวข้องใน กิจกรรม/ความเสี่ยง

แบบรายงานผล ๑

แบบฟอร์มการรายงานผลการดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (รอบ ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน)

หน่วยงาน.....

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	ผลลัพธ์จากการดำเนินการตามแผนฯ	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(๒) ระบุภารกิจของกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง <u>วัตถุประสงค์</u> (๓) ระบุวัตถุประสงค์ของภารกิจ	(๔) ระบุปัจจัยเสี่ยงที่กำหนดไว้ในแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง/หน่วยงานระบุไว้	(๕) ระดับความเสี่ยงเดิมของกิจกรรม	(๖) ระบุค่าความสำเร็จของการดำเนินการ ร้อยละ %	(๗) ระบุกิจกรรมที่ดำเนินการไปแล้วในรอบ ๖ เดือน / ๑๒ เดือน	(๘) ระบุผลของการดำเนินการตามแผนฯ ว่าสามารถแก้ไขปัญหาด้านใดได้บ้าง	(๙) ระบุหน่วยงานที่รับผิดชอบ

(๑๐) ลายเซ็น ผู้อำนวยการ/หัวหน้ากลุ่มงาน

(.....)
ลายมือชื่อตัวบรรจง

ตำแหน่ง..... (๑๑) ผู้อำนวยการ/หัวหน้ากลุ่มงาน

วัน/เดือน/ปี..... (๑๒) ระบุ วัน/เดือน/ปี พ.ศ.

แบบรายงานผล ๒

เอกสารหลักฐานประกอบการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ของกรมทรัพยากรน้ำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (รอบ ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน)

หน่วยงาน.....

กิจกรรมที่จัดการความเสี่ยง	เอกสารอ้างอิง (รูปภาพ/เอกสารการดำเนินงาน เป็นต้น)
(๒) ระบุกิจกรรมที่ดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	(๓) ใส่รูปภาพ หรือ ลิงค์แสดงหลักฐานในการดำเนินงานที่ผ่านมา ในรอบ ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน

หมายเหตุ: กรณีเป็นไฟล์หรือเอกสาร สามารถใส่เป็นในรูปแบบ QR Code ได้

แบบรายงานผล ๓ (พิเศษ)

แบบฟอร์มการรายงานผลการดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ กรณีไม่สามารถแก้ไขความเสี่ยงได้ (ถ้ามี)
หน่วยงาน.....

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง (ที่ไม่สามารถแก้ไขได้)	เหตุที่ไม่สามารถแก้ไขได้	มาตรการหรือการดำเนินการที่จะแก้ไข หรือลดความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(๒) ระบุภารกิจของกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง <u>วัตถุประสงค์</u> (๓) ระบุวัตถุประสงค์ของภารกิจ	(๔) ระบุปัจจัยที่ไม่สามารถแก้ไขได้	(๕) การดำเนินงานที่มีผลให้ไม่สามารถดำเนินการแก้ไขหรือจัดการความเสี่ยงนั้นได้	(๖) ระบุมาตรการการรองรับผลกระทบที่เกิดขึ้นหรือวิธีการในการแก้ไขปัญหา	(๗) ระบุหน่วยงานที่รับผิดชอบ

(๘) ลายเซ็น ผู้อำนวยการ/หัวหน้ากลุ่มงาน

(ลายมือชื่อตัวบรรจง)

ตำแหน่ง..... (๙) ผู้อำนวยการ/หัวหน้ากลุ่มงาน

วัน/เดือน/ปี (๑๐) ระบุ วัน/เดือน/ปี พ.ศ.

ภาคผนวก ๒

หลักการและกรอบแนวคิดการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และกรอบหลักการ COSO 2013

กรมทรัพยากรน้ำดำเนินการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และกรอบหลักการ COSO 2013 ซึ่งพัฒนาโดยคณะกรรมการร่วมของสถาบันวิชาชีพ 5 สถาบันในสหรัฐอเมริกา ซึ่งเรียกว่า Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) ซึ่งได้กำหนดกรอบแนวคิดการควบคุมภายใน (COSO Framework) ที่ปรับปรุงมาจากแนวคิดพื้นฐานเดิมของ COSO ปี 1992 โดยเพิ่มเติมในส่วนต่างๆ ให้ชัดเจนขึ้น เรียกกันว่า COSO 2013 สำหรับใช้เป็นแนวทางการควบคุมภายในขององค์กรและเพื่อให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมปัจจุบัน ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ ๑ สภาพแวดล้อมควบคุม (Control Environment)

มีหลักการสำคัญ ๕ หลักการดังนี้

หลักการที่ ๑ องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- แสดงให้เห็นโดยผ่านคำสั่ง การกระทำ และด้านพฤติกรรม
- จัดทำมาตรฐานของจรรยาบรรณ
- ประเมินความยึดมั่นมาตรฐานของจรรยาบรรณ

หลักการที่ ๒ คณะกรรมการแสดงออกต่อความรับผิดชอบในการกำกับดูแลโดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- กำหนดความรับผิดชอบในการกำกับดูแล
- คณะกรรมการมีความรู้ความชำนาญเกี่ยวกับพันธกิจ และวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน
- ดำเนินงานอย่างเป็นอิสระ
- กำกับดูแลในเรื่องสภาพแวดล้อมของการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรม

การควบคุม ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร และการติดตามประเมินผล

หลักการที่ ๓ คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- พิจารณาโครงสร้างทั้งหมดของหน่วยงาน
- กำหนดหน้าที่และหน่วยงานในการดำเนินงาน
- กำหนด มอบหมาย และจำกัดขอบเขตของอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

หลักการที่ ๔ องค์กร จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- วางนโยบายและวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารบุคลากร
- ประเมินความสามารถรายบุคคลและระบุส่วนที่ยังขาดอยู่เพื่อปรับปรุงแก้ไข
- จูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากร (สามารถกระทำได้โดยการเพิ่มเงินเดือน หรือให้

รางวัลเพื่อชื่นชมผู้ที่ปฏิบัติงานได้ดีเยี่ยม และดีเด่น)

- วางแผนและเตรียมสรรหาผู้สามารถดำเนินงานต่อได้ หากมีการย้ายเกษียณอายุ

ราชการหรือการโดนไล่ออกในกรณีฉุกเฉิน

หลักการที่ ๕ องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- บังคับให้มีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในผ่านโครงสร้างองค์กร อำนาจ

หน้าที่และความรับผิดชอบ

- กำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจและการให้รางวัล

- ประเมินตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน สิ่งจูงใจ และรางวัลอย่างต่อเนื่อง
- พิจารณามอบหมายการปฏิบัติงานละความรับผิดชอบให้อยู่ในระดับท้าทาย
- ประเมินผลการปฏิบัติงาน การให้รางวัล และการลงโทษพนักงานเป็นรายบุคคล

องค์ประกอบที่ ๒ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

มีหลักการสำคัญ ๔ หลักการ ดังนี้

หลักการที่ ๖ กำหนดเป้าหมายชัดเจน โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- หน่วยงานปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป
- หน่วยงานกำหนดสาระสำคัญของรายงานทางการเงิน
- รายงานทางการเงินสะท้อนถึงกิจกรรมของหน่วยงาน
- คณะกรรมการฯ อนุมัติและสื่อสารนโยบายบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหารและ

พนักงานรับทราบ และเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมของหน่วยงาน

หลักการที่ ๗ ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- ระบุความเสี่ยงทุกประเภท ทั้งระดับ หน่วยงาน และฝ่ายงาน
- วิเคราะห์ความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายใน/ภายนอก
- ผู้บริหารมีส่วนร่วม
- ประเมินนัยสำคัญของความเสี่ยงที่ระบุ
- กำหนดว่าจะตอบสนองความเสี่ยงอย่างไร

หลักการที่ ๘ พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- ประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตประเภทต่างๆ
- ทบทวนเป้าหมาย แรงจูงใจและแรงกดดัน
- คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสเกิด

การทุจริต และมาตรการป้องกัน

- หน่วยงานสื่อสารให้พนักงานปฏิบัติตามนโยบาย

หลักการที่ ๙ ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- ประเมินการเปลี่ยนแปลงสภาพแวดล้อมภายนอก
- ประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการทำงานตามยุทธศาสตร์
- ประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำของหน่วยงาน

องค์ประกอบที่ ๓ กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) โดยมีหลักการสำคัญ ๓ หลักการดังนี้

หลักการที่ ๑๐ ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- การควบคุมเหมาะสมกับความเสี่ยง และลักษณะเฉพาะขององค์กร สภาพแวดล้อม

ลักษณะของงาน

- มีมาตรการการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร เช่น นโยบาย คู่มือ

ระเบียบ เป็นต้น

- กำหนดกิจกรรมควบคุมให้มีความหลากหลายอย่างเหมาะสมการผสมผสาน
ของกิจกรรมการควบคุมหลายๆประเภท

- กำหนดให้มีการควบคุมทุกระดับของหน่วยงาน
- มีการแบ่งแยกหน้าที่ ผู้อนุมัติ ผู้บันทึก ผู้ดูแลเก็บรักษา

หลักการที่ ๑๑ พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- กำหนดความเกี่ยวข้องกันของการใช้ IT ในกระบวนการปฏิบัติงานราชการ
กับการควบคุมทั่วไปทางด้าน IT ให้เหมาะสม

- กำหนดกิจกรรมการควบคุมด้านโครงสร้างพื้นฐานให้เหมาะสม
- กำหนดกิจกรรมการควบคุมด้านความปลอดภัยให้เหมาะสม
- กำหนดกิจกรรมการควบคุมด้านการจัดหา การพัฒนา และดูแลรักษาระบบ

หลักการที่ ๑๒ ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- มีนโยบายที่รัดกุมเพื่อติดตามการดำเนินงานของผู้ปฏิบัติงาน กรรมการ ผู้บริหาร
- มีนโยบายเพื่อให้การอนุมัติการทำธุรกรรมกระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสีย
- มีนโยบายเพื่อให้การอนุมัติงบประมาณคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของหน่วยงาน

เสมือนเป็นรายการที่ทำกับบุคคลภายนอก

- มีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของหน่วยงาน
- กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบในการนำนโยบายไปปฏิบัติ
- นโยบายและกระบวนการปฏิบัติได้รับการนำไปใช้ในเวลาที่เหมาะสม
- ทบทวนนโยบายและกระบวนการทำงานให้เหมาะสมอยู่เสมอ

องค์ประกอบที่ ๔ สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

มีหลักการสำคัญ ๓ หลักการดังนี้

หลักการที่ ๑๓ หน่วยงานมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- ระบุสารสนเทศที่ต้องการใช้ในการดำเนินงาน
- พิจารณา ต้นทุน ประโยชน์ รวมทั้งปริมาณ ความถูกต้องของข้อมูล
- ดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลที่เพียงพอในการตัดสินใจ
- ดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการได้รับหนังสือเชิญประชุมและเอกสารล่วงหน้า

ก่อนการประชุมตามที่กฎหมายกำหนด

- ดำเนินการเพื่อให้รายงานการประชุมมีรายละเอียดสามารถตรวจสอบย้อนหลังได้
- องค์การมีการดำเนินการดังนี้ เก็บเอกสารเป็นระบบ แกไขข้อบกพร่องการควบคุม

ตามความเห็นผู้สอบ

หลักการที่ ๑๔ มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้โดยมี
สาระสำคัญ ดังนี้

- มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลอย่างมีประสิทธิภาพ มีช่องทางที่เหมาะสม
- มีการรายงานข้อมูลที่สำคัญถึงกรรมการอย่างสม่ำเสมอ
- จัดให้มีช่องทางสื่อสารกลับเพื่อแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต

หลักการที่ ๑๕ มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอกในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุมภายใน โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- สื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกอย่างมีประสิทธิภาพ มีช่องทางที่เหมาะสม
- มีช่องทางสื่อสารกลับ สำหรับผู้มีส่วนได้เสียภายนอก แจ้งเบาะแสการทุจริต

องค์ประกอบที่ ๕ กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities) โดยมีหลักการสำคัญ ๒ หลักการ ดังนี้

หลักการที่ ๑๖ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- จัดให้มีการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมและข้อกำหนด ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- จัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้ โดยการประเมินตนเอง และ/หรือการประเมินโดยผู้ตรวจสอบภายใน
- ความถี่การติดตามและประเมินผล มีความเหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของหน่วยงาน
- ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน โดยผู้มีความรู้ความสามารถ
- กำหนดแนวทางการรายงานผลการตรวจสอบภายใน

หลักการที่ ๑๗ ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลา และเหมาะสม โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน และดำเนินการแก้ไขอย่างทันท่วงที
- รายงานต่อคณะกรรมการควบคุมภายในทันทีที่เกิดเหตุการณ์ทุจริตร้ายแรง การฝ่าฝืนกฎหมาย หรือการกระทำที่ผิดปกติ ซึ่งกระทบชื่อเสียงและฐานะการเงินของหน่วยอย่างมีนัยสำคัญ
- รายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมแนวทางแก้ไข ต่อคณะกรรมการควบคุมภายใน ในเวลาอันควร

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐและแนวทาง COSO ERM 2017

องค์ประกอบการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐและแนวทาง COSO ERM 2017 มีทั้งหมด ๘ ด้าน ซึ่งมีความสัมพันธ์กันกับกระบวนการบริหารงาน นอกจากนี้ทิศทางการพัฒนาความสัมพันธ์

ขององค์ประกอบต่างๆ อาจจะมีปฏิสัมพันธ์ระหว่างองค์ประกอบอื่นๆ ได้หลายทิศทางหรืออาจจะมี การพิจารณาร่วมกันได้ เช่น การจัดการการตอบสนองต่อความเสี่ยงนั้นอาจจะใช้หรือชดเชยด้วยกิจกรรม ควบคุมภายในจนอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ โดยมีองค์ประกอบ ดังนี้

สภาพแวดล้อมภายใน เกี่ยวข้องกับแนวคิด นโยบาย รวมถึงบรรยากาศในการทำงาน ที่ถูกกำหนดจากผู้บริหารระดับสูง ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมภายในองค์กร และการบริหารความเสี่ยง ในทุกๆ ด้าน โดยมีองค์ประกอบย่อย ดังนี้

(๑) นโยบายและปรัชญาแนวคิดด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง คือ การกำหนดนโยบาย หลักการ และวิธีการบริหารความเสี่ยงจากคณะกรรมการ/ผู้บริหาร อีกทั้งแนวคิด ทักษะคติดของหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยง

(๒) ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ คือ การกำหนดระดับความเสี่ยงไว้อย่างกว้างๆ ที่หน่วยงาน สามารถยอมรับได้ เช่น การกำหนดเป็นระดับขั้นสูง ปานกลาง ต่ำ ในเชิงปริมาณไว้อย่างชัดเจน หรือเชิงคุณภาพซึ่งจะส่งผลต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้สอดคล้องตามระดับที่ตนเองยอมรับได้

(๓) คณะกรรมการหน่วยงาน/คณะกรรมการตรวจสอบ คือ มีบทบาท ในการกำกับติดตามในเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งจำเป็นที่คณะกรรมการฯ จะต้องมีการสร้าง ที่ชัดเจน บุคคลในคณะกรรมการฯ ต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และมีความเป็นอิสระ

(๔) ความซื่อตรงและจริยธรรมของหน่วยงาน คือ คณะกรรมการ/ผู้บริหาร มีความสำคัญ ในการกระทำให้เป็นแบบอย่าง ซึ่งควรจัดทำมาตรฐานทางจริยธรรมไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ระบุพฤติกรรม ที่ไม่เหมาะสมเอาไว้อย่างชัดเจน

(๕) ความมุ่งมั่นด้านความสามารถ คือ ความรู้ ทักษะที่จำเป็นที่จะดำเนินการปฏิบัติงาน ในแต่ละตำแหน่ง รวมไปถึงไหวพริบ ความสามารถในการตัดสินใจ ซึ่งหน่วยงานต้องจัดสรรบุคลากรที่มี คุณสมบัติดังกล่าว หรือจัดการอบรมบุคลากร

(๖) โครงสร้างการจัดการองค์กร ได้แก่ การจัดสายการบังคับบัญชาของหน่วยงานต่างๆ ที่เอื้อต่อการบริหารจัดการ สั่งการ ควบคุม เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล

(๗) มาตรฐานของทรัพยากรบุคคล เกี่ยวข้องกับ การมีมาตรฐานในการสรรหาจัดจ้าง การพัฒนา การประเมินผล การเลื่อนระดับ สร้างแรงจูงใจ รวมถึงการให้โทษทางวินัย

การกำหนดวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน เป็นการกำหนดวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ที่ชัดเจน ของงาน/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ตามแผนการปฏิบัติงานของกรมทรัพยากรน้ำ เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ ของหน่วยงาน โดยการกำหนดวัตถุประสงค์ที่ชัดเจนโดยจะมีการใช้หน่วยวัดที่ช่วยในการระบุและวิเคราะห์ ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นอย่างครบถ้วน โดยเทคนิคในการกำหนดวัตถุประสงค์ โดยทั่วไปนิยมใช้วิธี SMART ซึ่งประกอบด้วย

- | | | |
|------------------|---|-----------------------------|
| - S : Specific | : | มีการกำหนดเป้าหมายที่ชัดเจน |
| - M : Measurable | : | สามารถวัดผล/ประเมินผลได้ |
| - A : Achievable | : | สามารถปฏิบัติบรรลุผลได้ |
| - R : Reasonable | : | สมเหตุผล มีความเป็นไปได้ |

- T : Time Constrained : กรอบเวลาชัดเจน และเหมาะสม

การระบุเหตุการณ์ / ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ทั้งที่เกิดขึ้นและไม่เคยเกิดขึ้นมาก่อน โดยพิจารณาจากปัจจัยที่มีอิทธิพลทั้งภายในและภายนอกหน่วยงานที่หากเหตุการณ์นั้นมีผลกระทบต่อความสำเร็จในด้านวัตถุประสงค์ ยุทธศาสตร์ รวมถึงประเด็นการแยกเหตุการณ์ที่เป็นโอกาสออกจากความเสี่ยงเพื่อใช้ในการกำหนดกลยุทธ์ของหน่วยงานได้ต่อไป ทั้งนี้ การพิจารณาความเสี่ยงจะต้องมาจากแหล่งข้อมูลที่เชื่อถือได้ เช่น การมีสถิติตัวเลข หรือข้อมูลในอดีตที่มีการทำบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษรไว้อย่างชัดเจน และเป็นรูปธรรม เป็นต้น ทางด้านปัจจัยภายนอก แม้เป็นปัจจัยที่ควบคุมโอกาสที่จะเกิดไม่ได้ แต่อาจจะช่วยลดผลกระทบลงได้ เช่น ภาวะเศรษฐกิจ เงินเฟ้อ เงินฝืด สถานการณ์ทางการเมือง การเกิดภัยพิบัติทางธรรมชาติ เป็นต้น

สำหรับการระบุความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ คือ เหตุการณ์/การกระทำที่อาจจะเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน โดยจะส่งผลกระทบทำให้เกิดความเสียหาย หรือก่อให้เกิดความเสียหายในหน่วยงาน หรือปัญหาที่ลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ของกรมทรัพยากรน้ำ ทั้งนี้สามารถจำแนกความเสี่ยงได้ออกเป็น ๕ ลักษณะ ดังนี้

(๑) Strategic Risk – ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ ยุทธศาสตร์ แผนของหน่วยงาน ตลอดจนไปถึงการปฏิบัติ/ดำเนินงานที่ไม่เหมาะสม ไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในหรือสภาพแวดล้อมภายนอกที่ส่งผลต่อการดำเนินการตามพันธกิจของหน่วยงาน

(๒) Operations Risk – ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ คือ ความเสี่ยงจากการขาดการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาลในหน่วยงาน หรือการควบคุมภายในที่ดีเกี่ยวข้องกับกระบวนการปฏิบัติการงานภายใน บุคลากร ระบบงาน หรือเหตุการณ์ภายนอกที่ส่งผลต่อการดำเนินงานของกรมทรัพยากรน้ำ

(๓) Financial Risk – ความเสี่ยงทางการเงิน คือ ความเสี่ยงเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจหรือการบริหารงานด้านการเงิน/งบประมาณ เพื่อให้เกิดประโยชน์ตามวัตถุประสงค์ เช่น การตัดสินใจด้านการเงินเพื่อการลงทุนในโครงการ หรือแผนงานใหม่ หรือนำเงินงบประมาณที่เหลือจากโครงการหนึ่งไปใช้ยังอีกโครงการหนึ่ง

(๔) Compliance Risk – ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับทางกฎหมาย คือ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ ของหน่วยงาน ที่อาจจะไม่ได้กระทำตามกฎหมาย ซึ่งจะมีผลต่อการฟ้องร้องหรือร้องเรียน

(๕) Information Technology Risk – ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ คือ ความเป็นไปได้ที่อาจจะเกิดเหตุการณ์ที่ไม่คาดหวังว่าจะเกิดขึ้น อันเนื่องมาจากการนำเทคโนโลยีมาใช้โดยมีผลกระทบถึงระบบงานและการปฏิบัติงานซึ่งอาจจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินงานของหน่วยงาน

วิธีการและเทคนิคในการระบุเหตุการณ์ มีอยู่หลายวิธี ซึ่งแต่ละหน่วยงานอาจเลือกใช้ได้ตามความเหมาะสม ดังนี้

(๑) การรวมกลุ่มระดมสมอง เพื่อประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างหลากหลาย

(๒) การวิเคราะห์จุดอ่อน จุดแข็ง โอกาสและข้อจำกัด โดยใช้หลักการ SWOT Analysis

- (๓) การใช้ Checklist ในกรณีที่มีข้อจำกัดด้านงบประมาณ และทรัพยากร
- (๔) การวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงิน
- (๕) การวิเคราะห์สถานการณ์จากการตั้งคำถาม “What-If”
- (๖) การวิเคราะห์ขั้นตอนการปฏิบัติงาน ในแต่ละขั้นตอนที่สำคัญ โดยการตั้งคำถาม

Why – What - How หรือ Why – Why

- (๗) การวิจัย ใช้สถิติ หรือการใช้โมเดลพยากรณ์ทางด้านสถิติ

การประเมินความเสี่ยง คือ การวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยงว่ามีผลกระทบต่อหน่วยงาน ใน ระดับใด โดยสามารถประเมินได้ ๒ มิติ คือ โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของ ผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง (Impact) โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ซึ่งช่วยให้การตัดสินใจเป็นไปได้อย่างเหมาะสม โดยการประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงาน ของหน่วยงาน ซึ่งประกอบไปด้วย ๔ ประการ ดังนี้

(๑) **การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน** เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) ซึ่งจะสามารถกำหนดเกณฑ์ได้ ทั้งเกณฑ์ที่ใช้ในเชิงปริมาณ และเชิงคุณภาพ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับข้อมูลสภาพแวดล้อมในสำนักงาน และดุลยพินิจการตัดสินใจจากที่ประชุม คณะกรรมการฯ โดยเกณฑ์ในรูปแบบเชิงปริมาณจะเหมาะสมสำหรับสำนักงานที่มีข้อมูลเป็นเชิงตัวเลข หรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์อย่างพอเพียง ในส่วนของเกณฑ์เชิงคุณภาพจะใช้ได้สำหรับหน่วยงานที่มีข้อมูลในรูปแบบข้อมูลเชิงพรรณนา ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ โดยให้กำหนดเป็นเกณฑ์ในเชิงคุณภาพ

การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง การนำเหตุการณ์ความเสี่ยงแต่ละเหตุการณ์ ที่ ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรง หรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้กอง ศูนย์ กลุ่ม หน่วยงานภายใน สามารถวางแผน และจัดสรรทรัพยากรได้ถูกต้อง ภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีอยู่อย่างจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้

การวิเคราะห์ความเสี่ยง พิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และ ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละความเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่าง โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อกิจกรรม/ภารกิจต่อกอง/ศูนย์/กลุ่ม และหน่วยงาน ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด (ตัวอย่างตารางที่ ๓ ตารางระดับความเสี่ยง Risk Profile) ซึ่งจะช่วยให้กอง ศูนย์ กลุ่ม สามารถทราบถึงระดับความเสี่ยงสูง (High) จนถึงสูงมาก (Extremely High)

การจัดลำดับความเสี่ยง เลือกความเสี่ยงที่มีระดับสูง และสูงมาก มาดำเนินการ จัดทำแผน บริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับน้อย (Low) หรือปานกลาง (Moderate) ซึ่งจะเป็น ระดับที่กอง ศูนย์ กลุ่ม ยอมรับได้ ซึ่งไม่จำเป็นต้องมีกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติมจากที่มีอยู่เดิม อย่างไรก็ตาม ผู้ที่เกี่ยวข้องจะต้องกำกับติดตามความเสี่ยงนั้นๆ ให้อยู่ในระดับเท่าเดิมหรือลดลงกว่าในระดับเดิม

๔ สูง	LT	L	M	H	E
๓ ปานกลาง	LT	L	L	M	H
๒ น้อย	LT	LT	L	L	M
๑ น้อยมาก	LT	LT	LT	LT	L

LT: Least (น้อยมาก) L: Low (น้อย) M: Moderate (ปานกลาง) H: High (สูง) E: Extremely High (สูงมาก)

การจัดการตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) การตอบสนองความเสี่ยงมี ๔ วิธี คือ การยอมรับความเสี่ยงนั้น (Accept Risk) การหลีกเลี่ยง (Avoid Risk) การโอนหรือกระจายความเสี่ยง (Sharing Risks) และการแก้ไขความเสี่ยง (Treat Risks) ในการเลือกวิธีการให้เหมาะสมกับโอกาสและผลกระทบนั้นต้องพิจารณาถึงต้นทุน/งบประมาณ ทั้งทางตรงและทางอ้อมและประโยชน์ที่จะได้รับ หลักการพิจารณาที่สำคัญ คือ การใช้งบประมาณเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงนั้นมีความคุ้มค่ากับการดำเนินงาน/โครงการนั้นหรือไม่ อย่างไรก็ตามควรพิจารณาทั้งเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ กล่าวคือ เชิงปริมาณมีการพิจารณางบประมาณที่ใช้ไป กับผลที่การดำเนินงานที่ตามมา ในส่วนของเชิงคุณภาพที่ต้องมีการพิจารณาในเชิงการสร้างโอกาสที่ดี การสร้างความมั่นคง ความพึงพอใจ การลดการเสียโอกาสบางอย่าง การสร้างความเชื่อมั่นให้กับหน่วยงาน รวมไปถึงประชาชน หากพบว่าความเสี่ยงต่างๆ ที่จะเกิดขึ้นมีความเสี่ยงที่สูง ควรที่จะเพิ่มกิจกรรมการควบคุมแบบป้องกันเพื่อลดโอกาสความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นนั้น หรือหากความเสี่ยงนั้นอยู่ระดับเกณฑ์ที่ต่ำและผลกระทบที่เกิดขึ้นนั้นอยู่ในระดับที่ยอมรับได้และติดตามเป็นระยะ จึงไม่จำเป็นต้องดำเนินการจัดการเพิ่มงบประมาณในการควบคุม ทั้งนี้หากหน่วยงานพบเจอความเสี่ยงที่มีผลกระทบความเสี่ยงในระดับสูง หน่วยงานจะต้องดำเนินการตอบสนองและจัดให้มีการควบคุมที่มีประสิทธิภาพสูง เช่น การใช้การควบคุมหลายรูปแบบ ทั้งการป้องกัน การส่งเสริม มาตรการต่างๆ ที่จะส่งผลทำให้ระดับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นเกิดขึ้นให้น้อยที่สุด หรือสามารถจัดการความเสี่ยงนั้นให้อยู่ในจุดที่หน่วยงานยอมรับได้ โดยกระบวนการความเสี่ยงนั้น ไม่ใช่กระบวนการที่สร้างขึ้นและอยู่ด้วยตนเองอย่างอิสระเพียงลำพังได้ แต่เป็นกระบวนการที่สร้างขึ้นโดยมีขั้นตอนที่ช่วยเสริมการทำงานร่วมกับแผนงาน โครงการต่างๆ โดยมุ่งเน้น การปฏิบัติให้เป็นไปด้วยความราบรื่น ป้องกันปัญหาที่จะเกิดขึ้นโดยมีเหตุผลและหลักการ

กิจกรรมควบคุม (Control Activity) คือ นโยบาย วิธีการและการกระทำที่กำหนดในระดับที่ยอมรับได้อย่างมีประสิทธิภาพในกรอบระยะเวลาที่กำหนด โดยจะต้องมีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีความสัมพันธ์กับการจัดการความเสี่ยงก่อนหน้านี้ กล่าวคือ การจัดทำคำขออนุมัติ การได้รับความเห็นชอบ การพิสูจน์หลักฐาน การยืนยันยอด เป็นต้น ซึ่งกิจกรรมการควบคุมควรเป็นกิจกรรมที่สอดแทรกในกระบวนการปฏิบัติงานปกติ ในระดับตั้งแต่ผู้อำนวยการหน่วยงาน ผู้อำนวยการกอง ศูนย์ กลุ่ม โดยประเภทของการควบคุมสามารถแบ่งได้ออกเป็น ๔ ประเภท คือ

(๑) แบบป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันระดับความน่าจะเป็นเกิดของข้อผิดพลาด เช่น การจัดการการมอบอำนาจและการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสม การส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมของหน่วยงาน เป็นต้น

(๒) แบบค้นพบ (Detective Control) เป็นวิธีควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นได้ทันที เช่น การสอบทานผลลัพธ์ การยืนยันยอด การตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง วิเคราะห์ความคลาดเคลื่อนการรายงานสิ่งผิดปกติ เป็นต้น

(๓) แบบส่งเสริม (Directive Control) เป็นการควบคุมกำหนดขึ้นเพื่อส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ เช่น การกำหนดนโยบาย วิธีการปฏิบัติงาน แผนการฝึกอบรม การมีมาตรการจูงใจและให้รางวัลหากการปฏิบัติงานนั้นบรรลุตัวชี้วัด หรือบุคลากรการปฏิบัติงานได้อย่างดีเด่น เป็นต้น

(๔) แก้ไข (Corrective) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาด อาจเป็นวิธีการควบคุมใหม่ เช่น การใช้ระบบแบบอัตโนมัติ การจัดกระบวนการปฏิบัติการใหม่ การจัดโครงสร้างใหม่ การยุบ รวมการปฏิบัติงานบางอย่าง หรืออาจใช้วิธีการชดเชยการควบคุมปกติที่ไม่อาจจะปฏิบัติได้ เพราะใช้ต้นทุนหรืองบประมาณสูง เป็นต้น

ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) ระบบสารสนเทศเกี่ยวกับความเสี่ยง ต้องมีการระบุ บันทึก มีการเผยแพร่รูปแบบและภายในเวลาที่เหมาะสม และมีการสื่อสารโดยใช้แหล่งข้อมูลทั้งภายในและภายนอกของหน่วยงาน ระบบนี้ควรแทรกอยู่ในระบบสารสนเทศและการสื่อสารในการบริหารการปฏิบัติงาน

เมื่อถึงระยะเวลาที่กำหนด ต้องจัดให้มีการรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ผู้บริหารทราบ และให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยคุณภาพของสารสนเทศจะต้องมีความเหมาะสมหรือสาระที่จำเป็นสำหรับการตัดสินใจถูกต้องสมบูรณ์ เป็นปัจจุบัน ทันเวลา และเข้าถึงได้

ภาคผนวก ๓

การดำเนินการควบคุมภายในและการบริหาร
จัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ

กรมทรัพยากรน้ำมีการปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการควบคุมภายในและคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการควบคุมภายใน ครั้งที่ ๒/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๖ เห็นชอบให้รวมคณะกรรมการควบคุมภายในกรมทรัพยากรน้ำ และคณะกรรมการการบริหารความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ เป็นคณะกรรมการชุดเดียวกัน เพื่อให้การดำเนินงานในด้านการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำเกิดความคล่องตัวมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดของทางราชการ โดยเสนออธิบดีกรมทรัพยากรน้ำยกเลิกคำสั่งกรมทรัพยากรน้ำ ที่ ๔๗๒/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ อนุสนธิคำสั่งกรมทรัพยากรน้ำ ที่ ๑๖๑/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๓๓ มีนาคม ๒๕๖๖ คำสั่งกรมทรัพยากรน้ำ ที่ ๔๗๓/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ และอนุสนธิคำสั่งกรมทรัพยากรน้ำ ที่ ๑๕๘/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๓๓ มีนาคม ๒๕๖๖ และแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ ตามคำสั่งกรมทรัพยากรน้ำที่ ๕๔๘/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๗ ดังนั้น ในการดำเนินการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ยังคงมีการดำเนินการแยกออกเป็น ๒ ส่วน ได้แก่ การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

การควบคุมภายใน

กรมทรัพยากรน้ำมีการควบคุมภายใน โดยดำเนินการดังนี้

๑) กองยุทธศาสตร์และแผนงานมีหนังสือ ด่วนที่สุด ที่ ทส ๐๖๐๔.๒/ว ๒๐๘๓ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๗ ขอความอนุเคราะห์ทุกหน่วยงานภายในกรมทรัพยากรน้ำ (กอง/ศูนย์/กลุ่ม) เพื่อขอความอนุเคราะห์พิจารณาแบบรายงานองค์ประกอบการควบคุมภายใน (ปค. ๔) และแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค. ๕) โดยขอให้หน่วยงานพิจารณาคัดเลือกกิจกรรมสำคัญที่ตรงกับภารกิจของกรมทรัพยากรน้ำอย่างน้อย ๒ กิจกรรม ส่งกองยุทธศาสตร์และแผนงานเพื่อรวบรวมจัดทำ (ร่าง) รายงานการควบคุมภายในกรมทรัพยากรน้ำประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๒) ดำเนินการรวบรวม ตรวจสอบ วิเคราะห์ และสรุปข้อมูล รายละเอียดกิจกรรมของการควบคุมภายในแต่ละหน่วยงานของกรมทรัพยากรน้ำว่ามีความถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานตามที่กระทรวงการคลังกำหนดไว้

๓) ดำเนินการคัดเลือกภารกิจกิจกรรมการควบคุมภายในที่มีความสำคัญตรงกับภารกิจหลักของกรมทรัพยากรน้ำ ทั้ง ๕ ภารกิจ ได้แก่ ๑) ภารกิจการกำกับ ควบคุม อนุรักษ์และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะ และพื้นที่ชุ่มน้ำ ๒) ภารกิจการพัฒนา พื้นฟู ปรับปรุง ซ่อมแซม บริหารโครงการแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ ๓) ภารกิจการจัดสรร กำกับ ควบคุม การใช้ทรัพยากรน้ำและประปาสัมปทาน ๔) ภารกิจการแจ้งเตือนภัยและการจัดการสภาวะวิกฤติ โดยคัดเลือกกิจกรรมได้ ๘ กิจกรรมจากหน่วยงานต่างๆ ภายในกรมทรัพยากรน้ำ

๔) กองยุทธศาสตร์และแผนงาน มีหนังสือ ด่วนที่สุด ที่ ทส ๐๖๐๔.๒/ว ๒๔๔๔ ลงวันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ แจ้งเวียน (ร่าง) รายงานการควบคุมภายในกรมทรัพยากรน้ำประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดพิจารณาปรับปรุงแก้ไข

๕) คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีหนังสือ ที่ ทส ๐๒๐๑.๑/ว๕/ควบคุมภายใน ทส. ลงวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ ขอให้หน่วยงานรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (รอบ ๑๒ เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗) ตามระเบียบหลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลัง และกองยุทธศาสตร์และแผนงาน แจ้งเวียนให้หน่วยงานดำเนินการ และจัดส่งให้กองยุทธศาสตร์และแผนงาน ในฐานะฝ่ายเลขานุการสรุปรวบรวมข้อมูลจัดทำ (ร่าง) แผน แจ้งเวียนให้หน่วยงานผู้รับผิดชอบพิจารณา

๖) ติดตามประเมินผลและจัดทำรายงาน

๖.๑) ติดตามประเมินผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่อง หากพบข้อบกพร่องที่ไม่สามารถควบคุมภายในหรือบริหารจัดการความเสี่ยงได้ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อหน่วยงานให้รายงานอธิบดีกรมทรัพยากรน้ำเพื่อพิจารณา

๖.๒) ติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานรอบ ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน

๖.๓) จัดทำแบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)

ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ได้กำหนดให้หน่วยงานของรัฐดำเนินการจัดทำแบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) โดยกระทรวงเจ้าสังกัดต้องรายงานแบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) ให้กระทรวงการคลังรับทราบ ทั้งนี้ กรมทรัพยากรน้ำได้มีการดำเนินการในการจัดทำแบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) ให้กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นกระทรวงเจ้าสังกัด ตามแบบฟอร์มที่ทางกระทรวงการคลังกำหนด

๖.๔) จัดทำแบบประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ได้กำหนดให้หน่วยงานของรัฐดำเนินการจัดทำแบบประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) โดยกระทรวงเจ้าสังกัดต้องรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค. ๕) ให้กระทรวงการคลังรับทราบ ทั้งนี้ กรมทรัพยากรน้ำได้มีการดำเนินการในการจัดทำแบบประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) ให้กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นกระทรวงเจ้าสังกัด ตามแบบฟอร์มที่ทางกระทรวงการคลังกำหนด

๓) คณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ ได้มีการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๘ เมื่อวันที่พฤหัสบดีที่ ๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๘ ณ ห้องประชุมสายชล ชั้น ๙ อาคารกรมทรัพยากรน้ำ โดยมีนายธีระ ชุน บุญสิทธิ์ รองอธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ รักษาการแทนอธิบดีกรมทรัพยากรน้ำเป็นประธานการประชุม โดยมีผลการประชุม ดังนี้

ในระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อพิจารณา วาระที่ ๓.๑ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของกรมทรัพยากรน้ำ (แบบ ปค.๔) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ที่ประชุมเห็นชอบแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) และให้ฝ่ายเลขานุการปรับแก้ไขข้อมูลของ แบบ ปค. ๔ ตามที่ประธานกรรมการ และกรรมการเสนอ และรับรองมติที่ประชุม และให้ฝ่ายเลขานุการดำเนินการจัดส่งข้อมูลให้กลุ่มตรวจสอบภายในเป็นผู้ตรวจทานก่อนส่งให้กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

ระเบียบวาระที่ ๓.๒ รายงานแบบประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ของกรมทรัพยากรน้ำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ประชุมมีมติเห็นชอบกิจกรรมควบคุมภายในจำนวน ๘ กิจกรรม เป็นกิจกรรมควบคุมภายใน ของกรมทรัพยากรน้ำ และให้กิจกรรมการแจ้งเตือนภัยด้วยระบบ เตือนภัยล่วงหน้าน้ำหลาก-ดินถล่ม (Early Warning) เป็นกิจกรรมควบคุมภายในของกรมทรัพยากรน้ำที่รายงานกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม พร้อมรับรองมติในที่ประชุม ทั้งนี้ ๘ กิจกรรมประกอบด้วย

(๑) การกำกับ ดูแล และเสนอแนะ มาตรการ หลักเกณฑ์ และวิธีการเพื่อการอนุรักษ์ และการพัฒนา ทรัพยากรน้ำสาธารณะ และพื้นที่ชุ่มน้ำ

(๒) การสำรวจออกแบบโครงการอนุรักษ์ พื้นฟู พัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ (ขนาดใหญ่)

(๓) การตรวจกำกับและส่งเสริมการประกอบกิจการประปาสัมปทาน

(๔) การแจ้งเตือนภัยด้วยระบบ เตือนภัยล่วงหน้าน้ำหลาก-ดินถล่ม (Early Warning)

(๕) ติดตามรายงานการให้ความช่วยเหลือในพื้นที่ผู้ประสบภัยแล้งและอุทกภัย

- (๖) การจัดทำแผนปฏิบัติการการกรมทรัพยากรน้ำ
- (๗) การบริหารจัดการโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งระบบเครือข่าย และการสื่อสารของกรม
- (๘) การจัดทำบัญชีวัสดุ ครุภัณฑ์

การบริหารจัดการความเสี่ยง

(๑) กองยุทธศาสตร์และแผนงาน ได้ดำเนินการแจ้งเวียนหน่วยงานภายในกรมทรัพยากรน้ำ ดำเนินการพิจารณากิจกรรมที่จะจัดทำเป็นแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามหนังสือ กองยุทธศาสตร์และแผนงาน ที่ ทส ๐๖๐๔๐.๒/ว ๒๒๓๒ ลงวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๗ และหน่วยงาน จำนวน ๑๑ หน่วยงานได้แจ้งกิจกรรมที่จะดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงรวม ๑๔ กิจกรรม ดังนี้

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด
กองอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ	๑. กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะ และพื้นที่ชุ่มน้ำ	ตัวชี้วัดที่ ๔ ความสำเร็จของการขึ้นทะเบียนพื้นที่ชุ่มน้ำ ตัวชี้วัดที่ ๗๐ ความสำเร็จในการส่งเสริมการตั้งกลุ่มผู้ใช้น้ำรวมถึงการสร้างความเข้าใจการบริหารจัดการน้ำให้กับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและประชาชนผู้รับประโยชน์จากโครงการ
กองพัฒนาแหล่งน้ำ ๑	๒. การก่อสร้างโครงการอนุรักษ์ฟื้นฟู พัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ	ตัวชี้วัดที่ ๖๑ ความสำเร็จในการสำรวจ ออกแบบ พร้อมแบบแปลนประมาณราคา และความพร้อมพื้นที่ดำเนินการโครงการแหล่งน้ำ (งานจ้าง/งานดำเนินการเอง)
กองการจัดสรรน้ำ	๓. การอนุญาตใช้น้ำประเภทที่สาม ตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การจัดสรรน้ำและการใช้น้ำ	ตัวชี้วัดที่ ๔๘ ระดับความสำเร็จในการควบคุมกำกับการใช้น้ำและส่งเสริมการขออนุญาตการใช้น้ำตาม พ.ร.บ. ทรัพยากรน้ำ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔
กองวิจัย พัฒนาและอุทกวิทยา	๔. การแจ้งเตือนภัยและการบำรุงรักษาระบบเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning)	ตัวชี้วัดที่ ๕ ความสำเร็จของการประกาศแจ้งเตือนภัยล่วงหน้า ได้ทันเหตุการณ์น้ำท่วม และน้ำป่าไหลหลาก
กลุ่มงานจริยธรรม	๕. การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment : ITA) ของ กรมทรัพยากรน้ำ	ตัวชี้วัดที่ ๑๒ คะแนนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ของกรมทรัพยากรน้ำ

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด
สำนักงานเลขาธิการกรม	๖. การเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ด้านทรัพยากรน้ำ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ – ๒๕๖๘ และการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์กิจกรรมอื่น ๆ	ตัวชี้วัดที่ ๓๔ ระดับความสำเร็จ ศูนย์ข้อมูลข่าวสารของราชการ โดดเด่น
กองยุทธศาสตร์และแผนงาน	๗. การบริหารงบประมาณ	ตัวชี้วัดที่ ๗๔ ร้อยละการเบิกจ่าย งบประมาณของหน่วยงาน
ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	๘. การบริหารจัดการโครงสร้างพื้นฐาน เทคโนโลยีสารสนเทศรวมทั้งระบบเครือข่าย และการสื่อสารของกรม	ตัวชี้วัดที่ ๔๐ ระดับความสำเร็จ ของการบำรุงรักษาและเพิ่ม ประสิทธิภาพระบบคอมพิวเตอร์ และเครือข่าย
กลุ่มตรวจสอบภายใน	๙. งานวิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยง เพื่อวางแผนการตรวจสอบภายใน	ตัวชี้วัดที่ ๒๐ ร้อยละความสำเร็จ ในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ตามแผนการตรวจสอบประจำปี
	๑๐. งานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ภายในประจำปี	
	๑๑. งานติดตามผลการตรวจสอบตาม ข้อเสนอแนะ	
	๑๒. งานประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน ภาครัฐตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง	
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	๑๓. การประเมินสถานะของหน่วยงาน ในการเป็นระบบราชการ ๔.๐ (PMQA ๔.๐)	ตัวชี้วัดที่ ๗ การประเมินสถานะ ของหน่วยงาน ในการเป็นระบบ ราชการ ๔.๐ (PMQA ๔.๐)
กลุ่มนิติการ	๑๔. งานคดีที่อยู่ในอำนาจหน้าที่ของกรม	ตัวชี้วัดที่ ๒๖ ระดับความสำเร็จใน การดำเนินการเกี่ยวกับคดีแพ่ง คดีอาญา คดีปกครอง และการ ดำเนินการบังคับคดีแล้วเสร็จได้ ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมาย ตามขั้นตอนภายใน ระยะเวลาที่กำหนด

(๒) กองยุทธศาสตร์และแผนงาน ดำเนินการสรุปผลการจัดการความเสี่ยง โดยได้คัดเลือก กิจกรรมที่เป็นกิจกรรมความเสี่ยงหลักตามภารกิจของกรมทรัพยากรน้ำ จำนวน ๕ ภารกิจ ๖ กิจกรรม และ จัดทำร่างแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ พ.ศ. ๒๕๖๘ และได้มีหนังสือแจ้งเวียนให้ หน่วยงานพิจารณาแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามหนังสือ กองยุทธศาสตร์และแผนงาน ที่ ทส ๐๖๐๔.๒/ว๒๔๕๙ ลงวันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ โดยมีกิจกรรม ดังนี้

หน่วยงาน	ความเสี่ยง
กองอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ	๑. กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะ และพื้นที่ชุ่มน้ำ
กองพัฒนาแหล่งน้ำ ๑	๒. การก่อสร้างโครงการอนุรักษ์ฟื้นฟู พัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ
กองการจัดสรรน้ำ	๓. การอนุญาตใช้น้ำประเภทที่สาม ตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การจัดสรรน้ำและการใช้น้ำ
กองวิจัย พัฒนาและอุทกวิทยา	๔. การแจ้งเตือนภัยและการบำรุงรักษาระบบเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning)
กองยุทธศาสตร์และแผนงาน	๕. การบริหารงบประมาณ
ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	๖. การบริหารจัดการโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีสารสนเทศรวมทั้งระบบ เครือข่าย และการสื่อสารของกรม

(๓) คณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ ได้มีการประชุม ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘ ในวันพฤหัสบดีที่ ๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๗ ณ ห้องประชุมสายชล ชั้น ๙ อาคารกรมทรัพยากรน้ำ โดยมีนายธีระชุน บุญสิทธิ์ รองอธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ รักษาการแทนอธิบดีกรมทรัพยากรน้ำเป็นประธานการประชุม โดยในระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อพิจารณา วาระที่ ๓.๓ การคัดเลือกกิจกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ กองยุทธศาสตร์และแผนงานในฐานะฝ่ายเลขานุการเสนอที่ประชุมเห็นชอบในหลักการกิจกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงจำนวน ๖ กิจกรรม ภายใต้ ๕ ภารกิจหลัก ตามข้อ (๒) ข้างต้น และเสนอแต่งตั้งคณะทำงานภายใต้คณะกรรมการฯ ตามหน้าที่และอำนาจข้อ ๑๑ ตามคำสั่งกรมทรัพยากรน้ำ ที่ ๕๔๘/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๗ และที่ประชุมเห็นชอบตามที่ฝ่ายเลขานุการเสนอ

(๔) การประชุมคณะทำงานจัดทำแผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘ ในวันศุกร์ที่ ๒๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ ณ ห้องประชุมสายชล ชั้น ๙ อาคารกรมทรัพยากรน้ำ โดยมีนายเวสารัช โสภณดิเรกรัตน์ รองอธิบดีกรมทรัพยากรน้ำเป็นประธานการประชุมเพื่อพิจารณา (ร่าง) แผนและคู่มือการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๕) คณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ ครั้งที่ ๒/๒๕๖๘ ในวันอังคารที่ ๘ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ณ ห้องประชุมสายชล ชั้น ๙ อาคารกรมทรัพยากรน้ำ โดยมีนายธีระชุน บุญสิทธิ์ อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำเป็นประธานการประชุม โดยมีวาระสำคัญในการพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และ คู่มือการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ

(๖) กองยุทธศาสตร์และแผนงาน ในฐานะฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ ได้ดำเนินการเผยแพร่แผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อให้หน่วยงานได้รับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดสำหรับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ พร้อมทั้งจะมีการรายงานผลการดำเนินการตามแผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงรอบ ๖ เดือน และ รอบ ๑๒ เดือน ต่อไป

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นการวิเคราะห์กิจกรรม ความเสี่ยงของหน่วยงานตามภารกิจหลัก ๕ ด้าน ได้แก่

ภารกิจที่ ๑ กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะ และ พื้นที่ชุ่มน้ำ
กิจกรรมที่ ๑ กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะ และพื้นที่ชุ่มน้ำ

ภารกิจที่ ๒ กิจพัฒนา พื้นฟู ปรับปรุง ซ่อมแซม บริหารโครงการแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ
กิจกรรมที่ ๒ การก่อสร้างโครงการอนุรักษ์พื้นฟู พัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ

ภารกิจที่ ๓ จัดสรร กำกับ ควบคุม การใช้ทรัพยากรน้ำ และประปาสัมปทาน
กิจกรรมที่ ๓ การอนุญาตใช้น้ำประเภทที่สาม ตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การจัดสรรน้ำและการใช้น้ำ

ภารกิจที่ ๔ แจ้งเตือนภัยและ การจัดการสภาวะวิกฤต
กิจกรรมที่ ๔ การแจ้งเตือนภัยและการบำรุงรักษาระบบเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning)

ภารกิจที่ ๕ ระบบบริหารจัดการ
กิจกรรมที่ ๕ การบริหารงบประมาณ
กิจกรรมที่ ๖ การบริหารจัดการโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งระบบเครือข่ายและการสื่อสารของกรม

บรรณานุกรม

๑. คู่มือการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ปี พ.ศ. ๒๕๖๖ และที่ปรับปรุง พ.ศ. ๒๕๖๘, กรมทรัพยากรน้ำ
๒. แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
๓. การบริหารจัดการความเสี่ยง, กองตรวจสอบภาครัฐ กรมบัญชีกลาง
๔. แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมอุทยานแห่งชาติ สัตว์ป่า และพันธุ์พืช ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗, กรมอุทยานแห่งชาติ สัตว์ป่า และพันธุ์พืช
๕. แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และ พ.ศ. ๒๕๖๗, สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๖. audit.nida.ac.th/ หลักการบริหารจัดการความเสี่ยง, สำนักงานตรวจสอบภายใน สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)
๗. dwr.go.th/ โครงสร้างองค์กร วิสัยทัศน์และพันธกิจของกรมทรัพยากรน้ำ แผนปฏิบัติการกรมทรัพยากรน้ำ, กรมทรัพยากรน้ำ