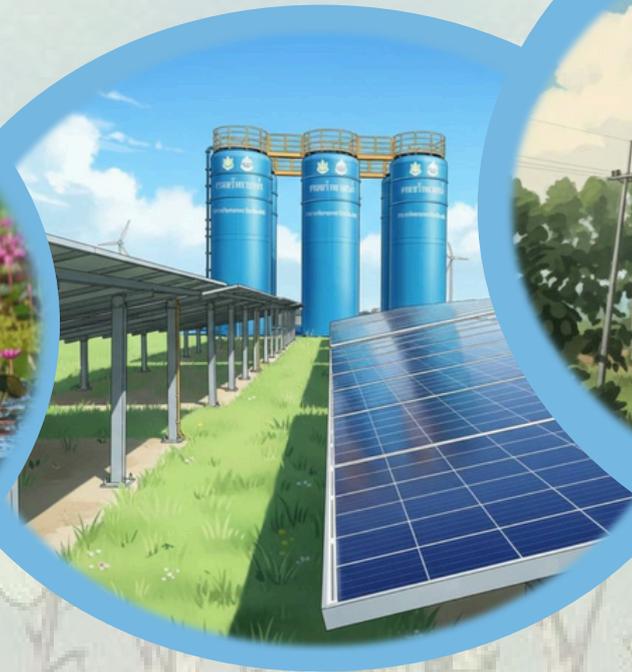




แผนการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง ของกรมทรัพยากรน้ำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



คำนำ

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง มีความสำคัญและมีความจำเป็นอย่างยิ่ง ในการป้องกันและควบคุมปัญหาความเสี่ยงในด้านต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นจากสถานการณ์ความไม่แน่นอน ซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร ดังนั้น ภายในองค์กรทุกฝ่ายต้องมีส่วนร่วมในการ วิเคราะห์ตรวจสอบประเมินความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นกับองค์กรอยู่เสมอ อีกทั้งร่วมกันวางแผน ป้องกันและดำเนินการควบคุมและบริหารจัดการให้เหมาะสมกับความเสี่ยงและลักษณะของแต่ละภารกิจเพื่อ ลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจจะก่อให้เกิดความเสียหายหรือเกิดความสูญเสียแก่องค์กร ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

แผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2569 ฉบับนี้ จัดทำขึ้นตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 หมวด 4 การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา 79 บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลังกำหนด ให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกหน่วยงานในสังกัดของกรมทรัพยากรน้ำ ได้มีแนวทางในการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับองค์กรที่ชัดเจน และสามารถ นำไปประยุกต์ใช้ในการแก้ไขปัญหาความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นในระดับ สำนัก กอง ศูนย์ กลุ่ม ที่ส่งผลกระทบต่องค์กรในภาพรวม เพื่อลดความเสียหายและความรุนแรงที่อาจจะเกิดขึ้นต่อองค์กรได้อย่าง มีประสิทธิภาพ

กรมทรัพยากรน้ำ หวังเป็นอย่างยิ่งว่า ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานของกรมทรัพยากรน้ำ จะให้ความสำคัญและนำแผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ฉบับนี้ ไปประยุกต์ใช้เพื่อเป็นเครื่องมือและแนวทางในการปฏิบัติ การดำเนินงาน ให้เกิดผลสำเร็จอย่างเป็นระบบและเป็นรูปธรรม ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด ต่อกรมทรัพยากรน้ำ ต่อไป

คณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ

กุมภาพันธ์ 2569



สารบัญ

แผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เรื่อง	หน้า
คำนำ	ก
นโยบายการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ของกรมทรัพยากรน้ำ	ฉ
บทที่ 1 บทนำ	1 - 9
1.1 หลักการและเหตุผล	1
1.2 วัตถุประสงค์	1
1.3 ข้อมูลองค์กร	2
บทที่ 2 กรอบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	10 - 20
2.1 กรอบแนวคิดการควบคุมภายในและการบริหาร จัดการความเสี่ยง	10
2.2 กรอบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ของกรมทรัพยากรน้ำ	15
บทที่ 3 กระบวนการการควบคุมภายในและการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	21 - 23
3.1 การควบคุมภายใน	21
3.2 การบริหารจัดการความเสี่ยง	21
3.3 การดำเนินการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	22



แผนการควบคุมภายในและการจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

	หน้า
บทที่ 4 แผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการ ความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2569	24 - 119
4.1 แผนการควบคุมภายใน	24
4.2 แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	69
บทที่ 5 การรายงานและการติดตามผลการดำเนินงาน	120 - 123
5.1 การติดตามและการรายงานผลการควบคุมภายใน	120
5.2 การรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	122
ภาคผนวก	124 - 145
ภาคผนวก ก แบบฟอร์มการรายงานการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง	124
ภาคผนวก ข ข้อกฎหมาย ระเบียบ และคำสั่งที่เกี่ยวข้อง	139
บรรณานุกรม	146



สารบัญภาพ

แผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ภาพ	หน้า	
ภาพที่ 1	ผังโครงสร้างองค์กร กรมทรัพยากรน้ำ	4
ภาพที่ 2	พื้นที่รับผิดชอบของหน่วยงานสำนักงานทรัพยากรน้ำ ที่ 1 – 11 (สทน. 1 - 11)	5
ภาพที่ 3	องค์ประกอบของการควบคุมภายในตามแบบ COSO 2013 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ	12
ภาพที่ 4	องค์ประกอบของการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบ COSO 2013 5 องค์ประกอบ 20 หลักการ	14
ภาพที่ 5	ผังคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการ ความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ	17
ภาพที่ 6	ผังคณะทำงานควบคุมภายในและการบริหารจัดการ ความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ	19
ภาพที่ 7	กระบวนการดำเนินการควบคุมภายในและการบริหาร จัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ	23



สารบัญตาราง

แผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ตาราง	หน้า
ตารางที่ 1 รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน (แบบ ปค. 4)	24
ตารางที่ 2 การรายงานผลการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน	121
ตารางที่ 3 การรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	123





ประกาศนโยบายการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ

กรมทรัพยากรน้ำได้ดำเนินการตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน การตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ซึ่งบัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยกรมทรัพยากรน้ำ มุ่งมั่นในการปฏิบัติงานให้เกิดผลสัมฤทธิ์ตามหลักธรรมาภิบาลและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และได้ดำเนินการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อเป็นเครื่องมือและกลไกให้บุคลากรของกรมทรัพยากรน้ำทุกภาคส่วนมีส่วนร่วมในการดำเนินการเพื่อคาดการณ์สถานการณ์ และลดข้อผิดพลาดที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานและหน่วยงาน ทั้งที่สามารถยอมรับได้และไม่สามารถยอมรับได้ โดยมีองค์ประกอบสำคัญในการดำเนินการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงครอบคลุม ๗ ด้าน ประกอบด้วย

๑. ด้านกลยุทธ์ คือ การกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน อย่างรอบด้านมีการกำหนดภาพรวมในระดับองค์กรอย่างชัดเจน

๒. ด้านการดำเนินการ คือ การปฏิบัติงานโดยมีการวางแผนการดำเนินงานอย่างเป็นระบบ เพื่อบรรลุเป้าหมาย 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 1 บทนำ

1.1 หลักการและเหตุผล

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 หมวด 4 การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา 79 บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ทั้งนี้ กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยง และกำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรเพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนด โดยกรมทรัพย์สินทางปัญญาได้นำหลักแนวคิดการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบของ Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission : COSO ซึ่งเป็นหลักการสากลมาประยุกต์ใช้ในองค์กร

กรมทรัพย์สินทางปัญญา เห็นถึงความสำคัญของการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อลดผลกระทบและปัญหาที่อาจก่อให้เกิดขึ้นในการปฏิบัติงานอันเป็นภาพรวมที่ส่งผลกระทบในระดับกรม พร้อมทั้งเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายตามที่องค์กรกำหนด จึงได้ดำเนินการจัดทำแผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพย์สินทางปัญญา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพย์สินทางปัญญามีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด เป็นไปตามข้อกำหนด และระเบียบที่กำหนด

1.2 วัตถุประสงค์

1.2.1 วัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน : เพื่อลดผลกระทบและความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นต่อองค์กร เช่น ความเสียหายต่อทรัพย์สิน ความสูญเสียต่อบุคลากร เป็นต้น โดยกำหนดแนวทาง/แผนงานในการป้องกันผลกระทบดังกล่าว เพื่อสามารถปฏิบัติงานได้อย่างเกิดประสิทธิภาพ ส่งเสริมภาพลักษณ์

ที่ดีให้กับองค์กรสร้างเสริมวัฒนธรรมในการตระหนักรู้ถึงการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงให้กับผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วมและให้ความสำคัญในการสนับสนุนการดำเนินงานต่างๆ โดยเชื่อมโยงจากภารกิจตามแผนปฏิบัติการรายปี (พ.ศ. 2569) ของกรมทรัพยากรน้ำ

1.2.2 วัตถุประสงค์ด้านการรายงาน : เพื่อให้กรมทรัพยากรน้ำมีการดำเนินการในการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และข้อมูลมีความถูกต้องน่าเชื่อถือ โดยให้เป็นไปตามสถานการณ์ในปัจจุบันเพื่อสามารถแก้ไขปัญหาได้ตามห้วงเวลาที่เหมาะสม

1.2.3 วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนด/ระเบียบ : เพื่อให้กรมทรัพยากรน้ำดำเนินการตามข้อกำหนดในพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

1.3 ข้อมูลองค์กร

1.3.1 ข้อมูลพื้นฐานของกรมทรัพยากรน้ำ

- 1) วิสัยทัศน์ : “ทรัพยากรน้ำมั่นคง ประชาชนมั่นใจ ใช้ประโยชน์ยั่งยืน”
- 2) พันธกิจ
 - (1) กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะ และพื้นที่ชุ่มน้ำ
 - (2) พัฒนา พื้นฟู ปรับปรุง ซ่อมแซม บริหารโครงการแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ
 - (3) จัดสรร กำกับ ควบคุม การใช้ทรัพยากรน้ำ และประปาสัมปทาน
 - (4) แจ้างเตือนภัยและการจัดการ สภาวะวิกฤติ
 - (5) ระบบบริหารจัดการ
- 3) ค่านิยมองค์กร : “มุ่งผลสัมฤทธิ์ จิตบริการ ประสาน สามัคคี”
- 4) วัฒนธรรมองค์กร : “รวมใจเป็นหนึ่ง เข้าถึงปัญหา ฟังพาประสาน ผลงานพัฒนา ประชาสุขใจ”

1.3.2 เป้าหมายการให้บริการของกรมทรัพยากรน้ำ

- 1) เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินการภาครัฐ
- 2) ทรัพยากรน้ำมีความสมดุลและยั่งยืน
- 3) เพิ่มประสิทธิภาพการกักเก็บน้ำ ปรับปรุงสิ่งก่อสร้างและบำรุงรักษาแหล่งน้ำ

ที่มีอยู่เดิมให้มีประสิทธิภาพและความพร้อมในการใช้งาน

4) ลดการสูญเสียของประชาชนจากการมีระบบเฝ้าระวัง คาดการณ์ และแจ้งข้อมูลเพื่อการเตือนภัยที่มีประสิทธิภาพ

5) ทรัพยากรน้ำสาธารณะและพื้นที่ชุ่มน้ำได้รับการอนุรักษ์ พื้นฟูแบบมีส่วนร่วม

6) อนุรักษ์ พัฒนา ปรับปรุง และฟื้นฟูแหล่งน้ำ เพื่อตอบสนองความต้องการใช้น้ำในพื้นที่เกษตรน้ำฝน รวมถึงการรักษาสมดุลระบบนิเวศและพื้นที่ชุ่มน้ำ

7) พัฒนาแหล่งน้ำโดยคำนึงถึงสมดุลน้ำ และใช้ประโยชน์อย่างยั่งยืน

8) ส่งเสริม สนับสนุน พัฒนาเครื่องมือกลไก การมีส่วนร่วมของกลุ่มเครือข่ายผู้ใช้น้ำในการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ

9) อนุรักษ์ฟื้นฟู พัฒนาแหล่งน้ำ บริหารจัดการน้ำ และระบบนิเวศในพื้นที่ต้นน้ำ

10) ปรับปรุงทางน้ำ เพิ่มประสิทธิภาพการระบายน้ำ และพื้นที่รับน้ำนอง

11) บริหารจัดการน้ำอุปโภคบริโภค

1.3.3 หน้าที่และอำนาจของกรมทรัพยากรน้ำ

กฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการของกรมทรัพยากรน้ำ กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม พ.ศ. 2565 ประกาศในพระราชกิจจานุเบกษา วันที่ 3 ตุลาคม พ.ศ. 2565 โดยกำหนดให้กรมทรัพยากรน้ำมีภารกิจเกี่ยวกับการพัฒนา การบริหารจัดการ การบำรุงรักษา การฟื้นฟู และการอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ การจัดสรรน้ำ การใช้น้ำ การป้องกันและบรรเทาความเสียหายอันเกิดจากทรัพยากรน้ำอันจะเป็นประโยชน์ แก่การสาธารณสุขปลอดภัยและประโยชน์สาธารณะอย่างอื่น โดยให้มีหน้าที่และอำนาจ ดังต่อไปนี้

1) ดำเนินการพัฒนา การบริหารจัดการ การบำรุงรักษา การปรับปรุง การฟื้นฟู และการอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ การจัดสรรน้ำ การใช้น้ำ การป้องกันและแก้ปัญหาเกี่ยวกับทรัพยากรน้ำ ตามกฎหมายว่าด้วยทรัพยากรน้ำ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

2) กำกับ ดูแล และเสนอแนะมาตรการ หลักเกณฑ์และวิธีการเพื่อการอนุรักษ์ และการพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะ และพื้นที่ชุ่มน้ำ

3) ตรวจสอบ กำกับ ดูแลการใช้ทรัพยากรน้ำสาธารณะ และกิจการประปาสัมปทาน ตามที่กฎหมายกำหนด

4) ศึกษา วิจัย เพื่อการพัฒนา การอนุรักษ์ฟื้นฟู การจัดสรรและใช้ประโยชน์ ทรัพยากรน้ำสาธารณะ

5) พัฒนาระบบฐานข้อมูล และเครือข่ายข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับทรัพยากรน้ำ ในความรับผิดชอบของกรม

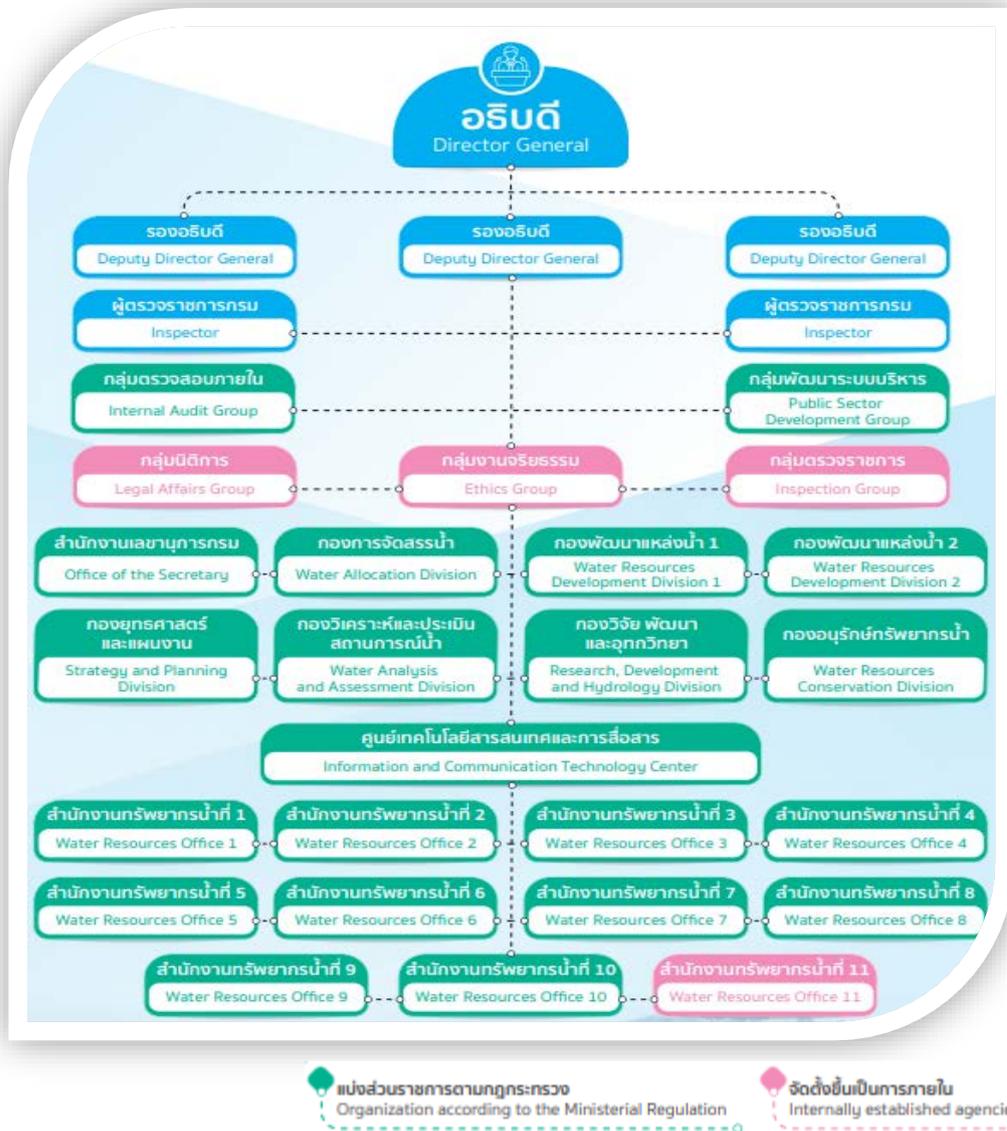
6) กำหนดหรือเสนอแนะให้มีการปรับปรุงหรือแก้ไขเพิ่มเติมกฎหมาย กฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำในความรับผิดชอบของกรม

7) ส่งเสริม สนับสนุน และให้คำปรึกษาด้านเทคนิควิชาการ มาตรฐานและ กฎเกณฑ์เกี่ยวกับการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำแก่หน่วยงานของรัฐ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และภาคส่วนอื่นที่เกี่ยวข้อง

8) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดให้เป็นหน้าที่และอำนาจของกรมหรือตามที่ รัฐมนตรี หรือคณะรัฐมนตรีมอบหมาย

1.3.4 โครงสร้างองค์กร

1) ผังโครงสร้างองค์กร



ภาพที่ 1 ผังโครงสร้างองค์กร กรมทรัพยากรน้ำ

รายนามผู้บริหาร (ส่วนกลาง)



นายธีระชุน บุญสิทธิ์
อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ



นายเวสราชัย ไสภณดิเรกรัตน์
รองอธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ



นายพงศ์พัฒน์ เสมอคำ
รองอธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ



-ว่าง-
รองอธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ



นางสาวชมพูนุช คลสุขเลิศ
หัวหน้าผู้ตรวจราชการกรมทรัพยากรน้ำ



นางสาวอาทิตา จุ้ยจูเอี่ยม
ผู้ตรวจราชการกรมทรัพยากรน้ำ



นายกิตติ จินทรส่อง
เลขาธิการกรม



นายนิติพันธุ์ ดรงการดี
ผู้อำนวยการกองการจัดสรรน้ำ



นายประยุทธ์ ไกรปราบ
ผู้อำนวยการกองพัฒนาแหล่งน้ำ 1



นางกานดา คูประเสริฐ
ผู้อำนวยการกองพัฒนาแหล่งน้ำ 2



นายสุประภาพร พัฒนสิงห์เสนีย์
ผู้อำนวยการกองวิเคราะห์และประเมินสถานการณ์น้ำ



นายเทียน พิบูลย์สวัสดิ์
ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และแผนงาน



นางสาวบุญธิดา เป่งแสง
ผู้อำนวยการกองอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ



นายวรภัต ธรรมประทีป
ผู้อำนวยการกองวิจัย พัฒนาและอุทกวิทยา



นายวรวิทย์ ชัยวิมลกุล
ผู้อำนวยการศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร



นางสาวณัฐกาญจน์ แซ่ตั้ง
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน



-ว่าง-
ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร



-ว่าง-
ผู้อำนวยการกลุ่มนิติการ

รายนามผู้บริหาร (ส่วนภูมิภาค)



นางสาวสุทัตสอน สีมืด
ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ 1



นายสิทธิชัย ปริญาขจร
ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ 2



นายชินนทร สีชันทกนาค
ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ 3



นายניתัน พรหมพันธุ์
ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ 4



นายสุमित สีสา
ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ 5



นายร่อม ทัทธีรณ
ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ 6



นายอนันต์ โพธิ์พันธุ์
ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ 7



นายกิตติศักดิ์ ใจดี
ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ 8



นายนิมิต โครตบัว
ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ 9



นายดุยธรรม ทวิชสังข์
ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ 10



นายโกคิน ช้าเกตุ
ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ 11

1.3.5 ยุทธศาสตร์การดำเนินงานของกรมทรัพยากรน้ำ

กรมทรัพยากรน้ำเป็นหน่วยงานราชการในสังกัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยการดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 เป็นไปตามแผนปฏิบัติราชการของกรมทรัพยากรน้ำรายปี พ.ศ. 2569 ซึ่งสอดคล้องตามแผนระดับที่ 1 ยุทธศาสตร์ชาติ 20 ปี แผนระดับที่ 2 แผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 13 (พ.ศ. 2566 – 2570) แผนระดับที่ 3 แผนแม่บทการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ 20 ปี ปรับปรุงครั้งที่ 1 (พ.ศ. 2566 – 2580) แผนปฏิบัติราชการกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2566 – 2570) และเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน Sustainable Development Goals : SDGs ทั้งนี้ กรมทรัพยากรน้ำมียุทธศาสตร์สำคัญตามภารกิจของกรมทรัพยากรน้ำ จำนวน 5 ยุทธศาสตร์ ประกอบด้วย

1) ยุทธศาสตร์ที่ 1 กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะและพื้นที่ชุ่มน้ำโดยดำเนินการตามหมวด 6 การอนุรักษ์และการพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะ มาตรา 78 โดยมีแผนการปฏิบัติงานสำคัญในการอนุรักษ์และฟื้นฟูแม่น้ำ ลำคลองแหล่งน้ำธรรมชาติและพื้นที่ชุ่มน้ำ รวมไปถึงการติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผลคุณภาพน้ำ ปรับปรุงหลักเกณฑ์และมาตรการต่างๆ ในด้านการอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำสาธารณะและพื้นที่ชุ่มน้ำ

2) ยุทธศาสตร์ที่ 2 พัฒนา ฟื้นฟู ปรับปรุงซ่อมแซม บริหารโครงการแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการเก็บกักน้ำ กระจายน้ำ ระบายน้ำ และเป็นแหล่งน้ำต้นทุนสำหรับการอุปโภคบริโภค การผลิต และการเกษตร โดยมีแผนการปฏิบัติงานสำคัญในการศึกษาความเหมาะสมสำรวจ ออกแบบ โครงการ เพื่อพัฒนาโครงข่ายพื้นที่เกษตรน้ำฝนเพื่อแก้ไขปัญหาภัยแล้งและอุทกภัย รวมไปถึงการ ก่อสร้าง ปรับปรุง ซ่อมแซม โครงการอนุรักษ์ ฟื้นฟูแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ การซ่อมบำรุงเครื่องจักรกลและอุปกรณ์สนับสนุนงานก่อสร้างและการบริหารจัดการแหล่งน้ำ

3) ยุทธศาสตร์ที่ 3 จัดสรร กำกับ ควบคุมการใช้ทรัพยากรน้ำและประปา สัมปทานดำเนินงานตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. 2561 หมวด 4 การจัดสรรน้ำและการใช้น้ำตามประเภทการใช้น้ำ โดยมีแผนการปฏิบัติงานสำคัญในการพัฒนา ปรับปรุง อนุรักษ์ อนุรักษ์ ประกาศ ระเบียบปฏิบัติ หลักเกณฑ์มาตรฐานและคู่มือการจัดสรรน้ำและการใช้น้ำ พร้อมทั้งตรวจ อนุญาต ควบคุม กำกับและบังคับใช้กฎหมายทรัพยากรน้ำตามคำขออนุญาตใช้น้ำประเภทที่ 2 และ ประเภทที่ 3 มีการเสริมสร้างการพัฒนาเทคโนโลยี เครื่องมือการควบคุม กำกับ ติดตาม การใช้ทรัพยากรน้ำผ่านโปรแกรมประยุกต์ทางวิศวกรรมในระดับลุ่มน้ำ การตรวจกิจการประปาสัมปทานและส่งเสริมสร้างศักยภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในการประเมินคุณภาพระบบประปาหมู่บ้าน

4) ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4 แจ้างเตือนภัย และการจัดการสภาวะวิกฤติโดยดำเนินการจัดการสภาวะวิกฤติ ในกรณีการเกิดภาวะภัยแล้งและภาวะน้ำท่วม ในพื้นที่นอกเขตชลประทาน และการเผยแพร่ข้อมูล รายงานสถานการณ์น้ำ และจัดทำแผนการเตรียมความพร้อมในการป้องกันและแก้ไขภาวะภัยแล้งและอุทกภัยล่วงหน้า ตามหมวด 5 แห่งพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. 2561 เพื่อป้องกันผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นต่อชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน ทั้งนี้ มีแผนการปฏิบัติงานสำคัญในการบำรุงรักษาเครือข่ายสถานีและระบบเฝ้าระวังด้านอุทกวิทยา-อุตุนิยมิวิทยา รวมไปถึงการพัฒนาระบบเตือนภัยล่วงหน้า(Early Warning) สำหรับพื้นที่เสี่ยงอุทกภัยน้ำท่วมฉับพลันและน้ำป่าไหลหลาก มีการบำรุงรักษา และการพัฒนาระบบตรวจวัดสภาพน้ำทางไกลอัตโนมัติในพื้นที่ลุ่มน้ำหลัก ลุ่มน้ำสาขา และบริเวณพื้นที่ป่าต้นน้ำพร้อมทั้งมีการเพิ่มประสิทธิภาพข้อมูลในการคาดการณ์ปริมาณน้ำ

5) ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 5 พัฒนาระบบบริหารจัดการ มีการดำเนินการพัฒนาเครื่องมือและกลไกการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานตามภารกิจ โดยมีแผนการปฏิบัติงานสำคัญในการพัฒนาเพิ่มศักยภาพของบุคลากร พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและเครือข่าย รวมไปถึงการบริการระบบสารสนเทศกลางให้มีประสิทธิภาพ มีการพัฒนาระบบเพื่อป้องกันภัยคุกคามทางไซเบอร์ และจัดให้มีการประเมินผลสัมฤทธิ์ของโครงการด้านแหล่งน้ำ พร้อมทั้งเผยแพร่การประชาสัมพันธ์ข้อมูลที่เกี่ยวข้องด้านทรัพยากรน้ำ

บทที่ 2 กรอบการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 กรอบแนวคิดการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1.1 กรอบแนวคิดการควบคุมภายในของกรมทรัพยากรน้ำ

กรมทรัพยากรน้ำมีแนวทางในการดำเนินการควบคุมภายใน โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission : COSO (2013 COSO Framework) ประกอบด้วยองค์ประกอบสำคัญในการควบคุมภายใน จำนวน 5 องค์ประกอบ ดังนี้

1) สภาพแวดล้อมการควบคุม : องค์กรต้องประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมเป็นพื้นฐาน โดยฝ่ายบริหารจะต้องสร้างการบรรยากาศให้บุคลากรในหน่วยงานของกรมทรัพยากรน้ำทุกระดับให้ตระหนักถึงการควบคุมภายในหน่วยงาน เช่น หน่วยงานมีการจัดโครงสร้างองค์กรและสายการปฏิบัติงาน การมอบหมายภาระงานอย่างเป็นระบบ บุคลากรในหน่วยงานมีความซื่อตรง สุจริต และมีจริยธรรมอันดีในการปฏิบัติงาน มีการสร้างแรงจูงใจให้บุคลากรเพื่อเพิ่มแรงจูงใจในการปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์

2) การประเมินความเสี่ยง : องค์กรจำเป็นต้องมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงอยู่เสมอ ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ส่งผลให้เกิดผลกระทบต่อการทำงาน รวมไปถึงจัดให้มีการกำหนดวิธีในการจัดการความเสี่ยงนั้น คำนี้ถึงการคำนวณปัจจัยที่มีผลกระทบทั้งภายในและภายนอกทั้งหมด โดยกำหนดให้มีการระบุวัตถุประสงค์ของงาน ระบุความเสี่ยงของงาน พิจารณาโอกาสและผลกระทบที่จะเกิดขึ้น พร้อมทั้งวิธีการในการจัดการความเสี่ยง

3) กิจกรรมการควบคุม : องค์กรกำหนดเป็นนโยบายหรือกระบวนการในการดำเนินงาน เพื่อตอบสนองต่อข้อสั่งการของผู้บริหารเพื่อที่จะลด/ควบคุมความเสี่ยงให้บรรลุวัตถุประสงค์ บุคลากรของกรมทรัพยากรน้ำทุกระดับจำเป็นต้องนำไปปฏิบัติในกระบวนการ รวมไปถึงการพัฒนาระบบเทคโนโลยีเพื่อเข้ามาช่วยให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์

4) สารสนเทศและการสื่อสาร : เป็นสิ่งที่จำเป็นขององค์กรในการดำเนินการควบคุมภายใน ในส่วนของการบูรณาการข้อมูลทั้งภายในและภายนอกเพื่อสนับสนุนงานด้านการควบคุมภายใน มีการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กรในเรื่องที่มีผลกระทบเพื่อแก้ไขปัญหาความเสี่ยงที่เกิดขึ้น

5) กิจกรรมการติดตามผล : องค์กรจำเป็นต้องมีการติดตามประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน การประเมินผลเป็นรายครั้ง หรือดำเนินการทั้งสองรูปแบบ เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน โดยกิจกรรมการติดตามผลจะช่วยให้กรมทรัพยากรน้ำสามารถพัฒนาการดำเนินงานระหว่างการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ เห็นข้อผิดพลาดและสามารถปรับปรุงแก้ไขให้เกิดผลในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์

โดย 5 องค์ประกอบดังกล่าว จะมีหลักการย่อยในแต่ละด้านเพื่อขยายความในองค์ประกอบของด้านนั้นๆ รวมทั้งหมด จำนวน 17 หลักการ ซึ่งสามารถจำแนกได้ ดังนี้

(1) สภาพแวดล้อมการควบคุม จำแนกออกเป็น 5 หลักการ ดังนี้

- ยึดมั่นในความซื่อสัตย์และจริยธรรม
- คณะกรรมการมีอิสระจากการบริหารและกำกับดูแล
- กำหนดโครงสร้าง อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน
- พัฒนาและสร้างแรงจูงใจให้บุคลากร
- รับผิดชอบต่อหน้าที่

(2) การประเมินความเสี่ยง จำแนกออกเป็น 4 หลักการ ดังนี้

- ระบุวัตถุประสงค์อย่างชัดเจน
- ระบุความเสี่ยง และวิเคราะห์ความเสี่ยง
- พิจารณาความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น
- พิจารณาความเปลี่ยนแปลงที่อาจส่งผลกระทบต่อ

(3) กิจกรรมการควบคุม

- ระบุการพัฒนากิจกรรมการควบคุม
- พัฒนากิจกรรมการควบคุมด้านเทคโนโลยี
- กำหนดกิจกรรมควบคุมไว้เป็นนโยบายขององค์กร

(4) สารสนเทศและการสื่อสาร

- ใช้ข้อมูลสารสนเทศอย่างมีประสิทธิภาพ
- มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร

- มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอก
- (5) กิจกรรมการติดตามผล
 - องค์กรจัดให้มีการประเมินผลระหว่างการทำงาน
 - องค์กรจัดให้มีการประเมินผล ปรับปรุงการทำงานการควบคุมภายใน



ภาพที่ 3 องค์ประกอบของการควบคุมภายในตามแบบ COSO 2013 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ

ทั้งนี้ แนวคิดในการควบคุมภายในถือเป็นกลไกในการทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านใดด้านหนึ่ง หรือหลายด้าน ซึ่งการควบคุมภายในเป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติขององค์กรโดยจำเป็นจะต้องอาศัยบุคลากรทุกภาคส่วนตั้งแต่ระดับผู้บริหาร ผู้ปฏิบัติงาน และผู้ตรวจสอบภายใน เป็นผู้ขับเคลื่อนสำคัญที่ทำให้การควบคุมภายในสามารถเกิดขึ้นได้ หากสามารถดำเนินการได้ จะทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

2.1.2 กรอบแนวคิดการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ

กรมทรัพยากรน้ำมีแนวทางในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 เป็นไปตาม The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission : COSO (2017 COSO Enterprise Risk Management 2017 : COSO ERM 2017) ประกอบด้วยองค์ประกอบสำคัญ จำนวน 5 องค์ประกอบ ดังนี้

1) การกำกับดูแลกิจการและวัฒนธรรมองค์กร : เป็นการกำกับหน่วยงานด้วยการมีระบบโครงสร้างภายในหน่วยงาน การมอบหมายการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ มีพันธกิจที่ชัดเจน มุ่งมั่นในการดำเนินงานเพื่อให้หน่วยงานบรรลุวัตถุประสงค์

2) กลยุทธ์และวัตถุประสงค์หน่วยงาน : เป็นการวิเคราะห์ถึงโครงสร้างสภาพปัญหาของหน่วยงาน กำหนดความเสี่ยงของหน่วยงานให้ครอบคลุมตามภารกิจของกรมทรัพยากรน้ำ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ และประเมินกลยุทธ์ในการดำเนินการ

3) เป้าหมายผลการดำเนินงาน : กำหนดความเสี่ยงในระดับหน่วยงาน ประเมินความรุนแรงของความเสี่ยง มีการจัดลำดับความเสี่ยง ตอบสนองต่อความเสี่ยงนั้น และดำเนินการในการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับหน่วยงาน หรือแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ

4) การทบทวนและปรับปรุง : จัดให้มีการหาแนวทางในการแก้ไขปรับปรุงการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ยังไม่สามารถแก้ไขได้อย่างเป็นรูปธรรม

5) สารสนเทศการสื่อสารและการรายงาน : จัดให้มีการเผยแพร่แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ และจัดให้มีการรายงานการดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงในรอบระยะเวลาที่กำหนด (ระยะเวลา 6 เดือน และ 12 เดือน)

โดย 5 องค์ประกอบดังกล่าว จะมีหลักการย่อยในแต่ละด้านเพื่อขยายความในองค์ประกอบของด้านนั้นๆ รวมทั้งหมด จำนวน 20 หลักการ ซึ่งสามารถจำแนกได้ ดังนี้

(1) การกำกับดูแลกิจการและวัฒนธรรมองค์กร จำแนกออกเป็น 5 หลักการ ดังนี้

- คณะกรรมการฯ กำกับดูแลความเสี่ยง
- กำหนดโครงสร้างการบังคับบัญชาขององค์กร
- มีวัฒนธรรมองค์กร
- ยึดหลักค่านิยมขององค์กร
- สร้างแรงจูงใจให้กับบุคลากรที่มีความสามารถ

(2) กลยุทธ์และวัตถุประสงค์หน่วยงาน จำแนกออกเป็น 4 หลักการ ดังนี้

- วิเคราะห์โครงสร้างขององค์กร
- กำหนดความเสี่ยงขององค์กร
- การประเมินกลยุทธ์ในทุกมิติ (SWOT Analysis, PESTEL Analysis)
- กำหนดวัตถุประสงค์การดำเนินการ

(3) เป้าหมายผลการดำเนินงาน จำแนกออกเป็น 5 หลักการ ดังนี้

- ระบุความเสี่ยง
- ประเมินความรุนแรง โอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง
- จัดลำดับความเสี่ยง
- มีการตอบสนองความเสี่ยง / วิธีการจัดการความเสี่ยง
- จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

(4) การทบทวนและปรับปรุง จำแนกออกเป็น 3 หลักการ ดังนี้

- ประเมินเหตุที่ก่อให้เกิดความเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ
- ทบทวนความเสี่ยงและแผนการดำเนินการ
- กำหนดแนวทางในการปรับปรุง

(5) สารสนเทศการสื่อสารและการรายงาน จำแนกออกเป็น 3 หลักการ ดังนี้

- สนับสนุนการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและนวัตกรรมในการปฏิบัติงาน
- สื่อสารและเผยแพร่แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้หน่วยในองค์กร

รับทราบ

- จัดให้มีการรายงานผลการดำเนินงาน ระยะ 6 เดือน และ 12 เดือน



©2017 COSO. Used by permission. All rights reserved.

20 key principles within each of the five components

Governance & Culture	Strategy & Objective-Setting	Performance	Review & Revision	Information, Communication, & Reporting
1. Exercises Board Risk Oversight	6. Analyzes Business Context	10. Identifies Risk	15. Assesses Substantial Change	18. Leverages Information and Technology
2. Establishes Operating Structures	7. Defines Risk Appetite	11. Assesses Severity of Risk	16. Reviews Risk and Performance	19. Communicates Risk Information
3. Defines Desired Culture	8. Evaluates Alternative Strategies	12. Prioritizes Risks	17. Pursues Improvement in Enterprise Risk Management	20. Reports on Risk, Culture, and Performance
4. Demonstrates Commitment to Core Values	9. Formulates Business Objectives	13. Implements Risk Responses		
5. Attracts, Develops, and Retains Capable Individuals		14. Develops Portfolio View		

ภาพที่ 4 องค์ประกอบของการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบ COSO 2013 5 องค์ประกอบ 20 หลักการ

2.2 กรอบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ

กรมทรัพยากรน้ำมีโครงสร้างการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงในรูปแบบคณะกรรมการ และคณะทำงาน เพื่อปฏิบัติงานการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ซึ่งมีโครงสร้างและองค์ประกอบเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดตามที่กล่าวไว้ข้างต้น โดยมีรายละเอียด ดังนี้

2.2.1 คณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ

ตามคำสั่งกรมทรัพยากรน้ำ ที่ 548/2567 ลงวันที่ 4 ตุลาคม 2567 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ โดยมีองค์ประกอบ หน้าที่และอำนาจ ดังนี้

องค์ประกอบ

- | | |
|--|------------------|
| 1) อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ | ประธานกรรมการ |
| 2) รองอธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ
(ที่ได้รับมอบหมาย) | รองประธานกรรมการ |
| 3) หัวหน้ากลุ่มงานจริยธรรม | กรรมการ |
| 4) หัวหน้าผู้ตรวจราชการกรม | กรรมการ |
| 5) ผู้ตรวจราชการกรม | กรรมการ |
| 6) เลขาธิการกรม | กรรมการ |
| 7) ผู้อำนวยการกองการจัดสรรน้ำ | กรรมการ |
| 8) ผู้อำนวยการกองพัฒนาแหล่งน้ำ 1 | กรรมการ |
| 9) ผู้อำนวยการกองพัฒนาแหล่งน้ำ 2 | กรรมการ |
| 10) ผู้อำนวยการกองวิเคราะห์และประเมิน
สถานการณ์น้ำ | กรรมการ |
| 11) ผู้อำนวยการกองวิจัย พัฒนาและอุทกวิทยา | กรรมการ |
| 12) ผู้อำนวยการกองอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ | กรรมการ |
| 13) ผู้อำนวยการศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ
และการสื่อสาร | กรรมการ |
| 14) ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ 1 | กรรมการ |

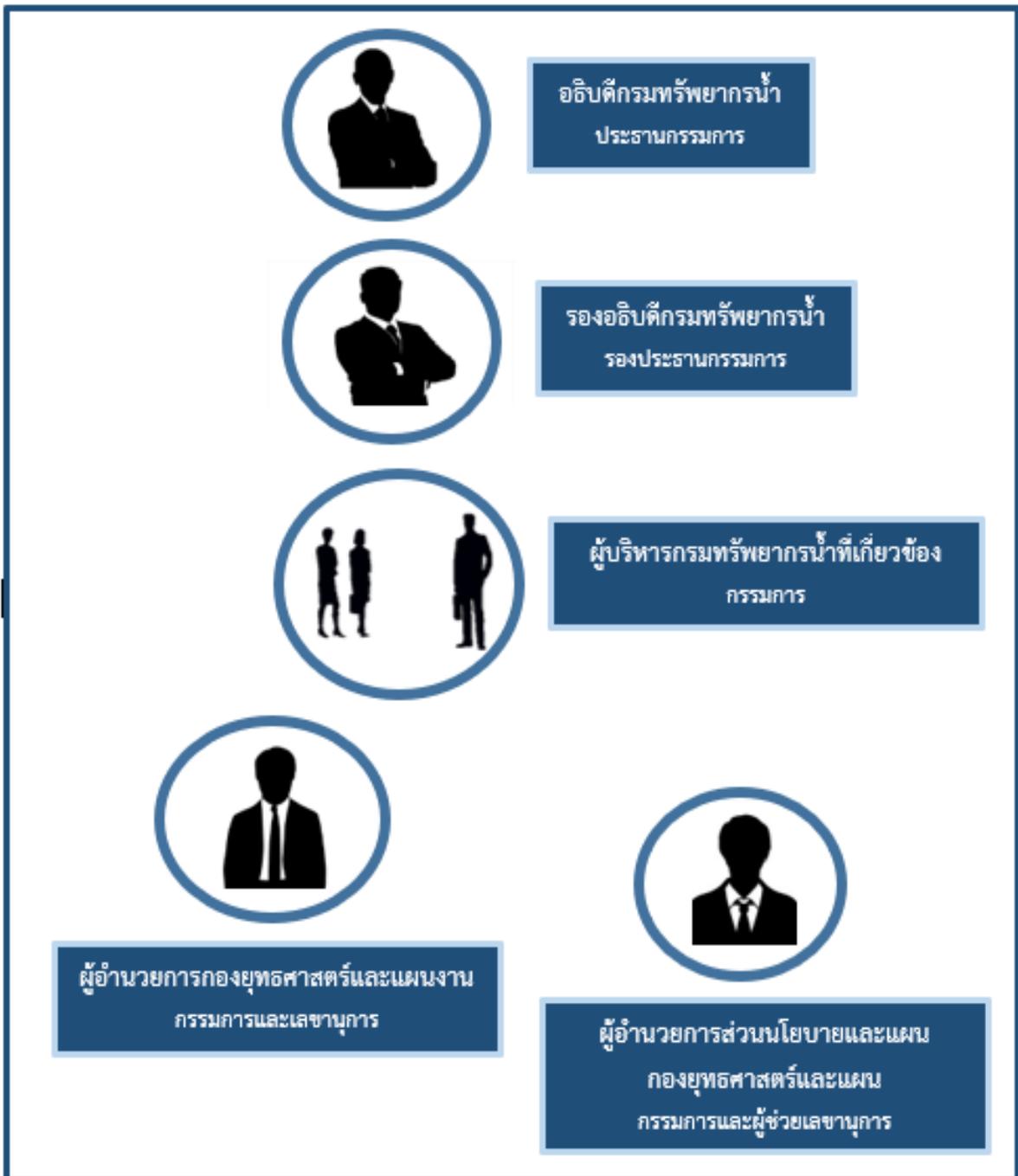
- | | |
|---|----------------------------|
| 15) ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ 2 | กรรมการ |
| 16) ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ 3 | กรรมการ |
| 17) ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ 4 | กรรมการ |
| 18) ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ 5 | กรรมการ |
| 19) ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ 6 | กรรมการ |
| 20) ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ 7 | กรรมการ |
| 21) ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ 8 | กรรมการ |
| 22) ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ 9 | กรรมการ |
| 23) ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ 10 | กรรมการ |
| 24) ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ 11 | กรรมการ |
| 25) ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร | กรรมการ |
| 26) ผู้อำนวยการกลุ่มนิติการ | กรรมการ |
| 27) ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และแผนงาน | กรรมการและเลขานุการ |
| 28) ผู้อำนวยการส่วนนโยบายและแผน
กองยุทธศาสตร์และแผนงาน | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |

หน้าที่และอำนาจ

1. อำนาจการประเมินผลการควบคุมภายในของกรมทรัพยากรน้ำ
2. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของกรมทรัพยากรน้ำ
3. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของกรมทรัพยากรน้ำ
4. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในของกรมทรัพยากรน้ำที่เกี่ยวข้อง
5. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกรมทรัพยากรน้ำ
6. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ
7. จัดทำคู่มือที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง
8. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ
9. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ
10. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ

11. พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงานในส่วนที่เกี่ยวข้อง

12. ดำเนินการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องตามที่ได้รับมอบหมาย



ภาพที่ 5 ฝั่งคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ

2.2.2 คณะทำงานควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ

ตามคำสั่งคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ ที่ 1/2568 ลงวันที่ พ.ศ. 2568 เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ โดยมีองค์ประกอบ หน้าที่และอำนาจ ดังนี้

องค์ประกอบ

- | | |
|--|-----------------------------|
| 1) รองอธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ
(ที่อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำมอบหมาย) | ประธานคณะทำงาน |
| 2) หัวหน้าผู้ตรวจราชการกรม | รองประธานคณะทำงาน |
| 3) ผู้แทนกลุ่มงานจริยธรรม | คณะทำงาน |
| 4) ผู้แทนสำนักงานเลขานุการกรม | คณะทำงาน |
| 5) ผู้แทนกองการจัดสรรน้ำ | คณะทำงาน |
| 6) ผู้แทนกองพัฒนาแหล่งน้ำ 1 | คณะทำงาน |
| 7) ผู้แทนกองพัฒนาแหล่งน้ำ 2 | คณะทำงาน |
| 8) ผู้แทนกองวิเคราะห์และประเมินสถานการณ์น้ำ | คณะทำงาน |
| 9) ผู้แทนกองวิจัย พัฒนาและอุทกวิทยา | คณะทำงาน |
| 10) ผู้แทนกองอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ | คณะทำงาน |
| 11) ผู้แทนศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร | คณะทำงาน |
| 12) ผู้แทนกลุ่มนิติการ | คณะทำงาน |
| 13) ผู้แทนสำนักงานทรัพยากรน้ำที่ 1-11 | คณะทำงาน |
| 14) ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และแผนงาน | คณะทำงานและเลขานุการ |
| 15) ผู้อำนวยการส่วนนโยบายและแผน
กองยุทธศาสตร์และแผนงาน | คณะทำงานและผู้ช่วยเลขานุการ |
| 16) เจ้าหน้าที่ส่วนนโยบายและแผนงาน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

หน้าที่และอำนาจ

1. จัดทำแผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ
2. จัดทำคู่มือการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรม

ทรัพยากรน้ำ

3. รวบรวม ทบทวน และกลั่นกรองสรุปผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ
4. จัดทำรายงานการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำตามที่กฎหมายกำหนด
5. พิจารณาทบทวนปรับปรุงแผนและคู่มือการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ
6. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมาย



ภาพที่ 6 ฝั่งคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ

2.2.3 บทบาทหน้าที่ในการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ของกรมทรัพยากรน้ำ

- 1) ระดับผู้บริหารองค์กร: กำหนดนโยบายในระดับภาพรวมของหน่วยงานเพื่อดำเนินการในการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง
- 2) ระดับคณะกรรมการและคณะทำงาน: ทาหรือและพิจารณาในการหาแนวทางในการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงตามนโยบาย พร้อมทั้งพิจารณาแผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมของหน่วยงาน
- 3) ระดับหน่วยงาน: วิเคราะห์ความเสี่ยงในระดับหน่วยงาน พร้อมทั้งกำหนดวัตถุประสงค์ของงานที่มีความเสี่ยง ระบุความเสี่ยงที่เกิดขึ้น โดยมีการประเมินความเสี่ยง และมีวิธีในการตอบสนองความเสี่ยงอย่างไร
- 4) ระดับผู้ตรวจสอบภายใน: ตรวจสอบการดำเนินการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะและแนวทางในการปรับปรุงการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

บทที่ 3 กระบวนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

ในการดำเนินการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ดำเนินการใน 2 ส่วน ได้แก่ การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง ผ่านกลไกการพิจารณาของคณะทำงานและคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ในการพิจารณาให้ความเห็นชอบกิจกรรม และการจัดทำแผนการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงก่อนเสนออธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ โดยสรุปกระบวนการได้ ดังนี้

3.1 การควบคุมภายใน

กรมทรัพยากรน้ำ ดำเนินการวิเคราะห์คัดเลือกความเสี่ยงตามภารกิจ มีการประเมินผลการควบคุมภายในผ่านกระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่ และการปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยจัดทำข้อมูลตามแบบ ปค.4 และ ปค.5 ตามที่กระทรวงการคลังกำหนด จัดส่งให้กองยุทธศาสตร์และแผนงานในฐานะฝ่ายเลขานุการคณะทำงานและคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อรวบรวม วิเคราะห์ คัดเลือกกิจกรรมควบคุมภายในตามภารกิจหลัก 5 ด้าน ของกรมทรัพยากรน้ำ ได้แก่ ภารกิจที่ 1 กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะ และพื้นที่ชุ่มน้ำ ภารกิจที่ 2 ภารกิจพัฒนาฟื้นฟู ปรับปรุง ซ่อมแซม บริหารโครงการแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ ภารกิจที่ 3 จัดสรร กำกับ ควบคุม การใช้ทรัพยากรน้ำและประปาสัมพันธ์ ภารกิจที่ 4 การแจ้งเตือนภัยและการจัดการสภาวะวิกฤต และภารกิจที่ 5 ระบบบริหารจัดการ เสนอคณะทำงานและคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ความเห็นชอบกิจกรรม แบบ ปค.4 และ ปค.5 เพื่อจัดส่งให้กลุ่มตรวจสอบภายในสอบทานตามแบบ ปค.6 และจัดส่งข้อมูลพร้อมทั้งหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน ปค.1 ให้กับสำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ภายในวันที่ 19 ธันวาคม 2568

3.2 การบริหารจัดการความเสี่ยง

กรมทรัพยากรน้ำ ดำเนินการในการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยแบ่งตามภารกิจ 5 ด้าน และมีหน่วยงานรับผิดชอบหลักในการดำเนินการประสานข้อมูล ประกอบด้วย ภารกิจที่ 1 กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะ และพื้นที่ชุ่มน้ำ ผู้รับผิดชอบหลัก กองอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ

ภารกิจที่ 2 พัฒนาฟื้นฟู ปรับปรุง ซ่อมแซม บริหารโครงการแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ ผู้รับผิดชอบหลัก กองพัฒนาแหล่งน้ำ 1 ภารกิจที่ 3 จัดสรร กำกับ ควบคุม การใช้ทรัพยากรน้ำและประปาสัมพันธ์กับผู้รับผิดชอบหลัก กองการจัดสรรน้ำ ภารกิจที่ 4 การแจ้งเตือนภัยและการจัดการสภาวะวิกฤต ผู้รับผิดชอบหลัก กองวิเคราะห์และประเมินสถานการณ์น้ำ และกองวิจัย พัฒนาและอุทกวิทยา และภารกิจที่ 5 ระบบบริหารจัดการ ผู้รับผิดชอบหลัก กองยุทธศาสตร์และแผนงาน ทั้งนี้ ได้ดำเนินการระบุความเสี่ยงตามภารกิจ/กิจกรรมที่ระบุในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง ตามประเภทความเสี่ยง 5 ด้าน ประกอบด้วย ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operation Risk : O) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance : C) และ ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology : IT) หน่วยงานจะต้องดำเนินการวิเคราะห์โอกาส/ผลกระทบจากความเสี่ยงเพื่อกำหนดกลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง และจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วย ภารกิจ/วัตถุประสงค์ ปัจจัยเสี่ยง ระดับความเสี่ยง กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยงและกิจกรรมพร้อมกรอบวงเงินงบประมาณ ตามตารางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยจัดส่งให้กองยุทธศาสตร์และแผนงานในฐานะฝ่ายเลขานุการคณะทำงานและคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อรวบรวม วิเคราะห์ เสนอคณะทำงานและคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เห็นชอบกิจกรรม เพื่อเสนอต่ออธิบดีกรมทรัพยากรน้ำพิจารณาเห็นชอบในแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

3.3 การดำเนินการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

จากกระบวนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ข้อ 3.1 และ 3.2 ข้างต้น จะถูกเสนอให้คณะทำงาน และคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง พิจารณา โดยสรุปกระบวนการภาพรวมได้ ดังนี้

1) กระบวนการวิเคราะห์โดยหน่วยงานภายในกรมทรัพยากรน้ำ ประกอบด้วย

1. การวิเคราะห์ภายในหน่วยงาน ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ หน่วยงานภายในกรมทรัพยากรน้ำรับผิดชอบดำเนินการวิเคราะห์ก่อนการจัดทำกระบวนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การทบทวนผลการดำเนินการ การวิเคราะห์องค์กร พันธกิจหลัก เป้าหมาย ปัจจัยภายในภายนอก ความต้องการ/ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เป็นต้น

2. การระบุปัจจัยเสี่ยง หน่วยงานระบุความเสี่ยง จากเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นที่มีผลกระทบต่อเป้าหมายหลักของหน่วยงาน โดยระบุความเสี่ยงใน 5 ด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

3. การประเมินความเสี่ยง ตามเกณฑ์ประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง เกณฑ์ประเมินความรุนแรงของผลกระทบ เกณฑ์ประเมินความอ่อนไหว

บทที่ 4 แผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ

4.1 แผนการควบคุมภายใน

รายงานองค์ประกอบการควบคุมภายใน (แบบ ปค. 4)

กรมทรัพยากรน้ำ ได้ดำเนินการควบคุมภายใน โดยดำเนินการตามหลักเกณฑ์และแนวทางที่กระทรวงการคลังกำหนด และได้นำแนวคิดกรอบการดำเนินการควบคุมภายในตามแบบ COSO 2013 มาประยุกต์ใช้กับการควบคุมภายในของกรมทรัพยากรน้ำ โดยมีองค์ประกอบ คือ 1) สภาพแวดล้อมการควบคุม 2) การประเมินความเสี่ยง 3) กิจกรรมการควบคุม 4) สารสนเทศและการสื่อสาร และ 5) การติดตามประเมินผล ทั้งนี้ กรมบัญชีกลางได้กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน (แบบ ปค. 4) ซึ่งนำกรอบแนวคิดของ COSO 2013 มาใช้

ในการนี้ กรมทรัพยากรน้ำได้จัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน (แบบ ปค. 4) เสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยผ่านความเห็นชอบจากมติที่ประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ ครั้งที่ 2/2568 เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2568 เวลา 09.00 น. ณ ห้องประชุมสายชล ชั้น 9 อาคารกรมทรัพยากรน้ำ และผ่านระบบออนไลน์ Zoom Cloud Meeting รายละเอียดตามตารางที่ปรากฏ ดังนี้

ตารางที่ 1 รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน (แบบ ปค. 4)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	1.1 ผู้บริหารของกรมทรัพยากรน้ำได้แสดงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม โดยมีการประกาศและแสดงเจตนารมณ์ร่วมกันในการมุ่งมั่นปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นธรรม ประพฤติปฏิบัติตนด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานบริหารงานเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลคิดถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตัว มีจิตสาธารณะ ดำรงตนเป็นแบบอย่างที่ดี และมุ่งมั่นพัฒนาให้บุคลากรมีพฤติกรรมสะท้อน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>1.4 มุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากร</p>	<p>มีการมอบอำนาจในการสั่งการและปฏิบัติราชการแทนเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>1.4 สนับสนุนให้มีการพัฒนาบุคลากรและเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร โดยมีแผนจัดฝึกอบรมของกรมทรัพยากรน้ำ และให้เข้าอบรมกับหน่วยงานภายนอกขององค์กร</p>
<p>1.5 บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงาน</p>	<p>1.5 มีการถ่ายทอดตัวชี้วัดระดับองค์กรสู่บุคคลเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติ และนำผลการปฏิบัติงานมาประกอบการพิจารณาเลื่อนขั้นเงินเดือน</p>
<p>2. การประเมินความเสี่ยง</p>	
<p>2.1 ระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กร</p>	<p>2.1 กรมทรัพยากรน้ำมีการกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรอย่างชัดเจนและเพียงพอ</p>
<p>2.2 ระบุความเสี่ยงมีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน</p>	<p>2.2 มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่จะเกี่ยวข้องกับการกิจกรรมครอบคลุมทุกหน่วยงาน</p>
<p>2.3 พิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>2.3 มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้นโดยคำนึงถึงโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตประกอบการประเมินความเสี่ยง</p>
<p>2.4 ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>2.4 กรมทรัพยากรน้ำมีการประเมินสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไปและอาจเกิดความเสี่ยงจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>3.1 ระบุ และพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>3.2 ระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>3.3 จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมภายใน โดยกำหนดไว้ในนโยบาย</p> <p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>4.1 จัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศและการสื่อสารมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>ที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการควบคุมภายในเพื่อนำมาจัดการความเสี่ยงในแต่ละภารกิจที่เกิดขึ้นในแต่ละหน่วยงาน</p> <p>3.1 ตามกระบวนการดำเนินงานของกรมทรัพยากรน้ำจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม มีการนำไปปฏิบัติและมีการติดตามการปฏิบัติงานตามกิจกรรมควบคุมภายในทำให้สามารถบรรเทาความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง</p> <p>3.2 มีการกำหนดสิทธิในการเข้าใช้งานระบบสารสนเทศของกรมทรัพยากรน้ำของแต่ละหน่วยงาน รวมทั้งมีการศึกษารูปแบบการใช้เทคโนโลยีที่สนับสนุนการดำเนินงานควบคุม รวมทั้งใช้เพื่อประเมินความเสี่ยงในด้านต่างๆ เพิ่มมากขึ้น</p> <p>3.3 กรมทรัพยากรน้ำมีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมภายในตามมาตรการของแต่ละหน่วยงานซึ่งครอบคลุมวัตถุประสงค์และขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อให้การดำเนินงานควบคุมภายในครอบคลุมวัตถุประสงค์และขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด ถูกต้องและสำเร็จลุล่วงไปด้วยดี</p> <p>4.1 กรมทรัพยากรน้ำมีระบบสารสนเทศและการสื่อสารในด้านการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ภายใน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>4.2 มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์</p> <p>4.3 มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>5. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>5.1 ระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหารือการประเมินผลเป็น รายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบ การควบคุมภายใน</p> <p>5.2 ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่าย บริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถ ส่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>หน่วยงานรับทราบและถือปฏิบัติเกี่ยวกับ กิจกรรมควบคุมภายใน เพื่อให้หน่วยงานบรรลุ วัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการ ควบคุมภายใน</p> <p>4.2 กรมทรัพยากรน้ำได้มีการสื่อสารภายใน โดยการแจ้งเวียนเอกสารผ่านระบบสารสนเทศ อิเล็กทรอนิกส์ของแต่ละหน่วยงาน ผ่านระบบ เว็บไซต์ของกรมทรัพยากรน้ำ และแอปพลิเคชัน Line เพื่อให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานรับทราบ</p> <p>4.3 กรมทรัพยากรน้ำจัดให้มีการช่องทาง บริการต่างๆ และระบบสารสนเทศในการ ติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทัน ต่อสถานการณ์</p> <p>5.1 กรมทรัพยากรน้ำจัดให้มีการติดตามและ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอใน ระหว่างการปฏิบัติงานโดยหัวหน้างานและ รายงานผลการดำเนินงานเป็นรายเดือนราย ไตรมาสให้ผู้บังคับบัญชาทราบเพื่อให้เกิดความ มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติตามองค์ประกอบของ การควบคุมภายใน</p> <p>5.2 กรณีพบปัญหา จุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง ของการควบคุมภายใน ผู้รับผิดชอบจะ ดำเนินการรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อหาวิธีการแก้ไขได้ทันที่ และสามารถ ควบคุม ติดตามแก้ไข และลดความเสี่ยงได้</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กรมทรัพยากรน้ำ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบ และมีประสิทธิผลเพียงพอที่จะทำให้ การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น กรมจึงได้ดำเนินการพิจารณาจัดทำแผนการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. 5)

กรมทรัพยากรน้ำดำเนินการจัดทำแผนการควบคุมภายใน ตามแนวทางการควบคุมภายในที่ กรมบัญชีกลางกำหนด โดยนำเอาแนวทางทฤษฎีกรอบแนวทางของ COSO 2013 มาประยุกต์ใช้กับการควบคุมภายในของกรมทรัพยากรน้ำ ทั้งนี้ กรมทรัพยากรน้ำได้ดำเนินการตามแบบฟอร์มรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. 5)

กรมทรัพยากรน้ำ ได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. 5) เสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยเป็นการดำเนินการนำความเสี่ยงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 มาดำเนินการปรับปรุงและควบคุมภายใน พร้อมทั้งมีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานดังกล่าว โดยจะสิ้นสุดระยะเวลาการดำเนินการภายในวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2569 ทั้งนี้ กรมทรัพยากรน้ำ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานฉบับดังกล่าวตามภารกิจ 5 ด้านของกรมทรัพยากรน้ำ ประกอบด้วย 1) ภารกิจ กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะ และพื้นที่ชุ่มน้ำ 2) ภารกิจพัฒนา พื้นฟู ปรับปรุง ซ่อมแซม บริหารโครงการแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ 3) ภารกิจจัดสรร กำกับ ควบคุม การใช้ ทรัพยากรน้ำ และประปาสำปทาน 4) ภารกิจแจ้งเตือนภัยและการจัดการสภาวะวิกฤต และ 5) ภารกิจ ระบบบริหารจัดการ ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากมติที่ประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ ครั้งที่ 3/2568 เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2569 เวลา 09.00 น. ณ ห้องประชุมสายชล ชั้น 9 อาคารกรมทรัพยากรน้ำ และผ่านระบบออนไลน์ Zoom Cloud Meeting โดยมีกิจกรรมที่ดำเนินการควบคุมภายในของกรมทรัพยากรน้ำ จำนวน 11 กิจกรรม ประกอบด้วย

- 1) ส่งเสริมการมีส่วนร่วมและสร้างความเข้มแข็งเครือข่ายบริหารจัดการ ทรัพยากรน้ำสาธารณะ และพื้นที่ชุ่มน้ำ
- 2) พัฒนาเครื่องมือกลไกและพัฒนาศักยภาพในการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ สาธารณะและพื้นที่ชุ่มน้ำ
- 3) การจัดทำข้อมูลเอกสารประกอบการขอรับจัดสรรงบประมาณโครงการพัฒนา อนุรักษ์ และฟื้นฟูแหล่งน้ำ
- 4) การสำรวจออกแบบโครงการอนุรักษ์ พื้นฟูพัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ
- 5) ควบคุม กำกับ ดูแล งานก่อสร้างและการบริหารสัญญา
- 6) การอนุญาต ควบคุมกำกับ และการเรียกเก็บค่าใช้น้ำ ตามพระราชบัญญัติ ทรัพยากรน้ำ หมวด 4
- 7) ติดตามการให้ความช่วยเหลือในพื้นที่ผู้ประสบภัยและอุทกภัย

8) การแจ้งเตือนภัยด้วยระบบเตือนภัยล่วงหน้าหลาก – ดินถล่ม (Early Warning)

9) กระบวนการเบิกจ่ายเงินของหน่วยเบิกในส่วนกลาง

10) การจัดซื้อจัดจ้าง

11) การบริหารจัดการโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งระบบ

เครือข่ายและการสื่อสารของกรม

โดยมีรายละเอียดแบ่งตามภารกิจ 5 ด้าน ดังนี้

แผนการควบคุมภายใน

ภารกิจที่ 1 กำกับ ควบคุม อนุรักษ์
และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะ
และพื้นที่ชุ่มน้ำ

แผนการควบคุมภายใน

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
ภารกิจการกำกับ ควบคุม อนุรักษ์และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะและพื้นที่ชุ่มน้ำ						
<p>1. ส่งเสริมการมีส่วนร่วม และสร้างความเข้มแข็ง เครือข่ายบริหารจัดการ ทรัพยากรน้ำสาธารณะ และพื้นที่ชุ่มน้ำ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อสนับสนุนการจัดตั้ง และให้ความรู้ด้านการ บริหารจัดการทรัพยากรน้ำ และพื้นที่ชุ่มน้ำแก่ กลุ่มผู้ใช้น้ำ และเครือข่าย การบริหารจัดการ พื้นที่ชุ่มน้ำ</p>	<p>- การจัดตั้งกลุ่มผู้ใช้น้ำ ในพื้นที่โครงการอนุรักษ์ ฟื้นฟู พัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ ที่กรมทรัพยากรน้ำ สร้างขึ้น ไม่ครอบคลุม ทุกโครงการ เนื่องจาก งบประมาณที่ได้รับ ไม่เพียงพอ</p>	<p>1. ทบทวนและ ปรับปรุงฐานข้อมูล โครงการอนุรักษ์ ฟื้นฟู พัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ ที่ยังไม่มีการจัดตั้ง กลุ่มผู้ใช้น้ำเพื่อ วางแผนขอรับ การจัดสรร งบประมาณ ให้ครอบคลุม ทุกโครงการ</p> <p>2. จัดทำแผน ปฏิบัติงานฯ เพื่อจัดตั้งกลุ่มผู้ใช้น้ำ</p>	<p>- การควบคุม ภายในที่มีอยู่ สามารถควบคุม ความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>- งบประมาณที่ได้รับ จัดสรรในแต่ละปี มีจำนวนจำกัดยังไม่ สอดคล้องกับจำนวน โครงการ</p>	<p>- ปรับปรุง แผนการปฏิบัติงาน และการจัดสรร งบประมาณ เพื่อให้สามารถ จัดตั้งกลุ่ม ตั้งกลุ่มผู้ใช้น้ำ ครอบคลุมโครงการ ให้ได้มากที่สุด</p>	<p>กองอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ, กองพัฒนาแหล่งน้ำ 1, กองพัฒนาแหล่งน้ำ 2, กองยุทธศาสตร์และแผนงาน, สำนักงาน ทรัพยากรน้ำที่ 1-11) / 30 ก.ย. 69</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		<p>สำหรับโครงการ อนุรักษ์ ป่าไม้ พัฒนา แหล่งน้ำและ ระบบกระจายน้ำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ที่มีความ พร้อมให้สอดคล้อง กับงบประมาณ ที่ได้รับการจัดสรร</p> <p>3. จัดประชุม เพื่อหารือหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง เพื่อพิจารณา แนวทาง การดำเนินงาน ร่วมกัน</p>				

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>2. พัฒนาเครื่องมือกลไก และพัฒนาศักยภาพในการ บริหารจัดการทรัพยากรน้ำ สาธารณะและพื้นที่ชุ่มน้ำ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ กำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานด้านการบริหาร จัดการพื้นที่ ชุ่มน้ำ ที่ชัดเจนและเป็น ระบบ พร้อมพัฒนา ศักยภาพให้กับบุคลากร</p>	<p>- ผู้ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับกลไกทาง กฎหมายในการจัดการ ทรัพยากรน้ำสาธารณะ และพื้นที่ชุ่มน้ำ รวมถึง มติ ครม. และขอบเขต พื้นที่ตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>1. มีการฝึกอบรมให้ ความรู้กับบุคลากร อย่างต่อเนื่อง</p> <p>2. มีเครือข่ายและ หน่วยงานที่ให้ การสนับสนุนข้อมูล และแลกเปลี่ยน องค์ความรู้</p> <p>3. มีการแลกเปลี่ยน แนวทางใน การดำเนินงาน และสรุปผลการ ดำเนินงาน ตามพันธกิจในทุกปี</p>	<p>- การควบคุม ภายในที่มีอยู่ สามารถควบคุม ความเสี่ยงได้ใน ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>- ผู้ปฏิบัติงานยังขาด ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ แนวทางการปฏิบัติที่ต้อง ดำเนินการให้สอดคล้อง เป็นไปตามการประกาศ ใช้กฎกระทรวงตามมาตรา 78 แห่งพระราชบัญญัติ ทรัพยากรน้ำ พ.ศ. 2561</p>	<p>1. กองอนุรักษ์ ทรัพยากรน้ำได้ ดำเนินการจัด โครงการสัมมนา เชิงปฏิบัติการการ บริหารจัดการ ทรัพยากรน้ำ สาธารณะและ พื้นที่ชุ่มน้ำ แบบบูรณาการ ครั้งที่ 1 เพื่อพัฒนา ศักยภาพบุคลากร โดยได้เชิญวิทยากร ผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ ด้านกฎหมาย มาอภิปราย : กฎกระทรวง</p>	<p>กองอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ / 30 ก.ย. 69</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
					<p>ตามมาตรา 78 (2) แห่งพระราชบัญญัติ ทรัพยากรน้ำ พ.ศ. 2561 และ กรณีศึกษาพื้นที่ ชุ่มน้ำอุทยาน แห่งชาติ เขาสามร้อยยอด</p> <p>2. กองอนุรักษ์ ทรัพยากรน้ำได้ ดำเนินการจัด โครงการฝึกอบรม เพื่อเสริมสร้าง ความรู้ความเข้าใจ และการบังคับใช้ กฎกระทรวงตาม มาตรา 78 แห่ง พระราชบัญญัติ</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
					<p>ทรัพยากรน้ำ พ.ศ. 2561 เพื่อพัฒนา ศักยภาพของ บุคลากรโดยได้เชิญ วิทยากรผู้เชี่ยวชาญ ด้านกฎหมาย จากสำนักงาน คณะกรรมการ กฤษฎีกา มาให้ความรู้</p> <p>3. กองอนุรักษ์ ทรัพยากรน้ำได้ จัดทำคู่มือปฏิบัติ สำหรับพนักงาน เจ้าหน้าที่ และ ผู้ปฏิบัติงานตาม กฎกระทรวง</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
					<p>การอนุรักษ์ ทรัพยากรน้ำ สาธารณะใน พื้นที่ชุ่มน้ำ มิให้ เสื่อมสภาพ เสื่อม ประโยชน์ หรือเกิด ภาวะมลพิษ พ.ศ. 2568</p> <p>4. ประสาน ความร่วมมือสร้าง เครือข่ายกับภาครัฐ ภาคเอกชน สถาบันการศึกษา และภาคประชาชน ร่วมแลกเปลี่ยน องค์ความรู้และ ถอดบทเรียนแนว ปฏิบัติที่ดีพัฒนา</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
					<p>เครื่องมือ เพื่อสร้างแนว ทางการปฏิบัติงาน ที่ชัดเจนและ เป็นระบบ</p> <p>5. มีการ ประชาสัมพันธ์องค์ ความรู้ที่เกี่ยวข้อง ในด้านการบังคับใช้ กฎหมายผ่าน สื่อสารออนไลน์ ต่างๆ เช่น YouTube เพื่อตอบใจทथให้ เจ้าหน้าที่ได้เรียนรู้ และประชาชน ได้รับทราบ</p>	

ภารกิจที่ 2 พัฒนา ฟื้นฟู ปรับปรุง
ซ่อมแซม บริหารโครงการแหล่งน้ำ
และระบบกระจายน้ำ

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
ภารกิจการพัฒนา พื้นฟู ปรับปรุง ซ่อมแซม บริหารโครงการแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ						
3. การจัดทำข้อมูลเอกสาร ประกอบการขอรับจัดสรร งบประมาณโครงการ อนุรักษ์ พื้นฟู พัฒนา แหล่งน้ำ และระบบ กระจายน้ำ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดทำเล่มคำ ขอรับจัดสรรงบประมาณใน การดำเนินงานก่อสร้าง โครงการอนุรักษ์ พื้นฟู พัฒนาแหล่งน้ำ และระบบ กระจายน้ำมีความครบถ้วน	- การจัดทำข้อมูล เอกสารประกอบ การขอรับจัดสรร งบประมาณดำเนิน โครงการอนุรักษ์ พื้นฟู พัฒนาแหล่งน้ำ และ ระบบกระจายน้ำ แล้วเสร็จไม่ทันภายใน ระยะเวลาที่กำหนด	1. แต่งตั้ง คณะทำงานจัดทำ ข้อมูลเอกสารจาก เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความสามารถด้าน โครงการพัฒนา อนุรักษ์ และฟื้นฟู แหล่งน้ำ 2. จัดทำแผนงานการ จัดทำข้อมูลเอกสาร พร้อมควบคุม กำกับ ติดตาม และเร่งรัด การดำเนินการ ให้ เป็นไปตามแผน	- การควบคุม ภายในที่มีอยู่ สามารถลด ความเสี่ยงได้ใน ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ	- เอกสารประกอบการ ขอรับจัดสรรงบประมาณ โครงการมีรายละเอียด ไม่ครบถ้วน เนื่องจาก มีความล่าช้าในการได้รับ อนุญาตการใช้ที่ดิน	- วางแผนและ จัดลำดับ ความสำคัญของ โครงการที่จะต้อง ดำเนินการขอ อนุญาตจาก หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง โดยเตรียมความ พร้อมของเอกสาร และข้อมูล ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ เกิดความรวดเร็ว รวมถึง การประสาน	กองพัฒนาแหล่งน้ำ 1, กองพัฒนาแหล่งน้ำ 2, สำนักงาน ทรัพยากรน้ำที่ 1 – 11) / 30 ก.ย. 69

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p>4. การสำรวจออกแบบโครงการอนุรักษ์ พื้นที่พัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- แบบรูปรายการงานก่อสร้างโครงการอนุรักษ์ พื้นที่พัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ มีความพร้อมในการขอรับการจัดสรรงบประมาณ และก่อสร้าง</p>	<p>- แบบโครงการอนุรักษ์ พื้นที่พัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ แล้วเสร็จล่าช้ากว่ากำหนด/รายละเอียดไม่ครบถ้วน</p>	<p>1. การวางแผนการดำเนินงานตามหลักเกณฑ์ข้อกำหนดและบริบทที่เกี่ยวข้อง</p> <p>2. การควบคุม กำกับ ติดตามเร่งรัดการดำเนินงานการสำรวจออกแบบโครงการอนุรักษ์ พื้นที่พัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ</p> <p>3. คู่มือการดำเนินงานโครงการพัฒนา อนุรักษ์และพื้นที่พัฒนาแหล่งน้ำ</p>	<p>- การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>- แบบโครงการอนุรักษ์ พื้นที่พัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ มีรายละเอียดไม่ครบถ้วน เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายได้ไม่ครบถ้วน ยังมีความรู้ ความชำนาญ และประสบการณ์ในการสำรวจ ออกแบบโครงการฯ น้อย ทำให้การจัดทำรายละเอียดไม่ครบถ้วน</p>	<p>1. กรมทรัพยากรน้ำ จัดฝึกอบรมเพื่อเสริมสร้างองค์ความรู้ให้กับเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายให้มีความรู้ ความชำนาญเกี่ยวกับแนวทางการปฏิบัติงานในการสำรวจออกแบบโครงการอนุรักษ์ พื้นที่พัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ ให้เป็นไปตามคู่มือและหลักเกณฑ์ของกรมทรัพยากรน้ำ</p>	<p>กองพัฒนาแหล่งน้ำ 1, กองพัฒนาแหล่งน้ำ 2, สำนักงานทรัพยากรน้ำที่ 1 – 11) / 30 ก.ย. 69</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		<p>4. คู่มือการสำรวจ ออกแบบโครงการ อนุรักษ์ ป่าไม้ พัฒนา แหล่งน้ำ และระบบ กระจายน้ำ</p> <p>5 . ใช้เทคโนโลยี ที่สนับสนุนงาน สำรวจ ออกแบบ การจัดทำแบบรูป รายการเพื่อให้เกิด ความรวดเร็ว แม่นยำ และมีประสิทธิภาพ ภายใต้กรอบเวลา ที่กำหนด</p>			<p>รวมถึงการนำ เทคโนโลยีที่ทันสมัย เพื่อสนับสนุนงาน สำรวจ ออกแบบ</p> <p>2. หน่วยงาน กพน.1 กพน.2 และ สทน. 1 – 11 จัดประชุม/สัมมนา เพื่อถ่ายทอดองค์ ความรู้หรือให้ คำแนะนำภายใน หน่วยงาน ด้านการสำรวจ และ การจัดทำแบบ รูปรายการ ด้านแหล่งน้ำ</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		6. เสริมสร้าง องค์ความรู้ให้กับ เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการ บรรจุแต่งตั้งใหม่ เพื่อเสริมสร้าง ศักยภาพและ ความชำนาญ ด้านการสำรวจ ออกแบบ การจัดทำ แบบรูปรายการงาน ก่อสร้างให้ครบถ้วน ถูกต้อง รวดเร็ว พร้อมสำหรับการ ก่อสร้างโครงการ			3. หน่วยงาน กพน.1 กพน.2 และ สทท. 1 – 11 กำหนดให้เจ้าหน้าที่ ที่มีประสบการณ์ น้อยร่วมลงพื้นที่ สำรวจ ออกแบบ โครงการ ด้านแหล่งน้ำกับ เจ้าหน้าที่ ที่มีประสบการณ์ เพื่อให้เกิด การเรียนรู้ในทาง ปฏิบัติ	

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>5. ควบคุม กำกับ ดูแล งานก่อสร้าง และการ บริหารสัญญา วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน การควบคุมงาน และการ บริหารสัญญา มีความถูกต้อง และปฏิบัติตามข้อ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>1. ผู้ควบคุมงานที่มี ประสบการณ์น้อย</p> <p>2. งานบริหารโครงการ ไม่แล้วเสร็จตาม กำหนดเวลาของสัญญา จ้าง</p>	<p>1. กรมทรัพยากรน้ำ มีคู่มือการควบคุม งานก่อสร้างเพื่อ ให้เป็นแนวทางการ ปฏิบัติงานของผู้ ควบคุมงาน โดยมี การกำหนด แบบฟอร์มรูปแบบ และวิธีปฏิบัติให้ ทั้งหมดแล้ว การ ดำเนินการก่อสร้าง ต้องปฏิบัติตามคู่มือ</p>	<p>- การควบคุม ภายในที่มีอยู่ สามารถลด ความเสี่ยงได้ระดับ หนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>1. ผู้ควบคุมงานมี ประสบการณ์ ในการทำงานค่อนข้างน้อย และยังขาดความรู้ความ เข้าใจในงานวิชาการ ที่เกี่ยวข้องที่จะได้ใช้ใน งานก่อสร้างให้เป็นไปตาม หลักด้านวิศวกรรม ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>1. หน่วยงาน กปน.1 กปน.2 และสทท.1-11 มีการประชุม ติดตาม/ซักซ้อม ความเข้าใจ ส่งเสริมให้ความรู้ โดยผู้เชี่ยวชาญ ภายในกรม/ภายนอก ให้กับช่างผู้ควบคุม งานในการควบคุม งานให้เป็นไปตาม หลักวิศวกรรม และ การควบคุมงานให้ เป็นไปตามระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>กองพัฒนาแหล่งน้ำ 1, กองพัฒนาแหล่งน้ำ 2, สำนักงาน ทรัพยากรน้ำที่ 1 – 11) / 30 ก.ย. 69</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
		<p>2. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุกำกับติดตามการควบคุมงานของผู้ควบคุมงานและการดำเนินการของผู้รับจ้างให้เป็นไปตามข้อกำหนดในสัญญาจ้างและแผนการปฏิบัติงาน</p> <p>3. ผู้ควบคุมงานตรวจสอบความถูกต้องของแบบแปลน สัญญาจ้างและด้านวิศวกรรมเบื้องต้น</p>	<p>- การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>2. การบริหารโครงการไม่แล้วเสร็จตามกำหนดเวลาของสัญญาจ้างโครงการล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงาน เนื่องจากได้รับงบประมาณล่าช้าและผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ</p>	<p>2. หน่วยงาน กพท.1 กพท.2 และสทท. 1-11 มีการกำหนดแนวทางในการปฏิบัติงาน/การควบคุมงานโดยมีการจับคู่ระหว่างผู้ควบคุมงานที่มีประสบการณ์กับผู้ที่มีประสบการณ์น้อย ให้อยู่ในโครงการเดียวกัน</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		<p>4. ผู้ควบคุมงาน รายงานการ ปฏิบัติงานประจำวัน, ประจำสัปดาห์และ ประจำเดือน</p> <p>5. ผู้ควบคุมงาน ติดตามการ ดำเนินงานของ ผู้รับจ้างให้เป็นไป ตามรูปแบบรายการ และแผนงานก่อสร้าง</p> <p>6. การจัดรับฟังความ คิดเห็นเพื่อการแก้ไข แบบรูปรายการ</p>			<p>3. คณะกรรมการ ตรวจรับฯ กำกับ ติดตาม วาง แผนการควบคุม งานในกิจกรรมการ ดำเนินงานให้ สอดคล้องกับพื้นที่ และผลกระทบจาก การเปลี่ยนแปลง สภาพภูมิอากาศ</p> <p>4. หน่วยงาน กพน.1 กพน.2 และสทท.1 - 11 จัดให้มีการส่งเสริม การให้ความรู้ด้าน เทคโนโลยีใหม่ๆ</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		7. ประชุมติดตามผล การดำเนินการ โครงการ และ ให้คำแนะนำในการ แก้ไขปัญหาอุปสรรค แก่ผู้ควบคุมงาน			และวิชาการ ที่เกี่ยวข้อง ที่ใช้ ในการก่อสร้าง โครงการให้กับ ผู้ควบคุมงานให้ เข้าใจถึงคุณสมบัติ และลักษณะของ วัสดุอุปกรณ์ที่นำมา ออกแบบ วางแผน การก่อสร้าง โครงการร่วมกับ ผู้รับจ้างให้สามารถ ทำงานได้อย่าง รวดเร็ว ต่อเนื่อง มีประสิทธิภาพ	

แผนการควบคุมภายใน

ภารกิจที่ 3 จัดสรร กำกับ ควบคุมการใช้
ทรัพยากรน้ำ และประปาสัมปทาน

แผนการควบคุมภายใน

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
ภารกิจการจัดสรร กำกับ ควบคุม การใช้ทรัพยากรน้ำและประปาสัมพันธ์						
6. การอนุญาต ควบคุม กำกับ และการเรียกเก็บค่า ใช้น้ำ ตามพระราชบัญญัติ ทรัพยากรน้ำ หมวด 4 วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การอนุญาตใช้น้ำ ควบคุม กำกับการใช้ ทรัพยากรน้ำสาธารณะ และการเรียกเก็บค่าใช้น้ำ ประเภทที่สองและประเภท ที่สาม มีการบังคับใช้ตามที่ กฎหมายกำหนดภายใต้	1. ความล่าช้าในการ ดำเนินการอนุญาต การใช้น้ำ การติดตั้ง เครื่องมือวัดหรือ ประเมินปริมาณน้ำ ที่ใช้ของผู้ได้รับ ใบอนุญาตใช้น้ำและ การเรียกเก็บค่าใช้ 2. องค์กรความรู้ของ บุคลากรไม่เพียงพอ เนื่องจากกฎหมาย มีผลบังคับใช้ เมื่อ 25 มกราคม 2567 โดย	1. การจัดทำแผนการ ดำเนินงานและ ติดตามตรวจสอบการ ดำเนินงานปัญหา อุปสรรคให้เป็นไป ตามแผนการทำงาน อย่างต่อเนื่อง 2. การจัดประชุม หารือประเด็นร่วมกับ หน่วยงานภายใน/ ภายนอก ที่เกี่ยวข้อง 3. จัดทำขั้นตอนหรือ กระบวนการงาน (Work Flow)	- การควบคุม ภายในที่มีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ	1. ความรู้ความเข้าใจใน การดำเนินงานตามภารกิจ ของบุคลากร ให้ ครอบคลุมครบถ้วน เนื่องด้วยเป็นลักษณะ สหวิทยาการ ต้องอาศัย ระยะเวลาเรียนรู้พร้อมการ ทำงานจริง 2. การบูรณาการทำงาน ร่วมกันของภาคส่วน ที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากต้อง อาศัยความร่วมมือ ค่อนข้างมากทั้งทาง	1. อบรมให้ความรู้ ความเข้าใจ การใช้งาน เครื่องมือสำหรับ การดำเนินงาน ใน รูปแบบฝึก ปฏิบัติงานจริง ให้ สามารถทำงานได้ รวมถึงศึกษาดูงาน แลกเปลี่ยน ประสบการณ์กับ หน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง	กองการจัดสรรน้ำ, กลุ่มนิติการ, สำนักงาน ทรัพยากรน้ำที่ 1-11 / 30 ก.ย. 69

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
ตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. 2561 หมวด 4	<p>ไม่มีระยะเวลาให้กรมฯ เตรียมความพร้อมของบุคลากร ซึ่งการทำงานต้องมีอาศัยทักษะที่จำเป็นหลายสาขาเพื่อขับเคลื่อนการทำงานที่มีความยุ่งยากซับซ้อน ของ สารระ/ เนื้อหาทั้งทางกฎหมายและเทคนิค</p> <p>3. ข้อจำกัดและความไม่เพียงพอของเครื่องมือกลไก รองรับการดำเนินงานได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>การดำเนินงานของเจ้าหน้าที่ภายในกองการจัดสรรน้ำระหว่างหน่วยงานภายใน</p> <p>4. ทำคู่มือปฏิบัติงาน (Manual) ของเจ้าหน้าที่ แนวทางปฏิบัติและคู่มือประชาชน</p> <p>5. การประชุมหารือแนวทางการขับเคลื่อน/ผลักดันการทำงาน ร่วมกับ สทนช. ขป. คกก. ลุ่มน้ำ ทั้งในระดับนโยบายและระดับปฏิบัติ รวมถึงการ</p>		<p>เทคนิค กฎหมายและนโยบาย</p> <p>3. การเรียกเก็บค่าใช้น้ำ ซึ่งต้องให้มีการบังคับใช้ของอนุบัญญัติ ประกาศและระเบียบที่เกี่ยวข้องก่อน รวมทั้งกรมฯ ต้องเตรียมองค์ความรู้บุคลากรรองรับการเรียกเก็บ</p>	<p>2. การบูรณาการทำงานร่วมกันอย่างเป็นรูปธรรมระหว่าง ทน. ขป. สทนช. และคณะกรรมการลุ่มน้ำ กนช. ทั้งในระดับปฏิบัติและนโยบาย</p> <p>3. การผลักดันหรือขยายผลเชื่อมโยงระบบฯ ที่ได้พัฒนาขึ้นกับระบบของหน่วยงานภายในหรือหน่วยงาน</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
	<p>4. ความรู้ ความเข้าใจ ของภาคส่วนต่างๆ ที่ ต้องเข้ามาสู่กระบวนการ ตามกฎหมายยังไม่ ครอบคลุมทั่วถึง</p> <p>5. ร่างกฎกระทรวง ตามมาตรา 49(2) ของ สททช. รวมทั้งระเบียบ กรมฯ/ประกาศกรมฯ ที่เกี่ยวข้องรองรับการ เรียกเก็บค่าใช้น้ำแล้ว เสร็จไม่ทัน</p> <p>6. ระยะเวลาการ อนุญาตที่ควบคุมได้ ค่อนข้างยาก เนื่องด้วย ขั้นตอน กระบวนการ</p>	<p>หาหรือผู้ทรงคุณวุฒิ หรือนักวิชาการที่ สามารถช่วย สนับสนุนการทำงาน ให้รวดเร็วและมี ประสิทธิภาพยิ่งขึ้น</p> <p>6. การอบรมเพื่อ พัฒนาศักยภาพ บุคลากรอย่าง ต่อเนื่อง สร้าง ความรู้/ความเข้าใจ ในการทำงาน ทั้งทาง เทคนิคและกฎหมาย เพื่อให้สามารถ ปฏิบัติงานได้อย่างมี ประสิทธิภาพและ รวดเร็ว</p>			<p>ภายนอก โดยการ เชื่อมข้อมูลผ่าน API หรือรูปแบบ อื่นๆที่จำเป็น เพื่อ ลดความซ้ำซ้อน หรือผิดพลาดของ ข้อมูล</p> <p>4. ทบทวน/ ปรับปรุงแก้ไข กฎกระทรวง ประกาศ หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งรวบรวม ประเด็น ข้อสังเกตจาก คณะทำงาน/คณะ</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
	เห็นชอบกฎหมาย กำหนดให้ต้องผ่านการ พิจารณาเห็นชอบของ บุคคลภายนอก (คณะกรรมการลุ่มน้ำ หรือ กนช. แล้วแต่ กรณี)	7. พัฒนาเครื่องมือ กลไกรองรับการ ทำงาน เพื่อลด ขั้นตอนหรือ ระยะเวลาการทำงาน สามารถทำงานได้ รวดเร็วขึ้น เช่น ประยุกต์ใช้ แบบจำลองในการ วิเคราะห์สมดุลน้ำ การจัดการระบบ ฐานข้อมูล 8. จัดประชุม/เสวนา ถอดบทเรียนหรือ แลกเปลี่ยน ประสบการณ์ ปัญหา อุปสรรค ร่วมกับ			กรรมการฯ ต่างๆ ประกอบการ พิจารณา 5. จัดการประชุม/ เสวนา/อบรม ใน ประเด็นเนื้อหา/ หลักสูตรที่จำเป็น เฉพาะด้านอย่าง ต่อเนื่อง สม่ำเสมอ และมีกลุ่มเป้าหมาย ที่ชัดเจน 6. จัดทำสื่อ ประชาสัมพันธ์ที่ จำเป็นเพิ่มเติม	

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		<p>หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และภาคส่วนต่างๆ</p> <p>9. การสร้าง กระบวนการสร้าง การรับรู้กับภาคส่วน ต่างๆ อย่างต่อเนื่อง จัดทำสื่อ ประชาสัมพันธ์ใน รูปแบบต่างๆ เช่น แผ่นพับ คลิป เอกสารแจก ข้อมูล ผ่านทางเว็บไซต์ฯ</p> <p>10. ทบทวน/ ปรับปรุงแก้ไข กฎกระทรวง ประกาศ หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>				

แผนการควบคุมภายใน

ภารกิจที่ 4 แจ้างเตือนภัยและการจัดการ
สภาวะวิกฤต

แผนการควบคุมภายใน

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
ภารกิจการจัดสรร กำกับ ควบคุม การใช้ทรัพยากรน้ำและประปาสัมพันธ์						
7. การติดตามการให้ ความช่วยเหลือในพื้นที่ ผู้ประสบภัยแล้งและอุทกภัย วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้การรายงานผล การให้ความช่วยเหลือในพื้นที่ ผู้ประสบภัยแล้งและอุทกภัย อย่างถูกต้องและครบถ้วน 2. เพื่อรายงานสถานะ ความพร้อมของอุปกรณ์ เครื่องจักร เช่น เครื่องสูบน้ำ รถบรรทุกให้กับผู้บริหาร เพื่อใช้กอบในการจัดการ เมื่อเกิดภัย	1. ข้อมูลประกอบการ รายงานผลการ ช่วยเหลือในพื้นที่ ผู้ประสบภัยแล้งและ อุทกภัยมีความ คลาดเคลื่อน เนื่องจาก เกิดการเปลี่ยนแปลง ของสถานการณ์และ พื้นที่อยู่ตลอดเวลา 2. การรายงานสถานะ ความพร้อมของ อุปกรณ์เครื่องจักร ไม่เป็นปัจจุบัน	- กำหนดให้ สทท. 1 - 11 รายงาน ข้อมูลการให้ความ ช่วยเหลือ ในพื้นที่ที่ประสบภัย แล้งและอุทกภัย ที่ทาง กวป. กำหนด ผ่าน Application LINE เป็นรายวัน และรายสัปดาห์ พร้อมจัดเก็บข้อมูล ตาราง รูปภาพ Onepage ผ่าน ระบบ Cloud	- การควบคุม ภายในที่มีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ	- การเปลี่ยนแปลงสถานการณ์ ในพื้นที่ที่ประสบภัยฯ เช่น การเกิดเหตุเพิ่มเติมในพื้นที่ อื่นๆ/การขยายตัวของพื้นที่ เกิดเหตุ ส่งผลให้การบริหาร จัดการ อุปกรณ์ และ เครื่องจักร ไม่สามารถ ดำเนินการได้อย่างมี ประสิทธิภาพ รวมถึงทำให้ การได้รับข้อมูลเพื่อประกอบ การรายงานผลการติดตาม การให้ความช่วยเหลือใน พื้นที่ภัยแล้งและอุทกภัย เกิดความคลาดเคลื่อน	1. ทบทวนแผนการ ให้ความช่วยเหลือ โดยวิเคราะห์จาก สถานการณ์/แผนที่ พื้นที่เสี่ยงภัยแล้ง และอุทกภัย รวมถึง พิจารณาอุปกรณ์ เครื่องจักรที่มีความ พร้อม เพื่อนำไป ประกอบในการ จัดทำแผนปฏิบัติ การด้านการป้องกัน และบรรเทาภาวะ น้ำท่วมและ ภาวะ	กองวิเคราะห์และประเมิน สถานการณ์น้ำ, กองพัฒนาแหล่งน้ำ, สำนักงาน ทรัพยากรน้ำที่ 1-11) / 30 ก.ย. 69

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
					<p>น้ำเลี้ยงของกรม ทรัพยากรน้ำ</p> <p>2. เพิ่มความถี่ ในการประสานงาน และตรวจสอบข้อมูล กับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องในพื้นที่ เพื่อให้การรายงาน ถูกต้องครบถ้วน ตามข้อเท็จจริง</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p>8. การแจ้งเตือนภัยด้วยระบบเตือนภัยล่วงหน้า น้ำหลาก – ดินถล่ม (Early Warning) วัตถุประสงค์</p> <p>- ลดการสูญเสียของประชาชนจากการมีระบบเฝ้าระวัง คาดการณ์ และแจ้งข้อมูลเพื่อการเตือนภัย</p>	<p>- สถานีเตือนภัยไม่พร้อมแจ้งข้อมูลเตือนภัยครบร้อยละ 100 ในทุกพื้นที่ที่ติดตั้งสถานีเตือนภัยล่วงหน้า น้ำหลาก-ดินถล่ม (Early Warning)</p>	<p>1. จัดทำแผนตรวจบำรุงรักษาและซ่อมแซมอุปกรณ์ประจำสถานีฯ โดยจัดลำดับความสำคัญและให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงและงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร</p> <p>2. ติดตั้งโปรแกรมและอุปกรณ์ประมวลผลและควบคุมการตรวจวัดแบบออนไลน์</p>	<p>- การควบคุมภายในที่ดำเนินการอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ แต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>- การพร้อมใช้งานในการเชื่อมโยงข้อมูลระหว่างสถานีในภูมิภาคกับสถานีส่วนกลางยังไม่ครบร้อยละ 100 ของสถานีที่มีอยู่เนื่องจากอุปกรณ์ประจำสถานีทุกสถานีควรซ่อมบำรุงเป็นประจำทุกเดือน ประกอบกับสถานีที่มีอายุเกินกว่า 5 ปี เกิดชำรุดเสียหาย จำเป็นต้องซ่อมบำรุงให้พร้อมใช้งานตลอดเวลา</p>	<p>1. ทบทวนแผนตรวจบำรุงรักษาและซ่อมแซมอุปกรณ์ประจำสถานีฯ ให้สอดคล้องกับงบประมาณและความจำเป็นเร่งด่วน</p> <p>2. ศึกษาความเหมาะสม ทบทวนและสำรวจหมู่บ้านพื้นที่เสี่ยงภัยที่ติดตั้งระบบเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning)</p>	<p>กองวิจัย พัฒนา และอุทกวิทยา, สำนักงานทรัพยากรน้ำ ที่ 1-11 / 30 ก.ย. 69</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		<p>3. จัดทำคู่มือใน การบำรุงรักษา สถานีฯ มอบแก่ เจ้าหน้าที่เพื่อใช้ ในการปฏิบัติงาน</p> <p>4. จัดการฝึกอบรม ร่วมกันระหว่าง เครือข่ายผู้รู้ประจำ สถานีฯกับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานประจำ พื้นที่ เพื่อประสาน การปฏิบัติงานใน ภาวะฉุกเฉิน</p>			<p>ให้ครอบคลุมพื้นที่ เสี่ยงภัย</p> <p>3. เฝ้าระวังและ ติดตามสถานการณ์ การเกิดภัยกับส่วน อุทกวิทยาของ สทท. 1-11 และผู้รู้ ประจำสถานี เพื่อ ประสานข้อมูลใน การแจ้งเตือนภัย</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		5. จัดประชุมเชิง ปฏิบัติการ/ การประชุมเตรียม ความพร้อม เพื่อ ซักซ้อมความเข้าใจ ร่วมกันระหว่าง ส่วนกลาง และ สทท. 1-11 ในการ ดำเนินงานให้ สอดคล้องกัน พร้อมแจ้งปัญหา/ อุปสรรคในการ ดำเนินงาน ให้ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทราบต่อไป				

แผนการควบคุมภายใน

ภารกิจที่ 5 ระบบบริหารจัดการ

แผนการควบคุมภายใน

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
ภารกิจระบบบริหารจัดการ						
9. กระบวนการเบิก จ่ายเงินของหน่วยเบิกจ่าย ในส่วนกลาง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินของ หน่วยเบิกจ่ายในส่วนกลาง ถูกต้อง แล้วเสร็จภายใน กำหนด และเป็นไปตาม ระเบียบ หลักเกณฑ์ หนังสือเวียนต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง	1. จำนวนบุคลากรไม่ สัมพันธ์กับปริมาณงาน และบุคลากรขาด ความรู้ ความเข้าใจ ในกระบวนการเบิก จ่ายเงิน 2. ระยะเวลาในการ ตรวจสอบเอกสาร จำกัด	1. มีการมอบหมาย งานเป็นลายลักษณ์ อักษร และ มอบหมายงานที่ หลากหลายด้านให้ สัมพันธ์กับบุคลากร 2. ส่งบุคลากรเข้า รับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มทักษะ และ ความรู้ในสายงาน 3. จัดทำคู่มือและ วางแนวทางการ ปฏิบัติงาน	- การควบคุม ภายในที่มีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับ หนึ่ง แต่ยังไม่ เพียงพอ	1. งานล่าช้าไม่สามารถ เบิกจ่ายได้ตามที่กำหนด 2. การตรวจเอกสารไม่ ครบถ้วน/ไม่ถูกต้องตาม ระเบียบ	1. การจัดลำดับ ความสำคัญ ของงาน 2. จัดทำคู่มือ การปฏิบัติงาน เบิกจ่าย/ flowchart ขั้นตอนการทำงาน 3. มีการ มอบหมายแบ่ง หน้าที่อย่าง ชัดเจน เช่น ผู้จัดทำ ผู้ตรวจสอบ และ ผู้อนุมัติ เป็นต้น	สำนักงานเลขานุการกรม /30 ก.ย. 69

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		4. ซักซ้อม ความเข้าใจ หรือจัด ประชุม เพื่อเพิ่ม การสื่อสารใน กรงานมากขึ้น			4. จัดทำ Checklist (การตรวจสอบ เอกสารแต่ละ ประเภท) 5. จัดการประชุม/ เสวนา/เพื่อเพิ่ม ทักษะให้กับ เจ้าหน้าที่ ในสายงาน (Knowledge Management : KM)	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p>10. การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างถูกต้อง เป็นตามระเบียบแล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนดและหน่วยงานได้รับพัสดุตรงการความต้องการใช้งาน</p>	<p>1. ขอบเขตของงานไม่สมบูรณ์ หรือไม่เป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์และแนวทางที่กรมบัญชีกลาง และหน่วยงานอื่นกำหนด</p> <p>2. หน่วยงานเจ้าของโครงการเริ่มกระบวนการจัดทำราคากลางและขอบเขตของงานล่าช้า</p> <p>3. ปริมาณโครงการจัดซื้อจัดจ้างเพิ่มขึ้น</p>	<p>1. แจ้างเวียนระเบียบหลักเกณฑ์ และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>การจัดทำขอบเขตของงาน ตาม พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 ให้ทุกหน่วยงานทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>2. มีการตรวจสอบเอกสารและกำกับติดตามการดำเนินงานของ</p>	<p>- การควบคุมภายใน ที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>1. เจ้าหน้าที่ของแต่ละหน่วยงานยังขาดความรู้ความเข้าใจในกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง ทำให้เกิดการตีความคลาดเคลื่อน หรือมีความล่าช้าในการปฏิบัติงาน</p> <p>2. เจ้าหน้าที่แต่ละคนมีภารกิจหลายด้าน เมื่อเจ้าหน้าที่พัสดุส่งเอกสารแก้ไข บางครั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบไม่อยู่ และไม่ มีผู้ปฏิบัติงานแทน ทำให้การจัดซื้อจัดจ้างบาง</p>	<p>1. กำชับเจ้าหน้าที่ในแต่ละหน่วยงานให้ตรวจสอบเอกสารอย่างละเอียดรอบคอบ ก่อนที่จะนำเสนอ</p> <p>2. ประชุมซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำร่างขอบเขตของงานตามระเบียบฯ ระหว่างเจ้าหน้าที่พัสดุและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยเชิญ</p>	<p>สำนักงานเลขาธิการกรม /30 ก.ย. 69</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
	แต่จำนวนบุคลากรเท่าเดิม	<p>แต่หน่วยงานอย่างใกล้ชิด</p> <p>3. ให้คำแนะนำ และให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการปฏิบัติงานให้กับเจ้าหน้าที่ในแต่ละหน่วยงาน</p> <p>4. จัดหาบริการบุคคลภายนอกเพื่อเสริมการปฏิบัติด้านการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>5. ปฏิบัติงานนอกเวลานอกเวลาราชการ</p>		<p>โครงการล่าช้าไม่เป็นไปตามแผน</p> <p>3. บางช่วงเวลาหน่วยงานส่งเรื่องให้เจ้าหน้าที่พัสดุดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างพร้อมๆ กัน ทำให้เกิดจุดคอขวดเกิดปริมาณงานสะสม ทำให้บางโครงการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้าไม่เป็นไปตามแผน</p>	<p>เจ้าหน้าที่จากกรมบัญชีกลางหรือหน่วยงานอื่นเข้าร่วมให้ความรู้ตอบข้อซักถามประเด็นปัญหาและหาทางแก้ไขปัญหาร่วมกัน</p> <p>3. เพิ่มจำนวนเจ้าหน้าที่จ้างเหมาบริการเพื่อเสริมการปฏิบัติงาน</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
					<p>4. จัดทำขั้นตอน การปฏิบัติงาน สำหรับเป็น แนวทางการ ปฏิบัติงาน</p> <p>5. ผู้อำนวยการ พัสดุติดตามการ ทำงานของ เจ้าหน้าที่พัสดุ อย่างใกล้ชิด มอบหมายงาน ชัดเจน มีขอบเขต และเป้าหมายที่ สามารถทำได้จริง เพื่อลดความกังวล และวางแผนการ</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
					<p>ปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อให้การปฏิบัติงาน มีประสิทธิภาพ</p> <p>6.ประชุมเพื่อวาง แผนการทำงาน ร่วมกันกับ หน่วยงานเจ้าของ โครงการเพื่อ บริหารจัดการ โครงการจัดซื้อ จัดจ้าง ไม่ให้เกิด จุดคอขวด ทำให้ จัดซื้อจัดจ้างเกิด ความรวดเร็ว และ มีประสิทธิภาพ</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p>11. การบริหารจัดการโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีสารสนเทศรวมทั้งระบบเครือข่ายและการสื่อสารของกรม</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การบริหารจัดการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศระบบฐานข้อมูล ระบบเครือข่ายและการสื่อสารมีประสิทธิภาพ มั่นคงปลอดภัย</p>	<p>- การถูกโจมตีระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายรูปแบบใหม่ๆ จากภายนอกที่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อทรัพย์สินสารสนเทศ</p>	<p>- การติดตั้งระบบตรวจจับและบริหารจัดการภัยคุกคามบนเครื่องคอมพิวเตอร์ลูกข่ายและแม่ข่าย (Manage Detection and Response หรือ MDR) ในเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายและลูกข่าย (PC) เพื่อป้องกันการบุกรุกโจมตีจากไวรัส มัลแวร์ และป้องกันการใช้งานของผู้ใช้ ที่อาจ</p>	<p>- การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>- ระบบ MDR มีอายุการใช้งานจำกัดแบบปีต่อปี ทำให้ระบบไม่สามารถทำการการเฝ้าระวังภัยคุกคามได้อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>1. มีการจัดหาซอฟต์แวร์ (License) ของระบบ MDR เพิ่มเติม และต่ออายุการใช้งานเป็นประจำทุกปี</p> <p>2. มีการจัดทำนโยบายการบริหารความเสี่ยงด้านการรักษาความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศให้เป็นไปตามมาตรฐาน</p>	<p>ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร /30 ก.ย. 69</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		นำไปสู่ความเสี่ยง ต่อความมั่นคง ปลอดภัยของกรมฯ			3. แนวทางการ ปฏิบัติงานหรือ กระบวนการใน การบริหารความ เสี่ยงด้านความ มั่นคงปลอดภัย ไซเบอร์ของ กรมทรัพยากรน้ำ 4. การสร้าง การตระหนักรู้ ด้านมั่นคง ปลอดภัย ไซเบอร์	

4.2 แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กรมทรัพยากรน้ำ ได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และได้นำแนวทางตามกรอบการทำงานของ COSO ERM 2017 มาประยุกต์ใช้ในการดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 โดยดำเนินการจัดทำแผนดังกล่าวตามภารกิจ 58 ด้านของกรมทรัพยากรน้ำ

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 กรมทรัพยากรน้ำมีประเด็นความเสี่ยงที่ต้องมีการปรับปรุงแก้ไขการบริหารจัดการ จำนวน 3 กิจกรรม ประกอบด้วย 1) กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำ สาธารณะ และพื้นที่ชุ่มน้ำ 2) การแจ้งเตือนภัยและการบำรุงรักษาระบบเตือนภัยล่วงหน้า (Early – Warning) และ 3) การบริหารงบประมาณ โดยอธิบดีกรมทรัพยากรน้ำมีข้อสั่งการให้นำกิจกรรม จำนวน 3 กิจกรรม ดังกล่าว มาดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 เพื่อลดระดับความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้น

กรมทรัพยากรน้ำได้ดำเนินการรวบรวมและจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 โดยคัดเลือกกิจกรรมตามภารกิจ 5 ด้านของกรมทรัพยากรน้ำ ซึ่งผ่านความเห็นชอบจากมติที่ประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ ครั้งที่ 3/2568 เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2568 เวลา 09.00 น. ณ ห้องประชุมสายชล ชั้น 9 อาคารกรมทรัพยากรน้ำ และผ่านระบบออนไลน์ Zoom Cloud Meeting โดยมีกิจกรรมจำนวนทั้งสิ้น จำนวน 8 กิจกรรม โดยแบ่งตามภารกิจ 5 ด้าน ดังนี้

ภารกิจที่ 1 กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำ สาธารณะและพื้นที่ชุ่มน้ำ

1) กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำ สาธารณะและพื้นที่ชุ่มน้ำ เรื่อง การจัดตั้งกลุ่มผู้ใช้น้ำในโครงการอนุรักษ์ ฟันฟูและพัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ

2) การจัดการฐานข้อมูลพื้นที่ชุ่มน้ำเพื่อการอนุรักษ์และใช้ประโยชน์อย่างยั่งยืน

ภารกิจที่ 2 พัฒนา ฟันฟู ปรับปรุง ซ่อมแซม บริหารโครงการแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ

3) การก่อสร้างโครงการอนุรักษ์ฟันฟู พัฒนาแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ

ภารกิจที่ 3 จัดสรร กำกับ ควบคุมการใช้ทรัพยากรน้ำ และประปาสัมปทาน

4) การอนุญาตใช้น้ำ ตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. 2561 หมวด 4 การจัดสรรน้ำและการใช้น้ำ

ภารกิจที่ 4 แจ้งเตือนภัยและการจัดการสภาวะวิกฤต

5) การแจ้งเตือนภัยและการบำรุงรักษาระบบเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning)

6) การจัดทำแผนปฏิบัติการบรรเทาภาวะน้ำท่วมและภาวะน้ำแล้งของกรมทรัพยากรน้ำ

ภารกิจที่ 5 ระบบบริหารจัดการ

7) การบริหารงบประมาณ

8) การบริหารจัดการโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งระบบเครือข่ายและการสื่อสารของกรม

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจที่ 1 กำกับ ควบคุม อนุรักษ์
และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะ
และพื้นที่ชุ่มน้ำ

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กิจกรรมที่ 1 กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะและพื้นที่ชุ่มน้ำ เรื่อง การจัดตั้งกลุ่มผู้ใช้น้ำในโครงการอนุรักษ์ พื้นฟูและพัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ

หน่วยงานรับผิดชอบหลัก: กองอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ

ตารางการระบุความเสี่ยง

ภารกิจ/กิจกรรมที่ระบุในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง				
		กลยุทธ์ (Strategic)	การปฏิบัติงาน (Operation)	การเงิน (Financial)	ความเสี่ยงทางกฎหมาย (Compliance)	ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology)
<p>กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะและพื้นที่ชุ่มน้ำ เรื่อง การจัดตั้งกลุ่มผู้ใช้น้ำในโครงการอนุรักษ์ พื้นฟูและพัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อจัดตั้งและเสริมสร้างศักยภาพด้านการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ แก่กลุ่มผู้ใช้น้ำโครงการอนุรักษ์ พื้นฟู และพัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ</p>	- การดำเนินการยังไม่ครอบคลุมทุกโครงการเนื่องจากงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรไม่เพียงพอ		✓			

ตารางการประเมินความเสี่ยง

ความเสี่ยง / ประเภทของความเสี่ยง	โอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยง											กลยุทธ์ในการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง
	โอกาส (Likelihood : L)					ผลกระทบ (Impact : I)					ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)	
	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	D = L x I	
ประเภทความเสี่ยง : การปฏิบัติงาน (Operation)												
ความเสี่ยง - การดำเนินการยังไม่ครอบคลุมทุกโครงการเนื่องจากงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรไม่เพียงพอ				4				3			12	ควบคุม ความเสี่ยง/ แก้ไขความเสี่ยง (Treat Risks)

ตารางอธิบายในการเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบ

ลำดับ	โอกาส (Likelihood : L)	คำอธิบาย
1	น้อยมาก	ไม่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นหรือมีเพียงเล็กน้อย
2	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นได้แต่ยังไม่เคยเกิดขึ้น หรืออาจเกิดขึ้นได้ภายในหลายรอบปี
3	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นได้
4	มาก	มีโอกาสเกิดขึ้นได้ง่าย
5	มากที่สุด	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อย

ลำดับ	ผลกระทบ (Impact : I)	คำอธิบาย
1	น้อยมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานเพียงเล็กน้อย
2	น้อย	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานอยู่บ้าง
3	ปานกลาง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานพอสมควร
4	มาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานค่อนข้างรุนแรง
5	มากที่สุด	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานเป็นอย่างยิ่ง

ตารางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และ พัฒนาทรัพยากรน้ำ สาธารณะและพื้นที่ชุ่มน้ำ เรื่อง การจัดตั้งกลุ่มผู้ใช้น้ำ ในโครงการอนุรักษ์ พื้นฟู และพัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อจัดตั้งและเสริมสร้าง ศักยภาพด้านการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ แก่กลุ่มผู้ใช้น้ำโครงการ อนุรักษ์ พื้นฟู และพัฒนา แหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ</p>	<p>- การดำเนินการยังไม่ ครบคลุมทุกโครงการ เนื่องจากงบประมาณ ที่ได้รับการจัดสรรไม่เพียงพอ</p>	<p>12 ความเสี่ยงปานกลาง</p>	<p>ควบคุม ความเสี่ยง/ แก้ไขความเสี่ยง (Treat Risks)</p>	<p>1) วางแผนการจัดตั้งกลุ่มผู้ใช้น้ำ เพื่อกำหนดเป้าหมายและจัดลำดับ ความสำคัญเร่งด่วน ให้สอดคล้องกับ งบประมาณที่ได้รับการจัดสรร</p> <p>2) เร่งจัดทำ/ปรับปรุง บัญชี ฐานข้อมูลโครงการอนุรักษ์พื้นฟู และ พัฒนาแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ ที่ยังไม่มีการจัดตั้งกลุ่มผู้ใช้น้ำ</p> <p>3) ขอร้งบประมาณเหลือจ่าย เพิ่มเติมให้ครอบคลุมตามบัญชี ฐานข้อมูลฯ ที่ยังไม่มีการจัดตั้งกลุ่ม ผู้ใช้น้ำ</p>	<p>กองอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ /30 ก.ย. 69</p>

กิจกรรมที่ 2 การจัดการฐานข้อมูลพื้นที่ชุ่มน้ำเพื่อการอนุรักษ์และใช้ประโยชน์อย่างยั่งยืน

หน่วยงานรับผิดชอบหลัก: กองอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ

ตารางการระบุความเสี่ยง

ภารกิจ/กิจกรรมที่ระบุในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง				
		กลยุทธ์ (Strategic)	การปฏิบัติงาน (Operation)	การเงิน (Financial)	ความเสี่ยงทางกฎหมาย (Compliance)	ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology)
<p>การจัดการฐานข้อมูลพื้นที่ชุ่มน้ำเพื่อการอนุรักษ์และใช้ประโยชน์อย่างยั่งยืน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อตรวจสอบสถานภาพและจัดทำฐานข้อมูลพื้นที่ชุ่มน้ำที่มีความสำคัญระหว่างประเทศ (Ramsar Site) ระดับนานาชาติ ระดับชาติ และระดับท้องถิ่น นอกเขตพื้นที่อนุรักษ์ เพื่อการบริหารจัดการพื้นที่ชุ่มน้ำอย่างเป็นระบบ</p>	<p>- ฐานข้อมูลพื้นที่ชุ่มน้ำ ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลพื้นที่ชุ่มน้ำที่มีความสำคัญระหว่างประเทศ (Ramsar Site) พื้นที่ชุ่มน้ำที่มีความสำคัญระดับนานาชาติ พื้นที่ชุ่มน้ำที่มีความสำคัญระดับชาติ และพื้นที่ชุ่มน้ำระดับท้องถิ่นมีจำนวนมาก ไม่เป็นปัจจุบันและไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน ทำให้มีความเสี่ยงในการบริหารจัดการพื้นที่ชุ่มน้ำอย่างเป็นระบบ</p>		✓			

ตารางการประเมินความเสี่ยง

ความเสี่ยง / ประเภทของความเสี่ยง	โอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยง											กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	
	โอกาส (Likelihood : L)					ผลกระทบ (Impact : I)					ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)		
	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	D = L x I		
ประเภทความเสี่ยง : การปฏิบัติงาน (Operation)													
ความเสี่ยง - ฐานข้อมูลพื้นที่ชุ่มน้ำ ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลพื้นที่ชุ่มน้ำที่มีความสำคัญระหว่างประเทศ (Ramsar Site) พื้นที่ชุ่มน้ำที่มีความสำคัญระดับนานาชาติ พื้นที่ชุ่มน้ำที่มีความสำคัญระดับชาติ และพื้นที่ชุ่มน้ำระดับท้องถิ่น มีจำนวนมาก ไม่เป็นปัจจุบัน และไม่มีฐานข้อมูลที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน			3							4		12 ความเสี่ยงปานกลาง	ควบคุมความเสี่ยง/แก้ไขความเสี่ยง (Treat Risks)

ความเสี่ยง / ประเภทของความเสี่ยง	โอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยง											กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง
	โอกาส (Likelihood : L)					ผลกระทบ (Impact : I)					ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)	
	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	D = L x I	
ทำให้มีความเสี่ยงในการบริหารจัดการพื้นที่ชุ่มน้ำได้อย่างเป็นระบบ												

ตารางอธิบายในการเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบ

ลำดับ	โอกาส (Likelihood : L)	คำอธิบาย
1	น้อยมาก	ไม่มีโอกาสในการนำข้อมูลพื้นที่ชุ่มน้ำในทุกระดับไปใช้ประโยชน์
2	น้อย	มีโอกาสในการนำข้อมูลพื้นที่ชุ่มน้ำในทุกระดับไปใช้ประโยชน์ค่อนข้างน้อย
3	ปานกลาง	มีโอกาสในการนำข้อมูลพื้นที่ชุ่มน้ำในทุกระดับไปใช้ประโยชน์ปานกลาง
4	มาก	มีโอกาสในการนำข้อมูลพื้นที่ชุ่มน้ำในทุกระดับไปใช้ประโยชน์ค่อนข้างมาก
5	มากที่สุด	มีโอกาสในการนำข้อมูลพื้นที่ชุ่มน้ำในทุกระดับไปใช้ประโยชน์มากที่สุด
ลำดับ	ผลกระทบ (Impact : I)	คำอธิบาย
1	น้อยมาก	ไม่มีผลกระทบต่อการอนุรักษ์และใช้ประโยชน์พื้นที่ชุ่มน้ำในทุกระดับ
2	น้อย	มีผลกระทบต่อการอนุรักษ์และใช้ประโยชน์พื้นที่ชุ่มน้ำบางระดับเพียงเล็กน้อย
3	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อการอนุรักษ์และใช้ประโยชน์พื้นที่ชุ่มน้ำบางระดับพอสมควร
4	มาก	มีผลกระทบต่อการอนุรักษ์และใช้ประโยชน์พื้นที่ชุ่มน้ำในทุกระดับพอสมควร
5	มากที่สุด	มีผลกระทบต่อการอนุรักษ์และใช้ประโยชน์พื้นที่ชุ่มน้ำในทุกระดับเป็นอย่างยิ่ง

ตารางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>การจัดการฐานข้อมูลพื้นที่ชุ่มน้ำเพื่อการอนุรักษ์และใช้ประโยชน์อย่างยั่งยืน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อตรวจสอบสถานภาพและจัดทำฐานข้อมูลพื้นที่ชุ่มน้ำที่มีความสำคัญระหว่างประเทศ (Ramsar Site) ระดับนานาชาติ และระดับท้องถิ่น นอกเขตพื้นที่อนุรักษ์ เพื่อการบริหารจัดการพื้นที่ชุ่มน้ำอย่างเป็นระบบ</p>	<p>- ฐานข้อมูลพื้นที่ชุ่มน้ำซึ่งประกอบด้วยข้อมูลพื้นที่ชุ่มน้ำที่มีความสำคัญระหว่างประเทศ (Ramsar Site) พื้นที่ชุ่มน้ำที่มีความสำคัญระดับนานาชาติ พื้นที่ชุ่มน้ำที่มีความสำคัญระดับชาติ และพื้นที่ชุ่มน้ำระดับท้องถิ่น มีจำนวนมากไม่เป็นปัจจุบัน และไม่มีฐานข้อมูลที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน ทำให้มีความเสี่ยงในการบริหารจัดการพื้นที่ชุ่มน้ำได้อย่างเป็นระบบ</p>	<p style="text-align: center;">12</p> <p style="text-align: center;">ความเสี่ยงปานกลาง</p>	<p>ควบคุมความเสี่ยง/แก้ไขความเสี่ยง (Treat Risks)</p>	<p>1) จัดทำแผนการจัดการข้อมูลพื้นที่ชุ่มน้ำที่มีความสำคัญระหว่างประเทศ (Ramsar Site) ระดับนานาชาติ ระดับชาติ และระดับท้องถิ่น พร้อมทั้งดำเนินการขอรับการจัดสรรงบประมาณตามแผนดังกล่าว</p> <p>2) จัดอบรมการจัดการฐานข้อมูลให้แก่บุคลากรที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการอนุรักษ์และใช้ประโยชน์พื้นที่ชุ่มน้ำ เพื่อเพิ่มความรู้และทักษะในการจัดการฐานข้อมูล</p> <p>3) บูรณาการการทำงานร่วมกันกับหน่วยงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการอนุรักษ์และใช้ประโยชน์พื้นที่ชุ่มน้ำ เพื่อให้เกิดการมีส่วนร่วมในการตรวจสอบสถานภาพและจัดทำฐานข้อมูลพื้นที่ชุ่มน้ำที่มีความสำคัญระหว่างประเทศ (Ramsar Site) ระดับนานาชาติ ระดับชาติ และระดับท้องถิ่น</p>	<p>กองอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ /ก.ย. 69</p>

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจที่ 2 พัฒนาฟื้นฟู ปรับปรุง
ซ่อมแซม บริหารโครงการแหล่งน้ำ
และระบบกระจายน้ำ

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กิจกรรมที่ 3 การก่อสร้างโครงการอนุรักษ์ฟื้นฟู พัฒนาแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ

หน่วยงานรับผิดชอบหลัก: กองพัฒนาแหล่งน้ำ 1

ตารางการระบุความเสี่ยง

ภารกิจ/กิจกรรมที่ระบุในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง				
		กลยุทธ์ (Strategic)	การปฏิบัติงาน (Operation)	การเงิน (Financial)	ความเสี่ยงทางกฎหมาย (Compliance)	ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology)
<p>การก่อสร้างโครงการอนุรักษ์ฟื้นฟู พัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การก่อสร้างโครงการแล้วเสร็จตามสัญญาจ้าง และส่งมอบงานภายในระยะเวลาที่กำหนด รวมถึงสามารถใช้ประโยชน์จากโครงการอย่างมีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับความต้องการของประชาชน</p>	<p>การดำเนินงานโครงการก่อสร้างล่าช้าไม่แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร เนื่องจาก</p> <p>1) ปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น สภาพภูมิอากาศ เกิดฝนตกหนัก น้ำท่วมขังบริเวณโครงการและภัยทางธรรมชาติ</p> <p>2) แบบรูปรายการก่อสร้างอาจไม่เหมาะสมและไม่สอดคล้องกับสภาพพื้นที่โครงการฯ ในปัจจุบัน เนื่องจากมีการสำรวจและออกแบบโครงการฯมานานแล้ว ประกอบกับสภาพภูมิประเทศอาจมีการเปลี่ยนแปลงไปจากเดิม</p>		✓			

ภารกิจ/กิจกรรมที่ระบุในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง				
		กลยุทธ์ (Strategic)	การปฏิบัติงาน (Operation)	การเงิน (Financial)	ความเสี่ยงทางกฎหมาย (Compliance)	ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology)
	<p>3) ระยะเวลาการอนุญาตให้เข้าพื้นที่ดำเนินการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องไม่มีกำหนดระยะเวลาที่แน่นอน</p> <p>4) ผู้รับจ้างไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จตามแผนงานโครงการ เนื่องจากผู้รับจ้างขาดสภาพคล่อง</p>					

ตารางการประเมินความเสี่ยง

ความเสี่ยง / ประเภทของความเสี่ยง	โอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยง											กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง
	โอกาส (Likelihood : L)					ผลกระทบ (Impact : I)					ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)	
	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	D = L x I	
ประเภทความเสี่ยง : ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operation)												
ความเสี่ยง การดำเนินงานโครงการก่อสร้างล่าช้าไม่แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณที่ได้รับจัดสรร เนื่องจาก 1) ปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น สภาพภูมิอากาศ เกิดฝนตกหนัก น้ำท่วมขังบริเวณโครงการและภัยทางธรรมชาติ 2) แบบรูปรายการก่อสร้างอาจไม่เหมาะสมและไม่สอดคล้อง				4					4		16 ความเสี่ยงสูง	ควบคุมความเสี่ยง/แก้ไขความเสี่ยง (Treat Risks)

ความเสี่ยง / ประเภทของความเสี่ยง	โอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยง											กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง
	โอกาส (Likelihood : L)					ผลกระทบ (Impact : I)					ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)	
	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	D = L x I	
<p>กับสภาพพื้นโครงการฯ ในปัจจุบัน เนื่องจากมีการสำรวจและออกแบบโครงการมานานแล้ว ประกอบกับสภาพภูมิประเทศอาจมีการเปลี่ยนแปลงไปจากเดิม</p> <p>3) ระยะเวลาการอนุญาตให้เข้าพื้นที่ดำเนินการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ไม่มีกำหนดระยะเวลาที่แน่นอน</p> <p>4) ผู้รับจ้างไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จตามแผนงานโครงการ เนื่องจากผู้รับจ้างขาดสภาพคล่อง</p>												

ตารางอธิบายในการเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบ

ลำดับ	โอกาส (Likelihood : L)	คำอธิบาย
1	น้อยมาก	จำนวนโครงการก่อสร้างฯ มีความล่าช้าน้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 10 ของจำนวนโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในปีเดียวกัน
2	น้อย	จำนวนโครงการก่อสร้างฯ มีความล่าช้ามากกว่าร้อยละ 10 - 25 ของจำนวนโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในปีเดียวกัน
3	ปานกลาง	จำนวนโครงการก่อสร้างฯ มีความล่าช้ามากกว่าร้อยละ 25 - 40 ของจำนวนโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในปีเดียวกัน
4	มาก	จำนวนโครงการก่อสร้างฯ มีความล่าช้ามากกว่าร้อยละ 40 - 60 ของจำนวนโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในปีเดียวกัน
5	มากที่สุด	จำนวนโครงการก่อสร้างฯ มีความล่าช้ามากกว่าร้อยละ 60 ของจำนวนโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในปีเดียวกัน

ลำดับ	ผลกระทบ (Impact : I)	คำอธิบาย
1	น้อยมาก	ทำให้เกิดความล่าช้าของโครงการที่จะแล้วเสร็จ ไม่เกินไตรมาสที่ 1 ของปีงบประมาณถัดไป
2	น้อย	ทำให้เกิดความล่าช้าของโครงการที่จะแล้วเสร็จ ไม่เกินไตรมาสที่ 2 ของปีงบประมาณถัดไป
3	ปานกลาง	ทำให้เกิดความล่าช้าของโครงการที่จะแล้วเสร็จ ไม่เกินไตรมาสที่ 3 ของปีงบประมาณถัดไป
4	มาก	ทำให้เกิดความล่าช้าของโครงการที่จะแล้วเสร็จ ไม่เกินไตรมาสที่ 4 ของปีงบประมาณถัดไป
5	มากที่สุด	ทำให้เกิดความล่าช้าของโครงการที่จะแล้วเสร็จ เกินปีงบประมาณถัดไป และถูกตักพักงบประมาณ

ตารางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>การก่อสร้างโครงการอนุรักษ์ฟื้นฟูพัฒนาแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การก่อสร้างโครงการแล้วเสร็จตามสัญญาจ้าง และส่งมอบงานภายในระยะเวลาที่กำหนด รวมถึงสามารถใช้ประโยชน์จากโครงการอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับความต้องการของประชาชน</p>	<p>การดำเนินงานโครงการก่อสร้างล่าช้าไม่แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณที่ได้รับ</p> <p>การจัดสรร เนื่องจาก</p> <p>1) ปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น สภาพภูมิอากาศ เกิดฝนตกหนัก น้ำท่วมขังบริเวณโครงการ และภัยทางธรรมชาติ</p> <p>2) แบบรูปรายการก่อสร้าง อาจไม่เหมาะสมและสอดคล้องกับสภาพพื้นที่โครงการฯ เนื่องจากมีการสำรวจและออกแบบโครงการมานานแล้ว ประกอบกับปัจจุบันสภาพภูมิประเทศอาจมีการเปลี่ยนแปลงไปจากเดิม</p>	<p style="text-align: center;">16</p> <p style="text-align: center;">ความเสี่ยงสูง</p>	<p>ควบคุมความเสี่ยง/ แก้ไข ความเสี่ยง (Treat Risks)</p>	<p>1) เร่งรัดผู้รับจ้างให้เข้าดำเนินการก่อสร้างให้มีผลการดำเนินงานมากที่สุด ก่อนเข้าสู่ฤดูฝน และปรับแผนงานก่อสร้างให้เหมาะสมกับระยะเวลาดังกล่าว เพื่อป้องกันและลดผลกระทบที่ทำให้เกิดความล่าช้าต่อการดำเนินงานโครงการ หากเกิดปัญหาอุทกภัย อาจมีแนวทางในการดำเนินการดังต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - สร้างคันดินชั่วคราวบริเวณพื้นที่ก่อสร้าง เพื่อป้องกันปัญหาน้ำท่วมขังเนื่องจากปัญหาอุทกภัย - ขุดลอกร่องน้ำ เพื่อเบี่ยงเส้นทางน้ำ <p>2) มอบหมายเจ้าหน้าที่ลงพื้นที่ตรวจสอบกับสภาพพื้นที่ปัจจุบัน ทบทวน และตรวจสอบแบบรูปรายการก่อสร้างให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับสภาพพื้นที่หากสภาพภูมิประเทศเปลี่ยนแปลงไป และพร้อมรับฟังความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย</p>	<p>กองพัฒนาแหล่งน้ำ 1, กองพัฒนาแหล่งน้ำ 2, สำนักงานทรัพยากรน้ำที่ 1-11 / ก.ย. 69</p>

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	<p>3) ระยะเวลาการอนุญาตให้เข้าพื้นที่ดำเนินการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องไม่มีกำหนดระยะเวลาที่แน่นอน</p> <p>4) ผู้รับจ้างไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จตามแผนงานโครงการ เนื่องจากผู้รับจ้างขาดสภาพคล่อง</p>			<p>3) จัดทำบันทึกหรือหนังสือสอบถามความซ้ำซ้อนของแผนงาน/โครงการ และการตรวจสอบพื้นที่ป่าไม้/พื้นที่อนุรักษ์ก่อนเสนอของบประมาณ</p> <p>4) จัดเตรียมเอกสารประกอบการขออนุญาตเข้าใช้พื้นที่ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้มีความครบถ้วนสมบูรณ์ เพื่อให้หน่วยงานที่รับผิดชอบสามารถดำเนินการตรวจสอบได้อย่างสะดวกและรวดเร็ว ลดระยะเวลาในการขออนุญาตใช้พื้นที่</p> <p>5) จัดทำบันทึกการตรวจสอบพื้นที่ร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการชี้แนวเขต หรือการลงตรวจสอบพื้นที่ร่วมด้วยทุกครั้ง</p> <p>6) การกำหนดเงื่อนไขการปฏิบัติงานตามแผนการทำงานเพื่อเร่งรัดการดำเนินการในส่วนที่สามารถส่งงานเพื่อ</p>	

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
				<p>ให้เบิกงวดงานได้ พร้อมกับประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด</p> <p>7) จัดทำสัญญาจ้างโครงการ ให้มีการจ่ายเงิน สำหรับรายการวัสดุก่อสร้างที่มีมูลค่าสูง เมื่อผู้รับจ้างนำเข้ามาในบริเวณก่อสร้าง และได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ เช่น บานประตูระบายน้ำ เครื่องสูบน้ำ ถังเก็บน้ำ แผงโซล่าเซลล์ ท่อส่งน้ำ หินทิ้ง หินเรียงในกล่อง เป็นต้น เพื่อเร่งรัดการทำงานของผู้รับจ้างให้มีสภาพคล่อง รวมถึงเร่งรัดการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามแผนงานโครงการ</p> <p>8) การกำหนดเงื่อนไขการบอกเลิกสัญญาอย่างชัดเจนกรณีผู้รับจ้างขาดสภาพคล่อง โดยให้ผู้รับจ้างทราบเงื่อนไขล่วงหน้าก่อนเสนอโครงการ ด้วยเหตุแห่งการขาดสภาพคล่อง เป็นปัญหาของผู้รับจ้าง</p>	

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจที่ 3 จัดสรร กำกับ ควบคุมการใช้
ทรัพยากรน้ำ และประปาสัมปทาน

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กิจกรรมที่ 4 การอนุญาตใช้น้ำ ตาพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. 2561 หมวด 4 การจัดสรรน้ำและการใช้น้ำ

หน่วยงานรับผิดชอบหลัก: กองการจัดสรรน้ำ

ตารางการระบุความเสี่ยง

ภารกิจ/กิจกรรมที่ระบุในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง				
		กลยุทธ์ (Strategic)	การปฏิบัติงาน (Operation)	การเงิน (Financial)	ความเสี่ยงทางกฎหมาย (Compliance)	ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology)
การอนุญาตใช้น้ำ ตาพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. 2561 หมวด 4 การจัดสรรน้ำและการใช้น้ำ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การอนุญาตใช้น้ำตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. 2561 หมวด 4 การจัดสรรน้ำและการใช้น้ำ ผ่านการพิจารณาเห็นชอบ ตามที่กฎหมายบังคับใช้	- การดำเนินการอนุญาตใช้น้ำตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. 2561 หมวด 4 ล่าช้า เนื่องจากขั้นตอนกระบวนการมีความยุ่งยากและซับซ้อน อีกทั้งต้องผ่านการพิจารณาเห็นชอบจากบุคคลภายนอก โดยการดำเนินงานมีการพิจารณาตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน / ตรวจสอบสถานที่-แหล่งน้ำที่ใช้ และการพิจารณาให้ความเห็นหรือข้อเสนอแนะของคณะทำงานกลั่นกรองการอนุญาตใช้น้ำทรัพยากรน้ำสาธารณะที่ไม่ใช้น้ำจากทาง		✓			

ภารกิจ/กิจกรรมที่ระบุในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง				
		กลยุทธ์ (Strategic)	การปฏิบัติงาน (Operation)	การเงิน (Financial)	ความเสี่ยงทางกฎหมาย (Compliance)	ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology)
	น้ำชลประทานและไม่ใช่ น้ำบาดาลตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. 2561 หมวด 4 การจัดสรรน้ำและการใช้น้ำ เพื่อเข้าสู่การพิจารณาเห็นชอบของคณะกรรมการลุ่มน้ำ (ประเภทที่สอง) หรือ คณะกรรมการทรัพยากรน้ำแห่งชาติ (กนช.) (ประเภทที่สาม) แล้วแต่กรณี					

ตารางการประเมินความเสี่ยง

ความเสี่ยง / ประเภทของความเสี่ยง	โอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยง											กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง
	โอกาส (Likelihood : L)					ผลกระทบ (Impact : I)					ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)	
	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	D = L x I	
ประเภทความเสี่ยง : การปฏิบัติงาน (Operation)												
ความเสี่ยง การดำเนินการอนุญาตใช้น้ำประเภทที่สามตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. 2561 ล่าช้า เนื่องจากกระบวนการพิจารณาอนุญาตการใช้น้ำ ต้องผ่านการพิจารณาเห็นชอบจากบุคคลภายนอก คือ คณะกรรมการลุ่มน้ำหรือคณะกรรมการทรัพยากรน้ำแห่งชาติแล้วแต่กรณี				4				3			12	ควบคุมความเสี่ยง/แก้ไขความเสี่ยง (Treat Risks)

ตารางอธิบายในการเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบ

ลำดับ	โอกาส (Likelihood : L)	คำอธิบาย
1	น้อยมาก	จำนวนการอนุญาตใช้น้ำ มากกว่าร้อยละ 90 ของจำนวนคำขอที่ยื่นคำขอรับใบอนุญาตใช้น้ำทั้งหมด
2	น้อย	จำนวนการอนุญาตใช้น้ำ ไม่เกินร้อยละ 80 ของจำนวนคำขอที่ยื่นคำขอรับใบอนุญาตใช้น้ำทั้งหมด
3	ปานกลาง	จำนวนการอนุญาตใช้น้ำ ไม่เกินร้อยละ 70 ของจำนวนคำขอที่ยื่นคำขอรับใบอนุญาตใช้น้ำทั้งหมด
4	มาก	จำนวนการอนุญาตใช้น้ำ ไม่เกินร้อยละ 50 ของจำนวนคำขอที่ยื่นคำขอรับใบอนุญาตใช้น้ำทั้งหมด
5	มากที่สุด	ไม่ได้รับการอนุญาตใช้น้ำเลย

ลำดับ	ผลกระทบ (Impact : I)	คำอธิบาย
1	น้อยมาก	ไม่มีผลกระทบ/ผลกระทบน้อยมาก
2	น้อย	มีผลกระทบเพียงเล็กน้อย
3	ปานกลาง	มีผลกระทบปานกลาง และต้องมีแผนการจัดการ
4	มาก	มีผลกระทบค่อนข้างมาก และต้องจัดการให้แล้วเสร็จภายในกรอบระยะเวลา
5	มากที่สุด	มีผลกระทบมาก ต้องจัดการทันที

ตารางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>การอนุญาตใช้น้ำ ตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. 2561 หมวด 4 การจัดสรรน้ำและการใช้น้ำ</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การอนุญาตใช้น้ำตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. 2561 หมวด 4 การจัดสรรน้ำและการใช้น้ำ ผ่านการพิจารณาเห็นชอบ ตามกฎหมายบังคับใช้</p>	<p>การดำเนินการอนุญาตใช้น้ำตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. 2561 หมวด 4 ล่าช้า เนื่องจากขั้นตอน กระบวนการมีความยุ่งยากและซับซ้อน อีกทั้งต้องผ่านการพิจารณาเห็นชอบจากบุคคลภายนอก โดยการดำเนินงานมีการพิจารณาตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน / ตรวจสอบสถานที่-แหล่งน้ำที่ใช้ และการพิจารณาให้ความเห็นหรือข้อเสนอแนะของคณะทำงานกลั่นกรองการอนุญาตใช้น้ำ</p>	<p>12</p> <p>ความเสี่ยงปานกลาง</p>	<p>ควบคุมความเสี่ยง/แก้ไขความเสี่ยง (Treat Risks)</p>	<p>1) จัดประชุมปรึกษาหารือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (สทท.1-11) ทุกไตรมาส เพื่อติดตามผลการดำเนินงาน ปัญหา อุปสรรคที่พบ เพื่อนำไปปรับใช้ในการทำงานได้อย่างเหมาะสม รวมถึงการพิจารณาวางแผน/ปรับแผนการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย</p> <p>2) เร่งรัดการประชุมคณะทำงานกลั่นกรองการอนุญาตใช้น้ำ เพื่อพิจารณาคำขอประเภทที่สองและประเภทที่สามอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และกำหนดแผนการพิจารณา หรือมาตรการที่จำเป็น</p> <p>3) <u>ประชุมหารือ แนวทางการขับเคลื่อน/ผลักดันการทำงาน ร่วมกับ สทท.ช. ขป. คกก. ลุ่มน้ำ ทั้งในระดับนโยบายและระดับปฏิบัติ รวมถึงการหารือผู้ทรงคุณวุฒิ หรือ นักวิชาการที่สามารถช่วยสนับสนุนการทำงานให้รวดเร็วและมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น</u></p>	<p>กองการจัดสรรน้ำ/สำนักงานทรัพยากรน้ำที่ 1- 11/กลุ่มนิติการ</p>

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	<p>ทรัพยากรน้ำสาธารณะที่ไม่ใช่จากทางน้ำชลประทานและไม่ใช่บำบัดตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. 2561 หมวด 4 การจัดสรรน้ำและการใช้น้ำ เพื่อเข้าสู่การพิจารณาเห็นชอบของคณะกรรมการลุ่มน้ำ (ประเภทที่สอง) หรือคณะกรรมการทรัพยากรน้ำแห่งชาติ (กนช.) (ประเภทที่สาม) แล้วแต่กรณี</p>			<p>4) การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน แนวทางการปฏิบัติงาน คู่มือประชาชน รวมทั้งสื่อประชาสัมพันธ์ต่างๆ เพื่อทำความเข้าใจเป็นไปในทิศทางเดียวกัน อย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p> <p>5) การอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพบุคลากรอย่างต่อเนื่อง สร้างความรู้/ความเข้าใจในการทำงาน ทั้งทางเทคนิคและกฎหมายเพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็ว</p> <p>6) พัฒนาเครื่องมือ กลไกรองรับการทำงาน เพื่อลดขั้นตอนหรือระยะเวลาการทำงาน สามารถทำงานได้รวดเร็วขึ้น เช่น ประยุกต์ใช้แบบจำลองในการวิเคราะห์สมดุลน้ำ การใช้ระบบ E-Service รวมถึงการจัดการระบบฐานข้อมูลให้สนับสนุนการทำงาน</p>	

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
				<p>7) การผลักดันหรือขยายผลเชื่อมโยงระบบฯ ที่ได้พัฒนาขึ้น กับระบบของหน่วยงานภายในหรือหน่วยงานภายนอก โดยการเชื่อมต่อข้อมูลผ่าน API หรือรูปแบบอื่นๆที่จำเป็น เพื่อลดความซ้ำซ้อนหรือผิดพลาดของข้อมูล</p> <p>8) จัดประชุม/เสวนา ถอดบทเรียนการอนุญาตใช้น้ำ และแลกเปลี่ยนประสบการณ์ปัญหา อุปสรรค ร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและภาคส่วนต่างๆ</p> <p>9) การสร้างกระบวนการสร้างการรับรู้กับภาคส่วนต่างๆ อย่างต่อเนื่อง เพื่อได้แลกเปลี่ยนข้อมูลร่วมกัน พร้อมรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอที่มีประโยชน์ในการขับเคลื่อนการทำงานของกรมฯ</p> <p>10) การกำหนดมาตรการหรือแนวทางในการติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงาน อย่างเป็นทางการอย่างเป็นรูปธรรม</p>	

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจที่ 4 แจ้างเตือนภัยและการจัดการ
สภาวะวิกฤต

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กิจกรรมที่ 5 การแจ้งเตือนภัยและการบำรุงรักษาระบบเตือนภัยล่วงหน้า (Early-Warning)

หน่วยงานรับผิดชอบหลัก: กองวิจัย พัฒนาและอุทกวิทยา

ตารางการระบุความเสี่ยง

ภารกิจ/กิจกรรมที่ระบุในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง				
		กลยุทธ์ (Strategic)	การปฏิบัติงาน (Operation)	การเงิน (Financial)	ความเสี่ยงทางกฎหมาย (Compliance)	ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology)
การแจ้งเตือนภัยและการบำรุงรักษาระบบเตือนภัยล่วงหน้า (Early-Warning) วัตถุประสงค์ 1) เพื่อให้ระบบมีความพร้อมในการเฝ้าระวังและแจ้งเตือนภัยได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ 2) เพื่อเฝ้าระวังสถานการณ์น้ำของระบบเตือนภัยล่วงหน้า	- การเชื่อมโยงระบบสื่อสารของสถานีฯ ยังไม่ครบ 100% ของสถานีที่มีอยู่ทั้งหมด 2,275 สถานี เนื่องจากสถานีมีอายุการใช้งานเกินกว่า 5 ปี มีทั้งหมด 1,795 สถานี ยังไม่ได้รับงบประมาณในการซ่อมแซมอีก 1,074 สถานี		✓			✓

ภารกิจ/กิจกรรมที่ระบุในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง				
		กลยุทธ์ (Strategic)	การปฏิบัติงาน (Operation)	การเงิน (Financial)	ความเสี่ยงทางกฎหมาย (Compliance)	ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology)
<p>3) เพื่อพัฒนาบุคลากรในการบำรุงรักษาระบบเตือนภัยล่วงหน้าและเครือข่ายการเฝ้าระวัง</p> <p>4) เพื่อบำรุงรักษาระบบเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning) สำหรับพื้นที่เสี่ยงอุทกภัย – ดินถล่มในพื้นที่ลาดชันและที่ราบเชิงเขา</p>						

ตารางการประเมินความเสี่ยง

ความเสี่ยง / ประเภทของความเสี่ยง	โอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยง											กลยุทธ์ในการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง	
	โอกาส (Likelihood : L)					ผลกระทบ (Impact : I)					ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)		
	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	D = L x I		
ประเภทความเสี่ยง : การปฏิบัติงาน (Operation) / เทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology)													
ความเสี่ยง - การเชื่อมโยงระบบ สื่อสารของสถานีฯ ยัง ไม่ครบ 100% ของ สถานีที่มีอยู่ทั้งหมด 2,275 สถานี เนื่องจาก สถานีมีอายุการใช้งาน เกินกว่า 5 ปี มีทั้งหมด 1,795 สถานี ยังไม่ได้ รับงบประมาณในการ ซ่อมแซมอีก 1,074 สถานี				4						4		16 ความเสี่ยงสูง	ควบคุมความ เสี่ยง/แก้ไข ความเสี่ยง (Treat Risks)

ตารางอธิบายในการเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบ

ลำดับ	โอกาส (Likelihood : L)	คำอธิบาย
1	น้อยมาก	ได้รับการจัดสรรงบประมาณในการซ่อมแซมมากกว่า 1,000 สถานี
2	น้อย	ได้รับการจัดสรรงบประมาณในการซ่อมแซม 700 - 999 สถานี
3	ปานกลาง	ได้รับการจัดสรรงบประมาณในการซ่อมแซม 400 - 699 สถานี
4	มาก	ได้รับการจัดสรรงบประมาณในการซ่อมแซม 100 - 399 สถานี
5	มากที่สุด	ไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในการซ่อมแซมสถานี

ลำดับ	ผลกระทบ (Impact : I)	คำอธิบาย
1	น้อยมาก	การเชื่อมโยงระบบสื่อสารของสถานีฯ ได้มากกว่า 99 %
2	น้อย	การเชื่อมโยงระบบสื่อสารของสถานีฯ ได้ 95% - 99%
3	ปานกลาง	การเชื่อมโยงระบบสื่อสารของสถานีฯ ได้ 90 % - 95%
4	มาก	การเชื่อมโยงระบบสื่อสารของสถานีฯ ได้ 85 % - 90%
5	มากที่สุด	การเชื่อมโยงระบบสื่อสารของสถานีฯ ได้น้อยกว่า 85 %

ตารางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>การแจ้งเตือนภัยและการบำรุงรักษาระบบเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning)</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>1) เพื่อให้ระบบมีความพร้อมในการเฝ้าระวังและแจ้งเตือนภัยได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ</p> <p>2) เพื่อเฝ้าระวังสถานการณ์น้ำของระบบเตือนภัยล่วงหน้า</p> <p>3) เพื่อพัฒนาบุคลากรในการบำรุงรักษาระบบเตือนภัยล่วงหน้าและเครือข่ายการเฝ้าระวัง</p> <p>4) เพื่อบำรุงรักษาระบบเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning) สำหรับพื้นที่เสี่ยงอุทกภัย – ดินถล่มในพื้นที่ลาดชันและที่ราบเชิงเขา</p>	<p>- การเชื่อมโยงระบบสื่อสารของสถานีฯ ยังไม่ครบ 100% ของสถานีที่มีอยู่ทั้งหมด 2,275 สถานี เนื่องจากสถานีที่มีอายุการใช้งานเกินกว่า 5 ปีมีทั้งหมด 1,795 สถานี ยังไม่ได้รับงบประมาณในการซ่อมแซม อีก 1,074 สถานี</p>	<p style="text-align: center;">16</p> <p style="text-align: center;">ความเสี่ยงสูง</p>	<p>ควบคุมความเสี่ยง/แก้ไขความเสี่ยง (Treat Risks)</p>	<p>1) ปรับปรุงอุปกรณ์ให้มีความทันสมัย มีเทคโนโลยีรองรับการทำงานของสถานีเพื่อความปลอดภัยของสัญญาณในการเชื่อมโยงข้อมูลระหว่างสถานีในภูมิภาคกับห้องปฏิบัติการที่ส่วนกลาง</p> <p>2) ดำเนินการซักซ้อม การเตือนภัย/การปฏิบัติตามขั้นตอนในการแจ้งเตือนภัยให้บุคลากรที่ปฏิบัติงานในส่วนกลาง ส่วนภูมิภาค และผู้รู้ประจำสถานี อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>3) จัดทำแผนและดำเนินการบำรุงรักษาสถานีให้พร้อมใช้งานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ โดยจัดลำดับความจำเป็นเร่งด่วน</p> <p>4) จัดทำแผนงานเพื่อขอสนับสนุนงบประมาณในการซ่อมแซมสถานีที่มีอายุการใช้งานเกิน 5 ปีที่ยังไม่ได้รับการซ่อมแซม</p> <p>5) กรณีการเชื่อมโยงระบบสื่อสารของสถานีฯ ขัดข้อง ผู้รู้ประจำสถานีสามารถประสานกับเจ้าหน้าที่ของ ทน. และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>กองวิจัย พัฒนา และอุทกวิทยา/ 30 ก.ย. 69</p>

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
				<p>เพื่อแจ้งเตือนภัยกับประชาชนในพื้นที่ ได้ทันเหตุการณ์ ลดการสูญเสียในชีวิต และทรัพย์สินได้</p> <p>6) ศึกษาความเหมาะสม ทบทวนและสำรวจตำแหน่งติดตั้งระบบเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning) ให้ครอบคลุมพื้นที่เสี่ยงภัย</p>	

กิจกรรมที่ 6 การจัดทำแผนปฏิบัติการบรรเทาภาวะน้ำท่วมและภาวะน้ำแล้งของกรมทรัพยากรน้ำ

หน่วยงานรับผิดชอบหลัก: กองวิเคราะห์และประเมินสถานการณ์น้ำ

ตารางการระบุความเสี่ยง

ภารกิจ/กิจกรรมที่ระบุในการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง				
		กลยุทธ์ (Strategic)	การปฏิบัติงาน (Operation)	การเงิน (Financial)	ความเสี่ยงทางกฎหมาย (Compliance)	ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology)
<p>การจัดทำแผนปฏิบัติการบรรเทาภาวะน้ำท่วมและภาวะน้ำแล้งของกรมทรัพยากรน้ำ</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมในการรับมือกับภาวะน้ำแล้งและภาวะน้ำท่วมที่จะเกิดขึ้น</p>	<p>ข้อมูลไม่มีความถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบันเนื่องจากสาเหตุ ดังนี้</p> <p>1) ข้อมูลมีปริมาณมาก ต้องใช้เวลา และความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงานมากกว่าปกติ</p> <p>2) ขาดบุคลากรที่มีทักษะ ด้านสารสนเทศ ภูมิศาสตร์ ด้านวิศวกรรมน้ำ การออกแบบงานกราฟิก ด้านการวิเคราะห์และออกแบบฐานข้อมูล ยังไม่เพียงพอ</p> <p>3) ข้อมูลประกอบการจัดทำแผนปฏิบัติการ บางรายการ มีการเคลื่อนไหวตลอดเวลา และยังไม่มียระบบจัดเก็บฐานข้อมูล ระบบวิเคราะห์ข้อมูล และระบบนำเสนอข้อมูล</p>		✓			✓

ตารางการประเมินความเสี่ยง

ความเสี่ยง / ประเภทของความเสี่ยง	โอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยง											กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง
	โอกาส (Likelihood : L)					ผลกระทบ (Impact : I)					ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)	
	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	D = L x I	
ประเภทความเสี่ยง : การปฏิบัติงาน (Operation) / เทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology)												
<p>ความเสี่ยง</p> <p>- ข้อมูลไม่มีความถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบันเนื่องจากสาเหตุ ดังนี้</p> <p>1) ข้อมูลมีปริมาณมาก ต้องใช้เวลา และความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงานมากกว่าปกติ</p> <p>2) ขาดบุคลากรที่มีทักษะ ด้านสารสนเทศ ภูมิศาสตร์ ด้านวิศวกรรมน้ำ การออกแบบงานกราฟิก</p>				4					4		16 ความเสี่ยงสูง	ควบคุมความเสี่ยง/แก้ไขความเสี่ยง (Treat Risks)

ความเสี่ยง / ประเภทของความเสี่ยง	โอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยง											กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง
	โอกาส (Likelihood : L)					ผลกระทบ (Impact : I)					ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)	
	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	D = L x I	
<p>ด้านการวิเคราะห์และออกแบบฐานข้อมูล ยังไม่เพียงพอ</p> <p>3) ข้อมูลประกอบการจัดทำแผนปฏิบัติการ บางรายการ มีการเคลื่อนไหวตลอดเวลา และยังไม่มียระบบจัดเก็บฐานข้อมูล ระบบวิเคราะห์ข้อมูล และระบบนำเสนอข้อมูล</p>												

ตารางอธิบายในการเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบ (โอกาสที่จะเกิด)

ลำดับ	โอกาส (Likelihood : L)	คำอธิบาย
1	น้อยมาก	ข้อมูลตามแผนปฏิบัติการบรรเทาภาวะน้ำท่วมและภาวะน้ำแล้งๆ ถูกต้องครบถ้วนสมบูรณ์ ร้อยละ 90 ขึ้นไป
2	น้อย	ข้อมูลตามแผนปฏิบัติการบรรเทาภาวะน้ำท่วมและภาวะน้ำแล้งๆ มีความถูกต้องครบถ้วนสมบูรณ์ ร้อยละ 80 - 89
3	ปานกลาง	ข้อมูลตามแผนปฏิบัติการบรรเทาภาวะน้ำท่วมและภาวะน้ำแล้งๆ มีความถูกต้องครบถ้วนสมบูรณ์ ร้อยละ 70 - 79
4	มาก	ข้อมูลตามแผนปฏิบัติการบรรเทาภาวะน้ำท่วมและภาวะน้ำแล้งๆ มีความถูกต้องครบถ้วนสมบูรณ์ ร้อยละ 60 - 69
5	มากที่สุด	ข้อมูลตามแผนปฏิบัติการบรรเทาภาวะน้ำท่วมและภาวะน้ำแล้งๆ มีความถูกต้องครบถ้วนสมบูรณ์ ต่ำกว่าร้อยละ 60

ลำดับ	ผลกระทบ (Impact : I)	คำอธิบาย
1	น้อยมาก	นำข้อมูลตามแผนปฏิบัติการบรรเทาภาวะน้ำท่วมและภาวะน้ำแล้งๆ ไปปฏิบัติ ในพื้นที่ สทน. 1- 11 ได้ตั้งแต่ร้อยละ 90 ขึ้นไป
2	น้อย	นำข้อมูลตามแผนปฏิบัติการบรรเทาภาวะน้ำท่วมและภาวะน้ำแล้งๆ ไปปฏิบัติ ในพื้นที่ สทน. 1- 11 ได้ร้อยละ 80 - 89
3	ปานกลาง	นำข้อมูลตามแผนปฏิบัติการบรรเทาภาวะน้ำท่วมและภาวะน้ำแล้งๆ ไปปฏิบัติ ในพื้นที่ สทน. 1- 11 ได้ร้อยละ 70 - 79
4	มาก	นำข้อมูลตามแผนปฏิบัติการบรรเทาภาวะน้ำท่วมและภาวะน้ำแล้งๆ ไปปฏิบัติในพื้นที่ สทน. 1-11 ได้ร้อยละ 60 - 69
5	มากที่สุด	นำข้อมูลตามแผนปฏิบัติการบรรเทาภาวะน้ำท่วมและภาวะน้ำแล้งๆ ไปปฏิบัติ ในพื้นที่ สทน. 1-11 ได้ต่ำกว่าร้อยละ 60

ตารางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p>การจัดทำแผนปฏิบัติการบรรเทา ภาวะน้ำท่วมและภาวะน้ำแล้ง ของกรมทรัพยากรน้ำ</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมใน การรับมือกับภาวะน้ำแล้งและ ภาวะน้ำท่วมที่จะเกิดขึ้น</p>	<p>ข้อมูลไม่มีความถูกต้อง ครบถ้วนและเป็น ปัจจุบัน</p> <p>เนื่องจากสาเหตุ ดังนี้</p> <p>1) ข้อมูลมีปริมาณมาก ต้องใช้เวลา และความ ละเอียดรอบคอบในการ ปฏิบัติงานมากกว่าปกติ</p> <p>2) ขาดบุคลากรที่มี ทักษะ ด้านสารสนเทศ ภูมิศาสตร์ ด้าน วิศวกรรมน้ำ การ ออกแบบงานกราฟิก ด้านการวิเคราะห์และ ออกแบบฐานข้อมูล ยัง ไม่เพียงพอ</p> <p>3) ข้อมูลประกอบการ จัดทำแผนปฏิบัติการฯ บางรายการ มีการ</p>	<p style="text-align: center;">16 ความเสี่ยงสูง</p>	<p>ควบคุมความเสี่ยง/ แก้ไขความเสี่ยง (Treat Risks)</p>	<p>1) มีหนังสือแจ้งให้ สทท. 1-11 รับทราบ เกี่ยวกับมาตรการในการดำเนินการ รับมือฤดูฝน-ฤดูแล้ง ของกนช. และ จัดทำข้อมูลการตรวจสอบความพร้อม ของสถานี EWS, Tele, CCTV ข้อมูล ความพร้อมด้านบุคลากร/เครื่องมือ/ เครื่องจักรในการช่วยเหลือประชาชน ก่อนประชุมจัดทำแผนปฏิบัติการฯ</p> <p>2) มีการจัดประชุมจัดทำแผนปฏิบัติการ ป้องกันและบรรเทาภาวะน้ำท่วมและ ภาวะน้ำแล้ง ร่วมกับ สทท.1-11 เพื่อบูรณาการข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับแผนฯ ในพื้นที่รับผิดชอบ</p> <p>3) การตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูล ที่ได้จัดทำลงแผนปฏิบัติการฯ โดยการ พิจารณา ผ่าน ผอ.ส่วนแผนและ มาตรการ และผอ.กองวิเคราะห์และ ประเมินสถานการณ์ ตามลำดับ ทั้งนี้ เพื่อให้ได้แผนปฏิบัติการฯ ที่เหมาะสม</p>	<p>กองวิเคราะห์และ ประเมินสถานการณ์น้ำ/ สทท. 1-11/ ก.ย. 69</p>

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
	เคลื่อนไหวดตลอดเวลา และยังไม่มีระบบจัดเก็บ ฐานข้อมูล ระบบ วิเคราะห์ข้อมูล และ ระบบนำเสนอข้อมูล			<p>และสามารถนำไปใช้รับมือกับมี สถานการณ์ภัยแล้งและน้ำท่วมในพื้นที่ สทท. 1- 11 ได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>4) มีการส่งแผนปฏิบัติการป้องกันและ บรรเทาภาวะน้ำท่วมและภาวะน้ำแล้ง ปี พ.ศ. 2568/2569 ให้กับ สทท. 1 – 11 ไปดำเนินการช่วยเหลือประชาชน ในพื้นที่</p> <p>5) พิจารณาแผนการฝึกอบรมให้กับ บุคลากรเพื่อให้มีความรู้/ทักษะ ที่จำเป็นต่อการจัดทำแผนปฏิบัติการฯ</p>	

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจที่ 5 ระบบบริหารจัดการ

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กิจกรรมที่ 7 การบริหารงบประมาณ

หน่วยงานรับผิดชอบหลัก: กองยุทธศาสตร์และแผนงาน

ตารางการระบุความเสี่ยง

ภารกิจ/กิจกรรมที่ระบุ ในการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง				
		กลยุทธ์ (Strategic)	การปฏิบัติงาน (Operation)	การเงิน (Financial)	ความเสี่ยงทาง กฎหมาย (Compliance)	ความเสี่ยงด้าน เทคโนโลยี สารสนเทศ (Information Technology)
การบริหารงบประมาณ วัตถุประสงค์ เพื่อเร่งรัดการดำเนินงานตาม แผนการปฏิบัติงานและ แผนการใช้จ่ายงบประมาณ ของหน่วยงานให้เป็นไปตาม เป้าหมาย	- ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของหน่วยงาน มีความล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนการ ปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ		✓			

ตารางการประเมินความเสี่ยง

ความเสี่ยง / ประเภทของความเสี่ยง	โอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยง											กลยุทธ์ในการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง	
	โอกาส (Likelihood : L)					ผลกระทบ (Impact : I)					ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)		
	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	D = L x I		
ประเภทความเสี่ยง : การปฏิบัติงาน (Operation)													
ความเสี่ยง - ผลการเบิกจ่าย งบประมาณของ หน่วยงานมีความล่าช้า ไม่เป็นไปตามแผนการ ปฏิบัติงานและ แผนการใช้จ่าย งบประมาณ				4						4		16 ความเสี่ยงสูง	ควบคุมความ เสี่ยง/แก้ไข ความเสี่ยง (Treat Risks)

ตารางอธิบายในการเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบ

ลำดับ	โอกาส (Likelihood : L)	คำอธิบาย
1	น้อยมาก	ผลการเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไปตามแผนฯ ที่กำหนด
2	น้อย	ผลการเบิกจ่ายงบประมาณล่าช้ากว่าแผนฯ ที่กำหนดเล็กน้อย
3	ปานกลาง	ผลการเบิกจ่ายงบประมาณล่าช้ากว่าแผนฯ ที่กำหนดปานกลาง
4	มาก	ผลการเบิกจ่ายงบประมาณล่าช้ากว่าแผนฯ ที่กำหนดส่งผลกระทบต่อการทำงานในภาพรวมของกรม
5	มากที่สุด	ไม่สามารถเบิกจ่ายงบประมาณได้ตามแผนฯ

ลำดับ	ผลกระทบ (Impact : I)	คำอธิบาย
1	น้อยมาก	ผลสัมฤทธิ์ หรือผลประโยชน์ที่จะได้รับจากการใช้จ่ายงบประมาณเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด
2	น้อย	ผลสัมฤทธิ์ หรือผลประโยชน์ที่จะได้รับจากการใช้จ่ายงบประมาณต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนดเล็กน้อย
3	ปานกลาง	ผลสัมฤทธิ์ หรือผลประโยชน์ที่จะได้รับจากการใช้จ่ายงบประมาณต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนดปานกลาง
4	มาก	ผลสัมฤทธิ์ หรือผลประโยชน์ที่จะได้รับจากการใช้จ่ายงบประมาณต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนด และส่งผลกระทบต่อการทำงานในภาพรวมของกรม
5	มากที่สุด	ไม่สามารถนำส่งผลสัมฤทธิ์ หรือผลประโยชน์ที่จะได้รับจากการใช้จ่ายงบประมาณได้

ตารางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>การบริหารงบประมาณ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อเร่งรัดการดำเนินงานตามแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณของหน่วยงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย</p>	<p>- ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของหน่วยงานมีความล่าช้าไม่เป็นที่ไปตามแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ</p>	<p>16</p> <p>ความเสี่ยงสูง</p>	<p>ควบคุมความเสี่ยง/แก้ไขความเสี่ยง (Treat Risks)</p>	<p>1) ติดตามเร่งรัดดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงานให้เป็นไปตามแผนฯ</p> <p>2) ติดตามเร่งรัดผลการดำเนินงานและผลการเบิกจ่ายงบประมาณ โดยให้หน่วยงานรายงานผลการปฏิบัติงานและผลการใช้จ่ายงบประมาณเป็นประจำทุกสัปดาห์ รวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานและผลการใช้จ่ายงบประมาณในการประชุมคณะกรรมการติดตามเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณของกรมทรัพยากรน้ำ</p> <p>3) รายงานความก้าวหน้าของผลการปฏิบัติงานและผลการใช้จ่ายงบประมาณ รวมถึงปัญหาอุปสรรคที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงาน เป็นประจำทุกสัปดาห์ โดยมีการรายงานหน่วยงานที่มีผลการเบิกจ่ายต่ำกว่าเป้าหมาย เพื่อให้ผู้บริหารกรมทรัพยากรน้ำ กำกับ ติดตาม เร่งรัด</p>	<p>กองยุทธศาสตร์และแผนงาน</p> <p>30 /ก.ย./69</p>

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
				<p>การใช้จ่ายงบประมาณของหน่วยงานในสังกัดให้เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ และให้ข้อเสนอแนะ มาตรการเร่งรัดหรือแนวทางแก้ไขปัญหาอุปสรรคในการดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณ</p> <p>4) พัฒนาระบบติดตามผลการปฏิบัติงานและผลการใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นเครื่องมือหลักที่ผู้บริหารกรมทรัพยากรน้ำใช้ในการติดตามและประเมินผล โดยต้องมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน (Real Time)</p> <p>5) กำหนดมาตรการให้ผู้รับจ้างสามารถเบิกจ่ายเงินล่วงหน้าได้ จำนวน 15% หลังจากมีการลงนามในสัญญา</p>	

กิจกรรมที่ 7 การบริหารจัดการโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งระบบเครือข่ายและการสื่อสารของกรม

หน่วยงานรับผิดชอบหลัก: ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

ตารางการระบุความเสี่ยง

ภารกิจ/กิจกรรมที่ระบุในการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง				
		กลยุทธ์ (Strategic)	การปฏิบัติงาน (Operation)	การเงิน (Financial)	ความเสี่ยงทางกฎหมาย (Compliance)	ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology)
การบริหารจัดการโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งระบบเครือข่ายและการสื่อสารของกรม วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารจัดการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ระบบฐานข้อมูล ระบบเครือข่าย และการสื่อสาร มีประสิทธิภาพ มั่นคงปลอดภัย	- การถูกโจมตีระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายรูปแบบใหม่ๆ จากภายนอก ที่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อทรัพย์สินสารสนเทศ		✓			

ตารางการประเมินความเสี่ยง

ความเสี่ยง / ประเภทของความเสี่ยง	โอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยง											กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง
	โอกาส (Likelihood : L)					ผลกระทบ (Impact : I)					ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)	
	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	D = L x I	
ประเภทความเสี่ยง : การปฏิบัติงาน (Operation)												
ความเสี่ยง - การถูกโจมตีระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายรูปแบบใหม่ๆ จากภายนอก ที่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อทรัพย์สินสารสนเทศ				4					4		16 ความเสี่ยงสูง	ควบคุมความเสี่ยง/แก้ไขความเสี่ยง (Treat Risks)

ตารางอธิบายในการเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบ

ลำดับ	โอกาส (Likelihood : L)	คำอธิบาย
1	น้อยมาก	โอกาสเกิดขึ้นปีละ 1 ครั้ง
2	น้อย	โอกาสเกิดขึ้นปีละ 2 - 3 ครั้ง
3	ปานกลาง	โอกาสเกิดขึ้นไตรมาสละ 1 - 2 ครั้ง
4	มาก	โอกาสเกิดขึ้นมากกว่า 1 - 3 ครั้งต่อเดือน
5	มากที่สุด	โอกาสเกิดขึ้นมากกว่า 1 ครั้งต่อสัปดาห์

ลำดับ	ผลกระทบ (Impact : I)	คำอธิบาย
1	น้อยมาก	สูญเสียโอกาสในการทำงานอย่างต่อเนื่อง \leq 30 นาที
2	น้อย	สูญเสียโอกาสในการทำงานอย่างต่อเนื่อง $>$ 30 นาที - 1 ชม.
3	ปานกลาง	สูญเสียโอกาสในการทำงานอย่างต่อเนื่อง $>$ 1-4 ชม.
4	มาก	สูญเสียโอกาสในการทำงานอย่างต่อเนื่อง $>$ 4-12 ชม.
5	มากที่สุด	สูญเสียโอกาสในการทำงานอย่างต่อเนื่อง $>$ 12 ชม.

ตารางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>การบริหารจัดการโครงสร้างพื้นฐาน เทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งระบบเครือข่ายและการสื่อสารของกรม</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การบริหารจัดการด้าน เทคโนโลยีสารสนเทศ ระบบฐานข้อมูล ระบบเครือข่ายและการสื่อสาร มีประสิทธิภาพ มั่นคงปลอดภัย</p>	<p>- การถูกโจมตี ระบบคอมพิวเตอร์และ เครือข่ายรูปแบบใหม่ๆ จากภายนอกที่ก่อให้เกิด ความเสียหายต่อ ทรัพย์สินสารสนเทศ</p>	<p>16</p> <p>ความเสี่ยงสูง</p>	<p>การควบคุมความเสี่ยง/ แก้ไขความเสี่ยง (Treat Risks)</p>	<p>1) มีการจัดหาซอฟต์แวร์ (License) ของระบบ MDR เพิ่มเติม และต่ออายุการใช้งานเป็นประจำทุกปี</p> <p>2) มีการจัดทำนโยบายการบริหารความเสี่ยงด้านการรักษาความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศให้เป็นไปตามมาตรฐาน</p> <p>3) แนวทางการปฏิบัติงานหรือกระบวนการในการบริหารความเสี่ยงด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ของกรมทรัพยากรน้ำ</p>	<p>ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร/ ก.ย. 2569</p>

5.1 การติดตามและรายงานผลการควบคุมภายใน

กรมทรัพยากรน้ำ จัดให้มีการรายงานและการติดตามผลการดำเนินงานการควบคุมภายในของกรมทรัพยากรน้ำ และเป็นไปตามที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยมี จำนวน 5 รูปแบบการรายงาน ดังนี้

1) หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน – แบบ ปค. 1

เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลในด้านการรายงานเกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ โดยโปร่งใสและทันเวลา รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงาน

2) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน – แบบ ปค. 4

เป็นการสรุปการประเมินแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง 5 องค์ประกอบ ดังนี้ 1) สภาพแวดล้อมการควบคุม 2) การประเมินความเสี่ยง 3) กิจกรรมการควบคุม 4) สารสนเทศและการสื่อสาร และ 5) กิจกรรมการติดตามผล

3) รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน – แบบ ปค. 5

เป็นการรายงานการประเมินผลควบคุมภายใน โดยมีองค์ประกอบสำคัญ จำนวน 7 องค์ประกอบ ดังนี้ 1) ภารกิจ/กิจกรรมตามกฎหมาย และวัตถุประสงค์ 2) ความเสี่ยง 3) การควบคุมภายในที่มีอยู่ 4) การประเมินผลการควบคุมภายใน 5) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ 6) การปรับปรุงการควบคุมภายใน และ 7) หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ

4) รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน – แบบ ปค. 6

รายงานผลการสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน ของหน่วยตรวจรับ ว่ามีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ. 2561

5) รายงานผลการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

หน่วยงานรับผิดชอบหลักในการดำเนินการแผนการควบคุมภายในดำเนินการ รายงานผลการติดตามและประเมินผลการดำเนินการควบคุมภายใน ของหน่วยงานภายในที่รับผิดชอบใน กิจกรรมควบคุม โดยแบ่งเป็นผลการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในรอบ 6 เดือน และ 12 เดือน โดยฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ ดำเนินการสรุปผลในภาพรวมเพื่อรายงานให้ผู้บริหารของหน่วยงาน พิจารณา

ตารางที่ 2 การรายงานผลการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

ที่	กิจกรรมการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบหลัก
1	ส่งเสริมการมีส่วนร่วมและสร้างความเข้มแข็งเครือข่ายบริหารจัดการ ทรัพยากรน้ำสาธารณะและพื้นที่ชุ่มน้ำ	กองอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ
2	พัฒนาเครื่องมือกลไกและพัฒนาศักยภาพในการบริหารจัดการ ทรัพยากรน้ำสาธารณะและพื้นที่ชุ่มน้ำ	กองอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ
3	การจัดทำข้อมูลเอกสารประกอบการขอรับจัดสรรงบประมาณ โครงการอนุรักษ์ พื้นที่ชุ่มน้ำ พัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ	กองพัฒนาแหล่งน้ำ 1
4	การสำรวจออกแบบโครงการอนุรักษ์ พื้นที่ชุ่มน้ำ พัฒนาแหล่งน้ำ และ ระบบกระจายน้ำ	กองพัฒนาแหล่งน้ำ 1
5	ควบคุม กำกับ ดูแล งานก่อสร้าง และการบริหารสัญญา	กองพัฒนาแหล่งน้ำ 1
6	การอนุญาต ควบคุมกำกับ และการเรียกเก็บค่าใช้น้ำ ตามพระราชบัญญัติ ทรัพยากรน้ำ หมวด 4	กองการจัดสรรน้ำ
7	ติดตามการให้ความช่วยเหลือในพื้นที่ผู้ประสบภัยแล้งและอุทกภัย	กองวิเคราะห์และประเมิน สถานการณ์น้ำ
8	การแจ้งเตือนภัยด้วยระบบเตือนภัยล่วงหน้า น้ำหลาก – ดินถล่ม (Early Warning)	กองวิจัย พัฒนา และอุทกวิทยา
9	กระบวนการเบิกจ่ายเงินของหน่วยเบิกจ่ายใน ส่วนกลาง	สำนักงานเลขานุการกรม
10	การจัดซื้อจัดจ้าง	สำนักงานเลขานุการกรม
11	การบริหารจัดการโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้ง ระบบเครือข่ายและการสื่อสารของกรม	ศูนย์เทคโนโลยี สารสนเทศและการ สื่อสาร

5.2 การรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

กรมทรัพยากรน้ำ จัดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ โดยมีรูปแบบในการรายงาน จำนวน 5 รูปแบบ ดังนี้

1) แบบฟอร์มการระบุความเสี่ยง (ทน.คส.1)

หน่วยงานวิเคราะห์เกี่ยวกับภารกิจ/กิจกรรมที่จะดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงพร้อมทั้งระบุประเภทความเสี่ยง โดยแบ่งออกเป็น 5 ประเภท ดังนี้ 1. กลยุทธ์ (Strategic) 2. การปฏิบัติงาน (Operation) 3. การเงิน (Financial) 4. ความเสี่ยงทาง กฎหมาย (Compliance) และ 5. ความเสี่ยงด้าน เทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology)

2) แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยง (ทน.คส.2)

หน่วยงานดำเนินการวิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยง โดยแบ่งเป็นเกณฑ์ในการจัดลำดับความเสี่ยง 5 ระดับ ดังนี้ 1. ความเสี่ยงสูงมาก 2. ความเสี่ยงสูง 3. ความเสี่ยงปานกลาง 4. ความเสี่ยงน้อย และ 5. ความเสี่ยงน้อยมาก และดำเนินการกำหนดกลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อสามารถจัดการความเสี่ยงนั้นให้เกิดผลกระทบลดลงได้

3) ตารางอธิบายในการเกิดความเสียหาย และความรุนแรงของผลกระทบ

หน่วยงานอธิบายโอกาสการเกิดความเสียหาย ความเสี่ยงว่ามีโอกาสในการเกิดความเสียหายนั้นมากน้อยเพียงใด พร้อมทั้งอธิบายความรุนแรงของผลกระทบที่จะเกิดขึ้น

4) แบบฟอร์มแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (ทน.คส.3)

หน่วยงานดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยใช้องค์ประกอบ การระบุประเภทความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงและกำหนดกลยุทธ์ โดยหน่วยงานเป็นผู้กำหนดกิจกรรมหรือกระบวนการที่จะสามารถลดผลกระทบจากความเสียหายนั้นได้ โดยเป็นการดำเนินงานที่สามารถปฏิบัติได้จริง และสามารถวัดผลได้

5) การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ

หน่วยงานรับผิดชอบหลักในการดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ดำเนินการรายงานผลการดำเนินงานฯ รอบ 6 เดือน และรอบ 12 เดือน โดยฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ ดำเนินการสรุปผลในภาพรวมและรายงานให้อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำเพื่อรับทราบและพิจารณา

ตารางที่ 3 การรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ที่	กิจกรรมการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบหลัก
1	กำกับ ควบคุม อนุรักษ์ และพัฒนาทรัพยากรน้ำสาธารณะและพื้นที่ชุ่มน้ำ เรื่อง การจัดตั้งกลุ่มผู้ใช้น้ำในโครงการอนุรักษ์ พื้นที่ฟูและพัฒนาแหล่งน้ำ และระบบกระจายน้ำ	กองอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ
2	การจัดการฐานข้อมูลพื้นที่ชุ่มน้ำเพื่อการอนุรักษ์และใช้ประโยชน์อย่างยั่งยืน	กองอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ
3	การก่อสร้างโครงการอนุรักษ์พื้นที่ฟู พัฒนาแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำ	กองพัฒนาแหล่งน้ำ 1
4	การอนุญาตใช้น้ำ ตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. 2561 หมวด 4 การจัดสรรน้ำและการใช้น้ำ	กองการจัดสรรน้ำ
5	การแจ้งเตือนภัยและการบำรุงรักษาระบบเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning)	กองวิจัย พัฒนา และอุทกวิทยา
6	การจัดทำแผนปฏิบัติการบรรเทาภาวะน้ำท่วมและภาวะน้ำแล้งของกรมทรัพยากรน้ำ	กองวิเคราะห์และประเมินสถานการณ์น้ำ
7	การบริหารงบประมาณ	กองยุทธศาสตร์ และแผนงาน
8	การบริหารจัดการโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งระบบเครือข่ายและการสื่อสารของกรม	ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร



ภาคผนวก ก

แบบฟอร์มการรายงานการควบคุมภายใน
และการบริหารจัดการความเสี่ยง





แบบฟอร์มการรายงานการควบคุมภายใน



หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน **(1) ปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม**

(2) กรมทรัพยากรน้ำ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปี
สิ้นสุดวันที่ **(3) วัน/เดือน/พ.ศ.** ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. 2561 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ
วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการ
รายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตาม
กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว **(4) กรมทรัพยากรน้ำ** เห็นว่า การควบคุมภายใน
ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ภายใต้
การกำกับดูแลของ **(5) ปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม**

(6) นายเซ็นหัวหน้าส่วนราชการระดับกรม

ลายมือชื่อ..... **ลายมือชื่อ (ตัวบรรจง)**
ตำแหน่ง..... **(7) อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ**
วันที่..... **(8) วัน/เดือน/พ.ศ.**

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว
ในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี
ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน (9)

1.1.....

1.2.....

2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๑๐)

2.1.....

2.2.....

ชื่อหน่วยงาน.....(1) หน่วยงาน สำนัก/กอง/ศูนย์/กลุ่ม

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่.....(2) วัน/เดือน/พ.ศ.

(3) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(4) ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม
2. การประเมินความเสี่ยง
3. กิจกรรมการควบคุม
4. สารสนเทศและการสื่อสาร
5. การติดตามประเมินผล

ผลการประเมินโดยรวม (5)

.....
.....

(6) ลายเซ็นหัวหน้าส่วนราชการระดับกรม

ลายมือชื่อ.....ลายมือชื่อ (ตัวบรรจง)

ตำแหน่ง.....(7) อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ

วันที่.....(8) วัน/เดือน/พ.ศ.

ชื่อหน่วยงาน..... (1) หน่วยงาน สำนัก/กอง/ศูนย์/กลุ่ม

แบบ ปค. 5

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด..... (2) 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
<p>1. ระบุภารกิจตาม กม หรือ การดำเนินการ หรืออื่น ที่สำคัญของหน่วยงาน</p> <p>2. ระบุวัตถุประสงค์ของภารกิจที่ประเมิน</p>	<p>ระบุความเสี่ยงสำคัญ ของแต่ละภารกิจ</p> <p style="text-align: center;">↓</p> <p>ระบุเหตุการณ์การที่เป็น อุปสรรคต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์</p>	<p>ระบุการควบคุม ภายในเพื่อลด ความเสี่ยงของ (4) เช่น ขั้นตอน วิธีปฏิบัติงาน กฎเกณฑ์ เป็นต้น</p>	<p>ระบุผลการประเมินการ ควบคุมภายใน ว่ามี (5) ความเพียงพอและปฏิบัติ ตามอย่างต่อเนื่องเพื่อลด ความเสี่ยงใน (4)</p> <p>กรณีไม่เพียงพอ</p> <p>กรณีเพียงพอ</p>	<p>ระบุความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่ซึ่งกระทบต่อ การบรรลุ วัตถุประสงค์</p>	<p>ระบุการปรับปรุง การควบคุมภายใน เพื่อป้องกันหรือ ลดความเสี่ยงตาม ในปี ปจม /ปี (7) ปฏิทินถัดไป</p>	<p>1. ระบุชื่อหน่วยงาน ที่รับผิดชอบการ ปรับปรุงการควบคุม ภายใน/ 2. ระบุ ว/ด/ป ที่ ปรับปรุงแล้วเสร็จ</p>

(10) ลายเซ็นหัวหน้าส่วนราชการระดับกรม

ลายมือชื่อ..... ลายมือชื่อ (ตัวบรรจง).....

ตำแหน่ง..... (11) อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ.....

วันที่..... (12) วัน/เดือน/พ.ศ.

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน **(1) อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ**.....

ผู้ตรวจสอบภายในของ..... **(2) กรมทรัพยากรน้ำ**..... ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่..... **(3) วัน/เดือน/พ.ศ.**..... ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจ อย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ..... **(4) กรมทรัพยากรน้ำ**..... มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

(5) ลายเซ็น ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลายมือชื่อ..... **ลายมือชื่อ (ตัวบรรจง)**.....

ตำแหน่ง..... **(6) ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน**.....

วันที่..... **(7) วัน/เดือน/พ.ศ.**.....

กรณีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

1. ความเสี่ยง (8)

1.1.....

1.2.....

2. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (9)

2.1.....

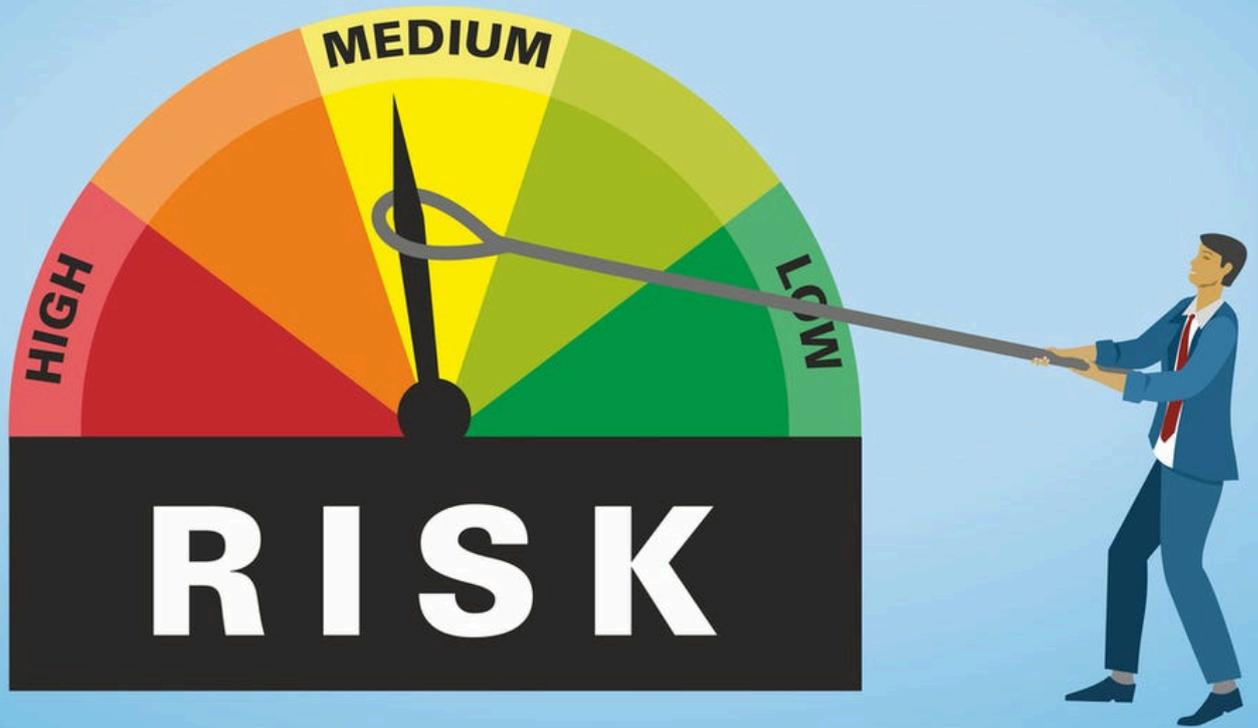
2.2.....

หน่วยงาน.....

แบบติดตาม ปค. 5

รายงานผลการติดตามการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด.....

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	สถานดำเนินการ	รายละเอียด ผลการดำเนินงาน การปรับปรุงการควบคุมภายใน พอสังเขป	ร้อยละ ความ คืบหน้า (ร้อยละ)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
ภารกิจด้าน ระบุภารกิจดำเนินงานของหน่วยงาน						
<p>1. ระบุภารกิจตาม กม หรือ การดำเนินการ หรืออื่นที่สำคัญ ของหน่วยงาน</p> <p>2. ระบุวัตถุประสงค์ของภารกิจ ที่ประเมิน</p>	<p>ระบุความเสี่ยงที่ยัง เหลืออยู่ตามแผน การควบคุมภายใน ในแบบ ปค. 5</p>	<p>ระบุการปรับปรุงการควบคุม ภายใน ตามแผนการควบคุม ภายใน ในแบบ ปค. 5</p>	<p>ระบุสถานะดำเนินการ</p> <p>★ - ดำเนินการแล้วเสร็จ ○ - อยู่ระหว่างการดำเนินการ</p>	<p>รายละเอียดการดำเนินงานตามการ ปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยระบุ ตามความเป็นจริงที่ได้ดำเนินการไป แล้วในรอบระยะเวลา 6 เดือน หรือ 12 เดือน</p>	<p>ระบุความ คืบหน้า ในรูปแบบ ร้อยละ (๐ - ๑๐๐)</p>	<p>1. ระบุชื่อหน่วยงาน ที่รับผิดชอบการ ปรับปรุงการควบคุม ภายใน/ 2. ระบุ ว/ด/ป ที่ ปรับปรุงแล้วเสร็จ</p>



แบบฟอร์มการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง



แบบฟอร์มการระบุประเภทความเสี่ยง

ทน.คส.1

ระบุชื่อหน่วยงาน.....

ภารกิจ/กิจกรรมที่ระบุในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง				
		กลยุทธ์ (Strategic)	การปฏิบัติงาน (Operation)	การเงิน (Financial)	ความเสี่ยงทางกฎหมาย (Compliance)	ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology)
<p style="color: red;">ภารกิจ/กิจกรรมที่จะดำเนินการจัดการความเสี่ยง</p> <p style="color: red;"><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p style="color: red;">ระบุวัตถุประสงค์ของภารกิจ/กิจกรรมที่จะดำเนินการ</p>	<p style="color: red;">ระบุความเสี่ยงของภารกิจ/กิจกรรมที่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง</p>	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; color: red;"> ทำเครื่องหมาย ✓ ลงในช่องประเภทความเสี่ยงที่คิดว่าภารกิจ/กิจกรรมที่จัดการความเสี่ยง มีประเภทความเสี่ยงที่ตรงกับหัวข้อข้างต้น </div>				

แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยง

ทพ.คส.2

ความเสี่ยง / ประเภทของความเสี่ยง	โอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยง											กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง
	โอกาส (Likelihood : L)					ผลกระทบ (Impact : I)					ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)	
	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	$D = L \times I$	
ประเภทความเสี่ยง : โปรตระบุประเภทความเสี่ยง												
ความเสี่ยง ระบุความเสี่ยงของกิจกรรมที่จะดำเนินการ	ดำเนินการระบุคะแนน โอกาส (Likelihood) [ใส่ตัวเลข ลงไปในช่อง]					ดำเนินการระบุคะแนน ผลกระทบ (Impact) [ใส่ตัวเลข ลงไปในช่อง]					ผลคะแนนจากช่องโอกาส x ผลกระทบจะได้ผลลัพธ์ของระดับความเสี่ยง	โปรตเลือกการดำเนินการมาอย่างใดอย่างหนึ่ง ดังนี้ 1. (Accept Risk) 2. (Avoid Risk) 3. (Sharing Risks) 4. (Treat Risks)

ตารางอธิบายในการเกิดความถี่ และความรุนแรงของผลกระทบ

ลำดับ	โอกาส (Likelihood : L)	คำอธิบาย
1	น้อยมาก	
2	น้อย	อธิบาย เกี่ยวกับโอกาสในการเกิดความถี่นั้นๆ เช่น เกิดขึ้นทุกปี เกิดขึ้น ๒ ปี/ครั้ง เกิดขึ้น ๕ปี/ครั้ง เป็นต้น
3	ปานกลาง	
4	มาก	
5	มากที่สุด	

ลำดับ	ผลกระทบ (Impact : I)	คำอธิบาย
1	น้อยมาก	
2	น้อย	อธิบาย เกี่ยวกับผลกระทบที่เกิดขึ้นกับความถี่นั้นๆ หรือ ผลของการดำเนินงาน นั้นๆที่มีผลกระทบ เช่น ส่งผลให้เกิดการสูญเสียงบประมาณ.....บาท เป็นต้น
3	ปานกลาง	
4	มาก	
5	มากที่สุด	

แบบฟอร์มแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทน.คส.3

ระบุความเสี่ยง.....

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ชื่อภารกิจ/กิจกรรมการความเสี่ยง <u>วัตถุประสงค์</u> ระบุวัตถุประสงค์ของกิจกรรม	ความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดขึ้น หรือกำลังจะเกิดขึ้น	ระบุระดับความเสี่ยง โดยใส่คะแนน พร้อมทั้งคำอธิบาย เช่น 12 ความเสี่ยงปานกลาง เป็นต้น	โปรดระบุ การดำเนินการมา อย่างใดอย่างหนึ่ง ดังนี้ 1. (Accept Risk) 2. (Avoid Risk) 3. (Sharing Risks) 4. (Treat Risks)	โปรดระบุวิธีการ/ขั้นตอน หรือกิจกรรม ที่จะดำเนินการในการแก้ไขความเสี่ยง ในกิจกรรมนั้นๆ	หน่วยงานที่เกี่ยวข้องใน กิจกรรม/ความเสี่ยง

แบบฟอร์มการรายงานผลการดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. (รอบ 6 เดือน และ 12 เดือน)

หน่วยงาน.....

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	ผลลัพธ์จากการดำเนินการตามแผนฯ	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>(2) ระบุภารกิจของกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>(3) ระบุวัตถุประสงค์ของภารกิจ</p>	<p>(4) ระบุปัจจัยเสี่ยงที่กำหนดไว้ในแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง/หน่วยงานระบุไว้</p>	<p>(5) ระดับความเสี่ยงเดิมของกิจกรรม</p>	<p>(6) ระบุค่าความสำเร็จของการดำเนินการ ร้อยละ %</p>	<p>(7) ระบุกิจกรรมที่ดำเนินการไปแล้วในรอบ 6 เดือน / 12 เดือน</p>	<p>(8) ระบุผลของการดำเนินการตามแผนฯ ว่าสามารถแก้ไขปัญหาด้านใดได้บ้าง</p>	<p>(9) ระบุหน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>

(10) ลายเซ็น ผู้อำนวยการ/หัวหน้ากลุ่มงาน

(ลายมือชื่อตัวบรรจง)

ตำแหน่ง..... (11) ผู้อำนวยการ/หัวหน้ากลุ่มงาน

วัน/เดือน/ปี..... (12) ระบุ วัน/เดือน/ปี พ.ศ.

เอกสารหลักฐานประกอบการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ของกรมทรัพยากรน้ำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. (รอบ 6 เดือน และ 12 เดือน)

หน่วยงาน.....

กิจกรรมที่จัดการความเสี่ยง	เอกสารอ้างอิง (รูปภาพ/เอกสารการดำเนินงาน เป็นต้น)
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;"> <p>(2) ระบุกิจกรรมที่ดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยง</p> </div>	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;"> <p>(3) ใส่รูปภาพ หรือ ลิงค์แสดงหลักฐานในการดำเนินงานที่ผ่านมา ในรอบ 6 เดือน และ 12 เดือน</p> </div>

หมายเหตุ: กรณีเป็นไฟล์หรือเอกสาร สามารถใส่เป็นในรูปแบบ QR Code ได้

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

ภารกิจ/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง (ที่ไม่สามารถแก้ไขได้)	เหตุที่ไม่สามารถแก้ไขได้	มาตรการหรือการดำเนินการที่จะแก้ไข หรือลดความเสี่ยง	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
(2) ระบุภารกิจของกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง <u>วัตถุประสงค์</u> (3) ระบุวัตถุประสงค์ของภารกิจ	(4) ระบุปัจจัยที่ไม่สามารถแก้ไขได้	(5) การดำเนินงานที่มีผลให้ไม่สามารถดำเนินการแก้ไขหรือจัดการความเสี่ยงนั้นได้	(6) ระบุมาตรการการรองรับผลกระทบที่เกิดขึ้นหรือวิธีการในการแก้ไขปัญหา	(7) ระบุหน่วยงานที่รับผิดชอบ



ภาคผนวก ข

ข้อกฎหมาย ระเบียบ และคำสั่งที่เกี่ยวข้อง



พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561
หมวด 4 การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา 79

เล่ม ๑๓๕ ตอนที่ ๒๗ ก ราชกิจจานุเบกษา ๑๙ เมษายน ๒๕๖๑



พระราชบัญญัติ
วินัยการเงินการคลังของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑

สมเด็จพระเจ้าอยู่หัวมหาวชิราลงกรณ บดินทรเทพยวรางกูร

ให้ไว้ ณ วันที่ ๑๖ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๑
เป็นปีที่ ๓ ในรัชกาลปัจจุบัน

สมเด็จพระเจ้าอยู่หัวมหาวชิราลงกรณ บดินทรเทพยวรางกูร มีพระราชโองการโปรดเกล้าฯ ให้ประกาศว่า

โดยที่เป็นการสมควรมีกฎหมายว่าด้วยวินัยการเงินการคลังของรัฐ

จึงทรงพระกรุณาโปรดเกล้าฯ ให้ตราพระราชบัญญัติขึ้นไว้โดยคำแนะนำและยินยอมของ
สภานิติบัญญัติแห่งชาติทำหน้าที่รัฐสภา ดังต่อไปนี้

มาตรา ๑ พระราชบัญญัตินี้เรียกว่า “พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑”

มาตรา ๒ พระราชบัญญัตินี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศในราชกิจจานุเบกษา เป็นต้นไป

มาตรา ๓ การปฏิบัติการเกี่ยวกับการเงินการคลังของรัฐตามกฎหมายต่าง ๆ ถ้าเป็นกรณี
ที่บัญญัติไว้แล้วตามพระราชบัญญัตินี้ ให้เป็นไปตามที่กำหนดในพระราชบัญญัตินี้

มาตรา ๔ ในพระราชบัญญัตินี้
“หน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า

(๑) ส่วนราชการ

หมวด ๔

การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ

มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและ
การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561

ด่วนมาก

ที่ กค ๐๔๐๙.๗/ ก ๑๐๐



กระทรวงการคลัง

ถนนพระรามที่ ๖ กทม. ๑๐๔๐๐

๕ ตุลาคม ๒๕๖๑

เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เรียน ปลัดกระทรวง อธิบดี อธิการบดี เลขาธิการ ผู้อำนวยการ ผู้อำนวยการจังหวัด ผู้ว่าราชการ
กรุงเทพมหานคร ผู้ว่าการ หัวหน้ารัฐวิสาหกิจ ผู้บริหารท้องถิ่น และหัวหน้าหน่วยงานอื่นของรัฐตาม
พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่
๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุม
ภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

กระทรวงการคลังขอเรียนว่า เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเป็นไปตาม
บทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐ
ถือปฏิบัติ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และแจ้งให้หน่วยงานในสังกัดและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติต่อไป

ขอแสดงความนับถือ


(นายรินทร์ กัลยาณมิตร)
รองปลัดกระทรวงการคลัง
หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านรายได้และหนี้สิน

กรมบัญชีกลาง
กองตรวจสอบภาครัฐ
โทรศัพท์ ๐ ๒๑๒๗ ๗๒๘๕
โทรสาร ๐ ๒๑๒๗ ๗๑๒๗

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ
ความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562



ที่ กค ๐๔๐๙.๔/๑๒๓

กระทรวงการคลัง
ถนนพระรามที่ ๖ กทม. ๑๐๕๐๐

๑๕ มีนาคม ๒๕๖๒

เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน ปลัดกระทรวง อธิบดี อธิการบดี เลขาธิการ ผู้อำนวยการ ผู้บัญชาการ ผู้ว่าราชการจังหวัด ผู้ว่าราชการ
กรุงเทพมหานคร ผู้ว่าการ หัวหน้ารัฐวิสาหกิจ ผู้บริหารท้องถิ่น และหัวหน้าหน่วยงานอื่นของรัฐ
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงาน
ของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

กระทรวงการคลังขอเรียนว่า เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง
เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงกำหนดหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และแจ้งให้หน่วยงานในสังกัดและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายรินทร์ กัลยาณมิตร)

รองปลัดกระทรวงการคลัง
หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านรายได้และหนี้สิน

กรมบัญชีกลาง
กองตรวจสอบภาครัฐ
โทรศัพท์ ๐ ๒๑๒๗ ๗๑๘๗
โทรสาร ๐ ๒๑๒๗ ๗๑๒๗

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการ ความเสี่ยงระดับองค์กร



ที่ กค ๐๔๐๙.๗/๐๗๒

กระทรวงการคลัง
ถนนพระรามที่ ๖ กทม. ๑๐๙๐๐

๑๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔

เรื่อง แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

เรียน ปลัดกระทรวง อธิบดี อธิการบดี เลขาธิการ ผู้อำนวยการ ผู้อำนวยการจังหวัด ผู้ว่าราชการกรุงเทพมหานคร ผู้ว่าราชการกรุงเทพมหานคร ผู้บริหารท้องถิ่น และหัวหน้าหน่วยงานอื่นของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อ้างถึง หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒

สิ่งที่ส่งมาด้วย แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร จำนวน ๑ เล่ม

ตามหนังสือที่อ้างถึง กระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๓ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ ยกเว้นรัฐวิสาหกิจถือปฏิบัติตามคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

กระทรวงการคลังขอเรียนว่า หน่วยงานของรัฐมีหน้าที่ในการจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามมาตรา ๗๙ ของพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานมีประสิทธิภาพ รวมถึงยกระดับการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายบริหารให้สามารถเป็นเครื่องมือที่สำคัญในการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ (Informed Strategic Decision Making) เพื่อสนับสนุนการบริหารหน่วยงานของรัฐให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรอย่างแท้จริง กระทรวงการคลังจึงได้กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรขึ้น รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย โดยหน่วยงานของรัฐสามารถนำหลักการดังกล่าวไปปรับใช้ในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับหน่วยงาน ทั้งนี้ ท่านสามารถดาวน์โหลดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ได้จากเว็บไซต์กรมบัญชีกลาง www.cgd.go.th หัวข้อ เรื่องที่น่าสนใจ หัวข้อ ตรวจสอบภายใน เลือก ระเบียบ มาตรฐาน คู่มือ แนวปฏิบัติ หัวข้อ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และแจ้งให้หน่วยงานในสังกัดและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายจำเริญ โพธิ์ยอด)
รองปลัดกระทรวงการคลัง
หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านรายจ่ายและหนี้สิน
ปฏิบัติราชการแทน ปลัดกระทรวงการคลัง

กรมบัญชีกลาง
กองตรวจสอบภาครัฐ
โทร. ๐ ๒๑๒๗ ๗๒๘๗
โทรสาร ๐ ๒๑๒๗ ๗๑๒๗

คำสั่งกรมทรัพยากรน้ำ ที่ 548/2567 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ



คำสั่งกรมทรัพยากรน้ำ
ที่ 548/2567

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ

ตามที่กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้ มีการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลในการบรรลุ วัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ นั้น

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการควบคุมภายใน กรมทรัพยากรน้ำ ครั้งที่ ๒/๒๕๖๖ ในวันที่ ๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๖ มีมติเห็นชอบให้รวมคณะกรรมการควบคุมภายใน กรมทรัพยากรน้ำ และคณะกรรมการ การบริหารความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ เป็นคณะกรรมการเดียวกัน เพื่อให้การดำเนินงานการควบคุม ภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย เกิดผลสัมฤทธิ์ มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล มีความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ทางราชการ อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๓๒ แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๓๔ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๘) พ.ศ. ๒๕๕๓ จึงขอยกเลิกคำสั่งกรมทรัพยากรน้ำ ที่ ๔๗๒/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ อนุสนธิคำสั่งกรมทรัพยากรน้ำ ที่ ๑๕๘/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๖ คำสั่งกรมทรัพยากรน้ำ ที่ ๔๗๓/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ และอนุสนธิคำสั่งกรมทรัพยากรน้ำ ที่ ๑๖๑/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๖ และขอแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหาร จัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ โดยมีองค์ประกอบ หน้าที่และอำนาจ 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
๘) 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 พิจารณาถ่วงดุล และสรุปผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของกรมทรัพยากรน้ำ

คำสั่งคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ
ที่ 1/2568 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ



คำสั่งคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ

ที่ ๑ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ

ตามคำสั่งกรมทรัพยากรน้ำที่ ๕๔๘/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๗ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ นั้น

ในการประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๑๙ ธันวาคม ๒๕๖๗ ที่ประชุมมีมติเห็นชอบให้แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงกรมทรัพยากรน้ำ เพื่อให้เกิดความคล่องตัว และการทำงานที่สอดคล้องกันอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล อาศัยอำนาจตามข้อ ๑๑ แห่งคำสั่งกรมทรัพยากรน้ำที่ ๕๔๘/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๗ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง 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 - ๑๓	คณะกรรมการ
๑๔) ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และแผนงาน	คณะกรรมการและเลขานุการ
๑๕) ผู้อำนวยการส่วนนโยบายและแผน กองยุทธศาสตร์และแผนงาน	คณะกรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
๑๖) เจ้าหน้าที่ส่วนนโยบายและแผน กองยุทธศาสตร์และแผนงาน	ผู้ช่วยเลขานุการ

หน้าที่และอำนาจ

- ๑) จัดทำแผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ
 - ๒) จัดทำคู่มือการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ
 - ๓) รวบรวม ทบทวน และกลั่นกรองสรุปผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ
 - ๔) จัดทำรายงานการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ตามที่กฎหมายกำหนด
 - ๕) พิจารณาทบทวนปรับปรุงแผนและคู่มือการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ
 - ๖) ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมาย
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๗ มกราคม ๒๕๖๘

(นายธีระชุน บุญสิทธิ์)
อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ

ประธานกรรมการควบคุมภายใน
และการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ

บรรณานุกรม

1. แผนการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568, คณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ, กรมทรัพยากรน้ำ
2. คู่มือการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมทรัพยากรน้ำ, คณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ กรมทรัพยากรน้ำ
3. แผนบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน สำนักนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569, สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
4. การบริหารจัดการความเสี่ยง, กองตรวจสอบภาครัฐ กรมบัญชีกลาง
5. audit.nida.ac.th/หลักการบริหารจัดการความเสี่ยง, สำนักงานตรวจสอบภายใน สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)



กรมทรัพยากรน้ำ กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม



180/3 ถ.พระรามที่ 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400

โทร. 0 2271 6000 ต่อ 6280

คณะกรรมการควบคุมภายในและ
การบริหารจัดการความเสี่ยง กรมทรัพยากรน้ำ



DWR.GO.TH