

หน่วยตรวจสอบภายใน
การประเมินความเสี่ยงเพื่อสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง											คะแนนความเสี่ยงเฉลี่ย	ระดับความเสี่ยง
		ข้อเสนอจากผู้บริหาร	ข้อตรวจพบ	การแก้ไขข้อตรวจพบ	ข้อร้องเรียน	ภาพลักษณ์ชื่อเสียง	การเปลี่ยนแปลงระบบงาน/กฎหมาย/ทรัพย์สิน/บุคคล	การกระจายตัวของส่วนงานย่อย	การประเมินผล การปฏิบัติราชการ	ประสิทธิผลของการควบคุมภายใน	ประสิทธิผลของการตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ		
๑	สำนักปลัด/๑.งานธุรการ	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๒	สำนักปลัด/๒.งานบริหารทั่วไป	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๓	สำนักปลัด/๓.งานการเจ้าหน้าที่	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๔	สำนักปลัด/๔.งานทะเบียนราษฎรและบัตร	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๕	สำนักปลัด/๕.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๖	สำนักปลัด/๖.งานรักษาความสงบ	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๗	สำนักปลัด/๗.งานวิเคราะห์นโยบายและแผน	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๘	สำนักปลัด/๘.งานจัดทำงบประมาณ	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๙	สำนักปลัด/๙.งานบริการข้อมูลข่าวสารทางท้องถิ่น	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๑๐	สำนักปลัด/๑๐.งานนิติการ	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๑๑	กองคลัง/๑.งานธุรการ	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๑๒	กองคลัง/๑๑.งานสถิติการคลัง	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๑๓	กองคลัง/๑๒.งานพัฒนารายได้	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๑๔	กองคลัง/๑๓.งานผลประโยชน์และกิจการพาณิชย์	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๑๕	กองคลัง/๑๔.งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๑๖	กองคลัง/๑๕.งานบริการข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๑๗	กองคลัง/๑๖.งานพัสดุและทรัพย์สิน	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๑๘	กองคลัง/๑๗.งานระเบียบการคลัง	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๑๙	กองคลัง/๑๘.งานการเงินและบัญชี	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๒๐	กองช่าง/๑.งานธุรการ	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๒๑	กองช่าง/๑๙.งานวิศวกรรม	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๒๒	กองช่าง/๒๐.งานสถาปัตยกรรม	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๒๓	กองช่าง/๒๑.งานผังเมือง	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๒๔	กองช่าง/๒๒.งานสาธารณูปโภค	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๒๕	กองช่าง/๒๓.งานควบคุมและตรวจสอบบำบัดน้ำเสีย	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๒๖	กองช่าง/๒๔.งานสวนสาธารณะ	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๒๗	กองช่าง/๒๕.งานจัดสถานที่และการไฟฟ้าสาธารณะ	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๒๘	กองสาธารณสุข/๑.งานธุรการ	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๒๙	กองสาธารณสุข/๒๖.งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๓๐	กองสาธารณสุข/๒๗.งานวางแผนสาธารณสุข	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๓๑	กองสาธารณสุข/๒๘.งานศูนย์บริการสาธารณสุข	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง											คะแนนความเสี่ยงเฉลี่ย	ระดับความเสี่ยง
		ข้อเสนอจากผู้บริหาร	ข้อตรวจพบ	การแก้ไขข้อตรวจพบ	ข้อร้องเรียน	ภาพลักษณ์ชื่อเสียง	การเปลี่ยนแปลงระบบงาน/กฎหมาย/ทรัพย์สิน/บุคคล	การกระจายตัวของส่วนงานย่อย	การประเมินผล การปฏิบัติราชการ	ประสิทธิผลของการควบคุมภายใน	ประสิทธิผลของการตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ		
๓๒	กองสาธารณสุขฯ/๒๙.งานส่งเสริมสุขภาพ	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๓๓	กองสาธารณสุขฯ/๓๐.งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๓๔	กองสาธารณสุขฯ/๓๑.งานรักษาความสะอาด	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๓๕	กองการศึกษา/๑.งานธุรการ	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๓๖	กองการศึกษา/๓๒.งานการศึกษาปฐมวัย	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๓๗	กองการศึกษา/๓๓.งานส่งเสริมคุณภาพและมาตรฐานหลักสูตร	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๓๘	กองการศึกษา/๓๔.งานฝึกและส่งเสริมอาชีพ	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๓๙	กองการศึกษา/๓๕.งานส่งเสริมประเพณี ศิลปวัฒนธรรม	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๔๐	กองการศึกษา/๓๖.งานการศึกษานอกระบบและตามอัธยาศัย	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๔๑	กองการศึกษา/๓๗.งานกิจการศาสนา	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๔๒	กองการศึกษา/๓๘.งานกีฬาและนันทนาการ	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๔๓	กองการศึกษา/๓๙.งานกิจกรรมเด็กและเยาวชน	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๔๔	กองสวัสดิการสังคม/๑.งานธุรการ	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๔๕	กองสวัสดิการสังคม/๔๐.งานพัฒนาชุมชน	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๔๖	กองสวัสดิการสังคม/๔๑.งานสวัสดิการเด็กและเยาวชน	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๔๗	กองสวัสดิการสังคม/๔๒.งานสังคมสงเคราะห์	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๔๘	หน่วยตรวจสอบภายใน/๔๓.งานตรวจสอบภายใน	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M
๔๙	กองส่งเสริมการเกษตร/๔๔.งานส่งเสริมการเกษตร	๒	๒	๒	๑	๔	๓	๒	๒	๒	๒	๑	๒.๐๙	M

ขอบเขตการสอบทาน					
หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับความเสี่ยง	ปีงบประมาณ/จำนวนกิจกรรม		
			๒๕๖๓	๒๕๖๔	๒๕๖๕
สำนักปลัด,กองคลัง,กองช่าง, กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม, กองการศึกษา, กองสวัสดิการสังคม, สำนักปลัด	1. งานธุรการ	M	๑	๑	๑
สำนักปลัด, กองการศึกษา	2. งานบริหารทั่วไป	M	๑	๑	๑
สำนักปลัด	3. งานการเจ้าหน้าที่	M	๑	๑	๑
สำนักปลัด	4. งานทะเบียนราษฎรและบัตร	M	๑	๑	๑
สำนักปลัด	5. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	M	๑	๑	๑
สำนักปลัด	6. งานรักษาความสงบ	M	๑	๑	๑
สำนักปลัด	7. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน	M	๑	๑	๑
สำนักปลัด	8. งานจัดทำงบประมาณ	M	๑	๑	๑
สำนักปลัด	9. งานบริการข้อมูลข่าวสารทางท้องถิ่น	M	๑	๑	๑
สำนักปลัด	10. งานนิติการ	M	๑	๑	๑
กองคลัง	11. งานสถิติการคลัง	M	๑	๑	๑
กองคลัง	12. งานพัฒนารายได้	M	๑	๑	๑
กองคลัง	13. งานผลประโยชน์และกิจการพาณิชย์	M	๑	๑	๑
กองคลัง	14. งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	M	๑	๑	๑
กองคลัง	15. งานบริการข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	M	๑	๑	๑
กองคลัง	16. งานพัสดุและทรัพย์สิน	M	๑	๑	๑
กองคลัง	17. งานระเบียบการคลัง	M	๑	๑	๑
กองคลัง	18. งานการเงินและบัญชี	M	๑	๑	๑
กองช่าง	19. งานวิศวกรรม	M	๑	๑	๑
กองช่าง	20. งานสถาปัตยกรรม	M	๑	๑	๑
กองช่าง	21. งานผังเมือง	M	๑	๑	๑
กองช่าง	22. งานสาธารณสุขโรค	M	๑	๑	๑
กองช่าง	23. งานควบคุมและตรวจสอบบำบัดน้ำเสีย	M	๑	๑	๑
กองช่าง	24. งานสวนสาธารณะ	M	๑	๑	๑
กองช่าง	25. งานจัดสถานที่และการไฟฟ้าสาธารณะ	M	๑	๑	๑
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	26. งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม	M	๑	๑	๑
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	27. งานวางแผนสาธารณสุข	M	๑	๑	๑
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	28. งานศูนย์บริการสาธารณสุข	M	๑	๑	๑
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	29. งานส่งเสริมสุขภาพ	M	๑	๑	๑
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	30. งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ	M	๑	๑	๑
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	31. งานรักษาความสะอาด	M	๑	๑	๑
กองการศึกษา	32. งานการศึกษาปฐมวัย	M	๑	๑	๑
กองการศึกษา	33. งานส่งเสริมคุณภาพและมาตรฐานหลักสูตร	M	๑	๑	๑
กองการศึกษา	34. งานฝึกและส่งเสริมอาชีพ	M	๑	๑	๑
กองการศึกษา	35. งานส่งเสริมประเพณี ศิลปวัฒนธรรม	M	๑	๑	๑
กองการศึกษา	36. งานการศึกษานอกระบบและตามอัธยาศัย	M	๑	๑	๑
กองการศึกษา	37. งานกิจการศาสนา	M	๑	๑	๑
กองการศึกษา	38. งานกีฬาและนันทนาการ	M	๑	๑	๑
กองการศึกษา	39. งานกิจกรรมเด็กและเยาวชน	M	๑	๑	๑
กองสวัสดิการสังคม	40. งานพัฒนาชุมชน	M	๑	๑	๑
กองสวัสดิการสังคม	41. งานสวัสดิการเด็กและเยาวชน	M	๑	๑	๑
กองสวัสดิการสังคม	42. งานสังคมสงเคราะห์	M	๑	๑	๑
หน่วยตรวจสอบภายใน	43. งานตรวจสอบภายใน	M	๑	๑	๑
กองส่งเสริมการเกษตร	44. งานส่งเสริมการเกษตร	M	๑	๑	๑
รวม			๔๔	๔๔	๔๔

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง	สูงมาก	สูง	ปานกลาง	น้อย	น้อยมาก
		๕	๔	๓	๒	๑
๑	ข้อเสนอจากผู้บริหาร	มีข้อเสนอที่มีนัยสำคัญมาก	มีข้อเสนอที่มีนัยสำคัญ	มีข้อเสนอที่สำคัญ	มีข้อเสนอทั่วไป	ไม่มีข้อเสนอ
๒	ข้อตรวจพบ	มีข้อตรวจพบส่งไปทางทุจริต	มีข้อตรวจพบมีนัยสำคัญมาก	มีข้อตรวจพบมีนัยสำคัญ	มีข้อตรวจพบทั่วไป	ไม่มีข้อตรวจพบ
๓	การแก้ไขข้อตรวจพบ	๐ - ๓๐ %	๓๑ - ๕๐ %	๕๑ - ๗๐ %	๗๑ - ๙๐ %	๙๑ - ๙๙ %
๔	ข้อร้องเรียน	มีข้อร้องเรียนทุจริต	ข้อร้องเรียนการบริการ	ข้อร้องเรียนทั่วไป	ข้อร้องเรียนไม่มีมูล	ไม่มีข้อร้องเรียน
๕	ภาพลักษณ์ชื่อเสียง	เผยแพร่ในระดับโลก	เผยแพร่ใน TV และ IT	เผยแพร่ใน ส.ส.พ. ชั้นนำ	เผยแพร่ในสื่อท้องถิ่น	ไม่ปรากฏเป็นข่าว
๖	การเปลี่ยนแปลงระบบงาน/ กฎหมาย/ทรัพย์สิน/บุคคล	มีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญมาก	มีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ	มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ	มีการเปลี่ยนแปลงทั่วไป	ไม่มีการเปลี่ยนแปลง
๗	การกระจายตัวของส่วนงานย่อย	กระจายอยู่หลายพื้นที่และ ห่างไกลยากแก่การควบคุมดูแล	กระจายอยู่หลายพื้นที่แต่สามารถ ควบคุมดูแลได้	กระจายตัวพอสมควร	กระจายอยู่บางพื้นที่	อยู่ในพื้นที่เดียวกัน
๘	การประเมินผลการปฏิบัติราชการ	ต่ำกว่า ๕๐	๕๐ - ๕๙	๖๐ - ๖๙	๗๐ - ๘๙	๙๐ - ๑๐๐
๙	ประสิทธิผลของการควบคุมภายใน	ไม่มี/ไม่ปฏิบัติตาม	ปรับปรุง	พอใช้	ดี	ดีมาก
๑๐	ประสิทธิผลของการตรวจสอบ	มีข้อจำกัดที่มีนัยสำคัญ	มีข้อจำกัดมาก	มีข้อจำกัดพอสมควร	มีข้อจำกัดน้อย	ไม่มีข้อจำกัด
๑๑	ความถี่ในการตรวจสอบ	ไม่เคยตรวจสอบ	ตรวจสอบภายใน ๕ - ๖ ปี	ตรวจสอบภายใน ๓ - ๔ ปี	ตรวจสอบภายใน ๑ - ๒ ปี	ตรวจสอบทุกปี

ระดับความเสี่ยง	คะแนน	ความหมาย
Extreme	(E)	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง
High	(H)	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ
Medium	(M)	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
Low	(L)	อาจมีโอกาสเกิด แต่นานๆ ครั้ง

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ตารางแผนภูมิความเสี่ยง

๕	๔	๓	๒	๑	๐
๕	๔	๓	๒	๑	๐
๔	๓	๒	๑	๐	๐
๓	๒	๑	๐	๐	๐
๒	๑	๐	๐	๐	๐
๑	๐	๐	๐	๐	๐
๐	๐	๐	๐	๐	๐

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

๑ - ๒ มีโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงต่ำ	๓ - ๖ มีโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงปานกลาง
๗ - ๑๒ มีโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงสูง	๑๓ - ๒๕ มีโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงสูงมาก

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	๕	๔	๓	๒	๑
	สูงมาก	สูง	ปานกลาง	ต่ำ	ต่ำมาก

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	๕	๔	๓	๒	๑
	สูงมาก	สูง	ปานกลาง	ต่ำ	ต่ำมาก