

ทะเบียนความเสี่ยง
สายวิทยาการด้านปลัดบัญชี
ระยะเวลา ๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐ ก.ย.๖๘

กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ : กิจกรรมการจัดทำงบประมาณ

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ชื่อความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง					ปัจจัยแหล่งที่มาความเสี่ยง		หมายเหตุ	
			S	O	F	C	T	ภายใน	ภายนอก		
๑. รวบรวมความต้องการงบประมาณสำหรับจัดทำคำขอตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปี	- คำขอตั้งงบประมาณไม่ครบถ้วนสมบูรณ์	- ข้อมูลรายละเอียดความต้องการงบประมาณที่หน่วยส่งมาไม่ถูกต้อง - ฝ่ายอำนวยการส่งรายละเอียดความต้องการล่าช้าเนื่องจากเปลี่ยนแปลงตามนโยบาย		/					/	/	
๒. จัดทำคำของบประมาณของ ทอ. ให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี นโยบายของรัฐบาล และยุทธศาสตร์ของ ทอ. เปรียบเทียบกับแผนการปฏิบัติราชการประจำปี	- ข้อจำกัดของกรอบวงเงินงบประมาณ	- รายการภาระผูกพันเดิมและงานที่คาดว่าจะถูกพับมีวงเงินสูง - รายการความต้องการโครงการผูกพันเริ่มใหม่ มีหลายรายการและวงเงินสูง - ผลเบิกจ่ายในปีที่ผ่านมาไม่เป็นไปตามเป้าหมาย			/	/			/	/	
			/						/	/	
				/					/	/	

กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ : กิจกรรมการจัดทำงบประมาณ

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ชื่อความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง					ปัจจัยแหล่งที่มาความเสี่ยง		หมายเหตุ
			S	O	F	C	T	ภายใน	ภายนอก	
๓. การจัดทำบัญชีกำหนดการงบประมาณ หลังได้รับร่าง พ.ร.บ.๑	- ข้อผิดพลาดในการจัดทำบัญชี กำหนดการงบประมาณ	- ข้อมูลรายละเอียดในบัญชีกำหนดการ ไม่ถูกต้อง - การเปลี่ยนแปลงแก้ไขรายการและ ข้อมูลรายละเอียดของหน่วยเจ้าของ งบประมาณ		/				/		
๔. การชี้แจงปกป้องงบประมาณของ ทอ. ต่อคณะกรรมการวิสามัญฯ พิจารณาร่าง พ.ร.บ.งบประมาณ รายจ่ายประจำปี	- การถูกปรับลดงบประมาณ	- รายละเอียด และความพร้อมของงาน ที่เสนอของงบประมาณไม่ชัดเจน - นโยบายของรัฐบาล, การพิจารณาของ คณะกรรมการ และคณะอนุกรรมการ ในการพิจารณางบประมาณ		/				/	/	
			/					/		

ทะเบียนความเสี่ยง

สายวิทยาการด้านปลัดบัญชี

ระยะเวลา ๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐ ก.ย.๖๘

กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ : กิจกรรมการบริหารงบประมาณ

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ชื่อความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง					ปัจจัยแหล่งที่มาความเสี่ยง		หมายเหตุ
			S	O	F	C	T	ภายใน	ภายนอก	
- การบริหารความเสี่ยง	- ความเสี่ยงในการปฏิบัติงานและ ดำเนินการด้านงบประมาณ - ความเสี่ยงเกี่ยวกับการพัฒนาระบบ การบริหารการเงินการคลังภาครัฐ แบบอิเล็กทรอนิกส์ใหม่ (New GFMS Thai)	- เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานเฉพาะในส่วน ที่รับผิดชอบ ทำให้ขาดความชำนาญ ในการปฏิบัติงาน กรณีที่จะต้องปฏิบัติ งานทดแทนกัน - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความชำนาญ การปฏิบัติในระบบการบริหารการเงิน การคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ใหม่ (New GFMS Thai) เนื่องจาก มีการปรับปรุง พัฒนาระบบให้ทันสมัย ยิ่งขึ้น		/				/	/	

ทะเบียนความเสี่ยง

สายวิทยาการด้านปลัดบัญชี

ระยะเวลา ๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐ ก.ย.๖๘

กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ : กิจกรรมการจัดทำแผนปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ปี ๖๘ และการโอนเงินจัดสรรให้หน่วยคลังจังหวัด

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ชื่อความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง					ปัจจัยแหล่งที่มาความเสี่ยง		หมายเหตุ
			S	O	F	C	T	ภายใน	ภายนอก	
๑. ประสานกับหน่วยเบิกจ่าย ให้มีการวางแผนการใช้จ่ายงบประมาณ	- ความเข้าใจคลาดเคลื่อน ในการวางแผนของหน่วยเบิกจ่าย (บางหน่วย)	- จนท.ผู้ปฏิบัติในหน่วยเบิกจ่ายวางแผน เกินตามที่กำหนดไม่เป็นไปตาม เงินจัดสรรที่ได้ ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อ จนท.ที่ต้องทำงานแก้ไขซ้ำซ้อน	/		/			/	/	
๒. โอนเงินจัดสรรให้กับหน่วยคลังจังหวัด	- การโอนเงินจัดสรรให้กับหน่วยคลังจังหวัด	- เมื่อได้รับงบประมาณจากสำนักงบประมาณ จะต้องโอนจัดสรรให้แต่ละหน่วยผ่านระบบ GFMS โดยที่การโอนเงินจัดสรรจะต้องมี การตรวจสอบเอกสารการโอน (Flie Mass) ให้ถูกต้องเช่น รหัสงบประมาณ แหล่งของเงิน จำนวนเงิน และประเภทเอกสาร	/		/			/		

ทะเบียนความเสี่ยง

สายวิทยาการด้านปลัดบัญชี

ระยะเวลา ๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐ ก.ย.๖๘

กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ : ขออนุมัติโครงการเริ่มใหม่

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ชื่อความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง					ปัจจัยแหล่งที่มาความเสี่ยง		หมายเหตุ
			S	O	F	C	T	ภายใน	ภายนอก	
<p>๑. เสนอ นขต.ทอ.แจ้งความต้องการขออนุมัติโครงการ</p> <p>๑.๑ ทำหนังสือผ่านกรมฝ่ายอำนาจการรับผิดชอบโครงการ (ยก.ทอ./กบ.ทอ.) เพื่อแจ้งให้หน่วยเกี่ยวข้องจัดทำโครงการเริ่มใหม่ หรือเสนอ นขต.ทอ. จัดทำโครงการเริ่มใหม่ เสนอกรมฝ่ายอำนาจการรับผิดชอบโครงการ (ยก.ทอ./กบ.ทอ.)</p> <p>๑.๒ หน่วยเจ้าของโครงการจัดทำโครงการเริ่มใหม่เสนอกรมฝ่ายอำนาจการรับผิดชอบโครงการ (ยก.ทอ./กบ.ทอ.) เพื่อตรวจสอบ พิจารณาตามสายงานที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- ความเสี่ยงเรื่องรวบรวมการเสนอความต้องการขออนุมัติโครงการเริ่มใหม่</p> <p>ไม่ทันตามกำหนดเวลา</p>	<p>- หน่วยเจ้าของโครงการส่งแบบเสนอขออนุมัติโครงการเริ่มใหม่ข้ามสายงานโดยเสนอ สปช.ทอ. แต่ไม่ผ่านการพิจารณาจากกรมฝ่ายอำนาจการรับผิดชอบโครงการ (ยก.ทอ./กบ.ทอ.)</p> <p>- กรมฝ่ายอำนาจการรับผิดชอบโครงการ (ยก.ทอ./กบ.ทอ.) รวบรวมโครงการที่ต้องการเสนอเป็นโครงการเริ่มใหม่ส่งให้ สปช.ทอ.ไม่ทันกำหนด</p> <p>- กรมฝ่ายอำนาจการรับผิดชอบโครงการ (ยก.ทอ./กบ.ทอ.) ไม่ติดตามเร่งรัดการรวบรวมความต้องการขออนุมัติโครงการเริ่มใหม่ของหน่วยเจ้าของโครงการ</p>	/					/	/	

กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ : ขออนุมัติโครงการเริ่มใหม่

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ชื่อความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง					ปัจจัยแหล่งที่มาความเสี่ยง		หมายเหตุ
			S	O	F	C	T	ภายใน	ภายนอก	
<p>หมายเหตุ หากโครงการที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร หน่วยเจ้าของโครงการต้องเสนอความต้องการของหน่วยงานให้ ทสส.ทอ. พิจารณาก่อนนำเสนอกรมฝ่ายอำนวยการ รับผิดชอบโครงการ (ยก.ทอ./กบ.ทอ.)</p> <p>๑.๓ รวบรวมแบบเสนอขออนุมัติโครงการที่ผ่านการพิจารณาจากกรมฝ่ายอำนวยการรับผิดชอบโครงการ (ยก.ทอ./กบ.ทอ.) แล้ว</p> <p>๒. ตรวจสอบแบบขออนุมัติโครงการ</p> <p>๒.๑ ตรวจสอบความเหมาะสมและความถูกต้องครบถ้วนตามแบบขออนุมัติโครงการ</p> <p>๒.๒ ถ้ามีการแก้ไข ประธานหน่วยเจ้าของโครงการโดยตรง และให้หน่วยเจ้าของโครงการสำเนาให้กรมฝ่ายอำนวยการรับผิดชอบโครงการ (ยก.ทอ./กบ.ทอ.) รับทราบด้วย</p>	<p>- ความเสี่ยงเรื่องตรวจสอบแบบขออนุมัติโครงการล่าช้า</p>	<p>- หน่วยเจ้าของโครงการเขียนแบบขออนุมัติโครงการไม่ถูกต้องครบถ้วนตามรูปแบบที่ กท.กำหนด</p> <p>- หน่วยเจ้าของโครงการดำเนินการแก้ไขแบบขออนุมัติโครงการล่าช้า</p>		/				/	/	

กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ : ขออนุมัติโครงการเริ่มใหม่

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ชื่อความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง					ปัจจัยแหล่งที่มาความเสี่ยง		หมายเหตุ
			S	O	F	C	T	ภายใน	ภายนอก	
<p>๓. เสนอ บก.ทท.และเตรียมเข้าประชุมชี้แจง คณอก.พิจารณาโครงการกองทัพไทย และ คณก.พิจารณาโครงการกองทัพไทย</p> <p>๓.๑ ประสาน บก.ทท. กำหนดการจัดประชุม คณอก. พิจารณาโครงการกองทัพไทย และ คณก. พิจารณาโครงการกองทัพไทย</p> <p>๓.๒ รวบรวมแบบเสนอขออนุมัติโครงการเริ่มใหม่ เพื่อชี้แจงในที่ประชุม คณอก.พิจารณาโครงการของเหล่าทัพ และ คณก.พิจารณาโครงการของเหล่าทัพ ตามลำดับ</p> <p>๓.๓ ทำหนังสือเสนอแจ้งการประชุม</p> <p>- หน่วยเจ้าของโครงการ โดยให้ผู้บริหาร</p> <p>- เสนอกรมฝ่ายอำนวยการ</p> <p>รับผิดชอบโครงการ (ยก.ทอ./กบ.ทอ.)</p>	<p>- ความเสี่ยงเรื่องการเตรียมการประชุมชี้แจง คณอก.พิจารณาโครงการกองทัพไทย และ คณก.พิจารณาโครงการกองทัพไทย มีเอกสารไม่ครบถ้วนตามที่ กท.กำหนด</p>	<p>- หน่วยเจ้าของโครงการเขียนแบบขออนุมัติโครงการไม่ถูกต้องครบถ้วนตามรูปแบบที่ กท.กำหนด</p> <p>- หน่วยเจ้าของโครงการจัดทำข้อมูลการนำเสนอ (PowerPoint) และแบบขออนุมัติโครงการไม่ถูกต้องครบถ้วน</p> <p>- หน่วยเจ้าของโครงการรวบรวมข้อมูลตรวจสอบเอกสารการชี้แจงไม่ครบถ้วน</p>	/					/	/	

ทะเบียนความเสี่ยง

สายวิทยาการด้านปลัดบัญชี

ระยะเวลา ๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐ ก.ย.๖๘

กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ : การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ชื่อความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง					ปัจจัยแหล่งที่มาความเสี่ยง		หมายเหตุ	
			S	O	F	C	T	ภายใน	ภายนอก		
๑. ตรวจสอบความถูกต้องของการระบุค่าใช้จ่าย เข้าสู่กิจกรรมย่อยในระบบ GFMS สำหรับข้อมูลค่าใช้จ่ายของปีงบประมาณที่ผ่านมาและสร้างรหัสกิจกรรมย่อยในระบบ GFMS สำหรับปีงบประมาณปัจจุบัน และระบุค่าใช้จ่ายเข้าสู่กิจกรรมย่อยดังกล่าวในระบบ GFMS ส่งกรมบัญชีกลาง ดังนี้ - สำเนาหนังสือแจ้งเวียนให้หน่วยงานภายในส่วนราชการตรวจสอบรายละเอียดความถูกต้องของค่าใช้จ่าย - หลักฐานแสดงการตรวจสอบจากหัวหน้าศูนย์ต้นทุนเกี่ยวกับความถูกต้องของข้อมูล ต้นทุนศูนย์ต้นทุน หรือกิจกรรมย่อย	- ความเสี่ยงเรื่องส่งหลักฐานในการตรวจสอบความถูกต้องประกอบ การจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณปัจจุบัน ไม่ทันตามกำหนดเวลาของกรมบัญชีกลาง ส่งผลต่อระดับคะแนนประเมินการบริหารจัดการด้านการเงินการคลังภาครัฐ	- นขต.ทอ.ส่งข้อมูลล่าช้าทำให้ สปช.ทอ. ไม่สามารถตรวจสอบ และรวบรวมข้อมูลดังกล่าวส่งให้กรมบัญชีกลางได้ตามกำหนด จะส่งผลต่อคะแนนประเมินการบริหารจัดการด้านการเงินการคลัง - จนท.สปช.ทอ. ซึ่งเป็นผู้รวบรวมข้อมูลเอกสารดังกล่าว ไม่ติดตามเร่งรัดขอข้อมูลจากหน่วยที่ส่งงานล่าช้า		/	/				/	/	

กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ : การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ชื่อความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง					ปัจจัยแหล่งที่มาความเสี่ยง		หมายเหตุ
			S	O	F	C	T	ภายใน	ภายนอก	
<p>- สำเนาหนังสือขอสร้างรหัสกิจกรรมย่อยทั้งหมดในระบบ GFMS</p> <p>- หลักฐานแสดงการระบุค่าใช้จ่ายเข้าสู่กิจกรรมย่อยในระบบ GFMS (KSB1)</p> <p>- ส่งสำเนาเอกสารหลักฐานต่าง ๆ ดังกล่าวให้กับกรมบัญชีกลาง ภายในกำหนดเวลา</p> <p>๒. จัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณปัจจุบัน และจัดทำรายงานการเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่างปีปัจจุบันกับปีที่ผ่านมาว่ามีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างไร พร้อมทั้งวิเคราะห์ถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว และสรุปผลการรายงานตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด และเผยแพร่ข้อมูลผ่านช่องทางเว็บไซต์ของหน่วยงาน</p> <p>- ส่งผลการดำเนินงาน ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ</p>	<p>- ความเสี่ยงเรื่องส่งรายงานผลการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ไม่ทันตามกำหนดเวลาของกรมบัญชีกลาง ส่งผลต่อระดับคะแนนประเมินการบริหารจัดการด้านการเงินการคลังภาครัฐ</p>	<p>- สปช.ทอ.เป็นผู้ดำเนินการในขั้นตอนที่ ๒ ดำเนินการล่าช้า ส่งผลให้ ทอ.ส่งเอกสารไม่ทันตามกำหนดเวลาที่กรมบัญชีกลาง กำหนด</p> <p>- กง.ทอ.สนับสนุนข้อมูลรายงานการเงินฉบับปิดบัญชีล่าช้า ทำให้ สปช.ทอ.นำมาสอบทานข้อมูลค่าใช้จ่ายจากระบบ GFMS</p>		/	/			/	/	

กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ : การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ชื่อความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง					ปัจจัยแหล่งที่มาความเสี่ยง		หมายเหตุ
			S	O	F	C	T	ภายใน	ภายนอก	
<p>ทั้งนี้ วันที่แล้วเสร็จของรายงานถือตามวันที่ผู้มีอำนาจลงนามเห็นชอบรายงานฯ ดังกล่าว</p> <p>- เผยแพร่ข้อมูลบนหน้าหลักของเว็บไซต์ของหน่วยงานหรือในกรณีที่หน่วยงานไม่มีเว็บไซต์ของหน่วยงาน ให้เผยแพร่ในช่องทางอื่นที่เหมาะสม</p> <p>๓. จัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพ</p> <p>ปีงบประมาณปัจจุบันพร้อมทั้งกำหนดเป้าหมายการเพิ่มประสิทธิภาพ</p> <p>ในปีงบประมาณปัจจุบันให้ชัดเจนสามารถวัดผลได้(เชิงปริมาณ)และแผนเพิ่มประสิทธิภาพดังกล่าว ได้รับความเห็นชอบจากหัวหน้าส่วนราชการ ส่งให้กรมบัญชีกลางภายในกำหนดเวลา</p> <p>๔. รายงานผลการดำเนินการตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานประจำปี</p> <p>งบประมาณปัจจุบันได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ พร้อมทั้งจัดทำรายงานสรุปผล</p>	<p>- ความเสี่ยงเรื่องส่งเอกสารรายงานแผนเพิ่มประสิทธิภาพไม่ทันตามกำหนดเวลาของกรมบัญชีกลาง ส่งผลต่อระดับคะแนนประเมินการบริหารจัดการด้านการเงินการคลังภาครัฐ</p> <p>- ความเสี่ยงเรื่องส่งรายงานผลการดำเนินงานตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานประจำปี</p> <p>งบประมาณปัจจุบันไม่ทันตามกำหนดเวลาของกรมบัญชีกลาง</p>	<p>- นขต.ทอ.ส่งเอกสารข้อมูลล่าช้าทำให้ สปช.ทอ.ไม่สามารถตรวจสอบและรวบรวมข้อมูลดังกล่าวส่งให้กรมบัญชีกลางได้ตามกำหนด</p> <p>- จนท.สปช.ทอ.ซึ่งเป็นผู้รวบรวมข้อมูลเอกสารดังกล่าว ไม่ติดตามเร่งรัดขอข้อมูลจากหน่วยงานที่ส่งรายงานล่าช้า</p> <p>- นขต.ทอ.ส่งเอกสารข้อมูลล่าช้าทำให้ สปช.ทอ.ไม่สามารถตรวจสอบและรวบรวมข้อมูลดังกล่าวส่งให้กรมบัญชีกลางได้ตามกำหนด</p>	/					/	/	
			/					/	/	

ทะเบียนความเสี่ยง

สายวิทยาการด้านปลัดบัญชี

ระยะเวลา ๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐ ก.ย.๖๘

กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ : การจัดทำรายงานประจำปีแสดงผลการปฏิบัติงานของ ทอ.

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ชื่อความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง					ปัจจัยแหล่งที่มาความเสี่ยง		หมายเหตุ
			S	O	F	C	T	ภายใน	ภายนอก	
๑. ประสานหน่วยผู้รับผิดชอบผลิต/โครงการ และ นกข. เพื่อขอรับการสนับสนุนรายละเอียดผลการปฏิบัติงานตามตัวชี้วัด ผลผลิต/โครงการของ ทอ. ในรอบปีงบประมาณ	- ความเสี่ยงเรื่องการรวบรวมข้อมูลเพื่อประกอบรายงานประจำปีแสดงผลการปฏิบัติงานของ ทอ.ล่าช้า	- มีการเปลี่ยนแปลงผู้รับผิดชอบผลิต/โครงการ ของ ทอ.เป็นประจำทุกปี จึงทำให้การปฏิบัติงานขาดความต่อเนื่อง และการรวบรวมข้อมูลดังกล่าวล่าช้า - จนท.สพช.ทอ.ซึ่งเป็นผู้ประสานหน่วยผู้รับผิดชอบเพื่อรวบรวมข้อมูลเอกสารดังกล่าว ไม่ติดตามเร่งรัดขอข้อมูลจากหน่วยที่ส่งรายงานล่าช้า		/				/	/	
๒. รวบรวม ตรวจสอบ และวิเคราะห์ข้อมูลผลการดำเนินงานของ ทอ. - รวบรวมผลงานในภาพรวมของ กองทัพอากาศ, แผนยุทธศาสตร์หรือแผนกลยุทธ์ของกองทัพอากาศ และข้อมูลพื้นฐานของกองทัพอากาศ ตาม พ.ร.บ. งบประมาณรายจ่ายประจำปี ตลอดจนจัดหารูปภาพ ผบช.ระดับสูงของ ทอ.เพื่อจัดทำผัง ผบช.ของ ทอ.	- ความเสี่ยงเรื่องการรวบรวม ตรวจสอบ และวิเคราะห์ข้อมูลผลการดำเนินงานของ ทอ.ล่าช้า	- จนท.สพช.ทอ.ซึ่งเป็นผู้รวบรวม ตรวจสอบ และวิเคราะห์ข้อมูลผลการดำเนินงานของ ทอ.รวบรวมข้อมูลไม่ครบถ้วนจึงทำให้ล่าช้า		/				/		

กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ : การจัดทำรายงานประจำปีแสดงผลการปฏิบัติงานของ ทอ.

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ชื่อความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง					ปัจจัยแหล่งที่มาความเสี่ยง		หมายเหตุ	
			S	O	F	C	T	ภายใน	ภายนอก		
<p>ปฏิบัติราชการภายใต้แผนการปฏิบัติราชการประจำปี</p> <p>๓. การจัดทำร่างรายงานฯ</p> <p>๓.๑ จัดทำร่างส่วนที่ ๑ (ภาคยุทธศาสตร์)</p> <p>- ทำหนังสือแจ้ง สพร.ทอ.เพื่อขอรับการสนับสนุนข้อมูลผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการของกองทัพอากาศ (ก.พ.ร.)</p> <p>๓.๒ จัดทำร่างส่วนที่ ๒ (งาน ก.พ.ร.)</p> <p>๓.๓ จัดทำร่างส่วนที่ ๓ (ความสำเร็จของการดำเนินงานเป็นรายผลผลิต/โครงการ)</p> <p>๓.๔ จัดทำร่างส่วนที่ ๔ (รายงานการเงินและต้นทุน)</p> <p>- ขอรับการสนับสนุนข้อมูลจาก ผตง.กตป.สบท.สปช.ทอ.เพื่อนำมาจัดทำร่างรายงานการเงินของกองทัพอากาศและงบแสดงฐานะการเงิน (งบรายได้และค่าใช้จ่ายประจำปีงบประมาณ, หมายเหตุประกอบงบการเงินประจำปีงบประมาณ)</p>	<p>- ความเสี่ยงเรื่องส่งรายงานประจำปีแสดงผลการปฏิบัติงานของ ทอ.ล่าช้า</p>	<p>- ผู้รับผิดชอบผลิต/โครงการ ส่งเอกสารข้อมูลล่าช้าทำให้ สปช.ทอ.ตรวจสอบและรวบรวมข้อมูลดังกล่าวล่าช้าตาม</p> <p>- จนท.สปช.ทอ. ซึ่งเป็นผู้รวบรวมข้อมูลเอกสารดังกล่าว ไม่ติดตามเร่งรัดขอข้อมูลจากหน่วยที่ส่งรายงานล่าช้า</p>		/					/	/	

กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ : การจัดทำรายงานประจำปีแสดงผลการปฏิบัติงานของ ทอ.

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ชื่อความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง					ปัจจัยแหล่งที่มาความเสี่ยง		หมายเหตุ
			S	O	F	C	T	ภายใน	ภายนอก	
<p>- ขอรับการสนับสนุนข้อมูลจาก ผตง.กตป.สบท.สปช.ทอ.ประกอบการจัดทำรายงานฯ ในส่วนที่ ๔ ต้นทุนผลผลิต และ ต้นทุนกิจกรรมของ ทอ.ประจำปีงบประมาณ</p> <p>- ขอรับการสนับสนุนข้อมูลจาก กคป.สบง.สปช.ทอ.ประกอบการจัดทำรายงานฯ ในเรื่องผลการใช้จ่ายงบประมาณ + สรุปผลการบริหารงบประมาณของ ทอ.ประจำปีงบประมาณ</p> <p>๓.๕ จัดทำร่างส่วนที่ ๕ (สรุปผล)</p> <p>๔. ตรวจสอบร่างรายงานประจำปีแสดงผลการปฏิบัติงานของ ทอ.ประจำปีงบประมาณ (ฉบับสมบูรณ์)</p>	<p>- ความเสี่ยงเรื่องส่งรายงานประจำปีแสดงผลการปฏิบัติงานของ ทอ.ล่าช้า</p>	<p>- ผู้รับผิดชอบผลผลิต/โครงการ ส่งเอกสารข้อมูลล่าช้าทำให้ สปช.ทอ.ตรวจสอบและรวบรวมข้อมูลดังกล่าวล่าช้าตาม</p> <p>- จนท.สปช.ทอ.ซึ่งเป็นผู้รวบรวมข้อมูลเอกสารดังกล่าว ไม่ติดตามเร่งรัดขอข้อมูลจากหน่วยที่ส่งรายงานล่าช้า</p>		/				/	/	

ทะเบียนความเสี่ยง

สายวิทยาการด้านปลัดบัญชี

ระยะเวลา ๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐ ก.ย.๖๘

กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ : กิจกรรมการรักษาความปลอดภัยระบบสารสนเทศด้านงบประมาณ

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ชื่อความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง					ปัจจัยแหล่งที่มาความเสี่ยง		หมายเหตุ
			S	O	F	C	T	ภายใน	ภายนอก	
- การรักษาความปลอดภัยระบบสารสนเทศด้านงบประมาณ	- ความเสี่ยงจากการขาดแคลนบุคลากรปฏิบัติงาน	- ขาดแคลนบุคลากรด้านสารสนเทศทำให้การทำงานอาจหยุดชะงักหากบุคลากรผู้รับผิดชอบไม่สามารถมาปฏิบัติงานได้ และจำนวนบุคลากรที่มีไม่เพียงพอต่อระบบสารสนเทศที่เพิ่มขึ้นตามความต้องการของผู้ใช้งาน ส่งผลกระทบต่อการพัฒนาและควบคุมดูแลระบบ		/				/		
	- ความเสี่ยงจากเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์เครือข่ายขัดข้องระบบฯ ไม่สามารถทำงานได้ตามปกติ	- เครื่องคอมพิวเตอร์หรืออุปกรณ์ชำรุดหรือขัดข้องด้วยสาเหตุทางเทคนิค ติดไวรัส อุปกรณ์เครือข่ายชำรุด หรือจากสัตว์กัดแทะ เช่น หนู แมลง เป็นต้น		/				/		

กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ : กิจกรรมการรักษาความปลอดภัยระบบสารสนเทศด้านงบประมาณ

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ชื่อความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง					ปัจจัยแหล่งที่มาความเสี่ยง		หมายเหตุ
			S	O	F	C	T	ภายใน	ภายนอก	
	- ความเสี่ยงจากการนำเอาอุปกรณ์อื่นที่ไม่ได้รับอนุญาตมาเชื่อมต่อ	- ผู้ใช้ขาดความระมัดระวังในการใช้ระบบเครือข่าย เช่น การนำ wireless router หรือ switch/hub มาเชื่อมต่อกับระบบเครือข่ายหน่วยงาน โดยไม่ได้รับอนุญาต และไม่ได้มีการตั้งค่าเครื่องที่ถูกต้อง ทำให้เครื่องคอมพิวเตอร์อื่นในระบบเครือข่ายไม่สามารถใช้งานได้หรือการไม่ได้ตั้งค่าการรักษาความปลอดภัย ทำให้เครื่องคอมพิวเตอร์ของบุคคลภายนอกอื่น ๆ ที่รับสัญญาณได้ เชื่อมต่อเข้ากับระบบเครือข่ายของหน่วยงาน ทำให้เกิดช่องโหว่กับระบบรักษาความปลอดภัยของหน่วยงาน		/					/	
	- ความเสี่ยงในการเข้าถึงข้อมูลของบุคคลอื่น	- ผู้ใช้ขาดความระมัดระวังในการใช้ระบบสารสนเทศ เช่น การมอบหมายให้ผู้อื่นใช้รหัสผ่านของตนเองเข้าใช้ระบบหรือผู้ใช้ log in เข้าใช้งานในระบบ แต่พอเลิกใช้งานแล้วไม่ทำการ log out ออกจากระบบทำให้ผู้อื่นเข้าไปใช้งานต่อได้		/					/	