

คำนำ

ความเสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นจากความไม่แน่นอนที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน เป้าหมายวัตถุประสงค์ และวิสัยทัศน์ขององค์กร ท่าเรือพาณิชย์สัตหีบ - กองทัพเรือ (ทพส. - ทร.) เป็นองค์กร ที่ให้ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง โดยถือว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบที่สำคัญของ ทุกกระบวนการงาน ซึ่งความเชื่อมโยงกันในทุกระดับ จึงได้กำหนดเป็นนโยบายการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ที่ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องตระหนัก ปฏิบัติตาม รวมถึงมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้ง การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ ทพส. - ทร. ทำหน้าที่ในการกำหนด นโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยง กำกับดูแล และสนับสนุนการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงของ องค์กรให้มีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ และเป้าหมายขององค์กร โดยพิจารณาจากสภาพการณ์ที่ เปลี่ยนแปลงไปทั้งภายใน และภายนอก ภายใต้การวิเคราะห์การเปลี่ยนแปลงของสถานะแวดล้อมที่เกิดขึ้น ตลอดเวลา เช่น ความไม่แน่นอนทางการเมือง สภาพเศรษฐกิจ สังคม วัฒนธรรม ความผันผวนของอัตรา แลกเปลี่ยนค่าเงินสกุลในประเทศ และต่างประเทศ ความต้องการ และความคาดหวังที่หลากหลายของกลุ่ม ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียการเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ ความก้าวหน้าของเทคโนโลยี และ ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอันเนื่องจากการดำเนินธุรกิจ เป็นต้น

ทพส. - ทร. ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยการจัดทำโครงการประชุมเชิงปฏิบัติการ เรื่องการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเชิงบูรณาการของ ทพส. - ทร. (Enterprise Risk Management Workshop) ในปีบัญชี ๒๕๖๖ ทพส. - ทร. ดำเนินการประเมินความเสี่ยงระดับองค์กร อ้างอิงแผนงานตาม ประเด็นหลักของแต่ละยุทธศาสตร์ ตามแผนวิสาหกิจ (พ.ศ.๒๕๖๒ - ๒๕๖๖) โดยดำเนินการวิเคราะห์ เชิงของการกำหนดโดยผู้บริหาร: Top - down Risk Identification เพื่อกลั่นกรอง และเสนอปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) ที่มีระดับความเสี่ยงที่สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงเป้าหมาย (Risk Appetite) และ ความสามารถในการแบกรับความเสี่ยง (Risk Tolerance) ซึ่งหากพบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญเกินระดับ ที่ยอมรับได้ ทพส. - ทร. ต้องดำเนินการวิเคราะห์สาเหตุ และออกแบบแผนบริหารความเสี่ยง (Risk Mitigation Plans) เพื่อจัดการความเสี่ยงให้ลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อให้ ทพส. - ทร. สามารถ รักษามูลค่าขององค์กรไว้ได้ สำหรับการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ดำเนินการโดยผู้บริหารระดับสูงสุดในลักษณะบูรณาการจนเกิดความชัดเจนจากการประสานงาน และทำงานร่วมกันได้อย่างเป็นเนื้อเดียวกัน ผ่านการประชุมเชิงปฏิบัติการของผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้การระบุความเสี่ยงแบบการวิเคราะห์เชิงการกำหนด โดยผู้บริหาร: Top - down Risk Identification ถือเป็นเครื่องมือที่ทำให้การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เป็นไปในเชิงบูรณาการเพื่อให้ได้ข้อยุติร่วมกัน และสามารถนำไปปฏิบัติได้ทันทีสำหรับปีบัญชี ๒๕๖๖

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	
บทที่ ๑ บทนำ	
๑.๑ หลักการและเหตุผลของแผนบริหารความเสี่ยง	๑
๑.๒ วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง	๑
๑.๓ เป้าหมายของแผนบริหารความเสี่ยง	๒
๑.๔ ประโยชน์ของแผนบริหารความเสี่ยง	๒
๑.๕ ความหมายและคำจำกัดความของแผนบริหารความเสี่ยง	๒
๑.๖ ประเภทความเสี่ยง	๕
บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานของเงินทุนหมุนเวียน ฯ	
๒.๑ ความเป็นมาของเงินทุนหมุนเวียน ฯ	๗
๒.๒ โครงสร้างคณะกรรมการบริหารเงินทุน ฯ	๘
๒.๓ วิสัยทัศน์	๙
๒.๔ พันธกิจ	๙
๒.๕ ประเด็นยุทธศาสตร์	๙
บทที่ ๓ กระบวนการบริหารความเสี่ยง	
- กระบวนการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง	๑๐
บทที่ ๔ แผนบริหารความเสี่ยงเงินทุนหมุนเวียน ฯ	
๔.๑ สภาพแวดล้อมภายในองค์กร	๑๒
๔.๒ การระบุความเสี่ยง	๒๔
๔.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง (Risk Identification) ปีบัญชี ๒๕๖๖	๒๘
๔.๔ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)	๙๑
๔.๕ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร	๙๗
๔.๖ กระบวนการบริหารความเสี่ยง	๑๐๐
ภาคผนวก ก	
แผนบริหารความเสี่ยงเงินทุนหมุนเวียนเพื่อการบริหาร ทพส. - ทร. ประจำปีบัญชี ๒๕๖๖ (Action Plan)	

บทที่ ๑ บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผลของแผนบริหารความเสี่ยง

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรการและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการได้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้กระทรวงการคลังได้จัดทำมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ โดยประยุกต์ตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงของสากล และมีการปรับให้เหมาะสมกับบริบทของระบบการบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการกำหนดนโยบายการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานของหน่วยสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

ทั้งนี้ภายใต้สภาวะการณ์ที่ไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อเป้าหมายและวัตถุประสงค์ของเงินทุน ฯ อันเนื่องจากภัยคุกคาม ปัญหา อุปสรรคต่าง ๆ และทำให้สูญเสียโอกาสในการสร้างประโยชน์ให้กับประเทศไทยในเรื่องดังกล่าวได้ ดังนั้นเงินทุน ฯ จึงให้ความสำคัญในการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์กรตามมาตรฐานของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission: COSO และตามหลักธรรมาภิบาลเพื่อบริหารจัดการปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ และควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานในด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ เพื่อลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กร ทั้งนี้ในการบ่งชี้ความเสี่ยงเงินทุน ฯ ยังได้อ้างอิงประเภทของความเสี่ยงตามที่กระทรวงการคลังระบุไว้อีกด้วย

๑.๒ วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง

๑) เพื่อให้เงินทุน ฯ มีการจัดวางระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์และเป้าหมายขององค์กร ตามกรอบมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี เพื่อลดความไม่แน่นอนของผลการดำเนินงานและเพิ่มโอกาสสู่ความสำเร็จ

๒) เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานของเงินทุน ฯ ทุกระดับสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการปฏิบัติงาน สามารถรายงานผลตามแนวทางที่กำหนด มีส่วนร่วมในการพัฒนาการบริหารความเสี่ยง และมีความเข้าใจในหน้าที่ความรับผิดชอบที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓) เพื่อให้พนักงานทุกคนตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง โดยส่งเสริมและสร้างแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร

๔) สามารถนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้สนับสนุนการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งการสื่อสารข้อมูลความเสี่ยงภายใน เพื่อส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติที่เหมาะสม และสามารถใช้แลกเปลี่ยนข้อมูลกับบุคคลภายนอกได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๑.๓ เป้าหมายของแผนบริหารความเสี่ยง

๑) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานเงินทุนหมุนเวียน ฯ มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง และนำไปใช้ในการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์เงินทุนหมุนเวียนให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานเงินทุนหมุนเวียน ฯ ระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓) สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบและมีความต่อเนื่อง

๔) เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในเงินทุนหมุนเวียน ฯ ให้มีประสิทธิภาพ

๑.๔ ประโยชน์ของแผนบริหารความเสี่ยง

๑) การดำเนินงานของเงินทุน ฯ บรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

๒) เงินทุน ฯ สามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรืออาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหายได้ทันเหตุการณ์

๓) การใช้ทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประหยัด และคุ้มค่า

๔) ข้อมูลและรายการทางการเงินถูกต้องครบถ้วนและเชื่อถือได้ สามารถนำไปใช้ในการตัดสินใจด้านการบริหารและสื่อสารได้

๕) การปฏิบัติในหน่วยงานเป็นไปอย่างมีระบบและอยู่ในกรอบของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่วางไว้

๑.๕ ความหมายและคำจำกัดความของแผนบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์/การกระทำใด ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด และผลกระทบ

โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้น หากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงหรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยงอาจแบ่งโดยสรุปได้เป็น ๔ แนวทางหลัก ดังนี้

๑) การยอมรับ (Take, Accept) หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใด ๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้ และไม่ดำเนินการใด ๆ

๒) การควบคุม (Treat) หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้แต่ต้องมีการแก้ไขวิธีการควบคุม หรือมีการควบคุมเพิ่มเติม เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน การจัดทำมาตรฐานการควบคุม

๓) การยกเลิก (Terminate) หรือหลีกเลี่ยง (Avoid) หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นไม่สามารถยอมรับได้แต่ต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขของการดำเนินงาน เช่น การหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น การเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน การลดขนาดของงานหรือกิจกรรมลง

๔) การโอนย้าย (Transfer) หรือแบ่ง (Share) หมายถึง การโอนย้ายหรือแบ่งความเสี่ยงไปให้ผู้อื่นช่วยรับผิดชอบ เช่น การจ้างบุคคลภายนอกมาดำเนินการแทน การทำประกันภัย

การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management) หมายถึง การบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหายให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบาย แนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่าง ๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินบรรลุวัตถุประสงค์ แบ่งได้ ๔ ประเภท คือ

๑) การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง และข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก

๒) การควบคุมเพื่อให้อัปเดตพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว

๓) การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ

๔) การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้องหรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต

แนวทางการบริหารความเสี่ยงของ COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Treadway commission) เป็นมาตรฐานสากลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน กำหนดให้หน่วยงานต่าง ๆ นำไปจัดทำแผนควบคุมภายใน ประกอบด้วยหลักเกณฑ์ในการบริหารความเสี่ยงที่แสดงถึงการบูรณาการ ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน

- มุมมองพื้นฐานด้านความเสี่ยง
- ปรัชญาในการบริหารความเสี่ยง
- ความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้
- การให้คุณค่าด้านความซื่อสัตย์สุจริตและจริยธรรม

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

- มีกระบวนการในการกำหนดวัตถุประสงค์
- ต้องกำหนดวัตถุประสงค์ก่อนจึงระบุได้ว่า เหตุการณ์ใดที่จะมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์
- วัตถุประสงค์ต้องสนับสนุนและสอดคล้องกับพันธกิจขององค์กร และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้

๓. การระบุความเสี่ยงระดับองค์กร

- ระบุเหตุการณ์ทั้งภายในและภายนอกที่จะมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์
- แยกแยะระหว่างความเสี่ยงและโอกาส (Opportunity)
- สำหรับโอกาสให้ย้อนกลับไปที่กระบวนการกำหนดกลยุทธ์และวัตถุประสงค์

๔. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร

- วิเคราะห์ พิจารณาโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบ เพื่อใช้ในการตัดสินใจว่าจะบริหารอย่างไร
- ประเมินความเสี่ยงบนพื้นฐาน
- ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ที่ยอมรับได้

๕. การตอบสนองความเสี่ยง

- Avoid ลดโอกาสที่จะเกิดให้เหลือศูนย์
- Accept ยอมรับความเสี่ยงนั้น
- Reduce ลดปริมาณความเสียหายให้น้อยลง
- Share ร่วมกันรับความเสี่ยงกับองค์กรอื่น หรือคนอื่น

- Transfer โอนความเสี่ยงไปให้องค์กรอื่น หรือคนอื่น
- Prevent ลดโอกาสที่จะเกิดให้น้อยลง

๖. กิจกรรมการควบคุมภายใน

- กำหนดนโยบาย และวิธีปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการดำเนินการตามมาตรการตอบสนองต่อความเสี่ยงที่กำหนดไว้

๗. สารสนเทศและการสื่อสาร

- ระบุ (Identify) บันทึกเก็บรักษา (Capture) และสื่อสาร (Communicate) ในรูปแบบ (Form) และกรอบเวลา (Timeframe) ที่ช่วยบุคลากรต่าง ๆ ให้ทำงานในความรับผิดชอบของตนได้

๘. การติดตามผลและการประเมินผล

- การบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กรจะต้องถูกติดตามประเมินผล และปรับปรุงตามความจำเป็น การติดตามประเมินผล หมายถึง กิจกรรมการติดตาม
- ทางการบริหารที่เกิดขึ้นเป็นประจำ และการประเมินผลเป็นการเฉพาะ หรือทั้งสองอย่าง

๑.๖ ประเภทความเสี่ยง

โดยทั่วไปประเภทของความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ประเภท ดังนี้

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงาน และนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสมหรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานขององค์กร แหล่งที่มาของความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ มาจาก ๒ ปัจจัย ได้แก่ ปัจจัยความเสี่ยงภายนอก ได้แก่ ภาวะการแข่งขัน การเปลี่ยนแปลงนโยบาย กระแสสังคม การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี เศรษฐกิจ การเมือง และปัจจัยความเสี่ยงภายใน ได้แก่ ปัจจัยภายในที่องค์กรสามารถควบคุมได้ แต่ยังส่งผลกระทบต่อหรือเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ เพื่อให้บรรลุเป้าหมาย เช่น โครงสร้างองค์กร กระบวนการ และวิธีปฏิบัติงาน ความเพียงพอของข้อมูล และเทคโนโลยีสำหรับการให้บริการ เป็นต้น

๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่จะเกิดความเสียหาย อันเนื่องมาจากขาดการกำกับดูแลองค์กรที่ดี หรือขาดธรรมาภิบาลในองค์กร และขาดการควบคุมที่ดี เช่น การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผน ไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงินและงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผลกระทบการเงินที่เกิดจากปัจจัยภายนอก เช่น ข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น กรมบัญชีกลาง สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงบประมาณ รวมทั้งการจัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับ

สถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไป เป็นต้น ผลกระทบการเงินที่เกิดจากปัจจัยภายใน เช่น การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน

๔) ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมายระเบียบ ผลกระทบที่เกิดขึ้น เช่น ไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

บทที่ ๒

ข้อมูลพื้นฐานของเงินทุนหมุนเวียน ฯ

๒.๑ ความเป็นมาของเงินทุนหมุนเวียน ฯ

เมื่อ ๑๙ มีนาคม ๒๕๐๖ รัฐบาลไทยกับรัฐบาลสหรัฐอเมริกาได้ทำความตกลงว่าด้วยการให้ความช่วยเหลือปรับปรุงให้มีสิ่งอำนวยความสะดวกขึ้น เพื่อส่งกำลังบำรุงไปยังพื้นที่ภาคตะวันออกเฉียงเหนือของประเทศไทย ในการสนับสนุนกำลังรบของสหรัฐอเมริกาซึ่งปฏิบัติการอยู่ในประเทศเวียดนาม โดยเริ่มการก่อสร้างท่าเรือจุกเสม็ดในปลายปี ๒๕๐๘ และแล้วเสร็จเมื่อเดือนพฤษภาคม ๒๕๑๑

เมื่อ ๓๐ พฤษภาคม ๒๕๑๑ สหรัฐอเมริกาได้ทำพิธีส่งมอบท่าเรือจุกเสม็ดให้กับรัฐบาลไทย โดยกองบัญชาการทหารสูงสุดหรือกองบัญชาการกองทัพไทยในปัจจุบันได้มอบหมายให้กองทัพเรือเป็นผู้ดำเนินการใช้ประโยชน์ดูแลรักษาตั้งแต่บัดนั้นเป็นต้นมา

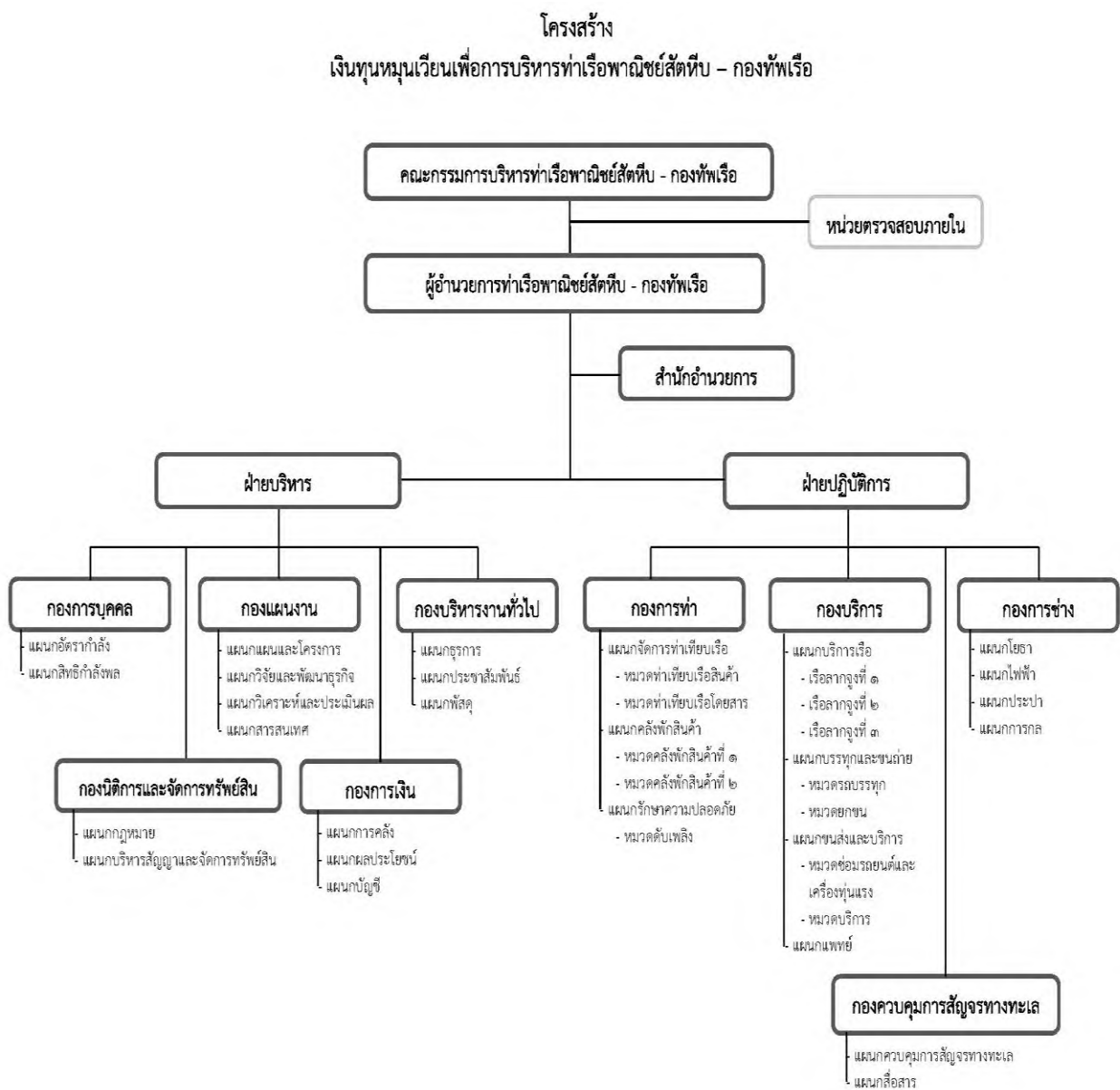
ต่อมารัฐบาลได้เห็นสมควรดำเนินการปรับปรุงท่าเรือจุกเสม็ดให้เป็นท่าเรือพาณิชย์เพื่อรองรับการขยายตัวของการท่าเรือแห่งประเทศไทย จึงได้ออกพระราชกฤษฎีกากำหนดอาณาบริเวณของการท่าเรือแห่งประเทศไทย ณ ท่าเรือพาณิชย์สัตหีบ ตามประกาศในราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๘๖ ตอนที่ ๒๐๓ ลงวันที่ ๑๑ ธันวาคม ๒๕๒๒ ให้กองทัพเรือมอบท่าเรือจุกเสม็ดให้แก่การทำเรือแห่งประเทศไทยกับได้ออกพระราชบัญญัติโอนกิจการในส่วนที่เกี่ยวกับท่าเรือพาณิชย์สัตหีบของกองทัพเรือไปเป็นของการท่าเรือแห่งประเทศไทย ตามประกาศในราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๐๐ ตอนที่ ๕๖ ลงวันที่ ๘ เมษายน ๒๕๒๖ เมื่อการทำเรือแห่งประเทศไทยก่อสร้างท่าเรือแหลมฉบังระยะแรกแล้วเสร็จ และสามารถใช้งานได้คณะรัฐมนตรีจึงมีมติเมื่อวันที่ ๒๓ เมษายน ๒๕๓๔ เห็นชอบให้เลิกกิจการการทำเรือพาณิชย์สัตหีบ และส่งท่าเรือพาณิชย์สัตหีบคืนแก่กองทัพเรือ โดยได้ขอความอนุเคราะห์ให้ผู้ให้บริการที่ยังไม่พร้อมที่จะย้ายไปใช้ท่าเรือแหลมฉบัง ได้ใช้ท่าเรือพาณิชย์สัตหีบไปก่อนอีกทั้งเพื่ออำนวยความสะดวกในการขนถ่ายอุปกรณ์ก่อสร้างตามโครงการพัฒนาพื้นที่ชายฝั่งทะเลตะวันออก โดยเฉพาะบริเวณพื้นที่มาบตาพุด ในการนี้กองทัพเรือได้อนุมัติให้ฐานทัพเรือสัตหีบ รับผิดชอบท่าเรือพาณิชย์สัตหีบคืนจากการท่าเรือแห่งประเทศไทย ตั้งแต่ ๑ พฤษภาคม ๒๕๓๔ และให้เจ้าหน้าที่ของการท่าเรือสัตหีบ ฐานทัพเรือสัตหีบ เข้าดำเนินการเชิงพาณิชย์ต่อเนื่อง โดยใช้ชื่อในการดำเนินงานเชิงพาณิชย์ว่า “ท่าเรือพาณิชย์สัตหีบ - กองทัพเรือ”

กองทัพเรือได้จัดตั้ง “เงินทุนหมุนเวียนเพื่อการบริหารท่าเรือพาณิชย์สัตหีบ - กองทัพเรือ” ตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ.๒๕๓๕ สังกัดกองทัพเรือ มีทุนประเดิม ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท และได้เริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ภายใต้เงินทุน ฯ ตั้งแต่ ๑ ตุลาคม ๒๕๓๔ เป็นต้นไป

ต่อมาวันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๕๘ รัฐบาล พล.อ.ประยุทธ์ จันทร์โอชา เป็นนายกรัฐมนตรีได้กำหนดพระราชบัญญัติการบริหารเงินทุนหมุนเวียน พ.ศ.๒๕๕๘ โดยพระราชบัญญัติ ฯ ได้กำหนดแนวทางการบริหารเงินทุนหมุนเวียน กำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีการจัดตั้ง กำกับและบริหารเงินทุนหมุนเวียนให้มีประสิทธิภาพและ

บังเกิดผลอย่างเป็นรูปธรรม เพื่อให้การบริหารทุนหมุนเวียนทั้งที่มีอยู่เดิม และจัดตั้งใหม่มีประสิทธิภาพ ลดความเสี่ยง และเสริมสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการด้านการเงินการคลังขององค์การภาครัฐ ทพส. - ทร. จึงได้กำหนดข้อบังคับคณะกรรมการบริหารเงินลงทุนหมุนเวียนเพื่อการบริหารท่าเรือพาณิชย์สัตหีบ - กองทัพเรือ ว่าด้วยเงินลงทุนหมุนเวียนเพื่อการบริหารท่าเรือพาณิชย์สัตหีบ - กองทัพเรือ พ.ศ.๒๕๖๐ มาเป็น แนวทางการบริหารงานบุคคล การเงิน การพัสดุ และอื่น ๆ ให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติการบริหาร ทุนหมุนเวียน พ.ศ.๒๕๕๘ และสอดคล้องกับระเบียบกองทัพเรือว่าด้วยเงินลงทุนหมุนเวียนเพื่อการบริหารท่าเรือ พาณิชย์สัตหีบ - กองทัพเรือ จนถึงปัจจุบัน

๒.๒ โครงสร้างคณะกรรมการบริหารเงินทุน ฯ



๒.๓ วิสัยทัศน์ (Vision)

“มุ่งพัฒนาท่าเรือพาณิชย์สัตหีบ - กองทัพเรือสู่การเป็นท่าเรือที่มีสมรรถนะสูง”

๒.๔ พันธกิจ (Mission)

- ๑) ให้การสนับสนุนเรือรบของกองทัพเรือ และเรือรบต่างชาติตามที่กองทัพเรือจะสั่งการ
- ๒) ให้การบริการแก่เรือสินค้าของเอกชน ตลอดจนให้บริการพื้นที่หลังท่าและเครื่องมือเครื่องทุ่นแรงในเชิงพาณิชย์ โดยจะต้องดำรงไว้ซึ่งวัตถุประสงค์ทางทหารเป็นสำคัญ และข้อผูกพันที่จะพึงมีกับผู้ประกอบการจะมีอายุสัญญาไม่เกินห้วงเวลาที่กองทัพเรืออนุญาตให้ดำเนินการเชิงพาณิชย์เท่านั้น
- ๓) สนับสนุนรัฐบาลในการพัฒนาประเทศตามโครงการเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก (Eastern Economic Corridor Development - EEC)

๒.๕ ประเด็นยุทธศาสตร์ (Strategic Issue)

- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยกระดับขีดความสามารถในการให้บริการเรือรบและเรือพาณิชย์
- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาศักยภาพเงินทุนหมุนเวียนไปสู่องค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ประเด็นยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์
๑) ยกระดับขีดความสามารถในการให้บริการเรือรบและเรือพาณิชย์	๑) ระบบการบริหารจัดการของท่าเรือ ฯ ได้มาตรฐานสากล
	๒) ระบบการให้บริการรองรับ Multimodal transportation
๒) พัฒนาศักยภาพเงินทุนหมุนเวียนไปสู่องค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี	๑) กระบวนการปฏิบัติงานและการบริหารจัดการภายในองค์กรมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ มีความเป็นธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้
	๒) บุคลากรของเงินทุน ฯ มีศักยภาพเพียงพอสำหรับการปฏิบัติงานตามภารกิจของเงินทุน ฯ
	๓) ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และนวัตกรรมสามารถรองรับการปฏิบัติงาน และตอบสนองความต้องการของผู้รับบริการ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

บทที่ ๓

กระบวนการบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงาน รวมทั้งการบริหาร/จัดการความเสี่ยงของท่าเรือพาณิชย์สัตหีบในงานด้านเงินทุนหมุนเวียนอันเป็นการเตรียมความพร้อมรองรับบริบทที่เปลี่ยนแปลงทั้งภายในและภายนอก

โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งกระบวนการดังกล่าวนี้จะสำเร็จได้ต้องมีการสื่อสารให้คนในองค์กรมีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการบริหารความเสี่ยงในทิศทางเดียวกัน ตลอดจนมีการจัดทำระบบสารสนเทศ เพื่อใช้ในการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยง

กระบวนการและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง ๗ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การกำหนดวัตถุประสงค์ เป็นการกำหนดวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ที่ชัดเจนของแผนงาน/งาน/โครงการ/กิจกรรมตามแผนยุทธศาสตร์ หรือแผนปฏิบัติการประจำปีของเงินทุนหมุนเวียน ฯ

๒. การระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใด ๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้ว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้นที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๓. การประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

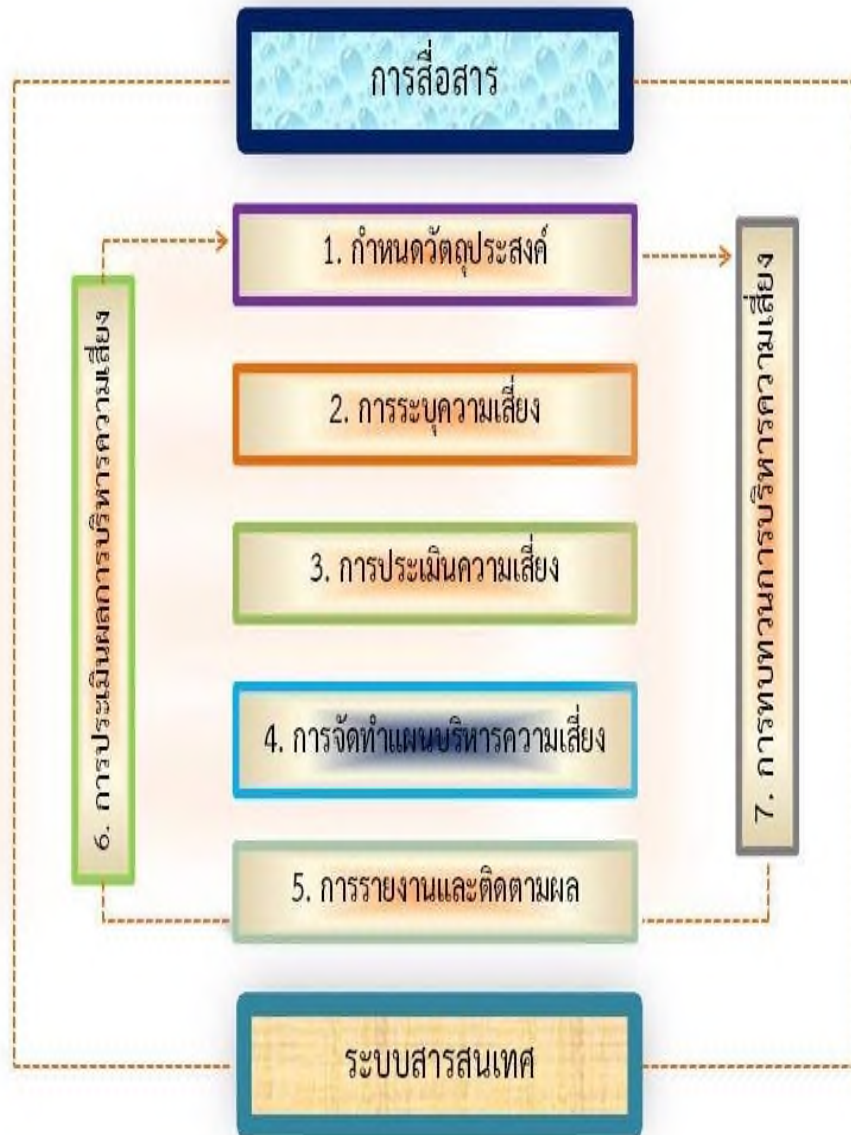
๔. การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่าย และต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่ได้รับด้วย

๕. การรายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ผู้บริหารรับทราบ และให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยง

๖. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าเงินทุนหมุนเวียน ฯ มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้เงินทุนหมุนเวียน ฯ มีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๗. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงของเงินทุน ฯ



บทที่ ๔

แผนบริหารความเสี่ยงเงินทุนหมุนเวียนเพื่อการบริหารท่าเรือพาณิชย์สัตหีบ - กองทัพเรือ

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของเงินทุนหมุนเวียนเพื่อการบริหารท่าเรือพาณิชย์สัตหีบ - กองทัพเรือ ประจำปีบัญชี พ.ศ.๒๕๖๖ มีกระบวนการดำเนินการเป็นขั้นตอนตามหลักเกณฑ์ของ COSO และมีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ผู้บริหารมั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงสามารถตอบสนองต่อปัจจัยได้อย่างเหมาะสม และเพื่อให้การดำเนินงานของเงินทุน ฯ บรรลุวัตถุประสงค์ของการจัดตั้งเงินทุน ฯ เป้าประสงค์ ยุทธศาสตร์เงินทุน ฯ และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อบุคลากรเงินทุนหมุนเวียนเพื่อการบริหารท่าเรือพาณิชย์สัตหีบ - กองทัพเรือ

๔.๑ สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)

สภาพแวดล้อมเงินทุนหมุนเวียนเพื่อการบริหารท่าเรือพาณิชย์สัตหีบ - กองทัพเรือ มีการบริหารและดำเนินงานในรูปแบบคณะกรรมการบริหารเงินทุน ฯ โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำระบบประเมินผลการดำเนินงานเงินทุนหมุนเวียนเพื่อการบริหารท่าเรือพาณิชย์สัตหีบ - กองทัพเรือ ซึ่งได้ให้ความสำคัญกับการดำเนินงานตามระเบียบหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง โดยต้องมีความโปร่งใสและมีธรรมาภิบาล โดยการจัดให้มีระบบรับข้อร้องเรียนทั้งทางออนไลน์/ออฟไลน์ และเสนอแนวทางแก้ไข พร้อมทั้งมีการจัดทำรายงานสรุปนำเสนอผู้บริหารเป็นรายเดือน ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้บริหารทราบถึงสถานการณ์หรือปัญหาที่เกิดขึ้น ซึ่งจะทำให้สามารถสั่งการแก้ไขปัญหาได้ทันทั่วทั้งที่ นอกจากนี้ยังมีการกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงาน และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ โดยใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาใช้อำนวยความสะดวกและเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานและให้ถือว่าการรายงานเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานเพื่อให้ผู้บริหารรับทราบผลการปฏิบัติงานดังกล่าว

สำหรับช่องทางการรับข้อร้องเรียนของเงินทุน ฯ คณะกรรมการประเมินผลการดำเนินงานเงินทุนหมุนเวียนเพื่อการบริหารท่าเรือพาณิชย์สัตหีบ - กองทัพเรือ ได้มีการกำหนดช่องทางการรับข้อร้องเรียนการดำเนินงานเงินทุน ฯ แนวทางปฏิบัติและการแก้ไขเกี่ยวกับข้อร้องเรียน และมีการจัดทำรายงานสรุปเกี่ยวกับข้อร้องเรียนการดำเนินงานของเงินทุน ฯ ภายในองค์กรนำเสนอผู้บริหารเงินทุน ฯ ประจำทุกเดือน ดังนี้ โดยมีช่องทางการรับข้อร้องเรียน จำนวน ๔ ช่องทาง ได้แก่

๑. ผู้รับความคิดเห็น
๒. หน่วยงานต้นสังกัด (กองทัพเรือ)
๓. Website (www.sattahipcommercialports.com)
๔. โทรศัพท์ (๐ ๓๘๔๓ ๒๒๕๒)

สำหรับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ของเงินทุน ฯ ได้ให้ความสำคัญกับเรื่องการดำเนินงานที่ซื่อสัตย์ โปร่งใส และถูกต้องตามระเบียบ ปราศจากการทุจริต เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล และมีมาตรฐานตามบันทึกข้อตกลงการประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียนตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด ดังนั้นจึงมีการกำหนดหลักเกณฑ์การยอมรับความเสี่ยง หากความเสี่ยงมีระดับคะแนน ๑๐ คะแนนลงมาจะถือเป็นความเสี่ยงระดับปานกลางที่พอยอมรับได้ แต่ต้องมีการติดตามควบคุม เพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้ คือ ระดับคะแนน ๑๑ คะแนนขึ้นไป

ในปีบัญชี พ.ศ.๒๕๖๖ เงินทุน ฯ ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อเตรียมการรองรับสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น จึงได้นำเกณฑ์การพิจารณารายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ในปีบัญชี พ.ศ.๒๕๖๕ มาพิจารณาความเพียงพอควบคู่ไปกับการระบุความเสี่ยงระดับองค์กร ในแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี ดังนี้

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมเป็นปัจจัยพื้นฐานในการดำเนินงานที่ส่งผลให้มีการนำการควบคุมภายในมาปฏิบัติในหน่วยงาน ฝ่ายบริหารและผู้บังคับบัญชาจะต้องสร้างบรรยากาศให้ทุกระดับ ตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายใน รวมทั้งการดำเนินงานที่คาดหวังได้ สภาพแวดล้อมการควบคุมเป็นพื้นฐานสำคัญที่จะส่งผลกระทบต่อองค์ประกอบของการควบคุมภายในอื่น ๆ</p>	
<p>๑.๑ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p>	<p>๑.๑ บุคลากรของท่าเรือพาณิชย์สัตหีบ - กองทัพเรือยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม และมีจริยธรรม</p>
<p>๑.๒ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p>	<p>๑.๒ ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละฝ่าย มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.๓ หน่วยงานมีการจัดโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ เหมาะสมกับขนาด และภารกิจของหน่วยงาน
๑.๔ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน
๑.๕ หน่วยงานมีการกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๕ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบ และถือปฏิบัติ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่องและเป็นประจำ เพื่อระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ฝ่ายบริหารควรคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมภายนอกและภารกิจภายในทั้งหมดที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๑ หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p>	<p>๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการ มีเป้าหมาย ทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p>
<p>๒.๒ หน่วยงานมีการระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม และวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>๒.๒ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องร่วมกันระบุและประเมินความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๑. ด้านยุทธการสรุปว่าระบบบริหารจัดการทำเรื่องยังไม่เป็นไปตามมาตรฐานสากล เนื่องจากมาตรฐานการบริหารจัดการทำเรื่องมีการพัฒนาตลอดเวลา จำเป็นต้องติดตามข่าวสาร เพื่อรับทราบถึงกฎเกณฑ์ใหม่ ที่เพิ่มเข้ามา และนำมาปรับปรุงแก้ไขให้ทันสมัยอยู่เสมอ</p> <p>๒. ด้านระบบสารสนเทศในการบริหารจัดการยังตรวจพบไวรัสคุกคามคอมพิวเตอร์ เนื่องจากการนำโปรแกรมภายนอกมาใช้กับเครื่องคอมพิวเตอร์ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. ด้านการพัสดุและทรัพย์สิน การรวบรวมฐานข้อมูล การควบคุมสินทรัพย์และครุภัณฑ์ไม่ครอบคลุมถึงการคำนวณค่าเสื่อมราคาต้องนำโปรแกรมสำเร็จรูปสำหรับควบคุมสินทรัพย์และครุภัณฑ์ครอบคลุมถึงการคำนวณค่าเสื่อมราคามาใช้งาน</p> <p>๔. ด้านการเงิน การเบิกจ่ายค่าเผชิญเหตุการณ์ ข้ำซ้อนกับค่าล่วงเวลา และ/หรือเบี้ยเลี้ยงฝึก เนื่องจากหน้าที่แต่ละภาคส่วนขาดความเข้มงวดในการควบคุม กำกับดูแล และตรวจสอบการลงคำสั่งปฏิบัติราชการต่าง ๆ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>กิจกรรมด้านผลประโยชน์ยังพบผู้ประกอบการบางรายไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนด เนื่องจากได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายนอกอย่างต่อเนื่อง และได้กำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง เพื่อกำหนดวิธีการควบคุม เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</p>
<p>๒.๓ หน่วยงานมีการพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๒.๓ มีการวิเคราะห์โอกาสที่อาจเกิดการทุจริต และได้กำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกัน โดยมีการสอบย้อนกันระหว่างหน่วยที่รับผิดชอบงานร่วมกัน</p>
<p>๒.๔ หน่วยงานมีการระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๔ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ จากผลการประเมินอย่างเป็นระบบ และยังได้กำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมการควบคุมเป็นการปฏิบัติที่กำหนดไว้ในนโยบายและกระบวนการดำเนินงาน เพื่อให้มั่นใจว่าจะลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์กิจกรรมการควบคุมควรได้รับการนำไปปฏิบัติทั่วทุกระดับในหน่วยงานในกระบวนการปฏิบัติงานขั้นตอนการดำเนินงานต่าง ๆ รวมถึงการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการดำเนินงาน</p>	
<p>๓.๑ หน่วยงานมีการระบุ และพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>	<p>๓.๑ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องร่วมกันระบุและประเมินความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๑. ทพส. - ทร. จัดทำแผนต่อใบรับรองระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO 45001 จ้างซ่อมปรับปรุงระบบกันกระแทกท่าเทียบเรือ และจัดหาเครื่องทุ่นแรงให้สามารถรองรับการขนถ่ายสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้ระบบบริหารจัดการท่าเรือ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>เป็นไปตามมาตรฐานสากล</p> <p>๒. ด้านระบบสารสนเทศในการบริหารจัดการ ต้องเชิญผู้เชี่ยวชาญมาให้ความรู้เจ้าหน้าที่ดูแลระบบ เพิ่มเติมในการตรวจสอบภัยคุกคามระบบสารสนเทศ รวมทั้งจัดเก็บสำรองข้อมูลการปฏิบัติงานการป้องกันการสูญหาย และสนับสนุนให้ใช้โปรแกรมลิขสิทธิ์ งดนำโปรแกรมภายนอกมาใช้งาน</p> <p>๓. ด้านการพัสดุและทรัพย์สิน จำเป็นต้องเชิญวิทยากรเจ้าของโปรแกรมสำเร็จรูปสำหรับควบคุมสินทรัพย์และครุภัณฑ์มาให้ความรู้ และฝึกอบรมให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบสามารถใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๔. ด้านการเงิน ต้องส่งเสริมให้กำลังพลทุกระดับ มีความรู้ความเข้าใจในการควบคุม รวมทั้งนำระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารการเงินและการบัญชี (NFMS) มาใช้ในการควบคุมตรวจสอบการเบิกจ่าย เพื่อป้องกันการซ้ำซ้อน</p> <p>ใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศติดตามการชำระหนี้อย่างเคร่งครัด รวมทั้งจัดทำเอกสารทวงถามและคิดค่าปรับกรณีชำระล่าช้าจำเป็นต้องใช้มาตรการทวงหนี้ตามนโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และติดตามผลโดยมีการประชุมผู้บริหารทุกเดือน</p> <p>๕. กำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์ และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๒ หน่วยงานมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๓.๒ มีการกำหนดมาตรการรักษาความปลอดภัยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยมีการกำหนดรหัสการใช้งาน การเข้าถึงข้อมูลของผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีโครงการพัฒนากิจกรรมควบคุมให้มีความเหมาะสมเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p>
<p>๓.๓ หน่วยงานมีการจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓.๓ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และแจกจ่ายคำสั่งการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบนั้นให้ทราบ เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>สารสนเทศเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับหน่วยงานที่จะช่วยให้มีการดำเนินการตามการควบคุมภายในที่กำหนด เพื่อสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานการสื่อสารเกิดขึ้นได้ทั้งจากภายในและภายนอก และเป็นช่องทาง เพื่อให้ทราบถึงสารสนเทศที่สำคัญในการควบคุมการดำเนินงานของหน่วยงาน การสื่อสารจะช่วยให้บุคลากรในหน่วยงานมีความเข้าใจถึงความรับผิดชอบและความสำคัญของการควบคุมภายในที่มีต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	
<p>๔.๑ หน่วยงานมีการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศและโปรแกรมประยุกต์รวบรวมฐานข้อมูลด้านบุคลากร และควบคุม ป้องกันลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน โดยใช้การประเมินผลลัพธ์และผลกระทบ เพื่อปรับปรุงให้สอดคล้องกับการดำเนินงานของทุนหมุนเวียน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง นำลงเว็บไซต์ของหน่วยงาน เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ สนับสนุนให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>
<p>๔.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๓ จัดให้มีการให้บริการต่าง ๆ เช่น ให้บริการปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์</p>
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>กิจกรรมการติดตามผลเป็นการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน การประเมินผลเป็นรายครั้ง หรือเป็นการประเมินผลทั้งสองวิธีร่วมกัน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามหลักการ ในแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบที่ผลการประเมินการควบคุมภายในจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อหน่วยงาน ให้รายงานต่อฝ่ายบริหาร และผู้บังคับบัญชาอย่างทันเวลา</p>	
<p>๕.๑ หน่วยงานมีการพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p>	<p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน และหลังการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบ กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันเวลา</p>
<p>๕.๒ หน่วยงานมีการประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารหรือผู้บังคับบัญชา เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกเดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องปรับปรุงแก้ไข</p>

ผลการประเมินโดยรวม

ทพส. - ทร. มีโครงสร้างเป็นไปตามองค์ประกอบการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ อย่างมีประสิทธิภาพ มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ อย่างไรก็ตาม ด้านยุทธการสรุปว่าระบบบริหารจัดการทำเรื่องยังไม่เป็นไปตามมาตรฐานสากล เนื่องจากมาตรฐานการบริหารจัดการทำเรื่องมีการพัฒนาตลอดเวลา จำเป็นต้องติดตามข่าวสาร เพื่อรับทราบถึงกฎเกณฑ์ใหม่ที่เพิ่มเข้ามา และนำมาปรับปรุงแก้ไขให้ทันสมัยอยู่เสมอ ทพส. - ทร. ได้จัดทำแผนต่อไปรับรองระบบการจัดการอาชีวอนามัย และความปลอดภัย ISO 45001 เพิ่มเติม จ้างซ่อมปรับปรุงระบบกันกระแทกทำเทียบเรือ และจัดหาเครื่องทุ่นแรงให้สามารถรองรับการขนถ่ายสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้ระบบบริหารจัดการทำเรื่องเป็นไปตามมาตรฐานสากล ด้านระบบสารสนเทศในการบริหารจัดการ ยังตรวจพบไวรัสคุกคามคอมพิวเตอร์ เนื่องจากการนำโปรแกรมภายนอกมาใช้กับคอมพิวเตอร์ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน ทพส. - ทร. ได้เชิญผู้เชี่ยวชาญมาให้ความรู้เจ้าหน้าที่ดูแลระบบเพิ่มเติม ในการตรวจสอบภัยคุกคามระบบสารสนเทศ รวมทั้งจัดเก็บสำรองข้อมูลการปฏิบัติงานป้องกันการสูญหาย และสนับสนุนให้ใช้โปรแกรมลิขสิทธิ์ งดนำโปรแกรมภายนอกมาใช้งานด้านการพัสดุและทรัพย์สิน การรวบรวมฐานข้อมูล การควบคุมสินทรัพย์และครุภัณฑ์ไม่ครอบคลุมถึงการคำนวณค่าเสื่อมราคา ต้องนำโปรแกรมสำเร็จรูปสำหรับควบคุมสินทรัพย์และครุภัณฑ์มาใช้งาน เชิญวิทยากรเจ้าโปรแกรมของโปรแกรมมาให้ความรู้ และฝึกอบรมให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบสามารถใช้งานได้มีประสิทธิภาพ ด้านการเงินมีการเบิกจ่ายค่าเผชิญเหตุการณ์ซ้ำซ้อนกับค่าล่วงเวลา และ/หรือเบี้ยเลี้ยงฝึก เนื่องจากเจ้าหน้าที่แต่ละภาคส่วนขาดความเข้มงวดในการควบคุม กำกับดูแล และตรวจสอบการลงคำสั่งปฏิบัติราชการต่าง ๆ ต้องส่งเสริมให้กำลังพลทุกระดับมีความรู้ความเข้าใจในการควบคุม รวมทั้งนำระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารการเงินและการบัญชี (NFMS) มาใช้ในการควบคุม ตรวจสอบการเบิกจ่าย เพื่อป้องกันการซ้ำซ้อน กรณีกิจกรรมด้านผลประโยชน์พบผู้ประกอบการบางรายไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามระยะเวลาที่กำหนด เนื่องจากได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายนอกอย่างต่อเนื่อง ทพส. - ทร. ใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศติดตามการชำระหนี้อย่างเคร่งครัด รวมทั้งจัดทำเอกสารทวงถามและคิดค่าปรับกรณีชำระล่าช้า จำเป็นต้องใช้มาตรการทวงหนี้ตามนโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และติดตามผลโดยมีการประชุมผู้บริหารทุกเดือน รวมทั้งประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงในทุก ๆ ด้าน จึงได้กำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในให้ครอบคลุมทุกกิจกรรมตามแผนปฏิบัติงานของหน่วย และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และมีความทันสมัยอยู่เสมอ ทั้งนี้ ทพส. - ทร. จะต้องติดตาม ประเมินผล แก้ไข และปรับปรุงกิจกรรมที่ยังคงมีความเสี่ยงอยู่ให้มีความเหมาะสม เพียงพออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สรุปโดยรวม ทพส. - ทร. มีระบบควบคุมภายในอยู่ในเกณฑ์ดี เป็นไปตามมาตรฐานสากล

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ท่าเรือพาณิชย์สัตหีบ - กองทัพเรือ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ภาครัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานภาครัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ	สถานการณ์ดำเนินการ % ความสำเร็จ	ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไข
<p><u>ด้านกำลังพล</u></p> <p>กิจกรรมการบริหารจัดการ</p> <p>เพื่อให้กระบวนการต่าง ๆ ในการ บริหารจัดการด้านกำลังพลเป็นไปอย่าง เป็นระบบมีขั้นตอนมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับแนวทาง และนโยบาย ทร. รวมทั้งมีความถูกต้องตาม กฎ ระเบียบ คำสั่งและหลักเกณฑ์ที่กำหนด</p>	<p>- บุคลากรที่บรรจุใหม่ยังขาด ความชำนาญ และประสบการณ์ จำเป็นต้องได้รับการฝึกอบรม เพิ่มเติม</p>	<p>- จัดส่งบุคลากรเข้าร่วมสัมมนาใน หลักสูตรที่จำเป็น เพื่อให้บุคลากร สามารถปฏิบัติงานในหน้าที่ได้ดีขึ้น และต้องปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>- กองการบุคคล</p>	<p>๑๐๐%</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ภาครัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานภาครัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ	สถานการณ์ดำเนินการ % ความสำเร็จ	ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไข
<p><u>ด้านยุทธการ</u></p> <p>กิจกรรมการป้องกันการแพร่ระบาดของ ของโรคระบาดร้ายแรง</p> <p>เพื่อให้มีความมั่นใจว่าสามารถ ป้องกันการแพร่ระบาดของ COVID - 19 ในบริเวณพื้นที่เขตท่าเรือได้อย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>- แนวทางการปฏิบัติตาม มาตรการป้องกันการแพร่ ระบาดของ COVID - 19 ขาด ความต่อเนื่อง เพราะไม่สามารถ ดำเนินการฉีดพ่นยาฆ่าเชื้อได้ ในพื้นที่</p>	<p>- ทพส. - ทร. ประสานกับกรม แพทย์ทหารเรือ เพื่อจัดหาฆ่า เชื้อมาฉีดพ่นตามวงรอบ และ สำรองคลัง และร่วมกับด่านควบคุม โรค สาธารณสุขฉีดพ่นยาฆ่าเชื้อ หากพบภาวะเสี่ยง</p>	<p>- กองแผนงาน</p>	<p>๑๐๐%</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ภาครัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานภาครัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ	สถานการณ์ดำเนินการ % ความสำเร็จ	ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไข
<p><u>ด้านการเงิน</u></p> <p>กิจกรรมด้านผลประโยชน์ เพื่อควบคุมการบริหารภายในการ จัดเก็บผลประโยชน์ให้เป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพ และถูกต้องตามระเบียบ</p>	<p>- ผู้ประกอบการบางรายไม่สามารถ ชำระหนี้ได้ตามกำหนด</p>	<p>- ติดตามทวงถามอย่างต่อเนื่อง และ พิจารณาคำร้องขอรับการช่วยเหลือ เบื้องต้นจากผู้ประกอบการที่ได้รับ ผลกระทบจากการแพร่ระบาดของ COVID - 19</p>	<p>- กองการเงิน</p>	<p>๙๐%</p>	<p>- ผู้ประกอบการ ได้รับผลกระทบ จากปัจจัยภายนอก อย่างต่อเนื่องควร ใช้ระบบเทคโนโลยี สารสนเทศติดตาม การชำระหนี้ รวมทั้ง จัดทำเอกสารทวง ถาม และคิดค่าปรับ กรณีชำระล่าช้า อย่างเคร่งครัด</p>

๔.๒ การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยงเงินทุน ฯ ปีบัญชี พ.ศ.๒๕๖๖ เป็นขั้นตอนที่กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานมีส่วนร่วมหรือเป็นส่วนหนึ่งในการบริหารความเสี่ยง (Risk Owner) โดยร่วมกันพิจารณาปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นจากการดำเนินงานด้วยวิธีการระดมความคิด (Brainstorm) ระหว่างเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานของเงินทุนหมุน ฯ ร่วมกับคณะอนุกรรมการ ฯ เพื่อร่วมกันพิจารณาระบุความเสี่ยงหลายแหล่งข้อมูล เช่น เป้าหมายแผนยุทธศาสตร์ ปี ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐ (ฉบับทบทวนปี ๒๕๖๕) โดยคำนึงถึงกลยุทธ์ แผนงาน/โครงการที่ต้องดำเนินการขององค์กรว่ามีปัจจัยเสี่ยงอะไรบ้างที่จะส่งผลทำให้การดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน นอกจากนี้ยังพิจารณาแผนการปฏิบัติงานประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖ บันทึกข้อตกลงการประเมินผลการดำเนินงานเงินทุน ฯ ประจำปี รายงานผลการดำเนินงานปี ๒๕๖๕ การประเมินผลการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอกของเงินทุน ฯ ที่เปลี่ยนแปลงไป ระบบควบคุมภายในของเงินทุน ฯ และความเสี่ยงที่เหลืออยู่ตามแผนบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา โดยมีการนำปัจจัยเสี่ยงดังกล่าวมาพิจารณาประสิทธิผลการควบคุมภายในที่มีอยู่ ซึ่งพิจารณาจาก ๓ ปัจจัย คือ

๑. ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย
๒. กระบวนการควบคุม
๓. การติดตามและรายงานผล

โดยหากมีมุมมองใดที่มีระดับการควบคุม ต่ำกว่า ๓ จะถือว่าประสิทธิภาพการควบคุมไม่เพียงพอ และจะนำไปประเมินความเสี่ยงต่อไป

ตารางการประเมินประสิทธิผลการควบคุม

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	ผลการดำเนินงานต่ำกว่าเป้าหมายมากกว่า ๑๐% (เทียบเท่าระดับ ๑)	ไม่มีมาตรฐานที่ชัดเจน	ไม่มีการติดตาม
๒	ไม่เป็นทางการ	ผลการดำเนินงานต่ำกว่าเป้าหมายมากกว่า ๕% (เทียบเท่าระดับ ๒)	มีการควบคุมเป็นมาตรฐานแต่ยังไม่นำออกมาใช้	มีการควบคุมแต่ไม่มีการติดตาม
๓	เป็นระบบ	ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย (เทียบเท่าระดับ ๓)	มีการควบคุมเป็นมาตรฐานของแต่ละหน่วยงาน	มีการติดตามแต่ไม่มีการรายงานให้ผู้บริหารทราบ
๔	บูรณาการ	ผลการดำเนินงานดีกว่าเป้าหมายมากกว่า ๕% (เทียบเท่าระดับ ๔)	มีการกำหนดเป็นมาตรฐานขององค์กร	มีการติดตามและมีการรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นระยะ
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	ผลการดำเนินงานดีกว่าเป้าหมายมากกว่า ๑๐% (เทียบเท่าระดับ ๕)	มีการกำหนดเป็นมาตรฐานขององค์กร และเทียบเคียงกับ Best Practice	มีการระบุระยะเวลาการติดตามและรายงานผลที่ชัดเจน

หมายเหตุ

- ผลการดำเนินงานต่ำกว่าระดับ ๓ ความเสี่ยงนั้นจะคงเหลืออยู่
- ผลการดำเนินงานด้านเชิงคุณภาพเป็นไปตามเป้าหมาย
 - ระดับ ๑ ผลการดำเนินงานต่ำกว่าเป้าหมาย
 - ระดับ ๒ ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย
 - ระดับ ๓ ผลการดำเนินงานดีกว่าเป้าหมาย

มีการนำประเด็นความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้นในอดีตย้อนหลัง ๔ ปี (งป.๖๒ - งป.๖๕) มาพิจารณาความเชื่อมโยงกับประเด็นความเสี่ยงที่เหลืออยู่ในปัจจุบัน

ลำดับที่	รายละเอียด	งป. ๖๒	งป. ๖๓	งป. ๖๔	งป. ๖๕
๑	การประชาสัมพันธ์ของเงินทุน ฯ ยังไม่ทั่วถึงส่งผลต่อภาพลักษณ์ และผล การดำเนินงานเงินทุน ฯ	/			
๒	คณะกรรมการบริหารเงินทุน ฯ ขาดความรู้เกี่ยวกับเงินทุน ฯ				
๓	ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติการประจำปี				
๔	บุคคลากรขาดความรู้ความชำนาญการในการปฏิบัติงานเพื่อไปสู่การมี สมรรถนะสูงของเงินทุน ฯ	/			
๕	ขาดความต่อเนื่องในกระบวนการการปฏิบัติงานเนื่องจากการโยกย้ายงาน ข้าราชการ	/	/	/	/
๖	ขาดการปฏิบัติตามระเบียบการรายงานทางการเงินของกระทรวงการคลัง และกระบวนการเบิกจ่ายเงินจากระบบของคลังจังหวัด	/			
๗	เกิดความล่าช้าในการจัดทำแผนต่าง ๆ				
๘	ดำเนินการตาม พ.ร.บ. จัดซื้อจัดจ้าง				
๙	ขาดความต่อเนื่องของการขับเคลื่อนแผนยุทธศาสตร์	/			
๑๐	การจัดเก็บรายได้ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	/			
๑๑	การเบิกจ่ายงบประมาณเงินลงทุนไม่เป็นไปตามแผน				
๑๒	บุคคลากรขาดความรู้เกี่ยวกับเงินทุน ฯ	/			
๑๓	รายได้ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด		/		
๑๔	การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายที่ได้รับอนุมัติ		/		
๑๕	บุคคลากรและผู้ปฏิบัติงานขาดความเข้าใจนโยบาย/กฎระเบียบ/ข้อบังคับ ฯ		/		
๑๖	ขาดความเข้าใจการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์		/		
๑๗	ขาดบุคคลากรที่มีความรู้ความชำนาญเฉพาะด้าน		/		
๑๘	เงินทุน ฯ ยังไม่มีการพัฒนาฐานข้อมูลสารสนเทศเพื่อจัดเก็บข้อมูล		/		
๑๙	การระบาดของเชื้อโคโรนา 2019 (COVID - 19)		/		/
๒๐	ระบบบริหารจัดการทำเรื่องไม่เป็นไปตามมาตรฐานสากล		/	/	/
๒๑	ระบบสารสนเทศไม่สามารถตอบสนองการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ			/	/

ลำดับที่	รายละเอียด	งป. ๖๒	งป. ๖๓	งป. ๖๔	งป. ๖๕
๒๒	รายได้ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด			/	/
๒๓	การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด			/	/
๒๔	การตีความหรือการดำเนินการตามระเบียบและข้อบังคับยังไม่มีประสิทธิภาพ			/	/
๒๕	การควบคุมสินทรัพย์ และครุภัณฑ์ไม่มีประสิทธิภาพ				/

หมายเหตุ เครื่องหมาย / คือ ความเสี่ยงย้อนหลังตั้งแต่ปีบัญชี ๒๕๖๒ - ๒๕๖๕ เพื่อนำมาวิเคราะห์ความเสี่ยงในปีบัญชี ๒๕๖๖

๔.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง (Risk Identification) ปีบัญชี ๒๕๖๖

๑) พิจารณาการระบุปัจจัยเสี่ยงจากยุทธศาสตร์ โดยมีปัจจัยเสี่ยงที่นำมาพิจารณา จำนวน ๑๓ ปัจจัย และมีอีก ๑ ปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ ดังนี้

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง S O F C	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
<p>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑</p> <p>ยกระดับขีดความสามารถในการ ให้บริการเรือรบและเรือพาณิชย์</p> <p>เป้าประสงค์ที่ ๑</p> <p>ระบบการบริหารจัดการของท่าเรือ ฯ</p> <p>ได้มาตรฐานสากล</p>	๑. การต่อไปรับรองระบบบริหารงานคุณภาพ ISO 9001 และการต่อไปรับรองระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001	S	๔	๕	๕	X

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	-	-	-
๔	บูรณาการ	ได้รับไปรับรองมาตรฐานเร็วกว่าระยะเวลาที่กำหนด	ดำเนินงานตามแผนระบบบริหารงานคุณภาพ ISO 9001 และระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001 ได้ครบถ้วน ๑๐๐%	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	ได้รับไปรับรองมาตรฐาน วันที่ ๑ ก.ค.๖๕ (ภายในไตรมาส ๔)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๑: การต่อใบรับรองระบบบริหารงานคุณภาพ ISO 9001 และการต่อใบรับรองระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	ดำเนินงานตามแผนระบบบริหารงานคุณภาพ ISO 9001 และระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001 ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	ดำเนินงานตามแผนระบบบริหารงานคุณภาพ ISO 9001 และระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001 ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	ดำเนินงานตามแผนระบบบริหารงานคุณภาพ ISO 9001 และระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001 ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	ดำเนินงานตามแผนระบบบริหารงานคุณภาพ ISO 9001 และระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001 ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	ดำเนินงานตามแผนระบบบริหารงานคุณภาพ ISO 9001 และระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001 ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม
๑	ได้รับใบรับรองมาตรฐานเร็วกว่าระยะเวลาที่กำหนด
๒	ได้รับใบรับรองมาตรฐานตามระยะเวลาที่กำหนด
๓	ได้รับใบรับรองมาตรฐานล่าช้ากว่าเวลาที่กำหนด
๔	ได้รับใบรับรองมาตรฐานล่าช้ากว่าที่กำหนด เกิน ๑๕ วัน
๕	ไม่ได้รับใบรับรองมาตรฐาน

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	ได้รับใบรับรองมาตรฐาน วันที่ ๓ ก.ย.๖๓
๒๕๖๔	ได้รับใบรับรองมาตรฐาน วันที่ ๓๐ ส.ค.๖๔
๒๕๖๕	ได้รับใบรับรองมาตรฐาน วันที่ ๑ ก.ค.๖๕

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง S O F C	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลือนอยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
<p>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑</p> <p>ยกระดับขีดความสามารถในการ ให้บริการเรือรบและเรือพาณิชย์</p> <p>เป้าประสงค์ที่ ๑</p> <p>ระบบการบริหารจัดการของท่าเรือ ฯ</p> <p>ได้มาตรฐานสากล</p>	๒. การไม่ได้ใบรับรองระบบการจัดการอาชีวอนามัย และความปลอดภัย ISO 45001	S	๓	๔	๕	✓

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	ได้รับใบรับรองมาตรฐานล่าช้ากว่าเวลาที่กำหนด	ดำเนินงานตามแผนการขอใบรับรองระบบการจัดการอาชีวอนามัย และความปลอดภัย ISO 45001 ได้ครบถ้วน ๘๕%	-
๔	บูรณาการ	-	-	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	ได้รับใบรับรองมาตรฐาน วันที่ ๑๒ ก.ย.๖๕ (ภายในไตรมาส ๔)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๒: การไม่ได้ใบรับรองระบบการจัดการอาชีวอนามัย และความปลอดภัย ISO 45001

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	ดำเนินงานตามแผนการขอใบรับรองระบบการจัดการอาชีวอนามัย และความปลอดภัย ISO 45001 ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	ดำเนินงานตามแผนการขอใบรับรองระบบการจัดการอาชีวอนามัย และความปลอดภัย ISO 45001 ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	ดำเนินงานตามแผนการขอใบรับรองระบบการจัดการอาชีวอนามัย และความปลอดภัย ISO 45001 ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	ดำเนินงานตามแผนการขอใบรับรองระบบการจัดการอาชีวอนามัย และความปลอดภัย ISO 45001 ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	ดำเนินงานตามแผนการขอใบรับรองระบบการจัดการอาชีวอนามัย และความปลอดภัย ISO 45001 ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม
๑	ได้รับใบรับรองมาตรฐานเร็วกว่าระยะเวลาที่กำหนด
๒	ได้รับใบรับรองมาตรฐานตามระยะเวลาที่กำหนด
๓	ได้รับใบรับรองมาตรฐานล่าช้ากว่าเวลาที่กำหนด
๔	ได้รับใบรับรองมาตรฐานล่าช้ากว่าที่กำหนด เกิน ๑๕ วัน
๕	ไม่ได้รับใบรับรองมาตรฐาน

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	ได้รับใบรับรองมาตรฐาน ISO 9001 และ ISO 14001 วันที่ ๔ มิ.ย.๖๓
๒๕๖๔	ได้รับใบรับรองมาตรฐาน ISO 9001 และ ISO 14001 วันที่ ๒๙ ก.ค.๖๔
๒๕๖๕	ได้รับใบรับรองมาตรฐาน ISO 9001 และ ISO 14001 วันที่ ๑๒ ก.ย.๖๕

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง S O F C	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลื่ออยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
<p>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑</p> <p>ยกระดับขีดความสามารถในการ ให้บริการเรือรบและเรือพาณิชย์</p> <p>เป้าประสงค์ที่ ๑</p> <p>ระบบการบริหารจัดการของท่าเรือ ฯ</p> <p>ได้มาตรฐานสากล</p>	<p>๓. การต่อไปรับรองมาตรฐาน ISPS (CODE)</p> <p>ข้อบังคับว่าด้วยการรักษาความปลอดภัย ของเรือ และท่าเรือระหว่างประเทศ</p>	S	๔	๔	๕	X

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	-	-	-
๔	บูรณาการ	ได้รับใบรับรองมาตรฐานเร็วกว่าระยะเวลาที่กำหนด	ดำเนินงานตามแผนมาตรฐาน ISPS (CODE) ข้อบังคับว่า ด้วยการรักษาความปลอดภัยของเรือ และท่าเรือ ระหว่างประเทศ ได้ครบถ้วน ๑๐๐%	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	มีได้รับใบรับรองมาตรฐาน วันที่ ๗ ก.ค.๖๕ (ภายในไตรมาส ๔)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๓: การต่อใบรับรองมาตรฐาน ISPS (CODE) ข้อบังคับว่าด้วยการรักษาความปลอดภัยของเรือ และท่าเรือระหว่างประเทศ

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	ดำเนินงานตามแผนมาตรฐาน ISPS (CODE) ข้อบังคับว่าด้วยการรักษาความปลอดภัยของเรือ และท่าเรือระหว่างประเทศ ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	ดำเนินงานตามแผนมาตรฐาน ISPS (CODE) ข้อบังคับว่าด้วยการรักษาความปลอดภัยของเรือ และท่าเรือระหว่างประเทศ ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	ดำเนินงานตามแผนมาตรฐาน ISPS (CODE) ข้อบังคับว่าด้วยการรักษาความปลอดภัยของเรือ และท่าเรือระหว่างประเทศ ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	ดำเนินงานตามแผนมาตรฐาน ISPS (CODE) ข้อบังคับว่าด้วยการรักษาความปลอดภัยของเรือ และท่าเรือระหว่างประเทศ ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	ดำเนินงานตามแผนมาตรฐาน ISPS (CODE) ข้อบังคับว่าด้วยการรักษาความปลอดภัยของเรือ และท่าเรือระหว่างประเทศ ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม
๑	ได้รับใบรับรองมาตรฐานเร็วกว่าระยะเวลาที่กำหนด
๒	ได้รับใบรับรองมาตรฐานตามระยะเวลาที่กำหนด
๓	ได้รับใบรับรองมาตรฐานล่าช้ากว่าเวลาที่กำหนด
๔	ได้รับใบรับรองมาตรฐานล่าช้ากว่าที่กำหนด เกิน ๑๕ วัน
๕	ไม่ได้รับใบรับรองมาตรฐาน

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	ได้รับใบรับรองมาตรฐาน วันที่ ๓ มิ.ย.๖๓
๒๕๖๔	ได้รับใบรับรองมาตรฐาน วันที่ ๓๑ ส.ค.๖๔
๒๕๖๕	ได้รับใบรับรองมาตรฐาน วันที่ ๗ ก.ค.๖๕

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง S O F C	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลื่ออยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
<p>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑</p> <p>ยกระดับขีดความสามารถในการ ให้บริการเรือรบและเรือพาณิชย์</p> <p>เป้าประสงค์ที่ ๑</p> <p>ระบบการบริหารจัดการของท่าเรือ ฯ</p> <p>ได้มาตรฐานสากล</p>	๔. ฝึกซ้อมแผนตอบโต้ภาวะฉุกเฉินด้าน สาธารณสุขตามมาตรฐานกฎอนามัย ระหว่างประเทศ (IHR 2005)	S	๔	๔	๕	X

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	-	-	-
๔	บูรณาการ	ได้รับใบรับรองมาตรฐานเร็วกว่าระยะเวลาที่กำหนด	ดำเนินงานตามแผนตอบโต้ภาวะฉุกเฉินด้านสาธารณสุข ตามมาตรฐานกฎอนามัยระหว่างประเทศ (IHR 2005) ได้ครบถ้วน ๑๐๐%	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	มีได้รับใบรับรองมาตรฐาน วันที่ ๒ ก.ย.๖๕ (ภายในไตรมาส ๔)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๔: ฝักซัอมแผนตอบโต้ภาวะฉุกเฉินด้านสาธารณสุขตามมาตรฐานกฏอนามัยระหว่างประเทศ (IHR 2005)

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	ดำเนินงานตามแผนตอบโต้ภาวะฉุกเฉินด้านสาธารณสุขตามมาตรฐานกฏอนามัยระหว่างประเทศ (IHR 2005) ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	ดำเนินงานตามแผนตอบโต้ภาวะฉุกเฉินด้านสาธารณสุขตามมาตรฐานกฏอนามัยระหว่างประเทศ (IHR 2005) ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	ดำเนินงานตามแผนตอบโต้ภาวะฉุกเฉินด้านสาธารณสุขตามมาตรฐานกฏอนามัยระหว่างประเทศ (IHR 2005) ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	ดำเนินงานตามแผนตอบโต้ภาวะฉุกเฉินด้านสาธารณสุขตามมาตรฐานกฏอนามัยระหว่างประเทศ (IHR 2005) ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	ดำเนินงานตามแผนตอบโต้ภาวะฉุกเฉินด้านสาธารณสุขตามมาตรฐานกฏอนามัยระหว่างประเทศ (IHR 2005) ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม
๑	ได้รับใบรับรองมาตรฐานเร็วกว่าระยะเวลาที่กำหนด
๒	ได้รับใบรับรองมาตรฐานตามระยะเวลาที่กำหนด
๓	ได้รับใบรับรองมาตรฐานล่าช้ากว่าเวลาที่กำหนด
๔	ได้รับใบรับรองมาตรฐานล่าช้ากว่าที่กำหนด เกิน ๑๕ วัน
๕	ไม่ได้รับใบรับรองมาตรฐาน

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	ได้รับใบรับรองมาตรฐาน วันที่ ๑๐ มิ.ย.๖๓
๒๕๖๔	ได้รับใบรับรองมาตรฐาน วันที่ ๒๕ ส.ค.๖๔
๒๕๖๕	ได้รับใบรับรองมาตรฐาน วันที่ ๒ ก.ย.๖๕

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง S O F C	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลือนอยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
<p>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑</p> <p>ยกระดับขีดความสามารถในการ ให้บริการเรือรบและเรือพาณิชย์</p> <p>เป้าประสงค์ที่ ๒</p> <p>ระบบการให้บริการให้รองรับ Multimodal Transportation</p>	๕. จ้างซ่อมปรับปรุงระบบกันกระแทกทำ เทียบเรือหมายเลข ๒ ทำเรือจุกเสม็ด กองการทำ ทพส. - ทร. จำนวน ๙ ชุด	○	๔	๔	๕	✘

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	-	-	-
๔	บูรณาการ	ระบบกันกระแทกทำเทียบเรือหมายเลข ๒ ทำเรือจุกเสม็ด จำนวน ๙ ชุด สามารถใช้งานได้สมบูรณ์ ครบถ้วน ๑๐๐%	มีระบบกันกระแทกทำเทียบเรือหมายเลข ๒ ทำเรือจุกเสม็ด จำนวน ๙ ชุด ใช้งานได้ครบถ้วน ๑๐๐%	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	มีการตรวจระบบกันกระแทกทำเทียบเรือ (ทุกไตรมาส)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๕: จ้างซ่อมปรับปรุงระบบกันกระแทกท่าเทียบเรือหมายเลข ๒ ท่าเรือจุกเสม็ด
กองการท่า ทพส. - ทร. จำนวน ๙ ชุด

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	มีระบบกันกระแทกท่าเทียบเรือหมายเลข ๒ ท่าเรือจุกเสม็ด จำนวน ๙ ชุด ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	มีระบบกันกระแทกท่าเทียบเรือหมายเลข ๒ ท่าเรือจุกเสม็ด จำนวน ๙ ชุด ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	มีระบบกันกระแทกท่าเทียบเรือหมายเลข ๒ ท่าเรือจุกเสม็ด จำนวน ๙ ชุด ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	มีระบบกันกระแทกท่าเทียบเรือหมายเลข ๒ ท่าเรือจุกเสม็ด จำนวน ๙ ชุด ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	มีระบบกันกระแทกท่าเทียบเรือหมายเลข ๒ ท่าเรือจุกเสม็ด จำนวน ๙ ชุด ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	ระบบกันกระแทกท่าเทียบเรือหมายเลข ๒ ท่าเรือจุกเสม็ด จำนวน ๙ ชุด สามารถใช้งานได้สมบูรณ์ ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	-
๓	ระบบกันกระแทกท่าเทียบเรือหมายเลข ๒ ท่าเรือจุกเสม็ด จำนวน ๙ ชุด สามารถใช้งานได้ แต่ต้องได้รับการบำรุงรักษาเพิ่มเติม
๔	-
๕	ระบบกันกระแทกท่าเทียบเรือหมายเลข ๒ ท่าเรือจุกเสม็ด จำนวน ๙ ชุด ไม่สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	ระบบกันกระแทกท่าเทียบเรือหมายเลข ๒ ท่าเรือจุกเสม็ด สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%
๒๕๖๔	ระบบกันกระแทกท่าเทียบเรือหมายเลข ๒ ท่าเรือจุกเสม็ด สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%
๒๕๖๕	ระบบกันกระแทกท่าเทียบเรือหมายเลข ๒ ท่าเรือจุกเสม็ด สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง SOFC	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลื่ออยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
<p>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑</p> <p>ยกระดับขีดความสามารถในการให้บริการเรือรบและเรือพาณิชย์</p> <p>เป้าประสงค์ที่ ๒</p> <p>ระบบการให้บริการให้รองรับ Multimodal Transportation</p>	๖. จ้างซ่อมทำชุดกันกระแทก (FENDER) ทำเทียบเรือ อรม.อร. จำนวน ๑๒ ชุด	○	๔	๔	๕	✘

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	-	-	-
๔	บูรณาการ	ชุดกันกระแทก (FENDER) ทำเทียบเรือ อรม.อร. จำนวน ๑๒ ชุด สามารถใช้งานได้สมบูรณ์ ครบถ้วน ๑๐๐%	มีชุดกันกระแทก (FENDER) ทำเทียบเรือ อรม.อร. จำนวน ๑๒ ชุด ใช้งานได้ครบถ้วน ๑๐๐%	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	มีการตรวจชุดกันกระแทก (FENDER) (ทุกไตรมาส)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๖: ฝ้าง่อมทำชุดกันกระแทก (FENDER) ทำเทียบเรือ อรม.อร. จำนวน ๑๒ ชุด

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	มีชุดกันกระแทก (FENDER) ทำเทียบเรือ อรม.อร. จำนวน ๑๒ ชุด ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	มีชุดกันกระแทก (FENDER) ทำเทียบเรือ อรม.อร. จำนวน ๑๒ ชุด ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	มีชุดกันกระแทก (FENDER) ทำเทียบเรือ อรม.อร. จำนวน ๑๒ ชุด ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	มีชุดกันกระแทก (FENDER) ทำเทียบเรือ อรม.อร. จำนวน ๑๒ ชุด ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	มีชุดกันกระแทก (FENDER) ทำเทียบเรือ อรม.อร. จำนวน ๑๒ ชุด ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	ชุดกันกระแทก (FENDER) ทำเทียบเรือ อรม.อร. จำนวน ๑๒ ชุด สามารถใช้งานได้สมบูรณ์ ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	-
๓	ชุดกันกระแทก (FENDER) ทำเทียบเรือ อรม.อร. จำนวน ๑๒ ชุด สามารถใช้งานได้ แต่ต้องได้รับการบำรุงรักษาเพิ่มเติม
๔	-
๕	ชุดกันกระแทก (FENDER) ทำเทียบเรือ อรม.อร. จำนวน ๑๒ ชุด ไม่สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	ชุดกันกระแทก (FENDER) ทำเทียบเรือ อรม.อร. จำนวน ๑๒ ชุด สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%
๒๕๖๔	ชุดกันกระแทก (FENDER) ทำเทียบเรือ อรม.อร. จำนวน ๑๒ ชุด สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%
๒๕๖๕	ชุดกันกระแทก (FENDER) ทำเทียบเรือ อรม.อร. จำนวน ๑๒ ชุด สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง SOFC	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลือนอยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
<p>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑</p> <p>ยกระดับขีดความสามารถในการให้บริการเรือรบและเรือพาณิชย์</p> <p>เป้าประสงค์ที่ ๒</p> <p>ระบบการให้บริการให้รองรับ Multimodal Transportation</p>	๗. จ้างซ่อมปรับปรุงระบบกันกระแทก ทำเทียบเรือน้ำมัน (POL) จำนวน ๑ งาน	○	๔	๔	๕	✕

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	-	-	-
๔	บูรณาการ	ระบบกันกระแทกทำเทียบเรือน้ำมัน (POL) สามารถใช้งานได้สมบูรณ์ ครบถ้วน ๑๐๐%	มีระบบกันกระแทกทำเทียบเรือน้ำมัน (POL) ใช้งานได้ครบถ้วน ๑๐๐%	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	มีการตรวจระบบกันกระแทกทำเทียบเรือน้ำมัน (POL) (ทุกไตรมาส)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๓: จ้างซ่อมปรับปรุงระบบกันกระแทกท่าเทียบเรือน้ำมัน (POL) จำนวน ๑ งาน

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	มีระบบกันกระแทกท่าเทียบเรือน้ำมัน (POL) ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	มีระบบกันกระแทกท่าเทียบเรือน้ำมัน (POL) ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	มีระบบกันกระแทกท่าเทียบเรือน้ำมัน (POL) ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	มีระบบกันกระแทกท่าเทียบเรือน้ำมัน (POL) ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	มีระบบกันกระแทกท่าเทียบเรือน้ำมัน (POL) ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	ระบบกันกระแทกท่าเทียบเรือน้ำมัน (POL) สามารถใช้งานได้สมบูรณ์ ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	-
๓	ระบบกันกระแทกท่าเทียบเรือน้ำมัน (POL) สามารถใช้งานได้ แต่ต้องได้รับการบำรุงรักษาเพิ่มเติม
๔	-
๕	ระบบกันกระแทกท่าเทียบเรือน้ำมัน (POL) ไม่สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	ระบบกันกระแทกท่าเทียบเรือน้ำมัน (POL) สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%
๒๕๖๔	ระบบกันกระแทกท่าเทียบเรือน้ำมัน (POL) สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%
๒๕๖๕	ระบบกันกระแทกท่าเทียบเรือน้ำมัน (POL) สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง SOFC	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
<p>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑</p> <p>ยกระดับขีดความสามารถในการให้บริการเรือรบและเรือพาณิชย์</p> <p>เป้าประสงค์ที่ ๒</p> <p>ระบบการให้บริการให้รองรับ Multimodal Transportation</p>	<p>๘. จ้างซ่อมปรับปรุงเสาหลักกันกระแทก</p> <p>ทำเทียบเรือน้ำมัน (POL) จำนวน ๑ งาน</p>	○	๔	๔	๕	✘

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	-	-	-
๔	บูรณาการ	เสาหลักกันกระแทกทำเทียบเรือน้ำมัน (POL) สามารถใช้งานได้สมบูรณ์ ครบถ้วน ๑๐๐%	มีเสาหลักกันกระแทกทำเทียบเรือน้ำมัน (POL) ใช้งานได้ครบถ้วน ๑๐๐%	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	มีการตรวจสอบเสาหลักกันกระแทกทำเทียบเรือน้ำมัน (POL) (ทุกไตรมาส)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๘: จำซ่อมปรับปรุงเสาหลักกันกระแทกทำเทียบเรือน้ำมัน (POL) จำนวน ๑ งาน

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	มีเสาหลักกันกระแทกทำเทียบเรือน้ำมัน (POL) ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	มีเสาหลักกันกระแทกทำเทียบเรือน้ำมัน (POL) ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	มีเสาหลักกันกระแทกทำเทียบเรือน้ำมัน (POL) ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	มีเสาหลักกันกระแทกทำเทียบเรือน้ำมัน (POL) ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	มีเสาหลักกันกระแทกทำเทียบเรือน้ำมัน (POL) ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	เสาหลักกันกระแทกทำเทียบเรือน้ำมัน (POL) สามารถใช้งานได้สมบูรณ์ ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	-
๓	เสาหลักกันกระแทกทำเทียบเรือน้ำมัน (POL) สามารถใช้งานได้ แต่ต้องได้รับการบำรุงรักษาเพิ่มเติม
๔	-
๕	เสาหลักกันกระแทกทำเทียบเรือน้ำมัน (POL) ไม่สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	เสาหลักกันกระแทกทำเทียบเรือน้ำมัน (POL) สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%
๒๕๖๔	เสาหลักกันกระแทกทำเทียบเรือน้ำมัน (POL) สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%
๒๕๖๕	เสาหลักกันกระแทกทำเทียบเรือน้ำมัน (POL) สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง SOFC	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
<p>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑</p> <p>ยกระดับขีดความสามารถในการให้บริการเรือรบและเรือพาณิชย์</p> <p>เป้าประสงค์ที่ ๒</p> <p>ระบบการให้บริการให้รองรับ Multimodal Transportation</p>	๙. จัดซื้อรถยกหน้ามีงาขนาด ๓ ตัน จำนวน ๒ คัน	○	๔	๔	๕	✕

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	-	-	-
๔	บูรณาการ	รถยกหน้ามีงาขนาด ๓ ตัน จำนวน ๒ คัน สามารถใช้งานได้สมบูรณ์ ครบถ้วน ๑๐๐%	มีรถยกหน้ามีงาขนาด ๓ ตัน จำนวน ๒ คัน ใช้งานได้ครบถ้วน ๑๐๐%	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	มีการตรวจรถยกหน้ามีงาขนาด ๓ ตัน (ทุกไตรมาส)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๙: จัดซื้อรถยนต์นั่งมีขนาด ๓ ตัน จำนวน ๒ คัน

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	มีรถยนต์นั่งมีขนาด ๓ ตัน จำนวน ๒ คัน ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	มีรถยนต์นั่งมีขนาด ๓ ตัน จำนวน ๒ คัน ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	มีรถยนต์นั่งมีขนาด ๓ ตัน จำนวน ๒ คัน ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	มีรถยนต์นั่งมีขนาด ๓ ตัน จำนวน ๒ คัน ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	มีรถยนต์นั่งมีขนาด ๓ ตัน จำนวน ๒ คัน ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	รถยนต์นั่งมีขนาด ๓ ตัน จำนวน ๒ คัน สามารถใช้งานได้สมบูรณ์ ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	-
๓	รถยนต์นั่งมีขนาด ๓ ตัน จำนวน ๒ คัน สามารถใช้งานได้ แต่ต้องได้รับการบำรุงรักษาเพิ่มเติม
๔	-
๕	รถยนต์นั่งมีขนาด ๓ ตัน จำนวน ๒ คัน ไม่สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	รถยนต์นั่งมีขนาด ๓ ตัน จำนวน ๒ คัน สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%
๒๕๖๔	รถยนต์นั่งมีขนาด ๓ ตัน จำนวน ๒ คัน สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%
๒๕๖๕	รถยนต์นั่งมีขนาด ๓ ตัน จำนวน ๒ คัน สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง SOFC	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
<p>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑</p> <p>ยกระดับขีดความสามารถในการให้บริการเรือรบและเรือพาณิชย์</p> <p>เป้าประสงค์ที่ ๒</p> <p>ระบบการให้บริการให้รองรับ Multimodal Transportation</p>	๑๐. จัดซื้อรถกวาดถนนและดูดฝุ่น จำนวน ๑ คัน	○	๓	๕	๕	✘

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	ปี พ.ศ.๒๕๓๘ เคยมีรถกวาดถนนและดูดฝุ่น แต่มันพังและชำรุด ทำให้ปี พ.ศ.๒๕๖๖ ต้องซื้อมาทดแทนของเก่า	-	-
๔	บูรณาการ	-	-	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	มีรถกวาดถนนและดูดฝุ่น ใช้งานได้ครบถ้วน ๑๐๐%	มีการตรวจรถกวาดถนนและดูดฝุ่น (ทุกไตรมาส)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๑๐: จัดซื้อรถกวาดถนนและดูดฝุ่น จำนวน ๑ คัน

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	มีรถกวาดถนนและดูดฝุ่น ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	มีรถกวาดถนนและดูดฝุ่น ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	มีรถกวาดถนนและดูดฝุ่น ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	มีรถกวาดถนนและดูดฝุ่น ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	มีรถกวาดถนนและดูดฝุ่น ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	รถกวาดถนนและดูดฝุ่น สามารถใช้งานได้สมบูรณ์ ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	-
๓	รถกวาดถนนและดูดฝุ่น สามารถใช้งานได้ แต่ต้องได้รับการบำรุงรักษาเพิ่มเติม
๔	-
๕	รถกวาดถนนและดูดฝุ่น ไม่สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	รถกวาดถนนและดูดฝุ่น สามารถใช้งานได้ ๕๐%
๒๕๖๔	รถกวาดถนนและดูดฝุ่น สามารถใช้งานได้ ๓๐%
๒๕๖๕	ปี พ.ศ.๒๕๓๘ เคยมีรถกวาดถนนและดูดฝุ่น แต่มันพังและชำรุด ทำให้ปี พ.ศ.๒๕๖๖ ต้องซื้อมาทดแทนของเก่า

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง SOFC	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลือนอยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
<p>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาศักยภาพเงินทุนหมุนเวียนไปสู่ องค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี</p> <p>เป้าประสงค์ที่ ๑ กระบวนการปฏิบัติงานและ การบริหารจัดการภายในองค์กร มีประสิทธิภาพเป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ มีความเป็นธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้</p>	๑๑. การบำรุงรักษาระบบบริหารจัดการ ควบคุมการจราจรทางน้ำ	○	๔	๔	๕	✕

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	-	-	-
๔	บูรณาการ	ระบบบริหารจัดการการจราจรทางน้ำ สามารถใช้งานได้สมบูรณ์ ๑๐๐%	ระบบบริหารจัดการการจราจรทางน้ำ ใช้งานได้ครบถ้วน ๑๐๐%	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	มีการตรวจระบบบริหารจัดการการจราจรทางน้ำ (ทุกไตรมาส)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๑๑: การบำรุงรักษาระบบบริหารจัดการควบคุมการจราจรทางน้ำ

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	มีระบบบริหารจัดการการจราจรทางน้ำ ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	มีระบบบริหารจัดการการจราจรทางน้ำ ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	มีระบบบริหารจัดการการจราจรทางน้ำ ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	มีระบบบริหารจัดการการจราจรทางน้ำ ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	มีระบบบริหารจัดการการจราจรทางน้ำ ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	ระบบบริหารจัดการการจราจรทางน้ำ สามารถใช้งานได้สมบูรณ์ ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	-
๓	ระบบบริหารจัดการการจราจรทางน้ำ สามารถใช้งานได้ แต่ต้องได้รับการบำรุงรักษาเพิ่มเติม
๔	-
๕	ระบบบริหารจัดการการจราจรทางน้ำ ไม่สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	ระบบบริหารจัดการการจราจรทางน้ำ สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%
๒๕๖๔	ระบบบริหารจัดการการจราจรทางน้ำ สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%
๒๕๖๕	ระบบบริหารจัดการการจราจรทางน้ำ สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง SOFC	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลือนอยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
<p>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาศักยภาพเงินทุนหมุนเวียนไปสู่ องค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี</p> <p>เป้าประสงค์ที่ ๑ กระบวนการปฏิบัติงานและ การบริหารจัดการภายในองค์กร มีประสิทธิภาพเป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ มีความเป็นธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้</p>	๑๒. จ้างซ่อมปรับปรุงซ่อมรักษาการณ์ แผนรักษาความปลอดภัย กองการทำ ทพส. - ทร. จำนวน ๑ งาน	○	๔	๔	๕	✘

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	-	-	-
๔	บูรณาการ	ซ่อมรักษาการณ์ แผนรักษาความปลอดภัย กองการทำ สามารถใช้งานได้สมบูรณ์ ครบถ้วน ๑๐๐%	มีซ่อมรักษาการณ์ แผนรักษาความปลอดภัย กองการทำ ใช้งานได้ครบถ้วน ๑๐๐%	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	มีการตรวจซ่อมรักษาการณ์ (ทุกไตรมาส)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๑๒: จ้างซ่อมปรับปรุงป้อมรักษาการณ์ แผนรักษาความปลอดภัย กองการทำ
ทพส. - ทร. จำนวน ๑ งาน

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	มีป้อมรักษาการณ์ แผนรักษาความปลอดภัย กองการทำ ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	มีป้อมรักษาการณ์ แผนรักษาความปลอดภัย กองการทำ ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	มีป้อมรักษาการณ์ แผนรักษาความปลอดภัย กองการทำ ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	มีป้อมรักษาการณ์ แผนรักษาความปลอดภัย กองการทำ ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	มีป้อมรักษาการณ์ แผนรักษาความปลอดภัย กองการทำ ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	ป้อมรักษาการณ์ แผนรักษาความปลอดภัย กองการทำ สามารถใช้งานได้สมบูรณ์ ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	-
๓	ป้อมรักษาการณ์ แผนรักษาความปลอดภัย กองการทำ สามารถใช้งานได้ แต่ต้องได้รับการบำรุงรักษาเพิ่มเติม
๔	-
๕	ป้อมรักษาการณ์ แผนรักษาความปลอดภัย กองการทำ ไม่สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	ป้อมรักษาการณ์ แผนรักษาความปลอดภัย กองการทำ สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%
๒๕๖๔	ป้อมรักษาการณ์ แผนรักษาความปลอดภัย กองการทำ สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%
๒๕๖๕	ป้อมรักษาการณ์ แผนรักษาความปลอดภัย กองการทำ สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง S O F C	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
<p>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาศักยภาพเงินทุนหมุนเวียนไปสู่ องค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี</p> <p>เป้าประสงค์ที่ ๓ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และนวัตกรรมสามารถรองรับ การปฏิบัติงานและตอบสนอง ความต้องการของผู้รับบริการ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย</p>	๑๓. โครงการพัฒนาระบบการบันทึกบัญชี และบันทึกรายงานการเงิน ทพส. - ทร. จำนวน ๑ งาน	F	๔	๔	๕	X

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	-	-	-
๔	บูรณาการ	ระบบการบันทึกบัญชี และบันทึกรายงานการเงิน สามารถใช้งานได้สมบูรณ์ ครบถ้วน ๑๐๐%	มีระบบการบันทึกบัญชี และบันทึกรายงาน การเงิน ใช้งานได้ครบถ้วน ๑๐๐%	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	มีการตรวจระบบการบันทึกบัญชี และบันทึกรายงานการเงิน (ทุกไตรมาส)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๑๓: โครงการพัฒนาระบบการบันทึกบัญชีและบันทึกรายงานการเงิน ทพส. - ทร.

จำนวน ๑ งาน

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	มีระบบการบันทึกบัญชีและบันทึกรายงานการเงิน ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	มีระบบการบันทึกบัญชีและบันทึกรายงานการเงิน ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	มีระบบการบันทึกบัญชีและบันทึกรายงานการเงิน ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	มีระบบการบันทึกบัญชีและบันทึกรายงานการเงิน ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	มีระบบการบันทึกบัญชีและบันทึกรายงานการเงิน ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	ระบบการบันทึกบัญชีและบันทึกรายงานการเงิน สามารถใช้งานได้สมบูรณ์ ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	-
๓	ระบบการบันทึกบัญชีและบันทึกรายงานการเงิน สามารถใช้งานได้ แต่ต้องได้รับการบำรุงรักษาเพิ่มเติม
๔	-
๕	ระบบการบันทึกบัญชีและบันทึกรายงานการเงิน ไม่สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	ระบบการบันทึกบัญชีและบันทึกรายงานการเงิน สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%
๒๕๖๔	ระบบการบันทึกบัญชีและบันทึกรายงานการเงิน สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%
๒๕๖๕	ระบบการบันทึกบัญชีและบันทึกรายงานการเงิน สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%

๒) พิจารณาการระบุปัจจัยเสี่ยงจากบันทึกข้อตกลงการประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕ โดยมีปัจจัยเสี่ยงที่นำมาพิจารณา จำนวน ๑๐ ปัจจัย และมีอีก ๑ ปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ ดังนี้

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง S O F C	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
ด้านที่ ๑ การเงิน	๑. ตัวชี้วัดที่ ๑.๑ ร้อยละของค่าใช้จ่าย ในการดำเนินงานต่อรายได้จากการ ดำเนินงาน	F	๔	๔	๕	x

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	-	-	-
๔	บูรณาการ	สามารถดำเนินการได้ครบถ้วน ๑๐๐%	มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน และรายได้ จากการดำเนินงาน ได้ครบถ้วน ๑๐๐%	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	มีการติดตามค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน (ทุกไตรมาส)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๑: ตัวชี้วัดที่ ๑.๑ ร้อยละของค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานต่อรายได้จากการดำเนินงาน

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน และรายได้จากการดำเนินงาน ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน และรายได้จากการดำเนินงาน ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน และรายได้จากการดำเนินงาน ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน และรายได้จากการดำเนินงาน ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน และรายได้จากการดำเนินงาน ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	สามารถดำเนินการได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	สามารถดำเนินการได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	สามารถดำเนินการได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	สามารถดำเนินการได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	สามารถดำเนินการได้ครบถ้วน ๘๐%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	ร้อยละ ๒๕.๕๑ (ระดับ ๕)
๒๕๖๔	ร้อยละ ๒๗.๗๙ (ระดับ ๕)
๒๕๖๕	ร้อยละ ๒๕.๙๖ (ระดับ ๕)

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง SOFC	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
ด้านที่ ๑ การเงิน	๒. ตัวชี้วัดที่ ๑.๒ อัตราผลตอบแทน ต่อสินทรัพย์รวม (ROA)	F	๑	๒	๒	✓

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	ร้อยละ ๗.๗๗ (ระดับ ๒.๕๔) ซึ่งมีผลคะแนน ต่ำกว่าเป้าหมายมาก	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	มีผลดำเนินงานตามแผนต่ำกว่า ร้อยละ ๘๐	มีการติดตามผลการดำเนินงาน (ทุกเดือน)
๓	เป็นระบบ	-	-	-
๔	บูรณาการ	-	-	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	-

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๒: ตัวชี้วัดที่ ๑.๒ อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (ROA)

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	มีผลดำเนินงานตามแผน ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	มีผลดำเนินงานตามแผน ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	มีผลดำเนินงานตามแผน ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	มีผลดำเนินงานตามแผน ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	มีผลดำเนินงานตามแผน ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	ROA อยู่ในค่าเกณฑ์วัดในระดับ ๕
๒	ROA อยู่ในค่าเกณฑ์วัดในระดับ ๔
๓	ROA อยู่ในค่าเกณฑ์วัดในระดับ ๓
๔	ROA อยู่ในค่าเกณฑ์วัดในระดับ ๒
๕	ROA อยู่ในค่าเกณฑ์วัดในระดับ ๑

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	ร้อยละ ๙.๗๑ (ระดับ ๕)
๒๕๖๔	ร้อยละ ๘.๕๑ (ระดับ ๕)
๒๕๖๕	ร้อยละ ๗.๗๗ (ระดับ ๒.๕๔)

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง S O F C	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลือนอยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
ด้านที่ ๒ การสนองประโยชน์ต่อ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	๓. ตัวชี้วัดที่ ๒.๑ การจัดทำรายงาน สรุปการประเมินผลลัพธ์และผลกระทบ ของทุน	○	๔	๔	๕	✘

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	-	-	-
๔	บูรณาการ	สามารถดำเนินการได้ตามแผน ๑๐๐%	มีการทำรายงานสรุปการประเมินผลลัพธ์ และผลกระทบ ได้ครบถ้วน ๑๐๐%	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	มีการติดตามรายงานการประเมินผลลัพธ์และผลกระทบ (ทุกไตรมาส)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๓: ตัวชี้วัดที่ ๒.๑ การจัดทำรายงานสรุปการประเมินผลลัพธ์และผลกระทบ
ของทุนหมุนเวียน

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	มีการทำรายงานสรุปการประเมินผลลัพธ์และผลกระทบ ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	มีการทำรายงานสรุปการประเมินผลลัพธ์และผลกระทบ ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	มีการทำรายงานสรุปการประเมินผลลัพธ์และผลกระทบ ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	มีการทำรายงานสรุปการประเมินผลลัพธ์และผลกระทบ ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	มีการทำรายงานสรุปการประเมินผลลัพธ์และผลกระทบ ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	สามารถดำเนินการได้ตามแผน ๑๐๐%
๒	สามารถดำเนินการได้ตามแผน ๙๕%
๓	สามารถดำเนินการได้ตามแผน ๙๐%
๔	สามารถดำเนินการได้ตามแผน ๘๕%
๕	สามารถดำเนินการได้ตามแผน ๘๐%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	มีการรายงานสรุปการประเมินผลลัพธ์และผลกระทบได้ตามแผน ๑๐๐%
๒๕๖๔	มีการรายงานสรุปการประเมินผลลัพธ์และผลกระทบได้ตามแผน ๑๐๐%
๒๕๖๕	มีการรายงานสรุปการประเมินผลลัพธ์และผลกระทบได้ตามแผน ๑๐๐%

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง SOFC	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลือนอยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
ด้านที่ ๒ การสนองประโยชน์ต่อ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	๔. ตัวชี้วัดที่ ๒.๒ ความพึงพอใจของ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	○	๔	๔	๕	✘

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	ร้อยละ ๘๗.๕๕ (ระดับ ๔.๕) ซึ่งมีผลคะแนน ต่ำกว่าเป้าหมาย คิดเป็น ๐.๕%	-	-
๔	บูรณาการ	-	ผู้ใช้บริการทำเรื่องมีความพึงพอใจ น้อยกว่าร้อยละ ๙๐	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	มีการติดตามผล (ไตรมาส ๒ และไตรมาส ๓)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๔: ตัวชี้วัดที่ ๒.๒ ความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	ความพึงพอใจผู้ใช้บริการทำเรื่องมีความสะดวกรวดเร็ว มากกว่าร้อยละ ๙๐
๒	ความพึงพอใจผู้ใช้บริการทำเรื่องมีความสะดวกรวดเร็ว น้อยกว่าร้อยละ ๙๐
๓	ความพึงพอใจผู้ใช้บริการทำเรื่องมีความสะดวกรวดเร็ว มากกว่าร้อยละ ๘๐
๔	ความพึงพอใจผู้ใช้บริการทำเรื่องมีความสะดวกรวดเร็ว น้อยกว่าร้อยละ ๘๐
๕	ความพึงพอใจผู้ใช้บริการทำเรื่องมีความสะดวกรวดเร็ว น้อยกว่าร้อยละ ๗๐

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	สามารถให้บริการทำเรื่อง ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	สามารถให้บริการทำเรื่อง ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	สามารถให้บริการทำเรื่อง ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	สามารถให้บริการทำเรื่อง ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	สามารถให้บริการทำเรื่อง ได้ครบถ้วน ๘๐%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	ร้อยละ ๙๑.๓๔ (ระดับ ๕)
๒๕๖๔	ร้อยละ ๙๑.๗๒ (ระดับ ๕)
๒๕๖๕	ร้อยละ ๘๗.๕๕ (ระดับ ๔.๕)

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง S O F C	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
ด้านที่ ๒ การสนองประโยชน์ต่อ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	๕. ตัวชี้วัดที่ ๒.๓ การดำเนินการตาม แผนปรับปรุงการให้บริการ	○	๔	๔	๕	×

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	-	-	-
๔	บูรณาการ	สามารถดำเนินการตามแผนปรับปรุง การให้บริการได้ ๑๐๐%	มีการนำข้อเสนอแนะจากแบบสอบถามความพึงพอใจ ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย มาปรับปรุงตามแผน การให้บริการ ได้ครบถ้วน ๑๐๐%	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	มีการติดตามการดำเนินงานตามแผน (ทุกไตรมาส)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๕: ตัวชี้วัดที่ ๒.๓ การดำเนินการตามแผนปรับปรุงการให้บริการ

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	มีการนำข้อเสนอแนะจากแบบสอบถามความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย มาปรับปรุงตามแผนการให้บริการ ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	มีการนำข้อเสนอแนะจากแบบสอบถามความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย มาปรับปรุงตามแผนการให้บริการ ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	มีการนำข้อเสนอแนะจากแบบสอบถามความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย มาปรับปรุงตามแผนการให้บริการ ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	มีการนำข้อเสนอแนะจากแบบสอบถามความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย มาปรับปรุงตามแผนการให้บริการ ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	มีการนำข้อเสนอแนะจากแบบสอบถามความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย มาปรับปรุงตามแผนการให้บริการ ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	สามารถดำเนินการตามแผนปรับปรุงการให้บริการได้ ๑๐๐%
๒	สามารถดำเนินการตามแผนปรับปรุงการให้บริการได้ ๙๕%
๓	สามารถดำเนินการตามแผนปรับปรุงการให้บริการได้ ๙๐%
๔	สามารถดำเนินการตามแผนปรับปรุงการให้บริการได้ ๘๕%
๕	สามารถดำเนินการตามแผนปรับปรุงการให้บริการได้ ๘๐%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	ร้อยละ ๑๐๐ (ระดับ ๕)
๒๕๖๔	ร้อยละ ๑๐๐ (ระดับ ๕)
๒๕๖๕	ร้อยละ ๑๐๐ (ระดับ ๕)

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง SOFC	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
ด้านที่ ๒ การสนองประโยชน์ต่อ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	๖. ตัวชี้วัดที่ ๒.๔ การดำเนินการเพื่อ รองรับเรือบของกองทัพเรือและ เรือบจากมิตรประเทศ	○	๔	๔	๕	×

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	-	-	-
๔	บูรณาการ	ดำเนินการให้การสนับสนุนการเข้าจอดของเรือบ ในกองทัพเรือ และเรือบจากมิตรประเทศ ได้ร้อยละ ๑๐๐%	ระดับความสำเร็จของการให้การสนับสนุนการเข้าจอด ของเรือบในกองทัพเรือ และเรือบจากมิตรประเทศ ตามที่ได้รับร้องขอ ๑๐๐%	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	มีการติดตามจำนวนเรือที่เข้ามาใช้ (ทุกเดือน)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๖: ตัวชี้วัดที่ ๒.๔ การดำเนินการเพื่อรองรับเรือรบของกองทัพเรือ และเรือรบจากมิตรประเทศ

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	ระดับความสำเร็จของการให้การสนับสนุนการเข้าจอดของเรือรบในกองทัพเรือ และเรือรบจากมิตรประเทศ ตามที่ได้รับการร้องขอ ๑๐๐%
๒	-
๓	-
๔	-
๕	ระดับความสำเร็จของการให้การสนับสนุนการเข้าจอดของเรือรบในกองทัพเรือ และเรือรบจากมิตรประเทศ ตามที่ได้รับการร้องขอ น้อยกว่า ๑๐๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	ดำเนินการให้การสนับสนุนการเข้าจอดของเรือรบในกองทัพเรือ และเรือรบจากมิตรประเทศ ได้ร้อยละ ๑๐๐%
๒	-
๓	-
๔	-
๕	ดำเนินการให้การสนับสนุนการเข้าจอดของเรือรบในกองทัพเรือ และเรือรบจากมิตรประเทศ ได้น้อยกว่าร้อยละ ๑๐๐%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	ร้อยละ ๑๐๐ (ระดับ ๕)
๒๕๖๔	ร้อยละ ๑๐๐ (ระดับ ๕)
๒๕๖๕	ร้อยละ ๑๐๐ (ระดับ ๕)

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง SOFC	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
ด้านที่ ๓ การปฏิบัติการ	๗. ตัวชี้วัดที่ ๓.๑ จำนวนต้นรวมของ เรือสินค้า	○	๔	๔	๕	×

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	-	-	-
๔	บูรณาการ	สามารถดำเนินการได้ ๑๐๐%	จำนวนต้นรวมของเรือสินค้าเข้า - ออก ที่ใช้บริการท่าเรือ ได้ครบถ้วน ๑๐๐%	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	มีการติดตามจำนวนต้นรวมของเรือสินค้าเข้า - ออก ที่ใช้บริการท่าเรือ (ทุกเดือน)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๗: ตัวชี้วัดที่ ๓.๑ จำนวนต้นรวมของเรือสินค้า

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	จำนวนต้นรวมของเรือสินค้าเข้า - ออก ที่ใช้บริการท่าเรือ ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	จำนวนต้นรวมของเรือสินค้าเข้า - ออก ที่ใช้บริการท่าเรือ ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	จำนวนต้นรวมของเรือสินค้าเข้า - ออก ที่ใช้บริการท่าเรือ ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	จำนวนต้นรวมของเรือสินค้าเข้า - ออก ที่ใช้บริการท่าเรือ ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	จำนวนต้นรวมของเรือสินค้าเข้า - ออก ที่ใช้บริการท่าเรือ ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	สามารถดำเนินการได้ ๑๐๐%
๒	สามารถดำเนินการได้ ๙๕%
๓	สามารถดำเนินการได้ ๙๐%
๔	สามารถดำเนินการได้ ๘๕%
๕	สามารถดำเนินการได้ ๘๐%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	๒,๓๑๘,๒๗๖.๘๖ (ระดับ ๕)
๒๕๖๔	๑,๗๕๓,๘๒๔.๙๔ (ระดับ ๓)
๒๕๖๕	๒,๓๔๓,๐๘๓.๓๗ (ระดับ ๕)

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง SOFC	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
ด้านที่ ๓ การปฏิบัติการ	๘. ตัวชี้วัดที่ ๓.๒ ปริมาณสินค้าผ่าน ท่าเรือ	○	๔	๔	๕	×

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	-	-	-
๔	บูรณาการ	สามารถดำเนินการได้ ๑๐๐%	ปริมาณสินค้าผ่านท่าเรือทั้งขาเข้าและขาออก ได้ครบถ้วน ๑๐๐%	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	มีการติดตามปริมาณสินค้าผ่านท่าเรือทั้งขาเข้า และขาออก (ทุกเดือน)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๘: ตัวชี้วัดที่ ๓.๒ ปริมาณสินค้าผ่านท่าเรือ

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	ปริมาณสินค้าผ่านท่าเรือทั้งขาเข้าและขาออก ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	ปริมาณสินค้าผ่านท่าเรือทั้งขาเข้าและขาออก ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	ปริมาณสินค้าผ่านท่าเรือทั้งขาเข้าและขาออก ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	ปริมาณสินค้าผ่านท่าเรือทั้งขาเข้าและขาออก ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	ปริมาณสินค้าผ่านท่าเรือทั้งขาเข้าและขาออก ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	สามารถดำเนินการได้ ๑๐๐%
๒	สามารถดำเนินการได้ ๙๕%
๓	สามารถดำเนินการได้ ๙๐%
๔	สามารถดำเนินการได้ ๘๕%
๕	สามารถดำเนินการได้ ๘๐%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	๘๑๕,๗๔๒.๑๖ (ระดับ ๓)
๒๕๖๔	๙๓๘,๑๒๖.๗๙ (ระดับ ๕)
๒๕๖๕	๑,๔๒๖,๖๒๘.๙๑ (ระดับ ๕)

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง SOFC	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
ด้านที่ ๓ การปฏิบัติการ	๙. ตัวชี้วัดที่ ๓.๓ การบริหารจัดการ พื้นที่ในการให้บริการจัดเก็บสินค้า	○	๔	๔	๕	×

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	-	-	-
๔	บูรณาการ	สามารถบริหารจัดการได้ ๑๐๐%	สัดส่วนของพื้นที่ไม่พร้อมให้บริการ ๑%	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	มีการติดตามการเข้าพื้นที่ในการให้บริการ (ทุกเดือน)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๙: ตัวชี้วัดที่ ๓.๓ การบริหารจัดการพื้นที่ในการให้บริการจัดเก็บสินค้า

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	สัดส่วนของพื้นที่ไม่พร้อมให้บริการ ๑%
๒	สัดส่วนของพื้นที่ไม่พร้อมให้บริการ ๒%
๓	สัดส่วนของพื้นที่ไม่พร้อมให้บริการ ๓%
๔	สัดส่วนของพื้นที่ไม่พร้อมให้บริการ ๔%
๕	สัดส่วนของพื้นที่ไม่พร้อมให้บริการมากกว่า ๔%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	สามารถบริหารจัดการได้ ๑๐๐%
๒	สามารถบริหารจัดการได้ ๙๙%
๓	สามารถบริหารจัดการได้ ๙๘%
๔	สามารถบริหารจัดการได้ ๙๗%
๕	สามารถบริหารจัดการได้ ๙๖%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	ร้อยละ ๙๘.๘๒ (ระดับ ๕)
๒๕๖๔	ร้อยละ ๙๘.๑๕ (ระดับ ๕)
๒๕๖๕	ร้อยละ ๙๙.๑๘ (ระดับ ๕)

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง SOFC	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลือนอยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
ด้านที่ ๓ การปฏิบัติการ	๑๐. ตัวชี้วัดที่ ๓.๔ ความสำเร็จของ การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ ของเงินทุน ฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๖	○	๔	๔	๕	×

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	-	-	-
๔	บูรณาการ	สามารถดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการได้ ๑๐๐%	ความสำเร็จของการดำเนินงานตาม แผนปฏิบัติการ ได้ครบถ้วน ๑๐๐%	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	มีการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ (ทุกไตรมาส)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๑๐: ตัวชี้วัดที่ ๓.๔ ความสำเร็จของการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการของ
เงินทุน ฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๖

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	ความสำเร็จของการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	ความสำเร็จของการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	ความสำเร็จของการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	ความสำเร็จของการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	ความสำเร็จของการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	สามารถดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการได้ ๑๐๐%
๒	สามารถดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการได้ ๙๕%
๓	สามารถดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการได้ ๙๐%
๔	สามารถดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการได้ ๘๕%
๕	สามารถดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการได้ ๘๐%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	สามารถดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการของเงินทุน ฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๖ ระดับ ๕
๒๕๖๔	สามารถดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการของเงินทุน ฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๖ ระดับ ๕
๒๕๖๕	สามารถดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการของเงินทุน ฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๖ ระดับ ๕

ก) พิจารณาจากการระบุปัจจัยเสี่ยง (Risk Identification) ปีบัญชี ๒๕๖๕ ที่จะนำมาประเมินในปีบัญชี ๒๕๖๖ โดยมีปัจจัยเสี่ยงที่นำมาพิจารณา จำนวน ๘ ปัจจัย และมีอีก ๒ ปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ ดังนี้

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง S O F C	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
<p>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑</p> <p>ยกระดับขีดความสามารถในการให้บริการเรือรบและเรือพาณิชย์</p> <p>เป้าประสงค์ที่ ๑</p> <p>ระบบการบริหารจัดการของท่าเรือ ฯ</p> <p>ได้มาตรฐานสากล</p>	๑. การบริหารจัดการท่าเรือไม่เป็นไปตามมาตรฐานสากล	S	๔	๔	๕	๙

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	-	-	-
๔	บูรณาการ	สามารถบริหารจัดการได้ ๑๐๐%	สัดส่วนของท่าเรือไม่พร้อมให้บริการ ๑%	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	มีการติดตามการต่อใบอนุญาต (ก่อนสิ้นสุดไตรมาส ๔)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๑: การบริหารจัดการทำเรื่องไม่เป็นไปตามมาตรฐานสากล

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	สัดส่วนของทำเรื่องไม่พร้อมให้บริการ ๑%
๒	สัดส่วนของทำเรื่องไม่พร้อมให้บริการ ๒%
๓	สัดส่วนของทำเรื่องไม่พร้อมให้บริการ ๓%
๔	สัดส่วนของทำเรื่องไม่พร้อมให้บริการ ๔%
๕	สัดส่วนของทำเรื่องไม่พร้อมให้บริการมากกว่า ๔%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	สามารถบริหารจัดการได้ ๑๐๐%
๒	สามารถบริหารจัดการได้ ๙๙%
๓	สามารถบริหารจัดการได้ ๙๘%
๔	สามารถบริหารจัดการได้ ๙๗%
๕	สามารถบริหารจัดการได้ ๙๖%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	ได้ใบรับรองมาตรฐาน ISO 9001, ISO 45001 และ ISPS (CODE)
๒๕๖๔	ได้ใบรับรองมาตรฐาน ISO 9001, ISO 45001 และ ISPS (CODE)
๒๕๖๕	ได้ใบรับรองมาตรฐาน ISO 9001, ISO 45001 และ ISPS (CODE)

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง SOFC	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลือนอยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
<p>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑</p> <p>ยกระดับขีดความสามารถในการให้บริการเรือรบและเรือพาณิชย์</p> <p>เป้าประสงค์ที่ ๒</p> <p>ระบบการให้บริการให้รองรับ Multimodal Transportation</p>	๒. ระบบสารสนเทศไม่สามารถตอบสนองการปฏิบัติงานของเงินทุน ฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ	○	๔	๔	๕	✘

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	-	-	-
๔	บูรณาการ	สามารถตอบสนองการปฏิบัติงานของเงินทุน ฯ ได้ ๑๐๐%	ระบบสารสนเทศสามารถตอบสนองการปฏิบัติงานของเงินทุน ฯ ได้ครบถ้วน ๑๐๐%	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	มีการติดตามระบบสารสนเทศที่ตอบสนองการปฏิบัติงานของเงินทุน ฯ (ทุกไตรมาส)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๒: ระบบสารสนเทศไม่สามารถตอบสนองการปฏิบัติงานของเงินทุน ฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	ระบบสารสนเทศสามารถตอบสนองการปฏิบัติงานของเงินทุน ฯ ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	ระบบสารสนเทศสามารถตอบสนองการปฏิบัติงานของเงินทุน ฯ ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	ระบบสารสนเทศสามารถตอบสนองการปฏิบัติงานของเงินทุน ฯ ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	ระบบสารสนเทศสามารถตอบสนองการปฏิบัติงานของเงินทุน ฯ ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	ระบบสารสนเทศสามารถตอบสนองการปฏิบัติงานของเงินทุน ฯ ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	สามารถตอบสนองการปฏิบัติงานของเงินทุน ฯ ได้ ๑๐๐%
๒	สามารถตอบสนองการปฏิบัติงานของเงินทุน ฯ ได้ ๙๕%
๓	สามารถตอบสนองการปฏิบัติงานของเงินทุน ฯ ได้ ๙๐%
๔	สามารถตอบสนองการปฏิบัติงานของเงินทุน ฯ ได้ ๘๕%
๕	สามารถตอบสนองการปฏิบัติงานของเงินทุน ฯ ได้ ๘๐%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	ระบบสารสนเทศตอบสนองการปฏิบัติงานของเงินทุน ฯ สามารถใช้งานได้ ๘๐%
๒๕๖๔	ระบบสารสนเทศตอบสนองการปฏิบัติงานของเงินทุน ฯ สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%
๒๕๖๕	ระบบสารสนเทศตอบสนองการปฏิบัติงานของเงินทุน ฯ สามารถใช้งานได้ ๑๐๐% ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ได้แก่ ๑) โครงการพัฒนาระบบการควบคุมการสัญจรทางทะเล (VTMS) ๒) โครงการพัฒนาระบบบริหารจัดการพัสดุและครุภัณฑ์ ๓) โครงการพัฒนาระบบช่องทางกรเข้า - ออก (e - Gate) ๔) โครงการพัฒนาระบบการบริหารจัดการท่าเรือ (e - port) ๕) โครงการพัฒนาบุคลากรด้านสารสนเทศ

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง SOFC	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลือนอยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
<p>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑</p> <p>ยกระดับขีดความสามารถในการให้บริการเรือรบและเรือพาณิชย์</p> <p>เป้าประสงค์ที่ ๒</p> <p>ระบบการให้บริการให้รองรับ Multimodal Transportation</p>	๓. การควบคุมสินทรัพย์ และครุภัณฑ์ไม่มีประสิทธิภาพ	○	๔	๔	๕	✘

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	-	-	-
๔	บูรณาการ	สามารถตอบสนองการปฏิบัติงานระบบควบคุมสินทรัพย์ และครุภัณฑ์ได้ ๑๐๐%	ระบบควบคุมสินทรัพย์ และครุภัณฑ์ สามารถตอบสนองการปฏิบัติงาน ได้ครบถ้วน ๑๐๐%	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	มีการติดตามระบบควบคุมสินทรัพย์ และครุภัณฑ์ (ทุกไตรมาส)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๓: การควบคุมสินทรัพย์ และครุภัณฑ์ไม่มีประสิทธิภาพ

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	ระบบควบคุมสินทรัพย์และครุภัณฑ์ สามารถตอบสนองการปฏิบัติงาน ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	ระบบควบคุมสินทรัพย์และครุภัณฑ์ สามารถตอบสนองการปฏิบัติงาน ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	ระบบควบคุมสินทรัพย์และครุภัณฑ์ สามารถตอบสนองการปฏิบัติงาน ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	ระบบควบคุมสินทรัพย์และครุภัณฑ์ สามารถตอบสนองการปฏิบัติงาน ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	ระบบควบคุมสินทรัพย์และครุภัณฑ์ สามารถตอบสนองการปฏิบัติงาน ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	สามารถตอบสนองการปฏิบัติงานระบบควบคุมสินทรัพย์ และครุภัณฑ์ได้ ๑๐๐%
๒	สามารถตอบสนองการปฏิบัติงานระบบควบคุมสินทรัพย์ และครุภัณฑ์ได้ ๙๕%
๓	สามารถตอบสนองการปฏิบัติงานระบบควบคุมสินทรัพย์ และครุภัณฑ์ได้ ๙๐%
๔	สามารถตอบสนองการปฏิบัติงานระบบควบคุมสินทรัพย์ และครุภัณฑ์ได้ ๘๕%
๕	สามารถตอบสนองการปฏิบัติงานระบบควบคุมสินทรัพย์ และครุภัณฑ์ได้ ๘๐%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	ระบบการบริหารจัดการข้อมูลสินทรัพย์ และครุภัณฑ์ที่มีประสิทธิภาพ สามารถใช้งานได้ ๘๕%
๒๕๖๔	ระบบการบริหารจัดการข้อมูลสินทรัพย์ และครุภัณฑ์ที่มีประสิทธิภาพ สามารถใช้งานได้ ๙๐%
๒๕๖๕	ระบบการบริหารจัดการข้อมูลสินทรัพย์ และครุภัณฑ์ที่มีประสิทธิภาพ สามารถใช้งานได้ ๑๐๐%

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง SOFC	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลื่ออยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
<p>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาศักยภาพเงินทุนหมุนเวียนไปสู่ องค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี</p> <p>เป้าประสงค์ที่ ๑ กระบวนการปฏิบัติงานและ การบริหารจัดการภายในองค์กร มีประสิทธิภาพเป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ มีความเป็นธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้</p>	๔. รายได้ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด	F	๔	๕	๕	✘

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	-	-	-
๔	บูรณาการ	๒๓๗,๘๓๗,๒๖๘.๕๘ บาท (ระดับ ๕) มีผลการดำเนินงานดีกว่าเป้าหมาย มากกว่า ๕%	-	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	รายได้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด ได้ครบถ้วน ๑๐๐%	มีการติดตามผลการดำเนินงานรายได้ (ทุกเดือน)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๔: รายได้ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	รายได้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	รายได้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	รายได้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	รายได้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	รายได้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	สามารถดำเนินงานตามแผนได้ ๑๐๐%
๒	สามารถดำเนินงานตามแผนได้ ๙๕%
๓	สามารถดำเนินงานตามแผนได้ ๙๐%
๔	สามารถดำเนินงานตามแผนได้ ๘๕%
๕	สามารถดำเนินงานตามแผนได้ ๘๐%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	๒๔๓,๐๐๒,๖๙๕.๒๒ บาท (ระดับ ๕)
๒๕๖๔	๒๓๓,๐๔๔,๑๙๐.๐๗ บาท (ระดับ ๕)
๒๕๖๕	๒๓๗,๘๓๗,๒๖๘.๕๘ บาท (ระดับ ๕)

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง SOFC	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
<p>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาศักยภาพเงินทุนหมุนเวียนไปสู่ องค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี</p> <p>เป้าประสงค์ที่ ๑ กระบวนการปฏิบัติงานและ การบริหารจัดการภายในองค์กร มีประสิทธิภาพเป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ มีความเป็นธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้</p>	๕. การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตาม เป้าหมายที่กำหนด (เปลี่ยนเป็นการเบิก จ่ายเงินล่าช้า)	F	๒	๕	๕	✓

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	สามารถดำเนินงานตามแผนได้ ๙๐%	-	-
๔	บูรณาการ	-	-	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	มีการเบิกจ่ายเงินที่ไม่ล่าช้า ๑๐๐%	มีการติดตามผลการเบิกจ่ายค่าเผชิญเหตุการณ์ ค่าล่วงเวลา และเบี้ยเลี้ยงฝึก (ทุกไตรมาส)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๕: การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด (การเบิกจ่ายเงิน
ซ้ำซ้อน)

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	มีการเบิกจ่ายเงินที่ไม่ซ้ำซ้อน ๑๐๐%
๒	มีการเบิกจ่ายเงินที่ไม่ซ้ำซ้อน ๙๕%
๓	มีการเบิกจ่ายเงินที่ไม่ซ้ำซ้อน ๙๐%
๔	มีการเบิกจ่ายเงินที่ไม่ซ้ำซ้อน ๘๕%
๕	มีการเบิกจ่ายเงินที่ไม่ซ้ำซ้อน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	สามารถดำเนินงานตามแผนได้ ๑๐๐%
๒	สามารถดำเนินงานตามแผนได้ ๙๕%
๓	สามารถดำเนินงานตามแผนได้ ๙๐%
๔	สามารถดำเนินงานตามแผนได้ ๘๕%
๕	สามารถดำเนินงานตามแผนได้ ๘๐%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	ไม่พบการเบิกจ่ายค่าเผชิญเหตุการณ์ซ้ำซ้อนกับค่าล่วงเวลา และเบี้ยเลี้ยงฝึก ๑๐๐%
๒๕๖๔	ไม่พบการเบิกจ่ายค่าเผชิญเหตุการณ์ซ้ำซ้อนกับค่าล่วงเวลา และเบี้ยเลี้ยงฝึก ๑๐๐%
๒๕๖๕	ตรวจพบมีการเบิกจ่ายค่าเผชิญเหตุการณ์ซ้ำซ้อนกับค่าล่วงเวลา และเบี้ยเลี้ยงฝึก ๘๐%

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง SOFC	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลื่ออยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
<p>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาศักยภาพเงินทุนหมุนเวียนไปสู่ องค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี</p> <p>เป้าประสงค์ที่ ๑ กระบวนการปฏิบัติงานและ การบริหารจัดการภายในองค์กร มีประสิทธิภาพเป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ มีความเป็นธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้</p>	๖. การตีความหรือการดำเนินการตาม ระเบียบ และข้อบังคับไม่มีประสิทธิภาพ	C	๔	๔	๕	X

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-	-
๓	เป็นระบบ	-	-	-
๔	บูรณาการ	สามารถปฏิบัติตามระเบียบ และข้อบังคับได้ ๑๐๐%	มีการปฏิบัติตามระเบียบ และ ข้อบังคับ ได้ครบถ้วน ๑๐๐%	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	มีการติดตามการดำเนินงานตามนโยบายในการประชุมทุกเดือน

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๖: การตีความหรือการดำเนินการตามระเบียบ และข้อบังคับไม่มีประสิทธิภาพ

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	มีการปฏิบัติตามระเบียบ และข้อบังคับ ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	มีการปฏิบัติตามระเบียบ และข้อบังคับ ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	มีการปฏิบัติตามระเบียบ และข้อบังคับ ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	มีการปฏิบัติตามระเบียบ และข้อบังคับ ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	มีการปฏิบัติตามระเบียบ และข้อบังคับ ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	สามารถปฏิบัติตามระเบียบ และข้อบังคับได้ ๑๐๐%
๒	สามารถปฏิบัติตามระเบียบ และข้อบังคับได้ ๙๕%
๓	สามารถปฏิบัติตามระเบียบ และข้อบังคับได้ ๙๐%
๔	สามารถปฏิบัติตามระเบียบ และข้อบังคับได้ ๘๕%
๕	สามารถปฏิบัติตามระเบียบ และข้อบังคับได้ ๘๐%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	มีการอบรมให้ความรู้กับบุคลากรด้าน พรบ. กฎระเบียบ ข้อบังคับ รวมทั้งติดตามการดำเนินงานตามนโยบายในการประชุมทุกเดือน
๒๕๖๔	มีการอบรมให้ความรู้กับบุคลากรด้าน พรบ. กฎระเบียบ ข้อบังคับ รวมทั้งติดตามการดำเนินงานตามนโยบายในการประชุมทุกเดือน
๒๕๖๕	มีการอบรมให้ความรู้กับบุคลากรด้าน พรบ. กฎระเบียบ ข้อบังคับ รวมทั้งติดตามการดำเนินงานตามนโยบายในการประชุมทุกเดือน

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง SOFC	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
<p>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาศักยภาพเงินทุนหมุนเวียนไปสู่ องค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี</p> <p>เป้าประสงค์ที่ ๒ บุคลากรของเงินทุน ฯ มีศักยภาพ เพียงพอสำหรับการปฏิบัติงานตาม ภารกิจของเงินทุน ฯ</p>	๗. บุคลากรขาดความต่อเนื่องในการ ปฏิบัติงาน เนื่องจากมีการโยกย้ายตาม วาระ	○	๒	๔	๕	✓

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	มีโอกาสในการเกิดข้อบกพร่องสูง หรือบ่อย ๆ	-	-
๓	เป็นระบบ	-	-	-
๔	บูรณาการ	-	สามารถปฏิบัติงานตามตำแหน่งได้ ๙๕%	-
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-	มีการจัดส่งกำลังพลเข้าอบรมหลักสูตรต่าง ๆ (ทุกไตรมาส)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๗: บุคลากรขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน เนื่องจากมีการโยกย้ายตามวาระ

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อยมาก
๒	อาจมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นนาน ๆ ครั้ง
๓	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบางครั้ง
๔	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูง หรือบ่อย ๆ
๕	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	สามารถปฏิบัติงานตามตำแหน่งได้ ๑๐๐%
๒	สามารถปฏิบัติงานตามตำแหน่งได้ ๙๕%
๓	สามารถปฏิบัติงานตามตำแหน่งได้ ๙๐%
๔	สามารถปฏิบัติงานตามตำแหน่งได้ ๘๕%
๕	สามารถปฏิบัติงานตามตำแหน่งได้ ๘๐%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานตามตำแหน่ง และการจัดทำ KM ถ่ายทอดความรู้ และส่งกำลังพลเข้าอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ๑๐๐%
๒๕๖๔	จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานตามตำแหน่ง และการจัดทำ KM ถ่ายทอดความรู้ และส่งกำลังพลเข้าอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ๑๐๐%
๒๕๖๕	จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานตามตำแหน่ง และการจัดทำ KM ถ่ายทอดความรู้ และส่งกำลังพลเข้าอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ๘๐%

ยุทธศาสตร์เงินทุน/ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง S O F C	ความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
<p>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาศักยภาพเงินทุนหมุนเวียนไปสู่ องค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี</p> <p>เป้าประสงค์ที่ ๒ บุคลากรของเงินทุน ฯ มีศักยภาพ เพียงพอสำหรับการปฏิบัติงานตาม ภารกิจของเงินทุน ฯ</p>	<p>๘. การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID - 19)</p>	○	๔	๔	๕	✕

ระดับการควบคุม	ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
	ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับ เป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	-	-
๒	ไม่เป็นทางการ	-	-
๓	เป็นระบบ	-	-
๔	บูรณาการ	สามารถเฝ้าระวังป้องกัน และควบคุม การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID - 19) ได้ ๑๐๐%	มีมาตรการที่สามารถเฝ้าระวังป้องกัน และควบคุม การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID - 19) ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	-	-
			มีการเฝ้าระวังป้องกัน และควบคุม และควบคุมการแพร่ระบาด ของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID - 19) (ทุกเดือน)

ประเด็นปัจจัยเสี่ยงที่ ๘: การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID - 19)

ผลกระทบ:

ระดับ	โอกาส
๑	มีมาตรการที่สามารถเฝ้าระวังป้องกัน และควบคุมการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID - 19) ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	มีมาตรการที่สามารถเฝ้าระวังป้องกัน และควบคุมการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID - 19) ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	มีมาตรการที่สามารถเฝ้าระวังป้องกัน และควบคุมการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID - 19) ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	มีมาตรการที่สามารถเฝ้าระวังป้องกัน และควบคุมการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID - 19) ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	มีมาตรการที่สามารถเฝ้าระวังป้องกัน และควบคุมการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID - 19) ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	สามารถเฝ้าระวังป้องกัน และควบคุมการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID - 19) ได้ ๑๐๐%
๒	สามารถเฝ้าระวังป้องกัน และควบคุมการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID - 19) ได้ ๙๕%
๓	สามารถเฝ้าระวังป้องกัน และควบคุมการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID - 19) ได้ ๙๐%
๔	สามารถเฝ้าระวังป้องกัน และควบคุมการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID - 19) ได้ ๘๕%
๕	สามารถเฝ้าระวังป้องกัน และควบคุมการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID - 19) ได้ ๘๐%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	เงินทุน ฯ มีมาตรการป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID - 19)
๒๕๖๔	เงินทุน ฯ มีมาตรการป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID - 19)
๒๕๖๕	บุคลากรปฏิบัติตามมาตรการ เฝ้าระวัง ป้องกัน และควบคุมการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID - 19) อย่างเคร่งครัด

เงินทุน ฯ มีการระบุปัจจัยเสี่ยงทั้งหมด ๓๑ ความเสี่ยง จัดการความเสี่ยงได้ ๒๗ ความเสี่ยง และคงมีปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ ๔ ความเสี่ยง ที่ต้องมาประเมินระดับความรุนแรง และวิเคราะห์ Cost-Benefit ในปีบัญชี ๒๕๖๖ ต่อไป

****หมายเหตุ**** จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงในปีบัญชี ๒๕๖๕ ตามผลการพิจารณาการระบุปัจจัยเสี่ยง (Risk Identification) ประจำปีบัญชี ๒๕๖๖ นั้น ปัจจัยเสี่ยงของปีบัญชี ๒๕๖๕ มีการควบคุมความเสี่ยงอยู่ในเกณฑ์ที่ยอมรับได้จำนวน ๔ ปัจจัย ดังนี้

๑. การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID - 19) (O๒)
๒. ระบบสารสนเทศไม่สามารถตอบสนองการปฏิบัติงานของเงินทุน ฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ (O๓)
๓. การควบคุมสินทรัพย์ และครุภัณฑ์ไม่มีประสิทธิภาพ (O๔)
๔. การตีความหรือการดำเนินการตามระเบียบและข้อบังคับไม่มีประสิทธิภาพ (C๑)

๔.๔ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) และการจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงปีบัญชี ๒๕๖๖

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) โดยประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร และการจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงปีบัญชี ๒๕๖๖

ประเด็นความเสี่ยง	ความสอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์	โอกาส/ความถี่ (Likelihood)	ผลกระทบ/ความเสียหาย (Impact)	ระดับความรุนแรง (L x I)	ระดับความสำคัญ
๑. การไม่ได้ใบรับรองระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO 45001 (S๑)	สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ที่ ๑ และเป้าประสงค์ที่ ๑	ดำเนินงานตามแผนระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO 45001 ได้ครบถ้วน ๘๕% (๔ คะแนน)	ไม่ได้รับใบรับรองมาตรฐาน (๕ คะแนน)	๒๐	๑

ประเด็นความเสี่ยงที่ ๑: การไม่ได้ใบรับรองระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO 45001 (S๑)

ระดับ	โอกาส
๑	ดำเนินงานตามแผนการขอใบรับรองระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO 45001 ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	ดำเนินงานตามแผนการขอใบรับรองระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO 45001 ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	ดำเนินงานตามแผนการขอใบรับรองระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO 45001 ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	ดำเนินงานตามแผนการขอใบรับรองระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO 45001 ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	ดำเนินงานตามแผนการขอใบรับรองระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO 45001 ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	ได้รับใบรับรองมาตรฐานเร็วกว่าระยะเวลาที่กำหนด
๒	ได้รับใบรับรองมาตรฐานตามระยะเวลาที่กำหนด
๓	ได้รับใบรับรองมาตรฐานล่าช้ากว่าเวลาที่กำหนด
๔	ได้รับใบรับรองมาตรฐานล่าช้ากว่าที่กำหนด เกิน ๑๕ วัน
๕	ไม่ได้รับใบรับรองมาตรฐาน

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	ได้รับใบรับรองมาตรฐาน ISO 9001 และ ISO 14001 วันที่ ๔ มิ.ย.๖๓
๒๕๖๔	ได้รับใบรับรองมาตรฐาน ISO 9001 และ ISO 14001 วันที่ ๒๙ ก.ค.๖๔
๒๕๖๕	ได้รับใบรับรองมาตรฐาน ISO 9001 และ ISO 14001 วันที่ ๑๒ ก.ย.๖๕

ประเด็นความเสี่ยง	ความสอดคล้องกับ ประเด็นยุทธศาสตร์	โอกาส/ความถี่ (Likelihood)	ผลกระทบ/ ความเสียหาย (Impact)	ระดับความ รุนแรง (L x I)	ระดับ ความสำคัญ
๒. บุคลากรขาดความต่อเนื่อง ในการปฏิบัติงาน เนื่องจาก บุคลากรมีการโยกย้ายตาม วาระ (๐๑)	สอดคล้องกับ ยุทธศาสตร์ที่ ๒ และเป้าประสงค์ที่ ๒	มีโอกาสในการ เกิดค่อนข้างสูง หรือบ่อย ๆ (๔ คะแนน)	สามารถ ปฏิบัติงานตาม ตำแหน่งได้ ๘๕% (๔ คะแนน)	๑๖	๓

ประเด็นความเสี่ยงที่ ๒: บุคลากรขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน เนื่องจากมีการโยกย้ายตามวาระ

ระดับ	โอกาส
๑	มีโอกาสเกิดน้อยมาก
๒	อาจมีโอกาสเกิดแต่นาน ๆ ครั้ง
๓	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
๔	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูง หรือบ่อย ๆ
๕	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	สามารถปฏิบัติงานตามตำแหน่งได้ ๑๐๐%
๒	สามารถปฏิบัติงานตามตำแหน่งได้ ๙๕%
๓	สามารถปฏิบัติงานตามตำแหน่งได้ ๙๐%
๔	สามารถปฏิบัติงานตามตำแหน่งได้ ๘๕%
๕	สามารถปฏิบัติงานตามตำแหน่งได้ ๘๐%

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานตามตำแหน่ง และการจัดทำ KM ถ่ายทอดความรู้ และส่งกำลังพลเข้าอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ๑๐๐%
๒๕๖๔	จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานตามตำแหน่ง และการจัดทำ KM ถ่ายทอดความรู้ และส่งกำลังพลเข้าอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ๑๐๐%
๒๕๖๕	จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานตามตำแหน่ง และการจัดทำ KM ถ่ายทอดความรู้ และส่งกำลังพลเข้าอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ๘๐%

ประเด็นความเสี่ยง	ความสอดคล้องกับ ประเด็นยุทธศาสตร์	โอกาส/ความถี่ (Likelihood)	ผลกระทบ/ ความเสียหาย (Impact)	ระดับความ รุนแรง (L x I)	ระดับ ความสำคัญ
๓. อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (ROA) มีเกณฑ์ได้คะแนนระดับต่ำ (F๑)	สอดคล้องกับ ยุทธศาสตร์ที่ ๒ และเป้าประสงค์ที่ ๑	มีผลดำเนินงาน ตามแผน ได้ ครบถ้วน ๘๕% (๔ คะแนน)	ROA อยู่ใน ค่าเกณฑ์วัด ในระดับ ๑ (๕ คะแนน)	๒๐	๒

ประเด็นความเสี่ยงที่ ๓: อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (ROA) มีเกณฑ์ได้คะแนนระดับต่ำ

ระดับ	โอกาส
๑	มีผลดำเนินงานตามแผน ได้ครบถ้วน ๑๐๐%
๒	มีผลดำเนินงานตามแผน ได้ครบถ้วน ๙๕%
๓	มีผลดำเนินงานตามแผน ได้ครบถ้วน ๙๐%
๔	มีผลดำเนินงานตามแผน ได้ครบถ้วน ๘๕%
๕	มีผลดำเนินงานตามแผน ได้ครบถ้วน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	ROA อยู่ในค่าเกณฑ์วัดในระดับ ๕
๒	ROA อยู่ในค่าเกณฑ์วัดในระดับ ๔
๓	ROA อยู่ในค่าเกณฑ์วัดในระดับ ๓
๔	ROA อยู่ในค่าเกณฑ์วัดในระดับ ๒
๕	ROA อยู่ในค่าเกณฑ์วัดในระดับ ๑

ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	ร้อยละ ๙.๗๑ (ระดับ ๕)
๒๕๖๔	ร้อยละ ๘.๕๑ (ระดับ ๕)
๒๕๖๕	ร้อยละ ๗.๗๗ (ระดับ ๒.๕๔)

ประเด็นความเสี่ยง	ความสอดคล้องกับ ประเด็นยุทธศาสตร์	โอกาส/ความถี่ (Likelihood)	ผลกระทบ/ ความเสียหาย (Impact)	ระดับความ รุนแรง (L x I)	ระดับ ความสำคัญ
๔. การเบิกจ่ายเงินซ้ำซ้อน (F๒)	สอดคล้องกับ ยุทธศาสตร์ที่ ๒ และเป้าประสงค์ที่ ๑	มีการเบิก จ่ายเงินที่ ไม่ซ้ำซ้อน ได้ครบถ้วน ๘๕% (๔ คะแนน)	สามารถ ดำเนินงานตาม แผนได้ ๙๐% (๓ คะแนน)	๑๒	๔

ประเด็นความเสี่ยงที่ ๔: การเบิกจ่ายเงินซ้ำซ้อน

ระดับ	โอกาส
๑	มีการเบิกจ่ายเงินที่ไม่ซ้ำซ้อน ๑๐๐%
๒	มีการเบิกจ่ายเงินที่ไม่ซ้ำซ้อน ๙๕%
๓	มีการเบิกจ่ายเงินที่ไม่ซ้ำซ้อน ๙๐%
๔	มีการเบิกจ่ายเงินที่ไม่ซ้ำซ้อน ๘๕%
๕	มีการเบิกจ่ายเงินที่ไม่ซ้ำซ้อน ๘๐%

ระดับ	ผลกระทบด้านการดำเนินงาน
๑	สามารถดำเนินงานตามแผนได้ ๑๐๐%
๒	สามารถดำเนินงานตามแผนได้ ๙๕%
๓	สามารถดำเนินงานตามแผนได้ ๙๐%
๔	สามารถดำเนินงานตามแผนได้ ๘๕%
๕	สามารถดำเนินงานตามแผนได้ ๘๐%

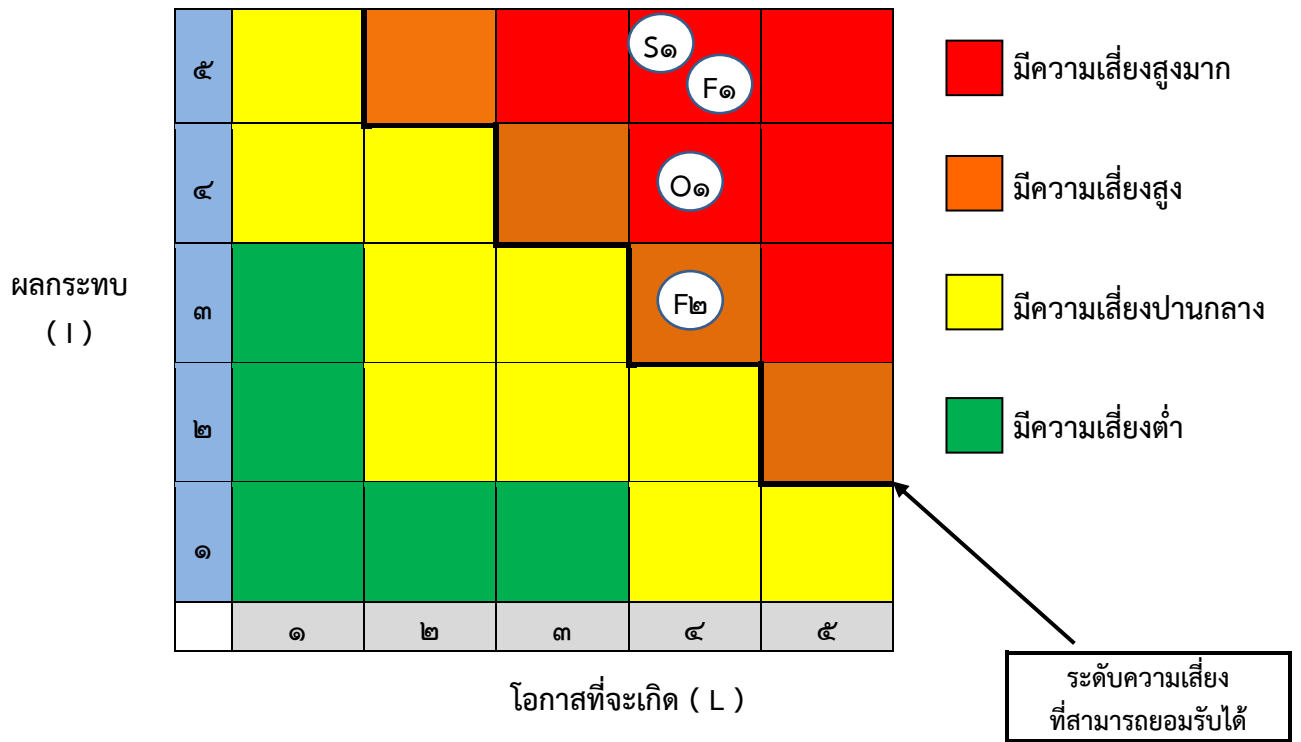
ปี	ผลการดำเนินงานในอดีต
๒๕๖๓	ไม่พบการเบิกจ่ายค่าเผชิญเหตุการณ์ซ้ำซ้อนกับค่าล่วงเวลา และเบี้ยเลี้ยงฝึก ๑๐๐%
๒๕๖๔	ไม่พบการเบิกจ่ายค่าเผชิญเหตุการณ์ซ้ำซ้อนกับค่าล่วงเวลา และเบี้ยเลี้ยงฝึก ๑๐๐%
๒๕๖๕	ตรวจพบมีการเบิกจ่ายค่าเผชิญเหตุการณ์ซ้ำซ้อนกับค่าล่วงเวลา และเบี้ยเลี้ยงฝึก ๘๐%

๔.๕ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร

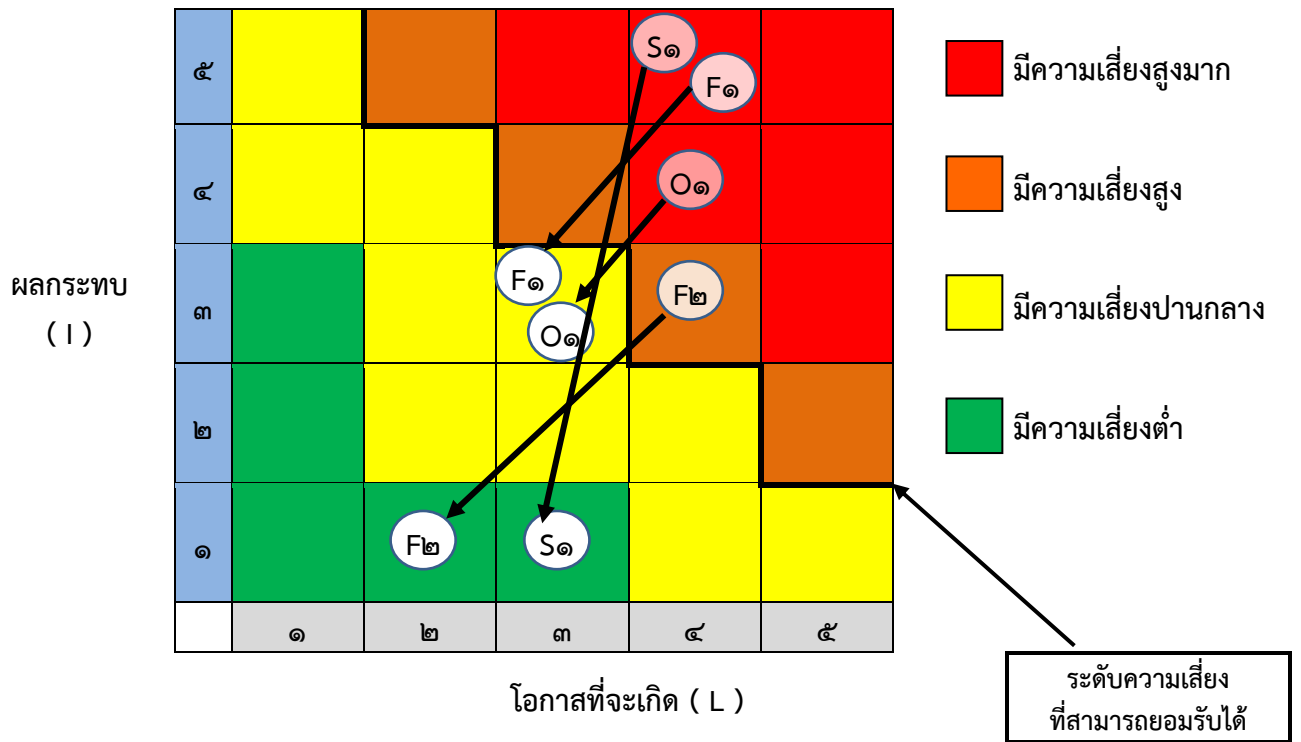
การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กรพิจารณาจากโอกาสที่อาจเกิดขึ้น และผลกระทบ เพื่อให้ทราบถึงระดับความเสี่ยงและใช้หลักเกณฑ์การคะแนนตามแผนภูมิความเสี่ยง COSO ERM เพื่อให้ทราบว่าปัจจัยเสี่ยงใดควรได้รับการจัดการก่อนหลังและสามารถตัดสินใจวางแผนบริหารความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม เมื่อให้คะแนนแต่ละความเสี่ยงแล้ว เงินทุน ฯ ดำเนินการจัดลำดับความเสี่ยง โดยคำนวณจากระดับความเสี่ยง (Risk Exposure) ซึ่งเท่ากับผลคูณของคะแนนระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย เพื่อจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง ซึ่งจะช่วยให้สามารถลำดับความสำคัญของความเสี่ยงและเพื่อให้ได้เห็นภาพรวมของการกระจายตัวของความเสี่ยง โดยมีรายละเอียดการประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร ดังนี้

สรุปความเสี่ยงแผนภาพและแนวโน้มความเสี่ยง ปีบัญชี ๒๕๖๖

๑. แผนความเสี่ยงระดับองค์กร (Risk Profile)



๒. แผนของเป้าหมายการลดระดับความเสี่ยงขององค์กร (Risk Profile)



สรุปแผนภาพความเสี่ยงระดับองค์กร

แผนภาพความเสี่ยงระดับองค์กร แสดงถึงผลของเป้าหมายการลดระดับความเสี่ยงขององค์กร ทั้ง ๔ ปัจจัยเสี่ยง ดังนี้

๑. การบริหารจัดการท่าเรือไม่เป็นไปตามมาตรฐานสากล (S๑) มีความเสี่ยงสูงมาก และเงินทุน ฯ มีแผนจัดการความเสี่ยง เพื่อให้มีแผนภาพเป้าหมายการลดระดับความเสี่ยงขององค์กร อยู่ในระดับความเสี่ยงต่ำ ซึ่งอยู่ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๒. บุคลากรขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน เนื่องจากบุคลากรมีการโยกย้ายตามวาระ (O๑) มีความเสี่ยงสูงมาก และเงินทุน ฯ มีแผนจัดการความเสี่ยง เพื่อให้มีแผนภาพเป้าหมายการลดระดับความเสี่ยงขององค์กร อยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง ซึ่งอยู่ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓. อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (ROA) มีเกณฑ์ได้คะแนนระดับต่ำ (F๑) มีความเสี่ยงสูงมาก และเงินทุน ฯ มีแผนจัดการความเสี่ยง เพื่อให้มีแผนภาพเป้าหมายการลดระดับความเสี่ยงขององค์กร อยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง ซึ่งอยู่ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๔. การเบิกจ่ายเงินซ้ำซ้อน (F๒) มีความเสี่ยงสูง และเงินทุน ฯ มีแผนจัดการความเสี่ยง เพื่อให้มีแผนภาพเป้าหมายการลดระดับความเสี่ยงขององค์กร อยู่ในระดับความเสี่ยงต่ำ ซึ่งอยู่ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๔.๖ กระบวนการบริหารความเสี่ยง

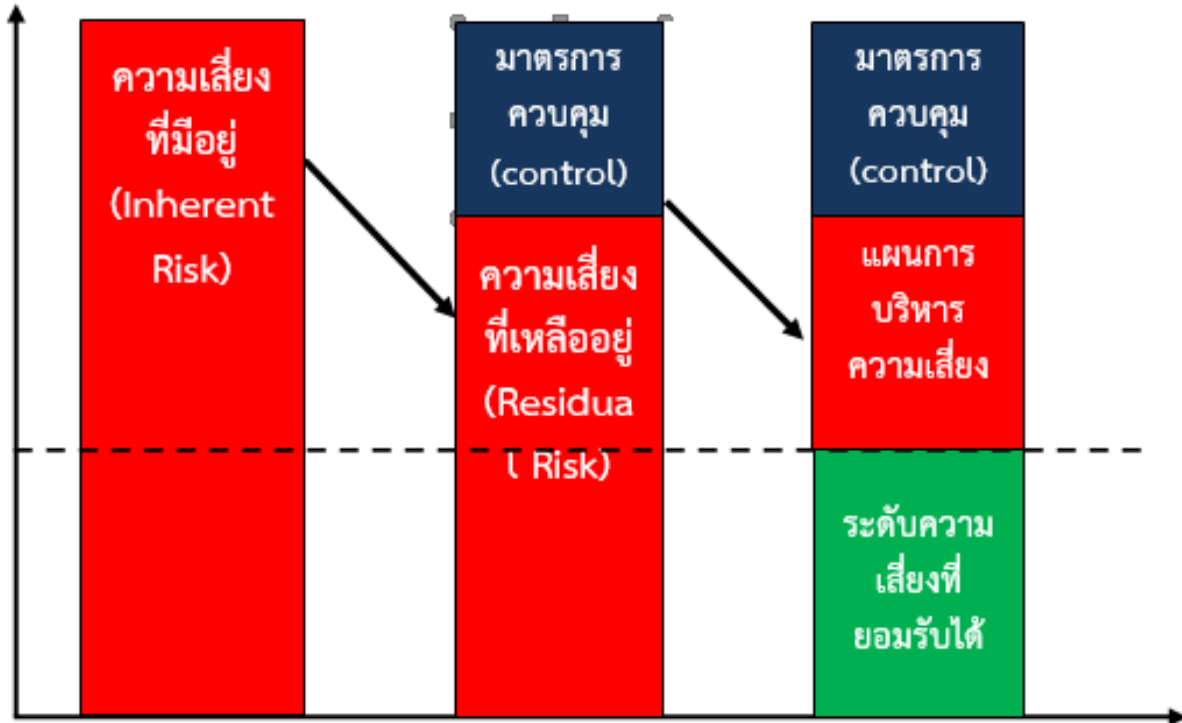
ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	วิธีจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน (cost)		ผลประโยชน์ (Benefit)		ทางเลือกที่เหมาะสม
				แผนงาน/กิจกรรม	ค่าใช้จ่าย	ผลที่ได้	รายรับ	
ด้านกลยุทธ์ (S)	๑. การไม่ได้ใบรับรองระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO 45001 (S๑)	การยอมรับ	ควบคุมและดำเนินงานการบริหารจัดการท่าเรือเช่นเดียวกับในปีที่ผ่านมา	ควบคุมและดำเนินงานการบริหารจัดการท่าเรือเช่นเดียวกับในปีที่ผ่านมา	-	มีระบบบริหารจัดการท่าเรือเช่นเดียวกับในปีที่ผ่านมา	-	การลด/ควบคุมท่าเรือมีระบบบริหารจัดการท่าเรือเป็นไปตามมาตรฐานสากลในปัจจุบัน และมีระบบการดำเนินงานที่มีการประเมินผลที่มีประสิทธิภาพ
		การลด/ควบคุม	จัดทำแผนการอบรมตามมาตรฐานระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO 45001	๑) เข้าร่วมการอบรมเกี่ยวกับมาตรฐาน ISO 45001 ๒) มีการปฏิบัติงานตามมาตรฐาน ISO 45001 ๓) รับการอบรมมาตรฐาน ISO 45001	๒๖๐,๐๐๐	๑) การบริหารจัดการท่าเรือเป็นไปตามมาตรฐานสากลในปัจจุบัน ๒) ท่าเรือมีระบบอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO 45001 ที่มีประสิทธิภาพ	-	
		การหลีกเลี่ยง	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้	-	-	-	-	
		การกระจาย/ถ่ายโอน	ไม่สามารถกระจาย/ถ่ายโอนได้	-	-	-	-	

ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	วิธีจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน (cost)		ผลประโยชน์ (Benefit)		ทางเลือกที่เหมาะสม
				แผนงาน/กิจกรรม	ค่าใช้จ่าย	ผลที่ได้	รายรับ	
ด้านการดำเนินงาน (๐)	๒. บุคลากรขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงานเนื่องจากบุคลากรมีการโยกย้ายตามวาระ (๐๑)	การยอมรับ	มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานบุคลากรที่ได้รับการบรรจุใหม่	สร้างความรู้ ความเข้าใจ และแนวทางปฏิบัติงาน	-	บุคลากรที่ย้ายมาบรรจุใหม่ปฏิบัติงานได้	-	การลด/ควบคุมบุคลากรที่มาปฏิบัติงานตามตำแหน่งหน้าที่ แทนสามารถปฏิบัติงานตามคู่มือการปฏิบัติงานตามตำแหน่งและ (KM) ได้อย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพ
		การลด/ควบคุม	แจ้งและทำความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่ที่ต้องถูกโยกย้าย ทำเอกสารรับส่งหน้าที่ และส่งต่อความรู้ (KM) ให้กับผู้ที่มารับตำแหน่งใหม่	๑) จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานตามตำแหน่ง ๒) จัดทำ KM เพื่อให้กำลังพลที่ย้ายมาบรรจุใหม่ได้เรียนรู้ ๓) มีการจัดกำลังพลในการอบรมหลักสูตรต่าง ๆ เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และทันสมัยอยู่เสมอ	๓๑๕,๘๒๐	บุคลากรที่ย้ายมาบรรจุใหม่ สามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพ	-	
		การหลีกเลี่ยง	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้	-	-	-	-	
		การกระจาย/ถ่ายโอน	ไม่สามารถกระจาย/ถ่ายโอนได้	-	-	-	-	

ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน (cost)		ผลประโยชน์ (Benefit)		ทางเลือกที่เหมาะสม
				แผนงาน/กิจกรรม	ค่าใช้จ่าย	ผลที่ได้	รายรับ	
ด้านการเงิน (F)	๓. อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (ROA) มีเกณฑ์ได้คะแนนระดับต่ำ (F๑)	การยอมรับ	ทบทวนปัญหาและตระหนักในการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมายของแผน ฯ	มีการจัดประชุมทบทวนขั้นตอนการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมายของแผน ฯ	-	เข้าใจและรู้ถึงปัญหาในการดำเนินงานตามแผน ฯ	-	การลด/ควบคุม มีการจัดประชุมติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน และดำเนินการควบคุม แก้ไข จึงทำให้มีผลคะแนนคะแนนมากกว่าปีบัญชี ๒๕๖๕ ที่ผ่านมา
		การลด/ควบคุม	ผู้บริหารเงินทุน ฯ กำชับ/เร่งรัดหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้ดำเนินการติดตามผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (ROA) อยู่ในระดับที่เท่าใด และดำเนินการควบคุม แก้ไข	มีการจัดประชุมติดตามและวิเคราะห์ผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (ROA) เป็นประจำทุกเดือน	-	อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (ROA) มีผลคะแนนมากกว่าปีบัญชี ๒๕๖๕	-	
		การหลีกเลี่ยง	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้	-	-	-	-	
		การกระจาย/ถ่ายโอน	ไม่สามารถกระจาย/ถ่ายโอนได้	-	-	-	-	

ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน (cost)		ผลประโยชน์ (Benefit)		ทางเลือกที่เหมาะสม
				แผนงาน/กิจกรรม	ค่าใช้จ่าย	ผลที่ได้	รายรับ	
ด้านการเงิน (F) ซ้ำซ้อน (F๒)	๔. การเบิกจ่ายเงินซ้ำซ้อน (F๒)	การยอมรับ	ทบทวนปัญหาและตระหนักในการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมายของแผน ฯ	มีการจัดประชุมทบทวนขั้นตอนการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมายของแผน ฯ	-	เข้าใจและรู้ถึงปัญหาในการดำเนินงานตามแผน ฯ	-	การลด/ควบคุม ทพส. - ทร. มีระบบสารสนเทศควบคุม และตรวจสอบการเบิกจ่ายไม่ให้ความซ้ำซ้อนอย่างมีประสิทธิภาพ
		การลด/ควบคุม	๑) จัดการประชุมติดตามผลการเบิกจ่าย เข้มงวดในการควบคุม กำกับดูแลและตรวจสอบการลงคำสั่งปฏิบัติราชการ เพื่อที่จะได้ไม่มีการเบิกจ่ายซ้ำซ้อนทุกเดือน ๒) จัดหาระบบสารสนเทศที่ใช้ในการควบคุมและตรวจสอบการเบิกจ่ายที่ไม่ให้ซ้ำซ้อน	มีการตรวจความถูกต้องและเรียบร้อยของการเบิกจ่ายในแต่ละยอดเป็นประจำทุกเดือน	๑,๔๓๘,๑๐๐	ทพส. - ทร. มีระบบสารสนเทศควบคุมและตรวจสอบการเบิกจ่ายไม่ให้ความซ้ำซ้อนอย่างมีประสิทธิภาพ	-	
		การหลีกเลี่ยง	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้	-	-	-	-	
		การกระจาย/ถ่ายโอน	ไม่สามารถกระจาย/ถ่ายโอนได้	-	-	-	-	

เงินทุนหมุนเวียนเพื่อการบริหารท่าเรือพาณิชย์สัตหีบ - กองทัพเรือ ได้เลือกความเสี่ยงที่อยู่ระดับสูง และระดับสูงมากที่ไม่สามารถยอมรับได้ มาดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในการดำเนินงานประจำปี ๒๕๖๖



แนวทางการติดตามประเมินผล

การติดตามประเมินผล เป็นการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนงานและกิจกรรมของแผนจัดการความเสี่ยงของเงินทุนหมุนเวียนเพื่อการบริหารท่าเรือพาณิชย์สัตหีบ - กองทัพเรือ เพื่อให้มั่นใจว่าแผนการบริหารความเสี่ยงนั้นมีประสิทธิภาพ ทั้งสาเหตุของความเสี่ยงที่มีผลต่อความสำเร็จ ความรุนแรงของผลกระทบ วิธีการบริหารจัดการกับความเสี่ยง รวมถึงค่าใช้จ่ายของการควบคุมมีความเหมาะสมกับสถานการณ์การเปลี่ยนแปลง

การประเมินผลการปฏิบัติงาน

การประเมินผลการปฏิบัติงานได้กำหนดแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานใน ๒ ลักษณะ คือ

๑. การประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) โดยจะประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อติดตามว่ากระบวนการต่าง ๆ ได้มีการดำเนินการตามมาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่ได้กำหนดไว้หรือไม่ และสามารถลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นหรืออาจจะเกิดขึ้นได้หรือไม่ หรือมีเหตุการณ์/สถานการณ์ความเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้นนอกเหนือจากที่ได้คาดการณ์ไว้ จะได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารเงินทุนหมุนเวียนเพื่อการบริหารท่าเรือพาณิชย์สัตหีบ - กองทัพเรือ และผู้บริหารเงินทุนหมุนเวียนเพื่อการบริหารท่าเรือพาณิชย์สัตหีบ - กองทัพเรือ เพื่อปรับแผนบริหารความเสี่ยงและดำเนินการปรับแก้ไขได้อย่างทัน่วงที่ โดยความถี่ในการติดตามประเมินผลจากกิจกรรมควบคุมเป็นรายไตรมาส และในกรณีพิเศษ

หากพบว่ามีเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญอาจจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารเงินทุนหมุนเวียน เพื่อการบริหารท่าเรือพาณิชย์สัตหีบ - กองทัพเรือ และบุคลากรในคณะกรรมการบริหารเงินทุนหมุนเวียนเพื่อการบริหารท่าเรือพาณิชย์สัตหีบ - กองทัพเรือ เป็นกรณีพิเศษก็ได้

๒. การประเมินผลโดยการรายงานเมื่อสิ้นสุดระยะเวลาที่ได้กำหนดไว้โดยคณะกรรมการบริหารเงินทุนหมุนเวียนเพื่อการบริหารท่าเรือพาณิชย์สัตหีบ - กองทัพเรือ จะประเมินผล ดังนี้

๒.๑ มีการปฏิบัติตามมาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่ได้กำหนดไว้อย่างครบถ้วนสมบูรณ์ หรือไม่

๒.๒ การปฏิบัติตามกิจกรรมควบคุมนั้น สามารถลดความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลหรือไม่

๒.๓ มีข้อบกพร่องหรือสถานการณ์ใด ๆ ที่มีผลกระทบต่อการบริหารความเสี่ยงที่ควรได้รับความสนใจ แก้ไข หรือปรับปรุงแก้ไขให้ดีขึ้นหรือไม่

จากนั้นคณะกรรมการบริหารเงินทุนหมุนเวียนเพื่อการบริหารท่าเรือพาณิชย์สัตหีบ - กองทัพเรือ จะเสนอรายงานการประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ต่อผู้บริหารเงินทุนหมุนเวียนเพื่อการบริหารท่าเรือพาณิชย์สัตหีบ - กองทัพเรือ เพื่อนำผลการประเมินที่ได้ไปปรับปรุงการจัดทำระบบบริหารความเสี่ยงในปีต่อไปให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและคุ้มค่ายิ่งขึ้น

ภาคผนวก ก

แผนบริหารความเสี่ยงเงินทุนหมุนเวียนเพื่อการบริหาร

ท่าเรือพาณิชย์สัตหีบ - กองทัพเรือ

ประจำปีบัญชี ๒๕๖๖

(Action Plan)

ความเสี่ยง/มาตรฐานการป้องกัน:

ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๑. งบ. ไม่เพียงพอ	๑. บรรจุในประมาณการรายจ่ายปีก่อนหน้า
๒. กำลังพลไม่เพียงพอต่อการอบรม	๒. จัดกำลังพลให้พร้อมก่อนอบรม ๑ เดือน

การประเมินผลโครงการ: ประเมินตามเกณฑ์ของหน่วยงานที่มาอบรม

ผลที่คาดว่าจะได้รับ: บุคลากรมีความรู้ความสามารถเกี่ยวกับท่าเรือมีระบบบริหารจัดการที่เป็นมาตรฐานสากล

ความเสี่ยงที่ ๒: บุคลากรขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน เนื่องจากบุคลากรมีการโยกย้ายตามวาระ

หลักการและเหตุผล:

บุคลากรมีส่วนสำคัญต่อความสำเร็จตามเป้าหมาย และพันธกิจของ ทพส. - ทร. แต่เนื่องจากบุคลากรส่วนใหญ่เป็นข้าราชการของกองทัพเรือจึงต้องการโยกย้ายตามวาระ

วัตถุประสงค์:

๑. เพื่อให้บุคลากรสามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง
๒. เพื่อให้หน่วยงานในองค์การปฏิบัติงานบรรลุตามวัตถุประสงค์

ผลสัมฤทธิ์:

ผลผลิต : บุคลากรที่มีประสิทธิภาพ และใช้ความรู้ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน

ผลลัพธ์ : การปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ และใช้ความคุ้มค่าของค่าจ้างที่เสียไป

ระยะเวลาโครงการ: เดือนตุลาคม ๒๕๖๕ - เดือนกันยายน ๒๕๖๖

กลุ่มเป้าหมาย: บุคลากรของ ทพส. - ทร. และผู้ที่เกี่ยวข้อง

งบประมาณ: ๓๑๕,๘๒๐ บาท

ขั้นตอนการดำเนินการ และแผนปฏิบัติการ:

ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕			ประจำปีบัญชี ๒๕๖๖									ผู้รับผิดชอบ	
	ต.ค. ๖๕	พ.ย. ๖๕	ธ.ค. ๖๕	ม.ค. ๖๖	ก.พ. ๖๖	มี.ค. ๖๖	เม.ย. ๖๖	พ.ค. ๖๖	มิ.ย. ๖๖	ก.ค. ๖๖	ส.ค. ๖๖	ก.ย. ๖๖		
	๑. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานตามตำแหน่ง	←									→			
๒. จัดทำ KM เพื่อให้กำลังพลที่ย้ายมาบรรจุใหม่ได้เรียนรู้	←									→				
๓. มีการจัดกำลังพลในการอบรมหลักสูตร	←												→	

ความเสี่ยง/มาตรฐานการป้องกัน

ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๑. ไม่มีการบรรจุกำลังพลทดแทน เมื่อมีการย้ายออก	๑. จัดทำแผนบริหารกำลังพลประจำปี
๒. กำลังพลที่ย้ายมาบรรจุใหม่ไม่มีความรู้เกี่ยวกับงานในหน้าที่	๒.๑ จัดทำคู่มือประจำ หรือ KM ๒.๒ มีการจัดกำลังพลเข้ารับการอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ที่จำเป็นในการดำเนินงานของเงินทุน ฯ

การประเมินผลโครงการ: ผลการประเมินบุคลากรประจำปี

ผลที่คาดว่าจะได้รับ: บุคลากรที่ย้ายมาบรรจุใหม่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพ

ความเสี่ยง/มาตรฐานการป้องกัน:

ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (ROA) ตัวชี้วัดนี้มีเกณฑ์ได้คะแนนระดับต่ำ ในปีบัญชี ๒๕๖๖	มีการจัดประชุมติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน จึงทำให้มีผลคะแนนมากกว่าปีบัญชี ๒๕๖๕ ที่ผ่านมา และนำไปควบคุม แก้ไข

การประเมินผลโครงการ: ผลของอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (ROA) ในปีบัญชี ๒๕๖๖

ผลที่คาดว่าจะได้รับ: มีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (ROA) ดีกว่าปีบัญชี ๒๕๖๕

ความเสี่ยงที่ ๔: การเบิกจ่ายเงินซ้ำซ้อน

หลักการและเหตุผล:

ด้านการเงินมีการเบิกจ่ายค่าเผชิญเหตุการณ์ซ้ำซ้อนกับค่าล่วงเวลา และ/หรือเบี้ยเลี้ยงฝึก เนื่องจากเจ้าหน้าที่แต่ละภาคส่วนขาดความเข้มงวดในการควบคุม กำกับดูแล และตรวจสอบการลงคำสั่งปฏิบัติราชการต่าง ๆ ต้องส่งเสริมให้กำลังพลทุกระดับมีความรู้ความเข้าใจในการควบคุม รวมทั้งนำระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารการเงินและการบัญชี (NFMIS) มาใช้ในการควบคุม ตรวจสอบการเบิกจ่าย เพื่อป้องกันการซ้ำซ้อน และติดตามผลโดยมีการประชุมผู้บริหารทุกเดือน

วัตถุประสงค์:

เพื่อให้การดำเนินการด้านการเงินมีการตรวจความถูกต้อง ไม่ซ้ำซ้อน และเรียบร้อยของการเบิกจ่ายในแต่ละยอดเป็นประจำทุกเดือน

ผลสัมฤทธิ์:

ผลผลิต: มีการประชุมติดตามความคืบหน้าการเบิกจ่ายเงินซ้ำซ้อน

ผลลัพธ์: ทพส. - ทร. ใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการบริหารการเงินและการบัญชี (NFMIS)

ระยะเวลาโครงการ: เดือนตุลาคม ๒๕๖๕ - เดือนกันยายน ๒๕๖๖

กลุ่มเป้าหมาย: กองการเงิน

งบประมาณ: ๑,๔๓๘,๑๐๐ บาท

ขั้นตอนการดำเนินการ และแผนปฏิบัติการ:

ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕			ประจำปีบัญชี ๒๕๖๖									ผู้รับผิดชอบ	
	ต.ค. ๖๕	พ.ย. ๖๕	ธ.ค. ๖๕	ม.ค. ๖๖	ก.พ. ๖๖	มี.ค. ๖๖	เม.ย. ๖๖	พ.ค. ๖๖	มิ.ย. ๖๖	ก.ค. ๖๖	ส.ค. ๖๖	ก.ย. ๖๖		
	๑. จัดการประชุมติดตามผลการเบิกจ่ายทุกเดือน	←												
๒. จัดหาระบบสารสนเทศที่ใช้ในการควบคุมและตรวจการเบิกจ่ายที่ไม่ให้ซ้ำซ้อน	←						→							

ความเสี่ยง/มาตรฐานการป้องกัน:

ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
การเบิกจ่ายซ้ำซ้อน เช่น มีการเบิกจ่ายเบี่ยงเล็งฝักและค่าล่วงเวลาที่ซ้ำซ้อนในแต่ละปี	ทพส. - ทร. ใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศควบคุมและตรวจสอบการเบิกจ่าย และติดตามผลโดยมีการประชุมผู้บริหารทุกเดือน

การประเมินผลโครงการ: จำนวนเงินงบประมาณที่มีการเบิกจ่ายซ้ำซ้อน

ผลที่คาดว่าจะได้รับ: มีการติดตามผลโดยมีการประชุมผู้บริหารทุกเดือน