

## แบบฟอร์มประเมินความเสี่ยงโครงการ

ชื่อโครงการ \_\_\_\_\_

งบประมาณ \_\_\_\_\_ หน่วยงานรับผิดชอบ \_\_\_\_\_

| ประเภทความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์  | โอกาส (X)<br>(ค่า ๑ - ๕) | อาจเกิดขึ้นในกิจกรรมดำเนินการใด | ผลกระทบ (Y)<br>(ค่า ๑ - ๕) | อาจส่งผลกระทบต่อผลสำเร็จของโครงการในเรื่องใด | ค่าดัชนีความเสี่ยง (X*Y) | แนวทางจัดการ |
|---|--------------------------|---------------------------------|----------------------------|--|--------------------------|--------------|
| ๑. ความเสี่ยงด้านแนวทางการดำเนินงานที่ไม่สอดคล้องกัน (Key Risk Area)          |                          | K1<br>K2                        |                            |  |                          |              |
| ๒. ความเสี่ยงด้านภาพลักษณ์ทางการเมือง (Reputation and Political Risk)         |                          | P1<br>P2<br>P3<br>P4            |                            |  |                          |              |
| ๓. ความเสี่ยงด้านการสนองตอบความต้องการที่แท้จริงของประชาชน (Negotiation Risk) |                          | R1<br>R2                        |                            |  |                          |              |
|   |                          |                                 |                            | รวม  |                          |              |

ความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล

๑) หลักการรับผิดชอบต่อสาธารณะ (Public Accountability) = K1

๒) หลักการมีส่วนร่วมของสาธารณะ (Public Participation) = K2

๓) หลักการสนองตอบรับ (Responsiveness) = P1

๔) หลักนิติธรรม (Rule of Law) = P2

๕) หลักคุณธรรม (Virtue) = P3

๖) หลักความโปร่งใส (Transparency) = P4

๗) หลักความเสมอภาค (Equity) = N1

๘) หลักความคุ้มค่า (Value for Money) = N2



ความหมายของความเสียหายตามหลักธรรมาภิบาลจากความเสียหายเชิงยุทธศาสตร์ ๓ ประเภท  
 ที่ผู้ตรวจราชการนำมาใช้เป็นเครื่องมือตรวจติดตามงาน/โครงการ  
 ตามแผนการตรวจราชการแบบบูรณาการ ของผู้ตรวจราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

| ประเภทของความเสียหาย<br>เชิงยุทธศาสตร์           | ปัจจัยเสี่ยง  |
|--|---|
| การดำเนินงานที่ไม่สอดคล้องกัน                    | <p>๑.๑ เนื้อหาของแผนงาน/โครงการไม่ตอบสนองต่อประเด็นยุทธศาสตร์หรือนโยบายของรัฐบาล</p> <p style="text-align: center;">๑ . . . . . ๒</p> <p style="text-align: center;">ขาดการประสานการดำเนินงานระหว่างภาคีหุ้นส่วนที่เกี่ยวข้องกับผลสำเร็จอย่างยั่งยืนของแผนงาน/โครงการ</p> |
| ภาพลักษณ์ (Reputation and<br>Image)              | <p>ขาดความรับผิดชอบต่อการใช้งบประมาณจำนวนมากให้เกิดความคุ้มค่า โดยมีกลไกที่พอเพียงในการตรวจสอบประเมินจรรยาบรรณซึ่งก่อให้เกิดผลกระทบทางลบจากสื่อมวลชนได้</p>   |
| การตอบสนองความต้องการที่แท้จริงของประชาชน (Risk) | <p>๓.๑ ขาดการมีส่วนร่วมของประชาชนผู้ได้รับประโยชน์โดยตรงต่อแผนงาน/โครงการ</p> <p>๓.๒ การดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการ มิได้กระจายผลประโยชน์ที่ถูกต้อง ขอบธรรม และเสมอภาคไปยังภาคส่วนที่ควรได้รับประโยชน์อย่างแท้จริง</p>   |

**หมายเหตุ :**

๑. ความเสียหายตามหลักธรรมาภิบาลเดิมหรือที่สำนักงานงบประมาณจัดแบ่งประเภทใหม่เรียกว่าความเสียหายเชิงยุทธศาสตร์ แบ่งออกเป็น 3 ประเภท ซึ่งสอดคล้องกับความเสียหายตามหลักธรรมาภิบาล
๒. ฐ ร ร ม า ภี บ า ล ๘ ห ลั ก นี้ เป็นการปรับให้สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลที่ใช้สำหรับการวิเคราะห์ความเสี่ยงของแผนงาน/โครงการพร้อมกับคำของบประมาณ ของสำนักงานงบประมาณ

## ความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล หมายถึงอะไร

ความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล หมายถึง ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ที่เมื่อนำสู่การปฏิบัติแล้วอาจมีเหตุปัจจัยที่ไม่สอดคล้องตามหลักธรรมาภิบาลอันจะส่งผลโดยตรงต่อความเชื่อถือ ศรัทธา ในการดำเนินการบริหารจัดการแผนงาน/โครงการ (Public Trust) ของหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ ینگตามหลักธรรมาภิบาล ๔ ประการ คือ

๑) หลักการะรับผิดชอบ (Public Accountability) แผนงาน/โครงการที่มีธรรมาภิบาลตามหลักการะรับผิดชอบสาธารณะ จะต้องมีการกำหนดผู้รับผิดชอบโครงการ ซึ่งอาจเป็นบุคคลหรือหน่วยงาน โดยผู้รับผิดชอบจะต้องรับผิดชอบต่อผลกระทบที่เกิดจากแผนงาน/โครงการนั้น ๆ หลักความรับผิดชอบสาธารณะเป็นหลักธรรมาภิบาลที่สำคัญที่สุด แผนงาน/โครงการย่อมไม่อาจบรรลุเป้าหมายการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพหากขาดธรรมาภิบาลข้อนี้

๙) หลักการมีส่วนร่วมของสาธารณะ (Public Participation) แผนงาน/โครงการที่ใช้หลักธรรมาภิบาลตามหลักการมีส่วนร่วมของสาธารณะ ต้องเป็นแผนงาน/โครงการที่เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders) ได้รับรู้และร่วมตัดสินใจ โดยการมีส่วนร่วม อาจอยู่ในรูปแบบของการเข้าร่วมโดยตรง หรือมีส่วนร่วมโดยผ่านหน่วยงาน สถาบัน หรือผู้แทนตามระบอบประชาธิปไตย

๑๐) หลักการสนองตอบรับ (Responsiveness) แผนงาน/โครงการที่มีธรรมาภิบาลข้อนี้ ต้องสามารถสนองตอบรับปัญหาของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders) ภายใต้กรอบเวลาที่สมเหตุสมผล และเป็นไปตามแนวทางที่ตกลงกัน

๑๑) หลักนิติธรรม (Rule of Law) แผนงาน/โครงการที่มีธรรมาภิบาลตามหลักนิติธรรม ต้องเป็นแผนงาน/โครงการที่อยู่ภายใต้กฎ ระเบียบ และกฎหมายเดียวกัน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่ลำเอียง ประชาชนได้รับการปฏิบัติอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน แผนงาน/โครงการนั้นต้องไม่ขัดต่อสิทธิมนุษยชน ถึงแม้ว่าจะเป็นชนกลุ่มน้อย โดยทั่วไปการบังคับใช้กฎหมายจะสัมฤทธิ์ผลก็ต่อเมื่อระบบศาลมีความเป็นอิสระ ไม่ถูกคุกคามจากอิทธิพลใดใด และผู้รักษากฎหมายต้องไม่มีพฤติกรรมฉ้อราษฎร์บังหลวง

๑๒) หลักคุณธรรม (Virtue) แผนงาน/โครงการที่มีธรรมาภิบาลตามหลักคุณธรรม ต้องเป็นแผนงาน/โครงการที่มีผู้รับบริการโครงการและทีมงานที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายอย่างสุจริตให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชน โดยไม่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่ตนเอง หน่วยงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องอื่น

๑๓) หลักความโปร่งใส (Transparency) แผนงาน/โครงการที่มีธรรมาภิบาลตามหลักความโปร่งใส ต้องเป็นแผนงาน/โครงการที่มีการตรวจสอบความถูกต้อง มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างตรงไปตรงมา และผู้ที่ได้รับผลกระทบจากแผนงาน/โครงการสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลได้ง่าย ข้อมูลที่ได้รับต้องพอเพียง และอยู่ในรูปแบบการนำเสนอที่ง่ายแก่การเข้าใจ

๑๔) หลักความเสมอภาค (Equity) แผนงาน/โครงการที่มีธรรมชาติหลักความเสมอภาค ต้องเป็นแผนงาน/โครงการที่สมาชิกของสังคมทุกคนที่เกี่ยวข้องมีโอกาสได้รับประโยชน์โดยเสมอภาค ไม่ มี ก ลุ่ ม ไต ที่ ฎ ก กิ ด กั น แ ล ะ ก ลุ่ ม ที่ อ อ น แ อ หรือค่อยโอกาสต้องได้โอกาสในการปรับปรุงหรือคงไว้ซึ่งการรับประโยชน์โดยเสมอภาคตามสถานภาพเดิม

๑๕) หลักความคุ้มค่า (Value for Money) แผนงาน/โครงการที่มีธรรมชาติหลักความคุ้มค่า ต้องพิจารณาจากวิธีการจัดการทรัพยากรที่มีอยู่ การได้ผลตอบแทนที่คุ้มค่ากับเงินที่ลงทุน หรือการไปทรัพยากรให้ได้ประโยชน์สูงสุดต่อส่วนรวม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้ที่ไม่ได้เกี่ยวข้อง รวมถึงสิ่งแวดล้อม และมีการพัฒนากระบวนการเพิ่มผลผลิตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

## การกำหนดค่าดัชนีความเสี่ยง

การคำนวณค่าดัชนีความเสี่ยง

$$\text{ค่าดัชนีความเสี่ยง} = \text{โอกาส} \times \text{ผลกระทบ}$$

| โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง | ผลกระทบที่เกิดขึ้น |
|--------------------------|--------------------|
| ๑ น้อย                   | ๑ น้อย             |
| ๒ ค่อนข้างน้อย           | ๒ ค่อนข้างน้อย     |
| ๓ ปานกลาง                | ๓ ปานกลาง          |
| ๔ มีแนวโน้ม              | ๔ มาก              |
| ๕ เป็นอนันต์             | ๕ รุนแรง           |

โอกาสและผลกระทบ หมายถึง องค์ประกอบที่จะบ่งบอกค่าดัชนีความเสี่ยงของความเสี่ยงแต่ละประเภท (ดัชนีความเสี่ยง = โอกาส x ผลกระทบ)

กำหนดค่าดัชนีความเสี่ยงออกเป็น ๔ ระดับ

| ดัชนีความเสี่ยง | ระดับความเสี่ยง          |
|-----------------|--------------------------|
| ๑.๐๐ - ๙.๐๐     | ระดับยอมรับได้           |
| ๙.๐๑ - ๑๔.๐๐    | ระดับเฝ้าระวัง           |
| ๑๔.๐๑ - ๑๙.๐๐   | ระดับเร่งรัดจัดการ       |
| ๑๙.๐๑ - ๒๕.๐๐   | ระดับจัดการโดยเร็วที่สุด |