



สถาบันพัฒนาองค์กรชุมชน
COMMUNITY ORGANIZATIONS
DEVELOPMENT INSTITUTE

แผนการควบคุมภายใน และ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 สถาบันพัฒนาองค์กรชุมชน (องค์การมหาชน)

(คณะกรรมการสถาบันฯ เห็นชอบเมื่อวันที่ 28 พฤศจิกายน 2567)



แผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 สถาบันพัฒนาองค์กรชุมชน (องค์การมหาชน)

1. ที่มาและความสำคัญของการควบคุมภายใน

สถาบันพัฒนาองค์กรชุมชน (พอช.) ได้ดำเนินการจัดทำแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 หมวด 4 การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา 79 ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง กำหนด

กระทรวงการคลังกำหนดมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 หลักเกณฑ์ปฏิบัติข้อ 3 ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่ หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยให้มีการรายงานผลตามข้อ 8 และ ข้อ 9

การควบคุมภายใน เป็นกลไกที่จะทำให้หน่วยงานบรรลุวัตถุประสงค์ ซึ่งแทรกอยู่ในการปฏิบัติงาน ตามปกติของส่วนงานและสอดคล้องกับภารกิจและแผนปฏิบัติการของส่วนงานในองค์กร อันเป็นกระบวนการ ปฏิบัติการงานที่ผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงาน ฝ่ายบริหาร และบุคลากรของหน่วยงานจัดให้มีขึ้น ซึ่ง สถาบันฯ ได้กำหนดให้ทุกส่วนงานภายในองค์กรจัดทำแผนควบคุมภายในด้วยการประเมินตนเอง (CSA : Control Self – Assessment) ตามมาตรฐานการควบคุมภายในในระบบสารสนเทศการควบคุมภายใน

2. วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

- 1) เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับ
- 2) เพื่อวางระบบการควบคุมภายในและประเมินผลการควบคุมภายในของส่วนงานภายในองค์กร อย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง
- 3) เพื่อให้ดำเนินงานของส่วนงานเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล

3. แนวทางการวิเคราะห์และจัดทำแผนการควบคุมภายใน

ทุกส่วนงานภายในองค์กรจัดทำแผนควบคุมภายในด้วยการประเมินตนเอง (CSA : Control Self – Assessment) ซึ่งแต่ละส่วนงานใช้กระบวนการมีส่วนร่วมในการประเมินผลและทบทวนความเพียงพอของการควบคุมภายใน โดยในการวิเคราะห์และจัดทำแผนการควบคุมภายในจะพิจารณาจาก

- 1) แผนงาน/โครงการที่มีความเสี่ยงคงเหลือจากการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
- 2) แผนปฏิบัติการของส่วนงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568
- 3) รายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 จากสำนักตรวจสอบ

- 4) รายงานการประเมินผลการใช้จ่ายเงินและทรัพย์สิน สถาบันพัฒนาองค์กรชุมชน (องค์การมหาชน) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จากบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด
- 5) แผนการยกระดับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส (ITA) ในการดำเนินงานของ สถาบันพัฒนาองค์กรชุมชน (องค์การมหาชน) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ซึ่งมีกระบวนการประเมินสภาพแวดล้อมการดำเนินงานและตัวบ่งชี้ปัจจัยต่าง ๆ ที่อาจเป็นความเสี่ยง และจะส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ จากนั้นกำหนดแนวทางและมาตรการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสม และจัดทำเป็นแผนการควบคุมภายในระดับส่วนงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 โดยมุ่งเน้นให้การดำเนินงานของส่วนงานเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเพื่อความถูกต้อง โปร่งใส เชื่อถือได้ อันเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

4. การประเมินความเสี่ยงของแผนงาน/โครงการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

มีการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงแผนงาน/โครงการ จำนวน 142 แผนงาน/โครงการจาก 20 ส่วนงานตามโครงสร้างองค์กรในปี 2568 โดยมีผลการประเมินความเสี่ยงแผนงาน/โครงการ จำแนกตามระดับความเสี่ยง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	จำนวนแผนงาน/โครงการ	สัดส่วน (ร้อยละ)
สูงสุด	1	0.70
สูง	1	0.70
ปานกลาง	49	34.51
ต่ำ	91	64.09
รวม	142	100.00

โดยเป็นแผนงาน/โครงการที่มีความเสี่ยงในระดับสูงสุด ระดับสูง และระดับปานกลาง จำนวนทั้งสิ้น 51 แผนงาน/โครงการ ซึ่งเป็นระดับความเสี่ยงที่ต้องมีมาตรการจัดการและการควบคุม เพื่อให้ระดับความเสี่ยงลดลง จำแนกประเภทความเสี่ยง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง				รวม
	ด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)	ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)	ด้านการเงิน (Financial Risk)	ด้านกฎระเบียบ (Compliance Risk)	
สูงสุด	-	1	-	-	1
สูง	-	1	-	-	1
ปานกลาง	2	43	1	3	49
รวมระดับ ปานกลาง - สูงสุด	2	45	1	3	142

5. แผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 สรุปลความเสี่ยงและกิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ ดังนี้

ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรมการควบคุม	ส่วนงานที่รับผิดชอบ
1. การพัฒนาระบบการบริหารจัดการองค์กร		
1.1 เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในเนื้อหาประมวลจริยธรรม ส่งผลต่อการปฏิบัติไม่เป็นไปตามที่กำหนด	<ul style="list-style-type: none"> จัดอบรมสร้างความรู้ความเข้าใจประมวลจริยธรรมให้กับเจ้าหน้าที่ทุกระดับ 	- สำนักทรัพยากรบุคคล
1.2 การรายงานและแก้ไขเรื่องร้องเรียนไม่สามารถดำเนินการได้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด และมีการร้องเรียนซ้ำในหลายช่องทาง	<ul style="list-style-type: none"> การประชุมคณะทำงานกำกับติดตามเรื่องร้องเรียนอย่างต่อเนื่อง และมอบหมายผู้ปฏิบัติงานในการติดตามและแก้ไขปัญหาเรื่องร้องเรียนในพื้นที่ 	- สำนักผู้อำนวยการ
1.3 ระบบการรวบรวมและประมวลผลข้อมูลสนับสนุนเชิงนโยบายในการสนับสนุนคณะผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องยังไม่เป็นปัจจุบันและเท่าทันสถานการณ์	<ul style="list-style-type: none"> ออกแบบระบบการรวบรวมและประมวลผลข้อมูลที่สามารถเชื่อมโยงกับส่วนงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มีข้อมูลพร้อมใช้งาน และเป็นปัจจุบัน จัดทำสรุปผลการดำเนินงานเป็นรายเดือน 	- สำนักผู้อำนวยการ
1.4 ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุยังมีความรู้ ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่และวิธีการปฏิบัติไม่เพียงพอในการปฏิบัติตาม พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560	<ul style="list-style-type: none"> จัดทำแบบฟอร์มตรวจรับพัสดุให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน รวมถึงกำหนดเกณฑ์คุณสมบัติในการตรวจรับพัสดุตามลักษณะงานที่ต้องตรวจรับ ประชุมทำความเข้าใจบทบาทหน้าที่และสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการตรวจรับพัสดุ และการบริหารสัญญา 	- สำนักบริหารงานกลาง
1.5 รายงานการเงินแสดงภาวะผูกพันด้านหนี้สินยังมีรายละเอียดประกอบไม่ครบถ้วน เนื่องจากไม่ทราบแหล่งที่มาของเงินที่ได้รับโอน ทำให้ไม่สามารถตรวจสอบบัญชีפקได้ว่าเป็นการรับเงินจากรายการธุรกรรมด้านใด และเป็นภาระหนี้สินหรือไม่	<ul style="list-style-type: none"> จัดทำและพัฒนาแนวทางการรับรู้รายได้ กรณีมีรายการทางการเงินที่ไม่ทราบแหล่งที่มา โดยหารือกับกรมบัญชีกลาง ประสานส่วนงานที่เกี่ยวข้องเพื่อหารือแนวทางการตรวจสอบเงินโอนที่ไม่ทราบแหล่งที่มาของเงิน 	- สำนักการเงินและบัญชี
1.6 ผู้ปฏิบัติงานบางส่วนยังมีความเข้าใจที่คลาดเคลื่อนในการจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ ค่าซ้ำ และไม่ปฏิบัติตามข้อบังคับระเบียบ ประกาศ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ที่สถาบันฯ กำหนด	<ul style="list-style-type: none"> จัดทำคู่มือเบิกจ่ายเพื่อเป็นเครื่องมือในการจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่าย รวมถึงจัดทำคลิปวิดีโอเกี่ยวกับขั้นตอนการตั้งเรื่องเบิกจ่ายผ่านโปรแกรมระบบบริหารการเงิน พอช. (EFS) ทบทวนการตั้งเรื่องค่าใช้จ่ายในการเดินทางของผู้ปฏิบัติงานพื้นที่ให้เกิดความคล่องตัวรวดเร็ว ทันเวลา รวมถึงจัดทำเครื่องมือประมวลผลในการคำนวณค่าใช้จ่ายในการเดินทางผู้ปฏิบัติงาน 	- สำนักการเงินและบัญชี

ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรมการควบคุม	ส่วนงานที่รับผิดชอบ
2. การพัฒนาองค์กรผู้ใช้สินเชื่อและแก้ไขปัญหาหนี้ผิดนัด		
2.1 องค์กรผู้ใช้สินเชื่อไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามที่กำหนด ทำให้สถาบันฯ ไม่ได้รับชำระหนี้ตามเงื่อนไขที่ได้ตกลงไว้ภายในกรอบระยะเวลาที่กำหนด	<ul style="list-style-type: none"> จัดกลุ่มองค์กรผู้ใช้สินเชื่อตามระยะเวลาการค้างชำระหนี้ รวมถึงหาข้อสรุปร่วมกับองค์กรผู้ใช้สินเชื่อในการแก้ไขปัญหาการชำระหนี้ที่ยังไม่ได้ข้อยุติ ลงพื้นที่ประชุมร่วมกับผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับองค์กรผู้ใช้สินเชื่อที่มีการผิดนัดชำระหนี้ 	- สำนักสินเชื่อ
2.2 องค์กรผู้ใช้สินเชื่อ (สหกรณ์) บางส่วน ไม่สามารถบริหารจัดการองค์กรได้ ทำให้ไม่สามารถปิดบัญชีได้ตามรอบปีบัญชีของสหกรณ์ อาจส่งผลให้สหกรณ์ถูกยกเลิก	<ul style="list-style-type: none"> พัฒนาศักยภาพพนักงานบัญชีของสหกรณ์/ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้จัดทำบัญชีของสหกรณ์ อบรมให้ความรู้ความเข้าใจในเรื่องหลักการสหกรณ์ฯ บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและสมาชิก มีระบบติดตาม วิเคราะห์ระดับความเสี่ยงและรายงานผลอย่างต่อเนื่อง รวมถึงออกแบบ/พัฒนาเครื่องมือในการติดตามกลุ่มองค์กรผู้ใช้สินเชื่อ เช่น Google Form สนับสนุนให้สำนักงานภาค 5 ภาค จัดทำแผนทุกมิติและรายงานผลการดำเนินงานเป็นรายไตรมาส 	- สำนักพัฒนาทุนและองค์การเงิน
2.3 องค์กรผู้ใช้สินเชื่อบางองค์กรยังมีความรู้ความเข้าใจไม่เพียงพอ ทำให้ไม่สามารถบริหารจัดการองค์กรให้เป็นปัจจุบัน ส่งผลให้องค์กรผู้ใช้สินเชื่อไม่สามารถชำระหนี้และการปิดบัญชีได้ตามระยะเวลาที่กำหนด	<ul style="list-style-type: none"> พัฒนาความเข้มแข็งขององค์กรผู้ใช้สินเชื่อในเรื่องการบริหารจัดการที่ดี ตั้งแต่เริ่มเบิกจ่ายสินเชื่อ การบริหารจัดการสินเชื่อ การสอบถามองค์กรผู้ใช้สินเชื่อในเชิงคุณภาพ การจัดสรรผลกำไรและขาดทุนขององค์กรผู้ใช้สินเชื่อ จัดให้มีกลไกการทำงานและติดตามระดับพื้นที่ โดยการมีส่วนร่วมระหว่างองค์กรชุมชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง จัดทำแผนแก้ไขปัญหาสินเชื่อและหนี้ผิดนัดของสมาชิก จัดทำแผนพัฒนาองค์กรผู้ใช้สินเชื่อร่วมกับสำนักพัฒนาทุนและองค์การเงิน ดำเนินการตามกระบวนการ/ขั้นตอนทางกฎหมาย หากการแก้ไขปัญหามีไม่ได้ผล 	<ul style="list-style-type: none"> - สำนักงานภาคตะวันออกเฉียงเหนือ - สำนักงานภาคเหนือ - สำนักงานภาคกรุงเทพฯ - ปริมณฑลและตะวันออก - สำนักงานภาคใต้
3. การพัฒนาที่อยู่อาศัย		
3.1 การหยุดสร้างเขื่อนของกรุงเทพมหานคร ซึ่งอยู่ระหว่างกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และการลงนามในสัญญาจ้างกับผู้รับจ้างใหม่ ทำให้การดำเนินโครงการพัฒนาที่อยู่อาศัยชุมชนริมคลองไม่สามารถดำเนินการได้	<ul style="list-style-type: none"> ติดตามและประสานแผนดำเนินการก่อสร้างเขื่อนของสำนักการระบายน้ำ กรุงเทพมหานคร ลงพื้นที่สร้างความเข้าใจในเรื่องแผนการดำเนินการก่อสร้างเขื่อนของสำนักการระบายน้ำ กรุงเทพมหานครกับกลุ่มเป้าหมายร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อเตรียมความพร้อมในการดำเนินโครงการพัฒนาที่อยู่อาศัยชุมชนริมคลอง เมื่อมีการสร้างเขื่อน 	- สำนักพัฒนาที่อยู่อาศัยชุมชนริมคลอง

ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรมการควบคุม	ส่วนงานที่รับผิดชอบ
3.2 กลุ่มเป้าหมายบางส่วนยังไม่เข้าร่วมโครงการส่งผลให้ไม่สามารถดำเนินการในบางพื้นที่ได้	<ul style="list-style-type: none"> • เจรจาสร้างความเข้าใจในพื้นที่ จัดชุดคณะทำงานลงพื้นที่ เพื่อติดตามความคืบหน้าและแก้ไขปัญหาข้อติดขัด • บูรณาการความร่วมมือการทำงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และการใช้มาตรการทางกฎหมาย 	- สำนักพัฒนาที่อยู่อาศัยชุมชนริมคลอง
3.3 การเปิดเผยข้อมูลแผนการพัฒนาระบบรางของการรถไฟแห่งประเทศไทยยังไม่ครอบคลุมพื้นที่ที่ชุมชนได้รับผลกระทบตามเป้าหมาย และขั้นตอนการขอเช่าที่ดินกับการรถไฟแห่งประเทศไทยใช้ระยะเวลานาน มีการถ่ายโอนสัญญาเช่าที่ดินของการรถไฟฯ ไปยังบริษัท SRT Asset (เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด) ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อการจัดทำสัญญาเช่ากับ พอช./ชุมชน และกระทบต่อการเสนอโครงการและเบิกจ่ายงบประมาณล่าช้า	<ul style="list-style-type: none"> • จัดตั้งคณะทำงานร่วมระหว่าง พอช. รฟท. และภาคีที่เกี่ยวข้องเป็นทีมทำงานร่วมในพื้นที่ เพื่อคลี่คลายปัญหาเป็นรายกรณี • จัดตั้งคณะทำงานระดับเมืองที่มีองค์ประกอบจากหลายฝ่าย เป็นกลไกหลักในการทำงานในพื้นที่ เพื่อสร้างความเข้าใจและสื่อสารข้อมูลที่ต้องให้กับกลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมโครงการได้ครบถ้วน • ประสานกับการรถไฟแห่งประเทศไทย และบริษัท SRT Asset (เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด) เพื่อติดตามการบริหารสัญญาเช่าที่ดินที่มีการทำสัญญาเช่ากับ พอช./ชุมชน 	- สำนักพัฒนาที่อยู่อาศัยชุมชนริมราง
3.4 พอช. ต้องรับภาระหนี้สิน และถูกฟ้องดำเนินคดีจากการรถไฟแห่งประเทศไทย รวมถึงไม่สามารถดำเนินโครงการแก้ไขปัญหามูลมีรายได้น้อยที่ได้รับผลกระทบจากการพัฒนาระบบรางได้ตามเป้าหมายและระยะเวลาที่กำหนด	<ul style="list-style-type: none"> • จัดทำข้อมูลกลุ่มเป้าหมายผู้เดือดร้อนด้านที่อยู่อาศัยในพื้นที่ที่มีปัญหาเรื่องค่าเช่าที่ดิน พร้อมวางแผนฟื้นฟูชุมชนที่ค้างชำระค่าเช่า รวมถึงประสานการรถไฟแห่งประเทศไทยเพื่อตรวจสอบยอดค้างชำระค่าเช่าและการต่ออายุสัญญาเช่าที่ดิน • ลงพื้นที่ชุมชนที่ค้างชำระค่าเช่าเพื่อสร้างความเข้าใจแก่คณะกรรมการและสมาชิกชุมชน และดำเนินการร่วมกับเครือข่ายสลัม 4 ภาคในการฟ้องร้องสมาชิกที่ผิดนัดชำระค่าเช่าเพื่อให้เกิดการชำระคืน • จัดทำทะเบียนคุมสัญญาเช่าที่ดินและทะเบียนคุมเงินรับฝาก-ค่าเช่าที่ดินเพื่อให้มีระบบฐานข้อมูลที่ตรงกัน พร้อมรายงานสถานะการเช่าที่ดินต่อฝ่ายบริหาร พอช. 	- สำนักพัฒนาที่อยู่อาศัยชุมชนริมราง
3.5 องค์กรชุมชนไม่สามารถดำเนินโครงการให้เป็นไปตามแผนงานและระยะเวลาที่กำหนด เนื่องจากกลุ่มเป้าหมายมีการเปลี่ยนแปลง และการขอใช้ที่ดินของหน่วยงานรัฐมีความล่าช้า ส่งผลให้การสร้างบ้านและระบบสาธารณูปโภคในโครงการไม่แล้วเสร็จ	<ul style="list-style-type: none"> • สสำรวจข้อมูลผู้เดือดร้อน ประชุมผู้รับประโยชน์ วิเคราะห์ปัญหา และกำหนดแผนงานร่วมกัน • จัดตั้งและพัฒนาศักยภาพคณะกรรมการเมือง เพื่อเป็นกลไกการบริหารและแก้ไขปัญหาขับเคลื่อน • กำหนดแผนการสนับสนุนการขับเคลื่อนงานพัฒนาที่อยู่อาศัยผู้มีรายได้น้อยในเมืองและชนบทตามเป้าหมายที่กำหนดร่วมกับขบวนองค์กรชุมชน • เชื่อมโยง และประสานหน่วยงานท้องถิ่นให้มีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหา พร้อมทั้งให้ข้อมูลและสร้างความเข้าใจกับชุมชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง 	- สำนักงานภาค 5 ภาค

ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรมการควบคุม	ส่วนงานที่รับผิดชอบ
	<ul style="list-style-type: none"> พัฒนาระบบการติดตาม และรายงานผลสถานะโครงการบ้านมั่นคงที่ยังดำเนินการไม่แล้วเสร็จอย่างต่อเนื่อง 	
3.6 การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามแผน ส่งผลให้การเบิกจ่ายงบประมาณล่าช้า และการปิดโครงการไม่เป็นไปตามแผนงานและมาตรฐานที่กำหนด	<ul style="list-style-type: none"> จัดทำข้อมูลโครงการที่ยังไม่มีการปิดโครงการ ร่วมกับสำนักงานภาคจัดทำแนวทางการแก้ไขปัญหาข้อติดขัดร่วมกัน จัดทำแผนการเบิกจ่ายงบประมาณรายเดือนและรายไตรมาส ติดตามและรายงานผลการดำเนินงานต่อผู้บริหารรายไตรมาส 	- สำนักงานพัฒนาที่อยู่อาศัยเมืองและชนบท
3.7 การบริหารงานก่อสร้าง และระบบสาธารณูปโภคไม่เป็นไปตามแผน เนื่องจากบางโครงการที่เป็นโครงการต่อเนื่องมีงบประมาณไม่เพียงพอที่จะรองรับค่าวัสดุอุปกรณ์การก่อสร้างที่มีต้นทุนสูงขึ้น และองค์กรชุมชนมีความรู้ไม่เพียงพอที่จะบริหารจัดการ	<ul style="list-style-type: none"> จัดตั้งคณะทำงานเฉพาะกิจ เพื่อติดตามและรายงานสถานะการก่อสร้างบ้านที่ยังไม่แล้วเสร็จ พัฒนาศักยภาพการตรวจงวดงาน ให้เป็นเครื่องมือในการกำกับติดตามแผนงานโครงการได้จริง โดยประสานความร่วมมือจากหน่วยงานท้องถิ่น และสถาบันการศึกษา เสนอขอของบประมาณเพิ่มเติมในกรณีที่มีความจำเป็น ทั้งงบเงินอุดหนุน และงบสินเชื่อ 	- สำนักงานพัฒนาที่อยู่อาศัยเมืองและชนบท
4. การพัฒนาระบบบริหารจัดการโครงการ		
4.1 การจัดทำกรอบงบประมาณและแนวทาง หลักเกณฑ์ในการสนับสนุนโครงการมีความล่าช้า ส่งผลให้การดำเนินงานไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	<ul style="list-style-type: none"> ทุกโครงการจัดทำกรอบงบประมาณและประกาศแนวทางการสนับสนุนงบประมาณภายในระยะเวลาที่กำหนด กำหนดมาตรฐานในการบริหารโครงการและปฏิทินการดำเนินงาน 	- สำนักยุทธศาสตร์นโยบายและแผน
4.2 แผนงาน/โครงการมีข้อมูลพื้นที่/กลุ่มเป้าหมายไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ ในการเสนอขออนุมัติอุดหนุนรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ส่งผลต่อการพิจารณางบประมาณ	<ul style="list-style-type: none"> ประชุมหารือร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในการพัฒนาแผนงานโครงการ ประสานสำนักงานภาคและส่วนงานที่เกี่ยวข้องในการรวบรวมข้อมูลพื้นที่/กลุ่มเป้าหมายภายใต้โครงการต่าง ๆ 	- สำนักยุทธศาสตร์นโยบายและแผน
4.3 การปิดโครงการมีความล่าช้าไม่เป็นไปตามมาตรฐานและระยะเวลาที่กำหนด ส่งผลต่อประสิทธิภาพการดำเนินโครงการ	<ul style="list-style-type: none"> จัดทำข้อมูลโครงการที่ยังไม่มีการปิดโครงการ หารือร่วมกับสำนักงานภาคที่เกี่ยวข้อง เพื่อดำเนินการปิดโครงการให้แล้วเสร็จ ติดตามและรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาสต่อผู้บริหาร 	- สำนักงานพัฒนาที่อยู่อาศัยเมืองและชนบท
4.4 องค์กรผู้เสนอโครงการยังขาดความรู้ความเข้าใจในขั้นตอน กระบวนการ และเอกสารในการเสนอโครงการที่เพียงพอ ส่งผลให้การพิจารณาโครงการไม่เป็นไปตามที่กำหนดไว้	<ul style="list-style-type: none"> ทบทวน ปรับปรุง คู่มือและโปรแกรมการทำงาน ให้มีความเหมาะสมมีประสิทธิภาพในการใช้งานมากขึ้น อบรมให้ความรู้การใช้งานระบบโปรแกรมแก่เจ้าหน้าที่ภาคและผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง 	- สำนักงานพัฒนาที่อยู่อาศัยเมืองและชนบท

ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรมการควบคุม	ส่วนงานที่รับผิดชอบ
	<ul style="list-style-type: none"> กำกับติดตามการดำเนินงาน และรายงานผลสอบทานเพื่อตรวจสอบความครบถ้วนสมบูรณ์ของเอกสารตามเกณฑ์ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินโครงการ 	
<p>4.5 องค์กรชุมชนที่ได้รับการอนุมัติโครงการ ยังไม่สามารถปิดโครงการได้ตามระยะเวลาที่กำหนด ส่งผลต่อการได้รับสนับสนุนโครงการและงบประมาณขององค์กรในปีต่อไป รวมทั้งการดำเนินงานโครงการไม่เป็นไปเป้าหมายที่กำหนด มีการปรับเปลี่ยนกลุ่มเป้าหมาย การกำกับติดตามไม่มีความต่อเนื่อง ส่งผลให้การดำเนินงาน/การปิดโครงการมีความล่าช้าไม่เป็นไปตามกรอบระยะเวลาที่กำหนด</p>	<ul style="list-style-type: none"> กำหนดแผนปฏิบัติการบริหารโครงการตามปีงบประมาณ จัดเวทีสรุปผลการดำเนินงาน และพัฒนาศักยภาพโดยการสร้างความรู้ ความเข้าใจ คณะทำงานระดับจังหวัด, คณะทำงานโครงการ, คณะกรรมการตรวจรับโครงการ, หน่วยงานภาคีท้องถิ่น พัฒนากองเลขาระดับโซน/จังหวัด และทีมทำงานร่วมในการกำกับติดตาม ติดตาม กำกับการบริหารโครงการในการรายงานผลการดำเนินงานและบันทึกปิดโครงการในระบบสารสนเทศสถาบันพัฒนาองค์กรชุมชนอย่างต่อเนื่อง รายงานผลการดำเนินงานและงบประมาณ ติดตาม สอบทาน การบริหารจัดการโครงการ เอกสารการใช้จ่ายงบประมาณ กรณีโครงการที่อยู่อาศัย 	<ul style="list-style-type: none"> - สำนักงานภาคตะวันออกเฉียงเหนือ - สำนักงานภาคใต้ - สำนักงานภาคเหนือ
<p>5. การพัฒนาคุณภาพกองทุนสวัสดิการชุมชนและสภาองค์กรชุมชน</p>		
<p>5.1 การทบทวนสภาองค์กรชุมชนที่ยังดำเนินการไม่ครบถ้วนตามที่กำหนด ใน พ.ร.บ. สภาองค์กรชุมชน พ.ศ. 2551</p>	<ul style="list-style-type: none"> จัดเวทีทบทวนสภาองค์กรชุมชนในระดับตำบลและระดับจังหวัด ร่วมกับภาคีที่เกี่ยวข้อง เพื่อร่วมกันประเมินความคืบหน้า ปัญหา และความต้องการของชุมชน รวมถึงบันทึกข้อมูลการทบทวนและพัฒนาลงในระบบโปรแกรม กำกับและติดตามการทบทวนสภาองค์กรชุมชนร่วมกับสำนักงานภาคอย่างต่อเนื่อง โดยทบทวนการดำเนินงานของสภาองค์กรชุมชนให้สอดคล้องกับเป้าหมายและแผนพัฒนาชุมชนก่อนเสนอโครงการใหม่ ประสานความร่วมมือระหว่างหน่วยงานและออกแบบกลไกการทำงานหลายภาคส่วน โดยให้สภาองค์กรชุมชนเป็นศูนย์กลางในการขับเคลื่อนแผนพัฒนาชุมชนท้องถิ่น ตอบสนองปัญหาและความต้องการของชุมชนในพื้นที่ได้อย่างเหมาะสม รวมถึงสนับสนุนการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น 	<ul style="list-style-type: none"> - สำนักงานประสานขบวนการองค์กรชุมชนและประชาสังคม - สำนักงานภาคตะวันออกเฉียงเหนือ - สำนักงานภาคกลางและตะวันตก - สำนักงานภาคกรุงเทพฯ ปริมณฑลและตะวันออก

ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรมการควบคุม	ส่วนงานที่รับผิดชอบ
<p>5.2 กองทุนสวัสดิการชุมชนยังมีคุณภาพไม่เพียงพอตามมาตรฐานที่กำหนด ส่งผลต่อการบริหารกองทุนและการยอมรับจากหน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชน</p>	<ul style="list-style-type: none"> ติดตามและพัฒนาคุณภาพกองทุนสวัสดิการชุมชน โดยใช้เครื่องมือการอบรมโปรแกรม SWF และการประชุมร่วมกับกลไกโซนอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างการรับรู้และการพัฒนาระบบการบริหารจัดการกองทุนสวัสดิการให้มีความโปร่งใสและเชื่อมั่น จัดเวทีพัฒนากองทุนสวัสดิการชุมชนให้มีระบบบริหารจัดการที่ดี ตลอดจนการตรวจสอบความถูกต้องของระบบบัญชีและรายงานการเงิน เพื่อให้มั่นใจว่ากองทุนมีฐานข้อมูลทางการเงินที่ชัดเจนและโปร่งใส ก่อนพิจารณางบประมาณสมทบ ประสานความร่วมมือกับภาคีหน่วยงานท้องถิ่น เพื่อสนับสนุนกองทุนสวัสดิการชุมชน และสร้างเครือข่ายการทำงานที่ครอบคลุม รวมถึงพัฒนาการสื่อสารและการเคลื่อนงานในระดับพื้นที่ สร้างแรงจูงใจให้คนรุ่นใหม่เข้ามาทำงานในกองทุน โดยการปรับปรุงระเบียบหลักเกณฑ์การสมทบสมาชิกเพิ่มขึ้นและส่งเสริมการสนับสนุนจากท้องถิ่น ทั้งในด้านบุคลากรและระบบบริหารจัดการ เพื่อสร้างความยั่งยืนและความต่อเนื่องในการบริหารจัดการกองทุน 	<ul style="list-style-type: none"> สำนักงานประสานขบวนการองค์กรชุมชนและประชาสังคม สำนักงานภาคตะวันออกเฉียงเหนือ สำนักงานภาคใต้ สำนักงานภาคกรุงเทพฯ ปริมณฑลและตะวันออก
<p>5.3 การจัดตั้งกองทุนสวัสดิการชุมชนในพื้นที่ใหม่ และการขยายฐานสมาชิกกองทุนสวัสดิการชุมชนยังไม่เป็นไปตามเป้าหมาย เนื่องจากสมาชิกในชุมชน แคนนำท้องถิ่น ท้องที่ ยังไม่เห็นถึงความสำคัญของกองทุนสวัสดิการชุมชน และด้วยสภาวะทางเศรษฐกิจ จึงส่งผลให้ไม่สามารถจัดตั้งกองทุนสวัสดิการชุมชนในพื้นที่ใหม่ได้</p>	<ul style="list-style-type: none"> สร้างความเข้าใจถึงหลักคิดและประโยชน์ของการเป็นสมาชิกกองทุนในระดับตำบล ร่วมกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น รวมถึงวางแผนประชาสัมพันธ์ให้พื้นที่รู้จักและสนใจสมัครเป็นสมาชิกมากขึ้น พัฒนากองทุนสวัสดิการและสนับสนุนการจัดตั้งกองทุนใหม่ในระดับพื้นที่ตามความสมัครใจ เพื่อขับเคลื่อนงานสวัสดิการชุมชนในระดับภาค จังหวัด และโซน พร้อมทั้งลงพื้นที่ฟื้นฟูกองทุนเดิมให้สามารถบริหารจัดการและจัดสวัสดิการให้แก่สมาชิกได้อย่างมีประสิทธิภาพ 	<ul style="list-style-type: none"> สำนักงานภาคกลางและตะวันตก
<p>6. การพัฒนาระบบข้อมูล การสื่อสาร และจัดการความรู้</p>		
<p>6.1 การจัดทำขอบเขตการดำเนินงาน (TOR) ในโครงการพัฒนาระบบโปรแกรม มีความซับซ้อนเกี่ยวข้องกับระบบโปรแกรม ระบบงาน และบุคคลหลายฝ่าย ส่งผลให้การดำเนินโครงการล่าช้า ไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด</p>	<ul style="list-style-type: none"> จัดกระบวนสำรวจความต้องการและจัดทำขอบเขตการดำเนินงานร่วมกับสำนักที่เกี่ยวข้อง และทีมที่ปรึกษาโครงการ จัดทำแผนการดำเนินงานและสรุปผลรายงานคณะทำงานพัฒนาระบบเทคโนโลยีดิจิทัล และธรรมาภิบาลข้อมูลภาครัฐ 	<ul style="list-style-type: none"> สำนักเทคโนโลยีสารสนเทศ

ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรมการควบคุม	ส่วนงานที่รับผิดชอบ
6.2 การดำเนินการและจัดทำแผนการเตรียมความพร้อมการเป็นรัฐบาลดิจิทัล ยังไม่สามารถดำเนินการได้ครบถ้วนตามเกณฑ์ที่ สพร. กำหนด ส่งผลต่อการประเมินองค์กร	<ul style="list-style-type: none"> • จัดทำแผนการประเมินความพร้อมการเป็นรัฐบาลดิจิทัล • ประสานส่วนงานที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินการตามเกณฑ์การวัดผล 	- สำนักเทคโนโลยีสารสนเทศ
6.3 รูปแบบและช่องทางการสื่อสารยังไม่ครอบคลุมผู้รับสารที่เป็นกลุ่มเป้าหมาย ส่งผลต่อการรับรู้ ยอมรับและสนับสนุนการดำเนินงานในแนวทางการพัฒนาชุมชนท้องถิ่นจัดการตนเอง	<ul style="list-style-type: none"> • สนับสนุนการผลิตสื่อหลากหลายช่องทางและให้มีความต่อเนื่อง • เสนอเนื้อหาที่เป็นรูปธรรมที่มีความน่าสนใจและทันต่อเหตุการณ์ยุคสมัย • พัฒนาศักยภาพนักสื่อสารชุมชน 	- สำนักพัฒนาองค์ความรู้และสื่อสารองค์กร
7. การบริหารและพัฒนาบุคลากร		
7.1 ผู้ปฏิบัติงานยังมีความรู้หรือทักษะด้านเทคโนโลยีดิจิทัล และศักยภาพตามสมรรถนะกลุ่มตำแหน่งงานไม่เพียงพอ ส่งผลต่อประสิทธิภาพการดำเนินงานขององค์กรในการใช้เทคโนโลยีดิจิทัล	<ul style="list-style-type: none"> • วิเคราะห์ทักษะที่จำเป็นสำหรับเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานในองค์กรดิจิทัล 4.0 • จัดทำแผนการพัฒนาศักยภาพตามกลุ่มตำแหน่งงาน เพื่อเสริมสร้างหรือปรับปรุงทักษะ • จัดทำหลักสูตรฝึกอบรมที่สอดคล้องกับภารกิจและทักษะที่จำเป็น • จัดกระบวนการพัฒนาตามกลุ่มตำแหน่งงาน • พัฒนาและส่งเสริมการเรียนรู้ที่หลากหลายแก่เจ้าหน้าที่ • ติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อพัฒนาวางแผนพัฒนาตามกลุ่มตำแหน่งงานต่อไป 	- สำนักทรัพยากรบุคคล
7.2 การดำเนินงานและการปฏิบัติงานของสำนักตรวจสอบยังไม่ครอบคลุมเพียงพอตามประเด็นงานการประเมินการประกันและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในทั้งภายในและภายนอก	<ul style="list-style-type: none"> • การประเมินการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน : ประเมินภายในองค์กร • การประเมินการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากภายนอกองค์กร 	- สำนักตรวจสอบ
7.3 ทักษะองค์ความรู้ของหน่วยรับตรวจในประเด็นงาน/โครงการ/กิจกรรม และทักษะองค์ความรู้ของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในที่ยังไม่เพียงพอในการให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจ	<ul style="list-style-type: none"> • ให้คำปรึกษากับหน่วยงานรับตรวจภายใน • ให้คำปรึกษากับหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้อง • ส่งเสริมความรู้ ความสามารถ ทักษะทางวิชาและประสบการณ์ที่เหมาะสมของบุคลากรในการปฏิบัติงานตรวจสอบ 	- สำนักตรวจสอบ

สรุปจำนวนแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 จำแนกรายส่วนงาน

ลำดับ ที่	ส่วนงาน	ระดับความเสี่ยง				รวม
		ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงสุด	
1	สำนักงานภาคกรุงเทพฯ ปริมาณพลและตะวันออก	7	4	-	-	11
2	สำนักงานภาคกลางและตะวันตก	8	3	-	-	11
3	สำนักงานภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	4	5	-	-	9
4	สำนักงานภาคเหนือ	4	3	-	-	7
5	สำนักงานภาคใต้	5	5	-	-	10
6	สำนักงานพัฒนาที่อยู่อาศัยเมืองและชนบท	3	4	-	-	7
7	สำนักพัฒนาที่อยู่อาศัยชุมชนริมคลอง	2	3	-	1	6
8	สำนักสินเชื่อ	9	1	-	-	10
9	สำนักงานประสานงานขบวนองค์กรชุมชนและประชาสังคม	7	2	-	-	9
10	สำนักผู้อำนวยการ	6	2	-	-	8
11	สำนักยุทธศาสตร์นโยบายและแผน	11	2	-	-	13
12	สำนักเทคโนโลยีสารสนเทศ	1	2	-	-	3
13	สำนักพัฒนาองค์ความรู้และสื่อสารองค์กร	2	1	-	-	3
14	สำนักบริหารงานกลาง	3	2	-	-	5
15	สำนักการเงินและบัญชี	1	2	-	-	3
16	สำนักทรัพยากรบุคคล	1	4	-	-	5
17	สำนักตรวจสอบ	5	2	-	-	7
18	สำนักพัฒนาทุนและองค์การการเงิน	3	1	-	-	4
19	สำนักพัฒนาผู้นำและนวัตกรรมกรรมการพัฒนาชุมชน	7	-	-	-	7
20	สำนักพัฒนาที่อยู่อาศัยชุมชนริมราง	2	1	1	-	4
รวมทั้งสิ้น		91	49	1	1	142

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

สถาบันพัฒนาองค์กรชุมชน (องค์การมหาชน)

1. ที่มาและความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง

สถาบันพัฒนาองค์กรชุมชน (พอช.) ได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 หมวด 4 การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา 79 ให้นำหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

กระทรวงการคลังกำหนดมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 มาตรฐาน ข้อ 2.6 หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ข้อ 2.7 ต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และ หลักเกณฑ์ปฏิบัติข้อ 9 จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแล พิจารณาย่อยปีละ 1 ครั้ง

การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการองค์กร ซึ่งมีความสำคัญต่อการดำเนินงานในการบรรลุเป้าหมายขององค์กร โดยเชื่อมโยงสัมพันธ์กับภารกิจ นโยบาย แผนปฏิบัติการ และกิจกรรมขององค์กร ซึ่งอาจมีสถานการณ์ที่ไม่คาดคิด หรือปัญหา อุปสรรคที่มีผลกระทบในเชิงลบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หรือภารกิจขององค์กรโดยรวม จึงต้องมีการนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาใช้ เพื่อช่วยป้องกันหรือควบคุมความเสียหายในการดำเนินงานที่อาจเกิดขึ้น โดยเริ่มตั้งแต่การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินงานขององค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และภารกิจที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ การบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่คณะกรรมการ ผู้บริหารและบุคลากรทุกคนในองค์กร จะต้องทำความเข้าใจและให้ความสำคัญเพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร ภารกิจตามนโยบาย และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

2. วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

- 1) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่จะทำให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินงานที่อาจเกิดขึ้น ในอนาคตให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้และสามารถควบคุม ตรวจสอบได้อย่างมีระบบ
- 2) เพื่อกำหนดมาตรการ กิจกรรมในการจัดการความเสี่ยงและมีการติดตามประเมินอย่างต่อเนื่อง

- 3) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพบริหารงานขององค์กรให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันในการบรรลุผลตามเป้าหมายที่กำหนดไว้
- 4) เพื่อให้บุคลากรได้รับรู้ ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบในทิศทางเดียวกัน

3. การพิจารณาความเสี่ยง

สถาบันมีการทบทวนความเสี่ยงคงเหลือจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 และประเมินความเสี่ยงแผนงาน/โครงการจากแผนการควบคุมภายในที่มีความเสี่ยงในระดับสูงและสูงสุด ซึ่งเป็นระดับความเสี่ยงที่ต้องมีมาตรการจัดการและการควบคุมเพื่อให้ระดับความเสี่ยงลดลง

กรอบการวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ประกอบด้วย ประเด็นความเสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง ผลกระทบ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง ระยะเวลาดำเนินการ และหน่วยงานที่รับผิดชอบ

4. การประเมินความเสี่ยงและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

จากการพิจารณาและวิเคราะห์ความเสี่ยง มีโครงการที่มีความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์กรในการบรรลุเป้าหมายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 จำนวน 2 โครงการ คือ

- (1) โครงการพัฒนาที่อยู่อาศัยชุมชนริมคลองลาดพร้าว
- (2) โครงการแก้ไขปัญหาที่อยู่อาศัยผู้มีรายได้น้อยในชุมชนที่ได้รับผลกระทบจากการพัฒนาระบบราง

4.1 การประเมินความเสี่ยง : ในการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละประเด็นความเสี่ยง ซึ่งโอกาส (Likelihood) คือ ความถี่/ความเป็นไปได้ในการเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง และผลกระทบ (Impact) คือ ความรุนแรง/ความเสียหายเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยมีระดับความเสี่ยง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	ระดับคะแนน	แทนด้วยแถบสี	ความหมาย
ต่ำ	1-5	สีเขียว 	ระดับที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง ไม่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม
ปานกลาง	6 - 9	สีเหลือง 	ระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุม เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง
สูง	10 - 17	สีส้ม 	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
สูงสุด	18 - 25	สีแดง 	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที

จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละประเด็นความเสี่ยง มีผลการประเมินความเสี่ยง ดังนี้

ประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	ระดับคะแนน (โอกาส x ผลกระทบ)	ระดับความเสี่ยง
ประเด็นความเสี่ยง (1) โครงการพัฒนาที่อยู่อาศัยชุมชนริมคลองลาดพร้าว		
การหยุดสร้างเขื่อนของกรุงเทพมหานคร ซึ่งอยู่ระหว่างกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และการลงนามในสัญญาจ้างกับผู้รับจ้างใหม่ ทำให้ไม่สามารถดำเนินโครงการพัฒนาที่อยู่อาศัยชุมชนริมคลองได้ และคาดว่าจะสามารถดำเนินการก่อสร้างเขื่อนได้ในเดือนธันวาคม 2567	24 (4 x 5)	สูงสุด
ประเด็นความเสี่ยง (2) โครงการแก้ไขปัญหาที่อยู่อาศัยผู้มีรายได้น้อยในชุมชนที่ได้รับผลกระทบจากการพัฒนาระบบราง		
(2.1) การเปิดเผยข้อมูลแผนการพัฒนาระบบรางของการรถไฟแห่งประเทศไทย (รฟท.) ที่จะส่งผลกระทบต่อชุมชนยังไม่ครอบคลุมพื้นที่ที่ได้รับผลกระทบตามเป้าหมาย (2.2) ขั้นตอนการขอเช่าที่ดินกับการรถไฟแห่งประเทศไทยใช้ระยะเวลา และมีการถ่ายโอนสัญญาเช่าที่ดินของการรถไฟฯ ไปยังบริษัท SRT Asset (เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด) ซึ่งจะส่งผลต่อการจัดทำสัญญาเช่ากับ พอช./ชุมชน และจะกระทบต่อการเสนอโครงการและการเบิกจ่ายงบประมาณ	15 (3 x 4)	สูง

ผลกระทบ (Impact)	5	16	17	23	24 (1)	25
	4	9	14	15 (2)	21	22
	3	5	8	13	19	20
	2	3	4	7	12	18
	1	1	2	6	10	11
		1	2	3	4	5
		โอกาส (Likelihood)				

4.2 แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 : จากการประเมินความเสี่ยง สถาบันฯ มีแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

ประเด็นความเสี่ยง/ ปัจจัยเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	ผลกระทบที่มีนัยสำคัญ	การตอบสนอง/ วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง	เป้าหมาย	ระยะเวลา ดำเนินการ	หน่วยงาน รับผิดชอบ
1. โครงการพัฒนาที่อยู่อาศัยชุมชนริมคลองลาดพร้าว							
<p>การหยุดสร้างเขื่อนของ กรุงเทพมหานคร ซึ่งอยู่ระหว่าง กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และการ ลงนามในสัญญาจ้างกับผู้รับจ้างใหม่ ทำให้ไม่สามารถดำเนินโครงการ พัฒนาที่อยู่อาศัยชุมชนริมคลองได้ และคาดว่าจะสามารถดำเนินการ ก่อสร้างเขื่อนได้ในเดือนธันวาคม 2567</p> <p>ระดับความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ) ระดับสูงสุด (4 x 5 = 24)</p> <p>หน่วยงานรับผิดชอบ สำนักพัฒนาที่อยู่อาศัย ชุมชนริมคลอง</p>	<p>ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)</p>	<p>1) บางชุมชนไม่สามารถดำเนิน โครงการได้หรือชะลอ โครงการส่งผลให้การดำเนิน โครงการล่าช้ากว่าแผนงาน</p> <p>2) ไม่สามารถดำเนินการได้ ตามแผนแม่บทการพัฒนาที่ อยู่อาศัยที่กำหนดไว้</p> <p>3) กลุ่มเป้าหมายขาดความ มั่นใจในการเข้าร่วม โครงการ</p>	<p>ควบคุม (Control)</p>	<p>1) ติดตามและประสานแผนดำเนินการ ก่อสร้างเขื่อนของสำนักการระบาย น้ำ กรุงเทพมหานคร</p> <p>2) ลงพื้นที่สร้างความเข้าใจในเรื่อง แผนการดำเนินการก่อสร้างเขื่อน ของสำนักการระบายน้ำ กรุงเทพมหานครกับกลุ่มเป้าหมาย ร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อ สร้างความมั่นใจและเตรียมความ พร้อมในการดำเนินโครงการ เมื่อมี การสร้างเขื่อน</p>	<p>7 ชุมชน</p>	<p>1 ตุลาคม พ.ศ. 2567 – 30 กันยายน พ.ศ. 2568</p>	<p>สำนักพัฒนา ที่อยู่อาศัยชุมชน ริมคลอง</p>

ประเด็นความเสี่ยง/ ปัจจัยเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	ผลกระทบที่มีนัยสำคัญ	การตอบสนอง/ วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง	เป้าหมาย	ระยะเวลา ดำเนินการ	หน่วยงาน รับผิดชอบ
2. โครงการแก้ไขปัญหาที่อยู่อาศัยผู้มีรายได้น้อยในชุมชนที่ได้รับผลกระทบจากการพัฒนาระบบราง							
<p>2.1 การเปิดเผยข้อมูลแผนการพัฒนาระบบรางของการรถไฟแห่งประเทศไทย (รฟท.) ที่จะส่งผลกระทบต่อชุมชนยังไม่ครอบคลุมพื้นที่ที่ได้รับผลกระทบตามเป้าหมาย</p> <p>2.2 ขั้นตอนการขอเช่าที่ดินกับการรถไฟแห่งประเทศไทยใช้ระยะเวลานาน และมีการถ่ายโอนสัญญาเช่าที่ดินของการรถไฟฯ ไปยังบริษัท SRT Asset (เอส อาร์ ที แอสเสท จำกัด) ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อการจัดทำสัญญาเช่ากับ พอช./ชุมชน และจะกระทบต่อการเสนอโครงการและการเบิกจ่ายงบประมาณ</p> <p>ระดับความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ) ระดับสูง (3 x 4 = 15)</p> <p>หน่วยงานรับผิดชอบ สำนักพัฒนาที่อยู่อาศัยชุมชนริมราง</p>	<p>ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)</p>	<p>1) ผู้ได้รับผลกระทบจากการพัฒนาระบบรางไม่ได้รับการแก้ไขปัญหาด้านที่อยู่อาศัย</p> <p>2) การพัฒนาที่อยู่อาศัยผู้มีรายได้น้อยในชุมชนที่ได้รับผลกระทบจากการพัฒนาระบบรางระบบรางมีความล่าช้า ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย และ ครอบคลุมระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>ควบคุม (Control)</p>	<p>1) จัดตั้งคณะทำงานร่วมระหว่างสถาบันพัฒนาองค์กรชุมชน การรถไฟแห่งประเทศไทย (รฟท.) และภาคีที่เกี่ยวข้องเป็นทีมทำงานร่วมในพื้นที่ เพื่อคลี่คลายปัญหาข้อติดขัดเป็นรายกรณี</p> <p>2) จัดตั้งคณะทำงานระดับเมือง ที่มีองค์ประกอบจากหลายฝ่าย เป็นกลไกหลักในการทำงานพื้นที่ เพื่อสร้างความเข้าใจและสื่อสารข้อมูลที่ถูกต้องให้กับกลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมโครงการได้ครบถ้วน</p> <p>3) ประสาน รฟท. และบริษัท SRT Asset (เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด) เพื่อติดตามการบริหารสัญญาเช่าที่ดินที่มีการทำสัญญาเช่ากับ พอช./ชุมชน</p>	<p>62 ชุมชน</p>	<p>1 ตุลาคม พ.ศ. 2567 – 30 กันยายน พ.ศ. 2568</p>	<p>สำนักพัฒนาที่อยู่อาศัยชุมชนริมราง</p>