



การทบทวนแผนการควบคุมภายในของ กทพ.  
(แผนการบริหารความเสี่ยงระดับสายงาน) ปีงบประมาณ ๒๕๖๖  
ช่วง ๖ เดือนหลัง (เมษายน - กันยายน ๒๕๖๖)

กทพ. ดำเนินการทบทวนแผนการควบคุมภายในของ กทพ. (แผนการบริหารความเสี่ยงระดับสายงาน) ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ช่วง ๖ เดือนหลัง (เมษายน - กันยายน ๒๕๖๖) เพื่อให้สอดคล้องกับการทบทวนการบริหารความเสี่ยงของ กทพ. ช่วง ๖ เดือนหลัง (เมษายน - กันยายน ๒๕๖๖) ภายใต้คู่มือและแผนการบริหารความเสี่ยงของ กทพ. ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ กรอบทิศทางการบริหารความเสี่ยงของ กทพ. ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐ และเป็นไปตามหลักการการควบคุมภายในตามฐานความเสี่ยง (Risk - based Internal Control) ตลอดจนให้ความสำคัญในการดำเนินงานการบูรณาการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง (Governance Risk and Compliance : GRC) โดยมุ่งเน้นให้การดำเนินงานครอบคลุมทุกกิจกรรมอย่างเพียงพอ ประกอบด้วยการกำกับดูแลที่ดีและกลยุทธ์ (Governance and Strategy) การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) การตรวจสอบภายใน (Internal Audit) การกำกับกฎหมายและกฎระเบียบขององค์กร (Compliance) จริยธรรมและวัฒนธรรม (Ethics&Culture) และเทคโนโลยีสารสนเทศและความปลอดภัย (IT&Security) ให้เหมาะสมกับการดำเนินงานตามภารกิจของ กทพ. โดยมีการปรับปรุง/เปลี่ยนแปลง/เพิ่มเติมรายละเอียดของกระบวนการความเสี่ยง สาเหตุความเสี่ยง กิจกรรมควบคุม รวมทั้งทะเบียนการควบคุมภายใน ทั้งนี้ มีการทบทวน/ปรับปรุงแผนการควบคุมภายในของ กทพ. และแผนการดำเนินงานการบูรณาการด้าน GRC ดังนี้

### การทบทวนแผนการควบคุมภายในของ กทพ. (แผนการบริหารความเสี่ยงระดับสายงาน) ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ช่วง ๖ เดือนหลัง (เมษายน - กันยายน ๒๕๖๖)

กทพ. ดำเนินการควบคุมภายในและถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยเชื่อมโยงกับการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงภายใต้หลักการการควบคุมภายในตามฐานความเสี่ยง (Risk - based Internal Control) เป็นการบริหารความเสี่ยงระดับสายงาน กำหนดให้ทุกกระบวนการปฏิบัติงานจัดวางระบบการควบคุมภายในตามโครงสร้างการจัดแบ่งส่วนงาน มีการระบุ วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงเพื่อกำหนดกิจกรรมการควบคุมในการจัดการความเสี่ยงและทุกหน่วยงานใน กทพ. ประเมินการควบคุมด้วยตนเอง (Control Self - Assessment : CSA) ตามวงระยะเวลาการประเมินทั้งรายเดือนและรายไตรมาสผ่านระบบงานบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายใน ความเสี่ยงระดับสายงาน (งานบริหารควบคุมภายใน) โดย กทพ. ได้นำประเด็นความเสี่ยงองค์กรโดยรวม (Risk Universe) ซึ่งเป็นประเด็นความเสี่ยงระดับสายงาน ๑๑ ประเด็น ภายใต้คู่มือและแผนการบริหารความเสี่ยงของ กทพ. ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ดังแสดงในภาคผนวก มาใช้ในการทบทวนวิเคราะห์ระบบการควบคุมภายในของ กทพ. ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ช่วง ๖ เดือนหลัง (เมษายน - กันยายน ๒๕๖๖) และกรอบทิศทางการบริหารความเสี่ยงของ กทพ. ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐ จำแนกตามประเภทความเสี่ยง ๔ ด้านดังนี้

ระบบบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายใน

๑. ด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ประกอบด้วย ๕ ประเด็นความเสี่ยง

๑.๑ การบริหารจัดการความยั่งยืนขององค์กร (ESG) : พิจารณาจากกระบวนการดำเนินงานเพื่อให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ เพื่อตอบสนองผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน

๑.๒ การวางแผนพัฒนาธุรกิจหลัก (Core business) : พิจารณาจากกระบวนการวางแผนการดำเนินการพัฒนาธุรกิจหลัก (Core business) เพื่อให้คุ้มค่า มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

๑.๓ การวางแผนพัฒนา ธุรกิจใหม่/เกี่ยวเนื่อง (Non - core business) : พิจารณาจากกระบวนการวางแผนการดำเนินการพัฒนาธุรกิจใหม่/เกี่ยวเนื่อง (Non - core business) เพื่อให้คุ้มค่า มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

๑.๔ ความมั่นคงของทางพิเศษ : พิจารณาจากกระบวนการบริการทางพิเศษเพื่อให้มีมาตรฐานให้บริการได้อย่างต่อเนื่อง และปลอดภัย

๑.๕ การพัฒนานวัตกรรม : พิจารณาจากกระบวนการพัฒนาบริการ ผลิตภัณฑ์หรือกระบวนการใหม่ ๆ ที่มีคุณค่าและมีประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เศรษฐกิจและสังคม

๒. ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) ประกอบด้วย ๓ ประเด็นความเสี่ยง

๒.๑ การพัฒนาองค์กร : พิจารณาจากกระบวนการวางแผนและพัฒนาองค์กรเพื่อก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงอย่างเป็นระบบ

๒.๒ การพัฒนาทุนมนุษย์ : พิจารณาจากกระบวนการพัฒนา Competency การจัดการความรู้ ความสามารถของพนักงาน และการบริหารคุณภาพชีวิตการทำงานเพื่อให้กลายเป็น Smart Worker

๒.๓ การบริหารจัดการสารสนเทศ : พิจารณาจากกระบวนการบริหารจัดการและควบคุมเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการรักษาความมั่นคงปลอดภัย ความถูกต้องเชื่อถือได้และความพร้อมใช้ของระบบ

๓. ด้านการเงิน (Financial Risk) มี ๑ ประเด็นความเสี่ยง คือ ผลการดำเนินงาน : พิจารณาจากกระบวนการบริหารการเงิน การบัญชี การงบประมาณ เพื่อสร้างความสามารถในการชำระหนี้และความน่าเชื่อถือทางการเงิน (Credit Risk) ส่งผลต่อฐานะทางการเงินขององค์กร

๔. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk) ประกอบด้วย ๒ ประเด็นความเสี่ยง

๔.๑ การบริหารจัดการโครงการก่อสร้าง : พิจารณาจากกระบวนการดำเนินการจัดกรรมสิทธิ์ที่ดิน และก่อสร้างทางพิเศษ เพื่อให้เปิดบริการได้ตามกำหนด

๔.๒ การบริหารจัดการสัญญาร่วมทุน : พิจารณาจากกระบวนการบริหารสัญญาร่วมทุน เพื่อให้สามารถแก้ไขปัญหาพันธนาการณ์ และเป็นไปตามสัญญา เพื่อไม่ให้เกิดข้อพิพาทกับผู้ร่วมลงทุน

อย่างไรก็ตาม เพื่อให้ กทพ. สามารถบริหารจัดการการดำเนินงานภายใต้สถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา กทพ. ได้นำประเด็นความเสี่ยงระดับสายงานจำนวน ๑๑ ประเด็นดังกล่าวไปหารือร่วมกับทุกหน่วยงานใน กทพ. เพื่อทบทวนและวิเคราะห์ระบบการควบคุมภายในของแต่ละสายงานตามประเด็นความเสี่ยงดังกล่าว และปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกองค์กร เพื่อให้เกิดประสิทธิผลของการควบคุมภายในและให้การควบคุมภายในมีความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สรุปว่า การทบทวนแผนการควบคุมภายในของ กทพ. (แผนการบริหารความเสี่ยงระดับสายงาน) ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ช่วง ๖ เดือนหลัง (เมษายน - กันยายน ๒๕๖๖) มีการปรับปรุงทะเบียนการควบคุมภายใน ดังนี้

(๑) เพิ่มจำนวน ๙ ความเสี่ยง ๑๑ สาเหตุความเสี่ยง ๑๑ กิจกรรมการควบคุม

(๒) ลดจำนวน ๗ ความเสี่ยง ๗ สาเหตุความเสี่ยง ๗ กิจกรรมการควบคุม

(๓) ปรับปรุงจำนวน ๔ ความเสี่ยง ๙ สาเหตุความเสี่ยง ๑๔ กิจกรรมการควบคุม

และจะมีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ภายใต้ระบบงาน (Work System) ของ กทพ. ซึ่งมีกระบวนการทำงานทั้งหมด ๑๐ กระบวนการหลัก ๕ กระบวนการสนับสนุน ๕๓ กระบวนการย่อย ๒๘๕ ความเสี่ยง (๒๘๕ ตัวชี้วัดความเสี่ยง) ๔๔๐ สาเหตุความเสี่ยง (๔๔๐ ตัวชี้วัดสาเหตุความเสี่ยง) สรุปเป็นการทบทวนแผนการควบคุมภายในของ กทพ. ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ช่วง ๖ เดือนหลัง (เมษายน - กันยายน ๒๕๖๖) เปรียบเทียบกับแผนการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ช่วง ๖ เดือนแรก (ตุลาคม ๒๕๖๕ - มีนาคม ๒๕๖๖) ดังแสดงในตารางที่ ๑ รายละเอียดการทบทวนทะเบียนการควบคุมภายในของ กทพ. จำแนกตามประเด็นความเสี่ยงปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ช่วง ๖ เดือนหลัง (เมษายน - กันยายน ๒๕๖๖) ดังแสดงในตารางที่ ๒ การทบทวนทะเบียนการควบคุมภายในของ กทพ. จำแนกตามระดับสายงาน (แผนการบริหารความเสี่ยงระดับสายงาน) ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ช่วง ๖ เดือนหลัง (เมษายน - กันยายน ๒๕๖๖) ดังแสดงในตารางที่ ๓ และการเปรียบเทียบจำนวนการเพิ่ม/ลด/ปรับปรุงตามทะเบียนการควบคุมภายในของ กทพ. ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ช่วง ๖ เดือนหลัง (เมษายน - กันยายน ๒๕๖๖) ดังแสดงในตารางที่ ๔ โดยจะนำเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงตามคู่มือและแผนการบริหารความเสี่ยงของ กทพ. ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ มาใช้ประเมินการควบคุมด้วยตนเอง (CSA) ของทุกหน่วยงานใน กทพ. จำแนกตามกลุ่มการควบคุมภายในตามระยะเวลาการติดตามและประเมินผลเป็น ๒ กลุ่ม ประกอบด้วย

๑) กลุ่มการควบคุมภายในเชิงเฝ้าระวังและเตือนภัย เป็นกระบวนการที่มีความรุนแรงของความเสี่ยงอยู่ในระดับน้อยถึงปานกลางแต่ยังต้องเฝ้าระวังจำนวน ๑๙ กระบวนการย่อย ๓๖ ความเสี่ยง (๓๖ ตัวชี้วัดความเสี่ยง) ๓๙ สาเหตุความเสี่ยง (๓๙ ตัวชี้วัดสาเหตุความเสี่ยง) ติดตามประเมินผลรายเดือน

๒) กลุ่มการควบคุมภายในเชิงปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง เป็นกระบวนการที่มีความรุนแรงของความเสี่ยงอยู่ในระดับน้อยมากจำนวน ๕๓ กระบวนการย่อย ๒๔๙ ความเสี่ยง (๒๔๙ ตัวชี้วัดความเสี่ยง) ๔๐๑ สาเหตุความเสี่ยง (๔๐๑ ตัวชี้วัดสาเหตุความเสี่ยง) ติดตามประเมินผลรายไตรมาส (ทุก ๓ เดือน)

การทบทวนแผนการควบคุมภายในของ กทพ. ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ช่วง ๖ เดือนหลัง (เมษายน - กันยายน ๒๕๖๖) ตามประเด็นความเสี่ยงระดับสายงานจำนวน ๑๑ ประเด็น ประกอบด้วยแผนควบคุมความเสี่ยง ๑๑ แผน ๖๐ งาน ๔๔๐ กิจกรรมการควบคุม สรุปได้ดังนี้

<u>ประเด็นความเสี่ยง</u>	<u>แผนควบคุมความเสี่ยง</u>
๑. การบริหารจัดการความยั่งยืนขององค์กร (ESG)	: แผนบริหารความยั่งยืน
๒. การวางแผนพัฒนาธุรกิจหลัก	: แผนพัฒนาธุรกิจหลัก
๓. การวางแผนพัฒนาธุรกิจใหม่/เกี่ยวเนื่อง	: แผนพัฒนาธุรกิจใหม่/เกี่ยวเนื่อง
๔. ความมั่นคงทางพิเศษ	: แผนบริหารทางพิเศษ
๕. การพัฒนาองค์กร	: แผนบริหารดูแลองค์กร
๖. การพัฒนานวัตกรรม	: แผนการจัดการนวัตกรรม
๗. การพัฒนาทุนมนุษย์	: แผนบริหารและพัฒนาบุคลากร
๘. การบริหารจัดการสารสนเทศ	: แผนบริหารระบบสารสนเทศ
๙. ผลการดำเนินงาน	: แผนบริหารมูลค่าองค์กร
๑๐. การบริหารจัดการโครงการก่อสร้าง	: แผนบริหารโครงการก่อสร้าง
๑๑. การบริหารจัดการสัญญาร่วมทุน	: แผนบริหารจัดการสัญญาร่วมทุน

การทบทวนแผนการดำเนินงานการบูรณาการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎหมาย ภาวะเสี่ยง ข้อบังคับและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง (Governance Risk and Compliance : GRC) ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ช่วง ๖ เดือนหลัง (เมษายน - กันยายน ๒๕๖๖)

กทพ. จัดทำคู่มือและแผนการดำเนินงานการบูรณาการด้าน GRC รองรับนโยบายและแนวปฏิบัติด้าน GRC ซึ่งดำเนินการมาตั้งแต่ปี ๒๕๖๓ เพื่อให้ทุกหน่วยงานใช้เป็นแนวปฏิบัติอย่างเป็นทางการเป็นรูปธรรมและแสดงตัวชี้วัดสำหรับเป็นเครื่องมือขับเคลื่อนการดำเนินงานบูรณาการด้าน GRC รวมทั้งติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องทุกปี และมีการจัดทำทบทวน ปรับปรุงคู่มือและแผนการดำเนินงานการบูรณาการด้าน GRC ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงไป โดย กทพ. กำหนดเป้าหมายของการบูรณาการด้าน GRC ที่สำคัญมุ่งเน้นการเสริมสร้างมูลค่า (Value) และความยั่งยืนขององค์กร การจัดการแบบบูรณาการและการจัดการเชิงรุกที่ใช้ประโยชน์เต็มที่จากโอกาส และทรัพยากรที่มีอยู่บนพื้นฐานการวิเคราะห์โอกาส ข้อจำกัด และความเสี่ยง โดยเฉพาะความเสี่ยงด้านความยั่งยืน หรือ ESG (สิ่งแวดล้อม (Environmental) สังคม (Social) และธรรมาภิบาล (Governance)) ขับเคลื่อนการดำเนินงานการบูรณาการด้าน GRC เพื่อสร้างความยั่งยืนให้แก่องค์กร (Sustainability) ภายใต้ระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (At Own Risk Appetite) และมีความโปร่งใสไม่ทุจริต (Zero Tolerance)

การทบทวนการดำเนินงานการบูรณาการด้าน GRC ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ช่วง ๖ เดือนหลัง (เมษายน - กันยายน ๒๕๖๖) เป็นการทบทวนรายละเอียดของตัวชี้วัดและกิจกรรมควบคุมในแผนการดำเนินงานการบูรณาการด้าน GRC ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ช่วง ๖ เดือนหลัง (เมษายน - กันยายน ๒๕๖๖) แบ่งเป็นตัวชี้วัดระดับองค์กรจำนวน ๖ ตัวชี้วัด และตัวชี้วัดระดับกิจกรรมจำนวน ๑๒ ตัวชี้วัด ซึ่งยังคงกำหนดเป้าหมายและตัวชี้วัดการบูรณาการด้าน GRC (GRC Index) ๒ ระดับ คือ ตัวชี้วัดระดับองค์กรและตัวชี้วัดระดับกิจกรรม โดยมีการปรับปรุงตัวชี้วัดระดับกิจกรรมในองค์ประกอบที่ ๒ และองค์ประกอบที่ ๖ รายละเอียดแสดงในตารางที่ ๕

รายละเอียดแสดงในแผนภาพ : แผนที่การควบคุมภายในของ กทพ. ตามประเด็นความเสี่ยงระดับสายงานจำนวน ๑๑ ประเด็น ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ช่วง ๖ เดือนหลัง (เมษายน - กันยายน ๒๕๖๖)

ตารางที่ ๑ : การทบทวนแผนการควบคุมภายในของ กทพ. ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ช่วง ๖ เดือนหลัง  
(เมษายน - กันยายน ๒๕๖๖)

การดำเนินงานระดับสายงาน			ทะเบียนการควบคุมภายในของ กทพ.	
			ช่วง ๖ เดือนแรก (ตุลาคม ๒๕๖๕ - มีนาคม ๒๕๖๖)	ช่วง ๖ เดือนหลัง (เมษายน - กันยายน ๒๕๖๖)
๑	ผู้ว่าการ	กระบวนการย่อย	๑๓	๑๓
		ความเสี่ยง	๓๕ (๓๕ ตัวชี้วัด)	๓๖ (๓๖ ตัวชี้วัด)
		สาเหตุความเสี่ยง	๕๗ (๕๗ ตัวชี้วัด)	๖๐ (๖๐ ตัวชี้วัด)
๒	รองผู้ว่าการฝ่ายบริหาร	กระบวนการย่อย	๑๓	๑๓
		ความเสี่ยง	๘๔ (๘๔ ตัวชี้วัด)	๘๔ (๘๔ ตัวชี้วัด)
		สาเหตุความเสี่ยง	๑๑๖ (๑๑๖ ตัวชี้วัด)	๑๑๕ (๑๑๕ ตัวชี้วัด)
๓	รองผู้ว่าการฝ่ายกลยุทธ์ และแผนงาน	กระบวนการย่อย	๖	๖
		ความเสี่ยง	๔๔ (๔๔ ตัวชี้วัด)	๔๑ (๔๑ ตัวชี้วัด)
		สาเหตุความเสี่ยง	๔๘ (๔๘ ตัวชี้วัด)	๔๙ (๔๙ ตัวชี้วัด)
๔	รองผู้ว่าการฝ่ายกฎหมาย และกรรมสิทธิ์ที่ดิน	กระบวนการย่อย	๖	๖
		ความเสี่ยง	๓๐ (๓๐ ตัวชี้วัด)	๓๐ (๓๐ ตัวชี้วัด)
		สาเหตุความเสี่ยง	๔๖ (๔๖ ตัวชี้วัด)	๔๐ (๔๐ ตัวชี้วัด)
๕	รองผู้ว่าการฝ่ายก่อสร้าง และบำรุงรักษา	กระบวนการย่อย	๘	๘
		ความเสี่ยง	๕๓ (๕๓ ตัวชี้วัด)	๕๕ (๕๕ ตัวชี้วัด)
		สาเหตุความเสี่ยง	๑๑๐ (๑๑๐ ตัวชี้วัด)	๑๑๔ (๑๑๔ ตัวชี้วัด)
๖	รองผู้ว่าการ ฝ่ายปฏิบัติการ	กระบวนการย่อย	๖	๖
		ความเสี่ยง	๒๘ (๒๘ ตัวชี้วัด)	๓๐ (๓๐ ตัวชี้วัด)
		สาเหตุความเสี่ยง	๔๖ (๔๖ ตัวชี้วัด)	๔๙ (๔๙ ตัวชี้วัด)
๗	ผู้ช่วยผู้ว่าการ	กระบวนการย่อย	๒	๒
		ความเสี่ยง	๙ (๙ ตัวชี้วัด)	๙ (๙ ตัวชี้วัด)
		สาเหตุความเสี่ยง	๑๓ (๑๓ ตัวชี้วัด)	๑๓ (๑๓ ตัวชี้วัด)
ผลรวมตามประเด็นความเสี่ยง	กระบวนการย่อย	๕๓	๕๓	
	ความเสี่ยง	๒๘๓ (๒๘๓ ตัวชี้วัด)	๒๘๕ (๒๘๕ ตัวชี้วัด)	
	สาเหตุความเสี่ยง	๔๓๖ (๔๓๖ ตัวชี้วัด)	๔๔๐ (๔๔๐ ตัวชี้วัด)	

ตารางที่ ๒ : การทบทวนทะเบียนการควบคุมภายในของ กทพ. ตามประเด็นความเสี่ยงปีงบประมาณ ๒๕๖๖  
ช่วง ๖ เดือนหลัง (เมษายน - กันยายน ๒๕๖๖)

ประเภทความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	
<b>๑. ด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)</b>		
ประเด็นความเสี่ยง : ๑. การบริหารจัดการความยั่งยืนขององค์กร (ESG) : ๒๒ กระทบการย่อย ๗๔ ความเสี่ยง (๗๔ ตัวชี้วัด)		
กลุ่มสาเหตุความเสี่ยง ๑๖ กลุ่ม : ๑๐๘ สาเหตุความเสี่ยง (๑๐๘ ตัวชี้วัด) แผนควบคุมความเสี่ยง : ๒ แผน ๑๖ งาน ๑๐๘ กิจกรรมการควบคุม		
๑) การบริหารการเปลี่ยนแปลง : ๑ สาเหตุความเสี่ยง (๑ ตัวชี้วัด)	ฝ่ายบริหารทั่วไป	
๒) การดำเนินงานด้านจัดซื้อ/จัดจ้าง : ๑๓ สาเหตุความเสี่ยง (๑๓ ตัวชี้วัด)		
๓) การบริหารจัดการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มลูกค้า : ๗ สาเหตุความเสี่ยง (๗ ตัวชี้วัด)		
๔) การบริหารจัดการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มอื่นๆ : ๒ สาเหตุความเสี่ยง (๒ ตัวชี้วัด)		
๕) การส่งเสริมการตลาดเชิงรุก : ๓ สาเหตุความเสี่ยง (๓ ตัวชี้วัด)		
๖) การสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ใช้บริการ : ๔ สาเหตุความเสี่ยง (๔ ตัวชี้วัด)		
๗) การประชาสัมพันธ์ภายในองค์กร : ๕ สาเหตุความเสี่ยง (๕ ตัวชี้วัด)		
๘) การประชาสัมพันธ์ภายนอกองค์กร : ๙ สาเหตุความเสี่ยง (๙ ตัวชี้วัด)		
๙) ความรับผิดชอบต่อสังคมของ กทพ. : ๖ สาเหตุความเสี่ยง (๖ ตัวชี้วัด)		
๑๐) การกำกับดูแล : ๒๕ สาเหตุความเสี่ยง (๒๕ ตัวชี้วัด)		ฝ่ายนโยบายและแผน/สำนักผู้ว่าการ
๑๑) การบริหารความเสี่ยง : ๑๑ สาเหตุความเสี่ยง (๑๑ ตัวชี้วัด)	กองบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน	
๑๒) การบูรณาการการกำกับดูแลที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ (GRC) : ๔ สาเหตุความเสี่ยง (๔ ตัวชี้วัด)	ฝ่ายบริหารทั่วไป/กองบริหารความเสี่ยง และควบคุมภายใน/ฝ่ายกฎหมาย	
๑๓) การปฏิบัติตามตามระเบียบ : ๑๔ สาเหตุความเสี่ยง (๑๔ ตัวชี้วัด)	ฝ่ายกฎหมาย	
๑๔) การสอบทานกระบวนการดำเนินงานของ กทพ. : ๕ สาเหตุความเสี่ยง (๕ ตัวชี้วัด)	สำนักตรวจสอบภายใน	
๑๕) การจัดทำแผนและปรับปรุงการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน : ๒ สาเหตุความเสี่ยง (๒ ตัวชี้วัด)	สำนักตรวจสอบภายใน	
๑๖) การบริการให้คำปรึกษา : ๑ สาเหตุความเสี่ยง (๑ ตัวชี้วัด)		
ประเด็นความเสี่ยง : ๒. การวางแผนพัฒนารัฐกิจหลัก : ๕ กระทบการย่อย ๑๘ ความเสี่ยง (๑๘ ตัวชี้วัด)		
กลุ่มสาเหตุความเสี่ยง ๓ กลุ่ม : ๒๖ สาเหตุความเสี่ยง (๒๖ ตัวชี้วัด) แผนควบคุมความเสี่ยง : ๒ แผน ๓ งาน ๒๖ กิจกรรมการควบคุม		
๑) การศึกษาความเหมาะสมของโครงการทางพิเศษ (Feasibility Study) (ด้านวิศวกรรม เศรษฐกิจ และผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม) : ๖ สาเหตุความเสี่ยง (๖ ตัวชี้วัด)	ฝ่ายนโยบายและแผน	
๒) การศึกษา/วางแผนแก้ปัญหาสภาพจราจรบนทางพิเศษ : ๙ สาเหตุความเสี่ยง (๙ ตัวชี้วัด)	กองวิจัยและพัฒนา	
๓) การวิเคราะห์และวางแผนปฏิบัติการของฝ่ายปฏิบัติการ : ๑๑ สาเหตุความเสี่ยง (๑๑ ตัวชี้วัด)	กองวางแผนปฏิบัติการ	
ประเด็นความเสี่ยง : ๓. การวางแผนพัฒนารัฐกิจใหม่ / เกี่ยวเนื่อง : ๓ กระทบการย่อย ๔ ความเสี่ยง (๔ ตัวชี้วัด)		
กลุ่มสาเหตุความเสี่ยง ๒ กลุ่ม : ๙ สาเหตุความเสี่ยง (๙ ตัวชี้วัด) แผนควบคุมความเสี่ยง : ๒ แผน ๒ งาน ๙ กิจกรรมการควบคุม		
๑) การวางแผน/ศึกษางานพัฒนารัฐกิจที่เกี่ยวข้องกับทางพิเศษ การบริหารจัดการสินทรัพย์ และพื้นที่เขตทางพิเศษ : ๑ สาเหตุความเสี่ยง (๑ ตัวชี้วัด)	สำนักผู้ว่าการ	
๒) การดำเนินงานด้านการเข้าใช้พื้นที่ในเขตทางพิเศษ : ๘ สาเหตุความเสี่ยง (๘ ตัวชี้วัด)	ฝ่ายกรรมสิทธิ์ที่ดิน	
ประเด็นความเสี่ยง : ๔. ความมั่นคงของทางพิเศษ : ๘ กระทบการย่อย ๖๖ ความเสี่ยง (๖๖ ตัวชี้วัด)		
กลุ่มสาเหตุความเสี่ยง ๑๔ กลุ่ม : ๑๑๑ สาเหตุความเสี่ยง (๑๑๑ ตัวชี้วัด) แผนควบคุมความเสี่ยง : ๑ แผน ๑๔ งาน ๑๑๑ กิจกรรมการควบคุม		
๑) การจัดเก็บค่าผ่านทางพิเศษ : ๙ สาเหตุความเสี่ยง (๙ ตัวชี้วัด)	ฝ่ายจัดเก็บค่าผ่านทาง	
๒) การบริหารจัดการข้อมูลบัตรอัตโนมัติ ลูกค้ำ และพัฒนาระบบบริการธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ : ๑๖ สาเหตุความเสี่ยง (๑๖ ตัวชี้วัด)		
๓) การบำรุงรักษาระบบเก็บค่าผ่านทางพิเศษแบบเงินสด : ๓ สาเหตุความเสี่ยง (๓ ตัวชี้วัด)		
๔) การบำรุงรักษาระบบเก็บค่าผ่านทางพิเศษแบบอัตโนมัติ : ๔ สาเหตุความเสี่ยง (๔ ตัวชี้วัด)		
๕) การควบคุมดูแลอุปกรณ์ระบบเก็บค่าผ่านทางพิเศษและอุปกรณ์ควบคุมการจราจร : ๑๑ สาเหตุความเสี่ยง (๑๑ ตัวชี้วัด)		
๖) การจัดการระบบไฟฟ้า เครื่องกลและยานพาหนะ : ๙ สาเหตุความเสี่ยง (๙ ตัวชี้วัด)		
๗) การจัดการอาคารและความสะอาด : ๔ สาเหตุความเสี่ยง (๔ ตัวชี้วัด)		
๘) การจัดการโครงสร้างทางพิเศษและสะพานรวมทั้งส่วนประกอบของทางพิเศษ : ๔ สาเหตุความเสี่ยง (๔ ตัวชี้วัด)		
๙) การจัดการจราจรบนทางพิเศษ : ๔ สาเหตุความเสี่ยง (๔ ตัวชี้วัด)		ฝ่ายควบคุมการจราจร
๑๐) การกักขังบนทางพิเศษ : ๓ สาเหตุความเสี่ยง (๓ ตัวชี้วัด)		ฝ่ายกรรมสิทธิ์ที่ดิน
๑๑) การรักษาเขตทางพิเศษ : ๓ สาเหตุความเสี่ยง (๓ ตัวชี้วัด)		
๑๒) ความพร้อมรับมือภัยคุกคาม : ๙ สาเหตุความเสี่ยง (๙ ตัวชี้วัด)	ฝ่ายบำรุงรักษา/ฝ่ายจัดเก็บค่าผ่านทาง/ ฝ่ายควบคุมการจราจร/ฝ่ายกรรมสิทธิ์ที่ดิน	

ตารางที่ ๒ : การทบทวนทะเบียนการควบคุมภายในของ กทพ. ตามประเด็นความเสี่ยงปีงบประมาณ ๒๕๖๖  
ช่วง ๖ เดือนหลัง (เมษายน - กันยายน ๒๕๖๖) (ต่อ)

ประเภทความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑๓) การบริหารงานจัดซื้อ/จัดจ้างของงานบำรุงรักษา : ๒๗ สาเหตุความเสี่ยง (๒๗ ตัวชี้วัด)	ฝ่ายบำรุงรักษา
๑๔) การรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมรอบทางพิเศษ : ๕ สาเหตุความเสี่ยง (๕ ตัวชี้วัด)	ฝ่ายนโยบายและแผน
<b>ประเด็นความเสี่ยง : ๕. การพัฒนานวัตกรรม : ๒ กระบวนการย่อย ๓ ความเสี่ยง (๓ ตัวชี้วัด)</b>	
กลุ่มสาเหตุความเสี่ยง ๒ กลุ่ม : ๕ สาเหตุความเสี่ยง (๕ ตัวชี้วัด) แผนควบคุมความเสี่ยง : ๑ แผน ๒ งาน ๕ กิจกรรมการควบคุม	
๑) การจัดการความรู้ : ๓ สาเหตุความเสี่ยง (๓ ตัวชี้วัด)	ฝ่ายบริหารทั่วไป
๒) การวิจัยและพัฒนาผลงานวิชาการขององค์กร : ๒ สาเหตุความเสี่ยง (๒ ตัวชี้วัด)	กองวิจัยและพัฒนา
<b>๒. ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)</b>	
<b>ประเด็นความเสี่ยง : ๑. การพัฒนาองค์กร : ๓ กระบวนการย่อย ๕ ความเสี่ยง (๕ ตัวชี้วัด)</b>	
กลุ่มสาเหตุความเสี่ยง ๒ กลุ่ม : ๖ สาเหตุความเสี่ยง (๖ ตัวชี้วัด) แผนควบคุมความเสี่ยง : ๑ แผน ๒ งาน ๖ กิจกรรมการควบคุม	
๑) การทบทวนโครงสร้างองค์กรและการจัดแบ่งส่วนงาน : ๑ สาเหตุความเสี่ยง (๑ ตัวชี้วัด)	ฝ่ายบริหารทั่วไป
๒) การพัฒนาองค์กรตามระบบประเมินผลรัฐวิสาหกิจ (State Enterprise Assessment Model : SE-AM) : ๕ สาเหตุความเสี่ยง (๕ ตัวชี้วัด)	
<b>ประเด็นความเสี่ยง : ๒. การพัฒนาทุนมนุษย์ : ๖ กระบวนการย่อย ๓๗ ความเสี่ยง (๓๗ ตัวชี้วัด)</b>	
กลุ่มสาเหตุความเสี่ยง ๓ กลุ่ม : ๔๗ สาเหตุความเสี่ยง (๔๗ ตัวชี้วัด) แผนควบคุมความเสี่ยง : ๑ แผน ๓ งาน ๔๗ กิจกรรมการควบคุม	
๑) การสรรหาและการรักษาบุคลากร : ๒๖ สาเหตุความเสี่ยง (๒๖ ตัวชี้วัด)	ฝ่ายบริหารทั่วไป
๒) การพัฒนาทรัพยากรบุคคล : ๕ สาเหตุความเสี่ยง (๕ ตัวชี้วัด)	
๓) การบริหารความสัมพันธ์กับองค์กร : ๑๖ สาเหตุความเสี่ยง (๑๖ ตัวชี้วัด)	ฝ่ายบริหารทั่วไป/ ฝ่ายกฎหมาย
<b>ประเด็นความเสี่ยง : ๓. การบริหารจัดการสารสนเทศ : ๒ กระบวนการย่อย ๑๕ ความเสี่ยง (๑๕ ตัวชี้วัด)</b>	
กลุ่มสาเหตุความเสี่ยง ๓ กลุ่ม : ๒๐ สาเหตุความเสี่ยง (๒๐ ตัวชี้วัด) แผนควบคุมความเสี่ยง : ๑ แผน ๓ งาน ๒๐ กิจกรรมการควบคุม	
๑) การกำกับดูแลเทคโนโลยีดิจิทัล และข้อมูลขององค์กร : ๑ สาเหตุความเสี่ยง (๑ ตัวชี้วัด)	ฝ่ายสารสนเทศ
๒) การพัฒนาระบบสารสนเทศ : ๑๑ สาเหตุความเสี่ยง (๑๑ ตัวชี้วัด)	
๓) ความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ : ๘ สาเหตุความเสี่ยง (๘ ตัวชี้วัด)	
<b>๓. ด้านการเงิน (Financial Risk)</b>	
<b>ประเด็นความเสี่ยง : ผลการดำเนินงาน : ๕ กระบวนการย่อย ๓๗ ความเสี่ยง (๓๗ ตัวชี้วัด)</b>	
กลุ่มสาเหตุความเสี่ยง ๖ กลุ่ม : ๕๔ สาเหตุความเสี่ยง (๕๔ ตัวชี้วัด) แผนควบคุมความเสี่ยง : ๑ แผน ๖ งาน ๕๔ กิจกรรมการควบคุม	
๑) การจัดการด้านรายได้ : ๖ สาเหตุความเสี่ยง (๖ ตัวชี้วัด)	ฝ่ายการเงินและบัญชี
๒) การจัดการด้านต้นทุน : ๑๓ สาเหตุความเสี่ยง (๑๓ ตัวชี้วัด)	
๓) การจัดการด้านงบประมาณ : ๙ สาเหตุความเสี่ยง (๙ ตัวชี้วัด)	ฝ่ายนโยบายและแผน/ ฝ่ายการเงินและบัญชี
๔) การบริหารการเงิน : ๑๒ สาเหตุความเสี่ยง (๑๒ ตัวชี้วัด)	ฝ่ายการเงินและบัญชี
๕) การบริหารจัดการเงินของสัญญาาร่วมทุน : ๒ สาเหตุความเสี่ยง (๒ ตัวชี้วัด)	
๖) การจัดทำรายงานทางการเงิน : ๑๒ สาเหตุความเสี่ยง (๑๒ ตัวชี้วัด)	
<b>๔. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk)</b>	
<b>ประเด็นความเสี่ยง : ๑. การบริหารจัดการโครงการก่อสร้าง : ๖ กระบวนการย่อย ๒๒ ความเสี่ยง (๒๒ ตัวชี้วัด)</b>	
กลุ่มสาเหตุความเสี่ยง ๘ กลุ่ม : ๔๙ สาเหตุความเสี่ยง (๔๙ ตัวชี้วัด) แผนควบคุมความเสี่ยง : ๑ แผน ๘ งาน ๔๙ กิจกรรมการควบคุม	
๑) การรื้อถอนสิ่งปลูกสร้างและส่งมอบพื้นที่ : ๒ สาเหตุความเสี่ยง (๒ ตัวชี้วัด)	ฝ่ายกรรมสิทธิ์ที่ดิน
๒) การขออนุมัติดำเนินการ : ๑ สาเหตุความเสี่ยง (๑ ตัวชี้วัด)	
๓) การจัดหาผู้ให้บริการงานก่อสร้าง (ก่อสร้าง / ควบคุมงาน) : ๖ สาเหตุความเสี่ยง (๖ ตัวชี้วัด)	
๔) การบริหารงานก่อสร้าง : ๑๐ สาเหตุความเสี่ยง (๑๐ ตัวชี้วัด)	
๕) การบริหารงานเอกสาร : ๑๕ สาเหตุความเสี่ยง (๑๕ ตัวชี้วัด)	
๖) การกำกับดูแลหลังการก่อสร้าง : ๖ สาเหตุความเสี่ยง (๖ ตัวชี้วัด)	
๗) ความพร้อมรับต่อกฎคุกคาม : ๑ สาเหตุความเสี่ยง (๑ ตัวชี้วัด)	
๘) การออกแบบและก่อสร้างงานทั่วไป : ๘ สาเหตุความเสี่ยง (๘ ตัวชี้วัด)	
<b>ประเด็นความเสี่ยง : ๒. การบริหารจัดการสัญญาาร่วมทุน : ๑ กระบวนการย่อย ๔ ความเสี่ยง (๔ ตัวชี้วัด)</b>	
กลุ่มสาเหตุความเสี่ยง ๑ กลุ่ม : ๕ สาเหตุความเสี่ยง (๕ ตัวชี้วัด) แผนควบคุมความเสี่ยง : ๑ แผน ๑ งาน ๕ กิจกรรมการควบคุม	
๑) การกำกับดูแลและบริหารสัญญาาร่วมทุน : ๕ สาเหตุความเสี่ยง (๕ ตัวชี้วัด)	กองวางแผนปฏิบัติการ/ ฝ่ายกฎหมาย