

ตารางที่ ๑ ผลการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) โรงพยาบาลห้วยกระเจาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา ปังประมาณ ๒๕๖๗

ชื่อความเสี่ยง	รหัส	ประเภทความเสี่ยง	ลักษณะความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ภัยคุกคาม	ผลกระทบ/ผู้ได้รับผลกระทบ	ระดับคะแนนโอกาส	ระดับคะแนนความรุนแรง
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (S)							
๑) ความเสี่ยงด้านการจัดทำแผนกลยุทธ์	SR๑๑	- การดำเนินการจัดแผนยุทธศาสตร์ไม่บรรลุเป้าหมาย	- ดำเนินโครงการไม่ทันตามกำหนดเวลา - ไม่สามารถบรรลุเป้าหมายตามประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์กร	- ปัญหาของระบบการส่งโครงการ - ปัญหาด้านการดำเนินการโครงการ - ประสานส่วนที่เกี่ยวข้อง	- ผู้บริหาร รพ. - บุคลากร รพ. - ผู้ใช้บริการ	๒	๑
ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (O)							
๑) ความเสี่ยงด้านการให้บริการ	SR๑๒	- การให้บริการของบุคลากร	- มีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการให้บริการ	- บุคลากรผู้ให้บริการไม่ตระหนักในการทำงาน	- ผู้บริหาร รพ. - บุคลากร รพ. - ผู้ใช้บริการ	๔	๕
๒) ความเสี่ยงด้านพัสดุ	SR๑๒	- การจัดซื้อจัดจ้างตามแผนและการดำเนินการจัดซื้อ	- มีการจัดซื้อจัดจ้างไม่ตรงตามความต้องการของผู้ใช้งาน - มีการจัดซื้อเกินกว่าแผนจัดซื้อประจำปี	- กำหนดความต้องการวัสดุ/ครุภัณฑ์ไม่เพียงพอ - บางหน่วยงานไม่ได้ตรวจแผนก่อนดำเนินการจัดซื้อ	- ทุกกลุ่มงาน - เจ้าหน้าที่พัสดุ - ผู้ใช้บริการ	๔	๕

ชื่อความเสี่ยง	รหัส	ประเภทความเสี่ยง	ลักษณะความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ภัยคุกคาม	ผลกระทบ/ผู้ได้รับผลกระทบ	ระดับคะแนนโอกาส	ระดับคะแนนความรุนแรง
๓) ความเสี่ยงด้านบุคลากร	SR๒๓	-บุคลากรเข้าออกบ่อย	-บุคลากรของ รพ. ประเมินระดับความสุข มีความสุขน้อยตามมิติของ Happiness	การดำเนินงานที่เกี่ยวกับผู้ป่วย	-ผู้บริหาร รพ. -บุคลากร รพ. -ผู้ให้บริการ	๔	๕
๔) ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย	SR๒๔	-ผู้ป่วยเกิดภาวะวิกฤติขณะนั่งรอรับการรักษา -ผู้ป่วยได้รับบาดเจ็บ	-ผู้ป่วยที่มาใช้บริการได้รับการรักษา เกิดภาวะเจ็บป่วยรุนแรงหรือเสียชีวิต	-ไม่มีเจ้าหน้าที่ซักประวัติ -เจ้าหน้าที่ไม่อยู่ประจำ -ไม่ได้คัดกรองผู้ป่วยที่มีภาวะวิกฤติก่อน -ไม่ได้ทบทวนยาที่มีความเสี่ยงสูงและก่อนการใช้ยาไม่ได้ทบทวนผู้ที่มีประวัติแพ้ยา	-ผู้บริหาร รพ. -ผู้ให้บริการ -ผู้ให้บริการ	๔	๕
๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี	SR๒๕	-ระบบ Hosxp ไม่สามารถใช้งานได้	-เครื่องปั่นไฟไม่ทำงานภายใน ๑๕ วินาที	-ขาดการดูแลระบบไฟฟ้าสำรองไม่ได้สำรองข้อมูล	-ผู้บริหาร รพ. -ผู้ให้บริการ -ผู้ให้บริการ	๔	๕

ชื่อความเสี่ยง	รหัส	ประเภทความเสี่ยง	ลักษณะความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ภัยคุกคาม	ผลกระทบ/ผู้ได้รับผลกระทบ	ระดับคะแนนโอกาส	ระดับคะแนนความรุนแรง
		-สรุปวงจรระเบียบไม่ทันตามกำหนดเวลา	-ขาดการประสานงานระหว่างหน่วยงาน	-แพทย์สรุปเวชระเบียนไม่ทัน -หอผู้ป่วยไม่ส่งเวชระเบียนให้แพทย์สรุป	-ผู้บริหาร รพ. -ผู้ให้บริการ -ผู้ใช้บริการ	๔	๕
๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)							
๑) ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการด้านการเงิน	SR๓๑	-การจัดเก็บรายได้ -รายจ่ายที่เกิดขึ้น -ระบบการเก็บหนี้	-แผนรายได้ไม่เป็นไปตาม Planfin ที่ตั้งไว้ -แผนรายจ่ายเกินกว่าแผน Planfin ที่ตั้งไว้ -เก็บลูกหนี้ไม่ได้	-ไม่มีการตรวจสอบและเช็คสิทธิ์ทุกราย -การเรียกเก็บไม่ครบถ้วน -ผู้รับผิดชอบขาดความรู้ความเข้าใจในการเรียกเก็บ -ไม่มีการตรวจสอบแผนที่ประมาณไว้ -ไม่มีการติดตามหนี้อย่างเป็นระบบ	-ผู้บริหาร รพ. -ผู้ให้บริการ -ผู้บริหาร รพ. -ผู้ให้บริการ -ผู้บริหาร รพ. -ผู้ให้บริการ	๓ ๓ ๒	๔ ๕ ๓

ข้อความเสี่ยง	รหัส	ประเภทความเสี่ยง	ลักษณะความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ภัยคุกคาม	ผลกระทบ/ผู้ได้รับผลกระทบ	ระดับคะแนนโอกาส	ระดับคะแนนระดับคะแนนความรุนแรง
๔) ความเสี่ยงด้านกฎหมาย (C)							
๑) ความเสี่ยงด้านกฎหมาย กฎระเบียบ	SR๔๑	-หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ	-มีการเปลี่ยนแปลงกฎหมายระเบียบข้อบังคับ การไม่ปฏิบัติตาม/การฝ่าฝืนอาจทำให้เป็นความผิด	-เจ้าหน้าที่ไม่ติดตามข้อมูล -ผู้รับผิดชอบไม่ตระหนักถึงกฎระเบียบข้อบังคับ	-ผู้บริหาร รพ. -ผู้ให้บริการ	๔	๕

ตารางที่ ๒ สรุปผลการประเมินความเสี่ยง โรงพยาบาลห้วยกระเจาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา ปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ชื่อความเสี่ยง	รหัส	ประเภทความเสี่ยง	ลักษณะความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ความรุนแรง	ระดับความเสี่ยง
๑) ความเสี่ยงด้านการจัดทำแผนกลยุทธ์	SR๑๑	- การดำเนินการจัดแผนยุทธศาสตร์ไม่บรรลุเป้าหมาย	- ดำเนินโครงการไม่ทันตามกำหนดเวลา - ไม่สามารถบรรลุเป้าหมายตามประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์กร	๒	๑	๒
๑) ความเสี่ยงด้านการให้บริการ	SR๑๑	- การให้บริการของบุคลากร	- มีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการให้บริการ	๔	๕	๒๐
๒) ความเสี่ยงด้านพัสดุ	SR๑๒	- การจัดซื้อจัดจ้างตามแผนและการดำเนินการจัดซื้อ	- มีการจัดซื้อจัดจ้างไม่ตรงตามความต้องการของผู้ใช้งาน - มีการจัดซื้อเกินกว่าแผนจัดซื้อประจำปี	๔	๕	๒๐
๓) ความเสี่ยงด้านบุคลากร	SR๑๓	- บุคลากรเข้าออกบ่อย	- บุคลากรของ รพ. ประเมินระดับความสุข มีความสุขน้อยตามมิติของ Happiness	๔	๕	๒๐
๔) ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย	SR๑๔	- ผู้ป่วยเกิดภาวะวิกฤติขณะนั่งรอรับการรักษา	- ผู้ป่วยที่มาใช้บริการได้รับการรักษาทำให้เกิดภาวะเจ็บป่วยรุนแรงหรือเสียชีวิต	๔	๕	๒๐

ข้อความเสี่ยง	รหัส	ประเภทความเสี่ยง	ลักษณะความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ความรุนแรง	ระดับความเสี่ยง
			-ผู้ป่วยได้รับยาไม่ถูกต้อง ไม่ปลอดภัย	๔	๕	๒๐
๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี	SR๒๕	-ระบบ Hosxp ไม่สามารถใช้งานได้ -สรุปเวชระเบียนไม่ทันตามกำหนดเวลา	-เครื่องปั่นไฟไม่ทำงานภายใน ๑๕ วินาที -ขาดการประสานงานระหว่างหน่วยงาน	๔	๕	๒๐
๑) ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการด้านการเงิน	SR๓๑	-การจัดเก็บรายได้ -รายการที่เกิดแผน -ระบบการเก็บหนี้	-แผนรายได้ไม่เป็นตาม Planfin ที่ตั้งไว้ -แผนรายได้เกินกว่าแผน Planfin ที่ตั้งไว้ -เก็บลูกหนี้ไม่ได้	๓ ๓ ๒	๔ ๕ ๓	๑๒ ๑๕ ๖
๑) ความเสี่ยงด้านกฎหมาย กฎระเบียบ	SR๔๑	-หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย	-มีการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ การไม่ปฏิบัติตาม/การฝ่าฝืน อาจทำให้เป็นความผิด	๔	๕	๒๐

ตารางที่ ๓ ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง โรงพยาบาลห้วยกระเจาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา ปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ลำดับ	ชื่อความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	ลักษณะความเสี่ยง	ค่าระดับความเสี่ยง
๑	๑) ความเสี่ยงด้านการจัดทำแผนกลยุทธ์	- การดำเนินการจัดแผนยุทธศาสตร์ไม่บรรลุเป้าหมาย	- ดำเนินโครงการไม่ทันตามกำหนดเวลา - ไม่สามารถบรรลุเป้าหมายตามประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์กร	๑
๒	๑) ความเสี่ยงด้านการให้บริการ	- การให้บริการของบุคลากร	- มีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการให้บริการ	๕
๓	๒) ความเสี่ยงด้านพัสดุ	- การจัดซื้อจัดจ้างตามแผนและการดำเนินการจัดซื้อ	- มีการจัดซื้อจัดจ้างไม่ตรงตามความต้องการของผู้ใช้งาน - มีการจัดซื้อเกินกว่าแผนจัดซื้อประจำปี	๕
๔	๓) ความเสี่ยงด้านบุคลากร	- บุคลากรเข้าออกบ่อย	- บุคลากรของ รพ. ประเมินระดับความสุข มีความสุขน้อยตามมิติของ Happiness	๕
๕	๔) ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย	- ผู้ป่วยเกิดภาวะวิกฤติขณะนั่งรอรับการรักษา	- ผู้ป่วยที่มาใช้บริการได้รับการรักษาช้า เกิดภาวะเจ็บป่วยรุนแรงหรือเสียชีวิต	๕
		- ผู้ป่วยได้รับยาผิด	- ผู้ป่วยได้รับยาไม่ถูกต้อง ไม่ปลอดภัย	๕

ลำดับ	ชื่อความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	ลักษณะความเสี่ยง	ค่าระดับความเสี่ยง
๖	๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี	-ระบบ Hosxp ไม่สามารถใช้งานได้ -สรุปเวชระเบียนไม่ทันตามกำหนดเวลา	-เครื่องปั่นไฟไม่ทำงานภายใน ๑๕ วินาที -ขาดการประสานงานระหว่างหน่วยงาน	๕ ๕
๗	๑) ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการด้านการเงิน	-การจัดเก็บรายได้ -รายการที่เกิดแผน -ระบบการเก็บหนี้	-แผนรายได้ไม่เป็นตาม Planfin ที่ตั้งไว้ -แผนรายจ่ายเกินกว่าแผน Planfin ที่ตั้งไว้ -เก็บลูกหนี้ไม่ได้	๔ ๔ ๒
๘	๑) ความเสี่ยงด้านกฎหมาย กฎระเบียบ	-หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ	-มีการเปลี่ยนแปลงกฎหมายระเบียบข้อบังคับ การไม่ปฏิบัติตาม/การฝ่าฝืนอาจทำให้เป็นความผิด	๔

ตารางที่ ๔ รายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง โรงพยาบาลห้วยกระเจาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา ปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ลำดับ	ความเสี่ยง	ค่าระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์การจัดการความเสี่ยง	แนวทางการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	กลยุทธ์
๑	- การดำเนินการจัดแผนยุทธศาสตร์ไม่บรรลุเป้าหมาย	๒	-ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	๑.มีการติดตามในคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาล	SR
๒	-การให้บริการของบุคลากร	๒๐	-ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	๑.มีศูนย์รับเรื่องร้องเรียนและมีเจ้าหน้าที่ในการรับเรื่องร้องเรียน ๒.แจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๓.แจ้งในคณะกรรมการบริหาร	OR
๓	-การจัดซื้อจัดจ้างตามแผนและการดำเนินการจัดซื้อ	๒๐	-ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	๑.มีการติดตามในคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาล	OR
๔	-บุคลากรเข้าออกบ่อย	๒๐	-ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	๑.มีการติดตามในคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาล	OR
๕	-ผู้ป่วยเกิดภาวะวิกฤติขณะนั่งรอรับการรักษา	๒๐	-ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	๑.มีการแจ้งในทีม PCT ๒.กำหนดนโยบายและแจ้งในคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาล	OR

ลำดับ	ความเสี่ยง	ค่าระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์การจัดการความเสี่ยง	แนวทางการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	กลยุทธ์
๖	-ผู้ป่วยได้รับยาผิด	๒๐	-ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	๑.ประชุมชี้แจงในทีมPCT ๒.กำหนดนโยบายและแจ้งในคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาล	OR
๗	-ระบบ Hosxp ไม่สามารถใช้งานได้	๒๐	-ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	๑.มีการติดตามในคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาล	OR
๘	-สรุปเวชระเบียนไม่ทันตามกำหนดเวลา	๒๐	-ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	๑.มีการติดตามในคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาล	OR
๙	-การจัดเก็บรายได้	๑๒	-ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	๑.มีการติดตามในคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาล	FR
๑๐	-รายจ่ายที่เกิดแผน	๑๕	-ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	๑.มีการติดตามในคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาล	FR
๑๑	-ระบบการเก็บหนี้	๖	-ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	๑.มีการติดตามในคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาล	FR
๑๒	-หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ	๒๐	-ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	๑.มีคู่มือระเบียบทุกประเภท ๒.ควบคุมกำกับการปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบ	CR

ตารางที่ ๕ โครงการ/กิจกรรม/กระบวนการ แผนปฏิบัติการบริหารความเสี่ยง โรงพยาบาลห้วยกระเจาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา ปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ประเภทความเสี่ยง	แนวทางการควบคุม	ระยะเวลาดำเนินการ	ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
- การดำเนินการจัดแผนยุทธศาสตร์ไม่บรรลุเป้าหมาย	๑.มีการติดตามในคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาล	ทุกปี	↔	NA	งานแผนยุทธศาสตร์
-การให้บริการของบุคลากร	๑.มีศูนย์รับเรื่องร้องเรียนและมีเจ้าหน้าที่ในการรับเรื่องร้องเรียน ๒.แจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๓.แจ้งในคณะกรรมการบริหาร	ทุกปี	↔	NA	ศูนย์รับเรื่องร้องเรียน
-การจัดซื้อจัดจ้างตามแผนและการดำเนินการจัดซื้อ	๑.มีการติดตามในคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาล	ทุกปี	↔	NA	งานพัสดุ
-บุคลากรเข้าออกบ่อย	๑.มีการติดตามในคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาล	ทุกปี	↔	NA	งาน HR
-ผู้ป่วยเกิดภาวะวิกฤติขณะนั่งรอรับการรักษ	๑.มีการแจ้งในทีม PCT ๒.กำหนดนโยบายและแจ้งในคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาล	ทุก ๓ เดือน	↔	NA	งานผู้ป่วยนอก
-ผู้ป่วยได้รับยาผิด	๑.ประชุมชี้แจงในทีมPCT ๒.กำหนดนโยบายและแจ้งในคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาล	ทุก ๓ เดือน	↔	NA	งานเภสัชกรรม

ประเภทความเสี่ยง	แนวทางการควบคุม	ระยะเวลาดำเนินการ	ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
-ระบบ Hosxp ไม่สามารถใช้งานได้	๑.มีการติดตามในคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาล	ทุกปี	↔	NA	งานบริหาร
-สรุปเวชระเบียนไม่ทันตามกำหนดเวลา	๑.มีการติดตามในคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาล	ทุก ๓ เดือน	↔	NA	งานเวชระเบียน
-การจัดเก็บรายได้	๑.มีการติดตามในคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาล	ทุกเดือน	↔	NA	งานบริหาร
-รายจ่ายที่เกิดแผน	๑.มีการติดตามในคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาล	ทุกเดือน	↔	NA	งานบริหาร
-ระบบการเก็บหนี้	๑.มีการติดตามในคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาล	ทุกเดือน	↔	NA	งานบริหาร
-หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ	๑.มีคู่มือระเบียบทุกประเภท ๒.ควบคุมกำกับการปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบ	ทุกปี	↔	NA	งานบริหาร

ตารางที่ ๒ รายการความเสี่ยง โรงพยาบาลห้วยกระเจาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา ปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ลำดับ	รายการความเสี่ยง	ปีงบประมาณ (ระดับคะแนน)			โอกาส/ความถี่	ความรุนแรงและผลกระทบ
		๒๕๖๖	๒๕๖๗	๒๕๖๘		
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (S)						
	SR๑๑ การดำเนินการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ไม่บรรลุเป้าหมาย		๒*๑		เจ้าหน้าที่ไม่ตระหนักในการจัดทำโครงการ	ตัวชี้วัดไม่สำเร็จตามที่ตั้งเป้าหมายไว้
ความเสี่ยงด้านการดำเนินการ (O)						
	SR๒๑ การให้บริการของบุคลากร		๕*๕		เกิดขึ้นได้ทุกวัน	ผู้ป่วยไม่ได้รับการรักษาอย่างทั่วถึงจะได้รับ
	SR๒๒ การจัดซื้อจัดจ้างตามแผนและการดำเนินการจัดซื้อ		๕*๕		การจัดซื้อไม่เป็นไปตามขั้นตอน	พัสดุที่ใช้ไม่มีคุณภาพ
	SR๒๓ บุคลากรเข้าออกบ่อย		๕*๕		ไม่มีการจัดทำแผนบุคลากร	ขาดบุคลากรในหน่วยงานที่สำคัญ
	SR๒๔ ผู้ป่วยเกิดภาวะวิกฤติขณะนั่งรอรับการรักษา ผู้ป่วยได้รับยาผิด		๕*๕		การประเมินไม่ครบถ้วน	- ผู้ป่วยไม่ได้รับอันตรายเนื่องจากตรวจพบก่อน - ไม่พบผู้ป่วยแพ้ยาลยา
	SR๒๕ ระบบ Hosxp ไม่สามารถใช้งานได้		๕*๕		มีการทบทวนไม่ครอบคลุม	- ไม่พบเหตุการณ์ดังกล่าว
	SR๒๕๕ ระยะเวลา		๕*๕		มีการเกิดการไม่สำรวจของเครื่องปั่นไฟฟ้าได้อีก บุคลากรขาดการติดตามอย่างต่อเนื่อง	-ยังพบเวชระเบียนไม่ทันอยู่

ลำดับ	รายการความเสี่ยง	ปีงบประมาณ (ระดับคะแนน)			โอกาส/ความถี่	ความรุนแรงและผลกระทบ
		๒๕๖๖	๒๕๖๗	๒๕๖๘		
ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)						
	FR๓๑ การจัดเก็บรายได้		๓*๔		ตรวจสอบสิทธิไม่ครอบคลุม	-ยังพบการตรวจสอบสิทธิไม่ครอบคลุม
	รายจ่ายที่เกินแผนระบบการเก็บหนี้		๒*๕ ๒*๓		มีอุบัติการณ์โรคใหม่ขาดการติดตามหนี้	-เกินกว่างบประมาณที่กำหนด -เรียกเก็บจากลูกหนี้ได้ไม่ครบจำนวน
ความเสี่ยงด้านกฎหมาย (C)						
	CR๔๑ หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ		๔*๕		ขาดการติดตามข้อมูล	ทำผิดกฎระเบียบที่ขาดการติดตาม