

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

สารบัญ

	หน้า
บทนำ	๑
วิธีการและขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๗	๒
แผนงาน/โครงการ/กระบวนงานของสำนักงานเศรษฐกิจการคลังตามแผนบริหาร จัดการความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	๑๐
แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	๑๔
ภาพรวมแผนภูมิความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง	๒๐
ภาคผนวก	
การประเมินความเสี่ยงของสำนักงาน/กอง/ศูนย์/กลุ่ม ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	

บทนำ

การบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๗

๑. ความเป็นมา

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้น กระทรวงการคลังจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ (หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ) ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ ทั้งนี้ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ดังกล่าวใช้บังคับในรอบเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐถัดจากปีที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป รวมถึง กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับ องค์กร เพื่อให้หน่วยงานสามารถนำไปปรับใช้ในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับ หน่วยงานต่อไป

สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง (สศค.) เป็นส่วนราชการที่สังกัดภายใต้กระทรวงการคลัง มีภารกิจหลัก ในการเสนอแนะและออกแบบนโยบายและมาตรการด้านการคลัง ระบบการเงิน รวมทั้งเศรษฐกิจมหภาค และเศรษฐกิจระหว่างประเทศที่มีคุณภาพต่อกระทรวงการคลัง เพื่อส่งเสริมการพัฒนาอย่างยั่งยืน รวมทั้งการพัฒนา ระบบบริหารที่มีมาตรฐานและเทคโนโลยีที่ทันสมัย โดยยึดหลักธรรมาภิบาล ตลอดจนเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจ และการยอมรับในนโยบายและผลงานของกลุ่มเป้าหมาย บุคคล และหน่วยงานทั่วไปทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งต้องถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ข้างต้น โดยได้นำมาตรฐาน Committee of Sponsoring Organizations (COSO) 2013 มาใช้เป็นกรอบในการประเมินความเสี่ยง

๒. วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้ สศค. มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม และสามารถดำเนินงานตามภารกิจ ให้บรรลุตามวิสัยทัศน์และยุทธศาสตร์ของ สศค. ที่กำหนดไว้

๓. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

พิจารณาความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมที่อาจส่งผลกระทบต่อ การบริหารราชการของ สศค. โดยคัดเลือกแผนงาน/โครงการจากแผนปฏิบัติราชการ สศค. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ที่สนับสนุนยุทธศาสตร์ สศค. หรือแผนงาน/โครงการสำคัญตามนโยบายรัฐบาล หรือการดำเนินงาน ตามภารกิจของหน่วยงาน เพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ สศค. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยวิเคราะห์จากสำคัญของโครงการ เช่น โครงการเชิงยุทธศาสตร์ โครงการ Flagship โครงการ ตามนโยบายที่สำคัญ โครงการที่มีงบประมาณสูง รวมทั้งการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน เป็นต้น

วิธีการและขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๗

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยง

๑. ประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ และแผนดำเนินงานที่นำไปปฏิบัติไม่เหมาะสมหรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร แหล่งที่มาของความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ สามารถจำแนกได้ ๒ ประเภท คือ ปัจจัยความเสี่ยงภายนอก ได้แก่ ภาวะการณ์การแข่งขัน การเปลี่ยนแปลงนโยบาย กระแสสังคม การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี ปัจจัยทางเศรษฐกิจ ปัจจัยทางการเมือง และปัจจัยความเสี่ยงภายใน ได้แก่ ปัจจัยภายในที่องค์กรสามารถควบคุมได้ แต่สามารถส่งผลกระทบต่อหรือเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์เพื่อให้บรรลุเป้าหมาย ได้แก่ โครงสร้างองค์กร กระบวนการ และวิธีปฏิบัติงาน ความเพียงพอของข้อมูล และเทคโนโลยีสำหรับการให้บริการ เป็นต้น

๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) หมายถึง ความเสี่ยงที่จะเกิดความเสียหาย อันเนื่องมาจากการกำกับดูแลกิจการที่ดีหรือขาดธรรมาภิบาลในองค์กรและขาดการควบคุมที่ดี โดยอาจเกี่ยวข้องกับกระบวนการปฏิบัติงานภายใน คน ระบบ หรือเหตุการณ์ภายนอก

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน งบประมาณถูกตัด งบประมาณที่ได้รับไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไป ทำให้การจัดสรรไม่พอเพียง

๔) ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสมหรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

๒. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยง มี ๘ ขั้นตอน ดังนี้

๑) การระบุความเสี่ยง

๒) การวิเคราะห์ความเสี่ยง

๓) เมทริกซ์ความเสี่ยง

๔) การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

๕) แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๖) การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

๗) การจัดทำระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง

๘) การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

*** **ขั้นตอนที่ ๑ - ขั้นตอนที่ ๕ ใช้สำหรับการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ สศค. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗** ***

ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑ คัดเลือกแผนงาน/โครงการภายใต้แผนปฏิบัติราชการประจำปี หรือแผนงาน/โครงการสำคัญตามนโยบายรัฐบาล หรือการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ซึ่งจำแนกขอบเขตของการประเมินความเสี่ยงไว้ ๔ ด้าน คือ ๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน ๔) ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ จากนั้นจึงระบุขั้นตอนการปฏิบัติงานของแผนงาน/โครงการ/การดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานที่จะทำการประเมินความเสี่ยง โอกาส/ความเสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์กำหนดไว้ และผลกระทบ/ความเสียหายทั้งทางด้านบวก (+) และ/หรือ ด้านลบ (-) ที่อาจเกิดขึ้น

ตารางที่ ๑ การประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การ ดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง (✓)			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตาม กฎหมาย/ กฎระเบียบ

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒ ให้นำข้อมูลจากตารางที่ ๑ มาวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงออกตามรายสีไฟจราจร เขียว เหลือง ส้ม แดง โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

- **สถานะสีเขียว** : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- **สถานะสีเหลือง** : ความเสี่ยงระดับปานกลาง สามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- **สถานะสีส้ม** : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- **สถานะสีแดง** : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกซ์ความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๓ นำโอกาส/ความเสี่ยงที่มีสถานะความเสี่ยงระดับสูงจนถึงความเสี่ยงระดับสูงมาก (สีส้ม และสีแดง) จากตารางที่ ๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งได้จากระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังที่มีค่า ๑ - ๓ คูณด้วย ระดับความรุนแรงของผลกระทบที่มีค่า ๑ - ๓ เช่นกัน โดยมีเกณฑ์ ดังนี้

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการงานนั้น ๆ แสดงว่า กิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น MUST มีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงที่ต้องทำการป้องกัน ไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนการงานนั้น ๆ แสดงว่า กิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึง มีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยง ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐเครือข่าย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม (Financial) ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นมีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/กลุ่มเป้าหมาย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นมีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน (Internal Process) หรือมีผลกระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ (Learning & Growth) ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาศึเครือข่าย		x	x
	ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม		x	x
	ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/กลุ่มเป้าหมาย		x	x
	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน	x	x	
	ผลกระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้	x	x	

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	

คำอธิบาย : ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงในช่องสีส้ม และสีแดง จากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ) และมีค่าคะแนนเต็มคือ ๙ คะแนน

ระดับความเสี่ยง แบ่งเป็น ๓ ระดับ คือ

๑. ค่าความเสี่ยงรวมที่มีค่าคะแนน ๑ - ๒ มีความเสี่ยงอยู่ในระดับ “ต่ำ”
๒. ค่าความเสี่ยงรวมที่มีค่าคะแนน ๓ - ๔ มีความเสี่ยงอยู่ในระดับ “ปานกลาง”
๓. ค่าความเสี่ยงรวมที่มีค่าคะแนน ๖ - ๙ มีความเสี่ยงอยู่ในระดับ “สูง”

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk – Control Matrix Assessment)

ขั้นตอนที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓.๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงว่า มีระดับการควบคุมความเสี่ยงอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง เฝ้าระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

๑) **ดี** : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

๒) **พอใช้** : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

๓) **อ่อน** : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
		ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง
		พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง
		อ่อน	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง	สูง

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๕ ให้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง Risk – Control Matrix Assessment ในตารางที่ ๔ ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยงอยู่ในระดับ **สูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง** มาทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับความรุนแรง (กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง ในตารางที่ ๔ ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับ สูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง เลย แต่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ หรือค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยง หรือให้หน่วยงานพิจารณาทำการเลือกภารกิจงานหรือกระบวนการงานหรือการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดหรือมีโอกาสเกิดความเสี่ยงนำมาประเมินความเสี่ยงเพิ่มเติม)

ตารางที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน

***** ขั้นตอนที่ ๖ - ขั้นตอนที่ ๘ ใช้สำหรับการจัดทำรายงานผลการดำเนินงาน รอบ ๑๒ เดือน *****

ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๖ เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงในกิจกรรมตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของขั้นตอนที่ ๕ เพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหาว่ามีประสิทธิภาพมากน้อยเพียงใด โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง และสีแดง

ตารางที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน	สถานะความเสี่ยง (✓)		
			เขียว	เหลือง	แดง

คำอธิบาย : ตารางที่ ๖ ให้รายงานสถานะของการเฝ้าระวังตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในตารางที่ ๖ ว่าอยู่ในสถานะความเสี่ยงระดับใด เพื่อพิจารณาทำกิจกรรมเพิ่มเติม กรณีอยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขไม่ได้

สถานะสีเขียว : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

สถานะสีเหลือง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันท่วงที ตามมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงลดลง ระดับความรุนแรง ≤ ๓

สถานะสีแดง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมเพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงไม่ลดลงระดับความรุนแรง > ๓

ขั้นตอนที่ ๗ การจัดทำระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๗ นำผลจากทะเบียนเฝ้าระวังความเสี่ยง จากตารางที่ ๖ มาจำแนกออกตามสถานะ ๓ สถานะ ซึ่งสถานะความเสี่ยงที่อยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขไม่ได้จะต้องมีกิจกรรมหรือมาตรการอะไรเพิ่มเติมต่อไป โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงออกเป็น ดังนี้

๗.๑ เกินกว่าการยอมรับ (สถานะสีแดง Red) ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

๗.๒ เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม (สถานะสีเหลือง Yellow)

๗.๓ ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง (สถานะสีเขียว Green)

ตารางที่ ๗ การจัดทำระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง

๗.๑ (สถานะสีแดง Red) เกินกว่าการยอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

โอกาส/ความเสี่ยง (สถานะสีแดง)	มาตรการป้องกัน เพิ่มเติม

๗.๒ (สถานะสีเหลือง Yellow) เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

โอกาส/ความเสี่ยง (สถานะสีเหลือง)	มาตรการป้องกัน เพิ่มเติม

๗.๓ (สถานะสีเขียว Green) ยังไม่เกิด ให้เฝ้าระวังต่อเนื่อง

โอกาส/ความเสี่ยง (สถานะสีเขียว)	ความเห็นเพิ่มเติม (ถ้ามี)

ขั้นตอนที่ ๘ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๘ เป็นการจัดทำแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง หรือสถานะแผนบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหารของหน่วยงาน ซึ่งช่วงระยะเวลาของการรายงานผลขึ้นอยู่กับหน่วยงาน เช่น รายงานทุกเดือน ทุกไตรมาส เป็นต้น

ตารางที่ ๘ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	
หน่วยงานที่ประเมิน	
ชื่อแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง
สถานะการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารจัดการความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ เช่น ปัญหา/อุปสรรคในการดำเนินงาน)
ผลการดำเนินงาน

ที่มา : ปรับปรุงจากคู่มือแนวทางประเมินความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) และแนวทางการประเมินความเสี่ยงของสำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ (สำนักงาน ก.พ.ร.) รวมถึงแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ กรมบัญชีกลาง ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔

**แผนงาน/โครงการ/กระบวนงานของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗**

สศค. ได้พิจารณาและดำเนินการตามแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยแผนงาน/โครงการ/กระบวนงานของ สศค. ที่ได้คัดเลือกเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ สศค. รวม ๑๓ แผนงาน/โครงการ/กระบวนงาน ดังนี้

ยุทธศาสตร์ของ สศค. หรือแผนงาน/โครงการสำคัญ ตามนโยบายรัฐบาล หรือการดำเนินงาน ตามภารกิจของหน่วยงาน	แผนงาน/โครงการ/กระบวนงาน	สำนักงาน/กอง/ศูนย์/กลุ่ม
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ รักษาวินัยการเงินการคลังและเสถียรภาพเศรษฐกิจของประเทศ	๑. การจัดทำประมาณการรายได้รัฐบาลสุทธิ	กองนโยบายการคลัง (กนค.)
	๒. เสนอความเห็นต่อเกณฑ์กำกับดูแลสถาบันการเงินเฉพาะกิจเพื่อดูแลระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ รวมทั้งมีความสมดุลระหว่างความมั่นคงและการดำเนินการตามพันธกิจ	กองนโยบายระบบการเงินและสถาบันการเงิน (กกง.)
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ส่งเสริมเศรษฐกิจไทยให้เติบโตอย่างยั่งยืนและแข่งขันได้	๓. ร้อยละการพิจารณาเสนอเรื่องการขออนุญาตประกอบธุรกิจสินเชื่อรายย่อยระดับจังหวัดภายใต้การกำกับ (สินเชื่อพีไอไฟแนนซ์)	กองนโยบายพัฒนาระบบการเงินภาคประชาชน (กพช.)
	๔. การพิจารณาปรับปรุงกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล	กองนโยบายการออมและการลงทุน (กอล.)
	๕. ร่างพระราชบัญญัติประกันชีวิต (ฉบับที่ ..) พ.ศ. และร่างพระราชบัญญัติประกันวินาศภัย (ฉบับที่ ..) พ.ศ.	กองกฎหมาย (กกม.)
	๖. การเตรียมความพร้อมในการเปิดเสรีการค้าสินค้าของประเทศไทย	กองนโยบายเศรษฐกิจระหว่างประเทศ (กศร.)
	๗. การเสนอแนวทางการจัดเก็บภาษีสรรพสามิตเพื่อส่งเสริมสุขภาพที่ดีของประชาชนหรือส่งเสริมการรักษาสิ่งแวดล้อมหรือสะท้อนการใช้สินค้าฟุ่มเฟือยหรือไม่มีความจำเป็นต่อการดำรงชีพ	กองนโยบายภาษี (กนภ.)
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ สร้างโอกาสลดความเหลื่อมล้ำทางเศรษฐกิจและสังคม	๘. โครงการการสร้างความรู้ความเข้าใจเรื่องการคุ้มครองเงินฝากและการคุ้มครองผู้ใช้บริการทางการเงินให้กับประชาชน ภาคธุรกิจ และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	กองนโยบายระบบการคุ้มครองผลประโยชน์ทางการเงิน (กคป.)
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ส่งเสริมบทบาทพัฒนาความร่วมมือ และให้ความรู้แก่สาธารณชน	- ไม่มี -	-

ยุทธศาสตร์ของ สศค. หรือแผนงาน/โครงการสำคัญ ตามนโยบายรัฐบาล หรือการดำเนินงาน ตามภารกิจของหน่วยงาน	แผนงาน/โครงการ/กระบวนงาน	สำนักงาน/กอง/ศูนย์/กลุ่ม
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ พัฒนาการ ให้ทันสมัย ยึดหลักธรรมาภิบาล	๙. โครงการพัฒนาและปรับปรุงห้องปฏิบัติการ ศูนย์ข้อมูลของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง	ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ (ศทส.)
	๑๐. โครงการจัดหาระบบศูนย์สำรองระบบเทคโนโลยี สารสนเทศ (Disaster Recovery Site)	ศทส.
แผนงาน/โครงการสำคัญตามนโยบาย รัฐบาล หรือการดำเนินงานตามภารกิจ ของหน่วยงาน	๑๑. ความสำเร็จของการพัฒนาเครื่องชี้เศรษฐกิจ	กองนโยบายเศรษฐกิจ มหภาค (กศม.)
	๑๒. การปรับปรุงกระบวนการส่งเอกสารด้วยระบบ สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์	สำนักงานเลขานุการกรม (สลง.)
	๑๓. การรายงานข้อมูลการถือครองหลักทรัพย์ ตามระเบียบว่าด้วยการซื้อขายหลักทรัพย์ของข้าราชการ สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๕	กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (กพบ.)

บทวิเคราะห์ประเภทความเสี่ยงของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ สศค. ในภาพรวม

แผนงาน/โครงการ/กระบวนการ	โอกาส/ความเสี่ยง			
	ด้านกลยุทธ์	ด้านการดำเนินงาน	ด้านการเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
๑. การจัดทำประมาณการรายได้รัฐบาลสุทธิ	✓	✓		
๒. เสนอความเห็นต่อเกณฑ์กำกับดูแลสถาบันการเงินเฉพาะกิจเพื่อดูแลระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ รวมทั้งมีความสมดุลระหว่างความมั่นคงและการดำเนินการตามพันธกิจ	✓	✓		
๓. ร้อยละการพิจารณาเสนอเรื่องการขออนุญาตประกอบธุรกิจสินเชื่อรายย่อยระดับจังหวัดภายใต้การกำกับ (สินเชื่อพีโกไฟแนนซ์)		✓		✓
๔. การพิจารณาปรับปรุงกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล	✓	✓		
๕. ร่างพระราชบัญญัติประกันชีวิต (ฉบับที่ ..) พ.ศ. และร่างพระราชบัญญัติประกันวินาศภัย (ฉบับที่ ..) พ.ศ.				✓
๖. การเตรียมความพร้อมในการเปิดเสรีการค้าสินค้าของประเทศไทย		✓		
๗. การเสนอแนวทางการจัดเก็บภาษีสรรพสามิตเพื่อส่งเสริมสุขภาพที่ดีของประชาชน หรือส่งเสริมการรักษาสิ่งแวดล้อมหรือสะท้อนการใช้สินค้าฟุ่มเฟือยหรือไม่มีความจำเป็นต่อการดำรงชีพ	✓	✓		
๘. โครงการการสร้างความรู้ความเข้าใจเรื่อง การคุ้มครองเงินฝากและการคุ้มครองผู้ใช้บริการทางการเงินให้กับประชาชน ภาคธุรกิจ และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		✓		
๙. โครงการพัฒนาและปรับปรุงห้องปฏิบัติการศูนย์ข้อมูลของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง		✓		
๑๐. โครงการจัดการระบบศูนย์สำรองระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Disaster Recovery Site)		✓		
๑๑. ความสำเร็จของการพัฒนาเครื่องชี้เศรษฐกิจ		✓		
๑๒. การปรับปรุงกระบวนการส่งเอกสารด้วยระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์		✓		✓

แผนงาน/โครงการ/กระบวนงาน	โอกาส/ความเสี่ยง			
	ด้านกลยุทธ์	ด้านการดำเนินงาน	ด้านการเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
๑๓. การรายงานข้อมูลการถือครองหลักทรัพย์ ตามระเบียบว่าด้วยการซื้อขายหลักทรัพย์ ของข้าราชการ สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๕		✓		✓

หมายเหตุ : รายละเอียดปรากฏตามภาคผนวก ๗.๒

จากตารางข้างต้น แผนงาน/โครงการ/กระบวนงานของ สศค. ที่ได้คัดเลือกเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ สศค. รวม ๑๓ แผนงาน/โครงการ/กระบวนงาน เมื่อพิจารณาประเภทความเสี่ยง ซึ่งแบ่งเป็น ๔ ด้าน คือ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงด้านการเงิน และความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ สามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

๑) แผนงาน/โครงการ/กระบวนงานทุกเรื่องในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ มีความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ซึ่งอาจเกี่ยวข้องกับกระบวนกรปฏิบัติงานภายใน คน ระบบ หรือเหตุการณ์ภายนอก

๒) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์และแผนดำเนินงานที่นำไปปฏิบัติไม่เหมาะสมหรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร มี ๔ แผนงาน/โครงการ คือ (๑) การจัดทำประมาณการรายได้รัฐบาลสุทธิ (๒) เสนอความเห็นต่อเกณฑ์กำกับดูแลสถาบันการเงินเฉพาะกิจเพื่อดูแลระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ รวมทั้งมีความสมดุลระหว่างความมั่นคงและการดำเนินการตามพันธกิจ (๓) การพิจารณาปรับปรุงกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล และ (๔) การเสนอแนวทางการจัดเก็บภาษีสรรพสามิตเพื่อส่งเสริมสุขภาพที่ดีของประชาชนหรือส่งเสริมการรักษาสิ่งแวดล้อมหรือสะท้อนการใช้สินค้าฟุ่มเฟือยหรือไม่มีความจำเป็นต่อการดำรงชีพ

๓) ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ มี ๔ แผนงาน/โครงการ/กระบวนงาน คือ (๑) ร้อยละการพิจารณาเสนอเรื่องการขออนุญาตประกอบธุรกิจสินทรัพย์ระดับจังหวัดภายใต้การกำกับ (สินเชื่อฟิโกไฟแนนซ์) (๒) ร่างพระราชบัญญัติประกันชีวิต (ฉบับที่ ..) พ.ศ. และร่างพระราชบัญญัติประกันวินาศภัย (ฉบับที่ ..) พ.ศ. (๓) การปรับปรุงกระบวนกรส่งเอกสารด้วยระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ และ (๔) การรายงานข้อมูลการถือครองหลักทรัพย์ตามระเบียบว่าด้วยการซื้อขายหลักทรัพย์ของข้าราชการ สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๕

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ลำดับ	แผนงาน/โครงการ/ กระบวนการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความเสี่ยง)	มาตรการป้องกัน	ผู้รับผิดชอบ
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ รักษาวินัยการเงินการคลังและเสถียรภาพเศรษฐกิจของประเทศ					
๑	การจัดทำประมาณการ รายได้รัฐบาลสุทธิ	๑.๑ ความคลาดเคลื่อนของสมมติฐานเศรษฐกิจ (รหัสความเสี่ยง ๑๐๑)	๙ (สูง)	ติดตามสมมติฐานเศรษฐกิจของสำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจ และสังคมแห่งชาติ (สศช.) อย่างใกล้ชิดมากขึ้น	กนค.
		๑.๒ การเปลี่ยนแปลงนโยบายภาษี (รหัสความเสี่ยง ๑๐๒)	๙ (สูง)	๑) ติดตามนโยบายภาษีที่เกี่ยวข้องเป็นประจำ ๒) สอบถามข้อมูลเชิงลึกจากหน่วยงานที่รับผิดชอบด้านนั้น ๆ โดยตรง ๓) บริหารรายได้จากหน่วยงานจัดเก็บอื่น ๆ มาทดแทน รวมทั้ง ประสานงานกับกรมบัญชีกลางและสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ อย่างใกล้ชิดเพื่อบริหารสภาพคล่องของภาครัฐให้เพียงพอ	
		๑.๓ ความคลาดเคลื่อนของการประมาณการของ สศค. (รหัสความเสี่ยง ๑๐๓)	๙ (สูง)	๑) ทบทวนคาดการณ์รายได้รัฐบาลสุทธิให้สอดคล้องกับสถานการณ์ เศรษฐกิจและนโยบายภาษีเป็นประจำทุกไตรมาส และหาแนวทางการบริหาร จัดการรายได้ให้ใกล้เคียงกับประมาณการมากที่สุด ๒) มีกระบวนการสอบทานประมาณการ และหารือกับหน่วยงานอื่น ๆ เพื่อรับข้อมูล ความเห็น และข้อสังเกตมาปรับปรุงประมาณการ ๓) พัฒนาบุคลากรให้มีความชำนาญมากขึ้น	
		๑.๔ ประมาณการของกรมต่ำกว่าประมาณการของ สศค. (รหัสความเสี่ยง ๑๐๔)	๙ (สูง)	หารือและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นร่วมกับหน่วยงานจัดเก็บรายได้ อย่างใกล้ชิดมากขึ้นและนำข้อสังเกตมาปรับปรุง และทบทวน ความแม่นยำของการประมาณการก่อนการจัดทำประมาณการ ของปีงบประมาณถัดไป เพื่อให้ได้ข้อสรุปที่เห็นชอบร่วมกัน	
		๑.๕ การได้รับมอบหมายให้ปรับประมาณการรายได้เพิ่มเติม จากระดับนโยบาย (รหัสความเสี่ยง ๑๐๕)	๙ (สูง)	รายงานผลกระทบจากการมอบหมายให้ปรับประมาณการรายได้เพิ่มเติม ให้แก่ผู้บริหารกระทรวงการคลังเพื่อใช้ในการหารือในระดับนโยบาย รวมถึงประเมินความเสี่ยงและผลกระทบที่เกี่ยวข้อง	
๒	เสนอความเห็นต่อ เกณฑ์กำกับดูแลสถาบัน การเงินเฉพาะกิจ เพื่อดูแลระบบสถาบัน	๒.๑ เกณฑ์กำกับดูแล SFIs (เกณฑ์ฯ) อาจจำกัดการดำเนินงาน ของ SFIs บางประการ ซึ่งอาจส่งผลให้ SFIs ไม่สามารถ ดำเนินงานตามพันธกิจหรือนโยบายได้เต็มที่ (รหัสความเสี่ยง ๑๐๖)	๖ (สูง)	๑) ก่อนที่ ธปท. จะเสนอร่างเกณฑ์ฯ เจ้าหน้าที่ กกง. จะประสานกับ ธปท. เพื่อขอเข้าร่วมการรับฟังความเห็น (Hearing) ร่วมกับ SFIs พร้อมแสดงความเห็น หากเกณฑ์ฯ ดังกล่าวอาจส่งผลให้ SFIs ไม่สามารถ ดำเนินงานตามพันธกิจหรือนโยบายได้	กกง.

ลำดับ	แผนงาน/โครงการ/ กระบวนการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความเสี่ยง)	มาตรการป้องกัน	ผู้รับผิดชอบ
	การเงินเฉพาะกิจ รวมทั้งมีความสมดุล ระหว่างความมั่นคง และการดำเนินการ ตามพันธกิจ			<p>๒) ภายหลังจากที่ กกง. ได้รับร่างเกณฑ์ฯ จาก สปท. จะมีบันทึกถึง SFIs เพื่อขอความเห็นประกอบการพิจารณา โดยจะนำความเห็นดังกล่าว มาพิจารณาปรับร่างเกณฑ์ฯ ให้เหมาะสม</p> <p>๓) สำหรับบางความเห็นที่ สปท. ไม่ได้ปรับร่างเกณฑ์ฯ ตามความเห็น SFIs กกง. จะขอให้ สปท. ระบุรายละเอียดสาเหตุการไม่ปรับแก้ ในคำถาม-คำตอบ ท้ายร่างเกณฑ์ฯ เพื่อให้ชัดเจนมากขึ้น</p>	
		<p>๒.๒ ข้อมูลในระบบฐานข้อมูลอาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วน หรือเป็นปัจจุบันเพียงพอสำหรับการนำมาใช้วิเคราะห์ (รหัสความเสี่ยง ๑๐๗)</p>	<p>๒ (ต่ำ)</p>	<p>๑) หากเจ้าหน้าที่สังเกตเห็นความผิดปกติของข้อมูล จะดำเนินการ ตรวจสอบความถูกต้อง โดยการตรวจสอบกับแหล่งข้อมูลอื่น และ ประสานงานกับศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ (ศทส.) เพื่อแก้ไขข้อมูลในระบบ</p> <p>๒) หากมีความจำเป็นต้องใช้ข้อมูลอย่างเร่งด่วน จะประสานกับ SFIs เพื่อขอข้อมูลโดยตรง</p> <p>๓) เจ้าหน้าที่จะดำเนินการตรวจสอบข้อมูลในระบบฐานข้อมูล อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เกิดความถูกต้อง และพร้อมสำหรับนำมาใช้ วิเคราะห์</p>	
		<p>๒.๓ SFIs ยังไม่พร้อมปฏิบัติตามเกณฑ์ฯ ได้ตามระยะเวลา ที่กำหนด หรือยังไม่มี ความเข้าใจในเกณฑ์กำกับดูแลเพียงพอ (รหัสความเสี่ยง ๑๐๘)</p>	<p>๔ (ปานกลาง)</p>	<p>๑) กกง. และ สปท. ร่วมกันสร้างความเข้าใจและแนวปฏิบัติของ ร่างเกณฑ์ฯ แก่ SFIs ผ่านการรับฟังความเห็น (Hearing) ซึ่ง เป็น การเปิดโอกาสให้ SFIs สอบถามข้อสงสัยและชี้แจงประเด็นที่ SFIs อาจขอให้พิจารณาปรับแก้ร่างเกณฑ์ฯ</p> <p>๒) กกง. มีบันทึกถึง SFIs และประสานขอความเห็นของ SFIs ประกอบการพิจารณาปรับร่างเกณฑ์ฯ ให้เหมาะสม</p>	
		<p>๒.๔ มีข้อจำกัดด้านเวลาในบางกรณี เช่น ความเร่งด่วน ของเกณฑ์ฯ ที่ต้องมีผลบังคับใช้เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ ปัจจุบัน (รหัสความเสี่ยง ๑๐๙)</p>	<p>๓ (ปานกลาง)</p>	<p>๑) กกง. จะประสานกับ สปท. เพื่อขอให้ สปท. นำส่งสำเนาบันทึกผ่านทาง ช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อให้เกิดความรวดเร็วภายใต้ระยะเวลาที่จำกัด</p> <p>๒) เจ้าหน้าที่ กกง. จะประสานกับหน้าห้องผู้บริหารไว้ล่วงหน้า หากทราบว่า จะต้องเสนอเรื่องเร่งด่วนเพื่อพิจารณา</p> <p>๓) เจ้าหน้าที่ กกง. เดินเอกสารตามกระบวนการพิจารณาด้วยตนเอง และติดตามความคืบหน้าของแต่ละขั้นตอนอย่างใกล้ชิด</p> <p>๔) หากมีข้อติดขัดในขั้นตอนใด เจ้าหน้าที่จะแจ้งให้ผู้บริหารทราบ</p>	

ลำดับ	แผนงาน/โครงการ/ กระบวนการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความเสี่ยง)	มาตรการป้องกัน	ผู้รับผิดชอบ
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ส่งเสริมเศรษฐกิจไทยให้เติบโตอย่างยั่งยืนและแข่งขันได้					
๓	ร้อยละการพิจารณา เสนอเรื่องการขอ อนุญาตประกอบธุรกิจ สินเชื่อย่อยระดับ จังหวัดภายใต้การกำกับ (สินเชื่อพีโกไฟแนนซ์)	คำขออนุญาตและเอกสารหลักฐานที่ได้รับไม่ครบถ้วน และไม่ถูกต้อง (รหัสความเสี่ยง ๒๐๑)	๖ (สูง)	ปรับปรุงคู่มือการยื่นคำขออนุญาตประกอบธุรกิจสินเชื่อพีโกไฟแนนซ์	กพช.
๔	การพิจารณาปรับปรุง กฎหมายว่าด้วย การประกอบธุรกิจ สินทรัพย์ดิจิทัล	๔.๑ ความเพียงพอของข้อมูล (รหัสความเสี่ยง ๒๐๒)	๔ (ปานกลาง)	ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อขอความอนุเคราะห์ข้อมูล	กอล.
		๔.๒ ความรู้ความเชี่ยวชาญของบุคลากร (รหัสความเสี่ยง ๒๐๓)	๒ (ต่ำ)	สนับสนุนให้บุคลากรในหน่วยงานเข้ารับการอบรมหรือศึกษาหาความรู้ เกี่ยวกับสินทรัพย์ดิจิทัล	
		๔.๓ ความเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี (รหัสความเสี่ยง ๒๐๔)	๙ (สูง)	ติดตามสถานการณ์เกี่ยวกับสินทรัพย์ดิจิทัลเป็นประจำ	
		๔.๔ ความเปลี่ยนแปลงทางนโยบาย (รหัสความเสี่ยง ๒๐๕)	๙ (สูง)	ติดตามสถานการณ์เกี่ยวกับแนวนโยบายและปัจจัยทางการเมือง เป็นประจำ	
		๔.๕ ความผิดพลาดในระบบการเสนองานภายใน สศค. และกระทรวงการคลัง (รหัสความเสี่ยง ๒๐๖)	๖ (สูง)	ประสานงานกับเจ้าหน้าที่ สศค. และกระทรวงการคลัง เพื่อติดตาม สถานะการเสนองาน และตรวจสอบความครบถ้วนของเอกสาร อย่างสม่ำเสมอ	
๕	ร่างพระราชบัญญัติ ประกันชีวิต (ฉบับที่ ..) พ.ศ. และ ร่างพระราชบัญญัติ ประกันวินาศภัย (ฉบับที่ ..) พ.ศ.	หน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการยืนยันร่างพระราชบัญญัติ ทั้ง ๒ ฉบับ มีหลายหน่วยงาน (รหัสความเสี่ยง ๒๐๗)	๒ (ต่ำ)	ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อหารือในประเด็นที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ร่างพระราชบัญญัติมีผลใช้บังคับโดยเร็ว	กกม.
๖	การเตรียมความพร้อม ในการเปิดเสรีการค้า สินค้าของประเทศไทย	๖.๑ ข้อมูลอาจไม่เป็นปัจจุบัน หรือไม่มีการแยกข้อมูลมูลค่า การค้าระหว่างกันในรายประเทศที่ไทยมีมูลค่าการค้าด้วยน้อย (รหัสความเสี่ยง ๒๐๘)	๔ (ปานกลาง)	ดำเนินการวางแผนงานการใช้ข้อมูลล่วงหน้า รวมถึงประสานกับ หน่วยงานเป็นการภายในในเบื้องต้น เพื่อให้มีเวลาในการประสาน ขอข้อมูลที่เพียงพอ	กศร.

ลำดับ	แผนงาน/โครงการ/ กระบวนการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความเสี่ยง)	มาตรการป้องกัน	ผู้รับผิดชอบ
		๖.๒ การประสานขอข้อมูลจากสำนักงานปลัดกระทรวง การคลังอาจล่าช้า ไม่ทันการณ์ (รหัสความเสี่ยง ๒๐๙)	๔ (ปานกลาง)	ดำเนินการวางแผนงานการใช้ข้อมูลล่วงหน้า รวมถึงประสานกับ หน่วยงานเป็นการภายในในเบื้องต้น เพื่อให้มีเวลาในการประสาน ขอข้อมูลที่เพียงพอ	
		๖.๓ ข้อมูลของประเทศคู่เจรจาอาจไม่ทำการเผยแพร่ ไม่เผยแพร่เป็นภาษาอังกฤษ หรือเผยแพร่ไม่ครบถ้วน (รหัสความเสี่ยง ๒๑๐)	๒ (ต่ำ)	ติดต่อประสานงานกับรัฐบาลประเทศคู่เจรจาอย่างเป็นทางการโดยตรง เพื่อขอข้อมูลเกี่ยวกับการค้า เพื่อสร้างความมั่นใจว่าข้อมูลมีความถูกต้อง และครบถ้วน โดยขอให้ส่งข้อมูลมาเป็นภาษาอังกฤษซึ่งเป็นภาษาสากล	
		๖.๔ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องส่งความเห็นให้ล่าช้า (รหัสความเสี่ยง ๒๑๑)	๔ (ปานกลาง)	๑) ติดต่อประสานงานโดยตรงกับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ๒) แจกแจงแผนการเปิดเสรีการค้าสินค้าในภาพรวมล่วงหน้าให้หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องทราบ มีกรอบแผนงานและกำหนดเวลาที่ชัดเจน โดยให้ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้ความเห็นเป็นการภายในในเบื้องต้น เพื่อให้มี ทำที่ในภาพรวมจากทุกหน่วยงานสำหรับใช้ประกอบการเจรจาได้ทันที หากไม่สามารถขอความเห็นอย่างเป็นทางการสำหรับแต่ละกรอบ ความตกลงการค้าเสรีได้ทันการณ์	
๗	การเสนอแนวทาง การจัดเก็บภาษี สรรพสามิตเพื่อส่งเสริม สุขภาพที่ดีของ ประชาชนหรือส่งเสริม การรักษาสิ่งแวดล้อม หรือสะท้อนการใช้สินค้า ฟุ่มเฟือยหรือไม่มี ความจำเป็นต่อ การดำรงชีพ	๗.๑ การรวบรวมข้อมูลจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (รหัสความเสี่ยง ๒๑๒)	๔ (ปานกลาง)	กำหนดรายการข้อมูลที่จำเป็นต่อการพิจารณานโยบาย และประสาน หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อขอความอนุเคราะห์ข้อมูล	กนภ.
		๗.๒ การรวบรวมความเห็นและข้อสังเกตจากหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องให้รอบด้าน (รหัสความเสี่ยง ๒๑๓)	๔ (ปานกลาง)	๑) จัดทำวาระการประชุมและข้อเสนอเพื่อพิจารณาให้ครบถ้วน ๒) จัดทำมติที่ประชุมให้ชัดเจน	
		๗.๓ การจัดทำข้อเสนอแนะเชิงนโยบายและวิเคราะห์ผลกระทบ (รหัสความเสี่ยง ๒๑๔)	๔ (ปานกลาง)	๑) พัฒนาและจัดทำแบบจำลองในการประเมินผลกระทบจาก ข้อเสนอแนะเชิงนโยบาย ๒) การจัดทำข้อเสนอแนะแบ่งตามกรณีที่แตกต่างกัน (Scenario Analysis)	
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ สร้างโอกาส ลดความเหลื่อมล้ำทางเศรษฐกิจและสังคม					
๘	โครงการการสร้าง ความรู้ความเข้าใจเรื่อง การคุ้มครองเงินฝาก	ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับองค์ความรู้ไม่ตรงกับความต้องการ (รหัสความเสี่ยง ๓๐๑)	๔ (ปานกลาง)	ปรับเปลี่ยนเนื้อหาและเทคนิคการนำเสนอให้สอดคล้องกับความต้องการ ของผู้เรียนรู้ และทำแบบสำรวจความต้องการก่อนและหลังการจัด กิจกรรม	กคป.

ลำดับ	แผนงาน/โครงการ/ กระบวนการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความเสี่ยง)	มาตรการป้องกัน	ผู้รับผิดชอบ
	และการคุ้มครอง ผู้ใช้บริการทางการเงิน ให้กับประชาชน ภาคธุรกิจ และองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น				
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ส่งเสริมบทบาท พัฒนาความร่วมมือ และให้ความรู้แก่สาธารณชน					
- ไม่มี -					
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ พัฒนาศูนย์ให้ทันสมัย ยึดหลักธรรมาภิบาล					
๙	โครงการพัฒนาและ ปรับปรุงห้องปฏิบัติการ ศูนย์ข้อมูลของ สำนักงานเศรษฐกิจ การคลัง	๙.๑ การจัดทำ TOR ไม่เป็นไปตามแผน (รหัสความเสี่ยง ๔๐๑)	๖ (สูง)	ประสานส่วนบริหารงานพัสดุให้คำแนะนำ เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง และมีการวางแผนกำหนดกรอบระยะเวลาการจัดทำ TOR	ศทส.
		๙.๒ กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผน (รหัสความเสี่ยง ๔๐๒)	๖ (สูง)	ประสานส่วนบริหารงานพัสดุให้คำแนะนำ เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง และมีการวางแผนกำหนดกรอบระยะเวลาการจัดซื้อจัดจ้าง	
		๙.๓ ตรวจสอบงานไม่เป็นไปตามแผน (รหัสความเสี่ยง ๔๐๓)	๖ (สูง)	แจ้งขอขอบเขตการดำเนินงานตามสัญญาแก่ผู้รับจ้างในการประชุม KickOff โครงการ และกำกับดูแลการดำเนินงานโครงการอย่างใกล้ชิด ทำการบริหารสัญญาร่วมกับส่วนบริหารงานพัสดุ รวมถึงขอคำแนะนำ เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	
๑๐	โครงการจัดหาระบบ ศูนย์สำรองระบบ เทคโนโลยีสารสนเทศ (Disaster Recovery Site)	๑๐.๑ การจัดทำ TOR ไม่เป็นไปตามแผน (รหัสความเสี่ยง ๔๐๔)	๖ (สูง)	ประสานส่วนบริหารงานพัสดุให้คำแนะนำ เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง และมีการวางแผนกำหนดกรอบระยะเวลาการจัดทำ TOR	ศทส.
		๑๐.๒ กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผน (รหัสความเสี่ยง ๔๐๕)	๖ (สูง)	ประสานส่วนบริหารงานพัสดุให้คำแนะนำ เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง และมีการวางแผนกำหนดกรอบระยะเวลาการจัดซื้อจัดจ้าง	
		๑๐.๓ ตรวจสอบงานไม่เป็นไปตามแผน (รหัสความเสี่ยง ๔๐๖)	๖ (สูง)	แจ้งขอขอบเขตการดำเนินงานตามสัญญาแก่ผู้รับจ้างในการประชุม KickOff โครงการ และกำกับดูแลการดำเนินงานโครงการอย่างใกล้ชิด	

ลำดับ	แผนงาน/โครงการ/ กระบวนการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความเสี่ยง)	มาตรการป้องกัน	ผู้รับผิดชอบ
				ทำการบริหารสัญญาาร่วมกับส่วนบริหารงานพัสดุ รวมถึงขอคำแนะนำ เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	
แผนงาน/โครงการสำคัญตามนโยบายรัฐบาล หรือการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน					
๑๑	ความสำเร็จ ของการพัฒนา เครื่องชี้เศรษฐกิจ	๑๑.๑ ข้อมูลมีจำนวนมาก การเข้าถึงข้อมูลได้ยาก และมีการจัดเก็บข้อมูลในรูปแบบที่แตกต่างกัน (รหัสความเสี่ยง ๕๐๑)	๒ (ต่ำ)	ประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อขอความอนุเคราะห์ข้อมูล หรือหารือกับเจ้าของข้อมูล หรือผู้มีประสบการณ์ เพื่อให้เกิดความเข้าใจ ในตัวข้อมูลและนำมาใช้ประโยชน์ได้อย่างเหมาะสม	กศม.
		๑๑.๒ ผู้วิเคราะห์จำเป็นต้องมีทักษะเฉพาะด้านในการ วิเคราะห์เชิงปริมาณ และอาจจำเป็นต้องมีทักษะในการเขียน โปรแกรมร่วมด้วย (รหัสความเสี่ยง ๕๐๒)	๒ (ต่ำ)	๑) ศึกษา/ฝึกอบรม เพิ่มทักษะการวิเคราะห์ที่จำเป็นให้แก่บุคลากรที่มี อยู่ ตลอดจนขอรับอัตรากำลังเพิ่มเติม เพื่อให้มีบุคลากรที่มีทักษะ เหมาะสม ๒) ขอคำปรึกษา/คำแนะนำจากผู้ที่มีความเชี่ยวชาญ	
๑๒	การปรับปรุง กระบวนการส่งเอกสาร ด้วยระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์	หน่วยงานปลายทางไม่ได้รับเอกสารที่ สศค. ส่งหนังสือ/ ประสานงานไป เนื่องจากข้อจำกัดในการรับเอกสาร ของหน่วยงานปลายทางในกรณีที่กล่องขาเข้า (Inbox) เต็ม ทำให้ได้รับไฟล์เอกสารไม่สมบูรณ์ (จากปริมาณความจุ ของไฟล์ข้อมูลที่มีขนาดใหญ่) รวมถึงบางหน่วยงานยังไม่มีที่อยู่ สำหรับส่งเอกสารด้วยระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๔ (รหัสความเสี่ยง ๕๐๓)	๒ (ต่ำ)	๑) ประสานงานกับหน่วยงานปลายทาง หากการส่งเอกสารด้วยระบบ สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ไม่สำเร็จ สามารถจัดส่งเป็นเอกสารตามไป ภายหลังโดยพนักงานส่งเอกสาร ๒) จัดส่งทางไปรษณีย์โดยการลงทะเบียนตามรูปแบบใบนำส่งของ การสื่อสารแห่งประเทศไทย (กสท.)	สลข.
๑๓	การรายงานข้อมูล การถือครองหลักทรัพย์ ตามระเบียบว่าด้วย การซื้อขายหลักทรัพย์ ของข้าราชการ สำนักงานเศรษฐกิจ การคลัง พ.ศ. ๒๕๖๕	๑๓.๑ การจัดส่งข้อมูลรายชื่อข้าราชการอาจเกิดการล่าช้า (รหัสความเสี่ยง ๕๐๔)	๔ (ปานกลาง)	การติดตามและประสานเจ้าหน้าที่ของ สลข. ให้เร่งดำเนินการจัดส่ง ข้อมูลรายชื่อข้าราชการให้กับ กพบ.	กพบ.
		๑๓.๒ ข้อมูลรายชื่อข้าราชการที่มีหน้าที่ต้องรายงานไม่ถูกต้อง/ ไม่ครบถ้วน (รหัสความเสี่ยง ๕๐๕)	๔ (ปานกลาง)	๑) การตรวจสอบข้อมูลรายชื่อข้าราชการ โดยเปรียบเทียบกับข้อมูล รายชื่อข้าราชการของ สลข. ๒) กรณีมีข้าราชการที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงานในส่วนงาน หรือกองที่มีหน้าที่ต้องรายงานตามระเบียบฯ กพบ. จะประสานให้ กองส่งหลักฐานคำสั่งของกองที่เกี่ยวข้องให้กับ กพบ. อีกทางหนึ่งด้วย	

ภาพรวมแผนภูมิความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง


ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	๓		๔๐๑,๔๐๒,๔๐๓,๔๐๔, ๔๐๕,๔๐๖	๑๐๑,๑๐๒,๑๐๓,๑๐๔, ๑๐๕,๒๐๔,๒๐๕
	๒	๒๐๗,๕๐๓	๑๐๘,๒๐๒,๒๐๘,๒๐๙, ๒๑๑,๒๑๒,๒๑๓,๒๑๔, ๓๐๑,๕๐๔,๕๐๕	๑๐๖,๒๐๑,๒๐๖
	๑	๒๑๐	๑๐๗,๒๐๓,๒๑๐,๕๐๑, ๕๐๒	๑๐๙
		๑	๒	๓

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง


หมายเหตุ :

๑. ค่าความเสี่ยงรวม คำนวณจาก ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ และมีค่าคะแนนเต็ม คือ ๙ คะแนน

๒. ระดับความเสี่ยง แบ่งเป็น ๓ ระดับ คือ

๒.๑ ค่าความเสี่ยงรวมที่มีค่าคะแนน ๑ - ๒ ถือว่ามีความเสี่ยงอยู่ในระดับ “ต่ำ” 

๒.๒ ค่าความเสี่ยงรวมที่มีค่าคะแนน ๓ - ๕ ถือว่ามีความเสี่ยงอยู่ในระดับ “ปานกลาง” 

๒.๓ ค่าความเสี่ยงรวมที่มีค่าคะแนน ๖ - ๙ ถือว่ามีความเสี่ยงอยู่ในระดับ “สูง” 

เมื่อพิจารณาระดับความเสี่ยงของกิจกรรมต่าง ๆ ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สศค. ตามแผนภูมิความเสี่ยงของ สศค. สามารถแบ่งระดับความเสี่ยงออกเป็น ๓ ระดับ ดังนี้ ๑) **โซนสีแดง** เป็นแผนงาน/โครงการ/กระบวนการที่มีความเสี่ยงสูง โดยมีค่าความเสี่ยงรวมที่ ๖ - ๙ คะแนน ๒) **โซนสีเหลือง** เป็นแผนงาน/โครงการ/กระบวนการที่มีความเสี่ยงปานกลาง โดยมีค่าความเสี่ยงรวมที่ ๓ - ๔ คะแนน และ ๓) **โซนสีเขียว** เป็นแผนงาน/โครงการ/กระบวนการที่มีความเสี่ยงต่ำ โดยมีค่าความเสี่ยงรวมที่ ๑ - ๒ คะแนน

จากแผนภูมิข้างต้นพบว่า แผนงาน/โครงการ/กระบวนการของ สศค. ส่วนใหญ่มีความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำและปานกลาง (โซนสีเขียวและสีเหลือง) อย่างไรก็ตาม มีแผนงาน/โครงการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ สศค. ที่มีความเสี่ยงสูง (โซนสีแดง) จำนวน ๕ โครงการ ดังนี้

๑) การจัดทำประมาณการรายได้รัฐบาลสุทธิ มีความเสี่ยงในด้าน (๑) ความคลาดเคลื่อนของสมมติฐานเศรษฐกิจ (รหัสความเสี่ยง ๑๐๑) เนื่องจากสถานการณ์เศรษฐกิจที่เปลี่ยนแปลงไปและปัจจัยภายนอก เช่น นโยบายการเงินของต่างประเทศที่ส่งผลให้เกิดความผันผวนของค่าเงิน ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ที่กระทบต่อการค้าระหว่างประเทศ เป็นต้น (๒) การเปลี่ยนแปลงนโยบายภาษี (รหัสความเสี่ยง ๑๐๒) (๓) ความคลาดเคลื่อนของการประมาณการของ สศค. (รหัสความเสี่ยง ๑๐๓) (๔) ประมาณการของกรมต่ำกว่าประมาณการของ สศค. (รหัสความเสี่ยง ๑๐๔) และ (๕) การได้รับมอบหมายให้ปรับประมาณการรายได้เพิ่มเติม จากระดับนโยบาย (รหัสความเสี่ยง ๑๐๕) ซึ่งส่งผลกระทบต่อประมาณการรายได้รัฐบาลสุทธิตลาดเคลื่อน และกระทบต่อฐานะการคลังและการบริหารหนี้สาธารณะ

๒) ร้อยละการพิจารณาเสนอเรื่องการขออนุญาตประกอบธุรกิจสินเชื่อรายย่อยระดับจังหวัด ภายใต้การกำกับ (สินเชื่อพีไอเอฟแนลซ์) มีความเสี่ยงในด้านคำขออนุญาตและเอกสารหลักฐานที่ได้รับไม่ครบถ้วน และไม่ถูกต้อง (รหัสความเสี่ยง ๒๐๑) ซึ่งทำให้เจ้าหน้าที่ สศค. ต้องแจ้งนิติบุคคลเพื่อแก้ไขเอกสารหลักฐาน และนิติบุคคลต้องใช้เวลาในการแก้ไขเอกสารหลักฐานดังกล่าว ส่งผลให้ สศค. ได้รับเอกสารหลักฐานล่าช้าและกระทบต่อการดำเนินงานที่อาจเกิดการล่าช้าได้

๓) การพิจารณาปรับปรุงกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล มีความเสี่ยงในด้าน (๑) ความเพียงพอของข้อมูล (รหัสความเสี่ยง ๒๐๒) เนื่องจากข้อมูลเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลไม่ได้อยู่ภายใต้การดูแลของ สศค. ทำให้ต้องดำเนินการขอข้อมูลจากหน่วยงานอื่น (๒) ความรู้ความเชี่ยวชาญของบุคลากรที่ต้องใช้เวลาในการศึกษาทำความเข้าใจโดยเฉพาะเทคโนโลยีเกี่ยวกับสินทรัพย์ดิจิทัลที่มีความซับซ้อนและมีการพัฒนาตลอดเวลา (รหัสความเสี่ยง ๒๐๓) (๓) ความเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีเกี่ยวกับสินทรัพย์ดิจิทัลที่มีการพัฒนาอย่างรวดเร็วและต่อเนื่อง (รหัสความเสี่ยง ๒๐๔) (๔) ความเปลี่ยนแปลงทางนโยบาย (รหัสความเสี่ยง ๒๐๕) เนื่องจากนโยบายเกี่ยวกับสินทรัพย์ดิจิทัลมีการเปลี่ยนแปลงตามปัจจัยตลาด ปัจจัยทางการเมือง และเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นในสังคม จึงทำให้ความเห็น/ข้อเสนอแนะอาจไม่สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมในช่วงเวลาที่กฎหมายมีผลบังคับใช้ซึ่งอาจมีผลต่อประสิทธิภาพของการกำกับดูแลและการบังคับใช้กฎหมาย และ (๕) ความผิดพลาดในระบบการเสนองานภายใน สศค. และกระทรวงการคลัง (รหัสความเสี่ยง ๒๐๕)

๔) โครงการพัฒนาและปรับปรุงห้องปฏิบัติการศูนย์ข้อมูลของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง มีความเสี่ยงในด้าน (๑) การจัดทำ TOR ไม่เป็นไปตามแผน (๒) กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผน และ (๓) ตรวจรับงานไม่เป็นไปตามแผน

๕) โครงการจัดหาระบบศูนย์สำรองระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Disaster Recovery Site) มีความเสี่ยงในด้าน (๑) การจัดทำ TOR ไม่เป็นไปตามแผน (๒) กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผน และ (๓) ตรวจรับงานไม่เป็นไปตามแผน

ภาคผนวก

การประเมินความเสี่ยงของสำนักงาน/กอง/ศูนย์/กลุ่ม

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อสำนัก/ศูนย์/กลุ่มกองนโยบายการคลัง.....

ชื่อแผนงาน/โครงการการจัดทำประมาณการรายได้รัฐบาลสุทธิ.....

ผู้รับผิดชอบนางสาวพิมพ์ชรา กุศลวิฑิตกุล.....

ตำแหน่งผู้อำนวยการส่วนนโยบายรายได้.....

โทรศัพท์๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๕๗๓.....

ตารางที่ ๑ การประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจ เกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การ ดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
การจัดทำ ประมาณการ รายได้ รัฐบาลสุทธิ	๑. รวบรวม สมมติฐาน ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ สมมติฐาน เศรษฐกิจและ นโยบายภาษี	๑. ความ คลาดเคลื่อน ของ สมมติฐาน เศรษฐกิจ	สถานการณ์เศรษฐกิจ ที่เปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากปัจจัยภายใน และภายนอกประเทศ เช่น นโยบายการเงิน ของต่างประเทศ ซึ่งส่งผลให้ค่าเงิน ผันผวน ความขัดแย้ง ทางภูมิรัฐศาสตร์ ซึ่งส่งผลต่อการค้า ระหว่างประเทศ	๑. ส่งผลให้ ประมาณการ รายได้รัฐบาล สุทธิ คลาดเคลื่อน ๒. ส่งผล กระทบต่อ ฐานะการคลัง ของประเทศ ๓. ส่งผล กระทบต่อ การบริหาร หนี้สาธารณะ	✓			
		๒. การ เปลี่ยนแปลง นโยบายภาษี	การเปลี่ยนแปลง นโยบายภาษีทำให้ รัฐสูญเสียรายได้ เช่น มาตรการลดอัตรา ภาษีน้ำมันและ ผลิตภัณฑ์น้ำมัน และมาตรการยกเว้น ค่าธรรมเนียมการ ขอรับตรวจลงตรา		✓			

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจ เกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การ ดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
			ณ ช่องทางอนุญาต ของด่านตรวจคนเข้า เมือง (Visa on Arrival)					
	๒. การจัดทำ ประมาณการ รายได้รัฐบาล สุทธิโดย สศค.	๓. ความ คลาดเคลื่อน ของการ ประมาณการ ของ สศค.	ความเชี่ยวชาญของ ผู้ทำประมาณการ			✓		
	๓. การหารือ ร่วมกับ หน่วยงาน จัดเก็บ	๔. ประมาณ การของกรม ต่ำกว่า ประมาณการ ของ สศค.	ความ conservative ของกรม		✓			
	๔. การเสนอ ประมาณการ รายได้ต่อ กระทรวงและ คณะกรรมการ นโยบายการเงิน การคลังของรัฐ	๕. การได้รับ มอบหมาย ให้ปรับ ประมาณการ รายได้เพิ่มเติม จากระดับ นโยบาย	ความต้องการรายได้ เพิ่มเติมเพื่อสนับสนุน การใช้จ่าย		✓			

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. รวบรวมสมมติฐานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ สมมติฐานเศรษฐกิจและ นโยบายภาษี	๑. ความคลาดเคลื่อนของ สมมติฐานเศรษฐกิจ				✓
	๒. การเปลี่ยนแปลงนโยบายภาษี				✓
๒. การจัดทำประมาณการรายได้ รัฐบาลสุทธิโดย สศค.	๓. ความคลาดเคลื่อนของ การประมาณการของ สศค.		✓		
๓. การหารือร่วมกับหน่วยงานจัดเก็บ	๔. ประมาณการของกรมต่ำกว่า ประมาณการของ สศค.		✓		
๔. การเสนอประมาณการรายได้ ต่อกระทรวงและคณะกรรมการ นโยบายการเงินการคลังของรัฐ	๕. การได้รับมอบหมายให้ปรับ ประมาณการรายได้เพิ่มเติม จากระดับนโยบาย				✓

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

- **สถานะสีเขียว** : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- **สถานะสีเหลือง** : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้เวลาหรืองบประมาณที่คาดหวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- **สถานะสีส้ม** : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- **สถานะสีแดง** : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๑. รวบรวมสมมติฐานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ สมมติฐานเศรษฐกิจและนโยบายภาษี	๑. ความคลาดเคลื่อนของสมมติฐานเศรษฐกิจ	๓	-
	๒. การเปลี่ยนแปลงนโยบายภาษี	๓	-
๒. การจัดทำประมาณการรายได้รัฐบาลสุทธิ โดย สศค.	๓. ความคลาดเคลื่อนของการประมาณการของ สศค.	๓	-
๓. การหารือร่วมกับหน่วยงานจัดเก็บ	๔. ประมาณการของกรมต่ำกว่าประมาณการของ สศค.	๓	-
๔. การเสนอประมาณการรายได้ต่อกระทรวงและคณะกรรมการนโยบายการเงินการคลังของรัฐ	๕. การได้รับมอบหมายให้ปรับประมาณการรายได้เพิ่มเติมจากระดับนโยบาย	๓	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
๑. ความคลาดเคลื่อนของสมมติฐานเศรษฐกิจ	ผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาศิเครือข่าย			×
๒. การเปลี่ยนแปลงนโยบายภาษี	ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม			×
๓. ความคลาดเคลื่อนของการประมาณการของ สศค.	ผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาศิเครือข่าย			×
๔. ประมาณการของกรมต่ำกว่าประมาณการของ สศค.	ผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาศิเครือข่าย			×
๕. การได้รับมอบหมายให้ปรับประมาณการรายได้เพิ่มเติมจากระดับนโยบาย	ผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาศิเครือข่าย			×

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๑. รวบรวมสมมติฐานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ สมมติฐานเศรษฐกิจและนโยบายภาษี	๑. ความคลาดเคลื่อนของสมมติฐานเศรษฐกิจ		๓			๓		๙
	๒. การเปลี่ยนแปลงนโยบายภาษี		๓			๓		๙
๒. การจัดทำประมาณการรายได้รัฐบาลสุทธิ โดย สศค.	๓. ความคลาดเคลื่อนของการประมาณการของ สศค.		๓			๓		๙
๓. การหารือร่วมกับหน่วยงานจัดเก็บ	๔. ประมาณการของกรมต่ำกว่าประมาณการของ สศค.		๓			๓		๙
๔. การเสนอประมาณการรายได้ต่อกระทรวงและคณะกรรมการนโยบายการเงินการคลังของรัฐ	๕. การได้รับมอบหมายให้ปรับประมาณการรายได้เพิ่มเติมจากระดับนโยบาย		๓			๓		๙

คำอธิบาย : ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงในช่องสีส้ม และสีแดง จากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ)

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
๑. รวบรวมสมมติฐานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ สมมติฐานเศรษฐกิจและนโยบายภาษี	๑. ความคลาดเคลื่อนของสมมติฐานเศรษฐกิจ	พอใช้			ค่อนข้างสูง
	๒. การเปลี่ยนแปลงนโยบายภาษี	อ่อน			สูง
๒. การจัดทำประมาณการรายได้รัฐบาลสุทธิโดย สศค.	๓. ความคลาดเคลื่อนของการประมาณการของ สศค.	พอใช้		ปานกลาง	
๓. การหารือร่วมกับหน่วยงานจัดเก็บ	๔. ประมาณการของกรมต่ำกว่าประมาณการของ สศค.	พอใช้		ปานกลาง	
๔. การเสนอประมาณการรายได้ต่อกระทรวงและคณะกรรมการนโยบายการเงินการคลังของรัฐ	๕. การได้รับมอบหมายให้ปรับประมาณการรายได้เพิ่มเติมจากระดับนโยบาย	อ่อน			สูง

คำอธิบาย : ตารางที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓.๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยงเรื่องที่ทำกรประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่า ความเสี่ยงมีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใดจะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยงตามความรุนแรงของความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ...การจัดทำประมาณการรายได้รัฐบาลสุทธิ.....

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๑. รวบรวมสมมติฐาน ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ สมมติฐานเศรษฐกิจ และนโยบายภาษี	๑. ความคลาดเคลื่อน ของสมมติฐานเศรษฐกิจ ๒. การเปลี่ยนแปลง นโยบายภาษี	ติดตามสมมติฐานเศรษฐกิจของสำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจ และสังคมแห่งชาติ (สศช.) อย่างใกล้ชิดมากขึ้น ๑. ติดตามนโยบายภาษีที่เกี่ยวข้องเป็นประจำ ๒. สอบถามข้อมูลเชิงลึกจากหน่วยงานที่รับผิดชอบด้านนั้น ๆ โดยตรง ๓. บริหารรายได้จากหน่วยงานจัดเก็บอื่น ๆ มาทดแทน รวมทั้ง ประสานงานกับกรมบัญชีกลางและสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ อย่างใกล้ชิดเพื่อบริหารสภาพคล่องของภาครัฐให้เพียงพอ
๒. การจัดทำประมาณการ รายได้รัฐบาลสุทธิ โดย สศค.	๓. ความคลาดเคลื่อน ของการประมาณการ ของ สศค.	๑. ทบทวนคาดการณ์รายได้รัฐบาลสุทธิให้สอดคล้องกับสถานการณ์ เศรษฐกิจและนโยบายภาษีเป็นประจำทุกไตรมาส และหาแนวทางการบริหาร จัดการรายได้ให้ใกล้เคียงกับประมาณการมากที่สุด ๒. มีกระบวนการสอบทานประมาณการ และหารือกับหน่วยงานอื่น ๆ เพื่อรับข้อมูล ความเห็น และข้อสังเกตมาปรับปรุงประมาณการ ๓. พัฒนาบุคลากรให้มีความชำนาญมากขึ้น
๓. การหารือร่วมกับ หน่วยงานจัดเก็บ	๔. ประมาณการของกรม ต่ำกว่าประมาณการ ของ สศค.	หารือและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นร่วมกับหน่วยงานจัดเก็บรายได้ อย่างใกล้ชิดมากขึ้น และนำข้อสังเกตมาปรับปรุงและทบทวน ความแม่นยำของการประมาณการก่อนการจัดทำประมาณการ ของปีงบประมาณถัดไป เพื่อให้ได้ข้อสรุปที่เห็นชอบร่วมกัน
๔. การเสนอประมาณการ รายได้ต่อกระทรวงและ คณะกรรมการนโยบาย การเงินการคลังของรัฐ	๕. การได้รับมอบหมาย ให้ปรับประมาณการ รายได้เพิ่มเติม จากระดับ นโยบาย	รายงานผลกระทบจากการมอบหมายให้ปรับประมาณการรายได้เพิ่มเติม ให้แก่ผู้บริหารกระทรวงการคลังเพื่อใช้ในการหารือในระดับนโยบาย รวมถึงประเมินความเสี่ยงและผลกระทบที่เกี่ยวข้อง

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อสำนักงาน/กอง/ศูนย์/กลุ่มกองนโยบายระบบการเงินและสถาบันการเงิน (กกง.).....

ชื่อแผนงาน/โครงการ ...เสนอความเห็นต่อเกณฑ์กำกับดูแลสถาบันการเงินเฉพาะกิจเพื่อดูแลระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ รวมทั้งมีความสมดุลระหว่างความมั่นคงและการดำเนินการตามพันธกิจ.....

ผู้รับผิดชอบนางสาวศุภรัตน์ ธนาวุฒิกร.....

ตำแหน่งเศรษฐกรปฏิบัติการ.....

โทรศัพท์ ๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๒๔๑.....

ตารางที่ ๑ การประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มาก ของ ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
เสนอความเห็น ต่อเกณฑ์กำกับ ดูแลสถาบัน การเงินเฉพาะกิจ เพื่อดูแลระบบ สถาบันการเงิน เฉพาะกิจ รวมทั้ง มีความสมดุล ระหว่าง ความมั่นคงและ การดำเนินการ ตามพันธกิจ	๑. รพท.เสนอ ร่างเกณฑ์กำกับ ดูแลสถาบัน การเงินเฉพาะกิจ (Specialized Financial Institutions : SFIs) เพื่อขอ ความเห็นชอบ จากรัฐมนตรี ว่าการกระทรวง การคลัง	๑.๑ เกณฑ์ กำกับดูแล SFIs (เกณฑ์ฯ) อาจจำกัด การดำเนินงาน ของ SFIs บางประการ ซึ่งอาจส่งผล ให้ SFIs ไม่สามารถ ดำเนินงาน ตามพันธกิจ หรือนโยบาย ได้เต็มที่	- เกณฑ์ฯ อาจจำกัด การดำเนินงาน ของ SFIs - ผู้กำหนด เกณฑ์ฯ เข้าใจ ลักษณะ การประกอบ ธุรกิจของ SFIs และ ปัจจัยต่าง ๆ ในการกำหนด นโยบาย การ ดำเนินงาน ของ SFIs ไม่ครบถ้วน	SFIs ไม่สามารถ ดำเนินงานตาม พันธกิจได้เต็มที่ และอาจ เป็นอุปสรรค ต่อการดำเนินงาน เพื่อส่งผ่าน นโยบายของรัฐ ต่อไป	✓			
	๒. กกง. ศึกษา และรวบรวม ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น ผลกระทบ ของเกณฑ์ฯ ตามข้อเสนอ ของ รพท. ต่อฐานะการเงิน	๒.๑ ข้อมูล ในระบบ ฐานข้อมูล อาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วน หรือ เป็นปัจจุบัน เพียงพอ สำหรับ	- มีการ ปรับเปลี่ยน Code ของระบบ ฐานข้อมูล - มีการ เปลี่ยนแปลง รูปแบบของ	กกง. ไม่สามารถ พิจารณาเกณฑ์ฯ ได้อย่าง เหมาะสม		✓		

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนินงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มาก ของ ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
	และการปฏิบัติงาน ของ SFIs เป็นต้น	การนำมาใช้ วิเคราะห์	ชุดข้อมูล ที่ SFIs จัดทำ					
		๒.๒ SFIs ยังไม่พร้อม ปฏิบัติตาม เกณฑ์ฯ ได้ตาม ระยะเวลา ที่กำหนด หรือยังไม่มี ความเข้าใจ ในเกณฑ์ กำกับดูแล เพียงพอ	- เกณฑ์ฯ มี รายละเอียดมาก และ SFIs อาจต้องใช้ เวลาในการ ทำความเข้าใจ และเตรียม ความพร้อม ที่จะปฏิบัติ ตามเกณฑ์ฯ - ปัญหาใน การสื่อสาร ระหว่าง SFIs กับ หน่วยงาน กำกับดูแล หรือระหว่าง เจ้าหน้าที่ SFIs ที่เข้า ร่วมการรับฟัง ความเห็น (Hearing) และเจ้าหน้าที่ ฝ่ายงานอื่น	SFIs ไม่ สามารถปฏิบัติ ตามเกณฑ์ฯ ที่ ธพท. กำหนดได้		✓		
	๓. การจัดทำ บันทึกพิจารณา ให้ความเห็นชอบ เกณฑ์ฯ เพื่อนำเสนอ ผอ. สศค. และ กระทรวงการคลัง พิจารณาเห็นชอบ	๓.๑ มี ข้อจำกัด ด้านเวลา ในบางกรณี เช่น ความ เร่งด่วนของ เกณฑ์ฯ ที่ต้อง มีผลบังคับใช้ เพื่อให้ทันต่อ สถานการณ์ ปัจจุบัน	เกณฑ์ฯ จำเป็นต้อง ออกภายใน เวลาที่จำกัด	การออกเกณฑ์ฯ ไม่สามารถ มีผลบังคับใช้ ได้ทันการณ์ และอาจทำให้ การดำเนิน นโยบาย ของภาครัฐ ไม่เป็นไปตาม เป้าหมาย		✓		

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. ธปท. เสนอร่างเกณฑ์กำกับดูแล SFIs เพื่อขอความเห็นชอบจากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง	๑.๑ เกณฑ์ฯ อาจจำกัดการดำเนินงานของ SFIs บางประการ ซึ่งอาจส่งผลให้ SFIs ไม่สามารถดำเนินงานตามพันธกิจหรือนโยบายได้เต็มที่			✓	
๒. กกง. ศึกษา และรวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น ผลกระทบของเกณฑ์ฯ ตามข้อเสนอของ ธปท. ต่อฐานะการเงิน และการปฏิบัติงานของ SFIs เป็นต้น	๒.๑ ข้อมูลในระบบฐานข้อมูลอาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วน หรือเป็นปัจจุบันเพียงพอสำหรับการนำมาใช้วิเคราะห์			✓	
	๒.๒ SFIs ยังไม่พร้อมปฏิบัติตามเกณฑ์ฯ ได้ตามระยะเวลาที่กำหนด หรือยังไม่มี ความเข้าใจในเกณฑ์กำกับดูแลเพียงพอ			✓	
๓. การจัดทำบันทึกพิจารณาให้ความเห็นชอบเกณฑ์ฯ เพื่อนำเสนอ ผอ. สศค. และกระทรวงการคลัง พิจารณาเห็นชอบ	๓.๑ มีข้อจำกัดด้านเวลาในบางกรณี เช่น ความเร่งด่วนของเกณฑ์ฯ ที่ต้องมีผลบังคับใช้เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน		✓		

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

- **สถานะสีเขียว** : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- **สถานะสีเหลือง** : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้เวลาหรือความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- **สถานะสีส้ม** : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- **สถานะสีแดง** : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๑. ธปท. เสนอร่างเกณฑ์กำกับดูแล SFIs เพื่อขอความเห็นชอบจากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง	๑.๑ เกณฑ์ฯ อาจจำกัดการดำเนินงานของ SFIs บางประการ ซึ่งอาจส่งผลให้ SFIs ไม่สามารถดำเนินงานตามพันธกิจหรือนโยบายได้เต็มที่	๓	-
๒. กกง. ศึกษา และรวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น ผลกระทบของเกณฑ์ฯ ตามข้อเสนอของ ธปท. ต่อฐานะการเงิน และการปฏิบัติงานของ SFIs เป็นต้น	๒.๑ ข้อมูลในระบบฐานข้อมูลอาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วน หรือเป็นปัจจุบันเพียงพอสำหรับการนำมาใช้วิเคราะห์	๒	-
	๒.๒ SFIs ยังไม่พร้อมปฏิบัติตามเกณฑ์ฯ ได้ตามระยะเวลาที่กำหนด หรือยังไม่มี ความเข้าใจ	๒	-

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
	ในเกณฑ์กำกับดูแลเพียงพอ		
๓. การจัดทำบันทึกพิจารณาให้ความเห็นชอบเกณฑ์ฯ เพื่อนำเสนอผอ.สศค. และกระทรวงการคลัง พิจารณาเห็นชอบ	๓.๑ มีข้อจำกัดด้านเวลาในบางกรณี เช่น ความเร่งด่วนของเกณฑ์ฯ ที่ต้องมีผลบังคับใช้เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน	๓	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
เกณฑ์ฯ อาจจำกัดการดำเนินงานของ SFIs บางประการ ซึ่งอาจส่งผลให้ SFIs ไม่สามารถดำเนินงานตามพันธกิจหรือนโยบายได้เต็มที่	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย		X	
ข้อมูลในระบบฐานข้อมูลอาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วนหรือเป็นปัจจุบันเพียงพอสำหรับการนำมาใช้วิเคราะห์	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน ผลกระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้	X		
SFIs ยังไม่พร้อมปฏิบัติตามเกณฑ์ฯ ได้ตามระยะเวลาที่กำหนด หรือยังไม่มี ความเข้าใจในเกณฑ์กำกับดูแลเพียงพอ	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย		X	
มีข้อจำกัดด้านเวลาในบางกรณี เช่น ความเร่งด่วนของเกณฑ์ฯ ที่ต้องมีผลบังคับใช้เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน	X		

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวมจำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๑. ธปท. เสนอร่างเกณฑ์กำกับดูแล SFIs เพื่อขอความเห็นชอบจากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง	๑.๑ เกณฑ์ฯ อาจจำกัดการดำเนินงานของ SFIs บางประการ ซึ่งอาจส่งผลให้ SFIs ไม่สามารถดำเนินงานตามพันธกิจหรือนโยบายได้เต็มที่		๓			๒		๖
๒. กกก. ศึกษา และรวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น ผลกระทบของเกณฑ์ฯ ตามข้อเสนอของ ธปท. ต่อฐานะการเงินและการปฏิบัติงานของ SFIs เป็นต้น	๒.๑ ข้อมูลในระบบฐานข้อมูลอาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วนหรือเป็นปัจจุบันเพียงพอสำหรับการนำมาใช้วิเคราะห์		๒			๑		๒
	๒.๒ SFIs ยังไม่พร้อมปฏิบัติตามเกณฑ์ฯ ได้ตามระยะเวลาที่กำหนด หรือยังไม่มี ความเข้าใจในเกณฑ์กำกับดูแลเพียงพอ		๒			๒		๔

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๓. การจัดทำบันทึกพิจารณาให้ความเห็นชอบเกณฑ์ฯ เพื่อนำเสนอ ผอ. สศค. และกระทรวงการคลัง พิจารณาเห็นชอบ	๓.๑ มีข้อจำกัดด้านเวลา ในบางกรณี เช่น ความเร่งด่วนของเกณฑ์ฯ ที่ต้องมีผลบังคับใช้ เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน		๓			๑		๓

คำอธิบาย : ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงในช่องสีส้ม และสีแดง จากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ)

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
๑. ธปท. เสนอร่างเกณฑ์กำกับดูแล SFIs เพื่อขอความเห็นชอบจากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง	๑.๑ เกณฑ์ฯ อาจจำกัดการดำเนินงานของ SFIs บางประการ ซึ่งอาจส่งผลให้ SFIs ไม่สามารถดำเนินงานตามพันธกิจหรือนโยบายได้เต็มที่	ดี			ปานกลาง
๒. กกก. ศึกษา และรวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น ผลกระทบของเกณฑ์ฯ ตามข้อเสนอของ ธปท. ต่อฐานะการเงินและการปฏิบัติงานของ SFIs เป็นต้น	๒.๑ ข้อมูลในระบบฐานข้อมูล อาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วน หรือเป็นปัจจุบันเพียงพอสำหรับการนำมาใช้วิเคราะห์	ดี	ต่ำ		
	๒.๒ SFIs ยังไม่พร้อมปฏิบัติตามเกณฑ์ฯ ได้ตามระยะเวลาที่กำหนด หรือยังไม่มีความเข้าใจในเกณฑ์กำกับดูแลเพียงพอ	ดี		ค่อนข้างต่ำ	
๓. การจัดทำบันทึกพิจารณาให้ความเห็นชอบเกณฑ์ฯ เพื่อนำเสนอ ผอ. สศค. และกระทรวงการคลัง พิจารณาเห็นชอบ	๓.๑ มีข้อจำกัดด้านเวลา ในบางกรณี เช่น ความเร่งด่วนของเกณฑ์ฯ ที่ต้องมีผลบังคับใช้ เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน	ดี		ค่อนข้างต่ำ	

คำอธิบาย : ตารางที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓.๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยงเรื่องที่ทำกรประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่า ความเสี่ยงมีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใดจะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยงตามความรุนแรงของความเสี่ง

ตารางที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ...การเสนอความเห็นต่อการออกเกณฑ์กำกับดูแลสถาบันการเงินเฉพาะกิจ
เพื่อให้เกิดความสมดุลระหว่างความมั่นคงและการดำเนินการตามพันธกิจ...

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๑. ธปท. เสนอร่างเกณฑ์กำกับดูแล SFIs เพื่อขอความเห็นชอบจากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง	๑.๑ เกณฑ์ฯ อาจจำกัดการดำเนินงานของ SFIs บางประการ ซึ่งอาจส่งผลให้ SFIs ไม่สามารถดำเนินงานตามพันธกิจหรือนโยบายได้เต็มที่	๑) ก่อนที่ ธปท. จะเสนอร่างเกณฑ์ฯ เจ้าหน้าที่ กกก. จะประสานกับ ธปท. เพื่อขอเข้าร่วมการรับฟังความเห็น (Hearing) ร่วมกับ SFIs พร้อมแสดงความคิดเห็น หากเกณฑ์ฯ ดังกล่าวอาจส่งผลให้ SFIs ไม่สามารถดำเนินงานตามพันธกิจหรือนโยบายได้ ๒) ภายหลังจากที่ กกก. ได้รับร่างเกณฑ์ฯ จาก ธปท. จะมีบันทึกถึง SFIs เพื่อขอความเห็นประกอบการพิจารณา โดยจะนำความคิดเห็นดังกล่าวมาพิจารณาปรับร่างเกณฑ์ฯ ให้เหมาะสม ๓) สำหรับบางความเห็นที่ ธปท. ไม่ได้ปรับร่างเกณฑ์ฯ ตามความเห็น SFIs กกก. จะขอให้ ธปท. ระบุรายละเอียดสาเหตุการไม่ปรับแก้ในคำถาม-คำตอบ ท้ายร่างเกณฑ์ฯ เพื่อให้ชัดเจนมากขึ้น
๒. กกก. ศึกษา และรวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น ผลกระทบของเกณฑ์ฯ ตามข้อเสนอของ ธปท. ต่อฐานะการเงินและการปฏิบัติงานของ SFIs เป็นต้น	๒.๑ ข้อมูลในระบบฐานข้อมูล อาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วน หรือเป็นปัจจุบันเพียงพอสำหรับการนำมาใช้วิเคราะห์	๑) หากเจ้าหน้าที่สังเกตเห็นความผิดปกติของข้อมูล จะดำเนินการตรวจสอบความถูกต้อง โดยการตรวจสอบกับแหล่งข้อมูลอื่น และประสานงานกับศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ (ศทส.) เพื่อแก้ไขข้อมูลในระบบ ๒) หากมีความจำเป็นต้องใช้ข้อมูลอย่างเร่งด่วน จะประสานกับ SFIs เพื่อขอข้อมูลโดยตรง ๓) เจ้าหน้าที่จะดำเนินการตรวจสอบข้อมูลในระบบฐานข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เกิดความถูกต้อง และพร้อมสำหรับนำมาใช้วิเคราะห์
	๒.๒ SFIs ยังไม่พร้อมปฏิบัติตามเกณฑ์ฯ ได้ตามระยะเวลาที่กำหนด หรือยังไม่มี ความเข้าใจในเกณฑ์กำกับดูแลเพียงพอ	๑) กกก. และ ธปท. ร่วมกันสร้างความเข้าใจ และแนวปฏิบัติของร่างเกณฑ์ฯ แก่ SFIs ผ่านการรับฟังความเห็น (Hearing) ซึ่งเป็นการเปิดโอกาสให้ SFIs สอบถามข้อสงสัย และชี้แจงประเด็นที่ SFIs อาจขอให้พิจารณาปรับแก้ร่างเกณฑ์ฯ ๒) กกก. มีบันทึกถึง SFIs และประสานขอความเห็นของ SFIs ประกอบการพิจารณาปรับร่างเกณฑ์ฯ ให้เหมาะสม

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๓. การจัดทำบันทึกพิจารณา ให้ความเห็นชอบเกณฑ์ฯ เพื่อนำเสนอ ผอ. สศค. และ กระทรวงการคลัง พิจารณา เห็นชอบ	๓.๑ มีข้อจำกัดด้านเวลาในบางกรณี เช่น ความเร่งด่วนของเกณฑ์ฯ ที่ต้องมี ผลบังคับใช้เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ ปัจจุบัน	๑) กกง. จะประสานกับ สปท. เพื่อขอให้ สปท. นำส่งสำเนาทะเบียนบ้านที่ผ่านทางช่องทาง อิเล็กทรอนิกส์ เพื่อให้เกิดความรวดเร็วภายใต้ ระยะเวลาที่จำกัด ๒) เจ้าหน้าที่ กกง. จะประสานกับหน้าห้อง ผู้บริหารไว้ล่วงหน้า หากทราบว่าต้องเสนอ เรื่องเร่งด่วนเพื่อพิจารณา ๓) เจ้าหน้าที่ กกง. เดินเอกสารตามกระบวนการ พิจารณาด้วยตนเอง และติดตามความคืบหน้า ของแต่ละขั้นตอนอย่างใกล้ชิด ๔) หากมีข้อติดขัดในขั้นตอนใด เจ้าหน้าที่ จะแจ้งให้ผู้บริหารทราบ

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อกอง/ศูนย์/กลุ่ม นโยบายพัฒนาระบบการเงินภาคประชาชน.....

ชื่อแผนงาน/โครงการ ร้อยละการพิจารณาเสนอเรื่องการขออนุญาตประกอบธุรกิจสินเชื่อรายย่อยระดับจังหวัด ภายใต้การกำกับ (สินเชื่อพีโกไฟแนนซ์)

ผู้รับผิดชอบ นางสาวปิยะดา เกตุเรืองโรจน์.....

ตำแหน่ง เศรษฐกรชำนาญการ.....

โทรศัพท์ ๐๒-๑๖๙๙๗๑๓๐ ต่อ ๑๑๒.....

ตารางที่ ๑ การประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนินงาน/ แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจ เกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้าน ปฏิบัติการ/ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
ร้อยละ การพิจารณา เสนอเรื่อง การขออนุญาต ประกอบธุรกิจ สินเชื่อ รายย่อย ระดับจังหวัด ภายใต้ การกำกับ (สินเชื่อ พีโกไฟแนนซ์)	นิติบุคคล ยื่นคำขออนุญาต ประกอบธุรกิจ สินเชื่อ พีโกไฟแนนซ์ และเจ้าหน้าที่ พิจารณา คำขออนุญาต แล้วจึงเสนอเรื่อง ให้รัฐมนตรี ว่าการกระทรวง การคลัง พิจารณา คำขออนุญาต ภายใน ๖๐ วัน ทำการนับแต่วันที่ ได้รับเอกสาร ครบถ้วนถูกต้อง	คำขออนุญาต และเอกสาร หลักฐาน ที่ได้รับ ไม่ครบถ้วน และไม่ถูกต้อง	นิติบุคคลจัดส่ง เอกสารหลักฐาน บางรายการ ไม่ครบถ้วน และขาด ความเข้าใจ ในการจัดทำ คำขออนุญาต จึงส่งผลให้ เอกสารหลักฐาน บางรายการ ไม่ถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ ต้องแจ้ง นิติบุคคล เพื่อแก้ไข เอกสาร หลักฐาน ตั้งนั้น นิติบุคคล จึงต้องใช้ เวลาในการ แก้ไขเอกสาร หลักฐาน ดังกล่าว ส่งผลให้ สำนักงาน เศรษฐกิจ การคลัง (สศค.) ได้รับ เอกสาร หลักฐาน ล่าช้า		✓		✓

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
นิติบุคคลยื่นคำขออนุญาต ประกอบธุรกิจสินเชื่อไฟโพนานซ์ และเจ้าหน้าที่พิจารณาคำขอ อนุญาตแล้วจึงเสนอเรื่องให้รัฐมนตรี ว่าการกระทรวงการคลังพิจารณา คำขออนุญาตภายใน ๖๐ วันทำการ นับแต่วันที่ได้รับเอกสารครบถ้วน ถูกต้อง	คำขออนุญาตและเอกสารหลักฐาน ที่ได้รับไม่ครบถ้วนและไม่ถูกต้อง			✓	

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

- สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร
มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน
ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
นิติบุคคลยื่นคำขออนุญาต ประกอบธุรกิจสินเชื่อ ไฟโพนานซ์และเจ้าหน้าที่ พิจารณาคำขออนุญาตแล้ว จึงเสนอเรื่องให้รัฐมนตรี ว่าการกระทรวงการคลังพิจารณา คำขออนุญาตภายใน ๖๐ วัน ทำการนับแต่วันที่ได้รับเอกสาร ครบถ้วนถูกต้อง	คำขออนุญาตและเอกสาร หลักฐานที่ได้รับไม่ครบถ้วน และไม่ถูกต้อง	๓	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
คำขออนุญาตและเอกสารหลักฐาน ที่ได้รับไม่ครบถ้วนและไม่ถูกต้อง	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน		X	

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
นิติบุคคลยื่นคำขออนุญาตประกอบธุรกิจสินเชื่อพีโกไฟแนนซ์และเจ้าหน้าที่พิจารณาคำขออนุญาตแล้วจึงเสนอเรื่องให้รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังพิจารณาคำขออนุญาตภายใน ๖๐ วันทำการนับแต่วันที่ได้รับเอกสารครบถ้วนถูกต้อง	คำขออนุญาตและเอกสารหลักฐานที่ได้รับไม่ครบถ้วนและไม่ถูกต้อง		๓			๒		๖

คำอธิบาย : ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงในช่องสีส้ม และสีแดง จากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ)

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
นิติบุคคลยื่นคำขออนุญาตประกอบธุรกิจสินเชื่อพีโกไฟแนนซ์และเจ้าหน้าที่พิจารณาคำขออนุญาตแล้วจึงเสนอเรื่องให้รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังพิจารณาคำขออนุญาตภายใน ๖๐ วันทำการนับแต่วันที่ได้รับเอกสารครบถ้วนถูกต้อง	คำขออนุญาตและเอกสารหลักฐานที่ได้รับไม่ครบถ้วนและไม่ถูกต้อง	ดี			ปานกลาง

คำอธิบาย : ตารางที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓.๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยงเรื่องที่ทำกรประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่า ความเสี่ยงมีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใดจะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยงตามความรุนแรงของความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยง ร้อยละการพิจารณาเสนอเรื่องการขออนุญาตประกอบธุรกิจสินเชื่อรายย่อยระดับจังหวัดภายใต้การกำกับ (สินเชื่อพีโกไฟแนนซ์)

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
นิติบุคคลยื่นคำขออนุญาตประกอบธุรกิจสินเชื่อพีโกไฟแนนซ์และเจ้าหน้าที่พิจารณาคำขออนุญาตแล้วจึงเสนอเรื่องให้รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังพิจารณาคำขออนุญาตภายใน ๖๐ วันทำการนับแต่วันที่ได้รับเอกสารครบถ้วนถูกต้อง	คำขออนุญาตและเอกสารหลักฐานที่ได้รับไม่ครบถ้วนและไม่ถูกต้อง	ปรับปรุงคู่มือการยื่นคำขออนุญาตประกอบธุรกิจสินเชื่อพีโกไฟแนนซ์

การประเมินความเสี่ยง ปิงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อสำนักงาน/กอง/ศูนย์/กลุ่มกองนโยบายการออมและการลงทุน.....

ชื่อแผนงาน/โครงการการพิจารณาปรับปรุงกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล...

ผู้รับผิดชอบนายปรีทัศน์ ฉันทศักดิ์ดา.....

ตำแหน่งผู้อำนวยการส่วนนโยบายการลงทุน.....

โทรศัพท์๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๖๒๔.....

ตารางที่ ๑ การประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การ ดำเนิน งาน	ด้าน การเงิน	ด้าน ปฏิบัติ ตาม กฎหมาย /กฎ ระเบียบ
การ พิจารณา ปรับปรุง กฎหมาย ว่าด้วย การ ประกอบ ธุรกิจ สินทรัพย์ ดิจิทัล	๑. ศึกษา วิเคราะห์ แนวทาง ในการปรับปรุง กฎหมาย ว่าด้วย การประกอบ ธุรกิจ สินทรัพย์ ดิจิทัล	๑.๑ ความ เพียงพอ ของข้อมูล	ข้อมูลเกี่ยวกับ การประกอบ ธุรกิจสินทรัพย์ ดิจิทัลไม่ได้อยู่ ภายใต้การดูแล ของ สศค. ทำให้ ต้องดำเนินการ ขอข้อมูลจาก หน่วยงานอื่น	การศึกษา วิเคราะห์และ สรุปผลอาจไม่มี ความครบถ้วน สมบูรณ์ หรือ อาจใช้เวลานาน	✓			
		๑.๒ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ของบุคลากร	เทคโนโลยีเกี่ยวกับ สินทรัพย์ดิจิทัล มีความซับซ้อน และมีการพัฒนา ตลอดเวลา ทำให้ ต้องใช้เวลา ในการศึกษา ทำความเข้าใจ	การศึกษา วิเคราะห์ และสรุปผล อาจใช้เวลานาน	✓			

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสียง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การ ดำเนิน งาน	ด้าน การเงิน	ด้าน ปฏิบัติ ตาม กฎหมาย /กฎ ระเบียบ
	๒. พิจารณา ให้ความเห็น/ ข้อเสนอแนะ ในประเด็น ต่าง ๆ เพื่อ ปรับปรุง กฎหมาย ว่าด้วย การประกอบ ธุรกิจ สินทรัพย์ ดิจิทัล เมื่อสำนักงาน ก.ล.ต. มี ข้อเสนอแนะ มายัง กระทรวง การคลัง	๒.๑ ความ เปลี่ยนแปลง ทางเทคโนโลยี	เทคโนโลยีเกี่ยวกับ สินทรัพย์ดิจิทัล มีการพัฒนา อย่างรวดเร็ว และต่อเนื่อง	ความเห็น/ ข้อเสนอแนะ อาจไม่เท่าทัน เหตุการณ์ ในช่วงเวลา ที่กฎหมาย มีผลบังคับใช้ ซึ่งอาจมีผลต่อ ประสิทธิภาพ ของการกำกับ ดูแลและ การบังคับใช้ กฎหมาย	✓			
		๒.๒ ความ เปลี่ยนแปลง ทางนโยบาย	นโยบายเกี่ยวกับ สินทรัพย์ดิจิทัล มีการเปลี่ยนแปลง ตามปัจจัยตลาด ปัจจัยทางการเมือง และเหตุการณ์ ที่เกิดขึ้นในสังคม	ความเห็น/ ข้อเสนอแนะ อาจไม่ สอดคล้องกับ สภาพแวดล้อม ในช่วงเวลา ที่กฎหมาย มีผลบังคับใช้ ซึ่งอาจมีผลต่อ ประสิทธิภาพ ของการกำกับ ดูแลและ การบังคับใช้ กฎหมาย	✓			
		๒.๓ ความ ผิดพลาด ในระบบ การเสนองาน ภายใน สศค. และกระทรวง การคลัง	ระบบการเสนอ งานภายใน สศค. และกระทรวง การคลังอยู่ใน รูปแบบกระดาษ และใช้คน ในการดำเนินการ เป็นส่วนใหญ่ จึงอาจเกิด ความผิดพลาดได้	การเสนอ ความเห็น/ ข้อเสนอแนะต่อ ผู้บริหารอาจเกิด ความล่าช้าหรือ เกิดข้อผิดพลาด ทางเอกสาร เช่น เอกสารสูญหาย เป็นต้น		✓		

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. ศึกษา วิเคราะห์แนวทางในการปรับปรุง กฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจ สินทรัพย์ดิจิทัล	๑.๑ ความเพียงพอของข้อมูล			✓	
	๑.๒ ความรู้ความเชี่ยวชาญ ของบุคลากร		✓		
๒. พิจารณาให้ความเห็น/ข้อเสนอแนะ ในประเด็นต่าง ๆ เพื่อปรับปรุงกฎหมาย ว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล เมื่อสำนักงาน ก.ล.ต. มีข้อเสนอแนะมายัง กระทรวงการคลัง	๒.๑ ความเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี				✓
	๒.๒ ความเปลี่ยนแปลงทางนโยบาย				✓
	๒.๓ ความผิดพลาดในระบบ การเสนองานภายใน สศค. และ กระทรวงการคลัง		✓		

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

- **สถานะสีเขียว** : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- **สถานะสีเหลือง** : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- **สถานะสีส้ม** : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- **สถานะสีแดง** : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๑. ศึกษา วิเคราะห์แนวทางใน การปรับปรุงกฎหมายว่าด้วย การประกอบธุรกิจสินทรัพย์ ดิจิทัล	๑.๑ ความเพียงพอของข้อมูล	๒	-
	๑.๒ ความรู้ความเชี่ยวชาญ ของบุคลากร	๒	-
๒. พิจารณาให้ความเห็น/ ข้อเสนอแนะในประเด็นต่าง ๆ เพื่อปรับปรุงกฎหมายว่าด้วย การประกอบธุรกิจสินทรัพย์ ดิจิทัล เมื่อสำนักงาน ก.ล.ต. มีข้อเสนอแนะมายังกระทรวง การคลัง	๒.๑ ความเปลี่ยนแปลง ทางเทคโนโลยี	๓	-
	๒.๒ ความเปลี่ยนแปลง ทางนโยบาย	๓	-
	๒.๓ ความผิดพลาด ในระบบการเสนองานภายใน สศค. และกระทรวงการคลัง	๓	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
๑.๑ ความเพียงพอของข้อมูล	กระทบด้านการเรียนรู้ องค์ความรู้		X	
๑.๒ ความรู้ความเชี่ยวชาญของบุคลากร	กระทบด้านการเรียนรู้ องค์ความรู้	X		
๒.๑ ความเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย			X
๒.๒ ความเปลี่ยนแปลงทางนโยบาย	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย			X
๒.๓ ความผิดพลาดในระบบการเสนองานภายใน สศค. และกระทรวงการคลัง	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน		X	

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๑. ศึกษา วิเคราะห์แนวทางในการปรับปรุงกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล	๑.๑ ความเพียงพอของข้อมูล		๒			๒		๔
	๑.๒ ความรู้ความเชี่ยวชาญของบุคลากร		๒			๑		๒
๒. พิจารณาให้ความเห็น/ข้อเสนอแนะในประเด็นต่าง ๆ เพื่อปรับปรุงกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล เมื่อสำนักงาน ก.ล.ต. มีข้อเสนอแนะมายังกระทรวงการคลัง	๒.๑ ความเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี		๓			๓		๙
	๒.๒ ความเปลี่ยนแปลงทางนโยบาย		๓			๓		๙
	๒.๓ ความผิดพลาดในระบบการเสนองานภายใน สศค. และกระทรวงการคลัง			๓			๒	๖

คำอธิบาย : ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงในช่องสีส้ม และสีแดง จากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ)

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
๑. ศึกษา วิเคราะห์แนวทางในการปรับปรุงกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล	๑.๑ ความเพียงพอของข้อมูล	ดี		ค่อนข้างต่ำ	
	๑.๒ ความรู้ความเชี่ยวชาญของบุคลากร	ดี	ต่ำ		
๒. พิจารณาให้ความเห็น/ข้อเสนอแนะในประเด็นต่าง ๆ เพื่อปรับปรุงกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล เมื่อสำนักงาน ก.ล.ต. มีข้อเสนอแนะมายังกระทรวงการคลัง	๒.๑ ความเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี	อ่อน			สูง
	๒.๒ ความเปลี่ยนแปลงทางนโยบาย	อ่อน			สูง
	๒.๓ ความผิดพลาดในระบบการเสนองานภายใน สศค. และกระทรวงการคลัง	ดี			ปานกลาง

คำอธิบาย : ตารางที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓.๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยงเรื่องที่ทำประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่า ความเสี่ยงมีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใดจะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยงตามความรุนแรงของความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารจัดการความเสี่ยง การพิจารณาปรับปรุงกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๑. ศึกษา วิเคราะห์แนวทางในการปรับปรุงกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล	๑.๑ ความเพียงพอของข้อมูล	ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อขอความอนุเคราะห์ข้อมูล
	๑.๒ ความรู้ความเชี่ยวชาญของบุคลากร	สนับสนุนให้บุคลากรในสำนักงานเข้าร่วมการอบรมหรือศึกษาหาความรู้เกี่ยวกับสินทรัพย์ดิจิทัล
๒. พิจารณาให้ความเห็น/ข้อเสนอแนะในประเด็นต่าง ๆ เพื่อปรับปรุงกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล เมื่อสำนักงาน ก.ล.ต. มีข้อเสนอแนะมายังกระทรวงการคลัง	๒.๑ ความเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี	ติดตามสถานการณ์เกี่ยวกับสินทรัพย์ดิจิทัลเป็นประจำ
	๒.๒ ความเปลี่ยนแปลงทางนโยบาย	ติดตามสถานการณ์เกี่ยวกับนโยบายและปัจจัยทางการเมืองเป็นประจำ
	๒.๓ ความผิดพลาดในระบบการเสนองานภายใน สศค. และกระทรวงการคลัง	ประสานงานกับเจ้าหน้าที่ สศค. และกระทรวงการคลัง เพื่อติดตามสถานะการเสนองาน และตรวจสอบความครบถ้วนของเอกสารอย่างสม่ำเสมอ

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อสำนักงาน/กอง/ศูนย์/กลุ่ม ภูมิหมาย.....

ชื่อแผนงาน/โครงการ ร่างพระราชบัญญัติประกันชีวิต (ฉบับที่ ...) พ.ศ. และร่างพระราชบัญญัติ
ประกันวินาศภัย (ฉบับที่ ..) พ.ศ.

ผู้รับผิดชอบ นางสาวณัชชา อนันตกุล.....

ตำแหน่ง นิติกรปฏิบัติการ.....

โทรศัพท์ ๐๒-๒๓๗๓-๙๐๒๐ ต่อ ๓๒๒๖.....

ตารางที่ ๑ การประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การ ดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตาม กฎหมาย/ กฎระเบียบ
ร่างพระราชบัญญัติ ประกันชีวิต (ฉบับที่ ..) พ.ศ. และร่าง พระราชบัญญัติ ประกันวินาศภัย (ฉบับที่ ..) พ.ศ. (ร่าง พระราชบัญญัติ)	สศค. และ หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง พิจารณา ยื่นยื่นร่าง พระราชบัญญัติ ทั้ง ๒ ฉบับ ต่อคณะรัฐมนตรี เพื่อพิจารณาเสนอ ร่างต่อรัฐสภา	หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง ในการยื่นร่าง พระราชบัญญัติ ทั้ง ๒ ฉบับ มีหลาย หน่วยงาน	การแก้ไข พระราชบัญญัติ ทั้ง ๒ ฉบับ มีผลกระทบ ต่อหลายหน่วยงาน	ไม่สามารถเสนอ ร่างพระราชบัญญัติ ทั้ง ๒ ฉบับ ต่อรัฐสภา	-	-	-	✓

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
		สศค. และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง พิจารณายื่นยื่นร่างพระราชบัญญัติ ทั้ง ๒ ฉบับ ต่อคณะรัฐมนตรี เพื่อพิจารณาเสนอร่างต่อรัฐสภา	หน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการยื่น ร่างพระราชบัญญัติ ทั้ง ๒ ฉบับ มีหลายหน่วยงาน	✓	

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

- สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้

- **สถานะสีส้ม** : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการงานที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- **สถานะสีแดง** : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
สศค. และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง พิจารณายืนยันร่างพระราชบัญญัติ ทั้ง ๒ ฉบับ ต่อคณะรัฐมนตรี เพื่อพิจารณาเสนอร่างต่อรัฐสภา	หน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการ ยืนยันร่างพระราชบัญญัติ ทั้ง ๒ ฉบับ มีหลายหน่วยงาน	-	๑

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
หน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการยืนยัน ร่างพระราชบัญญัติ ทั้ง ๒ ฉบับ มีหลายหน่วยงาน	ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/กลุ่มเป้าหมาย		x	

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
สศค. และหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องพิจารณายืนยัน ร่างพระราชบัญญัติ ทั้ง ๒ ฉบับ ต่อคณะรัฐมนตรี เพื่อพิจารณา เสนอร่างต่อรัฐสภา	หน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการ ยืนยันร่างพระราชบัญญัติ ทั้ง ๒ ฉบับ มีหลายหน่วยงาน		๑			๒		๒

คำอธิบาย : ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงในช่องสีส้ม และสีแดง จากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ)

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
สศค. และหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องพิจารณา ยื่นย่นร่างพระราชบัญญัติ ทั้ง ๒ ฉบับ ต่อคณะรัฐมนตรี เพื่อพิจารณาเสนอร่าง ต่อรัฐสภา	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการยื่นย่นร่าง พระราชบัญญัติ ทั้ง ๒ ฉบับ มีหลาย หน่วยงาน	ดี	ต่ำ		

คำอธิบาย : ตารางที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓.๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยงเรื่องที่ทำกรประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่า ความเสี่ยงมีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใดจะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยงตามความรุนแรงของความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยง ร่างพระราชบัญญัติประกันชีวิต (ฉบับที่ ...) พ.ศ. และร่างพระราชบัญญัติ
ประกันวินาศภัย (ฉบับที่ ...) พ.ศ.

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
สศค. และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องพิจารณา ยื่นย่นร่างพระราชบัญญัติ ทั้ง ๒ ฉบับ ต่อคณะรัฐมนตรี เพื่อพิจารณาเสนอร่าง ต่อรัฐสภา	หน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการยื่นย่น ร่างพระราชบัญญัติ ทั้ง ๒ ฉบับ มีหลายหน่วยงาน	ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อหารือในประเด็นที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ ร่างพระราชบัญญัติมีผลใช้บังคับโดยเร็ว

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อสำนักงาน/กอง/ศูนย์/กลุ่มกองนโยบายเศรษฐกิจระหว่างประเทศ.....

ชื่อแผนงาน/โครงการการเตรียมความพร้อมในการเปิดเสรีการค้าสินค้าของประเทศไทย....

ผู้รับผิดชอบนายศุภชาติ คล่องเชิงสาร.....

ตำแหน่งเศรษฐกรปฏิบัติการ.....

โทรศัพท์๐๒-๒๗๓-๙๐๒๐ ต่อ ๓๓๗๖.....

ตารางที่ ๑ การประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ ที่มาของ ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การ ดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตาม กฎหมาย/ กฎระเบียบ
การเตรียม ความ พร้อม ในการ เปิดเสรี การค้า สินค้าของ ประเทศ ไทย	๑. รวบรวมข้อมูล และสถิติ ที่เกี่ยวข้อง เช่น พิกัดศุลกากร อัตราภาษี สถิติ การส่งออกและ นำเข้า เป็นต้น	๑.๑ ข้อมูล อาจไม่เป็นปัจจุบัน หรือไม่มีการแยก ข้อมูลมูลค่าการค้า ระหว่างกัน ในรายประเทศ ที่ไทยมีมูลค่า การค้าด้วยน้อย ๑.๒ การประสาน ขอข้อมูลจาก สำนักงานปลัด กระทรวงการคลัง อาจล่าช้า ไม่ทันการณ์	๑.๑ เนื่องจาก บางประเทศ เช่น ประเทศในแถบ แอฟริกา และประเทศ ที่มีเศรษฐกิจ ขนาดเล็ก เป็นต้น เป็นประเทศที่ไทย มีกิจกรรมทางการค้า และมูลค่าการค้า ด้วยน้อย จึงมีลำดับ ความสำคัญต่ำ ส่งผลให้ข้อมูลที่ใช้ ในการวิเคราะห์ บางข้อมูลไม่มี การจัดเก็บหรือ จัดลำดับแบบแยก รายประเทศ ๑.๒ การประสาน ขอข้อมูลจำเป็น ต้องมีหนังสือ อย่างเป็นทางการ และใช้ระยะเวลา ในการดำเนินการ	๑.๑ ข้อมูลที่ไม่เป็น ปัจจุบันอาจทำให้ การตัดสินใจ ไม่ถูกต้องแม่นยำ ๑.๒ เกิดความ ล่าช้า และทำไม่ทัน ตามกำหนดเวลา		✓		

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ ที่มาของ ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การ ดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตาม กฎหมาย/ กฎระเบียบ
	๒. รวบรวมข้อมูล และสถิติ ที่เกี่ยวข้อง จากประเทศ คู่เจรจา	ข้อมูลของประเทศ คู่เจรจาอาจไม่ ทำการเผยแพร่ ไม่เผยแพร่ เป็นภาษาอังกฤษ หรือเผยแพร่ ไม่ครบถ้วน	เนื่องจากเป็นข้อมูล ภายในประเทศ จึงอาจไม่ดำเนินการ เผยแพร่ ประเทศ บางประเทศไม่ได้ใช้ ภาษาอังกฤษ เป็นภาษาหลัก หรือภาษาที่สอง	ไม่สามารถ ตรวจสอบข้อมูล ที่ประเทศคู่ค้า ดำเนินการเผยแพร่ ได้ว่ามีความถูกต้อง และครบถ้วนหรือไม่		✓		
	๓. วิเคราะห์และ ประมวลผลข้อมูล	การประมวลผล ข้อมูลโดยเฉพาะ ข้อมูลตัวเลขอาจมี ความคลาดเคลื่อน	เนื่องจากข้อมูล มีจำนวนมาก และ มีความซับซ้อน จึง อาจเกิดข้อผิดพลาด ได้	วิเคราะห์และ ประมวลผลผิดพลาด		✓		
	๔. จัดทำ หลักเกณฑ์และ ทำทีโนเบื้องต้น เพื่อนำเสนอ หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง และประมวล ความเห็นของ หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง	หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง ส่งความเห็น ให้ล่าช้า	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อาจใช้ระยะเวลา ในการพิจารณานาน หรือระบบส่งเอกสาร อาจจำเป็นต้องใช้ ระยะเวลา	ประมวลความเห็น ของหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องได้ล่าช้า และส่งผลให้จัดทำ ทำทีได้ล่าช้า		✓		
	๕. จัดทำทำที่ ข้อเสนอแนะ หรือความเห็น ที่เกี่ยวข้องกับ การเปิดเสรีการค้า สินค้าและ นำเสนอต่อ ผู้บริหาร กระทรวงการคลัง	จัดทำทำที่ และข้อเสนอแนะ ได้ไม่ทันต่อ การเจรจาเปิดเสรี การค้าสินค้า	จำเป็นต้องใช้ ระยะเวลาในการ ประมวลผลจาก ความเห็นของ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และวิเคราะห์ วิจัย ถึงผลได้ผลเสียว่า มีความคุ้มค่ากับ ประเทศไทยหรือไม่ มีข้อดีข้อเสียอย่างไร ซึ่งจำเป็นต้องใช้ ระยะเวลาในการ พิจารณาจัดทำทำที่	จัดทำทำที่ได้ไม่ทัน ต่อการเจรจา เปิดเสรีการค้า สินค้า ส่งผลให้ ทำที่ในการเจรจา ไม่ได้วิเคราะห์ อย่างรอบด้าน		✓		

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. รวบรวมข้อมูล และสถิติที่เกี่ยวข้อง เช่น พิกัดบุคลากร อัตราภาษี สถิติ การส่งออกและนำเข้า เป็นต้น	๑.๑ ข้อมูลอาจไม่เป็นปัจจุบัน หรือ ไม่มีการแยกข้อมูลมูลค่าการค้า ระหว่างกันในรายประเทศที่ไทยมีมูลค่า การค้าด้วยน้อย ๑.๒ การประสานขอข้อมูลจาก สำนักงานปลัดกระทรวงการคลัง อาจล่าช้า ไม่ทันการณ์			✓	
๒. รวบรวมข้อมูลและสถิติที่เกี่ยวข้อง จากประเทศคู่เจรจา	ข้อมูลของประเทศคู่เจรจาอาจไม่ทำการ เผยแพร่ ไม่เผยแพร่เป็นภาษาอังกฤษ หรือเผยแพร่ไม่ครบถ้วน			✓	
๓. วิเคราะห์และประมวลผลข้อมูล	การประมวลผลข้อมูลโดยเฉพาะข้อมูล ตัวเลขอาจมีความคลาดเคลื่อน		✓		
๔. จัดทำหลักเกณฑ์และทำที่ในเบื้องต้น เพื่อนำเสนอหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และประมวลความเห็นของหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องจากการประชุม	หน่วยงานที่เกี่ยวข้องส่งความเห็น ให้ล่าช้า			✓	
๕. จัดทำทำที่ ข้อเสนอแนะ หรือ ความเห็นที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเสรี การค้าสินค้าและนำเสนอต่อผู้บริหาร กระทรวงการคลัง	จัดทำทำที่และข้อเสนอแนะได้ไม่ทันต่อ การเจรจาเปิดเสรีการค้าสินค้า		✓		

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

- **สถานะสีเขียว** : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- **สถานะสีเหลือง** : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้เวลาหรืองบประมาณที่มากกว่าในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- **สถานะสีส้ม** : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- **สถานะสีแดง** : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๑. รวบรวมข้อมูล และสถิติ ที่เกี่ยวข้อง เช่น พิกัดศุลกากร อัตราภาษี สถิติการส่งออก และนำเข้า เป็นต้น	๑.๑ ข้อมูลอาจไม่เป็นปัจจุบัน หรือไม่มีการแยกข้อมูลมูลค่า การค้าระหว่างกันในรายประเทศ ที่ไทยมีมูลค่าการค้าด้วยน้อย ๑.๒ การประสานขอข้อมูล จากสำนักงานปลัดกระทรวง การคลังอาจล่าช้า ไม่ทันการณ์	๒	-
๒. รวบรวมข้อมูล และสถิติ ที่เกี่ยวข้องจากประเทศคู่เจรจา	ข้อมูลของประเทศคู่เจรจา อาจไม่ทำการเผยแพร่ ไม่เผยแพร่ เป็นภาษาอังกฤษหรือเผยแพร่ ไม่ครบถ้วน	๒	-
๓. จัดทำหลักเกณฑ์และทำที่ ในเบื้องต้นเพื่อนำเสนอ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และ ประมวลความเห็นของ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง จากการประชุม	หน่วยงานที่เกี่ยวข้องส่งความเห็น ให้ล่าช้า	๒	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
๑.๑ ข้อมูลอาจไม่เป็นปัจจุบัน หรือ ไม่มีการแยกข้อมูลมูลค่าการค้า ระหว่างกันในรายประเทศ ที่ไทยมีมูลค่าการค้าด้วยน้อย ๑.๒ การประสานขอข้อมูลจาก สำนักงานปลัดกระทรวงการคลัง อาจล่าช้า ไม่ทันการณ์	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน		X	
๒. ข้อมูลของประเทศคู่เจรจา อาจไม่ทำการเผยแพร่ ไม่เผยแพร่ เป็นภาษาอังกฤษ หรือเผยแพร่ ไม่ครบถ้วน	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน	X		
๓. หน่วยงานที่เกี่ยวข้องส่งความเห็น ให้ล่าช้า	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน		X	

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๑. รวบรวมข้อมูล และ สถิติที่เกี่ยวข้อง เช่น พิกัด ศุลกากร อัตราภาษี สถิติ การส่งออกและนำเข้า เป็นต้น	๑.๑ ข้อมูลอาจไม่เป็นปัจจุบัน หรือไม่มีการแยกข้อมูลมูลค่า การค้าระหว่างกันในราย ประเทศที่ไทยมีมูลค่าการค้า ด้วยน้อย ๑.๒ การประสานขอข้อมูล จากสำนักงานปลัดกระทรวง การคลังอาจล่าช้า ไม่ทันการณ์		๒			๒		๔
๒. รวบรวมข้อมูล และสถิติ ที่เกี่ยวข้องจากประเทศ คู่เจรจา	ข้อมูลของประเทศคู่เจรจา อาจไม่ทำการเผยแพร่ ไม่เผยแพร่เป็นภาษาอังกฤษ หรือเผยแพร่ไม่ครบถ้วน		๒			๑		๒
๓. จัดทำหลักเกณฑ์ และทำที่ในเบื้องต้น เพื่อนำเสนอหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง และประมวล ความเห็นของหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องจากการประชุม	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ส่งความเห็นให้ล่าช้า		๒			๒		๔

คำอธิบาย : ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงในช่องสีส้ม และสีแดง จากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่า
ความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ)

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
๑. รวบรวมข้อมูล และ สถิติที่เกี่ยวข้อง เช่น พิกัดศุลกากร อัตราภาษี สถิติการส่งออกและ นำเข้า เป็นต้น	๑.๑ ข้อมูลอาจไม่เป็นปัจจุบัน หรือไม่มีการแยกข้อมูลมูลค่า การค้าระหว่างกันในรายประเทศ ที่ไทยมีมูลค่าการค้าด้วยน้อย ๑.๒ การประสานขอข้อมูล จากสำนักงานปลัดกระทรวง การคลังอาจล่าช้า ไม่ทันการณ์	ดี		ค่อนข้างต่ำ	
๒. รวบรวมข้อมูล และ สถิติที่เกี่ยวข้องจาก ประเทศคู่เจรจา	ข้อมูลของประเทศคู่เจรจา อาจไม่ทำการเผยแพร่ ไม่เผยแพร่เป็นภาษาอังกฤษ หรือเผยแพร่ไม่ครบถ้วน	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ		

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพการ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
๓. จัดทำหลักเกณฑ์ และทำทีโนเบื้องต้น เพื่อนำเสนอหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และประมวล ความเห็นของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจาก การประชุม	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ส่งความเห็นให้ล่าช้า	พอใช้		ปานกลาง	

คำอธิบาย : ตารางที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓.๓ มาทำการประเมินการควบคุม ความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยงเรื่องที่ทำประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่าความเสี่ยงมีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใดจะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยงตามความรุนแรงของความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการเตรียมความพร้อมในการเปิดเสรีการค้าสินค้าของประเทศไทย.....

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๑. รวบรวมข้อมูล และสถิติ ที่เกี่ยวข้อง เช่น พิกัดศุลกากร อัตราภาษี สถิติการส่งออก และนำเข้า เป็นต้น	๑.๑ ข้อมูลอาจไม่เป็นปัจจุบัน หรือ ไม่มีการแยกข้อมูลมูลค่าการค้าระหว่างกัน ในรายประเทศที่ไทยมีมูลค่าการค้าด้วยน้อย ๑.๒ การประสานขอข้อมูลจากสำนักงาน ปลัดกระทรวงการคลังอาจล่าช้า ไม่ทันการณ์	ดำเนินการวางแผนงานการใช้ข้อมูลล่วงหน้า รวมถึง ประสานกับหน่วยงานเป็นการภายในเบื้องต้น เพื่อให้มีเวลาในการประสานขอข้อมูลที่เพียงพอ
๒. รวบรวมข้อมูล และสถิติ ที่เกี่ยวข้องจากประเทศ คู่เจรจา	ข้อมูลของประเทศคู่เจรจาอาจไม่ทำการ เผยแพร่ ไม่เผยแพร่เป็นภาษาอังกฤษ หรือเผยแพร่ไม่ครบถ้วน	ติดต่อประสานงานกับรัฐบาลประเทศคู่เจรจา อย่างเป็นทางการโดยตรง เพื่อขอข้อมูลเกี่ยวกับการค้า เพื่อสร้างความมั่นใจว่าข้อมูลมีความถูกต้องและ ครบถ้วน โดยขอให้ส่งข้อมูลมาเป็นภาษาอังกฤษ ซึ่งเป็นภาษาสากล
๓. จัดทำหลักเกณฑ์และทำทีโนเบื้องต้น เพื่อนำเสนอ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และประมวลความเห็น ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง จากการประชุม	หน่วยงานที่เกี่ยวข้องส่งความเห็นให้ล่าช้า	๑) ติดต่อประสานงานโดยตรงกับเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบ ๒) แจกแจงแผนการเปิดเสรีการค้าสินค้าในภาพรวม ล่วงหน้าให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบ มีกรอบ แผนงานและกำหนดเวลาที่ชัดเจน โดยให้หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องให้ความเห็นเป็นการภายในเบื้องต้น เพื่อให้มีทำทีโนภาพรวมจากทุกหน่วยงานสำหรับ ใช้ประกอบการเจรจาได้ทันที หากไม่สามารถ ขอความเห็นอย่างเป็นทางการสำหรับแต่ละกรอบ ความตกลงการค้าเสรีได้ทันการณ์

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อสำนักงาน/กอง/ศูนย์/กลุ่มกองนโยบายภาษี.....

ชื่อแผนงาน/โครงการการเสนอแนวทางการจัดเก็บภาษีสรรพสามิตเพื่อส่งเสริมสุขภาพที่ดี
ของประชาชนหรือส่งเสริมการรักษาสิ่งแวดล้อมหรือสะท้อนการใช้สินค้าฟุ่มเฟือยหรือไม่มีความจำเป็น
ต่อการดำรงชีพ.....

ผู้รับผิดชอบนายณัฐพล สุภาดุลย์.....

ตำแหน่งผู้อำนวยการส่วนนโยบายภาษีสรรพสามิต.....

โทรศัพท์๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๕๑๑.....

ตารางที่ ๑ การประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจ เกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
การเสนอแนวทางการจัดเก็บภาษีสรรพสามิตเพื่อส่งเสริมสุขภาพที่ดีของประชาชนหรือส่งเสริมการรักษาสิ่งแวดล้อมหรือสะท้อนการใช้สินค้าฟุ่มเฟือยหรือไม่มีความจำเป็นต่อการดำรงชีพ (การเสนอแนวทางการจัดเก็บฯ)	๑. การศึกษาข้อมูลที่เกี่ยวข้อง	การรวบรวมข้อมูลจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	เป็นข้อมูลที่ต้องขอความอนุเคราะห์จากหน่วยงานภายนอก	หากสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง (สศค.) รวบรวมข้อมูลไม่ครบถ้วนอาจนำไปสู่การเสนอแนวนโยบายที่ไม่เหมาะสม	✓	✓		
	๒. การประชุมหารือร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	การรวบรวมความเห็นและข้อสังเกตจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้รอบด้าน	หน่วยงานที่เกี่ยวข้องมีหลายหน่วยงานและมีข้อจำกัดในด้านเวลา	หากรวบรวมความเห็นและข้อสังเกตไม่ครบถ้วนถูกต้องอาจนำไปสู่การเสนอแนวนโยบายที่ไม่เหมาะสมได้	✓	✓		
	๓. การเสนอแนวทางการจัดเก็บฯ	การจัดทำข้อเสนอแนะเชิงนโยบาย	การเสนอแนวนโยบายจำเป็นต้องพิจารณาถึง	ข้อเสนอแนะเชิงนโยบายจำเป็นต้อง	✓	✓		

แผนงาน/โครงการ	ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุที่มาของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้านกลยุทธ์	ด้านการดำเนินงาน	ด้านการเงิน	ด้านปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ
	ต่อผู้อำนวยการสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง/ปลัดกระทรวงการคลัง	และวิเคราะห์ผลกระทบ	ผลกระทบซึ่งมีข้อจำกัดในด้านข้อมูลและเวลา	ประเมินผลกระทบต่อทุกภาคส่วนให้ครบถ้วน ซึ่งการประเมินผลกระทบมีความยุ่งยากและซับซ้อน ดังนั้น หากมีข้อผิดพลาดในการประเมินผลกระทบก็จะกระทบต่อผลการพิจารณาได้				

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. การศึกษาข้อมูลที่เกี่ยวข้อง	การรวบรวมข้อมูลจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	✓			
๒. การประชุมหารือร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	การรวบรวมความเห็นและข้อสังเกตจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้รอบด้าน	✓			
๓. การเสนอแนวทางการจัดเก็บฯ ต่อผู้อำนวยการสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง/ปลัดกระทรวงการคลัง	การจัดทำข้อเสนอแนะเชิงนโยบายและวิเคราะห์ผลกระทบ		✓		

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

- สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๑. การศึกษาข้อมูลที่เกี่ยวข้อง	การรวบรวมข้อมูล จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	๒	-
๒. การประชุมหารือร่วมกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	การรวบรวมความเห็นและ ข้อสังเกตจากหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องให้รอบด้าน	๒	-
๓. การเสนอแนวทาง การจัดเก็บฯ ต่อผู้อำนวยการ สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง/ ปลัดกระทรวงการคลัง	การจัดทำข้อเสนอแนะ เชิงนโยบายและวิเคราะห์ ผลกระทบ	๒	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
การรวบรวมข้อมูลจากหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย		X	
การรวบรวมความเห็นและข้อสังเกต จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้รอบด้าน	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย		X	
การจัดทำข้อเสนอแนะเชิงนโยบาย และวิเคราะห์ผลกระทบ	ผลกระทบต่อกลุ่มเป้าหมายและระบบเศรษฐกิจ		X	

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๑. การศึกษาข้อมูล ที่เกี่ยวข้อง	การรวบรวมข้อมูลจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง		๒			๒		๔
๒. การประชุมหารือร่วมกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	การรวบรวมความเห็นและ ข้อสังเกตจากหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องให้รอบด้าน		๒			๒		๔
๓. การเสนอแนวทาง การจัดเก็บฯ ต่อผู้อำนวยการสำนักงาน เศรษฐกิจการคลัง/ ปลัดกระทรวงการคลัง	การจัดทำข้อเสนอแนะ เชิงนโยบายและวิเคราะห์ ผลกระทบ		๒			๒		๔

คำอธิบาย : ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงในช่องสีส้ม และสีแดง จากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ)

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
๑. การศึกษาข้อมูล ที่เกี่ยวข้อง	การรวบรวมข้อมูลจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	ดี		ค่อนข้างต่ำ	
๒. การประชุมหารือ ร่วมกับหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง	การรวบรวมความเห็นและ ข้อสังเกตจากหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องให้รอบด้าน	ดี		ค่อนข้างต่ำ	
๓. การเสนอแนวทาง การจัดเก็บฯ ต่อผู้อำนวยการ สำนักงานเศรษฐกิจ การคลัง/ปลัดกระทรวง การคลัง	การจัดทำข้อเสนอแนะ เชิงนโยบายและวิเคราะห์ ผลกระทบ	ดี		ค่อนข้างต่ำ	

คำอธิบาย : ตารางที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓.๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยงเรื่องที่ทำประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่า ความเสี่ยงมีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใดจะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยงตามความรุนแรงของความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารจัดการความเสี่ยง การเสนอแนวทางการจัดเก็บภาษีสรรพสามิตเพื่อส่งเสริมสุขภาพที่ดีของประชาชนหรือส่งเสริมการรักษาสิ่งแวดล้อมหรือสะท้อนการใช้สินค้าฟุ่มเฟือยหรือไม่มีความจำเป็นต่อการดำรงชีพ (การเสนอแนวทางการจัดเก็บฯ)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๑. การศึกษาข้อมูลที่เกี่ยวข้อง	การรวบรวมข้อมูลจากหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง	กำหนดรายการข้อมูลที่เป็นต่อการพิจารณา นโยบาย และประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อขอความอนุเคราะห์ข้อมูล
๒. การประชุมหารือร่วมกับหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง	การรวบรวมความเห็นและข้อสังเกต จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้รอบด้าน	๑. จัดทำวาระการประชุมและข้อเสนอ เพื่อพิจารณาให้ครบถ้วน ๒. จัดทำมติที่ประชุมให้ชัดเจน
๓. การเสนอแนวทางการจัดเก็บฯ ต่อผู้อำนวยการสำนักงานเศรษฐกิจ การคลัง/ปลัดกระทรวงการคลัง	การจัดทำข้อเสนอแนะเชิงนโยบาย และวิเคราะห์ผลกระทบ	๑. พัฒนาและจัดทำแบบจำลองในการ ประเมินผลกระทบจากข้อเสนอแนะ เชิงนโยบาย ๒. การจัดทำข้อเสนอแนะแบ่งตามกรณี ที่แตกต่างกัน (Scenario Analysis)

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อสำนักงาน/กอง/ศูนย์/กลุ่ม .. กองนโยบายระบบการคุ้มครองผลประโยชน์ทางการเงิน.....

ชื่อแผนงาน/โครงการ .. การสร้างความรู้ความเข้าใจเรื่องการคุ้มครองเงินฝากและการคุ้มครอง
ผู้ใช้บริการทางการเงินให้กับประชาชน ภาคธุรกิจ และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ผู้รับผิดชอบ .. นายศุภธีร์ เกตุทัต.....

ตำแหน่ง .. ผู้อำนวยการส่วนนโยบายคุ้มครองเงินฝาก.....

โทรศัพท์ .. ๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๖๙๔.....

ตารางที่ ๑ การประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจ เกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตาม กฎหมาย/ กฎระเบียบ
การสร้างความรู้ ความเข้าใจ เรื่อง การคุ้มครอง เงินฝากและ การคุ้มครอง ผู้ใช้บริการ ทางการเงิน ให้กับประชาชน ภาคธุรกิจ และ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น	๑. ประชุม เตรียมโครงการ ร่วมกับ หน่วยงาน ภาครัฐและ เอกชน ที่เกี่ยวข้อง	-	-	-	-	-	-	-
	๒. ดำเนินการ จัดกิจกรรม โครงการ	ผู้เข้าร่วม โครงการ ได้รับ องค์ความรู้ ไม่ตรงกับ ความต้องการ	ผู้เข้าร่วม โครงการ มีความต้องการ ด้านองค์ความรู้ ที่ต่างกัน	ผู้เข้าร่วม โครงการไม่เ้าใจ หรือได้รับ ประโยชน์ จากโครงการ ไม่เต็มที่	-	✓	-	-
	๓. สรุปและ ประเมินผล	-	-	-	-	-	-	-

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
ดำเนินการจัดกิจกรรมโครงการ	ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับองค์ความรู้ ไม่ตรงกับความต้องการ	✓			

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

- สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
ดำเนินการจัดกิจกรรมโครงการ	ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับ องค์ความรู้ไม่ตรงกับ ความต้องการ	๒	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับองค์ความรู้ ไม่ตรงกับความต้องการ	ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/กลุ่มเป้าหมาย		×	

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
ดำเนินการจัดกิจกรรมโครงการ	ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับ องค์ความรู้ไม่ตรงกับ ความต้องการ		๒			๒		๔

คำอธิบาย : ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงในช่องสีส้ม และสีแดง จากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ)

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
ดำเนินการจัดกิจกรรม โครงการ	ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับ องค์ความรู้ไม่ตรงกับ ความต้องการ	ดี		ค่อนข้างต่ำ	

คำอธิบาย : ตารางที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓.๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยงเรื่องที่ทำกรประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่า ความเสี่ยงมีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใดจะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยงตามความรุนแรงของความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โครงการการสร้างความรู้ความเข้าใจเรื่องการคุ้มครองเงินฝากและการคุ้มครองผู้ใช้บริการทางการเงินให้กับประชาชน ภาคธุรกิจ และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
ดำเนินการจัดกิจกรรมโครงการ	ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับ องค์ความรู้ไม่ตรงกับ ความต้องการ	ปรับเปลี่ยนเนื้อหาและเทคนิคการนำเสนอ ให้สอดคล้องกับความต้องการของผู้เรียนรู้ และทำแบบสำรวจความต้องการก่อนและหลัง การจัดกิจกรรม

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อสำนักงาน/กอง/ศูนย์/กลุ่มศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ.....

ชื่อแผนงาน/โครงการโครงการพัฒนาและปรับปรุงห้องปฏิบัติการศูนย์ข้อมูล.....
ของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง.....

ผู้รับผิดชอบนางสาวนัยรัตน์ อารีประยูรกิจ.....

ตำแหน่งนักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ.....

โทรศัพท์ ... ๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๗๐๓.....

ตารางที่ ๑ การประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความ เสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน ดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตาม กฎหมาย/ กฎระเบียบ
โครงการพัฒนา และปรับปรุง ห้องปฏิบัติการ ศูนย์ข้อมูล ของสำนักงาน เศรษฐกิจ การคลัง	จัดเตรียม TOR สำหรับ การจัดซื้อ จัดจ้าง	การจัดทำ TOR ไม่เป็นไปตาม แผน	๑. การ พิจารณา งบประมาณ รายจ่าย ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ มีความล่าช้า	การจัดทำ TOR ล่าช้า		✓		
	กระบวนการ การจัดซื้อ จัดจ้าง	กระบวนการ การจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตาม แผน		การเริ่มต้น ดำเนินงาน ตามสัญญา ล่าช้า		✓		
	ดำเนินงาน โครงการ (ตรวจรับงาน และเบิกจ่าย ตามงวดงาน ของสัญญา)	ตรวจรับงาน ไม่เป็นไปตาม แผน	สืบเนื่องจาก การจัดตั้ง รัฐบาล ทำให้ มีผลกระทบ ต่อขั้นตอน การดำเนินงาน โครงการ ๒. ข้อมูล คุณสมบัติเฉพาะ (Specification) ของรายการ อุปกรณ์ ฮาร์ดแวร์และ ซอฟต์แวร์ ที่จัดซื้อ มีจำนวนมาก และมีข้อจำกัด ด้านเวลา	การเบิกจ่าย ล่าช้า		✓		

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
จัดเตรียม TOR สำหรับการจัดซื้อ จัดจ้าง	การจัดทำ TOR ไม่เป็นไปตามแผน			✓	
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง	กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตามแผน			✓	
ดำเนินงานโครงการ (ตรวจรับงานและเบิกจ่ายตามงวดงาน ของสัญญา)	ตรวจรับงานไม่เป็นไปตามแผน			✓	

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

- สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้เวลาหรืองบประมาณที่ระวางไว้ในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร
มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน
ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอน หลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือ ขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
จัดเตรียม TOR สำหรับ การจัดซื้อจัดจ้าง	การจัดทำ TOR ไม่เป็นไปตามแผน	๒	-
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง	กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตามแผน	๒	-
ดำเนินงานโครงการ (ตรวจรับงานและเบิกจ่าย ตามงวดงานของสัญญา)	ตรวจรับงานไม่เป็นไปตามแผน	๒	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
การจัดทำ TOR ไม่เป็นไปตามแผน	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน			X
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตามแผน	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน			X
ตรวจรับงานไม่เป็นไปตามแผน	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน			X

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
จัดเตรียม TOR สำหรับ การจัดซื้อจัดจ้าง	การจัดทำ TOR ไม่เป็นไป ตามแผน		๒			๓		๖
กระบวนการการจัดซื้อ จัดจ้าง	กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตามแผน		๒			๓		๖
ดำเนินงานโครงการ (ตรวจรับงานและเบิกจ่าย ตามงวดงานของสัญญา)	ตรวจรับงานไม่เป็นไป ตามแผน		๒			๓		๖

คำอธิบาย : ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงในช่องสีส้ม และสีแดง จากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ)

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
จัดเตรียม TOR สำหรับ การจัดซื้อจัดจ้าง	การจัดทำ TOR ไม่เป็นไป ตามแผน	ดี			ปานกลาง
กระบวนการการจัดซื้อ จัดจ้าง	กระบวนการการจัดซื้อ จัดจ้างไม่เป็นไปตามแผน	ดี			ปานกลาง
ดำเนินงานโครงการ (ตรวจรับงานและ เบิกจ่ายตามงวดงาน ของสัญญา)	ตรวจรับงานไม่เป็นไป ตามแผน	ดี			ปานกลาง

คำอธิบาย : ตารางที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓.๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยงเรื่องที่ทำประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่า ความเสี่ยงมีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใดจะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยงตามความรุนแรงของความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โครงการพัฒนาและปรับปรุงห้องปฏิบัติการศูนย์ข้อมูลของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
จัดเตรียม TOR สำหรับการจัดซื้อ จัดจ้าง	การจัดทำ TOR ไม่เป็นไปตามแผน	ประสานส่วนบริหารงานพัสดุให้คำแนะนำ เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง และมีการวางแผนกำหนด กรอบระยะเวลาการจัดทำ TOR
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง	กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไป ตามแผน	ประสานส่วนบริหารงานพัสดุให้คำแนะนำ เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง และมีการวางแผนกำหนด กรอบระยะเวลาการจัดซื้อจัดจ้าง
ดำเนินงานโครงการ (ตรวจรับงานและเบิกจ่าย ตามงวดงานของสัญญา)	ตรวจรับงานไม่เป็นไปตามแผน	แจ้งขอขเขตการดำเนินงานตามสัญญา แก่ผู้รับจ้างในการประชุม KickOff โครงการ และกำกับดูแลการดำเนินงาน โครงการอย่างใกล้ชิด ทำการบริหารสัญญา ร่วมกับส่วนบริหารงานพัสดุ รวมถึง ขอคำแนะนำเพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อสำนักงาน/กอง//ศูนย์/กลุ่มศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ.....

ชื่อแผนงาน/โครงการโครงการจัดหาระบบศูนย์สำรองระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
(Disaster Recovery Site).....

ผู้รับผิดชอบนายปิยวรัช เกียรติกุล.....

ตำแหน่งนักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ.....

โทรศัพท์ ... ๐๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๗๑๖.....

ตารางที่ ๑ การประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความ เสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้าน ปฏิบัติ ตาม กฎหมาย/ กฎระเบียบ
โครงการ จัดหาระบบ ศูนย์สำรอง ระบบ เทคโนโลยี สารสนเทศ (Disaster Recovery Site)	จัดเตรียม TOR สำหรับ การจัดซื้อ จัดจ้าง	การจัดทำ TOR ไม่เป็นไปตาม แผน	๑. การ พิจารณา งบประมาณ รายจ่าย	การจัดทำ TOR ล่าช้า		✓		
	กระบวนการ การจัดซื้อ จัดจ้าง	กระบวนการ การจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตาม แผน	ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ มีความล่าช้า	การเริ่มต้น ดำเนินงาน ตามสัญญา ล่าช้า		✓		
	ดำเนินงาน โครงการ (ตรวจรับงาน และเบิกจ่าย ตามงวดงาน ของสัญญา)	ตรวจรับงาน ไม่เป็นไปตาม แผน	สืบเนื่องจาก การจัดตั้ง รัฐบาล ทำให้ มีผลกระทบ ต่อขั้นตอนการ ดำเนินงาน โครงการ ๒. ข้อมูล คุณสมบัติเฉพาะ (Specification) ของรายการ อุปกรณ์ ฮาร์ดแวร์และ ซอฟต์แวร์ ที่จัดซื้อ มีจำนวนมาก และมีข้อจำกัด ด้านเวลา	การเบิกจ่าย ล่าช้า		✓		

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
จัดเตรียม TOR สำหรับการจัดซื้อ จัดจ้าง	การจัดทำ TOR ไม่เป็นไปตามแผน			✓	
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง	กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตามแผน			✓	
ดำเนินงานโครงการ (ตรวจรับงานและเบิกจ่ายตามงวดงาน ของสัญญา)	ตรวจรับงานไม่เป็นไปตามแผน			✓	

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

- สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอน หลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือ ขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
จัดเตรียม TOR สำหรับ การจัดซื้อจัดจ้าง	การจัดทำ TOR ไม่เป็นไปตามแผน	๒	-
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง	กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตามแผน	๒	-
ดำเนินงานโครงการ (ตรวจรับงานและเบิกจ่าย ตามงวดงานของสัญญา)	ตรวจรับงานไม่เป็นไปตามแผน	๒	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
การจัดทำ TOR ไม่เป็นไปตามแผน	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน			X
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตามแผน	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน			X
ตรวจรับงานไม่เป็นไปตามแผน	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน			X

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
จัดเตรียม TOR สำหรับ การจัดซื้อจัดจ้าง	การจัดทำ TOR ไม่เป็นไป ตามแผน		๒			๓		๖
กระบวนการการจัดซื้อ จัดจ้าง	กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตามแผน		๒			๓		๖
ดำเนินงานโครงการ (ตรวจรับงานและเบิกจ่าย ตามงวดงานของสัญญา)	ตรวจรับงานไม่เป็นไป ตามแผน		๒			๓		๖

คำอธิบาย : ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงในช่องสีส้ม และสีแดง จากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ)

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
จัดเตรียม TOR สำหรับ การจัดซื้อจัดจ้าง	การจัดทำ TOR ไม่เป็นไป ตามแผน	ดี			ปานกลาง
กระบวนการการจัดซื้อ จัดจ้าง	กระบวนการการจัดซื้อ จัดจ้างไม่เป็นไปตามแผน	ดี			ปานกลาง
ดำเนินงานโครงการ (ตรวจรับงานและ เบิกจ่ายตามงวดงาน ของสัญญา)	ตรวจรับงานไม่เป็นไป ตามแผน	ดี			ปานกลาง

คำอธิบาย : ตารางที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓.๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยงเรื่องที่ทำประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่า ความเสี่ยงมีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใดจะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยงตามความรุนแรงของความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โครงการจัดหาระบบศูนย์สำรองระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Disaster Recovery Site)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
จัดเตรียม TOR สำหรับการจัดซื้อ จัดจ้าง	การจัดทำ TOR ไม่เป็นไปตามแผน	ประสานส่วนบริหารงานพัสดุให้คำแนะนำ เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง และมีการวางแผนกำหนด กรอบระยะเวลาการจัดทำ TOR
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง	กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไป ตามแผน	ประสานส่วนบริหารงานพัสดุให้คำแนะนำ เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง และมีการวางแผนกำหนด กรอบระยะเวลาการจัดซื้อจัดจ้าง
ดำเนินงานโครงการ (ตรวจรับงานและเบิกจ่าย ตามงวดงานของสัญญา)	ตรวจรับงานไม่เป็นไปตามแผน	แจ้งขอเบรคการดำเนินงานตามสัญญา แก่ผู้รับจ้างในการประชุม KickOff โครงการ และกำกับดูแลการดำเนินงาน โครงการอย่างใกล้ชิด ทำการบริหารสัญญา ร่วมกับส่วนบริหารงานพัสดุ รวมถึง ขอคำแนะนำเพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

การประเมินความเสี่ยง ปิงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อสำนักงาน/กอง/ศูนย์/กลุ่ม กองนโยบายเศรษฐกิจมหภาค.....

ชื่อแผนงาน/โครงการ ความสำเร็จของการพัฒนาเครื่องซีเศรษฐกิจ.....

ผู้รับผิดชอบ นางสาวปัทมา สุจิตร์ตันนันทน์ และนางสาวกวีริดา ปราบสูงเนิน.....

ตำแหน่ง เศรษฐกรปฏิบัติการ และเศรษฐกร.....

โทรศัพท์ ๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๒๗๓.....

ตารางที่ ๑ การประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การ ดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ ที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การ ดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตาม กฎหมาย/ กฎระเบียบ
ความสำเร็จ ของ การพัฒนา เครื่องซี เศรษฐกิจ	๑. รวบรวม ข้อมูลจาก แหล่งข้อมูล ที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำไปใช้ ในการพัฒนา เครื่องซี เศรษฐกิจ	ข้อมูลมีจำนวนมาก การเข้าถึงข้อมูล ได้ยาก และมีการ จัดเก็บข้อมูล ในรูปแบบ ที่แตกต่างกัน	ต้องใช้เครื่องมือ ที่มีความหลากหลาย ในการดำเนินงาน ซึ่งต้องใช้บุคลากร ที่มีความเชี่ยวชาญ	หากบุคลากร ไม่มีทักษะและ รู้จักใช้เครื่องมือ จะทำให้ การปฏิบัติงาน เกิดความล่าช้า และอาจจะ ไม่ได้ผลลัพธ์ ที่ต้องการ		✓		
	๒. วิเคราะห์ ข้อมูล เพื่อ นำไปใช้ใน การพัฒนา เครื่องซี เศรษฐกิจ	ผู้วิเคราะห์จำเป็น ต้องมีทักษะ เฉพาะด้านในการ วิเคราะห์เชิงปริมาณ และอาจจำเป็นต้อง มีทักษะในการเขียน โปรแกรมร่วมด้วย	บุคลากรต้องมีความเชี่ยวชาญ ในด้านคอมพิวเตอร์ สถิติ และเศรษฐศาสตร์	หากขาดบุคลากร ที่มีความสามารถ อาจส่งผลให้ การพัฒนางาน เป็นไปได้ อย่างลำบาก		✓		

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. รวบรวมข้อมูลจากแหล่งข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำไปใช้ในการพัฒนาเครื่องใช้เศรษฐกิจ	ข้อมูลมีจำนวนมาก การเข้าถึงข้อมูลได้ยาก และมีการจัดเก็บข้อมูลในรูปแบบที่แตกต่างกัน	✓			
๒. วิเคราะห์ข้อมูล เพื่อนำไปใช้ในการพัฒนาเครื่องใช้เศรษฐกิจ	ผู้วิเคราะห์จำเป็นต้องมีทักษะเฉพาะด้านในการวิเคราะห์เชิงปริมาณ และอาจจำเป็นต้องมีทักษะในการเขียนโปรแกรมร่วมด้วย		✓		

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

- **สถานะสีเขียว** : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- **สถานะสีเหลือง** : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- **สถานะสีส้ม** : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- **สถานะสีแดง** : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๑. รวบรวมข้อมูลจากแหล่งข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำไปใช้ในการพัฒนาเครื่องใช้เศรษฐกิจ	ข้อมูลมีจำนวนมาก การเข้าถึงข้อมูลได้ยาก และมีการจัดเก็บข้อมูลในรูปแบบที่แตกต่างกัน	๒	-
๒. วิเคราะห์ข้อมูล เพื่อนำไปใช้ในการพัฒนาเครื่องใช้เศรษฐกิจ	ผู้วิเคราะห์จำเป็นต้องมีทักษะเฉพาะด้านในการวิเคราะห์เชิงปริมาณ และอาจจำเป็นต้องมีทักษะในการเขียนโปรแกรมร่วมด้วย	๒	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
๑. ข้อมูลมีจำนวนมาก การเข้าถึงข้อมูลได้ยาก และมีการจัดเก็บข้อมูลในรูปแบบที่แตกต่างกัน	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน	X		
๒. ผู้วิเคราะห์จำเป็นต้องมีทักษะเฉพาะด้านในการวิเคราะห์เชิงปริมาณ และอาจจำเป็นต้องมีทักษะในการเขียนโปรแกรมร่วมด้วย	ผลกระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้	X		

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๑. รวบรวมข้อมูลจากแหล่งข้อมูลที่เกี่ยวข้องเพื่อนำไปใช้ในการพัฒนาเครื่องชี้เศรษฐกิจ	ข้อมูลมีจำนวนมาก การเข้าถึงข้อมูลได้ยาก และมีการจัดเก็บข้อมูลในรูปแบบที่แตกต่างกัน		๒			๑		๒
๒. วิเคราะห์ข้อมูลเพื่อนำไปใช้ในการพัฒนาเครื่องชี้เศรษฐกิจ	ผู้วิเคราะห์จำเป็นต้องมีทักษะเฉพาะด้านในการวิเคราะห์เชิงปริมาณ และอาจจำเป็นต้องมีทักษะในการเขียนโปรแกรมร่วมด้วย		๒			๑		๒

คำอธิบาย : ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงในช่องสีส้ม และสีแดง จากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ)

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
๑. รวบรวมข้อมูลจากแหล่งข้อมูลที่เกี่ยวข้องเพื่อนำไปใช้ในการพัฒนาเครื่องซีเควนซ์ธุรกิจ	ข้อมูลมีจำนวนมาก การเข้าถึงข้อมูลได้ยาก และมีการจัดเก็บข้อมูลในรูปแบบที่แตกต่างกัน	ดี	ต่ำ		
๒. วิเคราะห์ข้อมูลเพื่อนำไปใช้ในการพัฒนาเครื่องซีเควนซ์ธุรกิจ	ผู้วิเคราะห์จำเป็นต้องมีทักษะเฉพาะด้านในการวิเคราะห์เชิงปริมาณ และอาจจำเป็นต้องมีทักษะในการเขียนโปรแกรมร่วมด้วย	ดี	ต่ำ		

คำอธิบาย : ตารางที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓.๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยงเรื่องที่ทำประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่า ความเสี่ยงมีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใดจะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยงตามความรุนแรงของความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง ความสำเร็จของการพัฒนาเครื่องซีเควนซ์ธุรกิจ

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๑. รวบรวมข้อมูลจากแหล่งข้อมูลที่เกี่ยวข้องเพื่อนำไปใช้ในการพัฒนาเครื่องซีเควนซ์ธุรกิจ	ข้อมูลมีจำนวนมาก การเข้าถึงข้อมูลได้ยาก และมีการจัดเก็บข้อมูลในรูปแบบที่แตกต่างกัน	ประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อขอความอนุเคราะห์ข้อมูลหรือหารือกับเจ้าของข้อมูลหรือผู้มีประสบการณ์ เพื่อให้เกิดความเข้าใจในตัวข้อมูลและนำมาใช้ประโยชน์ได้อย่างเหมาะสม
๒. วิเคราะห์ข้อมูล เพื่อนำไปใช้ในการพัฒนาเครื่องซีเควนซ์ธุรกิจ	ผู้วิเคราะห์จำเป็นต้องมีทักษะเฉพาะด้านในการวิเคราะห์เชิงปริมาณ และอาจจำเป็นต้องมีทักษะในการเขียนโปรแกรมร่วมด้วย	๑. ศึกษา/ฝึกอบรม เพิ่มทักษะการวิเคราะห์ที่จำเป็นให้แก่บุคลากรที่มีอยู่ ตลอดจนขอรับอัตรากำลังเพิ่มเติม เพื่อให้มีบุคลากรที่มีทักษะเหมาะสม ๒. ขอคำปรึกษา/คำแนะนำจากผู้ที่มีความเชี่ยวชาญ

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อสำนัก/ศูนย์/กลุ่ม.....สำนักงานเลขาธิการกรม.....

ชื่อแผนงาน/โครงการ.....การปรับปรุงกระบวนการส่งเอกสารด้วยระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์.....

ผู้รับผิดชอบ.....นางธัญญาพร บุญสวัสดิวงศ์.....

ตำแหน่ง.....เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน.....

โทรศัพท์.....๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๑๒๒.....

ตารางที่ ๑ การประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของ ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน ดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้าน ปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
การปรับปรุง กระบวนการ ส่งเอกสาร ด้วยระบบ สารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์	๑. การส่ง เอกสารด้วย ระบบ สารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ (E-mail : saraban@fpo. go.th)	หน่วยงาน ปลายทางไม่ได้ รับเอกสาร ที่สำนักงาน เศรษฐกิจการคลัง (สศค.) ส่งหนังสือ/ ประสานงานไป	เนื่องจากข้อจำกัด ในการรับเอกสาร ของหน่วยงาน ปลายทาง ในกรณี ที่กล่องขาเข้า (Inbox) เต็ม ทำให้ได้รับ ไฟล์ เอกสารไม่สมบูรณ์ (จากปริมาณ ความจุของ ไฟล์ข้อมูล ที่มีขนาดใหญ่) รวมถึงบาง หน่วยงาน ยังไม่มีที่อยู่สำหรับ ส่งเอกสารด้วย ระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ ตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรี ว่าด้วยงาน สารบรรณ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๔	ผู้รับปลายทาง ไม่ได้รับหนังสือ/ เอกสารของ สศค. ทำให้เจ้าหน้าที่ สศค. ต้องเร่ง ประสานกับผู้รับ ปลายทาง ซึ่งอาจส่งผลให้ การปฏิบัติงาน ในเรื่องที่สำคัญ ล่าช้า/ไม่ทันตาม กรอบเวลาที่กำหนด		✓		✓

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของ ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้านการ ดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
	๒. การใช้ระบบ IT มาช่วยในกระบวนการประสานงานและจองเลขนอกเวลาผ่านไลน์ โดยกรอกรายละเอียดใน Google Form ทำให้การดำเนินงานด้านงานสารบรรณของ สศค. มีความสะดวก รวดเร็ว และผู้ปฏิบัติงานสารบรรณสามารถปฏิบัติงานนอกสถานที่ทำงานได้ รวมทั้งช่วยลดข้อจำกัดด้านเวลากรณีที่เป็นเรื่องเร่งด่วน การรับรองบุคคล เรื่องเกี่ยวข้องกับกฎหมายที่ต้องระบุวันที่อย่างชัดเจน เป็นต้น	-	-	-	-	-	-	-

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
การส่งเอกสารด้วยระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (E-mail : saraban@fpo.go.th)	หน่วยงานปลายทางไม่ได้รับเอกสารที่ สศค. ส่งหนังสือ/ประสานงานไป เนื่องจากข้อจำกัดในการรับเอกสารของหน่วยงานปลายทาง ในกรณีที่กล่องขาเข้า (Inbox) เต็ม ทำให้ได้รับไฟล์เอกสารไม่สมบูรณ์ (จากปริมาณความจุของไฟล์ข้อมูลที่มีขนาดใหญ่) รวมถึงบางหน่วยงานยังไม่มีที่อยู่สำหรับส่งเอกสารด้วยระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๔		✓		

คำอธิบาย: ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

- สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
- สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
การส่งเอกสารด้วยระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (E-mail : saraban@fpo.go.th)	หน่วยงานปลายทางไม่ได้รับเอกสารที่ สศค. ส่งหนังสือ/ประสานงานไป เนื่องจากข้อจำกัดในการรับเอกสารของหน่วยงานปลายทาง ในกรณีที่กล่องขาเข้า (Inbox) เต็ม ทำให้ได้รับไฟล์เอกสารไม่สมบูรณ์ (จากปริมาณความจุของไฟล์ข้อมูลที่มีขนาดใหญ่) รวมถึงบางหน่วยงานยังไม่มีที่อยู่สำหรับส่งเอกสารด้วยระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๔	๓	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบ ตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
หน่วยงานปลายทางไม่ได้รับเอกสารที่ สศค. ส่งหนังสือ/ประสานงานไป เนื่องจากข้อจำกัดในการรับเอกสารของหน่วยงานปลายทาง ในกรณีที่กล่อง ขาเข้า (Inbox) เต็ม ทำให้ได้รับไฟล์เอกสารไม่สมบูรณ์ (จากปริมาณความจุของไฟล์ข้อมูลที่มีขนาดใหญ่) รวมถึงบางหน่วยงานยังไม่มีที่อยู่สำหรับส่งเอกสารด้วยระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๔	ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/กลุ่มเป้าหมาย		x	

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความ จำเป็นของ การเฝ้าระวัง			ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ			ค่าความเสี่ยง รวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
การส่งเอกสารด้วยระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (E-mail : saraban@fpo.go.th)	หน่วยงานปลายทางไม่ได้รับเอกสารที่ส่งหนังสือ/ประสานงานไป เนื่องจากข้อจำกัดในการรับเอกสารของหน่วยงานปลายทาง ในกรณีที่กล่องขาเข้า (Inbox) เต็ม ทำให้ได้รับไฟล์เอกสารไม่สมบูรณ์ (จากปริมาณความจุของไฟล์ข้อมูลที่มีขนาดใหญ่) รวมถึงบางหน่วยงานยังไม่มีที่อยู่สำหรับส่งเอกสารด้วยระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๔		๑			๒		๒

คำอธิบาย: ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงในช่องสีส้ม และสีแดง จากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ)

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
การส่งเอกสารด้วยระบบ สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (E-mail : saraban@fpo.go.th)	หน่วยงานปลายทางไม่ได้รับ เอกสารที่ สศค. ส่งหนังสือ/ ประสานงานไป เนื่องจากข้อจำกัด ในการรับเอกสารของหน่วยงาน ปลายทางในกรณีที่กล่องขาเข้า (Inbox) เต็ม ทำให้ได้รับ ไฟล์เอกสารไม่สมบูรณ์ (จาก ปริมาณความจุของไฟล์ข้อมูล ที่มีขนาดใหญ่) รวมถึงบาง หน่วยงานยังไม่มีที่อยู่สำหรับ ส่งเอกสารด้วยระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรีว่าด้วย งานสารบรรณ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๔	ดี	ต่ำ		

คำอธิบาย: ตารางที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓.๓ มาทำการประเมินการควบคุม
ความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยง เรื่องที่ทำการประเมิน (ดี/
พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่า ความเสี่ยงมีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใด จะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยง
ตามความรุนแรงของความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารจัดการความเสี่ยง การปรับปรุงกระบวนการส่งเอกสารด้วยระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
การส่งเอกสารด้วยระบบ สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (E-mail : saraban@fpo.go.th)	หน่วยงานปลายทางไม่ได้รับเอกสาร ที่ สศค. ส่งหนังสือ/ประสานงานไป เนื่องจากข้อจำกัดในการรับเอกสาร ของหน่วยงานปลายทางในกรณีที่ กล่องขาเข้า (Inbox) เต็ม ทำให้ได้รับ ไฟล์เอกสารไม่สมบูรณ์ (จากปริมาณ ความจุของไฟล์ข้อมูลที่มีขนาดใหญ่) รวมถึงบางหน่วยงานยังไม่มีที่อยู่สำหรับ ส่งเอกสารด้วยระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๔	๑. ประสานงานกับหน่วยงานปลายทาง หากการส่ง เอกสารด้วยระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ ไม่สำเร็จ สามารถจัดส่งเป็นเอกสารตามไปภายหลัง โดยพนักงานส่งเอกสาร ๒. จัดส่งทางไปรษณีย์โดยการลงทะเบียนตามรูปแบบ ใบนำส่งของการสื่อสารแห่งประเทศไทย (กสท.)

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อสำนักงาน/กอง/ศูนย์/กลุ่มกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร.....

ชื่อแผนงาน/โครงการการรายงานข้อมูลการถือครองหลักทรัพย์ตามระเบียบว่าด้วยการซื้อขาย
หลักทรัพย์ของข้าราชการ สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๕.....

ผู้รับผิดชอบนางสาวสุริรัตน์ จิรชูสกุล.....

ตำแหน่งเศรษฐกรชำนาญการ.....

โทรศัพท์๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๓๕๙.....

ตารางที่ ๑ การประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ ความ เสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความ เสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจ เกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
การรายงาน ข้อมูล การถือครอง หลักทรัพย์ ตามระเบียบ ว่าด้วย การซื้อขาย หลักทรัพย์ ของ ข้าราชการ สำนักงาน เศรษฐกิจ การคลัง พ.ศ. ๒๕๖๕ (ระเบียบฯ)	๑. การจัดทำบันทึก ข้อความถึงสำนักงาน เลขานุการกรม (สลข.) เพื่อขอความอนุเคราะห์ รายชื่อข้าราชการ ที่มีหน้าที่ต้องรายงาน การถือครองหลักทรัพย์ ตามระเบียบฯ	การจัดส่ง ข้อมูล รายชื่อ ข้าราชการ อาจเกิด การล่าช้า	เจ้าหน้าที่ ของ สลข. ที่เกี่ยวข้อง ไม่ได้รับ บันทึก ข้อความ ของกลุ่ม พัฒนาระบบ บริหาร (กพบ.)	การ ดำเนินการ ในการ รายงาน ข้อมูล การถือครอง หลักทรัพย์ ตามระเบียบฯ อาจเกิด การล่าช้า และไม่ทัน ตามกรอบ เวลา ที่กำหนด		✓		✓
	๒. การจัดทำบันทึก ข้อความถึงผู้อำนวยการ ของข้าราชการที่มีหน้าที่ ต้องรายงานการถือครอง หลักทรัพย์ตามระเบียบฯ เพื่อขอความอนุเคราะห์ ตรวจสอบความถูกต้อง	ข้อมูล รายชื่อ ข้าราชการ ที่มีหน้าที่ ต้อง รายงาน ไม่ถูกต้อง/	ข้อมูลมีความ คลาดเคลื่อน และไม่เป็น ปัจจุบัน	ข้าราชการ ที่มีหน้าที่ ต้องรายงาน การถือครอง หลักทรัพย์ ตามระเบียบฯ มีการรายงาน		✓		✓

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ ความ เสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความ เสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจ เกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
	และปรับปรุงข้อมูลรายชื่อ ข้าราชการให้เป็นปัจจุบัน พร้อมทั้งจัดส่งข้อมูลรายชื่อ ให้กับ กพป.	ไม่ครบถ้วน		ไม่ครบถ้วน				
	๓. การจัดทำบันทึก ข้อความถึงหัวหน้า กลุ่มงานจริยธรรม เพื่อขอให้ลงนามในร่าง บันทึกข้อความถึง ข้าราชการ และผู้ที่มีหน้าที่ กำกับดูแลข้าราชการ ดังกล่าว เพื่อให้รายงาน การถือครองและ การซื้อขายหลักทรัพย์ ของข้าราชการตามระเบียบฯ ต่อกลุ่มตรวจสอบภายใน (กตส.) ภายในวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๖	-	-	-	-	-	-	-
	๔. การจัดส่งข้อมูลสำเนา บันทึกข้อความถึงข้าราชการ และผู้ที่มีหน้าที่กำกับดูแล ข้าราชการดังกล่าว พร้อมทั้ง รายชื่อข้าราชการที่มีหน้าที่ ต้องรายงานให้กับ กตส.	-	-	-	-	-	-	-
	๕. การติดตามเอกสาร สำเนาทะเบียนบ้านจาก กตส. ที่ได้รายงาน ผลการดำเนินงานดังกล่าว ต่อผู้อำนวยการสำนักงาน เศรษฐกิจการคลัง (ผอ. สศค.)	-	-	-	-	-	-	-

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. การจัดทำบันทึกข้อความถึง สลช. เพื่อขอความอนุเคราะห์รายชื่อข้าราชการที่มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามระเบียบฯ	การจัดส่งข้อมูลรายชื่อข้าราชการอาจเกิดการล่าช้า		✓		
๒. การจัดทำบันทึกข้อความถึงผู้อำนวยการของข้าราชการที่มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามระเบียบฯ เพื่อขอความอนุเคราะห์ตรวจสอบความถูกต้องและปรับปรุงข้อมูลรายชื่อข้าราชการให้เป็นปัจจุบัน พร้อมทั้งจัดส่งข้อมูลรายชื่อให้กับ กพป.	ข้อมูลรายชื่อข้าราชการที่มีหน้าที่ต้องรายงานไม่ถูกต้อง/ไม่ครบถ้วน			✓	

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

- สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๑. การจัดทำบันทึกข้อความถึง สลช. เพื่อขอความอนุเคราะห์รายชื่อข้าราชการที่มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามระเบียบฯ	การจัดส่งข้อมูลรายชื่อข้าราชการอาจเกิดการล่าช้า	๒	-
๒. การจัดทำบันทึกข้อความถึงผู้อำนวยการของข้าราชการที่มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามระเบียบฯ เพื่อขอความอนุเคราะห์ตรวจสอบความถูกต้องและปรับปรุงข้อมูลรายชื่อข้าราชการให้เป็นปัจจุบัน พร้อมทั้งจัดส่งข้อมูลรายชื่อให้กับ กพป.	ข้อมูลรายชื่อข้าราชการที่มีหน้าที่ต้องรายงานไม่ถูกต้อง/ไม่ครบถ้วน	๒	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
๑. การจัดส่งข้อมูลรายชื่อข้าราชการอาจเกิดการล่าช้า	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน		X	
๒. ข้อมูลรายชื่อข้าราชการที่มีหน้าที่ต้องรายงานไม่ถูกต้อง/ไม่ครบถ้วน	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน		X	

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๑. การจัดทำบันทึกข้อความถึง สลช. เพื่อขอความอนุเคราะห์รายชื่อข้าราชการที่มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามระเบียบฯ	การจัดส่งข้อมูลรายชื่อข้าราชการอาจเกิดการล่าช้า		๒			๒		๔
๒. การจัดทำบันทึกข้อความถึงผู้อำนวยการของข้าราชการที่มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามระเบียบฯ เพื่อขอความอนุเคราะห์ตรวจสอบความถูกต้องและปรับปรุงข้อมูลรายชื่อข้าราชการให้เป็นปัจจุบัน พร้อมทั้งจัดส่งข้อมูลรายชื่อให้กับ กพบ.	ข้อมูลรายชื่อข้าราชการที่มีหน้าที่ต้องรายงานไม่ถูกต้อง/ไม่ครบถ้วน		๒			๒		๔

คำอธิบาย : ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงในช่องสีส้ม และสีแดง จากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ)

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
๑. การจัดทำบันทึกข้อความถึง สลช. เพื่อขอความอนุเคราะห์รายชื่อข้าราชการที่มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามระเบียบฯ	การจัดส่งข้อมูลรายชื่อข้าราชการอาจเกิดการล่าช้า	ดี		ค่อนข้างต่ำ	
๒. การจัดทำบันทึกข้อความถึงผู้อำนวยการกองของข้าราชการที่มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามระเบียบฯ เพื่อขอความอนุเคราะห์ตรวจสอบความถูกต้องและปรับปรุงข้อมูลรายชื่อข้าราชการให้เป็นปัจจุบัน พร้อมทั้งจัดส่งข้อมูลรายชื่อให้กับ กพบ.	ข้อมูลรายชื่อข้าราชการที่มีหน้าที่ต้องรายงานไม่ถูกต้อง/ไม่ครบถ้วน	ดี		ค่อนข้างต่ำ	

คำอธิบาย : ตารางที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓.๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความถี่ของความเสี่ยงเรื่องที่ทำกรประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่า ความเสี่ยงมีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใดจะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยงตามความรุนแรงของความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารจัดการความเสี่ยง การรายงานข้อมูลการถือครองหลักทรัพย์ตามระเบียบว่าด้วยการซื้อขายหลักทรัพย์ของข้าราชการ สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๕

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๑. การจัดทำบันทึกข้อความถึง สลช. เพื่อขอความอนุเคราะห์รายชื่อข้าราชการที่มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามระเบียบฯ	การจัดส่งข้อมูลรายชื่อข้าราชการอาจเกิดการล่าช้า	การติดตามและประสานเจ้าหน้าที่ของ สลช. ให้เร่งดำเนินการจัดส่งข้อมูลรายชื่อข้าราชการให้กับ กพบ.
๒. การจัดทำบันทึกข้อความถึงผู้อำนวยการกองของข้าราชการที่มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามระเบียบฯ เพื่อขอความอนุเคราะห์ตรวจสอบความถูกต้องและปรับปรุงข้อมูลรายชื่อข้าราชการให้เป็นปัจจุบัน พร้อมทั้งจัดส่งข้อมูลรายชื่อให้กับ กพบ.	ข้อมูลรายชื่อข้าราชการที่มีหน้าที่ต้องรายงานไม่ถูกต้อง/ไม่ครบถ้วน	๑) การตรวจสอบข้อมูลรายชื่อข้าราชการ โดยเปรียบเทียบกับข้อมูลรายชื่อข้าราชการของ สลช. ๒) กรณีมีข้าราชการที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงานในส่วนงานหรือกองที่มีหน้าที่ต้องรายงานตามระเบียบฯ กพบ. จะประสานให้กองส่งหลักฐานคำสั่งของกองที่เกี่ยวข้องให้กับ กพบ. อีกทางหนึ่งด้วย

จัดทำโดย

กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง กระทรวงการคลัง

ถนนพระรามที่ ๖ แขวงพญาไท

เขตพญาไท กรุงเทพฯ ๑๐๕๐๐

โทรศัพท์ : ๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๓๕๙

โทรสาร : ๐ ๒๒๗๘ ๔๑๓๑

เว็บไซต์ : <https://fpo.go.th>