

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙



สารบัญ

	หน้า
บทนำ	๑
วิธีการและขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๙	๒
แผนงาน/โครงการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	๑๐
แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	๑๓
ภาพรวมแผนภูมิความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง	๒๐
ภาคผนวก	
การประเมินความเสี่ยงของสำนักงาน/กอง/ศูนย์/กลุ่ม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	

บทนำ

การบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๔

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. ๒๕๖๔ ที่สนับสนุนยุทธศาสตร์ สศค. หรือแผนงาน/โครงการสำคัญตามนโยบายรัฐบาล หรือการดำเนินงาน ตามภารกิจของหน่วยงาน เพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ สศค. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยวิเคราะห์จากสำคัญของโครงการ เช่น โครงการเชิงยุทธศาสตร์ โครงการ Flagship โครงการ ตามนโยบายที่สำคัญ โครงการที่มีงบประมาณสูง รวมทั้งการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน เป็นต้น

วิธีการและขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๙

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. ๒๕๖๘ *****

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 คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกซ์ความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๓ นำโอกาส/ความเสี่ยงที่มีสถานะความเสี่ยงระดับต่ำจนถึงความเสี่ยงระดับสูงมาก (สีเขียว สีเหลือง 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)

ขั้นตอนการดำเนินงาน/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 ใฝ่ระวังในงานปกติ) 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** มาทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงตามลำดับความรุนแรง (กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง ในตารางที่ ๔ ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับ สูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง เลย แต่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ หรือค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในเชิงใฝ่ระวังความเสี่ยง 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/โครงการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙**

สศค. ได้พิจารณาและดำเนินการตามแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ โดยแผนงาน/โครงการของ สศค. ที่ได้คัดเลือกเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ สศค. รวม ๑๓ แผนงาน/โครงการ ดังนี้

ยุทธศาสตร์ของ สศค. หรือแผนงาน/โครงการสำคัญ ตามนโยบายรัฐบาล หรือการดำเนินงาน ตามภารกิจของหน่วยงาน	แผนงาน/โครงการ	สำนักงาน/กอง/ศูนย์/กลุ่ม
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ รักษาวินัยการเงิน การคลังและเสถียรภาพเศรษฐกิจ ของประเทศ	๑. การจัดทำประมาณการรายได้รัฐบาลสุทธิ	กองนโยบายการคลัง (กนค.)
	๒. การเสนอความเห็นต่อเกณฑ์กำกับดูแลสถาบันการเงินเฉพาะกิจเพื่อให้เกิดสมดุลระหว่างความมั่นคง และการดำเนินการตามพันธกิจ	กองนโยบายระบบการเงิน และสถาบันการเงิน (กทง.)
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ส่งเสริมเศรษฐกิจไทย ให้เติบโตอย่างยั่งยืนและแข่งขันได้	๓. แผนปฏิบัติการยุทธศาสตร์ (National Strategic Action Plan : NSAP) ด้านการเงินการคลัง ในปี พ.ศ. ๒๕๕๙ - ๒๕๖๘ ภายใต้ประชาคมเศรษฐกิจ อาเซียน ค.ศ. ๒๐๒๕	กองนโยบายเศรษฐกิจ ระหว่างประเทศ (กศร.)
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ สร้างโอกาส ลดความเหลื่อมล้ำทางเศรษฐกิจ และสังคม	๔. การเสนอเรื่องการขออนุญาตประกอบธุรกิจสินเชื่อ รายย่อยระดับจังหวัดภายใต้การกำกับ (สินเชื่อ พิกโก้ไฟแนนซ์)	กองนโยบายพัฒนาระบบ การเงินภาคประชาชน (กพช.)
	๕. การสร้างความรู้ความเข้าใจเรื่องการคุ้มครองเงินฝาก และการคุ้มครองผู้ใช้บริการทางการเงินให้กับประชาชน ภาคธุรกิจ และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	กองนโยบายระบบ การคุ้มครองผลประโยชน์ ทางการเงิน (กคป.)
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ส่งเสริมบทบาท พัฒนาคือร่วมมือ และให้ความรู้ แก่สาธารณชน	๖. การแถลงข่าวข้อมูลเศรษฐกิจการคลังต่อสาธารณะ	กองนโยบายเศรษฐกิจ มหภาค (กตม.)
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ พัฒนางองค์กร ให้ทันสมัย ยึดหลักธรรมาภิบาล	๗. การสรรหาบุคคลเข้าทำงานให้ทันกับความต้องการ และความจำเป็นตามภารกิจ	สำนักงานเลขานุการกรม (สลช.)
	๘. โครงการจัดหาระบบบริหารจัดการบริการ ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและอุปกรณ์เชื่อมต่อ เครือข่ายแบบปลอดภัยเพื่อทดแทนของเดิม	ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ (ศทส.)
แผนงาน/โครงการสำคัญตามนโยบาย รัฐบาล หรือการดำเนินงานตามภารกิจ ของหน่วยงาน	๙. รายงานการประเมินผลการดำเนินงาน และความคุ้มค่าในการจัดพระราชรัฐสวัสดิการ	กองนโยบายภาษี (กนภ.)
	๑๐. การออกใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕	กองนโยบายการออม และการลงทุน (กอล.)

ยุทธศาสตร์ของ สศค. หรือแผนงาน/โครงการสำคัญ ตามนโยบายรัฐบาล หรือการดำเนินงาน ตามภารกิจของหน่วยงาน	แผนงาน/โครงการ	สำนักงาน/กอง/ศูนย์/กลุ่ม
	๑๑. ร่างพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ ..) พ.ศ. ร่างพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ฉบับที่ ..) พ.ศ. ร่างพระราชบัญญัติทรัสต์เพื่อธุรกรรมในตลาดทุน (ฉบับที่ ..) พ.ศ. และร่างพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมพระราชกำหนดการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล พ.ศ.	กองกฎหมาย (กกรม.)
	๑๒. การจัดซื้อจัดจ้างสำหรับงานที่ต้องจ้างบริการอย่างต่อเนื่องเมื่อสิ้นงบประมาณ	สลข.
	๑๓. การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ตามหลักเกณฑ์การประเมินของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ	กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (กพบ.)

ประเภทความเสี่ยงของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ สศค. ในภาพรวม

แผนงาน/โครงการ	ประเภทความเสี่ยง			
	ด้านกลยุทธ์	ด้านการดำเนินงาน	ด้านการเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
๑. การจัดทำประมาณการรายได้รัฐบาลสุทธิ	✓	✓		
๒. การเสนอความเห็นต่อเกณฑ์กำกับดูแลสถาบันการเงินเฉพาะกิจ เพื่อให้เกิดสมดุลระหว่างความมั่นคงและการดำเนินการตามพันธกิจ	✓	✓		
๓. แผนปฏิบัติการยุทธศาสตร์ (National Strategic Action Plan : NSAP) ด้านการเงินการคลังในปี พ.ศ. ๒๕๕๙ - ๒๕๖๘ ภายใต้ประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน ค.ศ. ๒๐๒๕		✓		
๔. การเสนอเรื่องการขออนุญาตประกอบธุรกิจสินเชื่อรายย่อยระดับจังหวัดภายใต้การกำกับ (สินเชื่อพีโกไฟแนนซ์)		✓		✓
๕. การสร้างความรู้ความเข้าใจเรื่องการคุ้มครองเงินฝาก และการคุ้มครองผู้ใช้บริการทางการเงินให้กับประชาชน ภาคธุรกิจ และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		✓		
๖. การแถลงข่าวข้อมูลเศรษฐกิจการคลังต่อสาธารณะ		✓		
๗. การสรรหาบุคคลเข้าทำงานให้ทันกับความต้องการและความจำเป็นตามภารกิจ	✓	✓		
๘. โครงการจัดหาระบบบริหารจัดการบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและอุปกรณ์เชื่อมต่อเครือข่ายแบบปลอดภัยเพื่อทดแทนของเดิม		✓		
๙. รายงานการประเมินผลการดำเนินงานและความคุ้มค่าในการจัดประชารัฐสวัสดิการ	✓	✓		
๑๐. การออกไปอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕		✓		✓
๑๑. ร่างพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ ..) พ.ศ. ร่างพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ฉบับที่ ..) พ.ศ. ร่างพระราชบัญญัติทรัพย์สินเพื่อธุรกรรมในตลาดทุน (ฉบับที่ ..) พ.ศ. และร่างพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมพระราชกำหนดการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล พ.ศ.				✓
๑๒ การจัดซื้อจัดจ้างสำหรับงานที่ต้องจ้างบริการอย่างต่อเนื่องเมื่อสิ้นงบประมาณ		✓		✓
๑๓. การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ตามหลักเกณฑ์การประเมินของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ		✓		

หมายเหตุ : รายละเอียดปรากฏตามภาคผนวก

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แผนงาน/โครงการของ สศค. ที่ได้คัดเลือกเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ สศค. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ รวม ๑๓ แผนงาน/โครงการ ดังนี้

ลำดับ	แผนงาน/โครงการ/ กระบวนการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความเสี่ยง)	มาตรการป้องกัน	ผู้รับผิดชอบ
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ รักษาวินัยการเงินการคลังและเสถียรภาพเศรษฐกิจของประเทศ					
๑	การจัดทำประมาณการ รายได้รัฐบาลสุทธิ	๑.๑ ความคลาดเคลื่อนของสมมติฐานเศรษฐกิจ (รหัสความเสี่ยง ๑๐๑)	๙ (สูง)	๑) ติดตามข้อมูลด้านเศรษฐกิจที่สำคัญเป็นรายวัน ได้แก่ อัตราแลกเปลี่ยน และราคาน้ำมันดิบดูไบ ๒) ติดตามข้อมูลเศรษฐกิจที่เผยแพร่ตามหน่วยงานที่รับผิดชอบ อย่างใกล้ชิด เป็นรายเดือน/รายสัปดาห์ ๓) ติดตามข้อมูลประมาณการเศรษฐกิจของสำนักงานสภาพัฒนาการ เศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ธนาคารแห่งประเทศไทย และกองทุนนโยบาย เศรษฐกิจมหภาค สศค. เพื่อใช้ประกอบการประเมินผลกระทบที่จะเกิดขึ้น ต่อการจัดเก็บรายได้ของรัฐบาล	กนค.
		๑.๒ การเปลี่ยนแปลงนโยบายภาษี (รหัสความเสี่ยง ๑๐๒)	๙ (สูง)	๑) ติดตามสถานการณ์นโยบายที่เกี่ยวข้องเป็นประจำ เพื่อให้ทราบถึง ประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญ ๒) ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างใกล้ชิด เพื่อประเมินผลกระทบ ของการเปลี่ยนแปลงนโยบายภาษี อย่างน้อย ๒ มาตรการ	
		๑.๓ ความคลาดเคลื่อนของการประมาณการของ สศค. (รหัสความเสี่ยง ๑๐๓)	๙ (สูง)	๑) มีกระบวนการหารือกับหน่วยงานอื่น ๆ เพื่อรับข้อมูลเพิ่มเติม ความเห็น และข้อสังเกตมาปรับปรุงประมาณการ ๒) พัฒนาบุคลากรให้มีความชำนาญมากขึ้น	
		๑.๔ ประมาณการของกรมต่ำกว่าประมาณการของ สศค. (รหัสความเสี่ยง ๑๐๔)	๙ (สูง)	หารือและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นร่วมกับหน่วยงานจัดเก็บรายได้ อย่างใกล้ชิดมากขึ้น และนำข้อสังเกตมาปรับปรุงและทบทวน ความแม่นยำของคาดการณ์รายได้ปีงบประมาณ ๒๕๖๙ ที่ใช้เป็นฐาน ในการทำประมาณการรายได้ปีงบประมาณ ๒๕๗๐ โดยเมื่อเปรียบเทียบ กันแล้วแตกต่างกันไม่เกินร้อยละ ๑๐	
		๑.๕ การได้รับมอบหมายให้ปรับประมาณการรายได้เพิ่มเติม จากระดับนโยบาย (รหัสความเสี่ยง ๑๐๕)	๙ (สูง)	หารือร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อกำหนดนโยบายภาษีที่จะต้อง ดำเนินการเพิ่มเติม พร้อมระบุในแผนการคลังระยะปานกลาง	

ลำดับ	แผนงาน/โครงการ/ กระบวนการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความเสี่ยง)	มาตรการป้องกัน	ผู้รับผิดชอบ
๒	การเสนอความเห็นต่อ เกณฑ์กำกับดูแลสถาบัน การเงินเฉพาะกิจ เพื่อให้เกิดสมดุล ระหว่างความมั่นคง และการดำเนินการ ตามพันธกิจ	๒.๑ เกณฑ์กำกับดูแล SFIs (เกณฑ์ฯ) อาจจำกัดการดำเนินงาน ของ SFIs บางประการ ซึ่งอาจส่งผลให้ SFIs ไม่สามารถ ดำเนินงานตามพันธกิจหรือนโยบายได้เต็มที่ (รหัสความเสี่ยง ๑๐๖)	๖ (สูง)	๑) กกง. ประสานกับ ธปท. เพื่อให้ความเห็นร่างเกณฑ์ฯ รวมทั้ง ร่วมรับฟังความเห็นจาก SFIs พร้อมกับ ธปท. ก่อนที่ ธปท. จะเสนอ ร่างเกณฑ์ฯ ๒) เมื่อ ธปท. ส่งร่างเกณฑ์ฯมายัง กกง. แล้ว กกง. จะมีบันทึกถึง SFIs เพื่อขอความเห็นต่อร่างเกณฑ์ฯ เพื่อนำมาปรับปรุงร่างเกณฑ์ฯ ดังกล่าว	กกง.
		๒.๒ อาจใช้ระยะเวลาในการรวบรวมความเห็น เนื่องจาก บางเกณฑ์มีรายละเอียดมาก ทำให้ SFIs จำเป็นต้องใช้เวลา ในการให้ความเห็น (รหัสความเสี่ยง ๑๐๗)	๒ (ต่ำ)	๑) กำหนดระยะเวลาในการรับความเห็นให้เหมาะสม ทั้งนี้ ต้องพิจารณา ระยะเวลาตามความเร่งด่วนของเกณฑ์ฯ ด้วย ๒) ประสาน SFIs ในการขอความเห็นทันทีเมื่อได้รับร่างเกณฑ์ฯ จาก ธปท. และติดตามให้ SFIs ส่งความเห็นกลับมายัง กกง. ภายใน ระยะเวลาที่กำหนด	
		๒.๓ ข้อมูลในระบบฐานข้อมูลอาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วน หรือเป็นปัจจุบันเพียงพอสำหรับการนำมาใช้วิเคราะห์ (รหัสความเสี่ยง ๑๐๘)	๒ (ต่ำ)	๑) กกง. มีกลไกในการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูล โดยหากพบ ข้อผิดพลาด จะประสานงานกับศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ และ ผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อแก้ไขข้อมูลในระบบ ๒) ประสานกับ SFIs หรือหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องเพื่อขอข้อมูลที่จำเป็น	
		๒.๔ SFIs ยังไม่พร้อมปฏิบัติตามเกณฑ์ฯ ได้ตามระยะเวลา ที่กำหนด หรือยังไม่มีความเข้าใจในเกณฑ์กำกับดูแลเพียงพอ (รหัสความเสี่ยง ๑๐๙)	๔ (ปานกลาง)	กกง. และ ธปท. ร่วมสร้างความเข้าใจต่อร่างเกณฑ์แก่ SFIs รวมทั้ง พิจารณาปรับแก้ร่างเกณฑ์ กำหนดระยะเวลาในการบังคับใช้เกณฑ์ ที่เหมาะสม	
		๒.๕ มีข้อจำกัดด้านเวลาในกรณีที่ต้องออกเกณฑ์ฯ เร่งด่วน (รหัสความเสี่ยง ๑๑๐)	๓ (ปานกลาง)	๑) กกง. จะประสานกับ ธปท. SFIs รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องภายในล่วงหน้า เมื่อทราบว่า มีเกณฑ์ฯ ที่ต้องบังคับใช้โดยเร่งด่วน ๒) เจ้าหน้าที่ กกง. เติมนเอกสารตามกระบวนการพิจารณาด้วยตนเอง และติดตามความคืบหน้าอย่างต่อเนื่อง	
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ส่งเสริมเศรษฐกิจไทยให้เติบโตอย่างยั่งยืนและแข่งขันได้					
๓	แผนปฏิบัติการ ยุทธศาสตร์ (National Strategic Action Plan : NSAP) ด้านการเงินการคลัง	๓.๑ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องส่งข้อมูลล่าช้า (รหัสความเสี่ยง ๒๐๑)	๑ (ต่ำ)	ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างใกล้ชิด	กศร.
		๓.๒ กระบวนการการเสนองานล่าช้า (รหัสความเสี่ยง ๒๐๒)	๒ (ต่ำ)	ติดตามกระบวนการเสนองานอย่างใกล้ชิด	

ลำดับ	แผนงาน/โครงการ/ กระบวนการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความเสี่ยง)	มาตรการป้องกัน	ผู้รับผิดชอบ
	ในปี พ.ศ. ๒๕๕๙ - ๒๕๖๘ ภายใต้ ประชาคมเศรษฐกิจ อาเซียน ค.ศ. ๒๐๒๕				
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ สร้างโอกาส ลดความเหลื่อมล้ำทางเศรษฐกิจและสังคม					
๔	การเสนอเรื่องการขอ อนุญาตประกอบธุรกิจ สินเชื่อรายย่อยระดับ จังหวัดภายใต้การกำกับ (สินเชื่อพีโกไฟแนนซ์)	คำขออนุญาตและเอกสารหลักฐานที่ได้รับไม่ครบถ้วน และไม่ถูกต้อง (รหัสความเสี่ยง ๓๐๑)	๖ (สูง)	ปรับปรุงคู่มือการยื่นคำขออนุญาตประกอบธุรกิจสินเชื่อพีโกไฟแนนซ์	กพช.
๕	การสร้างความรู้ ความเข้าใจเรื่อง การคุ้มครองเงินฝาก และการคุ้มครอง ผู้ใช้บริการทางการเงิน ให้กับประชาชน ภาคธุรกิจ และองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น	การกำหนดพื้นที่ดำเนินกิจกรรมโครงการฯ ที่ยังไม่สอดคล้อง กับระดับองค์ความรู้ด้านการเงิน (Financial Literacy) ของจังหวัด (รหัสความเสี่ยง ๓๐๒)	๔ (ปานกลาง)	นำข้อมูล Financial Literacy รายจังหวัด มาใช้พิจารณากำหนดพื้นที่ จัดกิจกรรมของโครงการให้ตรงกลุ่มเป้าหมายมากขึ้น	กคป.
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ส่งเสริมบทบาท พัฒนาความร่วมมือ และให้ความรู้แก่สาธารณชน					
๖	การแถลงข่าวข้อมูล เศรษฐกิจการคลัง ต่อสาธารณะ	อาศัยความสามารถในการประสานงาน การเข้าถึงข้อมูล และการวิเคราะห์ข้อมูลที่มีความซับซ้อน เนื่องจากข้อมูล มีจำนวนมากและเกี่ยวข้องกับหลายภาคส่วนเศรษฐกิจ ทั้งในเชิงมหภาค ภูมิภาค และเศรษฐกิจโลก จำเป็นต้องใช้ ทักษะความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านในการวิเคราะห์ ทั้งในเชิงปริมาณ และการเขียนโปรแกรม (รหัสความเสี่ยง ๔๐๑)	๔ (ปานกลาง)	๑) ประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อขอความอนุเคราะห์ข้อมูล หรือหารือกับเจ้าของข้อมูลหรือผู้มีประสบการณ์โดยตรง เพื่อให้เกิด ความเข้าใจในตัวข้อมูลและสามารถนำมาใช้ประโยชน์ได้อย่างเหมาะสม ๒) พัฒนาคณะทำงาน/ทีมวิจัยเฉพาะกิจ เพื่อพัฒนาทักษะการวิเคราะห์ และการเขียนโปรแกรมที่จำเป็นให้แก่บุคลากร ตลอดจนจัดสรร อัตรากำลังเพิ่มเติม ๓) ขอคำปรึกษา/คำแนะนำจากผู้ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญ ๔) สอนงาน/จัดให้มีการหารือแลกเปลี่ยนความรู้ระหว่างบุคลากร ที่มีความชำนาญภายในกอง	กศม.

ลำดับ	แผนงาน/โครงการ/ กระบวนการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความเสี่ยง)	มาตรการป้องกัน	ผู้รับผิดชอบ
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ พัฒนาการให้ทันสมัย ยึดหลักธรรมาภิบาล					
๗	การสรรหาบุคคล เข้าทำงานให้ทันกับ ความต้องการ และความจำเป็น ตามภารกิจ	๗.๑ การรวบรวมข้อมูลอัตราว่างเข้าสู่กระบวนการสรรหา มีข้อจำกัด (รหัสความเสี่ยง ๕๐๑)	๔ (ปานกลาง)	สำรวจข้อมูลจำนวนตำแหน่งว่างอย่างต่อเนื่อง และรวบรวมความต้องการ อัตรากำลังโดยกำหนดช่วงเวลาให้ชัดเจน	สสข.
		๗.๒ ข้อจำกัดด้านข้อมูลและแนวทางปฏิบัติจากหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงาน ก.พ. (ปฏิทินการสอบ ภาค ก.) (รหัสความเสี่ยง ๕๐๒)	๔ (ปานกลาง)	ติดตามข้อมูลและประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถนำข้อมูลดังกล่าวมาใช้กำหนดกระบวนการสรรหา ที่มีความสอดคล้องเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบันได้	
		๗.๓ ขั้นตอนการดำเนินการในบางขั้นตอนจำเป็นต้องอาศัย บุคลากรจำนวนมาก (รหัสความเสี่ยง ๕๐๓)	๔ (ปานกลาง)	มอบหมายหน้าที่รับผิดชอบในภารกิจดังกล่าวให้แก่บุคลากรอื่น ๆ เพิ่มเติมเป็นการชั่วคราวในลักษณะของการทำงานเป็นทีม เพื่อให้ การดำเนินการในแต่ละขั้นตอนมีความคล่องตัวและมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น	
		๗.๔ ข้อจำกัดของช่องทางในการประชาสัมพันธ์ (รหัสความเสี่ยง ๕๐๔)	๔ (ปานกลาง)	กำชับให้บุคลากรตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลที่จะประชาสัมพันธ์ และปรับปรุงรูปแบบให้มีความเหมาะสมกับกลุ่มเป้าหมาย และช่องทาง การประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ	
๘	โครงการจัดหาระบบ บริหารจัดการบริการ ด้านเทคโนโลยี สารสนเทศและอุปกรณ์ เชื่อมต่อเครือข่าย แบบปลอดภัย เพื่อทดแทนของเดิม	ตรวจรับงานไม่เป็นไปตามแผน (รหัสความเสี่ยง ๕๐๕)	๔ (ปานกลาง)	๑) การบริหารสัญญาและการควบคุมงานอย่างเข้มงวด ๒) การตรวจสอบความคืบหน้าร่วมกัน ๓) จัดทำรายงานความคืบหน้า และบันทึกหลักฐานการปฏิบัติงาน ๔) ตรวจสอบพัสดุตามรายการที่ระบุในสัญญาให้แล้วเสร็จโดยเร็ว	ศทส.
แผนงาน/โครงการสำคัญตามนโยบายรัฐบาล หรือการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน					
๙	รายงานการประเมินผล การดำเนินงาน และความคุ้มค่าในการ จัดพระราชรัฐสวัสดิการ (รายงานฯ)	๙.๑ การวิเคราะห์ข้อมูลถูกต้องตามหลักวิชาการ ข้อมูล มีความถูกต้องสอดคล้องกัน พร้อมกับจัดทำรายงานฯ ภายใต้รายละเอียดและกรอบระยะเวลาที่กำหนด (รหัสความเสี่ยง ๖๐๑)	๔ (ปานกลาง)	จัดทำรายงานฯ ภายใต้รายละเอียดที่กำหนดให้ครบถ้วนตามประกาศ คณะกรรมการฯ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการประเมินผลการดำเนินงาน และความคุ้มค่าในการจัดพระราชรัฐสวัสดิการ พร้อมทั้งมีการตรวจสอบ ความถูกต้องตรงกันของข้อมูลที่ได้รับในแต่ละหน่วยงาน	กนภ.
		๙.๒ นำเสนอรายงานฯ ที่ผ่านความเห็นชอบมาใช้ประกอบการ เสนอแนะนโยบาย แผนการดำเนินงาน หรือการดำเนินการ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดพระราชรัฐสวัสดิการได้ตรงกับ	๔ (ปานกลาง)	จัดทำกรอบระยะเวลาดำเนินงานสำหรับการจัดทำรายงานฯ ในทุกขั้นตอน เพื่อให้สามารถจัดทำรายงานฯ ภายใต้รายละเอียด และกรอบระยะเวลาที่กำหนด	

ลำดับ	แผนงาน/โครงการ/ กระบวนการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความเสี่ยง)	มาตรการป้องกัน	ผู้รับผิดชอบ
		ความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย (รหัสความเสี่ยง ๖๐๒)			
๑๐	การออกใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕	๑๐.๑ ความไม่สอดคล้องของคุณสมบัติผู้ขอรับใบอนุญาตกับเอกสารหลักฐาน (รหัสความเสี่ยง ๖๐๓) ๑๐.๒ ระยะเวลาในการพิจารณาคำขอรับใบอนุญาตเกินกว่าที่กำหนดในคู่มือสำหรับประชาชน (รหัสความเสี่ยง ๖๐๔)	๔ (ปานกลาง) ๒ (ต่ำ)	หาก สศค. พบว่า ข้อมูลที่ได้รับไม่สอดคล้องกับคุณสมบัติผู้ขอรับใบอนุญาต สศค. จะต้องประสานกับสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อสอบถามและตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูล พร้อมกับส่งมอบเอกสารหลักฐานที่ถูกต้องให้ สศค. ใช้ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ในการติดตามการพิจารณาคำขอ ซึ่งจะช่วยให้ทั้งสายการบังคับบัญชาทราบ และสามารถติดตามความคืบหน้าของการพิจารณาคำขอ รวมทั้งสามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ว่า แต่ละขั้นตอนใช้ระยะเวลาในการพิจารณานานเท่าใด	กอล.
๑๑	ร่างพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ ..) พ.ศ. ร่างพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ฉบับที่ ..) พ.ศ. ร่างพระราชบัญญัติทรัสต์เพื่อธุรกรรมในตลาดทุน (ฉบับที่ ..) พ.ศ. และร่างพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมพระราชกำหนดการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล พ.ศ. (ร่างพระราชบัญญัติ ๔ ฉบับ)	การเสนอร่างพระราชบัญญัติ ๔ ฉบับ อาจเกิดความล่าช้า (รหัสความเสี่ยง ๖๐๕)	๒ (ต่ำ)	ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อติดตามและดำเนินการตามขั้นตอนการเสนอร่างกฎหมาย เพื่อให้ร่างพระราชบัญญัติ ๔ ฉบับ มีผลใช้บังคับเป็นกฎหมายโดยเร็ว	กกม.

ลำดับ	แผนงาน/โครงการ/ กระบวนการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความเสี่ยง)	มาตรการป้องกัน	ผู้รับผิดชอบ
๑๒	การจัดซื้อจัดจ้างสำหรับ งานที่ต้องจ้างบริการ อย่างต่อเนื่อง เมื่อสิ้นงบประมาณ	๑๒.๑ จำนวนงบประมาณที่ได้รับจัดสรรมีจำกัด ศทส. จึงต้องพิจารณาคัดเลือกโครงการที่จะทำการจ้างบำรุงรักษา และซ่อมแซมแก้ไขระบบคอมพิวเตอร์ ก่อนส่งให้ สลข. ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง (รหัสความเสี่ยง ๖๐๖)	๔ (ปานกลาง)	ประสานงานกับ ศทส. ให้รับดำเนินการพิจารณาคัดเลือกโครงการ ที่จะทำการจ้างบำรุงรักษาและซ่อมแซมแก้ไขระบบคอมพิวเตอร์	สลข.
		๑๒.๒ จำนวนโครงการที่ต้องจัดซื้อจัดจ้างมีเป็นจำนวนมาก และจำนวนบุคลากรของส่วนบริหารงานพัสดุมีไม่เพียงพอ จึงทำให้การจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า (รหัสความเสี่ยง ๖๐๗)	๔ (ปานกลาง)	รวบรวมโครงการที่จัดซื้อจัดจ้างทั้งหมด ทำการมอบหมายงาน	
		๑๒.๓ ดำเนินการจัดหาผู้รับจ้างไม่ทันภายในวันที่ ๓๐ กันยายน เนื่องจากการจัดซื้อจัดจ้างแต่ละโครงการจะต้องใช้ระยะเวลา ดำเนินการตามที่ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ กำหนด (รหัสความเสี่ยง ๖๐๘)	๔ (ปานกลาง)	ทำการวางแผนการจัดซื้อจัดจ้าง แจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องถึงระยะเวลา ที่ต้องใช้ในการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อที่จะดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างได้ทัน	
๑๓	การจัดทำแผนบริหาร จัดการความเสี่ยง	๑๓.๑ การจัดส่งข้อมูลอาจเกิดการล่าช้า (รหัสความเสี่ยง ๖๐๙)	๔ (ปานกลาง)	การติดตามและประสานเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานให้เร่งดำเนินการ จัดส่งข้อมูล	กพบ.
	การทุจริตของสำนักงาน เศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ตามหลักเกณฑ์ การประเมินของ สำนักงานคณะกรรมการ ป้องกันและปราบปราม การทุจริตในภาครัฐ (แผนฯ)	๑๓.๒ ข้อมูลแผนฯ ของหน่วยงานไม่ถูกต้อง/ไม่ครบถ้วน ตามเกณฑ์การประเมินเชิงคุณภาพ (รหัสความเสี่ยง ๖๑๐)	๔ (ปานกลาง)	การตรวจสอบและตรวจทานข้อมูลแผนฯ ของหน่วยงาน และให้ความเห็น การจัดทำข้อมูลให้ถูกต้อง/ครบถ้วนตามเกณฑ์การประเมินเชิงคุณภาพ	

หมายเหตุ :

ระดับความเสี่ยง แบ่งเป็น ๓ ระดับ คือ

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

ภาพรวมแผนภูมิความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง


ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	๓			๑๐๑,๑๐๒,๑๐๓, ๑๐๔,๑๐๕,๑๑๐
	๒	๖๐๔,๖๐๕	๑๐๙,๓๐๒,๔๐๑,๕๐๑, ๕๐๒,๕๐๓,๕๐๔,๕๐๕, ๖๐๑,๖๐๒,๖๐๓,๖๐๖, ๖๐๗,๖๐๘,๖๐๙,๖๑๐	๑๐๖,๓๐๑
	๑	๒๐๑	๑๐๗,๑๐๘,๒๐๒	
		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/โครงการที่มีความเสี่ยงสูง โดยมีค่าความเสี่ยงรวมที่ ๖ - ๙ คะแนน ๒) **โซนสีเหลือง** เป็นแผนงาน/โครงการที่มีความเสี่ยงปานกลาง โดยมีค่าความเสี่ยงรวมที่ ๓ - ๔ คะแนน และ ๓) **โซนสีเขียว** เป็นแผนงาน/โครงการที่มีความเสี่ยงต่ำ โดยมีค่าความเสี่ยงรวมที่ ๑ - ๒ คะแนน

จากแผนภูมิข้างต้นพบว่า ภาพรวมของแผนงาน/โครงการของ สศค. ส่วนใหญ่มีความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำและปานกลาง (โซนสีเขียวและสีเหลือง) อย่างไรก็ตาม มีแผนงาน/โครงการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ สศค. ที่มีความเสี่ยงสูง (โซนสีแดง) จำนวน ๒ แผนงาน/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) การได้รับมอบหมายให้ปรับประมาณการรายได้เพิ่มเติมจากระดับนโยบาย (รหัสความเสี่ยง ๑๐๕) ซึ่งส่งผลให้การประมาณการรายได้รัฐบาลสุทธิเกิดความคลาดเคลื่อนและกระทบต่อฐานะการคลังของประเทศและการบริหารหนี้สาธารณะ

๒) การเสนอเรื่องการขออนุญาตประกอบธุรกิจสินเชื่อรายย่อยระดับจังหวัดภายใต้การกำกับ (สินเชื่อพีโกไฟแนนซ์) มีความเสี่ยงในด้านคำขออนุญาตและเอกสารหลักฐานที่ได้รับไม่ครบถ้วนและไม่ถูกต้อง (รหัสความเสี่ยง ๓๐๑) จากการขาดความเข้าใจในการจัดทำคำขออนุญาตของนิติบุคคล จึงทำให้เจ้าหน้าที่ต้องแจ้งนิติบุคคลเพื่อแก้ไขเอกสารหลักฐาน และนิติบุคคลต้องใช้เวลาในการแก้ไขเอกสารหลักฐานดังกล่าว ส่งผลให้ สศค. ได้รับเอกสารหลักฐานล่าช้า

ภาคผนวก

การประเมินความเสี่ยงของสำนักงาน/กอง/ศูนย์/กลุ่ม

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ชื่อสำนัก/ศูนย์/กลุ่มกองนโยบายการคลัง.....

ชื่อแผนงาน/โครงการการจัดทำประมาณการรายได้รัฐบาลสุทธิ.....

ผู้รับผิดชอบนางสาวธีราภา ธีรรัตนสถิต.....

ตำแหน่งผู้อำนวยการส่วนนโยบายรายได้.....

โทรศัพท์๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๕๗๓.....

ตารางที่ ๑ การประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ ที่มาของ ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง (✓)			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้านการ ดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
การจัดทำ ประมาณการ รายได้ รัฐบาลสุทธิ	๑. รวบรวม สมมติฐาน ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ สมมติฐาน เศรษฐกิจและ นโยบายภาษี	๑.๑ ความ คลาดเคลื่อน ของ สมมติฐาน เศรษฐกิจ	สถานการณ์เศรษฐกิจ ที่เปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากปัจจัย ภายในและภายนอก ประเทศ เช่น นโยบายการเงิน ของต่างประเทศ ซึ่งส่งผลให้ค่าเงิน ผันผวน ความขัดแย้ง ทางภูมิรัฐศาสตร์ ซึ่งส่งผลต่อการค้า ระหว่างประเทศ	๑) ส่งผลให้ประมาณการ รายได้รัฐบาลสุทธิ คลาดเคลื่อน ๒) ส่งผลกระทบต่อ ฐานะการคลัง ของประเทศ ๓) ส่งผลกระทบต่อ การบริหาร หนี้สาธารณะ	✓			
		๑.๒ การ เปลี่ยนแปลง นโยบายภาษี	การเปลี่ยนแปลง นโยบายภาษีทำให้ รัฐสูญเสียรายได้ เช่น มาตรการลดอัตรา ภาษีน้ำมันและ ผลิตภัณฑ์น้ำมัน และมาตรการยกเว้น ค่าธรรมเนียม การขอรับตรวจ ลงตรา ณ ช่องทาง อนุญาตของด่าน ตรวจคนเข้าเมือง (Visa on Arrival)		✓			

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ ที่มาของ ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง (✓)			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้านการ ดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
	๒. การจัดทำ ประมาณการ รายได้รัฐบาล สุทธิโดย สศค.	ความ คลาดเคลื่อน ของการ ประมาณการ ของ สศค.	ความเชี่ยวชาญของ ผู้ทำประมาณการ			✓		
	๓. การหารือ ร่วมกับ หน่วยงาน จัดเก็บ	ประมาณการ ของกรม ต่ำกว่า ประมาณการ ของ สศค.	ความ conservative ของกรม		✓			
	๔. การเสนอ ประมาณการ รายได้ต่อ กระทรวงและ คณะกรรมการ นโยบายการเงิน การคลังของรัฐ	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 สมมติฐานเศรษฐกิจและนโยบายภาษี	๑) ความคลาดเคลื่อนของสมมติฐาน เศรษฐกิจ				✓
	๒) การเปลี่ยนแปลงนโยบายภาษี				✓
๒. การจัดทำประมาณการรายได้รัฐบาลสุทธิ โดย สศค.	ความคลาดเคลื่อนของ การประมาณการของ สศค.		✓		
๓. การหารือร่วมกับหน่วยงานจัดเก็บ	ประมาณการของกรมต่ำกว่า ประมาณการของ สศค.		✓		
๔. การเสนอประมาณการรายได้ต่อกระทรวง และคณะกรรมการนโยบายการเงินการคลัง ของรัฐ	การได้รับมอบหมายให้ปรับ ประมาณการรายได้เพิ่มเติม จากระดับนโยบาย				✓

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

- **สถานะสีเขียว** : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- **สถานะสีเหลือง** : ความเสี่ยงระดับปานกลาง สามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- **สถานะสีส้ม** : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- **สถานะสีแดง** : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๑. รวบรวมสมมติฐานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ สมมติฐานเศรษฐกิจ และนโยบายภาษี	๑) ความคลาดเคลื่อนของสมมติฐาน เศรษฐกิจ	๓	-
	๒) การเปลี่ยนแปลงนโยบายภาษี	๓	-
๒. การจัดทำประมาณการรายได้ รัฐบาลสุทธิ โดย สศค.	ความคลาดเคลื่อนของ การประมาณการของ สศค.	๓	-
๓. การหารือร่วมกับหน่วยงาน จัดเก็บ	ประมาณการของกรมต่ำกว่า ประมาณการของ สศค.	๓	-
๔. การเสนอประมาณการรายได้ ต่อกระทรวงและคณะกรรมการ นโยบายการเงินการคลังของรัฐ	การได้รับมอบหมายให้ปรับ ประมาณการรายได้เพิ่มเติม จากระดับนโยบาย	๓	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
๑. ความคลาดเคลื่อนของสมมติฐานเศรษฐกิจ	ผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึง หน่วยงาน กำกับดูแล พันธมิตร ภาศิเครือข่าย			X
๒. การเปลี่ยนแปลงนโยบายภาษี	ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม			X
๓. ความคลาดเคลื่อนของการประมาณการ ของ สศค.	ผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึง หน่วยงาน กำกับดูแล พันธมิตร ภาศิเครือข่าย			X
๔. ประมาณการของกรมต่ำกว่าประมาณการ ของ สศค.	ผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึง หน่วยงาน กำกับดูแล พันธมิตร ภาศิเครือข่าย			X
๕. การได้รับมอบหมายให้ปรับประมาณการรายได้ เพิ่มเติมจากระดับนโยบาย	ผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึง หน่วยงาน กำกับดูแล พันธมิตร ภาศิเครือข่าย			X

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

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

คำอธิบาย : - ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงจากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ) และมีค่าคะแนนเต็ม คือ 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”

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.	ความคลาดเคลื่อนของการประมาณการของ สศค.	พอใช้			ค่อนข้างสูง
๓. การหารือร่วมกับหน่วยงานจัดเก็บ	ประมาณการของกรมต่ำกว่าประมาณการของ สศค.	พอใช้			ค่อนข้างสูง
๔. การเสนอประมาณการรายได้ต่อกระทรวงและคณะกรรมการนโยบายการเงินการคลังของรัฐ	การได้รับมอบหมายให้ปรับประมาณการรายได้เพิ่มเติมจากระดับนโยบาย	อ่อน			สูง

คำอธิบาย : ตารางที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓.๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความถี่ความเสี่ยงเรื่องที่ทำประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่า ความเสี่ยงมีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใด จะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยงตามความรุนแรงของความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารจัดการความเสี่ยง การจัดทำประมาณการรายได้รัฐบาลสุทธิ

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๑. รวบรวมสมมติฐาน ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ สมมติฐานเศรษฐกิจ และนโยบายภาษี	๑) ความคลาดเคลื่อน ของสมมติฐานเศรษฐกิจ	๑. ติดตามข้อมูลด้านเศรษฐกิจที่สำคัญเป็นรายวัน ได้แก่ อัตรา แลกเปลี่ยนและราคาน้ำมันดิบดูไบ ๒. ติดตามข้อมูลเศรษฐกิจที่เผยแพร่ตามหน่วยงานที่รับผิดชอบ อย่างใกล้ชิด เป็นรายเดือน/รายสัปดาห์ ๓. ติดตามข้อมูลประมาณการเศรษฐกิจของสำนักงานสภาพัฒนาการ เศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ธนาคารแห่งประเทศไทย และกองนโยบาย เศรษฐกิจมหภาค สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง เพื่อใช้ประกอบ การประเมินผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อการจัดเก็บรายได้ของรัฐบาล
	๒) การเปลี่ยนแปลง นโยบายภาษี	๑. ติดตามสถานการณ์นโยบายที่เกี่ยวข้องเป็นประจำ เพื่อให้ทราบถึง ประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญ ๒. ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างใกล้ชิด เพื่อประเมินผลกระทบ ของการเปลี่ยนแปลงนโยบายภาษี อย่างน้อย ๒ มาตรการ
๒. การจัดทำประมาณการ รายได้รัฐบาลสุทธิ โดย สศค.	ความคลาดเคลื่อน ของการประมาณการ ของ สศค.	๑. มีกระบวนการหารือกับหน่วยงานอื่น ๆ เพื่อรับข้อมูลเพิ่มเติม ความเห็น และข้อสังเกตมาปรับปรุงประมาณการ ๒. พัฒนาบุคลากรให้มีความชำนาญมากขึ้น
๓. การหารือร่วมกับ หน่วยงานจัดเก็บ	ประมาณการของกรม ต่ำกว่าประมาณการ ของ สศค.	หารือและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นร่วมกับหน่วยงานจัดเก็บรายได้ อย่างใกล้ชิดมากขึ้น และนำข้อสังเกตมาปรับปรุงและทบทวน ความแม่นยำของคาดการณ์รายได้ปีงบประมาณ ๒๕๖๙ ที่ใช้เป็นฐาน ในการทำประมาณการรายได้ปีงบประมาณ ๒๕๗๐ โดยเมื่อ เปรียบเทียบกันแล้วแตกต่างกันไม่เกินร้อยละ ๑๐
๔. การเสนอประมาณการ รายได้ต่อกระทรวงและ คณะกรรมการนโยบาย การเงินการคลังของรัฐ	การได้รับมอบหมายให้ปรับ ประมาณการรายได้เพิ่มเติม จากระดับนโยบาย	หารือร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อกำหนดนโยบายภาษีที่จะต้อง ดำเนินการเพิ่มเติม พร้อมระบุในแผนการคลังระยะปานกลาง

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ชื่อสำนักงาน/กอง/ศูนย์/กลุ่ม ...กองนโยบายระบบการเงินและสถาบันการเงิน (กกง.).....

ชื่อแผนงาน/โครงการ ...การเสนอความเห็นต่อเกณฑ์กำกับดูแลสถาบันการเงินเฉพาะกิจเพื่อให้เกิดสมดุลระหว่างความมั่นคงและการดำเนินการตามพันธกิจ.....

ผู้รับผิดชอบนางสาวณัฐธยาน์ บู่คำ.....

ตำแหน่งเศรษฐกรปฏิบัติการ.....

โทรศัพท์๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๒๔๕.....

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	ด้าน ปฏิบัติ ตาม กฎหมาย/ กฎ ระเบียบ
การเสนอความเห็น ต่อเกณฑ์กำกับ ดูแลสถาบัน การเงินเฉพาะกิจ เพื่อให้เกิดสมดุล ระหว่างความ มั่นคงและการ ดำเนินการ ตามพันธกิจ	๑. ธนาคารแห่ง ประเทศไทย (สพท.) เสนอร่างเกณฑ์กำกับ ดูแลสถาบันการเงิน เฉพาะกิจ (Specialized Financial Institutions: SFIs) (ร่างเกณฑ์ฯ) เพื่อขอความเห็นชอบ จากรัฐมนตรี ว่าการกระทรวง การคลัง (รมว.กค.)	๑.๑ เกณฑ์ กำกับดูแล SFIs (เกณฑ์ฯ) อาจจำกัด การดำเนินงาน ของ SFIs บางประการ ซึ่งอาจส่งผล ให้ SFIs ไม่สามารถ ดำเนินงาน ตามพันธกิจ หรือนโยบาย ได้เต็มที่	๑) เกณฑ์ฯ อาจกระทบ รูปแบบ การดำเนินงาน ตามพันธกิจ ของ SFIs ๒) ผู้กำหนด เกณฑ์ฯ เข้าใจ การดำเนินงาน ของ SFIs และ ปัจจัยต่าง ๆ ในการกำหนด นโยบายการ ดำเนินงาน ของ SFIs ไม่ครบถ้วน	SFIs ไม่สามารถ ดำเนินงาน ตามพันธกิจ ได้เต็มที่ และอาจ เป็นอุปสรรค ต่อการดำเนินงาน เพื่อส่งผ่าน นโยบายของรัฐ ต่อไป	✓			
	๒. กกง. รวบรวม ความเห็นต่อ ร่างเกณฑ์ฯ จาก SFIs	อาจใช้ ระยะเวลา ในการ รวบรวม ความเห็น เนื่องจาก	เกณฑ์ฯ มี รายละเอียด ซับซ้อน	การออกเกณฑ์ฯ ไม่สามารถ มีผลบังคับใช้ ได้ทันการณ์		✓		

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ที่มาของ ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง (✓)			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การ ดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้าน ปฏิบัติ ตาม กฎหมาย/ กฎ ระเบียบ
		บางเกณฑ์ฯ มีรายละเอียด มาก ทำให้ SFIs จำเป็น ต้องใช้เวลา ในการ ให้ความเห็น						
	๓. กกง. ศึกษา และรวบรวมข้อมูล ที่เกี่ยวข้อง เช่น ผลกระทบของ เกณฑ์ฯ ตาม ข้อเสนอของ ธปท. ต่อฐานะการเงิน และการปฏิบัติงาน ของ SFIs เป็นต้น	๓.๑ ข้อมูล ในระบบ ฐานข้อมูล อาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วน หรือ เป็นปัจจุบัน เพียงพอ สำหรับ การนำมาใช้ วิเคราะห์	๑) มีการ ปรับเปลี่ยน ระบบภายใน ฐานข้อมูล ๒) มีการ เปลี่ยนแปลง รูปแบบของ ชุดข้อมูล ที่ SFIs จัดทำ	กกง. ไม่สามารถ พิจารณา เกณฑ์ฯ และ ให้ความเห็นได้ อย่างเหมาะสม		✓		
		๓.๒ SFIs ยังไม่พร้อม ปฏิบัติตาม เกณฑ์ฯ ได้ ตามระยะเวลา ที่กำหนด หรือยังไม่มี ความเข้าใจ ในเกณฑ์ กำกับดูแล เพียงพอ	๑) SFIs อาจ ต้องใช้เวลาทำ ความเข้าใจและ เตรียม ความพร้อม ในการปฏิบัติ ตามเกณฑ์ฯ ๒) ปัญหา ในการ สื่อสาร ระหว่าง SFIs กับหน่วยงาน กำกับดูแล หรือระหว่าง เจ้าหน้าที่ SFIs ที่เข้า ร่วมการรับฟัง ความเห็น (Hearing) และเจ้าหน้าที่ ฝ่ายงานอื่น	SFIs ไม่สามารถ ปฏิบัติตามเกณฑ์ฯ ที่ ธปท. กำหนด ได้		✓		
	๔. การจัดทำบันทึก เพื่อนำเสนอ	มีข้อจำกัด ด้านเวลา	จำเป็นต้อง ออกเกณฑ์ฯ	การออกเกณฑ์ฯ ไม่สามารถ		✓		

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ที่มาของ ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง (✓)			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การ ดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้าน ปฏิบัติ ตาม กฎหมาย/ กฎ ระเบียบ
	ผู้อำนวยการสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง (ผอ.สศค.) และกระทรวงการคลังพิจารณาเห็นชอบ	ในกรณีที่ต้องออกเกณฑ์ฯ เร่งด่วน	ภายในเวลาจำกัด	มีผลบังคับใช้ได้ทันการณ์และอาจทำให้การดำเนินนโยบายของภาครัฐไม่เป็นไปตามเป้าหมาย				

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. ธปท. เสนอร่างเกณฑ์ฯ เพื่อขอความเห็นชอบจาก รมว.กค.	เกณฑ์ฯ อาจจำกัดการดำเนินงานของ SFIs บางประการ ซึ่งอาจส่งผลให้ SFIs ไม่สามารถดำเนินงานตามพันธกิจหรือนโยบายได้เต็มที่			✓	
๒. กกก. รวบรวมความเห็นต่อร่างเกณฑ์ฯ จาก SFIs	อาจใช้ระยะเวลาในการรวบรวมความเห็น เนื่องจากบางเกณฑ์ฯ มีรายละเอียดมาก ทำให้ SFIs จำเป็นต้องใช้เวลาในการให้ความเห็น			✓	
๓. กกก. ศึกษา และรวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น ผลกระทบของเกณฑ์ฯ ตามข้อเสนอของ ธปท. ต่อฐานะการเงินและการปฏิบัติงานของ SFIs เป็นต้น	๑) ข้อมูลในระบบฐานข้อมูลอาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วน หรือเป็นปัจจุบันเพียงพอสำหรับการนำมาใช้วิเคราะห์			✓	
	๒) SFIs ยังไม่พร้อมปฏิบัติตามเกณฑ์ฯ ได้ตามระยะเวลาที่กำหนด หรือยังไม่มี ความเข้าใจในเกณฑ์กำกับดูแลเพียงพอ			✓	
๔. การจัดทำบันทึกเพื่อนำเสนอ ผอ.สศค. และกระทรวงการคลังพิจารณาเห็นชอบ	มีข้อจำกัดด้านเวลาในกรณีที่ ต้องออกเกณฑ์ฯ เร่งด่วน		✓		

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

- **สถานะสีเขียว** : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- **สถานะสีเหลือง** : ความเสี่ยงระดับปานกลาง สามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- **สถานะสีส้ม** : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- **สถานะสีแดง** : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๑. ธปท. เสนอร่างเกณฑ์ฯ เพื่อขอ ความเห็นชอบจาก รมว.กค.	เกณฑ์ฯ อาจจำกัดการดำเนินงาน ของ SFIs บางประการ ซึ่งอาจ ส่งผลให้ SFIs ไม่สามารถ ดำเนินงานตามพันธกิจหรือนโยบาย ได้เต็มที่	๓	-
๒. กกก. รวบรวมความเห็นต่อ ร่างเกณฑ์ฯ จาก SFIs	อาจใช้ระยะเวลาในการรวบรวม ความเห็น เนื่องจาก บางเกณฑ์ฯ มีรายละเอียดมาก ทำให้ SFIs จำเป็นต้องใช้เวลา ในการให้ความเห็น	๒	-
๓. กกก. ศึกษา และรวบรวมข้อมูล ที่เกี่ยวข้อง เช่น ผลกระทบของ เกณฑ์ฯ ตามข้อเสนอของ ธปท. ต่อฐานะการเงินและการปฏิบัติงาน ของ SFIs เป็นต้น	๑) ข้อมูลในระบบฐานข้อมูล อาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วน หรือเป็นปัจจุบันเพียงพอสำหรับ การนำมาใช้วิเคราะห์	๒	-
	๒) SFIs ยังไม่พร้อมปฏิบัติ ตามเกณฑ์ฯ ได้ตามระยะเวลา ที่กำหนด หรือยังไม่มี ความเข้าใจ ในเกณฑ์ฯ กักกับดูแลเพียงพอ	๒	-
๔. การจัดทำบันทึกเพื่อนำเสนอ ผอ.สศค. ผู้และกระทรวงการคลัง พิจารณาเห็นชอบ	มีข้อจำกัดด้านเวลาในกรณี ที่ต้องออกเกณฑ์ฯ เร่งด่วน	๓	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
๑. เกณฑ์ฯ อาจจำกัดการดำเนินงานของ SFIs บางประการ ซึ่งอาจส่งผลให้ SFIs ไม่สามารถ ดำเนินงานตามพันธกิจหรือนโยบายได้เต็มที่	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย		x	
๒. อาจใช้ระยะเวลาในการรวบรวมความเห็น เนื่องจากบางเกณฑ์ฯ มีรายละเอียดมาก ทำให้ SFIs จำเป็นต้องใช้เวลาในการให้ความเห็น	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน	x		
๓. ข้อมูลในระบบฐานข้อมูลอาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วน หรือเป็นปัจจุบันเพียงพอสำหรับการนำมาใช้ วิเคราะห์	มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน ผลกระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้	x		
๔. SFIs ยังไม่พร้อมปฏิบัติตามเกณฑ์ฯ ได้ตาม ระยะเวลาที่กำหนด หรือยังไม่มี ความเข้าใจ ในเกณฑ์ฯ กักกับดูแลเพียงพอ	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย		x	
๕. มีข้อจำกัดด้านเวลาในกรณีที่ต้องออกเกณฑ์ฯ เร่งด่วน	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน	x		

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๑. ธปท. เสนอร่างเกณฑ์ฯ เพื่อขอความเห็นชอบจาก รมว.กค.	เกณฑ์ฯ อาจจำกัดการดำเนินงานของ SFIs บางประการ ซึ่งอาจส่งผลให้ SFIs ไม่สามารถดำเนินงานตามพันธกิจหรือนโยบายได้เต็มที่		๓			๒		๖
๒. กกก. รวบรวมความเห็นต่อร่างเกณฑ์ฯ จาก SFIs	อาจใช้ระยะเวลาในการรวบรวมความเห็น เนื่องจากบางเกณฑ์ฯ มีรายละเอียดมาก ทำให้ SFIs จำเป็นต้องใช้เวลาในการให้ความเห็น		๒			๑		๒
๓. กกก. ศึกษา และรวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น ผลกระทบของเกณฑ์ฯ ตามข้อเสนอของ ธปท. ต่อฐานะการเงินและการปฏิบัติงานของ SFIs เป็นต้น	๑) ข้อมูลในระบบฐานข้อมูล อาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วน หรือเป็นปัจจุบันเพียงพอสำหรับการนำมาใช้วิเคราะห์		๒			๑		๒
	๒) SFIs ยังไม่พร้อมปฏิบัติตามเกณฑ์ฯ ได้ตามระยะเวลาที่กำหนด หรือยังไม่มี ความเข้าใจในเกณฑ์กำกับดูแลเพียงพอ		๒			๒		๔
๔. การจัดทำบันทึกเพื่อนำเสนอ ผอ.สศค. และกระทรวงการคลัง พิจารณาเห็นชอบ	มีข้อจำกัดด้านเวลาในกรณีที่ต้องออกเกณฑ์ฯ เร่งด่วน		๓			๑		๓

คำอธิบาย : - ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงจากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ) และมีค่าคะแนนเต็ม คือ 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”

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
๑. ธปท. เสนอร่างเกณฑ์ฯ เพื่อขอความเห็นชอบจาก รมว.กค.	เกณฑ์ฯ อาจจำกัดการดำเนินงานของ SFIs บางประการ ซึ่งอาจส่งผลให้ SFIs ไม่สามารถดำเนินงานตามพันธกิจหรือนโยบายได้เต็มที่	ดี			ปานกลาง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
๒. กกก. รวบรวมความเห็นต่อร่างเกณฑ์ฯ จาก SFIs	อาจใช้ระยะเวลาในการรวบรวมความเห็น เนื่องจากบางเกณฑ์ฯ มีรายละเอียดมาก ทำให้ SFIs จำเป็นต้องใช้เวลาในการให้ความเห็น	ดี	ต่ำ		
๓. กกก. ศึกษา และรวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น ผลกระทบของเกณฑ์ฯ ตามข้อเสนอของ ธปท. ต่อฐานะการเงินและการปฏิบัติงานของ SFIs เป็นต้น	๑) ข้อมูลในระบบฐานข้อมูล อาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วน หรือเป็นปัจจุบันเพียงพอสำหรับการนำมาใช้วิเคราะห์	ดี	ต่ำ		
	๒) SFIs ยังไม่พร้อมปฏิบัติตามเกณฑ์ฯ ได้ตามระยะเวลาที่กำหนด หรือยังไม่มีความเข้าใจในเกณฑ์กำกับดูแลเพียงพอ	ดี		ค่อนข้างต่ำ	
๔. การจัดทำบันทึกเพื่อนำเสนอ ผอ.สศค. และกระทรวงการคลังพิจารณาเห็นชอบ	มีข้อจำกัดด้านเวลาในกรณีที่ต้องออกเกณฑ์ฯ เร่งด่วน	ดี		ค่อนข้างต่ำ	

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

ตารางที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ..การเสนอความเห็นต่อเกณฑ์กำกับดูแลสถาบันการเงินเฉพาะกิจเพื่อดูแลสถาบันการเงินเฉพาะกิจให้มีความสมดุลระหว่างความมั่นคงและการดำเนินการตามพันธกิจ.....

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๑. ธปท. เสนอร่างเกณฑ์ฯ เพื่อขอความเห็นชอบจาก รมว.กค.	เกณฑ์ฯ อาจจำกัดการดำเนินงานของ SFIs บางประการ ซึ่งอาจส่งผลให้ SFIs ไม่สามารถดำเนินงานตามพันธกิจหรือนโยบายได้เต็มที่	๑) กกก. ประสานกับ ธปท. เพื่อให้ความเห็นร่างเกณฑ์ฯ รวมทั้งร่วมรับฟังความเห็นจาก SFIs พร้อมกับ ธปท. ก่อนที่ ธปท. จะเสนอร่างเกณฑ์ฯ ๒) เมื่อ ธปท. ส่งร่างเกณฑ์ฯมายัง กกก. แล้ว กกก. จะมีบันทึกถึง SFIs เพื่อขอความเห็นต่อร่างเกณฑ์ฯ เพื่อนำมาปรับปรุงร่างเกณฑ์ฯ ดังกล่าว
๒. กกก. รวบรวมความเห็นต่อร่างเกณฑ์ฯ จาก SFIs	อาจใช้ระยะเวลาในการรวบรวมความเห็น เนื่องจากบางเกณฑ์ฯ มีรายละเอียดมาก ทำให้ SFIs จำเป็นต้องใช้เวลาในการให้ความเห็น	๑) กำหนดระยะเวลาในการรับความเห็นให้เหมาะสม ทั้งนี้ ต้องพิจารณาระยะเวลาตามความเร่งด่วนของเกณฑ์ฯ ด้วย ๒) ประสาน SFIs ในการขอความเห็นทันทีเมื่อได้รับร่างเกณฑ์ฯ จาก ธปท. และติดตาม

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
		ให้ SFIs ส่งความเห็นกลับมายัง กกก. ภายใน ระยะเวลาที่กำหนด
๓. กกก. ศึกษา และรวบรวมข้อมูล ที่เกี่ยวข้อง เช่น ผลกระทบของเกณฑ์ฯ ตามข้อเสนอของ ธปท. ต่อฐานะ การเงินและการปฏิบัติงานของ SFIs เป็นต้น	๑) ข้อมูลในระบบฐานข้อมูลอาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วน หรือเป็นปัจจุบันเพียงพอสำหรับ การนำมาใช้วิเคราะห์ ๒) SFIs ยังไม่พร้อมปฏิบัติตามเกณฑ์ฯ ได้ตามระยะเวลาที่กำหนด หรือยังไม่มี ความเข้าใจในเกณฑ์กำกับดูแลเพียงพอ	๑) กกก. มีกลไกในการตรวจสอบความถูกต้อง ของข้อมูล โดยหากพบข้อผิดพลาด จะประสานงานกับศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ และผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อแก้ไขข้อมูลในระบบ ๒) ประสานกับ SFIs หรือหน่วยงานอื่น ที่เกี่ยวข้องเพื่อขอข้อมูลที่จำเป็น กกก. และ ธปท. ร่วมสร้างความเข้าใจ ต่อร่างเกณฑ์แก่ SFIs รวมทั้งพิจารณา ปรับแก้ร่างเกณฑ์ กำหนดระยะเวลาในการ บังคับใช้เกณฑ์ที่เหมาะสม
๔. การจัดทำบันทึกเพื่อนำเสนอ ผอ.สศค. และกระทรวงการคลังพิจารณา เห็นชอบ	มีข้อจำกัดด้านเวลาในกรณีที่ต้องออก เกณฑ์ฯ เร่งด่วน	๑) กกก. จะประสานกับ ธปท. SFIs รวมทั้ง ผู้ที่เกี่ยวข้องภายในล่วงหน้าเมื่อทราบว่า มีเกณฑ์ฯ ที่ต้องบังคับใช้โดยเร่งด่วน ๒) เจ้าหน้าที่ กกก. เติมนเอกสาร ตามกระบวนการพิจารณาด้วยตนเอง และติดตามความคืบหน้าอย่างต่อเนื่อง

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ชื่อสำนักงาน/กอง/ศูนย์/กลุ่ม ...กองนโยบายเศรษฐกิจระหว่างประเทศ.....

ชื่อแผนงาน/โครงการแผนปฏิบัติการยุทธศาสตร์ (National Strategic Action Plan : NSAP) ด้านการเงินการคลัง ในปี พ.ศ. ๒๕๕๙ - ๒๕๖๘ ภายใต้ประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน ค.ศ. ๒๐๒๕ (ASEAN Economic Community (AEC) Blueprint 2025).....

ผู้รับผิดชอบนางสาวนลพรรณ มณีโชติ.....

ตำแหน่งเศรษฐกรชำนาญการ.....

โทรศัพท์๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๖๑๖.....

ตารางที่ ๑ การประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนินงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ที่มาของ ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง (✓)			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
แผนปฏิบัติการ ยุทธศาสตร์ (National Strategic Action Plan : NSAP) ด้านการเงิน การคลัง ในปี พ.ศ. ๒๕๕๙ - ๒๕๖๘ ภายใต้	๑. ติดตาม ความคืบหน้า และดำเนินการ รวบรวมข้อมูล สถานะปัจจุบัน ของผลการดำเนินการ ตามแผน NSAP ด้านการเงินการคลัง จากหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง	หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง ส่งข้อมูล ล่าช้า	เนื่องจาก มีหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง จำนวนมาก ทำให้อาจได้รับ ข้อมูล ไม่ครบถ้วน	รวบรวมข้อมูล ได้ไม่ครบ ทุกการดำเนินการ		✓		
ประชาคม เศรษฐกิจ อาเซียน ค.ศ. ๒๐๒๕ (ASEAN Economic Community (AEC) Blueprint 2025)	๒. จัดทำรายงาน ความคืบหน้า การดำเนินงาน ตามแผน NSAP เสนอต่อรัฐมนตรี ว่าการกระทรวง การคลัง (รพว.กค.) เพื่อทราบ	กระบวนการ การเสนองาน ล่าช้า	ข้อมูล มีความละเอียด และซับซ้อน	นำข้อมูล มารายงานได้ ไม่ครบถ้วน		✓		

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. ติดตามความคืบหน้าและดำเนินการรวบรวมข้อมูลสถานะปัจจุบันของผลการดำเนินการตามแผน NSAP ด้านการเงินการคลังจากหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง	หน่วยงานที่เกี่ยวข้องส่งข้อมูลล่าช้า	✓			
๒. จัดทำรายงานความคืบหน้าการดำเนินงานตามแผน NSAP เสนอต่อ รมว.กค. เพื่อทราบ	กระบวนการการเสนองานล่าช้า	✓			

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

- **สถานะสีเขียว** : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- **สถานะสีเหลือง** : ความเสี่ยงระดับปานกลาง สามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- **สถานะสีส้ม** : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- **สถานะสีแดง** : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๑. ติดตามความคืบหน้าและดำเนินการรวบรวมข้อมูลสถานะปัจจุบันของผลการดำเนินการตามแผน NSAP ด้านการเงินการคลังจากหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง	หน่วยงานที่เกี่ยวข้องส่งข้อมูลล่าช้า	-	๑
๒. จัดทำรายงานความคืบหน้าการดำเนินงานตามแผน NSAP เสนอต่อ รมว.กค. เพื่อทราบ	กระบวนการการเสนองานล่าช้า	๒	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
๑. หน่วยงานที่เกี่ยวข้องส่งข้อมูลล่าช้า	ผลกระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้	x		
๒. กระบวนการการเสนองานล่าช้า	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน	x		

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๑. ติดตามความคืบหน้าและดำเนินการรวบรวมข้อมูลสถานะปัจจุบันของผลการดำเนินการตามแผน NSAP ด้านการเงินการคลังจากหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง	หน่วยงานที่เกี่ยวข้องส่งข้อมูลล่าช้า		๑			๑		๑
๒. จัดทำรายงานความคืบหน้าการดำเนินงานตามแผน NSAP เสนอต่อ รมว.กค. เพื่อทราบ	กระบวนการการเสนองานล่าช้า		๒			๑		๒

คำอธิบาย : - ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงจากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ) และมีค่าคะแนนเต็ม คือ 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”

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
๑. ติดตามความคืบหน้าและดำเนินการรวบรวมข้อมูลสถานะปัจจุบันของผลการดำเนินการตามแผน NSAP ด้านการเงินการคลังจากหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง	หน่วยงานที่เกี่ยวข้องส่งข้อมูลล่าช้า	ดี	ต่ำ		
๒. จัดทำรายงานความคืบหน้าการดำเนินงานตามแผน NSAP เสนอต่อ รมว.กค. เพื่อทราบ	กระบวนการการเสนองานล่าช้า	ดี	ต่ำ		

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

ตารางที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแผนปฏิบัติการยุทธศาสตร์ (National Strategic Action Plan: NSAP) ด้านการเงินการคลัง ในปี พ.ศ. ๒๕๕๙ - ๒๕๖๘ ภายใต้ประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน ค.ศ. ๒๐๒๕ (ASEAN Economic Community (AEC) Blueprint 2025).....

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๑. ติดตามความคืบหน้า และดำเนินการรวบรวมข้อมูล สถานะปัจจุบันของผลการดำเนินการ ตามแผน NSAP ด้านการเงินการคลัง จากหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง	หน่วยงานที่เกี่ยวข้องส่งข้อมูลล่าช้า	ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อย่างใกล้ชิด
๒. จัดทำรายงานความคืบหน้า การดำเนินงานตามแผน NSAP เสนอต่อ รมว.กค. เพื่อทราบ	กระบวนการการเสนองานล่าช้า	ติดตามกระบวนการเสนองานอย่างใกล้ชิด

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ชื่อสำนักงาน/กอง/ศูนย์/กลุ่มกองนโยบายพัฒนาระบบการเงินภาคประชาชน.....

ชื่อแผนงาน/โครงการ การเสนอเรื่องการขออนุญาตประกอบธุรกิจสินเชื่อรายย่อยระดับจังหวัดภายใต้การกำกับ (สินเชื่อพีโกไฟแนนซ์)

ผู้รับผิดชอบ นางสาวปิยะดา เกตุเรืองโรจน์.....

ตำแหน่ง เศรษฐกรชำนาญการ.....

โทรศัพท์ ๐ ๒๑๖๙ ๗๑๓๐ ต่อ ๑๔๙.....

ตารางที่ ๑ การประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ที่มาของ ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง (✓)			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
การเสนอเรื่อง การขออนุญาต ประกอบธุรกิจ สินเชื่อ รายย่อยระดับ จังหวัดภายใต้ การกำกับ (สินเชื่อ พีโกไฟแนนซ์)	นิติบุคคล ยื่นคำขอ อนุญาต ประกอบธุรกิจ สินเชื่อ พีโกไฟแนนซ์ และเจ้าหน้าที่ พิจารณา คำขออนุญาต แล้วจึงเสนอ เรื่องให้ รัฐมนตรี ว่าการกระทรวง การคลัง (รมว.กค.) พิจารณา คำขออนุญาต ภายใน ๖๐ วัน ทำการนับแต่ วันที่ได้รับ เอกสาร ครบถ้วน ถูกต้อง	คำขออนุญาต และเอกสาร หลักฐาน ที่ได้รับ ไม่ครบถ้วน และไม่ถูกต้อง	นิติบุคคลจัดส่ง เอกสารหลักฐาน บางรายการ ไม่ครบถ้วนและ ขาดความเข้าใจ ในการจัดทำ คำขออนุญาต จึงส่งผลให้ เอกสารหลักฐาน บางรายการ ไม่ถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ ต้องแจ้ง นิติบุคคล เพื่อแก้ไข เอกสาร หลักฐาน ดังนั้น นิติบุคคล จึงต้องใช้เวลา ในการแก้ไข เอกสาร หลักฐาน ดังกล่าว ส่งผล ให้ สำนักงาน เศรษฐกิจ การคลัง (สศค.) ได้รับ เอกสาร หลักฐานล่าช้า		✓		✓

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
นิติบุคคลยื่นคำขออนุญาตประกอบธุรกิจ สินเชื่อไฟโไฟแนนซ์ และเจ้าหน้าที่ พิจารณาคำขออนุญาตแล้วจึงเสนอเรื่องให้ รมว.กค. พิจารณาคำขออนุญาตภายใน ๖๐ วันทำการนับแต่วันที่ได้รับเอกสาร ครบถ้วนถูกต้อง	คำขออนุญาตและเอกสารหลักฐาน ที่ได้รับไม่ครบถ้วนและไม่ถูกต้อง			✓	

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

- **สถานะสีเขียว** : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- **สถานะสีเหลือง** : ความเสี่ยงระดับปานกลาง สามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- **สถานะสีส้ม** : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- **สถานะสีแดง** : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
นิติบุคคลยื่นคำขออนุญาต ประกอบธุรกิจสินเชื่อไฟโไฟแนนซ์ และเจ้าหน้าที่พิจารณาคำขอ อนุญาตแล้วจึงเสนอเรื่อง ให้ รมว.กค. พิจารณาคำขอ อนุญาตภายใน ๖๐ วันทำการ นับแต่วันที่ได้รับเอกสารครบถ้วน ถูกต้อง	คำขออนุญาตและเอกสาร หลักฐานที่ได้รับไม่ครบถ้วน และไม่ถูกต้อง	๓	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
คำขออนุญาตและเอกสารหลักฐานที่ได้รับ ไม่ครบถ้วนและไม่ถูกต้อง	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน		×	

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
นิติบุคคลยื่นคำขออนุญาตประกอบธุรกิจสินเชื่อพีโกไฟแนนซ์ และเจ้าหน้าที่พิจารณาคำขออนุญาตแล้ว จึงเสนอเรื่องให้ รมว.กค. พิจารณาคำขออนุญาตภายใน ๖๐ วันทำการนับแต่วันที่ได้รับเอกสารครบถ้วนถูกต้อง	คำขออนุญาตและเอกสารหลักฐานที่ได้รับไม่ครบถ้วน และไม่ถูกต้อง		๓			๒		๖

คำอธิบาย : - ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงจากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ) และมีค่าคะแนนเต็ม คือ 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”

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
นิติบุคคลยื่นคำขออนุญาตประกอบธุรกิจสินเชื่อพีโกไฟแนนซ์ และเจ้าหน้าที่พิจารณาคำขออนุญาตแล้ว จึงเสนอเรื่องให้ รมว.กค. พิจารณาคำขออนุญาตภายใน ๖๐ วันทำการนับแต่วันที่ได้รับเอกสารครบถ้วนถูกต้อง	คำขออนุญาตและเอกสารหลักฐานที่ได้รับไม่ครบถ้วน และไม่ถูกต้อง	ดี			ปานกลาง

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

ตารางที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

การเสนอเรื่องการขออนุญาตประกอบธุรกิจสินเชื่อรายย่อยระดับจังหวัดภายใต้การกำกับ (สินเชื่อพีโกไฟแนนซ์)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
นิติบุคคลยื่นคำขออนุญาตประกอบ ธุรกิจสินเชื่อพีโกไฟแนนซ์ และ เจ้าหน้าที่พิจารณาคำขออนุญาตแล้ว จึงเสนอเรื่องให้ รมว.กค. พิจารณา คำขออนุญาตภายใน ๖๐ วันทำการ นับแต่วันที่ได้รับเอกสารครบถ้วน ถูกต้อง	คำขออนุญาตและเอกสารหลักฐาน ที่ได้รับไม่ครบถ้วนและไม่ถูกต้อง	ปรับปรุงคู่มือการยื่นคำขออนุญาตประกอบ ธุรกิจสินเชื่อพีโกไฟแนนซ์

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

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

ชื่อแผนงาน/โครงการ การสร้างความรู้ความเข้าใจเรื่องการคุ้มครองเงินฝากและการคุ้มครอง

ผู้ใช้บริการทางการเงินให้กับประชาชน ภาคธุรกิจ และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (โครงการฯ).....

ผู้รับผิดชอบ นายศุภรดี เกตุทัต.....

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการส่วนนโยบายคุ้มครองเงินฝาก.....

โทรศัพท์ ๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๖๙๔.....

ตารางที่ ๑ การประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ที่มาของ ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง (✓)			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
การสร้างความรู้ ความเข้าใจเรื่อง การคุ้มครอง เงินฝากและ การคุ้มครอง ผู้ใช้บริการ ทางการเงิน ให้กับประชาชน ภาคธุรกิจ และ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น (โครงการฯ)	๑. ประชุม เตรียม โครงการ ร่วมกับ หน่วยงาน ภาครัฐและ เอกชน ที่เกี่ยวข้อง	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	-	-	-	-
	๒. ดำเนินการ จัดกิจกรรม โครงการ	การกำหนด พื้นที่ดำเนิน กิจกรรม โครงการฯ ที่ยัง ไม่สอดคล้อง กับระดับ องค์ความรู้ ด้านการเงิน (Financial Literacy) ของจังหวัด	การปรับพื้นที่ ดำเนินกิจกรรม โครงการฯ ให้สอดคล้อง กับระดับ องค์ความรู้ ด้านการเงิน (Financial Literacy) ของจังหวัด	กิจกรรม โครงการฯ ยังไม่เข้าถึง จังหวัดที่ยัง ต้องการได้รับ การยกระดับ องค์ความรู้ ด้านการเงิน (Financial Literacy)	-	✓	-	-
	๓. สรุปและ ประเมินผล	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	-	-	-	-

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. ประชุมเตรียมโครงการร่วมกับหน่วยงาน ภาครัฐและเอกชนที่เกี่ยวข้อง	ไม่มี	-	-	-	-
๒. ดำเนินการจัดกิจกรรมโครงการ	การกำหนดพื้นที่ดำเนินกิจกรรม โครงการฯ ที่ยังไม่สอดคล้องกับระดับ องค์ความรู้ด้านการเงิน (Financial Literacy) ของจังหวัด	✓			
๓. สรุปและประเมินผล	ไม่มี	-	-	-	-

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

- **สถานะสีเขียว** : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- **สถานะสีเหลือง** : ความเสี่ยงระดับปานกลาง สามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- **สถานะสีส้ม** : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- **สถานะสีแดง** : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๑. ประชุมเตรียมโครงการร่วมกับ หน่วยงานภาครัฐและเอกชน ที่เกี่ยวข้อง	ไม่มี	-	-
๒. ดำเนินการจัดกิจกรรมโครงการ	การกำหนดพื้นที่ดำเนินกิจกรรม โครงการฯ ที่ยังไม่สอดคล้องกับ ระดับองค์ความรู้ด้านการเงิน (Financial Literacy) ของจังหวัด	๒	-
๓. สรุปและประเมินผล	ไม่มี	-	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
การกำหนดพื้นที่ดำเนินกิจกรรมโครงการฯ ที่ยังไม่สอดคล้องกับระดับองค์ความรู้ ด้านการเงิน (Financial Literacy) ของจังหวัด	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	
๑. ประชุมเตรียมโครงการ ร่วมกับหน่วยงานภาครัฐ และเอกชนที่เกี่ยวข้อง	ไม่มี	-	-	-	-	-	-	-
๒. ดำเนินการจัดกิจกรรม โครงการ	การกำหนดพื้นที่ดำเนินกิจกรรม โครงการฯ ที่ยังไม่สอดคล้องกับ ระดับองค์ความรู้ด้านการเงิน (Financial Literacy) ของจังหวัด	-	๒	-	-	๒	-	๔
๓. สรุปและประเมินผล	ไม่มี	-	-	-	-	-	-	-

คำอธิบาย : - ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงจากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้า
ระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ) และมีค่าคะแนนเต็ม คือ 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”

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
๑. ประชุมเตรียมโครงการ ร่วมกับหน่วยงานภาครัฐ และเอกชนที่เกี่ยวข้อง	ไม่มี	-	-	-	-
๒. ดำเนินการจัดกิจกรรม โครงการ	การกำหนดพื้นที่ดำเนิน กิจกรรมโครงการฯ ที่ยังไม่สอดคล้องกับระดับ องค์ความรู้ด้านการเงิน (Financial Literacy) ของจังหวัด	ดี	-	ค่อนข้างต่ำ	-
๓. สรุปและประเมินผล	ไม่มี	-	-	-	-

คำอธิบาย : ตารางที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓.๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง
โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยงเรื่องที่ทำ การประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่า ความเสี่ยง
มีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใด จะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยงตามความรุนแรงของความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารจัดการความเสี่ยงโครงการสร้างความรู้ความเข้าใจเรื่องการคุ้มครองเงินฝากและการคุ้มครองผู้ใช้บริการทางการเงินให้กับประชาชน ภาคธุรกิจ และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น.....

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๑. ประชุมเตรียมโครงการร่วมกับ หน่วยงานภาครัฐและเอกชนที่เกี่ยวข้อง	ไม่มี	ไม่มี
๒. ดำเนินการจัดกิจกรรมโครงการ	การกำหนดพื้นที่ดำเนินกิจกรรม โครงการฯ ที่ยังไม่สอดคล้องกับระดับ องค์ความรู้ด้านการเงิน (Financial Literacy) ของจังหวัด	นำข้อมูล Financial Literacy รายจังหวัด มาใช้พิจารณากำหนดพื้นที่จัดกิจกรรม ของโครงการให้ตรงกลุ่มเป้าหมายมากขึ้น
๓. สรุปและประเมินผล	ไม่มี	ไม่มี

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

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

ชื่อแผนงาน/โครงการ ...การแถลงข่าวข้อมูลเศรษฐกิจการคลังต่อสาธารณะ.....

ผู้รับผิดชอบ ..นายณพัทธ์ อัครวัลลภ นางสาวปาริฉัตร คลิ่งทอง นายยุทธภูมิ จารุเศร์ณี นายณัฐพล ศรีพจนารถ..

ตำแหน่งเศรษฐกรชำนาญการพิเศษ.....

โทรศัพท์ ..๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๒๕๔, ๓๒๐๓, ๓๒๕๙, ๓๒๔๔.....

ตารางที่ ๑ การประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ที่มาของ ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง (✓)			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
การแถลงข่าว ข้อมูล เศรษฐกิจ การคลัง ต่อสาธารณะ	รวบรวมข้อมูล เพื่อนำไป พัฒนา เครื่องชี้ เศรษฐกิจ และวิเคราะห์ เศรษฐกิจ	อาศัยความสามารถ ในการประสานงาน การเข้าถึงข้อมูล และการวิเคราะห์ ข้อมูลที่มีความซับซ้อน เนื่องจากข้อมูล มีจำนวนมาก และเกี่ยวข้องกับ หลายภาคส่วน เศรษฐกิจทั้งในเชิง มหภาค ภูมิภาค และเศรษฐกิจโลก จำเป็นต้องใช้ทักษะ ความเชี่ยวชาญ เฉพาะด้านในการ วิเคราะห์ ทั้งในเชิง ปริมาณ และการเขียน โปรแกรม	เครื่องมือที่ใช้ ในการวิเคราะห์ มีความหลากหลาย จึงจำเป็นต้อง อาศัยบุคลากร ที่มีความเชี่ยวชาญ เฉพาะด้าน	กรณีที่เกิดการ ขาดความเชี่ยวชาญ อาจส่งผลให้การ ปฏิบัติงานและ การพัฒนางาน เกิดความล่าช้า		✓		

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
รวบรวมข้อมูล เพื่อนำไปพัฒนาเครื่องชี้เศรษฐกิจและวิเคราะห์เศรษฐกิจ	อาศัยความสามารถในการประสานงาน การเข้าถึงข้อมูล และการวิเคราะห์ข้อมูลที่มีความซับซ้อน เนื่องจากข้อมูลมีจำนวนมากและเกี่ยวข้องกับหลายภาคส่วนเศรษฐกิจ ทั้งในเชิงมหภาค ภูมิภาค และเศรษฐกิจโลก จำเป็นต้องใช้ทักษะความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านในการวิเคราะห์ ทั้งในเชิงปริมาณ และการเขียนโปรแกรม	✓			

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

- **สถานะสีเขียว** : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- **สถานะสีเหลือง** : ความเสี่ยงระดับปานกลาง สามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- **สถานะสีส้ม** : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- **สถานะสีแดง** : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจนไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
รวบรวมข้อมูล เพื่อนำไปพัฒนาเครื่องชี้เศรษฐกิจและวิเคราะห์เศรษฐกิจ	อาศัยความสามารถในการประสานงาน การเข้าถึงข้อมูล และการวิเคราะห์ข้อมูลที่มีความซับซ้อน เนื่องจากข้อมูลมีจำนวนมากและเกี่ยวข้องกับหลายภาคส่วนเศรษฐกิจ ทั้งในเชิงมหภาค ภูมิภาค และเศรษฐกิจโลก จำเป็นต้องใช้ทักษะความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านในการวิเคราะห์ ทั้งในเชิงปริมาณ และการเขียนโปรแกรม	๒	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
อาศัยความสามารถในการประสานงาน การเข้าถึงข้อมูล และการวิเคราะห์ข้อมูล ที่มีความซับซ้อน เนื่องจากข้อมูลมีจำนวนมากและเกี่ยวข้องกับหลายภาคส่วนเศรษฐกิจ ทั้งในเชิงมหภาค ภูมิภาค และเศรษฐกิจโลก จำเป็นต้องใช้ทักษะความเชี่ยวชาญ เฉพาะด้านในการวิเคราะห์ ทั้งในเชิงปริมาณ และการเขียนโปรแกรม	ผลกระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้		x	

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง			ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ			ค่าความเสี่ยง รวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
รวบรวมข้อมูล เพื่อนำไป พัฒนาเครื่องชี้เศรษฐกิจ และวิเคราะห์เศรษฐกิจ	อาศัยความสามารถในการ ประสานงาน การเข้าถึง ข้อมูล และการวิเคราะห์ข้อมูล ที่มีความซับซ้อน เนื่องจากข้อมูล มีจำนวนมากและเกี่ยวข้องกับ หลายภาคส่วนเศรษฐกิจ ทั้งในเชิงมหภาค ภูมิภาค และ เศรษฐกิจโลก จำเป็นต้องใช้ทักษะ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านในการ วิเคราะห์ทั้งในเชิงปริมาณ และ การเขียนโปรแกรม		๒			๒		๔

คำอธิบาย : - ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงจากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ) และมีค่าคะแนนเต็ม คือ ๙ คะแนน

- ระดับความเสี่ยง แบ่งเป็น ๓ ระดับ คือ

๑. ค่าความเสี่ยงรวมที่มีค่าคะแนน ๑ - ๒ มีความเสี่ยงอยู่ในระดับ “ต่ำ”
๒. ค่าความเสี่ยงรวมที่มีค่าคะแนน ๓ - ๔ มีความเสี่ยงอยู่ในระดับ “ปานกลาง”
๓. ค่าความเสี่ยงรวมที่มีค่าคะแนน ๕ - ๙ มีความเสี่ยงอยู่ในระดับ “สูง”

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
รวบรวมข้อมูล เพื่อนำไปพัฒนาเครื่องชี้เศรษฐกิจและวิเคราะห์เศรษฐกิจ	อาศัยความสามารถในการประสานงาน การเข้าถึงข้อมูล และการวิเคราะห์ข้อมูลที่มีความซับซ้อน เนื่องจากข้อมูลมีจำนวนมากและเกี่ยวข้องกับหลายภาคส่วนเศรษฐกิจทั้งในเชิงมหภาค ภูมิภาค และเศรษฐกิจโลก จำเป็นต้องใช้ทักษะ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ในการวิเคราะห์ ทั้งในเชิงปริมาณ และการเขียนโปรแกรม	ดี		ค่อนข้างต่ำ	

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

ตารางที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการแถลงข่าวข้อมูลเศรษฐกิจการคลังต่อสาธารณะ.....

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
รวบรวมข้อมูล เพื่อนำไปพัฒนาเครื่องชี้เศรษฐกิจและวิเคราะห์เศรษฐกิจ	อาศัยความสามารถในการประสานงาน การเข้าถึงข้อมูล และการวิเคราะห์ข้อมูลที่มีความซับซ้อน เนื่องจากข้อมูลมีจำนวนมากและเกี่ยวข้องกับหลายภาคส่วนเศรษฐกิจทั้งในเชิงมหภาค ภูมิภาค และเศรษฐกิจโลก จำเป็นต้องใช้ทักษะความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านในการวิเคราะห์ ทั้งในเชิงปริมาณ และการเขียนโปรแกรม	๑) ประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อขอความอนุเคราะห์ข้อมูล หรือหารือกับเจ้าของข้อมูลหรือผู้มีประสบการณ์โดยตรง เพื่อให้เกิดความเข้าใจในตัวข้อมูลและสามารถนำมาใช้ประโยชน์ได้อย่างเหมาะสม ๒) พัฒนาตนเอง ตลอดจนฝึกอบรม เพื่อพัฒนาทักษะการวิเคราะห์และการเขียนโปรแกรม ที่จำเป็นให้แก่บุคลากร ตลอดจนขอรับจัดสรร อัตรากำลังเพิ่มเติม ๓) ขอคำปรึกษา/คำแนะนำจากผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ ๔) สอนงาน/จัดให้มีการหารือแลกเปลี่ยนความรู้ระหว่างบุคลากรที่มีความชำนาญภายในกอง

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ชื่อสำนักงาน/กอง/ศูนย์/กลุ่ม.....สำนักงานเลขานุการกรม.....

ชื่อแผนงาน/โครงการ.....การสรรหาบุคคลเข้าทำงานให้ทันกับความต้องการและความจำเป็นตามภารกิจ.....

ผู้รับผิดชอบ.....นางสาวปิยธิดา หวังสอาด.....

ตำแหน่ง.....นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ.....

โทรศัพท์.....๐ ๒๑๖๙ ๗๑๒๗ ถึง ๓๖ ต่อ ๑๕๙.....

ตารางที่ ๑ การประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ความ เสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ที่มาของ ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง (✓)			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การ ดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
การสรรหาบุคคล เข้าทำงาน ให้ทันกับ ความต้องการ และความจำเป็น ตามภารกิจ	๑. การ วิเคราะห์ ปัญหาและ อุปสรรคของ การสรรหา บุคคลเข้า ทำงานและ เสนอ แนวทางแก้ไข	การรวบรวมข้อมูล อัตราว่างเข้าสู่ กระบวนการ สรรหามีข้อจำกัด	บุคลากร มีการลาออก และโอนย้าย เป็นจำนวนมาก และมีช่วงเวลา ที่ไม่แน่นอน	การวางแผน การสรรหา บุคคลอาจ ไม่ครอบคลุม อัตราว่างได้ ทั้งหมด	✓			
	๒. การกำหนด กลยุทธ์และ วิธีการสรรหา บุคคลใน รูปแบบต่าง ๆ	ข้อจำกัดด้านข้อมูล และแนวทางปฏิบัติ จากหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงาน ก.พ. (ปฏิทินการสอบ ภาค ก.)	หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนด ช่วงเวลา และแนวทาง การดำเนิน โครงการ ที่เกี่ยวข้องกับ การสรรหาบุคคล ไม่แน่นอน	กระบวนการ สรรหา ที่ไม่สอดคล้อง กับปัจจัย ภายนอก ที่เกี่ยวข้อง อาจทำให้ มีผู้สมัคร จำนวนไม่มาก		✓		
	๓. การจัดทำ และดำเนินการ ตามแผน การสรรหา	ขั้นตอน การดำเนินการ ในบางขั้นตอน จำเป็นต้องอาศัย	บุคลากร ที่รับผิดชอบ ในภารกิจ ดังกล่าว	การควบคุม การดำเนินการ ตามแผน		✓		

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ความ เสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ที่มาของ ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง (✓)			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การ ดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
	บุคคล เข้าทำงาน	บุคลากรจำนวนมาก	มีจำนวนจำกัด	การสรรหา บุคคลในบาง ขั้นตอน เป็นไปได้ด้วย ความยากลำบาก				
	๔. การประชาสัมพันธ์ การรับสมัคร ผ่านช่องทาง ต่าง ๆ	ข้อจำกัดของ ช่องทางในการ ประชาสัมพันธ์	ช่องทางในการ ประชาสัมพันธ์ มีความหลากหลาย และซับซ้อน	การประชาสัมพันธ์ข้อมูล เกี่ยวกับการ รับสมัคร อาจมีความ ไม่ชัดเจนและ อาจทำให้เกิด ความเข้าใจ ที่คลาดเคลื่อน		✓		

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. การวิเคราะห์ปัญหาและอุปสรรค ของการสรรหาบุคคลเข้าทำงาน และเสนอแนวทางแก้ไข	การรวบรวมข้อมูลอัตราว่างเข้าสู่ กระบวนการสรรหาที่มีข้อจำกัด		✓		
๒. การกำหนดกลยุทธ์และวิธีการสรรหา บุคคลในรูปแบบต่าง ๆ	ข้อจำกัดด้านข้อมูลและแนวทาง ปฏิบัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงาน ก.พ. (ปฏิทิน การสอบ ภาค ก.)		✓		
๓. การจัดทำและดำเนินการ ตามแผนการสรรหาบุคคลเข้าทำงาน	ขั้นตอนการดำเนินการในบาง ขั้นตอนจำเป็นต้องอาศัยบุคลากร จำนวนมาก		✓		
๔. การประชาสัมพันธ์การรับสมัคร ผ่านช่องทางต่าง ๆ	ข้อจำกัดของช่องทางในการ ประชาสัมพันธ์	✓			

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

- **สถานะสีเขียว** : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- **สถานะสีเหลือง** : ความเสี่ยงระดับปานกลาง สามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- **สถานะสีส้ม** : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- **สถานะสีแดง** : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๑. การวิเคราะห์ปัญหาและ อุปสรรคของการสรรหาบุคคล เข้าทำงานและเสนอแนวทางแก้ไข	การรวบรวมข้อมูลอัตราว่าง เข้าสู่กระบวนการสรรหาที่มีข้อจำกัด	๒	-
๒. การกำหนดกลยุทธ์และวิธีการ สรรหาบุคคลในรูปแบบต่าง ๆ	ข้อจำกัดด้านข้อมูลและแนวทาง ปฏิบัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงาน ก.พ. (ปฏิทิน การสอบ ภาค ก.)	๒	-
๓. การจัดทำและดำเนินการ ตามแผนการสรรหาบุคคล เข้าทำงาน	ขั้นตอนการดำเนินการ ในบางขั้นตอนจำเป็นต้องอาศัย บุคลากรจำนวนมาก	๒	-
๔. การประชาสัมพันธ์การรับสมัคร ผ่านช่องทางต่าง ๆ	ข้อจำกัดของช่องทางในการ ประชาสัมพันธ์	๒	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
๑. การรวบรวมข้อมูลอัตราว่างเข้าสู่กระบวนการ สรรหาที่มีข้อจำกัด	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน		X	
๒. ข้อจำกัดด้านข้อมูลและแนวทางปฏิบัติ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงาน ก.พ. (ปฏิทินการสอบ ภาค ก.)	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน		X	
๓. ขั้นตอนการดำเนินการในบางขั้นตอน จำเป็นต้องอาศัยบุคลากรจำนวนมาก	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน		X	
๔. การประชาสัมพันธ์การรับสมัครผ่านช่องทาง ต่าง ๆ	ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/กลุ่มเป้าหมาย		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. การวิเคราะห์ปัญหาและ อุปสรรคของการสรรหาบุคคล เข้าทำงานและเสนอแนวทาง แก้ไข	การรวบรวมข้อมูลอัตราว่าง เข้าสู่กระบวนการสรรหา มีข้อจำกัด		๒			๒		๔
๒. การกำหนดกลยุทธ์และ วิธีการสรรหาบุคคลในรูปแบบ ต่าง ๆ	ข้อจำกัดด้านข้อมูลและแนวทาง ปฏิบัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงาน ก.พ. (ปฏิทิน การสอบ ภาค ก.)		๒			๒		๔
๓. การจัดทำและดำเนินการ ตามแผนการสรรหาบุคคล เข้าทำงาน	ขั้นตอนการดำเนินการ ในบางขั้นตอนจำเป็น ต้องอาศัยบุคลากรจำนวนมาก		๒			๒		๔
๔. การประชาสัมพันธ์การรับ สมัครผ่านช่องทางต่าง ๆ	ข้อจำกัดของช่องทางในการ ประชาสัมพันธ์		๒			๒		๔

คำอธิบาย : - ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงจากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ) และมีค่าคะแนนเต็ม คือ 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”

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
๑. การวิเคราะห์ปัญหาและ อุปสรรคของการสรรหาบุคคล เข้าทำงานและเสนอแนว ทางแก้ไข	การรวบรวมข้อมูลอัตราว่าง เข้าสู่กระบวนการสรรหา มีข้อจำกัด	ดี		ค่อนข้างต่ำ	
๒. การกำหนดกลยุทธ์และ วิธีการสรรหาบุคคลในรูปแบบ ต่าง ๆ	ข้อจำกัดด้านข้อมูลและ แนวทางปฏิบัติจากหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงาน ก.พ. (ปฏิทินการสอบ ภาค ก.)	ดี		ค่อนข้างต่ำ	
๓. การจัดทำและดำเนินการ ตามแผนการสรรหาบุคคลเข้า ทำงาน	ขั้นตอนการดำเนินการ ในบางขั้นตอนจำเป็นต้อง อาศัยบุคลากรจำนวนมาก	พอใช้		ปานกลาง	
๔. การประชาสัมพันธ์การรับ สมัครผ่านช่องทางต่าง ๆ	ข้อจำกัดของช่องทางในการ ประชาสัมพันธ์	ดี		ค่อนข้างต่ำ	

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

ตารางที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

การสรรหาบุคคลเข้าทำงานให้ทันกับความต้องการและความจำเป็นตามภารกิจ.....

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๑. การวิเคราะห์ปัญหาและอุปสรรค ของการสรรหาบุคคลเข้าทำงาน และเสนอแนวทางแก้ไข	การรวบรวมข้อมูลอัตราว่างเข้าสู่ กระบวนการสรรหาไม่ข้จ้กัก	สำรวจข้อมูลจำนวนตำแหน่งว่างอย่างต่อเนื่อง และรวบรวมความต้องการอัตรากำลัง โดยกำหนดช่วงเวลาให้ชัดเจน
๒. การกำหนดกลยุทธ์และ วิธีการสรรหาบุคคลในรูปแบบต่าง ๆ	ข้อจำกัดด้านข้อมูลและแนวทางปฏิบัติ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงาน ก.พ. (ปฏิทินการสอบ ภาค ก.)	ติดตามข้อมูลและประสานกับหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถ นำข้อมูลดังกล่าวมาใช้กำหนดกระบวนการ สรรหาที่มีความสอดคล้องเหมาะสมกับ สถานการณ์ปัจจุบันได้
๓. การจัดทำและดำเนินการ ตามแผนการสรรหาบุคคลเข้าทำงาน	ขั้นตอนการดำเนินการในบางขั้นตอน จำเป็นต้องอาศัยบุคลากรจำนวนมาก	มอบหมายหน้าที่รับผิดชอบในภารกิจ ดังกล่าวให้แก่บุคลากรอื่น ๆ เพิ่มเติม เป็นการชั่วคราวในลักษณะของการทำงาน เป็นทีม เพื่อให้การดำเนินการในแต่ละ ขั้นตอนมีความคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ ยิ่งขึ้น
๔. การประชาสัมพันธ์การรับสมัคร ผ่านช่องทางต่าง ๆ	ข้อจำกัดของช่องทางในการ ประชาสัมพันธ์	กำชับให้บุคลากรตรวจสอบความถูกต้อง ของข้อมูลที่จะประชาสัมพันธ์ และปรับปรุง รูปแบบให้มีความเหมาะสมกับกลุ่มเป้าหมาย และช่องทางการประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

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

ชื่อแผนงาน/โครงการโครงการจัดหาระบบบริหารจัดการบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและ
อุปกรณ์เชื่อมต่อเครือข่ายแบบปลอดภัยเพื่อทดแทนของเดิม.....

ผู้รับผิดชอบนายสุชาติ จงพ่วง.....

ตำแหน่งนักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ.....

โทรศัพท์๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐.ต่อ ๓๗๑๖.....

ตารางที่ ๑ การประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ที่มาของ ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง (✓)			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
โครงการจัดทา ระบบบริหาร จัดการบริการ ด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ และอุปกรณ์ เชื่อมต่อ เครือข่าย แบบปลอดภัย เพื่อทดแทน ของเดิม	ดำเนินงาน โครงการ (ตรวจรับงาน และเบิกจ่าย ตามงวดงาน ของสัญญา)	ตรวจรับงาน ไม่เป็นไป ตามแผน	๑) การส่งมอบ งานล่าช้า ๒) เอกสาร ไม่ครบถ้วน หรือไม่ถูกต้อง ๓) คณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุ (คณะกรรมการฯ) มีภาระงาน หลายอย่าง พร้อมกัน ทำให้ ไม่มีเวลาตรวจสอบ อย่างละเอียด	๑) การเบิกจ่าย ล่าช้า ๒) ไม่เป็นไป ตามแผนการ ดำเนินการ		✓		

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
ดำเนินงานโครงการ (ตรวจรับงาน และเบิกจ่ายตามงวดงานของสัญญา)	ตรวจรับงานไม่เป็นไปตามแผน		✓		

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

- **สถานะสีเขียว** : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- **สถานะสีเหลือง** : ความเสี่ยงระดับปานกลาง สามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- **สถานะสีส้ม** : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- **สถานะสีแดง** : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
ดำเนินงานโครงการ (ตรวจรับงาน และเบิกจ่ายตามงวดงาน ของสัญญา)	ตรวจรับงานไม่เป็นไปตามแผน	๒	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
ตรวจรับงานไม่เป็นไปตามแผน	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน		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	
ดำเนินงานโครงการ (ตรวจรับงาน และเบิกจ่ายตามงวดงาน ของสัญญา)	ตรวจรับงานไม่เป็นไปตามแผน		๒			๒		๔

คำอธิบาย : - ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงจากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ) และมีค่าคะแนนเต็ม คือ 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”

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
ดำเนินงานโครงการ (ตรวจรับงาน และเบิกจ่ายตามงวดงานของสัญญา)	ตรวจรับงานไม่เป็นไป ตามแผน	ดี		ค่อนข้างต่ำ	

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

ตารางที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารจัดการความเสี่ยงโครงการจัดหาระบบบริหารจัดการบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
และอุปกรณ์เชื่อมต่อเครือข่ายแบบปลอดภัยเพื่อทดแทนของเดิม.....

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
ดำเนินงานโครงการ (ตรวจรับงาน และเบิกจ่ายตามงวดงานของสัญญา)	ตรวจรับงานไม่เป็นไปตามแผน	๑) การบริหารสัญญาและการควบคุมงาน อย่างเข้มงวด ๒) การตรวจสอบความคืบหน้าร่วมกัน ๓) จัดทำรายงานความคืบหน้า และบันทึก หลักฐานการปฏิบัติงาน ๔) ตรวจสอบพัสดุตามรายการที่ระบุ ในสัญญาให้แล้วเสร็จโดยเร็ว

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

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

ชื่อแผนงาน/โครงการรายงานการประเมินผลการดำเนินงานและความคุ้มค่าในการจัดพระราชรัฐสวัสดิการ.....

ผู้รับผิดชอบนายชัยสิทธิ์ บุญเนตร.....

ตำแหน่งผู้อำนวยการส่วนนโยบายภาษีสรรพากร.....

โทรศัพท์๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๕๒๙.....

ตารางที่ ๑ การประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอนการ ดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง (✓)			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
รายงาน การประเมิน ผลการดำเนินงาน และความคุ้มค่า ในการจัดพระราช รัฐสวัสดิการ (รายงานฯ)	๑. การศึกษา และรวบรวม ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง สำหรับการจัดทำ รายงานฯ จากหน่วยงาน ภายนอก เช่น กรมบัญชีกลาง (บก.) สำนักงาน ปลัดกระทรวง การคลัง (สป.กค.) กองนโยบาย เศรษฐกิจมหภาค (กศม.) สำนักงาน เศรษฐกิจ การคลัง (สศค.) เป็นต้น	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	-	-	-	-
	๒. นำข้อมูล ที่รวบรวม จากหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง มาวิเคราะห์ พร้อมกับ การจัดทำ	การวิเคราะห์ ข้อมูลถูกต้อง ตามหลัก วิชาการ ข้อมูล มีความถูกต้อง สอดคล้องกัน พร้อมทั้งจัดทำ	การวิเคราะห์ข้อมูล สำหรับการจัดทำ รายงานฯ ต้องมี ความถูกต้อง ตามหลักวิชาการ นอกจากนี้ การรวบรวม ข้อมูลของหน่วยงาน	หากวิเคราะห์ข้อมูล ไม่ถูกต้องอาจจะ ส่งผลกระทบต่อ การจัดทำรายงานฯ ซึ่งทำให้ผล การประเมิน การดำเนินงาน	✓	✓		

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอนการ ดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง (✓)			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
	รายงานฯ ภายใต้ รายละเอียด และกรอบระยะ เวลาที่กำหนด	รายงานฯ ภายใต้ รายละเอียด และกรอบ ระยะเวลา ที่กำหนด	ที่เกี่ยวข้องมีหลาย หน่วยงานจึงอาจ มีการหลีกเลี่ยน ของข้อมูล รวมถึง ข้อจำกัดในด้านเวลา ที่ต้องจัดทำรายงานฯ ให้ทันตามกรอบ ระยะเวลาที่กำหนด	และคุ่มค่าในการจัด ประชารัฐสวัสดิการ ตลาดเคลื่อน จากความเป็นจริง และอาจส่งผล กระทบกับ การเสนอแนะ นโยบายในอนาคต				
	๓. นำเสนอ รายงานฯ ต่อคณะ อนุกรรมการ นโยบายการ จัดประชารัฐ สวัสดิการ (คณะ อนุกรรมการฯ) เพื่อพิจารณา ให้ความเห็นชอบ จากนั้นนำเสนอ คณะกรรมการ ประชารัฐ สวัสดิการ เพื่อเศรษฐกิจ ฐานราก และสังคม (คณะกรรมการฯ) และคณะรัฐมนตรี (ครม.) ตามลำดับ	นำเสนอ รายงานฯ ที่ผ่าน ความเห็นชอบ มาใช้ ประกอบการ เสนอแนะ นโยบาย แผน การดำเนินงาน หรือ การดำเนินการ ที่เกี่ยวข้องกับ การจัดประชารัฐ สวัสดิการ ได้ตรงกับ ความต้องการ ของกลุ่มเป้าหมาย	นำเสนอรายงานฯ ภายใต้รายละเอียด และกรอบระยะเวลา ที่กำหนด โดยมี ความถูกต้อง และครบถ้วน	หากไม่สามารถ นำเสนอรายงานฯ ภายใต้รายละเอียด และกรอบระยะเวลา ที่กำหนด โดยมี ความถูกต้อง และ ครบถ้วน อาจส่งผลให้ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ไม่สามารถ นำเสนอ นโยบาย แผนการดำเนินงาน หรือการดำเนินการ ที่เกี่ยวข้องกับการจัด ประชารัฐสวัสดิการ ได้ตรงกับ ความต้องการ ของกลุ่มเป้าหมาย	✓	✓		

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. การศึกษาและรวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้องสำหรับการจัดทำรายงานฯ จากหน่วยงานภายนอก เช่น บก. สป.กค. กศม. สศค. เป็นต้น	ไม่มี	-	-	-	-
๒. นำข้อมูลที่รวบรวมจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องมาวิเคราะห์ พร้อมกับการจัดทำรายงานฯ ภายใต้รายละเอียดและกรอบระยะเวลาที่กำหนด	การวิเคราะห์ข้อมูลถูกต้องตามหลักวิชาการ ข้อมูลมีความถูกต้องสอดคล้องกัน พร้อมกับการจัดทำรายงานฯ ภายใต้รายละเอียดและกรอบระยะเวลาที่กำหนด		✓		
๓. นำเสนอรายงานฯ ต่อคณะกรรมการฯ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ จากนั้นนำเสนอคณะกรรมการฯ และ ครม. ตามลำดับ	นำเสนอรายงานฯ ที่ผ่านความเห็นชอบมาใช้ประกอบการเสนอแนะนโยบายแผนการดำเนินงาน หรือ การดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการจัดประชารัฐสวัสดิการได้ตรงกับความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย		✓		

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

- **สถานะสีเขียว** : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- **สถานะสีเหลือง** : ความเสี่ยงระดับปานกลาง สามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- **สถานะสีส้ม** : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- **สถานะสีแดง** : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๑. การศึกษาและรวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้องสำหรับการจัดทำรายงานฯ จากหน่วยงานภายนอก เช่น บก. สป.กค. กศม. สศค. เป็นต้น	ไม่มี	-	-
๒. นำข้อมูลที่รวบรวมจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องมาวิเคราะห์ พร้อมกับการจัดทำรายงานฯ ภายใต้รายละเอียดและกรอบระยะเวลาที่กำหนด	การวิเคราะห์ข้อมูลถูกต้องตามหลักวิชาการ ข้อมูลมีความถูกต้องสอดคล้องกัน พร้อมกับการจัดทำรายงานฯ ภายใต้รายละเอียดและกรอบระยะเวลาที่กำหนด	๒	-
๓. นำเสนอรายงานฯ ต่อคณะกรรมการฯ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ จากนั้นนำเสนอคณะกรรมการฯ และ ครม. ตามลำดับ	นำเสนอรายงานฯ ที่ผ่านความเห็นชอบมาใช้ประกอบการเสนอแนะนโยบาย แผนการดำเนินงาน	๒	-

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
	หรือการดำเนินการ ที่เกี่ยวข้องกับการจัด ประชารัฐสวัสดิการได้ตรงกับ ความต้องการของ กลุ่มเป้าหมาย		

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
๑. การวิเคราะห์ข้อมูลถูกต้อง ตามหลักวิชาการ ข้อมูลมีความถูกต้อง สอดคล้องกัน พร้อมทั้งจัดทำรายงานฯ ภายใต้รายละเอียดและกรอบ ระยะเวลาที่กำหนด	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย		x	
๒. นำเสนอรายงานฯ ที่ผ่านความเห็นชอบ มาใช้ประกอบการเสนอแนะนโยบาย แผนการดำเนินงาน หรือ การดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับ การจัดประชารัฐสวัสดิการได้ตรงกับ ความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย	ผลกระทบต่อกลุ่มเป้าหมายและระบบเศรษฐกิจ		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	
๑. การศึกษาและรวบรวมข้อมูล ที่เกี่ยวข้องสำหรับการจัดทำ รายงานฯ จากหน่วยงานภายนอก เช่น บก. สป.กค. กสม. สศค. เป็นต้น	ไม่มี		-			-		-
๒. นำข้อมูลที่รวบรวม จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง มาวิเคราะห์ พร้อมกับการจัดทำ รายงานฯ ภายใต้รายละเอียด และกรอบระยะเวลาที่กำหนด	การวิเคราะห์ข้อมูลถูกต้อง ตามหลักวิชาการ ข้อมูล มีความถูกต้องสอดคล้องกัน พร้อมกับการจัดทำ รายงานฯ ภายใต้รายละเอียดและ กรอบระยะเวลาที่กำหนด		๒			๒		๔
๓. นำเสนอรายงานฯ ต่อ คณะกรรมการฯ เพื่อพิจารณา ให้ความเห็นชอบ จากนั้นนำเสนอ คณะกรรมการฯ และ ครม. ตามลำดับ	นำเสนอรายงานฯ ที่ผ่าน ความเห็นชอบมาใช้ประกอบ การเสนอแนะนโยบาย แผนการดำเนินงาน หรือ การดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับ		๒			๒		๔

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
	การจัดประชารัฐสวัสดิการ ได้ตรงกับความต้องการ ของกลุ่มเป้าหมาย							

คำอธิบาย : - ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงจากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ) และมีค่าคะแนนเต็ม คือ 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”

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
๑. การศึกษาและรวบรวมข้อมูล ที่เกี่ยวข้องสำหรับการจัดทำ รายงานฯ จากหน่วยงานภายนอก เช่น บก. สป.กค. กศม. สศค. เป็นต้น	ไม่มี	-	-	-	-
๒. นำข้อมูลที่รวบรวม จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง มาวิเคราะห์ พร้อมกับการจัดทำ รายงานฯ ภายใต้รายละเอียด และกรอบระยะเวลาที่กำหนด	การวิเคราะห์ข้อมูลถูกต้อง ตามหลักวิชาการ ข้อมูล มีความถูกต้องสอดคล้องกัน พร้อมทั้งจัดทำรายงานฯ ภายใต้รายละเอียดและ กรอบระยะเวลาที่กำหนด	ดี		ค่อนข้างต่ำ	
๓. นำเสนอรายงานฯ ต่อ คณะกรรมการฯ เพื่อพิจารณา ให้ความเห็นชอบ จากนั้นนำเสนอ คณะกรรมการฯ และ ครม. ตามลำดับ	นำเสนอรายงานฯ ที่ผ่าน ความเห็นชอบมาใช้ประกอบ การเสนอแนะนโยบาย แผนการดำเนินงาน หรือ การดำเนินการที่เกี่ยวข้อง กับการจัดประชารัฐสวัสดิการ ได้ตรงกับความต้องการ ของกลุ่มเป้าหมาย	ดี		ค่อนข้างต่ำ	

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

ตารางที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารจัดการความเสี่ยงรายงานการประเมินผลการดำเนินงานและความคุ้มค่าในการจัดประชารัฐสวัสดิการ (รายงานฯ).....

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๑. การศึกษาและรวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้องสำหรับการจัดทำรายงานฯ จากหน่วยงานภายนอก เช่น บก. สป.กค. กสม. สศค. เป็นต้น	ไม่มี	ไม่มี
๒. นำข้อมูลที่รวบรวมจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องมาวิเคราะห์ พร้อมกับจัดทำรายงานฯ ภายใต้รายละเอียดและกรอบระยะเวลาที่กำหนด	การวิเคราะห์ข้อมูลถูกต้องตามหลักวิชาการ ข้อมูลมีความถูกต้องสอดคล้องกัน พร้อมกับจัดทำรายงานฯ ภายใต้รายละเอียดและกรอบระยะเวลาที่กำหนด	จัดทำรายงานฯ ภายใต้รายละเอียดที่กำหนดให้ครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการฯ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการประเมินผลการดำเนินงานและความคุ้มค่าในการจัดประชารัฐสวัสดิการ พร้อมทั้งมีการตรวจสอบความถูกต้องตรงกันของข้อมูลที่ได้รับในแต่ละหน่วยงาน
๓. นำเสนอรายงานฯ ต่อ คณะอนุกรรมการฯ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ จากนั้นนำเสนอ คณะกรรมการฯ และ ครม. ตามลำดับ	นำเสนอรายงานฯ ที่ผ่านความเห็นชอบมาใช้ประกอบการเสนอแนะนโยบาย แผนการดำเนินงาน หรือ การดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการจัดประชารัฐสวัสดิการได้ตรงกับความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย	จัดทำกรอบระยะเวลาดำเนินงานสำหรับการจัดทำรายงานฯ ในทุกขั้นตอน เพื่อให้สามารถจัดทำรายงานฯ ภายใต้รายละเอียดและกรอบระยะเวลาที่กำหนด

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

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

ชื่อแผนงาน/โครงการการออกใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ตามพระราชบัญญัติ
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕.....

ผู้รับผิดชอบนายปรีทัศน์ ฉันทศักดิ์.....

ตำแหน่งผู้อำนวยการส่วนนโยบายพัฒนาตลาดทุน.....

โทรศัพท์๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๖๒๔.....

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 ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
การออก ใบอนุญาต ประกอบธุรกิจ หลักทรัพย์ตาม พระราชบัญญัติ หลักทรัพย์ และตลาด หลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕	๑. สำนักงาน คณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์ และตลาด หลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) นำส่งคำขอ รับใบอนุญาต ประกอบธุรกิจ หลักทรัพย์ต่อ กระทรวงการคลัง	ไม่มี	ไม่มี	-	-	-	-	-
	๒. เจ้าหน้าที่ สำนักงานเศรษฐกิจ การคลัง (สศค.) ตรวจสอบ คุณสมบัติของ ผู้ยื่นคำขอรับ ใบอนุญาตตาม เอกสารหลักฐาน	ความไม่สอดคล้อง ของคุณสมบัติ ผู้ขอรับใบอนุญาต กับเอกสาร หลักฐาน	การรับคำขอ และการรวบรวม เอกสารหลักฐาน ไม่อยู่ภายใต้ การปฏิบัติงาน ของ สศค. เนื่องจาก คณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์ และตลาด หลักทรัพย์ (คณะกรรมการ ก.ล.ต.) โดย สำนักงาน ก.ล.ต.	การให้ความเห็น ของ สศค. เพื่อเสนอ รมว.กค. พิจารณาการออก ใบอนุญาต ประกอบธุรกิจ หลักทรัพย์ ไม่ถูกต้อง หรือไม่ครบถ้วน		✓		

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ที่มาของ ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง (✓)			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การ ดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
			เป็นผู้รวบรวม เอกสารหลักฐาน จากผู้ยื่นคำขอ และเสนอเรื่อง ต่อรัฐมนตรี ว่าการกระทรวง การคลัง (ร.มว. กค.)					
	๓. ร.มว. กค. พิจารณา ออกใบอนุญาต ภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่ได้รับ ข้อเสนอแนะจาก คณะกรรมการ ก.ล.ต.	ระยะเวลาในการ พิจารณาคำขอ รับใบอนุญาต เกินกว่าที่กำหนด ในคู่มือสำหรับ ประชาชน	กระบวนการ พิจารณา ออกใบอนุญาต ต้องผ่าน หลายขั้นตอน ตามสายบังคับ บัญชา	การพิจารณา คำขอล่าช้า อาจส่งผลต่อ การเริ่มประกอบ ธุรกิจของ ผู้ประกอบการ หลักทรัพย์				✓

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. สำนักงาน ก.ล.ต. นำส่งคำขอ รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ต่อกระทรวงการคลัง	ไม่มี	-	-	-	-
๒. เจ้าหน้าที่ สศค. ตรวจสอบคุณสมบัติ ของผู้ยื่นคำขอรับใบอนุญาตตามเอกสาร หลักฐาน	ความไม่สอดคล้องของคุณสมบัติ ผู้ขอรับใบอนุญาตกับเอกสาร หลักฐาน		✓		
๓. ร.มว. กค. พิจารณาออกใบอนุญาต ภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่ได้รับ ข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการ ก.ล.ต.	ระยะเวลาในการพิจารณาคำขอ รับใบอนุญาตเกินกว่าที่กำหนด ในคู่มือสำหรับประชาชน			✓	

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

- **สถานะสีเขียว** : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- **สถานะสีเหลือง** : ความเสี่ยงระดับปานกลาง สามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- **สถานะสีส้ม** : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- **สถานะสีแดง** : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๑. สำนักงาน ก.ล.ต. นำส่งคำขอรับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ต่อกระทรวงการคลัง	ไม่มี	-	-
๒. เจ้าหน้าที่ สศค. ตรวจสอบคุณสมบัติของผู้ยื่นคำขอรับใบอนุญาตตามเอกสารหลักฐาน	ความไม่สอดคล้องของคุณสมบัติผู้ขอรับใบอนุญาตกับเอกสารหลักฐาน	๒	-
๓. รมว. กค. พิจารณาออกใบอนุญาตภายใน ๖๐ วันนับแต่วันที่ได้รับข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการ ก.ล.ต.	ระยะเวลาในการพิจารณาคำขอรับใบอนุญาตเกินกว่าที่กำหนดในคู่มือสำหรับประชาชน	-	๑

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
ความไม่สอดคล้องของคุณสมบัติผู้ขอรับใบอนุญาตกับเอกสารหลักฐาน	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน		X	
ระยะเวลาในการพิจารณาคำขอรับใบอนุญาตเกินกว่าที่กำหนดในคู่มือสำหรับประชาชน	ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/กลุ่มเป้าหมาย		X	

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๑. สำนักงาน ก.ล.ต. นำส่งคำขอรับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ต่อกระทรวงการคลัง	ไม่มี	-			-			-
๒. เจ้าหน้าที่ สศค. ตรวจสอบคุณสมบัติของผู้ยื่นคำขอรับใบอนุญาตตามเอกสารหลักฐาน	ความไม่สอดคล้องของคุณสมบัติผู้ขอรับใบอนุญาตกับเอกสารหลักฐาน	๒			๒			๔
๓. รมว. กค. พิจารณาออกใบอนุญาตภายใน ๖๐ วันนับแต่วันที่ได้รับข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการ ก.ล.ต.	ระยะเวลาในการพิจารณาคำขอรับใบอนุญาตเกินกว่าที่กำหนดในคู่มือสำหรับประชาชน	๑			๒			๒

คำอธิบาย : - ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงจากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ) และมีค่าคะแนนเต็ม คือ 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”

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
๑. สำนักงาน ก.ล.ต. นำส่ง คำขอรับใบอนุญาตประกอบ ธุรกิจหลักทรัพย์ต่อกระทรวง การคลัง	ไม่มี	-	-	-	-
๒. เจ้าหน้าที่ สศค. ตรวจสอบ คุณสมบัติของผู้ยื่นคำขอรับ ใบอนุญาตตามเอกสาร หลักฐาน	ความไม่สอดคล้องของ คุณสมบัติผู้ขอรับใบอนุญาต กับเอกสารหลักฐาน	ดี		ค่อนข้างต่ำ	
๓. รมว. กค. พิจารณา ออกใบอนุญาตภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่ได้รับข้อเสนอแนะ จากคณะกรรมการ ก.ล.ต.	ระยะเวลาในการพิจารณา คำขอรับใบอนุญาตเกินกว่า ที่กำหนดในคู่มือสำหรับ ประชาชน	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ		

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

ตารางที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

..การออกใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕.

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๑. สำนักงาน ก.ล.ต. นำส่ง คำขอรับใบอนุญาตประกอบธุรกิจ หลักทรัพย์ต่อกระทรวงการคลัง	ไม่มี	-
๒. เจ้าหน้าที่ สศค. ตรวจสอบ คุณสมบัติของผู้ยื่นคำขอรับใบอนุญาต ตามเอกสารหลักฐาน	ความไม่สอดคล้องของคุณสมบัติ ผู้ขอรับใบอนุญาตกับเอกสารหลักฐาน	หาก สศค. พบว่า ข้อมูลที่ได้รับไม่สอดคล้อง กับคุณสมบัติผู้ขอรับใบอนุญาต สศค. จะต้องประสานกับสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อสอบถามและตรวจสอบความถูกต้อง ของข้อมูล พร้อมกับส่งมอบเอกสารหลักฐาน ที่ถูกต้องให้ สศค.
๓. รมว. กค. พิจารณาออกใบอนุญาต ภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่ได้รับ ข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการ ก.ล.ต.	ระยะเวลาในการพิจารณาคำขอรับ ใบอนุญาตเกินกว่าที่กำหนดในคู่มือ สำหรับประชาชน	ใช้ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ในการ ติดตามการพิจารณาคำขอ ซึ่งจะทำให้ ทั้งสายการบังคับบัญชาทราบ และสามารถ ติดตามความคืบหน้าของการพิจารณาคำขอ รวมทั้งสามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ว่า แต่ละขั้นตอนใช้ระยะเวลาในการพิจารณา นานเท่าใด

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ชื่อสำนักงาน/กอง/ศูนย์/กลุ่มกองกฎหมาย.....

ชื่อแผนงาน/โครงการร่างพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ ..) พ.ศ.
ร่างพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ฉบับที่ ..) พ.ศ. ร่างพระราชบัญญัติทรัสต์เพื่อธุรกรรม
ในตลาดทุน (ฉบับที่ ..) พ.ศ. และร่างพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมพระราชกำหนดการประกอบ
ธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล พ.ศ.

ผู้รับผิดชอบนางสาวศศิวิมล ถาวรพงศ์สถิตย์.....

ตำแหน่งนิติกรชำนาญการพิเศษ.....

โทรศัพท์๐๒ ๒๗๙ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๒๖๕

ตารางที่ ๑ การประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ ที่มาของ ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจ เกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง (✓)			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน ดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
ร่างพระราชบัญญัติ หลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ (ฉบับที่ ..) พ.ศ. ร่างพระราช บัญญัติสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า (ฉบับที่ ..) พ.ศ. ร่างพระราช บัญญัติทรัสต์เพื่อธุรกรรม ในตลาดทุน (ฉบับที่ ..) พ.ศ. และร่าง	๑. สศค. และ หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง ยืนยันร่าง พระราชบัญญัติ ๔ ฉบับ (ดำเนินการ แล้วเสร็จ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙)	ไม่มี	ไม่มี	-	-	-	-	-
พระราชบัญญัติแก้ไข เพิ่มเติมพระราชกำหนด การประกอบธุรกิจ สินทรัพย์ดิจิทัล พ.ศ. (ร่างพระราชบัญญัติ ๔ ฉบับ)	๒. สศค. เสนอร่าง พระราชบัญญัติ ๔ ฉบับต่อ คณะรัฐมนตรี (क्रम.) ชุดใหม่ เพื่อพิจารณา ให้ความเห็นชอบ ในหลักการ และเสนอร่าง ต่อรัฐสภาต่อไป	การเสนอ ร่างพระราช บัญญัติ ๔ ฉบับ อาจเกิด ความล่าช้า	กระบวนการ พิจารณาและ การเสนอต่อ รัฐสภาอาจล่าช้า เนื่องจาก มีการเปลี่ยนแปลง รัฐบาลทำให้ มีผลกระทบต่อ ขั้นตอนในการ เสนอร่างพระราช บัญญัติ ๔ ฉบับ	การเสนอ ร่างพระราช บัญญัติ ๔ ฉบับ ล่าช้า				✓

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. สศค. และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องยืนยัน ร่างพระราชบัญญัติ ๔ ฉบับ (ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙)	ไม่มี	-	-	-	-
๒. สศค. เสนอร่างพระราชบัญญัติ ๔ ฉบับ ต่อ ครม. ชุดใหม่ เพื่อพิจารณา ให้ความเห็นชอบในหลักการและเสนอร่าง ต่อรัฐสภาต่อไป	การเสนอร่างพระราชบัญญัติ ๔ ฉบับ อาจเกิดความล่าช้า	✓			

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

- **สถานะสีเขียว** : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- **สถานะสีเหลือง** : ความเสี่ยงระดับปานกลาง สามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- **สถานะสีส้ม** : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- **สถานะสีแดง** : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๑. สศค. และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ยืนยันร่างพระราชบัญญัติ ๔ ฉบับ (ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙)	ไม่มี	-	-
๒. สศค. เสนอร่างพระราชบัญญัติ ๔ ฉบับต่อ ครม. ชุดใหม่ เพื่อพิจารณา ให้ความเห็นชอบในหลักการ และเสนอร่างต่อรัฐสภาต่อไป	การเสนอร่างพระราชบัญญัติ ๔ ฉบับ อาจเกิดความล่าช้า	-	๑

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
การเสนอร่างพระราชบัญญัติ ๔ ฉบับ อาจเกิดความล่าช้า	ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/กลุ่มเป้าหมาย		X	

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๑. สศค. และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ยืนยันร่างพระราชบัญญัติ ๔ ฉบับ (ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙)	ไม่มี		-			-		-
๒. สศค. เสนอร่างพระราชบัญญัติ ๔ ฉบับต่อ ครม. ชุดใหม่ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ ในหลักการ และเสนอร่างต่อรัฐสภา ต่อไป	การเสนอร่างพระราชบัญญัติ ๔ ฉบับ อาจเกิดความล่าช้า		๑			๒		๒

คำอธิบาย : - ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงจากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ) และมีค่าคะแนนเต็ม คือ 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”

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
๑. สศค. และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ยืนยันร่างพระราชบัญญัติ ๔ ฉบับ (ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙)	ไม่มี	-	-	-	-
๒. สศค. เสนอร่างพระราชบัญญัติ ๔ ฉบับต่อ ครม. ชุดใหม่ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ ในหลักการ และเสนอร่างต่อรัฐสภา ต่อไป	การเสนอร่างพระราชบัญญัติ ๔ ฉบับ อาจเกิดความล่าช้า	ดี	ต่ำ		

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

ตารางที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ร่างพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่...) พ.ศ.....
ร่างพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ฉบับที่...) พ.ศ..... ร่างพระราชบัญญัติทรัสต์เพื่อธุรกรรม
ในตลาดทุน (ฉบับที่...) พ.ศ..... และร่างพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมพระราชกำหนดการประกอบธุรกิจ
สินทรัพย์ดิจิทัล พ.ศ.....

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
สศค. เสนอร่างพระราชบัญญัติ ๔ ฉบับต่อคณะรัฐมนตรีชุดใหม่ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ ในหลักการและเสนอร่างต่อรัฐสภา ต่อไป	การเสนอร่างพระราชบัญญัติ ๔ ฉบับ อาจเกิดความล่าช้า	ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อติดตาม และดำเนินการตามขั้นตอนการเสนอร่างกฎหมาย เพื่อให้ร่างพระราชบัญญัติ ๔ ฉบับมีผลใช้บังคับ เป็นกฎหมายโดยเร็ว

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ชื่อสำนักงาน/กอง/ศูนย์/กลุ่ม สำนักงานเลขานุการกรม (สลข.).....

ชื่อแผนงาน/โครงการ .การจัดซื้อจัดจ้างสำหรับงานที่ต้องจ้างบริการอย่างต่อเนื่องเมื่อสิ้นงบประมาณ

ผู้รับผิดชอบ ...นายทศพล เตชะธนะวัฒน์.....

ตำแหน่ง ...ผู้อำนวยการส่วนบริหารงานพัสดุ.....

โทรศัพท์ ...๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๑๔๓

ตารางที่ ๑ การประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การ ดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ที่มาของ ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง (✓)			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
การจัดซื้อจัดจ้าง สำหรับงาน ที่ต้องจ้างบริการ อย่างต่อเนื่อง เมื่อสิ้นงบประมาณ (เช่น การจ้าง แม่บ้าน จ้างรักษา ความปลอดภัย จ้างบำรุงรักษา และซ่อมแซม แก้ไขระบบของ ศูนย์เทคโนโลยี สารสนเทศ (ศทส.))	๑. รวบรวม จำนวน โครงการ ที่ต้อง ดำเนินการ จัดซื้อ จัดจ้าง ก่อนสิ้นสุด งบประมาณ ทั้งหมด	๑.๑ จำนวนงบประมาณ ที่ได้รับจัดสรรมีจำกัด ศทส. จึงต้องพิจารณา คัดเลือกโครงการ ที่จะทำการจ้างบำรุง รักษาและซ่อมแซม แก้ไขระบบคอมพิวเตอร์ ก่อนส่งให้ สลข. ดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้าง	๑) กอง/ศูนย์/ กลุ่ม ส่งเรื่อง ให้ สลข. ในระยะเวลา กระชั้นชิด ๒) ขั้นตอน ที่ต้องปฏิบัติ ตามระเบียบ ใช้ระยะเวลานาน ๓) หาก การจัดซื้อ จัดจ้าง มีการรับฟัง ความคิดเห็น จะต้องใช้เวลา มากกว่าปกติ	ทำให้เริ่ม ขั้นตอนจัดซื้อ จัดจ้างได้ล่าช้า กว่าที่วางแผน ไว้				✓
		๑.๒ จำนวนโครงการ ที่ต้องจัดซื้อจัดจ้าง มีเป็นจำนวนมาก และจำนวนบุคลากร ของส่วนบริหารงาน พัสดุมีไม่เพียงพอ จึงทำให้การจัดซื้อ				✓		✓

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การ ดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ที่มาของ ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง (✓)			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
		จัดจ้างล่าช้า						
	๒. ทำการ จัดซื้อ จัดจ้าง ทั้งหมด ให้ทัน (ถึง ขั้นตอน ประกาศ ผู้ชนะ) ก่อนวันที่ ๓๐ กันยายน ของทุกปี	ดำเนินการจัดหา ผู้รับจ้างไม่ทันภายใน วันที่ ๓๐ กันยายน เนื่องจากการจัดซื้อ จัดจ้างแต่ละโครงการ จะต้องใช้ระยะเวลา ดำเนินการตามที่ ระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ กำหนด		หากดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้าง ไม่ทันอาจทำให้ ส่วนราชการ เสียหายได้ เพราะขาด การดำเนินการ อย่างต่อเนื่อง		✓		✓

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. รวบรวมจำนวนโครงการ ที่ต้องดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ก่อนสิ้นสุดงบประมาณทั้งหมด	๑) จำนวนงบประมาณที่ได้รับจัดสรรมีจำกัด ศทส. จึงต้องพิจารณาคัดเลือกโครงการ ที่จะทำการจ้างบำรุงรักษาและซ่อมแซมแก้ไข ระบบคอมพิวเตอร์ ก่อนส่งให้ สลช. ดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้าง		✓		
	๒) จำนวนโครงการที่ต้องจัดซื้อจัดจ้าง มีเป็นจำนวนมาก และจำนวนบุคลากร ของส่วนบริหารงานพัสดุมีไม่เพียงพอ จึงทำให้ การจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า		✓		
๒. ทำการจัดซื้อจัดจ้างทั้งหมด ให้ทัน (ถึงประกาศผู้ชนะ) ก่อนวันที่ ๓๐ กันยายน ของทุกปี	ดำเนินการจัดหาผู้รับจ้างไม่ทันภายในวันที่ ๓๐ กันยายน เนื่องจากการจัดซื้อจัดจ้าง แต่ละโครงการจะต้องใช้ระยะเวลาดำเนินการ ตามที่ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ กำหนด			✓	

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

- **สถานะสีเขียว** : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- **สถานะสีเหลือง** : ความเสี่ยงระดับปานกลาง สามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- **สถานะสีส้ม** : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- **สถานะสีแดง** : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๑. รวบรวมจำนวนโครงการ ที่ต้องดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ก่อนสิ้นสุดงบประมาณทั้งหมด	๑) จำนวนงบประมาณที่ได้รับ จัดสรรมีจำกัด ศทส. จึงต้อง พิจารณาคัดเลือกโครงการ ที่จะทำการจ้างบำรุงรักษา และซ่อมแซมแก้ไขระบบ คอมพิวเตอร์ ก่อนส่งให้ สลช. ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	๒	-
	๒) จำนวนโครงการที่ต้องจัดซื้อ จัดจ้างมีเป็นจำนวนมาก และ จำนวนบุคลากรของส่วนบริหาร งานพัสดุมีไม่เพียงพอ จึงทำให้ การจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า	๒	-
๒. ทำการจัดซื้อจัดจ้างทั้งหมด ให้ทัน (ถึงประกาศผู้ชนะ) ก่อนวันที่ ๓๐ กันยายน ของทุกปี	ดำเนินการจัดหาผู้รับจ้างไม่ทัน ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน เนื่องจาก การจัดซื้อจัดจ้างแต่ละโครงการ จะต้องใช้ระยะเวลาดำเนินการ ตามที่ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ กำหนด	๒	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
๑. จำนวนงบประมาณที่ได้รับจัดสรรมีจำกัด ศทส. จึงต้องพิจารณาคัดเลือกโครงการ ที่จะทำการจ้างบำรุงรักษาและซ่อมแซมแก้ไข ระบบคอมพิวเตอร์ ก่อนส่งให้ สลช. ดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้าง	ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/กลุ่มเป้าหมาย		x	
๒. จำนวนโครงการที่ต้องจัดซื้อจัดจ้าง มีเป็นจำนวนมาก และจำนวนบุคลากร ของส่วนบริหารงานพัสดุมีไม่เพียงพอ จึงทำให้ การจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า	ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/กลุ่มเป้าหมาย		x	
๓. ดำเนินการจัดหาผู้รับจ้างไม่ทันภายในวันที่ ๓๐ กันยายน เนื่องจากการจัดซื้อจัดจ้าง แต่ละโครงการจะต้องใช้ระยะเวลาดำเนินการ ตามที่ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ กำหนด	ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/กลุ่มเป้าหมาย		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. รวบรวมจำนวนโครงการ ที่ต้องดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ก่อนสิ้นสุดงบประมาณทั้งหมด	๑) จำนวนงบประมาณ ที่ได้รับจัดสรรมีจำกัด ศทส. จึงต้องพิจารณาคัดเลือก โครงการที่จะทำการจ้าง บำรุงรักษาและซ่อมแซมแก้ไข ระบบคอมพิวเตอร์ ก่อนส่งให้ สลข. ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง		๒			๒		๔
	๒) จำนวนโครงการ ที่ต้องจัดซื้อจัดจ้างมีเป็น จำนวนมาก และจำนวน บุคลากรของส่วนบริหาร งานพัสดุมีไม่เพียงพอ จึงทำให้ การจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า		๒			๒		๔
๒. ทำการจัดซื้อจัดจ้างทั้งหมด ให้ทัน (ถึงประกาศผู้ชนะ) ก่อนวันที่ ๓๐ กันยายน ของทุกปี	ดำเนินการจัดหาผู้รับจ้าง ไม่ทันภายในวันที่ ๓๐ กันยายน เนื่องจากการจัดซื้อจัดจ้าง แต่ละโครงการจะต้องใช้ ระยะเวลาดำเนินการตามที่ ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ กำหนด		๒			๒		๔

คำอธิบาย : - ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงจากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้า
ระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ) และมีค่าคะแนนเต็ม คือ 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”

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
๑. รวบรวมจำนวนโครงการ ที่ต้องดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ก่อนสิ้นสุดงบประมาณทั้งหมด	๑) จำนวนงบประมาณ ที่ได้รับจัดสรรมีจำกัด ศทส. จึงต้องพิจารณาคัดเลือก โครงการที่จะทำการจ้าง บำรุงรักษาและซ่อมแซม แก๊ซระบบคอมพิวเตอร์ ก่อนส่งให้ สลข. ดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้าง	พอใช้		ปานกลาง	
	๒) จำนวนโครงการ ที่ต้องจัดซื้อจัดจ้าง มีเป็นจำนวนมาก และ จำนวนบุคลากรของ ส่วนบริหารงานพัสดุ มีไม่เพียงพอ จึงทำให้ การจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า	พอใช้		ปานกลาง	
๒. ทำการจัดซื้อจัดจ้างทั้งหมด ให้ทัน (ถึงประกาศผู้ชนะ) ก่อนวันที่ ๓๐ กันยายน ของทุกปี	ดำเนินการจัดหาผู้รับจ้าง ไม่ทันภายในวันที่ ๓๐ กันยายน เนื่องจากการจัดซื้อ จัดจ้างแต่ละโครงการจะต้อง ใช้ระยะเวลาดำเนินการ ตามที่ระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ กำหนด	พอใช้		ปานกลาง	

คำอธิบาย : ตารางที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓.๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยงเรื่องที่ทำให้การประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่า ความเสี่ยงมีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใด จะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยงตามความรุนแรงของความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารจัดการความเสี่ยง การจัดซื้อจัดจ้างสำหรับงานที่ต้องจ้างบริการอย่างต่อเนื่องเมื่อสิ้นงบประมาณ

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๑. รวบรวมจำนวนโครงการ ที่ต้องดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ก่อนสิ้นสุดงบประมาณทั้งหมด	๑) จำนวนงบประมาณที่ได้รับจัดสรร มีจำกัด ศทส. จึงต้องพิจารณาคัดเลือก โครงการที่จะทำการจ้างบำรุงรักษา และซ่อมแซมแก้ไขระบบคอมพิวเตอร์ ก่อนส่งให้ สลข. ดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้าง	ประสานงานกับ ศทส. ให้รับดำเนินการ พิจารณาคัดเลือกโครงการที่จะทำการจ้าง บำรุงรักษาและซ่อมแซมแก้ไขระบบ คอมพิวเตอร์
	๒) จำนวนโครงการที่ต้องจัดซื้อ จัดจ้างมีเป็นจำนวนมาก และจำนวน บุคลากรของส่วนบริหารงานพัสดุ มีไม่เพียงพอ จึงทำให้การจัดซื้อจัดจ้าง ล่าช้า	รวบรวมโครงการที่จัดซื้อจัดจ้างทั้งหมด ทำการมอบหมายงาน
๒. ทำการจัดซื้อจัดจ้างทั้งหมดให้ทัน (ถึงประกาศผู้ชนะ) ก่อนวันที่ ๓๐ กันยายน ของทุกปี	ดำเนินการจัดหาผู้รับจ้างไม่ทันภายใน วันที่ ๓๐ กันยายน เนื่องจากการจัดซื้อ จัดจ้างแต่ละโครงการจะต้องใช้ ระยะเวลาดำเนินการตามที่ระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ กำหนด	ทำการวางแผนการจัดซื้อจัดจ้าง แจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องถึงระยะเวลา ที่ต้องใช้ในการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อที่จะ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างได้ทัน

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ชื่อสำนักงาน/กอง/ศูนย์/กลุ่มกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (กพบ.).....

ชื่อแผนงาน/โครงการการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ตามหลักเกณฑ์การประเมินของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ

ผู้รับผิดชอบนางสาวสุธีรัตน์ จิรชูสกุล.....

ตำแหน่งเศรษฐกรชำนาญการ.....

โทรศัพท์๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๓๕๙.....

ตารางที่ ๑ การประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ ที่มาของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง (✓)			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
การจัดทำ แผนบริหาร จัดการ ความเสี่ยง การทุจริต ของสำนักงาน	๑. เจ้าหน้าที่ กพบ. ที่เกี่ยวข้องศึกษา คู่มือการประเมิน ความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	ไม่มี	ไม่มี	-	-	-	-	-
เศรษฐกิจ การคลัง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ตาม หลักเกณฑ์	๒. คณะทำงาน บริหารจัดการ ความเสี่ยงของ สศค. (คณะทำงานฯ) พิจารณาขอบข่าย ให้หน่วยงาน ดำเนินการ	ไม่มี	ไม่มี	-	-	-	-	-
การประเมิน ของสำนักงาน คณะกรรมการ ป้องกันและ ปราบปราม การทุจริต ในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) (แผนฯ)	๓. การจัดทำบันทึก ข้อความถึงหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง เพื่อ ขอให้จัดทำแผนฯ	การจัดส่ง ข้อมูล อาจเกิด การล่าช้า	เจ้าหน้าที่ของ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ไม่ได้รับบันทึก ข้อความของ กพบ.	การดำเนินการ ในการจัดทำ แผนฯ อาจเกิด การล่าช้า และไม่ทัน ตามกรอบ เวลาที่กำหนด		✓		

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ ที่มาของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง (✓)			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
	๔. การตรวจสอบ และตรวจทานข้อมูล ให้ถูกต้อง/ครบถ้วน	ข้อมูลแผนฯ ของหน่วยงาน ไม่ถูกต้อง/ ไม่ครบถ้วน ตามเกณฑ์ การประเมิน เชิงคุณภาพ	เจ้าหน้าที่ของ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ไม่มีความรู้ ความเข้าใจในการ จัดทำแผนฯ	ข้อมูลแผนฯ ของหน่วยงาน ไม่ถูกต้อง/ ไม่ครบถ้วน ตามเกณฑ์ การประเมิน เชิงคุณภาพ		✓		
	๕. คณะทำงานฯ พิจารณาให้ ความเห็นชอบแผนฯ	ไม่มี	ไม่มี	-	-	-	-	-
	๖. ผู้อำนวยการ สศค. พิจารณาให้ ความเห็นชอบแผนฯ	ไม่มี	ไม่มี	-	-	-	-	-

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. เจ้าหน้าที่ กพบ. ที่เกี่ยวข้องศึกษา คู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	ไม่มี	-	-	-	-
๒. คณะทำงานฯ พิจารณามอบหมาย ให้หน่วยงานดำเนินการ	ไม่มี	-	-	-	-
๓. การจัดทำบันทึกข้อความถึงหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง เพื่อขอให้จัดทำแผนฯ	การจัดส่งข้อมูลอาจเกิดการล่าช้า		✓		
๔. การตรวจสอบและตรวจทานข้อมูล ให้ถูกต้อง/ครบถ้วน	ข้อมูลแผนฯ ของหน่วยงาน ไม่ถูกต้อง/ไม่ครบถ้วนตามเกณฑ์ การประเมินเชิงคุณภาพ			✓	
๕. คณะทำงานฯ พิจารณาให้ความเห็นชอบ แผนฯ	ไม่มี	-	-	-	-
๖. ผู้อำนวยการ สศค. พิจารณา ให้ความเห็นชอบแผนฯ	ไม่มี	-	-	-	-

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

- **สถานะสีเขียว** : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- **สถานะสีเหลือง** : ความเสี่ยงระดับปานกลาง สามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- **สถานะสีส้ม** : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- **สถานะสีแดง** : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๑. เจ้าหน้าที่ กพบ. ที่เกี่ยวข้อง ศึกษาคู่่มือการประเมินความเสี่ยง การทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	ไม่มี	-	-
๒. คณะทำงานฯ พิจารณา มอบหมายให้หน่วยงานดำเนินการ	ไม่มี	-	-
๓. การจัดทำบันทึกข้อความ ถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อขอให้จัดทำแผนฯ	การจัดส่งข้อมูลอาจเกิดการล่าช้า	๒	-
๔. การตรวจสอบและตรวจทาน ข้อมูลให้ถูกต้อง/ครบถ้วน	ข้อมูลแผนฯ ของหน่วยงาน ไม่ถูกต้อง/ไม่ครบถ้วนตามเกณฑ์ การประเมินเชิงคุณภาพ	๒	-
๕. คณะทำงานฯ พิจารณา ให้ความเห็นชอบแผนฯ	ไม่มี	-	-
๖. ผู้อำนวยการ สศค. พิจารณา ให้ความเห็นชอบแผนฯ	ไม่มี	-	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
๑. การจัดส่งข้อมูลอาจเกิดการล่าช้า	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน		X	
๒. ข้อมูลแผนฯ ของหน่วยงานไม่ถูกต้อง/ ไม่ครบถ้วนตามเกณฑ์การประเมินเชิงคุณภาพ	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน		X	

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑		
๑. เจ้าหน้าที่ กพบ. ที่เกี่ยวข้อง ศึกษาคู่่มือการประเมินความ เสี่ยงการทุจริต ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	ไม่มี	-	-	-	-	-
๒. คณะทำงานฯ พิจารณา มอบหมายให้หน่วยงาน ดำเนินการ	ไม่มี	-	-	-	-	-
๓. การจัดทำบันทึกข้อความ ถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อขอให้จัดทำแผนฯ	การจัดส่งข้อมูลอาจเกิดการ ล่าช้า	๒	๒	๒	๔	๔

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๔. การตรวจสอบและตรวจทาน ข้อมูลให้ถูกต้อง/ครบถ้วน	ข้อมูลแผนฯ ของหน่วยงาน ไม่ถูกต้อง/ไม่ครบถ้วน ตามเกณฑ์การประเมินเชิง คุณภาพ		๒			๒		๔
๕. คณะทำงานฯ พิจารณา ให้ความเห็นชอบแผนฯ	ไม่มี		-			-		-
๖. ผู้อำนวยการ สศค. พิจารณา ให้ความเห็นชอบแผนฯ	ไม่มี		-			-		-

คำอธิบาย : - ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงจากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้า
ระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ) และมีค่าคะแนนเต็ม คือ ๙ คะแนน

- ระดับความเสี่ยง แบ่งเป็น ๓ ระดับ คือ

๑. ค่าความเสี่ยงรวมที่มีค่าคะแนน ๑ - ๒ มีความเสี่ยงอยู่ในระดับ “ต่ำ”
๒. ค่าความเสี่ยงรวมที่มีค่าคะแนน ๓ - ๔ มีความเสี่ยงอยู่ในระดับ “ปานกลาง”
๓. ค่าความเสี่ยงรวมที่มีค่าคะแนน ๕ - ๙ มีความเสี่ยงอยู่ในระดับ “สูง”

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
๑. เจ้าหน้าที่ กพบ. ที่เกี่ยวข้องศึกษาคู่มือ การประเมินความเสี่ยง การทุจริต ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	ไม่มี	-	-	-	-
๒. คณะทำงานฯ พิจารณา มอบหมายให้หน่วยงาน ดำเนินการ	ไม่มี	-	-	-	-
๓. การจัดทำบันทึกข้อความ ถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อขอให้จัดทำแผนฯ	การจัดส่งข้อมูลอาจเกิด การล่าช้า	ดี		ค่อนข้างต่ำ	
๔. การตรวจสอบ และตรวจทานข้อมูล ให้ถูกต้อง/ครบถ้วน	ข้อมูลแผนฯ ของหน่วยงาน ไม่ถูกต้อง/ไม่ครบถ้วน ตามเกณฑ์การประเมิน เชิงคุณภาพ	ดี		ค่อนข้างต่ำ	
๕. คณะทำงานฯ พิจารณา ให้ความเห็นชอบแผนฯ	ไม่มี	-	-	-	-
๖. ผู้อำนวยการ สศค. พิจารณาให้ความเห็นชอบ แผนฯ	ไม่มี	-	-	-	-

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

ตารางที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ตามหลักเกณฑ์การประเมินของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๑. เจ้าหน้าที่ กพบ. ที่เกี่ยวข้องศึกษา คู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	ไม่มี	-
๒. คณะทำงานฯ พิจารณามอบหมาย ให้หน่วยงานดำเนินการ	ไม่มี	-
๓. การจัดทำบันทึกข้อความถึง หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อขอให้ จัดทำแผนฯ	การจัดส่งข้อมูลอาจเกิดการล่าช้า	การติดตามและประสานเจ้าหน้าที่ ของหน่วยงานให้เร่งดำเนินการจัดส่งข้อมูล
๔. การตรวจสอบและตรวจทาน ข้อมูลให้ถูกต้อง/ครบถ้วน	ข้อมูลแผนฯ ของหน่วยงานไม่ถูกต้อง/ ไม่ครบถ้วนตามเกณฑ์การประเมิน เชิงคุณภาพ	การตรวจสอบและตรวจทานข้อมูลแผนฯ ของหน่วยงาน และให้เห็นการจัดทำ ข้อมูลให้ถูกต้อง/ครบถ้วนตามเกณฑ์ การประเมินเชิงคุณภาพ
๕. คณะทำงานฯ พิจารณา ให้ความเห็นชอบแผนฯ	ไม่มี	-
๖. ผู้อำนวยการ สศค. พิจารณา ให้ความเห็นชอบแผนฯ	ไม่มี	-

จัดทำโดย
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง กระทรวงการคลัง
ถนนพระรามที่ ๖ แขวงพญาไท
เขตพญาไท กรุงเทพฯ ๑๐๕๐๐
โทรศัพท์ : ๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๓๕๙
โทรสาร : ๐ ๒๒๗๘ ๔๑๓๑
เว็บไซต์ : <https://www.fpo.go.th>