



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ของสำนักงานคณะกรรมการการเลือกตั้ง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทนำ	๑
วิธีการและขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๔	๒
แผนงาน/โครงการของสำนักงานเศรษฐกิจการคลังตามแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔	๑๐
แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔	๑๔
ภาพรวมแผนภูมิความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง	๒๑
ภาคผนวก	
การประเมินความเสี่ยงของสำนัก/ศูนย์/กลุ่ม	

บทนำ

การบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๔

๑. ความเป็นมา

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้น กระทรวงการคลังจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ (หลักเกณฑ์ฯ) ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ ทั้งนี้ หลักเกณฑ์ฯ ดังกล่าว ใช้บังคับในรอบเวลาบัญชี ของหน่วยงานของรัฐถัดจากปีที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป รวมถึงกำหนดแนวทางการบริหารจัดการ ความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร เพื่อให้หน่วยงานสามารถ นำไปปรับใช้ในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับหน่วยงานต่อไป

สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง (สศค.) เป็นส่วนราชการที่สังกัดภายใต้กระทรวงการคลัง มีภารกิจหลัก ในการเสนอแนะและออกแบบนโยบายและมาตรการด้านการคลัง ระบบการเงิน รวมทั้งเศรษฐกิจมหภาค และเศรษฐกิจระหว่างประเทศที่มีคุณภาพต่อกระทรวงการคลัง เพื่อส่งเสริมการพัฒนาอย่างยั่งยืน รวมทั้งการพัฒนา ระบบบริหารที่มีมาตรฐานและเทคโนโลยีที่ทันสมัย โดยยึดหลักธรรมาภิบาล ตลอดจนเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจ และการยอมรับในนโยบายและผลงานของกลุ่มเป้าหมาย บุคคล และหน่วยงานทั่วไปทั้งในประเทศ และต่างประเทศ ซึ่งต้องถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ฯ ข้างต้น โดยได้นำมาตรฐาน Committee of Sponsoring Organizations (COSO) ๒๐๑๓ มาใช้เป็นกรอบในการประเมินความเสี่ยง

๒. วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้ สศค. มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม สามารถดำเนินงานของ สศค. บรรลุตามวิสัยทัศน์ และยุทธศาสตร์ที่วางไว้

๓. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

พิจารณาความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมที่อาจส่งผลกระทบต่อการบริหารราชการ ของ สศค. โดยคัดเลือกแผนงาน/โครงการภายใต้แผนปฏิบัติราชการประจำปี แผนงาน/โครงการตามนโยบาย รัฐบาล เพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยวิเคราะห์จากสำคัญของโครงการ เช่น โครงการ เชิงยุทธศาสตร์ โครงการ Flagship โครงการตามนโยบายที่สำคัญ โครงการที่มีงบประมาณสูง เป็นต้น

วิธีการและขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สศค. พ.ศ. ๒๕๖๔

๑. ขอบเขตการประเมินความเสี่ยง

๑.๑ ประเภทความเสี่ยง ออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ และแผนดำเนินงานที่นำไปปฏิบัติไม่เหมาะสมหรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อการบริหารวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร แหล่งที่มาของความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ สามารถจำแนกได้ ๒ ประเภท คือ ปัจจัยความเสี่ยงภายนอก ได้แก่ ภาวะการณ์การแข่งขัน การเปลี่ยนแปลง นโยบาย กระแสสังคม การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี ปัจจัยทางเศรษฐกิจ ปัจจัยทางการเมือง และปัจจัย ความเสี่ยงภายใน ได้แก่ ปัจจัยภายในที่องค์กรสามารถควบคุมได้ แต่สามารถส่งผลกระทบหรือเป็นอุปสรรค ต่อการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์เพื่อให้บรรลุเป้าหมาย ได้แก่ โครงสร้างองค์กร กระบวนการ และวิธีปฏิบัติงาน ความเพียงพอของข้อมูล และเทคโนโลยี สำหรับการให้บริการ เป็นต้น

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

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) ความเสี่ยงด้านการเงิน หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการที่การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน งบประมาณถูกตัด งบประมาณที่ได้รับไม่สอดคล้องกับ สถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไปทำให้การจัดสรรไม่พอเพียง

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) ความเสี่ยงที่เกิดจาก การไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติ

๑.๒ ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยง มี ๘ ขั้นตอน ดังนี้

- ๑) การระบุความเสี่ยง
- ๒) การวิเคราะห์ความเสี่ยง
- ๓) เมทริกส์ความเสี่ยง
- ๔) การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
- ๕) แผนบริหารความเสี่ยง
- ๖) การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
- ๗) จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
- ๘) การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑ คัดเลือกแผนงาน/โครงการภายใต้แผนปฏิบัติการประจำปี ซึ่งจำแนกขอบเขตของการประเมินความเสี่ยงไว้ ๔ ด้าน คือ ๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน ๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ จากนั้นจึงระบุขั้นตอนการปฏิบัติงานของแผนงาน/โครงการที่จะทำการประเมินความเสี่ยง โอกาส/ความเสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และผลกระทบ/ความเสียหายทั้งทางด้านบวก (+) และ/หรือด้านลบ (-) ที่อาจเกิดขึ้น

ตารางที่ ๑ ประเมินความเสี่ยง

แผนงาน /โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน /โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง (✓)			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้าน การปฏิบัติ ตามกฎหมาย, กฎระเบียบ

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

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

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

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนินงาน/ โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๓ นำโอกาส/ความเสี่ยงที่มีสถานะความเสี่ยงระดับสูงจนถึงความเสี่ยงระดับสูงมาก (สีส้ม และสีแดง) จากตารางที่ ๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งได้จากระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังที่มีค่า

๑ - ๓ คูณด้วย ระดับความรุนแรงของผลกระทบที่มีค่า ๑ - ๓ เช่นกัน โดยมีเกณฑ์ ดังนี้

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น MUST มีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงที่ต้องทำการป้องกันไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนการนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึงมีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยง ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/ แผนงาน/โครงการ	โอกาสความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอน หลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาควิชาเครือข่าย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/กลุ่มเป้าหมาย ค่าอยู่ที่ ๒

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือกระทบด้านการเรียนรู้ องค์ความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาสความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบ ตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐเครือข่าย		X	X
	ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม		X	X
	ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/กลุ่มเป้าหมาย		X	X
	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน	X	X	
	กระทบด้านการเรียนรู้ องค์ความรู้	X	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	

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

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk – Control Matrix Assessment)

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

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กร ไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึง
ผู้ให้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับ ปานกลาง	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 มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับความรุนแรง (กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินการควบคุม ความเสี่ยง ในตารางที่ ๔ ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับ สูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง แต่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ หรือค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงหรือให้หน่วยงานพิจารณา ทำการเลือกภารกิจงานหรือกระบวนการงานหรือการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดหรือมีโอกาสเกิดความเสี่ยงนำมา ประเมินความเสี่ยงเพิ่มเติม)

ตารางที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน

ขั้นตอนที่ ๖ – ขั้นตอนที่ ๘ ใช้สำหรับรายงานผลรอบ ๑๒ เดือน

ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๖ เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงในกิจกรรมตามแผนบริหารความเสี่ยงของขั้นตอนที่ ๕ เพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหามีประสิทธิภาพมากขึ้นเพียงใด โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง สีแดง

ตารางที่ ๖ จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

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

คำอธิบาย : ตารางที่ ๖ ให้รายงานสถานะของการเฝ้าระวังตามแผนบริหารความเสี่ยงในตารางที่ ๖ ว่าอยู่ในสถานะความเสี่ยงระดับใด เพื่อพิจารณาทำกิจกรรมเพิ่มเติม กรณีอยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขไม่ได้

สถานะสีเขียว : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

สถานะสีเหลือง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันทีที่ ตามมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผลความเสี่ยงลดลง ระดับความรุนแรง ≤ 3

สถานะสีแดง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมเพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงไม่ลดลง ระดับความรุนแรง > 3

ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๗ นำผลจากทะเบียนเฝ้าระวังความเสี่ยง จากตารางที่ ๖ มาจำแนกออกตามสถานะ ๓ สถานะ ซึ่งสถานะความเสี่ยงที่อยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขไม่ได้จะต้องมีกิจกรรมหรือมาตรการอะไรเพิ่มเติมต่อไป โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยงออกเป็น ดังนี้

๗.๑ เกินกว่าการยอมรับ (สถานะสีแดง Red) ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

๗.๒ เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม (สถานะสีเหลือง Yellow)

๗.๓ ยังไม่เกิด ให้เฝ้าระวังต่อเนื่อง (สถานะสีเขียว Green)

ตารางที่ ๗ จัดทำระบบความเสี่ยง

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 การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๘ เป็นการจัดทำแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง หรือสถานะแผนบริหารความเสี่ยงต่อผู้บริหารของหน่วยงาน ซึ่งช่วงระยะเวลาของการรายงานผลขึ้นอยู่กับหน่วยงาน เช่น รายงานทุกเดือน ทุกไตรมาส เป็นต้น

ตารางที่ ๘ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยง	
หน่วยงานที่ประเมิน	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง	
มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง	
สถานะการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☐ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)
ผลการดำเนินงาน	

ที่มา : ปรับปรุงจากคู่มือแนวทางประเมินความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) และแนวทางการประเมินความเสี่ยงของสำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ (สำนักงาน ก.พ.ร.) รวมถึงแนวทางการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ กรมบัญชีกลาง ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔

แผนงาน/โครงการของ สศค. ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

สศค. ได้พิจารณาและดำเนินการตามแนวทางบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยแผนงาน/โครงการของ สศค. ที่ได้คัดเลือกเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ สศค. รวม ๑๔ โครงการ ดังนี้

ยุทธศาสตร์	แผนงาน/โครงการ	สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม
๑. ส่งเสริมเศรษฐกิจไทยให้เติบโตและแข่งขันได้	๑. การเตรียมความพร้อมในการเปิดเสรีการค้าบริการด้านการเงินของประเทศไทย	สำนักนโยบายเศรษฐกิจระหว่างประเทศ (สศร.)
	๒. อนุวัติตามความตกลง FATCA ในการแลกเปลี่ยนข้อมูลทางภาษีระหว่างไทยและสหรัฐอเมริกา (พระราชบัญญัติการปฏิบัติการตามความตกลงระหว่างรัฐบาลแห่งราชอาณาจักรกับรัฐบาลแห่งสหรัฐอเมริกาเพื่อความร่วมมือในการปรับปรุงการปฏิบัติตามการภาษีอากรระหว่างประเทศ พ.ศ. ๒๕๖๐)	สำนักกฎหมาย (สกม.)
๒. กระจายโอกาสทางเศรษฐกิจ ลดความเหลื่อมล้ำ และส่งเสริมการพัฒนาอย่างยั่งยืนตามหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง	๓. โครงการแต่งตั้งคณะกรรมการนโยบายบำนาญ บำนาญแห่งชาติ	สำนักนโยบายการออมและการลงทุน (สอล.)
	๔. โครงการการจัดตั้งกองทุนบำนาญแห่งชาติ	
	๕. การดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบการเงินภาคประชาชน พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔	สำนักนโยบายพัฒนาระบบการเงินภาคประชาชน (สพช.)
	๖. โครงการประกันภัยข้าวนาปีและการขยายผลไปยังพืชผลทางการเกษตรอื่น	สำนักนโยบายระบบการคุ้มครองผลประโยชน์ทางการเงิน (สคป.)
๓. เสริมสร้างความเข้มแข็งของการคลังภาคสาธารณะ	๗. พัฒนาและจัดทำระบบข้อมูลการคลังภาครัฐบาลตามระบบ สศค. (Government Finance Statistics : GFS)	สำนักนโยบายการคลัง (สนค.)
	๘. การพิจารณาแนวทางปฏิบัติสำหรับการเสนอเรื่องการขอยกเว้นอากรศุลกากรและภาษีสรรพสามิตสำหรับโครงการระบบดาวเทียมสำรวจพร้อมระบบภาคพื้นดินและระบบแอปพลิเคชันภูมิสารสนเทศสำหรับโครงการระบบดาวเทียมสำรวจเพื่อการพัฒนา (Thailand Earth Observation Satellite - 2 : THEOS-2)	สำนักนโยบายภาษี (สนภ.)
	๙. การเสนอความเห็นต่อการออกเกณฑ์กำกับดูแลสถาบันการเงินเฉพาะกิจเพื่อให้เกิดความสมดุลระหว่างความมั่นคงและการดำเนินการตามพันธกิจ	สำนักนโยบายระบบการเงินและสถาบันการเงิน (สกก.)

ยุทธศาสตร์	แผนงาน/โครงการ	สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม
๔. เสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจ ความร่วมมือกับทุกภาคส่วน	๑๐. การใช้ข้อมูลขนาดใหญ่ (Big Data) มาช่วยในการวิเคราะห์เศรษฐกิจ รวมถึงนำไปใช้ในการช่วยออกแบบนโยบายต่าง ๆ ในอนาคต	สำนักนโยบายเศรษฐกิจมหภาค (สศม.)
๕. เสริมสร้างความแข็งแกร่งขององค์กร	๑๑. โครงการพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการวิเคราะห์ข้อมูลด้านเศรษฐกิจการเงิน	ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ (ศทส.)
	๑๒. การสรรหาบุคคลเข้าทำงานให้ทันกับความต้องการและความจำเป็นตามภารกิจ	สำนักงานเลขาธิการกรม (สสช.)
	๑๓. ทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ ยุทธศาสตร์ และกลยุทธ์ของ สศค.	กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (กพบ.)
	๑๔. กระบวนการบริหารโครงการวิจัย	ศูนย์บริหารงานวิจัยและบรรณสารสนเทศ (ศวบ.)

บทวิเคราะห์ประเภทความเสี่ยงของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ สศค. ในภาพรวม

แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง			
	ด้านกลยุทธ์	ด้านการดำเนินงาน	ด้านการเงิน	ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ
๑. การเตรียมความพร้อมในการเปิดเสรีการค้าบริการด้านการเงินของประเทศไทย		/		
๒. อนุวัติตามความตกลง FATCA ในการแลกเปลี่ยนข้อมูลทางภาษีระหว่างไทยและสหรัฐอเมริกา (พระราชบัญญัติการปฏิบัติการตามความตกลงระหว่างรัฐบาลแห่งราชอาณาจักรกับรัฐบาลแห่งสหรัฐอเมริกาเพื่อความร่วมมือในการปรับปรุงการปฏิบัติตามภาษีอากรระหว่างประเทศ พ.ศ. ๒๕๖๐)				/
๓. โครงการแต่งตั้งคณะกรรมการนโยบายบำเหน็จบำนาญแห่งชาติ		/		
๔. โครงการการจัดตั้งกองทุนบำเหน็จบำนาญแห่งชาติ		/		
๕. การดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบการเงินภาคประชาชน พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔		/		

แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง			
	ด้านกลยุทธ์	ด้านการดำเนินงาน	ด้านการเงิน	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
๖. โครงการประกันภัยข้าวนาปี และการขยายผลไปยังพืชผล ทางการเกษตรอื่น		/		/
๗. พัฒนาและจัดทำระบบข้อมูลการคลัง ภาครัฐบาลตามระบบ สศค. (GFS)		/		
๘. การพิจารณาแนวทางปฏิบัติสำหรับ การเสนอเรื่องการขอยกเว้นอากร ศุลกากรและภาษีสรรพสามิตสำหรับ โครงการระบบดาวเทียมสำรวจพร้อม ระบบภาคพื้นดินและระบบแอปพลิเคชัน ภูมิสารสนเทศสำหรับโครงการระบบ ดาวเทียมสำรวจเพื่อการพัฒนา (THEOS-2)		/	/	/
๙. การเสนอความเห็นต่อการออกเกณฑ์ กำกับดูแลสถาบันการเงินเฉพาะกิจ เพื่อให้เกิดความสมดุลระหว่าง ความมั่นคงและการดำเนินการ ตามพันธกิจ	/	/		
๑๐. การใช้ข้อมูลขนาดใหญ่ (Big Data) มาช่วยในการวิเคราะห์เศรษฐกิจ รวมถึง นำไปใช้ในการช่วยออกแบบนโยบาย ต่าง ๆ ในอนาคต		/		
๑๑. โครงการพัฒนาระบบสารสนเทศ เพื่อการวิเคราะห์ข้อมูลด้านเศรษฐกิจ การเงิน		/		
๑๒. การสรรหาบุคคลเข้าทำงานให้ทันกับ ความต้องการและความจำเป็นตามภารกิจ	/	/		
๑๓. ทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ ยุทธศาสตร์ และกลยุทธ์ของ สศค.		/		
๑๔. กระบวนการบริหารโครงการวิจัย		/		

หมายเหตุ : รายละเอียดปรากฏตามภาคผนวก

จากตารางข้างต้น แผนงาน/โครงการ ของ สศค. ที่ได้คัดเลือกเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ของ สศค. รวม ๑๔ โครงการ เมื่อพิจารณาประเภทความเสี่ยง ซึ่งแบ่งเป็น ๔ ด้าน คือ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงด้านการเงิน และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ สามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

๑) โครงการส่วนใหญ่ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ มีความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ซึ่งอาจเกี่ยวข้องกับ กระบวนการปฏิบัติงานภายใน คน ระบบ หรือเหตุการณ์ภายนอก ยกเว้นอนุวัติตามความตกลง FATCA ในการแลกเปลี่ยนข้อมูลทางภาษีระหว่างไทยและสหรัฐอเมริกา (พระราชบัญญัติการปฏิบัติการตามความตกลงระหว่างรัฐบาลแห่งราชอาณาจักรกับรัฐบาลแห่งสหรัฐอเมริกาเพื่อความร่วมมือในการปรับปรุงการปฏิบัติตามการภาษีอากรระหว่างประเทศ พ.ศ. ๒๕๖๐) ไม่มีความเสี่ยงด้านนี้

๒) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์และแผนดำเนินงานที่นำไปปฏิบัติไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร มี ๒ โครงการ คือ (๑) การเสนอความเห็นต่อการออกเกณฑ์กำกับดูแลสถาบันการเงิน เฉพาะกิจเพื่อให้เกิดความสมดุลระหว่างความมั่นคงและการดำเนินการตามพันธกิจ (๒) การสรรหาบุคคล เข้าทำงานให้ทันกับความต้องการและความจำเป็นตามภารกิจ

๓) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ มี ๓ โครงการ คือ (๑) อนุวัติตามความตกลง FATCA ในการแลกเปลี่ยนข้อมูลทางภาษีระหว่างไทยและสหรัฐอเมริกา (พระราชบัญญัติการปฏิบัติการตามความตกลงระหว่างรัฐบาลแห่งราชอาณาจักรกับรัฐบาลแห่งสหรัฐอเมริกาเพื่อความร่วมมือในการปรับปรุงการปฏิบัติตามการภาษีอากรระหว่างประเทศ พ.ศ. ๒๕๖๐) (๒) โครงการประกันภัยข้าวนาปีและการขยายผลไปยังพืชผลทางการเกษตรอื่น และ (๓) การพิจารณาแนวทางปฏิบัติสำหรับการเสนอเรื่องการขอยกเว้นอากรศุลกากรและภาษีสรรพสามิตสำหรับโครงการระบบดาวเทียมสำรวจพร้อมระบบภาคพื้นดินและระบบแอปพลิเคชันภูมิสารสนเทศสำหรับโครงการระบบดาวเทียมสำรวจ เพื่อการพัฒนา (THEOS-2)

๔) ความเสี่ยงด้านการเงินที่เกิดจากการที่การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนงบประมาณถูกตัด งบประมาณที่ได้รับไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไปทำให้การจัดสรรไม่พอเพียง มี ๑ โครงการ คือ การพิจารณาแนวทางปฏิบัติสำหรับการเสนอเรื่องการขอยกเว้นอากรศุลกากรและภาษีสรรพสามิต สำหรับโครงการระบบดาวเทียมสำรวจพร้อมระบบภาคพื้นดินและระบบแอปพลิเคชันภูมิสารสนเทศสำหรับโครงการระบบดาวเทียมสำรวจเพื่อการพัฒนา (THEOS-2)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ สศค. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ลำดับ	แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน	ผู้รับผิดชอบ
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ส่งเสริมเศรษฐกิจไทยให้เติบโตและแข่งขันได้					
๑.	การเตรียมความพร้อมในการเปิดเสรีสาขาการเงินของประเทศไทย	๑.๑ ข้อมูลอาจไม่เป็นปัจจุบัน และแหล่งข้อมูลมีหลายแหล่ง ทำให้ต้องใช้เวลาในการค้นหา ซึ่งอาจทำให้เกิดความล่าช้า ไม่ทันการณ์ (รหัสความเสี่ยง ๑๐๑) ๑.๒ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องส่งความเห็น/ท่าที ไม่สอดคล้องกัน (รหัสความเสี่ยง ๑๐๒)	๒	หมั่นศึกษาข้อมูลและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ได้รับข้อมูลที่ปัจจุบันเสมอ	สศค.
			๔	พิจารณาข้อดี - ข้อเสียและสรุปความเห็นของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ และจัดทำทำที่ของประเทศไทยเพื่อประโยชน์สูงสุด	
๒.	อนุมัติตามความตกลง FATCA ในการแลกเปลี่ยนข้อมูลทางภาษีระหว่างไทยและสหรัฐอเมริกา (พระราชบัญญัติการปฏิบัติตามความตกลงระหว่างรัฐบาลแห่งราชอาณาจักรไทยกับรัฐบาลแห่งสหรัฐอเมริกา เพื่อความร่วมมือในการปรับปรุงการปฏิบัติ ตามภาษีอากร ระหว่างประเทศ พ.ศ. ๒๕๖๐)	กฎหมายไทยไม่มีข้อกำหนดหลักเกณฑ์และเงื่อนไขในลักษณะดังกล่าวกับสถาบันการเงินไทย ซึ่งหลักเกณฑ์ทั้งหมดที่กำหนดเป็นไปตามกฎหมายของสหรัฐอเมริกาที่ไทยต้องรับมาตามความตกลง FATCA (รหัสความเสี่ยง ๑๐๓)	๒	ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างใกล้ชิด เพื่อให้กฎหมายมีผลบังคับใช้เร็วที่สุด	สกม.

ลำดับ	แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน	ผู้รับผิดชอบ
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ กระจ่ายโอกาสทางเศรษฐกิจ ลดความเหลื่อมล้ำ และส่งเสริมการพัฒนาอย่างยั่งยืนตามหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง					
๓.	โครงการแต่งตั้งคณะกรรมการนโยบายบำเหน็จบำนาญแห่งชาติ	ข้อจำกัดด้านเวลา (รหัสความเสี่ยง ๒๐๑)	๒	ติดตามการพิจารณาร่างพระราชบัญญัติคณะกรรมการนโยบายบำเหน็จบำนาญแห่งชาติ พ.ศ. (ร่าง พ.ร.บ. คนบ.) ของสำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา (สคก.)	สอธ.
๔.	โครงการการจัดตั้งกองทุนบำเหน็จบำนาญแห่งชาติ	ข้อจำกัดด้านเวลา (รหัสความเสี่ยง ๒๐๒)	๒	ติดตามการพิจารณาร่างพระราชบัญญัติกองทุนบำเหน็จบำนาญแห่งชาติ พ.ศ. (ร่าง พ.ร.บ. กบช.) ของสำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา (สคก.)	สอธ.
๕.	การดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบการเงินภาคประชาชน พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (แผนพัฒนา)	มีโอกาสที่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องส่งข้อมูลผลการดำเนินงานของกิจกรรม/โครงการภายใต้แผนพัฒนาฯ ล่าช้า ส่งผลต่อเนื่องให้การรายงานผลการดำเนินงานต่อรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง และคณะกรรมการกฤษฎีกาเกิดความล่าช้าไปด้วย (รหัสความเสี่ยง ๒๐๓)	๔	กำหนดกรอบระยะเวลาในการส่งข้อมูลอย่างชัดเจน และมีการติดตามประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อติดตามข้อมูลเมื่อระยะเวลาจัดส่งข้อมูล	สพข.
๖.	โครงการประกันภัยข้าว นาปีและการขยายผลไปยังพืชผลทางการเกษตรอื่น	การนำเรื่องเสนอคณะรัฐมนตรี (ครม.) ได้เร็ว/ล่าช้า อาจส่งผลกระทบต่อระยะเวลาการจำหน่ายกรมธรรม์ประกันภัย และระยะเวลาการคุ้มครอง (รหัสความเสี่ยง ๒๐๔)	๖	กำหนดแผนและระยะเวลาในขั้นตอนของการกำหนดแนวทางดำเนินการดำเนินโครงการ และการยกเรื่องเพื่อเสนอคณะรัฐมนตรีพิจารณาให้ความเห็นชอบหลักการให้ชัดเจน และอยู่ในกรอบระยะเวลาที่เหมาะสมกับฤดูกาลเพาะปลูกของเกษตรกร	สคป.
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ เสริมสร้างความรู้และขีดความสามารถของเกษตรกร					
๗.	พัฒนาและจัดทำระบบข้อมูลการคลังภาครัฐบาลตามระบบ สศศ. (GFS)	๗.๑ ความครบถ้วนของข้อมูล (รหัสความเสี่ยง ๓๐๑) ๗.๒ ความล่าช้าของข้อมูล (รหัสความเสี่ยง ๓๐๒)	๑	๑) การจัดทำตารางการติดตามข้อมูล ๒) กำหนดเวลาในการติดตามและประสานข้อมูล	สนค.

ลำดับ	แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน	ผู้รับผิดชอบ
๘.	การพิจารณาแนวทางปฏิบัติสำหรับการเสนอเรื่องการขอยกเว้นการศุลกากรและภาษีสำหรับโครงการระบบดาวเทียมสำรวจพร้อมระบบภาคพื้นดินและระบบแอปพลิเคชันภูมิสารสนเทศสำหรับโครงการระบบดาวเทียมสำรวจเพื่อการพัฒนา (THEOS-2)	๗.๓ ข้อมูลไม่เป็นไปตามรูปแบบของระบบ GFS (Government Finance Statistics : GFS) หรือตามรูปแบบที่กำหนด (รหัสความเสี่ยง ๓๐๓)	๑	๑) จัดทำตารางการตรวจสอบข้อมูลให้เป็นไปตามระบบ GFS ๒) สอบถาม/ปรึกษาการจัดทำข้อมูลการคลังตามระบบ GFS กับผู้เชี่ยวชาญจาก IMF (International Monetary Fund : IMF)	
		๗.๔ ความถูกต้องในการวิเคราะห์ (รหัสความเสี่ยง ๓๐๔)	๑	กรณีที่ข้อมูลมีความเบี่ยงเบนไปจากค่าปกติในอดีตจะต้องติดต่อขอข้อมูลหรือคำอธิบาย การเบี่ยงเบนนั้นจากหน่วยงานที่รับผิดชอบ เพื่อหาสาเหตุและตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูล	
		๗.๕ ความล่าช้าในการเผยแพร่ (รหัสความเสี่ยง ๓๐๕)	๑	กำหนดเวลาในการนำเสนอแถลงข่าว ฐานการคลังภาครัฐบาลตามระบบ GFS ให้ผู้บริหารเห็นชอบล่วงหน้า ๑ สัปดาห์ก่อนสิ้นไตรมาส	
		๘.๑ ข้อจำกัดด้านเวลา (รหัสความเสี่ยง ๓๐๖) ๘.๒ ข้อมูลที่เกี่ยวข้องมีจำนวนมากและต้องประสานขอจากสำนักงานพัฒนาเทคโนโลยีอวกาศภูมิสารสนเทศ (สทอภ.) (รหัสความเสี่ยง ๓๐๗)	๖	ดำเนินการทันที	สนภ.
		๘.๓ ข้อจำกัดด้านเวลา (รหัสความเสี่ยง ๓๐๘) ๘.๔ เจ้าหน้าที่ต้องใช้เวลาและความรอบคอบในการพิจารณา ยกเว้นการศุลกากร และภาษีสรรพสามิตให้แก่โครงการ THEOS-2 (รหัสความเสี่ยง ๓๐๙)	๖	เร่งรัดจัดการประชุมโดยเร็วที่สุด	
		๘.๕ ข้อจำกัดด้านเวลา (รหัสความเสี่ยง ๓๑๐) ๘.๖ เจ้าหน้าที่ต้องใช้เวลาในการสรุปผลการประชุม และความเสี่ยงของ สศค. เพื่อเสนอต่อปลัดกระทรวงการคลัง (รหัสความเสี่ยง ๓๑๑)	๖	เร่งรัดจัดทำบันทึกเสนอปลัดกระทรวงการคลัง เพื่อขอความเห็นชอบ	
		๘.๗ ข้อจำกัดด้านเวลา (รหัสความเสี่ยง ๓๑๒)	๖	ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อเร่งรัดการยกย่องประกาศกระทรวงการคลังฯ	

ลำดับ	แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน	ผู้รับผิดชอบ
๙.	การเสนอความเห็นต่อการออกเกณฑ์กำกับดูแลสถาบันการเงินเฉพาะกิจเพื่อให้เกิดความสมดุลระหว่างความมั่นคงและการดำเนินการตามพันธกิจ	๘.๘ กรมศุลกากรและกรมสรรพสามิต ต้องใช้เวลาในการยกร่างประกาศกระทรวงการคลังเพื่อยกเว้นอากรและภาษีสรรพสามิตให้แก่โครงการ THEOS-2 (ประกาศกระทรวงการคลังฯ) (รหัสความเสี่ยง ๓๓๓)			
		๘.๙ ข้อจำกัดด้านเวลา (รหัสความเสี่ยง ๓๑๔)			
		๘.๑๐ กระบวนการในการเสนอเรื่องต่อคณะรัฐมนตรี (ครม.) อาจใช้เวลามากกว่าที่คาดการณ์ (รหัสความเสี่ยง ๓๑๕)	๖	เร่งรัดเสนอร่างประกาศกระทรวงการคลังฯ ต่อ ครม.	
		๙.๑ เกณฑ์กำกับดูแลสถาบันการเงินเฉพาะกิจ (Special Financial Institutions : SFIs) (เกณฑ์ฯ) อาจจำกัดการดำเนินงานของ SFIs บางประการ ซึ่งอาจส่งผลให้ SFIs ไม่สามารถดำเนินงานตามพันธกิจหรือนโยบายได้เต็มที่ (รหัสความเสี่ยง ๓๑๖)	๖	๑) ก่อนที่ธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) จะเสนอร่างเกณฑ์ฯ เจ้าหน้าที่ยกย่อง จะประสานกับ ธปท. เพื่อขอเข้าร่วมการรับฟังความเห็น (Hearing) ร่วมกับ SFIs พร้อมแสดงความเห็น ๒) ภายหลังจากที่ สก. ได้รับร่างเกณฑ์ฯ จาก ธปท. จะมีบันทึกถึง SFIs เพื่อขอความเห็นประกอบการศึกษา โดยจะนำความเห็นดังกล่าวมาพิจารณาปรับปรุงเกณฑ์ฯ ให้เหมาะสม	สก.
		๙.๒ ข้อมูลในระบบฐานข้อมูลอาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วน หรือเป็นปัจจุบันเพียงพอสำหรับการนำมาใช้วิเคราะห์ (รหัสความเสี่ยง ๓๑๗)	๔	๑) หากเจ้าหน้าที่สังเกตเห็นความผิดปกติของข้อมูล จะดำเนินการตรวจสอบความถูกต้อง โดยการตรวจสอบกับแหล่งข้อมูลอื่น และประสานงานกับศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ (ศทส.) เพื่อแก้ไขข้อมูลในระบบ ๒) หากมีความจำเป็นจำเป็นต้องใช้ข้อมูลอย่างเร่งด่วน จะประสานงานกับ SFIs เพื่อขอข้อมูลโดยตรง	
		๙.๓ SFIs ยังไม่พร้อมปฏิบัติตามเกณฑ์ฯ ได้ตามระยะเวลาที่กำหนด หรือยังไม่มีความเข้าใจในเกณฑ์กำกับดูแลเพียงพอ (รหัสความเสี่ยง ๓๑๘)	๔	๑) สก. และ ธปท. ร่วมกันสร้างความเข้าใจและแนวปฏิบัติของร่างเกณฑ์ฯ แก่ SFIs ผ่านการรับฟังความเห็น (Hearing) ซึ่งเป็นการเปิดโอกาสให้ SFIs สอบถามข้อสงสัยและชี้แจงประเด็นที่ SFIs อาจขอให้พิจารณาปรับแก้ร่างเกณฑ์ฯ ๒) สก. มีบันทึกถึง SFIs และประสานขอความเห็น	

ลำดับ	แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน	ผู้รับผิดชอบ
		๙.๔ มีข้อจำกัดด้านเวลาในบางกรณี กล่าวคือ เป็นเกณฑ์ฯ ที่ต้องมีการปรับปรุงใช้อย่างต่อเนื่องเพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน (รหัสความเสี่ยง ๓๑๙)	๖	ของ SFIs ประกอบการพิจารณาปรับร่างเกณฑ์ฯ ให้เหมาะสม ๑) ประสานกับเจ้าหน้าที่ผู้บริหารว่า จะมีการเสนอพิจารณาเรื่องเร่งด่วน ๒) เจ้าหน้าที่ สก. เติมนเอกสารตามกระบวนการพิจารณาด้วยตนเอง และติดตามความคืบหน้าของแต่ละขั้นตอนอย่างใกล้ชิด ๓) หากมีข้อติดขัดในขั้นตอนใด เจ้าหน้าที่จะแจ้งให้ผู้บริหารทราบ	
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ เสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจ ความร่วมมือกับทุกภาคส่วน					
๑๐.	การใช้ข้อมูลขนาดใหญ่ (Big Data) มาช่วยในการวิเคราะห์ เศรษฐกิจ รวมถึงนำไปใช้ในการช่วยออกแบบนโยบายต่าง ๆ ในอนาคต	๑๐.๑ ข้อมูลมีขนาดมหาศาลกระจายอยู่หลายหน่วยงาน และมีการจัดเก็บอยู่ในรูปแบบต่างกัน (รหัสความเสี่ยง ๔๐๑) ๑๐.๒ ผู้ปฏิบัติงานต้องมีทักษะด้าน Data Science และรู้จักใช้เครื่องมือที่เหมาะสม (รหัสความเสี่ยง ๔๐๒) ๑๐.๓ ผู้วิเคราะห์จำเป็นต้องมีทักษะเฉพาะด้านในการวิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytics) (รหัสความเสี่ยง ๔๐๓) ๑๐.๔ จำเป็นต้องมีผู้ปฏิบัติงานที่สร้าง Data Visualization และ Dashboard เพื่อใช้งานได้ (รหัสความเสี่ยง ๔๐๔)	๔ ๖ ๖ ๖	ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อขอความอนุเคราะห์ข้อมูล หรือเชิญผู้มีประสบการณ์มาร่วมหารือเพื่อให้อุปสรรคข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้อง ฝึกอบรม เพิ่มทักษะ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับ Data Science เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและเรียนรู้เทคโนโลยีใหม่ ๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร ฝึกฝนสร้างทักษะการวิเคราะห์ที่จำเป็นให้แก่บุคลากรที่มีอยู่ ตลอดจนขอรับอัตราจ้างเพิ่มเติมเพื่อให้มีบุคลากรที่มีทักษะเหมาะสม เช่น นักวิชาการคอมพิวเตอร์ เป็นต้น นอกจากนี้ เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงขอปรับโครงสร้างของสำนักงานนโยบายเศรษฐกิจมหภาคให้มีส่วน “นวัตกรรมข้อมูลเศรษฐกิจและกำกับงานวิจัย” ขึ้น	สศม.
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ เสริมสร้างการแข่งขันแกร่งขององค์กร					
๑๑.	โครงการพัฒนา ระบบสารสนเทศ	เริ่มต้นกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า (รหัสความเสี่ยง ๕๐๑)	๔	ประสานงานกับคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องเพื่อขอหารือร่วมกัน สนับสนุนข้อมูลและข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้อง	ศพส.

ลำดับ	แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน	ผู้รับผิดชอบ
	เพื่อการวิเคราะห์ข้อมูลด้านเศรษฐกิจการเงิน				
๑๒.	การสรรหาบุคคลเข้าทำงานให้ทันกับความต้องการและความจำเป็นตามภารกิจ	๑๒.๑ การรวบรวมข้อมูลอัตราว่างเข้าสู่กระบวนการสรรหา มีข้อจำกัด (รหัสความเสี่ยง ๕๐๒) ๑๒.๒ ข้อจำกัดด้านข้อมูลจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานคณะกรรมการข้าราชการพลเรือน (สำนักงาน ก.พ.) (ปฏิทินการสอบ ภาค ก - นักเรียนทุน) สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาาระบบราชการ (สำนักงาน ก.พ.ร.) (นักเรียนโครงการพัฒนา นักบริหารการเปลี่ยนแปลงรุ่นใหม่ (นักเรียน นปร.)) เป็นต้น (รหัสความเสี่ยง ๕๐๓) ๑๒.๓ ต้องอาศัยบุคลากรในการดำเนินการจำนวนมาก (รหัสความเสี่ยง ๕๐๔)	๒ ๒	สำรวจข้อมูลจำนวนตำแหน่งว่างและรวบรวมความต้องการ อัตราการกำลังโดยกำหนดช่วงเวลาให้ชัดเจน ติดตามข้อมูลและประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถนำข้อมูลดังกล่าวมาใช้กำหนด กระบวนการสรรหาได้ในทันทีที่ข้อมูลดังกล่าวมีความชัดเจน	สสช.
๑๓.	ทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ ยุทธศาสตร์ และกลยุทธ์ ของ สศค. (วิสัยทัศน์ฯ)	๑๓.๑ ข้อมูลไม่เพียงพอ คลาดเคลื่อน และไม่ปัจจุบัน (รหัสความเสี่ยง ๕๐๕) ๑๓.๒ ร่างวิสัยทัศน์ฯ ไม่ชัดเจนและไม่เชื่อมโยงกัน (รหัสความเสี่ยง ๕๐๖) ๑๓.๓ ผู้บริหารไม่เห็นชอบต่อร่างวิสัยทัศน์ฯ ที่เสนอ (รหัสความเสี่ยง ๕๐๗)	๒ ๔ ๔	มอบหมายหน้าที่รับผิดชอบเพิ่มเติมให้แก่บุคลากร เพื่อให้ การดำเนินการในแต่ละขั้นตอนมีความรวดเร็วยิ่งขึ้น ตั้งคณะทำงานทบทวนวิสัยทัศน์ฯ พันธกิจ ยุทธศาสตร์ และกลยุทธ์ของ สศค. (คณะทำงานฯ) จากผู้แทนทุกสำนัก/ ศูนย์/กลุ่ม เพื่อประชุมหารือแลกเปลี่ยนและเก็บรวบรวม ข้อมูล จัดประชุมคณะทำงานฯ เพื่อระดมความคิดเห็นและจัดทำ ร่างวิสัยทัศน์ฯ ร่วมกัน ๑) อธิบายชี้แจงรายละเอียดเพิ่มเติม เพื่อเพิ่มความชัดเจนมากยิ่งขึ้น ๒) ขอความเห็นต่อร่างวิสัยทัศน์ฯ ของผู้บริหาร เพื่อใช้เป็น แนวทางประกอบการทบทวนร่างวิสัยทัศน์ฯ ๑) ประชาสัมพันธ์ให้รับทราบถึงหลักเกณฑ์การให้ทุน ของแหล่งทุนต่าง ๆ ๒) จัดทำร่างข้อเสนอการวิจัยล่วงหน้าให้สามารถส่งข้อมูลให้ แหล่งทุนได้ภายในกำหนดเวลา	กพบ.
๑๔.	กระบวนการบริหารโครงการวิจัย	๑๔.๑ ไม่ได้รับงบประมาณ (รหัสความเสี่ยง ๕๐๘)	๖		ศบ.

ลำดับ	แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน	ผู้รับผิดชอบ
		๑๔.๒ โครงการวิจัยล้ำค่าไม่เป็นไปตามแผน (รหัสความเสี่ยง ๕๐๙)	๖	สศค. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาตรวจรับงานวิจัยมีหน้าที่ ติดตามความคืบหน้าการดำเนินการวิจัย และกำกับควบคุมให้งานวิจัยมีคุณภาพสามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้จริง	
		๑๔.๓ งานวิจัยไม่มีคุณภาพ (รหัสความเสี่ยง ๕๑๐)	๖	แต่งตั้งกรรมการตรวจรับงานวิจัยที่ดูแลกำกับการดำเนินโครงการวิจัยให้สามารถนำผลงานวิจัยไปใช้ประโยชน์ได้จริง	
		๑๔.๔ ไม่สามารถเบิกค่าใช้จ่ายภายในกำหนด (รหัสความเสี่ยง ๕๑๑)	๖	ติดตามเร่งรัดการดำเนินงานโครงการวิจัยให้เป็นไปตามแผน	

หมายเหตุ : รายละเอียดปรากฏตามภาคผนวก ๓

ภาพรวมแผนภูมิความเสี่ยงของ สศค.

๓		๓๐๖,๓๐๗,๓๐๘,๓๐๙,๓๑๐,๓๑๑,๓๑๒,๓๑๓,๓๑๔,๓๑๕	
๒	๑๐๓	๑๐๒, ๒๐๓,๓๑๗,๓๑๘,๔๐๑,๔๐๒,๔๐๖,๔๐๗	๒๐๔,๓๑๖,๓๑๙,๔๐๒,๔๐๓,๔๐๔,๔๐๘,๔๐๙,๔๑๐,๔๑๑
๑	๓๐๑,๓๐๒,๓๐๓,๓๐๔,๓๐๕	๑๐๑,๒๐๑,๒๐๒,๔๐๓,๔๐๔,๔๐๕	

บทสรุปของแผนภูมิความเสี่ยง

๑ ๒ ๓

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

หมายเหตุ  = ต่ำ (คะแนน ๑ - ๒)  = ปานกลาง (คะแนน ๓ - ๔)  = สูงมาก (คะแนน ๕ - ๙)

เมื่อพิจารณาระดับความเสี่ยงของกิจกรรมต่าง ๆ ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สศค. ตามแผนภูมิความเสี่ยงของ สศค. สามารถแบ่งระดับความเสี่ยงออกเป็น ๓ ระดับ ดังนี้ ๑) **โซนสีแดง** เป็นโครงการที่มีความเสี่ยงสูง โดยมีระดับความเสี่ยงที่ ๖ - ๙ คะแนน ๒) **โซนสีเหลือง** เป็นโครงการที่มีความเสี่ยงปานกลาง โดยมีระดับความเสี่ยงที่ ๓ - ๕ คะแนน และ ๓) **โซนสีเขียว** เป็นโครงการที่มีความเสี่ยงต่ำ โดยมีระดับความเสี่ยงที่ ๑ - ๒ คะแนน

จากแผนภูมิข้างต้นพบว่า โครงการของ สศค. ส่วนใหญ่มีความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำและปานกลาง (โซนสีเขียวและสีเหลือง) อย่างไรก็ตาม มีโครงการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ สศค. ที่มีความเสี่ยงสูง (โซนสีแดง) จำนวน ๖ โครงการ ดังนี้

๑) การเสนอความเห็นต่อการออกเกณฑ์กำกับดูแลสถาบันการเงินเฉพาะกิจเพื่อให้เกิดความสมดุลระหว่างความมั่นคงและการดำเนินการตามพันธกิจ ซึ่งมีความเสี่ยงในด้าน (๑) เกณฑ์กำกับดูแล SFIs (เกณฑ์ฯ) อาจจำกัดการดำเนินงานของ SFIs บางประการที่อาจส่งผลให้ SFIs ไม่สามารถดำเนินงานตามพันธกิจหรือนโยบายได้เต็มที่ (รหัสความเสี่ยง ๓๑๖) เนื่องจากเกณฑ์ฯ อาจจำกัดการดำเนินงานของ SFIs และผู้กำหนดเกณฑ์ฯ ยังมีความเข้าใจลักษณะการประกอบธุรกิจของ SFIs และปัจจัยต่าง ๆ ในการกำหนดนโยบายการดำเนินงานของ SFIs ที่ไม่ครบถ้วน ซึ่งส่งผลกระทบต่อ SFIs ทำให้ไม่สามารถดำเนินงานตามพันธกิจได้เต็มที่และอาจเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินงานเพื่อส่งผ่านนโยบายของรัฐต่อไป (๒) ข้อจำกัดด้านเวลาในบางกรณี กล่าวคือเป็นเกณฑ์ฯ ที่ต้องมีผลบังคับใช้อย่างเร่งด่วนเพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน (รหัสความเสี่ยง ๓๑๙) เนื่องจากอาจเกิดประเด็นปัญหาเร่งด่วนที่จำเป็นต้องออกเกณฑ์ฯ ภายในเวลาที่จำกัด ซึ่งมีผลทำให้การออกเกณฑ์ฯ นั้นไม่สามารถมีผลบังคับใช้ได้ทันการณ์ และอาจทำให้การดำเนินนโยบายของภาครัฐไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

๒) โครงการประกันภัยข้าวนาปีและการขยายผลไปยังพืชผลทางการเกษตรอื่น โดยมีความเสี่ยงในด้านการนำเสนอคณะรัฐมนตรีได้เร็ว/ล่าช้า อาจส่งผลกระทบต่อระยะเวลาการจำหน่ายกรมธรรม์ประกันภัย และระยะเวลาการคุ้มครอง (รหัสความเสี่ยง ๒๐๔) เนื่องจากมีขั้นตอนที่จะต้องดำเนินการนำเสนอคณะกรรมการนโยบายและบริหารจัดการข้าว (นบข.) เห็นชอบก่อนถึงจะเสนอคณะรัฐมนตรีได้ ดังนั้น จึงส่งผลกระทบต่อระยะเวลาในการซื้อกรมธรรม์ประกันภัยน้อยลง

๓) การพิจารณาแนวทางปฏิบัติสำหรับการเสนอเรื่องการขอยกเว้นอากรศุลกากรและภาษีสรรพสามิตสำหรับโครงการระบบดาวเทียมสำรวจพร้อมระบบภาคพื้นดินและระบบแอปพลิเคชันภูมิสารสนเทศสำหรับโครงการระบบดาวเทียมสำรวจเพื่อการพัฒนา (THEOS-2) โดยมีความเสี่ยงในเรื่องของ (๑) ข้อจำกัดด้านเวลา (รหัสความเสี่ยง ๓๐๖, ๓๐๘, ๓๑๐, ๓๑๒, ๓๑๔) และข้อมูลที่เกี่ยวข้องมีจำนวนมากและต้องประสานขอจาก สทอภ. (รหัสความเสี่ยง ๓๐๗) เนื่องจาก สทอภ. มีแผนการนำเข้าเครื่องมือ และอุปกรณ์สำหรับโครงการ THEOS-2 (เครื่องมือ และอุปกรณ์ฯ) ที่มีภาระภาษีอากร รวมถึงข้อมูลที่ขอจาก สทอภ. เป็นข้อมูลที่ยังไม่เคยมีการเก็บรวบรวมมาก่อน นอกจากนี้ ยังมีความเกี่ยวข้องกับหน่วยงานภายในของ สทอภ. หลายหน่วยงาน ส่งผลให้ สทอภ. ต้องจ่ายภาษีอากรสำหรับการนำเข้าเครื่องมือ และอุปกรณ์ฯ ที่มีภาระภาษีอากรหากมีการพิจารณาให้ได้รับยกเว้นภาษีอากรแต่ประกาศกระทรวงการคลังมีผลใช้บังคับภายหลังการนำเข้าเครื่องมือและอุปกรณ์แล้ว (๒) เจ้าหน้าที่ต้องใช้เวลาและความรอบคอบในการพิจารณาขยกเว้นอากรศุลกากร และภาษีสรรพสามิตให้แก่โครงการ THEOS-2 (รหัสความเสี่ยง ๓๐๙) เนื่องจากมีการขยกเว้นอากรศุลกากรและภาษีสรรพสามิตให้แก่โครงการ Thailand Earth Observation Satellite - 1 : THEOS-1) เป็นการดำเนินการตามมติคณะรัฐมนตรี แต่การขยกเว้นอากรศุลกากรและภาษีสรรพสามิตให้แก่โครงการ THEOS-2 เป็นการพิจารณาของกระทรวงการคลัง ซึ่งต้องรับฟังความคิดเห็นของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องหลายหน่วยงาน ดังนั้น หากพิจารณา

ไม่รอบคอบ รัดกุม และเป็นไปตามกฎหมาย จะส่งผลให้รัฐสูญเสียรายได้ภาษีอากร (๓) เจ้าหน้าที่ต้องใช้เวลาในการสรุปผลการประชุม และความเห็นของ สศค. เพื่อเสนอต่อปลัดกระทรวงการคลัง (รหัสความเสี่ยง ๓๑๑) เนื่องจากการสรุปผลการประชุมและความเห็นของ สศค. ต่อปลัดกระทรวงการคลังจะต้องดำเนินการด้วยความรอบคอบและเป็นไปตามกฎหมาย ซึ่งหากมีข้อผิดพลาดเกิดขึ้น สทอภ. ต้องจ่ายภาษีอากรสำหรับการนำเข้าเครื่องมือและอุปกรณ์ฯ ที่มีภาระภาษีอากร (๔) กรมศุลกากรและกรมสรรพสามิตต้องใช้เวลาในการยกร่างประกาศกระทรวงการคลัง (รหัสความเสี่ยง ๓๑๓) เนื่องจากการยกร่างประกาศกระทรวงการคลังฯ ต้องเป็นไปด้วยความรอบคอบ และรัดกุม ดังนั้น หากดำเนินการไม่รอบคอบร่างประกาศกระทรวงการคลังฯ อาจไม่ครบถ้วนหรือไม่เป็นไปตามรายละเอียดและเงื่อนไขที่ได้รับความเห็นชอบจากปลัดกระทรวงการคลัง และ (๕) กระบวนการในการเสนอเรื่องต่อคณะรัฐมนตรีอาจใช้เวลามากกว่าที่คาดการณ์ (รหัสความเสี่ยง ๓๑๕) เนื่องจากกรมศุลกากรและกรมสรรพสามิตอาจยกร่างประกาศกระทรวงการคลังฯ เสร็จไม่พร้อมกัน ทำให้การออกประกาศกระทรวงการคลังฯ เกิดความล่าช้า และกระทบต่อแผนการนำเข้าเครื่องมือ และอุปกรณ์ฯ ที่มีภาระภาษีอากรของ สทอภ.

๔) การใช้ข้อมูลขนาดใหญ่ (Big Data) มาช่วยในการวิเคราะห์เศรษฐกิจรวมถึงนำไปใช้ในการช่วยออกแบบนโยบายต่าง ๆ ในอนาคต โดยมีความเสี่ยงในด้าน (๑) ผู้ปฏิบัติงานต้องมีทักษะด้าน Data Science และรู้จักใช้เครื่องมือที่เหมาะสม (รหัสความเสี่ยง ๔๐๒) เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องใช้เครื่องมือที่หลากหลายในการดำเนินการ และต้องใช้บุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญในหลาย ๆ เครื่องมือประกอบกัน ดังนั้น หากบุคลากรไม่ทักษะและรู้จักใช้เครื่องมือจะทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปไม่ได้ซ้ำ อาจจะทำให้การวิเคราะห์ข้อมูลดังกล่าวไม่ได้ผลตามที่ต้องการ (๒) ผู้วิเคราะห์จำเป็นต้องมีทักษะเฉพาะด้านในการวิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytics) (รหัสความเสี่ยง ๔๐๓) เนื่องจากบุคลากรต้องมีความเชี่ยวชาญในงานทั้งด้านคอมพิวเตอร์ สถิติ และเศรษฐศาสตร์พร้อมกัน นอกจากนี้ ยังจำเป็นต้องมีองค์ความรู้ในระดับสูง ซึ่งหากขาดบุคลากรที่มีความสามารถทั้ง ๓ ส่วนนี้ อาจจะทำให้การวิเคราะห์ข้อมูลเป็นไปอย่างลำบาก (๓) จำเป็นต้องมีผู้ปฏิบัติงานที่สร้าง Data Visualization และ Dashboard เพื่อใช้งานได้ (รหัสความเสี่ยง ๔๐๔) เนื่องจากเครื่องมือที่ใช้ในการสร้างบอร์ด จะต้องมีการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอทั้งทางด้านซอฟต์แวร์และฮาร์ดแวร์ ทั้งนี้ หากเครื่องมือดังกล่าวไม่ได้รับการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน จะส่งผลทำให้การแสดงผลทำได้ซ้ำ รวมถึงไม่สามารถแสดงผลตามที่ต้องการได้

๕) กระบวนการบริหารโครงการวิจัย โดยมีความเสี่ยงในด้าน (๑) ไม่ได้รับงบประมาณ (รหัสความเสี่ยง ๕๐๘) เนื่องจากแหล่งทุนมีการปรับเปลี่ยนหลักเกณฑ์ โดยเพิ่มเงื่อนไขและข้อจำกัดในการให้ทุน และแบบฟอร์มมีการเปลี่ยนแปลงบ่อยและมักเป็นกรณีเร่งด่วน ทำให้การจัดทำข้อมูลอาจดำเนินการไม่แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่ครบกำหนด ซึ่งส่งผลกระทบต่อการศึกษาจัดสรรงบประมาณ (๒) โครงการวิจัยล่าช้าไม่เป็นไปตามแผน (รหัสความเสี่ยง ๕๐๙) เนื่องจากนักวิจัยส่งมอบงานล่าช้า ทำให้ไม่สามารถจัดประชุมคณะกรรมการตรวจรับงานวิจัยได้ส่งผลทำให้ไม่สามารถเบิกค่าใช้จ่าย (๓) งานวิจัยไม่มีคุณภาพ (รหัสความเสี่ยง ๕๑๐) เนื่องจากเนื้อหางานวิจัยไม่ครอบคลุมครบถ้วน ทำให้งานวิจัยไม่สามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้ (๔) ไม่สามารถเบิกค่าใช้จ่ายภายในกำหนด (รหัสความเสี่ยง ๕๑๑) เนื่องจากความล่าช้าในการดำเนินโครงการวิจัย ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามคำรับรองการปฏิบัติงานวิจัย และนักวิจัยต้องรับผิดชอบในการขอใช้ค่าทำวิจัยแก่สำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมวิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม (สทว.)

ภาคผนวก

ภาคผนวก

การประเมินความเสี่ยงของสำนัก/ศูนย์/กลุ่ม

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ชื่อสำนัก/ศูนย์/กลุ่ม สำนักงานนโยบายเศรษฐกิจระหว่างประเทศ.....

ชื่อแผนงาน/โครงการ การเตรียมความพร้อมในการเปิดเสรีสาขาการเงินของประเทศไทย.....

ผู้รับผิดชอบ นางสาวพาขวัญ โรจนสุทธิยานนท์.....

ตำแหน่ง เศรษฐกร.....

โทรศัพท์ ๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๖๕๙.....

ตารางที่ ๑ ประเมินความเสี่ยง

แผนงาน /โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส /ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านกฎปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
การเตรียม ความพร้อม ในการเปิดเสรี สาขาการเงิน ของประเทศไทย	๑. ศึกษา วิเคราะห์ และ จัดทำทำที่ และข้อเสนอแนะ ของประเทศ ไทยในการเจรจา เปิดเสรีการค้า บริการด้าน การเงิน	ข้อมูลอาจไม่ เป็นปัจจุบัน และแหล่ง ข้อมูลมี หลายแหล่ง ทำให้ต้องใช้ เวลาในการค้นหา ซึ่งอาจทำให้ เกิดความล่าช้า ไม่ทันการณ์	ข้อมูลที่ใช้ ประกอบการจัดทำ ทำที่และ ข้อเสนอแนะ ของประเทศไทย ในการเจรจาเปิด เสรีการค้าบริการ ด้านการเงิน เกี่ยวข้องกับ หลายหน่วยงาน	การดำเนินการ จัดทำข้อมูล เกิดความล่าช้า ไม่ทันการณ์		/		
	๒. การจัดการ ประชุม คณะทำงาน พิจารณา การเปิดเสรี การค้าบริการ ด้านการเงิน เพื่อศึกษา ความเหมาะสม ในการเปิดเสรี สาขาการธนาคาร	หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง ส่งความเห็น/ ทำที่ไม่ สอดคล้องกัน	หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องมี การจัดส่ง ความเห็น/ทำที่ ที่ไม่สอดคล้องกัน เนื่องจาก การทำงาน ที่ต่างกัน	ความเห็น/ ทำที่ไม่ สอดคล้องกัน ระหว่าง หน่วยงาน		/		

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน /โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. ศึกษา วิเคราะห์ และจัดทำ ทำที่และข้อเสนอแนะ ของประเทศไทยในการเจรจาเปิด เสรีการค้าบริการด้านการเงิน	ข้อมูลอาจไม่เป็นปัจจุบัน และแหล่งข้อมูลมีหลายแหล่ง ทำให้ต้องใช้เวลาในการค้นหา ซึ่งอาจทำให้เกิดความล่าช้า ไม่ทันการณ์		/		
๒. การจัดการประชุม คณะทำงานพิจารณาการเปิดเสรี การค้าบริการด้านการเงิน เพื่อศึกษาความเหมาะสม ในการเปิดเสรีสาขาการธนาคาร	หน่วยงานที่เกี่ยวข้องส่ง ความเห็น/ทำที่ ไม่สอดคล้องกัน			/	

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

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

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาสความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๑. ศึกษา วิเคราะห์ และ จัดทำทำที่และข้อเสนอแนะ ของประเทศไทยในการเจรจา เปิดเสรีการค้าบริการด้าน การเงิน	ข้อมูลอาจไม่เป็นปัจจุบัน และแหล่งข้อมูลมีหลาย แหล่งทำให้ต้องใช้เวลา ในการค้นหาซึ่งอาจทำให้ เกิดความล่าช้า ไม่ทันการณ์	๒	-
๒. การจัดการประชุม คณะทำงานพิจารณา การเปิดเสรีการค้าบริการ ด้านการเงิน เพื่อศึกษา ความเหมาะสมในการเปิด เสรีสาขาการธนาคาร	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ส่งความเห็น/ทำที่ ไม่สอดคล้องกัน	๒	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาสความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
๑. ข้อมูลอาจไม่เป็นปัจจุบัน และแหล่งข้อมูลมีหลายแหล่ง ทำให้ต้องใช้เวลาในการค้นหา ซึ่งอาจทำให้ล่าช้าไม่ทันการณ์	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน	X		
๒. หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ส่งความเห็น/ท่าที ไม่สอดคล้องกัน	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐเครือข่าย		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. ศึกษา วิเคราะห์ และจัดทำท่าทีและ ข้อเสนอแนะของประเทศ ไทยในการเจรจาเปิดเสรี การค้าบริการด้านการเงิน	ข้อมูลอาจไม่เป็นปัจจุบัน และแหล่งข้อมูลมีหลาย แหล่งทำให้ต้องใช้เวลา ในการค้นหาซึ่งอาจทำให้ เกิดความล่าช้าไม่ทันการณ์		๒			๑		๒
๒. การจัดการประชุม คณะทำงานพิจารณา การเปิดเสรีการค้าบริการ ด้านการเงิน เพื่อศึกษา ความเหมาะสมในการเปิด เสรีสาขาการธนาคาร	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ส่งความเห็น/ท่าที ไม่สอดคล้องกัน		๒			๒		๔

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

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
๑. ศึกษา วิเคราะห์ และจัดทำทำที่และ ข้อเสนอแนะ ของประเทศไทย ในการเจรจาเปิดเสรี การค้าบริการด้าน การเงิน	ข้อมูลอาจไม่เป็นปัจจุบัน และแหล่งข้อมูลมีหลาย แหล่งทำให้ต้องใช้ เวลาในการค้นหาซึ่ง อาจทำให้เกิดความล่าช้า ไม่ทันการณ์	ดี	ต่ำ		
๒. การจัดการประชุม คณะทำงานพิจารณา การเปิดเสรีการค้า บริการด้านการเงิน เพื่อศึกษาความ เหมาะสมในการเปิด เสรีสาขาการธนาคาร	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ส่งความเห็น/ทำที่ ไม่สอดคล้องกัน	พอใช้		ปานกลาง	

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

ตารางที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยง การเตรียมความพร้อมในการเปิดเสรีสาขาการเงินของประเทศไทย

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๑. ศึกษา วิเคราะห์ และจัดทำทำที่และข้อเสนอแนะของประเทศไทยในการเจรจาเปิดเสรีการค้าบริการด้านการเงิน	ข้อมูลอาจไม่เป็นปัจจุบัน และแหล่งข้อมูลมีหลายแหล่งทำให้ต้องใช้เวลาในการค้นหา ซึ่งอาจทำให้เกิดความล่าช้าไม่ทันการณ์	หมั่นศึกษาข้อมูลและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ได้รับข้อมูลที่เป็นปัจจุบันเสมอ
๒. การจัดการประชุมคณะทำงานพิจารณาการเปิดเสรีการค้าบริการด้านการเงิน เพื่อศึกษาความเหมาะสมในการเปิดเสรีสาขาการธนาคาร	หน่วยงานที่เกี่ยวข้องส่งความเห็น/ทำที่ไม่สอดคล้องกัน	พิจารณาข้อดี - ข้อเสียและสรุปความเห็นของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ และจัดทำทำที่ของประเทศไทยเพื่อประโยชน์สูงสุด

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ชื่อสำนัก/ศูนย์/กลุ่ม สำนักกฎหมาย.....

ชื่อแผนงาน/โครงการ อนุวัติตามความตกลง FATCA ในการแลกเปลี่ยนข้อมูลทางภาษีระหว่างไทย.....

และสหรัฐอเมริกา (พระราชบัญญัติการปฏิบัติการตามความตกลงระหว่างรัฐบาลแห่งราชอาณาจักรกับรัฐบาล
แห่งสหรัฐอเมริกา เพื่อความร่วมมือในการปรับปรุงการปฏิบัติตามการภาษีอากรระหว่างประเทศ พ.ศ. ๒๕๖๐)

ผู้รับผิดชอบ นางสาวพร มานะสันต์.....

ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ.....

โทรศัพท์ ๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๓๑๒.....

ตารางที่ ๑ ประเมินความเสี่ยง

แผนงาน /โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส /ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
อนุวัติตามความตกลง FATCA ในการแลกเปลี่ยน ข้อมูลทางภาษี ระหว่างไทยและ สหรัฐอเมริกา (พระราชบัญญัติ การปฏิบัติการตาม ความตกลงระหว่าง รัฐบาลแห่งราชอาณาจักร ไทยกับรัฐบาลแห่ง สหรัฐอเมริกา เพื่อความร่วมมือ ในการปรับปรุง การปฏิบัติตาม การภาษีอากรระหว่าง ประเทศ พ.ศ. ๒๕๖๐)	ยกร่างพระราช กฤษฎีกา การกำหนด หลักเกณฑ์ และเงื่อนไข เกี่ยวกับ ประเภท ลักษณะ ขนาด การให้บริการ หรือธุรกรรม ของผู้มีหน้าที่ รายงาน พ.ศ.	กฎหมาย ไทยไม่มี การกำหนด หลักเกณฑ์ และเงื่อนไข ในลักษณะ ดังกล่าว กับสถาบัน การเงินไทย ซึ่งลักษณะ ทั้งหมด ที่กำหนด เป็นไปตาม กฎหมาย ของสหรัฐ อเมริกา ที่ไทยต้อง รับมาตาม ความตกลง FATCA	ไม่มี หลักเกณฑ์ และเงื่อนไข เกี่ยวกับ ประเภท ลักษณะ ขนาด การให้ บริการ หรือธุรกรรม ของผู้มี หน้าที่ รายงาน	ไม่สามารถ แลกเปลี่ยน ข้อมูลตาม ความตกลง ได้				/

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายชื่อไฟราจร)

ขั้นตอนการดำเนินงาน /โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
ยกเว้นพระราชกฤษฎีกา การกำหนดหลักเกณฑ์ และเงื่อนไข เกี่ยวกับประเภท ลักษณะ ขนาด การให้บริการ หรือธุรกรรมของผู้มีหน้าที่ รายงาน พ.ศ.	กฎหมายไทยไม่มีการกำหนด หลักเกณฑ์และเงื่อนไขในลักษณะ ดังกล่าวกับสถาบันการเงินไทย ซึ่งหลักเกณฑ์ทั้งหมดที่กำหนดเป็นไป ตามกฎหมายของสหรัฐอเมริกาที่ไทย ต้องรับมาตามความตกลง FATCA	/			

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟราจร มีรายละเอียดดังนี้

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

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาสความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอน รอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
ยกเว้นพระราชกฤษฎีกา การกำหนดหลักเกณฑ์ และเงื่อนไขเกี่ยวกับ ประเภท ลักษณะ ขนาด การให้บริการ หรือธุรกรรม ของผู้มีหน้าที่รายงาน พ.ศ.	กฎหมายไทยไม่มีการกำหนดหลักเกณฑ์ และเงื่อนไขในลักษณะดังกล่าวกับสถาบัน การเงินไทย ซึ่งหลักเกณฑ์ทั้งหมด ที่กำหนดเป็นไปตามกฎหมาย ของสหรัฐอเมริกาที่ไทยต้องรับมา ตามความตกลง FATCA	-	๑

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาสความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
กฎหมายไทยไม่มีการกำหนดหลักเกณฑ์และเงื่อนไขในลักษณะดังกล่าวกับสถาบันการเงินไทย ซึ่งหลักเกณฑ์ทั้งหมดที่กำหนดเป็นไปตามกฎหมายของสหรัฐอเมริกาที่ไทยต้องรับมาตามความตกลง FATCA	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย		X	

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑		
ยกร่างพระราชกฤษฎีกา การกำหนดหลักเกณฑ์ และเงื่อนไข เกี่ยวกับ ประเภท ลักษณะ ขนาด การให้บริการ หรือ ธุรกรรมของผู้มีหน้าที่ รายงาน พ.ศ.	กฎหมายไทยไม่มีการกำหนด หลักเกณฑ์และเงื่อนไข ในลักษณะดังกล่าวกับสถาบัน การเงินไทย ซึ่งหลักเกณฑ์ ทั้งหมดที่กำหนดเป็นไป ตามกฎหมายของสหรัฐอเมริกา ที่ไทยต้องรับมาตามความตกลง FATCA		๑		๒	๒

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

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
ยกร่างพระราช กฤษฎีกาการกำหนด หลักเกณฑ์และ เงื่อนไข เกี่ยวกับ ประเภท ลักษณะ ขนาด การให้บริการ หรือธุรกรรมของผู้มี หน้าที่รายงาน พ.ศ. ...	กฎหมายไทยไม่มีการกำหนด หลักเกณฑ์และเงื่อนไข ในลักษณะดังกล่าวกับสถาบัน การเงินไทย ซึ่งหลักเกณฑ์ ทั้งหมดที่กำหนดเป็นไป ตามกฎหมายของสหรัฐอเมริกา ที่ไทยต้องรับมาตามความตกลง FATCA	ดี			ปานกลาง

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

ตารางที่ ๔ แผนบริหารความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยง อนุวัติตามความตกลง FATCA ในการแลกเปลี่ยนข้อมูลทางภาษีระหว่างไทยและสหรัฐอเมริกา (พระราชบัญญัติการปฏิบัติการตามความตกลงระหว่างรัฐบาลแห่งราชอาณาจักรไทยกับรัฐบาลแห่งสหรัฐอเมริกา เพื่อความร่วมมือในการปรับปรุงการปฏิบัติตามการภาษีอากรระหว่างประเทศ พ.ศ. ๒๕๖๐)

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
ยกร่างพระราชกฤษฎีกากำหนดหลักเกณฑ์และเงื่อนไข เกี่ยวกับประเภท ลักษณะ ขนาด การให้บริการหรือธุรกรรมของผู้มีหน้าที่รายงาน พ.ศ.	กฎหมายไทยไม่มีการกำหนดหลักเกณฑ์และเงื่อนไขในลักษณะดังกล่าวกับสถาบันการเงินไทย ซึ่งหลักเกณฑ์ทั้งหมดที่กำหนดเป็นไปตามกฎหมายของสหรัฐอเมริกาที่ไทยต้องรับมาตามความตกลง FATCA	ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างใกล้ชิด เพื่อให้กฎหมายมีผลบังคับใช้เร็วที่สุด

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ชื่อสำนัก/ศูนย์/กลุ่ม สำนักนโยบายการออมและการลงทุน.....

ชื่อแผนงาน/โครงการ โครงการแต่งตั้งคณะกรรมการนโยบายบำเหน็จบำนาญแห่งชาติ.....

ผู้รับผิดชอบ นายณัฐ คงรัตนชาติ.....

ตำแหน่ง เศรษฐกรปฏิบัติการ.....

โทรศัพท์ ๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๖๔๓.....

ตารางที่ ๑ ประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้านการ ดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
โครงการแต่งตั้ง คณะกรรมการ นโยบาย บำเหน็จบำนาญ แห่งชาติ	คณะรัฐมนตรี ได้มีมติอนุมัติ หลักการ ของร่าง พระราชบัญญัติ คณะกรรมการ นโยบายบำเหน็จ บำนาญแห่งชาติ พ.ศ. (ร่าง พ.ร.บ. คนบ.) แล้ว และให้ส่ง สำนักงาน คณะกรรมการ กฤษฎีกา (สคก.) ตรวจพิจารณา อีกครั้งหนึ่ง	ข้อจำกัด ด้านเวลา	ระยะเวลา ในการพิจารณา ร่าง พ.ร.บ. คนบ. ขึ้นอยู่กับ คณะกรรมการ กฤษฎีกา	ทำให้ การนำเสนอ ร่าง พ.ร.บ. คนบ. เข้าสู่ รัฐสภา ไม่เป็นไป ตามกำหนด		/		

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
คณะรัฐมนตรีได้มีมติอนุมัติ หลักการของร่าง พ.ร.บ. คนบ. แล้ว และให้ส่ง สคก. ตรวจพิจารณาอีกครั้งหนึ่ง	ข้อจำกัดด้านเวลา			/	

คำอธิบาย: ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

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

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาสความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
คณะรัฐมนตรีได้มีมติอนุมัติ หลักการของร่าง พ.ร.บ. คนบ. แล้ว และให้ส่ง สคก. ตรวจพิจารณาอีกครั้งหนึ่ง	ข้อจำกัดด้านเวลา	๒	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาสความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบ ตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
ข้อจำกัดด้านเวลา	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	
คณะรัฐมนตรีได้มีมติอนุมัติหลักการของร่าง พ.ร.บ. คนบ. แล้ว และให้ส่ง สคก. ตรวจสอบพิจารณาอีกครั้งหนึ่ง	ข้อจำกัดด้านเวลา		๒			๑		๒

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

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
คณะรัฐมนตรีได้มีมติอนุมัติหลักการของร่าง พ.ร.บ. คนบ. แล้ว และให้ส่ง สคก. ตรวจสอบพิจารณาอีกครั้งหนึ่ง	ข้อจำกัดด้านเวลา	พอใช้	ปานกลาง		

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

ตารางที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยง โครงการแต่งตั้งคณะกรรมการนโยบายบำเหน็จบำนาญแห่งชาติ

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
คณะรัฐมนตรีได้มีมติอนุมัติหลักการของร่าง พ.ร.บ. คนบ. แล้ว และให้ส่ง สคก. ตรวจสอบพิจารณาอีกครั้งหนึ่ง	ข้อจำกัดด้านเวลา	ติดตามการพิจารณาร่าง พ.ร.บ. คนบ. ของ สคก.

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ชื่อสำนัก/ศูนย์/กลุ่ม...สำนักนโยบายการออมและการลงทุน.....

ชื่อแผนงาน/โครงการ โครงการการจัดตั้งกองทุนบำเหน็จบำนาญแห่งชาติ.....

ผู้รับผิดชอบ นายณัฐ คงรัตนชาติ.....

ตำแหน่ง เศรษฐกรปฏิบัติการ.....

โทรศัพท์ ๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๖๔๓.....

ตารางที่ ๑ ประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ .โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน กฏอำนาจ	ด้าน การเงิน	ด้าน การปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
โครงการ การจัดตั้ง กองทุน บำเหน็จ บำนาญ แห่งชาติ	คณะรัฐมนตรี ได้มีมติอนุมัติ หลักการของ ร่างพระราชบัญญัติ กองทุนบำเหน็จ บำนาญแห่งชาติ พ.ศ. (ร่าง พ.ร.บ. กบช.) แล้ว และให้ส่ง สำนักงาน คณะกรรมการ กฤษฎีกา (สคก.) ตรวจพิจารณา อีกครั้งหนึ่ง	ข้อจำกัดด้านเวลา	ระยะเวลา ในการพิจารณา ร่าง พ.ร.บ. กบช. ขึ้นอยู่กับ คณะกรรมการ กฤษฎีกา	ทำให้ การนำเสนอ ร่าง พ.ร.บ. กบช. เข้าสู่ รัฐสภา มีความล่าช้า		/		

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
คณะรัฐมนตรีได้มีมติอนุมัติ หลักการของร่าง พ.ร.บ. กบช. แล้ว และให้ส่ง สคก. ตรวจ พิจารณาอีกครั้งหนึ่ง	ข้อจำกัดด้านเวลา			/	

คำอธิบาย: ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

- สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถเฝ้าระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กรมีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- สถานะสีแสด : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาสความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
คณะรัฐมนตรีได้มีมติอนุมัติหลักการของร่าง พ.ร.บ. กบข. แล้ว และให้ส่ง สคก. ตรวจสอบพิจารณาอีกครั้งหนึ่ง	ข้อจำกัดด้านเวลา	๒	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาสความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบ ตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
ข้อจำกัดด้านเวลา	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	
คณะรัฐมนตรีได้มีมติอนุมัติหลักการของร่าง พ.ร.บ. กบข. แล้ว และให้ส่ง สคก. ตรวจสอบพิจารณาอีกครั้งหนึ่ง	ข้อจำกัดด้านเวลา		๒			๑		๒

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

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
คณะรัฐมนตรีได้มีมติอนุมัติหลักการของร่าง พ.ร.บ. กบข. แล้วและให้ส่ง สคก. ตรวจสอบพิจารณาอีกครั้งหนึ่ง	ข้อจำกัดด้านเวลา	พอใช้	ปานกลาง		

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

ตารางที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยง โครงการการจัดตั้งกองทุนบำเหน็จบำนาญแห่งชาติ

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
คณะรัฐมนตรีได้มีมติอนุมัติหลักการของร่าง พ.ร.บ. กบข. แล้วและให้ส่ง สคก. ตรวจสอบพิจารณาอีกครั้งหนึ่ง	ข้อจำกัดด้านเวลา	ติดตามการพิจารณาร่าง พ.ร.บ. กบข. ของ สคก.

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ชื่อสำนัก/ศูนย์/กลุ่ม.....สำนักนโยบายพัฒนาระบบการเงินภาคประชาชน.....
 ชื่อแผนงาน/โครงการ.....การดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบการเงินภาคประชาชน พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔.....
 ผู้รับผิดชอบ.....นางสาวสันทิ์จุฑา พิทักษ์บุรพา.....
 ตำแหน่ง.....เศรษฐกรปฏิบัติการ.....
 โทรศัพท์.....๐ ๒๑๖๙ ๗๑๒๗ ต่อ ๑๓๗.....

ตารางที่ ๑ ประเมินความเสี่ยง

แผนงาน /โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส /ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
การรายงานผล การดำเนินงาน ตามแผนพัฒนา ระบบการเงิน ภาคประชาชน พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ (แผนพัฒนาฯ)	ติดตามและ รวบรวมข้อมูล ผลการดำเนินงาน ของกิจกรรม/ โครงการ ภายใต้ แผนพัฒนาฯ จากหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง เพื่อรายงานผล การดำเนินงาน ต่อรัฐมนตรี ว่าการกระทรวง การคลังและ คณะรัฐมนตรี ทราบเป็น ประจำทุกปี	มีโอกา สที่หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง ส่งข้อมูลผล การดำเนินงาน ของกิจกรรม/ โครงการ ภายใต้ แผนพัฒนาฯ ล่าช้า ส่งผล ต่อเนื่องให้ การรายงานผล การดำเนินงาน ต่อรัฐมนตรี ว่าการกระทรวง การคลังและ คณะรัฐมนตรี เกิดความล่าช้า ไปด้วย	หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง ส่งข้อมูลให้ สศค. ล่าช้า	จัดทำ รายงาน ผลการดำเนินงาน ตามแผน พัฒนาฯ ได้ล่าช้า กว่ากำหนด		/		

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
ติดตามและรวบรวมข้อมูล ผลการดำเนินงานของกิจกรรม/ โครงการภายใต้แผนพัฒนาฯ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน ตามแผนพัฒนาฯ ต่อรัฐมนตรี ว่าการกระทรวงการคลังและ คณะรัฐมนตรีทราบเป็นประจำ ทุกปี	มีโอกาสดังหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ส่งข้อมูลผลการดำเนินงาน ของกิจกรรม/โครงการภายใต้ แผนพัฒนาฯ ล่าช้า ส่งผลต่อเนื่อง ให้การรายงานผลการดำเนินงาน ต่อรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง และคณะรัฐมนตรีเกิดความล่าช้า ไปด้วย		/		

คำอธิบาย: ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

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

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาสความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
ติดตามและรวบรวมข้อมูล ผลการดำเนินงาน ของกิจกรรม/โครงการ ภายใต้แผนพัฒนาฯ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน ตามแผนพัฒนาฯ ต่อรัฐมนตรีว่าการ กระทรวงการคลัง และคณะรัฐมนตรีทราบ เป็นประจำทุกปี	มีโอกาสดังหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องส่งข้อมูล ผลการดำเนินงาน ของกิจกรรม/โครงการ ภายใต้แผนพัฒนาฯ ล่าช้า ส่งผลต่อเนื่องให้การรายงาน ผลการดำเนินงานต่อ รัฐมนตรีว่าการ กระทรวงการคลัง และคณะรัฐมนตรี เกิดความล่าช้าไปด้วย	๒	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาสความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบ ตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
มีโอกาสนที่หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ส่งข้อมูลผลการดำเนินงาน ของกิจกรรม/โครงการภายใต้ แผนพัฒนาฯ ล่าช้า ส่งผลต่อเนื่อง ให้การรายงานผลการดำเนินงาน ต่อรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง และคณะรัฐมนตรีเกิดความล่าช้า ไปด้วย	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐเครือข่าย		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	
ติดตามและรวบรวม ข้อมูลผลการดำเนินงาน ของกิจกรรม/โครงการ ภายใต้แผนพัฒนาฯ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อรายงานผล การดำเนินงาน ตามแผนพัฒนาฯ ต่อรัฐมนตรีว่าการ กระทรวงการคลัง และคณะรัฐมนตรีทราบ เป็นประจำทุกปี	มีโอกาสนที่หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องส่งข้อมูล ผลการดำเนินงาน ของกิจกรรม/โครงการ ภายใต้แผนพัฒนาฯ ล่าช้า ส่งผลต่อเนื่องให้การรายงาน ผลการดำเนินงาน ต่อรัฐมนตรีว่าการ กระทรวงการคลัง และคณะรัฐมนตรี เกิดความล่าช้าไปด้วย		๒			๒		๔

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

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
ติดตามและรวบรวมข้อมูลผลการดำเนินงานของกิจกรรม/โครงการภายใต้แผนพัฒนาฯ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อรายงานผลการดำเนินงานตามแผนพัฒนาฯ ต่อรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังและคณะรัฐมนตรีทราบเป็นประจำทุกปี	มีโอกาสดังหน่วยงานที่เกี่ยวข้องส่งข้อมูลผลการดำเนินงานของกิจกรรม/โครงการภายใต้แผนพัฒนาฯ ล่าช้า ส่งผลต่อเนื่องให้การรายงานผลการดำเนินงานต่อรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังและคณะรัฐมนตรีเกิดความล่าช้าไปด้วยทราบเป็นประจำทุกปี	พอใช้		ปานกลาง	

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

ตารางที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยง การดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบการเงินภาคประชาชน พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
ติดตามและรวบรวมข้อมูลผลการดำเนินงานของกิจกรรม/โครงการภายใต้แผนพัฒนาฯ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อรายงานผลการดำเนินงานตามแผนพัฒนาฯ ต่อรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังและคณะรัฐมนตรีทราบเป็นประจำทุกปี	มีโอกาสดังหน่วยงานที่เกี่ยวข้องส่งข้อมูลผลการดำเนินงานของกิจกรรม/โครงการภายใต้แผนพัฒนาฯ ล่าช้า ส่งผลต่อเนื่องให้การรายงานผลการดำเนินงานต่อรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังและคณะรัฐมนตรีเกิดความล่าช้าไปด้วย	กำหนดกรอบระยะเวลาในการส่งข้อมูลอย่างชัดเจน และมีการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อติดตามข้อมูลเมื่อเลยระยะเวลาจัดส่งข้อมูล

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ชื่อสำนัก/ศูนย์/กลุ่ม สำนักนโยบายระบบการคุ้มครองผลประโยชน์ทางการเงิน.....

ชื่อแผนงาน/โครงการ โครงการประกันภัยชั่ววอนปีและการขยายผลไปยังพืชผลทางการเกษตรอื่น.....

ผู้รับผิดชอบ นางสาวณปภัช เรืองแหลม.....

ตำแหน่ง เศรษฐกรปฏิบัติการ.....

โทรศัพท์ ๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๖๙๖.....

ตารางที่ ๑ ประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้านการ ดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎหมาย/ กฎระเบียบ
โครงการ ประกันภัย ชั่ววอนปีและ การขยายผลไป ยังพืชผลทาง การเกษตรอื่น	๑. การประชุม หารือร่วมกับ หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง	การจัดประชุม เป็น/ไม่เป็นไป ตามแผน ที่กำหนดไว้	ความล่าช้า ของการสรุป ราคาค่าเบี้ย ประกันภัย ซึ่งต้องรอ การพิจารณา จากบริษัท ประกันภัยต่อ ในต่างประเทศด้วย	ระยะเวลา ในการซื้อ กรมธรรม์ ประกันภัย น้อยลง		/		
	๒. คณะรัฐมนตรี (ครม.) พิจารณา ให้ความเห็นชอบ หลักการในการ ดำเนินโครงการ ประกันภัยชั่ว วอนปีและข้าวโพด เลี้ยงสัตว์	การนำเสนอ เสนอ ครม. ได้เร็ว/ล่าช้า อาจส่งผล กระทบต่อ ระยะเวลา การจำหน่าย กรมธรรม์ ประกันภัย และระยะเวลา การคุ้มครอง	มีขั้นตอน ของการนำเสนอ คณะกรรมการ นโยบายและ บริหารจัดการ ข้าว (นบข.) เห็นชอบก่อน ถึงจะเสนอ คณะรัฐมนตรีได้			/		/

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้านการ ดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎหมาย/ กฎระเบียบ
	๓. การจัดเตรียม ระบบงาน สารสนเทศ เพื่อการรับ ประกันภัย	ความพร้อม/ ไม่พร้อม ของระบบงาน ที่จะรองรับ การจำหน่าย กรมธรรม์ ประกันภัยได้ อย่างรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ	อาจมีการ เปลี่ยนแปลง ขนาดพื้นที่ หรือระดับ ความเสี่ยง ของพื้นที่ที่เข้า ร่วมโครงการ	การปรับปรุง ระบบที่ล่าช้า อาจทำให้ การบันทึก ข้อมูลการขาย ล่าช้าด้วย		/		
	๔. การเสนอ และจัดทำ กรมธรรม์ ประกันภัย	ความครอบคลุม/ ไม่ครอบคลุม ของเงื่อนไข กรมธรรม์ ที่สอดคล้องกับ ความเสี่ยงภัย และการจ่ายค่า สินไหมทดแทน ที่ถูกต้องและ เป็นธรรม	ข้อความ ในกรมธรรม์ มีจำนวนมาก และอาจมี เงื่อนไข ที่เข้าใจยาก	เกษตรกร อาจไม่เข้าใจ ในกรณี ที่ไม่ได้รับ ค่าสินไหม ทดแทน		/		
	๕. การประชาสัมพันธ์ และการสร้าง ความรู้ความเข้าใจ เรื่องกรมธรรม์ ให้กับเกษตรกร	เกษตรกร สามารถเข้าถึง และมีความเข้าใจ ในรายละเอียด ของโครงการได้ อย่างทั่วถึง/ ไม่ทั่วถึง	การเข้าถึง ข้อมูลและ บริการ ของธนาคาร เพื่อการเกษตร และสหกรณ์ การเกษตร (ธ.ก.ส.) และหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง ที่เกษตรกร บางกลุ่ม อาจจะยังเข้า ไม่ถึง	เกษตรกร ไม่ได้เข้าร่วม โครงการ และยังขาด ความรู้ ในข้อดีและ ผลประโยชน์ ที่จะได้รับ จากการเข้า ร่วมโครงการ		/		
	๖. การจำหน่าย กรมธรรม์ ประกันภัย	จำหน่าย กรมธรรม์ ได้ทั่วถึง/ ไม่ทั่วถึง ตามระยะเวลา ที่กำหนด				/		

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้านการ ดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎหมาย/ กฎระเบียบ
	๗. ติดตามผล การดำเนิน โครงการ และแก้ไขปัญหา ที่อาจเกิดขึ้น จากการดำเนิน โครงการ	พื้นที่เข้าร่วม โครงการ และการจ่าย ค่าสินไหม ทดแทน เป็นไปตาม เป้าหมาย/ ไม่เป็นไปตาม เป้าหมาย ของการดำเนิน โครงการ	การจ่ายค่า สินไหมทดแทน จะเป็นไปตาม การประกาศเขต การให้ความ ช่วยเหลือ ผู้ประสบภัย พิบัติกรณี ฉุกเฉินตาม ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยเงิน ทดรองราชการ เพื่อช่วยเหลือ ผู้ประสบภัย พิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งต้องรอให้ กระทรวงมหาดไทย ประกาศเขต การให้ความ ช่วยเหลือ ผู้ประสบภัย อย่างเป็นทางการ	๗.๑ ระยะเวลา การจ่ายค่า สินไหม ทดแทนให้กับ เกษตรกรอาจ แตกต่างกัน ๗.๒ เกษตรกร บางกลุ่ม ที่ได้รับ ความเสียหาย จากภัยพิบัติ แต่ไม่อยู่ ในพื้นที่ ประกาศเขต จะไม่ได้รับ ค่าสินไหม ทดแทนตาม กรมธรรม์ ซึ่งหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง จะต้องให้ ความช่วยเหลือ ตามความ เหมาะสม ต่อไป		/		

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. การประชุมหารือร่วมกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	การจัดประชุมเป็น/ไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนดไว้	/			
๒. คณะรัฐมนตรี (ครม.) พิจารณาให้ความเห็นชอบ หลักการในการดำเนินโครงการ	การนำเรื่องเสนอ ครม. ได้เร็ว/ ล่าช้า อาจส่งผลกระทบต่อ ระยะเวลาการจำหน่ายกรมธรรม์		/		

ขั้นตอนการดำเนินงาน/ โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
ประกันภัยข้าวนาปีและ ข้าวโพดเลี้ยงสัตว์	ประกันภัย และระยะเวลา การคุ้มครอง				
๓. การจัดเตรียมระบบงาน สารสนเทศเพื่อการรับ ประกันภัย	ความพร้อม/ไม่พร้อม ของระบบงานที่จะรองรับ การจำหน่ายกรมธรรม์ประกันภัย ได้อย่างรวดเร็วและมี ประสิทธิภาพ	/			
๔. การเสนอและจัดทำ กรมธรรม์ประกันภัย	ความครอบคลุม/ไม่ครอบคลุม ของเงื่อนไขกรมธรรม์ ที่สอดคล้องกับความเสี่ยงภัย และการจ่ายค่าสินไหมทดแทน ที่ถูกต้องและเป็นธรรม		/		
๕. การประชาสัมพันธ์และ การสร้างความรู้ความเข้าใจ เรื่องการประกันภัยให้กับ เกษตรกร	เกษตรกรสามารถเข้าถึง และมีความเข้าใจในรายละเอียด ของโครงการได้อย่างทั่วถึง/ ไม่ทั่วถึง	/			
๖. การจำหน่ายกรมธรรม์ ประกันภัย	จำหน่ายกรมธรรม์ได้ทั่วถึง/ ไม่ทั่วถึงตามระยะเวลาที่กำหนด	/			
๗. ติดตามผลการดำเนิน โครงการและแก้ไขปัญหาที่อาจ เกิดขึ้นจากการดำเนินโครงการ	พื้นที่เข้าร่วมโครงการและ การจ่ายค่าสินไหมทดแทนเป็นไป ตามเป้าหมาย/ไม่เป็นไปตาม เป้าหมายของการดำเนิน โครงการ		/		

คำอธิบาย: ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

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

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาสความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๑. การประชุมหารือ ร่วมกับหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง	การจัดประชุมเป็น/ ไม่เป็นไปตามแผน ที่กำหนดไว้	๒	-
๒. คณะรัฐมนตรี (ครม.) พิจารณาให้ความเห็นชอบ หลักการในการดำเนิน โครงการประกันภัยข้าวนา ปีและข้าวโพดเลี้ยงสัตว์	การนำเสนอ ครม. ได้เร็ว/ล่าช้า อาจส่งผล กระทบต่อระยะเวลา การจำหน่ายกรมธรรม์ ประกันภัย และระยะเวลา การคุ้มครอง	๓	-
๓. การจัดเตรียมระบบงาน สารสนเทศเพื่อการรับ ประกันภัย	ความพร้อม/ไม่พร้อม ของระบบงานที่จะรองรับ การจำหน่ายกรมธรรม์ ประกันภัยได้อย่างรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ	๒	-
๔. การเสนอและจัดทำ กรมธรรม์ประกันภัย	ความครอบคลุม/ ไม่ครอบคลุมของเงื่อนไข กรมธรรม์ที่สอดคล้องกับ ความเสี่ยงภัยและการจ่าย ค่าสินไหมทดแทนที่ถูกต้อง และเป็นธรรม	๒	-
๕. การประชาสัมพันธ์และ การสร้างความรู้ความเข้าใจ เรื่องการประกันภัยให้กับ เกษตรกร	เกษตรกรสามารถเข้าถึง และมีความเข้าใจ ในรายละเอียดของโครงการ ได้อย่างทั่วถึง/ไม่ทั่วถึง	๒	-
๖. การจำหน่ายกรมธรรม์ ประกันภัย	จำหน่ายกรมธรรม์ได้ทั่วถึง/ ไม่ทั่วถึงตามระยะเวลาที่ กำหนด	๒	-
๗. ติดตามผลการดำเนิน โครงการและแก้ไขปัญหา ที่อาจเกิดขึ้นจาก การดำเนินโครงการ	พื้นที่เข้าร่วมโครงการและ การจ่ายค่าสินไหมทดแทน เป็นไปตามเป้าหมาย/ ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย ของการดำเนินโครงการ	๒	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาสความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบ ตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
๑. การจัดประชุมเป็น/ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน	x		
๒. การนำเรื่องเสนอ ครม. ได้เร็ว/ล่าช้า อาจส่งผลกระทบต่อระยะเวลาการจำหน่ายกรรมธรรม์ประกันภัย และระยะเวลาการคุ้มครอง	ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม		x	
๓. ความพร้อม/ไม่พร้อมของระบบงานที่จะรองรับการจำหน่ายกรรมธรรม์ประกันภัยได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน	x		
๔. ความครอบคลุม/ไม่ครอบคลุมของเงื่อนไขกรรมธรรม์ที่สอดคล้องกับความเสี่ยงภัย และการจ่ายค่าสินไหมทดแทนที่ถูกต้องและเป็นธรรม	ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/กลุ่มเป้าหมาย		x	
๕. เกษตรกรสามารถเข้าถึงและมีความเข้าใจในรายละเอียดของโครงการได้อย่างทั่วถึง/ไม่ทั่วถึง	ผลกระทบด้านการเรียนรู้ องค์ความรู้	x		
๖. จำหน่ายกรรมธรรม์ได้ทั่วถึง/ไม่ทั่วถึงตามระยะเวลาที่กำหนด	ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/กลุ่มเป้าหมาย		x	
๗. พื้นที่เข้าร่วมโครงการและการจ่ายค่าสินไหมทดแทนเป็นไปตามเป้าหมาย/ไม่เป็นไปตามเป้าหมายของการดำเนินโครงการ	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐเครือข่าย		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. การประชุมหารือ ร่วมกับหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง	การจัดประชุมเป็น/ไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนดไว้		๒			๑		๒
๒. คณะรัฐมนตรี (ครม.) พิจารณาให้ ความเห็นชอบหลักการ ในการดำเนินโครงการ ประกันภัยข้าวนาปี และข้าวโพดเลี้ยงสัตว์	การนำเรื่องเสนอ ครม. ได้เร็ว/ล่าช้า อาจส่งผล กระทบต่อระยะเวลา การจำหน่ายกรมธรรม์ ประกันภัย และระยะเวลา การคุ้มครอง		๓			๒		๖
๓. การจัดเตรียม ระบบงานสารสนเทศ เพื่อการรับประกันภัย	ความพร้อม/ไม่พร้อม ของระบบงานที่จะรองรับ การจำหน่ายกรมธรรม์ ประกันภัยได้อย่างรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ		๒			๑		๒
๔. การเสนอและจัดทำ กรมธรรม์ประกันภัย	ความครอบคลุม/ ไม่ครอบคลุมของเงื่อนไข กรมธรรม์ที่สอดคล้องกับ ความเสี่ยงภัยและการจ่าย ค่าสินไหมทดแทนที่ถูกต้อง และเป็นธรรม		๒			๒		๔
๕. การประชาสัมพันธ์ และการสร้างความรู้ ความเข้าใจเรื่อง การรับประกันภัยให้กับ เกษตรกร	เกษตรกรสามารถเข้าถึง และมีความเข้าใจ ในรายละเอียดของโครงการ ได้อย่างทั่วถึง/ไม่ทั่วถึง		๒			๑		๒
๖. การจำหน่าย กรมธรรม์ประกันภัย	จำหน่ายกรมธรรม์ได้ทั่วถึง/ ไม่ทั่วถึงตามระยะเวลา ที่กำหนด		๒			๒		๔
๗. ติดตามผล การดำเนินโครงการ และแก้ไขปัญหาที่อาจ เกิดขึ้นจากการดำเนิน โครงการ	พื้นที่เข้าร่วมโครงการและ การจ่ายค่าสินไหมทดแทน เป็นไปตามเป้าหมาย/ ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย ของการดำเนินโครงการ		๒			๒		๔

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

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
๑. การประชุมหารือ ร่วมกับหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง	การจัดประชุมเป็น/ ไม่เป็นไปตามแผน ที่กำหนดไว้	ดี		ค่อนข้างต่ำ	
๒. คณะรัฐมนตรี (ครม.) พิจารณาให้ ความเห็นชอบ หลักการในการดำเนิน โครงการประกันภัย ข้าวนาปีและข้าวนาปรัง เสี่ยงสัตว์	การนำเสนอ ครม. ได้เร็ว/ล่าช้า อาจส่งผล กระทบต่อระยะเวลา การจำหน่ายกรมธรรม์ ประกันภัย และ ระยะเวลาการคุ้มครอง เลี้ยงสัตว์	พอใช้			ค่อนข้างสูง
๓. การจัดเตรียม ระบบงานสารสนเทศ เพื่อการรับประกันภัย	ความพร้อม/ไม่พร้อม ของระบบงานที่จะ รองรับการจำหน่าย กรมธรรม์ประกันภัย ได้อย่างรวดเร็วและ มีประสิทธิภาพ	ดี		ค่อนข้างต่ำ	
๔. การเสนอและ จัดทำกรมธรรม์ ประกันภัย	ความครอบคลุม/ ไม่ครอบคลุมของเงื่อนไข กรมธรรม์ที่สอดคล้องกับ ความเสี่ยงภัยและ การจ่ายค่าสินไหม ทดแทนที่ถูกต้องและ เป็นธรรม	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ		
๕. การประชาสัมพันธ์ และการสร้างความรู้ ความเข้าใจเรื่อง การรับประกันภัยให้กับ เกษตรกร	เกษตรกรสามารถเข้าถึง และมีความเข้าใจ ในรายละเอียด ของโครงการได้ อย่างทั่วถึง/ไม่ทั่วถึง	ดี		ค่อนข้างต่ำ	
๖. การจำหน่าย กรมธรรม์ประกันภัย	จำหน่ายกรมธรรม์ ได้ทั่วถึง/ไม่ทั่วถึงตาม ระยะเวลาที่กำหนด	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ		

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
๗. ติดตามผล การดำเนินโครงการ และแก้ไขปัญหา ที่อาจเกิดขึ้นจาก การดำเนินโครงการ	พื้นที่เข้าร่วมโครงการ และการจ่ายค่าสินไหม ทดแทนเป็นไปตาม เป้าหมาย/ไม่เป็นไปตาม เป้าหมายของการดำเนิน โครงการ	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ		

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

ตารางที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยง โครงการประกันภัยข้าวนาปีและการขยายผลไปยังพืชผลทางการเกษตรอื่น.....

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
คณะรัฐมนตรี (ครม.) พิจารณา ให้ความเห็นชอบหลักการ ในการดำเนินโครงการประกันภัย ข้าวนาปีและข้าวโพดเลี้ยงสัตว์	การนำเรื่องเสนอ ครม. ได้เร็ว/ ล่าช้า อาจส่งผลกระทบต่อ ระยะเวลาการจำหน่ายกรมธรรม์ ประกันภัย และระยะเวลา การคุ้มครอง	กำหนดแผนและระยะเวลาในขั้นตอน ของการกำหนดแนวทางการดำเนินโครงการ และการยกเรื่องเพื่อเสนอคณะรัฐมนตรี พิจารณาให้ความเห็นชอบหลักการให้ชัดเจน และอยู่ในกรอบระยะเวลาที่เหมาะสมกับ ฤดูกาลเพาะปลูกของเกษตรกร

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ชื่อสำนัก/ศูนย์/กลุ่ม สำนักนโยบายการคลัง.....

ชื่อแผนงาน/โครงการ พัฒนาและจัดทำระบบข้อมูลการคลังภาครัฐบาลตามระบบสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง (GFS)

ผู้รับผิดชอบ นางสาวไพลิน ช่างวิทยุ.....

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการส่วนระบบสถิติการคลัง.....

โทรศัพท์ ๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๕๕๔.....

ตารางที่ ๑ ประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจ เกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การ ดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
พัฒนา และจัดทำ ระบบข้อมูล การคลัง ภาครัฐบาล ตามระบบ สำนักงาน เศรษฐกิจ การคลัง (สศค.) (Government Finance Statistics : GFS)	๑. รวบรวมข้อมูล การคลังภาครัฐบาล จากหน่วยงานต่าง ๆ	๑.๑ ความครบถ้วน ของข้อมูล ๑.๒ ความล่าช้า ของข้อมูล	๑.๑ ข้อมูลมา จากหลาย หน่วยงาน และมีจำนวนมาก ๑.๒ ข้อจำกัด ด้านเวลา	ความล่าช้า ในการ ประมวลผล และการจัดทำ ข้อมูล		/		
	๒. การประมวลผล และจัดทำข้อมูลให้ เป็นไปตามระบบ GFS	ข้อมูลไม่เป็น ไปตามรูปแบบ ของระบบ GFS หรือ ตามรูปแบบ ที่กำหนด	ผู้ปฏิบัติงาน ไม่เข้าใจบริบท ของระบบ GFS	ข้อมูล ไม่น่าเชื่อถือ		/		
	๓. วิเคราะห์ และ จัดทำรายงานฐานะ การคลังภาครัฐบาล ตามระบบ GFS	ความถูกต้อง ในการวิเคราะห์	ความรู้ความเข้าใจ ของผู้ปฏิบัติงาน	รายงาน ฐานะการคลัง ภาครัฐบาล ขาดความ น่าเชื่อถือ		/		
	๔. จัดทำแถลงข่าว และเผยแพร่ฐานะ การคลังภาครัฐบาล ตามระบบ GFS บนเว็บไซต์ สศค.	ความล่าช้า ในการเผยแพร่	ความล่าช้า ในกระบวนการ ดำเนินงาน	ความโปร่งใส ทางการคลัง		/		

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนินงาน/ โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. รวบรวมข้อมูลการคลัง ภาครัฐบาลจากหน่วยงานต่าง ๆ	๑.๑ ความครบถ้วนของข้อมูล ๑.๒ ความล่าช้าของข้อมูล		/		
๒. การประมวลผลและจัดทำ ข้อมูลให้เป็นไปตามระบบ GFS	ข้อมูลไม่เป็นไปตามรูปแบบ ของระบบ GFS หรือตามรูปแบบ ที่กำหนด		/		
๓. วิเคราะห์และจัดทำรายงาน ฐานะการคลังภาครัฐบาล ตามระบบ GFS	ความถูกต้องในการวิเคราะห์		/		
๔. จัดทำแถลงข่าวและเผยแพร่ ฐานะการคลังภาครัฐบาล ตามระบบ GFS บนเว็บไซต์ สศค.	ความล่าช้าในการเผยแพร่		/		

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

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

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/ โครงการ	โอกาสความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๑. รวบรวมข้อมูลการคลัง ภาครัฐบาลจากหน่วยงานต่าง ๆ	๑.๑ ความครบถ้วน ของข้อมูล ๑.๒ ความล่าช้าของข้อมูล	-	๑
๒. การประมวลผลและจัดทำ ข้อมูลให้เป็นไปตามระบบ GFS	ข้อมูลไม่เป็นไปตามรูปแบบ ของระบบ GFS หรือตาม รูปแบบที่กำหนด	-	๑
๓. วิเคราะห์และจัดทำรายงาน ฐานะการคลังภาครัฐบาล ตามระบบ GFS	ความถูกต้องในการวิเคราะห์	-	๑
๔. จัดทำแถลงข่าวและเผยแพร่ ฐานะ การคลังภาครัฐบาล ตามระบบ GFS บนเว็บไซต์ สศค.	ความล่าช้าในการเผยแพร่	-	๑

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาสความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
๑. ความครบถ้วนของข้อมูล	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน	X		
๒. ความล่าช้าของข้อมูล				
๓. ข้อมูลไม่เป็นไปตามรูปแบบของระบบ GFS หรือตามรูปแบบที่กำหนด	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน	X		
๔. ความถูกต้องในการวิเคราะห์		X		
๕. ความล่าช้าในการเผยแพร่	ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/กลุ่มเป้าหมาย	X		

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑		
๑. รวบรวมข้อมูลการคลังภาคีรัฐบาลจากหน่วยงานต่าง ๆ	๑.๑ ความครบถ้วนของข้อมูล ๑.๒ ความล่าช้าของข้อมูล		๑		๑	๑
๒. การประมวลผลและจัดทำข้อมูลให้เป็นไปตามระบบ GFS	ข้อมูลไม่เป็นไปตามรูปแบบของระบบ GFS หรือตามรูปแบบที่กำหนด		๑		๑	๑
๓. วิเคราะห์และจัดทำรายงานฐานะการคลังภาคีรัฐบาลตามระบบ GFS	ความถูกต้องในการวิเคราะห์		๑		๑	๑
๔. จัดทำแถลงข่าวและเผยแพร่ฐานะการคลังภาคีรัฐบาลตามระบบ GFS บนเว็บไซต์ สศค.	ความล่าช้าในการเผยแพร่		๑		๑	๑

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

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
๑. รวบรวมข้อมูลการคลังภาครัฐบาลจากหน่วยงานต่าง ๆ	๑.๑ ความครบถ้วนของข้อมูล ๑.๒ ความล่าช้าของข้อมูล	ดี	ต่ำ		
๒. การประมวลผลและจัดทำข้อมูลให้เป็นไปตามระบบ GFS	ข้อมูลไม่เป็นไปตามรูปแบบของระบบ GFS หรือตามรูปแบบที่กำหนด	ดี	ต่ำ		
๓. วิเคราะห์และจัดทำรายงานฐานะการคลังภาครัฐบาลตามระบบ GFS	ความถูกต้องในการวิเคราะห์	ดี	ต่ำ		
๔. จัดทำแถลงข่าวและเผยแพร่ฐานะการคลังภาครัฐบาลตามระบบ GFS บนเว็บไซต์ สศค.	ความล่าช้าในการเผยแพร่	ดี	ต่ำ		

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

ตารางที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยง พัฒนาและจัดทำระบบข้อมูลการคลังภาครัฐบาลตามระบบ สศค. (GFS)

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๑. รวบรวมข้อมูลการคลังภาครัฐบาลจากหน่วยงานต่าง ๆ	๑.๑ ความครบถ้วนของข้อมูล ๑.๒ ความล่าช้าของข้อมูล	๑.๑ การจัดทำตารางการติดตามข้อมูล ๑.๒ กำหนดเวลาในการติดตามและประสานขอข้อมูล
๒. การประมวลผลและจัดทำข้อมูลให้เป็นไปตามระบบ GFS	ข้อมูลไม่เป็นไปตามรูปแบบของระบบ GFS หรือตามรูปแบบที่กำหนด	๒.๑ จัดทำตารางการตรวจสอบข้อมูลให้เป็นไปตามระบบ GFS ๒.๒ สอบถาม/ปรึกษาการจัดทำข้อมูลการคลังตามระบบ GFS กับผู้เชี่ยวชาญจาก IMF (International Monetary Fund : IMF)

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๓. วิเคราะห์และจัดทำรายงานฐานะการคลังภาครัฐบาลตามระบบ GFS	ความถูกต้องในการวิเคราะห์	กรณีที่ข้อมูลมีความเบี่ยงเบนไปจากค่าปกติในอดีต จะต้องติดต่อขอข้อมูลหรือคำอธิบายการเบี่ยงเบนนั้นจากหน่วยงานที่รับผิดชอบเพื่อหาสาเหตุและตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูล
๔. จัดทำแถลงข่าวและเผยแพร่ฐานะการคลังภาครัฐบาลตามระบบ GFS บนเว็บไซต์ สศค.	ความล่าช้าในการเผยแพร่	กำหนดเวลาในการนำเสนอแถลงข่าวฐานะการคลังภาครัฐบาลตามระบบ GFS ให้ผู้บริหารเห็นชอบล่วงหน้า ๑ สัปดาห์ก่อนสิ้นไตรมาส

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ชื่อสำนัก/ศูนย์/กลุ่ม...สำนักนโยบายภาษี.....

ชื่อแผนงาน/โครงการ...การพิจารณาแนวทางปฏิบัติสำหรับการเสนอเรื่องการขอยกเว้นอากรศุลกากร
และภาษีสรรพสามิตสำหรับโครงการระบบดาวเทียมสำรวจพร้อมระบบภาคพื้นดินและระบบแอปพลิเคชัน
ภูมิสารสนเทศสำหรับโครงการระบบดาวเทียมสำรวจเพื่อการพัฒนา (THEOS-2).....

ผู้รับผิดชอบ...นางสาวพูนพิลาศ ลีละยูวะ.....

ตำแหน่ง...ผู้อำนวยการส่วนนโยบายภาษีศุลกากร.....

โทรศัพท์...๐.๒๒๗๓.๙๐๒๐ ต่อ ๓๕๑๐.....

ตารางที่ ๑ ประเมินความเสี่ยง

แผนงาน /โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส /ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านกฎปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
การพิจารณา แนวทางปฏิบัติ สำหรับการเสนอ เรื่องการขอยกเว้น อากรศุลกากร และภาษีสรรพสามิต สำหรับโครงการ ระบบดาวเทียม สำรวจพร้อมระบบ ภาคพื้นดินและ ระบบแอปพลิเคชัน ภูมิสารสนเทศ สำหรับโครงการ ระบบดาวเทียม สำรวจเพื่อการพัฒนา (THEOS-2)	๑. ศึกษา รวบรวมข้อมูล ที่เกี่ยวข้อง เช่น มติคณะรัฐมนตรี (ครม.)ที่เกี่ยวข้อง การออกประกาศ กระทรวงการคลัง เพื่อยกเว้นอากร ศุลกากร และ ภาษีสรรพสามิต ให้แก่โครงการ THEOS-1 แผนการนำเข้า เครื่องมือและ อุปกรณ์สำหรับ โครงการ THEOS-2 (เครื่องมือ และอุปกรณ์ฯ) เป็นต้น	๑๑ ข้อจำกัด ด้านเวลา ๑.๒ ข้อมูล ที่เกี่ยวข้อง มีจำนวน มาก และ ต้องประสาน ขอจาก สำนักงาน พัฒนา เทคโนโลยี อวกาศ และภูมิ สารสนเทศ (องค์การ มหาชน) (สทอภ.)	๑๑ สทอภ. มีแผน การนำเข้า เครื่องมือ และอุปกรณ์ฯ ที่มีภาระ ภาษีอากร ๑.๒ ข้อมูล ที่ขอจาก สทอภ. ยังไม่เคยมี การรวบรวม มาก่อน และ เกี่ยวข้องกับ หน่วยงาน ภายใน ของ สทอภ. หลายหน่วยงาน	๑. สทอภ. ต้องจ่ายภาษี อากรสำหรับ การนำเข้า เครื่องมือ และอุปกรณ์ฯ ที่มีภาระ ภาษีอากร หากมีการ พิจารณาให้ ได้รับยกเว้น ภาษีอากร แต่ประกาศ กระทรวง การคลัง มีผลใช้บังคับ ภายหลัง การนำเข้า เครื่องมือ และอุปกรณ์ แล้ว		/	/	

แผนงาน /โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส /ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสียหาย	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านกฎปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
	๒. การประชุม หารือร่วมกับ หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง ในการพิจารณา ยกเว้นอากร ศุลกากร และภาษี สรรพสามิต ให้แก่โครงการ THEOS-2	๒๑ ข้อจำกัด ด้านเวลา ๒๒ จำนวนที่ ต้องใช้ เวลาและ ความรอบคอบ ในการพิจารณา ยกเว้น อากร ศุลกากร และภาษี สรรพสามิต ให้แก่ โครงการ THEOS-2	๒.๑ เหมือน ข้อ ๑.๑ ๒.๒ การยกเว้น อากร ศุลกากร และภาษี สรรพสามิต ให้แก่โครงการ THEOS-1 มีผลกระทบ ตามมติ ครม. แต่การยกเว้น อากรศุลกากร และภาษี สรรพสามิต ให้แก่โครงการ THEOS-2 เป็นการ พิจารณา ของกระทรวง การคลัง ซึ่งต้องรับฟัง ความคิดเห็น ของหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง หลายหน่วยงาน	๒.๑ เหมือน ข้อ ๑ ๒.๒ หากพิจารณา ไม่รอบคอบ รัดกุม และ เป็นไปตาม กฎหมาย รัฐอาจสูญเสีย รายได้ภาษี อากร		/	/	/
	๓. การเสนอ ผลการประชุม และความเห็น ของ สศค. ต่อ ปลัดกระทรวง การคลัง เพื่อขอ ความเห็นชอบ	๓๑ ข้อจำกัด ด้านเวลา ๓๒ จำนวนที่ ต้องใช้เวลา ในการสรุป ผลการประชุม และความเห็น ของ สศค. เพื่อเสนอ ต่อปลัด กระทรวง การคลัง	๓.๑ เหมือน ข้อ ๑ ๓.๒ การสรุปผล การประชุม และความเห็น ของ สศค. ต่อปลัด กระทรวง การคลัง ต้องดำเนินการ ด้วยความ	เหมือนข้อ ๑		/	/	/

แผนงาน /โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส /ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสียหาย	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านกฎปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
			รอบคอบ และเป็นไป ตามกฎหมาย					
	๔. การยกร่าง ประกาศ กระทรวง การคลัง เพื่อยกเว้น อากรศุลกากร และภาษี สรรพสามิต ให้แก่ โครงการ THEOS-2 (การยกร่าง ประกาศ กระทรวง การคลังฯ)	๔.๑ ข้อจำกัด ด้านเวลา ๔.๒ กรม ศุลกากร และกรม สรรพสามิต ต้องใช้เวลา มากในการ ยกร่าง ประกาศ กระทรวง การคลังฯ	๔.๑ เหมือน ข้อ ๑.๑ ๔.๒ การยก ร่างประกาศ กระทรวง การคลังฯ ต้องเป็นไป ด้วยความ รอบคอบ และรัดกุม	๔.๑ เหมือน ข้อ ๑ ๔.๒ หาก ไม่รอบคอบ ร่างประกาศ กระทรวง การคลังฯ อาจไม่ ครบถ้วน หรือไม่เป็นไป ตามรายละเอียด และเงื่อนไข ที่ได้รับ ความเห็นชอบ จากปลัด กระทรวง การคลัง		/	/	/
	๕. การเสนอ ร่างประกาศ กระทรวง การคลังฯ ต่อ ครม.	๕.๑ ข้อจำกัด ด้านเวลา ๕.๒ กรม การเสนอ เรื่องต่อ ครม. อาจใช้ เวลามากกว่า ที่คาดการณ์	๕.๑ เหมือนข้อ ๑.๑ ๕.๒ กรม ศุลกากร และกรม สรรพสามิต อาจยกร่าง ประกาศ กระทรวง การคลังฯ เสร็จไม่พร้อมกัน ทำให้การออก ประกาศ กระทรวง การคลังฯ เกิดความล่าช้า	เหมือนข้อ ๑		/	/	

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายชื่อไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนินงาน /โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. ศึกษา รวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น มติ ครม. ที่เกี่ยวข้อง การออกประกาศกระทรวงการคลัง เพื่อยกเว้นอากรศุลกากร และภาษีสรรพสามิต ให้แก่โครงการ THEOS-1 แผนการนำเข้าเครื่องมือและอุปกรณ์ฯ เป็นต้น	๑.๑ ข้อจำกัดด้านเวลา ๑.๒ ข้อมูลที่เกี่ยวข้องมีจำนวนมากและต้องประสานขอจาก สทอภ.			/	
๒. การประชุมหารือร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการพิจารณา ยกเว้นอากรศุลกากร และภาษีสรรพสามิต ให้แก่โครงการ THEOS-2	๒.๑ ข้อจำกัดด้านเวลา ๒.๒ เจ้าหน้าที่ต้องใช้เวลาและความรอบคอบในการพิจารณา ยกเว้นอากรศุลกากร และภาษีสรรพสามิต ให้แก่โครงการ THEOS-2			/	
๓. การเสนอผลการประชุม และความเห็นของ สศค. ต่อปลัดกระทรวงการคลัง เพื่อขอความเห็นชอบ	๓.๑ ข้อจำกัดด้านเวลา ๓.๒ เจ้าหน้าที่ต้องใช้เวลาในการสรุปผลการประชุม และความเห็นของ สศค. เพื่อเสนอต่อปลัดกระทรวงการคลัง	/			
๔. การยกเว้นประกาศกระทรวงการคลัง เพื่อยกเว้นอากรศุลกากร และภาษีสรรพสามิต ให้แก่โครงการ THEOS-2	๔.๑ ข้อจำกัดด้านเวลา ๔.๒ กรมศุลกากรและกรมสรรพสามิตต้องใช้เวลาในการยกเว้นประกาศกระทรวงการคลัง			/	
๕. การเสนอร่างประกาศกระทรวงการคลังฯ ต่อ ครม.	๕.๑ ข้อจำกัดด้านเวลา ๕.๒ กระบวนการในการเสนอเรื่องต่อ ครม. อาจใช้เวลามากกว่าที่คาดการณ์			/	

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

- สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้เวลารอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กรมีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๑. ศึกษา รวบรวมข้อมูล ที่เกี่ยวข้อง เช่น มติ ครม. ที่เกี่ยวข้อง การออก ประกาศกระทรวงการคลัง เพื่อยกเว้นอากรศุลกากร และภาษีสรรพสามิตให้แก่ โครงการ THEOS-1 แผนการนำเข้าเครื่องมือ และอุปกรณ์ฯ เป็นต้น	๑.๑ ข้อจำกัดด้านเวลา ๑.๒ ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง มีจำนวนมากและต้อง ประสานขอจาก สทอภ.	๒	-
๒. การประชุมหารือ ร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการพิจารณายกเว้น อากรศุลกากรและ ภาษีสรรพสามิตให้แก่ โครงการ THEOS-2	๒.๑ ข้อจำกัดด้านเวลา ๒.๒ เจ้าหน้าที่ต้องใช้เวลา และความรอบคอบ ในการพิจารณายกเว้น อากรศุลกากร และภาษี สรรพสามิตให้แก่โครงการ THEOS-2	๒	-
๓. การเสนอผลการประชุม และความเห็นของ สศค. ต่อปลัดกระทรวงการคลัง เพื่อขอความเห็นชอบ	๓.๑ ข้อจำกัดด้านเวลา ๓.๒ เจ้าหน้าที่ต้องใช้เวลา ในการสรุปผลการประชุม และความเห็นของ สศค. เพื่อเสนอต่อปลัด กระทรวงการคลัง	๒	-
๔. การยกร่างประกาศ กระทรวงการคลังเพื่อยกเว้น อากรศุลกากร และภาษี สรรพสามิตให้แก่โครงการ THEOS-2	๔.๑ ข้อจำกัดด้านเวลา ๔.๒ กรมศุลกากรและ กรมสรรพสามิตต้องใช้เวลา ในการยกร่างประกาศ กระทรวงการคลัง	๒	-
๕. การเสนอร่างประกาศ กระทรวงการคลังฯ ต่อ ครม.	๕.๑ ข้อจำกัดด้านเวลา ๕.๒ กระบวนการในการ เสนอเรื่อง ต่อ ครม. อาจใช้ เวลามากกว่าที่คาดการณ์	๒	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
๑. ข้อจำกัดด้านเวลา	ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/กลุ่มเป้าหมาย			X
๒. ข้อมูลที่เกี่ยวข้องมีจำนวนมากและต้องประสานขอจาก สทอภ.	ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/กลุ่มเป้าหมาย			X
๓. เจ้าหน้าที่ต้องใช้เวลาและความรอบคอบในการพิจารณา ยกเว้นการศุลกากร และภาษี สรรพสามิตให้แก่โครงการ THEOS-2	มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐเครือข่าย			X
๔. เจ้าหน้าที่ต้องใช้เวลาในการสรุปผลการประชุม และความเห็นของ สศค. เพื่อเสนอต่อ ปลัดกระทรวงการคลัง	ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/กลุ่มเป้าหมาย			X
๕. กรมศุลกากรและกรมสรรพสามิตต้องใช้เวลาในการยกร่างประกาศกระทรวงการคลังฯ	ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/กลุ่มเป้าหมาย			X
๖. กระบวนการในการเสนอเรื่องต่อ ครม. อาจใช้เวลามากกว่าที่คาดการณ์	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		
๑. ศึกษา รวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น มติ ครม. ที่เกี่ยวข้อง การออกประกาศ กระทรวงการคลัง เพื่อยกเว้นอากร ศุลกากร และภาษี สรรพสามิตให้แก่ โครงการ THEOS-1 แผนการนำเข้าเครื่องมือ และอุปกรณ์ฯ เป็นต้น	๑.๑ ข้อจำกัดด้านเวลา ๑.๒ ข้อมูลที่เกี่ยวข้องมีจำนวนมากและต้องประสานขอจาก สทอภ.		๒		๓	๖

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
๒. การประชุมหารือร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการพิจารณา ยกเว้นอากรศุลกากร และภาษีสรรพสามิต ให้แก่โครงการ THEOS-2	๒.๑ ข้อจำกัดด้านเวลา ๒.๒ เจ้าหน้าที่ต้องใช้เวลาและความรอบคอบในการพิจารณายกเว้นอากรศุลกากร และภาษีสรรพสามิตให้แก่โครงการ THEOS-2	๒	๓	๖
๓. การเสนอผลการประชุมและความเห็นของ สศค. ต่อปลัดกระทรวงการคลัง เพื่อขอความเห็นชอบ	๓.๑ ข้อจำกัดด้านเวลา ๓.๒ เจ้าหน้าที่ต้องใช้เวลาในการสรุปผลการประชุมและความเห็นของ สศค. เพื่อเสนอต่อปลัดกระทรวงการคลัง	๒	๓	๖
๔. การยกร่างประกาศกระทรวงการคลัง เพื่อยกเว้นอากรศุลกากรและภาษีสรรพสามิตให้แก่โครงการ THEOS-2	๔.๑ ข้อจำกัดด้านเวลา ๔.๒ กรมศุลกากรและกรมสรรพสามิตต้องใช้เวลาในการยกร่างประกาศกระทรวงการคลัง	๒	๓	๖
๕. การเสนอร่างประกาศกระทรวงการคลังฯ ต่อ ครม.	๕.๑ ข้อจำกัดด้านเวลา ๕.๒ กระบวนการในการเสนอเรื่องต่อ ครม. อาจใช้เวลามากกว่าที่คาดการณ์	๒	๓	๖

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

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
๑. ศึกษา รวบรวม ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น มติ ครม. ที่เกี่ยวข้อง การออกประกาศ กระทรวงการคลัง เพื่อยกเว้นอากรศุลกากร และ	๑.๑ ข้อจำกัดด้านเวลา ๑.๒ ข้อมูลที่เกี่ยวข้องมีจำนวนมากและต้องประสานขอจาก สทอภ.	ดี	ต่ำ		

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
ภาษีสรรพสามิตให้แก่โครงการ THEOS-1 แผนการนำเข้าเครื่องมือและอุปกรณ์ฯ เป็นต้น					
๒. การประชุมหารือร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการพิจารณาขออนุญาตและภาษีสรรพสามิตให้แก่โครงการ THEOS-2	๒.๑ ข้อจำกัดด้านเวลา ๒.๒ เจ้าหน้าที่ต้องใช้เวลาและความรอบคอบในการพิจารณาขออนุญาตและภาษีสรรพสามิตให้แก่โครงการ THEOS-2	ดี		ค่อนข้างต่ำ	
๓. การเสนอผลการประชุมและความเห็นของ สศค. ต่อปลัดกระทรวงการคลังเพื่อขอความเห็นชอบ	๓.๑ ข้อจำกัดด้านเวลา ๓.๒ เจ้าหน้าที่ต้องใช้เวลาในการสรุปผลการประชุม และความเห็นของ สศค. เพื่อเสนอต่อปลัดกระทรวงการคลัง	ดี	ต่ำ		
๔. การยกร่างประกาศกระทรวงการคลังเพื่อยกเว้นอากรศุลกากร และภาษีสรรพสามิตให้แก่โครงการ THEOS-2	๔.๑ ข้อจำกัดด้านเวลา ๔.๒ กรมศุลกากรและกรมสรรพสามิตต้องใช้เวลาในการยกร่างประกาศกระทรวงการคลัง	พอใช้		ปานกลาง	
๕. การเสนอร่างประกาศกระทรวงการคลังฯ ต่อ ครม.	๕.๑ ข้อจำกัดด้านเวลา ๕.๒ กระบวนการในการเสนอเรื่องต่อ ครม. อาจใช้เวลามากกว่าที่คาดการณ์	ดี		ค่อนข้างต่ำ	

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

ตารางที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยง ...การพิจารณาแนวทางปฏิบัติสำหรับการเสนอเรื่องการขอยกเว้นอากรศุลกากร และภาษีสรรพสามิตสำหรับโครงการระบบดาวเทียมสำรวจพร้อมระบบภาคพื้นดินและระบบแอปพลิเคชัน ภูมิสารสนเทศสำหรับโครงการระบบดาวเทียมสำรวจเพื่อการพัฒนา (THEOS-2)

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๑. ศึกษา รวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น มติ ครม. ที่เกี่ยวข้อง การออกประกาศกระทรวงการคลัง เพื่อยกเว้นอากรศุลกากร และภาษีสรรพสามิตให้แก่โครงการ THEOS-1 แผนการนำเข้าเครื่องมือและอุปกรณ์ฯ เป็นต้น	๑.๑ ข้อจำกัดด้านเวลา ๑.๒ ข้อมูลที่เกี่ยวข้องมีจำนวนมาก และต้องประสานขอจาก สทอภ.	๑. ดำเนินการทันที
๒. การประชุมหารือร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการพิจารณายกเว้นอากรศุลกากรและภาษีสรรพสามิตให้แก่โครงการ THEOS-2	๒.๑ ข้อจำกัดด้านเวลา ๒.๒ เจ้าหน้าที่ต้องใช้เวลาและความรอบคอบในการพิจารณายกเว้นอากรศุลกากร และภาษีสรรพสามิตให้แก่โครงการ THEOS-2	๒. เร่งรัดจัดการประชุมโดยเร็วที่สุด
๓. การเสนอผลการประชุม และความเห็นของ สศค. ต่อปลัดกระทรวงการคลัง เพื่อขอความเห็นชอบ	๓.๑ ข้อจำกัดด้านเวลา ๓.๒ เจ้าหน้าที่ต้องใช้เวลาในการสรุปผลการประชุม และความเห็นของ สศค. เพื่อเสนอต่อปลัดกระทรวงการคลัง	๓. เร่งรัดจัดทำบันทึกเสนอ ปลัดกระทรวงการคลัง เพื่อขอความเห็นชอบ
๔. การยกร่างประกาศกระทรวงการคลัง เพื่อยกเว้นอากรศุลกากร และภาษีสรรพสามิตให้แก่โครงการ THEOS-2	๔.๑ ข้อจำกัดด้านเวลา ๔.๒ กรมศุลกากรและกรมสรรพสามิต ต้องใช้เวลาในการยกร่างประกาศกระทรวงการคลัง	๔. ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อเร่งรัดการยกร่างประกาศกระทรวงการคลังฯ
๕. การเสนอร่างประกาศกระทรวงการคลังฯ ต่อ ครม.	๕.๑ ข้อจำกัดด้านเวลา ๕.๒ กระบวนการในการเสนอเรื่องต่อ ครม. อาจใช้เวลามากกว่าที่คาดการณ์	๕. เร่งรัดเสนอร่างประกาศกระทรวงการคลังฯ ต่อ ครม. โดยเร็วที่สุด หลังจากได้รับร่างประกาศกระทรวงการคลังฯ จากกรมศุลกากรและกรมสรรพสามิตแล้ว

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ชื่อสำนัก/ศูนย์/กลุ่ม สำนักงานนโยบายระบบการเงินและสถาบันการเงิน

ชื่อแผนงาน/โครงการ การเสนอความเห็นต่อการออกเกณฑ์กำกับดูแลสถาบันการเงินเฉพาะกิจเพื่อให้เกิดความสมดุลระหว่างความมั่นคงและการดำเนินการตามพันธกิจ

ผู้รับผิดชอบ นางสาวพิชญ์ลักษณ์ แซ่มชื่น

ตำแหน่ง เศรษฐกรปฏิบัติการ

โทรศัพท์ ๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๒๔๑

ตารางที่ ๑ ประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน กฏาณินสน	ด้าน การเงิน	ด้านกฎปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
การเสนอ ความเห็น ต่อการออก เกณฑ์กำกับ ดูแลสถาบัน การเงินเฉพาะกิจ เพื่อให้เกิด ความสมดุล ระหว่าง ความมั่นคง และการ ดำเนินการ ตามพันธกิจ	๑. ธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) เสนอร่างเกณฑ์กำกับดูแลสถาบันการเงินเฉพาะกิจ (Specialised Financial Institutions : SFIs) เพื่อขอความเห็นชอบจากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง	เกณฑ์กำกับดูแล SFIs (เกณฑ์ฯ) อาจจำกัดการดำเนินงานของ SFIs บางประการ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อ SFIs ไม่สามารถดำเนินงานตามพันธกิจหรือนโยบายได้เต็มที่	๑.๑ เกณฑ์ฯ อาจจำกัดการดำเนินงานของ SFIs ๑.๒ ผู้กำหนดเกณฑ์ฯ ยังมี ความเข้าใจลักษณะการประกอบธุรกิจของ SFIs และปัจจัยต่าง ๆ ในการกำหนดนโยบายการดำเนินงานของ SFIs ไม่ครบถ้วน	SFIs ไม่สามารถดำเนินงานตามพันธกิจได้เต็มที่ และอาจเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินงานเพื่อส่งผ่านนโยบายของรัฐต่อไป	/			
	๒. สำนักงานนโยบายระบบการเงินและสถาบันการเงิน (สกก.) ศึกษา และรวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น ผลกระทบของเกณฑ์ฯ ตามข้อเสนอของ ธปท.	๒.๑ ข้อมูลในระบบฐานข้อมูล อาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วนหรือเป็นปัจจุบันเพียงพอสำหรับ	๒.๑.๑ มีการปรับเปลี่ยน Code ของระบบฐานข้อมูล ๒.๑.๒ มีการเปลี่ยนแปลงรูปแบบของชุดข้อมูลของ SFIs จัดทำ	สกก. ไม่สามารถพิจารณาเกณฑ์ฯ ได้อย่างเหมาะสม		/		

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอนการ ดำเนินแผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มาของ ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน กฏาำนินน	ด้าน การเงิน	ด้านกรปฏิบัติ ตามกฏหมาย/ กฏระเบียบ
		การนำมาใช้ วิเคราะห์	๒.๑.๓ เจ้าหน้าที่ SFIs อาจนำส่ง ข้อมูลเข้าระบบ ล่าช้า ๒.๑.๔ SFIs ขอ แก้ไขชุดข้อมูล ที่เคยนำส่งและ เจ้าหน้าที่ไม่ได้ อนุมัติชุดข้อมูล ที่เข้ามาในระบบ					
		๒.๒ SFIs ยังไม่พร้อม ปฏิบัติตาม เกณฑ์ฯ ได้ตาม ระยะเวลา ที่กำหนด หรือ ยังไม่มี ความเข้าใจ ในเกณฑ์ กำกับดูแล เพียงพอ	๒.๒.๑ เกณฑ์ฯ มีรายละเอียดมาก และ SFIs อาจต้องใช้เวลา ในการทำควม เข้าใจและเตรียม ความพร้อมที่จะ ปฏิบัติตามเกณฑ์ฯ ๒.๒.๒ ปัญหา ในการสื่อสาร ระหว่าง SFIs กับหน่วยงาน SFIs ที่เข้าร่วม การรับฟัง ความเห็น (Hearing) และ เจ้าหน้าที่ฝ่ายงาน อื่นกำกับดูแล หรือระหว่าง เจ้าหน้าที่	SFIs ไม่สามารถ ปฏิบัติตามเกณฑ์ฯ ที่ ธปท.กำหนด ได้		/		

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอนการ ดำเนินแผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มาของ ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน กฏนิเทศ	ด้าน การเงิน	ด้านกฎปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
	๓. จัดทำบันทึก พิจารณาให้ความ เห็นชอบเกณฑ์ฯ เพื่อนำเสนอ ผู้อำนวยการ สำนักงานเศรษฐกิจ การคลังพิจารณา และเสนอกระทรวง การคลัง	มีข้อจำกัด ด้านเวลา ในบางกรณี กล่าวคือ เป็นเกณฑ์ฯ ที่ต้องมีผล บังคับใช้ อย่างเร่งด่วน เพื่อให้ทัน ต่อสถานการณ์ ปัจจุบัน	เกิดประเด็น ปัญหาเร่งด่วน ที่จำเป็นต้อง ออกเกณฑ์ฯ ภายในเวลา ที่จำกัด	การออกเกณฑ์ฯ ไม่สามารถมีผล บังคับใช้ได้ ทันการณ์ และ อาจทำให้ การดำเนิน นโยบาย ของภาครัฐ ไม่เป็นไป ตามเป้าหมาย		/		

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. ธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) เสนอร่างเกณฑ์กำกับดูแลสถาบัน การเงินเฉพาะกิจ (Specialised Financial Institutions: SFIs) เพื่อขอ ความเห็นชอบจากรัฐมนตรีว่าการ กระทรวงการคลัง	เกณฑ์กำกับดูแล SFIs (เกณฑ์ฯ) อาจจำกัดการดำเนินงาน ของ SFIs บางประการ ซึ่งอาจ ส่งผลให้ SFIs ไม่สามารถ ดำเนินงานตามพันธกิจหรือนโยบายได้เต็มที่			/	
๒. สำนักงานนโยบายระบบการเงิน และสถาบันการเงิน (สกก.) ศึกษา และรวบรวมข้อมูล ที่เกี่ยวข้อง เช่น ผลกระทบของเกณฑ์ฯ ตามข้อเสนอ ของ ธปท. ต่อฐานะการเงิน และ การปฏิบัติงานของ SFIs เป็นต้น	๒.๑ ข้อมูลในระบบฐานข้อมูล อาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วน หรือ เป็นปัจจุบันเพียงพอสำหรับ การนำมาใช้วิเคราะห์			/	
	๒.๒ SFIs ยังไม่พร้อมปฏิบัติ ตามเกณฑ์ฯ ได้ตามระยะเวลา ที่กำหนด หรือยังไม่มี ความเข้าใจในเกณฑ์กำกับดูแล เพียงพอ			/	
๓. จัดทำบันทึกพิจารณาให้ ความเห็นชอบเกณฑ์ฯ เพื่อนำเสนอ ผู้อำนวยการสำนักงานเศรษฐกิจ การคลังพิจารณา และเสนอ กระทรวงการคลัง	มีข้อจำกัดด้านเวลาในบางกรณี กล่าวคือ เป็นเกณฑ์ฯ ที่ต้องมี ผลบังคับใช้อย่างเร่งด่วน เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ ปัจจุบัน		/		

คำอธิบาย: ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

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

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาสความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๑. ธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) เสนอร่าง เกณฑ์กำกับดูแลสถาบัน การเงินเฉพาะกิจ (Specialised Financial Institutions: SFIs) เพื่อขอ ความเห็นชอบจาก รัฐมนตรีว่าการ กระทรวงการคลัง	เกณฑ์กำกับดูแล SFIs (เกณฑ์ฯ) อาจจำกัด การดำเนินงานของ SFIs บางประการ ซึ่งอาจส่ง ผลให้ SFIs ไม่สามารถ ดำเนินงานตามพันธกิจ หรือนโยบายได้เต็มที่	๓	-
๒. สำนักงานนโยบายระบบ การเงินและสถาบันการเงิน (สกก.) ศึกษา และรวบรวม ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น ผลกระทบของเกณฑ์ฯ ตามข้อเสนอของ ธปท. ต่อฐานะการเงิน และการปฏิบัติงาน ของ SFIs เป็นต้น	๒.๑ ข้อมูลในระบบ ฐานข้อมูลอาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วน หรือเป็นปัจจุบัน เพียงพอสำหรับการนำมาใช้ วิเคราะห์	๒	-
	๒.๒ SFIs ยังไม่พร้อม ปฏิบัติตามเกณฑ์ฯ ได้ ตามระยะเวลาที่กำหนด หรือยังไม่มี ความเข้าใจ ในเกณฑ์กำกับดูแลเพียงพอ	๒	-
๓. จัดทำบันทึกพิจารณาให้ ความเห็นชอบเกณฑ์ฯ เพื่อนำเสนอผู้อำนวยการ สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง พิจารณา และเสนอ กระทรวงการคลัง	มีข้อจำกัดด้านเวลา ในบางกรณี กล่าวคือ เป็น เกณฑ์ฯ ที่ต้องมีผลบังคับ ใช้อย่างเร่งด่วนเพื่อให้ทัน ต่อสถานการณ์ปัจจุบัน	๓	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาสความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบ ตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
เกณฑ์กำกับดูแล SFIs (เกณฑ์ฯ) อาจจำกัดการดำเนินงานของ SFIs บางประการ ซึ่งอาจส่งผลให้ SFIs ไม่สามารถดำเนินงานตามพันธกิจหรือนโยบายได้เต็มที่	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐเครือข่าย		×	
ข้อมูลในระบบฐานข้อมูล อาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วน หรือเป็นปัจจุบันเพียงพอสำหรับการนำมาใช้วิเคราะห์	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน ผลกระทบด้านการเรียนรู้ องค์ความรู้ Learning & Growth		×	
SFIs ยังไม่พร้อมปฏิบัติตามเกณฑ์ฯ ได้ตามระยะเวลาที่กำหนด หรือ ยังไม่มีความเข้าใจในเกณฑ์กำกับดูแลเพียงพอ	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐเครือข่าย		×	
มีข้อจำกัดด้านเวลาในบางกรณี กล่าวคือ เป็นเกณฑ์ฯ ที่ต้องมีผลบังคับใช้อย่างเร่งด่วนเพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน		×	

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
๑. ธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) เสนอร่างเกณฑ์กำกับดูแลสถาบันการเงินเฉพาะกิจ (Specialised Financial Institutions: SFIs) เพื่อขอความเห็นชอบจากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง	เกณฑ์กำกับดูแล SFIs (เกณฑ์ฯ) อาจจำกัดการดำเนินงานของ SFIs บางประการ ซึ่งอาจส่งผลให้ SFIs ไม่สามารถดำเนินงานตามพันธกิจหรือนโยบายได้เต็มที่	๓	๒	๖
๒. สำนักงานนโยบายระบบการเงินและสถาบันการเงิน (สกก.)	๒.๑ ข้อมูลในระบบฐานข้อมูลอาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วน หรือเป็นปัจจุบัน	๒	๒	๔

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
ศึกษา และรวบรวม ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น ผลกระทบของเกณฑ์ฯ ตามข้อเสนอของ ธปท. ต่อฐานะการเงิน และการปฏิบัติงาน ของ SFIs เป็นต้น	เพียงพอสำหรับการนำมาใช้ วิเคราะห์ ๒.๒ SFIs ยังไม่พร้อม ปฏิบัติตามเกณฑ์ฯ ได้ตาม ระยะเวลาที่กำหนด หรือยัง ไม่มีความเข้าใจในเกณฑ์ กำกับดูแลเพียงพอ	๒	๒	๔
๓. จัดทำบันทึกพิจารณา ให้ความเห็นชอบเกณฑ์ฯ เพื่อนำเสนอผู้อำนวยการ สำนักงานเศรษฐกิจ การคลังพิจารณา และ เสนอกระทรวงการคลัง	มีข้อจำกัดด้านเวลา ในบางกรณี กล่าวคือ เป็นเกณฑ์ฯ ที่ต้องมีผล บังคับใช้อย่างเร่งด่วน เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ ปัจจุบัน	๓	๒	๖

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

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
๑. ธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) เสนอร่างเกณฑ์กำกับ ดูแลสถาบันการเงิน เฉพาะกิจ (Specialised Financial Institutions: SFIs) เพื่อขอความเห็นชอบ จากรัฐมนตรีว่าการ กระทรวงการคลัง	เกณฑ์กำกับดูแล SFIs (เกณฑ์ฯ) อาจจำกัด การดำเนินงาน ของ SFIs บางประการ ซึ่งอาจส่งผลให้ SFIs ไม่สามารถดำเนินงาน ตามพันธกิจหรือนโยบายได้เต็มที่	ดี			ปานกลาง
๒. สำนักงานนโยบาย ระบบการเงินและ สถาบันการเงิน (สกก.) ศึกษา และ รวบรวม ข้อมูล ที่เกี่ยวข้อง เช่น ผลกระทบของเกณฑ์ฯ ตามข้อเสนอของ ธปท.	๒.๑ ข้อมูลในระบบ ฐานข้อมูลอาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วน หรือเป็น ปัจจุบันเพียงพอสำหรับ การนำมาใช้วิเคราะห์	พอใช้		ปานกลาง	
	๒.๒ SFIs ยังไม่พร้อม ปฏิบัติตามเกณฑ์ฯ ได้ ตามระยะเวลาที่กำหนด	พอใช้		ปานกลาง	

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
ต่อฐานะการเงิน และการปฏิบัติงาน ของ SFIs เป็นต้น	หรือยังไม่มีเข้าใจ ในเกณฑ์กำกับดูแล เพียงพอ				
๓. จัดทำบันทึก พิจารณาให้ความเห็นชอบ เกณฑ์ฯ เพื่อนำเสนอ ผู้อำนวยการสำนักงาน เศรษฐกิจการคลัง พิจารณา และเสนอ กระทรวงการคลัง	มีข้อจำกัดด้านเวลา ในบางกรณี กล่าวคือ เป็นเกณฑ์ฯ ที่ต้องมีผล บังคับใช้อย่างเร่งด่วน เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ ปัจจุบัน	พอใช้			ค่อนข้างสูง

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

ตารางที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยง การเสนอความเห็นต่อการออกเกณฑ์กำกับดูแลสถาบันการเงินเฉพาะกิจเพื่อให้เกิดความสมดุลระหว่างความมั่นคงและการดำเนินการตามพันธกิจ

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๑. ธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) เสนอร่างเกณฑ์กำกับดูแล สถาบันการเงินเฉพาะกิจ (Specialised Financial Institutions: SFIs) เพื่อขอความเห็นชอบจากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง	เกณฑ์กำกับดูแล SFIs (เกณฑ์ฯ) อาจจำกัดการดำเนินงานของ SFIs บางประการ ซึ่งอาจส่งผลให้ SFIs ไม่สามารถดำเนินงานตามพันธกิจหรือนโยบายได้เต็มที่	๑) ก่อนที่ ธปท. จะเสนอร่างเกณฑ์ฯ เจ้าหน้าที่ สกง. จะประสานกับ ธปท. เพื่อขอเข้าร่วมการรับฟังความเห็น (Hearing) ร่วมกับ SFIs พร้อมแสดงความเห็น ๒) ภายหลังจากที่ สกง. ได้รับร่างเกณฑ์ฯ จาก ธปท. จะมีบันทึกถึง SFIs เพื่อขอความเห็นประกอบการพิจารณา โดยจะนำความเห็นดังกล่าวมาพิจารณาปรับร่างเกณฑ์ฯ ให้เหมาะสม
๒. สำนักงานนโยบายระบบการเงินและสถาบันการเงิน (สกง.) ศึกษา และรวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น ผลกระทบของเกณฑ์ฯ ตามข้อเสนอของ ธปท. ต่อฐานะการเงินและการปฏิบัติงานของ SFIs เป็นต้น	๒.๑ ข้อมูลในระบบฐานข้อมูล อาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วน หรือเป็นปัจจุบันเพียงพอสำหรับการนำมาใช้วิเคราะห์	๑) หากเจ้าหน้าที่สังเกตเห็นความผิดปกติของข้อมูล จะดำเนินการตรวจสอบความถูกต้อง โดยการตรวจสอบกับแหล่งข้อมูลอื่น และประสานงานกับศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ (ศทส.) เพื่อแก้ไขข้อมูลในระบบ ๒) หากมีความจำเป็นต้องใช้ข้อมูลอย่างเร่งด่วน จะประสานงานกับ SFIs เพื่อขอข้อมูลโดยตรง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/ โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
	๒.๒ SFIs ยังไม่พร้อมปฏิบัติ ตามเกณฑ์ฯ ได้ตามระยะเวลา ที่กำหนด หรือยังไม่มี ความเข้าใจในเกณฑ์กำกับดูแล เพียงพอ	๑) สกก. และ ธปท. ร่วมกันสร้างความเข้าใจ และแนวปฏิบัติของร่างเกณฑ์ฯ แก่ SFIs ผ่านการรับฟังความเห็น (Hearing) ซึ่ง เป็นการเปิดโอกาสให้ SFIs สอบถามข้อสงสัย และชี้แจงประเด็นที่ SFIs อาจขอให้พิจารณา ปรับแก้ร่างเกณฑ์ฯ ๒) สกก. มีบันทึกถึง SFIs และประสานขอ ความเห็นของ SFIs ประกอบการพิจารณาปรับ ร่างเกณฑ์ฯ ให้เหมาะสม
๓. จัดทำบันทึกพิจารณาให้ ความเห็นชอบเกณฑ์ฯ เพื่อนำเสนอผู้อำนวยการ สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง พิจารณา และเสนอ กระทรวงการคลัง	มีข้อจำกัดด้านเวลาในบางกรณี กล่าวคือ เป็นเกณฑ์ฯ ที่ต้องมี ผลบังคับใช้อย่างเร่งด่วนเพื่อให้ ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน	๑) ประสานกับหน่วยงานผู้เกี่ยวข้องล่วงหน้าว่า จะมีการเสนอพิจารณาเรื่องเร่งด่วน ๒) เจ้าหน้าที่ สกก. เดินเอกสารตามกระบวนการ พิจารณาด้วยตนเอง และติดตามความคืบหน้า ของแต่ละขั้นตอนอย่างใกล้ชิด ๓) หากมีข้อติดขัดในขั้นตอนใด เจ้าหน้าที่จะแจ้ง ให้ผู้บริหารทราบ

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ชื่อสำนัก/ศูนย์/กลุ่ม สำนักนโยบายเศรษฐกิจมหภาค

ชื่อแผนงาน/โครงการ การใช้ข้อมูลขนาดใหญ่ (Big Data) มาช่วยในการวิเคราะห์เศรษฐกิจ รวมถึงนำไปใช้ในการช่วยออกแบบนโยบายต่าง ๆ ในอนาคต

ผู้รับผิดชอบ นายพงศ์นคร โภชากรณ์

ตำแหน่ง เศรษฐกรชำนาญการพิเศษ รักษาการในตำแหน่งผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านเศรษฐกิจมหภาค (เศรษฐกิจเชี่ยวชาญ)

โทรศัพท์ ๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๒๑๗

ตารางที่ ๑ ประเมินความเสี่ยง

แผนงาน /โครงการ	ขั้นตอนการ ดำเนินแผนงาน/ โครงการ	โอกาส /ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน กฏดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
การสร้าง พัฒนา และ ใช้ข้อมูล ขนาดใหญ่ (Big Data) เพื่อติดตาม วิเคราะห์ และออกแบบ นโยบาย เศรษฐกิจ ที่เหมาะสม	๑. รวบรวมข้อมูล จากแหล่งข้อมูล ที่เกี่ยวข้อง และ เชื่อมโยงข้อมูล	๑.๑ ข้อมูลมี ขนาดมหาศาล กระจายอยู่ หลายหน่วยงาน และมีการ จัดเก็บอยู่ใน รูปแบบต่างกัน	ข้อมูลมา จากหลาย แหล่ง หลายหน่วยงาน หลายรูปแบบ	หากข้อมูล มีลักษณะ บอย อาจต้อง ปรับไปใช้วิธี แบบพื้นฐาน ซึ่งจะทำให้ ดำเนินการ ได้ช้า และ ไม่มีการจัดการ ข้อมูลที่เป็น มาตรฐาน		/		
		๑.๒ ผู้ปฏิบัติงาน ต้องมีทักษะ ด้าน Data Science และ รู้จักใช้เครื่องมือ ที่เหมาะสม	ต้องใช้ เครื่องมือ ที่หลากหลาย ในภาคินกร ซึ่งต้องใช้ บุคลากรที่มี ความเชี่ยวชาญ ในหลายๆ เครื่องมือ ประกอบกัน	หากบุคลากร ไม่ทักษะ และรู้จักใช้ เครื่องมือ จะทำให้ การปฏิบัติงาน เป็นไปได้ช้า และอาจจะ ไม่ได้ผลตาม ที่ต้องการ		/		

แผนงาน /โครงการ	ขั้นตอนการ ดำเนินแผนงาน/ โครงการ	โอกาส /ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน ทรัพยากร	ด้าน กฏอำนาจ	ด้าน การเงิน	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
	๒. วิเคราะห์ข้อมูล ขนาดใหญ่ (Big Data) เพื่อติดตาม วิเคราะห์ และ ออกแบบนโยบาย เศรษฐกิจ ที่เหมาะสม	๒.๑ ผู้วิเคราะห์ จำเป็นต้องมี ทักษะเฉพาะด้าน ในการวิเคราะห์ ข้อมูล (Data Analytics)	บุคลากรต้อง มีความเชี่ยวชาญ ในงานทั้งด้าน คอมพิวเตอร์ สถิติ และ เศรษฐศาสตร์ พร้อมกัน และต้องมี องค์ความรู้ ในระดับสูง	หากขาด บุคลากรที่มี ความสามารถ ทั้ง ๓ ส่วนนี้ อาจจะทำให้ การวิเคราะห์ ข้อมูลเป็นไป อย่างลำบาก		/		
		๒.๒ จำเป็นต้อง มีผู้ปฏิบัติงาน ที่สร้าง Data Visualization และ Dashboard เพื่อใช้งานได้	เครื่องมือที่ใช้ ในการสร้าง บอร์ด จะต้องมี ปรับปรุงให้ เป็นปัจจุบัน อยู่เสมอ ทั้งในด้าน ซอฟต์แวร์ และฮาร์ดแวร์	เครื่องมือ หากไม่ได้รับ การปรับปรุง ให้เป็นปัจจุบัน จะทำให้ การแสดงผล ทำได้ช้า และไม่สามารถ แสดงผลตาม ที่ต้องการได้		/		

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน /โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. รวบรวมข้อมูลจาก แหล่งข้อมูลที่เกี่ยวข้อง และเชื่อมโยงข้อมูล	๑.๑ ข้อมูลมีขนาดมหาศาล กระจายอยู่หลายหน่วยงาน และมีการจัดเก็บอยู่ในรูปแบบ ต่างกัน			/	
	๑.๒ ผู้ปฏิบัติงานต้องมีทักษะ ด้าน Data Science และรู้จัก ใช้เครื่องมือที่เหมาะสม			/	
๒. วิเคราะห์ข้อมูลขนาดใหญ่ (Big Data) เพื่อติดตาม วิเคราะห์ และออกแบบ นโยบายเศรษฐกิจที่เหมาะสม	๒.๑ ผู้วิเคราะห์จำเป็น ต้องมีทักษะเฉพาะด้าน ในการวิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytics)			/	

ขั้นตอนการดำเนินงาน /โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
	๒.๒ จำเป็นต้องมีผู้ปฏิบัติงาน ที่สร้าง Data Visualization และ Dashboard เพื่อใช้งานได้			/	

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

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

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาสความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๑. รวบรวมข้อมูลจาก แหล่งข้อมูลที่เกี่ยวข้อง และเชื่อมโยงข้อมูล	๑.๑ ข้อมูลมีขนาดมหาศาล กระจายอยู่หลายหน่วยงาน และมีการจัดเก็บอยู่ใน รูปแบบต่างกัน	๒	-
	๑.๒ ผู้ปฏิบัติงานต้องมี ทักษะด้าน Data Science และรู้จักใช้ เครื่องมือที่เหมาะสม	๓	-
๒. วิเคราะห์ข้อมูล ขนาดใหญ่ (Big Data) เพื่อติดตาม วิเคราะห์ และ ออกแบบนโยบายเศรษฐกิจ ที่เหมาะสม	๒.๑ ผู้วิเคราะห์จำเป็นต้อง มีทักษะเฉพาะด้าน ในการวิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytics)	๓	-
	๒.๒ จำเป็นต้องมี ผู้ปฏิบัติงานที่สร้าง Data Visualization และ Dashboard เพื่อใช้งานได้	๓	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาสความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
๑. ข้อมูลมีขนาดมหาศาลกระจายอยู่หลายหน่วยงาน และมีการจัดเก็บอยู่ในรูปแบบต่างกัน	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน		x	
๒. ผู้ปฏิบัติงานต้องมีทักษะด้าน Data Science และรู้จักใช้เครื่องมือที่เหมาะสม	ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/กลุ่มเป้าหมาย		x	
๓. ผู้วิเคราะห์จำเป็นต้องมีทักษะเฉพาะด้านในการวิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytics)	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐเครือข่าย		x	
๔. จำเป็นต้องมีผู้ปฏิบัติงานที่สร้าง Data Visualization และ Dashboard เพื่อใช้งานได้	กระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้		x	

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/โครงการ	โอกาสความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)	ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/โครงการ
๑. รวบรวมข้อมูลจากแหล่งข้อมูลที่เกี่ยวข้องและเชื่อมโยงข้อมูล	๑.๑ ข้อมูลมีขนาดมหาศาล กระจายอยู่หลายหน่วยงาน และมีการจัดเก็บอยู่ในรูปแบบต่างกัน	๒	๒	๔
	๑.๒ ผู้ปฏิบัติงานต้องมีทักษะด้าน Data Science และรู้จักใช้เครื่องมือที่เหมาะสม	๓	๒	๖
๒. วิเคราะห์ข้อมูลขนาดใหญ่ (Big Data) เพื่อติดตาม วิเคราะห์ และออกแบบนโยบายเศรษฐกิจที่เหมาะสม	๒.๑ ผู้วิเคราะห์จำเป็นต้องมีทักษะเฉพาะด้านในการวิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytics)	๓	๒	๖
	๒.๒ จำเป็นต้องมีผู้ปฏิบัติงานที่สร้าง Data Visualization และ Dashboard เพื่อใช้งานได้	๓	๒	๖

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
๑. รวบรวมข้อมูล จากแหล่งข้อมูล ที่เกี่ยวข้อง และเชื่อมโยง ข้อมูล	๑.๑ ข้อมูลมีขนาด มหาศาล กระจายอยู่ หลายหน่วยงาน และมี การจัดเก็บอยู่ในรูปแบบ ต่างกัน	ดี			ปานกลาง
	๑.๒ ผู้ปฏิบัติงานต้องมี ทักษะด้าน Data Science และรู้จักใช้ เครื่องมือที่เหมาะสม	ดี			ปานกลาง
๒. วิเคราะห์ข้อมูล ขนาดใหญ่ (Big Data) เพื่อติดตาม วิเคราะห์ และ ออกแบบนโยบาย เศรษฐกิจที่เหมาะสม	๒.๑ ผู้วิเคราะห์ จำเป็นต้องมีทักษะ เฉพาะด้านในการ วิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytics)	ดี			ปานกลาง
	๒.๒ จำเป็นต้องมี ผู้ปฏิบัติงานที่สร้าง Data Visualization และ Dashboard เพื่อใช้งาน ได้	ดี			ปานกลาง

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

ตารางที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยง การใช้ข้อมูลขนาดใหญ่ (Big Data) มาช่วยในการวิเคราะห์เศรษฐกิจ รวมถึงนำไปใช้ในการช่วยออกแบบนโยบายต่าง ๆ ในอนาคต

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๑. รวบรวมข้อมูลจากแหล่งข้อมูล ที่เกี่ยวข้อง และเชื่อมโยงข้อมูล	๑.๑ ข้อมูลมีขนาดมหาศาลกระจายอยู่ หลายหน่วยงาน และมีการจัดเก็บอยู่ ในรูปแบบต่างกัน	ประสานงานกับหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องเพื่อขอความอนุเคราะห์ ข้อมูล หรือเชิญผู้มีประสบการณ์ มาร่วมหารือเพื่อให้ข้อมูล และข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้อง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
	๑.๒ ผู้ปฏิบัติงานต้องมีทักษะด้าน Data Science และรู้จักใช้เครื่องมือที่เหมาะสม	ฝึกอบรม เพิ่มทักษะในส่วนที่เกี่ยวข้องกับ Data Science เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และเรียนรู้เทคโนโลยีใหม่ ๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร
๒. วิเคราะห์ข้อมูลขนาดใหญ่ (Big Data) เพื่อติดตาม วิเคราะห์ และออกแบบนโยบายเศรษฐกิจที่เหมาะสม	๒.๑ ผู้วิเคราะห์จำเป็นต้องมีทักษะเฉพาะด้านในการวิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytics)	ฝึกฝนสร้างทักษะการวิเคราะห์ที่จำเป็นให้แก่บุคลากรที่มีอยู่ ตลอดจน ขอรับอัตราากำลังเพิ่มเติมเพื่อให้มีบุคลากรที่มีทักษะเหมาะสม เช่น นักวิชาการคอมพิวเตอร์ เป็นต้น นอกจากนี้ เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงขอปรับโครงสร้างของสำนักนโยบายเศรษฐกิจมหภาคให้มีส่วน “นวัตกรรมข้อมูลเศรษฐกิจ และกํากับงานวิจัย” ขึ้น
	๒.๒ จำเป็นต้องมีผู้ปฏิบัติงานที่สร้าง Data Visualization และ Dashboard เพื่อใช้งานได้	

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ชื่อสำนัก/ศูนย์/กลุ่ม ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ

ชื่อแผนงาน/โครงการ โครงการพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการวิเคราะห์ข้อมูลด้านเศรษฐกิจการเงิน

ผู้รับผิดชอบ นางสาวนิตยา เด่นพงศ์สันต์

ตำแหน่ง นักวิชาการคอมพิวเตอร์ชำนาญการพิเศษ

โทรศัพท์ ๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๗๑๓

ตารางที่ ๑ ประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน กษัตริย์	ด้าน การเงิน	ด้าน กฎระเบียบ
โครงการพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการวิเคราะห์ข้อมูลด้านเศรษฐกิจการเงิน	๑. จัดเตรียม TOR สำหรับการจัดซื้อจัดจ้าง	การพิจารณาที่ไม่ละเอียดรอบคอบ	๑.๑ ข้อมูลที่เกี่ยวข้องมีจำนวนมาก ๑.๒ ข้อจำกัดด้านเวลา	รายละเอียดและสาระสำคัญของ TOR ไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน		/		
	๒. กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง	เริ่มต้นกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า	๑.๑ ข้อมูลที่เกี่ยวข้องมีจำนวนมาก และมีข้อจำกัดด้านเวลา ๑.๒ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างจะเริ่มดำเนินการได้หลังจากมีการประกาศใช้พระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี	การดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้		/		

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ความ เสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน กตัญญู	ด้าน การเงิน	ด้านกฎปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
			งบประมาณ ๒๕๖๔					
	๓. ดำเนินงาน โครงการ (ตรวจรับ งานและเบิกจ่าย ตามงวดงาน ของสัญญา)	การตรวจรับ งานล่าช้า	๓.๑ ข้อมูล ที่เกี่ยวข้อง มีจำนวนมาก ๓.๒ ข้อจำกัด ด้านเวลา	การเบิก จ่ายเงิน งบประมาณ ไม่เป็นไปตาม แผนที่กำหนดไว้		/		

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. จัดเตรียม TOR สำหรับ การจัดซื้อจัดจ้าง	การพิจารณาที่ไม่ละเอียด รอบคอบ		/		
๒. กระบวนการการจัดซื้อ จัดจ้าง	เริ่มต้นกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ล่าช้า			/	
๓. ดำเนินงานโครงการ (ตรวจรับงานและเบิกจ่าย ตามงวดงานของสัญญา)	การตรวจรับงานล่าช้า		/		

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจรมีรายละเอียดดังนี้

- สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลางและสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูงเป็นกระบวนการงานที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคนหลายหน่วยงานภายในองค์กรมีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมากเป็นกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกคนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจนไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาสความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอน หลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอน รอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๒. กระบวนการการจัดซื้อ จัดจ้าง	เริ่มต้นกระบวนการจัดซื้อจัด จ้างล่าช้า	๒	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาสความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบ ตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
เริ่มต้นกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ล่าช้า	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน		X	

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓ ๒ ๑	๓ ๒ ๑	
๒. กระบวนการ การจัดซื้อจัดจ้าง	เริ่มต้นกระบวนการจัดซื้อจัด จ้างล่าช้า	๒	๒	๔

คำอธิบาย: ตารางที่ ๓.๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงในช่องสีส้มและสีแดงจากตารางที่ ๓.๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังคูณระดับความรุนแรงของผลกระทบ)

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
๒. กระบวนการ การจัดซื้อจัดจ้าง	เริ่มต้นกระบวนการจัดซื้อ จัดจ้างล่าช้า	พอใช้			ค่อนข้างสูง

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

ตารางที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยง โครงการพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการวิเคราะห์ข้อมูลด้านเศรษฐกิจการเงิน

ขั้นตอนการดำเนินงาน/ โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๒. กระบวนการการจัดซื้อ จัดจ้าง	เริ่มต้นกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ล่าช้า	ประสานงานกับคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง เพื่อขอหารือร่วมกัน สนับสนุนข้อมูล และข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้อง

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ชื่อสำนัก/ศูนย์/กลุ่ม สำนักงานเลขานุการกรม.....

ชื่อแผนงาน/โครงการ การสรรหาบุคคลเข้าทำงานให้ทันกับความต้องการและความจำเป็นตามภารกิจ.....

ผู้รับผิดชอบ นางสาวพิชญ์ตาภรณ์ สอนทวีวรรณ.....

ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ.....

โทรศัพท์ ๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๑๕๖.....

ตารางที่ ๑ ประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
การบรรจุ บุคคลเข้า ทำงาน ให้ทัน กับ ความ ต้องการ และ ความ จำเป็น ตาม ภารกิจ	๑. การวิเคราะห์ ปัญหาและ อุปสรรค ของ การ สรรหา บุคคล เข้า ทำงาน และ เสนอ แนวทาง แก้ไข	การรวบรวม ข้อมูลอัตราว่าง เข้าสู่กระบวนการ สรรหามี ข้อจำกัด	อัตราการ ลาออก/ โอนย้าย มีความ ไม่แน่นอน	การวางแผน การสรรหา บุคคลเข้า ทำงานอาจ ไม่ครอบคลุม อัตราว่าง ทั้งหมด	/			
	๒. การกำหนด กลยุทธ์และ วิธีการสรรหา บุคคลในรูปแบบ ต่าง ๆ	ข้อจำกัด ด้านข้อมูลจาก หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงาน คณะกรรมการ ข้าราชการ พลเรือน (สำนักงาน ก.พ.) (ปฏิทิน การสอบ ภาค ก - นักเรียนทุน) สำนักงาน คณะกรรมการ พัฒนาระบบ ราชการ	หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องมี การกำหนด ช่วงเวลา การดำเนิน โครงการ ที่เกี่ยวข้อง กับการ สรรหา บุคคล ไม่แน่นอน	กระบวนการ สรรหาเกิด ความล่าช้า	/			

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
		(สำนักงาน ก.พร.) (นักเรียน โครงการพัฒนา นักบริหาร การเปลี่ยนแปลง รุ่นใหม่ (นักเรียน นปร.)) เป็นต้น						
	๓. การจัดทำ และดำเนินการ ตามแผน การสรรหา บุคคล เข้าทำงาน	ต้องอาศัย บุคลากร ในการดำเนินการ จำนวนมาก	เนื่องจาก มีขั้นตอน ในการดำเนินการ หลายขั้นตอน และมีขั้นตอน ที่ต้องอาศัย บุคลากร จำนวนมาก	การควบคุม การดำเนินการ ตามแผนการ สรรหาบุคคล ในแต่ละ ขั้นตอนอาจ เกิดความล่าช้า		/		
	๔. การ ประชาสัมพันธ์ การรับสมัคร ผ่านช่องทาง ต่าง ๆ	ข้อจำกัด ของช่องทาง การประชาสัมพันธ์	ช่องทาง การประชาสัมพันธ์บาง ช่องทางมี การลงข้อมูล คลาดเคลื่อน	การประชาสัมพันธ์ข้อมูล เกี่ยวกับ การรับสมัคร มีความคลาดเคลื่อน	/			

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. การวิเคราะห์ปัญหาและ อุปสรรคของการสรรหาบุคคล เข้าทำงานและเสนอแนวทาง แก้ไข	การรวบรวมข้อมูลอัตราว่าง เข้าสู่กระบวนการสรรหาที่มีข้อจำกัด		/		

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๒. การกำหนดกลยุทธ์และ วิธีการสรรหาบุคคลในรูปแบบ ต่าง ๆ	ข้อจำกัดด้านข้อมูลจากหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงาน คณะกรรมการข้าราชการ พลเรือน (สำนักงาน ก.พ.) (ปฏิทิน การสอบ ภาค ก - นักเรียนทุน) สำนักงานคณะกรรมการพัฒนา ระบบราชการ (สำนักงาน ก.พ.ร.) (นักเรียนโครงการพัฒนานักบริหาร การเปลี่ยนแปลงรุ่นใหม่ (นักเรียน นปร.)) เป็นต้น			/	
๓. การจัดทำและดำเนินการ ตามแผนการสรรหาบุคคล เข้าทำงาน	ต้องอาศัยบุคลากรในการดำเนินการ จำนวนมาก		/		
๔. การประชาสัมพันธ์ การรับสมัครผ่านช่องทางต่าง ๆ	ข้อจำกัดของช่องทาง การประชาสัมพันธ์	/			

คำอธิบาย: ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

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

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาสความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๑. การวิเคราะห์ปัญหา และอุปสรรคของการสรรหา บุคคลเข้าทำงานและเสนอ แนวทางแก้ไข	การรวบรวมข้อมูลอัตราว่าง เข้าสู่กระบวนการสรรหา มีข้อจำกัด	๒	-
๒. การกำหนดกลยุทธ์ และวิธีการสรรหาบุคคล ในรูปแบบต่าง ๆ	ข้อจำกัดด้านข้อมูลจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานคณะกรรมการ	๒	-

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาสความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
	ข้าราชการพลเรือน (สำนักงาน ก.พ.) (ปฏิทินการสอบ ภาค ก - นักเรียนทุน) สำนักงาน คณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ (สำนักงาน ก.พ.ร.) (นักเรียนโครงการพัฒนา นักบริหารการเปลี่ยนแปลงรุ่นใหม่ (นักเรียน นปร.)) เป็นต้น		
๓. การจัดทำและดำเนินการตามแผนการสรรหาบุคคลเข้าทำงาน	ต้องอาศัยบุคลากรในการดำเนินการจำนวนมาก	๒	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาสความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
๑. การรวบรวมข้อมูลอัตราว่างเข้าสู่กระบวนการสรรหาที่มีข้อจำกัด	ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/กลุ่มเป้าหมาย	x		
๒. ข้อจำกัดด้านข้อมูลจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงาน คณะกรรมการข้าราชการพลเรือน (สำนักงาน ก.พ.) (ปฏิทินการสอบ ภาค ก - นักเรียนทุน) สำนักงาน คณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ (สำนักงาน ก.พ.ร.) (นักเรียนโครงการพัฒนานักบริหารการเปลี่ยนแปลงรุ่นใหม่ (นักเรียน นปร.)) เป็นต้น	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน	x		
๓. ต้องอาศัยบุคลากรในการดำเนินการจำนวนมาก	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน	x		

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
๑. การวิเคราะห์ปัญหา และอุปสรรคของการ สรรหาบุคคลเข้าทำงาน และเสนอแนวทางแก้ไข	การรวบรวมข้อมูลอัตรา ว่างเข้าสู่กระบวนการสรรหา มีข้อจำกัด	๒	๑	๒
๒. การกำหนดกลยุทธ์ และวิธีการสรรหาบุคคล ในรูปแบบต่าง ๆ	ข้อจำกัดด้านข้อมูลจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานคณะกรรมการ ข้าราชการพลเรือน (สำนักงาน ก.พ.) (ปฏิทิน การสอบ ภาค ก - นักเรียน ทุน) สำนักงานคณะกรรมการ พัฒนาระบบราชการ (สำนักงาน ก.พ.ร.) (นักเรียน โครงการพัฒนานักบริหาร การเปลี่ยนแปลงรุ่นใหม่ (นักเรียน นปร.)) เป็นต้น	๒	๑	๒
๓. การจัดทำและ ดำเนินการตามแผนการ สรรหาบุคคลเข้าทำงาน	ต้องอาศัยบุคลากร ในการดำเนินการ จำนวนมาก	๒	๑	๒

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

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
๑. การวิเคราะห์ ปัญหาและอุปสรรค ของการสรรหาบุคคล เข้าทำงานและเสนอ แนวทางแก้ไข	การรวบรวมข้อมูลอัตราว่าง เข้าสู่กระบวนการสรรหา มีข้อจำกัด	ดี			ปานกลาง
๒. การกำหนดกลยุทธ์ และวิธีการสรรหา บุคคลในรูปแบบต่าง ๆ	ข้อจำกัดด้านข้อมูลจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานคณะกรรมการ	ดี			ปานกลาง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
	ข้าราชการพลเรือน (สำนักงาน ก.พ.) (ปฏิทินการสอบ ภาค ก - นักเรียนทุน) สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ (สำนักงาน ก.พ.ร.) (นักเรียนโครงการพัฒนานักบริหารการเปลี่ยนแปลงรุ่นใหม่ (นักเรียน นปร.)) เป็นต้น				
๓. การจัดทำและดำเนินการตามแผนการสรรหาบุคคลเข้าทำงาน	ต้องอาศัยบุคลากรในการดำเนินการจำนวนมาก	ดี			ปานกลาง

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

ตารางที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยง การสรรหาบุคคลเข้าทำงานให้ทันกับความต้องการและความจำเป็นตามภารกิจ

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๑. การวิเคราะห์ปัญหาและอุปสรรคของการสรรหาบุคคลเข้าทำงานและเสนอแนวทางแก้ไข	การรวบรวมข้อมูลอัตราว่างเข้าสู่กระบวนการสรรหา มีข้อจำกัด	สำรวจข้อมูลจำนวนตำแหน่งว่างและรวบรวมความต้องการอัตรากำลังโดยกำหนดช่วงเวลาให้ชัดเจน
๒. การกำหนดกลยุทธ์และวิธีการสรรหาบุคคลในรูปแบบต่าง ๆ	ข้อจำกัดด้านข้อมูลจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานคณะกรรมการข้าราชการพลเรือน (สำนักงาน ก.พ.) (ปฏิทิน การสอบ ภาค ก - นักเรียนทุน) สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ (สำนักงาน ก.พ.ร.) (นักเรียนโครงการพัฒนานักบริหารการเปลี่ยนแปลงรุ่นใหม่ (นักเรียน นปร.)) เป็นต้น	ติดตามข้อมูลและประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถนำข้อมูลดังกล่าวมาใช้กำหนดกระบวนการสรรหาได้ในทันทีที่ข้อมูลดังกล่าวมีความชัดเจน

ขั้นตอนการดำเนินงาน/ โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๓. การจัดทำและดำเนินการ ตามแผนการสรรหาบุคคล เข้าทำงาน	ต้องอาศัยบุคลากรในการดำเนินการ จำนวนมาก	มอบหมายหน้าที่รับผิดชอบเพิ่มเติมให้แก่ บุคลากร เพื่อให้การดำเนินการในแต่ละขั้นตอน มีความรวดเร็วยิ่งขึ้น

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ชื่อสำนัก/ศูนย์/กลุ่ม กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

ชื่อแผนงาน/โครงการ ทบพวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ ยุทธศาสตร์ และกลยุทธ์ของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง

ผู้รับผิดชอบ นางสาวเสาวรส อนุพงษ์กุลกิจ

ตำแหน่ง เศรษฐกรชำนาญการ

โทรศัพท์ ๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๓๔๔

ตารางที่ ๑ ประเมินความเสี่ยง

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ ที่มา ของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
ทบพวน วิสัยทัศน์ พันธกิจ ยุทธศาสตร์ และกลยุทธ์ ของสำนักงาน เศรษฐกิจ การคลัง (วิสัยทัศน์ฯ)	๑. ศึกษา รวบรวม และจัดทำ ข้อมูล	ข้อมูล ไม่เพียงพอ คลาดเคลื่อน และไม่เป็น ปัจจุบัน	ขาดข้อมูลเชิงลึก ข้อมูลเกี่ยวข้องกับ หลายส่วน และข้อมูล ที่มีไม่เป็น ปัจจุบัน	๑.๑ จำเป็น ต้องใช้ ระยะเวลา ในการจัดทำ ข้อมูลเพิ่มขึ้น ๑.๒ ร่าง วิสัยทัศน์ฯ ผิดพลาด ไม่เหมาะสม		/		
	๒. จัดทำร่าง วิสัยทัศน์ฯ	ร่างวิสัยทัศน์ฯ ไม่ชัดเจน และไม่ เชื่อมโยงกัน	ขาดข้อมูล ที่จำเป็นที่ใช้ ประกอบ การพิจารณา มีความคิดเห็น และข้อมูล ที่หลากหลาย และจำนวนมาก	การจัดทำ ร่างวิสัยทัศน์ฯ ไม่เป็นไป ตามเป้าหมาย และระยะเวลา ที่กำหนด		/		

แผนงาน/ โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ ที่มาของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน การ ดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
	๓. เสนอร่าง วิสัยทัศน์ฯ ต่อผู้บริหาร	ผู้บริหาร ไม่เห็นชอบต่อ ร่างวิสัยทัศน์ฯ ที่เสนอ	๓.๑ ร่างวิสัยทัศน์ฯ ไม่เหมาะสม ๓.๒ ความเข้าใจ และความคิดเห็น คลาดเคลื่อน	การทบทวน ร่างวิสัยทัศน์ฯ เกิดความล่าช้า		/		

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. ศึกษา รวบรวม และจัดทำ ข้อมูล	ข้อมูลไม่เพียงพอ คลาดเคลื่อน และไม่เป็นปัจจุบัน			/	
๒. จัดทำร่างวิสัยทัศน์ฯ	ร่างวิสัยทัศน์ฯ ไม่ชัดเจน และไม่เชื่อมโยงกัน			/	
๓. เสนอร่างวิสัยทัศน์ฯ ต่อผู้บริหาร	ผู้บริหารไม่เห็นชอบต่อร่าง วิสัยทัศน์ฯ ที่เสนอ			/	

คำอธิบาย: ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

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

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาสความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๑. ศึกษา รวบรวม และ จัดทำข้อมูล	ข้อมูลไม่เพียงพอ คลาดเคลื่อน และไม่เป็นปัจจุบัน	๒	-
๒. จัดทำร่างวิสัยทัศน์ฯ	ร่างวิสัยทัศน์ฯ ไม่ชัดเจน และไม่เชื่อมโยงกัน	๒	-

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาสความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๓. เสนอร่างวิสัยทัศน์ฯ ต่อผู้บริหาร	ผู้บริหารไม่เห็นชอบต่อร่าง วิสัยทัศน์ฯ ที่เสนอ	๒	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาสความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบ ตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
ข้อมูลไม่เพียงพอคลาดเคลื่อน และไม่เป็นปัจจุบัน	กระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้	x		
ร่างวิสัยทัศน์ฯ ไม่ชัดเจน และไม่เชื่อมโยงกัน	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน		x	
ผู้บริหารไม่เห็นชอบต่อร่าง วิสัยทัศน์ฯ ที่เสนอ	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน		x	

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
๑. ศึกษา รวบรวม และ จัดทำข้อมูล	ข้อมูลไม่เพียงพอ คลาดเคลื่อน และไม่ เป็นปัจจุบัน	๒	๑	๒
๒. จัดทำร่างวิสัยทัศน์ฯ	ร่างวิสัยทัศน์ฯ ไม่ชัดเจน และไม่เชื่อมโยงกัน	๒	๒	๔
๓. เสนอร่างวิสัยทัศน์ฯ ต่อผู้บริหาร	ผู้บริหารไม่เห็นชอบต่อร่าง วิสัยทัศน์ฯ ที่เสนอ	๒	๒	๔

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

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
๑. ศึกษา รวบรวม และจัดทำข้อมูล	ข้อมูลไม่เพียงพอ คลาดเคลื่อน และ ไม่เป็นปัจจุบัน	ดี			ปานกลาง
๒. จัดทำร่างวิสัยทัศน์ฯ	ร่างวิสัยทัศน์ฯ ไม่ชัดเจน และไม่เชื่อมโยงกัน	ดี			ปานกลาง
๓. เสนอร่างวิสัยทัศน์ฯ ต่อผู้บริหาร	ผู้บริหารไม่เห็นชอบ ต่อร่างวิสัยทัศน์ฯ ที่เสนอ	ดี			ปานกลาง

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

ตารางที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยง ทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ ยุทธศาสตร์ และกลยุทธ์ของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/ โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๑. ศึกษา รวบรวม และจัดทำ ข้อมูล	ข้อมูลไม่เพียงพอ คลาดเคลื่อน และไม่เป็นปัจจุบัน	ตั้งคณะทำงานทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ ยุทธศาสตร์ และกลยุทธ์ของสำนักงาน เศรษฐกิจการคลัง (คณะทำงานฯ) จากผู้แทน ทุกสำนัก/ศูนย์/กลุ่ม เพื่อประชุมหารือ แลกเปลี่ยนและเก็บรวบรวมข้อมูล
๒. จัดทำร่างวิสัยทัศน์ฯ	ร่างวิสัยทัศน์ฯ ไม่ชัดเจน และไม่เชื่อมโยงกัน	จัดประชุมคณะทำงานฯ เพื่อระดมความคิดเห็น และจัดทำร่างวิสัยทัศน์ฯ ร่วมกัน
๓. เสนอร่างวิสัยทัศน์ฯ ต่อผู้บริหาร	ผู้บริหารไม่เห็นชอบ ต่อร่างวิสัยทัศน์ฯ ที่เสนอ	๑) อธิบายชี้แจงรายละเอียดเพิ่มเติม เพื่อเพิ่ม ความชัดเจนมากยิ่งขึ้น ๒) ขอความเห็นต่อร่างวิสัยทัศน์ฯ ของผู้บริหาร เพื่อใช้เป็นแนวทางประกอบการทบทวนร่าง วิสัยทัศน์ฯ

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ชื่อสำนัก/ศูนย์/กลุ่ม...ศูนย์บริหารงานวิจัยและบรรณสารสนเทศ.....

ชื่อแผนงาน/โครงการ...กระบวนการบริหารโครงการวิจัย.....

ผู้รับผิดชอบ...นางสาวสิริกิตยา...เรื่องอำนาจ.....

ตำแหน่ง...ผู้อำนวยการศูนย์บริหารงานวิจัยและบรรณสารสนเทศ.....

โทรศัพท์...๐ ๒๒๗๓ ๙๐๒๐ ต่อ ๓๕๓๘.....

ตารางที่ ๑ ประเมินความเสี่ยง

แผนงาน /โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส /ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ ที่มาของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน กฏอำนาจ	ด้าน การเงิน	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
กระบวนการ บริหาร โครงการวิจัย	๑. การจัดทำ คำขอขบประมาณ โครงการวิจัย	ไม่ได้รับ งบประมาณ	๑.๑ แหล่งทุน ปรับเปลี่ยน หลักเกณฑ์ โดยเพิ่มเงื่อนไข และข้อจำกัด ในการให้ทุน ๑.๒ แบบฟอร์มมี การเปลี่ยนแปลง บ่อยและมักเป็น กรณีเร่งด่วน ทำให้การจัดทำ ข้อมูลอาจ ดำเนินการไม่ แล้วเสร็จภายใน ระยะเวลาที่ครบ กำหนด	ไม่ได้รับ งบประมาณ		/		
	๒. การกำกับ ติดตาม และ ประเมินผล โครงการวิจัย	๒.๑ โครงการ วิจัยล่าช้า ไม่เป็นไป ตามแผน	๒.๑ นักวิจัยส่ง มอบงวดงานล่าช้า	๒.๑ ไม่สามารถ จัดประชุม คณะกรรมการ ตรวจรับ งานวิจัยได้ ส่งผลทำให้ ไม่สามารถ เบิกค่าใช้จ่าย		/		

แผนงาน /โครงการ	ขั้นตอน การดำเนิน แผนงาน/ โครงการ	โอกาส /ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ ที่มาของความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง			
					ด้าน กลยุทธ์	ด้าน กษัตริย์	ด้าน การเงิน	ด้านกฎปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ
				ได้ตาม กำหนดเวลา				
		๒.๒ งานวิจัย ไม่มีคุณภาพ	๒.๒ เนื้อหา งานวิจัย ไม่ครอบคลุม ครบถ้วน	๒.๒ งานวิจัย ไม่สามารถ นำไปใช้ ประโยชน์ได้		/		
	๓. การรายงาน และเบิกจ่าย ค่าตอบแทน	๓.๑ ไม่สามารถ เบิกค่าใช้จ่าย ภายในกำหนด	ความล่าช้า ในการดำเนิน โครงการวิจัย	๓.๑ ผลการ ดำเนินงาน ไม่เป็นไป ตามคำรับรอง การปฏิบัติ งานวิจัย ๓.๒ นักวิจัย ต้องรับผิดชอบ ในการขอใช้ ค่าทำวิจัยแก่ สำนักงาน คณะกรรมการ ส่งเสริม วิทยาศาสตร์ วิจัยและ นวัตกรรม (สกว.)		/		

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน /โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. การจัดทำคำขอของงบประมาณ โครงการวิจัย	ไม่ได้รับงบประมาณ			/	
๒. การกำกับ ติดตาม และ ประเมินผลโครงการวิจัย	๒.๑ โครงการวิจัยล่าช้าไม่เป็นไป ตามแผน		/		
	๒.๒ งานวิจัยไม่มีคุณภาพ		/		
๓. การรายงานและเบิกจ่าย ค่าตอบแทน	ไม่สามารถเบิกค่าใช้จ่ายภายใน กำหนด		/		

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

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

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการ	โอกาสความเสี่ยง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD (ค่าควรเป็น ๑)
๑. การจัดทำคำขออนุมัติงบประมาณโครงการวิจัย	ไม่ได้รับงบประมาณ	๓	-
๒. การกำกับ ติดตาม และ ประเมินผลโครงการวิจัย	๒.๑ โครงการวิจัยล่าช้าไม่เป็นไปตามแผน	๓	-
	๒.๒ งานวิจัยไม่มีคุณภาพ	๓	-
๓. การรายงานและเบิกจ่ายค่าตอบแทน	ไม่สามารถเบิกค่าใช้จ่ายภายในกำหนด	๓	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาสความเสี่ยง	ประเด็นผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑	๒	๓
๑. ไม่ได้รับงบประมาณ	กระทบด้านการเรียนรู้ องค์ความรู้		x	
๒. โครงการวิจัยล่าช้าไม่เป็นไปตามแผน	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาควิชาเครือข่าย ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน		x	
๓. คุณภาพงานวิจัยไม่ได้มาตรฐาน	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาควิชาเครือข่าย ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน		x	
๔. ไม่สามารถเบิกค่าใช้จ่ายภายในกำหนด	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาควิชาเครือข่าย ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน		x	

ตารางที่ ๓.๓ ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
๑. การจัดทำคำขอ งบประมาณโครงการวิจัย	ไม่ได้รับงบประมาณ	๓	๒	๖
๒. การกำกับ ติดตาม และประเมินผล โครงการวิจัย	๒.๑ โครงการวิจัยล่าช้า ไม่เป็นไปตามแผน	๓	๒	๖
	๒.๒ งานวิจัยไม่มีคุณภาพ	๓	๒	๖
๓. การรายงานและ เบิกจ่ายค่าตอบแทน	ไม่สามารถเบิกค่าใช้จ่าย ภายในกำหนด	๓	๒	๖

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

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนิน แผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
๑. การจัดทำคำขอ งบประมาณโครงการวิจัย	ไม่ได้รับงบประมาณ	ดี			ปานกลาง
๒. การกำกับ ติดตาม และประเมินผล โครงการวิจัย	๒.๑ โครงการวิจัยล่าช้า ไม่เป็นไปตามแผน	ดี		ค่อนข้างต่ำ	
	๒.๒ งานวิจัยไม่มี คุณภาพ	ดี		ค่อนข้างต่ำ	
๓. การรายงานและ เบิกจ่ายค่าตอบแทน	ไม่สามารถเบิกค่าใช้จ่าย ภายในกำหนด	ดี		ค่อนข้างต่ำ	

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

ตารางที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยง กระบวนการบริหารโครงการวิจัย

ขั้นตอนการดำเนินแผนงาน/โครงการ	โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน
๑. การจัดทำคำของบประมาณ โครงการวิจัย	ไม่ได้รับงบประมาณ	๑.๑ ประชาสัมพันธ์ให้ รับทราบถึงหลักเกณฑ์การให้ ทุนของแหล่งทุนต่าง ๆ ๑.๒ จัดทำร่างข้อเสนอ การวิจัยล่วงหน้าให้สามารถส่ง ข้อมูลให้แหล่งทุนได้ภายใน กำหนดเวลา
๒. การกำกับ ติดตาม และประเมินผล โครงการวิจัย	๒.๑ โครงการวิจัยล่าช้าไม่เป็นไปตามแผน	สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการพิจารณาตรวจ รับงานวิจัยมีหน้าที่ติดตาม ความคืบหน้าการดำเนินการ วิจัยและกำกับความคุมให้ งานวิจัยมีคุณภาพสามารถ นำไปใช้ประโยชน์ได้จริง
	๒.๒ งานวิจัยไม่มีคุณภาพ	แต่งตั้งกรรมการตรวจรับ งานวิจัยที่ดูแลกำกับ การดำเนินโครงการวิจัยให้ สามารถนำผลงานวิจัยไปใช้ ประโยชน์ได้จริง
๓. การรายงานและเบิกจ่ายค่าตอบแทน	ไม่สามารถเบิกค่าใช้จ่ายภายในกำหนด	ติดตามเร่งรัดการดำเนิน โครงการวิจัยให้เป็นไป ตามแผน