



แผนบริหารความเสี่ยง
ตามมาตรฐาน COSO
ของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

สารบัญ

หน้า

๑. คำนำ	๑
๒. การบริหารความเสี่ยงของ COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission)	๒
๓. สรุปผลการทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗	๗
๔. ตารางสรุปผลการประเมินความเสี่ยงที่เหลืออยู่ตามแผนบริหารความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗	๙
๕. รายงานความคืบหน้าตามแผนบริหารความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗	๑๘
๖. การเชื่อมโยงแผนงาน/โครงการของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ กับประเด็นยุทธศาสตร์	๒๔
๗. ผลการพิจารณาแผนงาน/โครงการของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด	๒๙
๘. การระบุความเสี่ยงแผนงาน / โครงการปรับปรุงโครงสร้างระบบสารสนเทศ ขั้นพื้นฐานของ สศค. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและทดแทนของเดิม	๓๓
๙. การกำหนดระดับความเสี่ยงตามแผนงาน / โครงการปรับปรุงโครงสร้างระบบสารสนเทศ ขั้นพื้นฐานของ สศค. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและทดแทนของเดิม	๓๕
๑๐. แผนบริหารความเสี่ยงของโครงการปรับปรุงโครงสร้างระบบสารสนเทศ ขั้นพื้นฐานของ สศค. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและทดแทนของเดิม	๔๓
๑๑. รายงานความคืบหน้าตามแผนบริหารความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ รอบ ๖ เดือน (ตุลาคม ๒๕๕๗ – มีนาคม ๒๕๕๘) โครงการปรับปรุงโครงสร้างระบบสารสนเทศขั้นพื้นฐานของ สศค. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและทดแทนของเดิม	๔๔

คำนำ

แผนบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO ของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง (สศค.) มีนโยบายที่จะพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ดังจะเห็นได้ว่า สศค. มีการจัดทำระบบบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๔๗ เป็นต้นมา สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ สศค. ได้นำมาตรฐานการบริหารความเสี่ยงของ COSO : Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission มาปรับใช้ในองค์กร เพื่อสร้างผลการดำเนินงาน และเพิ่มมูลค่าขององค์กรให้มีความเจริญเติบโตในระยะยาว และเป็นส่วนหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี

สศค. จึงได้วิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ ให้เป็นไปตามแนวทางของ COSO

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อวิเคราะห์สภาพความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง
๒. เพื่อบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

๑. องค์กรได้รับผลกระทบจากความเสียหายลดลง หรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๒. ผลการดำเนินงานประสบความสำเร็จมากขึ้น

ขั้นตอนการดำเนินการ

๑. กำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง เป็นการกำหนดขอบเขตการบริหารความเสี่ยง พิจารณาคัดเลือกแผนงาน / โครงการของปี ๒๕๕๘ และนำโครงการดังกล่าวมาบริหารความเสี่ยง
๒. ระบุความเสี่ยง เป็นการนำโครงการที่คัดเลือกมาระบุความเสี่ยงตามมิติธรรมชาติ ๑๐ องค์ประกอบ
๓. ประเมินความเสี่ยงและกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการกับแต่ละความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงที่ได้ระบุไว้ มาประเมินความเสี่ยงในแต่ละประเภท และจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยในการวางแผนบริหารความเสี่ยง
๔. จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของแผนงาน / โครงการ เป็นการระบุกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง
๕. ขออนุมัติแผนบริหารความเสี่ยงของแผนงาน / โครงการ
๖. เผยแพร่ให้ผู้เกี่ยวข้องได้ดำเนินการตามแผนฯ
๗. การติดตามและเฝ้าระวังความเสี่ยงเป็นการติดตามและรายงานผลการดำเนินงานตามแผนฯ เป็นรายไตรมาส

การบริหารความเสี่ยงของ COSO

นิยามของ “ การบริหารความเสี่ยง (Enterprise Risk Management)”

คือ กระบวนการที่ปฏิบัติโดยคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และบุคลากรทุกคนในองค์กรเพื่อช่วยในการกำหนดกลยุทธ์และดำเนินงาน โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงได้รับการออกแบบเพื่อให้สามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อองค์กร และสามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับเพื่อให้ได้รับความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลในการบรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรกำหนดไว้

ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยงช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุเป้าหมาย ในขณะที่ลดอุปสรรค หรือสิ่งที่ไม่คาดหวัง ที่อาจเกิดขึ้นในด้านผลกำไรและการปฏิบัติงาน ป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากรขององค์กร และสร้างความมั่นใจในการรายงานและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ การบริหารความเสี่ยงจึงมีประโยชน์หลายประการ

แหล่งที่มาของความเสี่ยง แบ่งตามลักษณะดังต่อไปนี้

๑. ความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก เช่น นโยบายภาครัฐ สภาพเศรษฐกิจในและต่างประเทศ สภาพสังคม กฎหมาย หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ภัยธรรมชาติ
๒. ความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน เช่น ขั้นตอนการปฏิบัติงาน ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ วัฒนธรรมองค์กร ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทุจริตภายในองค์กร
๓. ความเสี่ยงจากการตัดสินใจ เช่น ข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจ ความสามารถในการบริหาร

เกณฑ์การคัดเลือกแผนงาน /โครงการ

ปัจจัยพิจารณา	เกณฑ์การพิจารณา		
	๑	๒	๓
๑. สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์	ไม่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในประเด็นยุทธศาสตร์	สอดคล้องกับบางกลยุทธ์ในประเด็นยุทธศาสตร์	สอดคล้องกับทุกกลยุทธ์ในประเด็นยุทธศาสตร์
๒. งบประมาณที่ได้รับในปีงบประมาณ	ได้รับงบประมาณสูงเป็นลำดับ ๓ และต่ำกว่า	ได้รับงบประมาณสูงเป็นลำดับ ๒	ได้รับงบประมาณสูงเป็นลำดับ ๑

นำผลการพิจารณาคัดเลือกแผนงาน / โครงการมาหาค่าคะแนนความสำคัญของแผนงาน /โครงการ และจัดลำดับความสำคัญ โดยแผนงาน / โครงการที่ได้รับคะแนนความสำคัญ สูงสุดจะนำมาบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป ซึ่งจากการพิจารณาแผนงาน / โครงการของ สศค. พบว่า มี ๑ โครงการที่มีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงกว่า “ยอมรับได้” จึงต้องจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อควบคุม คือ โครงการปรับปรุงโครงสร้างระบบสารสนเทศขั้นพื้นฐานของ สศค. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและทดแทนของเดิม

การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยงของแผนงาน / โครงการของ สศค. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ ทำโดย การวิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในแต่ละกิจกรรมของแผนงาน / โครงการ ทั้ง ๓ ตามมิติ ธรรมชาติที่เกี่ยวข้อง โดยมีธรรมชาติประกอบไปด้วย ๑๐ องค์ประกอบดังนี้

- | | | |
|-------------------------|----------------|---------------|
| ๑. ประสิทธิภาพ | ๒) ประสิทธิภาพ | ๓) ตอบสนอง |
| ๔) รับผิดชอบ | ๕) โปร่งใส | ๖) มีส่วนร่วม |
| ๗) กระจายอำนาจ | ๘) นิติธรรม | ๙) เสมอภาค |
| ๑๐. การมุ่งเน้นฉันทามติ | | |

การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง

ประเมินโอกาสและผลกระทบของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นกระทบต่อแผนงาน / โครงการ โดยทั่วไป การประเมินความเสี่ยงจะประกอบด้วย ๒ มิติ ดังนี้

หลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง

- โอกาสที่อาจเกิดขึ้น (Likelihood) หมายถึง ความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด
- ผลกระทบ (Impact) หมายถึง หากความเสี่ยงดังกล่าวเกิดขึ้น หน่วยงานจะได้รับความเสียหาย มากน้อยเท่าใด

การประเมินความเสี่ยงสามารถทำได้ทั้งการประเมินเชิงคุณภาพและเชิงปริมาณ โดยพิจารณาทั้ง เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นจากภายนอกและภายในองค์กร นอกจากนี้ การประเมินความเสี่ยงควรดำเนินการทั้งก่อน การจัดการความเสี่ยง (Inherent Risk) และหลังจากที่มีการจัดการความเสี่ยงแล้ว (Residual Risk)

หลักเกณฑ์การให้คะแนนความรุนแรงของผลกระทบ (X) และโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Y)

ประเด็น / องค์ประกอบที่พิจารณา	๑=น้อยมาก	๒=น้อย	๓=ปานกลาง	๔=สูง	๕=สูงมาก
ความรุนแรงของผลกระทบ (X)					
มูลค่าความเสียหาย (X๑)	< ๑ หมื่นบาท	๑ - ๕ หมื่นบาท	๐.๕ - ๒.๕ แสนบาท	๒.๕ - ๕ แสนบาท	> ๕ แสนบาท
ความพึงพอใจของผู้รับบริการ / ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (X๒)	> ๘๐%	๖๐ - ๘๐%	๔๐ - ๖๐%	๒๐ - ๔๐%	< ๒๐%
จำนวนผู้รับบริการที่ได้รับความเสียหาย/ จำนวนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่ได้รับ ผลกระทบ (X๓)	กระทบเฉพาะ ผู้เกี่ยวข้องโดย ตรงบางราย	กระทบเฉพาะกลุ่ม ผู้เกี่ยวข้องโดย ตรงเป็นส่วนใหญ่	กระทบเฉพาะกลุ่ม ผู้เกี่ยวข้องโดย ตรงทั้งหมด	กระทบผู้เกี่ยวข้อง โดยตรงทั้งหมด และผู้อื่นบางส่วน	กระทบผู้เกี่ยวข้อง โดยตรงทั้งหมด และผู้อื่นมาก
จำนวนผู้ร้องเรียน (ต่อระยะเวลา โครงการ) (X๔)	น้อยกว่า ๑ ราย	๑ - ๕ ราย	๖ - ๑๐ ราย	๑๑ - ๑๕ ราย	มากกว่า ๑๕ ราย
โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Y)					
ระเบียบและคู่มือปฏิบัติ (Y๑)	มีทั้ง ๒ อย่าง และมีการ ปฏิบัติตาม	มีทั้ง ๒ อย่างแต่ ปฏิบัติตาม อย่างใดอย่าง หนึ่งหรือไม่ถือ ปฏิบัติ	มีอย่างใดอย่าง หนึ่งและมีการ ปฏิบัติตาม	มีอย่างใดอย่าง หนึ่งแต่ไม่ถือ ปฏิบัติ	ไม่มีทั้ง ๒ อย่าง และไม่มีการ ปฏิบัติ
การควบคุม ติดตามและตรวจสอบของ ผู้บังคับบัญชาหรือหน่วยงานอื่นๆ (Y๒)	ทุกสัปดาห์	ทุก ๒ สัปดาห์	ทุก ๑ เดือน	ทุก ๓ เดือน	ทุก ๖ เดือน

ประเด็น / องค์ประกอบที่พิจารณา	๑=น้อยมาก	๒=น้อย	๓=ปานกลาง	๔=สูง	๕=สูงมาก
การอบรม/ สอนงาน/ ทบทวนการปฏิบัติงาน (Y๓)	ทุกเดือน	ทุก ๓ เดือน	ทุก ๖ เดือน	ทุก ๑ ปี	มากกว่า ๑ ปี
ความถี่ในการเกิดความผิดพลาดการปฏิบัติงาน (เฉลี่ย : ปี/ครั้ง) (Y๔)	๕ ปี ครั้ง	๒ - ๓ ปี/ครั้ง	๑ ปี/ ครั้ง	๑ - ๖ เดือน / ครั้ง	๑ เดือน/ครั้ง หรือมากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Y๕)	๕ ปี ครั้ง	๔ ปี ครั้ง	๓ ปี ครั้ง	๒ ปี ครั้ง	๑ ปีครั้ง (ทุกปี)

กลยุทธ์ที่ใช้สำหรับจัดการแต่ละความเสี่ยง

- การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง : ปฏิเสธและหลีกเลี่ยงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง โดยการหยุด ยกเลิก หรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรมหรือโครงการที่จะนำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง
- การควบคุมความสูญเสีย : พยายามลดความเสี่ยงโดยการเพิ่มเติม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอน บางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง รวมถึงลดความน่าจะเป็นที่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงจะเกิดขึ้น
- การรับความเสี่ยงไว้เอง : หากทำการวิเคราะห์แล้วเห็นว่าไม่มีวิธีการจัดการความเสี่ยงใดเลยที่เหมาะสมเนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ อาจต้องยอมรับความเสี่ยง แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น
- การถ่ายโอนความเสี่ยง : ยกภาระในการเผชิญหน้ากับเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงและการจัดการ กับความเสี่ยงให้ผู้อื่น

เมื่อทราบระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและระดับความรุนแรงของผลกระทบแล้วนำมากำหนดเป็นระดับความเสี่ยงในแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยให้สามารถตัดสินใจวางแผนบริหารความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม และสามารถเห็นภาพว่าเมื่อรวมทุกปัจจัยเสี่ยงแล้ว ปัจจัยเสี่ยงใดควรได้รับการจัดการก่อนหลัง ทั้งนี้ ความเสี่ยงที่มีคะแนนความเสี่ยงสูงกว่า ๑๕ ขึ้นไป จะต้องนำมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ซึ่งจากการ วิเคราะห์ความเสี่ยงกิจกรรมของแผนงาน /โครงการปรับปรุงโครงสร้างระบบสารสนเทศขั้นพื้นฐานของ สศค. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและทดแทนของเดิม พบว่ามีระดับความเสี่ยงดังนี้

๕ - รุนแรงมาก	๐๑๒๑,๐๑๒๒,๐๑๒๓,๐๑๒๔,๐๑๒๕,๐๑๓๑,๐๑๓๓,๐๑๓๔,๐๑๓๖,๐๑๔๑,๐๑๔๒,๐๑๔๔,๐๑๔๕	๐๑๑๑,๐๑๑๒,๐๑๑๓,๐๑๑๔,๐๑๑๕,๐๑๑๖,๐๑๑๗,๐๑๑๘,๐๑๑๙,๐๑๒๐,๐๑๒๑,๐๑๒๒,๐๑๒๓,๐๑๒๔,๐๑๒๕,๐๑๒๖,๐๑๒๗,๐๑๒๘,๐๑๒๙,๐๑๓๐,๐๑๓๑,๐๑๓๒,๐๑๓๓,๐๑๓๔,๐๑๓๕,๐๑๓๖,๐๑๓๗,๐๑๓๘,๐๑๓๙,๐๑๔๐,๐๑๔๑,๐๑๔๒,๐๑๔๓,๐๑๔๔,๐๑๔๕,๐๑๔๖,๐๑๔๗,๐๑๔๘,๐๑๔๙,๐๑๕๐	๐๑๒๔,๐๑๓๔,๐๑๔๓		
๔ - รุนแรง		๐๑๑๔,๐๑๑๕,๐๑๑๖,๐๑๑๗,๐๑๑๘,๐๑๑๙,๐๑๒๐,๐๑๒๑,๐๑๒๒,๐๑๒๓,๐๑๒๔,๐๑๒๕,๐๑๒๖,๐๑๒๗,๐๑๒๘,๐๑๒๙,๐๑๓๐,๐๑๓๑,๐๑๓๒,๐๑๓๓,๐๑๓๔,๐๑๓๕,๐๑๓๖,๐๑๓๗,๐๑๓๘,๐๑๓๙,๐๑๔๐,๐๑๔๑,๐๑๔๒,๐๑๔๓,๐๑๔๔,๐๑๔๕,๐๑๔๖,๐๑๔๗,๐๑๔๘,๐๑๔๙,๐๑๕๐			
๓ - ปานกลาง					
๒ - น้อย		๐๑๑๔			
๑ - น้อยมาก	๐๑๑๖				
ความรุนแรงของผลกระทบ	๑-เกิดน้อยมาก	๒-เกิดขึ้นน้อย	๓-เกิดขึ้นมาก	๔-เกิดขึ้นบ่อย	๕-เกิดประจำ
โอกาสที่จะเกิดขึ้น					

หมายเหตุ  = สูงมาก (คะแนนสูงกว่า ๑๕)

 = ปานกลาง

 = ต่ำ

หลักและวิธีการจัดการกับความเสียง

๑. หลักการในการจัดการกับความเสียง

ต้องเหมาะสมและคุ้มค่า มีผู้รับผิดชอบในการดำเนินการและมีกำหนดเวลาของมาตรการหรือแผนปฏิบัติการที่แล้วเสร็จชัดเจน

๒. วิธีการจัดการกับความเสียง

๒.๑ มาตรการหรือแผนปฏิบัติการ

กรณีที่ความเสียงได้รับคะแนนสูงกว่า ๑๕ ต้องกำหนดมาตรการเร่งด่วน หรือจัดทำแผนปฏิบัติการ โดยมอบหมายผู้รับผิดชอบดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในเวลาที่กำหนด

๒.๒ กำหนดให้มีผู้ดูแลรับผิดชอบ

กรณีที่ความเสียงอยู่ในระดับปานกลาง ให้มีการกำหนดผู้ดูแลรับผิดชอบ โดยอาจเป็นระดับผู้บังคับบัญชาชั้นต้นของเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานคอยควบคุมดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นไปตามแผนงานที่กำหนด

๒.๓ กำหนดให้มีการควบคุมในกระบวนการปฏิบัติงาน

กรณีที่ความเสียงอยู่ในระดับต่ำ กำหนดให้มีการควบคุมในชั้นการปฏิบัติงาน โดยเน้นให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามกระบวนการของงานโดยเคร่งครัด

การสอบทานและติดตามผล

๑. วัตถุประสงค์

๑.๑ เพื่อให้มีการติดตามประเมินคุณภาพและความเหมาะสมในการปฏิบัติงานเพื่อลดความเสี่ยง

๑.๒ เพื่อให้มีการรายงานความเสี่ยงจากทุกหน่วยงานในองค์กรตามความเหมาะสม

๑.๓ เพื่อให้ผู้บริหารได้ทำการสอบทานสถานะความเสี่ยงและแผน / ผลการดำเนินงานซึ่งจะช่วยให้ทราบถึงข้อมูลที่สำคัญ ทำให้การตัดสินใจมีประสิทธิภาพ และทันท่วงที

๒. การดำเนินการ

๒.๑ หน่วยงานที่รับผิดชอบภารกิจที่มีความเสียงอยู่ในระดับสูงถึงสูงมาก ต้องมีการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

๒.๒ มีการรายงานผลหรือประสานงานให้ทราบผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการเพื่อจัดการกับความเสียงในภารกิจที่มีความเสียงอยู่ในระดับที่สูงถึงสูงมาก ว่ามีความคืบหน้าเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดหรือไม่อย่างไร โดยกลุ่มพัฒนาระบบบริหารจะเป็นผู้ประสานงานและตรวจสอบเป็นระยะตามความเหมาะสม และเมื่อมีประเด็นความเสียงที่มีปัญหาจะมีการรายงานในที่ประชุมผู้บริหารระดับสูง ซึ่งมีผู้อำนวยการสำนักงานเศรษฐกิจการคลังเป็นประธาน และหรือสรุปเสนอผู้บริหารระดับสูง

แผนงาน / โครงการที่คัดเลือกมาดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาและเสริมสร้างระบบฐานข้อมูลที่ต้องแม่นยำ และทันสมัย
โครงการที่พิจารณาดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง คือ โครงการปรับปรุงโครงสร้างระบบสารสนเทศ
ชั้นพื้นฐานของ สศค. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและทดแทนของเดิม

วัตถุประสงค์ของโครงการ

๑. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนการดำเนินงานในส่วนของวัสดุสิ้นเปลือง
๒. เพื่อการปรับปรุงโครงสร้างระบบฐานข้อมูลบริหารจัดการสิทธิผู้ใช้งานกลาง (Active Directory) ให้รองรับการบริหารผู้ใช้งานจากศูนย์กลางได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๓. เพื่อปรับเปลี่ยนจากระบบสารสนเทศที่ล้าสมัยและหมดระยะการดูแลรักษาเป็นระบบที่รองรับต่อการให้บริการอย่างต่อเนื่องและเข้าถึงสะดวกไม่ซ้ำซ้อน และรองรับการปฏิบัติงานได้อย่างทันสมัยทั้งภายในและภายนอกองค์กร
๔. เพื่อการปรับปรุงโครงสร้างแม่ข่ายให้ทันสมัยและรองรับการปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง
๕. เพื่อการปรับปรุงการเข้าถึงบริการระบบสารสนเทศจากศูนย์กลางที่เชื่อมโยงให้เกิดการสื่อสารที่เป็นหนึ่งเดียวกัน

เป้าหมายการบริหารความเสี่ยงของโครงการ

ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	ค่าเป้าหมาย
ร้อยละของการดำเนินงานโครงการปรับปรุงโครงสร้างระบบสารสนเทศชั้นพื้นฐานของ สศค. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและทดแทนของเดิม	ร้อยละ	๘๐

**สรุปผลการทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ตามมาตรฐาน COSO ของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗**

คณะทำงานจัดทำระบบบริหารความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลังได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO ของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในการจัดการกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยในการวิเคราะห์ความเสี่ยงนี้ ได้ดำเนินการตามหลักการของ COSO ที่ระบุไว้ในคู่มือคำอธิบายตัวชี้วัด “การพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ”

จากการวิเคราะห์ตามหลักเกณฑ์ พบว่ามีปัจจัยเสี่ยง ๑๐ ปัจจัย จาก ๓ โครงการที่มีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงกว่า “ยอมรับได้” จึงต้องจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อควบคุม ได้แก่

๑. โครงการพัฒนาและปรับปรุงระบบสารสนเทศเพื่อพัฒนาระบบข้อมูลด้านการเงินของประเทศ

- ๐๑๒๔ ทำสัญญาล่าช้ากว่าที่กำหนดไว้
- ๐๑๓๔ ตรวจรับล่าช้า
- ๐๑๕๓ ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายของโครงการที่จะตอบสนองได้ทันต่อเหตุการณ์

๒. โครงการพัฒนาระบบฐานข้อมูลการเงินภาคประชาชน

- ๐๒๒๔ ทำสัญญาล่าช้ากว่าที่กำหนดไว้
- ๐๒๓๔ ตรวจรับล่าช้า
- ๐๒๕๓ ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายของโครงการ

๓. โครงการจัดหาอุปกรณ์ระบบเครือข่ายและสื่อสารเพื่อทดแทนของเดิม

- ๐๓๑๒ จัดซื้อจัดจ้างล่าช้ากว่าแผนที่กำหนด
- ๐๓๒๔ ทำสัญญาล่าช้ากว่าที่กำหนดไว้
- ๐๓๓๕ ตรวจรับล่าช้า
- ๐๓๕๓ ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายของโครงการ

คณะทำงานฯ จึงได้จัดทำแผนปฏิบัติการเพื่อจัดการกับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ ซึ่งผลการดำเนินงานสามารถดำเนินการได้ตามแผนที่กำหนด และระดับความเสี่ยงปรับตัวลดลงอยู่ในระดับที่ควบคุมได้ทั้งหมด โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ข้อดี / ข้อเสีย

ข้อดี

- ทราบถึงความเสี่ยงและโอกาสที่จะปฏิบัติงานไม่สำเร็จ หรือผลไม่เป็นไปตามเป้าหมาย และใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงนั้น ๆ ต่อไป
- ผู้บริหารทราบถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้น รวมทั้งทราบปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง ทำให้สามารถหาทางแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นได้ทันเวลาที่
- แผนบริหารความเสี่ยงทำให้สามารถติดตามงานได้อย่างใกล้ชิด ทำให้สามารถควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ข้อเสีย

- การประเมินผลผิดพลาด และการแก้ไขที่ไม่ตรงประเด็น จะส่งผลกระทบต่อหน่วยงานทำให้การบริหารความเสี่ยงไม่ประสบความสำเร็จ

ปัญหา / อุปสรรค

- ปัจจัยเสี่ยงบางเรื่อง สศค. ไม่สามารถควบคุมได้ทั้งหมด เช่น ผลที่ได้รับจากปัจจัยภายนอก
- ภารกิจของ สศค. มีมาก ทำให้การบริหารความเสี่ยงอาจไม่ทั่วถึง

ข้อเสนอแนะและแนวทางการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO ของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗

สำหรับข้อเสนอแนะเพื่อการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงสำหรับดำเนินการในปี พ.ศ. ๒๕๕๗ มีดังนี้

๑. ในการประเมินผลความเสี่ยง ผู้ประเมินและเจ้าของภารกิจ/ตัวชี้วัด ควรร่วมกันพิจารณาความเสี่ยงและโอกาสที่จะเกิดความไม่สำเร็จอย่างละเอียดรอบคอบ เพื่อให้ได้ผลอย่างแม่นยำ สามารถนำมาบริหารความเสี่ยงได้อย่างถูกต้อง
๒. ควรจัดประชุมเพื่อติดตาม หรือ รายงานผลความคืบหน้าภารกิจ / ตัวชี้วัดให้ผู้บริหารระดับสูงทราบถึงสถานการณ์อย่างต่อเนื่อง

ตารางสรุปผลการประเมินความเสี่ยงที่เหลืออยู่ตามแผนบริหารความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗

โครงการ / กิจกรรม	ความเสี่ยงก่อนการควบคุม			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ ก่อนการควบคุม		ผลการประเมินความเสี่ยง ภายหลังดำเนินการตามแผน			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่		หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ	ยอมรับได้	ต้องมีแผน	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ	คุมได้	คุมไม่ได้	
๑. โครงการพัฒนาและปรับปรุงระบบสารสนเทศ เพื่อพัฒนาระบบข้อมูลด้านการเงินของประเทศ											
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการดำเนินการ กิจกรรม : กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ปัจจัยเสี่ยง :											ศทส.
๐๑๑๑ ได้ผู้รับเหมาที่มีศักยภาพไม่ตรงตามความต้องการของโครงการ	๒	๕	๑๐	/		๑	๕	๕	/		
๐๑๑๒ จัดซื้อจัดจ้างล่าช้ากว่าแผนที่กำหนด	๒	๕	๑๐	/		๑	๕	๕	/		
๐๑๑๓ ไม่มีการตรวจสอบคุณสมบัติของผู้ยื่นซองให้ละเอียดถี่ถ้วน	๒	๕	๑๐	/		๑	๕	๕	/		
๐๑๑๔ มีข้อร้องเรียนการจัดซื้อจัดจ้าง	๒	๒	๔	/		๑	๑	๑	/		
๐๑๑๕ ไม่มีช่องทางให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้ามาตรวจสอบ	๒	๔	๘	/		๑	๕	๕	/		
๐๑๑๖ เลือกปฏิบัติต่อผู้ยื่นซอง	๑	๑	๑	/		๑	๑	๑	/		
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ กิจกรรม : กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ปัจจัยเสี่ยง :											ศทส.
๐๑๑๑ ไม่ดำเนินการตามระเบียบพัสดุ	๒	๕	๑๐	/		๑	๕	๕	/		
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการดำเนินการ กิจกรรม : การทำสัญญาว่าจ้าง ปัจจัยเสี่ยง :											ศทส.
๐๑๒๑ สัญญาไม่ครอบคลุมผลผลิตตามเป้าหมายที่กำหนดไว้	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		
๐๑๒๒ ทำสัญญาผิดจากรายละเอียดที่กำหนดไว้	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		
๐๑๒๓ ไม่มีกระบวนการ/วิธีการในการตรวจสอบความครบถ้วน / ถูกต้องของสัญญาที่ตีพิมพ์	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		

โครงการ / กิจกรรม	ความเสี่ยงก่อนการควบคุม			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ ก่อนการควบคุม		ผลการประเมินความเสี่ยง ภายหลังดำเนินการตามแผน			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่		หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ	ยอมรับได้	ต้องมีแผน	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ	คุมได้	คุมไม่ได้	
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการดำเนินการ กิจกรรม : การทำสัญญาว่าจ้าง ปัจจัยเสี่ยง :											ศทส.
๐๑๒๔ ทำสัญญาล่าช้ากว่าที่กำหนดไว้	๓	๕	๑๕		/	๑	๕	๕	/		
๐๑๒๕ เจตนาทำสัญญาให้เอื้อประโยชน์แก่ผู้รับจ้าง	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการเงิน กิจกรรม : การทำสัญญาว่าจ้าง ปัจจัยเสี่ยง :											ศทส.
๐๑๒๑ งบจัดงาน งบการเงินที่กำหนดไม่เหมาะสม	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ กิจกรรม : การทำสัญญาว่าจ้าง ปัจจัยเสี่ยง :											ศทส.
๐๑๒๑ ไม่ดำเนินการตามระเบียบพัสดุ	๒	๕	๑๐	/		๒	๕	๑๐	/		
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการดำเนินการ กิจกรรม : การติดตั้งและทดสอบระบบ ปัจจัยเสี่ยง :											ศทส.
๐๑๓๑ คุณภาพของอุปกรณ์และระบบไม่เป็นไปตามสัญญา	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		
๐๑๓๒ ระยะเวลาดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้	๒	๕	๑๐	/		๑	๕	๕	/		
๐๑๓๓ การส่งมอบงานไม่เป็นไปตามสัญญา	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		
๐๑๓๔ ตรวจรับล่าช้า	๓	๕	๑๕		/	๑	๕	๕	/		
๐๑๓๕ ไม่ตรวจรับงานให้เป็นไปตามรายละเอียดของสัญญา	๒	๕	๑๐	/		๑	๕	๕	/		
๐๑๓๖ มีการทุจริตในการตรวจรับ	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		

โครงการ / กิจกรรม	ความเสี่ยงก่อนการควบคุม			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ ก่อนการควบคุม		ผลการประเมินความเสี่ยง ภายหลังดำเนินการตามแผน			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่		หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ	ยอมรับได้	ต้องมีแผน	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ	คุมได้	คุมไม่ได้	
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการดำเนินการ กิจกรรม : การจัดการฝึกอบรมหลักสูตร ปัจจัยเสี่ยง : ๐๑๔๑ หลักสูตรไม่ได้มาตรฐาน ๐๑๔๒ หลักสูตรที่อบรมไม่ครอบคลุมกับโครงการที่ได้รับไว้ในแผน ๐๑๔๓ ระยะเวลาการจัดอบรมล่าช้ากว่ากำหนด ๐๑๔๔ มีผู้เข้าอบรมน้อยกว่าเป้าหมาย ๐๑๔๕ ผู้อบรมขาดการมีส่วนร่วมในการเสนอหัวข้อของการอบรม หลักสูตร											ศทส.
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการดำเนินการ กิจกรรม : การติดตามและรายงานผล ปัจจัยเสี่ยง : ๐๑๕๑ ไม่มีระบบในการควบคุมและติดตามความคืบหน้าของการ ดำเนินโครงการที่เพียงพอหรือทันต่อเหตุการณ์ ๐๑๕๒ การติดตามและการประเมินผลโครงการล่าช้า ๐๑๕๓ ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายของโครงการที่จะ ตอบสนองได้ทันต่อเหตุการณ์ ๐๑๕๔ ไม่มีการรายงานความผิดปกติ/ปัญหาและอุปสรรคในการ ดำเนินการแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ ๐๑๕๕ ไม่มีช่องทาง/วิธีการให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้ามาร่วมติดตาม ตรวจสอบการดำเนินโครงการ											ศทส.

ตารางสรุปผลการประเมินความเสี่ยงที่เหลือน้อยตามแผนบริหารความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗

โครงการ / กิจกรรม	ความเสี่ยงก่อนการควบคุม			ความเสี่ยงที่เหลือน้อยก่อนการควบคุม		ผลการประเมินความเสี่ยงภายหลังดำเนินการตามแผน			ความเสี่ยงที่เหลือน้อย		หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ	ยอมรับได้	ต้องมีแผน	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ	คุมได้	คุมไม่ได้	
๒. โครงการพัฒนาระบบฐานข้อมูลการเงินภาคประชาชน											
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการดำเนินการ กิจกรรม : กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ปัจจัยเสี่ยง : ๐๒๑๑ ได้ผู้รับเหมาที่มีศักยภาพไม่ตรงตามความต้องการของโครงการ ๐๒๑๒ จัดซื้อจัดจ้างล่าช้ากว่าแผนที่กำหนด ๐๒๑๓ ไม่มีการตรวจสอบคุณสมบัติของผู้ยื่นซองให้ละเอียดถี่ถ้วน ๐๒๑๔ มีข้อร้องเรียนการจัดซื้อจัดจ้าง ๐๒๑๕ ไม่มีช่องทางให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้ามาตรวจสอบ ๐๒๑๖ เลือกปฏิบัติต่อผู้ยื่นซอง	๒	๕	๑๐	/		๒	๕	๑๐	/		ศทส.
๐๒๑๒	๒	๕	๑๐	/		๑	๕	๕	/		
๐๒๑๓	๒	๕	๑๐	/		๑	๕	๕	/		
๐๒๑๔	๒	๒	๔	/		๑	๑	๑	/		
๐๒๑๕	๒	๔	๘	/		๑	๕	๕	/		
๐๒๑๖	๑	๑	๑	/		๑	๑	๑	/		
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ กิจกรรม : กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ปัจจัยเสี่ยง : ๐๒๑๑ ไม่ดำเนินการตามระเบียบพัสดุ											ศทส.
๐๒๑๑	๒	๕	๑๐	/		๒	๕	๑๐	/		
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการดำเนินการ กิจกรรม : การทำสัญญาว่าจ้าง ปัจจัยเสี่ยง : ๐๒๒๑ สัญญาไม่ครอบคลุมผลผลิตตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ ๐๒๒๒ ทำสัญญาผิดจากรายละเอียดที่กำหนดไว้ ๐๒๒๓ ไม่มีกระบวนการ/วิธีการในการตรวจสอบความครบถ้วน / ถูกต้องของสัญญาที่ตีพอ											ศทส.
๐๒๒๑	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		
๐๒๒๒	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		
๐๒๒๓	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		

โครงการ / กิจกรรม	ความเสี่ยงก่อนการควบคุม			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ ก่อนการควบคุม		ผลการประเมินความเสี่ยง ภายหลังดำเนินการตามแผน			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่		หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ	ยอมรับได้	ต้องมีแผน	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ	คุมได้	คุมไม่ได้	
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการดำเนินการ กิจกรรม : การทำสัญญาว่าจ้าง ปัจจัยเสี่ยง :											ศทส.
๐๒๒๔ ทำสัญญาล่าช้ากว่าที่กำหนดไว้	๓	๕	๑๕		/	๑	๕	๕	/		
๐๒๒๕ เจตนาทำสัญญาให้เอื้อประโยชน์แก่ผู้รับจ้าง	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการเงิน กิจกรรม : การทำสัญญาว่าจ้าง ปัจจัยเสี่ยง :											ศทส.
๐๒๒๑ งวดงาน งวดเงินที่กำหนดไม่เหมาะสม	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ กิจกรรม : การทำสัญญาว่าจ้าง ปัจจัยเสี่ยง :											ศทส.
๐๒๒๑ ไม่ดำเนินการตามระเบียบพัสดุ	๒	๕	๑๐	/		๑	๕	๕	/		
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการดำเนินการ กิจกรรม : การติดตั้งและทดสอบระบบ ปัจจัยเสี่ยง :											ศทส.
๐๒๓๑ คุณภาพของอุปกรณ์และระบบไม่เป็นไปตามสัญญา	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		
๐๒๓๒ ระยะเวลาดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้	๒	๕	๑๐	/		๑	๕	๕	/		
๐๒๓๓ การส่งมอบงานไม่เป็นไปตามสัญญา	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		
๐๒๓๔ ตรวจรับล่าช้า	๓	๕	๑๕		/	๑	๕	๕	/		
๐๒๓๕ ไม่ตรวจรับงานให้เป็นไปตามรายละเอียดของสัญญา	๒	๕	๑๐	/		๑	๕	๕	/		
๐๒๓๖ มีการทุจริตในการตรวจรับ	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		

โครงการ / กิจกรรม	ความเสี่ยงก่อนการควบคุม			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ก่อนการควบคุม		ผลการประเมินความเสี่ยงภายหลังดำเนินการตามแผน			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่		หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ	ยอมรับได้	ต้องมีแผน	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ	คุมได้	คุมไม่ได้	
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการดำเนินการ กิจกรรม : การจัดการฝึกอบรมหลักสูตร ปัจจัยเสี่ยง : ๐๒๔๑ หลักสูตรไม่ได้มาตรฐาน ๐๒๔๒ หลักสูตรที่อบรมไม่ครอบคลุมกับโครงการที่ได้รับไว้ในแผน ๐๒๔๓ ระยะเวลาการจัดอบรมล่าช้ากว่ากำหนด ๐๒๔๔ มีผู้เข้าอบรมน้อยกว่าเป้าหมาย ๐๒๔๕ ผู้อบรมขาดการมีส่วนร่วมในการเสนอหัวข้อของการอบรมหลักสูตร	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		ศทส.
๐๒๔๒ หลักสูตรที่อบรมไม่ครอบคลุมกับโครงการที่ได้รับไว้ในแผน	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		
๐๒๔๓ ระยะเวลาการจัดอบรมล่าช้ากว่ากำหนด	๒	๕	๑๐	/		๑	๕	๕	/		
๐๒๔๔ มีผู้เข้าอบรมน้อยกว่าเป้าหมาย	๒	๕	๑๐	/		๑	๕	๕	/		
๐๒๔๕ ผู้อบรมขาดการมีส่วนร่วมในการเสนอหัวข้อของการอบรมหลักสูตร	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการดำเนินการ กิจกรรม : การติดตามและรายงานผล ปัจจัยเสี่ยง : ๐๒๕๑ ไม่มีระบบในการควบคุมและติดตามความคืบหน้าของการดำเนินโครงการที่เพียงพอหรือทันต่อเหตุการณ์ ๐๒๕๒ การติดตามและการประเมินผลโครงการล่าช้า ๐๒๕๓ ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายของโครงการที่จะตอบสนองได้ทันต่อเหตุการณ์ ๐๒๕๔ ไม่มีการรายงานความผิดปกติ/ปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินการแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ ๐๒๕๕ ไม่มีช่องทาง/วิธีการให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้ามาร่วมติดตามตรวจสอบการดำเนินโครงการ	๒	๔	๘	/		๑	๕	๕	/		ศทส.
๐๒๕๒ การติดตามและการประเมินผลโครงการล่าช้า	๒	๔	๘	/		๑	๕	๕	/		
๐๒๕๓ ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายของโครงการที่จะตอบสนองได้ทันต่อเหตุการณ์	๓	๕	๑๕		/	๑	๕	๕	/		
๐๒๕๔ ไม่มีการรายงานความผิดปกติ/ปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินการแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ	๒	๔	๘	/		๑	๕	๕	/		
๐๒๕๕ ไม่มีช่องทาง/วิธีการให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้ามาร่วมติดตามตรวจสอบการดำเนินโครงการ	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		

ตารางสรุปผลการประเมินความเสี่ยงที่เหลืออยู่ตามแผนบริหารความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗

โครงการ / กิจกรรม	ความเสี่ยงก่อนการควบคุม			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ ก่อนการควบคุม		ผลการประเมินความเสี่ยง ภายหลังดำเนินการตามแผน			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่		หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ	ยอมรับได้	ต้องมีแผน	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ	คุมได้	คุมไม่ได้	
๓. โครงการจัดหาอุปกรณ์ระบบเครือข่ายและสื่อสารเพื่อทดแทนของเดิม											
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการดำเนินการ กิจกรรม : กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ปัจจัยเสี่ยง : ๐๓๑๑ ได้ผู้รับเหมาที่มีศักยภาพไม่ตรงตามความต้องการของโครงการ	๒	๔	๘	/		๑	๕	๕	/		ศทส.
๐๓๑๒ จัดซื้อจัดจ้างล่าช้ากว่าแผนที่กำหนด	๓	๕	๑๕		/	๒	๕	๑๐	/		
๐๓๑๓ ไม่มีการตรวจสอบคุณสมบัติของผู้ยื่นซองให้ละเอียดถี่ถ้วน	๒	๕	๑๐	/		๑	๕	๕	/		
๐๓๑๔ มีข้อร้องเรียนการจัดซื้อจัดจ้าง	๒	๕	๑๐	/		๑	๑	๑	/		
๐๓๑๕ ไม่มีช่องทางให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้ามาตรวจสอบ	๒	๔	๘	/		๑	๕	๕	/		
๐๓๑๖ เลือกปฏิบัติต่อผู้ยื่นซอง	๑	๑	๑	/		๑	๑	๑	/		
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ กิจกรรม : กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ปัจจัยเสี่ยง : ๐๓๑๑ ไม่ดำเนินการตามระเบียบพัสดุ	๒	๕	๑๐	/		๑	๕	๕	/		ศทส.
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการดำเนินการ กิจกรรม : การทำสัญญาว่าจ้าง ปัจจัยเสี่ยง : ๐๓๑๑ สัญญาไม่ครอบคลุมผลผลิตตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ ๐๓๑๒ ทำสัญญาผิดจากรายละเอียดที่กำหนดไว้ ๐๓๑๓ ไม่มีกระบวนการ/วิธีการในการตรวจสอบความครบถ้วน / ถูกต้องของสัญญาที่ตีพิมพ์	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		ศทส.
	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		
	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		

โครงการ / กิจกรรม	ความเสี่ยงก่อนการควบคุม			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ ก่อนการควบคุม		ผลการประเมินความเสี่ยง ภายหลังดำเนินการตามแผน			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่		หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ	ยอมรับได้	ต้องมีแผน	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ	คุมได้	คุมไม่ได้	
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการดำเนินการ กิจกรรม : การทำสัญญาว่าจ้าง ปัจจัยเสี่ยง : ๐๓๒๔ ทำสัญญาล่าช้ากว่าที่กำหนดไว้ ๐๓๒๕ เจตนาทำสัญญาให้เอื้อประโยชน์แก่ผู้รับจ้าง											ศทส.
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการเงิน กิจกรรม : การทำสัญญาว่าจ้าง ปัจจัยเสี่ยง : ๐๓๒๑ งบประมาณ งบการเงินที่กำหนดไม่เหมาะสม											ศทส.
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ กิจกรรม : การทำสัญญาว่าจ้าง ปัจจัยเสี่ยง : ๐๓๒๑ ไม่ดำเนินการตามระเบียบพัสดุ											ศทส.
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการดำเนินการ กิจกรรม : การติดตั้งและทดสอบระบบ ปัจจัยเสี่ยง : ๐๓๓๑ คุณภาพของอุปกรณ์และระบบไม่เป็นไปตามสัญญา ๐๓๓๒ ระยะเวลาดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้ ๐๓๓๓ การส่งมอบงานไม่เป็นไปตามสัญญา ๐๓๓๔ ไม่ตรวจรับงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของโครงการและรายละเอียดในสัญญา ๐๓๓๕ ตรวจรับล่าช้า ๐๓๓๖ มีการทุจริตในการตรวจรับ											ศทส.

โครงการ / กิจกรรม	ความเสี่ยงก่อนการควบคุม			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ ก่อนการควบคุม		ผลการประเมินความเสี่ยง ภายหลังดำเนินการตามแผน			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่		หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ	ยอมรับได้	ต้องมีแผน	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ	คุมได้	คุมไม่ได้	
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการดำเนินการ กิจกรรม : การจัดการฝึกอบรมหลักสูตร ปัจจัยเสี่ยง : ๐๓๔๑ หลักสูตรไม่ได้มาตรฐาน ๐๓๔๒ หลักสูตรที่อบรมไม่ครอบคลุมกับโครงการที่ได้รับไว้ในแผน ๐๓๔๓ ระยะเวลาการจัดอบรมล่าช้ากว่ากำหนด ๐๓๔๔ มีผู้เข้าอบรมน้อยกว่าเป้าหมาย ๐๓๔๕ ผู้อบรมขาดการมีส่วนร่วมในการเสนอหัวข้อของการอบรมหลักสูตร											ศทส.
๐๓๔๑ หลักสูตรไม่ได้มาตรฐาน	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		
๐๓๔๒ หลักสูตรที่อบรมไม่ครอบคลุมกับโครงการที่ได้รับไว้ในแผน	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		
๐๓๔๓ ระยะเวลาการจัดอบรมล่าช้ากว่ากำหนด	๒	๕	๑๐	/		๑	๕	๕	/		
๐๓๔๔ มีผู้เข้าอบรมน้อยกว่าเป้าหมาย	๒	๕	๑๐	/		๑	๕	๕	/		
๐๓๔๕ ผู้อบรมขาดการมีส่วนร่วมในการเสนอหัวข้อของการอบรมหลักสูตร	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการดำเนินการ กิจกรรม : การติดตามและรายงานผล ปัจจัยเสี่ยง : ๐๓๕๑ ไม่มีระบบในการควบคุมและติดตามความคืบหน้าของการดำเนินโครงการที่เพียงพอหรือทันต่อเหตุการณ์ ๐๓๕๒ การติดตามและการประเมินผลโครงการล่าช้า ๐๓๕๓ ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายของโครงการที่จะตอบสนองได้ทันต่อเหตุการณ์ ๐๓๕๔ ไม่มีการรายงานความผิดปกติ/ปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินการแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ ๐๓๕๕ ไม่มีช่องทาง/วิธีการให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้ามาร่วมติดตามตรวจสอบการดำเนินโครงการ											ศทส.
๐๓๕๑ ไม่มีระบบในการควบคุมและติดตามความคืบหน้าของการดำเนินโครงการที่เพียงพอหรือทันต่อเหตุการณ์	๒	๔	๘	/		๑	๕	๕	/		
๐๓๕๒ การติดตามและการประเมินผลโครงการล่าช้า	๒	๔	๘	/		๑	๕	๕	/		
๐๓๕๓ ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายของโครงการที่จะตอบสนองได้ทันต่อเหตุการณ์	๓	๕	๑๕		/	๑	๕	๕	/		
๐๓๕๔ ไม่มีการรายงานความผิดปกติ/ปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินการแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ	๒	๔	๘	/		๑	๕	๕	/		
๐๓๕๕ ไม่มีช่องทาง/วิธีการให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้ามาร่วมติดตามตรวจสอบการดำเนินโครงการ	๑	๕	๕	/		๑	๕	๕	/		

รายงานความคืบหน้าตามแผนบริหารความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗
รอบ ๑๒ เดือน (ตุลาคม ๒๕๕๖ – กันยายน ๒๕๕๗)

โครงการ	ประเด็นความเสี่ยง		กิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของการดำเนินการกิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน
โครงการพัฒนาและปรับปรุงระบบสารสนเทศเพื่อพัฒนาระบบข้อมูลด้านการเงินของประเทศ	๐๑๒๔	ทำสัญญาล่าช้ากว่าที่กำหนดไว้	๑. การติดตามเพื่อเร่งรัดการดำเนินงานโดยเจ้าของโครงการ ๒. จัดทำสัญญาว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบพัสดุทุกขั้นตอน	จัดทำสัญญาได้แล้วเสร็จ	ศทส.	สศค.ลงนามสัญญาซื้อขายระบบคอมพิวเตอร์ร่วมกับ บริษัท วี-สมาร์ท จำกัด สัญญาเลขที่ ๒๙/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๓๐ เม.ย.๕๗
	๐๑๓๔	ตรวจรับล่าช้า	๑. มีการประชุมหารือระหว่างคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ คณะทำงานและผู้รับเหมาเป็นประจำ เพื่อติดตามความคืบหน้าในการทำงาน เพื่อป้องกันการดำเนินงานที่ผิดพลาดเกิดประเด็นปัญหาหรือมีความเข้าใจไม่ตรงกัน รวมถึงความล่าช้าของการปฏิบัติงาน	ตรวจรับงานได้ตามกำหนดเวลา	คกก.ตรวจรับ, ศทส.	มีการประชุมหารือระหว่างคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ คณะทำงานและผู้รับเหมาอย่างสม่ำเสมอ
	๐๑๕๓	ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายของโครงการที่จะตอบสนองได้ทันต่อเหตุการณ์	๑. กำหนดให้ผู้รับเหมาจัดทำรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอในสัญญา ๒. มีการประชุมหารือระหว่างคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ คณะทำงานและผู้รับเหมาเป็นประจำ เพื่อติดตามความคืบหน้าในการทำงาน เพื่อป้องกันการดำเนินงานที่ผิดพลาดเกิดประเด็นปัญหาหรือมีความเข้าใจไม่ตรงกัน รวมถึงความล่าช้าของการปฏิบัติงาน	ตรวจรับงานได้ตามกำหนดเวลา	คกก.ตรวจรับ, ศทส.	มีการประชุมหารือระหว่างคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ คณะทำงานและผู้รับเหมาอย่างสม่ำเสมอ

รายงานความคืบหน้าตามแผนบริหารความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗

รอบ ๑๒ เดือน (ตุลาคม ๒๕๕๖ – กันยายน ๒๕๕๗)

โครงการ	ประเด็นความเสี่ยง		กิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของการดำเนินการกิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน
โครงการพัฒนาระบบฐานข้อมูลการเงินภาคประชาชน	๐๒๒๔	ทำสัญญาล่าช้ากว่าที่กำหนดไว้	๑. การติดตามเพื่อเร่งรัดการดำเนินงานโดยเจ้าของโครงการ	ติดตามการทำสัญญาจ้างอย่างใกล้ชิด	ศทส.	ทำสัญญาจ้างได้แล้วเสร็จตามกรอบเวลาที่กำหนดไว้
			๒. จนท.พัสดุเร่งดำเนินการจัดทำสัญญาว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบพัสดุทุกขั้นตอน	จัดทำเอกสารและประสานงานการพิจารณาสัญญาจ้างอย่างต่อเนื่อง	งานพัสดุ	ทำสัญญาจ้างได้แล้วเสร็จตามกรอบเวลาที่กำหนดไว้
			๓. สำนักงานมีการกำหนดรูปแบบเอกสารสัญญาให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน เพื่อความรวดเร็วของการพิจารณาสัญญาของสำนักกฎหมาย	ประสานงานร่วมกับพัสดุเพื่อกำหนดรูปแบบเอกสารสัญญาให้เป็นแนวทางเดียวกัน	งานพัสดุ	ประสานงานร่วมกับงานพัสดุเพื่อรับทราบและจะดำเนินการให้เป็นแนวทางเดียวกัน
	๐๒๓๔	ตรวจรับล่าช้า	๑. ให้คณะกรรมการติดตามการดำเนินงานของผู้รับเหมาอย่างใกล้ชิด เพื่อทราบความคืบหน้า และสามารถตรวจรับงานได้ทันกำหนด	ประสานงานกับ คกก. เจ้าของข้อมูลและบริษัท เพื่อตรวจรับงานได้ทันกำหนด	คกก. ตรวจรับพัสดุ	ดำเนินการประสานงานผู้รับผิดชอบข้อมูลที่เกี่ยวข้อง และบริษัท โดยสามารถตรวจรับงานได้ตามกรอบระยะเวลาที่กำหนด (ปัจจุบันตรวจรับงานงวด ๓ แล้วเสร็จ)
	๐๒๕๓	ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายของโครงการ	๑. กำหนดให้ผู้รับเหมาจัดทำรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอในสัญญา	ผู้รับเหมาจัดทำรายงานผลการดำเนินงานของงานแต่ละงวดตามสัญญา	คกก. ตรวจรับพัสดุ	บริษัทจัดทำรายงานผลการดำเนินงานงวดที่ ๓ แล้วเสร็จตาม TOR และกรอบระยะเวลาที่กำหนด
			๒. จัดทำแผนงานที่ระบุถึงการรายงานผลความคืบหน้าของการดำเนินงานของผู้รับเหมา	กำหนดแผนงานการรายงานผลการดำเนินงานตามสัญญาจ้าง	งานพัสดุ	บริษัทจัดทำรายงานผลการดำเนินงานงวดที่ ๓ แล้วเสร็จตาม TOR และกรอบระยะเวลาที่กำหนด

โครงการ	ประเด็นความเสี่ยง		กิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของการดำเนินการกิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน
			๓. เจ้าของโครงการและผู้รับผิดชอบข้อมูลติดตามตรวจสอบผลงานของผู้รับเหมาอย่างใกล้ชิด	คกก. ประสานงานผู้รับผิดชอบข้อมูล เพื่อรับทราบผลงานของผู้รับเหมาทุกขั้นตอนการส่งมอบงาน	คกก.ตรวจรับพัสดุ , ผู้รับผิดชอบข้อมูล	ติดต่อประสานงานและตรวจสอบการปรับปรุงแก้ไขข้อมูลที่ผู้รับผิดชอบข้อมูลได้แจ้งให้บริษัทดำเนินงานได้ครบถ้วนเป็นไปตามที่กำหนดทุกงวดงานที่ส่งมอบ (สุดท้ายงวดที่ ๔)

รายงานความคืบหน้าตามแผนบริหารความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗
รอบ ๑๒ เดือน (ตุลาคม ๒๕๕๖ – กันยายน ๒๕๕๗)

โครงการ	ประเด็นความเสี่ยง		กิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของการดำเนินการกิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน
โครงการจัดหาอุปกรณ์ระบบเครือข่ายและสื่อสารเพื่อทดแทนของเดิม	๐๓๑๒	จัดซื้อจัดจ้างล่าช้ากว่าแผนที่กำหนด	๑. ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่องเพื่อดำเนินการให้ทันการณ์ เช่น คกก. TOR	ดูแลให้รวดเร็วที่สุดในปัจจัยที่อยู่ในความควบคุมของ สศค.	คกก. TOR และประกวดราคา	- สศค. อนุมัติเอกสารประกวดราคาครั้งที่ ๑ เมื่อวันที่ ๖ มกราคม ๒๕๕๗ - ประกาศประกวดราคาซื้อครั้งที่ ๑ ลงวันที่ ๑๐ มกราคม ๒๕๕๗ - ยื่นเอกสารประกวดราคาซื้อด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ครั้งที่ ๑ เมื่อวันที่ ๒๒ มกราคม ๒๕๕๗ - สศค. อนุมัติเอกสารประกวดราคาครั้งที่ ๒ เมื่อวันที่ ๑๔ มีนาคม ๒๕๕๗ - ประกาศประกวดราคาซื้อครั้งที่ ๒ ลงวันที่ ๒๗ มีนาคม ๒๕๕๗ - ยื่นเอกสารประกวดราคาซื้อด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ครั้งที่ ๒ เมื่อวันที่ ๒๑ เมษายน ๒๕๕๗ - ประกวดราคาซื้อด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ครั้งที่ ๒ วันที่ ๑๔ พฤษภาคม ๒๕๕๗
	๐๓๒๔	ทำสัญญาล่าช้ากว่าที่กำหนดไว้	๑. การติดตามเพื่อเร่งรัดการดำเนินงานโดยเจ้าของโครงการ	มีการช่วยเหลือส่งมอบเอกสารที่ใช้ในการทำสัญญาให้ครบถ้วนอย่างรวดเร็ว		คกก. TOR ส่ง CD ไฟล์เอกสารประกวดราคาให้แล้ว
			๒. จนท.พัสดุเร่งดำเนินการจัดทำสัญญาว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบพัสดุทุกขั้นตอน	๑. มีการร่วมมือกับ สกม. ๒. กำหนดกรอบเวลาในการทำสัญญา		ทำสัญญาแล้วเมื่อ ๑๐ มิถุนายน ๒๕๕๗

โครงการ	ประเด็นความเสี่ยง		กิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของการดำเนินการกิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน
	๐๓๓๕	ตรวจรับล่าช้า	๑. เชิญผู้รับเหมาเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจรับเพื่อติดตามความคืบหน้าของงานอย่างใกล้ชิด หรือขอปรับปรุงแก้ไขงานก่อนส่งมอบงานตามกำหนด ๒. หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมกำหนดความต้องการที่ชัดเจน(Final Requirement) ๓. กำหนดผู้รับผิดชอบแต่ละส่วนโครงการ เพื่อลดระยะเวลาในการตรวจรับงาน เช่น ผู้รับผิดชอบด้านข้อมูล ผู้รับผิดชอบด้านเทคนิค	ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายให้ความร่วมมือ มีการประสานงานกันในการดำเนินการโครงการทั้งบริษัทและ สศค. มีการจัดการภายในที่ดีของคณะกรรมการและ ศทส.	ศทส. , คกก. ตรวจรับ ทุกสำนัก คกก. ตรวจรับ , ศทส.	๑. บริษัท ISC ส่งแผนการดำเนินงานโครงการ (Action Plan) แล้ว เมื่อวันที่ ๒ กรกฎาคม ๒๕๕๗ ๒. การประชุมคณะกรรมการตรวจรับกับผู้รับเหมา เมื่อ ๗ ๒๘ กรกฎาคม ๒๕๕๗ และ ๑๑ กันยายน ๒๕๕๗ ๓. คณะกรรมการตรวจรับได้ตรวจรับงานงวดที่ ๑ แล้วเมื่อวันที่ ๑๑ กันยายน ๒๕๕๗ ๑. ศทส. แจ้งแนวทางให้ทุกสำนักฯ ทราบ และขอรายงานผู้ประสานงาน ตามบันทึก ลงวันที่ ๑๒ มิถุนายน ๒๕๕๗ ๒. ศทส. ประสานงานกับสำนักงานเลขานุการกรม และบริษัทในการเดินสายสัญญาณเพื่อลดเวลาและไม่กระทบกับการจ้างปรับปรุงสถานที่ทำงานภายในอาคาร สศค. และเจ้าหน้าที่ ๓. สำนักที่มีการเดินสายสัญญาณอยู่ได้ ประสานงานกับสำนักงานเลขานุการกรม คณะกรรมการตรวจรับและบริษัท คกก. ตรวจรับ ๗ ท่าน เป็นเจ้าหน้าที่ ศทส. ๕ ท่าน และเป็นเจ้าหน้าที่พัสดุ ๑ ท่าน
	๐๓๕๓	ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายของโครงการ	๑. กำหนดให้ผู้รับเหมาจัดทำรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอในสัญญา	มีอยู่ในสัญญา	คกก. TOR พัสดู, สกม.	บริษัท ISC ส่ง จนท. เข้ามาสำรวจ และรายงานความคืบหน้าอีกด้วย

โครงการ	ประเด็นความเสี่ยง		กิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของการดำเนินการกิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน
			๒. จัดทำแผนงานที่ระบุถึงการรายงานผลความคืบหน้าของการดำเนินงานของผู้รับเหมา	มีอยู่ในสัญญา	คกก. TOR	บริษัทส่ง e-mail ความคืบหน้า ๙ ครั้ง
			๓. ติดตามการดำเนินงานของผู้รับเหมาอย่างใกล้ชิด	เสร็จทันตามเวลาในสัญญา	คกก. ตรวจสอบ , ศทส.	ดำเนินการอยู่แล้วเพื่อรักษาประโยชน์ของ สศค. และเสร็จทันตามเวลาที่กำหนดในสัญญา

การเชื่อมโยงแผนงาน / โครงการของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ กับประเด็นยุทธศาสตร์

วิสัยทัศน์ องค์กรนำในการเสนอแนะนโยบายเศรษฐกิจการคลังในเชิงรุกอย่างมีหลักการ

ประเด็นยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์	กลยุทธ์	แผนงาน / โครงการ	ความสอดคล้องกับกลยุทธ์
๑. การเสริมสร้างวินัยและความยั่งยืนทางการคลัง	๑.๑ เพื่อให้ภาคการคลังมีความแข็งแกร่งและมีเสถียรภาพอย่างยั่งยืน	๑.๑.๑ การกำหนดกรอบและเสริมสร้างวินัยทางการคลัง ๑.๑.๒ การกำหนดกรอบความยั่งยืนทางด้านการคลัง ๑.๑.๓ การเสนอแนะมาตรการเพื่อบริหารจัดการเก็บภาษีอย่างทั่วถึงและเป็นธรรม	๑) การวิเคราะห์และเสนอแนะนโยบายการคลังภาคสาธารณะ ๒) การพัฒนาระบบการคลังท้องถิ่น ๓) ศึกษาวิเคราะห์ความยั่งยืนทางการคลัง ความเสี่ยงและภาระทางการคลัง ๔) การจัดทำและพัฒนาระบบฐานข้อมูลทางการคลัง ๕) การบริหารวินัยทางการคลัง ๖) จัดทำรายงานรายจ่ายภาษีเพื่อประกอบการพิจารณาร่าง พ.ร.บ. งบประมาณรายจ่ายประจำปี ๗) ศึกษา เสนอแนะ ปรับปรุงโครงสร้างภาษีอากรและที่ไม่ใช่ภาษี ๘) ศึกษา เสนอแนะปรับปรุงสิทธิประโยชน์ทางภาษีอากร	๑.๑.๑ ๑.๑.๑ ๑.๑.๒ ๑.๑.๒ ๑.๑.๓ ๑.๑.๓
๒. การเสริมสร้างความเข้มแข็งให้กับระบบการเงินและเศรษฐกิจโดยรวม	๒.๑ เพื่อให้ระบบการเงินมีความแข็งแกร่ง มีประสิทธิภาพ และเอื้อประโยชน์ต่อการพัฒนาเศรษฐกิจของประเทศ	๒.๑.๑ การพัฒนาและเสริมสร้างความแข็งแกร่งให้กับระบบการเงินรวมทั้งตลาดทุนและประกันภัย ๒.๑.๒ วิเคราะห์และเสนอแนะแนวทางการส่งเสริมการเติบโตทางเศรษฐกิจอย่างมีเสถียรภาพ ๒.๑.๓ การพัฒนาและเสริมสร้างความยั่งยืนทางการเงินระดับฐานราก	๑) การพัฒนาและเสริมสร้างความแข็งแกร่งให้แก่ระบบการเงินและสถาบันการเงิน ๒) การพัฒนาและส่งเสริมการให้สินเชื่อที่อยู่อาศัย ๓) การเพิ่มขีดความสามารถในการกำกับดูแลสถาบันการเงินเฉพาะกิจให้มีประสิทธิภาพ	๒.๑.๓ ๒.๑.๑ ๒.๑.๑

ประเด็นยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์	กลยุทธ์	แผนงาน / โครงการ	ความสอดคล้องกับกลยุทธ์
		๒.๑.๔ การเสริมสร้างกลไกความร่วมมือความตกลงระหว่างประเทศ	๔) วิเคราะห์ เสนอแนะนโยบาย แผน และมาตรการต่อกระทรวงการคลัง รวมทั้งเสนอประกาศ คำสั่งกฎกระทรวง หรืออนุบัญญัติภายใต้ พ.ร.บ. คณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย พ.ศ. ๒๕๕๐ พ.ร.บ. ประกันวินาศภัย พ.ศ. ๒๕๓๕ พ.ร.บ. ประกันชีวิต พ.ศ. ๒๕๓๕ พ.ร.บ. คຸ້ມຄອງ ຜູ້ປະສົບຖ້າຈາກຄ ພ.ສ. ๒๕๓๕ และ พรก. กองทุนส่งเสริมการประกันภัยพิบัติ พ.ศ. ๒๕๕๕	๒.๑.๑
			๕) วิเคราะห์ เสนอแนะนโยบาย แผนและมาตรการต่อกระทรวงการคลัง รวมทั้งเสนอประกาศ คำสั่ง กฎกระทรวง หรืออนุบัญญัติ ภายใต้พ.ร.บ. การดูแลผลประโยชน์ของคู่สัญญาพ.ศ. ๒๕๕๑	๒.๑.๑
			๖) วิเคราะห์ เสนอแนะนโยบาย แผน และมาตรการต่อกระทรวงการคลัง รวมทั้งเสนอประกาศ คำสั่ง กฎกระทรวงหรืออนุบัญญัติภายใต้พ.ร.บ. สถาบันคุ้มครองเงินฝาก พ.ศ.๒๕๕๑	๒.๑.๑
			๗) การสร้างช่องทางการเข้าถึงแหล่งเงินและสร้างกลไกความร่วมมือทางการลงทุนระหว่างประเทศเพื่อการพัฒนาเศรษฐกิจที่ยั่งยืน	๒.๑.๔
			๘) การศึกษาวิเคราะห์การเคลื่อนย้ายเงินทุนระหว่างประเทศ และเสนอแนะนโยบายที่เกี่ยวข้อง	๒.๑.๔
			๙) การส่งเสริมและพัฒนาตลาดทุนไทย	๒.๑.๑
			๑๐) การติดตาม และวิเคราะห์ภาวะเศรษฐกิจมหภาคด้านอุปทานและด้านอุปสงค์ รวมทั้งผลกระทบ	๒.๑.๒
			๑๑) การติดตาม และวิเคราะห์ภาวะเศรษฐกิจมหภาคด้านเสถียรภาพเศรษฐกิจภายในและภายนอก	๒.๑.๒
			๑๒) การติดตาม วิเคราะห์ ประเมินผลกระทบด้านนโยบายเศรษฐกิจมหภาคต่อเศรษฐกิจไทย	๒.๑.๒

ประเด็นยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์	กลยุทธ์	แผนงาน / โครงการ	ความสอดคล้อง กับกลยุทธ์
			๑๓) การเสนอแนะนโยบาย ทำที่ และมาตรการของ กระทรวงการคลังในส่วนที่เกี่ยวข้องกับความร่วมมือทางเศรษฐกิจ และการเงินระหว่างประเทศและกับองค์กรระหว่างประเทศ	๒.๑.๔
			๑๔) การเสนอแนะทำที่และนโยบายของกระทรวงการคลังในส่วนที่ เกี่ยวข้องกับการเงินระหว่างประเทศ รวมถึงการเปิดเสรีบริการด้าน การเงิน	๒.๑.๔
			๑๕) การเสนอแนะทำที่และนโยบายของกระทรวงการคลังในส่วนที่ เกี่ยวข้องกับการคลังระหว่างประเทศ รวมถึงการเปิดเสรีด้านการค้า สินค้า	๒.๑.๔
			๑๖) ดำเนินการตามยุทธศาสตร์กระทรวงการคลังด้านการเงินการ คลัง เพื่อรองรับประชาคมอาเซียน	๒.๑.๔
			๑๗) การเสนอแนะนโยบาย ทำที่ และมาตรการของ กระทรวงการคลังในส่วนที่เกี่ยวข้องกับประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน และอาเซียนกับประเทศคู่เจรจา	๒.๑.๔
			๑๘) การเสนอแนะทำที่และนโยบายของกระทรวงการคลังในส่วนที่ เกี่ยวข้องกับการเงินการคลังระหว่างประเทศรวมถึงการเปิดเสรี การค้าบริการด้านการเงินในส่วนที่เกี่ยวข้องกับประชาคมเศรษฐกิจ อาเซียน และอาเซียนกับประเทศคู่เจรจา	๒.๑.๔
			๑๙) ศึกษา วิเคราะห์และดำเนินการเพื่อแก้ไขปัญหาหนี้สิน ประชาชนอย่างครบวงจร	๒.๑.๓
			๒๐) ศึกษา วิเคราะห์และดำเนินการเพื่อพัฒนาระบบการเงินและ สวัสดิการฐานราก	๒.๑.๓
			๒๑) งานติดตาม ศึกษาวิเคราะห์ และรายงานความเคลื่อนไหวทาง เศรษฐกิจ การเงินและการคลังในต่างประเทศเพื่อประกอบการ เสนอแนะ และออกแบบนโยบาย	๒.๑.๒
			๒๒) การเข้าร่วม หรือเป็นผู้แทนรัฐบาล กระทรวงการคลังเข้าร่วม ประชุมและเจรจาและการประสานงาน	๒.๑.๔

ประเด็นยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์	กลยุทธ์	แผนงาน / โครงการ	ความสอดคล้อง กับกลยุทธ์
๓. การพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อม	๓.๑ เพื่อสนับสนุนให้ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น	๓.๑.๑ การใช้มาตรการด้านการคลังการเงินเพื่อสนับสนุนการพัฒนาสิ่งแวดล้อมที่ดี ๓.๑.๒ การใช้มาตรการด้านการคลังการเงินเพื่อสนับสนุนการคุ้มครองทางสังคม	๑) ศึกษา เสนอแนะนโยบายภาษีเพื่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ๒) การส่งเสริมการออมของประเทศ	๓.๑.๑ ๓.๑.๒
๔. การพัฒนาและเสริมสร้างระบบฐานข้อมูลที่ถูกต้อง แม่นยำ	๔.๑ เพื่อให้ระบบฐานข้อมูลมีความถูกต้องน่าเชื่อถือและได้รับการยอมรับ	๔.๑.๑ การพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและระบบการเชื่อมโยงข้อมูลในเชิงรุก	๑) ส่งเสริมการสร้างระบบฐานข้อมูลและการเผยแพร่ข่าวสารสารสนเทศด้านการออมและการลงทุนในภาพรวม ๒) การพัฒนาระบบสารสนเทศระบบการเงินและการออมภาคประชาชน ๓) ปรับปรุง บำรุงรักษา และพัฒนาระบบข้อมูลสารสนเทศ การเผยแพร่ข่าวสารผ่าน website และการสื่อสารผ่านระบบInternet	๔.๑.๑ ๔.๑.๑ ๔.๑.๑
๕. การเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจ และการยอมรับในบทบาทและผลงานของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง	๕.๑ เพื่อให้มีการยอมรับในการนำเสนอ นโยบายด้านเศรษฐกิจการคลัง	๕.๑.๑ การสร้างความรู้ความเข้าใจด้านการคลังการเงินและเศรษฐกิจรวมทั้งบทบาทและภารกิจของสำนักงานเศรษฐกิจการคลังต่อสาธารณะ	๑) โครงการวิเทศและสถาบันสัมพันธ์ ๒) การบริหารจัดการข้อมูลโครงการวิจัยและเผยแพร่ผลงานวิจัยของ สศค. สู่สาธารณชน ๓) การเพิ่มพูนประสิทธิภาพในการบริหารจัดการงานห้องสมุด สศค. ๔) จัดทำ และสื่อสารข้อมูลและสารสนเทศที่เกี่ยวข้องแก่สถาบันนักลงทุน และกลุ่มเป้าหมาย ๕) สร้างความรู้ความเข้าใจ เผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ ผลงานต่อสาธารณะชนและกลุ่มเป้าหมาย รวมทั้งการจัดเตรียมข้อมูลคำปราศรัย คำบรรยายให้ผู้บริหาร ๖) การจัดทำโครงการวิจัยเพื่อการตัดสินใจเชิงนโยบาย ๗) การบริหารงานโครงการวิจัยของ สศค. ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘	๕.๑.๑ ๕.๑.๑ ๕.๑.๑ ๕.๑.๑ ๕.๑.๑ ๕.๑.๑

ประเด็นยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์	กลยุทธ์	แผนงาน / โครงการ	ความสอดคล้อง กับกลยุทธ์
๖. การพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้คู่คุณธรรม	๖.๑ เพื่อให้สำนักงานเศรษฐกิจการคลังเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้	๖.๑.๑ การพัฒนาและการบริหารบุคลากรเชิงกลยุทธ์	๘) ให้ความเห็นด้านกฎหมาย ตอบข้อหารือเกี่ยวกับกฎหมายด้านการเงิน สถาบันการเงิน สถาบันการเงินเฉพาะกิจ การประกันภัย การออมและการลงทุน การคลังและภาษี และกฎหมายเศรษฐกิจอื่นที่เกี่ยวข้องดำเนินการหรือร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องยกร่างกฎหมายที่อยู่ในความรับผิดชอบ ร่วมดำเนินการเกี่ยวกับงานนิติกรรมและสัญญา งานเกี่ยวกับความรับผิดทางแพ่ง อาญา งานคดีปกครอง และงานคดีอื่นๆ ที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง	๕.๑.๑
			๙) เวทีสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง (FPO forum)	๕.๑.๑
			๑๐) การจัดทำจดหมายเหตุประมาณการเศรษฐกิจไทยของ สศค.	๕.๑.๑
๗. การปรับปรุงระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพสูงขึ้น เสริมสร้างการมีส่วนร่วม เพิ่มความทันสมัยและความโปร่งใสในการทำงาน	๗.๑ เพื่อให้มีระบบการบริหารจัดการที่ดีเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล	๗.๑.๑ การบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่	๑) พัฒนางานสนับสนุนองค์กรเพื่อให้บรรลุยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน	๖.๑.๑
			๒) เสริมสร้าง พัฒนางองค์กร และระบบบริหารตามแนวทางนโยบายรัฐบาลและผู้บริหาร	๖.๑.๑
			๑) การตรวจสอบการดำเนินงานภายในสำนักงานเพื่อให้การทำงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และความโปร่งใส	๗.๑.๑
			๒) จัดทำแผนยุทธศาสตร์ ของ สศค. รวมทั้งคำรับรองการปฏิบัติราชการขององค์กรประจำปี และติดตามประเมินผล	๗.๑.๑

ผลการพิจารณาแผนงาน /โครงการของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

ประเด็นยุทธศาสตร์	แผนงาน/โครงการ	สอดคล้องประเด็น กลยุทธ์ (a)	งบประมาณที่ ได้รับ (b)	ความสำคัญของ โครงการ (a*b)
๑. การเสริมสร้างวินัย และความยั่งยืนทางการ คลัง	๑.๑ การวิเคราะห์และเสนอแนะนโยบายการคลังภาคสาธารณะ	๒	๑	๒
	๑.๒ การพัฒนาระบบการคลังท้องถิ่น	๒	๑	๒
	๑.๓ ศึกษาวิเคราะห์ความยั่งยืนทางการคลัง ความเสี่ยงและ ภาระทางการคลัง	๒	๑	๒
	๑.๔ การจัดทำและพัฒนากระบวนข้อมูลทางการคลัง	๒	๑	๒
	๑.๕ การบริหารวินัยทางการคลัง	๒	๑	๒
	๑.๖ จัดทำรายงานรายจ่ายภาษีเพื่อประกอบการพิจารณาร่าง พ.ร.บ. งบประมาณรายจ่ายประจำปี	๒	๑	๒
๒. การเสริมสร้างความ เข้มแข็งให้กับระบบ การเงินและเศรษฐกิจ โดยรวม	๒.๑ ศึกษา เสนอแนะ ปรับปรุงโครงสร้างภาษีอากรและที่ ไม่ใช่ภาษี	๒	๑	๒
	๒.๒ ศึกษา เสนอแนะปรับปรุงสิทธิประโยชน์ทางภาษีอากร	๒	๑	๒
	๒.๓ การพัฒนาและเสริมสร้างความแข็งแกร่งให้แก่ระบบ การเงินและสถาบันการเงิน	๒	๑	๒
	๒.๔ การพัฒนาและส่งเสริมการให้สินเชื่อที่อยู่อาศัย	๒	๑	๒
	๒.๕ การเพิ่มขีดความสามารถในการกำกับดูแลสถาบันการเงิน เฉพาะกิจให้มีประสิทธิภาพ	๒	๑	๒
	๒.๖ วิเคราะห์ เสนอแนะนโยบาย แผน และมาตรการต่อ กระทรวงการคลัง รวมทั้งเสนอประกาศ คำสั่ง กฎกระทรวง หรืออนุบัญญัติภายใต้ พ.ร.บ. คณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจ ประกันภัย พ.ศ. ๒๕๕๐ พ.ร.บ. ประกันวินาศภัย พ.ศ. ๒๕๓๕ พ.ร.บ. ประกันชีวิต พ.ศ. ๒๕๓๕ พ.ร.บ. คຸ່ມครอง ผู้ประสบภัยจากกรณ พ.ศ. ๒๕๓๕ และ พรก. กองทุน ส่งเสริมการประกันภัยพิบัติ พ.ศ.๒๕๕๕	๒	๑	๒
	๒.๗ วิเคราะห์ เสนอแนะนโยบาย แผนและมาตรการต่อ กระทรวงการคลัง รวมทั้งเสนอประกาศ คำสั่ง กฎกระทรวง หรืออนุบัญญัติ ภายใต้ พ.ร.บ. การดูแล ผลประโยชน์ของคู่สัญญาพ.ศ.๒๕๕๑	๒	๑	๒
	๒.๘ วิเคราะห์ เสนอแนะนโยบาย แผน และมาตรการต่อ กระทรวงการคลัง รวมทั้งเสนอประกาศคำสั่ง กฎ กระทรวงหรืออนุบัญญัติภายใต้ พ.ร.บ. สถาบันคุ้มครอง เงินฝาก พ.ศ.๒๕๕๑	๒	๑	๒

ประเด็นยุทธศาสตร์	แผนงาน/โครงการ	สอดคล้องประเด็น กลยุทธ์ (a)	งบประมาณที่ ได้รับ (b)	ความสำคัญของ โครงการ (a*b)
	๒.๙ การสร้างช่องทางการเข้าถึงแหล่งเงินและสร้างกลไกความร่วมมือทางการลงทุนระหว่างประเทศเพื่อการพัฒนาเศรษฐกิจที่ยั่งยืน	๒	๑	๒
	๒.๑๐ การศึกษาวิเคราะห์การเคลื่อนย้ายเงินทุนระหว่างประเทศและเสนอแนะนโยบายที่เกี่ยวข้อง	๒	๑	๒
	๒.๑๑ การส่งเสริมและพัฒนาตลาดทุนไทย	๒	๑	๒
	๒.๑๒ การติดตาม และวิเคราะห์ภาวะเศรษฐกิจมหภาคด้านอุปทาน และด้านอุปสงค์ รวมทั้งผลกระทบ	๒	๑	๒
	๒.๑๓ การติดตาม และวิเคราะห์ภาวะเศรษฐกิจมหภาคด้านเสถียรภาพเศรษฐกิจภายใน และภายนอก	๒	๑	๒
	๒.๑๔ การติดตาม วิเคราะห์ ประเมินผลกระทบด้านนโยบายเศรษฐกิจมหภาคต่อเศรษฐกิจไทย	๒	๑	๒
	๒.๑๕ การเสนอแนะนโยบาย ทำที่ และมาตรการของกระทรวงการคลังในส่วนที่เกี่ยวข้องกับความร่วมมือทางเศรษฐกิจและการเงินระหว่างประเทศและกับองค์กรระหว่างประเทศ	๒	๑	๒
	๒.๑๖ การเสนอแนะทำที่และนโยบายของกระทรวงการคลังในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการเงินระหว่างประเทศ รวมถึงการเปิดเสรีบริการด้านการเงิน	๒	๑	๒
	๒.๑๗ การเสนอแนะทำที่และนโยบายของกระทรวงการคลังในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการคลังระหว่างประเทศ รวมถึงการเปิดเสรีด้านการค้าสินค้า	๒	๑	๒
	๒.๑๘ ดำเนินการยุทธศาสตร์กระทรวงการคลังด้านการเงินการคลังเพื่อรองรับประชาคมอาเซียนและดำเนินการตามยุทธศาสตร์	๒	๑	๒
	๒.๑๙ การเสนอแนะนโยบาย ทำที่ และมาตรการของกระทรวงการคลังในส่วนที่เกี่ยวข้องกับประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนและอาเซียนกับประเทศคู่เจรจา	๒	๑	๒
	๒.๒๐ การเสนอแนะทำที่และนโยบายของกระทรวงการคลังในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลังระหว่างประเทศ รวมถึงการเปิดเสรีการค้าบริการด้านการเงินในส่วนที่เกี่ยวข้องกับประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน และอาเซียนกับประเทศคู่เจรจา	๒	๑	๒
	๒.๒๑ ศึกษา วิเคราะห์และดำเนินการเพื่อแก้ไขปัญหาหนี้สินประชาชนอย่างครบวงจร	๒	๑	๒
	๒.๒๒ ศึกษา วิเคราะห์และดำเนินการเพื่อพัฒนาระบบการเงินและสวัสดิการฐานราก	๒	๑	๒

ประเด็นยุทธศาสตร์	แผนงาน/โครงการ	สอดคล้องประเด็นกลยุทธ์ (a)	งบประมาณที่ได้รับ (b)	ความสำคัญของโครงการ (a*b)
	๒.๒๓ งานติดตาม ศึกษาวิเคราะห์ และรายงานความเคลื่อนไหวทางเศรษฐกิจ การเงินและการคลังในต่างประเทศเพื่อประกอบการเสนอแนะ และออกแบบนโยบาย	๒	๑	๒
	๒.๒๔ การเข้าร่วม หรือเป็นผู้แทนรัฐบาล กระทรวงการคลังเข้าร่วมประชุมและเจรจาและการประสานงาน	๒	๑	๒
๓. การพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อม	๓.๑ ศึกษา เสนอแนะนโยบายภาษีเพื่อสังคม และสิ่งแวดล้อม	๒	๑	๒
	๓.๒ การส่งเสริมการออมของประเทศ	๒	๑	๒
๔. การพัฒนาและเสริมสร้างระบบฐานข้อมูลที่ต้องแม่นยำ	๔.๑ ส่งเสริมการสร้างระบบฐานข้อมูลและการเผยแพร่ข่าวสารสารสนเทศด้านการออมและการลงทุนในภาพรวม	๒	๑	๒
	๔.๒ การพัฒนาระบบสารสนเทศระบบการเงินและการออมภาคประชาชน	๒	๑	๒
	๔.๓ ปรับปรุง บำรุงรักษา และพัฒนาระบบข้อมูลระบบสารสนเทศ การเผยแพร่ข่าวสารผ่าน website และการสื่อสารผ่านระบบ Internet โครงการ : ปรับปรุงโครงสร้างระบบสารสนเทศขั้นพื้นฐานของ สศค. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและทดแทนของเดิม	๒	๓	๖
๕.การเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจและการยอมรับในบทบาทและผลงานของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง	๕.๑ โครงการวิเทศและสถาบันสัมพันธ์	๒	๑	๒
	๕.๒ การบริหารจัดการข้อมูลโครงการวิจัยและเผยแพร่ผลงานวิจัยของ สศค. สู่อำนาจชน	๒	๑	๒
	๕.๓ การเพิ่มพูนประสิทธิภาพในการบริหารจัดการห้องสมุด สศค.	๒	๑	๒
	๕.๔ จัดทำ และสื่อสารข้อมูลและสารสนเทศที่เกี่ยวข้องแก่สถาบันนักลงทุน และกลุ่มเป้าหมาย	๒	๑	๒
	๕.๕ สร้างความรู้ความเข้าใจ เผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ ผลงานต่อสาธารณะชนและกลุ่มเป้าหมาย รวมทั้งการจัดเตรียมข้อมูลคำปราชัย คำบรรยายให้ผู้บริหาร	๒	๑	๒
	๕.๖ จัดทำโครงการวิจัยเพื่อการตัดสินใจเชิงนโยบาย	๒	๑	๒
	๕.๗ การบริหารงานโครงการวิจัยของ สศค. ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘	๒	๑	๒

ประเด็นยุทธศาสตร์	แผนงาน/โครงการ	สอดคล้องประเด็นกลยุทธ์ (a)	งบประมาณที่ได้รับ (b)	ความสำคัญของโครงการ (a*b)
	๕.๘ ให้ความเห็นด้านกฎหมาย ตอบข้อหารือเกี่ยวกับกฎหมายด้านการเงิน สถาบันการเงิน สถาบันการเงินเฉพาะกิจการประกันภัย การออมและการลงทุน การคลังและภาษี และกฎหมายเศรษฐกิจอื่นที่เกี่ยวข้องดำเนินการหรือร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องยกร่างกฎหมายที่อยู่ในความรับผิดชอบ ร่วมดำเนินการเกี่ยวกับงานนิติกรรมและสัญญา งานเกี่ยวกับความรับผิดทางแพ่ง อาญา งานคดีปกครอง และงานคดีอื่นๆ ที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง	๒	๑	๒
	๕.๙ เวทีสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง (FPO forum)	๒	๑	๒
๖. การพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้คู่คุณธรรม	๖.๑ พัฒนางานสนับสนุนองค์กรเพื่อให้บรรลุยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน	๒	๑	๒
	๖.๒ เสริมสร้าง พัฒนาองค์กร และระบบบริหารตามแนวทางนโยบายรัฐบาลและผู้บริหาร	๒	๑	๒
๗. การปรับปรุงระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพสูงขึ้น เสริมสร้างการมีส่วนร่วม เพิ่มความทันสมัยและความโปร่งใสในการทำงาน	๗.๑ การตรวจสอบการดำเนินงานภายในสำนักงานเพื่อให้การทำงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และความโปร่งใส	๒	๑	๒
	๗.๒ การบริหารงานห้องสมุดและงานจดหมายเหตุ สศค.	๒	๑	๒
	๗.๓ จัดทำแผนยุทธศาสตร์ ของ สศค. รวมทั้งคำรับรองการปฏิบัติราชการขององค์กรประจำปี และติดตามประเมินผล	๒	๑	๒

การระบุความเสี่ยงแผนงาน/โครงการของสำนักงานเศรษฐกิจการคลังตามมิติธรรมาภิบาล

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาและเสริมสร้างระบบฐานข้อมูลที่ถูกต้องแม่นยำ และทันสมัย

แผนงาน/โครงการ : ปรับปรุง บำรุงรักษา และพัฒนาระบบข้อมูลระบบสารสนเทศ การเผยแพร่ข่าวสารผ่าน website และการสื่อสารผ่านระบบ Internet

โครงการ : ปรับปรุงโครงสร้างระบบสารสนเทศขั้นพื้นฐานของ สศค. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและทดแทนของเดิม

กำหนดกิจกรรมที่โครงการต้องดำเนินการแล้วนำมาระบุความเสี่ยงตามมิติธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ ดังนี้

กิจกรรม	มิติธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	ตอบสนอง	รับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้น ฉันทามติ
๑. กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้าง	- ได้ผู้รับเหมาที่มี ศักยภาพไม่ตรง ตามความ ต้องการของ โครงการ	- จัดซื้อจัดจ้าง ล่าช้ากว่าแผนที่ กำหนด	-	- ไม่มีการ ตรวจสอบ คุณสมบัติของผู้ ยื่นซองให้ ละเอียดถี่ถ้วน	- มีข้อร้องเรียน การจัดซื้อจัดจ้าง	- ไม่มีช่องทางให้ ผู้มีส่วนได้ส่วน เสียเข้ามา ตรวจสอบ	-	- ไม่ดำเนินการ ตามระเบียบ พัสดุ	- เลือกปฏิบัติ ต่อผู้ยื่นซอง	-
๒. การจัดทำ สัญญา	- ทำสัญญาผิด จากรายละเอียดที่ กำหนดไว้ - สัญญาไม่ ครอบคลุมผลผลิต ตามเป้าหมายที่ กำหนดไว้	- งวดงาน งวด เงินที่กำหนดไม่ เหมาะสม - ทำสัญญาล่าช้า กว่าที่กำหนด	-	- ไม่มี กระบวนการ/ วิธีการในการ ตรวจสอบความ ครบถ้วนถูกต้อง ของสัญญาที่ดี พอ	- เจตนาทำ สัญญาให้เอื้อ ประโยชน์แก่ผู้ รับจ้าง	-	-	- ไม่ดำเนินการ ตามระเบียบ พัสดุ	-	-
๓. การติดตั้งและ ทดสอบระบบ	- คุณภาพของ อุปกรณ์และ ระบบไม่เป็นไป ตามสัญญา	- ระยะเวลา ดำเนินงานไม่ เป็นไปตามแผนที่ วางไว้ - การส่งมอบงาน ไม่เป็นไปตาม สัญญา	- ตรวจรับล่าช้า	- ไม่ตรวจรับงาน ให้เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการและ รายละเอียดใน สัญญา	- มีการทุจริตใน การตรวจรับ	-	-	-	-	-

กิจกรรม	มิติธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	ตอบสนอง	รับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้น ฉันทามติ
๔. การจัด ฝึกอบรมหลักสูตร	- หลักสูตรไม่ได้ มาตรฐาน	- หลักสูตรที่ อบรมไม่ ครอบคลุมกับ โครงการที่ได้รับ ไว้ในแผน - ระยะเวลาการ จัดฝึกอบรมล่าช้า กว่าที่กำหนด	- มีผู้เข้าอบรม น้อยกว่า เป้าหมาย	-	-	- ผู้เข้าอบรมขาด การมีส่วนร่วมใน การเสนอหัวข้อ ของการอบรม หลักสูตร	-	-	-	-
๕. การติดตาม และรายงานผล	- ไม่มีระบบใน การควบคุมและ ติดตามความ คืบหน้าของการ ดำเนินโครงการที่ เพียงพอหรือทัน ต่อเหตุการณ์	- การติดตามและ ประเมินผล โครงการล่าช้า	- ผลการ ดำเนินงานไม่ เป็นไปตาม เป้าหมายของ โครงการ	- ไม่มีการ รายงานความ ผิดปกติ/ปัญหา และอุปสรรคใน การดำเนินการ แก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง ทราบ	-	- ไม่มีช่องทาง/ วิธีการให้ผู้มีส่วน ได้ส่วนเสียเข้า มาร่วมติดตาม ตรวจสอบการ ดำเนินโครงการ	-	-	-	-

การกำหนดระดับความเสี่ยงตามแผนงาน / โครงการ

แผนงาน/โครงการ : ปรับปรุง บำรุงรักษา และพัฒนาระบบข้อมูลระบบสารสนเทศ การเผยแพร่ข่าวสารผ่าน website และการสื่อสารผ่านระบบ Internet

โครงการ : ปรับปรุงโครงสร้างระบบสารสนเทศขั้นพื้นฐานของ สศค. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและทดแทนของเดิม

ประเภทของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง	กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส (y)	ผลกระทบ (x)	ระดับความเสี่ยง (y*x)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
ความเสี่ยงด้านการดำเนินการ	๑. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	๐๑๑๑ ได้ผู้รับเหมาที่มีศักยภาพไม่ตรงตามความต้องการของโครงการ	๒ (y๕) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ๕ ปีครั้ง	๕ (x๑) มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕ แสนบาท	๑๐	ควบคุมความเสี่ยง	- กำหนดคุณสมบัติของผู้รับเหมาให้ละเอียดและชัดเจน
							- หาข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับประวัติการดำเนินงานของผู้รับเหมา (ถ้ามี)
							- เลือกวิธีการจัดจ้าง
		๐๑๑๒ จัดซื้อจัดจ้างล่าช้ากว่าแผนที่กำหนด	๒ (y๕) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ๕ ปีครั้ง	๕ (x๑) มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕ แสนบาท	๑๐	ควบคุมความเสี่ยง	- จัดทำแผนการปฏิบัติงานในการจัดซื้อจัดจ้างพร้อมระบุผู้รับผิดชอบให้ชัดเจน
							- จัดทำคำขออนุมัติวงเงินงบประมาณล่วงหน้าและประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่องเพื่อดำเนินการให้ทันการณ์
		๐๑๑๓ ไม่มีการตรวจสอบคุณสมบัติของผู้ยื่นซองให้ละเอียดถี่ถ้วน	๒ (y๕) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ๕ ปีครั้ง	๕ (x๑) มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕ แสนบาท	๑๐	ควบคุมความเสี่ยง	- แต่งตั้งคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อพิจารณาคุณสมบัติของผู้ยื่นซอง
							- พิจารณาคุณสมบัติของผู้ยื่นซองอย่างจริงจังและถี่ถ้วน
		๐๑๑๔ มีข้อร้องเรียนการจัดซื้อจัดจ้าง	๒ (y๕) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ๕ ปีครั้ง	๒ (x๔) จำนวนผู้ร้องเรียน(ต่อระยะเวลาโครงการ ๑-๕ ราย	๔	ควบคุมความเสี่ยง	- มีการแต่งตั้งคณะกรรมการร่างขอบเขตของงาน (TOR) เพื่อพิจารณาคุณลักษณะเฉพาะของรายการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อเป็นการเปิดกว้างในการแข่งขัน
							- มีการประกาศประกวดราคา และประกาศผู้ได้รับคัดเลือกเพื่อความโปร่งใส
							- มีการสืบราคา หรือพิจารณาจากประวัติการจ้าง

ประเภทของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง	กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส (y)	ผลกระทบ (x)	ระดับความเสี่ยง (y*x)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
		๐๑๑๕ ไม่มีช่องทางให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้ามาตรวจสอบ	๒ (y๕) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ๕ ปีครั้ง	๔ (x๑) มูลค่าความเสียหาย ๒.๕-๕ แสนบาท	๘	ควบคุมความเสี่ยง	- มีการประกาศประกวดราคาและประกาศผู้ได้รับคัดเลือกผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานและของกรมบัญชีกลาง - กลุ่มตรวจสอบภายในและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินสามารถตรวจสอบได้
		๐๑๑๖ เลือกปฏิบัติต่อผู้ยื่นซอง	๑ (y๕) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ๕ ปีครั้ง	๑ (x๔) จำนวนผู้ร้องเรียนต่อระยะเวลาโครงการน้อยกว่า ๑ ราย	๑	ควบคุมความเสี่ยง	- มีการแต่งตั้งคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อพิจารณาคุณสมบัติของผู้ยื่นซอง เพื่อลดการเลือกปฏิบัติ และการทุจริต
		๐๑๑๑ ไม่ดำเนินการตามระเบียบพัสดุ	๒ (y๔) ความถี่ในการเกิดความผิดพลาดการปฏิบัติงานเฉลี่ย ๒-๓ปี/ครั้ง	๕ (x๑) มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕ แสนบาท	๑๐	ควบคุมความเสี่ยง	- ดูแลให้มีการปฏิบัติตามระเบียบพัสดุอย่างเคร่งครัด - จัดให้มีการอบรม/แลกเปลี่ยนเรียนรู้จัดทำคู่มือปฏิบัติงานเกี่ยวกับการดำเนินการตามระเบียบพัสดุ
ความเสี่ยงด้านการดำเนินการ	๒. การทำสัญญาว่าจ้าง	๐๑๒๑ สัญญาไม่ครอบคลุมผลผลิตตามเป้าหมายที่กำหนดไว้	๑ (y๕) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ๕ ปีครั้ง	๕ (x๑) มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕ แสนบาท	๕	ควบคุมความเสี่ยง	- ให้เจ้าของโครงการ ฝ่ายพัสดุและ สกม.พิจารณาสัญญาที่ได้จัดทำกับผู้รับเหมาอย่างถี่ถ้วน

ประเภทของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง	กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส (y)	ผลกระทบ (x)	ระดับความเสี่ยง (y*x)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
		๐๑๒๒ ทำสัญญาผิดจากรายละเอียดที่กำหนดไว้	๑ (y๕) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ๕ ปีครั้ง	๕ (x๑) มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕ แสนบาท	๕	ควบคุมความเสี่ยง	- ให้เจ้าของโครงการ ฝ่ายพัสดุและ สกม.พิจารณาสัญญาที่ได้จัดทำกับผู้รับเหมาอย่างถี่ถ้วน
		๐๑๒๓ ไม่มีกระบวนการ/วิธีการในการตรวจสอบความครบถ้วน/ถูกต้องของสัญญาที่ตีพอ	๑ (y๕) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ๕ ปีครั้ง	๕ (x๑) มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕ แสนบาท	๕	ควบคุมความเสี่ยง	- ให้เจ้าของโครงการ ฝ่ายพัสดุและ สกม.พิจารณาสัญญาที่ได้จัดทำกับผู้รับเหมาอย่างถี่ถ้วน
		๐๑๒๔ ทำสัญญาล่าช้ากว่าที่กำหนดไว้	๓ (y๕) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ๓ ปีครั้ง	๕ (x๑) มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕ แสนบาท	๑๕	ควบคุมความเสี่ยง	- การติดตามเพื่อเร่งรัดการดำเนินงานโดยเจ้าของโครงการ
							- จัดทำสัญญาว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบพัสดุทุกขั้นตอน
		๐๑๒๕ เจตนาทำสัญญาให้อื้อประโยชน์แก่ผู้รับจ้าง	๑ (y๕) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ๕ ปีครั้ง	๕ (x๑) มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕ แสนบาท	๕	ควบคุมความเสี่ยง	- ให้ฝ่ายพัสดุและ สกม.พิจารณาสัญญาที่ได้จัดทำกับผู้รับเหมาอย่างถี่ถ้วน
ความเสี่ยงด้านการเงิน	๒. การทำสัญญาว่าจ้าง	๐๑๒๑ งวดงาน งวดเงินที่กำหนดไม่เหมาะสม	๑ (y๕) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ๕ ปีครั้ง	๕ (x๑) มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕ แสนบาท	๕	ควบคุมความเสี่ยง	- มีการตรวจสอบ / ช่องทางการร้องเรียน
							- มีการแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดร่างขอบเขตของงาน (TOR) เพื่อพิจารณากำหนดระยะเวลาการส่งมอบงานและงวดของการแบ่งจ่ายเงินอย่างเหมาะสม

ประเภทของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง	กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส (y)	ผลกระทบ (x)	ระดับความเสี่ยง (y*x)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ	๒. การทำสัญญาว่าจ้าง	๐๑๒๑ ไม่ดำเนินการตามระเบียบพัสดุ	๒ (y๔) ความถี่ในการเกิดความผิดพลาดการปฏิบัติงานเฉลี่ย ๒-๓ปี/ครั้ง	๕ (x๑) มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕ แสนบาท	๑๐	ควบคุมความเสี่ยง	- ดูแลให้มีการปฏิบัติตามระเบียบพัสดุอย่างเคร่งครัด
							- มีการอบรม/จัดทำคู่มือปฏิบัติงาน
ความเสี่ยงด้านการดำเนินการ	๓. การติดตั้งและทดสอบระบบ	๐๑๓๑ คุณภาพของอุปกรณ์และระบบไม่เป็นไปตามสัญญา	๑ (y๕) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ๕ ปีครั้ง	๕ (x๑) มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕ แสนบาท	๕	ควบคุมความเสี่ยง	- ระบุเงื่อนไขของอุปกรณ์และระบบที่ติดตั้งในสัญญา
							- มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ เพื่อพิจารณาตรวจสอบอุปกรณ์และระบบที่ติดตั้งให้เป็นไปตามสัญญาที่กำหนด
							- มีการกำหนด/แต่งตั้งคณะทำงานในขั้นตอนการสำรวจความต้องการของผู้ใช้งานระบบและการทดสอบระบบ
							- มีการประชุมหารือระหว่างคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ คณะทำงานและผู้รับเหมาเป็นประจำ เพื่อติดตามความคืบหน้าในการทำงาน เพื่อป้องกันการดำเนินงานที่ผิดพลาด เกิดประเด็นปัญหาหรือมีความเข้าใจไม่ตรงกัน รวมถึงความล่าช้าของการปฏิบัติงาน
		๐๑๓๒ ระยะเวลาดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้	๒ (y๕) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ๔ ปีครั้ง	๕ (x๑) มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕ แสนบาท	๑๐	ควบคุมความเสี่ยง	- จัดทำสัญญาที่กำหนดระยะเวลาที่ชัดเจนให้ผู้รับเหมาดำเนินการตาม - ติดตามและเร่งรัดการดำเนินงานของผู้รับเหมาอย่างใกล้ชิด

ประเภทของความเสี่ยง ที่เกี่ยวข้อง	กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส (y)	ผลกระทบ (x)	ระดับความ เสี่ยง (y*x)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการ กับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
							- มีการประชุมหารือระหว่างคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ คณะทำงานและผู้รับเหมาเป็นประจำ เพื่อติดตามความ คืบหน้าในการทำงาน เพื่อป้องกันการดำเนินงานที่ผิดพลาด เกิดประเด็นปัญหาหรือมีความเข้าใจไม่ตรงกัน รวมถึงความ ล่าช้าของการปฏิบัติงาน
		๐๑๓๓ การส่งมอบงานไม่เป็นไปตามสัญญา	๑ (y๕) โอกาสที่จะ เกิดเหตุการณ์ ๕ ปีครั้ง	๕ (x๑) มูลค่าความ เสียหาย มากกว่า ๕ แสนบาท	๕	ควบคุมความเสี่ยง	- มีการประชุมหารือระหว่างคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ คณะทำงานและผู้รับเหมาเป็นประจำ เพื่อติดตามความ คืบหน้าในการทำงาน เพื่อป้องกันการดำเนินงานที่ผิดพลาด เกิดประเด็นปัญหาหรือมีความเข้าใจไม่ตรงกัน รวมถึงความ ล่าช้าของการปฏิบัติงาน
		๐๑๓๔ ตรวจรับล่าช้า	๓ (y๕) โอกาสที่จะ เกิดเหตุการณ์ ๓ปีครั้ง	๕ (x๑) มูลค่าความ เสียหาย มากกว่า ๕ แสนบาท	๑๕	ควบคุมความเสี่ยง	- มีการประชุมหารือระหว่างคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ คณะทำงานและผู้รับเหมาเป็นประจำ เพื่อติดตามความ คืบหน้าในการทำงาน เพื่อป้องกันการดำเนินงานที่ผิดพลาด เกิดประเด็นปัญหาหรือมีความเข้าใจไม่ตรงกัน รวมถึงความ ล่าช้าของการปฏิบัติงาน
		๐๑๓๕ ไม่ตรวจรับงานให้เป็นไปตาม รายละเอียดของสัญญา	๒ (y๕) โอกาสที่จะ เกิดเหตุการณ์ ๔ ปีครั้ง	๕ (x๑) มูลค่าความ เสียหาย มากกว่า ๕ แสนบาท	๑๐	ควบคุมความเสี่ยง	- มีการประชุมหารือระหว่างคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ คณะทำงานและผู้รับเหมาเป็นประจำ เพื่อติดตามความ คืบหน้าในการทำงาน เพื่อป้องกันการดำเนินงานที่ผิดพลาด เกิดประเด็นปัญหาหรือมีความเข้าใจไม่ตรงกัน รวมถึงความ ล่าช้าของการปฏิบัติงาน

ประเภทของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง	กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส (y)	ผลกระทบ (x)	ระดับความเสี่ยง (y*x)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
		๐๑๓๖ มีการทุจริตในการตรวจรับ	๑ (y๕) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ๕ ปีครั้ง	๕ (x๑) มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕ แสนบาท	๕	ควบคุมความเสี่ยง	- แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับ เพื่อแก้ปัญหาการทุจริตการตรวจรับอีกทางหนึ่ง
ความเสี่ยงด้านการดำเนินการ	๔. การจัดการฝึกอบรมหลักสูตร	๐๑๔๑ หลักสูตรไม่ได้มาตรฐาน	๑ (y๕) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ๕ ปีครั้ง	๕ (x๑) มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕ แสนบาท	๕	ควบคุมความเสี่ยง	- ประสานกับผู้รับเหมา เพื่อกำหนดเนื้อหาของหลักสูตรให้สอดคล้องกับระบบงานที่ติดตั้งและต้องนำมาปฏิบัติงานได้จริง
		๐๑๔๒ หลักสูตรที่อบรมไม่ครอบคลุมกับโครงการที่ได้ระบุไว้ในแผน	๑ (y๕) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ๕ ปีครั้ง	๕ (x๑) มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕ แสนบาท	๕	ควบคุมความเสี่ยง	- คณะกรรมการตรวจรับติดตามและเร่งรัดให้ผู้รับเหมาจัดอบรมให้ครบทุกหลักสูตรตามแผนที่กำหนดไว้
		๐๑๔๓ ระยะเวลาการจัดอบรมล่าช้ากว่ากำหนด	๒ (y๕) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ๕ ปีครั้ง	๕ (x๑) มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕ แสนบาท	๑๐	ควบคุมความเสี่ยง	- ประสานกับผู้รับเหมา เพื่อเร่งรัดให้จัดอบรมตามแผนที่กำหนด
		๐๑๔๔ มีผู้เข้าอบรมน้อยกว่าเป้าหมาย	๒ (y๕) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ๕ ปีครั้ง	๕ (x๑) มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕ แสนบาท	๑๐	ควบคุมความเสี่ยง	- ประสานสัมพันธ์โครงการ และเชิญให้หน่วยงานจัดส่งบุคลากรเพื่อรับการอบรม

ประเภทของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง	กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส (y)	ผลกระทบ (x)	ระดับความเสี่ยง (y*x)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
		๐๑๔๕ ผู้อบรมขาดการมีส่วนร่วมในการเสนอหัวข้อของการอบรมหลักสูตร	๑ (y๕) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ๕ ปีครั้ง	๕ (x๑) มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕ แสนบาท	๕	ควบคุมความเสี่ยง	- มีการแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดร่างขอบเขตของงาน (TOR) เพื่อพิจารณาความเหมาะสมของหลักสูตรการฝึกอบรมร่วมกับผู้ใช้งานระบบในโครงการ
ความเสี่ยงด้านการดำเนินการ	๕. การติดตามและรายงานผล	๐๑๕๑ ไม่มีระบบในการควบคุมและติดตามความคืบหน้าของการดำเนินโครงการที่เพียงพอหรือทันต่อเหตุการณ์	๒ (y๕) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ๔ ปีครั้ง	๔ (x๑) มูลค่าความเสียหาย ๒.๕-๕ แสนบาท	๘	ควบคุมความเสี่ยง	- กำหนดให้ผู้รับเหมาจัดทำรายงานผลการดำเนินงาน ในกรณีถ้าเกิดประเด็นปัญหาหรือมีความเข้าใจไม่ตรงกันให้ สศค. ทราบ - ก่อนตรวจรับงานฯคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ตรวจรับให้ครบถ้วน ถูกต้องตามสัญญา - จัดทำแผนงานที่ระบุถึงการรายงานผลความคืบหน้าของการดำเนินงานของผู้รับเหมา
		๐๑๕๒ การติดตามและการประเมินผลโครงการล่าช้า	๒ (y๕) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ๔ ปีครั้ง	๔ (x๑) มูลค่าความเสียหาย ๒.๕-๕ แสนบาท	๘	ควบคุมความเสี่ยง	- ติดตามการดำเนินงานของผู้รับเหมาอย่างใกล้ชิด
		๐๑๕๓ ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายของโครงการที่จะตอบสนองได้ทันต่อเหตุการณ์	๓ (y๕) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ๓ ปีครั้ง	๕ (x๑) มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕ แสนบาท	๑๕	ควบคุมความเสี่ยง	- กำหนดให้ผู้รับเหมาจัดทำรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอในสัญญา

ประเภทของความเสี่ยง ที่เกี่ยวข้อง	กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส (y)	ผลกระทบ (x)	ระดับความ เสี่ยง (y*x)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการ กับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
							- มีการประชุมหารือระหว่างคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ คณะทำงานและผู้รับเหมาเป็นประจำ เพื่อติดตามความ คืบหน้าในการทำงาน เพื่อป้องกันการดำเนินงานที่ผิดพลาด เกิดประเด็นปัญหาหรือมีความเข้าใจไม่ตรงกัน รวมถึงความ ล่าช้าของการปฏิบัติงาน
		๐๑๕๔ ไม่มีการรายงานความผิดปกติ/ ปัญหาและอุปสรรคในการ ดำเนินการแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ	๒ (y๕) โอกาสที่จะ เกิดเหตุการณ์ ๕ ปีครั้ง	๔ (x๑) มูลค่าความ เสียหาย ๒.๕-๕ แสนบาท	๘	ควบคุมความเสี่ยง	- มีการประชุมหารือระหว่างคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ คณะทำงานและผู้รับเหมาเป็นประจำ เพื่อติดตามความ คืบหน้าในการทำงาน เพื่อป้องกันการดำเนินงานที่ผิดพลาด เกิดประเด็นปัญหาหรือมีความเข้าใจไม่ตรงกัน รวมถึงความ ล่าช้าของการปฏิบัติงาน
		๐๑๕๕ ไม่มีช่องทาง/วิธีการให้ผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียเข้ามาร่วมติดตาม ตรวจสอบการดำเนินโครงการ	๑ (y๕) โอกาสที่จะ เกิดเหตุการณ์ ๕ ปีครั้ง	๕ (x๑) มูลค่าความ เสียหาย มากกว่า ๕ แสนบาท	๕	ควบคุมความเสี่ยง	- จัดทำช่องทางการตรวจสอบโครงการ/การสื่อสารกับผู้ มีส่วนได้ส่วนเสีย

แผนบริหารความเสี่ยงของโครงการของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

โครงการ	ประเด็นความเสี่ยง		กิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของการดำเนินการกิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง	ปี ๒๕๕๗			ปี ๒๕๕๘								ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ หน่วยล้านบาท	
					ตค	พย	ธค	มค	กพ	มีค	เมย	พค	มิย	กค	สค			กย
โครงการปรับปรุงโครงสร้างระบบสารสนเทศขั้นพื้นฐานของ สศค. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและทดแทนของเดิม	๐๑๒๔	ทำสัญญาล่าช้ากว่าที่กำหนดไว้	๑. การติดตามเพื่อเร่งรัดการดำเนินงานโดยเจ้าของโครงการ ๒. จัดทำสัญญาว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบพัสดุทุกขั้นตอน	จัดทำสัญญาได้แล้วเสร็จ													สลข.,สกม.	๒๐,๓๐๗,๔๐๐
	๐๑๓๔	ตรวจรับล่าช้า	๑. มีการประชุมหารือระหว่างคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ คณะทำงานและผู้รับเหมาเป็นประจำ เพื่อติดตามความคืบหน้าในการทำงานเพื่อป้องกันการดำเนินงานที่ผิดพลาดเกิดประเด็นปัญหาหรือมีความเข้าใจไม่ตรงกัน รวมถึงความล่าช้าของการปฏิบัติงาน	ตรวจรับงานได้ตามกำหนดเวลา													คกก.ตรวจรับ, ศทส.	
	๐๑๕๓	ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายของโครงการที่จะตอบสนองได้ทันต่อเหตุการณ์	๑. กำหนดให้ผู้รับเหมาจัดทำรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอในสัญญา ๒. มีการประชุมหารือระหว่างคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ คณะทำงานและผู้รับเหมาเป็นประจำ เพื่อติดตามความคืบหน้าในการทำงานเพื่อป้องกันการดำเนินงานที่ผิดพลาดเกิดประเด็นปัญหาหรือมีความเข้าใจไม่ตรงกัน รวมถึงความล่าช้าของการปฏิบัติงาน	ตรวจรับงานได้ตามกำหนดเวลา													คกก.ตรวจรับ, ศทส.	

รายงานความคืบหน้าตามแผนบริหารความเสี่ยงของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

รอบ ๖ เดือน (ตุลาคม ๒๕๕๗ – มีนาคม ๒๕๕๘)

โครงการ	ประเด็นความเสี่ยง		กิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของการดำเนินการกิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน
โครงการปรับปรุงโครงสร้างระบบสารสนเทศขั้นพื้นฐานของ สศค. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและทดแทนของเดิม	๐๑๒๔	ทำสัญญาล่าช้ากว่าที่กำหนดไว้	๑. การติดตามเพื่อเร่งรัดการดำเนินงานโดยเจ้าของโครงการ ๒. จัดทำสัญญาว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบพัสดุทุกขั้นตอน	จัดทำสัญญาได้แล้วเสร็จ (เป้าหมายภายในเดือนธ.ค. ๕๗)	สลข.,สกม.	ทำสัญญาจ้าง เลขที่ ๒๖/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๓ ธันวาคม ๒๕๕๗
	๐๑๓๔	ตรวจรับล่าช้า	๑. มีการประชุมหารือระหว่างคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ คณะทำงานและผู้รับเหมาเป็นประจำ เพื่อติดตามความคืบหน้าในการทำงาน เพื่อป้องกันการดำเนินงานที่ผิดพลาดเกิดประเด็นปัญหาหรือมีความเข้าใจไม่ตรงกัน รวมถึงความล่าช้าของการปฏิบัติงาน	ตรวจรับงานได้ตามกำหนดเวลา (เป้าหมาย คกก.ตรวจรับงานได้ตามกำหนดเวลา ๓๐ วันทำการนับถัดจากวันส่งมอบงาน) (งวดที่ ๑ แผนตรวจรับภายในวันที่ ๑๒ ม.ค.๕๘) (งวดที่ ๒ แผนตรวจรับภายในวันที่ ๓ มี.ค.๕๘)	คกก.ตรวจรับ, ศทส.	คณะกรรมการ (คกก.) ดำเนินการตรวจรับงานได้ตามกำหนดเวลา ดังนี้ ๑. งวดที่ ๑ ส่งมอบงาน วันที่ ๒๔ ธ.ค.๕๗ (ตรวจรับแล้วเสร็จวันที่ ๑๒ ม.ค.๕๘) ๒. งวดที่ ๒ ส่งมอบงาน วันที่ ๒๐ ม.ค.๕๘ (ตรวจรับแล้วเสร็จวันที่ ๓ มี.ค.๕๘) ๓. มีการจัดทำรายงานการประชุมของคกก. ตรวจรับพัสดุทุกครั้ง
	๐๑๕๓	ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายของโครงการที่จะตอบสนองได้ทันต่อเหตุการณ์	๑. กำหนดให้ผู้รับเหมาจัดทำรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอในสัญญา ๒. มีการประชุมหารือระหว่างคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ คณะทำงานและผู้รับเหมาเป็นประจำ เพื่อติดตามความคืบหน้าในการทำงาน เพื่อป้องกันการดำเนินงานที่ผิดพลาดเกิดประเด็นปัญหาหรือมีความเข้าใจไม่ตรงกัน รวมถึงความล่าช้าของการปฏิบัติงาน	ตรวจรับงานได้ตามกำหนดเวลา (เป้าหมายตรวจรับงานตามแผนการดำเนินงานและกิจกรรมที่กำหนด)	คกก.ตรวจรับ, ศทส.	คกก.ดำเนินการตามแผนการดำเนินงานและกิจกรรมที่กำหนด ดังนี้ ๑. ตรวจรับงานได้ตามกำหนดเวลา ๒. ประสานงานผู้รับเหมาอย่างสม่ำเสมอ ๓. จัดทำรายงานการประชุม และข้อหารือความคืบหน้าการทำงาน เพื่อป้องกันการดำเนินงานที่ผิดพลาดหรือมีประเด็นปัญหาหรือมีความเข้าใจไม่ตรงกัน