



แผนการบริหารความเสี่ยงและแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2563
 สถาบันระหว่างประเทศเพื่อการค้าและการพัฒนา (องค์การมหาชน)

ลำดับ (1)	ความเสี่ยง/วัตถุประสงค์ (2)	การประเมินความเสี่ยง				ปัจจัยเสี่ยง/ แนวทาง/วิธีการ (3)	มาตรการควบคุม (4)	ผลที่คาดว่าจะ ได้รับ (5)	ระยะเวลา (6)	ผู้รับผิดชอบ (7)	หมายเหตุ (8)
		ประเภท	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง						
1	ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) 1.1 แผนงาน/โครงการของ สถาบันไม่มีจุดเน้นทางวิชาการ ร่วมกัน <u>วัตถุประสงค์ :</u> เพื่อกำหนดจุดเน้นทางวิชาการ ในแผนงาน/โครงการตามภารกิจ หลักของสถาบัน อันจะเป็น แนวทางสำหรับการจัดทำคำขอ งบประมาณในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 โดยมุ่งเน้นการลด ปัญหาความซ้ำซ้อนเชิงภารกิจ ของหน่วยงานระดับกรมภายใน กระทรวงพาณิชย์ และมุ่งหวังว่า สถาบันจะได้รับจัดสรร งบประมาณมากขึ้น	S	3	4	12	ปัจจัยภายใน ลดระดับความ เสี่ยงจาก สูงเป็น ปานกลาง	1. สถาบันทำการทบทวน ยุทธศาสตร์และจัดทำแผนปฏิบัติ งานประจำปี ภายในไตรมาสที่ 2 2. ฝ่ายวิชาการนำเสนอแผนงาน/ โครงการให้คณะอนุกรรมการ วิชาการและยุทธศาสตร์ และ คณะกรรมการบริหารสถาบัน พิจารณาภายในไตรมาสที่ 4	มีแผนงาน/ โครงการที่ สอดคล้องกับ ยุทธศาสตร์ชาติ และแผนปฏิบัติ งานของสถาบัน	ภายใน ไตรมาสที่ 4	สว./สช./ สร./สส.	

ลำดับ (1)	ความเสี่ยง/วัตถุประสงค์ (2)	การประเมินความเสี่ยง				ปัจจัยเสี่ยง/ แนวทาง/วิธีการ (3)	มาตรการควบคุม (4)	ผลที่คาดว่าจะ ได้รับ (5)	ระยะเวลา (6)	ผู้รับผิดชอบ (7)	หมายเหตุ (8)
		ประเภท	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง						
2	<p>ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operation Risk)</p> <p>2.1 การปฏิบัติที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของสถาบัน</p> <p>วัตถุประสงค์ :</p> <p>เพื่อลดโอกาสของการเกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมภายในสถาบัน ตามแนวทางประเมินความเสี่ยงการทุจริต (FRAUD RISK-ASSESSMENTS: FRAs) ของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงานป.ป.ท.)</p>	○	1	4	4	<p>ปัจจัยภายใน</p> <p>ลดระดับความเสี่ยง</p> <p>จากปานกลาง</p> <p>เป็นต่ำ</p>	<p>1. จัดทำแผนปฏิบัติงานด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปีงบประมาณ 2563 ภายในไตรมาสที่ 2</p> <p>2. กำหนดให้ผู้ปฏิบัติงานที่อาจเกี่ยวข้องและมีความเสี่ยงจะเกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของสถาบันเปิดเผยข้อมูลผลประโยชน์ทับซ้อนตามลักษณะงานตามแบบฟอร์ม FM-AD-HR12</p>	<p>มีการปฏิบัติงาน</p> <p>อย่างโปร่งใส</p> <p>สุจริต และ</p> <p>ตรวจสอบได้</p>	<p>ภายใน</p> <p>ไตรมาสที่</p> <p>4</p>	<p>สม./สบ.</p>	

ลำดับ (1)	ความเสี่ยง/วัตถุประสงค์ (2)	การประเมินความเสี่ยง				ปัจจัยเสี่ยง/ แนวทาง/วิธีการ (3)	มาตรการควบคุม (4)	ผลที่คาดว่าจะ ได้รับ (5)	ระยะเวลา (6)	ผู้รับผิดชอบ (7)	หมายเหตุ (8)
		ประเภท	โอกาส	ผล กระทบ	ระดับ ความเสี่ยง						
3	<p>ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)</p> <p>3.1 งบประมาณ ทุน และ ทรัพย์สินของสถาบันมีแนวโน้ม ลดลง</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อลดภาระงบประมาณภาครัฐ และเลี้ยงตัวเองได้ โดยการเพิ่ม งบประมาณค่าใช้จ่ายตาม แผนการใช้จ่ายเงินประจำปี (เงิน อุดหนุนประจำปี + เงินทุนสะสม + รายได้) ซึ่งถือเป็นการควบคุม ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรของ สถาบันให้อยู่ภายในกรอบวงเงิน รวมค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรที่ คณะรัฐมนตรีกำหนด (ไม่เกิน ร้อยละ 30 ของแผนการใ้ จ่ายเงินประจำปี)</p>	F	5	4	20	ปัจจัยภายนอก และภายใน ลดระดับ ความเสี่ยง จากสูงมาก เป็นปานกลาง	<p>1. จัดทำแผนงบประมาณเงิน รายได้สนับสนุนจากภายนอก</p> <p>2. แสวงหารายได้หรือแหล่ง งบประมาณสนับสนุนจาก ภายนอก</p>	มีความสามารถในการลดภาระ งบประมาณ ภาครัฐและเลี้ยง ตัวเองได้	ภายใน ไตรมาสที่ 4	ทุกสำนัก	

ลำดับ (1)	ความเสี่ยง/วัตถุประสงค์ (2)	การประเมินความเสี่ยง				ปัจจัยเสี่ยง/ แนวทาง/วิธีการ (3)	มาตรการควบคุม (4)	ผลที่คาดว่าจะ ได้รับ (5)	ระยะเวลา (6)	ผู้รับผิดชอบ (7)	หมายเหตุ (8)
		ประเภท	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง						
4	<p>ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)</p> <p>4.1 การกันเงินไว้เบิกเหลือมปีมีเงินเหลือจ่ายจำนวนมาก</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การเบิกจ่ายงบประมาณของสถาบันเป็นไปตามแผนงบประมาณรายรับและรายจ่ายที่ขอเงินไว้เบิกจ่ายในปีงบประมาณ 2564 และถูกต้องตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 และหลักเกณฑ์และวิธีการปฏิบัติในการขอเงินไว้เบิกเหลือมปีและการขอขยายเวลาเบิกจ่ายงบประมาณของกระทรวงการคลัง</p>	C	4	4	16	ปัจจัยภายใน ลดระดับ ความเสี่ยง จากสูง เป็นปานกลาง	จัดทำสัญญาเพื่อใช้เป็นหลักฐานในการกันเงินงบประมาณปี พ.ศ. 2563 ไว้เบิกเหลือมปี กรณีที่ไม่สามารถดำเนินโครงการได้ตามแผนงานที่กำหนดไว้ โดยต้องทำสัญญาให้แล้วเสร็จก่อนสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. 2563	สามารถปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการปฏิบัติในการขอเงินไว้เบิกเหลือมปีและการขอขยายเวลาเบิกจ่ายงบประมาณของกระทรวงการคลัง	ภายในไตรมาสที่ 4	ทุกสำนัก	

ลำดับ (1)	ความเสี่ยง/วัตถุประสงค์ (2)	การประเมินความเสี่ยง				ปัจจัยเสี่ยง/ แนวทาง/วิธีการ (3)	มาตรการควบคุม (4)	ผลที่คาดว่าจะ ได้รับ (5)	ระยะเวลา (6)	ผู้รับผิดชอบ (7)	หมายเหตุ (8)
		ประเภท	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง						
5	<p>ความเสี่ยงด้านอื่นๆ</p> <p>5.1 ระบบเทคโนโลยีดิจิทัลและบุคลากรของสถาบันยังไม่มีความพร้อมในการเปลี่ยนแปลงไปสู่องค์กรดิจิทัล</p> <p>วัตถุประสงค์ :</p> <p>เพื่อลดปัญหาหรืออุปสรรคที่ส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันไม่สอดคล้องกับแผนพัฒนารัฐบาลดิจิทัลของประเทศไทย พ.ศ. 2563-2565</p>	X	3	4	12	<p>ปัจจัยภายนอกและภายในลดระดับความเสี่ยงจากสูง เป็นปานกลาง</p>	<p>1. จัดทำแผนการนำเทคโนโลยีดิจิทัลมาใช้ในการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2563 ภายในไตรมาสที่ 2</p> <p>2. จัดทำแผนพัฒนาบุคลากร/แผนพัฒนาบุคลากรด้านดิจิทัล ประจำปีงบประมาณ 2563 ภายในไตรมาสที่ 2</p>	<p>ระบบเทคโนโลยีดิจิทัลและบุคลากรของสถาบันได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสมและเพียงพอต่อการบริหารจัดการและรองรับการเปลี่ยนแปลงไปสู่องค์กรดิจิทัล</p>	<p>ภายในไตรมาสที่ 2</p>	<p>สส./สผ.</p>	

หมายเหตุประกอบแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2563

สถาบันระหว่างประเทศเพื่อการค้าและการพัฒนา (องค์การมหาชน)

1. ประเภทความเสี่ยง

สคพ. ได้มีการกำหนดเกณฑ์ความเสี่ยงที่ชัดเจนในปีตั้งแต่ปีงบประมาณ 2555 และได้ใช้เกณฑ์ความเสี่ยงนี้เป็นกรอบแนวทางในการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อความสำเร็จของ สคพ. โดยพิจารณาจำแนกประเภทของความเสี่ยงแบ่งออกเป็น 6 ด้าน ดังนี้

- 1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) : S
- 2) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operation Risk) : O
- 3) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) : F
- 4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานงานตามกฎหมาย (Compliance Risk) : C
- 5) ความเสี่ยงจากเหตุการณ์ภายนอก (External Risk) : E
- 6) ความเสี่ยงด้านอื่นๆ : X

การประเมินเพื่อจัดลำดับโดยการวิเคราะห์ระดับผลกระทบและระดับโอกาสของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นของ สคพ. สามารถวิเคราะห์ได้ดังตารางต่อไปนี้

ตาราง 1 โอกาส (Likelihood) ในการเกิดความเสี่ยง

ระดับโอกาส (ความเป็นไปได้)	คำนิยาม
1	นานๆ ครั้ง (เกิดขึ้นได้ปีเว้นปี)
2	ไม่บ่อย (เกิดขึ้นได้ปีละ 1 ครั้ง)
3	ปานกลาง (เกิดขึ้นได้ 1 ครั้ง ไตรมาสเว้นไตรมาส)
4	บ่อย/มีโอกาสเกิดขึ้นสูง (เกิดขึ้นได้ 1 ครั้ง ทุกไตรมาส)
5	บ่อยมาก/โอกาสสูงมาก/เกิดขึ้นแน่นอน (เกิดขึ้นได้มากกว่า 1 ครั้ง ทุกไตรมาส)

ตาราง 2 ผลกระทบ (Impact) จากความเสี่ยง

ผลกระทบ (ความรุนแรง)	คำนิยาม
1	ไม่เป็นสาระสำคัญ/น้อยมาก (แทบไม่มีผลกระทบ)
2	ต่ำ/น้อย (กระทบต่อความน่าเชื่อถือ/ ความสำเร็จของเป้าหมายตามยุทธศาสตร์)
3	ปานกลาง (กระทบต่อความน่าเชื่อถือ/ ความสำเร็จของเป้าหมายตามยุทธศาสตร์)
4	สูง/วิกฤต (กระทบต่อความน่าเชื่อถือ/ ความสำเร็จของเป้าหมายตามยุทธศาสตร์)
5	สูงมาก/หายนะ (กระทบต่อความน่าเชื่อถือ/ ความสำเร็จของเป้าหมายตามยุทธศาสตร์)

ตาราง 3 การวิเคราะห์ระดับผลกระทบและโอกาสของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น

ระดับโอกาส (ความเป็นไปได้)							
Risk Assessment Matrix			ต่ำมาก:นานๆครั้ง	ต่ำ:ไม่บ่อย	ปานกลาง	สูง:บ่อย	สูงมาก:บ่อยมาก
			1	2	3	4	5
ผลกระทบ (ความรุนแรง)	สูงมาก:หายนยะ	5	5	10	15	20	25
	สูง:วิกฤต	4	4	8	12	16	20
	ปานกลาง	3	3	6	9	12	15
	ต่ำ:น้อย	2	2	4	6	8	10
	ไม่เป็นสาระสำคัญ: น้อยมาก	1	1	2	3	4	5
	ระดับความเสี่ยง						

ตาราง 4 เกณฑ์ในการยอมรับความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	ระดับคะแนน	ความหมาย
ต่ำ	1-3	ระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง ไม่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม
ปานกลาง	4-9	ระดับที่พอยอมรับได้ โดยมีการติดตามและควบคุมความเสี่ยง หรือป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงพร้อมทั้งมีการเฝ้าระวังไม่ให้เกิดความเสี่ยงเพิ่มสูงขึ้น
สูง	10-16	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องมีการจัดการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ต่อไป
สูงมาก	17-25	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้และมีความจำเป็นต้องรีบเร่งจัดการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยเร็ว

2. แนวทางการบริหารเพื่อลดความเสี่ยง

การกำหนดแนวทางและเป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยงหรือวิธีการจัดการความเสี่ยงโดยลดหรือควบคุม หรือกระจาย หรือหลีกเลี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ส่งผลกระทบต่อความสำเร็จของ สคพ. มีดังนี้

2.1 การยอมรับความเสี่ยง หมายถึง การไม่กระทำใดๆเพิ่มเติม กรณีนี้ใช้กับความเสี่ยงที่มีน้อย ความน่าจะเป็นน้อยหรือเห็นว่ามีต้นทุนในการบริหารความเสี่ยงสูงโดยขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้

2.2 การลดหรือควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การลดโอกาสความน่าจะเป็นหรือลดความเสียหาย โดยการจัดระบบการควบคุมเพื่อป้องกันการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการ รวมทั้งการกำหนดแผนสำรองในเหตุฉุกเฉิน

2.3 การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง การหยุดหรือการเปลี่ยนแปลงกิจกรรมที่เป็นความเสี่ยง เช่น งดทำขั้นตอนที่ไม่จำเป็นและจะนำมาซึ่งความเสี่ยงปรับเปลี่ยนรูปแบบการทำงานและลดขอบเขตการดำเนินการ เป็นต้น

2.4 การกระจายหรือโอนความเสี่ยง หมายถึง การลดโอกาสความน่าจะเป็นหรือลดความเสียหายโดยการแบ่งโอน การหาผู้รับผิดชอบในความเสี่ยง การจ้างบุคคลภายนอกเป็นผู้ดำเนินการแทนและการจัดประกันภัย เป็นต้น