การดำเนินการในส่วนของ
สำนักงานตรวจสอบภายในทหารอากาศ

น.อ.ปราโมทย์ ประเสริฐศิลป์
นวง.กวง.สตน.ทอ.

๒๘ มี.ค.๖๒

หัวข้อการชี้แจง

- ผลการดำเนินการที่ผ่านมา
- หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

ผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

๑. อนุมัติ ผบ.ทอ.เมื่อ ๑๘ ก.ค.๖๑ ท้ายหนังสือ ก.พ.ร.ทอ.ที่ ๖/๖๑ ลง ๑๒ ก.ค.๖๑
ให้ สตน.ทอ. ให้คำปรึกษา ปรับแบบฟอร์ม สรุปผลการตรวจ รายงาน ผบช. และ คณอก.บริหารความเสี่ยงของ ทอ.
ผลการดำเนินการ เรียบร้อย

๒. อนุมัติ ผบ.ทอ.เมื่อ ๒๐ ส.ค.๖๑ ท้ายหนังสือ สตน.ทอ.ที่ กห ๐๖๑๓.๓/๑๒๙๘ ลง ๑๕ ส.ค.๖๑
ให้ สตน.ทอ.ปรับคู่มือกระบวนการบริหารความเสี่ยง
ผลการดำเนินการ ยังไม่ดำเนินการ เนื่องจากรอให้เป็นไปในแนวทางเดียวกับกรมบัญชีกลาง

๓. อนุมัติ ผบ.ทอ.เมื่อ ๔ ม.ค.๖๒ ท้ายหนังสือศูนย์ประสานราชการใสสะอาด ทอ. ที่ ๒๑/๖๑ ลง ๒๘ ธ.ค.๖๑
ให้ สตน.ทอ.ปรับแบบฟอร์ม
ผลการดำเนินการ -

คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงของกองทัพอากาศ

๑. อนุมัติ ผบ.ทอ.เมื่อ ๑๘ ก.ค.๖๑ ท้ายหนังสือ ก.พ.ร.ทอ.ที่ ๖/๖๑ ลง ๑๒ ก.ค.๖๑ ให้ สตน.ทอ.

- ให้คำปรึกษาแนวทางปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยการปรับแบบฟอร์มรายงานให้สอดคล้องกับความเสี่ยง ๕ ด้าน ตามที่ คณอก.บริหารความเสี่ยงของ ทอ.กำหนด
- ติดตามทวงถามตามระยะเวลา
- สรุปผลการตรวจความถูกต้องตามแบบฟอร์มการรายงาน
- วิเคราะห์สรุปผลการขึ้นทะเบียนความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยง และผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของ นขต.ทอ.
- รายงาน ผบช.และ คณอก.บริหารความเสี่ยงของ ทอ.ภายใน ต.ค.ของทุกปี

คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงของกองทัพอากาศ

การให้คำปรึกษาแนวทางปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดย**การปรับแบบฟอร์ม**รายงานให้สอดคล้องกับความเสี่ยง ๕ ด้าน ตามที่ คณอก.บริหารความเสี่ยงของ ทอ.กำหนด

<u>ผลการดำเนินการ</u>

การปรับแบบฟอร์ม สตน.ทอ.ได้ปรับแบบฟอร์มตามที่ คณอก.บริหารความเสี่ยงกำหนดแล้ว ตามอนุมัติ ผบ.ทอ.เมื่อ ๒๐ ส.ค.๖๑ ท้ายหนังสือ สตน.ทอ.ที่ กห ๐๖๑๓.๓/๑๒๙๘ ลง ๑๕ ส.ค.๖๑

การให้คำปรึกษา สตน.ทอ.ได้จัดทีมให้คำปรึกษาพร้อมกับการชี้แจงหน่วยรับตรวจ และตามที่หน่วยร้องขอ ซึ่งได้ดำเนินการแล้ว จำนวน ๑๓ หน่วย

การปรับแบบฟอร์ม

หน่วยหัวหน้าสายวิทยาการ

<u>วิธีการได้มา</u>

- ภารกิจหน่วย
- พจนานุกรมกิจกรรม ทอ.
- คู่มือมาตรฐานงาน

ฯลฯ

แบบ RR

ทะเบียนความเสี่ยง

สายวิทยาการด้าน.....(๑).....

ระยะเวลา.....(๒).....

กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ : .....(๓).....

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน (๔)	ชื่อความเสี่ยง (๕)	ปัจจัยเสี่ยง (๖)	ประเภทความเสี่ยง					ปัจจัยแหล่งที่มาความเสี่ยง		หมายเหตุ
			S (๗)	O (๘)	F (๙)	C (๑๐)	T (๑๑)	ภายใน (๑๒)	ภายนอก (๑๓)	

<u>กรอบการพิจารณาความเสี่ยง</u>

- คน
- อุปกรณ์
- วิธีการดำเนินการ
- งป.
- กระบวนการ
- การบำรุงรักษา
- อื่นๆ

<u>กรอบการพิจารณาความเสี่ยง</u>

- ประชุม
- ข้อขัดข้องหน่วยในการปฏิบัติงาน
- ผลการตรวจเยี่ยมจากสายวิทยาการ
- ผลการตรวจสอบของ จร.ทอ., สนภ.ทอ., สตน.ทอ.

ฯลฯ

นขต.ทอ.

แบบ R1

หน่วย.....

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงกิจกรรม/แผนงาน/โครงการ

สายวิทยาการด้าน.....

ระยะเวลา .....

กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ : .....

วัตถุประสงค์ : .....

ขั้นตอน/กระบวนการปฏิบัติงาน	ชื่อความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง					ปัจจัยแหล่งที่มาความเสี่ยง		การวิเคราะห์ความเสี่ยง				กิจกรรมควบคุมภายในหรือการจัดการที่มีอยู่ (กรณียังไม่มีให้ระบุว่า "ไม่มี")
			S	O	F	C	T	ภายใน	ภายนอก	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	
(๑)	(๒)		(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)	(๑๐)	(๑๑)	(๑๒)	(๑๓)	(๑๔)	(๑๕)

ไป R2

แบบ R2

หน่วย.....

การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงกิจกรรม/แผนงาน/โครงการ

สายวิทยาการด้าน.....

ระยะเวลา.....

กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ : .....

วัตถุประสงค์ : .....

ปัจจัยเสี่ยง (๑)	ประเภทความเสี่ยง (S,O,F,C,T) (๒)	การจัดการที่มีอยู่ (๓)			ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ (๔)	วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (๕)	เป้าหมายของการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลาดำเนินการและผู้รับผิดชอบ (๗)
		เพียงพอ	พอใช้	ต้องปรับปรุง				
		✓		✓ ✓				

มาจาก R1

ไป R3

แบบ R3

หน่วย.....

แผนบริหารความเสี่ยงกิจกรรม/แผนงาน/โครงการ

สายวิทยาการด้าน.....

ณ วันที่.....

กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ.....

ปัจจัยเสี่ยง (๑)	ประเภทความเสี่ยง (S,O,F,C,T) (๒)	วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (๓)	เป้าหมายของการจัดการความเสี่ยง (๔)	ปี พ.ศ.			ปี พ.ศ.									ผู้รับผิดชอบ (๑๗)	งบประมาณ (๑๘)
				ต.ค. (๕)	พ.ย. (๖)	ธ.ค. (๗)	ม.ค. (๘)	ก.พ. (๙)	มี.ค. (๑๐)	เม.ย. (๑๑)	พ.ค. (๑๒)	มิ.ย. (๑๓)	ก.ค. (๑๔)	ส.ค. (๑๕)	ก.ย. (๑๖)		

จัดทำโดย.....(๑๙).....

ตำแหน่ง.....(.โทร. .....

วันที่.....

อนุมัติโดย.....(๒๐).....

ตำแหน่ง.....

วันที่.....

ไป R4

Activate
Go to Settin

แบบ R4

หน่วย.....

การติดตามผลการบริหารความเสี่ยงกิจกรรม/แผนงาน/โครงการ

สายวิทยาการด้าน.....

ตั้งแต่.....ถึง.....

กิจกรรมการ/แผนงาน/โครงการ : .....

วัตถุประสงค์ : .....

☐ รอบ ๖ เดือน

☐ รอบ ๑๒ เดือน

ปัจจัยเสี่ยง (๑)	ประเภทความเสี่ยง (S,O,F,C,T) (๒)	วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (๓)	เป้าหมายของการจัดการความเสี่ยง (๔)	ระยะเวลาที่กำหนด (๕)	ร้อยละความคืบหน้า (๖)	ผลการดำเนินการ (๗)	เอกสาร/หลักฐาน (๘)	ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ภายหลังการควบคุม (๙)	ปัญหาและแนวทางการแก้ไข (๑๐)

มาจาก R3

Activate
Go to Setti

แบบ RB

หน่วย.....

สรุปแผนบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่.....

ลำดับ	หัวหน้าสายวิทยาการ	จำพวกสายวิทยาการ	จำนวนความเสี่ยงที่ได้รับการประเมิน (๑)	จำนวนแผนบริหารความเสี่ยง (๒)	จำนวนแผนบริหารความเสี่ยงแต่ละประเภท (๓)					หมายเหตุ (๔)
					S	O	F	C	T	
๑	ยก.ทอ.	นักบิน								
		ยุทธการ								
		ผู้ทำการในอากาศ								
		ผู้บังคับอากาศยานไร้คนขับ								
๒	กร.ทอ.	กิจการพลเรือนและประชาสัมพันธ์								
๓	สบ.ทอ.	สารบรรณ								
๔	กพ.ทอ.	กำลังพล								
๕	ขว.ทอ.	การข่าวกรอง								
๖	กบ.ทอ.	แผนที่								
		ส่งกำลังบำรุง								
๗	สปช.ทอ.	ปลัดบัญชี								
๘	สนภ.ทอ.	นิรภัย								
๙	ทสส.ทอ.	สารสนเทศและสงครามอิเล็กทรอนิกส์								
๑๐	คปอ.	ควบคุมการปฏิบัติทางอากาศ								
		อุตุนิยมวิทยา								
		ลาดตระเวนทางอากาศ								

นำมาจาก
ช่องปัจจัยเสี่ยง
ของแบบ R3

นำมาจาก
ช่องปัจจัยเสี่ยง
ของแบบ R2

การจัดส่งเอกสาร

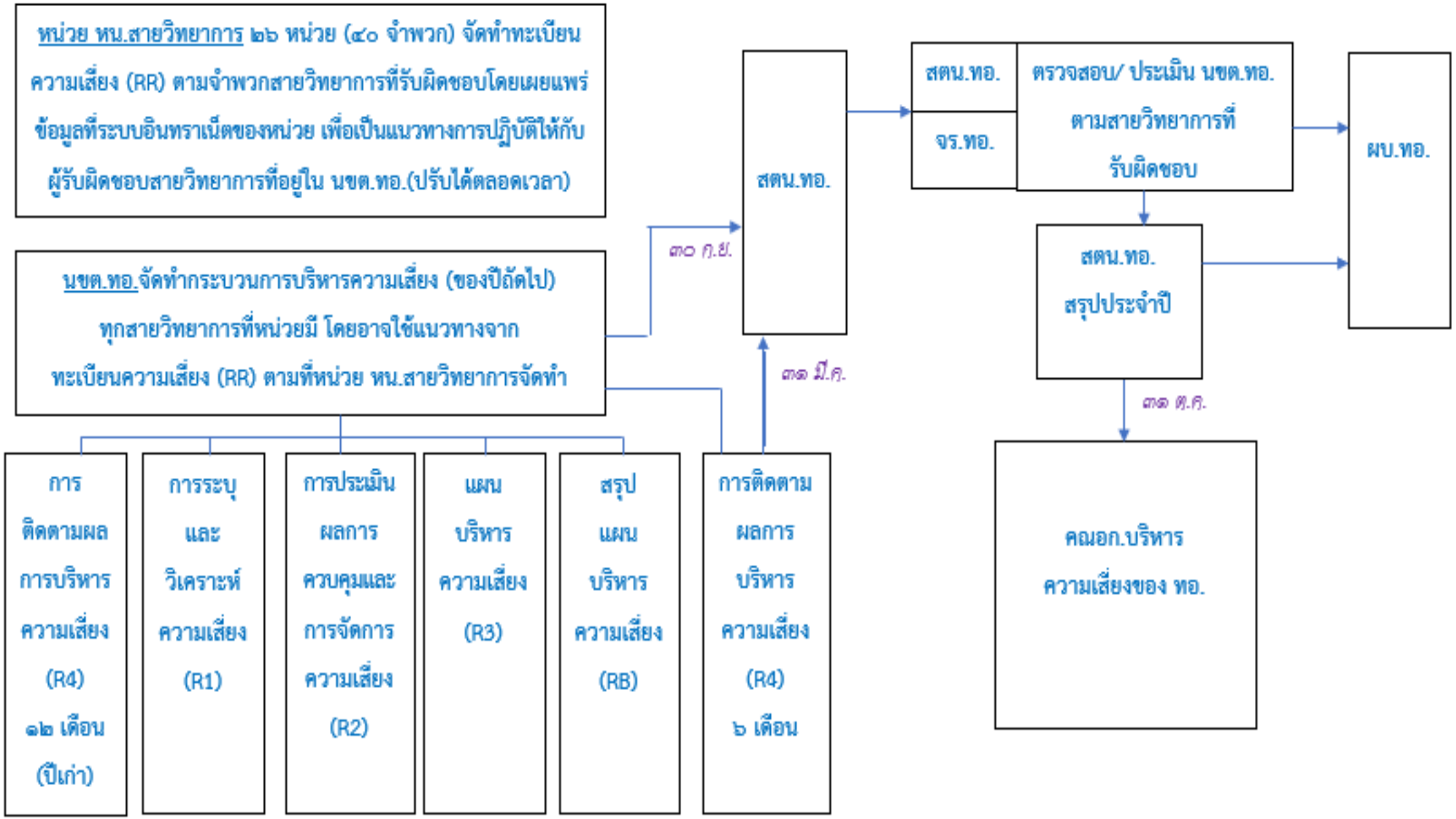
อนุมัติ ผบ.ทอ. เมื่อ ๒๐ ส.ค.๖๑ ท้ายหนังสือ สตน.ทอ.

ที่ กห ๐๖๑๓.๓/๑๒๙๘ ลง ๑๕ ส.ค.๖๑

ว.ด.ป.	รายการ	การจัดส่ง
ภายใน ๓๐ ก.ย.๖๑	หน่วยหัวหน้าสายวิทยาการจัดทำทะเบียนความเสี่ยง (แบบ RR) ตามแบบฟอร์มที่ปรับใหม่ ทั้งนี้ สามารถทบทวนทะเบียนความเสี่ยง ได้ตลอดเวลา โดยขอให้ หน.สายวิทยาการ เปิดเผยข้อมูลทะเบียนความเสี่ยงตามจำพวกสายวิทยาการที่รับผิดชอบไว้ในระบบอินทราเน็ตของหน่วยด้วย	จัดส่งในรูปไฟล์ (pdf.) ทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ดังนี้ - สพร.ทอ. : dev2@rtaf.mi.th - สตน.ทอ. : admin_audit@rtaf.mi.th พร้อมแจ้งทางระบบหนังสือราชการ โดยระบุว่า ส่งทาง E-mail ทอ. แล้ว
ภายใน ๓๐ ก.ย.	นขต.ทอ.จัดทำแบบ R4 รอบ ๑๒ เดือน ของปีปัจจุบัน	
	นขต.ทอ.จัดทำแบบ R1 – R3 และ RB ของปีใหม่	
ภายใน ๓๑ มี.ค.	นขต.ทอ.จัดทำแบบ R4 รอบ ๖ เดือน	

Activate Windows

ภาพรวมการดำเนินการตรวจสอบ / ประเมิน แผนบริหารความเสี่ยงของ นขต.ทอ.



ข้อขัดข้อง / ข้อเสนอแนะ

๑. หน.สายวิทยาการไม่ทราบความเสี่ยงของแต่ละ นขต.ทอ.ส่งผลให้การจัดทำทะเบียนความเสี่ยง ของหน่วย หน.สายวิทยาการ ยังไม่ครอบคลุมภารกิจ/กิจกรรม เพื่อเป็นฐานข้อมูลความเสี่ยงและเชื่อมโยงงาน ที่มีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกัน

<u>ข้อเสนอแนะ</u> จัดทำโปรแกรมแอปพลิเคชันเชื่อมโยงข้อมูลให้ นกข.สามารถเข้าดูข้อมูลเท่าที่จำเป็นได้

๒. แบบรายงานที่ นขต.ทอ.จัดส่งในรูปของไฟล์ .pdf ไม่สามารถแก้ไขได้

<u>ข้อเสนอแนะ</u> อาจขอให้ นขต.ทอ.ส่งไฟล์ข้อมูลต้นฉบับควบคู่กับไฟล์ .pdf ด้วย

คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงของกองทัพอากาศ

กิจกรรมการให้คำปรึกษาแนวทางปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง

ครั้งที่	ว.ด.ป.	หน่วย	หมายเหตุ
๑	๔ ก.ย.๖๑	สนภ.ทอ.	หน่วยร้องขอ
๒	๓๐ ต.ค.๖๑	จร.ทอ.	หน่วยร้องขอ
๓	๑๖ ม.ค.๖๒	ศลภ.คปอ.	หน่วยร้องขอ
๔	๒๒ ม.ค.๖๒	สก.ทอ.	หน่วยร้องขอ
๕	๒๔ ม.ค.๖๒	บน.๔	การชี้แจงหน่วยรับตรวจ
๖	๒๘ ม.ค.๖๒	สบ.ทอ.	หน่วยร้องขอ
๗	๒๙ ม.ค.๖๒	บน.๖	หน่วยร้องขอ
๘	๗ ก.พ. ๖๒	บน.๗	การชี้แจงหน่วยรับตรวจ
๙	๑๒ ก.พ.๖๒	บน.๔๑	หน่วยร้องขอ
๑๐	๑๕ ก.พ.๖๒	บน.๒๓	การชี้แจงหน่วยรับตรวจ
๑๑	๑๘ ก.พ.๖๒	รร.การบิน, รพ.จันทรุเบกษา พอ.	การชี้แจงหน่วยรับตรวจ
๑๒	๒๗ ก.พ.๖๒	บน.๒	การชี้แจงหน่วยรับตรวจ
๑๓	๑๓ มี.ค.๖๒	บน.๕๖	การชี้แจงหน่วยรับตรวจ

ติดตามทวงถามตามระยะเวลา

<u>ผลการดำเนินงาน</u>

การติดตามทวงถามตามกรอบเวลา หน่วยส่วนใหญ่มีการดำเนินการจัดส่งแบบรายงานให้ สพร.ทอ.และ สตน.ทอ.แล้ว อย่างไรก็ตามยังมีบางหน่วยที่ยังมิได้จัดส่ง หรือจัดส่งไม่ครบถ้วน ได้มีการติดตามทวงถามแล้ว หน่วยจะได้ดำเนินการจัดส่งให้ครบถ้วนต่อไป

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ	หน่วยตรวจ		การจัดส่งเอกสารความเสี่ยงให้ สตน.ทอ.									ปะหน้า	Email	Intranet	จนท.
		จร.ทอ.	สตน.ทอ	RR	R4/12	R1	R2	R3	RB			R4/6				
									สายวิทยาการ	ปัจจัยเสี่ยง	แผน					
1	บก.ทอ.			-											-	
2	สลก.ทอ			-											-	
3	สบ.ทอ.			✓	✓			✓	2	16	16		✓		✓	
4	กพ.ทอ.			✓	-	✓	✓	✓	1	105	-		✓	✓	✗	
5	ขว.ทอ.			✓	✓	✓	✓	✓	8	90	14		✓	✓	✗	
6	ยก.ทอ.			✓	✓	✓	✓	✓	7	29	14		✓	✓	✓	
7	กบ.ทอ.			✓	✓	✓	✓	✓	4	49	13		✓	✓	✗	
8	กร.ทอ.			✓	✓	✓	✓	✓	6	75	40		✓	✓	✗	
9	ทสส.ทอ.			✓	✓	✓	✓	✓	8	51	4		✓	✓	✗	
10	สปช.ทอ.			✓	✓	✓	✓	✓	6	36	36		✓	✓	✗	
11	กง.ทอ.			✓	✓	✓	✓	✓	8	94	94		✓	✓	✓	
12	จร.ทอ.			-											-	
13	สตน.ทอ.			✓	✓	✓	✓	✓	12	147	14		✓	✓	✓	
14	สนภ.ทอ.			✓		✓	✓	✓	7	165	39			✓	✗	
15	สธน.ทอ.			✓	✓	✓	✓	✓	1	37	19		✓	✓	✗	
16	คปอ.			✓	✓	✓	✓	✓	15	1012	302		✓	✓	✓	
17	อย.			✓	✓	✓	✓	✓	20	129	79		✓	✓	✗	
18	รร.การบิน			-	✓	✓	✓	✓	18	258	65			✓	-	
19	บน.๑			-	✓	✓	✓	✓	25	117	4		✓	✓	-	
20	บน.๒			-	✓	✓	✓	✓	21	145	83		✓	✓	-	
21	บน.๔			-	✓	✓	✓	✓	24	177	57			✓	-	
22	บน.๕			-	✓	✓	✓	✓	28	177	57		✓	✓	-	
23	บน.๖			-	✓	✓	✓	✓	17	200	111		✓	✓	-	
24	บน.๗			-	✓	✓	✓	✓						✓	-	
25	บน.๒๑			-	✓	✓	✓	✓	31	178	104		✓	✓	-	
26	บน.๒๓			-	✓	✓	✓	✓							-	
27	บน.๔๑			-	✓			✓	22	53	53		✓	✓	-	
28	บน.๔๖			-	✓	✓	✓	✓	26	677	306		✓	✓	-	
29	บน.๕๖			-	✓	✓	✓	✓							-	

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ	หน่วยตรวจ		การจัดส่งเอกสารความเสี่ยงให้ สตน.ทอ.									ปะหน้า	Email	Intranet	จนท.
		จร.ทอ.	สตน.ทอ	RR	R4/12	R1	R2	R3	RB			R4/6				
									สายวิทยาการ	ปัจจัยเสี่ยง	แผน					
30	ชอ.			✓	✓	✓	✓	✓	14	356	237		✓	✓	✗	
31	สอ.ทอ.			✓	✓	✓	✓	✓	9	237	149		✓	✓	✗	
32	สพ.ทอ			✓	✓			✓	10	77	53				✓	
33	พอ.			✓	✓	✓	✓	✓	14	119	78		✓	✓	✓	
	รพ.จันทรุเบกษาฯ			-	✓	✓	✓	✓	17	165	89		✓	✓	-	
34	พธ.ทอ.			✓	✓	✓	✓	✓	10	99	50		✓	✓	✓	
35	ชย.ทอ.			✓	✓	✓	✓	✓	1	67	39		✓	✓	✗	
36	ขส.ทอ.			✓	✓	✓	✓	✓	14	54	47		✓	✓	✗	
37	ยศ.ทอ.			✓											✓	
38	รร.นนก.			-	✓	✓	✓	✓	14	28	24		✓	✓	-	
39	ศวอ.ทอ.			✓	✓	✓	✓	✓	12	67	60		✓	✓	✗	
40	สก.ทอ.			✓	✓	✓	✓	✓	15	172	124		✓	✓	✗	
41	สน.ผบ.ดม.			✓	✓	✓	✓	✓	17	118	47		✓	✓	✓	
42	สวบ.ทอ.			✓	✓	✓	✓	✓	1	267	128		✓	✓	✗	

สรุปผลการตรวจ และรายงานภายใน ต.ค.

<u>ผลการดำเนินงาน</u> สตน.ทอ.ได้สรุปผลการวิเคราะห์/ประเมินผลแผนบริหารความเสี่ยงของ นขต.ทอ. ประจำปีงบประมาณ ๖๑ ซึ่ง ผบ.ทอ.อนุมัติเมื่อ ๒๖ ต.ค.๖๑ ท้ายหนังสือ สตน.ทอ.ที่ กห ๐๖๑๓.๓/๑๖๙๒ ลง ๑๙ ต.ค.๖๑ และได้สำเนารายงานเสนอ นขต.ทอ. และ คณอก.บริหารความเสี่ยงของ ทอ. ตามหนังสือ สตน.ทอ.ที่ กห ๐๖๑๓.๓/๑๗๔๔ และ ๑๗๔๗ ลง ๓๑ ต.ค.๖๑ มีการสรุปดังนี้

- สรุปทะเบียนความเสี่ยงที่ได้จาก แบบ RR
- สรุปปัจจัยเสี่ยงที่ได้จากแผนบริหารความเสี่ยงตามแบบ R3
- สรุปจำนวนแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้จากแบบ RB
- สรุปการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงที่ได้จากแบบ R4

สรุปผลการตรวจ

- การจัดทำทะเบียนความเสี่ยงของหน่วย หน.สายวิทยาการ และการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของ นขต.ทอ.ยังไม่ครอบคลุมตามจำพวกสายวิทยาการและกิจกรรมต่าง ๆ ที่หน่วยรับผิดชอบ
- การไม่จัดส่งเอกสารบริหารความเสี่ยงภายในเวลาที่กำหนด

คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงของกองทัพอากาศ

๒. อนุมัติ ผบ.ทอ.เมื่อ ๒๐ ส.ค.๖๑ ท้ายหนังสือ สตน.ทอ.ที่ กห ๐๖๑๓.๓/๑๒๙๘ ลง ๑๕ ส.ค.๖๑

ให้ สตน.ทอ.ปรับคู่มือกระบวนการบริหารความเสี่ยง

<u>ผลการดำเนินการ</u> ยังไม่ดำเนินการ เนื่องจากรอให้เป็นไปในแนวทางเดียวกับกระทรวงการคลัง

- พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

- **การตรวจสอบภายใน หนังสือ กค. ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว๑๒๓ ลง ๑๔ พ.ย.๖๑**
- **การควบคุมภายใน หนังสือ กค.ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลง ๕ ต.ค.๖๑**
- **การบริหารจัดการความเสี่ยง หนังสือ กค. ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลง ๑๙ มี.ค.๖๒**

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

การบริหารจัดการความเสี่ยง

หนังสือ กระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลง ๑๙ มี.ค.๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

จากการประสานการปฏิบัติ กระทรวงการคลังอยู่ระหว่างดำเนินการจัดทำคู่มือ/แนวทางปฏิบัติ (แบบรายงาน/การจัดส่ง) ซึ่งคาดว่าจะแล้วเสร็จภายใน ส.ค.๖๒ โดยทุกหน่วยงานของรัฐจะต้องดำเนินการตั้งแต่ ๑ ต.ค.๖๒

สรุปมาตรฐานการบริหารความเสี่ยง (มี.ค.๖๒)

- หน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการบริหารความเสี่ยง
- ฝ่ายบริหารฯ ต้องมอบหมายผู้รับผิดชอบ /กำหนดวัฒนธรรมที่ส่งเสริมการบริหารความเสี่ยง
- มีการกำหนดวัตถุประสงค์ รวมถึงมีการสื่อสารต่อบุคลากรที่เกี่ยวข้อง
- ต้องดำเนินการในทุกระดับของหน่วยงาน
- อย่างน้อยประกอบด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง
- จัดทำอย่างน้อยปีละครั้ง
- ติดตามประเมินผล ทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- มีการรายงานต่อผู้เกี่ยวข้อง /หน่วยงานพิจารณานำการบริหารความเสี่ยงมาประยุกต์ใช้

สรุปหลักเกณฑ์การบริหารความเสี่ยง (มี.ค.๖๒)

- ใช้มาตรฐานที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ปฏิบัติตามคู่มือ/แนวทางตามที่ กค.กำหนด และสามารถนำคู่มือฯ อื่นมาประยุกต์ใช้
- ผู้รับผิดชอบประกอบด้วย ฝ่ายบริหาร และบุคลากรเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์ /ไม่เป็นผู้ตรวจสอบภายใน
- ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผน ประเมิน รายงาน ทบทวนแผน/ เสนอ หน.หน่วยงาน อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
- หน.หน่วยงาน กำกับดูแลฝ่ายบริหารให้มีการจัดการเป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้
- ที่ดำเนินการแล้วให้ดำเนินการต่อไป และให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ฯ ในรอบระยะเวลาบัญชีถัดไป

หัวข้อการชี้แจง

- ผลการดำเนินการที่ผ่านมา
- หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

ซักถาม