



RISK MANAGEMENT

แผนบริหารความเสี่ยง
กองทุนพัฒนาน้ำบาดาล
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

กองบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล
กรมทรัพยากรน้ำบาดาล

คำนำ

แผนบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จัดทำขึ้นเพื่อเป็นกรอบแนวทางการปฏิบัติงานในการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของกองทุนให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลทั่วทั้งองค์กร ซึ่งเป็นการกำกับดูแล เสริมสร้าง ศักยภาพในการทำงาน บริหาร พัฒนา และการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพมากขึ้น ป้องกันและลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

กองทุนพัฒนาน้ำบาดาล หวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ฉบับนี้ จะเป็นประโยชน์ ต่อผู้บริหาร และบุคลากรของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลในการปฏิบัติต่อไป

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑	
ข้อมูลพื้นฐานของหน่วยงาน	๑
ความเป็นมาของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล	๑
วิสัยทัศน์	๑
ภารกิจหลัก	๑
วัตถุประสงค์	๒
แผนภูมิการบริหารระบบงาน	๒
บทที่ ๒	
บทนำ	๓
หลักการและเหตุผล	๓
นโยบายการบริหารความเสี่ยง	๓
วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง	๓
เป้าหมาย	๔
ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง	๔
ปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จในการผลักดันให้การบริหารความเสี่ยงสำเร็จ	๕
บทที่ ๓	
โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงและกระบวนการบริหารความเสี่ยง	๗
โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง	๗
กระบวนการบริหารความเสี่ยง	๘
การกำหนดวัตถุประสงค์ (Set Objective)	๘
การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)	๙
องค์ประกอบของการบริหารความเสี่ยง ๘ ประการ	๑๒
การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)	๑๓
การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง	๑๙
ทางเลือกในการจัดการความเสี่ยง	๒๐
แผนภาพกระบวนการขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง	๒๔
การติดตามและรายงานผล	๒๕
การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง	๒๕
การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง	๒๕
การจัดทำรายงานและการประเมินบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล	๒๖
แผนภาพแสดงกระบวนการบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล	๒๘
บทที่ ๔	
แนวทางการจัดทำแผนปฏิบัติการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	๒๙
รายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒	๓๐
การวิเคราะห์ความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	๓๘
แผนภาพประเมินความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	๔๕
ตารางประเมินความเสี่ยงและทางเลือกในการจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	๕๖
แผนบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	๘๓

บทที่ ๑

ข้อมูลพื้นฐานของหน่วยงาน

ความเป็นมาของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

เนื่องจากในเขตพื้นที่กรุงเทพมหานคร จังหวัดนนทบุรี นครปฐม ปทุมธานี พระนครศรีอยุธยา สมุทรปราการ และสมุทรสาคร มีการสูบน้ำบาดาลขึ้นมาใช้ในปริมาณที่มากกว่าปริมาณน้ำที่ไหลลงสู่ชั้นน้ำบาดาล ทำให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การทรุดตัวของแผ่นดิน การแพร่กระจายของน้ำเค็มเข้าสู่ชั้นน้ำบาดาล ตลอดจนทำให้ระดับน้ำในชั้นน้ำบาดาลลดลง จึงได้มีการใช้มาตรการทางกฎหมาย โดยได้มีการออกพระราชบัญญัติน้ำบาดาล พ.ศ. ๒๕๒๐ เพื่อควบคุมการใช้น้ำบาดาลให้เป็นไปโดยถูกต้องตามหลักวิชาการ และใช้มาตรการทางเศรษฐศาสตร์ โดยกำหนดให้เก็บค่าใช้น้ำบาดาลและค่าอนุรักษ์น้ำบาดาลจากผู้รับใบอนุญาตใช้น้ำบาดาล และจัดตั้งกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล เพื่อนำเงินมาหมุนเวียนเป็นค่าใช้จ่ายในการอนุรักษ์แหล่งน้ำบาดาล

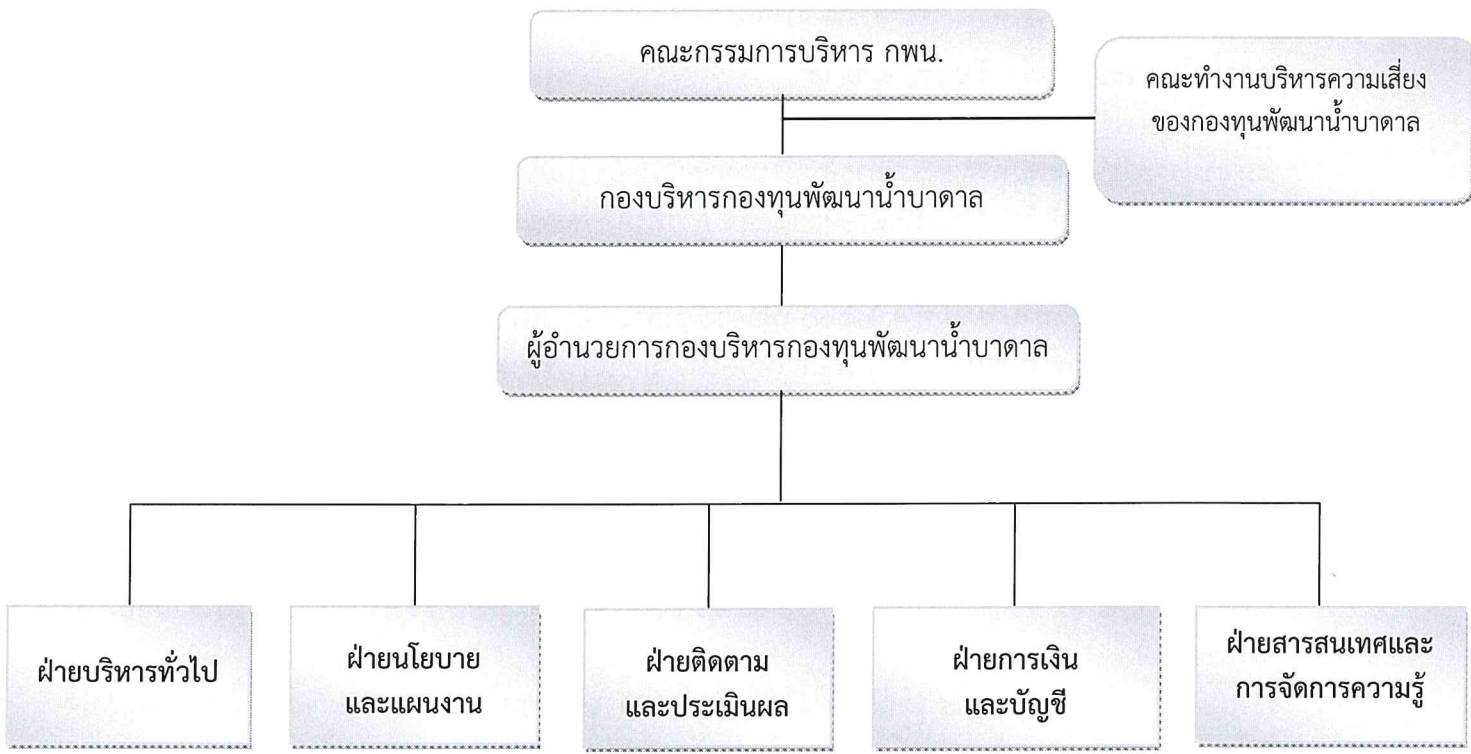
กองทุนพัฒนาน้ำบาดาลจัดตั้งขึ้นในกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เมื่อปี พ.ศ. ๒๕๔๖ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นทุนใช้จ่ายในการศึกษา วิจัย พัฒนา และอนุรักษ์แหล่งน้ำบาดาลและสิ่งแวดล้อม (มาตรา ๗ จัตวา วรรคหนึ่งแห่งพระราชบัญญัติน้ำบาดาล พ.ศ. ๒๕๒๐ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติน้ำบาดาล (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๔๖)

พ.ศ. ๒๕๔๗ กรณีที่ยังไม่ได้จัดตั้งสำนักงานกองทุน ให้ฝ่ายควบคุมกิจการน้ำบาดาลปฏิบัติหน้าที่แทนไปพลางก่อนจนกว่าการจัดตั้งสำนักงานกองทุนจะแล้วเสร็จ ตามประกาศกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เรื่องหลักเกณฑ์การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน การจัดหาผลประโยชน์ การจัดการและจำหน่ายทรัพย์สิน และการตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการใช้จ่ายเงินของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๒๑

พ.ศ. ๒๕๕๑ ให้สำนักควบคุมกิจการน้ำบาดาล มีอำนาจหน้าที่ในการบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล รวมทั้งบริหารโครงการต่างๆ ในกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ตามกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการกรมทรัพยากรน้ำบาดาล กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๕๑ ข้อ ๑๐ (จ)

ปัจจุบันกรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้ปรับโครงสร้างการบริหารงาน จากเดิมอยู่ภายใต้การบริหารงานของสำนักควบคุมกิจการน้ำบาดาล ได้ปรับเปลี่ยนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ เป็น “กองบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล” โดยจัดตั้งเป็นกองภายในกรมทรัพยากรน้ำบาดาล มีโครงสร้างภายในประกอบด้วย ๕ ฝ่าย ประกอบด้วย ฝ่ายบริหารทั่วไป ฝ่ายนโยบายและแผน ฝ่ายติดตามและประเมินผล ฝ่ายการเงินและบัญชี และฝ่ายสารสนเทศและการจัดการความรู้ มีกรอบอัตรากำลัง แบ่งออกเป็นข้าราชการ ๘ อัตรา พนักงานราชการ ๑ อัตรา พนักงานกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ๖๑ อัตรา

โครงสร้างการบริหารงานกองบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล



บทที่ ๒ บทนำ

หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยจะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพมากขึ้น ป้องกันและลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุก ๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งก็คือความไม่แน่นอนที่จะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงแล้วกำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง โดยต้องคำนึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

การบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลมีหลักการความจำเป็นในการบริหารความเสี่ยงเนื่องมาจากภารกิจที่กรมบัญชีกลางและบริษัทที่ปรึกษา ได้กำหนดกรอบหลักเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ ซึ่งเกณฑ์การประเมินด้านที่ ๔ ตัวชี้วัดที่ ๔.๑ กำหนดให้กองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ต้องมีการจัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยเพิ่มประสิทธิภาพของการตัดสินใจ โดยคำนึงถึงปัจจัยเสี่ยงและความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ที่มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานแล้วพิจารณาหาแนวทางในการป้องกัน หรือจัดการกับความเสี่ยง ก่อนที่จะเริ่มปฏิบัติงาน ซึ่งกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลได้ตระหนักและให้ความสำคัญต่อเรื่องนี้ โดยมีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล และปัจจุบันมีการปรับปรุงตามคำสั่งกรมทรัพยากรน้ำบาดาล ที่ ๔๗๒/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๒๖ กันยายน ๒๕๖๒ ดำเนินการจัดทำแผนปฏิบัติการ ติดตาม กำกับ ดูแล ความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

๑. กำหนดให้กองทุนพัฒนาน้ำบาดาลมีการบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการ โดยจัดการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
๒. ให้มีการกำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งกองทุนฯ
๓. ให้มีการติดตาม ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง โดยมีการทบทวนและปรับปรุงอย่างต่อเนื่องเพื่อให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทั้งภายในภายนอกที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา
๔. ให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ
๕. จัดทำเอกสาร คู่มือ วิธีปฏิบัติงาน พร้อมควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างจริงจัง

วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ฝ่ายบริหาร ฝ่ายปฏิบัติการ เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล
๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง
๓. เพื่อให้การปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และต่อเนื่อง
๔. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงานทุกระดับของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

๕. เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจ ตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์ของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

๖. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและบุคลากร มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงาน ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒. ผู้บริหารและบุคลากร สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

๔. เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

๕. ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร

๖. การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้น และทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหา อุปสรรค และอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย

ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้คณะทำงานวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล และผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒. สร้างฐานข้อมูลความรู้ที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยงที่ตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงที่มีเหตุทั้งจากปัจจัยภายในองค์กร และปัจจัยภายนอกองค์กร

๔. เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถปกป้องผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง

ปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จในการผลักดันให้การบริหารความเสี่ยงสำเร็จ

เครื่องมือทางการบริหารที่สร้างความเชื่อมั่น ช่วยป้องกันความเสียหายและลดความผิดพลาดในการบริหารงาน เพื่อช่วยให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ คุ่มค่า และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร เพื่อให้องค์กรได้รับประโยชน์จากการบริหารความเสี่ยง ผู้บริหารจะต้องสร้างกระบวนการ เพื่อสนับสนุนให้เกิดการบ่งชี้การประเมิน การจัดการ และการรายงานความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องโดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ ปัจจัยสำคัญ ๘ ประการ ที่ช่วยให้การปฏิบัติตามกรอบบริหารความเสี่ยงขององค์กรประสบความสำเร็จมี ดังนี้

๑. การสนับสนุนจากผู้บริหารระดับสูง

การบริหารความเสี่ยงขององค์กร จะประสบความสำเร็จเพียงใดขึ้นอยู่กับเจตนารมณ์การสนับสนุน การมีส่วนร่วมและคณะกรรมการ ผู้บริหารระดับสูงต้องให้ความสำคัญ สนับสนุนให้ทุกคนในองค์กรเข้าใจถึงความสำคัญในคุณค่าของการบริหารความเสี่ยง มิฉะนั้นแล้วการบริหารความเสี่ยงจะไม่สามารถเกิดขึ้นได้

๒. การใช้คำให้เกิดความเข้าใจแบบเดียวกัน

การใช้คำนิยามเกี่ยวกับความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงแบบเดียวกัน จะทำให้เกิดประสิทธิภาพ ในการกำหนดวัตถุประสงค์ นโยบาย กระบวนการ เพื่อใช้ในการบ่งชี้ ประเมินความเสี่ยงและกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมองค์กรประกอบอย่างชัดเจนทำให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนใช้ภาษาความเสี่ยงในแนวทางเดียวกัน มีจุดหมายร่วมกันในการบริหารความเสี่ยง

๓. การปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

องค์กรที่จะประสบความสำเร็จในการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง คือ องค์กรที่สามารถนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติอย่างทั่วถึงทั้งองค์กร และกระทำอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

๔. กระบวนการในการบริหารการเปลี่ยนแปลง

การนำเอากระบวนการและระบบบริหารแบบใหม่มาใช้ องค์กรจำเป็นต้องมีการบริหารการเปลี่ยนแปลง การพัฒนาการบริหารความเสี่ยงเช่นเดียวกัน ที่ต้องมีการชี้แจงให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบถึงการเปลี่ยนแปลงของผลที่องค์กรและแต่ละบุคคลจะได้รับจากการเปลี่ยนแปลง

๕. การสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ

การสื่อสารเกี่ยวกับกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยง และปฏิบัติมีความสำคัญอย่างมากเพราะการสื่อสารจะเน้นให้เห็นถึงการเชื่อมโยงระหว่างการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์องค์กร การชี้แจงทำความเข้าใจต่อพนักงานทุกคนถึงความรับผิดชอบของแต่ละบุคคลต่อกระบวนการบริหารความเสี่ยง จะช่วยเกิดการยอมรับในกระบวนการและนำมาซึ่งความสำเร็จในการพัฒนาการบริหารความเสี่ยง โดยควรได้รับการสนับสนุนทั้งวาจาและในทางปฏิบัติจากผู้บริหารระดับสูงขององค์กรและคณะกรรมการขององค์กร

วัตถุประสงค์ของการสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพนั้นเพื่อให้มั่นใจว่า

- ผู้บริหารได้รับข้อมูลความเสี่ยงอย่างถูกต้องและทันเวลา
- ผู้บริหารสามารถจัดการกับความเสี่ยงตามลำดับความสำคัญ ตามการเปลี่ยนแปลงและความ

เสี่ยงใหม่

- มีการติดตามแผนการจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อนำมาใช้ปรับปรุงการบริหารองค์กร และจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อให้องค์กรมีโอกาสในการบรรลุวัตถุประสงค์/เป้าหมาย ได้มากที่สุด

๖. การวัดผลการบริหารความเสี่ยง

การวัดความเสี่ยงในรูปแบบของผลกระทบและโอกาสที่อาจเกิดขึ้น การบริหารความเสี่ยงที่ประสบความสำเร็จจะช่วยให้ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๗. การให้ความรู้เรื่องการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรทุกคนในองค์กรต้องได้รับความรู้ด้านการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เข้าใจกรอบการบริหารความเสี่ยงและความรับผิดชอบของแต่ละบุคคลในการจัดการความเสี่ยง และสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยง

๘. การติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนสุดท้ายของปัจจัยต่อความสำเร็จของการบริหารความเสี่ยง คือ การกำหนดวิธีที่เหมาะสมในการติดตามการบริหารความเสี่ยง การติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง ควรพิจารณาประเด็นต่อไปนี้

- การรายงานและสอบทานขั้นตอนตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง
- ความชัดเจนและความสม่ำเสมอของการมีส่วนร่วมและความมุ่งมั่นของผู้บริหารระดับสูง
- บทบาทของผู้นำในการสนับสนุนและติดตามการบริหารความเสี่ยง

บทที่ ๓

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงและกระบวนการบริหารความเสี่ยง

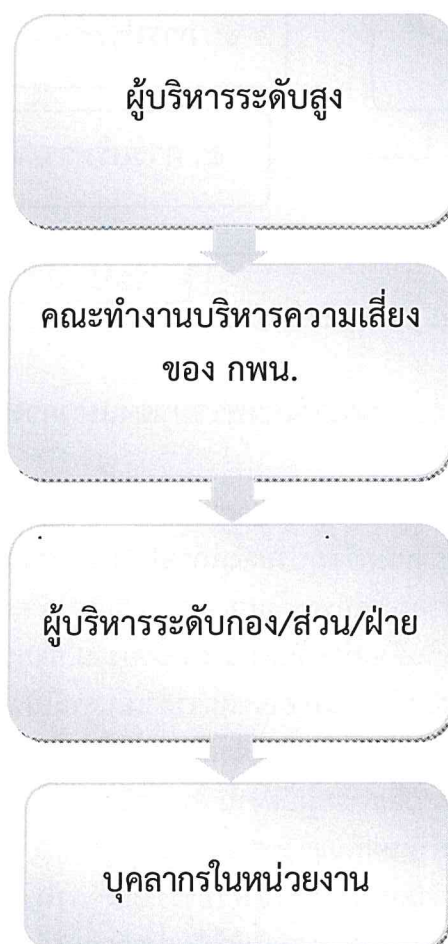
โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

๑. ผู้บริหารระดับสูง ทำหน้าที่กำหนดนโยบายและแต่งตั้งคณะกรรมการหรือคณะทำงาน เพื่อดำเนินการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลให้มีการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ทำหน้าที่กำหนดแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของการบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล อำนวยการ เสนอแนะ ให้ความเห็นและให้คำปรึกษาในการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง รวมทั้งผลักดัน ติดตาม ประเมินผล และแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่างๆ ในการจัดทำระบบบริหารความเสี่ยง และทำหน้าที่ระบุปัจจัยเสี่ยง กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง จัดทำรายงานสรุปผลการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประชาสัมพันธ์แผนการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งติดตามความก้าวหน้าของการดำเนินการ และรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ต่อผู้บริหาร

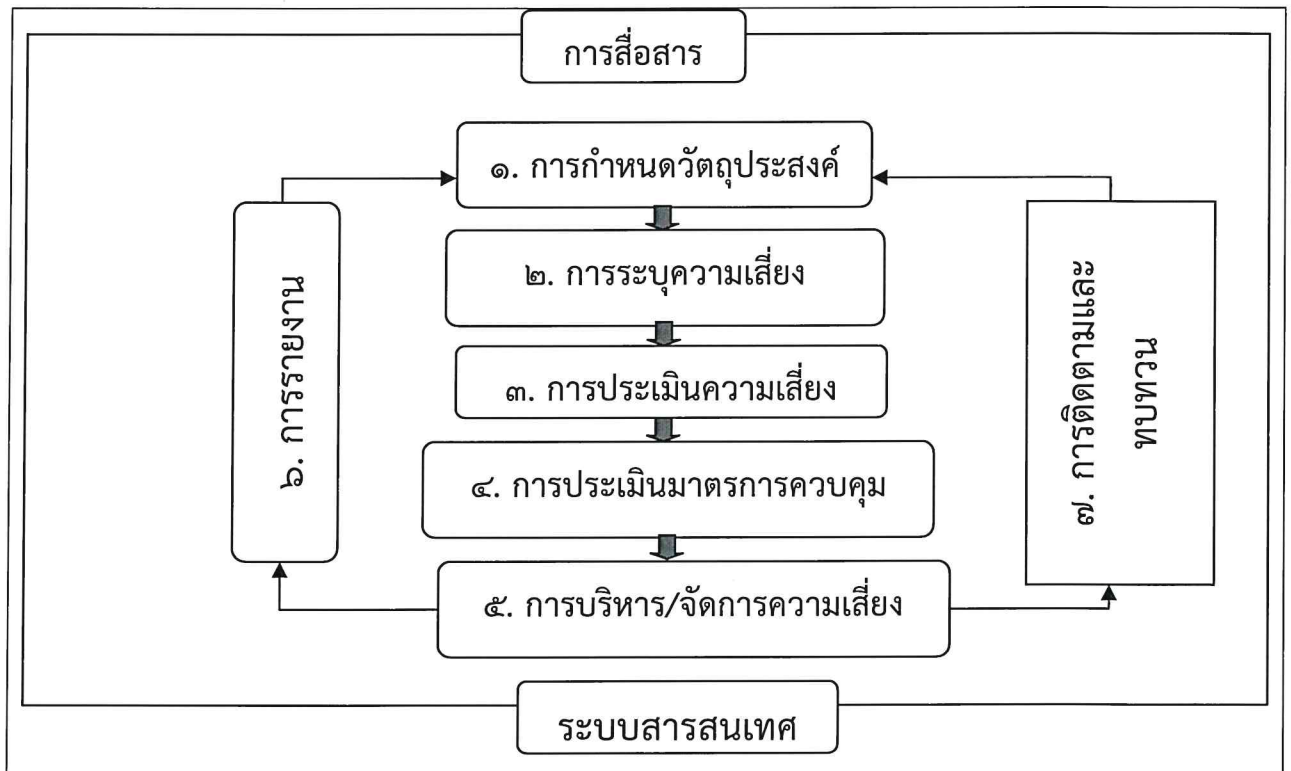
๓. ผู้บริหารระดับกอง/ส่วน/ฝ่าย ทำหน้าที่ศึกษา ทำความเข้าใจกับการบริหารความเสี่ยง ให้ความรู้กับบุคลากรในหน่วยงานและจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงาน รวมทั้งติดตาม ประเมินผลอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

๔. บุคลากรในหน่วยงาน ทำหน้าที่ ทำความเข้าใจและดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยง



กระบวนการบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง ที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือองค์กร รวมทั้งการบริหาร และหรือจัดการความเสี่ยงโดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งกระบวนการดังกล่าวนี้จะสำเร็จได้ ต้องมีการสื่อสารให้คนในองค์กรมีความรู้ความเข้าใจในเรื่องการบริหารความเสี่ยงในทิศทางเดียวกัน ตลอดจนมีการจัดระบบสารสนเทศ เพื่อใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วย ๗ ขั้นตอน ดังนี้



แผนผังภาพรวมของแนวการบริหารความเสี่ยง

๑. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Set Objective)

การกำหนดวัตถุประสงค์ภายในองค์กรจะต้องมีความสอดคล้องเป็นไปในทิศทางเดียวกัน กล่าวคือ วัตถุประสงค์ขององค์กรจะต้องสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และทิศทางการดำเนินงานขององค์กร และจะต้องสอดคล้องกันตั้งแต่ระดับองค์กร หน่วยงาน กิจกรรม จนถึงระดับบุคลากร เพื่อให้วัตถุประสงค์ในภาพรวมบรรลุเป้าประสงค์ ทราบขอบเขตการดำเนินงานในแต่ละระดับ และสามารถวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้ครบถ้วน ดังนั้น วัตถุประสงค์จะต้องแสดงให้เห็นถึง “ผลลัพธ์” ที่องค์กรต้องการจะบรรลุ ไม่ใช่การกล่าวถึง “กระบวนการ” ในการปฏิบัติงาน ซึ่งควรมีลำดับขั้นตอนดังนี้

- (๑) กำหนดพันธกิจขององค์กร
- (๒) กำหนดวัตถุประสงค์ในระดับองค์กรให้สอดคล้องกับพันธกิจที่กำหนดไว้
- (๓) กำหนดกิจกรรมที่ทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ในระดับองค์กร

(๔) กำหนดวัตถุประสงค์ในระดับกิจกรรม

วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงอาจแบ่งออกได้เป็น ๒ ระดับ คือ

(๑) วัตถุประสงค์ในระดับองค์กร (Corporate Objective) เป็นวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในภาพรวมขององค์กร ตามแผนปฏิบัติการประจำปี และแผนแม่บทฯ

(๒) วัตถุประสงค์ในระดับกิจกรรม (Activities Objective) เป็นวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานที่เฉพาะเจาะจงลงไปสำหรับแต่ละกิจกรรมที่องค์กรกำหนด เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ซึ่งวัตถุประสงค์ของแต่ละกิจกรรมจะต้องสนับสนุนและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ในระดับองค์กร

การกำหนดที่ชัดเจนช่วยให้การระบุ และวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้อย่างครบถ้วน ซึ่งวัตถุประสงค์ที่กำหนดขึ้นในแต่ละระดับ ควรมีการกำหนดเป้าหมายและตัวชี้วัดความสำเร็จที่ชัดเจนและสามารถวัดผลได้ วัตถุประสงค์ที่ดี (SMART) ควรมีลักษณะ ดังนี้

Specific	:	มีการกำหนดเป้าหมายที่ชัดเจน
Measurable	:	สามารถวัดผลหรือประเมินผลได้
Achievable	:	สามารถปฏิบัติให้บรรลุผลได้
Reasonable	:	สมเหตุผล มีความเป็นไปได้
Time constrained	:	มีกรอบเวลาที่ชัดเจนและเหมาะสม

อย่างไรก็ตาม หากหน่วยงานมีการกำหนดตัวชี้วัดและภารกิจหลักของงานอยู่แล้ว ก็สามารถนำตัวชี้วัดและค่าเป้าหมายที่กำหนดไว้มาใช้แทนวัตถุประสงค์ก็ได้

๒. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ในการระบุความเสี่ยง ควรต้องทำความเข้าใจกับความหมายของ “ความเสี่ยง (Risk)” และ “ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)” ก่อน

๒.๑ ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์/การกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักที่กำหนดในกฎหมายจัดตั้งส่วนราชการ และเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติการ

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง และการกำหนดแนวทางการหรือมาตรการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง เพื่อมุ่งหวังให้ส่วนราชการบรรลุผลตามเป้าประสงค์ขององค์กร

สำหรับความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล นั้น หมายถึง เหตุการณ์ หรือการกระทำใด ๆ ที่คาดการณ์ว่าหากมีโอกาสเกิดหรือที่เกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (อาจเป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติการทั้งในระดับองค์กร และระดับหน่วยงาน

ตัวอย่าง ความเสี่ยงโดยทั่วไป

- การตัดสินใจที่ผิดพลาดจากการใช้ข้อมูลที่ไม่ถูกต้อง ไม่สมบูรณ์ หรือไม่ปัจจุบัน
- การบันทึกบัญชีผิดพลาด
- การปฏิบัติงานไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- เกิดการทุจริตในองค์กร
- การสูญเสียทรัพยากร
- รายงานทางการเงินไม่น่าเชื่อถือ

- เกิดความเสียหายต่อชื่อเสียงของหน่วยงาน
- การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ วิธีปฏิบัติ
- การใช้ทรัพยากรอย่างไม่ประหยัด ฯลฯ

๒.๒ ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

ตัวอย่าง ปัจจัยเสี่ยง/ต้นเหตุ/สาเหตุของความเสี่ยง

- ความรู้ ความสามารถของบุคลากร
- ราคา/มูลค่าของทรัพย์สิน
- ปริมาณการบันทึกรายการและจำนวนเอกสาร
- สภาพความเป็นจริงในการแข่งขัน
- กิจกรรมที่ซับซ้อนหรือมีการเปลี่ยนแปลงได้ง่าย
- ระเบียบต่าง ๆ ของทางราชการ
- ระบบข้อมูลสารสนเทศที่ประมวลผลด้วยคอมพิวเตอร์
- การกระจายของสถานที่ในการปฏิบัติงาน
- ความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน
- การเปลี่ยนแปลงองค์กร การปฏิบัติงาน และเทคโนโลยี
- การตัดสินใจของฝ่ายบริหาร ฯลฯ

๒.๓ การระบุความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ร่วมกันระบุความเสี่ยง และปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึง ความเสี่ยงมีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงาน ที่อาจเกิดความผิดพลาดความเสียหายไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา

การระบุปัจจัยเสี่ยงของการที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงาน ที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้น ๆ ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะ เป็นต้นเหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้

ปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

(๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร เช่น

- เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย
- คู่แข่ง
- เทคโนโลยี
- ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม

(๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น

- กฎระเบียบ ข้อบังคับภายในองค์กร
- วัฒนธรรมองค์กร
- นโยบายการบริหารและการจัดการ

- ความรู้/ความสามารถของบุคลากร
- กระบวนการทำงาน
- ข้อมูล/ระบบสารสนเทศ
- เครื่องมือ/อุปกรณ์

การระบุความเสี่ยง สามารถดำเนินการได้หลายวิธี เช่น จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุมเชิงปฏิบัติการ การระดมสมองการเปรียบเทียบกับองค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม เป็นต้น

การระบุความเสี่ยงตามหลัก COSO ERM (Committee of Sponsoring Organizations Enterprise Risk Management) ประกอบด้วยปัจจัยเสี่ยง ๔ ประเภท ได้แก่

(๑) ความเสี่ยงทางด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ขององค์กรภายใต้ปัจจัยภายในและภายนอกที่สำคัญเพื่อให้การดำเนินงานขององค์กรบรรลุตามเป้าหมายหลัก รวมถึงการจัดสรรทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด เช่น ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับชื่อเสียง (Reputation) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับสภาพเศรษฐกิจ การเมือง (Economic and Political) ซึ่งความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ของส่วนราชการ

(๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการดำเนินงานที่จะเกิดขึ้น ในกระบวนการหลักขององค์กร ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับขั้นตอนการปฏิบัติงาน เทคนิคการปฏิบัติงาน ทรัพย์สิน บุคลากร เทคโนโลยีสารสนเทศ และระบบการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินงานให้ได้ตามมาตรฐานที่กำหนด โดยมีการใช้จ่ายงบประมาณและการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ เช่น ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology) ความเสี่ยงด้านความรู้ (Knowledge) ความเสี่ยงเกี่ยวข้องกับกระบวนการปฏิบัติงาน (Process) ความเสี่ยงเกี่ยวข้องกับทรัพย์สิน (Physical Assets) ความเสี่ยงเกี่ยวข้องกับบุคลากร (People) รวมถึงโครงสร้างพื้นฐาน เป็นต้น เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินการเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล เช่น ความมีประสิทธิภาพ ความคุ้มค่า ความโปร่งใสตรวจสอบได้ เป็นต้น รวมถึง มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงในการกำกับดูแลตนเองที่ดีด้วย

(๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) การระบุหรือบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และภารกิจหลักขององค์กร โดยพิจารณาที่มา/แหล่งของความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กรทุกด้านที่อาจเกิดขึ้น เช่น ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน และด้านกฎระเบียบและกฎหมาย

(๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ รวมถึงข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม กฎและระเบียบ ข้อบังคับ เกี่ยวกับความปลอดภัยและสุขภาพของพนักงาน และข้อบังคับอื่น ๆ ที่กำหนดไว้เพื่อปกป้องพนักงานจากผลกระทบของการปฏิบัติงานขององค์กร



องค์ประกอบของการบริหารความเสี่ยง 8 ประการ มาใช้เป็นแนวทางบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล คือ

1. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)
2. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)
3. การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)
4. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
5. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)
6. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
7. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information & Communication)
8. การติดตามผล (Monitoring)

การบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organizations) ประกอบด้วยองค์ประกอบ ๘ ประการ ซึ่งครอบคลุมแนวทางการกำหนดนโยบายการบริหารงาน การดำเนินงาน และการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑) สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment) สภาพแวดล้อมขององค์กรเป็นองค์ประกอบที่สำคัญ ในการกำหนดกรอบบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยปัจจัยหลายประการ เช่น วัฒนธรรมองค์กร นโยบายของผู้บริหาร แนวทางการปฏิบัติงานบุคลากร กระบวนการทำงาน ระบบสารสนเทศ ระเบียบ เป็นต้น สภาพแวดล้อมภายในองค์กรประกอบเป็นพื้นฐานสำคัญในการกำหนดทิศทางของกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

๒) การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting) องค์กรต้องพิจารณากำหนดวัตถุประสงค์ ในการบริหารความเสี่ยง ให้มีความสอดคล้องกับกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ เพื่อวางเป้าหมายในการบริหารความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างชัดเจน และเหมาะสม

๓) การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification) เป็นการรวบรวมเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นกับหน่วยงาน ทั้งในส่วนของปัจจัยเสี่ยงที่เกิดจากภายในและภายนอกองค์กร เช่น นโยบายบริหารงาน บุคลากร การปฏิบัติงาน การเงิน ระบบสารสนเทศ ระเบียบ กฎหมาย ทั้งนี้เพื่อทำความเข้าใจต่อเหตุการณ์และสถานการณ์นั้น เพื่อให้ผู้บริหารสามารถพิจารณากำหนดแนวทางและนโยบายในการจัดการกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้เป็นอย่างดี

๔) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) การประเมินความเสี่ยงเป็นการจำแนกและพิจารณาจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่มีอยู่ โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) โดยสามารถประเมินความเสี่ยงได้ทั้งจากปัจจัยความเสี่ยงภายนอกและปัจจัยความเสี่ยงภายในองค์กร

๕) การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการดำเนินการหลังจากที่องค์กรสามารถบ่งชี้ความเสี่ยงขององค์กร และประเมินความสำคัญของความเสี่ยงแล้ว โดยจะต้องนำความเสี่ยงไปดำเนินการตอบสนองด้วยวิธีการที่เหมาะสม เพื่อลดความสูญเสียหรือโอกาสที่จะเกิดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๖) กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) การกำหนดกิจกรรมและการปฏิบัติต่างๆ ที่กระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร เช่น

การกำหนดกระบวนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดการความเสี่ยงให้กับบุคลากรภายในองค์กร เพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจว่าจะสามารถจัดการกับความเสี่ยงนั้นได้อย่างถูกต้องและเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

๗) สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) องค์กรจะต้องมีระบบสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ เพราะเป็นพื้นฐานสำคัญที่จะนำไปพิจารณาดำเนินการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามกรอบ และขั้นตอนการปฏิบัติที่องค์กรกำหนด

๘) การติดตามประเมินผล (Monitoring) องค์กรจะต้องมีการติดตามผล เพื่อให้ทราบถึงผลการดำเนินการว่ามีความเหมาะสมและสามารถจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพหรือไม่

๓. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร ซึ่งประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

๓.๑ การกำหนดหลักเกณฑ์ในการประเมินความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลได้ร่วมกัน

- ระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงว่า มีที่มาอย่างไร มีสาเหตุจากอะไร เช่น ความเสี่ยงในด้านกลยุทธ์ นโยบาย ความเสี่ยงด้านการเงิน/กระบวนการทางบัญชี ความเสี่ยงในด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงในการปฏิบัติตามกฎระเบียบ วิธีปฏิบัติข้อบังคับต่างๆ เป็นต้น โดยหลักการวิเคราะห์สาเหตุ ทั้งภายในและภายนอก จะมีผลกระทบต่อใคร อย่างไร

- จัดให้มีความสอดคล้อง เชื่อมโยงกับแนวทางการปฏิบัติตามมาตรฐานการควบคุมภายในของกรมทรัพยากรน้ำบาดาลที่ได้จัดทำแล้ว

- ประเมินค่าความเสี่ยง เป็นการประเมินโอกาส (ความถี่) (Likelihood) และระดับความรุนแรงของความเสียหายที่เกิดขึ้น (Impact) เพื่อหาความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญที่องค์กรจะต้องจัดทำแผนรองรับความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นดังนั้นในการประเมินความเสี่ยง มีส่วนที่เกี่ยวข้อง ๒ รายการ คือ

(๑) ระดับของโอกาส (ความถี่) (Likelihood) ที่จะเกิดการความเสี่ยง หมายถึง ความเป็นไปได้ที่ความเสี่ยงหรือเหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้น ซึ่งในการพิจารณาระดับของโอกาสที่จะเกิดขึ้นมักจะใช้ข้อมูลที่ผ่านมาอย่างไรก็ตามในกรณีที่เป็นเหตุการณ์ที่ไม่เคยมีมาก่อน อาจจะใช้ข้อมูลของเหตุการณ์ในลักษณะเดียวกันที่ได้เคยเกิดขึ้นในหน่วยงานอื่น ข้อมูลที่ได้จากการค้นคว้า หรือประสบการณ์ของผู้ประเมิน โดยเกณฑ์ในการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสียหายกำหนดเกณฑ์วัดระดับ ๑-๕

(๒) ความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหายที่เกิดขึ้น (Impact) หมายถึง ผลกระทบหรือความเสียหายจากความเสียหายที่จะเกิดขึ้น ซึ่งอาจเป็นมูลค่าความเสียหาย ความมีนัยสำคัญต่อเป้าหมาย ความอ่อนไหวต่อประชาชน กำหนดเกณฑ์วัดระดับ ๑-๕

คณะกรรมการฯ ได้กำหนดระดับของโอกาส (ความถี่) ที่จะเกิดความเสียหาย และความรุนแรงของผลกระทบความเสียหายที่เกิดขึ้น โดยขึ้นอยู่กับข้อมูลสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ดังนี้

โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย

ลำดับ	โอกาสจะเกิด	เชิงปริมาณ		เชิงคุณภาพ
		ความถี่ที่เกิดขึ้นเฉลี่ย	โอกาสที่จะเกิดขึ้น	
๑	สูงมาก	> ๕ ปี/ครั้ง	< ๑๐%	ไม่มีโอกาสเกิด
๒	สูง	๑-๕ ปี/ครั้ง	๑๐-๒๕%	นาน ๆ
๓	ปานกลาง	๖-๑๒ เดือน/ครั้ง	๒๕-๕๙%	เป็นครั้งคราว
๔	น้อย	๑-๖ เดือน/ครั้ง	๕๐-๗๕%	บ่อยๆ
๕	น้อยมาก	< ๑ เดือน/ครั้ง	> ๗๕%	ตลอดเวลา

ระดับของความรุนแรง (ผลกระทบของความเสียหาย)

ระดับ	ผลกระทบ	เชิงคุณภาพ		ผู้ได้รับผลกระทบ	
		ด้านการดำเนินงานขององค์กร	ด้านการเงิน	องค์กร	หน่วยงานอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน
๑	น้อยมาก	กระบวนการและการดำเนินงานขององค์กรไม่หยุดชะงักและสามารถดำเนินงานได้ปกติ	ไม่ส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณ	ไม่ได้รับผลกระทบ	ไม่ได้รับผลกระทบ
๒	น้อย	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อกระบวนการและการดำเนินงานขององค์กร	อาจส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณบ้างเล็กน้อย	ได้รับผลกระทบเล็กน้อย	ไม่ได้รับผลกระทบ
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบปานกลางต่อกระบวนการและการดำเนินงานขององค์กรและสามารถดำเนินงานได้แต่ล่าช้าปานกลาง แจ่มเจตนา	ส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณเล็กน้อย	ได้รับผลกระทบเล็กน้อย	ได้รับผลกระทบบ้าง
๔	สูง	กระบวนการและการดำเนินงานขององค์กรเกิดผลกระทบสูงส่งผลให้ดำเนินการล่าช้ามาก มีมาตรการแก้ไข	ส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณอย่างมีนัยสำคัญ	ได้รับผลกระทบเล็กน้อย	ไม่ได้รับความพึงพอใจลดลง
๕	สูงมาก	กระบวนการและการดำเนินงานขององค์กรเกิดผลกระทบสูงมากส่งผลให้ดำเนินการดำเนินงานล่าช้ามาก มีมาตรการแก้ไขเร่งด่วน หรือทบทวนการดำเนินงาน	ส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณสูงมาก มีมาตรการแก้ไขเร่งด่วน หรือทบทวนการดำเนินงาน	ได้รับผลกระทบสูง	ไม่ได้รับผลกระทบสูง

ระดับ	ผลกระทบ	เชิงคุณภาพ			
		มิติเชิงกลยุทธ์	มิติการปฏิบัติงาน	มิติการเงิน	มิติการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ
๑	น้อยมาก	ไม่มีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์ขององค์กร	ทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้าเล็กน้อย ไม่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน	ไม่ส่งผลต่อการวางแผนการเงิน	หน่วยงานหรือบุคลากรร้อยละ ๕ ที่เสนอข้อรับงบประมาณสนับสนุนไม่ศึกษาระเบียบ ขั้นตอน และคู่มือการเขียนโครงการ
๒	น้อย	อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์ขององค์กร	ทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า และส่งผลในขั้นตอนเสนอคณะกรรมการพิจารณาครั้งต่างๆ ควรมีการประชาสัมพันธ์และชี้แจงแนวทางหรือขั้นตอน	ส่งผลทำให้การวางแผนการเงินได้ล่าช้าบ้างเล็กน้อย	หน่วยงานหรือบุคลากรร้อยละ ๑๕ ที่เสนอข้อรับงบประมาณสนับสนุนไม่ศึกษาระเบียบ ขั้นตอน และคู่มือการเขียนโครงการ
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์ขององค์กร	ทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า และส่งผลในขั้นตอนเสนอคณะกรรมการพิจารณาครั้งต่างๆ และคณะกรรมการบริหารฯ ควรมีการประชาสัมพันธ์ชี้แจงแนวทางหรือขั้นตอน	ส่งผลทำให้การวางแผนการเงินได้ล่าช้าปานกลางและไม่แน่นอน	หน่วยงานหรือบุคลากรร้อยละ ๓๐ ที่เสนอข้อรับงบประมาณสนับสนุนไม่ศึกษาระเบียบ ขั้นตอน และคู่มือการเขียนโครงการ
๔	สูง	มีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์ขององค์กรอย่างมีนัยสำคัญ	ทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้ามาก ส่งผลให้การปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่อง ควรมีการจัดฝึกอบรม	ส่งผลทำให้การวางแผนการเงินได้ล่าช้ามากและไม่แน่นอน	หน่วยงานหรือบุคลากรร้อยละ ๕๐ ที่เสนอข้อรับงบประมาณสนับสนุนไม่ศึกษาระเบียบ ขั้นตอน และคู่มือการเขียนโครงการ
๕	สูงมาก	ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ขององค์กร	ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติงานต่อไปได้อย่างสิ้นเชิง ควรมีการจัดฝึกอบรมเร่งด่วนพร้อมทั้งทบทวนมาตรการแก้ไข	ส่งผลทำให้การวางแผนการเงินหยุดชะงัก	หน่วยงานหรือบุคลากรร้อยละ ๗๕ ที่เสนอข้อรับงบประมาณสนับสนุนไม่ศึกษาระเบียบ ขั้นตอน และคู่มือการเขียนโครงการ

แผนบริหารความเสี่ยง กองทุนพัฒนาผู้นำบาคาล





ระดับ	ผลกระทบที่เกิดขึ้น			ผู้ได้รับผลกระทบ			
	ผลกระทบ	เชิงปริมาณ	ผลกระทบที่เกิด	เชิงคุณภาพ	องค์กร	หน่วยงานอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน	ประชาชน/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
๑	น้อยมาก	ยอดเบิกจ่ายมากกว่า ๓๓๘,๘๗๙,๐๖๒ บาท		ไม่ส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณ	ไม่ได้รับผลกระทบ	ไม่ได้รับผลกระทบ	ไม่ได้รับผลกระทบ
๒	น้อย	ยอดเบิกจ่าย ๒๒๕,๙๑๙,๓๗๕ - ๓๓๘,๘๗๙,๐๖๒ บาท		อาจส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณบ้างเล็กน้อย	ไม่ได้รับผลกระทบ	ไม่ได้รับผลกระทบ	ไม่ได้รับผลกระทบ
๓	ปานกลาง	ยอดเบิกจ่าย ๑๓๕,๕๕๑,๖๒๕ - ๒๒๕,๙๑๙,๓๗๕ บาท		ส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณล่าช้าได้ แจ้งเดือน	ได้รับผลกระทบ มีแนวทางการแก้ไข	ได้รับผลกระทบปานกลาง	ไม่ได้รับผลกระทบ
๔	สูง	ยอดเบิกจ่าย ๖๗,๗๗๕,๘๑๓ - ๑๓๕,๕๕๑,๖๒๕ บาท		ส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณล่าช้ามาก มีมาตรการแก้ไข	ได้รับผลกระทบปานกลาง มีการแจ้งเตือน พร้อมมาตรการแก้ไข	ได้รับผลกระทบปานกลาง ควรมีการแจ้งเตือน พร้อมมาตรการแก้ไข	ไม่ได้รับผลกระทบ
๕	สูงมาก	ยอดเบิกจ่าย ๒๒,๕๙๑,๙๓๗ - ๖๗,๗๗๕,๘๑๓ บาท		ส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณสูงมาก มีมาตรการแก้ไขเร่งด่วน หรือทบทวนการดำเนินงาน	ได้รับผลกระทบสูง ดำเนินการปรับปรุงเร่งด่วน	ได้รับผลกระทบสูง ดำเนินการปรับปรุงเร่งด่วนร่วมกัน	ไม่ได้รับผลกระทบ

คณะทำงานฯ ร่วมกันกำหนดค่าความรุนแรงของความเสียหายตามแผนภูมิการวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยจัดเรียงลำดับจากระดับความเสี่ยงจากสูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และเลือกความเสี่ยงที่มีค่าคะแนนระดับปานกลาง ขึ้นไปมาควบคุมการดำเนินงานของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล โดยการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี แสดงได้ดังนี้

ระดับของความเสียหาย (Degree of Risks)

๕					สูงมาก
๔			สูง		
๓		ปานกลาง			
๒	ต่ำ				
๑					
	๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย

หมายเหตุ
 ระดับความเสี่ยงสูงมาก (๑๕-๒๕) มีแผนลดความเสี่ยงหรือประเมินซ้ำหรือถ่ายโอนความเสี่ยง
 ระดับความเสี่ยงสูง (๙-๑๔) มีแผนลดความเสี่ยง
 ระดับความเสี่ยงปานกลาง (๔-๘) ยอมรับความเสี่ยงแต่มีแผนควบคุมความเสี่ยง
 ระดับความเสี่ยงต่ำ (๑-๓) ยอมรับความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง คือ ตัวชี้วัดที่ใช้ในการกำหนดความสำคัญของความเสี่ยง โดยค่าระดับความเสี่ยงได้จากการนำโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงมาพิจารณาร่วมกัน ดังนี้





ระดับของความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood x Impact) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน (๔ Quadrant) ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

(๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๓ คะแนน ยอมรับความเสี่ยงองค์กรไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการเพิ่มเติมใด ๆ กับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น ในทางกลับกันอาจมีการทบทวนระบบควบคุมภายในใหม่ เพื่อให้ผ่านคลายการควบคุมได้ระดับหนึ่ง

(๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๔-๘ คะแนน ยอมรับความเสี่ยงแต่มีแผนควบคุมความเสี่ยง โดยกำหนด ผู้รับผิดชอบและกรอบระยะเวลาที่ชัดเจน ทั้งนี้ ต้องมีการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน (การจัดการความเสี่ยงปัจจุบัน) อย่างเคร่งครัด เพื่อไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่รับไม่ได้

(๓) ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง ๙-๑๔ คะแนน องค์กรต้องเฝ้าระวัง โดยผู้บริหารให้ความสนใจเฝ้าระวัง และจัดทำแผนลดความเสี่ยง พร้อมทั้งกำหนดผู้รับผิดชอบและกรอบระยะเวลาที่ชัดเจน และให้ความสำคัญในการดำเนินงานเทียบเท่ากับความเสี่ยงระดับสูงมากเลยทีเดียว

(๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๕-๒๕ คะแนน องค์กรต้องติดตามอย่างใกล้ชิด ซึ่งต้องบริหารความเสี่ยงทันที โดยมีการกำหนดมาตรการในการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมโดยทันที มีแผนลดความเสี่ยงพร้อมทั้งกำหนดผู้รับผิดชอบและกรอบระยะเวลาที่ชัดเจน และติดตามควบคุมการดำเนินงานอย่างใกล้ชิด โดยติดตามเป็นรายเดือน และหากความเสี่ยงไม่ลดลงจะทำการประเมินซ้ำหรือถ่ายโอนความเสี่ยง

-  มีความเสี่ยงสูงมาก
-  มีความเสี่ยงสูง
-  มีความเสี่ยงปานกลาง
-  มีความเสี่ยงต่ำ

๑.๒.๑ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่เกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

๑.๒.๑.๑ พิจารณาโอกาส / ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส/ ความถี่ที่จะเกิดนั้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๑.๒.๑.๒ พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อฝ่ายงานของตนเอง/กองทุนพัฒนาน้ำบาดาล/ถึงกรมทรัพยากรน้ำบาดาล/ถึงองค์กรอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน/ส่งผลกระทบต่อประชาชน ตามลำดับ ภายใต้อัตลักษณ์มาตรฐานที่กำหนด

๓.๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงต่อกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจนถึงประชาชนว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

๒. ความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับกองทุน = โอกาสเกิด ๓ x ผลกระทบ ๕ = อยู่ในระดับสูงมาก ๑๕ คะแนน มีแผนลดความเสี่ยง โดยมีแผนการประสานติดตามและลงพื้นที่ในการติดตามความก้าวหน้าของโครงการและประเมินผลความพึงพอใจของประชาชนที่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินโครงการต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง ดังแนวทางการวิเคราะห์นี้

แนวทางการวิเคราะห์

ความรุนแรงก่อนการบริหาร			เป้าหมายที่คาดหวัง			ความรุนแรงที่องค์กรยอมรับได้			ความรุนแรงหลังการบริหาร		
โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง
๓	๕	๑๕	๒	๕	๑๐	๑	๓	๓	๒	๕	๑๐

๓.๓ การจัดลำดับความเสี่ยง

เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว จะนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลต่อกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจนถึงประชาชน เพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรมการควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสมโดยพิจารณาจากระดับของความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่ประเมินได้ตามตารางการประเมินความเสี่ยงโดยจัดเรียงลำดับ จากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ซึ่งผลการวิเคราะห์ และประเมินค่าความเสี่ยงจากผลการดำเนินงานของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลปรากฏว่ามีความเสี่ยงอยู่ในค่าความเสี่ยงระดับต่ำ ๑-๓ ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง ๔-๘ คะแนน และค่าความเสี่ยงระดับสูง ๙-๑๕ คะแนน ซึ่งกิจกรรมดำเนินงานที่มีค่าความเสี่ยงระดับต่ำสามารถยอมรับความเสี่ยงได้ กิจกรรมดำเนินงานที่มีค่าความเสี่ยงระดับปานกลางมีการจัดทำแผนควบคุมความเสี่ยง และกิจกรรมดำเนินงานที่มีค่าความเสี่ยงสูงจัดทำแผนลดความเสี่ยง โดยมีการประเมินความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล และแผนภูมิความเสี่ยงต่อไป

๔. การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเป็นขั้นตอนของการบริหาร/จัดการความเสี่ยง โดยการนำกลยุทธ์ มาตรการ หรือแผนงาน มาใช้ปฏิบัติในทุกหน่วยงานของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล เพื่อควบคุมโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง หรือควบคุมความเสียหายของผลกระทบ ที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยง ในการดำเนินงานตามภารกิจต่าง ๆ รวมทั้งโครงการ/กิจกรรม ที่ยังไม่มีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง หรือที่มีอยู่แต่ยังไม่เพียงพอ และนำมาวางแผนจัดการความเสี่ยง โดยในการวางแผนจัดการความเสี่ยงต้องมีเป้าหมาย คือ

(๑) ควบคุมโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงนั้น

(๒) ควบคุมความรุนแรงของผลกระทบจากความเสี่ยงนั้น ในกรณีที่ความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น

(๓) เปลี่ยนลักษณะของผลลัพธ์ที่จะเกิดขึ้นของความเสี่ยงให้เป็นไปในรูปที่องค์กรหรือหน่วยงานต้องการหรือยอมรับได้

ทางเลือกในการจัดการความเสี่ยง

เป็นการเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงที่มีหลายวิธีมาใช้ และสามารถปรับเปลี่ยน หรือผสมผสานให้เหมาะสมกับสถานการณ์ได้ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับความเป็นไปได้ ระหว่างค่าใช้จ่ายหรือต้นทุนในการจัดการ มาตรการควบคุม กับผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากประสิทธิภาพในการจัดทำมาตรการดังกล่าว ว่าคุ้มค่าหรือไม่ ทางเลือกสามารถจัดแบ่งได้ ดังนี้

๑. การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นความเสี่ยงที่มีค่าความเสี่ยงในระดับต่ำที่หน่วยงานสามารถยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้ หรือเป็นความเสี่ยงที่มีต้นทุนในการกำจัดความเสี่ยงสูงมากจนไม่คุ้มกับผลที่จะได้รับ หรือไม่คุ้มค่าสำหรับค่าใช้จ่ายในการสร้างระบบในการจัดการหรือป้องกันความเสี่ยง หรือเป็นความเสี่ยงที่อยู่นอกเหนือการควบคุมขององค์กร คือมีสาเหตุมาจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น นโยบายรัฐบาล กฎหมาย แต่หากองค์กรเลือกทางเลือกนี้ต้องมีการติดตามเฝ้าระวังอย่างเคร่งครัดด้วย

๒. การลด/ควบคุมความเสี่ยง (Risk Control) เป็นการลดความเสี่ยง/ควบคุมความเสี่ยงจากปัจจัยภายในที่หน่วยงานสามารถควบคุมได้ โดยใช้วิธีควบคุมจากภายในองค์กร หรือนักกลยุทธ์ หรือมาตรการ เช่น การปรับปรุงระบบการทำงาน หรือออกแบบกระบวนการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย หรือผลกระทบที่อาจเกิดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่หน่วยงานยอมรับได้ เช่น การจัดอบรมเพิ่มทักษะ การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน การจัดประชุมติดตามงาน เป็นต้น

๓. การกระจายความเสี่ยง หรือการถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นกรณีที่เป็นความเสี่ยงที่คาดเดาไม่ถึงหรือป้องกันได้ยากหน่วยงานอาจกระจาย หรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้หน่วยงานอื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกันภัย/การประกันทรัพย์สินกับบริษัทประกันภัย หรือที่อาจเกิดจากความไม่ชำนาญงานของบุคลากรในหน่วยงาน จะจัดจ้างหน่วยงานภายนอกมาจัดการงานบางอย่างแทน เช่น งานทำความสะอาด งานรักษาความปลอดภัย

๔. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นกรณีที่ความเสี่ยงนั้นที่ยอมรับไม่ได้ การจัดการความเสี่ยงไม่อยู่ในเงื่อนไขของการดำเนินงาน การจัดการความเสี่ยงที่มีความเสี่ยงสูงมาก และหน่วยงานไม่อาจรับความเสียหายที่เกิดขึ้น อาจยกเลิกโครงการ/กิจกรรม ที่ก่อให้เกิดความเสียหายได้หรือปรับเปลี่ยนวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน ดังตัวอย่างตารางวิเคราะห์ทางเลือกที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยงนี้

ตัวอย่างตารางวิเคราะห์ทางเลือกที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	วิธีจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน	ผลประโยชน์	ทางเลือกที่เหมาะสม
กิจกรรม/กระบวนการ : (R ๗) กำกับ ควบคุมการดำเนินงานให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการที่กำหนดไว้	ยอมรับ	ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ เนื่องจากมีแรงอยู่ในระดับสูง	-	-	-
	การลด/ควบคุม	๑. ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานด้านติดตามประสานกับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบของแต่ละโครงการอย่างใกล้ชิด ๒. มีการลงพื้นที่ในการติดตามความก้าวหน้าของโครงการและประเมินผลความพึงพอใจของประชาชนที่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินโครงการต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง	ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ ๑๓๓,๒๐๐ บาท	โครงการที่รองรับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาผู้นำบาตาดเป็นไปตามแผนปฏิบัติงาน	
ผลการดำเนินงานของบางโครงการมีความล่าช้ากว่าแผนปฏิบัติการ	ภายใน	ไม่สามารถภายในให้ผู้อื่นได้	-	-	-
	หลีกเลี่ยง	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงกระบวนการนี้	-	-	

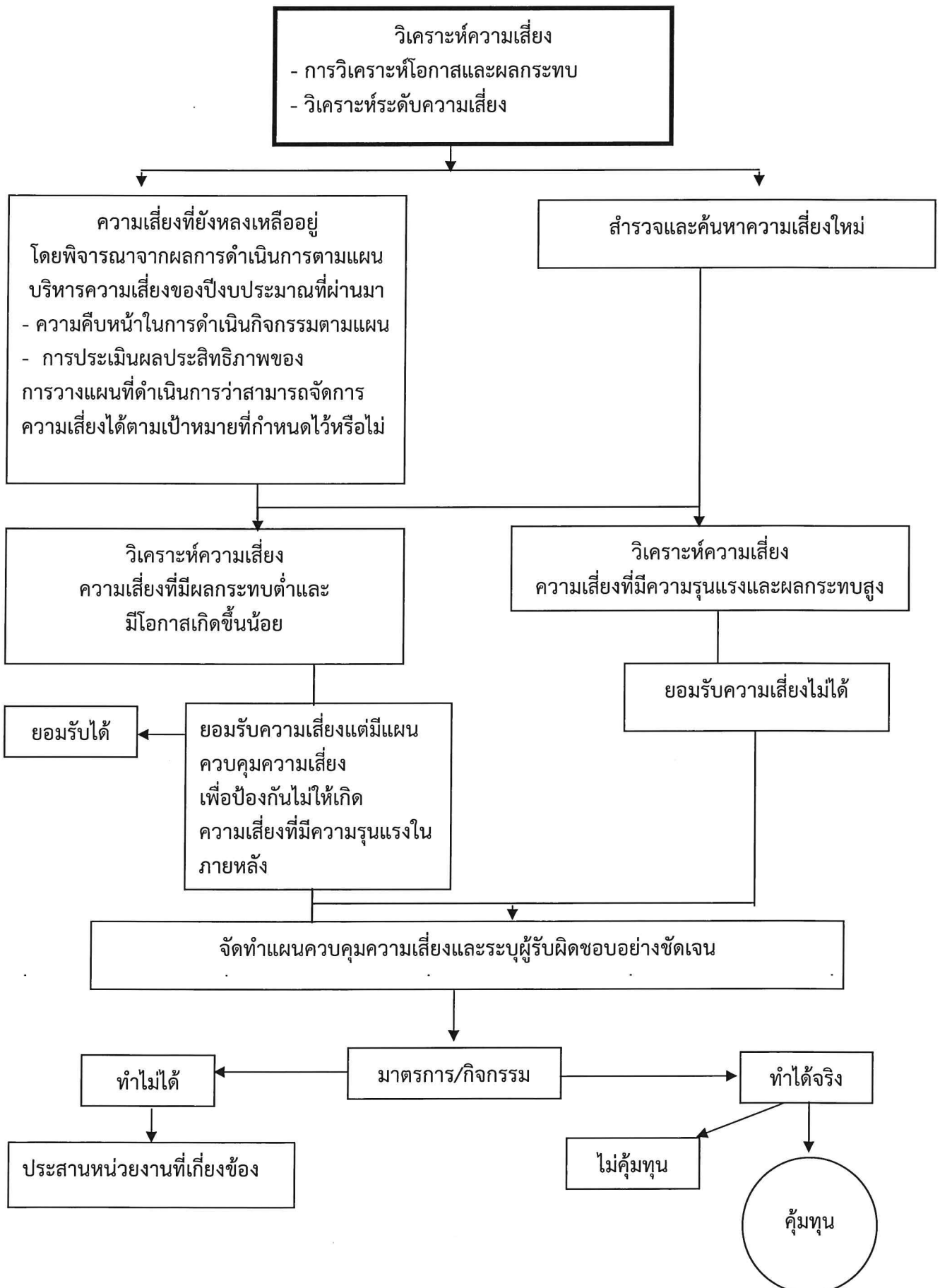
ตัวอย่างแสดงตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาผู้นำบาตาด ประจำปีงบประมาณ

ประเภทของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง (๑)	กระบวนการปฏิบัติงาน/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน (๒)	การควบคุมที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุม (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่หรือที่ค้นพบใหม่ (๕)	การวิเคราะห์ความเสี่ยง (๖)			กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับ ความเสี่ยง (๗)	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง (๘)
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง		
๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	กำกับ ควบคุมการดำเนินงาน/ดำเนินการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการที่กำหนดไว้ (R ๗)	ติดตามและประเมินผล ความก้าวหน้าของโครงการ โดยมีกำหนดระยะเวลาในการรายงานและขั้นตอนการดำเนินงานอย่างชัดเจน ดังนี้ ๑. มีการลงพื้นที่ในการติดตามความก้าวหน้าของโครงการและประเมินผล ความพึงพอใจของประชาชนที่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินโครงการฯ ๒. คณะอนุกรรมการติดตามและประเมินผลโครงการฯ ๓. คณะกรรมการติดตามตรวจสอบการบริหารจัดการเงินทุนหมุนเวียน ทส. ๔. คณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาผู้นำบาตาด	ผลการดำเนินงานของบางโครงการมีความล่าช้ากว่าแผนการปฏิบัติงาน		๕		๑๕	๓	๑. ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานด้านติดตามประสานกับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบของแต่ละโครงการอย่างใกล้ชิด ๒. มีการลงพื้นที่ในการติดตามความก้าวหน้าของโครงการและประเมินผล ความพึงพอใจของประชาชนที่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินงาน ต่อเนื่อง

เมื่อเลือกวิธีการหรือมาตรการที่เหมาะสมที่จะใช้จัดการความเสี่ยงแล้ว ต้องมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่ระดับความเสี่ยงปานกลาง สูง และสูงมาก นั้น ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้/ลดลง สามารถปฏิบัติได้จริง และให้สามารถติดตามและประเมินผล การจัดการความเสี่ยงนั้นได้ รวมทั้งต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการ กำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

เมื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงขององค์กรเสร็จเรียบร้อยแล้วต้องมีการสื่อสารให้ ผู้บริหารและบุคลากรทราบ เพื่อให้เกิดความเข้าใจที่สอดคล้องกันในหลักการของการบริหารความเสี่ยงของ องค์กร รวมทั้งสนับสนุนร่วมกันดำเนินการกิจกรรมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุผลสำเร็จ ตามที่ต้องการ

แผนบริหารความเสี่ยงมีกระบวนการขั้นตอน ดังนี้



๕. ติดตามและการรายงานผล

การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปี

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและผู้รับผิดชอบแต่ละกิจกรรมมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว ส่วนงานที่รับผิดชอบได้มีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้รับการดำเนินการไปแล้ว ว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน เพื่อนำผลการติดตามไปรายงานให้ผู้บริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้ กระบวนการสอบถามหน่วยงานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตามหรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑. การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตาม ตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ๖ เดือน ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒. การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

การติดตามตรวจสอบอาจใช้วิธีอย่างใดอย่างหนึ่งข้างต้นหรือทั้งสองวิธีก็ได้ เพื่อนำผลการดำเนินงานที่ได้มาประเมินผลตามแผนปฏิบัติงานต่อไป

รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

ส่วนงานที่รับผิดชอบในการติดตามนำผลการติดตามการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งปัญหาและอุปสรรครายงานให้ผู้บริหารทราบ ประกอบด้วย ผู้อำนวยการส่วนบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ผู้อำนวยการสำนักควบคุมกิจการน้ำบาดาล คณะทำงานบริหารความเสี่ยง อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำบาดาล คณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ตามลำดับ โดยรายงานเป็นรายไตรมาสหรือรายงานทันทีที่มีนัยสำคัญเกิดขึ้น

๖. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

สรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อผู้บริหารของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล เพื่อให้มั่นใจว่ากองทุนพัฒนาน้ำบาดาลมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๗. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงเป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยง ให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงและการประเมินผลการบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล เพื่อให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามแผนปฏิบัติงาน จึงได้ดำเนินการดังนี้

๑. การติดตามผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

ฝ่ายเลขานุการมีหน้าที่รับผิดชอบในการติดตาม ดังนี้

(๑) ติดตามผลการดำเนินงานในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

(๒) ติดตามผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติงานเป็นรายไตรมาส

๒. การรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

ในส่วนของการจัดทำรายงานผล เพื่อเสนอผู้บริหารรับทราบผลการดำเนินงานและพิจารณาสั่งการ โดยนำผลจากการติดตามมาจัดทำรายงาน ๔ ขั้นตอนดังนี้

(๑) จัดทำรายงานผลระหว่างปฏิบัติงานเป็นการรายงานผลที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ประจำเดือนให้ผู้อำนวยการสำนักควบคุมกิจการน้ำบาดาล

(๒) จัดทำรายงานการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงรายไตรมาส พร้อมทั้งปัญหาและอุปสรรค เสนอผู้บริหารทราบ ประกอบด้วย ผู้อำนวยการส่วนบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ผู้อำนวยการสำนักควบคุมกิจการน้ำบาดาล คณะทำงานบริหารความเสี่ยง อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำบาดาล คณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ตามลำดับ

(๓) รายงานทันทีที่มีนัยสำคัญเกิดขึ้น

(๔) สรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง เมื่อสิ้นปีงบประมาณ พร้อมปัญหาและอุปสรรค รายงานผู้บริหารทราบ ประกอบด้วย ผู้อำนวยการส่วนบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ผู้อำนวยการสำนักควบคุมกิจการน้ำบาดาล คณะทำงานบริหารความเสี่ยง อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำบาดาล คณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล กรมบัญชีกลาง ตามลำดับ

๓. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

นำผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงมาประเมินการบริหารความเสี่ยงที่ผ่านมา เพื่อให้มั่นใจว่ากองทุนพัฒนาน้ำบาดาลมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยง ที่ยังเหลืออยู่ หลังมีการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน โดยการประเมินเป็นรายไตรมาส และประเมินเมื่อสิ้นปีงบประมาณ

แนวทางการประเมินความเสี่ยงก่อนการบริหารและหลังการบริหาร

ความรุนแรงก่อนการบริหาร			เป้าหมายที่คาดหวัง			ความรุนแรงที่องค์กรยอมรับได้			ความรุนแรงหลังการบริหาร		
โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง
๓	๕	๑๕	๒	๕	๑๐	๑	๓	๓	๒	๕	๑๐

๔. การทบทวนการบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

กองทุนพัฒนาน้ำบาดาลมีการทบทวนความเสี่ยงเป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกชั้นตอน และจัดทำรายงานสรุปผลการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาการบริหารความเสี่ยง ให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี จึงกำหนดแนวทางการประเมินและทบทวนการบริหารความเสี่ยงใน ๓ ด้านหลัก คือ

(๑) ด้านความครบถ้วนขององค์ประกอบหลักของการบริหารความเสี่ยง

พิจารณาจากการมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่ดี โดยการกำหนดผู้รับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยงที่ชัดเจน ความครบถ้วนของการวิเคราะห์ความเสี่ยง ๗ ชั้นตอน ได้แก่ การกำหนดวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง การระบุความเสี่ยงต่างๆ การประเมินความเสี่ยง กลยุทธ์/แนวทาง ที่ใช้จัดการกับแต่ละความเสี่ยง กิจกรรมการบริหารความเสี่ยง ข้อมูลและการสื่อสารด้านการบริหารความเสี่ยง การติดตามและเฝ้าระวังความเสี่ยงต่าง ๆ รวมทั้งการสรุปประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปี โดยพิจารณาถึงความครบถ้วนในการดำเนินการตามข้อกำหนดดังกล่าว

(๒) ด้านประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง

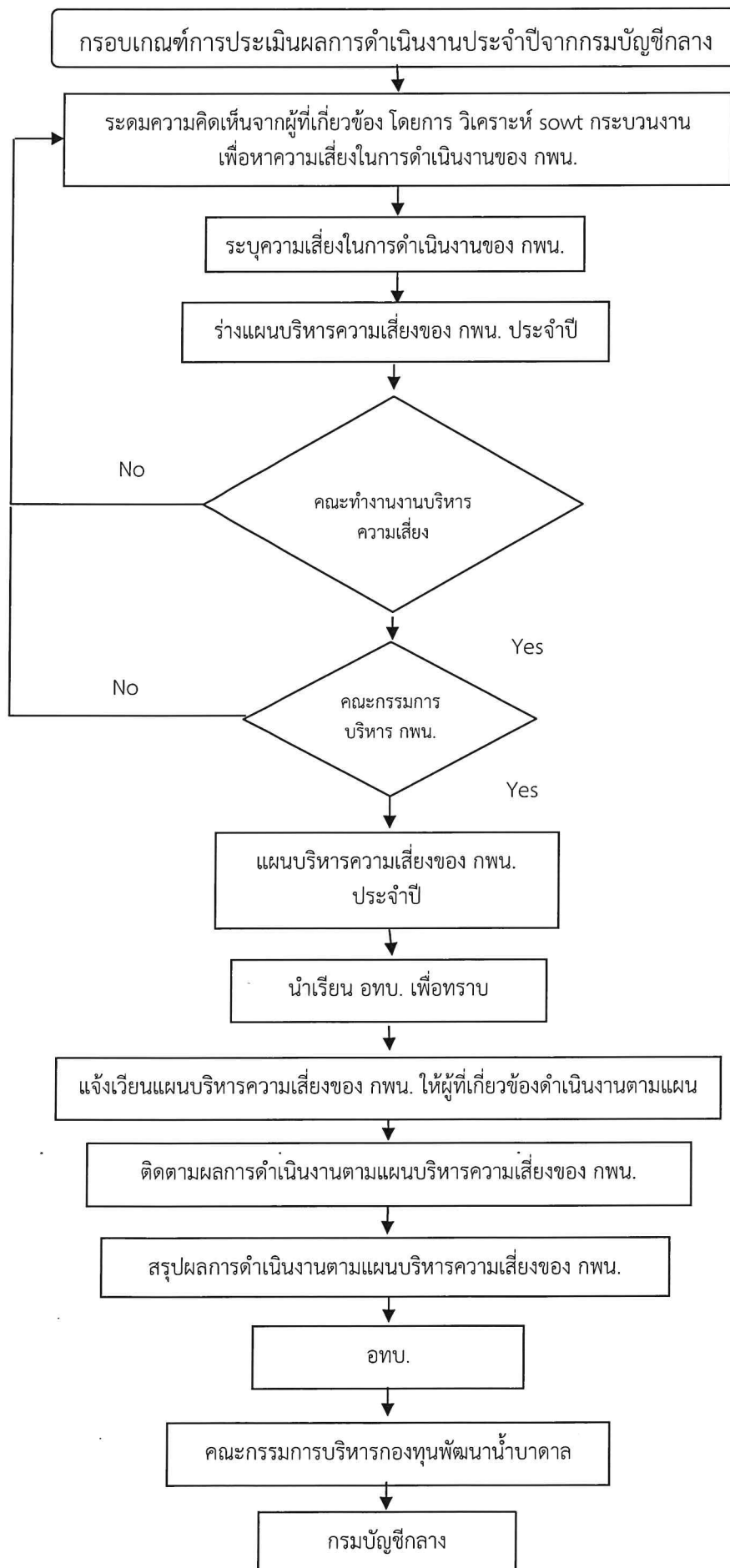
พิจารณาจากมีการระบุและบริหารความเสี่ยงได้ทั่วทั้งองค์กร การให้ความหมายและจัดประเภทของความเสี่ยง การกำหนดขอบเขต วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ การกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงและกำหนดกิจกรรมรองรับความเสี่ยงที่เหมาะสม และมีการพิจารณาถึงความคุ้มค่าในการดำเนินการ

(๓) ด้านประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง

๓.๑ พิจารณาจากผลการบริหารความเสี่ยง ด้วยวิธีประเมินระดับความเสี่ยงที่ลดลง ภายหลังจากการจัดการความเสี่ยงตามกิจกรรมรองรับความเสี่ยงที่กำหนด

๓.๒ พิจารณาจากผลการดำเนินงานของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมต่าง ๆ ที่มีการบริหารความเสี่ยง โดยประเมินผลตามตัวชี้วัด “ร้อยละของแผนบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานในสังกัด ที่ดำเนินการได้ครบถ้วนถูกต้องตามชั้นตอนที่กำหนด”

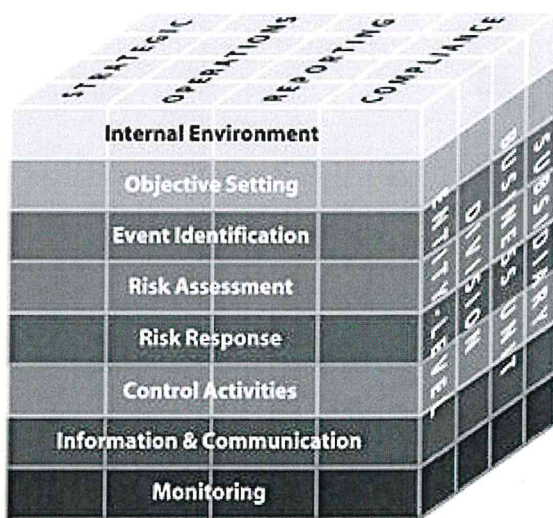
แผนภาพแสดงการบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล



บทที่ ๔

แผนปฏิบัติการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ กองทุนพัฒนาน้ำบาดาลได้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงจากผลการดำเนินงานของปีที่ผ่านมาและที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต ได้ดำเนินการค้นหาและระบุความเสี่ยงใหม่ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ มีการวิเคราะห์ ประเมินประเด็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่เดิมหรือที่ค้นพบใหม่ โดยการวิเคราะห์ความเสี่ยงตามหลัก COSO ERM (Committee of Sponsoring Organizations Enterprise Risk Management) (การบริหารความเสี่ยงโดยการใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน) ทั้งสิ้น ๔ ด้าน ประกอบด้วยความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ (Compliance Risk) โดยมีองค์ประกอบ ๘ ประการ ที่ครอบคลุมแนวทางการกำหนดนโยบายการบริหารงาน การดำเนินงาน และการบริหารความเสี่ยง คือ



1. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)
2. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)
3. การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)
4. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
5. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)
6. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
7. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information & Communication)
8. การติดตามผล (Monitoring)

ทั้งนี้ กองทุนพัฒนาน้ำบาดาลมีการวิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยจัดเรียงลำดับ จากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และนำผลจากการวิเคราะห์ และประเมินค่าความเสี่ยงจากผลการดำเนินงานของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลของปีที่ผ่านมาที่มีค่าความเสี่ยงระดับสูงมาก สูง ปานกลาง มาจัดทำแผนควบคุมความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ มีรายละเอียดดังนี้

รายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง
ของกองทุนพัฒนาผู้นำบาดาล
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

ตารางรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล จากปีงบประมาณที่ผ่านมา

ลำดับ	ประเภทความเสี่ยง	กิจกรรม	ความเสี่ยงปี ๖๑			ความเสี่ยงปี ๖๒			ความเสี่ยงปี ๖๓			ผลการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	
๑	ด้านกลยุทธ์	๑.๑) มีการทบทวนยุทธศาสตร์การบริการกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ภายใต้แผนแม่บทเพื่อการพัฒนาและอนุรักษ์แหล่งน้ำบาดาลและสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ ให้สอดคล้องกับนโยบายของรัฐบาล รวมถึงปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงในช่วงเวลานั้น และดำเนินการให้บรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์การบริการกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล	๒	๓	๖	๒	๓	๖	๒	๓	๖	มีการจัดทบทวนยุทธศาสตร์ของ กพน. ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓ ภายใต้แผนแม่บทเพื่อการพัฒนาและอนุรักษ์แหล่งน้ำบาดาลและสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ ระหว่างวันที่ ๒๐-๒๒ มิถุนายน ๒๕๖๒ โดยกองบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล จัดการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการทบทวนแผนปฏิบัติการ ประจำปีปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ เพื่อกำหนดกรอบแนวทางการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการให้สอดคล้องกับบริบทภารกิจหน้าที่ของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ณ โรงแรมเมธาวลัย จังหวัดเพชรบุรี และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ครั้งที่ ๗/๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๒๖ สิงหาคม ๒๕๖๒ สามารถควบคุมความเสี่ยงไม่ให้ความรุนแรงเพิ่มขึ้นได้ตามเป้าหมายที่กำหนด เนื่องจากนโยบายของรัฐบาล รวมถึงปัจจัยภายนอกที่อาจมีการเปลี่ยนแปลง จึงต้องมีการทบทวนยุทธศาสตร์การบริหารจัดการกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลให้สอดคล้องในช่วงเวลานี้ ในปีถัดไป
๒	ด้านการดำเนินงาน	๒.๑) แผนบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ประจำปี	๑	๒	๒	๑	๒	๒	๑	๒	๒	สามารถดำเนินงานได้ตามแผนปฏิบัติงานของบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ยอมรับความเสี่ยง โดยไม่ต้องจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แต่มีการควบคุมการดำเนินงาน

ตารางรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาหมู่บ้านบาคาล จากปีงบประมาณที่ผ่านมา												
ลำดับ	ประเภทความเสี่ยง	กิจกรรม	ความเสี่ยงปี ๖๑			ความเสี่ยงปี ๖๒			ความเสี่ยงปี ๖๓			
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	
๒	ด้านการดำเนินงาน	๒.๒) กระบวนการขั้นตอนการเสนอขอรับงบประมาณสนับสนุนและดำเนินโครงการ	๓	๔	๑๒	๑	๓	๓	๑	๓	๓	ผลการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
<p>สามารถลดความรุนแรงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ โดยไม่ต้องจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แต่มีการควบคุมการดำเนินงาน โดยการดำเนินการในชั้นก่อนการร้อง ดังนี้</p> <p>(๑) มีการพิจารณาการดำเนินงานที่เสนอเพื่อขอรับงบประมาณถึงจำนวนแผนงาน/โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบ รวมถึงผลการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบมีความล่าช้าหรือไม่ เพื่อประเมินความเสี่ยงเพียงพอบุคลากรหลักในการดำเนินงาน (๒) ให้ผู้เสนอขอรับงบประมาณจากกองทุนพัฒนาหมู่บ้านบาคาล มีการประเมินปัจจัยเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนปฏิบัติงานของโครงการให้มีประสิทธิภาพ</p> <p>(๓) ประชาสัมพันธ์ให้หน่วยงานที่จะเสนอขอรับงบประมาณจากกองทุนพัฒนาหมู่บ้านบาคาลทราบแหล่งที่เผยแพร่คู่มือหลักเกณฑ์รูปแบบการเขียนโครงการ รวมทั้ง วัตถุประสงค์การใช้จ่ายเงินของกองทุนพัฒนาหมู่บ้านบาคาล</p> <p>(๔) มีการประสานงานหน่วยงานที่ดำเนินการไม่เป็นไปตาม หลักเกณฑ์ ขั้นตอนที่กำหนด อุดหนุนจากกองทุนพัฒนาหมู่บ้านบาคาล</p>												

ตารางรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล จากปีงบประมาณที่ผ่านมา

ลำดับ	ประเภทความเสี่ยง	กิจกรรม	ความเสี่ยงปี ๖๑			ความเสี่ยงปี ๖๒			ความเสี่ยงปี ๖๓			ผลการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	
๒	ด้านการดำเนินงาน	๒.๓) มีการบริหารจัดการด้านพัสดุของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล	๔	๓	๑๒	๔	๓	๑๒	๓	๓	๙	กองทุนพัฒนาน้ำบาดาลได้จัดทำแผนส่งมอบพัสดุครุภัณฑ์โครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อดำเนินการส่งมอบพัสดุ ครุภัณฑ์ของโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลที่เสร็จสิ้น โดยเป็นโครงการที่ไม่ต่อเนื่องให้ผู้รับผิดชอบได้ เพื่อลดปัญหาการดูแลรักษา ซ่อมบำรุง เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ จำนวน ๕๙๗ รายการ จำนวน ๘ โครงการ
												ผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติงานสามารถดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงของพัสดุ ครุภัณฑ์โครงการ และดำเนินการส่งมอบพัสดุ ครุภัณฑ์ของโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลที่เสร็จสิ้น โดยเป็นโครงการที่ไม่ต่อเนื่องให้ผู้รับผิดชอบได้ทั้ง ๘ โครงการ จำนวนทั้งสิ้น ๖๒๑ รายการ ซึ่งสามารถดำเนินการได้สูงกว่าเป้าหมายที่กำหนด ซึ่งสามารถดำเนินการได้ตามเป้าหมายที่กำหนด แต่ควรมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงต่อไป

ตารางรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล จากปีงบประมาณที่ผ่านมา												
ลำดับ	ประเภทความเสี่ยง	กิจกรรม	ความเสี่ยงปี ๖๑			ความเสี่ยงปี ๖๒			ความเสี่ยงปี ๖๓			
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	
๒	ด้านการดำเนินงาน	๒.๔) การกำกับ ควบคุมการดำเนินงานโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล	๕	๔	๒๐	๔	๓	๑๒	๔	๓	๑๒	ผลการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
<p>การกำกับ ควบคุมการดำเนินงานโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล</p> <p>๑. ให้ผู้ที่เสนอขอรับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงก่อนการดำเนินโครงการและระหว่างการทำโครงการ</p> <p>๒. บันทึกแจ้งเตือนผู้รับผิดชอบโครงการที่มีผลการดำเนินงานโครงการล่าช้ากว่าแผนปฏิบัติงานให้เร่งรัดการดำเนินงานโครงการ และเร่งรัดการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงานที่กำหนด</p> <p>๓. นำผลการดำเนินงานของโครงการที่มีผลการดำเนินงานล่าช้ากว่าแผนปฏิบัติงานเรียนผู้บริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล เพื่อเร่งรัดให้เป็นไปตามแผนปฏิบัติการต่อไป</p> <p>ส่งผลให้โครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ที่อยู่ระหว่างดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ จำนวน ๒๖ โครงการ สามารถดำเนินงานแล้วเสร็จตามแผนปฏิบัติงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ จำนวน ๒๕ โครงการ ในภาพรวมคิดเป็นร้อยละ ๙๖.๑๕</p> <p>เนื่องจากความเป็นไปได้ที่ในปีงบประมาณ ๒๕๖๓ จะมีการอนุมัติโครงการจำนวนมาก ซึ่งอาจจะมียังยี่ที่ส่งผลให้การดำเนินโครงการบางโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลไม่ปฏิบัติตามแผนที่กำหนด</p>												

ตารางรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาผ้าผาตาล จากปีงบประมาณที่ผ่านมา

ลำดับ	ประเภทความเสี่ยง	กิจกรรม	ความเสี่ยงปี ๖๑			ความเสี่ยงปี ๖๒			ความเสี่ยงปี ๖๓			ผลการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒	
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง		
๓	ด้านการเงิน	การติดตามหนี้ค้างชำระ ค่าใช้ผ้าผาตาลและค่าอนุรักษ์ ผ้าผาตาล	๒	๓	๖	๒	๓	๕	๑๕	๒	๕	๑๐	สามารถควบคุมความรุนแรงไม่เพิ่มขึ้นได้ตามเป้าหมายที่กำหนด มีการจัดทำแผนการติดตามลูกหนี้ค้างของกองทุนพัฒนาผ้าผาตาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ มีใช้ผ้าผาตาลที่ค้างชำระค่าใช้ผ้าผาตาลและค่าอนุรักษ์ผ้าผาตาล จำนวนทั้งสิ้น ๑,๖๕๙ ราย ซึ่งเป็นข้อมูลที่ได้จากการรายงานจากหน่วยจัดเก็บรายได้ คือ สำนักงานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัด และกรุงเทพฯ จำนวนเงินค้างชำระทั้งสิ้น ๓๔๗,๔๔๑,๙๔๘ บาท จำนวนเงินค้างชำระที่นำส่งเข้า กพน. ๓๑๓,๗๒๒,๐๖๙.๕๖ บาท ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ได้กำหนดมาตรการสำหรับลูกหนี้ค้างชำระจำนวนทั้งสิ้น ๑,๔๕๙ ราย คือ มาตรการเร่งรัดติดตามและเจรจา จำนวน ๑,๔๐๕ ราย และมาตรการส่งเรื่องให้oyerการเพื่อดำเนินการฟ้องคดี จำนวน ๕๔ ราย ยกเว้นลูกหนี้ค้างชำระที่ดำเนินการส่งเรื่องดำเนินคดีแล้ว และลูกหนี้ประเภทที่ไม่สามารถติดตามหนี้ได้ จำนวนทั้งสิ้น ๑๖๐ ราย โดยสำนักควบคุมกิจการผ้าผาตาลเป็นผู้ดำเนินการติดตามเร่งรัดให้พนักงานนำบาดลประจำท้องที่ดำเนินการจากการกำหนดมาตรการต่างๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการรับชำระเงินค่าใช้ผ้าผาตาล การเร่งรัดติดตามหนี้ ค้างชำระ โดยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดเป้าหมายการติดตามหนี้ค้างชำระค่าใช้ผ้าผาตาลและค่าอนุรักษ์ผ้าผาตาล จำนวน ๔,๒๓๘,๗๖๗.๗๘ บาท เมื่อได้ดำเนินการตามมาตรการต่างๆ ในการเพิ่ม

ตารางรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาผู้นำบาตล จากปีงบประมาณที่ผ่านมา

ลำดับ	ประเภทความเสี่ยง	กิจกรรม	ความเสี่ยงปี ๖๑			ความเสี่ยงปี ๖๒			ความเสี่ยงปี ๖๓			ผลการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	
๔	ด้านปฏิบัติการตามระเบียบ	การจัดซื้อพัสดุ ครุภัณฑ์ จัดจ้างที่ปรึกษา แผนงาน/โครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาผู้นำบาตล (R ๘)	๔	๕	๒๐	๒	๓	๖	๒	๓	๖	<p>ประสิทธิภาพในการชำระค่าใช้หนี้บาตลและค่าอนุรักษณ์ผู้นำบาตล และการเร่งรัดติดตามหนี้ค้างชำระ ทำให้สามารถติดตามลูกหนี้ค้างชำระได้จำนวน ๔,๖๘๔,๘๑๕.๒๒ บาท ดีกว่าเป้าหมาย</p> <p>สามารถควบคุมความเสี่ยงได้ตามเป้าหมายที่กำหนด</p> <p>แต่เนื่องจากภาระเรื่องให้อัยการเพื่อดำเนินการฟ้องคดี และลูกหนี้ค้างชำระที่ดำเนินการส่งเรื่องดำเนินคดีแล้วยังไม่สามารถเรียกเก็บเงินจากลูกหนี้ได้ส่งผลให้มียอดค้างชำระที่สูงอยู่ จึงควรมีมาตรการลดความเสี่ยงต่อไป</p> <p>กองทุนพัฒนาผู้นำบาตล กรมทรัพยากรน้ำบาตล จัดฝึกอบรมหลักสูตร “การเขียนขอบเขตการทำงาน (TOR) และการกำหนดคุณสมบัติผู้เสนอราคา” เพื่อพัฒนาและเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจแก่ผู้ปฏิบัติงานนำมาปรับใช้กับองค์กรได้อย่างถูกต้องและเป็นแนวทางเดียวกัน ซึ่งมีข้าราชการ และเจ้าหน้าที่จากกรมทรัพยากรน้ำบาตลเข้าร่วมอบรมฯ จำนวน ๑๐๐ ราย เมื่อวันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๒</p> <p>ห้องประชุม ชั้น ๘ อาคาร ๑ ห้องที่ ๑ กรมทรัพยากรน้ำบาตล โดยมีวิทยากรจากกรมบัญชีกลาง บรรยายและให้คำแนะนำแก่ผู้เข้าอบรม นอกจากนี้มีการแลกเปลี่ยนประสบการณ์ในการจัดทำ TOR และแนวทางการแก้ไขจากผู้อำนวยการสำนักต่าง ๆ ของกรมทรัพยากรน้ำบาตล โดยได้นำแนวทางการเขียนขอบเขตการทำงาน (TOR) และการกำหนด</p>

ตารางรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล จากปีงบประมาณที่ผ่านมา												
ลำดับ	ประเภทความเสี่ยง	กิจกรรม	ความเสี่ยงปี ๖๑			ความเสี่ยงปี ๖๒			ความเสี่ยงปี ๖๓			ผลการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	
												<p>คุณสมบัติผู้เสนอราคาดำเนินการจัดทำบันทึกแจ้งเวียน เลขที่ ๓๒/๒๒๐ ลงวันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๒ ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบและถือปฏิบัติต่อไป</p> <p>สามารถลดความรุนแรงได้ตามเป้าหมายที่กำหนด</p> <p>โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ผู้เขียนโครงการที่ขอรับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลมีความเข้าใจมากขึ้นจากที่เสนอมาแต่ยังมีบางโครงการมีความล่าช้าจากขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง จึงควรมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงต่อไป</p>

ตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาผู้นำบาตาด

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน (๑)	การควบคุมที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่หรือที่ค้นพบใหม่ (๔)	ปี ๒๕๖๒ การวิเคราะห์ ความเสี่ยง *(๕)		ปี ๒๕๖๓ การวิเคราะห์ ความเสี่ยง *(๖)		กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการกับ ความเสี่ยง (๗)	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง (๘)	
				โอกาส	ระดับ ความ เสี่ยง	โอกาส	ระดับ ความ เสี่ยง			
๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์										
กลยุทธ์/ยุทธศาสตร์ระยะ ยาว ระยะสั้น ในการ บริหารจัดการกองทุน พัฒนาน้ำบาดาล (R ๑)	มีแผนแม่บทเพื่อการพัฒนาและ อนุรักษ์แหล่งน้ำบาดาลและ สิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ โดยมีการกำหนดกรอบหลักเกณฑ์ การดำเนินงานในระยะเวลา ๕ ปี อย่างชัดเจน สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ การสนับสนุนการบริหารจัดการเพื่อ อนุรักษ์และพัฒนาน้ำบาดาลของ ประเทศตามแนวทางของยุทธศาสตร์ การสนับสนุนการบริหารจัดการ น้ำบาดาล ระยะ ๒๐ ปี (พ.ศ.๒๕๖๐ - ๒๕๗๙) ระยะที่ ๑ (ปี พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔) ของกรมทรัพยากร น้ำบาดาล	ติดตามผลการ ดำเนินงานตาม แต่ละ ยุทธศาสตร์ ภายใต้แผน แม่บท	การเปลี่ยนแปลงด้านกฎหมาย ว่าด้วยน้ำบาดาล และนโยบาย ของรัฐบาล รวมถึงปัจจัย ภายนอกที่เปลี่ยนแปลงใน ช่วงเวลานั้น ที่ส่งผลกระทบต่อ ยุทธศาสตร์การบริหารกองทุน พัฒนาน้ำบาดาล ภายใต้นโยบาย แม่บท เพื่อการพัฒนา และอนุรักษ์แหล่งน้ำบาดาล และสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ เดิมที่กำหนดไว้	๒	๓	๖	๓	๒	๓	๖

แผนบริหารความเสี่ยง กองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

กระบวนการปฏิบัติงาน/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน (๑)	การควบคุมที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่หรือที่ค้นพบใหม่ (๔)	ปี ๒๕๖๒ การวิเคราะห์ ความเสี่ยง *(๕)		ปี ๒๕๖๓ การวิเคราะห์ ความเสี่ยง *(๖)		กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการกับ ความเสี่ยง (๗)	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง (๘)
				โอกาส ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง	โอกาส ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง		
๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน									
แผนบริหารกองทุนพัฒนา น้ำบาดาล ประจำปี (R ๒)	มีแผนปฏิบัติการของกองทุนพัฒนา น้ำบาดาล ประจำปีประมาณ	มีการติดตามผล การดำเนินงานให้ เป็นไปตาม เป้าหมายที่ กำหนด	การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติ การของกองทุนพัฒนา น้ำบาดาล ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ จำนวน ๑ กิจกรรม ไม่เป็นไป ตามเป้าหมายของแผน	๑	๒	๑	๒	ยอมรับ โดยมีการ ควบคุมการ ดำเนินงาน	มีการควบคุมการดำเนินงาน โดยเร่งรัดและติดตามให้ ผู้รับผิดชอบดำเนินงานให้ เป็นไปตามเป้าหมาย
การเสนอขอรับ งบประมาณสนับสนุนและ ดำเนินโครงการ (R ๓)	๑. ศึกษารายละเอียดของหน่วยงานที่ ยื่นเพื่อขอรับงบประมาณ ถึงจำนวน แผนงาน/โครงการที่อยู่ในความ รับผิดชอบรวมถึงผลการดำเนินงาน ตามแผนงาน/โครงการมีความล่าช้า หรือไม่ เพื่อประเมินความเพียงพอของ บุคลากรหลักในการดำเนินงาน ๒. ผู้เสนอขอรับงบประมาณจาก กพน. มีการประเมินปัจจัยเสี่ยงเพื่อ จัดทำแผนปฏิบัติงานของโครงการให้มี ประสิทธิภาพ	มีการวิเคราะห์ ตรวจสอบการ ดำเนินการตาม หลักเกณฑ์ ขั้นตอน ที่กำหนด	สามารถควบคุมความเร่งให้ อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ ความเสี่ยงได้ โดยการดำเนินการ ในชั้นกักเงินโครงการที่เสนอ ขอรับงบประมาณจากกองทุน พัฒนาน้ำบาดาล ส่งผลให้การ ดำเนินงานของโครงการสามารถ ดำเนินงานได้ตามแผนปฏิบัติงาน ได้อย่างละ ๙๖.๑๕ ของโครงการ ทั้งหมดที่อยู่ระหว่างดำเนินงาน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ แต่ผลการดำเนินงานในบางโครงการ ที่ยังล่าช้าอยู่คิดเป็นร้อยละ ๓.๘๕	๑	๓	๑	๓	ยอมรับ โดยมีการ ควบคุมการ ดำเนินงาน	มีการควบคุมการดำเนินงาน โดย ๑. พิจารณาต้นทุนการ หน่วยงานที่ยื่นเพื่อขอรับ งบประมาณ ถึงจำนวน แผนงาน/โครงการที่อยู่ใน ความรับผิดชอบรวมถึงผลการ ดำเนินงานตามแผนงาน/ โครงการมีความล่าช้าหรือไม่ โครงการมีความเพียงพอของ บุคลากรหลักในการดำเนินงาน ๒. ผู้เสนอขอรับงบประมาณ จาก กพน. มีการประเมิน ปัจจัยเสี่ยงเพื่อจัดทำ แผนปฏิบัติงานของโครงการให้ มีประสิทธิภาพ

แผนบริหารความเสี่ยง กองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

กระบวนการปฏิบัติงาน/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน (๑)	การควบคุมที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่หรือที่ค้นพบใหม่ (๔)	ปี ๒๕๖๒ การวิเคราะห์ ความเสี่ยง *(๕)		ปี ๒๕๖๓ การวิเคราะห์ ความเสี่ยง *(๖)		กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการกับ ความเสี่ยง (๗)	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง (๘)		
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ				
๒. ความเสี่ยงด้านการค้าเงินงาน											
การบริหารจัดการด้าน พัสดุของกองทุนพัฒนา น้ำบาดาล (R ๔)	กองทุนพัฒนาน้ำบาดาลร่วมกับ กรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้ดำเนินการ แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ข้อเท็จจริงของพัสดุ ครุภัณฑ์โครงการ โดยดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริง ของพัสดุ ครุภัณฑ์โครงการ และ ดำเนินการส่งมอบพัสดุ ครุภัณฑ์ของ โครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุน จากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลที่เสร็จสิ้น โดยเป็นโครงการที่ไม่ต่อเนื่องให้ ผู้รับผิดชอบได้ เพื่อลดปัญหาการดูแล รักษา ซ่อมบำรุง ให้เป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	มีการควบคุม ตรวจสอบการ ดำเนินการ บริหารจัด ด้านพัสดุ ของกองทุน พัฒนา น้ำบาดาล	สามารถควบคุมความเสี่ยง ไม่ให้เกิดขึ้น โดยใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ได้ดำเนินการตรวจสอบ ข้อเท็จจริงของพัสดุ ครุภัณฑ์ โครงการ และดำเนินการ ส่งมอบพัสดุ ครุภัณฑ์ของ โครงการที่ได้รับงบประมาณ สนับสนุนจากกองทุนพัฒนา น้ำบาดาลที่เสร็จสิ้น โดยเป็น โครงการที่ไม่ต่อเนื่องให้ ผู้รับผิดชอบได้ เพื่อลดปัญหา การดูแลรักษา ซ่อมบำรุง ให้เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดยดำเนินการส่งมอบแล้ว เสร็จได้เพียงร้อยละ ๓๐	๔	๓	๑๒	๓	๓	๓	จัดทำแผนการตรวจสอบ ข้อเท็จจริงของพัสดุ ครุภัณฑ์ โครงการที่ยังไม่ส่งมอบ เพื่อดำเนินการส่งมอบพัสดุ ครุภัณฑ์ของโครงการที่ได้รับ งบประมาณสนับสนุนจาก กองทุนพัฒนาน้ำบาดาลที่ เสร็จสิ้นโดยเป็นโครงการที่ไม่ ต่อเนื่องให้ผู้รับผิดชอบได้ เพื่อลดปัญหาการดูแลรักษา ซ่อมบำรุง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	แผนควบคุม ความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยง กองทุนพัฒนานำบาดาล

กระบวนการปฏิบัติงาน/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน (๑)	การควบคุมที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่หรือที่ค้นพบใหม่ (๔)	ปี ๒๕๖๒ การวิเคราะห์ ความเสี่ยง *(๕)		ปี ๒๕๖๓ การวิเคราะห์ ความเสี่ยง *(๖)		กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการกับ ความเสี่ยง (๗)	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง (๘)
				โอกาส	ผล กระทบ ความเสี่ยง	โอกาส	ผล กระทบ ความเสี่ยง		
๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน กำกับ ควบคุมการดำเนินงาน โครงการให้เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ บรรลุ วัตถุประสงค์ของโครงการ ที่กำหนดไว้ (R ๕)	๑. มีการกำหนดมาตรการบริหาร โครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุน จากกองทุนพัฒนานำบาดาล ๒. มีการจัดทำหนังสือแจ้งติดตาม การดำเนินงานโครงการและการใช้ จ่ายเงินของหน่วยงาน ๓. มีการติดตามผลการดำเนินงาน โครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินงานและ รายงานผลการดำเนินงานโครงการต่อ คณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนา นำบาดาล และอธิบดีกรมทรัพยากร น้ำบาดาล เพื่อพิจารณาเร่งรัดการ ดำเนินงานของโครงการต่อไป	ผลการดำเนินงาน โครงการที่ได้รับ งบประมาณ สนับสนุนจาก กองทุนพัฒนา นำบาดาล	เนื่องจากความเป็นไปได้ที่ใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ จะมีการอนุมัติโครงการ จำนวนมาก ซึ่งอาจจะมี ปัจจัยที่ส่งผลให้การดำเนินงาน โครงการบางโครงการที่ ได้รับงบประมาณสนับสนุน จากกองทุนพัฒนานำบาดาล ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด	๔	๓	๑๒	๑๒	๑๒	๑. มีการกำหนดมาตรการ บริหารโครงการที่ได้รับ งบประมาณสนับสนุนจาก กองทุนพัฒนานำบาดาล ๒. มีการจัดทำหนังสือแจ้งรัด ติดตามการดำเนินงาน โครงการและการใช้จ่ายเงิน ของหน่วยงานเวียน ๓. มีการติดตามผลการดำเนินงาน โครงการที่อยู่ระหว่าง ดำเนินงานและรายงานผล การดำเนินงานโครงการต่อคณะ กรรมการบริหารกองทุน พัฒนานำบาดาล และอธิบดี กรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อพิจารณาเร่งรัดการ ดำเนินงานของโครงการต่อไป

แผนบริหารความเสี่ยง กองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

กระบวนการปฏิบัติงาน/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน (๑)	การควบคุมที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่หรือที่ค้นพบใหม่ (๔)	ปี ๒๕๖๒ การวิเคราะห์ ความเสี่ยง *(๕)		ปี ๒๕๖๓ การวิเคราะห์ ความเสี่ยง *(๖)		กลยุทธ์ที่ ใช้จัดการ กับ ความเสี่ยง (๗)	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง (๘)		
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ				
๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน รายได้ค่าใช้น้ำบาดาลและ ค่าอนุรักษ์น้ำบาดาลเข้า กองทุนพัฒนาน้ำบาดาล (R ๖)	๑. กำหนดให้หน่วยงานที่รับผิดชอบมี การรายงานการจัดเก็บรายได้และ นำส่งรายได้ค่าใช้น้ำบาดาลและ ค่าอนุรักษ์น้ำบาดาลทุกเดือน ๒. มีการติดตามจังหวัดที่มีปัญหา อุปสรรคการจัดเก็บและนำส่งรายได้ และการรายงานร่วมกับกลุ่มตรวจสอบ ภายใน ๓. มีการจัดทำทะเบียนคุณลักษณะ ชำระค่าใช้น้ำบาดาลและ ค่าอนุรักษ์น้ำบาดาล ๔. มีการติดตามคุณลักษณะชำระ ๕. มีการขยายระบบรับชำระเงิน ค่าใช้น้ำบาดาลและค่าอนุรักษ์ น้ำบาดาลในหน่วยจัดเก็บและนำส่ง รายได้ผ่านธนาคารกรุงไทยครอบคลุม ทุกพื้นที่เรียบร้อยแล้ว	มีการค้างชำระ ค่าใช้น้ำบาดาล และค่าอนุรักษ์ น้ำบาดาล	รายได้ค่าใช้น้ำบาดาลและ ค่าอนุรักษ์น้ำบาดาลเข้า กองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ไม่ครบถ้วน ส่งผลให้เกิดมีการ ค้างชำระค่าใช้น้ำบาดาลและ ค่าอนุรักษ์น้ำบาดาล รวมถึงคุณลักษณะชำระที่ ดำเนินการส่งเรื่องให้อัยการ เพื่อดำเนินการฟ้องคดี และ คุณลักษณะชำระที่ดำเนินการ ส่งเรื่องดำเนินคดีแล้วยังไม่ สามารถเรียกเก็บเงินจาก คุณลักษณะได้ส่งผลให้มียอดค้าง ชำระที่สูงอยู่	๓	๕	๑๕	๒	๕	๑๐	แผนลด ความเสี่ยง	มีแผนการติดตามคุณลักษณะ ชำระ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ และดำเนินการ ตามแผนปฏิบัติการ

แผนบริหารความเสี่ยง กองทุนพัฒนานำบาตาด

กระบวนการปฏิบัติงาน/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน (๑)	การควบคุมที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่หรือที่ค้นพบใหม่ (๔)	ปี ๒๕๖๒ การวิเคราะห์ ความเสี่ยง *(๕)		ปี ๒๕๖๓ การวิเคราะห์ ความเสี่ยง *(๖)		กลยุทธ์ที่ ใช้จัดการ กับ ความเสี่ยง (๗)	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง (๘)
				โอกาส	ระดับ ผลกระทบ	โอกาส	ระดับ ผลกระทบ		
๔. ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎระเบียบ									
การจัดซื้อพัสดุ ครุภัณฑ์ จัดจ้างที่ปรึกษาตาม แผนงาน/โครงการ ที่ได้รับงบประมาณ สนับสนุนจากกองทุน พัฒนานำบาตาด (R ๗)	การดำเนินงานตามระเบียบ พ.ร.บ. จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดยมีคู่มือการ จัดซื้อจัดจ้างภายใต้ระเบียบ พ.ร.บ. จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	ติดตามผลการ ดำเนินงานตาม แผนการ ดำเนินงาน จัดซื้อจัดจ้าง ของโครงการ ที่ได้รับ งบประมาณ สนับสนุนจาก กองทุนพัฒนา นำบาตาด	สามารถควบคุมความเสี่ยง ไม่เพิ่มความรุนแรงเพิ่มขึ้น ได้ตามเป้าหมายที่กำหนด โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ผู้เขียน โครงการที่ออรับงบประมาณ สนับสนุนจากกองทุนพัฒนา นำบาตาดมีความเข้าใจมาก ขึ้นจากที่เสนอมาแต่ยังมี บางโครงการมีความล่าช้า จากขั้นตอน การจัดซื้อจัดจ้าง	๒	๓	๒	๓	๖	นำแนวทางการเขียน ขอบเขตการทำงาน (TOR) และการกำหนดคุณสมบัติ ผู้เสนอราคา ดำเนินการ เผยแพร่ บนเว็บไซต์ ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบและ ถือปฏิบัติต่อไป

แผนภาพแสดงการประเมินความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาผู้นำบาคาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ผลกระทบ ของ ความเสี่ยง	๕							
	๔							
	๓	R๓	R๗, R๘	R๔	R๕			
	๒	R๒						
	๑							
		๑	๒	๓	๔	๕	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	

หมายเหตุ

ระดับความเสี่ยงสูงมาก (๑๕-๒๕)
มีแผนลดความเสี่ยงหรือประเมินซ้ำ
หรือถ่ายโอนความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยงสูง (๙-๑๔)
มีแผนลดความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยงปานกลาง (๔-๘)
ยอมรับความเสี่ยงแต่มีแผนควบคุม
ความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยงต่ำ (๑-๓)
ยอมรับความเสี่ยง

ตารางการประเมินโอกาสเกิดและผลกระทบ
โดยการวิเคราะห์ต้นทุนและทางเลือกในการจัดการความเสี่ยง
ของกองทุนพัฒนาผู้นำบาตาด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน (๑)	การควบคุมที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่หรือที่ค้นพบใหม่ (๔)	ปี ๒๕๖๒ การวิเคราะห์ ความเสี่ยง *(๕)		ปี ๒๕๖๓ การวิเคราะห์ ความเสี่ยง *(๖)		กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการกับ ความเสี่ยง (๗)	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง (๘)
				โอกาส ระดับ ความ เสี่ยง	ผลกระทบ	โอกาส ระดับ ความ เสี่ยง	ผลกระทบ		
๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ กลยุทธ์/ยุทธศาสตร์ระยะ ยาว ระยะสั้น ในกา รบริหารจัดการกองทุน พัฒนาน้ำบาดาล (R ๑)	มีแผนแม่บทเพื่อการพัฒนาและ อนุรักษ์แหล่งน้ำบาดาลและ สิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ โดยมีการกำหนดกรอบหลักเกณฑ์ การดำเนินงานในระยะเวลา ๕ ปี อย่างชัดเจน สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ การสนับสนุนการบริหารจัดการ เพื่ออนุรักษ์และพัฒนาน้ำบาดาลของ ประเทศตามแนวทางการจัดการ การสนับสนุนการบริหารจัดการ น้ำบาดาล ระยะ ๒๐ ปี (พ.ศ.๒๕๖๐ - ๒๕๗๙) ระยะที่ ๑ (ปี พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔) ของกรมทรัพยากร น้ำบาดาล	ติดตามผลการ ดำเนินงานตาม แต่ละ ยุทธศาสตร์ ภายใต้แผน แม่บท	การเปลี่ยนแปลงด้านกฎหมาย ว่าด้วยน้ำบาดาล และนโยบาย ของรัฐบาล รวมถึงปัจจัย ภายนอกที่เปลี่ยนแปลงใน ช่วงเวลานั้น ที่ส่งผลกับ ยุทธศาสตร์การบริหารกองทุน พัฒนาน้ำบาดาล ภายใต้แผน แม่บท เพื่อการพัฒนาและ อนุรักษ์แหล่งน้ำบาดาลและ สิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ เดิมที่กำหนดไว้	๓	๖	๓	๖	แผนควบคุม ความเสี่ยง	มีการทบทวนแผนแม่บท เพื่อการพัฒนาและอนุรักษ์ แหล่งน้ำบาดาลและ สิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ ให้สอดคล้องกับ กฎหมายว่าด้วยน้ำบาดาล และนโยบายของรัฐบาล รวมถึงปัจจัยภายนอก ที่เปลี่ยนแปลงใน ช่วงเวลานั้น และ ดำเนินการให้บรรลุ เป้าหมายตาม ยุทธศาสตร์การบริหาร กองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

การประเมินระดับความเสี่ยง

โอกาสเกิด	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
<p>การเปลี่ยนแปลงกฎหมายว่าด้วยผู้นำบาตล นโยบายของรัฐบาล รวมถึงปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงในช่วงเวลานั้น ที่ส่งผลกับยุทธศาสตร์การบริหารกองทุนพัฒนาผู้นำบาตล ภายใต้แผนแม่บทเพื่อการพัฒนาและอนุรักษ์แหล่งน้ำบาตลและสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ เดิมที่กำหนด</p> <p>ข้อมูลประเมินโอกาสเกิดประจำปี ๒๕๖๓</p> <p>ปีที่ผ่านมาประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ กองทุนพัฒนาผู้นำบาตลได้มีการสนับสนุนการพัฒนาทรัพยากรน้ำบาตล และสิ่งแวดล้อมของประเทศในการดำเนินโครงการ ภายใต้ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การสนับสนุนการบริหารจัดการเพื่ออนุรักษ์และพัฒนาของประเทศไทย จำนวน ๑๒ โครงการ ที่สอดคล้องกับมาตรการ ๔ ด้าน ประกอบด้วย โครงการด้านการจัดหาหน้า โครงการด้านการพัฒนาบุคลากร โครงการเสริมสร้างศักยภาพด้านการศึกษาโครงการประสานงานโครงการด้านสร้างความรู้ความเข้าใจ โครงการสำรวจ พัฒนา ระบบกักเก็บน้ำใต้ดิน โครงการด้านการฟื้นฟูระบบทรัพยากรน้ำบาตลที่เกิดความเสียหายจากภัยพิบัติ และโครงการช่วยเหลือ/อุดหนุน หน่วยงานภายนอกด้วย ดังนั้น ในปีถัดไปควรมีการทบทวนยุทธศาสตร์ของกองทุนพัฒนาผู้นำบาตลที่สนับสนุนวัตถุประสงค์การตั้งกองทุนพัฒนาผู้นำบาตล สอดคล้องกับแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ ๑๒</p> <p>(พ.ศ. ๒๕๖๐-๒๕๖๔) รวมถึงสอดคล้องกับนโยบายของรัฐบาล และสถานการณ์ปัจจุบันต่อไป</p> <p>ทั้งนี้ ภายใต้ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การสนับสนุนการบริหารจัดการเพื่ออนุรักษ์และพัฒนาของประเทศไทย มีการกำหนดมาตรการ ๔ ด้าน จำนวน ๒๙ มาตรการในการสนับสนุน โดยในปีที่ผ่านมาได้มีการอนุมัติโครงการ จำนวน ๔ ด้าน ที่สอดคล้อง จำนวน ๖ มาตรการ = ๖*๑๐๐/๒๙ = คิดเป็นร้อยละ ๒๐</p> <p>ข้อมูลประเมินโอกาสเกิดประจำปี ๒๕๖๒</p> <p>ปีที่ผ่านมาประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ กองทุนพัฒนาผู้นำบาตลได้มีการสนับสนุนการพัฒนาทรัพยากรน้ำบาตล และสิ่งแวดล้อมของประเทศไทยในการดำเนินโครงการ ภายใต้ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การสนับสนุนการบริหารจัดการเพื่ออนุรักษ์และพัฒนาของประเทศไทย จำนวน ๗ โครงการ ที่สอดคล้องกับมาตรการเพียง ๒ ด้าน ประกอบด้วย โครงการด้านการพัฒนาบุคลากร โครงการเสริมสร้างศักยภาพด้านการประสานงานโครงการบาตล และโครงการด้านการฟื้นฟูระบบทรัพยากรน้ำบาตลที่เกิดความเสียหายจากภัยพิบัติ ยังไม่ครอบคลุมทั้งสิ้น ๔ ด้าน</p>	ร้อยละ ๕	ร้อยละ ๑๕ - ๒๙	ร้อยละ ๓๐ - ๔๙	ร้อยละ ๕๐ - ๗๔	ร้อยละ > ๗๕

		<p>ทั้งนี้ ภายใต้ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การสนับสนุนการบริหารจัดการเพื่ออนุรักษ์และพัฒนาของประเทศไทย มีการกำหนดมาตรการ ๔ ด้าน จำนวน ๒๙ มาตรการในการสนับสนุน โดยในปีที่ผ่านมาได้มีการอนุมัติโครงการ จำนวน ๒ ด้าน ที่สอดคล้อง จำนวน ๓ มาตรการ = ๓*๑๐๐/๒๙ = คิดเป็นร้อยละ ๑๐</p> <p>แต่เนื่องจากปีที่ผ่านมาได้มีการอนุมัติโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาฯ (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐) ไปถึงจำนวน ๒๕ โครงการ รวมถึงมีมาตรการการก่อสร้างโครงการที่ขอเสนองบประมาณจากกองทุนในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้มีการอนุมัติโครงการเพียง ๓ โครงการ จากการพิจารณาจำนวนโครงการที่ได้รับจากปีที่ผ่านมาที่แผนปฏิบัติงานโครงการต่อเนื่องถึงปีรวมแล้ว มีจำนวนโครงการมาก ส่งผลให้บุคลากร รวมถึงพัสดุครุภัณฑ์ อุปกรณ์ต่าง ๆ ไม่เพียงพอ จึงมีการชะลอโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาฯ บาดาลไปก่อน</p> <p>ดังนั้น ในปีถัดไปควรมีการทบทวนยุทธศาสตร์รวมถึงมาตรการต่าง ๆ ของกองทุนพัฒนาฯ บาดาลในการสนับสนุนงบประมาณให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน และนโยบายของรัฐบาล ต่อไป</p> <p><u>ข้อมูลประเมินโอกาสเกิดของปีที่ผ่านมาประจำปี ๒๕๖๑</u></p> <p>ปีที่ผ่านมาประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ กองทุนพัฒนาฯ บาดาลได้มีการสนับสนุนการพัฒนาทรัพยากรน้ำบาดาล และสิ่งแวดล้อมของประเทศไทยดำเนินการดำเนินโครงการ ภายใต้ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การสนับสนุนการบริหารจัดการเพื่ออนุรักษ์และพัฒนาของประเทศไทย จำนวน ๒๕ โครงการ ที่สอดคล้องกับมาตรการ ๔ ด้าน ประกอบด้วย โครงการด้านการสำรวจและพัฒนาแหล่งน้ำพุร้อน โครงการด้านการพัฒนาบุคลากร โครงการเสริมสร้างศักยภาพด้านการศึกษา/โครงการประกอบกิจการน้ำบาดาล โครงการด้านการเสริมสร้างความรู้และเครือข่ายการบริหารจัดการน้ำบาดาล โครงการด้านสำรวจ/การประเมินศักยภาพโครงการสำรวจตรวจสอบคุณภาพน้ำบาดาล โครงการด้านการกระจายน้ำบาดาลด้วยพลังงานทดแทน และโครงการด้านการฟื้นฟูระบบทรัพยากรน้ำบาดาล</p> <p>ที่เกิดความเสียหายจากภัยพิบัติ โดยมีการอนุมัติโครงการช่วยเหลือ/อุดหนุน หน่วยงานภายนอกด้วย ทั้งนี้ ถึงแม้ว่ากองทุนพัฒนาฯ บาดาลได้มีการอนุมัติโครงการสนับสนุน จำนวน ๒๕ โครงการที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ทั้ง ๔ ด้าน แต่พบว่าบางหน่วยงานที่รับผิดชอบโครงการ/แผนงาน มีภารกิจเร่งด่วนจากโครงการที่รับนโยบายจากรัฐ อาทิ ภัยแล้ง หรือ อุทกภัย ส่งผลให้บุคลากร รวมถึงพัสดุครุภัณฑ์ อุปกรณ์ต่าง ๆ ไม่เพียงพอ จึงมีการชะลอโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาฯ บาดาลไปก่อน ดังนั้น ในปีถัดไปควรมีการทบทวนยุทธศาสตร์ของกองทุนพัฒนาฯ บาดาลให้สอดคล้องกับนโยบายของรัฐบาล และสถานการณ์ปัจจุบันต่อไป</p>
--	--	---

ระดับ	ผลกระทบ	เชิงคุณภาพ			ผู้ได้รับผลกระทบ		
		ด้านการดำเนินงานขององค์กร	ด้านการเงิน	องค์กร	หน่วยงานอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน	ประชาชน/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	
<p>ทั้งนี้ ภายใต้ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การสนับสนุนการบริหารจัดการเพื่ออนุรักษ์และพัฒนาของประเทศไทย มีการกำหนดมาตรการ ๔ ด้าน จำนวน ๒๙ มาตรการในการสนับสนุน โดยในปีที่ผ่านมาการอนุมัติโครงการ จำนวน ๔ ด้าน ที่สอดคล้อง จำนวน ๘ มาตรการ = ๘*๑๐๐/๒๙ = ๘*๑๐๐/๒๙ = คิดเป็นร้อยละ ๒๗</p>							
๑	น้อยมาก	กระบวนการและการดำเนินงานขององค์กร ไม่หยุดชะงักและสามารถดำเนินงานได้ปกติ	ไม่ส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณ	ไม่ได้รับผลกระทบ	ไม่ได้รับผลกระทบ	ไม่ได้รับผลกระทบ	ไม่ได้รับผลกระทบ
๒	น้อย	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อกระบวนการและการดำเนินงานขององค์กร	อาจส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณบ้างเล็กน้อย	ได้รับผลกระทบเล็กน้อย	ได้รับผลกระทบเล็กน้อย	ไม่ได้รับผลกระทบ	ไม่ได้รับผลกระทบ
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบปานกลางต่อกระบวนการและการดำเนินงานขององค์กรและสามารถดำเนินงานได้แต่ล่าช้าปานกลาง แจ้งเตือน	ส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณล่าช้าได้ แจ้งเตือน	ได้รับผลกระทบ มีการแจ้งเตือน	ได้รับผลกระทบ มีการแจ้งเตือน	ไม่ได้รับผลกระทบ	ได้รับผลกระทบ บ้าง ยอมรับได้ แต่ความพึงพอใจลดลง
๔	สูง	กระบวนการและการดำเนินงานขององค์กรเกิดผลกระทบสูง ส่งผลให้ดำเนินการล่าช้ามาก มีมาตรการแก้ไข	ส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณล่าช้ามาก มีมาตรการแก้ไข	ได้รับผลกระทบ มีการแจ้งเตือน มีแนวทางการแก้ไข	ได้รับผลกระทบ มีการแจ้งเตือน มีแนวทางการแก้ไข	ไม่ได้รับผลกระทบ	ได้รับผลกระทบ บ้าง ยอมรับได้ แต่ความพึงพอใจลดลง
๕	สูงมาก	กระบวนการและการดำเนินงานขององค์กรเกิดผลกระทบสูงมากส่งผลให้การดำเนินงานสูงมาก ต้องมีมาตรการแก้ไขเร่งด่วน หรือทบทวนการดำเนินงาน	ส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณสูงมาก ต้องมีมาตรการแก้ไขเร่งด่วน หรือทบทวนการดำเนินงาน	ได้รับผลกระทบสูง ดำเนินการปรับปรุงเร่งด่วน	ได้รับผลกระทบสูง ดำเนินการปรับปรุงเร่งด่วน ร่วมกัน	ไม่ได้รับผลกระทบ	ได้รับผลกระทบสูง ไม่สามารถแก้ไข ประโยชน์ได้

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง ดังนี้

- มีโอกาสเกิดความเสียหาย ดังนี้

- การเปลี่ยนแปลงกฎหมายว่าด้วยน้ำบาดาล นโยบายของรัฐบาล รวมถึงปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงในช่วงเวลานั้น ที่ส่งผลกระทบต่อการบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ภายใต้แผนแม่บทเพื่อการพัฒนาและอนุรักษ์แหล่งน้ำบาดาลและสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ เดิมที่กำหนดไว้ เทียบเท่าระดับ ๒
- มีผลกระทบปานกลางต่อกระบวนการและการดำเนินงานขององค์กรและแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณ เทียบเท่าระดับ ๓

ระดับความเสี่ยง = โอกาสเกิด ๒ x ผลกระทบ ๓ = ๖ คะแนน

หมายเหตุ : ๑. ระดับที่องค์กรยอมรับได้ = โอกาสเกิด ๑ x ผลกระทบ ๓ = ๓ คะแนน

๒. ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นของกองทุน = โอกาสเกิด ๒ x ผลกระทบ ๓ = ๖ คะแนน อยู่ในระดับปานกลาง โอกาสเกิดความเสียหายก็จริงแต่มีผลกระทบต่อบริการและ การดำเนินงานขององค์กรและแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณ จึงการทบทวนยุทธศาสตร์การบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ภายใต้แผนแม่บทเพื่อการพัฒนาและอนุรักษ์ แหล่งน้ำบาดาลและสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ ให้สอดคล้องกับกฎหมายว่าด้วยน้ำบาดาล นโยบายของรัฐบาล รวมถึงปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงในช่วงเวลานั้น และ ดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์การบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

ตารางสรุปทางเลือกที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	วิธีจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน	ผลประโยชน์	ทางเลือกที่เหมาะสม
กิจกรรม/กระบวนการ : (R๑) กลยุทธ์/ยุทธศาสตร์ระยะยาว					
กลยุทธ์/ยุทธศาสตร์ระยะยาว	ยอมรับ	ติดตามผลการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ประจำปี	ไม่มีค่าใช้จ่าย	ผลการดำเนินงานเป็นไปตามแผนยุทธศาสตร์ของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ประจำปี	
ระยะสั้น ในการบริหารจัดการกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล	การลด/ควบคุม	มีการทบทวนแผนแม่บทเพื่อการพัฒนาและอนุรักษ์แหล่งน้ำบาดาลและสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ ให้สอดคล้องกับกฎหมายว่าด้วยน้ำบาดาล นโยบายของรัฐบาล รวมถึงปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงในช่วงเวลานั้น และดำเนินการให้บรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์การบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล	ต้องดำเนินการโดยเจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้อง ประกอบด้วย คณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล เจ้าหน้าที่ของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เจ้าหน้าที่ของกองทุนพัฒนา	ทำให้มีแนวทางที่ชัดเจนในการบริหารจัดการกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลที่สอดคล้องกับกฎหมายว่าด้วยน้ำบาดาล นโยบายของรัฐบาล รวมถึงปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงในช่วงเวลานั้น ส่งผลให้การดำเนินงานของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลมีประสิทธิภาพ	ควบคุมความเสี่ยง
	ถ่ายโอน	จ้างที่ปรึกษาจากหน่วยงานภายนอกในการจัดทำแผนแม่บทเพื่อการพัฒนาและอนุรักษ์แหล่งน้ำบาดาลและสิ่งแวดล้อม	ค่าจ้างที่ปรึกษาจากหน่วยงานภายนอก จำนวน ๖,๒๓๙,๑๐๐ บาท	ทำให้มีแนวทางที่ชัดเจนในการบริหารจัดการกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล	
	หลีกเลี่ยง	ไม่สามารถยกเลิกกระบวนการนี้	-	-	

ตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาผ้าผาตาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน (๑)	การควบคุมที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่หรือที่ค้นพบใหม่ (๔)	ปี ๒๕๖๒ การวิเคราะห์ ความเสี่ยง *(๕)		ปี ๒๕๖๓ การวิเคราะห์ ความเสี่ยง *(๖)		กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการกับ ความเสี่ยง (๗)	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง (๘)
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ		
๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน									
แผนบริหารกองทุนพัฒนา ผ้าผาตาล ประจำปี (R ๒)	มีแผนปฏิบัติการของกองทุนพัฒนา ผ้าผาตาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒	มีการติดตามผล การดำเนินงานให้ เป็นไปตาม เป้าหมายที่ กำหนด	การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติ การของกองทุนพัฒนา ผ้าผาตาล ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ จำนวน ๑ กิจกรรม ไม่เป็นไป ตามเป้าหมายของแผน	๑	๒	๑	๒	ยอมรับ โดยมีการ ควบคุมการ ดำเนินงาน	มีการควบคุมการดำเนินงาน โดยเร่งรัดและติดตามให้ ผู้รับผิดชอบดำเนินงานให้ เป็นไปตามเป้าหมาย

การประเมินระดับความเสี่ยง

โอกาสเกิด	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
<p>การปฏิบัติงานบางกิจกรรมไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ แต่สามารถดำเนินงานตามแผนปฏิบัติงานประจำปี มีรายละเอียดดังนี้</p> <p><u>ข้อมูลประเมินโอกาสเกิดประจำปี ๒๕๖๓</u></p> <p>๑. โดยพิจารณาจากการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ (ปีที่ผ่านมา) มีทั้งหมด ๑๘ กิจกรรม สามารถดำเนินงานแล้วเสร็จตามแผนปฏิบัติงานทั้ง ๑๘ กิจกรรม แต่ไม่ปฏิบัติตามเป้าหมายที่กำหนด ๑ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๕ ซึ่งถือว่าอยู่ในระดับน้อยมาก และไม่ส่งผลกระทบต่อการทำงานในภาพรวม</p> <p><u>ข้อมูลประเมินโอกาสเกิดประจำปี ๒๕๖๒</u></p> <p>๑. โดยพิจารณาจากการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ปีที่ผ่านมา) มีทั้งหมด ๑๖ กิจกรรม สามารถดำเนินงานแล้วเสร็จตามแผนปฏิบัติงานทั้ง ๑๖ กิจกรรม แต่ไม่ปฏิบัติตามเป้าหมายที่กำหนด</p> <p>๑ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๖.๒๕ ซึ่งถือว่าอยู่ในระดับน้อยมาก และไม่ส่งผลกระทบต่อการทำงานในภาพรวม</p>	<p>ร้อยละ ๕</p>	<p>ร้อยละ ๑๕ - ๒๙</p>	<p>ร้อยละ ๓๐ - ๔๙</p>	<p>ร้อยละ ๕๐ - ๗๔</p>	<p>ร้อยละ > ๗๕</p>

ข้อมูลประเมินโอกาสเกิดประจำปี ๒๕๖๑		เชิงคุณภาพ		ผู้ได้รับผลกระทบ		
				องค์กร	หน่วยงานอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน	ประชาชน/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
ระดับ	ผลกระทบ	ด้านการดำเนินงานขององค์กร	ด้านการเงิน	องค์กร	หน่วยงานอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน	ประชาชน/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
๑	น้อยมาก	กระบวนการและگردการดำเนินงานขององค์กรไม่หยุดชะงักและสามารถดำเนินงานได้ปกติ	ไม่ส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณ	ไม่ได้รับผลกระทบ	ไม่ได้รับผลกระทบ	ไม่ได้รับผลกระทบ
๒	น้อย	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อการระดมทุนและการดำเนินงาน	อาจส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณเล็กน้อย	ได้รับผลกระทบเล็กน้อย	ได้รับผลกระทบเล็กน้อย	ไม่ได้รับผลกระทบ
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบปานกลางต่อการระดมทุนและการดำเนินงานขององค์กรและสามารถดำเนินงานได้ แต่ล่าช้าปานกลาง แจ่มเจือจาง	ส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณล่าช้าได้ แจ่มเจือจาง	ได้รับผลกระทบ แจ่มเจือจาง ทาแนวทางแก้ไข	ได้รับผลกระทบ แจ่มเจือจาง ทาแนวทางแก้ไข	ไม่ได้รับผลกระทบ
๔	สูง	กระบวนการและการดำเนินงานขององค์กรเกิดผลกระทบสูงส่งผลให้ดำเนินการล่าช้ามาก มีมาตรการแก้ไข	ส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณล่าช้ามาก มีมาตรการแก้ไข	ได้รับผลกระทบมี มาตรการแก้ไข	ได้รับผลกระทบมี มาตรการแก้ไข	ไม่ได้รับผลกระทบ
๕	สูงมาก	กระบวนการและการดำเนินงานขององค์กรเกิดผลกระทบสูงส่งผลให้การดำเนินงานสูงมาก มีมาตรการแก้ไขเร่งด่วน หรือทบทวนการดำเนินงาน	ส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณสูงมาก มีมาตรการแก้ไขเร่งด่วน หรือทบทวนการดำเนินงาน	ได้รับผลกระทบสูง ดำเนินการปรับปรุงเร่งด่วน	ได้รับผลกระทบสูง ดำเนินการปรับปรุงเร่งด่วนร่วมกัน	ไม่ได้รับผลกระทบ

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง ดังนี้

- มีโอกาสเกิดการปฏิบัติงานบางกิจกรรมไม่เป็นที่กำหนดไว้ ๕ เทียบเท่าระดับ ๑
- มีมีผลกระทบเล็กน้อยต่อกระบวนการและการดำเนินงานขององค์กรรวมทั้งอาจส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินล่าช้าบ้างเล็กน้อย เทียบเท่าระดับ ๒

ระดับความเสี่ยง = โอกาสเกิด ๑ x ผลกระทบ ๒ = ๒ คะแนน

หมายเหตุ : ๑. ระดับที่องค์กรยอมรับได้ = โอกาสเกิด ๑ x ผลกระทบ ๓ = ๓ คะแนน

๒. ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นของกองทุน = โอกาสเกิด ๑ x ผลกระทบ ๒ = ๒ คะแนน อยู่ในระดับต่ำ

ดังนั้น กองทุนยอมรับความเสี่ยง แต่มีการติดตามและควบคุมการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงาน และมีการทบทวนแผนงานเพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน

ตารางสรุปทางเลือกที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	วิธีจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน	ผลประโยชน์	ทางเลือกที่เหมาะสม
กิจกรรม/กระบวนการ : (R ๒) แผนบริหารกองทุนพัฒนาผ้าผ้าน้ำบาดาล ประจำปี					
การปฏิบัติงานตามแผนบางกิจกรรม ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	ยอมรับ	ยอมรับความเสี่ยง โดยมีการกำกับและติดตามผู้รับผิดชอบให้ดำเนินการให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด	ไม่มีค่าใช้จ่าย	สามารถดำเนินงาน/กิจกรรมตามแผนปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ	ยอมรับความเสี่ยงเนื่องจากระดับความรุนแรงต่ำมาก ไม่ส่งผลกระทบต่อการค้าดำเนินงานขององค์กร
	การลด/ควบคุม	จัดประชุมเพื่อระดมเจ้าหน้าที่เร่งรัดการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติงาน	ต้องดำเนินการโดยเจ้าหน้าที่เกี่ยวข้อง ประกอบด้วย เจ้าหน้าที่ของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล และเจ้าหน้าที่ของกองทุนพัฒนาผ้าผ้าน้ำบาดาล และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย การดำเนินงานทั้งหมดเกิดต้นทุนทางทรัพยากรบุคคล และต้นทุนทางการจัดการ จำนวนเงิน ๒๐,๐๐๐ บาท	สามารถดำเนินงาน/กิจกรรมตามแผนปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ	ดำเนินการขององค์กร แต่มีการควบคุมการดำเนินงานโดยระดับผู้อำนวยการ/หัวหน้างาน
ภัยโอบน	ย้ายที่ปรึกษาจากหน่วยงานภายนอกในการติดตามการดำเนินงานตามแผนบริหารกองทุนพัฒนาผ้าผ้าน้ำบาดาล	จ้างที่ปรึกษาจากหน่วยงานภายนอกในการติดตามการดำเนินงานตามแผนบริหารกองทุนพัฒนาผ้าผ้าน้ำบาดาล	ค่าจ้างที่ปรึกษาหน่วยงานภายนอก จำนวน ๑,๒๐๐,๐๐๐ บาท	สามารถดำเนินงาน/กิจกรรมตามแผนปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ	
		หลีกเลี่ยง	ไม่สามารถยกเลิกกระบวนการนี้	-	-

ตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน (๑)	การควบคุมที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่หรือที่ค้นพบใหม่ (๔)	ปี ๒๕๖๒ การวิเคราะห์ ความเสี่ยง *(๕)		ปี ๒๕๖๓ การวิเคราะห์ ความเสี่ยง *(๖)		กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการกับ ความเสี่ยง (๗)	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง (๘)
				โอกาส ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง	โอกาส ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง		
๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน									
การเสนอขอรับ งบประมาณสนับสนุนและ ดำเนินโครงการ (R ๓)	๑. พิจารณาก่อนการดำเนินงานที่มี ยื่นเพื่อขอรับงบประมาณ ถึงจำนวน แผนงาน/โครงการที่อยู่ในความ รับผิดชอบรวมถึงผลการดำเนินงาน ตามแผนงาน/โครงการมีความล่าช้า หรือไม่ เพื่อประเมินความเสี่ยงของ บุคลากรหลักในการดำเนินงาน ๒. ผู้เสนอขอรับงบประมาณจาก กพน. มีการประเมินปัจจัยเสี่ยงเพื่อ จัดทำแผนปฏิบัติงานของโครงการให้มี ประสิทธิภาพ	มีการวิเคราะห์ ตรวจสอบการ ดำเนินการตาม หลักเกณฑ์ ขั้นตอน ที่กำหนด	สามารถควบคุมความรุนแรงให้ อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ ความเสี่ยงได้ โดยการดำเนินการ ในชั้นก่อนการโครงการที่เสนอ ขอรับงบประมาณจากกองทุน พัฒนาน้ำบาดาล ส่งผลให้การ ดำเนินงานของโครงการสามารถ ดำเนินงานได้ตามแผนปฏิบัติงาน ได้ร้อยละ ๙๖.๑๕ ของโครงการ ทั้งหมดที่อยู่ระหว่างดำเนินงาน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ แต่ผลการดำเนินงานในบางโครงการ ที่ยังล่าช้าอยู่คิดเป็นร้อยละ ๓.๘๕	๑	๓	๑	๓	ยอมรับ โดยมีการ ควบคุมการ ดำเนินงาน	มีการควบคุมการดำเนินงาน โดย ๑. พิจารณาก่อนการ หน่วยงานที่ยื่นเพื่อขอรับ งบประมาณ ถึงจำนวน แผนงาน/โครงการที่อยู่ใน ความรับผิดชอบรวมถึงผลการ ดำเนินงานตามแผนงาน/ โครงการมีความล่าช้าหรือไม่ เพื่อประเมินความเสี่ยงของ บุคลากรหลักในการดำเนินงาน ๒. ผู้เสนอขอรับงบประมาณ จาก กพน. มีการประเมิน ปัจจัยเสี่ยงเพื่อจัดทำ แผนปฏิบัติงานของโครงการให้ มีประสิทธิภาพ

การประเมินระดับความเสี่ยง

โอกาสเกิด	น้อยมาก ร้อยละ < ๕	น้อย ร้อยละ ๑๕ - ๒๙	ปานกลาง ร้อยละ ๓๐ - ๔๙	สูง ร้อยละ ๕๐ - ๗๔	สูงมาก ร้อยละ > ๗๕
<p>โอกาสเกิด</p> <p>หน่วยงานที่เสนอแผนงาน/โครงการเพื่อขอรับงบประมาณจาก กพท. มีโครงการในความรับผิดชอบที่อยู่ระหว่างดำเนินโครงการ จำนวนหลายโครงการ ทั้งเงินงบประมาณ และเงินนอกงบประมาณ รวมถึงโครงการเร่งด่วนจากภัยพิบัติจากธรรมชาติ อาทิ ภัยแล้ง หรือน้ำท่วม ส่งผลให้บุคลากรหลักไม่เพียงพอต่อการดำเนินงานของโครงการที่ได้รับอนุมัติให้ดำเนินงานเกิดความล่าช้า</p> <p><u>ข้อมูลประเมินโอกาสเกิดประจำปี ๒๕๖๓</u></p> <p>โดยการดำเนินการในขั้นต้นการขอโครงการที่เสนอขอรับงบประมาณจากกองทุนพัฒนาผู้นำบาคาล ส่งผลให้การดำเนินงานของโครงการสามารถดำเนินงานได้ตามแผนปฏิบัติงานได้ร้อยละ ๙๖.๑๕ ของโครงการทั้งหมดที่อยู่ระหว่างดำเนินงานในปัจจุบันประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ แต่ผลการดำเนินงานในบางโครงการที่ยังล่าช้า คิดเป็นร้อยละ ๓.๘๕</p> <p><u>ข้อมูลประเมินโอกาสเกิดประจำปี ๒๕๖๒</u></p> <p>โดยการดำเนินการในขั้นต้นการขอโครงการที่เสนอขอรับงบประมาณจากกองทุนพัฒนาผู้นำบาคาล ส่งผลให้การดำเนินงานของโครงการสามารถดำเนินงานได้ตามแผนปฏิบัติงานได้ร้อยละ ๘๗.๘๘ ของโครงการทั้งหมดที่อยู่ระหว่างดำเนินงานในปัจจุบันประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่ผลการดำเนินงานในบางโครงการที่ยังล่าช้าอยู่คิดเป็นร้อยละ ๑๒.๑๒</p>					

แผนบริหารความเสี่ยง กองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

<p>ข้อมูลประเมินโอกาสเกิดประจําปี ๒๕๖๑ โดยการดำเนินงานในชั้นกลั่นกรองโครงการที่เสนอขอรับ งบประมาณจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ส่งผลให้การดำเนินงานของ โครงการสามารถดำเนินงานได้ตามแผนปฏิบัติงาน ๑๘ โครงการ คิดเป็น ร้อยละ ๕๔ ของโครงการทั้งหมดที่อยู่ระหว่างดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ แต่ผลการดำเนินงานในบางโครงการที่ยังล่าช้าอยู่คิดเป็น ๑๕ โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๔๕ จากทั้งหมด ๓๓ โครงการ</p>					
--	--	--	--	--	--

		เชิงคุณภาพ			
ระดับ	ผลกระทบ	มิติเชิงกลยุทธ์	มิติการปฏิบัติงาน	มิติการเงิน	มิติการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ
๑	น้อยมาก	ไม่มีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมาย เชิงยุทธศาสตร์ขององค์กร	การปฏิบัติงานมีปัจจัยเสี่ยงเล็กน้อยมาก ไม่ส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติงาน	ไม่ส่งผลต่อการวางแผนการเงิน	ไม่ส่งผลต่อแผนการปฏิบัติงาน
๒	น้อย	อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุ เป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์ขององค์กร	การปฏิบัติงานมีปัจจัยเสี่ยงเล็กน้อย ส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติงาน	ส่งผลทำให้การวางแผนการเงินได้ล่าช้า บ้างเล็กน้อย	ส่งผลต่อแผนการปฏิบัติงานเล็กน้อย
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายเชิง ยุทธศาสตร์ขององค์กร	การปฏิบัติงานมีปัจจัยเสี่ยงปานกลาง ส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติงาน	ส่งผลทำให้การวางแผนการเงินได้ล่าช้า ปานกลาง และไม่แน่นอน	ส่งผลต่อแผนการปฏิบัติงานปาน กลาง
๔	สูง	มีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายเชิง ยุทธศาสตร์ขององค์กรอย่างมี นัยสำคัญ	การปฏิบัติงานมีปัจจัยเสี่ยงสูง ส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งทามาตรการแก้ไข	ส่งผลทำให้การวางแผนการเงินได้ล่าช้า มาก และไม่แน่นอน	ส่งผลต่อแผนการปฏิบัติงานสูง ทามาตรการแก้ไข
๕	สูงมาก	ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เชิงยุทธศาสตร์ขององค์กร	การปฏิบัติงานมีปัจจัยเสี่ยงสูงมาก ส่งผลกระทบต่อปฏิบัติงานต่อไปได้ อย่างสิ้นเชิง พร้อมทั้งมีมาตรการแก้ไข	ส่งผลทำให้การวางแผนการเงินหยุดชะงัก	ส่งผลต่อแผนการปฏิบัติงานสูงมาก มีมาตรการแก้ไขเร่งด่วน

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง ดังนี้

- มีโอกาสเกิดหน่วยงานที่เสนอแผนงาน/โครงการเพื่อขอรับงบประมาณจาก กพท. มีโครงการในความรับผิดชอบที่อยู่ระหว่างดำเนินโครงการ จำนวนหลายโครงการ ทั้งเงินในงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ รวมถึงโครงการเร่งด่วนจากภัยพิบัติจากธรรมชาติ อาทิ ภัยแล้ง หรือน้ำท่วม ส่งผลให้บุคลากรหลักไม่เพียงพอต่อการดำเนินงานของโครงการที่ได้รับอนุมัติให้ดำเนินงานเกิดความล่าช้า ร้อยละ ๓.๘๕ ของหน่วยงานทั้งหมดเทียบเท่าระดับ ๑
- มีผลกระทบมิติเชิงกลยุทธ์ การปฏิบัติงาน การเงิน กฎระเบียบ ปานกลาง เทียบเท่าระดับ ๓

ระดับความเสี่ยง = โอกาสเกิด ๑ x ผลกระทบ ๓ = ๓ คะแนน

หมายเหตุ : ๑. ระดับที่องค์กรยอมรับได้ = โอกาสเกิด ๑ x ผลกระทบ ๓ = ๓ คะแนน

๒. ความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับกองทุน = โอกาสเกิด ๑ x ผลกระทบ ๓ = ๓ คะแนน อยู่ในตำแหน่งที่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ แต่มีการควบคุมการดำเนินงาน ดังนี้

(๑) พิจารณากลับกรองหน่วยงานที่มายื่นเพื่อขอรับงบประมาณ ถึงจำนวนแผนงาน/โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบรวมถึงผลการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการมีความล่าช้าหรือไม่ เพื่อประเมินความเสี่ยงของบุคลากรหลักในการดำเนินงาน

(๒) ผู้เสนอขอรับงบประมาณจาก กพท. มีการประเมินปัจจัยเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนปฏิบัติงานของโครงการให้มีประสิทธิภาพ

ตารางสรุปทางเลือกที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	วิธีจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน	ผลประโยชน์	ทางเลือกที่เหมาะสม
กิจกรรม/กระบวนการ : (R ๓) การเสนอขอรับงบประมาณสนับสนุนและดำเนินโครงการ สามารถควบคุมความรุนแรงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ ความเสี่ยงได้ โดยการดำเนินการในขั้นต้นการเองโครงการที่เสนอขอรับงบประมาณจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ส่งผลให้การดำเนินงานของโครงการสามารถดำเนินงานได้ตามแผนปฏิบัติ ดำเนินงานได้ตามแผนปฏิบัติงาน ได้รับร้อยละ ๙๖.๑๕ ของโครงการทั้งหมดที่อยู่ระหว่างดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ แต่ผลการดำเนินงานโครงการที่ยังล่าช้าอยู่คิดเป็นร้อยละ ๓.๘๕	ยอมรับ	๑. พิจารณาก่อนก่อนหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับประมาณ ถึงจำนวนแผนงาน/โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบรวมถึงผลการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการมีความล่าช้าหรือไม่ เพื่อประเมินความเสี่ยงของบุคลากรหลักในการดำเนินงาน ๒. ผู้เสนอขอรับงบประมาณจาก กพน. มีการประเมินปัจจัยเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนปฏิบัติงานของโครงการให้มีประสิทธิภาพ	ไม่มีค่าใช้จ่าย	แผนงาน/โครงการผ่านการอนุมัติ ดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	ยอมรับความเสี่ยง เนื่องจากระดับ ความรุนแรงต่ำมาก ไม่ส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงานขององค์กร แต่มีการ ควบคุมการ ดำเนินงานโดยระดับ ผู้บริหาร
	การลด/ควบคุม	มีการจัดตั้งคณะกรรมการในภาคราชการ หน่วยงานและข้อเสนอของโครงการที่มาจาก งบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล	ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุมและ ค่าเบี้ยประชุม เพื่อการพิจารณา ภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จำนวน ๑๘๓,๐๐๐ บาท	แผนงาน/โครงการผ่านการอนุมัติ ดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	
	ถ่ายโอน	จ้างที่ปรึกษาจากหน่วยงานภายนอกมา ประเมินก่อนการขอเสนอและข้อเสนอของโครงการที่มาจากงบประมาณสนับสนุนจาก กองทุนพัฒนาน้ำบาดาล	ค่าจ้างที่ปรึกษาที่ปรึกษาหน่วยงาน ภายนอก จำนวน ๘๔๐,๐๐๐ บาท		แผนงาน/โครงการผ่านการอนุมัติ ดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
หลีกเลี่ยง	ไม่สามารถยกเลิกกระบวนการนี้		-	-	

ตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน (๑)	การควบคุมที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่หรือที่ค้นพบใหม่ (๔)	ปี ๒๕๖๒ การวิเคราะห์ ความเสี่ยง *(๕)		ปี ๒๕๖๓ การวิเคราะห์ ความเสี่ยง *(๖)		กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการกับ ความเสี่ยง (๗)	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง (๘)		
				โอกาส ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง	โอกาส ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง				
๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน											
การบริหารจัดการด้าน พัสดุของกองทุนพัฒนา น้ำบาดาล (R ๔)	กองทุนพัฒนาน้ำบาดาลร่วมกับ กรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้ดำเนินการ แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ข้อเท็จจริงของพัสดุ ครุภัณฑ์โครงการ โดยดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริง ของพัสดุ ครุภัณฑ์โครงการ และ ดำเนินการส่งมอบพัสดุ ครุภัณฑ์ของ โครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุน จากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลที่เสร็จสิ้น โดยเป็นโครงการที่ไม่ต่อเนื่องให้ ผู้รับผิดชอบได้ เพื่อลดปัญหาการดูแล รักษา ซ่อมบำรุง ให้เป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	มีการควบคุม ตรวจสอบการ ดำเนินการ บริหารจัดการ ด้านพัสดุ ของกองทุน พัฒนา น้ำบาดาล	สามารถควบคุมความรุนแรง ไม่ให้เกิดเพิ่มขึ้น โดยใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ได้ดำเนินการตรวจสอบ ข้อเท็จจริงของพัสดุ ครุภัณฑ์ โครงการ และดำเนินการ ส่งมอบพัสดุ ครุภัณฑ์ของ โครงการที่ได้รับงบประมาณ สนับสนุนจากกองทุนพัฒนา น้ำบาดาลที่เสร็จสิ้น โดยเป็น โครงการที่ไม่ต่อเนื่องให้ ผู้รับผิดชอบได้ เพื่อลดปัญหา การดูแลรักษา ซ่อมบำรุง ให้เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดยดำเนินการส่งมอบแล้ว เสร็จได้เพียงร้อยละ ๓๐	๔	๓	๑๒	๓	๓	๙	แผนควบคุม ความเสี่ยง	จัดทำแผนการตรวจสอบ ข้อเท็จจริงของพัสดุ ครุภัณฑ์โครงการที่ยังไม่ส่ง มอบ เพื่อดำเนินการส่งมอบ พัสดุ ครุภัณฑ์ของโครงการ ที่ได้รับงบประมาณ สนับสนุนจากกองทุนพัฒนา น้ำบาดาลที่เสร็จสิ้นโดยเป็น โครงการที่ไม่ต่อเนื่องให้ ผู้รับผิดชอบได้ เพื่อลด ปัญหาการดูแลรักษา ซ่อมบำรุง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

การประเมินระดับความเสี่ยง

โอกาสเกิด	น้อยมาก ร้อยละ ๕	น้อย ร้อยละ ๑๕ - ๒๙	ปานกลาง ร้อยละ ๓๐ - ๔๙	สูง ร้อยละ ๕๐ - ๗๔	สูงมาก ร้อยละ > ๗๕
<p>โอกาสเกิด</p> <p>การบริหารจัดการพัสดุของโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลที่เสร็จสิ้น โดยเป็นโครงการต่อเนื่อง อยู่ระหว่างการส่งมอบให้หน่วยงานที่รับผิดชอบ เพื่อให้เป็นไประเบียบ กระบวนการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>ข้อมูลประเมินโอกาสเกิดประจำปี ๒๕๖๓</p> <p>ส่งมอบพัสดุ ครุภัณฑ์ให้ผู้รับผิดชอบโครงการแล้ว จำนวน ๑๕ โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๓๐ จากจำนวนทั้งสิ้น ๕๐โครงการ โดยอยู่ระหว่างการจัดทำแผนการตรวจสอบข้อเท็จจริงก่อนส่งมอบครุภัณฑ์โครงการคิดเป็นร้อยละ ๗๐ ของโครงการทั้งหมดที่แล้วเสร็จ</p> <p>ข้อมูลประเมินโอกาสเกิดประจำปี ๒๕๖๒</p> <p>ส่งมอบพัสดุ ครุภัณฑ์ให้ผู้รับผิดชอบโครงการแล้ว จำนวน ๑๓ โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๒๖ จากจำนวนทั้งสิ้น ๕๐โครงการ โดยอยู่ระหว่างการจัดทำแผนการตรวจสอบข้อเท็จจริงก่อนส่งมอบครุภัณฑ์โครงการคิดเป็นร้อยละ ๗๔ ของโครงการทั้งหมดที่แล้วเสร็จ</p> <p>ข้อมูลประเมินโอกาสเกิดประจำปี ๒๕๖๑</p> <p>กองทุนพัฒนาน้ำบาดาลร่วมกับกรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบข้อเท็จจริงของพัสดุ ครุภัณฑ์โครงการ โดยดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงของพัสดุ ครุภัณฑ์โครงการ เพื่อส่งมอบพัสดุ ครุภัณฑ์ของโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลที่เสร็จสิ้น โดยเป็นโครงการที่ต่อเนื่องให้ผู้รับผิดชอบได้ เพื่อลดปัญหาการดูแลรักษา ซ่อมบำรุง ให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>					

ระดับ	ผลกระทบ	เชิงคุณภาพ			
		มิติเชิงกลยุทธ์	มิติการปฏิบัติงาน	มิติการเงิน	มิติการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ
๑	น้อยมาก	ไม่มีผลกระทบต่อการบริหารลูกค้าเป้าหมาย เชิงยุทธศาสตร์ขององค์กร	กระบวนการและการดำเนินงานของ องค์กรไม่หยุดชะงักและสามารถ ดำเนินงานได้ตามปกติ	ไม่ส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณ	ไม่มีประเด็นข้อสงสัยในดูแลรักษาหรือ ควบคุมครองครุภัณฑ์โครงการ
๒	น้อย	อาจมีผลกระทบต่อการบริหารลูกค้าเป้าหมาย เชิงยุทธศาสตร์ขององค์กร	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อการกระบวนการและ การดำเนินงานขององค์กร	อาจส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงิน งบประมาณบ้างเล็กน้อย	อาจมีประเด็นข้อสงสัยในดูแลรักษาหรือ ควบคุมครองครุภัณฑ์โครงการ
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อการบริหารลูกค้าเป้าหมาย เชิงยุทธศาสตร์ขององค์กร	มีผลกระทบปานกลางต่อการกระบวนการและ การดำเนินงานขององค์กรและสามารถ ดำเนินงานได้แต่ล่าช้าเล็กน้อย	ส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงิน งบประมาณล่าช้าได้	มีประเด็นข้อสงสัยในดูแลรักษาหรือ ควบคุมครองครุภัณฑ์โครงการ และมีแนวทางการแก้ไข
๔	สูง	มีผลกระทบต่อการบริหารลูกค้าเป้าหมาย เชิงยุทธศาสตร์ขององค์กรอย่างมีนัยสำคัญ	กระบวนการและการดำเนินงานของ องค์กรเกิดผลกระทบสูงส่งผลให้ ดำเนินงานล่าช้ามาก	ส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงิน งบประมาณล่าช้ามาก	มีประเด็นข้อสงสัยในดูแลรักษาหรือ ควบคุมครองครุภัณฑ์โครงการ และยังไม่มีความเหมาะสม
๕	สูงมาก	ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เชิงยุทธศาสตร์ขององค์กร	กระบวนการและการดำเนินงานของ องค์กรเกิดผลกระทบสูงมากส่งผลให้ ดำเนินงานหยุดชะงัก	ส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงิน งบประมาณหยุดชะงัก	ไม่สามารถใช้ครุภัณฑ์ได้

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง ดังนี้

- มีโอกาสเกิดความเสียหายเกี่ยวกับการพัสดุ ครุภัณฑ์ของโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลที่เสร็จสิ้นโดยเป็นโครงการที่ไม่ต่อเนื่อง ยังไม่สามารถส่งมอบให้หน่วยงานที่รับผิดชอบได้เกิดปัญหาการดูแลรักษา และซ่อมบำรุง เทียบเท่าระดับ ๓
- มีผลกระทบมิติเชิงกลยุทธ์ การปฏิบัติงาน การเงิน กฎระเบียบ ระดับปานกลาง เทียบเท่าระดับ ๓

ระดับความเสี่ยง = โอกาสเกิด ๓ x ผลกระทบ ๓ = ๙ คะแนน

หมายเหตุ : ๑. ระดับที่องค์กรยอมรับได้ = โอกาสเกิด ๒ x ผลกระทบ ๓ = ๖ คะแนน

๒. ความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับกองทุน = โอกาสเกิด ๓ x ผลกระทบ ๓ = ๙ คะแนน

มีโอกาสเกิดระดับสูงและเมื่อเกิดแล้วส่งผลกระทบต่อหน่วยงานกลาง จึงมีแผนควบคุมความเสี่ยง โดยดำเนินการจัดทำแผนการตรวจสอบข้อเท็จจริงของพัสดุ ครุภัณฑ์โครงการที่ยังไม่ส่งมอบ และดำเนินการส่งมอบพัสดุ ครุภัณฑ์ของโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลที่เสร็จสิ้นโดยเป็นโครงการที่ไม่ต่อเนื่องให้ผู้รับผิดชอบได้ เพื่อลดปัญหาการดูแลรักษา ซ่อมบำรุง เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

ตารางสรุปทางเลือกที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	วิธีจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน	ผลประโยชน์	ทางเลือกที่เหมาะสม
กิจกรรม/กระบวนการ : (R ๔) การบริหารจัดการด้านที่สุดของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล					
การบริหารจัดการด้านที่สุดของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล	ยอมรับ	ยอมรับความเสี่ยง	ไม่มีค่าใช้จ่าย		
กองทุนพัฒนาน้ำบาดาล	การลด/ควบคุม	จัดทำแผนการตรวจสอบข้อเท็จจริงของที่สุด ครุภัณฑ์โครงการที่ยังไม่สมบูรณ์ เพื่อดำเนินการส่งมอบที่สุด ครุภัณฑ์ของโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลที่เสร็จสิ้นโดยเป็นโครงการที่ไม่ต่อเนื่องให้ผู้รับผิดชอบได้	ค่าใช้จ่ายในการลงทุนที่ตรงจลอบที่สุด ครุภัณฑ์ของโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ที่ดำเนินการแล้วเสร็จ เพื่อดำเนินการโอนที่สุด ครุภัณฑ์ของโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลให้ผู้รับผิดชอบ	กองทุนพัฒนาน้ำบาดาลมีการบริหารจัดการด้านที่สุดที่มีประสิทธิภาพ	แผนควบคุมความเสี่ยง
โครงการดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงของที่สุด ครุภัณฑ์โครงการ เพื่อดำเนินการส่งมอบที่สุด ครุภัณฑ์ของโครงการ					
ที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล					
ที่เสร็จสิ้น โดยเป็นโครงการที่ไม่ต่อเนื่องให้ผู้รับผิดชอบได้					
เพื่อลดปัญหาการดูแลรักษา					
ซ่อมบำรุง เพื่อให้เป็นไปตาม					
ระเบียบกระทรวงการคลัง	ถ่ายโอน	ไม่สามารถถ่ายโอนให้ผู้อื่นได้	-	-	
ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ	หลีกเลี่ยง	ไม่สามารถยกเลิกกระบวนการนี้	-	-	
พ.ศ. ๒๕๖๐					

ตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน (๑)	การควบคุมที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่หรือที่ค้นพบใหม่ (๔)	ปี ๒๕๖๒ การวิเคราะห์ ความเสี่ยง *(๕)		ปี ๒๕๖๓ การวิเคราะห์ ความเสี่ยง *(๖)		กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการกับ ความเสี่ยง (๗)	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง (๘)
				โอกาส	ระดับ ความ เสี่ยง	โอกาส	ระดับ ความ เสี่ยง		
๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน				๔	๓	๔	๓		
กำกับ ควบคุมการดำเนินงาน โครงการให้เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ บรรลุ วัตถุประสงค์ของโครงการ ที่กำหนดไว้ (R ๕)	๑. มีการกำหนดมาตรการบริหาร โครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุน จากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ๒. มีการจัดทำหนังสือแจ้งรั้งรั้งติดตาม การดำเนินงานโครงการและการใช้ จ่ายเงินของกองทุนหมุนเวียน ๓. มีการติดตามผลการดำเนินงาน โครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินงานและ รายงานผลการดำเนินงานโครงการต่อ คณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนา น้ำบาดาล และอธิบดีกรมทรัพยากร น้ำบาดาล เพื่อพิจารณาเร่งรัดการ ดำเนินงานของโครงการต่อไป	ผลการดำเนินงาน โครงการที่ได้รับ โครงการที่ได้รับ งบประมาณ สนับสนุนจาก กองทุนพัฒนา น้ำบาดาล	เนื่องจากความเป็นไปได้ที่ใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ จะมีการอนุมัติโครงการ จำนวนมาก ซึ่งอาจจะมี ปัจจัยที่ส่งผลให้การดำเนินงาน โครงการบางโครงการที่ ได้รับงบประมาณสนับสนุน จากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด	๔	๓	๑๒	๓	แผนลด ความเสี่ยง	๑. มีการกำหนดมาตรการ บริหารโครงการที่ได้รับ งบประมาณสนับสนุนจาก กองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ๒. มีการจัดทำหนังสือแจ้งรั้งรั้ง ติดตามการดำเนินงาน โครงการและการใช้จ่ายเงิน ของกองทุนหมุนเวียน ๓. มีการติดตามผลการ ดำเนินงานและรายงานผล การดำเนินงานโครงการต่อคณะ กรรมการบริหารกองทุน พัฒนาน้ำบาดาล และอธิบดี กรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อพิจารณาเร่งรัดการ ดำเนินงานของโครงการ ต่อไป

การประเมินระดับความเสี่ยง

โอกาสเกิด	น้อยมาก ร้อยละ ๑๐๐	น้อย ร้อยละ ๙๕	ปานกลาง ร้อยละ ๙๐	สูง ร้อยละ ๘๕	สูงมาก ร้อยละ ๘๐
<p>ร้อยละของผลการดำเนินงานของโครงการในภาพรวมที่มีความล่าช้ากว่าแผนการปฏิบัติงานโครงการ</p> <p><u>ข้อมูลประเมินโอกาสเกิดประจำปี ๒๕๖๓</u> เนื่องจากความเป็นไปได้ที่เงินปีงบประมาณ ๒๕๖๓ จะมีการอนุมัติโครงการจำนวนมาก ซึ่งอาจจะมีปัจจัยที่ส่งผลให้การดำเนินโครงการบางโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาผู้นำบาคาลไม่ทันตามแผนที่กำหนด</p> <p><u>ข้อมูลประเมินโอกาสเกิดประจำปี ๒๕๖๒</u> ผลการดำเนินงานของโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาผู้นำบาคาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีความล่าช้ากว่าแผนการปฏิบัติงาน ๔ โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๑๒ จากทั้งหมด ๓๓ โครงการ และสามารถดำเนินการได้ ๒๙ โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๘๗.๘๘</p> <p><u>ข้อมูลประเมินโอกาสเกิดประจำปี ๒๕๖๑</u> ผลการดำเนินงานของโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาผู้นำบาคาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ มีความล่าช้ากว่าแผนการปฏิบัติงาน ๑๕ โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๔๕ จากทั้งหมด ๓๓ โครงการ และสามารถดำเนินการได้ ๑๘ โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๕๔</p>	ร้อยละ ๑๐๐	ร้อยละ ๙๕	ร้อยละ ๙๐	ร้อยละ ๘๕	ร้อยละ ๘๐

ลำดับ	ผลกระทบ	เชิงปริมาณ			
		มิติเชิงกลยุทธ์	มิติการปฏิบัติงาน	มิติการเงิน	มิติการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ
๑	น้อยมาก	ไม่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายของวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์	การปฏิบัติงานมีความล่าช้าบ้างเล็กน้อย ไม่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน	ไม่ส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณ	ไม่ส่งผลกระทบต่อข้อตกลงหรือสัญญาจ้างฯ ดำเนินงาน
๒	น้อย	ไม่สามารถบรรลุเป้าหมายของวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ แต่ผลที่ได้ไม่ห่างจากค่าเป้าหมายนัก	การปฏิบัติงานมีความล่าช้าเล็กน้อย ส่งผลกระทบต่อการทำงานน้อยมาก	อาจส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณบ้างเล็กน้อย	อาจมีประเด็นข้อสงสัยในข้อตกลง หรือสัญญาจ้างฯ ดำเนินงานได้บ้างเล็กน้อย
๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบต่อการบรรลุบางวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์	การปฏิบัติงานมีความล่าช้าปานกลาง และสามารถกลับสู่สภาวะการปฏิบัติงานปกติได้ในเวลาไม่นาน	ส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณล่าช้าปานกลาง แจ่มเจือปน พร้อมหาแนวทางการแก้ไข	ส่งผลกระทบต่อข้อตกลง หรือสัญญาจ้างฯ ดำเนินงานบางงวดงาน และได้เริ่มการให้แล้วเสร็จในงวดงานนั้น
๔	สูง	ส่งผลกระทบต่อมีนัยสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ต้องรีบดำเนินการแก้ไข	การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้ามาก ส่งผลให้การปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่อง	ส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณล่าช้ามาก มีมาตรการแก้ไข	ส่งผลกระทบต่อข้อตกลง หรือสัญญาจ้างฯ ดำเนินงานบางงวดงาน แต่ดำเนินการไม่แล้วเสร็จในงวดงานนั้นส่งกระทบต่องวดงานต่อไป
๕	สูงมาก	ส่งผลให้ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ได้	ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติงานต่อไปได้อย่างสิ้นเชิง	ส่งผลกระทบต่อแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณสูงมาก มีมาตรการแก้ไขเร่งด่วน หรือทบทวนการดำเนินงาน	ส่งผลกระทบต่อข้อตกลง หรือสัญญาจ้างฯ ดำเนินงานไม่แล้วเสร็จภายในระยะเวลาของสัญญาจ้างฯ มีมาตรการแก้ไขเร่งด่วน หรือทบทวนการดำเนินงาน

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง ดังนี้

- มีโอกาสร้อยละของผลการดำเนินงานของโครงการในภาพรวมที่มีความล่าช้ากว่าแผนการปฏิบัติงานโครงการ เนื่องจากความเป็นไปได้ที่เงินงบประมาณ ๒๕๖๓ จะมีการอนุมัติโครงการจำนวนมาก ซึ่งอาจจะมีปัจจัยที่ส่งผลให้การดำเนินโครงการบางโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด เทียบเท่าระดับ ๔

- สิ่งผลกระทบขบวนการกลางต่อการบรรลุเป้าหมายของวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ การดำเนินงาน การเบิกจ่ายเงิน และด้านกฎระเบียบข้อบังคับ เทียบเท่าระดับ ๓

ระดับความเสี่ยง = โอกาสเกิด ๔ x ผลกระทบ ๓ = ๑๒ คะแนน

หมายเหตุ : ๑. ระดับที่ต้องยอมรับได้ = โอกาสเกิด ๑ x ผลกระทบ ๓ = ๓ คะแนน

๒. ความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับกองทุน = โอกาสเกิด ๔ x ผลกระทบ ๓ = ๑๒ อยู่ในระดับสูง จึงมีแผนลดความเสี่ยงดังนี้

๑. มีการกำหนดมาตรการบริหารโครงการที่รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล
๒. มีการจัดทำหนังสือเร่งรัดติดตามการดำเนินงานโครงการและการใช้จ่ายเงินของทุนหมุนเวียน
๓. มีการติดตามผลการดำเนินงานโครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินงานและรายงานผลการดำเนินงานโครงการต่อคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล และอธิบดีกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อพิจารณาเร่งรัดการดำเนินงานของโครงการต่อไป

ตารางสรุปทางเลือกที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	วิธีจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน	ผลประโยชน์	ทางเลือกที่เหมาะสม
กิจกรรม/กระบวนการดำเนินงาน : (R ๕) กำกับ ควบคุมการดำเนินงานให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการที่กำหนดไว้ ร้อยละของผลการดำเนินงานของโครงการในภาพรวมมีความต่ำกว่าแผนปฏิบัติการ	ยอมรับ	ยอมรับความเสี่ยง	ไม่มีค่าใช้จ่าย	-	
	การลด/ควบคุม	๑. มีการกำหนดมาตรการบริหารโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ๒. มีการจัดทำหนังสือแจ้งเรื่องรับผิดชอบการดำเนินงานโครงการและการใช้จ่ายเงินของทุนหมุนเวียน ๓. มีการติดตามผลการดำเนินงานโครงการดำเนินโครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินงานและรายงานผลการดำเนินงานโครงการต่อคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล และอธิบดีกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อพิจารณาเร่งรัดการดำเนินงานของโครงการต่อไป	ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการลงทุนที่ติดตามผลการดำเนินงานของโครงการ ๕๐๐,๐๐๐ บาท	โครงการที่ขอรับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลเป็นไปตามแผนปฏิบัติงาน	ลดความเสี่ยง
	ถ่ายโอน	ไม่สามารถถ่ายโอนให้ผู้อื่นได้			
	หลีกเลี่ยง	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงกระบวนการงานนี้			

ตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาผ้าบาติก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน (๑)	การควบคุมที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่หรือที่ค้นพบใหม่ (๔)	ปี ๒๕๖๒ การวิเคราะห์ ความเสี่ยง *(๕)		ปี ๒๕๖๓ การวิเคราะห์ ความเสี่ยง *(๖)		กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการกับ ความเสี่ยง (๗)	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง (๘)		
				โอกาส ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง	โอกาส ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง				
๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน รายได้ค่าใช้ผ้าบาติกและ ค่าอนุรักษณ์ผ้าบาติกเข้า กองทุนพัฒนาผ้าบาติก (R ๖)	๑. กำหนดให้หน่วยงานที่รับผิดชอบมี การรายงานการจัดเก็บรายได้และ นำส่งรายได้ค่าใช้ผ้าบาติกและ ค่าอนุรักษณ์ผ้าบาติกทุกเดือน ๒. มีการติดตามจังหวัดที่มีปัญหา อุปสรรคการจัดเก็บและนำส่งรายได้ และการรายงานร่วมกับกลุ่มตรวจสอบ ภายใน ๓. มีการจัดทำทะเบียนคุณลูกค้า ชำระค่าใช้ผ้าบาติกและ ค่าอนุรักษณ์ผ้าบาติก ๔. มีการติดตามลูกค้าชำระ ๕. มีการขยายระบบชำระเงิน ค่าใช้ผ้าบาติกและค่าอนุรักษณ์ ผ้าบาติกในหน่วยจัดเก็บและนำส่ง รายได้ผ่านธนาคารกรุงไทยครอบคลุม ทุกพื้นที่เรียบร้อยแล้ว	มีการค้างชำระ ค่าใช้ผ้าบาติก และค่าอนุรักษณ์ ผ้าบาติก	รายได้ค่าใช้ผ้าบาติกและ ค่าอนุรักษณ์ผ้าบาติกเข้า กองทุนพัฒนาผ้าบาติก ไม่ครบถ้วน ส่งผลให้เกิดมีการ ค้างชำระค่าใช้ผ้าบาติกและ ค่าอนุรักษณ์ผ้าบาติก รวมถึงลูกค้าชำระที่ ดำเนินการส่งเรื่องให้อัยการ เพื่อดำเนินการฟ้องคดี และ ลูกค้าชำระที่ดำเนินการ ส่งเรื่องดำเนินคดีแล้วยังไม่ สามารถเรียกเก็บเงินจาก ลูกค้าส่งผลให้มียอดค้าง ชำระที่สูงอยู่	๓	๕	๑๕	๒	๕	๑๐	แผนลด ความเสี่ยง	มีแผนการติดตามลูกค้าหนี้ค้าง ชำระ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ และดำเนินการ ตามแผนปฏิบัติการ

การประเมินระดับความเสี่ยง

โอกาสเกิด	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
<p>รายได้ค่าน้ำบาดาลและค่าอนุรักษณ์น้ำบาดาลเข้ากองทุนพัฒนาน้ำบาดาลไม่ครบถ้วน ส่งผลให้เกิดลูกหนี้ค้างชำระ</p> <p>ข้อมูลประเมินโอกาสเกิดประจำปี ๒๕๖๓</p> <p>รายได้ค่าน้ำบาดาลและค่าอนุรักษณ์น้ำบาดาลเข้ากองทุนพัฒนาน้ำบาดาลไม่ครบถ้วน ส่งผลให้ลูกหนี้ค้างชำระทั้งสิ้น = ๔๖๔,๔๙๖,๖๗๕.๐๙ ทักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเสีย ๓๐๗,๑๓๓,๕๐๘.๑๐ ลูกหนี้ค้างชำระคงเหลือ ๑๕๗,๒๗๗,๑๘๔</p> <p>ลูกหนี้ค้างชำระ = ๔๖๔,๔๙๖,๖๗๕.๐๙ x ๑๐๐ / ๒,๙๓๓,๕๑๔,๑๒๗.๑๐ = ๑๕</p> <p>ข้อมูลประเมินโอกาสเกิดประจำปี ๒๕๖๒</p> <p>รายได้ค่าน้ำบาดาลและค่าอนุรักษณ์น้ำบาดาลเข้ากองทุนพัฒนาน้ำบาดาลไม่ครบถ้วน ส่งผลให้เกิดลูกหนี้ค้างชำระ = ๓๗๘,๖๘๕,๘๗๓.๗๐ x ๑๐๐ / ๑,๑๐๕,๙๔๓,๙๔๒.๖๒ = ๓๔.๒๔</p> <p>ข้อมูลประเมินโอกาสเกิดประจำปี ๒๕๖๑</p> <p>รายได้ค่าน้ำบาดาลและค่าอนุรักษณ์น้ำบาดาลเข้ากองทุนพัฒนาน้ำบาดาลไม่ครบถ้วน ส่งผลให้เกิดลูกหนี้ค้างชำระ = ๓๐๕,๖๗๙,๙๔๘.๕๕ x ๑๐๐ / ๑,๑๐๕,๙๔๓,๙๔๒.๖๒ = ๒๗.๖๓</p>	ร้อยละ ๕	ร้อยละ ๑๕ - ๒๙	ร้อยละ ๓๐ - ๔๙	ร้อยละ ๕๐ - ๗๔	ร้อยละ > ๗๕

แผนบริหารความเสี่ยง กองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

ระดับ	ผลกระทบ	ผลกระทบที่เกิดขึ้น			ผู้ได้รับผลกระทบ		
		เชิงปริมาณ	เชิงคุณภาพ	องค์กร	หน่วยงานอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน	ประชาชน/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	
๑	น้อยมาก	ถูกหนักค้างชำระร้อยละ ๐	ส่งผลต่อขีดความสามารถในการจัดเก็บรายได้น้อยมาก	ได้รับผลกระทบเล็กน้อย	ได้รับผลกระทบเล็กน้อย	ได้รับผลกระทบเล็กน้อย	ได้รับผลกระทบเล็กน้อย
๒	น้อย	ถูกหนักค้างชำระร้อยละ ๑	ส่งผลต่อขีดความสามารถในการจัดเก็บรายได้น้อย	ได้รับผลกระทบเล็กน้อย	ได้รับผลกระทบเล็กน้อย	ได้รับผลกระทบเล็กน้อย	ได้รับผลกระทบเล็กน้อย
๓	ปานกลาง	ถูกหนักค้างชำระร้อยละ ๒	ส่งผลต่อขีดความสามารถในการจัดเก็บรายได้อ่อน	ปานกลาง	ปานกลาง	ปานกลาง	ปานกลาง
๔	สูง	ถูกหนักค้างชำระร้อยละ ๓	ส่งผลต่อขีดความสามารถในการจัดเก็บรายได้อ่อน	สูง	สูง	สูง	สูง
๕	สูงมาก	ถูกหนักค้างชำระร้อยละ ๔ ขึ้นไป	ส่งผลต่อขีดความสามารถในการจัดเก็บรายได้อ่อน	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง ดังนี้

- มีโอกาสเกิดมีรายได้ค่าใช้ผ้าผ้าน้ำบาดาลและค่าอนุรักษณ์ผ้าผ้าน้ำบาดาลค่าจ้างชำระ ร้อยละ ๑๕ เทียบเท่าระดับ ๒
- ส่งผลผลกระทบต่อขีดความสามารถในการจัดเก็บรายได้ขององค์กร หน่วยงานอื่นที่ปฏิบัติกรร่วมกัน และประชาชน ในระดับสูง เนื่องจากเป็นรายได้แผ่นดินและเกี่ยวข้องกับกฎหมายผ้าผ้าน้ำบาดาล เทียบเท่าระดับ ๕

ระดับความเสี่ยง = โอกาสเกิด ๒ x ผลกระทบ ๕ = ๑๐ คะแนน

หมายเหตุ : ๑. ระดับที่องค์กรยอมรับได้ = โอกาสเกิด ๑ x ผลกระทบ ๓ = ๑ คะแนน

๒. ความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับกองทุน = โอกาสเกิด ๒ x ผลกระทบ ๕ = ๑๐ คะแนน ถึงมีโอกาสเกิดปานกลางและมีผลกระทบสูง เนื่องจากเป็นรายได้แผ่นดินและเกี่ยวข้องกับกฎหมายผ้าผ้าน้ำบาดาล อาจถึงขั้นมีการดำเนินคดีฟ้องร้องตามกฎหมาย จึงเห็นควรมีการจัดทำแผนลดความเสี่ยง โดยการจัดทำแผนติดตามลูกหนี้ค้างชำระ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ และดำเนินการตามแผนปฏิบัติงาน

ตารางสรุปทางเลือกที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	วิธีจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน	ผลประโยชน์	ทางเลือกที่เหมาะสม
กิจกรรม/กระบวนการ : (R ๒) การจัดหาเงินได้ค่าใช้น้ำบาดาลและค่าอนุรักษ์น้ำบาดาลและค่าอนุรักษ์น้ำบาดาลเข้ากองทุนพัฒนาน้ำบาดาล รายได้ค่าใช้น้ำบาดาลและค่าอนุรักษ์น้ำบาดาลเข้ากองทุนพัฒนาน้ำบาดาลไม่ครบถ้วน ส่งผลให้เกิดลูกหนี้ค้างชำระ	ยอมรับ	ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ เนื่องจากความรุนแรงอยู่ในระดับสูง	-	-	ลดความเสี่ยง
	การลด/ควบคุม	มีการจัดทำแผนการติดตามลูกหนี้ค้างชำระ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ และดำเนินงานตามแผนปฏิบัติงาน	ค่าใช้จ่ายในการติดตามลูกหนี้ค้างชำระ ๒๓๘,๒๔๘ บาท	ลูกหนี้ค้างชำระลดลง	
ภายใน	ภายใน	อยู่ระหว่างศึกษากฎหมาย/แนวทางในการดำเนินงานจ้างหน่วยงานเอกชนจัดเก็บรายได้ค่าใช้น้ำบาดาลและค่าอนุรักษ์น้ำบาดาล/ติดตามหนี้ค้างชำระ	ยังมีค่าใช้จ่ายเนื่องจากอยู่ระหว่างศึกษากฎหมาย/แนวทางในการดำเนินงาน	อาจลดการค้างชำระค่าใช้น้ำบาดาลและค่าอนุรักษ์น้ำบาดาล	
หลีกเลี่ยง	หลีกเลี่ยง	ไม่สามารถยกเลิกกระบวนการนี้			

ตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน (๑)	การควบคุมที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่หรือที่ค้นพบใหม่ (๔)	ปี ๒๕๖๒ การวิเคราะห์ ความเสี่ยง *(๕)		ปี ๒๕๖๓ การวิเคราะห์ ความเสี่ยง *(๖)		กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการกับ ความเสี่ยง (๗)	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง (๘)
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ		
๔. ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎระเบียบ									
การจัดซื้อพัสดุ ครุภัณฑ์ จัดจ้างที่ปรึกษาตาม แผนงาน/โครงการ ที่ได้รับงบประมาณ สนับสนุนจากกองทุน พัฒนาน้ำบาดาล (R ๗)	การดำเนินงานตามระเบียบ พ.ร.บ. จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดยมีคู่มือการ จัดซื้อจัดจ้างภายใต้ระเบียบ พ.ร.บ. จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	ติดตามผลการ ดำเนินงานตาม แผนการ ดำเนินงาน จัดซื้อจัดจ้าง ของโครงการ ที่ได้รับ งบประมาณ สนับสนุนจาก กองทุนพัฒนา น้ำบาดาล	สามารถควบคุมความเสี่ยง ไม่ได้มีความรุนแรงเพิ่มขึ้น ได้ตามเป้าหมายที่กำหนด โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ผู้เขียน โครงการที่ขอรับงบประมาณ สนับสนุนจากกองทุนพัฒนา น้ำบาดาลมีความเข้าใจมาก ขึ้นจากที่เสนอมาแต่ยังมี บางโครงการมีความล่าช้า จากขั้นตอน การจัดซื้อจัดจ้าง	๒	๓	๖	๒	๓	๖
								แผน ควบคุม ความเสี่ยง	การประชุมชี้แจง เกี่ยวกับการดำเนินการ ตามระเบียบพัสดุในส่วน ที่ยังมีความเข้าใจ คลาดเคลื่อน

การประเมินระดับความเสี่ยง

โอกาสเกิด	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
<p>กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ ครุภัณฑ์ตามแผนงาน/โครงการ เกิดความล่าช้ากว่าแผนการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>ข้อมูลประเมินโอกาสเกิดประจำปี ๒๕๖๓</p> <p>การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ ครุภัณฑ์ตามแผนงาน/โครงการ เกิดความล่าช้ากว่าแผนการจัดซื้อจัดจ้าง จำนวน ๔ แผนงาน/โครงการ จากทั้งสิ้น ๒๖ แผนงาน/โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๑๕</p> <p>ข้อมูลประเมินโอกาสเกิดประจำปี ๒๕๖๒</p> <p>การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ ครุภัณฑ์ตามแผนงาน/โครงการ เกิดความล่าช้ากว่าแผนการจัดซื้อจัดจ้าง จำนวน ๔ แผนงาน/โครงการ จากทั้งสิ้น ๒๒ แผนงาน/โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๑๘</p> <p>ข้อมูลประเมินโอกาสเกิดประจำปี ๒๕๖๑</p> <p>การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ ครุภัณฑ์ตามแผนงาน/โครงการ เกิดความล่าช้ากว่าแผนการจัดซื้อจัดจ้าง จำนวน ๑๓ แผนงาน/โครงการ จากทั้งสิ้น ๒๐ แผนงาน/โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๑๓*๑๐๐/๒๐ = ๖๕</p>	ร้อยละ ๕	ร้อยละ ๑๕ - ๒๙	ร้อยละ ๓๐ - ๔๙	ร้อยละ ๕๐ - ๗๔	ร้อยละ > ๗๕

ระดับ	ผลกระทบ	เชิงคุณภาพ			
		มิติเชิงกลยุทธ์	มิติการปฏิบัติงาน	มิติการเงิน	มิติการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ
๑	น้อยมาก	ไม่ส่งผลกระทบต่อศาสตร์ สามารถบรรลุเป้าหมายของวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์	ไม่ส่งผลกระทบต่อปฏิบัติงาน	ไม่ส่งผลกระทบต่อวางแผนการเงิน	ไม่มีประเด็นข้อสงสัยในแนวทางการปฏิบัติ
๒	น้อย	ไม่สามารถบรรลุเป้าหมายของวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ แต่ผลที่ได้ไม่ห่างจากค่าเป้าหมายนัก	ทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า เล็กน้อย	ส่งผลทำให้วางแผนการเงินได้ล่าช้า	มีประเด็นข้อสงสัยในแนวทางการปฏิบัติ แต่สามารถปฏิบัติตามต่อไปได้ โดยไม่ส่งผลกระทบต่อผู้ปฏิบัติ
๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบต่อการบรรลุบางวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์	ทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า และสามารถกลับสู่สภาวะการปฏิบัติงานปกติได้ในเวลาไม่นาน	ส่งผลทำให้การวางแผนการเงินได้ล่าช้า และไม่แน่นอน	มีประเด็นข้อสงสัยในแนวทางการปฏิบัติ แต่สามารถปฏิบัติตามต่อไปได้ โดยส่งผลกระทบต่อผู้ปฏิบัติไม่มาก
๔	สูง	ส่งผลกระทบต่อมีนัยสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ต้องดำเนินการแก้ไข	ทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้ามาก ส่งผลให้การปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่อง	ส่งผลทำให้การวางแผนการเงินได้ล่าช้า และไม่แน่นอน และไม่ควรถ่วง	มีประเด็นข้อสงสัยในแนวทางการปฏิบัติ แต่สามารถปฏิบัติตามต่อไปได้ โดยส่งผลกระทบต่อผู้ปฏิบัติและองค์กรไม่มาก
๕	สูงมาก	ส่งผลให้ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ได้	ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติงานได้ต่อไป	ส่งผลให้ต้องดำเนินการชี้แจงต่อผู้บริหาร และสั่งการให้แก้ไข	มีประเด็นข้อสงสัยในแนวทางการปฏิบัติ โดยส่งผลกระทบต่อผู้ปฏิบัติหรือองค์กร ไม่สามารถปฏิบัติงานได้

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง ดังนี้

- มีโอกาสเกิดกิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างที่สุด ครุภัณฑ์ตามแผนงาน/โครงการ เกิดความล่าช้ากว่าแผนการจัดซื้อจัดจ้าง เทียบเท่าระดับ ๒
- ส่งผลกระทบการดำเนินงานเกี่ยวข้องการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการ ระดับปานกลาง เทียบเท่าระดับ ๓

ระดับความเสี่ยง = โอกาสเกิด ๒ x ผลกระทบ ๓ = ๖ คะแนน

หมายเหตุ : ๑. ระดับที่องค์กรยอมรับได้ = โอกาสเกิด ๑ x ผลกระทบ ๓ = ๓ คะแนน

๒. ความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับกองทุน = โอกาสเกิด ๒ x ผลกระทบ ๓ = ๖ คะแนน อยู่ในระดับปานกลาง มีแผนควบคุมความเสี่ยง การประชุมชี้แจงเกี่ยวกับการดำเนินการตามระเบียบข้อปฏิบัติในส่วนที่มีความเข้าใจคลาดเคลื่อน

ตารางสรุปทางเลือกที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	วิธีจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน	ผลประโยชน์	ทางเลือกที่เหมาะสม
<p>กิจกรรม/กระบวนการ : (R ๗) การดำเนินงานตามระเบียบว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>เนื่องจากผู้ปฏิบัติงานและบุคลากรที่เกี่ยวข้องในการจัดซื้อจัดจ้างที่ปรึกษา ยังไม่เข้าใจแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน และถูกต้องตรงกัน</p>	ยอมรับ	ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ เนื่องจากยังมีระดับความรุนแรง	-	-	
	การลด/ควบคุม	การประชุมชี้แจงเกี่ยวกับการดำเนินการตามระเบียบพัสดุในส่วนที่ยังมีความเข้าใจคลาดเคลื่อน	ค่าใช้จ่ายในการประชุมชี้แจงกำหนดแนวทางเกี่ยวกับ การตามระเบียบด้านพัสดุ สำหรับบุคลากรและผู้ที่เกี่ยวข้องนำไปปฏิบัติ อย่างถูกต้อง จำนวน ๑๘๐,๐๐๐ บาท	มีแนวทางการปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	ควบคุม ความเสี่ยง
	ถ่ายโอน	ไม่สามารถถ่ายโอนให้ผู้อื่นได้	-	-	
	หลีกเลี่ยง	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงกระบวนการนี้	-	-	

แผนบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาผู้นำบาดาล

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

แผนปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

กลยุทธ์ที่ ๑ (R๑): ด้านยุทธศาสตร์บริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

แผนงาน : แผนควบคุมความเสี่ยงในด้านยุทธศาสตร์บริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

วัตถุประสงค์ : มีแนวทางการดำเนินงานที่ชัดเจนการบริหารจัดการกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลในระยะสั้นและระยะยาว

ผู้รับผิดชอบ ฝ่ายนโยบายและแผน

ผู้ตรวจติดตาม คณะทำงานบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

ระยะเวลา มกราคม - กันยายน ๒๕๖๓

การดำเนินงานควบคุมความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	เป้าหมายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.		ผลลัพธ์
		๒๕๖๓	๒๕๖๔	
<p>มีการทบทวนแผนแม่บทเพื่อพัฒนาและอนุรักษ์แหล่งน้ำบาดาลและสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ ให้สอดคล้องกับกฎหมายว่าด้วยน้ำบาดาล นโยบายของรัฐบาล รวมถึงปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงในระยะเวลาที่เปลี่ยนไป</p> <p>เป้าหมายตามยุทธศาสตร์การบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล</p>	<p>มีการทบทวนแผนแม่บทเพื่อพัฒนาและอนุรักษ์แหล่งน้ำบาดาลและสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ ให้สอดคล้องกับกฎหมายว่าด้วยน้ำบาดาล นโยบายของรัฐบาล รวมถึงปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงในระยะเวลาที่เปลี่ยนไป</p> <p>เป้าหมายตามยุทธศาสตร์การบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล</p>	<p>มีการทบทวนแผนแม่บทเพื่อพัฒนาและอนุรักษ์แหล่งน้ำบาดาลและสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔</p> <p>ให้สอดคล้องกับกฎหมายว่าด้วยน้ำบาดาล นโยบายของรัฐบาล รวมถึงปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงในระยะเวลาที่เปลี่ยนไป</p> <p>เป้าหมายตามยุทธศาสตร์การบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล</p>	<p>มีการทบทวนแผนแม่บทเพื่อพัฒนาและอนุรักษ์แหล่งน้ำบาดาลและสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔</p> <p>ให้สอดคล้องกับกฎหมายว่าด้วยน้ำบาดาล นโยบายของรัฐบาล รวมถึงปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงในระยะเวลาที่เปลี่ยนไป</p> <p>เป้าหมายตามยุทธศาสตร์การบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล</p>	<p>มีทิศทางในการบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล</p> <p>ระยะยาวที่ชัดเจน</p> <p>สามารถตอบสนองต่อผู้รับบริการ</p>

โดยมีเกณฑ์วัดผลการดำเนินงานของกลยุทธ์ที่ ๑ ด้านยุทธศาสตร์บริหารกองทุนพัฒนาผู้นำบาตาด ดังนี้

ลำดับที่	รายละเอียด	ระดับ
๑	มีการทบทวนแผนแม่บทเพื่อการพัฒนาและอนุรักษ์แหล่งน้ำบาตาดและสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ ให้สอดคล้องกับกฎหมายว่าด้วยน้ำบาตาด นโยบายของรัฐบาล รวมถึงปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงในช่วงเวลานั้น ภายในเดือนกันยายน ๒๕๖๓	๑
๒	มีมีการทบทวนแผนแม่บทเพื่อการพัฒนาและอนุรักษ์แหล่งน้ำบาตาดและสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ ให้สอดคล้องกับกฎหมายว่าด้วยน้ำบาตาด นโยบายของรัฐบาล รวมถึงปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงในช่วงเวลานั้น ภายในเดือนสิงหาคม ๒๕๖๓	๒
๓	มีการทบทวนแผนแม่บทเพื่อการพัฒนาและอนุรักษ์แหล่งน้ำบาตาดและสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ ให้สอดคล้องกับกฎหมายว่าด้วยน้ำบาตาด นโยบายของรัฐบาล รวมถึงปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงในช่วงเวลานั้น ภายในเดือนกรกฎาคม ๒๕๖๓	๓
๔	มีการทบทวนแผนแม่บทเพื่อการพัฒนาและอนุรักษ์แหล่งน้ำบาตาดและสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ ให้สอดคล้องกับกฎหมายว่าด้วยน้ำบาตาด นโยบายของรัฐบาล รวมถึงปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงในช่วงเวลานั้น ภายในเดือนมิถุนายน ๒๕๖๓	๔
๕	มีการทบทวนแผนแม่บทเพื่อการพัฒนาและอนุรักษ์แหล่งน้ำบาตาดและสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ ให้สอดคล้องกับกฎหมายว่าด้วยน้ำบาตาด นโยบายของรัฐบาล รวมถึงปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงในช่วงเวลานั้นภายในเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๓	๕

ความรุนแรงก่อนการบริหาร		เป้าหมายที่คาดหวัง		ความรุนแรงที่องค์กรยอมรับได้	
โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ
๒	ระดับความเสี่ยง	๒	๓	๑	๓
	๖	๒	๓	๑	๓
	๖	๒	๓	๑	๓

แผนปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

กลยุทธ์ที่ ๒ (R ๔) : การบริหารจัดการด้านพัสดุของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

แผนงาน : แผนลดความเสี่ยงในการดำเนินงานด้านพัสดุของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

วัตถุประสงค์ : เพื่อควบคุมการดำเนินงานด้านพัสดุของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

ผู้รับผิดชอบ ฝ่ายบริหารทั่วไป กทบ.

ผู้ตรวจติดตาม คณะทำงานบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

ระยะเวลา มกราคม - กันยายน ๒๕๖๓

การดำเนินงานลดความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	เป้าหมายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.		ผลลัพธ์
		๒๕๖๓	๒๕๖๔	
<p>จัดทำแผนการตรวจสอบข้อเท็จจริงของพัสดุ ครุภัณฑ์ โครงการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ และ ดำเนินการส่งมอบพัสดุ ครุภัณฑ์ของโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลที่เสร็จสิ้นให้ผู้รับผิดชอบได้ เพื่อลดปัญหาการดูแลรักษาซ่อมบำรุง เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>ดำเนินการตามแผนการ ตรวจสอบข้อเท็จจริงของพัสดุ ครุภัณฑ์โครงการ เพื่อดำเนินการ ส่งมอบพัสดุ ครุภัณฑ์ของโครงการที่ได้รับงบประมาณ สนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลที่เสร็จสิ้น ให้ผู้รับผิดชอบได้ตามเป้าหมายที่กำหนด</p>	<p>ดำเนินการตามแผนการ ตรวจสอบข้อเท็จจริงของพัสดุ ครุภัณฑ์โครงการ เพื่อดำเนินการส่งมอบพัสดุ ครุภัณฑ์ของโครงการที่ได้รับ งบประมาณสนับสนุนจาก กองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ที่เสร็จสิ้นให้ผู้รับผิดชอบได้ ร้อยละ ๑๐๐</p>	<p>กองทุนพัฒนาน้ำบาดาล มีการบริหารจัดการ ด้านพัสดุที่มี ประสิทธิภาพ</p>	

โดยมีเกณฑ์วัดผลการดำเนินงานของกลยุทธ์ที่ ๒ ด้านการบริหารจัดการด้านพัฒนาคุณภาพน้ำบาดาล ดังนี้

ลำดับที่	รายละเอียด	ร้อยละ
๑	ดำเนินการตามแผนการตรวจสอบข้อเท็จจริงของพัสดุ ครุภัณฑ์โครงการ เพื่อดำเนินการส่งมอบพัสดุ ครุภัณฑ์ของโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลที่เสร็จสิ้นให้ผู้รับผิดชอบได้ ร้อยละ	๙๐
๒	ดำเนินการตามแผนการตรวจสอบข้อเท็จจริงของพัสดุ ครุภัณฑ์โครงการ เพื่อดำเนินการส่งมอบพัสดุ ครุภัณฑ์ของโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลที่เสร็จสิ้นให้ผู้รับผิดชอบได้ ร้อยละ	๙๕
๓	ดำเนินการตามแผนการตรวจสอบข้อเท็จจริงของพัสดุ ครุภัณฑ์โครงการ เพื่อดำเนินการส่งมอบพัสดุ ครุภัณฑ์ของโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลที่เสร็จสิ้นให้ผู้รับผิดชอบได้ ร้อยละ	๑๐๐
๔	ดำเนินการตามแผนการตรวจสอบข้อเท็จจริงของพัสดุ ครุภัณฑ์โครงการ เพื่อดำเนินการส่งมอบพัสดุ ครุภัณฑ์ของโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลที่เสร็จสิ้นให้ผู้รับผิดชอบได้ ร้อยละ	๑๐๕
๕	ดำเนินการตามแผนการตรวจสอบข้อเท็จจริงของพัสดุ ครุภัณฑ์โครงการ เพื่อดำเนินการส่งมอบพัสดุ ครุภัณฑ์ของโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลที่เสร็จสิ้นให้ผู้รับผิดชอบได้ ร้อยละ	๑๑๐

ความรุนแรงก่อนการบริหาร		เป้าหมายที่คาดหวัง		ความรุนแรงที่องค์กรยอมรับได้	
โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ
	ระดับความเสี่ยง		ผลกระทบ		ระดับความเสี่ยง
๓	๓	๓	๓	๑	๓
	๙		๙		๓

แผนปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

กลยุทธ์ที่ ๓ (R ๕) : การกำกับ ควบคุมการดำเนินโครงการให้เป็นอย่างดีมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการที่กำหนดไว้

แผนงาน : แผนลดความเสี่ยงในการดำเนินโครงการให้เป็นอย่างดีมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการที่กำหนดไว้

วัตถุประสงค์ : เพื่อควบคุมการดำเนินโครงการให้เป็นอย่างดีตามแผนปฏิบัติงาน

ผู้รับผิดชอบ ๑. ฝ่ายติดตามและประเมินผล ๒. สำนัก/กอง/กลุ่ม/ศูนย์ ผู้รับผิดชอบโครงการ กรมทรัพยากรน้ำบาดาล

ผู้ตรวจติดตาม คณะทำงานบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

ระยะเวลา มกราคม - กันยายน ๒๕๖๓

การดำเนินงานลดความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	เป้าหมายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.		ผลลัพธ์
		๒๕๖๓	๒๕๖๔	
<p>๑. มีการกำหนดมาตรการบริหารโครงการที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล</p> <p>๒. มีการจัดทำหนังสือแจ้งรัดตึงตามการดำเนินงานโครงการ และการใช้จ่ายเงินของทุนหมุนเวียน</p> <p>๓. มีการติดตามผลการดำเนินโครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินงาน และรายงานผลการดำเนินโครงการต่อคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล และอธิบดีกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อพิจารณาเร่งรัดการดำเนินงานของโครงการต่อไป</p>	<p>ร้อยละของผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติงานโครงการเป็นอย่างดี</p> <p>กำหนด</p>	<p>ผลการดำเนินโครงการ เป็นไปตามแผนปฏิบัติงาน คิดเป็นร้อยละ ๘๐ ของโครงการทั้งหมดที่กำกับดูแล ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓</p>	<p>ผลการดำเนินงานของโครงการเป็นไปตามแผนปฏิบัติงาน</p>	

โดยมีเกณฑ์วัดผลการดำเนินงานของกลยุทธ์ที่ ๓ การกำกับ ควบคุมการดำเนินงานโครงการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการที่กำหนดไว้ ดังนี้

ลำดับที่	รายละเอียด	เทียบเท่าร้อยละ
๑	ร้อยละความสำเร็จตามแผนปฏิบัติงานของโครงการฯ ที่อยู่ระหว่างดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	๖๐
๒	ร้อยละของความสำเร็จตามแผนปฏิบัติงานของโครงการฯ ที่อยู่ระหว่างดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	๗๐
๓	ร้อยละของความสำเร็จตามแผนปฏิบัติงานของโครงการฯ ที่อยู่ระหว่างดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	๘๐
๔	ร้อยละของความสำเร็จตามแผนปฏิบัติงานของโครงการฯ ที่อยู่ระหว่างดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	๙๐
๕	ร้อยละของความสำเร็จตามแผนปฏิบัติงานของโครงการฯ ที่อยู่ระหว่างดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	๑๐๐

ความรุนแรงก่อนการบริหาร		เป้าหมายที่คาดหวัง		ความรุนแรงที่องค์กรยอมรับได้	
โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ
ระดับความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยง	
๔	๓	๓	๓	๑	๓
	๑๒		๙		๓

แผนปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน

กลยุทธ์ที่ ๔ (R ๖) : การจัดเก็บรายได้ค่าใช้น้ำบาดาลและค่าอนุรักษ์น้ำบาดาล

แผนงาน : แผนลดความเสี่ยงติดตามลูกหนี้ค้างชำระค่าใช้น้ำบาดาลและค่าอนุรักษ์น้ำบาดาล

วัตถุประสงค์ : เพื่อติดตามหนี้ค้างชำระค่าใช้น้ำบาดาลและค่าอนุรักษ์น้ำบาดาล

ผู้รับผิดชอบ ๑. ส่วนจัดการและควบคุมกิจการน้ำบาดาล สคบ. ๒. กลุ่มนิติการ กรมทรัพยากรน้ำบาดาล

ผู้ตรวจติดตาม คณะทำงานบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

ระยะเวลา มกราคม - กันยายน ๒๕๖๓

การดำเนินงานลดความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	เป้าหมายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.		ผลลัพธ์
		๒๕๖๓	๒๕๖๔	
จัดทำแผนการติดตามลูกหนี้ค่าของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ และดำเนินงานตามแผนปฏิบัติงาน	ร้อยละความสำเร็จการติดตามลูกหนี้ค้างชำระตามแผนลดหนี้	ความสำเร็จการติดตามลูกหนี้ค้างชำระ ร้อยละ ๑๐๐ ของแผนลดหนี้	ความสำเร็จการติดตามลูกหนี้ค้างชำระ ร้อยละ ๑๐๕ ของแผนลดหนี้	กองทุนพัฒนาน้ำบาดาล มีจำนวนหนี้ค้างชำระลดลง

โดยมีเกณฑ์วัดผลการดำเนินงานของกลยุทธ์ที่ ๔ การจัดเก็บรายได้ค่าใช้น้ำบาดาลและค่าอนุรักษ์น้ำบาดาล ดังนี้

ลำดับที่	รายละเอียด	เทียบเท่าร้อยละ
๑	ร้อยละความสำเร็จตามแผนปฏิบัติงานลดหนี้ค้างชำระ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	๙๐
๒	ร้อยละความสำเร็จตามแผนปฏิบัติงานลดหนี้ค้างชำระ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	๙๕
๓	ร้อยละความสำเร็จตามแผนปฏิบัติงานลดหนี้ค้างชำระ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	๑๐๐
๔	ร้อยละความสำเร็จตามแผนปฏิบัติงานลดหนี้ค้างชำระ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	๑๐๕
๕	ร้อยละความสำเร็จตามแผนปฏิบัติงานลดหนี้ค้างชำระ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	๑๑๐

ความรุนแรงก่อนการบริหาร		เป้าหมายที่คาดหวัง		ความรุนแรงที่องค์กรยอมรับได้	
โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ
๒	๕	๒	๕	๑	๓
ระดับความเสี่ยง	๑๐	ระดับความเสี่ยง	๑๐	ระดับความเสี่ยง	๓

แผนปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

๔. ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎระเบียบ

กลยุทธ์ที่ ๕ (R ๗): ด้านการจัดซื้อพัสดุ ครุภัณฑ์ จัดจ้างที่ปรึกษา แผนงาน/โครงการที่ได้รับการที่รับงบประมาณสนับสนุนจากกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

แผนงาน : แผนการควบคุมความเสี่ยงในการดำเนินการตามระเบียบพัสดุ

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้มีความเข้าใจอย่างชัดเจนในการปฏิบัติงานตามระเบียบพัสดุ

ผู้รับผิดชอบ ฝ่ายบริหารทั่วไป กทบ.

ผู้ตรวจติดตาม คณะทำงานบริหารความเสี่ยงของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

ระยะเวลา มกราคม - กันยายน ๒๕๖๓

การดำเนินงานควบคุมความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	เป้าหมายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔		ผลลัพธ์
		๒๕๖๓	๒๕๖๔	
การประชุมชี้แจงเกี่ยวกับการดำเนินการตามระเบียบพัสดุในส่วนที่ยังมีความเข้าใจคลาดเคลื่อน	การประชุมชี้แจงเกี่ยวกับการดำเนินการตามระเบียบพัสดุในส่วนที่ยังมีความเข้าใจคลาดเคลื่อนได้ตามเป้าหมายที่กำหนด	การประชุมชี้แจงเกี่ยวกับการดำเนินการตามระเบียบพัสดุในส่วนที่ยังมีความเข้าใจคลาดเคลื่อนภายในเดือนกรกฎาคม ๒๕๖๓	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจอย่างชัดเจน สามารถดำเนินการจัดจ้างที่ปรึกษาได้เป็นไปตามแผนที่กำหนด	แนวทางการปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ที่ชัดเจน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างที่ปรึกษาต่อไป

โดยมีเกณฑ์วัดผลการดำเนินงานของกลยุทธ์ที่ ๕ ระบุว่าด้วยพนักงานกองทุนพัฒนาผู้นำบาตล ดังนี้

ลำดับที่	รายละเอียด	เทียบเท่าระดับ
๑	การประชุมชี้แจงเกี่ยวกับการดำเนินการตามระเบียบปัสตุในส่วนที่ยังมีความเข้าใจคลาดเคลื่อนภายในเดือนกันยายน ๒๕๖๓	๑
๒	การประชุมชี้แจงเกี่ยวกับการดำเนินการตามระเบียบปัสตุในส่วนที่ยังมีความเข้าใจคลาดเคลื่อนภายในเดือนสิงหาคม ๒๕๖๓	๒
๓	การประชุมชี้แจงเกี่ยวกับการดำเนินการตามระเบียบปัสตุในส่วนที่ยังมีความเข้าใจคลาดเคลื่อนภายในเดือนกรกฎาคม ๒๕๖๓	๓
๔	การประชุมชี้แจงเกี่ยวกับการดำเนินการตามระเบียบปัสตุในส่วนที่ยังมีความเข้าใจคลาดเคลื่อนภายในเดือนมิถุนายน ๒๕๖๓	๔
๕	การประชุมชี้แจงเกี่ยวกับการดำเนินการตามระเบียบปัสตุในส่วนที่ยังมีความเข้าใจคลาดเคลื่อนภายในเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๓	๕

ความรุนแรงก่อนการบริหาร		เป้าหมายที่คาดหวัง		ความรุนแรงที่องค์กรยอมรับได้	
โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ
๒	ระดับความเสี่ยง	๒	ระดับความเสี่ยง	๑	ระดับความเสี่ยง
๓	๖	๓	๖	๓	๓

