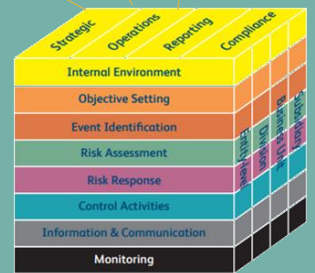
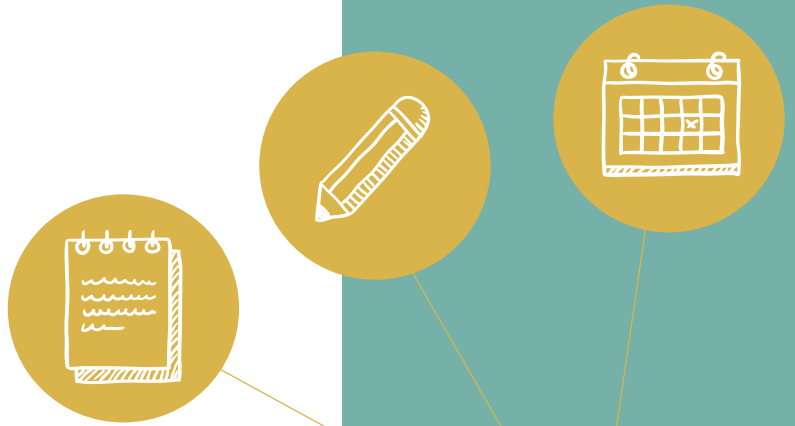


แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม และ
แผนปฏิบัติการรองรับความเสี่ยง
กองทุนสิ่งแวดล้อม ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔

RISK



MANAGEMENT

กองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม
สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม



สิงหาคม ๒๕๖๓



**แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม และ
แผนปฏิบัติการรองรับความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔**

คณะที่ปรึกษา

นางรวีวรรณ ภูริเดช	เลขาธิการสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
นายพิรุณ สัยยะสิทธิ์พานิช	รองเลขาธิการสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
นายประเสริฐ ศิรินภาพร	รองเลขาธิการสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
นายมนต์สังข์ ภูศิริวัฒน์	รองเลขาธิการสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

บรรณาธิการ

นายอิศรพันธ์ กาญจนเรขา	ผู้อำนวยการกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม
------------------------	---------------------------------------

ผู้เรียบเรียง

นางรสริน อมรพิทักษ์พันธ์	ผู้อำนวยการกลุ่มงานติดตามและประเมินผล
นางจริยา สงวนญาติ	เจ้าหน้าที่กลุ่มงานติดตามและประเมินผล
นางนวรรตน์ รุ่งศรีรัตนวงศ์	เจ้าหน้าที่กลุ่มงานติดตามและประเมินผล
นางสาวสุทธาสินี แจ้จเดชา	เจ้าหน้าที่กลุ่มงานติดตามและประเมินผล
นายปวิวรรต ทิพย์เสวต	เจ้าหน้าที่กลุ่มงานติดตามและประเมินผล
นางสาวกมลฉัตร เกิดมันคง	เจ้าหน้าที่กลุ่มงานติดตามและประเมินผล

ออกแบบ

กลุ่มงานติดตามและประเมินผล

จำนวนหน้า ๔๘ หน้า

พิมพ์เมื่อ สิงหาคม ๒๕๖๓

จัดพิมพ์โดย

กองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๑๑๘/๑ อาคารทิปโก้ ๒ ถนนพระรามที่ ๖ แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร ๑๐๔๐๐
โทรศัพท์ ๐ ๒๒๖๕ ๖๖๐๐ โทรสาร ๐ ๒๒๖๕ ๖๕๘๘ - ๙๙
เว็บไซต์ www.envfund.onep.go.th เฟซบุ๊ก www.facebook.com/envfund.onep/

สงวนลิขสิทธิ์ตาม พ.ร.บ.ลิขสิทธิ์ พ.ศ. ๒๕๓๗
โดย สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงมีความจำเป็นและสำคัญมากในปัจจุบัน เนื่องจากการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้องค์กรมีความพร้อมต่อการปรับตัวเพื่อรับมือกับการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ เพื่อที่จะทำให้องค์กรสามารถดำเนินการตามวิสัยทัศน์ นโยบาย แผนยุทธศาสตร์ กลยุทธ์ ได้ตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ เพราะเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการองค์กรและเป็นเรื่อง queทุกคนในองค์กรตั้งแต่คณะกรรมการบริหาร ผู้บริหารระดับสูง จนถึงบุคลากรทุกคน ควรได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์และเชื่อมโยงสัมพันธ์กับการกำหนดนโยบาย กลยุทธ์ แผนงาน แผนปฏิบัติการ และกิจกรรมขององค์กร องค์กรที่มีการบริหารจัดการที่ดีจะต้องดำเนินงานบนพื้นฐานขององค์ประกอบที่สำคัญ ๓ ประการ คือ การตรวจสอบภายใน (Internal Audit) การควบคุมภายใน (Internal Control) และการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ซึ่งสอดคล้องกับหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

กองทุนสิ่งแวดล้อมตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตั้งแต่ปี พ.ศ. ๒๕๕๔ เป็นต้นมา โดยแผนบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม และแผนปฏิบัติการรองรับความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔ ถูกจัดทำขึ้นเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม และเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ในปัจจุบัน ทั้งนี้ การดำเนินงานบริหารความเสี่ยงของกองทุนสิ่งแวดล้อม จะเป็นแนวทางการปฏิบัติงานเพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล ซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อผู้บริหาร และบุคลากรของกองทุนสิ่งแวดล้อม ในการปฏิบัติงานให้เกิดสัมฤทธิ์ผลทั่วทั้งองค์กร ต่อไป

กองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม
สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

สิงหาคม ๒๕๖๓



สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
สารบัญภาพ	ง
สารบัญตาราง	จ
บทที่ ๑ บทนำ	๑
๑.๑ หลักการและเหตุผล	๑
๑.๒ ความเป็นมา	๒
๑.๓ การดำเนินการ	๓
บทที่ ๒ กระบวนการบริหารความเสี่ยง	๖
๒.๑ การกำหนดวัตถุประสงค์	๖
๒.๒ การค้นหาและระบุความเสี่ยง	๗
๒.๓ การประเมินความเสี่ยง	๘
๒.๔ การประเมินผลการควบคุมที่มีอยู่	๙
๒.๕ การจัดลำดับความเสี่ยง	๑๐
๒.๖ การจัดการความเสี่ยง	๑๑
๒.๗ การติดตามประเมินผลและจัดทำรายงาน	๑๒
บทที่ ๓ แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม และแผนปฏิบัติการรองรับความเสี่ยง	๑๓
๓.๑ ทบทวนการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของกองทุนสิ่งแวดล้อม	๑๓
๓.๒ กระบวนการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม ปี ๒๕๖๔	๑๔
๓.๒.๑ การค้นหาและระบุความเสี่ยงใหม่ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในปี ๒๕๖๔	๑๖
๓.๒.๒ การประเมินความเสี่ยง	๒๘
๓.๒.๓ การจัดลำดับความเสี่ยง	๒๙
๓.๒.๔ การจัดการความเสี่ยง	๓๑
๓.๒.๕ การติดตามประเมินผลและจัดทำรายงาน	๔๕
๓.๓ แผนปฏิบัติการรองรับความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม ประจำปี ๒๕๖๔	๔๖

สารบัญ (ต่อ)

ภาคผนวก

- ภาคผนวก ๑ ตารางสรุปปัจจัยเสี่ยงสูงมากย้อนหลัง (ปีบัญชี ๒๕๕๕ – ๒๕๖๓)
- ภาคผนวก ๒ รายงานผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการรองรับความเสี่ยง ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓
- ภาคผนวก ๓ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ภาคผนวก ๔ การประเมินความเสี่ยงโดยใช้เหตุการณ์และสถานการณ์ประกอบการตัดสินใจ
- ภาคผนวก ๕ การระบุความเสี่ยงระดับองค์กร ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔
- ภาคผนวก ๖ แผนบริหารความต่อเนื่อง สำหรับการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต กองทุนสิ่งแวดล้อม ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

สารบัญภาพ

		หน้า
ภาพที่ ๑	ความเชื่อมโยงของแผนแม่บทกองทุนสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ – ๒๕๖๔ กับแผนการบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อมต่างๆ	๔
ภาพที่ ๒	การบริหารจัดการความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม	๕
ภาพที่ ๓	กระบวนการบริหารความเสี่ยงของกองทุนสิ่งแวดล้อม	๖
ภาพที่ ๔	การพิจารณาความเสี่ยงคงเหลือภายหลังจากการควบคุมภายใน	๑๐
ภาพที่ ๕	แผนภูมิความเสี่ยง	๑๐
ภาพที่ ๖	กระบวนการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง	๑๕
ภาพที่ ๗	ขั้นตอนการค้นหาปัจจัยเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม	๒๕
ภาพที่ ๘	แนวโน้มระดับความเสี่ยงที่ลดลงของปัจจัยเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในปี ๒๕๖๔	๓๑

สารบัญตาราง

		หน้า
ตารางที่ ๑	การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุของความเสียหาย	๘
ตารางที่ ๒	การวิเคราะห์ผลกระทบของปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุของความเสียหาย	๙
ตารางที่ ๓	เกณฑ์การประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายในกองทุนสิ่งแวดล้อม	๙
ตารางที่ ๔	เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสียหาย	๑๑
ตารางที่ ๕	การทบทวนการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม	๑๓
ตารางที่ ๖	ตารางเปรียบเทียบความเสี่ยง ปี พ.ศ. ๒๕๖๓ และปี พ.ศ. ๒๕๖๔	๑๖
ตารางที่ ๗	การทบทวนปัจจัยเสี่ยงในปี ๒๕๖๔	๑๗
ตารางที่ ๘	การพิจารณาความเสี่ยง ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔ เทียบกับเป้าหมายขององค์กร	๒๑
ตารางที่ ๙	การพิจารณาความเสี่ยงจากการควบคุมภายในประจำปีบัญชี ๒๕๖๓	๒๔
ตารางที่ ๑๐	การระบุความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๔	๒๗
ตารางที่ ๑๑	การคำนวณระดับความเสี่ยง	๒๘
ตารางที่ ๑๒	การวิเคราะห์ต้นทุนและผลประโยชน์ในแต่ละปัจจัยเสี่ยง	๓๒
ตารางที่ ๑๓	แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔	๔๒
ตารางที่ ๑๔	การพิจารณามาตรการควบคุมภายในก่อนกำหนดแผนบริหารความเสี่ยง	๔๕

บทที่ ๑ บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

สืบเนื่องจากพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ และ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒ มีความสำคัญในการสั่งการให้ส่วนราชการและข้าราชการปฏิบัติราชการเพื่อให้เกิดการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี สอดคล้องกับการปฏิรูประบบราชการเพื่อให้การปฏิบัติงานของส่วนราชการตอบสนองต่อการพัฒนาประเทศ และให้บริการแก่ประชาชนอย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น การบริหารราชการและการปฏิบัติหน้าที่ของส่วนราชการนี้ ต้องใช้วิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี เพื่อให้การบริหารราชการแผ่นดินเป็นไปเพื่อประโยชน์สุขของประชาชน เกิดผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจของรัฐ มีประสิทธิภาพ เกิดความคุ้มค่าในเชิงภารกิจของรัฐ ลดขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เกินความจำเป็น และประชาชนได้รับการอำนวยความสะดวกและได้รับการตอบสนองความต้องการ รวมทั้งมีการประเมินผลการปฏิบัติราชการอย่างสม่ำเสมอ โดยให้ส่วนราชการปฏิบัติหน้าที่ตามพันธกิจให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร มีการวางแผนการปฏิบัติงานที่ชัดเจนสร้างกระบวนการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบและมีมาตรฐาน มีการจัดการความเสี่ยงและมุ่งเน้นผลการปฏิบัติงานเป็นเลิศ รวมถึงมีการติดตามประเมินผลและพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

มติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๔๖ เห็นชอบให้หน่วยงานต่างๆ ที่มีเงินนอกงบประมาณถือปฏิบัติตามมาตรการกำกับดูแลเงินนอกงบประมาณตามที่กระทรวงการคลังเสนออย่างเคร่งครัด โดยการนำระบบประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียนที่เป็นมาตรฐานสากล และมีการกำหนดตัวชี้วัดการดำเนินงาน (Key Performance Indicator : KPI) มาใช้เพื่อวัดประสิทธิภาพและประสิทธิผลการดำเนินงานของทุนหมุนเวียน โดยกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นตัวชี้วัดภาคบังคับของทุนหมุนเวียน ซึ่งกองทุนสิ่งแวดล้อมได้มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม นับตั้งแต่ปี ๒๕๕๔ เป็นต้นมา โดยมีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม ประกอบด้วยเจ้าหน้าที่ ๓ หน่วยงาน ได้แก่ กรมบัญชีกลาง บมจ. ธนาคารกรุงไทย และกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เพื่อให้การบริหารงานและการปฏิบัติงานของกองทุนสิ่งแวดล้อมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อมและแผนปฏิบัติการรองรับความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔ ฉบับนี้เป็นการดำเนินงานต่อเนื่อง และมีการปรับปรุงให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมในปัจจุบัน โดยดำเนินการภายใต้กระบวนการมีส่วนร่วม กล่าวคือทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้องร่วมกันในกระบวนการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการคาดการณ์เหตุการณ์และปัจจัยที่อาจเป็นปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงานที่อาจส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งด้านการเงิน และไม่ใช้การเงิน) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อที่จะสามารถป้องกันความเสี่ยง หรือลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในสถานะที่ควบคุมได้หรือหมดไป



เพื่อลดผลกระทบต่อความสำเร็จของการดำเนินงาน และทำให้ภารกิจของกองทุนสิ่งแวดล้อมสามารถบรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้

๑.๒ ความเป็นมา

กองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยง ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๔ โดยได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม และแผนปฏิบัติการรองรับความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม เพื่อเป็นการป้องกันและลดระดับความเสี่ยง ให้อยู่ในสถานะที่ควบคุมได้ และเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ

โดยในปี ๒๕๕๕ กองทุนสิ่งแวดล้อมได้กำหนดกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงไว้ในแผนแม่บทกองทุนสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๕๕ – ๒๕๕๙ ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาองค์กรและการบริหารงานภายใน กลยุทธ์ที่ ๒ การเสริมสร้างกระบวนการบริหารจัดการและการให้บริการที่มีประสิทธิภาพ และมีการบรรจุการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในแผนแม่บทกองทุนสิ่งแวดล้อมและมีการดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นต้นมา โดยกองทุนสิ่งแวดล้อมได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม ประกอบด้วยผู้อำนวยการกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อมเป็นประธาน ผู้อำนวยการกลุ่มงานภายในกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม ผู้แทนกรมบัญชีกลาง และบมจ.ธนาคารกรุงไทยในฐานะผู้จัดการกองทุนสิ่งแวดล้อม เป็นคณะกรรมการ และเจ้าหน้าที่กลุ่มงานติดตามและประเมินผลเป็นคณะกรรมการและเลขานุการ โดยมีอำนาจหน้าที่ในการศึกษาวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง นำเสนอแผนบริหารความเสี่ยงต่อเลขาธิการสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ประสานและติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม โดยในแผนแม่บทกองทุนสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓) และแผนปฏิบัติงานกองทุนสิ่งแวดล้อม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้กำหนดการบริหารความเสี่ยงไว้ในกลยุทธ์ที่ ๒ การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และมีธรรมาภิบาล มาตรการที่ ๔ เสริมสร้างพัฒนาระบบงานภายในองค์กรให้เป็นองค์กรธรรมาภิบาลที่มีความเข้มแข็ง โปร่งใส ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และสาธารณชน ข้อ ๔.๑ บูรณาการการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน ให้เกิดความเชื่อมั่นต่อทั้งภายในและภายนอก

กองทุนสิ่งแวดล้อมได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อปี พ.ศ. ๒๕๕๔ และได้มีการทบทวนและมีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงใหม่ ๒ ครั้ง ได้แก่ เมื่อปี พ.ศ. ๒๕๖๐ มีการทบทวนเนื่องจากกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ ซึ่งประกาศใช้เมื่อวันที่ ๒๙ ธันวาคม ๒๕๖๐ และปี พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งมีการเปลี่ยนแปลงชื่อกลุ่มงานภายใน รวมถึงชื่อของสำนักงานกองทุนสิ่งแวดล้อมเป็น “กองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม” และมีการปรับเพิ่มอำนาจหน้าที่ โดยผนวกเรื่องการควบคุมภายในของกองทุนสิ่งแวดล้อมไว้ด้วย ทั้งนี้เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกองทุนสิ่งแวดล้อมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลของการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี และเป็นไปตามพระราชบัญญัติการบริหารทุนหมุนเวียน พ.ศ. ๒๕๕๘ รวมทั้งสอดคล้องกับเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน (กองทุนสิ่งแวดล้อม)

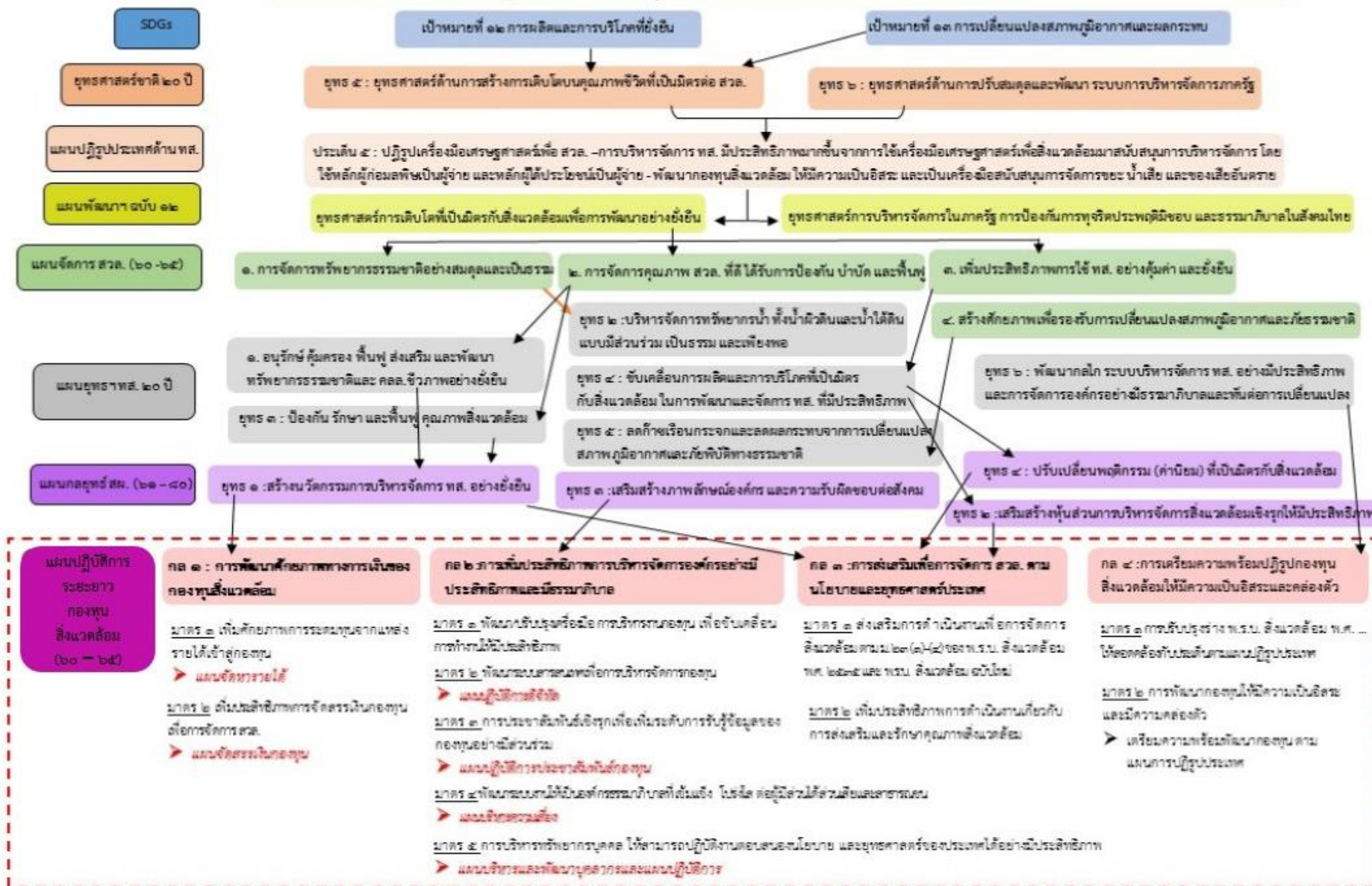


๑.๓ การดำเนินการ

กองทุนสิ่งแวดล้อม ดำเนินการตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของกองทุนสิ่งแวดล้อม รวมทั้งการบริหาร/จัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งจากบันทึกข้อตกลงการประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน (กองทุนสิ่งแวดล้อม) ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ด้านที่ ๔ การบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน ตัวชี้วัดที่ ๔.๑ การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน เหนือการพิจารณาวิจจากระดับความสำเร็จในการเพิ่มประสิทธิภาพด้านการบริหารความเสี่ยง โดยประเมินผลจากประเด็นหลักที่สำคัญคือ สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน การกำหนดวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง การระบุความเสี่ยงระดับองค์กร การประเมินความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร การตอบสนองความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุมภายใน สารสนเทศและการสื่อสาร และการติดตามผลและการประเมินผล ดังนั้น กองทุนสิ่งแวดล้อมจึงได้มีการระบุความเสี่ยงระดับองค์กรโดยพิจารณาจากเป้าหมายประจำปีของทุนหมุนเวียน ควบคู่ไปกับพิจารณาความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการควบคุมภายใน จากนั้นจึงทำการวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยง รวมถึงการวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ในปีก่อน เพื่อนำมาวางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นให้หมดไปหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และเพื่อให้สอดคล้องตามประเด็นหลักของแต่ละยุทธศาสตร์ของแผนแม่บทกองทุนสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ – ๒๕๖๔ ดังภาพที่ ๑



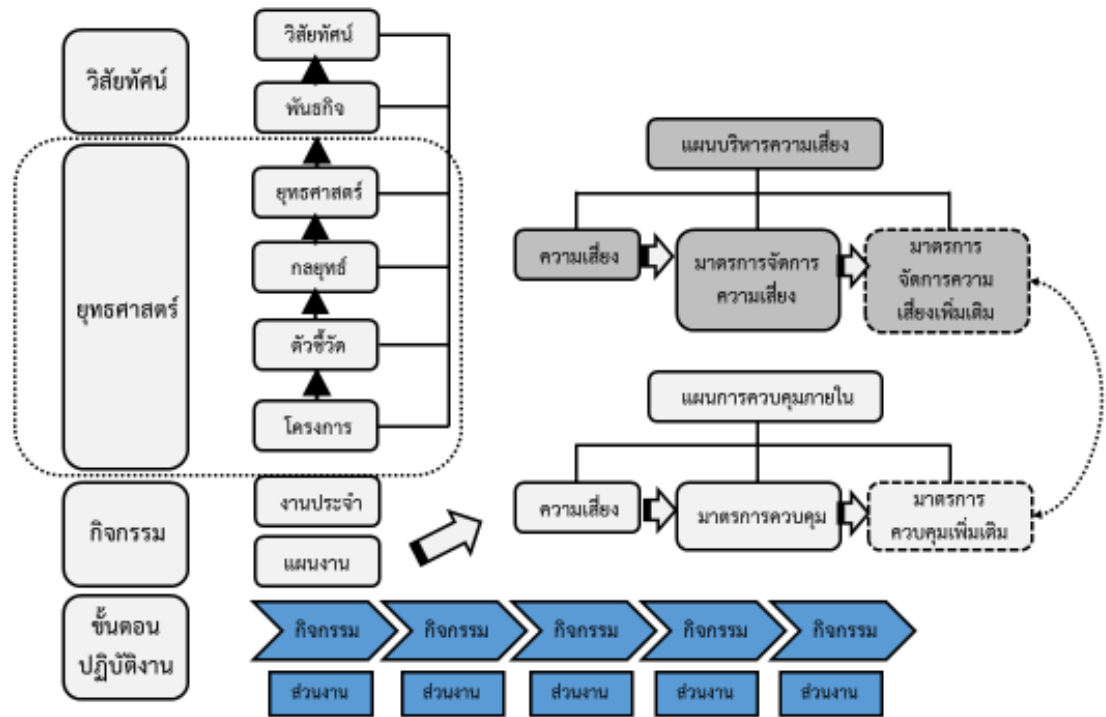
ความเชื่อมโยงของแผนปฏิบัติการระยะยาว กองทุนสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ – ๒๕๖๔ กับนโยบาย ยุทธศาสตร์ และแผนระดับต่างๆ



ภาพที่ ๑ ความเชื่อมโยงของแผนแม่บทกองทุนสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ – ๒๕๖๔ กับแผนการบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อมต่างๆ



สำหรับการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง กลุ่มงานติดตามและประเมินผล มีการประสานกลุ่มงานที่เกี่ยวข้องรายงานผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการรองรับความเสี่ยงกองทุน สิ่งแวดล้อมของแต่ละปีงบประมาณ เป็นรายไตรมาส เพื่อนำผลการดำเนินงานในการจัดการความเสี่ยงในแต่ละ ปัจจัย ตลอดจนปัญหาและอุปสรรค และนำผลมาปรับปรุงและพัฒนาแผนบริหารความเสี่ยงในปีต่อไป ทั้งนี้ การบริหารจัดการความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม สรุปดังภาพที่ ๒



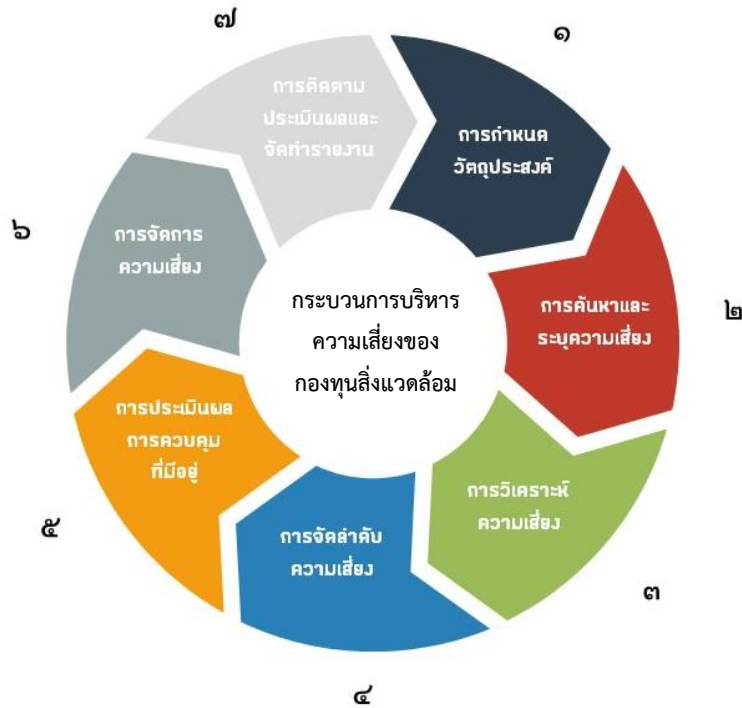
ภาพที่ ๒ การบริหารจัดการความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม

ที่มา : กลุ่มงานบริหารความเสี่ยง กองแผนงาน สำนักงานอธิการบดี สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์, ๒๕๕๐



บทที่ ๒ กระบวนการบริหารความเสี่ยง

กองทุนสิ่งแวดล้อมได้ดำเนินการตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Process) ตามมาตรฐานของ COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ซึ่งกำหนดกรอบการจัดการความเสี่ยงในแนวทาง COSO : ERM Framework ดังภาพที่ ๓



ภาพที่ ๓ กระบวนการบริหารความเสี่ยงของกองทุนสิ่งแวดล้อม

๒.๑ การกำหนดวัตถุประสงค์

กองทุนสิ่งแวดล้อม ได้กำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยพิจารณาจากเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมตามแผนปฏิบัติการประจำปี ซึ่งสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจและทิศทางการดำเนินงานของทุนหมุนเวียน ตลอดจนมีความสอดคล้องกันตั้งแต่ระดับองค์กร หน่วยงาน กิจกรรม จนถึงระดับบุคคลเพื่อให้เกิดการบรรลุวัตถุประสงค์ในระดับภาพรวม ทราบขอบเขตการดำเนินงานในแต่ละระดับและสามารถวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้ครบถ้วนดังนี้

(๑) วัตถุประสงค์ระดับทุนหมุนเวียน

เป็นวัตถุประสงค์ของการดำเนินการในภาพรวมของเงินทุนหมุนเวียน โดยกำหนดให้มีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และทิศทางการดำเนินงานตามที่ได้ระบุไว้ในแผนแม่บทกองทุนสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ – ๒๕๖๔ (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓) แผนปฏิบัติการประจำปี ๒๕๖๓ และตัวชี้วัดการประเมินผลการดำเนินงานของกองทุนสิ่งแวดล้อม ประจำปี ๒๕๖๓



(๒) วัตถุประสงค์ระดับกองหรือโครงการ/กิจกรรม

เป็นวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับของกองหรือโครงการ/กิจกรรมโดยให้มีความสอดคล้องกับภารกิจของกองหรือวัตถุประสงค์ของแต่ละโครงการ/กิจกรรม ซึ่งต้องสอดคล้องและสนับสนุนกับวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานในระดับภาพรวมของกองทุนสิ่งแวดล้อม

การกำหนดวัตถุประสงค์ที่ชัดเจนจะช่วยให้สามารถระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้อย่างครบถ้วน ซึ่งวัตถุประสงค์ที่กำหนดขึ้นในแต่ละระดับได้มีการกำหนดเป้าหมายและตัวชี้วัดความสำเร็จที่ชัดเจนสามารถวัดผลได้ โดยกองทุนสิ่งแวดล้อมได้กำหนดเป้าหมาย/วัตถุประสงค์ โดยใช้หลัก SMART ได้แก่

Specific : มีการกำหนดเป้าหมายที่ชัดเจนและกำหนดผลตอบแทนหรือผลลัพธ์ที่ต้องการที่ทุกคนสามารถเข้าใจได้อย่างชัดเจน

Measurable: สามารถวัดผลหรือประเมินผลได้

Achievable: มีความเป็นไปได้ที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้เงื่อนไขการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ในปัจจุบัน

Reasonable: สมเหตุสมผลมีความเป็นไปได้

Time constrained: มีกรอบเวลาที่ชัดเจนและเหมาะสม

ทั้งนี้ การที่กองทุนสิ่งแวดล้อมจะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้ ควรดำเนินงานภายใต้ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Tolerance) เพื่อให้ผู้บริหารมั่นใจได้ว่า การดำเนินงานขององค์กรอยู่ในเกณฑ์หรือประเภทของความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๒.๒ การค้นหาและระบุความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม ดำเนินการค้นหาและระบุความเสี่ยงโดยแบ่งเป็น ๔ ด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงด้านกฎหมาย (Compliance Risk) ซึ่งพิจารณาจากเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมที่จะดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปี

การค้นหาและระบุความเสี่ยง ประกอบด้วย ๒ ขั้นตอน คือ

๑) การค้นหาและระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาจากภารกิจ กิจกรรม งาน โครงการที่จะดำเนินการแล้วนำมาจัดลำดับความสำคัญ

๒) พิจารณาปัจจัยเสี่ยง โดยจะต้องพิจารณาปัจจัยเสี่ยงภายใน และ ปัจจัยเสี่ยงภายนอก

- ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในองค์กร ความเสี่ยงที่องค์กรต้องพยายามลดให้น้อยลงหรือหมดไป เช่น ความเสี่ยงด้านวัฒนธรรมองค์กร ความเสี่ยงด้านนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านกระบวนการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านความรู้ความสามารถ และทักษะของบุคลากร ความเสี่ยงด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล เป็นต้น

- ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร เป็นสิ่งที่อยู่นอกเหนือความรับผิดชอบขององค์กร ซึ่งต้องพยายามหามาตรการที่จะลดผลกระทบทางลบให้ได้มากที่สุด เช่น



ความเสี่ยงด้านสถานะเศรษฐกิจ ความเสี่ยงด้านการเมืองการปกครอง ความเสี่ยงด้านการแข่งขัน ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ความเสี่ยงด้านสังคมและพฤติกรรมผู้บริโภค ความเสี่ยงด้านกฎหมาย และความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมและภัยธรรมชาติ เป็นต้น

ทั้งนี้การค้นหาและระบุความเสี่ยง จะต้องดำเนินการควบคู่ไปกับการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน รวมถึงการพิจารณาผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการรองรับความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม ประจำปี ๒๕๖๓ ที่กำลังดำเนินอยู่ในปัจจุบัน และผลการติดตามการควบคุมภายในประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ประกอบด้วย

๒.๓ การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นเครื่องมือในการพิจารณาความเสี่ยงในภาพรวมว่าความเสี่ยงต่างๆ ที่ระบุไว้ข้างต้น มีโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น และมีผลกระทบอย่างไร

การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร มีองค์ประกอบหลักในการพิจารณา ๒ ประการ คือ **โอกาส (Likelihood)** ที่จะเกิด หมายถึงความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์นั้นๆ ในช่วงเวลาหนึ่ง และ**ผลกระทบ (Impact)** ที่อาจเกิดขึ้น หมายถึงความเสียหายที่เกิดขึ้นซึ่งมีผลกระทบต่อองค์กร ทั้งด้านการเงินและด้านที่ไม่ใช่การเงิน หากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยจะต้องมีการกำหนดระดับของโอกาสที่จะเกิด และระดับของผลกระทบที่จะเกิดขึ้น เพื่อให้สามารถกำหนดหรือจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงได้

๑) พิจารณาโอกาสในการเกิดความเสียหายจากสถิติการเกิดเหตุการณ์ในอดีต ปัจจุบัน หรือการคาดการณ์ล่วงหน้าของโอกาสที่จะเกิดในอนาคต โดยจัดระดับของการเกิดความเสียหายเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และต่ำมาก แทนด้วยตัวเลข ๕ ๔ ๓ ๒ และ ๑ ตามลำดับ (ตารางที่ ๑)

ตารางที่ ๑ การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุของความเสี่ยง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย	
		โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ (ความถี่ที่เกิดขึ้น)
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง	มากกว่า ๘๐ % หรือมากกว่า ๑ ครั้ง/เดือน
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ	๖๑ - ๘๐ % หรือ ๑ - ๖ เดือน/ครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	๔๑ - ๖๐ % หรือ ๖ - ๑๒ เดือน/ครั้ง
๒	ต่ำ	อาจมีโอกาสดังกล่าวแต่ไม่บ่อยครั้ง	๒๑ - ๔๐ % หรือ ๑ ปี/ครั้ง
๑	ต่ำมาก	มีโอกาสเกิดในกรณียกเว้น	น้อยกว่า ๒๐ % หรือ มากกว่า ๕ ปี/ครั้ง

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดจากความเสียหายหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสียหายที่คาดว่าจะได้รับหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง แบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และต่ำมาก แทนด้วยตัวเลข ๕ ๔ ๓ ๒ ๑ ตามลำดับ (ตารางที่ ๒) ซึ่งการพิจารณาผลกระทบอาจพิจารณาในแง่ของผลกระทบด้านการเงิน/ทรัพย์สิน การดำเนินงาน ชื่อเสียง/ภาพลักษณ์บุคลากร ฯลฯ เป็นต้น



ตารางที่ ๒ การวิเคราะห์ผลกระทบของปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุของความเสียหาย

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ส่งผลกระทบถึงประชาชน
๔	สูง	ส่งผลกระทบถึงองค์กรอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน
๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบถึงสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและผู้จัดการกองทุน (กรมบัญชีกลาง และ บมจ. ธนาคารกรุงไทย)
๒	ต่ำ	ส่งผลกระทบเฉพาะกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม
๑	ต่ำมาก	ส่งผลกระทบเฉพาะหน่วยงานตนเอง/กลุ่มงานของตนเอง

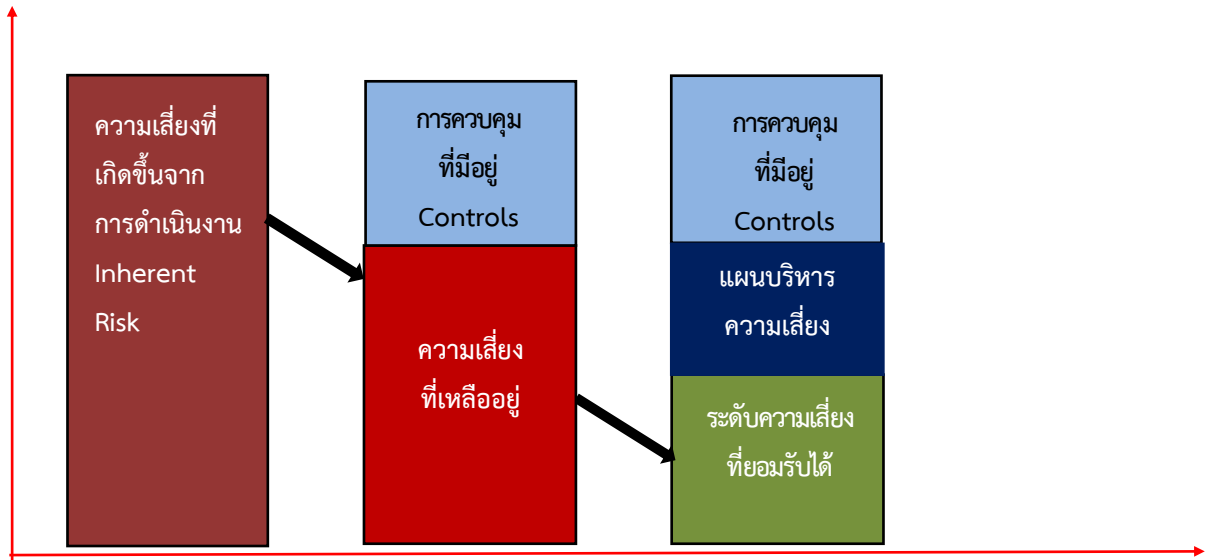
๒.๔ การประเมินผลการควบคุมที่มีอยู่

กระบวนการบริหารความเสี่ยง ขั้นตอนหนึ่งที่สำคัญ คือ การพิจารณาความเสี่ยงคงเหลือ ซึ่งได้จากการประเมินประสิทธิผลการควบคุมภายในตามเกณฑ์การพิจารณาประสิทธิผลการควบคุมภายใน (ตารางที่ ๓) โดยพิจารณาจากรายงานการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ โดยการพิจารณาประสิทธิผลการควบคุม หากมีมุมมองใดที่มีระดับการควบคุมต่ำกว่า ๓ จะถือว่าประสิทธิภาพการควบคุมไม่เพียงพอ ซึ่งจำเป็นต้องนำความเสี่ยงดังกล่าวมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงร่วมกับความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ภาพที่ ๔)

ตารางที่ ๓ เกณฑ์การประเมินประสิทธิผลการควบคุมภายในกองทุนสิ่งแวดล้อม

ระดับการควบคุม	ประสิทธิผลการควบคุมที่มีอยู่		
	ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑. เบื้องต้น	ผลการดำเนินงานต่ำกว่าเป้าหมายมาก (เทียบเท่า ระดับ ๑)	ไม่มีมาตรฐานที่ชัดเจน	ไม่มีการติดตาม
๒. ไม่เป็นทางการ	ผลการดำเนินงานต่ำกว่าเป้าหมาย (เทียบเท่า ระดับ ๒)	มีการควบคุมเป็นมาตรฐานและนำมาใช้บางส่วน	มีการควบคุมแต่ไม่มีการติดตาม
๓. เป็นระบบ	ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย (เทียบเท่า ระดับ ๓)	มีการควบคุมเป็นมาตรฐานของแต่ละหน่วยงาน	มีการติดตามและรายงานให้ผู้บริหารทราบแค่ปีละ ๑ ครั้ง
๔. บูรณาการ	ผลการดำเนินงานดีกว่าเป้าหมาย (เทียบเท่า ระดับ ๔)	มีการกำหนดเป็นมาตรฐานขององค์กร	มีการติดตามและรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นระยะ
๕. ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	ผลการดำเนินงานดีกว่าเป้าหมายมาก (เทียบเท่า ระดับ ๕)	มีการกำหนดเป็นมาตรฐานขององค์กรและเทียบเคียงกับ Best Practice	มีการระบุระยะเวลาการติดตามและรายงานผลที่ชัดเจน





ภาพที่ ๔ การพิจารณาความเสี่ยงคงเหลือภายหลังจากการควบคุมภายใน

๒.๕ การจัดลำดับความเสี่ยง

เมื่อดำเนินการประเมินความเสี่ยงแล้วเสร็จ จึงนำมาวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง (Level of Risk) หรือจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกองทุนสิ่งแวดล้อม/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรมและพิจารณากำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในแต่ละปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับของความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่ประเมินได้ โดยจัดทำเรียงลำดับจากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ต่ำมาก ในรูปแบบของแผนภูมิความเสี่ยง (Risk profile) แสดงดังภาพที่ ๕ ทั้งนี้ กองทุนสิ่งแวดล้อมได้กำหนดค่าเป้าหมายที่ยอมรับได้ของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แสดงดังตารางที่ ๔

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{ค่าระดับของโอกาส} \times \text{ค่าระดับของผลกระทบ}$$

ผลกระทบ	๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
	๑	๑	๒	๓	๔	๕
		๑	๒	๓	๔	๕
		โอกาสที่จะเกิด				

หมายเหตุ :

- ระดับความเสี่ยงสูงมาก
- ระดับความเสี่ยงสูง
- ระดับความเสี่ยงปานกลาง
- ระดับความเสี่ยงต่ำ
- ระดับความเสี่ยงต่ำมาก

ภาพที่ ๕ แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



ตารางที่ ๔ เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยง (โอกาสxผลกระทบ)	เกณฑ์การประเมิน
สูงมาก	๒๐-๒๕	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้ลดลง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
สูง	๑๕-๑๖	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	๕-๑๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถดำเนินการควบคุมโดยกระบวนการควบคุมภายใน
ต่ำ	๓-๔	อยู่ในระดับที่พอยอมรับได้ แต่ยังคงควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง
ต่ำมาก	๑-๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง

๒.๖ การจัดการความเสี่ยง

กองทุนสิ่งแวดล้อม ได้ทำการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายและผลประโยชน์ (Cost – Benefit) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยง ประกอบการประเมินผลการควบคุมที่มีอยู่ โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้และทรัพยากรที่มีอยู่ของหน่วยงาน เช่น บุคลากร งบประมาณ เวลา วัสดุอุปกรณ์ ว่าจะสามารถจัดการความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงได้มากน้อยเพียงไร และสำรวจว่าในปัจจุบันความเสี่ยงหรือปัจจัยเสี่ยงเหล่านี้มีการควบคุมอยู่แล้วหรือไม่ หากมีการควบคุมแล้ว ให้ดำเนินการกำหนดมาตรการตอบสนองความเสี่ยง โดยพิจารณาเพิ่มเติมจากมาตรการควบคุมภายใน โดยการประเมินว่าการควบคุมนั้นมีประสิทธิผลเพียงพอเหมาะสม สามารถลด หรือควบคุมความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ หากผลการประเมินเห็นว่า ควรมีการปรับปรุง หรือยังไม่อาจยอมรับได้ ให้นำปัจจัยเสี่ยงเหล่านั้นไปพิจารณาจัดการความเสี่ยงหรือตอบสนองความเสี่ยงต่อไป

ผู้บริหารหรือคณะทำงานการบริหารความเสี่ยง พิจารณาหาแนวทางในการจัดการความเสี่ยงหรือตอบสนองความเสี่ยงภายใต้การบริหารทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยคำนึงถึงลักษณะของความเสี่ยง ระดับของความเสี่ยงและต้นทุน หรือทรัพยากรที่ต้องใช้ในการจัดการความเสี่ยง เปรียบเทียบกับผลที่คาดว่าจะได้รับ โดยรวบรวมและจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่อไป

วิธีการจัดการความเสี่ยงมี ๔ วิธี ดังนี้

(๑) **การยอมรับความเสี่ยง (Take)** เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง ต่ำ หรือต่ำมาก หรือเป็นความเสี่ยงที่มีต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงสูงมากจนไม่คุ้มค่ากับผลที่จะได้รับ หรือเป็นความเสี่ยงที่อยู่นอกเหนือการควบคุมขององค์กร ซึ่งอาจมีสาเหตุมาจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น นโยบายของรัฐบาล เป็นต้น

(๒) **การลดหรือควบคุมความเสี่ยง (Treat)** เป็นการจัดการความเสี่ยงในกรณีที่หน่วยงานเห็นว่า ความเสี่ยงเหล่านั้นเกิดจากปัจจัยภายใน หรือมีสาเหตุที่สามารถลดหรือควบคุมได้ด้วยวิธีการควบคุมภายในหรือปรับปรุงระบบการทำงาน เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหายหรือผลกระทบ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การจัดอบรมให้กับบุคลากร การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานเพื่อลดความเสี่ยงจากการทำงานผิดพลาด เป็นต้น หรือหากเป็น



ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก ก็อาจนำกลยุทธ์หรือมาตรการต่างๆ มาใช้เพื่อลดผลกระทบหรือความรุนแรงของความเสี่ยงนั้นลงได้

(๓) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate) เป็นการปฏิเสธและหลีกเลี่ยงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง โดยการหยุด ยกเลิก หรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรม หรือโครงการที่จะนำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง

(๔) การกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer) เป็นถ่ายโอนงาน โครงการ หรือกิจกรรม ให้หน่วยงานอื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบอาจเป็นหน่วยงานภายในหรือภายนอกองค์กร โดยเฉพาะกรณีที่เห็นว่าเป็นความเสี่ยงที่คาดไม่ถึง ป้องกันได้ยาก หรือมีระดับความรุนแรงสูง เช่น ภัยธรรมชาติหรือวินาศภัยต่างๆ ซึ่งหน่วยงานไม่สามารถแบกรับความเสี่ยงนั้นได้ ก็อาจกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงด้วยการทำประกันภัย หรือในกรณีที่ความเสี่ยงอาจเกิดจากความไม่ชำนาญงานของบุคลากรภายในหน่วยงาน ก็อาจจัดจ้างบุคคลภายนอก มาดำเนินการแทน เช่น งานรักษาความปลอดภัย งานทำความสะอาด เป็นต้น

๒.๗ การติดตามประเมินผลและจัดทำรายงาน

หลังจากมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผน จะต้องมีการติดตามและรายงาน และผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงเป็นระยะ เพื่อให้มั่นใจว่าได้ดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม และเป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง โดยมีการสอบถามว่า วิธีการจัดการความเสี่ยงใดที่มีประสิทธิภาพดีให้ดำเนินต่อไป หรือหากมีวิธีการจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และรายงานให้ผู้บริหารทราบและพิจารณาสั่งการ

การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงเป็นการนำสิ่งที่ได้ดำเนินการมาตั้งแต่ขั้นตอนที่ ๑ – ๗ มาประมวลผล จัดทำเป็นรายงาน โดยแสดงวิธีการมาตรการผู้รับผิดชอบ และกรอบเวลาในการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งระบุ แนวทางการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

- ๑) การค้นหาและระบุความเสี่ยง
 - การวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบของปัจจัยเสี่ยง หรือสาเหตุของความเสี่ยง
 - การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง
- ๒) การประเมินผลการควบคุมภายใน
- ๓) การจัดลำดับความเสี่ยง และการจัดการ
- ๔) แผนการบริหารความเสี่ยง
- ๕) รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงของงวดก่อน
- ๖) การจัดการความเสี่ยง
- ๗) การติดตามประเมินผล

จากที่กล่าวมาข้างต้น กองทุนสิ่งแวดล้อมจึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อมและแผนปฏิบัติการรองรับความเสี่ยง โดยดำเนินการตามขั้นตอนบริหารความเสี่ยงตามแนวทาง COSO ERM Framework เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารงาน และเป็นแนวทางการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้



บทที่ ๓ แผนบริหารความเสี่ยงของกองทุนสิ่งแวดล้อมและ แผนปฏิบัติการรองรับความเสี่ยง

กองทุนสิ่งแวดล้อมจัดตั้งตามพระราชบัญญัติส่งเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ พ.ศ. ๒๕๓๕ เพื่อเป็นมาตรการทางการเงินสนับสนุนหน่วยงานต่างๆ ในการส่งเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อม โดยกองทุนสิ่งแวดล้อม ดำเนินการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เป็นไปตามบันทึกข้อตกลงการประเมินผลการดำเนินงานกองทุนสิ่งแวดล้อมระหว่างกระทรวงการคลังและกองทุนสิ่งแวดล้อม ที่กำหนดให้มีการประเมินผลการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กร ตามมาตรฐานของ COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) กรอบการบริหารความเสี่ยงสำหรับองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) กองทุนสิ่งแวดล้อมจึงนำแนวทางการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวมาปรับใช้ในองค์กร และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและแผนปฏิบัติการรองรับความเสี่ยงรายปี ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๔ เป็นต้นมา

๓.๑ ทบทวนการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของกองทุนสิ่งแวดล้อม

จากรายงานผลการประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียนกองทุนสิ่งแวดล้อม ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ ด้านที่ ๔ การบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน ตัวชี้วัด ๔.๑ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน กรมบัญชีกลาง โดย บริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด มีข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงของกองทุนสิ่งแวดล้อม สรุป คือ กองทุนสิ่งแวดล้อมมีการระบุความเสี่ยงระดับองค์กรครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของ COSO และมีการพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่หลังการจากควบคุมภายใน แต่ยังไม่มีการเชื่อมโยงกับเป้าหมายประจำปีของกองทุนสิ่งแวดล้อม และสามารถเชื่อมโยงระหว่างปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ในปีก่อนหน้าได้อย่างชัดเจน รวมทั้งในการประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร พบว่ากองทุนสิ่งแวดล้อมมีการประเมินระดับความรุนแรงในทุกปัจจัยเสี่ยง แต่ไม่สามารถแสดงถึงการใช้ฐานข้อมูลของกองทุนสิ่งแวดล้อม ดังนั้น การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของกองทุนสิ่งแวดล้อมฉบับนี้ จึงได้มีการทบทวนการดำเนินงานให้สอดคล้องเป้าหมายประจำปี พิจารณาความเชื่อมโยงระหว่างปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ในปีก่อนหน้า และการใช้ฐานข้อมูลที่ผ่านมาของกองทุนสิ่งแวดล้อมประกอบการพิจารณาประเมินระดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยง

ในระยะเวลาที่ผ่านมาตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ - ปัจจุบัน (พ.ศ. ๒๕๖๓) กองทุนสิ่งแวดล้อมได้ค้นหาและสำรวจความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการจัดการความเสี่ยง สรุปได้ดังตารางที่ ๕

ตารางที่ ๕ การทบทวนการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของกองทุนสิ่งแวดล้อม

ปีงบประมาณ	ความเสี่ยงที่พบ					ผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
	สูงมาก*	สูง	ปานกลาง	ต่ำ	รวม	
๒๕๕๕	๔	๓	๖	-	๑๓	สามารถลดความเสี่ยงลงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีความเสี่ยงหลงเหลืออยู่ รวมทั้งสภาพแวดล้อม ที่เปลี่ยนแปลง คณะทำงานฯ จึงได้นำความเสี่ยงที่หลงเหลืออยู่มาวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และระดับความเสี่ยงอีกครั้ง



ปีงบประมาณ	ความเสี่ยงที่พบ					ผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
	สูงมาก*	สูง	ปานกลาง	ต่ำ	รวม	
๒๕๕๖	๒	๕	๒	-	๙	สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ครบถ้วนทุกปัจจัยเสี่ยง แต่ปัจจัยเสี่ยงที่มีระดับความรุนแรงไม่สามารถลดลงได้ตามเป้าหมายที่กำหนด คณะทำงานฯ จึงได้นำความเสี่ยงที่หลงเหลืออยู่มาวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และระดับความเสี่ยงอีกครั้ง
๒๕๕๗	๑	๔	๘		๑๓	สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงสิ่งแวดล้อมประจำปีบัญชี ๒๕๕๗ได้ตามเป้าหมายและมีระดับความเสี่ยงลดลงทุกปัจจัยเสี่ยงตามแผนฯ
๒๕๕๘	-	๔	๑๑	-	๑๕	สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ตามเป้าหมายและมีระดับความเสี่ยงลดลงทุกปัจจัยเสี่ยงตามแผนฯ
๒๕๕๙	๑	๒	๙	-	๑๒	สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ตามเป้าหมายและมีระดับความเสี่ยงลดลงทุกปัจจัยเสี่ยงตามแผนฯ
๒๕๖๐	๑	๑	๙	-	๑๑	สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ตามเป้าหมายและมีระดับความเสี่ยงลดลงทุกปัจจัยเสี่ยงตามแผนฯ
๒๕๖๑	-	๒	๔	๔	๑๐	สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ตามเป้าหมายและมีระดับความเสี่ยงลดลงทุกปัจจัยเสี่ยงตามแผนฯ
๒๕๖๒	-	๓	๘	๑	๑๒	สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ตามเป้าหมายและมีระดับความเสี่ยงลดลงทุกปัจจัยเสี่ยงตามแผนฯ
๒๕๖๓	-	๒	๗	๑	๑๐	อยู่ระหว่างการดำเนินงานตามแผนบริหาร ความเสี่ยง โดยผลการบริหารความเสี่ยง ณ ไตรมาสที่ ๓/๒๕๖๓ ซึ่ง คาดว่าจะสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ได้

หมายเหตุ * ปัจจัยเสี่ยงย้อนหลังใน แต่ละปี ดังรายละเอียดตามภาคผนวกที่ ๑

ที่มา : แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่ปี พ.ศ. ๒๕๕๕ - ๒๕๖๓

๓.๒ กระบวนการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม ปี พ.ศ. ๒๕๖๔

กองทุนสิ่งแวดล้อมได้นำแนวทางการบริหารความเสี่ยงของ COSO มาปรับใช้ในองค์กร โดยมีวัตถุประสงค์ของการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

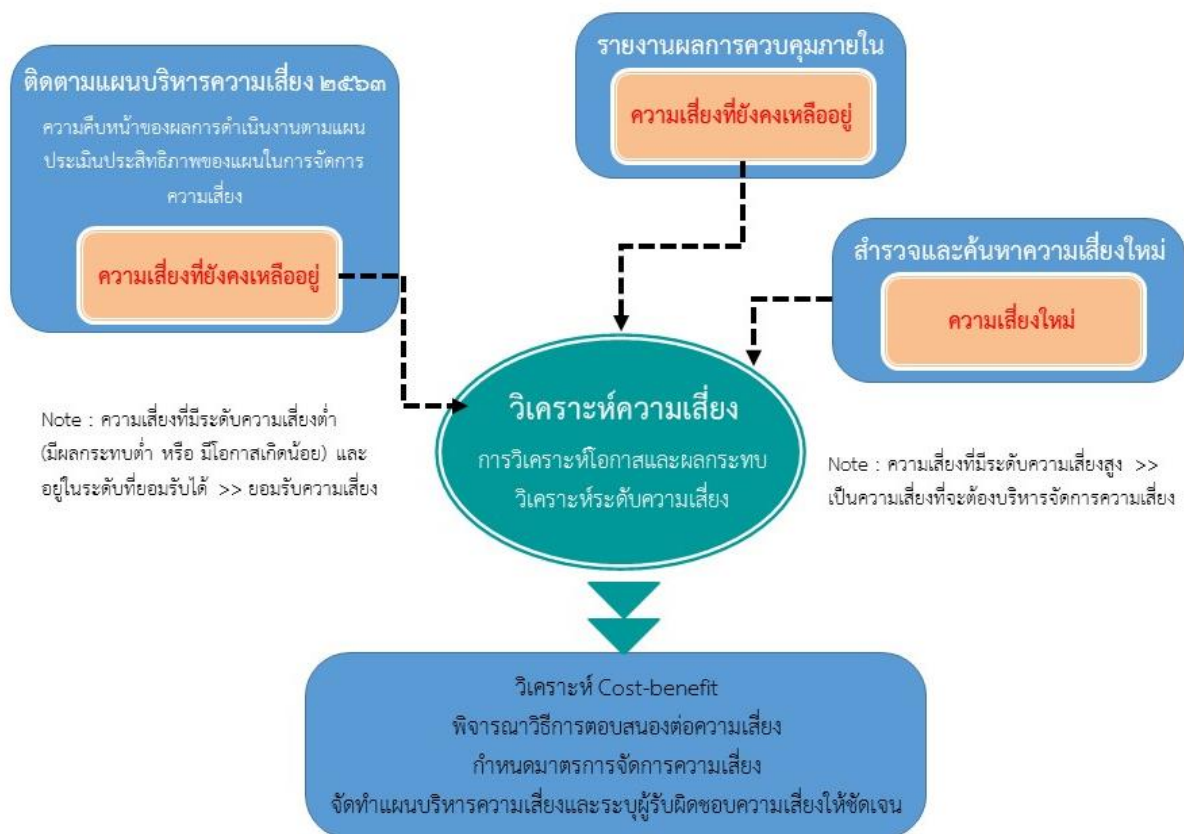
๑) เพื่อวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยง วางแผนจัดการ ป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อความสำเร็จของการดำเนินงานในปี พ.ศ. ๒๕๖๔

๒) เพื่อดำเนินการบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ในปี พ.ศ. ๒๕๖๓ กองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม ได้ติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓ และผลการควบคุมภายใน เพื่อพิจารณาความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ รวมทั้งได้ดำเนินการสำรวจความเสี่ยงใหม่ที่อาจเกิดขึ้นจากโครงการ/ กิจกรรม/ การดำเนินงาน ในปี พ.ศ. ๒๕๖๔ วิเคราะห์โอกาส



และผลกระทบ รวมถึงวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงของแต่ละปัจจัยเสี่ยง โดยใช้ฐานข้อมูลการดำเนินงานที่ผ่านมาของกองทุนสิ่งแวดล้อม หากความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงที่มีความรุนแรงและมีผลกระทบสูงหรือสูงมากไม่สามารถยอมรับได้ จะนำความเสี่ยงเหล่านั้นไปจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงโดยกำหนดมาตรการพร้อมระบุผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจนไว้ในแผนปฏิบัติการฯ ทั้งนี้ ในส่วนที่ดำเนินการได้จริงให้คำนึงถึงความคุ้มค่า คุ้มทุนในการดำเนินการ หากไม่สามารถดำเนินการได้ให้ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องร่วมดำเนินการ กระบวนการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แสดงดังภาพที่ ๖



ภาพที่ ๖ กระบวนการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง



๓.๒.๑ การค้นหาและระบุความเสี่ยงใหม่ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในปี พ.ศ. ๒๕๖๔

กองทุนสิ่งแวดล้อมดำเนินการค้นหาและระบุปัจจัยเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในปี พ.ศ. ๒๕๖๔ สรุปได้ดังนี้

๑. ติดตามผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการรองรับความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม ประจำปี ๒๕๖๓ ซึ่งมี ๒ ปัจจัยเสี่ยงที่ต้องดำเนินการตามแผนปฏิบัติการฯ โดยอยู่ระหว่างดำเนินการ และคาดว่าจะสามารถดำเนินการตามแผนปฏิบัติการฯ ตามเป้าหมายภายในเดือนกันยายน ๒๕๖๓ และสามารถควบคุมอยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ทั้งนี้ในปี พ.ศ. ๒๕๖๔ ยังพบ ๑ ปัจจัยเสี่ยง คือ

๑.๑ SR ๑ ข้อเสนอโครงการส่วนใหญ่ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการจัดทำข้อเสนอโครงการ

๒. สำรวจและค้นหาความเสี่ยงใหม่ โดยดำเนินการ ดังนี้

๒.๑ การทบทวนปัจจัยเสี่ยงที่พบในปี พ.ศ. ๒๕๖๓ ว่ากิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงหรือควบคุมภายในสำหรับปี พ.ศ. ๒๕๖๓ สามารถควบคุมได้หรือไม่ (*ภาคผนวก ๒*) หรือปัจจัยเสี่ยงดังกล่าว คาดว่ายังพบต่อเนื่องในปี พ.ศ. ๒๕๖๔ หรือไม่ พร้อมทั้งค้นหาปัจจัยเสี่ยงใหม่ๆ ที่คาดว่าจะพบในปี พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยพิจารณาจากภารกิจ กิจกรรม ที่จะดำเนินการในปี พ.ศ. ๒๕๖๔ ทั้งนี้เมื่อทบทวนปัจจัยเสี่ยงที่เกิดของปี พ.ศ. ๒๕๖๓ จำนวน ๗ ความเสี่ยง ๑๒ ปัจจัยเสี่ยง พบว่าความเสี่ยงลดลง ๑ ความเสี่ยงเหลือ ๖ ความเสี่ยง และปัจจัยเสี่ยงลดลงเหลือ ๖ ปัจจัยเสี่ยง และพบความเสี่ยงใหม่ ๒ ความเสี่ยง ปัจจัยเสี่ยงใหม่ จำนวน ๕ ปัจจัยเสี่ยง เป็นผลให้มีความเสี่ยงจำนวน ๘ ความเสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง จำนวน ๑๑ ปัจจัยเสี่ยง (ตารางที่ ๖ และ ๗)

ตารางที่ ๖ ตารางเปรียบเทียบความเสี่ยงปี พ.ศ. ๒๕๖๓ และปี พ.ศ.๒๕๖๔

ความเสี่ยง	ปี ๒๕๖๓		ปี ๒๕๖๔	
	จำนวนความเสี่ยง	จำนวนปัจจัยเสี่ยง	จำนวนความเสี่ยง	จำนวนปัจจัยเสี่ยง
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)	๓	๖	๒	๕
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)	๑	๑	๓	๓
ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)	๒	๔	๒	๒
ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ (Compliance Risk)	๑	๑	๑	๑
รวม	๗	๑๒	๘	๑๑



ตารางที่ ๗ การทบทวนปัจจัยเสี่ยงในปี ๒๕๖๔

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยงปี ๒๕๖๓			ปัจจัยเสี่ยงปี ๒๕๖๔	
	รหัสเดิม	ปัจจัยเสี่ยง	ผลการทบทวน	ปัจจัยเสี่ยง	รหัสใหม่
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)					
๑. การจัดสรรเงินอุดหนุนสนับสนุนโครงการยังไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	SR ๑	ข้อเสนอโครงการส่วนใหญ่ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการจัดทำข้อเสนอโครงการ	- ติดตามในกระบวนการควบคุมภายใน - คงเดิม	- ข้อเสนอโครงการส่วนใหญ่ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการจัดทำข้อเสนอโครงการ	SR ๑ (คงเดิม)
	SR ๒	ความพร้อมของบุคลากรในการขับเคลื่อนงาน	- ติดตามในกระบวนการควบคุมภายใน ยังคงเป็นปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับต่ำ	- ความพร้อมของบุคลากรในการขับเคลื่อนงาน	SR ๒ (คงเดิม)
	SR ๓	กรอบการสนับสนุนเงินกองทุนฯ ยังไม่สอดคล้องกับสถานการณ์สิ่งแวดล้อมในปัจจุบัน	- ติดตามและทบทวนกรอบแล้วพบว่ากระบวนการสนับสนุนครอบคลุมสถานการณ์ปัญหาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมในปัจจุบัน - คงเดิม	-	-
๒. การจัดสรรเงินกู้สนับสนุนโครงการยังไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	SR ๔	ภาคเอกชนมีทางเลือกในการกู้เงินด้านสิ่งแวดล้อมที่หลากหลาย	- ติดตามในกระบวนการควบคุมภายใน - คงเดิม	- ภาคเอกชนมีทางเลือกในการกู้เงินด้านสิ่งแวดล้อมที่หลากหลาย	SR ๓ (คงเดิม)
		เพิ่มใหม่		- แหล่งเงินกู้มีการปรับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ลดลงจนใกล้เคียงและต่ำกว่า	SR ๔
		เพิ่มใหม่		-กรอบการวิเคราะห์ลักษณะโครงการ Lump Sum* ไม่ครอบคลุมความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย	SR ๕



ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยงปี ๒๕๖๓			ปัจจัยเสี่ยงปี ๒๕๖๔	
	รหัสเดิม	ปัจจัยเสี่ยง	ผลการทบทวน	ปัจจัยเสี่ยง	รหัสใหม่
๓. การแปลงแผนปฏิบัติงานประจำปีไปสู่การปฏิบัติยังไม่สามารถบรรลุได้ตามแผน	SR ๖	- มีกระบวนการงาน/กิจกรรม เพิ่มขึ้นจากการออกกฎหมายและนโยบายระดับชาติหลายฉบับ	-- ติดตามในกระบวนการควบคุมภายใน - ปรับปรุงกระบวนการทำงานให้เป็นระบบมากขึ้น	-	-
	SR ๗	การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติงานยังไม่มีอย่างต่อเนื่อง	- ติดตามในกระบวนการควบคุมภายใน	-	-
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)					
๔. ระบบสารสนเทศยังไม่ตอบสนองต่อผู้ใช้บริการทั้งภายในและภายนอก	OR ๑	ระบบสารสนเทศไม่สามารถใช้งานได้บางครั้งเนื่องจากปัญหาการเชื่อมต่อของระบบอินเทอร์เน็ต สผ.	-- ติดตามในกระบวนการควบคุมภายใน - มีการปรับปรุงระบบสารสนเทศให้เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย	- ระบบสารสนเทศไม่สามารถใช้งานได้บางครั้งเนื่องจากปัญหาการเชื่อมต่อของระบบอินเทอร์เน็ต สผ.	OR ๑ (คงเดิม)
๕. ผู้ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ บางแห่งไม่สามารถดำเนินงานตามระเบียบคณะ กรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อมว่าด้วยอำนาจหน้าที่ของผู้จัดการกองทุนการรับเงินและเบิกจ่ายเงินกองทุนสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๕๒ ได้ครบ		เพิ่มใหม่		- หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ หลายแห่งยังไม่ปฏิบัติตามขั้นตอนหรือระยะเวลาที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการกองทุนฯ	OR ๒
๖. เกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินหรือสภาวะวิกฤตส่งผลให้ไม่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง		เพิ่มใหม่		- สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Coronavirus Disease; Covid – ๑๙) กระทบต่อการดำเนินงานตามภารกิจ	OR ๓



ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยงปี ๒๕๖๓			ปัจจัยเสี่ยงปี ๒๕๖๔	
	รหัสเดิม	ปัจจัยเสี่ยง	ผลการทบทวน	ปัจจัยเสี่ยง	รหัสใหม่
ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)					
๗. รายได้จากการจัดเก็บค่าบริการตามมาตรา ๙๓ ไม่เป็นไปตามกำหนดเวลา	FR ๑	- องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นบางแห่งได้ปิดระบบฝังกลบขยะมูลฝอยที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนไปแล้ว	- ติดตามในกระบวนการควบคุมภายใน	-	-
	FR ๒	- คณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติยังไม่ออกประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติเรื่องอัตราค่าบริการ	- ติดตามในกระบวนการควบคุมภายใน	- ยังไม่มีประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ เรื่อง อัตราค่าบริการ ทำให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นไม่สามารถส่งค่าบริการได้	FR ๑ (เปลี่ยนชื่อ)
๘. การรับ-จ่ายเงินกองทุนสิ่งแวดล้อม ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ไม่สามารถดำเนินการได้ครบถ้วน	FR ๓	- กลุ่มเป้าหมายของกองทุนสิ่งแวดล้อมบางกลุ่ม เช่น องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นยังไม่มีระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการรับ-จ่ายเงินนอกงบประมาณผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	- ติดตามในกระบวนการควบคุมภายใน - ส่วนใหญ่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับกองทุนสิ่งแวดล้อมมีระเบียบรองรับการรับ-จ่ายเงินนอกงบประมาณผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ยกเว้นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	- กลุ่มเป้าหมายของกองทุนสิ่งแวดล้อมบางกลุ่ม เช่น องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นยังไม่มีระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการรับ-จ่ายเงินนอกงบประมาณผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	FR ๒ (คงเดิม)
	FR ๔	หน่วยงานต้องมีการเพื่อรองรับการรับจ่ายผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	- การรับ-จ่ายเงินกองทุนมีความเกี่ยวข้องกับหลายหน่วยงาน	-	-
ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ (Compliance Risk)					
๙. กฎ/ระเบียบ/หลักเกณฑ์ของกองทุนสิ่งแวดล้อม ไม่รองรับการบริหารจัดการกองทุนได้ทันนโยบาย/ สถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง	CR ๑	- ร่าง พระราชบัญญัติส่งเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ พ.ศ. ฉบับใหม่ ยังไม่สามารถประกาศใช้ ทำให้ไม่สามารถจัดทำ/ปรับปรุงกฎระเบียบได้ตามขั้นตอนการจัดทำกฎหมายได้ทันเวลาที่กำหนด	- ติดตาม และทบทวนแล้วเห็นว่าควรมีการปรับปรุงกลไกการบริหารงานกองทุนให้มีประสิทธิภาพ - คงเดิม	-	-



ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยงปี ๒๕๖๓			ปัจจัยเสี่ยงปี ๒๕๖๔	
	รหัสเดิม	ปัจจัยเสี่ยง	ผลการทบทวน	ปัจจัยเสี่ยง	รหัสใหม่
		เพิ่มใหม่		- กฎ/ระเบียบ/หลักเกณฑ์ของกองทุน สิ่งแวดล้อม ขาดความยืดหยุ่นต่อการ ปฏิบัติงานบริหารจัดการกองทุน	CR ๑



๒.๒ เปรียบเทียบกับเป้าหมายขององค์กร พบว่า ทุกปัจจัยเสี่ยงมีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ที่กำหนดแผนแม่บทกองทุนสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ – ๒๕๖๔ (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓) และ/หรือตัวชี้วัดตามบันทึกข้อตกลงการประเมินผลทุนหมุนเวียน (กองทุนสิ่งแวดล้อม) ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓ (ตารางที่ ๘)

๒.๓ นำปัจจัยเสี่ยงที่พบมาพิจารณาประสิทธิผลการควบคุมภายใน พิจารณาเปรียบเทียบตามเกณฑ์การประเมินประสิทธิผลการควบคุมภายใน โดยพิจารณา ๓ ด้านคือ ๑) ผลการดำเนินงานเพื่อเทียบกับเป้าหมาย ๒) กระบวนการควบคุม และ ๓) การติดตาม (อ้างอิงจากตารางที่ ๓) เพื่อพิจารณาว่า ปัจจัยเสี่ยงที่พบมีกระบวนการควบคุมภายในเพียงพอหรือไม่ หากปัจจัยเสี่ยงใดมีผลการประเมินต่ำกว่า ๓ เพียง ๑ ด้าน จัดว่ากระบวนการควบคุมภายในไม่เพียงพอ ซึ่งจะต้องนำมาจัดการความเสี่ยงในปี พ.ศ. ๒๕๖๔ ต่อไป ทั้งนี้ในปี พ.ศ. ๒๕๖๓ พบว่า ปัจจัยเสี่ยงทั้งหมด จำนวน ๑๑ ปัจจัยเสี่ยง มีกระบวนการควบคุมภายในเพียงพอจำนวน ๑ ปัจจัยเสี่ยง และปัจจัยเสี่ยงจำนวน ๑๐ ปัจจัยเสี่ยง (ตารางที่ ๙) ที่ต้องนำมาประเมินระดับความเสี่ยงต่อไป



ตารางที่ ๘ การพิจารณาความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ เทียบกับเป้าหมายขององค์กร

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ความเชื่อมโยงกับเป้าหมายประจำปีขององค์กร	
		แผนแม่บทกองทุนสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓)	ตัวชี้วัดตามบันทึกข้อตกลงการประเมินผล ทุณหุนเวียน(กองทุนสิ่งแวดล้อม) ประจำปี ๒๕๖๓
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)			
๑. การจัดสรรเงินอุดหนุน สนับสนุนโครงการยังไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	SR ๑ ข้อเสนอโครงการส่วนใหญ่ไม่ครบถ้วน สมบูรณ์ตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการจัดทำ ข้อเสนอโครงการ	กลยุทธ์ที่ ๑ การพัฒนาศักยภาพทางการเงินของกองทุนสิ่งแวดล้อม มาตรการที่ ๒ เพิ่มประสิทธิภาพการจัดสรรเงินกองทุนสิ่งแวดล้อม เพื่อการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	ตัวชี้วัดที่ ๑.๑ ร้อยละของเงินกองทุนฯ ที่ให้การสนับสนุนได้ตามแผนฯ
	SR ๒ ความพร้อมของบุคลากรในการขับเคลื่อนงาน	กลยุทธ์ที่ ๒ การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และมีธรรมาภิบาล มาตรการที่ ๕ การบริหารทรัพยากรบุคคล ให้สามารถปฏิบัติงานตอบสนองนโยบาย และยุทธศาสตร์ของประเทศได้อย่างมีประสิทธิภาพ	ตัวชี้วัดที่ ๕.๒ การบริหารทรัพยากรบุคคล
๒. การจัดสรรเงินกู้สนับสนุนโครงการยังไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	SR ๓ ภาคเอกชนมีทางเลือกในการกู้เงินด้านสิ่งแวดล้อมที่หลากหลาย	กลยุทธ์ที่ ๒ การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และมีธรรมาภิบาล มาตรการที่ ๑ การพัฒนา/ปรับปรุงเครื่องมือและกลไกในการบริหารงานกองทุน กฏระเบียบ คู่มือต่างๆ เพื่อขับเคลื่อนการทำงาน ให้มีประสิทธิภาพ	ตัวชี้วัดที่ ๑.๑ ร้อยละของเงินกองทุนฯ ที่ให้การสนับสนุนได้ตามแผนฯ
	SR ๔ แหล่งเงินกู้มีการปรับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ ลดลงจนใกล้เคียงและต่ำกว่า	กลยุทธ์ที่ ๒ การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และมีธรรมาภิบาล มาตรการที่ ๑ การพัฒนา/ปรับปรุงเครื่องมือและกลไกในการบริหารงานกองทุน กฏระเบียบ คู่มือต่างๆ เพื่อขับเคลื่อนการทำงาน ให้มีประสิทธิภาพ	ตัวชี้วัดที่ ๑.๑ ร้อยละของเงินกองทุนฯ ที่ให้การสนับสนุนได้ตามแผนฯ



ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ความเชื่อมโยงกับเป้าหมายประจำปีขององค์กร	
		แผนแม่บทกองทุนสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓)	ตัวชี้วัดตามบันทึกข้อตกลงการประเมินผล ทุนหมุนเวียน(กองทุนสิ่งแวดล้อม) ประจำปี ๒๕๖๓
	SR ๕ กรอบการวิเคราะห์ลักษณะโครงการ Lump Sum ไม่ครอบคลุมความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย	กลยุทธ์ที่ ๒ การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์การอย่างมีประสิทธิภาพ และมีธรรมาภิบาล มาตรการที่ ๑ การพัฒนา/ปรับปรุงเครื่องมือและกลไกในการบริหาร งานกองทุน กฎระเบียบ คู่มือต่างๆ เพื่อขับเคลื่อนการทำงาน ให้มีประสิทธิภาพ	ตัวชี้วัดที่ ๑.๑ ร้อยละของเงินกองทุนฯ ที่ให้การสนับสนุนได้ตามแผนฯ
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)			
๑. ระบบสารสนเทศยังไม่ตอบสนองต่อผู้ใช้บริการทั้งภายในและภายนอก	OR ๑ ระบบสารสนเทศไม่สามารถใช้งานได้ บางครั้งเนื่องจากปัญหาการเชื่อมต่อของระบบ อินเทอร์เน็ต สผ.	กลยุทธ์ที่ ๒ การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์การอย่างมีประสิทธิภาพ และมีธรรมาภิบาล มาตรการที่ ๒ พัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารจัดการกองทุนสิ่งแวดล้อม	ตัวชี้วัดที่ ๔.๓ การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัล
๒. ผู้ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ บางแห่งไม่สามารถดำเนินงานตามระเบียบคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อมว่าด้วยอำนาจหน้าที่ของผู้จัดการกองทุนการรับเงิน และเบิกจ่ายเงินกองทุนสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๕๒ ได้ครบ	OR ๒ หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ หลายแห่งยังไม่ปฏิบัติตามขั้นตอนหรือระยะเวลาที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการกองทุนฯ	กลยุทธ์ที่ ๒ การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์การอย่างมีประสิทธิภาพ และมีธรรมาภิบาล มาตรการที่ ๕ การบริหารทรัพยากรบุคคล ให้สามารถปฏิบัติงานตอบสนองนโยบาย และยุทธศาสตร์ของประเทศได้อย่างมีประสิทธิภาพ	
๓. เกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินหรือสภาวะวิกฤต ส่งผลให้ไม่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง	OR ๓ สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Coronavirus Disease; Covid - ๑๙) กระทบต่อการดำเนินงานตามภารกิจ	เป็นปัจจัยภายนอกที่อาจกระทบกับการดำเนินงาน	เป็นปัจจัยภายนอกที่อาจกระทบกับการดำเนินงาน



ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ความเชื่อมโยงกับเป้าหมายประจำปีขององค์กร	
		แผนแม่บทกองทุนสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓)	ตัวชี้วัดตามบันทึกข้อตกลงการประเมินผล ทุนหมุนเวียน(กองทุนสิ่งแวดล้อม) ประจำปี ๒๕๖๓
ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)			
๑. รายได้จากการจัดเก็บค่าบริการตามมาตรา ๙๓ ไม่เป็นไปตามกำหนดเวลา	FR ๑ ยังไม่มีประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ เรื่องอัตราค่าบริการ ทำให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นไม่สามารถส่งค่าบริการได้	กลยุทธ์ที่ ๑ การพัฒนาศักยภาพทางการเงินของกองทุนสิ่งแวดล้อม มาตรการที่ ๑ เพิ่มศักยภาพในการระดมทุนจากแหล่งรายได้เข้าสู่กองทุนสิ่งแวดล้อม	ตัวชี้วัดที่ ๑.๒ ร้อยละการจัดเก็บรายได้ตามแผน จัดหารายได้ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓
๒. การรับ-จ่ายเงินกองทุนสิ่งแวดล้อม ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ไม่สามารถดำเนินการได้ครบถ้วน	FR ๒ กลุ่มเป้าหมายของกองทุนสิ่งแวดล้อมบางกลุ่ม เช่น องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นยังไม่มีระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการรับ-จ่ายเงินนอกงบประมาณผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์		ตัวชี้วัดที่ ๖.๓ การดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบการจ่ายเงินและการรับเงินของทุนหมุนเวียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์
ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ (Compliance Risk)			
๑. กฎ/ระเบียบ ของกองทุนสิ่งแวดล้อม ไม่รองรับการบริหารจัดการกองทุนได้ทันนโยบาย/สถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง	CR ๑ กฎ/ระเบียบ/หลักเกณฑ์ของกองทุนสิ่งแวดล้อม ขาดความยืดหยุ่นต่อการปฏิบัติงานบริหารจัดการกองทุน	กลยุทธ์ที่ ๔ การเตรียมความพร้อมปฏิรูปกองทุนสิ่งแวดล้อมให้มีความเป็นอิสระ และคล่องตัว มาตรการที่ ๑ : การปรับปรุงร่างพระราชบัญญัติส่งเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ให้สอดคล้องกับประเด็นตามแผนปฏิรูปประเทศด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	-



ตารางที่ ๙ การพิจารณาความเสี่ยงจากการควบคุมภายใน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓

ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	ความเพียงพอของมาตรการควบคุมภายใน			ผลการประเมิน
	S O F C	ผลการดำเนินงานเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม	
SR ๑ ข้อเสนอโครงการส่วนใหญ่ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการจัดทำข้อเสนอโครงการ	S	๒	๓	๔	การควบคุมภายในไม่เพียงพอ
SR ๒ ความพร้อมของบุคลากรในการขับเคลื่อนงาน	S	๓	๓	๕	<u>การควบคุมภายในเพียงพอ</u>
SR ๓ ภาคเอกชนมีทางเลือกในการกู้เงินด้านสิ่งแวดล้อมที่หลากหลาย	S	๓	๒	๔	การควบคุมภายในไม่เพียงพอ
SR ๔ แหล่งเงินกู้มีการปรับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ลดลงจนใกล้เคียงและต่ำกว่า	S	๒	๒	๒	การควบคุมภายในไม่เพียงพอ
SR ๕ กรอบการวิเคราะห์ลักษณะโครงการ Lump Sum ไม่ครอบคลุมความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย	S	๒	๓	๓	การควบคุมภายในไม่เพียงพอ
OR ๑ ระบบสารสนเทศไม่สามารถใช้งานได้บางครั้งเนื่องจากปัญหาการเชื่อมต่อของระบบอินเทอร์เน็ต สผ.	O	๓	๒	๓	การควบคุมภายในไม่เพียงพอ
OR ๒ หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ หลายแห่งยังไม่ปฏิบัติตามขั้นตอนหรือระยะเวลา เวลาที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการกองทุนฯ	O	๓	๒	๔	การควบคุมภายในไม่เพียงพอ
OR ๓ สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Coronavirus Disease; Covid – ๑๙) กระทบต่อการดำเนินงานตามภารกิจ	O	๓	๑	๒	การควบคุมภายในไม่เพียงพอ
FR ๑ ยังไม่มีประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ เรื่องอัตราค่าบริการ ทำให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นไม่สามารถส่งค่าบริการได้	F	๒	๓	๓	การควบคุมภายในไม่เพียงพอ
FR ๒ กลุ่มเป้าหมายของกองทุนสิ่งแวดล้อมบางกลุ่ม เช่น องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นยังไม่มีระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการรับ - จ่ายเงินนอกงบประมาณผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	F	๓	๓	๒	การควบคุมภายในไม่เพียงพอ
CR ๑ กฎ/ระเบียบ/หลักเกณฑ์ของกองทุนสิ่งแวดล้อม ขาดความยืดหยุ่นต่อการปฏิบัติงานบริหารจัดการกองทุน	C	๒	๓	๓	การควบคุมภายในไม่เพียงพอ



๓. ติดตามผลจากรายงานการควบคุมภายในประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓ ซึ่งพบว่ากิจกรรมการควบคุมภายในที่ดำเนินการอยู่ในปี พ.ศ. ๒๕๖๓ มีจำนวน ๒๑ กิจกรรม เป็นกิจกรรมที่มีการควบคุมภายในเพียงพอแล้ว ๑๕ กิจกรรม กิจกรรมที่มีการควบคุมภายในไม่เพียงพอ ๖ กิจกรรม ทั้งนี้ เมื่อพิจารณากิจกรรมที่มีการควบคุมภายในไม่เพียงพอ พบว่าเป็นกิจกรรมที่ได้นำมาพิจารณาแล้วในการทบทวนปัจจัยเสี่ยงปี พ.ศ. ๒๕๖๔ (ภาคผนวก ๓)

ในการค้นหาและระบุความเสี่ยงซึ่งกองทุนสิ่งแวดล้อมพิจารณาจากภารกิจ กิจกรรมที่จะดำเนินการในปี พ.ศ. ๒๕๖๔ รวมทั้งพิจารณาจาก ๑) การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการรองรับความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อมประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓ ๒) โดยการสำรวจและค้นหาความเสี่ยงใหม่ โดยการทบทวนปัจจัยเสี่ยงที่พบในปี พ.ศ. ๒๕๖๓ และค้นหาปัจจัยเสี่ยงใหม่ ๓) การติดตามผลจากรายงานการควบคุมภายในประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ซึ่งกองทุนสิ่งแวดล้อม พบปัจจัยเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในปีบัญชี ๒๕๖๔ จำนวน ๑๑ ปัจจัยเสี่ยง มาประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายในตามเกณฑ์การพิจารณาประสิทธิภาพการควบคุมภายใน (ตารางที่ ๓) พบว่ามีปัจจัยเสี่ยงที่ควบคุมภายในเพียงพอจำนวน ๑ ปัจจัยเสี่ยง และควบคุมภายในไม่เพียงพอจำนวน ๑๐ ปัจจัยเสี่ยง เป็นผลให้กองทุนสิ่งแวดล้อมนำปัจจัยเสี่ยงมาวิเคราะห์ความเสี่ยง จำนวน ๑๐ ปัจจัยเสี่ยง ดังภาพที่ ๗



ภาพที่ ๗ ขั้นตอนการค้นหาปัจจัยเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม



สรุปการค้นหาและระบุความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในปี พ.ศ. ๒๕๖๔ พบว่ามี ๘ ความเสี่ยง ๑๑ ปัจจัยเสี่ยง และเมื่อพิจารณาความเชื่อมโยงของปัจจัยเสี่ยงกับยุทธศาสตร์ของกองทุนสิ่งแวดล้อม โดยจำแนกได้เป็น ๔ ด้าน (ตารางที่ ๑๐) คือ

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ มี ๒ ความเสี่ยง ๔ ปัจจัยเสี่ยง คือ

๑.๑ การจัดสรรเงินอุดหนุนสนับสนุนโครงการยังไม่เป็นไปตามเป้าหมาย มี ๑ ปัจจัยเสี่ยง

SR ๑ ข้อเสนอโครงการส่วนใหญ่ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการจัดทำข้อเสนอโครงการ

๑.๒ การจัดสรรเงินกู้สนับสนุนโครงการยังไม่เป็นไปตามเป้าหมาย มี ๓ ปัจจัยเสี่ยง

SR ๒ ภาคเอกชนมีทางเลือกในการกู้เงินด้านสิ่งแวดล้อมที่หลากหลาย

SR ๓ แหล่งเงินกู้มีการปรับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ลดลงจนใกล้เคียงและต่ำกว่า

SR ๔ กรอบการวิเคราะห์ลักษณะโครงการ Lump Sum ไม่ครอบคลุมความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย

๒) ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ มี ๓ ความเสี่ยง ๓ ปัจจัยเสี่ยง

๒.๑ ระบบสารสนเทศยังไม่ตอบสนองต่อผู้ใช้บริการทั้งภายในและภายนอก มี ๑ ปัจจัยเสี่ยง

OR ๑ ระบบสารสนเทศไม่สามารถใช้งานได้บางครั้งเนื่องจากปัญหาการเชื่อมต่อของระบบอินเทอร์เน็ต สผ.

๒.๒ ผู้ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ บางแห่งไม่สามารถดำเนินงานตามระเบียบคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อมว่าด้วยอำนาจหน้าที่ของผู้จัดการกองทุน การรับเงินและเบิกจ่ายเงินกองทุนสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๕๒ ได้ครบ มี ๑ ปัจจัยเสี่ยง

OR ๒ หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ หลายแห่งยังไม่ปฏิบัติตามขั้นตอนหรือระยะเวลาที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการกองทุนฯ

๒.๓ เกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินหรือสภาวะวิกฤต ส่งผลให้ไม่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง

OR ๓ สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Coronavirus Disease; Covid – ๑๙) กระทบต่อการดำเนินงานตามภารกิจ

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน มี ๒ ความเสี่ยง ๒ ปัจจัยเสี่ยง

๓.๑ รายได้จากการจัดเก็บค่าบริการตามมาตรา ๙๓ ไม่เป็นไปตามกำหนดเวลา มี ๑ ปัจจัยเสี่ยง

FR ๑ ยังไม่มีประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ เรื่องอัตราค่าบริการ ทำให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นไม่สามารถส่งค่าบริการได้

๓.๒. การรับ - จ่ายเงินกองทุนสิ่งแวดล้อม ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ไม่สามารถดำเนินการได้ครบถ้วน มี ๑ ปัจจัยเสี่ยง

FR ๒ กลุ่มเป้าหมายของกองทุนสิ่งแวดล้อมบางกลุ่ม เช่น องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ยังไม่มีระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการรับ - จ่ายเงินนอกงบประมาณผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์

๔) ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ มี ๑ ความเสี่ยง ๑ ปัจจัยเสี่ยง



๔.๑ กฎ/ระเบียบ ของกองทุนสิ่งแวดล้อม ไม่รองรับการบริหารจัดการกองทุนได้ทัน
นโยบาย/ สถานการณ์ที่เปลี่ยนไป มี ๑ ปัจจัยเสี่ยง

CR ๑ ระเบียบคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อมยังไม่รองรับการบริหารจัดการกองทุน
ได้ทันสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

ตารางที่ ๑๐ การระบุความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๔

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)	
๑. การจัดสรรเงินอุดหนุนสนับสนุนโครงการ ยังไม่ เป็นไปตามเป้าหมาย	SR ๑ ข้อเสนอโครงการส่วนใหญ่ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ตามที่กำหนดไว้ในคู่มือ การจัดทำข้อเสนอโครงการ
๒. การจัดสรรเงินกู้สนับสนุนโครงการยัง ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	SR ๒ ภาคเอกชนมีทางเลือกในการกู้เงินด้านสิ่งแวดล้อมที่หลากหลาย
	SR ๓ แหล่งเงินกู้มีการปรับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ลดลงใกล้เคียงและต่ำกว่า
	SR ๔ กรอบการวิเคราะห์ลักษณะโครงการ Lump Sum ไม่ครอบคลุม ความ ต้องการของกลุ่มเป้าหมาย
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)	
๓. ระบบสารสนเทศยังไม่ตอบสนองต่อผู้ใช้บริการ ทั้งภายในและภายนอก	OR ๑ ระบบสารสนเทศไม่สามารถใช้งานได้บางครั้งเนื่องจากปัญหาการ เชื่อมต่อของระบบอินเทอร์เน็ต สผ.
๔. ผู้ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ บางแห่งไม่ สามารถดำเนินงานตามระเบียบคณะกรรมการ กองทุนสิ่งแวดล้อมว่าด้วยอำนาจหน้าที่ของ ผู้จัดการกองทุน การรับเงินและเบิกจ่าย เงินกองทุนสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๕๒ ได้ครบ	OR ๒ หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ หลายแห่งยังไม่ปฏิบัติตาม ขั้นตอนหรือระยะเวลาที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการกองทุนฯ
๕. เกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินหรือสภาวะวิกฤต ส่งผลให้ไม่ สามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง	OR ๓ สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Coronavirus Disease; Covid – ๑๙) กระทบต่อการดำเนินงานตามภารกิจ
ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)	
๖. รายได้จากการจัดเก็บค่าบริการตามมาตรา ๙๓ ไม่เป็นไปตามกำหนดเวลา	FR ๑ ยังไม่มีประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ เรื่องอัตราค่าบริการ ทำให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นไม่สามารถส่งค่าบริการได้
๗. การรับ-จ่ายเงินกองทุนสิ่งแวดล้อม ผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ ไม่สามารถดำเนินการได้ครบถ้วน	FR ๒ กลุ่มเป้าหมายของกองทุนสิ่งแวดล้อมบางกลุ่ม เช่น องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นยังไม่มีระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการรับ - จ่ายเงินนอก งบประมาณผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์
ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ (Compliance Risk)	
๘. กฎ/ระเบียบ ของกองทุนสิ่งแวดล้อมไม่รองรับ การบริหารจัดการกองทุนได้ทันนโยบาย/ สถานการณ์ที่เปลี่ยนไป	CR ๑ กฎ/ระเบียบ/หลักเกณฑ์ของกองทุนสิ่งแวดล้อม ขาดความยืดหยุ่นต่อ การปฏิบัติงานบริหารจัดการกองทุน



๓.๒.๒ การประเมินความเสี่ยง

จากการสำรวจความเสี่ยงและวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงในแต่ละด้านประจำปี ๒๕๖๔ ซึ่ง พบว่ามีทั้งหมด ๘ ความเสี่ยง ๑๐ ปัจจัยเสี่ยง กองทุนสิ่งแวดล้อมจึงทำการประเมินความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดปัจจัยเสี่ยงนั้นๆ และผลกระทบ (Impact) ที่อาจเกิดขึ้น ดังรายละเอียดตามภาคผนวก ๔ เพื่อคำนวณระดับความเสี่ยง แสดงดังตารางที่ ๑๑ ทั้งนี้ผลการประเมินความเสี่ยงของกองทุนสิ่งแวดล้อมประจำปี ๒๕๖๔ สรุปดังนี้

ตารางที่ ๑๑ การคำนวณระดับความเสี่ยง

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	คะแนน (L) × (I)
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)				
๑. การจัดสรรเงินอุดหนุนสนับสนุนโครงการยังไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	SR ๑ ข้อเสนอโครงการส่วนใหญ่ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการจัดทำข้อเสนอโครงการ	๓	๕	๑๕
๒. การจัดสรรเงินกู้สนับสนุนโครงการยังไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	SR ๒ ภาคเอกชนมีทางเลือกในการกู้เงินด้านสิ่งแวดล้อมที่หลากหลาย	๔	๒	๘
	SR ๓ แหล่งเงินกู้มีการปรับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ลดลงจนใกล้เคียงและต่ำกว่า	๓	๒	๖
	SR ๔ กรอบการวิเคราะห์ลักษณะโครงการ Lump Sum ไม่ครอบคลุมความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย	๔	๓	๑๒
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)				
๓. ระบบสารสนเทศยังไม่ตอบสนองต่อผู้ใช้บริการทั้งภายในและภายนอก	OR ๑ ระบบสารสนเทศไม่สามารถใช้งานได้ บางครั้งเนื่องจากปัญหาการเชื่อมต่อของระบบอินเทอร์เน็ต สผ.	๒	๓	๖
๔. ผู้ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ บางแห่งไม่สามารถดำเนินงานตามระเบียบคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อมว่าด้วยอำนาจหน้าที่ของผู้จัดการกองทุนการรับเงินและเบิกจ่ายเงินกองทุนสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๕๒ ได้ครบ	OR ๒ หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ หลายแห่งยังไม่ปฏิบัติตามขั้นตอนหรือระยะเวลาที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการกองทุนฯ	๓	๓	๙
๕. เกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินหรือสภาวะวิกฤต ส่งผลให้ไม่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง	OR ๓ สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Coronavirus Disease; Covid – ๑๙) กระทบต่อการดำเนินงานตามภารกิจ	๓	๔	๑๒



ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	คะแนน (L) × (I)
ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)				
๖. รายได้จากการจัดเก็บค่าบริการตาม มาตรา ๙๓ ไม่เป็นไปตามกำหนดเวลา	FR ๑ ยังไม่มีประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม แห่งชาติ เรื่องอัตราค่าบริการ ทำให้องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นไม่สามารถส่งค่าบริการได้	๓	๔	๑๒
๗. การรับ-จ่ายเงินกองทุนสิ่งแวดล้อม ผ่าน ระบบอิเล็กทรอนิกส์ ไม่สามารถดำเนินการ ได้ครบถ้วน (๑๐๐ %)	FR ๒ กลุ่มเป้าหมายของกองทุนสิ่งแวดล้อมบาง กลุ่ม เช่น องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นยังไม่มี ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการรับ-จ่ายเงิน นอกงบประมาณผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	๒	๓	๖
ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ(Compliance Risk)				
๘. กฎ/ระเบียบ/หลักเกณฑ์ของกองทุน สิ่งแวดล้อม ไม่รองรับการบริหารจัดการ กองทุนได้ทันนโยบาย/ สถานการณ์ที่ เปลี่ยนไป	CR ๑ กฎ/ระเบียบ/หลักเกณฑ์กองทุนสิ่งแวดล้อม ขาดความยืดหยุ่นต่อการปฏิบัติงานบริหาร จัดการกองทุน	๒	๒	๔

๓.๒.๓ การจัดลำดับความเสี่ยง

จากการประเมินความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อมประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ ซึ่งกองทุนสิ่งแวดล้อมได้
พิจารณาโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ และระดับผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง จึงนำผลการคำนวณระดับความเสี่ยง
ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงมาจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อให้ทราบถึงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่ควรได้รับ
การจัดการก่อน ตามเกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง สรุปได้ดังนี้

๑. ระดับความเสี่ยงสูงมาก : คะแนนระดับความเสี่ยง ๒๐-๒๕ คะแนน หมายถึงระดับที่
ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งรัดจัดการความเสี่ยงให้ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๒. ระดับความเสี่ยงสูง : คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๕-๑๖ คะแนน หมายถึงระดับที่
ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓. ระดับความเสี่ยงปานกลาง : คะแนนระดับความเสี่ยง ๕-๑๒ คะแนน หมายถึงระดับที่
ยอมรับได้ แต่ให้ดำเนินการควบคุมโดยกระบวนการควบคุมภายใน
๔. ระดับความเสี่ยงต่ำ : คะแนนระดับความเสี่ยง ๓-๔ คะแนน หมายถึงระดับที่พอยอมรับได้
แต่ยังต้องควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง
๕. ระดับความเสี่ยงต่ำมาก : คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๒ คะแนน หมายถึงระดับที่ยอมรับ
ได้โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง



จากการจัดทำแผนภูมิความเสี่ยงปี ๒๕๖๔ ของกองทุนสิ่งแวดล้อม ดังตารางที่ ๑๑ และ ๑๒
สรุปดังนี้

๑) มีปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับความเสี่ยงสูง จำนวน ๑ ปัจจัยเสี่ยง คือ

- SR ๑ ข้อเสนอโครงการส่วนใหญ่ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการจัดทำ
ข้อเสนอโครงการ

๒) มีปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง จำนวน ๙ ปัจจัยเสี่ยง คือ

- SR ๒ ภาคเอกชนมีทางเลือกในการกู้เงินด้านสิ่งแวดล้อมที่หลากหลาย
- SR ๓ แหล่งเงินกู้มีการปรับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ลดลงจนใกล้เคียงและต่ำกว่า
- SR ๔ กรอบการวิเคราะห์ลักษณะโครงการ Lump Sum ไม่ครอบคลุมกลุ่มเป้าหมาย
- OR ๑ ระบบสารสนเทศไม่สามารถใช้งานได้บางครั้งเนื่องจากปัญหาการเชื่อมต่อของ
ระบบอินเทอร์เน็ต สผ.

- OR ๒ หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ หลายแห่งยังไม่ปฏิบัติตามขั้นตอน
หรือระยะเวลาที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการกองทุนฯ

- OR ๓ สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Coronavirus
Disease; Covid – ๑๙) กระทบต่อการดำเนินงานตามภารกิจ

- FR ๑ ยังไม่มีประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ เรื่องอัตราค่าบริการ ทำให้
องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นไม่สามารถส่งค่าบริการได้

- FR ๒ กลุ่มเป้าหมายของกองทุนสิ่งแวดล้อมบางกลุ่ม เช่น องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นยัง
ไม่มีระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการรับ – จ่ายเงินนอกงบประมาณผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์

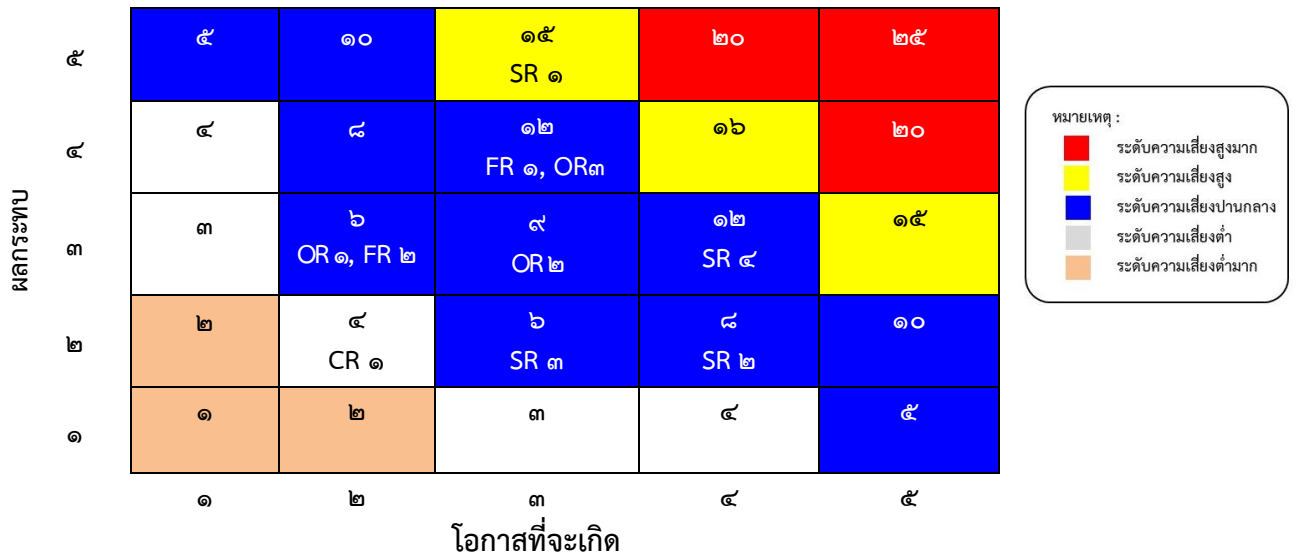
๓) มีปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับความเสี่ยงต่ำ จำนวน ๑ ปัจจัยเสี่ยง คือ

- CR ๑ กฎ/ระเบียบ/หลักเกณฑ์ของกองทุนสิ่งแวดล้อม ขาดความยืดหยุ่นต่อการ
ปฏิบัติงานบริหารจัดการกองทุน

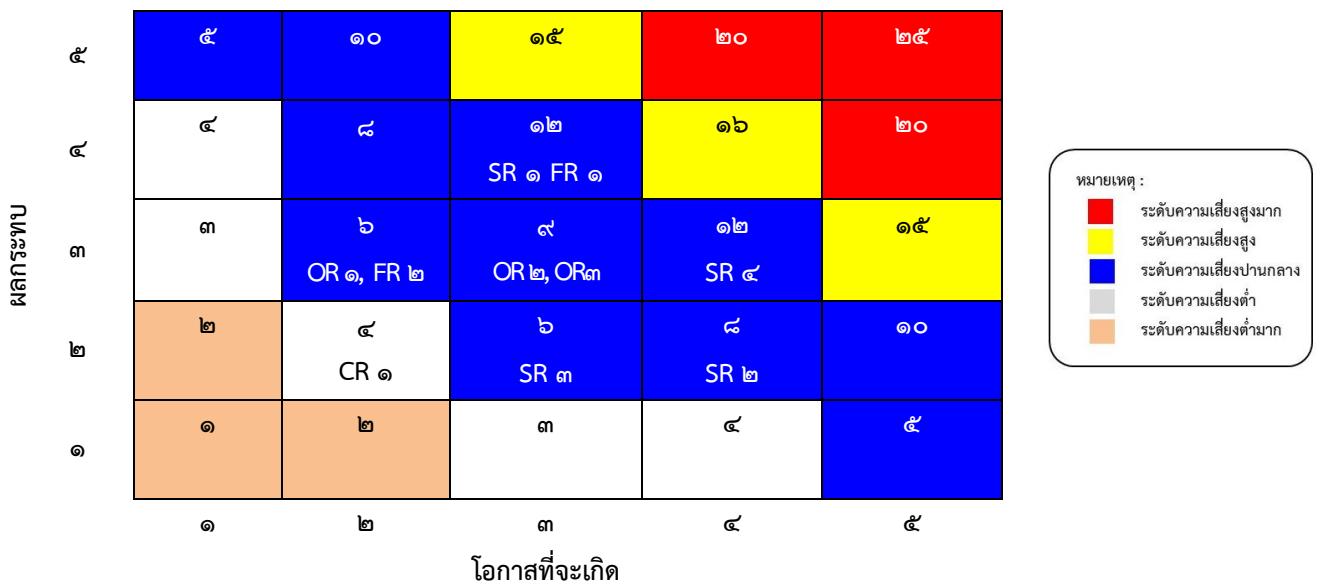
กองทุนสิ่งแวดล้อม จะดำเนินการควบคุมปัจจัยเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงปานกลางด้วย
กระบวนการควบคุมภายใน และจัดทำแผนปฏิบัติการรองรับความเสี่ยงสำหรับปัจจัยเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงสูง
โดยมีเป้าหมายที่จะลดระดับความเสี่ยง เพื่อให้ระดับของความเสี่ยงลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือระดับ
ความเสี่ยงลดลง ๑ ระดับ แสดงดังแผนภูมิที่ ๑



ณ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓



ณ ๑ กันยายน ๒๕๖๔



ภาพที่ ๘ แนวโน้มระดับความเสี่ยงที่ลดลงของปัจจัยเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ในปี ๒๕๖๔

๓.๒.๔ การจัดการความเสี่ยง

กองทุนสิ่งแวดล้อม พิจารณาจัดทำแนวทางบริหารปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก และ สูง เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยได้ทำการวิเคราะห์ต้นทุนและผลประโยชน์ (Cost – Benefit) ในแต่ละปัจจัยเสี่ยง เพื่อคำนวณเปรียบเทียบต้นทุนที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงและผลที่จะได้จากการจัดการความเสี่ยงดังกล่าวด้วยวิธีจัดการความเสี่ยงแบบต่างๆ เพื่อประเมินวิธีการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมในแต่ละปัจจัยเสี่ยง ผลการวิเคราะห์แสดงดังตารางที่ ๑๒ และคัดเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมของแต่ละปัจจัยเสี่ยงมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อมปี ๒๕๖๔ แสดงดังตารางที่ ๑๓



ตารางที่ ๑๒ การวิเคราะห์ต้นทุนและผลประโยชน์ในแต่ละปัจจัยเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการ	กิจกรรมจัดการ	ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ	
	ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนการสนับสนุน	ค่าใช้จ่าย (บาท)	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์							
๑. การจัดสรรเงินอุดหนุนสนับสนุนโครงการยังไม่เป็นไปตามเป้าหมาย							
SR ๑ ข้อเสนอโครงการส่วนใหญ่ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการจัดทำข้อเสนอโครงการ	ยอมรับ	ยอมรับความเสี่ยง โดยให้มีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นระยะ	-	-	ไม่มีค่าใช้จ่าย	การอนุมัติจัดสรรเงินโครงการมีความรวดเร็วมากขึ้นและเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	การอนุมัติจัดสรรเงินโครงการเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด ร้อยละ ๗๐
	ลด	เพิ่มศักยภาพและประสิทธิภาพของกลุ่มเป้าหมายในการเขียนข้อเสนอโครงการ	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม/ ทบทวน/ ปรับปรุงคู่มือเขียนข้อเสนอโครงการแบบ	การฝึกอบรมเจ้าหน้าที่และพนักงาน/จัดให้มีระบบถ่ายทอดองค์ความรู้ ประสบการณ์ และทักษะต่างๆ ในลักษณะพี่เลี้ยง	๕,๐๐๐ บาท/ ครั้ง (ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม/อบรม บุคลากร)	การอนุมัติจัดสรรเงินโครงการมีความรวดเร็วมากขึ้นและเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	การอนุมัติจัดสรรเงินโครงการเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดไม่ต่ำกว่าร้อยละ ๗๐
	หลีกเลี่ยง	ไม่สามารถหยุดหรือยกเลิกกิจกรรมนี้ได้เนื่องจากเป็นภารกิจหลักขององค์กร	-	-	-	-	-
	ถ่ายโอน	ประสาน สสภ. ทสจ. หรือเครือข่ายพี่เลี้ยง เพื่อช่วยในการจัดทำข้อเสนอโครงการให้	-	การฝึกอบรมสสภ. ทสจ. และ เครือข่าย พี่เลี้ยง เพื่อช่วยในการ	๑๐๐,๐๐๐ บาท/ครั้ง	การอนุมัติจัดสรรเงินโครงการมีความรวดเร็วมากขึ้นและเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	การอนุมัติจัดสรรเงินโครงการเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด ร้อยละ ๑๐๐



ตารางที่ ๑๒ การวิเคราะห์ต้นทุนและผลประโยชน์ในแต่ละปัจจัยเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการ	กิจกรรมจัดการ	ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ	
	ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนการสนับสนุน	ค่าใช้จ่าย (บาท)	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
		เป็นไปตามเกณฑ์การพิจารณา		จัดทำข้อเสนอโครงการ			
๒. การจัดสรรเงินกู้สนับสนุนโครงการยังไม่เป็นไปตามเป้าหมาย							
SR ๒ ภาคเอกชนมีทางเลือกในการกู้เงินด้านสิ่งแวดล้อมที่หลากหลาย	ยอมรับ	ยอมรับความเสี่ยง โดยดำเนินการสำรวจความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย	-	-	ไม่มีค่าใช้จ่าย	ผลการวิเคราะห์ความต้องการเงินกู้ของภาคเอกชน	ทราบแนวทางการดำเนินงานให้ตรงกับความต้องการของภาคเอกชนคิดเป็นร้อยละ ๒๐
	ลด	- เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ให้ลูกค้าเงินกู้รู้จักกองทุนมากขึ้น - สร้างความร่วมมือกับผู้ประกอบการรายใหญ่ (หาลูกค้ารายใหญ่)	ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	-	(ค่าใช้จ่ายในแผนประชาสัมพันธ์)	กลุ่มเป้าหมายรู้จักกองทุนสิ่งแวดล้อมเพิ่มมากขึ้น ลูกค้ารายใหญ่ สนใจขอกู้เงินกองทุนเพิ่มขึ้น	ร้อยละของวงเงินที่คณะกรรมการกองทุนอนุมัติจัดสรรเทียบกับแผนจัดสรร ร้อยละของวงเงินที่คณะกรรมการกองทุนอนุมัติจัดสรรเทียบกับแผนจัดสรร
	หลีกเลี่ยง	เป็นกิจกรรมที่ไม่สามารถหยุดหรือยกเลิกได้	-	-	-	-	-
	ถ่ายโอน	ถ่ายโอนให้หน่วยงาน/ธนาคารอื่นที่มีศักยภาพดำเนินการปล่อยเงินกู้แทน	-	-	-	สามารถปล่อยเงินกู้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามเป้าหมาย	จำนวนภาคเอกชนที่ยื่นเสนอขอรับการสนับสนุนเงินกู้เพิ่มขึ้นมากกว่าปีที่ผ่านมามากกว่าร้อยละ ๕
SR ๓ แหล่งเงินกู้มีการปรับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ลดลงจนใกล้เคียงและต่ำกว่า	ยอมรับ	ยอมรับความเสี่ยง โดยให้มีการติดตามการดำเนินงานเป็นระยะ	-	-	-	ผลการวิเคราะห์ความต้องการเงินกู้ของภาคเอกชนเป็นผลให้ปรับอัตราเงินกู้ให้สอดคล้องความต้องการของภาคเอกชน	จำนวนภาคเอกชนที่ยื่นเสนอขอรับการสนับสนุนเงินกู้เพิ่มมากกว่าปีที่แล้วไม่ต่ำกว่าร้อยละ ๕



ตารางที่ ๑๒ การวิเคราะห์ต้นทุนและผลประโยชน์ในแต่ละปัจจัยเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการ	กิจกรรมจัดการ	ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ	
	ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนการสนับสนุน	ค่าใช้จ่าย (บาท)	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
	ลด	วางแผนคาดการณ์และประเมินสถานการณ์ / ทบทวนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ให้สอดคล้องกับสถานการณ์	-	-	-	ภาคเอกชนมีความสนใจขอรับการสนับสนุนเงินกู้เพิ่มมากขึ้น	จำนวนภาคเอกชนที่ยื่นเสนอขอรับการสนับสนุนเงินกู้เพิ่มมากกว่าปีที่แล้วไม่ต่ำกว่าร้อยละ ๕
	หลีกเลี่ยง	เป็นกิจกรรมที่ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้	-	-	-	-	-
	ถ่ายโอน	เป็นกิจกรรมที่ไม่สามารถถ่ายโอนให้ผู้อื่นดำเนินการแทนได้	-	-	-	-	-
SR ๔ กรอบการวิเคราะห์ลักษณะโครงการ Lump Sum ไม่ครอบคลุมความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย	ยอมรับ	ยอมรับความเสี่ยง โดยดำเนินการตามแนวทางเดิมและมีการติดตามการดำเนินงานเป็นระยะ	-	-	-	กองทุนฯ สามารถทราบสถานการณ์ขอรับการสนับสนุนเงินกู้และทบทวนการดำเนินงานให้เหมาะสม	จำนวนภาคเอกชนที่ได้รับการสนับสนุนเงินกู้ภายใต้โครงการ Lump Sum เพิ่มขึ้น
	ลด	ทบทวน/และศึกษาเพิ่มเติมกรอบแนวทางให้ครอบคลุมความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย	-	-	-	ภาคเอกชนมีความสนใจขอรับการสนับสนุนเงินกู้เพิ่มมากขึ้น	จำนวนภาคเอกชนที่ได้รับการสนับสนุนเงินกู้ภายใต้โครงการ Lump Sum เพิ่มมากกว่าปีที่แล้วไม่ต่ำกว่าร้อยละ ๕
	หลีกเลี่ยง	เป็นกิจกรรมที่ไม่สามารถหยุดหรือยกเลิกได้	-	-	-	-	-



ตารางที่ ๑๒ การวิเคราะห์ต้นทุนและผลประโยชน์ในแต่ละปัจจัยเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการ	กิจกรรมจัดการ	ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ	
	ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนการสนับสนุน	ค่าใช้จ่าย (บาท)	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
	ถ่ายโอน	ถ่ายโอนให้หน่วยงาน/ ธนาคารอื่นที่มี ศักยภาพ ดำเนินการ ปล่อยเงินกู้แทน	-	-	-	สามารถปล่อยเงินกู้ได้อย่างมี ประสิทธิภาพ เป็นไปตาม เป้าหมาย	ภาคเอกชนสนใจขอรับการสนับสนุน เงินกู้เพิ่มขึ้น
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน							
๑. ระบบสารสนเทศยังไม่ตอบสนองต่อผู้ใช้บริการทั้งภายในและภายนอก							
OR ๑ ระบบสารสนเทศไม่ สามารถ ใช้งานได้บางครั้ง เนื่องจากปัญหาการเชื่อมต่อของ ระบบอินเทอร์เน็ต สผ.	ยอมรับ	ยอมรับความเสี่ยงโดย ติดตาม/ตรวจสอบการ เชื่อมต่อของระบบ อินเทอร์เน็ต สผ.	-	-	-	ระบบสารสนเทศมี ประสิทธิภาพในการใช้งาน เพิ่มขึ้น	ระบบสารสนเทศสามารถใช้งานได้ ร้อยละ ๑๐๐
	ลด	ประสานและแจ้ง หน่วยงานที่รับผิดชอบ ดำเนินการแก้ไขปัญหา ที่เกิดขึ้นภายใน ๑ ชั่วโมง	-	-	-	ระบบสารสนเทศสามารถใ้ งานได้อย่างต่อเนื่อง	ระบบสารสนเทศสามารถใช้งานได้ ร้อยละ ๑๐๐
	หลีกเลี่ยง	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ ต้องดำเนินการให้ สอดคล้องกับนโยบาย	-	-	-	-	-
	ถ่ายโอน	ว่าจ้างบริษัทเอกชน ดำเนินการดูแล/ ปรับปรุง พัฒนาระบบ อินเทอร์เน็ตแบบครบ	ค่าใช้จ่ายใน การดำเนินงาน	ดำเนินการพัฒนา ระบบสารสนเทศ/ พัฒนาศักยภาพ ของบุคลากรด้าน	๒๐๐,๐๐๐ บาท	ระบบสารสนเทศมีความพร้อม ใช้งานอย่างครบวงจร เพื่อ อำนวยความสะดวกแก่ ผู้ใช้บริการ	ร้อยละความพึงพอใจของผู้ใช้งาน ระบบสารสนเทศของกองทุน สิ่งแวดล้อม ไม่ต่ำกว่าร้อยละ ๘๐



ตารางที่ ๑๒ การวิเคราะห์ต้นทุนและผลประโยชน์ในแต่ละปัจจัยเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการ	กิจกรรมจัดการ	ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ	
	ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนการสนับสนุน	ค่าใช้จ่าย (บาท)	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
		วงจรร เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ใช้บริการ		สารสนเทศของกองทุน			
OR ๒ หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ หลายแห่งยังไม่ปฏิบัติตามขั้นตอนหรือระยะเวลาที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการกองทุนฯ	ยอมรับ	ยอมรับความเสี่ยง โดยให้มีการติดตามการดำเนินงานเป็นระยะ				หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ สามารถปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการกองทุนฯ ครบถ้วน	ร้อยละของหน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ สามารถปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการกองทุนฯ ได้ร้อยละ ๑๐๐
	ลด	เพิ่มประสิทธิภาพหน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ โดยวิธีการติดตามในหลากหลายรูปแบบ เช่น หนังสือ โทรศัพท์ ลงพื้นที่ประสานหน่วยงาน	ไม่มีค่าใช้จ่าย	-	-	หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ สามารถปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการกองทุนฯ ครบถ้วน	ร้อยละของหน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ สามารถปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการกองทุนฯ ได้ร้อยละ ๑๐๐
	หลีกเลี่ยง	เป็นกิจกรรมที่ไม่สามารถหยุดหรือยกเลิกได้	-	-	-	-	-
	ถ่ายโอน	มอบ ทสจ.ประสาน/ กำกับ อปท. ปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการกองทุนฯ ครบถ้วน	ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	-	๒๐๐,๐๐๐	หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ สามารถปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการกองทุนฯ ครบถ้วน	ร้อยละของหน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ สามารถปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการกองทุนฯ ได้ร้อยละ ๑๐๐



ตารางที่ ๑๒ การวิเคราะห์ต้นทุนและผลประโยชน์ในแต่ละปัจจัยเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการ	กิจกรรมจัดการ	ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ	
	ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนการสนับสนุน	ค่าใช้จ่าย (บาท)	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
๒. เกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินหรือสภาวะวิกฤต ส่งผลให้ไม่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง							
OR ๓ สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Coronavirus Disease; Covid - ๑๙) กระทบต่อการดำเนินงานตามภารกิจ	ยอมรับ	จัดทำแผนบริหารความต่อเนื่อง สำหรับการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานภายใต้สภาวะวิกฤต และเพื่อลดผลกระทบเมื่อเกิดเหตุการณ์จริง	-	จัดทำแผนบริหารความต่อเนื่อง สำหรับการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต ให้มีการทบทวนทุกปี โดยไม่ต้องมีการรายงาน	-	๑) สามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่องภายใต้ความเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ด้านเศรษฐกิจ การเมือง ภัยธรรมชาติ และอุบัติการณ์โรคระบาด ๒) สามารถลดระดับความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดขึ้น และทำให้กระบวนการทำงานที่สำคัญสามารถกลับมาดำเนินการได้อย่างปกติภายในระยะเวลาที่เหมาะสม	ขีดความสามารถในการดำเนินงานลดลงไม่เกินร้อยละ ๒๕
	ลด		-		-		
	หลีกเลี่ยง	เป็นปัจจัยภายนอกที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้					
	ถ่ายโอน	ภารกิจหลักที่สำคัญไม่สามารถถ่ายโอนให้หน่วยงานอื่นดำเนินงานแทนได้					



ตารางที่ ๑๒ การวิเคราะห์ต้นทุนและผลประโยชน์ในแต่ละปัจจัยเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการ	กิจกรรมจัดการ	ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ	
	ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนการสนับสนุน	ค่าใช้จ่าย (บาท)	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
ความเสี่ยงด้านการเงิน							
๑. รายได้จากการจัดเก็บค่าบริการตามมาตรา ๙๓ ไม่เป็นไปตามกำหนดเวลา							
FR ๑ ยังไม่มีประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ เรื่องอัตราค่าบริการ ทำให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นไม่สามารถส่งค่าบริการได้	ยอมรับ	ยอมรับความเสี่ยง โดยประสานติดตามกรมควบคุมมลพิษในการกำหนดอัตราค่าบริการ กำหนดจัดขยะมูลฝอย/บำบัดน้ำเสียรายไตรมาส	-	ดำเนินการติดตามการดำเนินงานของกรมควบคุมมลพิษเป็นระยะอย่างต่อเนื่อง	-	องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นสามารถนำอัตราค่าบริการตามประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติไปใช้ในการจัดเก็บค่าบริการ	จำนวนองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติไม่น้อยกว่าร้อยละ ๕๐ ของพื้นที่ที่ต้องมีประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ
	ลด	เร่งรัดการปรับปรุงพระราชบัญญัติส่งเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ	-	-	-	-	จำนวนองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติไม่น้อยกว่าร้อยละ ๕๐ ของพื้นที่ที่ต้องมีประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ
	หลีกเลี่ยง	เป็นกิจกรรมที่ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ เนื่องจากหน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนเงินจากกองทุนสิ่งแวดล้อม จำเป็นต้องดำเนินการตามพระราชบัญญัติส่งเสริมและรักษา	-	-	-	-	-



ตารางที่ ๑๒ การวิเคราะห์ต้นทุนและผลประโยชน์ในแต่ละปัจจัยเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการ	กิจกรรมจัดการ	ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ	
	ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนการสนับสนุน	ค่าใช้จ่าย (บาท)	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
		คุณภาพสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ พ.ศ. ๒๕๓๕					
	ถ่ายโอน	เป็นกิจกรรมที่ไม่สามารถถ่ายโอนให้ผู้อื่นดำเนินการแทนได้	-	-	-	-	-
๒. การรับ-จ่ายเงินกองทุนสิ่งแวดล้อมผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ไม่สามารถดำเนินการได้ครบถ้วน (๑๐๐ %)							
FR ๒ กลุ่มเป้าหมายของกองทุนสิ่งแวดล้อมบางกลุ่ม เช่น องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นยังไม่มีระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการรับ-จ่ายเงินนอกงบประมาณผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	ยอมรับ	ยอมรับความเสี่ยง โดยจัดทำตามแนวทางการปฏิบัติในการจ่ายเงิน การรับเงิน และการนำเงิน ฝากคลังหรือนำส่งคลังในระบบอิเล็กทรอนิกส์สำหรับทุนหมุนเวียนและประสานติดตามอย่างต่อเนื่อง	-	- ศึกษาเปรียบเทียบการรับ-จ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	-	ระบบการรับ-จ่ายเงิน ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์สามารถใช้ได้กับทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	กองทุนสิ่งแวดล้อมสามารถดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการรับ-จ่ายเงิน ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ได้ครบทุกกิจกรรม
	ลด	ประสานติดตามเร่งรัดหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ดำเนินการออกระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการรับ-จ่ายเงินนอกงบประมาณผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	-	- ศึกษาการรับ-จ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	-	ระบบการรับ-จ่ายเงิน ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์สามารถใช้ได้กับทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	กองทุนสิ่งแวดล้อมสามารถดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการรับ-จ่ายเงิน ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ได้ครบทุกกิจกรรม



ตารางที่ ๑๒ การวิเคราะห์ต้นทุนและผลประโยชน์ในแต่ละปัจจัยเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการ	กิจกรรมจัดการ	ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ	
	ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนการสนับสนุน	ค่าใช้จ่าย (บาท)	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
	หลีกเลี่ยง	เป็นกิจกรรมที่ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้เนื่องจากถูกกำหนดเป็นตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของทุนหมุนเวียนและเพื่อสอดคล้องกับนโยบายรัฐบาล	-	ประสานแจ้งกรมบัญชีกลางรับทราบอุปสรรคในการดำเนินงาน	-	-	-
	ถ่ายโอน	เป็นกิจกรรมที่ไม่สามารถถ่ายโอนให้หน่วยงานอื่นดำเนินการแทนได้	-	-	-	-	-
ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ							
๑. กฎ/ระเบียบ/หลักเกณฑ์ ของกองทุนสิ่งแวดล้อม ไม่รองรับการบริหารจัดการกองทุนได้ทันนโยบาย/ สถานการณ์ที่เปลี่ยนไป							
CR ๑ กฎ/ระเบียบ/หลักเกณฑ์ ของกองทุนสิ่งแวดล้อม ขาดความยืดหยุ่นต่อการปฏิบัติงานบริหารจัดการกองทุน	ยอมรับ	ยอมรับความเสี่ยงโดยพัฒนากลไกกระบวนการในการบริหารงานกองทุนสิ่งแวดล้อม เพิ่มเติม	-	กรอบแนวคิดในการพัฒนากลไกและในการบริหารงานกองทุนสิ่งแวดล้อม เพิ่มเติม	-	กองทุนสิ่งแวดล้อมสามารถบริหารงานกองทุนสิ่งแวดล้อมได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น	ระดับความสำเร็จของการพัฒนา กลไกหรือกระบวนการเพิ่ม ประสิทธิภาพ การบริหารงานกองทุนสิ่งแวดล้อม ได้ร้อยละ ๕๐
	ลด	ทบทวน และปรับแก้ไขระเบียบคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อมที่ใช้ในปัจจุบัน	-	แนวคิดในการปรับปรุงระเบียบคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อม	-	ร่างระเบียบคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อมที่ปรับแก้ไขสามารถใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น	ระดับความสำเร็จของการทบทวน/แก้ไขร่างระเบียบคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อมได้ ร้อยละ ๘๕



ตารางที่ ๑๒ การวิเคราะห์ต้นทุนและผลประโยชน์ในแต่ละปัจจัยเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการ	กิจกรรมจัดการ	ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ	
	ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนการสนับสนุน	ค่าใช้จ่าย (บาท)	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
	หลีกเลี่ยง	เป็นกิจกรรมที่ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้	-	-	-	-	-
	ถ่ายโอน	ว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญด้านกฎหมาย ปรับปรุงระเบียบคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อม	-		๓,๐๐๐,๐๐๐	ร่างระเบียบคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อมที่ปรับแก้ไขสามารถใช้งานได้ อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น	ระดับความสำเร็จของการทบทวน/แก้ไขร่างระเบียบคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อมได้ ร้อยละ ๘๕



ตารางที่ ๑๓ แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อมประจำปี ๒๕๖๔

ประเภทความเสี่ยง/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (โอกาส X ผลกระทบ)	แนวทางจัดการ ความเสี่ยงที่ เหมาะสม	กิจกรรม/แผนบริหารความ เสี่ยง/ระยะเวลาดำเนินการ	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ผู้รับผิดชอบ
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)						
๑. การจัดสรรเงินอุดหนุน สนับสนุนโครงการยังไม่เป็นไป ตามเป้าหมาย	SR ๑ ข้อเสนอโครงการส่วน ใหญ่ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการ จัดทำข้อเสนอโครงการ	สูง (๓ x ๕ = ๑๕)	ลดความเสี่ยง โดยจัดทำ แผนปฏิบัติการ รองรับ	เพิ่มศักยภาพและ ประสิทธิภาพของ กลุ่มเป้าหมายในการเขียน ข้อเสนอโครงการ	๑) การอนุมัติจัดสรรเงินโครงการ มีความรวดเร็วมากขึ้นและเป็นไป ตามระยะเวลาที่กำหนด ๒) การอนุมัติจัดสรรเงิน โครงการเป็นไปตามระยะเวลาที่ กำหนดไม่ต่ำกว่าร้อยละ ๗๐	- กลุ่มงานวิเคราะห์ โครงการด้าน ทรัพยากรธรรมชาติ - กลุ่มงานวิเคราะห์ โครงการด้านสิ่งแวดล้อม
๒. การจัดสรรเงินกู้สนับสนุน โครงการยังไม่เป็นไปตาม เป้าหมาย	SR ๒ ภาคเอกชนมีทางเลือก ในการกู้เงินด้านสิ่งแวดล้อม ที่หลากหลาย	ปานกลาง (๔ x ๒ = ๘)	ยอมรับความเสี่ยง	กระบวนการควบคุมภายใน ที่มีอยู่	สามารถดำเนินงาน/กิจกรรม ตามกิจกรรมควบคุมภายใน อย่างมีประสิทธิภาพ	- กลุ่มงานวิเคราะห์ โครงการด้านสิ่งแวดล้อม
	SR ๓ แหล่งเงินกู้มีการปรับ อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ลดลงจน ใกล้เคียงและต่ำกว่า	ปานกลาง (๓ x ๒ = ๖)	ยอมรับความเสี่ยง	กระบวนการควบคุมภายใน ที่มีอยู่	สามารถดำเนินงาน/กิจกรรม ตามกิจกรรมควบคุมภายใน อย่างมีประสิทธิภาพ	- กลุ่มงานนโยบายและ แผน
	SR ๔ กรอบการวิเคราะห์ ลักษณะโครงการ Lump Sum ไม่ครอบคลุมกลุ่มเป้าหมาย	ปานกลาง (๔ x ๓ = ๑๒)	ยอมรับความ เสี่ยง	กระบวนการควบคุมภายใน ที่มีอยู่	สามารถดำเนินงาน/กิจกรรม ตามกิจกรรมควบคุมภายใน อย่างมีประสิทธิภาพ	- กลุ่มงานวิเคราะห์ โครงการด้านสิ่งแวดล้อม
ความเสี่ยงด้านปฏิบัติงาน (Operational Risk)						
๑. ระบบสารสนเทศยังไม่ ตอบสนองต่อผู้ใช้บริการทั้ง ภายในและภายนอก	OR ๑ ระบบสารสนเทศไม่ สามารถใช้งานได้บางครั้ง เนื่องจากปัญหาการเชื่อมต่อ ของระบบอินเทอร์เน็ต สผ.	ปานกลาง (๒ x ๓ = ๖)	ยอมรับความเสี่ยง	กระบวนการควบคุมภายใน ที่มีอยู่	สามารถดำเนินงาน/กิจกรรม ตามกิจกรรมควบคุมภายใน อย่างมีประสิทธิภาพ	- กลุ่มงานเลขานุการ คณะกรรมการกองทุน สิ่งแวดล้อม



ประเภทความเสี่ยง/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (โอกาส X ผลกระทบ)	แนวทางจัดการ ความเสี่ยงที่ เหมาะสม	กิจกรรม/แผนบริหารความ เสี่ยง/ระยะเวลาดำเนินการ	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ผู้รับผิดชอบ
๒. ผู้ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ บางแห่งไม่สามารถดำเนินงาน ตามระเบียบคณะ กรรมการกองทุน สิ่งแวดล้อมว่าด้วยอำนาจหน้าที่ ของผู้จัดการกองทุนการรับเงิน และเบิกจ่ายเงินกองทุน สิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๕๒ ได้ครบ	OR ๒ หน่วยงานที่ได้รับการ สนับสนุนเงินกองทุนฯ หลาย แห่งยังไม่ปฏิบัติตามขั้นตอน และระยะ เวลาที่กำหนดใน ระเบียบคณะกรรมการ กองทุนฯ	ปานกลาง (๓ x ๓ = ๙)	ยอมรับความเสี่ยง	กระบวนการควบคุมภายใน ที่มีอยู่	สามารถดำเนินงาน/กิจกรรม ตามกิจกรรมควบคุมภายใน อย่างมีประสิทธิภาพ	- กลุ่มงานติดตามและ ประเมินผล - กลุ่มงานวิเคราะห์ โครงการด้าน สิ่งแวดล้อม
๓. สถานการณ์การแพร่ระบาดของ โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Coronavirus Disease; Covid – ๑๙) กระทบต่อการดำเนินงานตาม ภารกิจ	OR ๓ สถานการณ์การแพร่ ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโค โรนา ๒๐๑๙ (Coronavirus Disease; Covid – ๑๙) กระทบต่อการดำเนินงาน ตามภารกิจ	ปานกลาง (๓ x ๔ = ๑๒)	ลดความเสี่ยง	๑) จัดทำแผนบริหารความ ต่อเนื่อง สำหรับการบริหาร ความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต เพื่อใช้เป็นแนวทางในการ ดำเนินงานภายใต้สภาวะ วิกฤต ๒) ประกาศใช้ และเผยแพร่ ๓) ซักซ้อมเพื่อให้เจ้าหน้าที่ สามารถดำเนินการได้เมื่อ เกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินหรือ สภาวะวิกฤต	๑) สามารถดำเนินงานได้อย่าง ต่อเนื่องภายใต้ความ เปลี่ยนแปลงของสภาวะการณ์ ด้านเศรษฐกิจ การเมือง ภัย ธรรมชาติ และอุบัติการณ์โรค ระบาด ๒) สามารถลดระดับความ รุนแรงของผลกระทบที่เกิดขึ้น และทำให้กระบวนการทำงานที่ สำคัญสามารถกลับมา ดำเนินการได้อย่างปกติภายใน ระยะเวลาที่เหมาะสม	- กลุ่มงานติดตามและ ประเมินผล



ประเภทความเสี่ยง/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (โอกาส X ผลกระทบ)	แนวทางจัดการ ความเสี่ยงที่ เหมาะสม	กิจกรรม/แผนบริหารความ เสี่ยง/ระยะเวลาดำเนินการ	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ผู้รับผิดชอบ
ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)						
๑. รายได้จากการจัดเก็บค่า บริการตามมาตรา ๙๓ ไม่เป็นไป ตามกำหนดเวลา	FR ๑ ยังไม่มีประกาศ คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม แห่งชาติ เรื่องอัตรา ค่าบริการ ทำให้องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นไม่ สามารถส่งค่าบริการได้	ปานกลาง (๓ x ๔ = ๑๒)	ยอมรับความเสี่ยง	กระบวนการควบคุมภายใน ที่มีอยู่	สามารถดำเนินงาน/กิจกรรม ตามกิจกรรมควบคุมภายใน อย่างมีประสิทธิภาพ	- กลุ่มงานติดตามและ ประเมินผล
๒. การรับ-จ่ายเงินกองทุน สิ่งแวดล้อม ผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ ไม่สามารถ ดำเนินการได้ครบถ้วน	FR ๒ กลุ่มเป้าหมายของ กองทุนสิ่งแวดล้อมบางกลุ่ม เช่น องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นยังไม่ระเบียบที่ เกี่ยวข้องกับการดำเนินการ รับ-จ่ายเงินนอกงบประมาณ ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	ปานกลาง (๒ x ๓ = ๖)	ยอมรับความเสี่ยง	กระบวนการควบคุมภายใน ที่มีอยู่	สามารถดำเนินงาน/กิจกรรม ตามกิจกรรมควบคุมภายใน อย่างมีประสิทธิภาพ	- กลุ่มงานติดตามและ ประเมินผล
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)						
๑. กฎ/ ระเบียบ /หลักเกณฑ์ ของกองทุนสิ่งแวดล้อม ไม่ รองรับการบริหารจัดการกองทุน ได้ทันนโยบาย/ สถานการณ์ที่ เปลี่ยนแปลง	CR ๑ กฎ/ระเบียบ/ หลักเกณฑ์ ของกองทุน สิ่งแวดล้อม ขาดความ ยืดหยุ่นต่อการปฏิบัติงาน บริหารจัดการกองทุน	ต่ำ (๒ x ๒ = ๔)	ยอมรับความเสี่ยง	กระบวนการควบคุมภายใน ที่มีอยู่	สามารถดำเนินงาน/กิจกรรม ตามกิจกรรมควบคุมภายใน อย่างมีประสิทธิภาพ	- กลุ่มงานนโยบายและ แผน



จากการพิจารณากำหนดมาตรการในการตอบสนองต่อปัจจัยเสี่ยง กองทุนสิ่งแวดล้อมได้มีการพิจารณามาตรการควบคุมภายในที่มีอยู่เดิม แล้วจึงกำหนดกิจกรรม/มาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าจะสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงหรือปัจจัยเสี่ยงที่มีอยู่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยพิจารณาตามตารางที่ ๑๔

ตารางที่ ๑๔ การพิจารณามาตรการควบคุมภายในก่อนกำหนดแผนบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการควบคุมที่มีอยู่เดิม (Existing Control)	กิจกรรม/แผนบริหารความเสี่ยง (Mitigation Plan)
๑. การจัดสรรเงินอุดหนุนสนับสนุนโครงการยังไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	SR ๑ ข้อเสนอโครงการส่วนใหญ่ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการจัดทำข้อเสนอโครงการ	๑) เผยแพร่และประชาสัมพันธ์คู่มือการจัดทำข้อเสนอโครงการให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมาย ๒) ประสานขอข้อมูลพื้นที่จากหน่วยงานเจ้าของโครงการ และกำหนดวันศึกษาพื้นที่อย่างน้อย ๑ ครั้ง ๓) เร่งรัดและปฏิบัติตามขั้นตอนและระยะเวลาที่กำหนด ๔) กำหนดตัวชี้วัดรายบุคคลของเจ้าหน้าที่ โดยใช้ระยะเวลาของแต่ละขั้นตอน การพิจารณาโครงการเป็นค่าเป้าหมาย เพื่อให้เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานการวิเคราะห์ความเหมาะสมของโครงการได้ตามกำหนดระยะเวลา และมีความรวดเร็วขึ้น ๕) จัดทำชุดโครงการขนาดเล็กวงเงินไม่เกิน ๕ แสนบาท โดยกำหนดแบบฟอร์มให้ผู้เสนอโครงการสามารถจัดทำข้อเสนอโครงการได้ง่ายและชัดเจน สามารถพิจารณาอนุมัติได้เร็วมากขึ้น	- เพิ่มศักยภาพและประสิทธิภาพของกลุ่มเป้าหมายในการเขียนข้อเสนอโครงการ

๓.๒.๕ การติดตามประเมินผลและจัดทำรายงาน

ภายหลังจากการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีบัญชีและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว กลุ่มงานติดตามและประเมินผล ในฐานะฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อมจะดำเนินการประสานกลุ่มงานเพื่อรายงานผลการดำเนินงานตามแผน และจัดทำรายงานเสนอผู้อำนวยการกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม เพื่อสรุปผลการดำเนินงานเป็นรายไตรมาส และสรุปผลการดำเนินงานภาพรวมเสนอคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อม ให้ทราบอย่างต่อเนื่อง



๓.๓ แผนปฏิบัติการรองรับความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม ประจำปี ๒๕๖๔

กองทุนสิ่งแวดล้อม ดำเนินการจัดทำแผนปฏิบัติการรองรับความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม ประจำปี ๒๕๖๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ระดับความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงสูงลดลง ๑ ระดับ โดยปัจจัยเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงสูง มี ๑ ปัจจัยเสี่ยง ได้แก่

ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ

๑. การจัดสรรเงินอุดหนุนสนับสนุนโครงการยังไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

SR ๑ ข้อเสนอโครงการส่วนใหญ่ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการจัดทำข้อเสนอ

โครงการ



แผนปฏิบัติการรองรับความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม ปี ๒๕๖๔

ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

งาน/โครงการ/กิจกรรม/กระบวนการปฏิบัติงาน :	การจัดสรรเงินอุดหนุนสนับสนุนโครงการยังไม่เป็นไปตามเป้าหมาย
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)	SR ๑ ข้อเสนอโครงการส่วนใหญ่ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการจัดทำข้อเสนอโครงการ
ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง	
ปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุของความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (๑)	
วิธีจัดการความเสี่ยง (๒)	<input type="radio"/> รับ <input type="radio"/> โอน <input checked="" type="radio"/> ลด <input type="radio"/> เลี่ยง
กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง (๓)	- เพิ่มศักยภาพและประสิทธิภาพของกลุ่มเป้าหมายในการเขียนข้อเสนอโครงการ
ผลที่คาดว่าจะได้รับ (๔)	๑. การอนุมัติจัดสรรเงินโครงการมีความรวดเร็วมากขึ้นและเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด ๒. การอนุมัติจัดสรรเงินโครงการเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดไม่ต่ำกว่าร้อยละ ๗๐
ตัวชี้วัด	- จำนวนโครงการที่ได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อมภายในระยะเวลาที่กำหนดเพิ่มขึ้นจากปีที่แล้วอย่างน้อยร้อยละ ๕
ระยะเวลาการดำเนินการ (๕)	ตุลาคม ๒๕๖๓ - กันยายน ๒๕๖๔
ผู้รับผิดชอบ (๖)	- กลุ่มงานวิเคราะห์โครงการด้านทรัพยากรธรรมชาติ - กลุ่มงานวิเคราะห์โครงการด้านสิ่งแวดล้อม
งบประมาณ (บาท)	๕,๐๐๐ บาท/ครั้ง(ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม/อบรมบุคลากร)

ความรุนแรงก่อนการบริหาร			เป้าหมายที่คาดหวัง			ความรุนแรงที่องค์กรยอมรับได้		
โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง
๓	๕	๑๕	๓	๔	๑๒	๓	๔	๑๒



อย่างไรก็ตาม ในปี พ.ศ. ๒๕๖๓ ประเทศไทยกำลังเผชิญกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Coronavirus Disease; Covid - ๑๙) ซึ่งส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคม และวิถีชีวิตของประชาชน รวมถึงกระทบต่อการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานทั้งภาครัฐและภาคเอกชน กองทุนสิ่งแวดล้อมได้รับผลกระทบจากสถานการณ์ดังกล่าวด้วยเช่นกัน ทั้งนี้ เพื่อป้องกันการได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยงด้านต่างๆ ซึ่งเป็นอุปสรรคในการปฏิบัติภารกิจ อันส่งผลให้การให้การสนับสนุนเงินอุดหนุนและเงินกู้แก่กลุ่มเป้าหมายเป็นไปโดยขาดระบบการบริหารจัดการที่ดี และเพื่อให้กองทุนสิ่งแวดล้อมสามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่องภายใต้ความเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ด้านเศรษฐกิจ การเมือง ภัยธรรมชาติ และอุบัติการณ์โรคระบาด กองทุนสิ่งแวดล้อมจึงได้จัดทำแผนบริหารความต่อเนื่อง สำหรับการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต กองทุนสิ่งแวดล้อม ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่และผู้ที่เกี่ยวข้อง และเพื่อให้มั่นใจได้ว่าภารกิจหลักที่สำคัญสามารถดำเนินการได้อย่างต่อเนื่องแม้ว่าจะประสบกับวิกฤตการณ์หรือภัยพิบัติต่างๆ รายละเอียดตามภาคผนวก ๖



ภาคผนวก ๑

ปัจจัยเสี่ยงของกองทุนสิ่งแวดล้อมที่มีระดับความรุนแรง สูงมาก ปี พ.ศ. ๒๕๕๕ – ๒๕๖๓

ปี พ.ศ.	จำนวน ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง
๒๕๕๕	๔	<p><u>ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์</u></p> <p>๑. แผนแม่บทไม่ได้ถูกนำไปใช้เป็นการรอบในการดำเนินงานของกองทุนฯอย่างแท้จริง</p> <p>๒. การจัดสรรเงินกองทุนฯไม่ได้เป็นตามเป้าหมายที่กำหนดในแผนจัดสรร</p> <p><u>ความเสี่ยงด้านดำเนินการ</u></p> <p>๓. การพิจารณาอนุมัติโครงการที่ขอรับการสนับสนุน</p> <p>๔. กองทุนฯ ขาดการประชาสัมพันธ์ให้เป็นที่รู้จักของกลุ่มเป้าหมาย</p>	<p>- ไม่มีการขับเคลื่อนให้เกิดการปฏิบัติ</p> <p>- บุคลากรยังขาดความเข้าใจการทำงานและภาระหน้าที่ตามยุทธศาสตร์</p> <p>- ไม่มีการสำรวจความต้องการของกลุ่มลูกค้าทั้งเงินกู้และเงินอุดหนุน ทำให้ไม่ทราบถึงวงเงินที่ต้องการใช้จริง</p> <p>- ขาดการประสานงานและร่วมทำงานอย่างบูรณาการระหว่างกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อมกับผู้จัดการกองทุน</p> <p>- บุคลากรขาดศักยภาพในการวิเคราะห์ด้านการเงินและการลงทุน</p> <p>- การพิจารณาโครงการไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>- การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของกองทุนฯ ไม่สามารถเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายได้อย่างทั่วถึง</p> <p>- กลุ่มเป้าหมายยังขาดความรู้ความเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของกองทุนฯ</p>
๒๕๕๖	๒	<p><u>ความเสี่ยงด้านดำเนินงาน</u></p> <p>๑. ระบบติดตามประเมินผลโครงการฯไม่ได้ถูกนำไปใช้งาน</p> <p><u>ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ</u></p> <p>๒. บันทึกข้อตกลงฯ ระหว่างกระทรวงการคลัง กับ บมจ. ธนาคารกรุงไทย ไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>- ข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน และยังไม่ถูกนำมาใช้งานในระดับเจ้าหน้าที่</p> <p>- บันทึกข้อตกลงเกี่ยวกับวิธีการปฏิบัติงานในการกู้ยืม เงินกองทุนสิ่งแวดล้อม ของราชการส่วนท้องถิ่น รัฐวิสาหกิจ และเอกชน ระหว่างกระทรวงการคลัง และ บมจ.ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ผู้จัดการกองทุนฯ ที่ลงนามเมื่อ ปี ๒๕๕๐ ไม่สอดคล้องกับระเบียบคณะกรรมการกองทุนฯ ปี ๒๕๕๒</p>
๒๕๕๗	๔	<p><u>ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์</u></p> <p>๑. การติดตามประเมินผลแผนแม่บทกองทุนสิ่งแวดล้อม ปี ๒๕๕๕-๒๕๕๙ ไม่สามารถประเมินผลได้อย่างชัดเจนและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- ขาดการจัดเก็บรวบรวมข้อมูลที่ใช้ในการประเมินผลแผนแม่บทกองทุนสิ่งแวดล้อม ปี ๒๕๕๗-๒๕๕๙</p>

ปี พ.ศ.	จำนวน ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง
		<p><u>ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน</u></p> <p>๒. การเผยแพร่กรอบทิศทาง การสนับสนุนกองทุนฯ ตามมาตรา ๒๓(๔) ปี ๒๕๕๗ – ๒๕๕๙ ไม่สามารถเผยแพร่ได้ทุกกลุ่มเป้าหมายได้อย่างทั่วถึงและรวดเร็วทันต่อการจัดทำข้อเสนอโครงการของกลุ่มเป้าหมายภายในปี ๒๕๕๗</p> <p><u>ความเสี่ยงด้านการเงิน</u></p> <p>๓. ท้องถิ่นไม่สามารถดำเนินการจัดเก็บค่าบริการและการหักส่งคืนกองทุนสิ่งแวดล้อมได้ตั้งแต่เริ่มเปิดเดินระบบ สำหรับโครงการด้านการจัดการบำบัดน้ำเสียและการกำจัดของเสียที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนฯ</p> <p><u>ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ</u></p> <p>๔. หลักเกณฑ์การสนับสนุนโครงการเชิงรุกตามกรอบทิศทาง การสนับสนุนเงินกองทุนสิ่งแวดล้อม ตามมาตรา ๒๓(๔) แห่งพระราชบัญญัติส่งเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ พ.ศ. ๒๕๓๕ ในช่วงปีงบประมาณ ๒๕๕๗ – ๒๕๕๙</p>	<p>- จำนวนกลุ่มเป้าหมายที่สามารถขอรับการสนับสนุนกองทุนฯ ตามมาตรา ๒๓(๔) ปี ๕๗-๕๙ มีจำนวนมาก และหลายประเภท</p> <p>- การผลักดันให้ อปท. สามารถดำเนินการจัดเก็บค่าบริการและหักเงินคืนกองทุนฯ ยังไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงานที่ อปท. กำหนด รวมทั้งผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโครงการของ อปท. มีการเปลี่ยนแปลงทำให้นโยบายและแนวปฏิบัติเปลี่ยนไป</p> <p>- มีขั้นตอนการดำเนินงานที่แตกต่างกันในแต่ละพื้นที่ทำให้การประสานชี้แจงแนวทางการปฏิบัติงานต้องใช้ระยะเวลาทำความเข้าใจและใช้เอกสารประกอบการชี้แจงที่แตกต่างกัน</p> <p>- ยังไม่มีหลักเกณฑ์การสนับสนุนโครงการเชิงรุกตามกรอบทิศทาง การสนับสนุนเงินกองทุนสิ่งแวดล้อม ตามมาตรา ๒๓ (๔)</p>
๒๕๕๘	-	-	-
๒๕๕๙	-	-	-
๒๕๖๐	๑	<p><u>ความเสี่ยงด้านการเงิน</u></p> <p>๑. ความมั่นคงทางการเงินของกองทุนสิ่งแวดล้อม</p>	<p>- มีรายได้เข้ากองทุนแต่ไม่เพียงพอ</p> <p>- การขอตั้งงบประมาณแผ่นดิน เพื่อสมทบกองทุนฯ ไม่สามารถดำเนินการได้ ตามเป้าหมาย ทำให้เกิดข้อจำกัดของงบประมาณที่เหลืออยู่</p>

ปี พ.ศ.	จำนวน ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง
๒๕๖๑	-		
๒๕๖๒	-		
๒๕๖๓	-		

ภาคผนวก ๒ รายงานการติดตามแผนบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อมประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ไตรมาสที่ ๓ (๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๓)
และคาดการณ์ไตรมาสที่ ๔ (๑ กรกฎาคม - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓)

ประเภทความเสี่ยง/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (โอกาส X ผลกระทบ)		แนวทางจัดการ ความเสี่ยงที่ เหมาะสม	กิจกรรม/แผนบริหาร ความเสี่ยง/ ระยะเวลาดำเนินการ	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ผลการดำเนินงาน	ผู้รับ ผิด ชอบ
		ก่อนบริหาร ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่ ทำได้					
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)								
๑. การจัดสรรเงิน สนับสนุนโครงการยังไม่เป็นไปตาม เป้าหมาย	- SR ๑ ข้อเสนอโครงการส่วนใหญ่ ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ตามที่กำหนด ไว้ในคู่มือการจัดทำข้อเสนอ โครงการ	สูง (๓ x ๕ = ๑๕)	ปานกลาง (๒ x ๕ = ๑๐)	ลดความเสี่ยงโดย จัดทำแผนปฏิบัติการ การรองรับ	- เพิ่มศักยภาพและ ประสิทธิภาพของ กลุ่มเป้าหมายในการ เขียนข้อเสนอ โครงการ/ ต.ค. ๖๒- ก.ย. ๖๓ - จัดอบรมให้กับ กลุ่มเป้าหมายในการ เขียนข้อเสนอ โครงการ/ ต.ค. ๖๒- ก.ย. ๖๓	การอนุมัติจัดสรร เงินโครงการมีความ รวดเร็วมากขึ้นและ เป็นไปตาม ระยะเวลาที่กำหนด	เจ้าหน้าที่กองทุนสิ่งแวดล้อมได้ให้ คำแนะนำต่อกลุ่มเป้าหมายในการ จัดทำข้อเสนอโครงการผ่านทาง โทรศัพท์และการประชุมทางไกลด้วย ระบบ Cisco Webex Meeting เมื่อ วันที่ ๘ พ.ค. ๖๓ และวันที่ ๒๐ พ.ค. ๖๓ นอกจากนี้ในไตรมาสที่ ๓ มี กลุ่มเป้าหมายส่งข้อเสนอโครงการเพื่อ ขอรับการสนับสนุน โดยจัดทำข้อเสนอ โครงการตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการ จัดทำข้อเสนอโครงการ ซึ่งมีผลผ่าน การพิจารณาถ่วงถ่วงความเหมาะสม ของโครงการเบื้องต้น (Check list) และเตรียมเข้าสู่กระบวนการพิจารณา ตามขั้นตอนต่อไป ซึ่งคาดว่าในไตรมาส ที่ ๔ จะมีผู้สนใจยื่นขอเสนอโครงการ เพื่อขอรับการสนับสนุนเพิ่มเติม โดย คาดว่าข้อเสนอโครงการจะมีความ ครบถ้วนสมบูรณ์ ผ่านขั้นตอนการ พิจารณาอย่างรวดเร็วมากขึ้น ส่งผลให้ การอนุมัติจัดสรรเงินโครงการมีความ รวดเร็วมากขึ้นและเป็นไปตาม ระยะเวลาที่กำหนด	กท. กวล.

ประเภทความเสี่ยง/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (โอกาส X ผลกระทบ)		แนวทางจัดการ ความเสี่ยงที่ เหมาะสม	กิจกรรม/แผนบริหาร ความเสี่ยง/ ระยะเวลาดำเนินการ	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ผลการดำเนินงาน	ผู้รับ ผิด ชอบ
		ก่อนบริหาร ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่ ทำได้					
	- SR ๒ กรอบการสนับสนุน เงินกองทุนฯ ยังไม่สอดคล้องกับ สถานการณ์สิ่งแวดล้อมในปัจจุบัน	สูง (๓ x ๕ = ๑๕)		ลดความเสี่ยงโดย จัดทำแผนปฏิบัติ การรองรับ	ปรับ/ทบทวนกรอบ การสนับสนุน เงินกองทุนให้ สอดคล้องกับ สถานการณ์ปัจจุบัน/ ต.ค. ๖๒-ก.ย. ๖๓	- กรอบทิศทางการ สนับสนุนสอดคล้อง กับสถานการณ์ สิ่งแวดล้อมปัจจุบัน มากยิ่งขึ้น - จำนวนโครงการที่ สนใจขอรับการ สนับสนุนสอดคล้อง กับกรอบการ สนับสนุนมีจำนวน มากขึ้นอย่างน้อย ร้อยละ ๕	ในการจัดทำ (ร่าง) หลักเกณฑ์วิธีการ สนับสนุนเงินกองทุนสิ่งแวดล้อม สำหรับโครงการขนาดเล็กตามมาตรา ๒๓ (๔) แห่งพระราชบัญญัติส่งเสริม และรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ พ.ศ. ๒๕๓๕ ให้สอดคล้องกับ ยุทธศาสตร์ชาติ ได้มีการกำหนดกรอบ ทิศทางการสนับสนุนในประเด็นที่เข้า กับสถานการณ์สิ่งแวดล้อมในปัจจุบัน ประกอบด้วย ๑) การจัดการป่าชุมชน หรือป่า สาธารณประโยชน์ ๒) ความหลากหลายทางชีวภาพ (ชนิดพันธุ์พื้นเมือง) ๓) ขยะโรงเรียน ๔) ขยะทะเล ๕) การจัดการน้ำเสียบริเวณริมคลอง โดยในไตรมาสที่ ๓ มีผลการ ดำเนินงานดังนี้ (๑) เสนอคณะกรรมการกองทุน สิ่งแวดล้อมพิจารณาให้ความเห็นชอบ หลักเกณฑ์วิธีการสนับสนุนเงินกองทุน สิ่งแวดล้อมสำหรับโครงการขนาดเล็ก ตามมาตรา ๒๓ (๔) แห่ง พระราชบัญญัติส่งเสริมและรักษา คุณภาพสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ พ.ศ. ๒๕๓๕ ในการประชุมครั้งที่ ๓/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๓๐ มิ.ย. ๖๓ ทั้งนี้ คณะกรรมการกองทุน	กณผ.

ประเภทความเสี่ยง/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (โอกาส X ผลกระทบ)		แนวทางจัดการ ความเสี่ยงที่ เหมาะสม	กิจกรรม/แผนบริหาร ความเสี่ยง/ ระยะเวลาดำเนินการ	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ผลการดำเนินงาน	ผู้รับ ผิด ชอบ
		ก่อนบริหาร ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่ ทำได้					
							สิ่งแวดล้อม มีมติขอให้ทบทวน หลักเกณฑ์ฯ ในการให้การสนับสนุน เพื่อให้เกิดผลกระทบอย่างเป็นรูปธรรม ในวงกว้าง	

ภาคผนวก ๓ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 กองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม (๑) สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑. จัดทำและพัฒนานโยบาย แผน ยุทธศาสตร์ และมาตรการ การบริหารงาน กองทุน และระบบสนับสนุนการบริหาร จัดการกองทุน</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้กองทุนสิ่งแวดล้อมมีนโยบาย แผน ยุทธศาสตร์ และมาตรการ การบริหารงาน ไปสู่การปฏิบัติที่มีประสิทธิภาพ</p> <p><u>ขั้นตอนการทำงาน</u></p> <p>๑.๑ ทบทวน/รวบรวมข้อมูล ๑.๒ วิเคราะห์ถ่วงน้ำหนักข้อมูล ๑.๓ ยกร่างแผน ๑.๔ จัดทำวาระเสนอคณะกรรมการ ขั้วเคลื่อนนโยบาย ยุทธศาสตร์ และ มาตรการในการบริหารงานกองทุน สิ่งแวดล้อม ๑.๕ ปรับแก้ไขตามขั้นตอนและจัดทำ เอกสารฉบับสมบูรณ์ ๑.๖ จัดทำวาระเสนอคณะกรรมการกองทุน ๑.๗ ติดตามและประเมินผล ๑.๘ เผยแพร่ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบ</p>	<p>(๑) การแปลงแผนและนโยบายไปสู่การปฏิบัติ เพื่อรองรับความเสี่ยง ไม่บรรลุเป้าหมาย</p> <p>(๒) การแปลงแผนและนโยบายไปสู่การปฏิบัติ เพื่อรองรับความเสี่ยง ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์</p>	<p>(๑) มีคณะกรรมการขับเคลื่อน นโยบายฯ พิจารณากลับกรองแผน (๒) เวียนแจ้งผลและถ่ายทอดแผน ไปยังกลุ่มงาน</p> <p>(๓) มีกระบวนการติดตาม ประเมินผลทุกไตรมาส</p> <p>(๔) มีการรายงานผล ปัญหา อุปสรรค และข้อเสนอแนะ เสนอ คณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อม เพื่อพิจารณาให้ข้อเสนอแนะ เพิ่มเติม</p> <p>(๕) มีระบบประเมินผลการ ดำเนินงาน</p>	<p>มีการควบคุมภายใน ที่เพียงพอเหมาะสม</p>	<p style="text-align: center;">-</p>	<p style="text-align: center;">-</p>	<p>กลุ่มงานนโยบาย และแผน/ กันยายน ๒๕๖๔</p>

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒. การจัดทำหลักเกณฑ์ เงื่อนไข ระเบียบ ประกาศ และข้อกำหนด เพื่อการบริหาร จัดการกองทุน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้กองทุนสิ่งแวดล้อมมีแนวทางในการ บริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ และมีความ คล่องตัว <u>ขั้นตอนการทำงาน</u></p> <p>๒.๑ ทบทวน/รวบรวมข้อมูล/ วิเคราะห์ข้อมูล</p> <p>๒.๒ ทหาหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.๓ ยกร่างหลักเกณฑ์ เงื่อนไข ระเบียบ ประกาศ หรือข้อกำหนด</p> <p>๒.๔ จัดทำวาระเสนอคณะกรรมการ ขับเคลื่อนนโยบายฯ และปรับแก้ ตามขั้นตอน</p> <p>๒.๕ รับฟังความคิดเห็น และปรับแก้ ตามขั้นตอน</p> <p>๒.๖ จัดทำวาระเสนอคณะอนุกรรมการ ภายใต้คณะกรรมการกองทุน</p> <p>๒.๗ จัดทำวาระเสนอคณะกรรมการกองทุน และปรับแก้ตามขั้นตอน</p> <p>๒.๘ จัดทำวาระเสนอคณะกรรมการ สิ่งแวดล้อมแห่งชาติ/ ลงนาม</p> <p>๒.๙ ประกาศบังคับใช้</p> <p>๒.๑๐ ติดตามและประเมินผล</p>	<p>(๑) หลักเกณฑ์ เงื่อนไข ระเบียบ ประกาศ และ ข้อกำหนด เพื่อการ บริหารจัดการกองทุน ยังไม่ครอบคลุม สถานการณ์ที่เป็น ปัจจุบัน</p> <p>(๒) หลักเกณฑ์ เงื่อนไข ระเบียบ ประกาศ และ ข้อกำหนดยังไม่เอื้อต่อ การเข้าถึงของ กลุ่มเป้าหมาย</p> <p>(๓) หลักเกณฑ์ เงื่อนไข ระเบียบ ประกาศ และ ข้อกำหนด ไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>(๑) การมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ โดยคณะกรรมการขับเคลื่อน นโยบายฯ และผู้บริหาร สผ.</p> <p>(๒) มีการทบทวนหลักเกณฑ์ เงื่อนไข ระเบียบ ประกาศ และ ข้อกำหนด ทุกๆ ๒ ปี</p> <p>(๓) มีการปรับปรุงแก้ไข หรือยกร่าง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข ระเบียบ ประกาศ และข้อกำหนดใหม่ให้เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>มีการควบคุมภายใน ที่เพียงพอเหมาะสม</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>กลุ่มงานนโยบาย และแผน/ กันยายน ๒๕๖๔</p>

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓. ศึกษาและวิเคราะห์สถานการณ์ทางการเงิน และจัดทำแผนจัดสรรเงินกองทุนให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้กองทุนสิ่งแวดล้อมมีแผนจัดสรรเงินกองทุนที่เป็นปัจจุบัน และเป็นไปตามวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งกองทุน</p> <p><u>ขั้นตอนการทำงาน</u></p> <p>๓.๑ ทบทวน/รวบรวมข้อมูล ๓.๒ วิเคราะห์กลิ่นกรองข้อมูล ๓.๓ ยกร่างแผน ๓.๔ จัดทำวาระเสนอคณะกรรมกรการ ขับเคลื่อนนโยบายฯ ๓.๕ ปรับแก้ไขตามขั้นตอน และจัดทำ เอกสารฉบับสมบูรณ์ ๓.๖ จัดทำวาระเสนอคณะกรรมกรการกองทุน ๓.๗ เผยแพร่แผนจัดสรรฯ ให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง รับทราบและใช้ประโยชน์ ๓.๘ ติดตามและประเมินผล ๓.๙ รวบรวมผลการติดตาม เสนอคณะกรรมกรการกองทุน</p>	<p>การจัดสรรเงินสนับสนุนโครงการยังไม่เป็นไปตามเป้าหมาย</p>	<p>(๑) มีการติดตามผลการจัดสรรเงินเป็นรายไตรมาส (๒) รายงานผลต่อคณะกรรมการขับเคลื่อนนโยบายฯ และคณะกรรมการกองทุนทราบเป็นรายไตรมาส (๓) เร่งรัดการดำเนินงาน หรือปรับแผนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน (๔) มีการจัดทำแผนประชาสัมพันธ์เงินกู้และเงินอุดหนุน (๕) มีการจัดทำแผนจัดสรรในปีถัดไป โดยทบทวนผลการจัดสรรปีที่ผ่านมา และประมาณการผลการจัดสรรในปีถัดไป</p>	<p>การควบคุมภายในยังไม่เพียงพอ</p>	<p>ผลการจัดสรรเงินไม่เป็นไปตามเป้าหมาย</p>	<p>(๑) จัดทำแผนจัดสรรให้สอดคล้องกับสถานการณ์ด้านการเงินและสถานการณ์สิ่งแวดล้อมทุกปี (๒) ติดตามและรายงานผลการดำเนินงานตามแผนให้คณะกรรมการกองทุนทราบและพิจารณาเป็นรายไตรมาส (๓) จัดทำแผนปฏิบัติการรองรับ</p>	<p>กลุ่มงานนโยบายและแผน/ กันยายน ๒๕๖๔</p>
<p>๔. จัดทำแผนการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้เกิดการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลของกองทุนสิ่งแวดล้อมอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>การบริหารจัดการข้อมูลด้านทรัพยากรบุคคลยังไม่เป็นระบบ ทำให้เกิดการนำไปปฏิบัติเพื่อพัฒนาองค์กรได้ไม่เต็มศักยภาพ</p>	<p>(๑) มีคณะทำงานฯ พิจารณากลับกรองแผน (๒) มีกระบวนการติดตามผลทุกไตรมาส (๓) มีการรายงานผล ปัญหาอุปสรรค และข้อเสนอแนะ เพื่อ</p>	<p>มีการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>กลุ่มงานนโยบายและแผน/ กันยายน ๒๕๖๔</p>

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p><u>ขั้นตอนการทำงาน</u></p> <p>๔.๑ ทบทวน/รวบรวมข้อมูล</p> <p>๔.๒ วิเคราะห์กัลนกรองข้อมูล</p> <p>๔.๓ ยกร่างแผน</p> <p>๔.๔ จัดทำระเบียบวาระเสนอคณะทำงาน ขับเคลื่อนแผนยุทธศาสตร์การบริหาร และพัฒนาทรัพยากรบุคคล กองทุน สิ่งแวดล้อม</p> <p>๔.๕ จัดทำระเบียบวาระเสนอ คณะกรรมการกองทุน/ปรับแก้ไขตาม ขั้นตอน</p> <p>๔.๖ จัดทำเอกสารฉบับสมบูรณ์</p> <p>๔.๗ ติดตามและประเมินผล</p>		<p>เสนอให้คณะกรรมการกองทุน สิ่งแวดล้อม เพื่อพิจารณาให้ ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม</p> <p>(๔) มีการเสนอแผนให้ผู้บริหาร รับทราบ</p> <p>(๕) มีระบบประเมินผลการ ดำเนินงานของกองทุน</p>				
<p>๕. การวิเคราะห์และประเมิน ความเหมาะสมของโครงการด้านการจัดการ มลพิษ ตามมาตรา ๒๓(๑) ที่เสนอขอรับ การสนับสนุนจากกองทุนสิ่งแวดล้อม <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>(๑) เพื่อตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วน ของเอกสารข้อเสนอโครงการ ตามหลักเกณฑ์</p> <p>(๒) เพื่อจัดทำวาระเสนอต่อคณะกรรมการ กองทุนสิ่งแวดล้อมเพื่อพิจารณา <u>ขั้นตอนการทำงาน</u></p> <p>๕.๑ ตรวจสอบคุณสมบัติเบื้องต้น (Check list)</p>	<p>(๑) การพิจารณา กัลนกรองโครงการมี ความล่าช้า ทำให้ กระบวนการต่างๆ ล่าช้า กว่ากำหนด</p> <p>(๒) ข้อเสนอโครงการยัง ไม่มีความครบถ้วน สมบูรณ์</p> <p>(๓) คณะอนุกรรมการฯ ไม่เห็นชอบตาม ความเห็นของฝ่ายเลขานุการ</p> <p>(๔) ข้อมูลจากการศึกษา พื้นที่ดำเนินโครงการยัง ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์</p>	<p>(๑) มีตัวชี้วัดรายบุคคลเพื่อกำหนด ระยะเวลาในการตรวจสอบ คุณสมบัติเบื้องต้น</p> <p>(๒) จัดทำคู่มือการจัดทำข้อเสนอ โครงการเพื่อเผยแพร่</p> <p>(๓) เพิ่มความเห็นของ คณะอนุกรรมการฯ สำหรับการ ปรับแก้ไขข้อเสนอโครงการ</p> <p>(๔) ประสานขอข้อมูลพื้นที่เพิ่มเติม จากหน่วยงานเจ้าของโครงการ</p> <p>(๕) วางแผนและกำกับกระบวนการ วิเคราะห์ให้เป็นไปตามขั้นตอนและ ระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>(๑) ข้อเสนอ โครงการยังคงไม่มี ความครบถ้วน สมบูรณ์</p> <p>(๒) ข้อมูลจาก การศึกษาพื้นที่ ดำเนินโครงการยัง ไม่สมบูรณ์เพียงพอ</p> <p>(๓) กระบวนการ วิเคราะห์โครงการยัง ไม่เป็นไปตาม กำหนดเวลา</p>	<p>(๑) เผยแพร่และ ประชาสัมพันธ์คู่มือการ จัดทำข้อเสนอโครงการ ให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมาย</p> <p>(๒) ประสานขอข้อมูล พื้นที่จากหน่วยงาน เจ้าของโครงการ และ กำหนดวันศึกษาพื้นที่ อย่างน้อย ๑ ครั้ง</p> <p>(๓) เร่งรัดและปฏิบัติ ตามขั้นตอนและ ระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>(๔) ประสานผ่านทาง โทรศัพท์และระบบ</p>	<p>กลุ่มงานวิเคราะห์ โครงการด้าน สิ่งแวดล้อม/ กันยายน ๒๕๖๔</p>

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๕.๒ วิเคราะห์ความเหมาะสมของโครงการ ด้านเทคนิควิชาการ ๕.๓ จัดทำวาระเสนอคณะอนุกรรมการ กลั่นกรองโครงการด้านการจัดการ มลพิษให้เห็นชอบในหลักการ ๕.๔ แจ้งผลการพิจารณาของ คณะอนุกรรมการฯ ให้หน่วยงานที่ เสนอโครงการทราบ ๕.๕ ศึกษาพื้นที่ดำเนินโครงการหรือประชุม หารือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๕.๖ จัดทำรายงานผลการศึกษาพื้นที่หรือ ประชุมหารือ ๕.๗ จัดทำหนังสือติดตามการจัดส่งเอกสาร หรือข้อมูลประกอบโครงการ ๕.๘ จัดทำวาระเสนอคณะอนุกรรมการฯ พิจารณาในรายละเอียด ๕.๙ จัดทำวาระเพื่อเสนอคณะกรรมการ กองทุนสิ่งแวดล้อมพิจารณา					ประชุมทางไกล เพื่อให้ คำแนะนำต่อการจัดทำ ข้อเสนอโครงการให้มี ความสมบูรณ์	
๖. การวิเคราะห์และประเมินความ เหมาะสมของโครงการด้านการจัดการ ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ตาม มาตรา ๒๓(๔) ที่เสนอขอรับการสนับสนุน จากกองทุนสิ่งแวดล้อม <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การพิจารณากลั่นกรองโครงการ ตามมาตรา ๒๓(๔) มีความรวดเร็วตาม ระยะเวลาที่กำหนด	การพิจารณากลั่นกรอง โครงการมีความล่าช้า	(๑) กำหนดตัวชี้วัดรายบุคคลของ เจ้าหน้าที่โดยใช้ระยะเวลาของแต่ละ ขั้นตอนการพิจารณาโครงการเป็น ค่าเป้าหมายเพื่อให้เจ้าหน้าที่ สามารถปฏิบัติงานการวิเคราะห์ ความเหมาะสมของโครงการตาม กำหนดระยะเวลา และมีความ รวดเร็วขึ้น	การควบคุมภายในที่ มีอยู่สามารถควบคุม ความเสี่ยงได้ใน ระดับหนึ่ง โดย สามารถควบคุมให้ เจ้าหน้าที่วิเคราะห์ ความเหมาะสม ของโครงการใน เบื้องต้น	การพิจารณา กลั่นกรองโครงการ บางโครงการ ตาม มาตรา ๒๓(๔) ยังมี ความล่าช้า	(๑) กำหนดตัวชี้วัด รายบุคคลของเจ้าหน้าที่ โดยใช้ระยะเวลาของ แต่ละขั้นตอนการ พิจารณาโครงการเป็น ค่าเป้าหมาย เพื่อให้ เจ้าหน้าที่สามารถ ปฏิบัติงานการวิเคราะห์ ความเหมาะสม	กลุ่มงานวิเคราะห์ โครงการด้าน สิ่งแวดล้อม/ กันยายน ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p><u>ขั้นตอนการทำงาน</u></p> <p>๖.๑ รับข้อเสนอโครงการและตรวจสอบเบื้องต้น</p> <p>๖.๒ วิเคราะห์และประเมินความเหมาะสมเบื้องต้น (Check list) และจัดทำวาระเสนอคณะอนุกรรมการฯ</p> <p>๖.๓ ศึกษาสำรวจพื้นที่โครงการ และจัดทำข้อเสนอแนะในการปรับแก้ไขข้อเสนอโครงการ</p> <p>๖.๔ จัดทำวาระเสนอคณะอนุกรรมการฯ</p> <p>๖.๕ จัดทำวาระเสนอคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อม</p>			<p>ได้รวดเร็วขึ้น และอยู่ในกรอบระยะเวลา แต่บางโครงการยังคงใช้ระยะเวลาในการปรับแก้ไขรายละเอียดข้อเสนอโครงการนานกว่าระยะเวลาที่กำหนด ทำให้ต้องมีการควบคุมที่ต่อเนื่อง</p>		<p>ของโครงการได้ตามกำหนดระยะเวลา และมีความรวดเร็วขึ้น</p> <p>(๒) มีการใช้ระบบการประชุมออนไลน์ ในการพัฒนาข้อเสนอโครงการแบบบูรณาการ เพื่อไม่ให้เกิดการพิจารณาโครงการหยุดชะงักในช่วงสถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙</p>	
<p>๗. การติดตามประเมินผลการดำเนินโครงการที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนสิ่งแวดล้อม/ การรายงานผลการดำเนินงาน และการเบิกจ่ายเงินโครงการที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนสิ่งแวดล้อม</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>(๑) เพื่อให้การรายงานผลความก้าวหน้าของการดำเนินโครงการที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนสิ่งแวดล้อมสอดคล้องตามคู่มือการประสานการดำเนินงานโครงการ</p> <p>(๒) เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินโครงการที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนสิ่งแวดล้อมเป็นไปตามระเบียบคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อม</p>	<p>(๑) การรายงานผลการดำเนินโครงการมีความล่าช้า</p> <p>(๒) การเบิกจ่ายเงินโครงการมีความล่าช้า</p>	<p>(๑) มีคู่มือการประสานการดำเนินงานโครงการที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนสิ่งแวดล้อม</p> <p>(๒) มีการลงพื้นที่เพื่อประชุมชี้แจงขั้นตอนการดำเนินงานโครงการที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนสิ่งแวดล้อม รวมทั้งศึกษาพื้นที่ดำเนินโครงการฯ ตั้งแต่เริ่มโครงการและติดตามความก้าวหน้าของโครงการทุก ๖ เดือน</p> <p>(๓) ประสานแจ้งเตือนการรายงานผลรายไตรมาส รายปีและสิ้นสุดโครงการให้ผู้ดำเนินโครงการทราบก่อนครบกำหนด เวลาอย่างน้อย ๑๐ วันทำการก่อนสิ้นไตรมาส</p>	<p>การควบคุมภายในยังไม่เพียงพอ</p>	<p>การรายงานผลการดำเนินงานและการเบิกจ่ายเงินโครงการที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนสิ่งแวดล้อมยังมีความล่าช้า เนื่องจากผู้ประสานงานโครงการไม่เข้าใจขั้นตอน วิธีการจัดทำรายงานเอกสารประกอบการรายงานผลและการเบิกจ่ายเงิน</p>	<p>(๑) ชี้แจงคู่มือการบริหารโครงการที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนสิ่งแวดล้อม ให้ชัดเจน เข้าใจง่าย</p> <p>(๒) ประสานผู้ประสานงานโครงการให้ดำเนินงานตามขั้นตอนการบริหารโครงการอย่างเคร่งครัด</p> <p>(๓) จัดทำหนังสือทวงถามรายงานรายไตรมาสล่วงหน้าก่อนถึงรอบการจัดส่ง</p> <p>(๔) ประสานผ่านทาง</p>	<p>กลุ่มงานวิเคราะห์โครงการด้านสิ่งแวดล้อม/ กลุ่มงานวิเคราะห์โครงการด้านทรัพยากรธรรมชาติ/ กันยายน ๒๕๖๔</p>

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ขั้นตอนการทำงาน</p> <p>๗.๑ ชี้แจงขั้นตอนการบริหารโครงการ</p> <p>๗.๒ ตรวจสอบแผนการดำเนินงานและ แผนการใช้จ่ายเงิน และจัดส่งให้ ผู้เกี่ยวข้อง</p> <p>๗.๓ แจ้งเตือนการรายงานผลการ ดำเนินงานรายไตรมาส ๑ ปี ๒ ปี และสิ้นสุดโครงการ</p> <p>๗.๔ ปฏิบัติราชการต่างจังหวัดเพื่อติดตาม โครงการตามแผนการดำเนินโครงการ</p> <p>๗.๕ จัดทำรายงานสรุปผลการติดตาม โครงการ</p> <p>๗.๖ จัดทำวาระเสนออนุมัติโครงการกองทุน สิ่งแวดล้อมเพื่อทราบ</p>				โครงการ	โทรศัพท์และระบบ ประชุมทางไกล เพื่อ ติดตามความก้าวหน้า ของการดำเนินงาน โครงการ และให้ ข้อคิดเห็นต่อการดำเนิน โครงการ และแนวทาง การแก้ไขปัญหา ในช่วง ระหว่างรอบการลงพื้นที่ ติดตามโครงการ	
<p>๘. การติดตามและผลักดันการดำเนินการ ตามมาตรา ๘๘ และ ๙๓ <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>(๑) เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ดำเนินการจัดเก็บค่าบริการบำบัดน้ำเสีย และกำจัดขยะมูลฝอย ในอัตราที่กำหนด ตามมาตรา ๘๘ แห่งพระราชบัญญัติ ส่งเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อม แห่งชาติ พ.ศ. ๒๕๓๕</p> <p>(๒) เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ดำเนินการหักส่งเงินค่าบริการบำบัดน้ำเสีย และกำจัดขยะมูลฝอย ส่งคืนกองทุนใน อัตราที่คณะกรรมการกองทุนกำหนด ตาม</p>	<p>รายได้จากการจัดเก็บ ค่าบริการและหักส่งเงิน คืนกองทุน ตามมาตรา ๙๓ ไม่เป็นไปตาม กำหนด</p>	<p>(๑) จัดทำบัญชีรายชื่อองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นที่ต้อง ดำเนินการตามมาตรา ๘๘ และ ๙๓ ในแต่ละปี</p> <p>(๒) ติดตามการดำเนินงานของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็น รายปี หรือเป็นระยะแล้วแต่กรณี</p> <p>(๓) ประสานกรมควบคุมมลพิษเพื่อ สอบถามความคืบหน้าการกำหนด อัตราค่าบริการเป็นระยะ</p>	การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ	องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นที่ยังไม่มี ประกาศ คณะกรรมการ สิ่งแวดล้อมแห่งชาติ และการกำหนด อัตราค่าบริการ ไม่ สามารถจัดเก็บ ค่าบริการได้	(๑) ประสานกรม ควบคุมมลพิษเพื่อเร่งรัด การกำหนดอัตรา ค่าบริการเป็นระยะ อย่างต่อเนื่อง (๒) จัดทำฐานข้อมูลผู้ ติดต่อประสานงาน	กลุ่มงานติดตาม และประเมินผล/ กันยายน ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>มาตรา ๘๓ แห่งพระราชบัญญัติส่งเสริม และรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ พ.ศ. ๒๕๓๕</p> <p><u>ขั้นตอนการทำงาน</u></p> <p>๘.๑ ประสานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ส่งข้อมูลให้กรมควบคุมมลพิษเพื่อ กำหนดอัตราค่าบริการ</p> <p>๘.๒ ประสานกรมควบคุมมลพิษ เพื่อ ติดตามความคืบหน้าการกำหนดอัตรา ค่าบริการ</p> <p>๘.๓ แจ้งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อ ดำเนินการจัดเก็บค่าบริการ</p> <p>๘.๔ ประสานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อติดตามความก้าวหน้าของการ จัดเก็บค่าบริการและส่งเงินคืนกองทุน</p> <p>๘.๕ ลงพื้นที่ ในกรณีที่ต้องมีการตรวจสอบ พื้นที่และการใช้งานโครงสร้างพื้นฐาน</p> <p>๘.๖ จัดทำรายงานผลการติดตามตรวจสอบ</p> <p>๘.๗ จัดส่งรายงานให้หน่วยงานเจ้าของ โครงการรับทราบและดำเนินการตาม ข้อเสนอแนะ</p> <p>๘.๘ จัดทำสรุปผลการดำเนินงานตาม มาตรา ๘๓ ในภาพรวม</p> <p>๘.๙ จัดทำวาระเสนอคณะกรรมการกองทุน สิ่งแวดล้อม</p>						

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๙. การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แผนปฏิบัติการรองรับความเสี่ยง และคู่มือ การบริหารความเสี่ยง กองทุนสิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์</p> <p>(๑) เพื่อวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยง วางแผน จัดการความเสี่ยง เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อการ ดำเนินงาน</p> <p>(๒) เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงสามารถ ดำเนินไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ ขั้นตอนการทำงาน</p> <p>๙.๑ ศึกษา รวบรวมผลการดำเนินงานตาม แผนบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา</p> <p>๙.๒ ยกร่างแผนบริหารความเสี่ยง</p> <p>๙.๓ จัดประชุมคณะทำงานพิจารณา ร่าง แผนบริหารความเสี่ยง</p> <p>๙.๔ ปรับแก้ไข ร่าง แผนบริหารความเสี่ยง</p> <p>๙.๕ จัดทำวาระเสนอคณะกรรมการกองทุน สิ่งแวดล้อม</p> <p>๙.๖ รายงานผลการดำเนินงานตามแผน บริหารความเสี่ยงประจำปี เป็นรายไตรมาส</p>	<p>แผนบริหารความเสี่ยง ยังไม่มีครบถ้วน สมบูรณ์ ตามหลัก มาตรฐานสากล</p>	<p>(๑) รวบรวมข้อเสนอแนะของ ผู้ประเมินผลการดำเนินงาน</p> <p>(๒) ศึกษากระบวนการบริหารความ เสี่ยงตามหลักมาตรฐานสากล</p> <p>(๒) รวบรวมผลการดำเนินงานตาม แผนบริหารความเสี่ยงในปีก่อนหน้า และประเมินผล</p> <p>(๓) แจกกลุ่มงานเพื่อระบุปัจจัยเสี่ยง ระดับองค์กร และวิเคราะห์แนวทาง จัดการความเสี่ยงดังกล่าว</p> <p>(๔) ประชุมคณะทำงานพิจารณา ร่าง แผนบริหารความเสี่ยง แผนปฏิบัติการรองรับความเสี่ยง และร่าง คู่มือการบริหารความเสี่ยง กองทุนสิ่งแวดล้อม</p> <p>(๕) จัดทำแบบฟอร์มรายงานผล การดำเนินงานตามแผนบริหาร ความเสี่ยง ติดตามผลกาดำเนินงาน ตามแผน และรายงานเป็นราย ไตรมาส</p>	<p>มีการควบคุมภายใน ที่เพียงพอเหมาะสม</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>กลุ่มงานติดตาม และประเมินผล/ กันยายน ๒๕๖๔</p>
<p>๑๐. การประเมินความคุ้มค่าการปฏิบัติ ภารกิจของกองทุนสิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์</p> <p>(๑) เพื่อให้เกิดความสอดคล้องตามพระราช กฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการ</p>	<p>ข้อมูลไม่เพียงพอสำหรับ การประเมินความคุ้มค่า ของการดำเนินโครงการ</p>	<p>(๑) จัดทำกรอบในการคัดเลือก โครงการเพื่อประเมินความคุ้มค่า การปฏิบัติภารกิจของกองทุน สิ่งแวดล้อม</p> <p>(๒) คัดเลือกโครงการ</p>	<p>การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>หน่วยงานเจ้าของ โครงการบางราย ไม่มีการเก็บข้อมูล ตั้งแต่เริ่มดำเนินการ</p>	<p>(๑) ประสานหน่วยงาน เจ้าของโครงการตั้งแต่ เริ่มดำเนินโครงการ และ ติดตามเป็นระยะ เพื่อให้ มีการจัดเก็บข้อมูลอย่าง</p>	<p>กลุ่มงานติดตาม และประเมินผล/ กันยายน ๒๕๖๔</p>

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>บริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖</p> <p>(๒) เพื่อประเมินการปฏิบัติภารกิจว่ามี ประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ก่อให้เกิด ประโยชน์ต่อประชาชน มากหรือน้อยกว่า ค่าใช้จ่ายและผลเสียที่เกิดขึ้นอย่างไร</p> <p>(๓) เพื่อเป็นข้อมูลสำหรับการทบทวน จัดลำดับความสำคัญในการปฏิบัติภารกิจ และปรับปรุงวิธีการให้มีประสิทธิภาพ มากขึ้น</p> <p>(๔) เพื่อเป็นแนวทางในการพิจารณาจัดตั้ง งบประมาณในระยะต่อไป</p> <p>(๕) เพื่อจัดทำรายงานเสนอต่อผู้บริหาร ขั้นตอนการทำงาน</p> <p>๑๐.๑ ศึกษา รวบรวมข้อมูล</p> <p>๑๐.๒ ยกร่างรายงานการประเมินความ คุ้มค่า รายโครงการ</p> <p>๑๐.๓ ยกร่างรายงานการประเมินความ คุ้มค่าการปฏิบัติภารกิจของกองทุน สิ่งแวดล้อม</p> <p>๑๐.๔ ประชุมคณะทำงาน/ปรับแก้ไข รายงานตามข้อเสนอแนะ</p> <p>๑๐.๕ จัดทำวาระเสนอคณะกรรมการ กองทุนสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑๐.๖ เผยแพร่รายงาน</p>		<p>(๓) แจ้งหน่วยงานเจ้าของโครงการ ว่าจะมีการประเมินความคุ้มค่า โครงการหลังจากแล้วเสร็จไปแล้ว ๑-๒ ปี</p> <p>(๔) จัดทำแบบฟอร์มเพื่อประเมิน ความคุ้มค่ารายโครงการ</p> <p>(๕) จัดทำแบบฟอร์มรายงานการ ประเมินความคุ้มค่าภาพรวม</p>			<p>ต่อเนื่อง</p> <p>(๒) ศึกษาและพัฒนา รูปแบบการติดตามและ ประเมินผลโครงการที่ ได้รับการสนับสนุน งบประมาณจากกองทุน</p>	

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๑. จัดทำร่างกรอบหลักเกณฑ์การ ประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน <u>วัตถุประสงค์</u> (๑) เพื่อกำหนดตัวชี้วัดการประเมินผล การดำเนินงานในแต่ละปีบัญชี (๒) เพื่อลงนามบันทึกข้อตกลง การประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน <u>ขั้นตอนการทำงาน</u> ๑๑.๑ ประสานกลุ่มงานเพื่อจัดทำร่าง หลักเกณฑ์ ๑๑.๒ ยกร่างตัวชี้วัด ๑๑.๓ จัดทำวาระเสนอคณะกรรมการ กองทุนสิ่งแวดล้อม ๑๑.๔ ส่งร่างหลักเกณฑ์ตัวชี้วัดให้ กรมบัญชีกลาง ๑๑.๕ ประชุมหารือร่างเกณฑ์ตัวชี้วัด ระหว่างผู้แทนในคณะกรรมการ กองทุนสิ่งแวดล้อม กรมบัญชีกลาง ทริส และ สผ. ๑๑.๖ กรมบัญชีกลางส่งบันทึกข้อตกลงการ ประเมินผลการดำเนินงานทุน หมุนเวียนให้ สผ. เพื่อเสนอประธาน กรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อมลงนาม ๑๑.๗ เสนอ ปกท.ทส. พิจารณาลงนาม ในบันทึกข้อตกลงการประเมินผลการ ดำเนินงานทุนหมุนเวียนในแต่ละ ปีงบประมาณ</p>	<p>กรอบหลักเกณฑ์การ ประเมินผลยังไม่ เหมาะสมกับการ ดำเนินงานของกองทุน สิ่งแวดล้อม</p>	<p>(๑) ประสานกลุ่มงานจัดทำร่าง หลักเกณฑ์การประเมินผลการ ดำเนินงาน (๒) ยกร่างตัวชี้วัดการประเมินผล การดำเนินงาน (๓) ประชุมหารือ ร่าง เกณฑ์ตัวชี้วัด ระหว่างผู้แทนในคณะกรรมการ กองทุนสิ่งแวดล้อม กรมบัญชีกลาง ทริส และ สผ.</p>	<p>มีการควบคุมภายใน ที่เพียงพอเหมาะสม</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>กลุ่มงานติดตาม และประเมินผล/ กันยายน ๒๕๖๔</p>

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑๑.๘ บันทึกข้อตกลงการประเมินผลการ ดำเนินงานทุนหมุนเวียน และ ดำเนินงานตามตัวชี้วัดการ ประเมินผล						
๑๒. การจัดทำรายงานการประเมินผลการ ดำเนินงานทุนหมุนเวียน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อรายงานเสนอต่อผู้บริหาร <u>ขั้นตอนการทำงาน</u> ๑๒.๑ รวบรวมผลการดำเนินงานตาม ตัวชี้วัดจากกลุ่มงาน ๑๒.๒ จัดทำรายงานผลการดำเนินงานราย ไตรมาส และรายงานผลการ ดำเนินงานภาพรวม ๑๒.๓ จัดทำวาระเสนอคณะกรรมการ กองทุนสิ่งแวดล้อม	การจัดทำรายงานการ ประเมินผลการ ดำเนินงานทุนหมุนเวียน มีความล่าช้า	(๑) ประสานกลุ่มงานเพื่อติดตามผล การดำเนินงานตามตัวชี้วัดทุกไตร มาส โดยให้กลุ่มงานรายงานผลการ ดำเนินงานโดยละเอียด และส่งผล การดำเนินงานให้ทันตามกำหนด (๒) จัดทำรายงานผลการดำเนินงาน เสนอต่อผู้บริหารเป็นรายไตรมาส	มีการควบคุมภายใน ที่เพียงพอเหมาะสม	-	-	กลุ่มงานติดตาม และประเมินผล/ กันยายน ๒๕๖๔
๑๓. การจัดทำรายงานประจำปีกองทุน สิ่งแวดล้อม <u>วัตถุประสงค์</u> (๑) เพื่อรวบรวมผลการดำเนินงานที่สำคัญ ประจำปี (๒) เพื่อรายงานเสนอต่อผู้บริหาร (๓) เพื่อเผยแพร่ผลการดำเนินงานของ กองทุนสิ่งแวดล้อมต่อสาธารณะ (๔) เพื่อเป็นข้อมูลในการพัฒนาการ บริหารงาน	(๑) การจัดทำรายงาน ประจำปีมีความล่าช้า (๒) รายงานประจำปี ยังไม่มีคุณภาพต้อง สมบูรณ์เพียงพอของ รูปแบบและเนื้อหาที่จะ นำเสนอ	(๑) รวบรวมผลการดำเนินงาน ที่สำคัญ เป็นระยะอย่างต่อเนื่อง (๒) ยกร่างรายงาน (๓) เขียนร่างรายงานแก่เจ้าหน้าที่ ภายในกลุ่มงานเพื่อตรวจสอบความ ถูกต้องของรูปแบบและเนื้อหาที่ นำเสนอ (๔) จัดประชุมคณะทำงานพิจารณา รายงาน	มีการควบคุมภายใน ที่เพียงพอเหมาะสม	-	-	กลุ่มงานติดตาม และประเมินผล/ กันยายน ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ขั้นตอนการทำงาน</p> <p>๑๓.๑ รวบรวมผลการดำเนินงานของ กองทุนสิ่งแวดล้อมในปีที่ผ่านมา</p> <p>๑๓.๒ ยกร่างรายงาน</p> <p>๑๓.๓ ปรับแก้ไขรายงานตามข้อเสนอแนะ</p> <p>๑๓.๔ จ้างพิมพ์และเผยแพร่</p>						
<p>๑๔. การจัดทำรายงานผลทางการเงิน วัตถุประสงค์</p> <p>(๑) เพื่อให้ทราบสภาพทางการเงินของ กองทุนสิ่งแวดล้อม</p> <p>(๒) เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณา ของผู้บริหาร</p> <p>ขั้นตอนการทำงาน</p> <p>๑๔.๑ ประสานกรมบัญชีกลาง กลุ่มงาน ภายใต้กองทุนสิ่งแวดล้อม และ กลุ่มงานคลังและพัสดุ สผ. จัดทำ รายงานการรับ-จ่ายเงินกองทุน สิ่งแวดล้อม รายงานงบการเงิน ผลการเบิกจ่ายงบบริหารกองทุน สิ่งแวดล้อม ผลการให้การสนับสนุน เงินโครงการ</p> <p>๑๔.๒ จัดทำรายงานการรับ-จ่ายเงิน ผลการเบิกจ่าย และการรายงาน ทางการเงิน</p> <p>๑๔.๓ จัดทำวาระเสนอคณะกรรมการ กองทุนสิ่งแวดล้อม</p>	<p>การจัดทำรายงานผล ทางการเงินมีความล่าช้า</p>	<p>(๑) ประสานกลุ่มงานคลังและพัสดุ สผ. รายงานผลการเบิกจ่ายงบ บริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม เพื่อการ สอบทานเป็นรายเดือน</p> <p>(๒) ประสานกลุ่มงานสอบทานผล การเบิกจ่ายงบบริหารกองทุน สิ่งแวดล้อมเป็นรายไตรมาส</p> <p>(๓) ประสานกรมบัญชีกลางจัดทำ รายงานการรับ-จ่ายเงินกองทุน สิ่งแวดล้อมและนำส่งรายงาน เป็นรายไตรมาส และนำส่งภายใน ๑๕ วัน หลังสิ้นไตรมาส</p> <p>(๔) ประสานกลุ่มงานรายงานผล การสนับสนุนเงินโครงการเป็นระยะ</p> <p>(๕) จัดทำรายงานเสนอ ผอ.กบค. เป็นรายไตรมาส</p> <p>(๖) จัดทำรายงานเสนอ คณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อม เป็นรายไตรมาส</p> <p>(๗) จัดทำรายงานเสนอ คณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ</p>	<p>มีการควบคุมภายใน ที่เพียงพอเหมาะสม</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>กลุ่มงานติดตาม และประเมินผล/ กันยายน ๒๕๖๔</p>

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑๔.๔ จัดทำวาระเสนอคณะกรรมการ สิ่งแวดล้อมแห่งชาติ		เมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ				
<p>๑๕. การสำรวจความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย <u>วัตถุประสงค์</u> (๑) เพื่อรับทราบความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (๒) เพื่อนำข้อเสนอแนะที่ได้ไปเพิ่มประสิทธิภาพระบบการบริหารงานกองทุนสิ่งแวดล้อม ให้สามารถตอบสนองต่อความต้องการของผู้รับบริการได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ <u>ขั้นตอนการทำงาน</u> ๑๕.๑ รวบรวมข้อมูลรายชื่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ๑๕.๒ จัดทำร่างแบบสอบถามครอบคลุมประเด็นตามที่บริษัทที่ปรึกษา กำหนด และจัดทำแนวทางสำรวจแบบสอบถามและรูปแบบการประมวลผล ๑๕.๓ จัดส่งแนวทางการสำรวจแบบสอบถามและรูปแบบการประมวลผลให้กรมบัญชีกลางและบริษัทที่ปรึกษาพิจารณา ๑๕.๔ ดำเนินการว่าจ้างสำรวจความพึงพอใจ</p>	<p>(๑) ดำเนินการแล้วเสร็จไม่ทันตามกำหนด (๒) ผลคะแนนที่ได้รับต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนด</p>	<p>(๑) จัดทำร่างแบบสอบถามแนวทางการสำรวจ และรูปแบบการประมวลผล จัดส่งให้กรมบัญชีกลางและบริษัทที่ปรึกษาพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนไตรมาสที่ ๒ (๒) วิเคราะห์ผลจากการสำรวจความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อนำไปประกอบการจัดทำรายการการวิเคราะห์และระบุกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งทางตรงและทางอ้อมของทุนหมุนเวียน สำหรับปรับปรุงแผนแม่บทกองทุนสิ่งแวดล้อม และแผนปฏิบัติการประจำปี เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของระบบการบริหารงานกองทุนสิ่งแวดล้อม ให้สามารถตอบสนองต่อความต้องการของผู้รับบริการได้</p>	<p>มีการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>กลุ่มงานติดตามและประเมินผล/ก้นยายน ๒๕๖๔</p>

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑๕.๕ จัดทำรายงานผลการวิเคราะห์สำรวจ ความพึงพอใจ ๑๕.๖ จัดส่งสรุปรายงานฯ ให้ กรมบัญชีกลางและบริษัทที่ปรึกษา						
๑๖. การรายงานผลการดำเนินงานตาม ข้อสั่งการ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อจัดทำรายงานผลการดำเนินงานตาม ข้อสั่งการเสนอต่อผู้บริหาร <u>ขั้นตอนการทำงาน</u> ๑๖.๑ พิจารณาความเกี่ยวข้องของ ข้อสั่งการ ๑๖.๒ ประสานผู้เกี่ยวข้องจัดทำข้อมูล ๑๖.๓ รวบรวมข้อมูลและจัดทำรายงานผล การดำเนินงานตามข้อสั่งการ ๑๖.๔ แจ้งตอบรายงานผลการดำเนินงาน ตามข้อสั่งการ	การรายงานผลการ ดำเนินงานตาม ข้อสั่งการมีความล่าช้า	(๑) ศึกษายุทธศาสตร์ชาติ แผน และ นโยบายรัฐบาล (๒) พิจารณาข้อสั่งการและ การดำเนินงานที่เกี่ยวข้อง (๓) แจ้งผู้เกี่ยวข้องจัดทำข้อมูล รายงานผลการดำเนินงานตาม ข้อสั่งการ และส่งให้ทันตามกำหนด	มีการควบคุมภายใน ที่เพียงพอเหมาะสม	-	-	กลุ่มงานติดตาม และประเมินผล/ กันยายน ๒๕๖๔
๑๗. การปฏิบัติงานในฐานะฝ่ายเลขานุการ ของคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อม และ คณะอนุกรรมการที่คณะกรรมการกองทุน แต่งตั้ง <u>วัตถุประสงค์</u> (๑) เพื่อให้การประชุมคณะกรรมการ กองทุนสิ่งแวดล้อมและคณะอนุกรรมการ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและ มีประสิทธิภาพ (๒) เพื่อให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับทราบผล	(๑) การจัดประชุมไม่ เป็นไปตามวันและเวลา ที่กำหนด (๒) การนำเสนอเรื่องต่อ คณะกรรมการและ คณะอนุกรรมการไม่ เป็นไปตามรูปแบบที่ กำหนด (๓) จัดทำรายงานการ ประชุมแล้วเสร็จล่าช้า	(๑) กำหนดรูปแบบในการเสนอ วาระการประชุมให้เป็นไปในทิศทาง เดียวกัน (๒) ประสานกลุ่มงานแจ้งกำหนดวัน ส่งต้นฉบับและเอกสารประกอบ วาระ และเร่งรัดติดตามให้ส่งทัน ตามกำหนด (๓) จัดทำและส่งหนังสือเชิญประชุม ให้คณะกรรมการและ คณะอนุกรรมการก่อนถึงกำหนดวัน	มีการควบคุมภายใน ที่เพียงพอเหมาะสม	-	-	กลุ่มงาน เลขานุการ คณะกรรมการ กองทุน สิ่งแวดล้อม/ กันยายน ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>การพิจารณาของคณะกรรมการกองทุนและ คณะอนุกรรมการภายใต้คณะกรรมการ กองทุน และดำเนินงานตามมติภายใน ระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>(๓) เพื่อเผยแพร่รายงานการประชุม ให้ผู้สนใจได้รับทราบผลการพิจารณา โครงการที่ขอรับการสนับสนุน <u>ขั้นตอนการทำงาน</u></p> <p>๑๗.๑ ประสานกลุ่มงานจัดทำวาระ การประชุมคณะกรรมการ/ คณะอนุกรรมการ</p> <p>๑๗.๒ รวบรวมวาระเสนอผู้บริหาร</p> <p>๑๗.๓ จัดทำเล่มวาระ นำส่งกรรมการ/ อนุกรรมการ</p> <p>๑๗.๔ จัดประชุมคณะกรรมการ/ คณะอนุกรรมการ</p> <p>๑๗.๕ จัดทำรายงานและเวียนรับรอง รายงาน</p> <p>๑๗.๖ แจกมติที่ประชุมไปยังหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๑๗.๗ บันทึกมติการประชุมคณะกรรมการ กองทุนลงในเว็บไซต์ เพื่อเผยแพร่</p>	<p>และมีการปรับแก้ไข รายงาน ส่งผลให้ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้รับทราบผลการ พิจารณาของ คณะกรรมการกองทุน และคณะอนุกรรมการ ล่าช้า</p> <p>(๔) การเผยแพร่มติการ ประชุมยังไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>(๕) มติการประชุม มีเนื้อหาที่ไม่ได้ปรับปรุง ให้ถูกต้อง</p>	<p>ประชุม อย่างน้อย ๑๐ วัน</p> <p>(๔) ประสานคณะกรรมการและ คณะอนุกรรมการ เพื่อยืนยันการเข้า ร่วมประชุม ก่อนการประชุม ๑ วัน</p> <p>(๕) กำหนดระยะเวลาในการจัดทำ รายงานการประชุม และการปรับ แก้ไขรายงานตามความเห็นของ คณะกรรมการและอนุกรรมการให้ แล้วเสร็จภายใน ๑ วัน หลังจาก สิ้นสุดการแจ้งเวียนรายงานการ ประชุม</p> <p>(๖) ตรวจสอบข้อมูลของรายงาน การประชุมให้เป็นปัจจุบัน ก่อนนำ รายงานการประชุมเผยแพร่ใน เว็บไซต์กองทุนสิ่งแวดล้อม</p>				
<p>๑๘. การประสานและติดตามการ ดำเนินงานตามมติและนโยบายที่ คณะกรรมการกองทุนกำหนด <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อติดตามผลการดำเนินงานของหน่วยงาน</p>	<p>ผลการติดตามตรวจสอบ ไม่ครบถ้วนและไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>มีการติดตามผลการดำเนินงานเป็น รายไตรมาสอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>มีการควบคุมภายใน ที่เพียงพอเหมาะสม</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>กลุ่มงาน เลขานุการ คณะกรรมการ กองทุน สิ่งแวดล้อม/</p>

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
ที่เกี่ยวข้อง <u>ขั้นตอนการทำงาน</u> ๑๘.๑ ประสานกลุ่มงานเพื่อขอข้อมูล ผลการปฏิบัติงานที่สำคัญ ๑๘.๒ รายงานผลการดำเนินงานต่อ คณะกรรมการกองทุน						กันยายน ๒๕๖๔
๑๙. การพัฒนาระบบฐานข้อมูลและ เครือข่ายสารสนเทศการบริหารงานกองทุน และบริการข้อมูลต่อสาธารณะ <u>วัตถุประสงค์</u> (๑) เพื่อพัฒนาระบบสารสนเทศของกองทุน สิ่งแวดล้อมให้ทันสมัยและมีข้อมูลที่เป็น ปัจจุบัน (๒) เพื่อตอบสนองต่อความต้องการของ ผู้รับบริการ <u>ขั้นตอนการทำงาน</u> ๑๙.๑ ประสานกลุ่มงานต่าง ๆ เพื่อรวบรวม ข้อมูล ๑๙.๒ วิเคราะห์และประมวลผลข้อมูล ๑๙.๓ นำข้อมูลบันทึกลงในระบบฐานข้อมูล ๑๙.๔ เผยแพร่ข้อมูลลงในเว็บไซต์	(๑) ข้อมูลขาดความ ถูกต้องชัดเจน (๒) ระบบสารสนเทศยังไม่ ตอบสนองต่อความ ต้องการของผู้รับบริการ (๓) รูปแบบเว็บไซต์ ไม่ น่าสนใจ ขาดความ ทันสมัย	(๑) ตรวจสอบข้อมูลให้ถูกต้อง ครบถ้วนก่อนนำเผยแพร่ลงใน เว็บไซต์ (๒) พัฒนาระบบสารสนเทศให้มี ข้อมูลที่ครบถ้วนและตอบสนองต่อ ความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย (๓) ปรับปรุงรูปแบบเว็บไซต์ให้ น่าสนใจและเข้าถึงข้อมูลได้อย่าง รวดเร็ว	มีการควบคุมภายใน ที่เพียงพอเหมาะสม	-	-	กลุ่มงาน เลขานุการ คณะกรรมการ กองทุน สิ่งแวดล้อม/ กันยายน ๒๕๖๔
๒๐. การประชาสัมพันธ์และประสานงาน เครือข่ายกองทุน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร ผลการ ดำเนินงานของกองทุนสิ่งแวดล้อมให้กับ ผู้สนใจ	(๑) ไม่ได้บริษัทที่ เหมาะสมในการจัดทำ เอกสารเผยแพร่ (๒) กลุ่มงานต่าง ๆ ส่ง ข้อมูลให้ช้ากว่ากำหนด ทำให้ไม่สามารถจัดส่ง	(๑) มีคณะกรรมการคัดเลือกบริษัท ผู้รับจ้าง (๒) ประสานกลุ่มงาน ส่งข้อมูล ภายในกำหนด (๓) มีการระบุงบการเสียค่าปรับใน สัญญาจ้าง หากบริษัทให้ผู้รับจ้าง	มีการควบคุมภายใน ที่เพียงพอเหมาะสม	-	-	กลุ่มงาน เลขานุการ คณะกรรมการ กองทุน สิ่งแวดล้อม/ กันยายน ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p><u>ขั้นตอนการทำงาน</u></p> <p>๒๐.๑ จัดทำเอกสารเผยแพร่ ได้แก่ จดหมายข่าวกองทุนสิ่งแวดล้อม แผนพับ คู่มือกองทุนสิ่งแวดล้อม</p> <p>๒๐.๒ คัดเลือกบริษัทที่เหมาะสมในการ จัดพิมพ์</p> <p>๒๐.๓ ประสานกลุ่มงานเพื่อจัดทำข้อมูล ที่จะเผยแพร่</p> <p>๒๐.๔ จัดส่งข้อมูลให้บริษัทผู้รับจ้าง ดำเนินการจัดพิมพ์</p>	<p>ต้นฉบับให้กับบริษัทผู้ รับจ้างได้ทันตาม กำหนดเวลา (๓) บริษัทผู้รับจ้างจัดส่ง เอกสารล่าช้ากว่าที่ กำหนดไว้ในสัญญาจ้าง</p>	<p>ไม่สามารถส่งได้ทันตามกำหนด (๔) เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ประสานบริษัทผู้รับจ้างเพื่อติดตาม ความก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง</p>				
<p>๒๑. การปฏิบัติงานด้านเอกสาร ได้แก่ จัดทำทะเบียนรับ-ส่ง หนังสือด้วยระบบ สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ เวียนหนังสือ และ จัดเก็บเอกสาร</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>(๑) เพื่อให้การดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับ เอกสาร เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เป็น ระเบียบ สามารถสืบค้นและติดตามได้ง่าย</p> <p>(๒) เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรี ว่าด้วยงานสารบรรณ</p>	<p>เอกสารขาดความ ถูกต้อง</p>	<p>(๑) ตรวจสอบความถูกต้องของ เอกสารก่อนนำส่ง (๒) มีการจัดทำทะเบียนหนังสือรับ ทะเบียนหนังสือส่ง เมื่อเวียนหนังสือ ทำให้สามารถติดตามและ ตรวจสอบได้ (๓) มีระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ ที่สามารถค้นหาเรื่องที่รับ-ส่ง ได้ (๔) จัดเก็บเอกสาร ในแฟ้มงาน แยกเป็นหมวดหมู่</p>	<p>มีการควบคุมภายใน ที่เพียงพอเหมาะสม</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>กลุ่มงานบริหาร ทั่วไป/ กันยายน ๒๕๖๔</p>
<p>๒๒. การปฏิบัติงานด้านวัสดุและครุภัณฑ์ ได้แก่ การจัดซื้อจัดจ้างวัสดุและครุภัณฑ์ การควบคุมการเบิกจ่ายวัสดุ การตรวจนับ พัสดุ ณ วันสิ้นปีงบประมาณ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>(๑) เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรี ว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ.</p>	<p>การลงบันทึกรายการ เบิกวัสดุยังไม่ครบถ้วน</p>	<p>(๑) มอบหมายให้เจ้าหน้าที่สำรวจ ความต้องการใช้วัสดุ (๒) จัดทำทะเบียนคุมวัสดุสำนักงาน และให้เจ้าหน้าที่ลงบันทึกการเบิก รายการวัสดุทุกครั้ง (๓) ตรวจนับพัสดุ ประจำปี งบประมาณ</p>	<p>การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>การลงบันทึก รายการเบิกวัสดุยังไม่ ครบถ้วน</p>	<p>ให้มีการติดตามโดย หัวหน้ากลุ่มงานบริหาร ทั่วไป ให้มีการลงบันทึก รายการเบิกวัสดุทุกครั้ง</p>	<p>กลุ่มงานบริหาร ทั่วไป/ กันยายน ๒๕๖๔</p>

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (๒) เพื่อให้สามารถตรวจสอบจำนวนพัสดุ ครุภัณฑ์ และวัสดุสำนักงานคงเหลือ ประจำปีได้อย่างถูกต้อง						

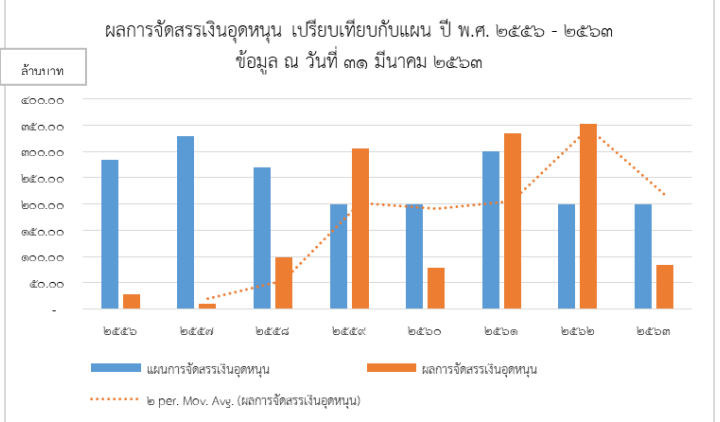
ลายมือชื่อ.....

(นายอิศรพันธ์ กาญจนเรชา)

ตำแหน่ง...ผู้อำนวยการกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม

วันที่.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ.....๒๕๖๓...

ภาคผนวก ๔ การประเมินความเสี่ยงโดยใช้เหตุการณ์/สถานการณ์ประกอบการพิจารณา

ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	เหตุการณ์/สถานการณ์ประกอบการพิจารณา																																																																							
Strategic Risk	<p>๑. การจัดสรรเงินอุดหนุนสนับสนุนโครงการยังไม่เป็นไปตามเป้าหมาย</p>  <p>ผลการจัดสรรเงินอุดหนุน เปรียบเทียบกับแผน ปี พ.ศ. ๒๕๕๖ - ๒๕๖๓ ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๓</p> <table border="1" data-bbox="235 359 952 782"> <caption>ข้อมูลจากกราฟ: ผลการจัดสรรเงินอุดหนุน (ล้านบาท)</caption> <thead> <tr> <th>ปี</th> <th>แผนการจัดสรรเงินอุดหนุน</th> <th>ผลการจัดสรรเงินอุดหนุน</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>๒๕๕๖</td><td>~280</td><td>~20</td></tr> <tr><td>๒๕๕๗</td><td>~320</td><td>~10</td></tr> <tr><td>๒๕๕๘</td><td>~280</td><td>~100</td></tr> <tr><td>๒๕๕๙</td><td>~200</td><td>~300</td></tr> <tr><td>๒๕๖๐</td><td>~200</td><td>~80</td></tr> <tr><td>๒๕๖๑</td><td>~300</td><td>~320</td></tr> <tr><td>๒๕๖๒</td><td>~200</td><td>~330</td></tr> <tr><td>๒๕๖๓</td><td>~200</td><td>~80</td></tr> </tbody> </table>	ปี	แผนการจัดสรรเงินอุดหนุน	ผลการจัดสรรเงินอุดหนุน	๒๕๕๖	~280	~20	๒๕๕๗	~320	~10	๒๕๕๘	~280	~100	๒๕๕๙	~200	~300	๒๕๖๐	~200	~80	๒๕๖๑	~300	~320	๒๕๖๒	~200	~330	๒๕๖๓	~200	~80	<p>SR ๑ ข้อเสนอโครงการส่วนใหญ่ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการจัดทำข้อเสนอโครงการ</p>	<p>๑. ระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) จากการพิจารณาข้อเสนอโครงการที่ขอรับการสนับสนุนตามขั้นตอน พบว่าการพิจารณาเบื้องต้น (Checklist) ไม่มีข้อเสนอโครงการใดที่ได้ ๑๐๐ คะแนนเต็ม ดังนั้น จึงต้องมีการปรับแก้ การลงพื้นที่สำรวจ อาจมีความเห็นเพิ่มเติม เปลี่ยนหรือเพิ่มเติมกิจกรรม ซึ่งต้องมีการปรับแก้ไข การเสนออนุกรรมการพิจารณา ย่อมมีความเห็น อาจกระทบกิจกรรมและงบประมาณ ต้องมีการปรับแก้ไขเพิ่มเติมเช่นกัน รวมถึงการเสนอกรรมการกองทุนพิจารณา อาจมีความเห็นเพิ่มเติม ข้อเสนอโครงการก็ต้องปรับแก้ไขเพิ่มเติมเช่นเดียวกัน ดังนั้นข้อเสนอโครงการจะสมบูรณ์ก็ต่อเมื่อได้รับอนุมัติและพร้อมที่จะทำแผนงาน-แผนเงิน อย่างไรก็ตาม ระดับของโอกาสที่จะเกิดอยู่ในระดับที่ ๓</p> <table border="1" data-bbox="1254 542 2094 821"> <thead> <tr> <th rowspan="2">ระดับ</th> <th rowspan="2">โอกาสที่จะเกิด</th> <th colspan="2">คำอธิบาย</th> </tr> <tr> <th>โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ</th> <th>โอกาสเกิดเชิงปริมาณ (ความถี่ที่เกิดขึ้น)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๕</td> <td>สูงมาก</td> <td>มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง</td> <td>มากกว่า ๘๐ %</td> </tr> <tr> <td>๔</td> <td>สูง</td> <td>มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ</td> <td>๖๑ - ๘๐ %</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>ปานกลาง</td> <td>มีโอกาสเกิดบางครั้ง</td> <td>๔๑ - ๖๐ %</td> </tr> <tr> <td>๒</td> <td>ต่ำ</td> <td>อาจมีโอกาสดังกล่าวครั้ง</td> <td>๒๑ - ๔๐ %</td> </tr> <tr> <td>๑</td> <td>ต่ำมาก</td> <td>มีโอกาสดังกล่าวน้อยมาก</td> <td>น้อยกว่า ๒๐ %</td> </tr> </tbody> </table> <p>๒. ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) กองทุนสิ่งแวดล้อมเป็นหน่วยงานที่ให้การสนับสนุนโครงการเพื่อป้องกันและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรของประเทศ หากข้อเสนอโครงการขาดความสมบูรณ์ไม่ครบถ้วน ส่งผลทำให้การสนับสนุนเกิดความล่าช้า จะส่งผลกระทบต่อคุณภาพสิ่งแวดล้อมที่จะได้รับการแก้ไขอย่างล่าช้า ซึ่งจะกระทบต่อคุณภาพชีวิตของประชาชนที่อาศัยอยู่ในพื้นที่นั้นๆ จึงให้คะแนนระดับผลกระทบอยู่ในระดับที่ ๕</p> <table border="1" data-bbox="1254 1053 2094 1332"> <thead> <tr> <th>ระดับ</th> <th>ผลกระทบ</th> <th>คำอธิบาย</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๕</td> <td>สูงมาก</td> <td>ส่งผลกระทบต่อประชาชน</td> </tr> <tr> <td>๔</td> <td>สูง</td> <td>ส่งผลกระทบต่อองค์กรอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>ปานกลาง</td> <td>ส่งผลกระทบต่อสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและผู้จัดการกองทุน (กรมบัญชีกลาง และ บมจ. ธนาคารกรุงไทย)</td> </tr> <tr> <td>๒</td> <td>ต่ำ</td> <td>ส่งผลกระทบต่อเฉพาะกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม</td> </tr> <tr> <td>๑</td> <td>ต่ำมาก</td> <td>ส่งผลกระทบต่อเฉพาะหน่วยงานตนเอง/กลุ่มงานของตนเอง</td> </tr> </tbody> </table>	ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย		โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ (ความถี่ที่เกิดขึ้น)	๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง	มากกว่า ๘๐ %	๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ	๖๑ - ๘๐ %	๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	๔๑ - ๖๐ %	๒	ต่ำ	อาจมีโอกาสดังกล่าวครั้ง	๒๑ - ๔๐ %	๑	ต่ำมาก	มีโอกาสดังกล่าวน้อยมาก	น้อยกว่า ๒๐ %	ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย	๕	สูงมาก	ส่งผลกระทบต่อประชาชน	๔	สูง	ส่งผลกระทบต่อองค์กรอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน	๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบต่อสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและผู้จัดการกองทุน (กรมบัญชีกลาง และ บมจ. ธนาคารกรุงไทย)	๒	ต่ำ	ส่งผลกระทบต่อเฉพาะกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม	๑	ต่ำมาก	ส่งผลกระทบต่อเฉพาะหน่วยงานตนเอง/กลุ่มงานของตนเอง
ปี	แผนการจัดสรรเงินอุดหนุน	ผลการจัดสรรเงินอุดหนุน																																																																								
๒๕๕๖	~280	~20																																																																								
๒๕๕๗	~320	~10																																																																								
๒๕๕๘	~280	~100																																																																								
๒๕๕๙	~200	~300																																																																								
๒๕๖๐	~200	~80																																																																								
๒๕๖๑	~300	~320																																																																								
๒๕๖๒	~200	~330																																																																								
๒๕๖๓	~200	~80																																																																								
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย																																																																								
		โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ (ความถี่ที่เกิดขึ้น)																																																																							
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง	มากกว่า ๘๐ %																																																																							
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ	๖๑ - ๘๐ %																																																																							
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	๔๑ - ๖๐ %																																																																							
๒	ต่ำ	อาจมีโอกาสดังกล่าวครั้ง	๒๑ - ๔๐ %																																																																							
๑	ต่ำมาก	มีโอกาสดังกล่าวน้อยมาก	น้อยกว่า ๒๐ %																																																																							
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย																																																																								
๕	สูงมาก	ส่งผลกระทบต่อประชาชน																																																																								
๔	สูง	ส่งผลกระทบต่อองค์กรอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน																																																																								
๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบต่อสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและผู้จัดการกองทุน (กรมบัญชีกลาง และ บมจ. ธนาคารกรุงไทย)																																																																								
๒	ต่ำ	ส่งผลกระทบต่อเฉพาะกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม																																																																								
๑	ต่ำมาก	ส่งผลกระทบต่อเฉพาะหน่วยงานตนเอง/กลุ่มงานของตนเอง																																																																								

ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	เหตุการณ์/สถานการณ์ประกอบการพิจารณา																																																																									
Strategic Risk	<p data-bbox="235 220 660 284">๒. การจัดสรรเงินกู้สนับสนุนโครงการยังไม่เป็นไปตามเป้าหมาย</p> <div data-bbox="235 300 967 730"> <p data-bbox="369 323 846 379">ผลการจัดสรรเงินกู้ เปรียบเทียบกับแผน ปี พ.ศ. ๒๕๕๖ - ๒๕๖๓ ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๓</p> <table border="1" data-bbox="235 367 967 730"> <caption>ผลการจัดสรรเงินกู้ เปรียบเทียบกับแผน ปี พ.ศ. ๒๕๕๖ - ๒๕๖๓</caption> <thead> <tr> <th>ปี</th> <th>แผนการจัดสรรเงินกู้ (ล้านบาท)</th> <th>ผลการจัดสรรเงินกู้ (ล้านบาท)</th> <th>๒ per. Mov. Avg. (ล้านบาท)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>๒๕๕๖</td><td>~700</td><td>~750</td><td>~700</td></tr> <tr><td>๒๕๕๗</td><td>~750</td><td>~650</td><td>~650</td></tr> <tr><td>๒๕๕๘</td><td>~650</td><td>~200</td><td>~450</td></tr> <tr><td>๒๕๕๙</td><td>~450</td><td>~250</td><td>~300</td></tr> <tr><td>๒๕๖๐</td><td>~450</td><td>~150</td><td>~250</td></tr> <tr><td>๒๕๖๑</td><td>~150</td><td>~100</td><td>~150</td></tr> <tr><td>๒๕๖๒</td><td>~200</td><td>~100</td><td>~100</td></tr> <tr><td>๒๕๖๓</td><td>~200</td><td>~100</td><td>~100</td></tr> </tbody> </table> </div>	ปี	แผนการจัดสรรเงินกู้ (ล้านบาท)	ผลการจัดสรรเงินกู้ (ล้านบาท)	๒ per. Mov. Avg. (ล้านบาท)	๒๕๕๖	~700	~750	~700	๒๕๕๗	~750	~650	~650	๒๕๕๘	~650	~200	~450	๒๕๕๙	~450	~250	~300	๒๕๖๐	~450	~150	~250	๒๕๖๑	~150	~100	~150	๒๕๖๒	~200	~100	~100	๒๕๖๓	~200	~100	~100	<p data-bbox="683 220 1182 284">SR ๒ ภาคเอกชนมีทางเลือกในการกู้เงินด้านสิ่งแวดล้อมที่หลากหลาย</p>	<p data-bbox="1205 220 2148 651">๑. ระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กองทุนสิ่งแวดล้อมให้การสนับสนุนเงินกู้แก่ภาคเอกชนที่ประกอบกิจการอันก่อให้เกิดมลพิษ ทั้งภาคบริการและภาคอุตสาหกรรม ไม่ว่าจะเป็นโรงพยาบาล โรงแรม หรือธุรกิจภาคอุตสาหกรรมต่างๆ ได้มีเงินทุนสำหรับการก่อสร้าง ปรับปรุงระบบ หรืออุปกรณ์สำหรับกำจัด บำบัด ตลอดจนควบคุมของเสีย น้ำเสียและมลพิษ ให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด</p> <p data-bbox="1205 683 2148 970">อย่างไรก็ตาม ในปี พ.ศ. ๒๕๖๒ ธนาคารแห่งประเทศไทย ได้ร่วมมือกับธนาคารพาณิชย์ ๑๕ แห่ง ในการกำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ในด้านการให้สินเชื่ออย่างมีความรับผิดชอบ หนุนแบงก์พาณิชย์ไทยให้สินเชื่อที่คำนึงถึงปัจจัยทางด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล หรือ ESG (Environment, Social, Governance) โดยมีแนวนโยบายและแนวปฏิบัติร่วมกันในการให้สินเชื่ออย่างมีความรับผิดชอบ หรือ Responsible Lending Guideline เพื่อให้ธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทยมีกระบวนการสนับสนุนการให้สินเชื่อที่คำนึงถึงปัจจัยทางด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล เป็นการสร้างภูมิคุ้มกันให้กับสถาบันการเงินเองและบรรเทาปัญหาต่างๆ ซึ่งพร้อมนำนโยบายไปใช้ประกอบการให้สินเชื่อภายในสิ้นปี พ.ศ. ๒๕๖๓ จึงให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดทางเลือกในการกู้เงินด้านสิ่งแวดล้อมที่หลากหลายของภาคเอกชน อยู่ในระดับที่ ๔</p> <table border="1" data-bbox="1254 678 2101 954"> <thead> <tr> <th rowspan="2">ระดับ</th> <th rowspan="2">โอกาสที่จะเกิด</th> <th>คำอธิบาย</th> </tr> <tr> <th>โอกาสเกิดเชิงปริมาณ</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๕</td> <td>สูงมาก</td> <td>>16 แห่ง</td> </tr> <tr> <td>๔</td> <td>สูง</td> <td>11 - 15 แห่ง</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>ปานกลาง</td> <td>6 - 10 แห่ง</td> </tr> <tr> <td>๒</td> <td>ต่ำ</td> <td>1 - 5 แห่ง</td> </tr> <tr> <td>๑</td> <td>ต่ำมาก</td> <td>ไม่มีคู่แข่งเลย</td> </tr> </tbody> </table> <p data-bbox="1205 986 2148 1090">๒. ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) พิจารณาจากในส่วนของภารกิจที่กองทุนสิ่งแวดล้อมไม่สามารถให้การสนับสนุนเงินกู้ได้ตามแผนจัดสรร โดยส่งผลกระทบในระดับของกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม จึงให้คะแนนระดับผลกระทบอยู่ในระดับที่ ๒</p> <table border="1" data-bbox="1254 1114 2101 1390"> <thead> <tr> <th>ระดับ</th> <th>ผลกระทบ</th> <th>คำอธิบาย</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๕</td> <td>สูงมาก</td> <td>ส่งผลกระทบต่อประชาชน</td> </tr> <tr> <td>๔</td> <td>สูง</td> <td>ส่งผลกระทบต่อองค์กรอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>ปานกลาง</td> <td>ส่งผลกระทบต่อสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและผู้จัดการกองทุน (กรมบัญชีกลาง และ บมจ. ธนาคารกรุงไทย)</td> </tr> <tr> <td>๒</td> <td>ต่ำ</td> <td>ส่งผลกระทบต่อเฉพาะกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม</td> </tr> <tr> <td>๑</td> <td>ต่ำมาก</td> <td>ส่งผลกระทบต่อเฉพาะหน่วยงานตนเอง/กลุ่มงานของตนเอง</td> </tr> </tbody> </table>	ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ	๕	สูงมาก	>16 แห่ง	๔	สูง	11 - 15 แห่ง	๓	ปานกลาง	6 - 10 แห่ง	๒	ต่ำ	1 - 5 แห่ง	๑	ต่ำมาก	ไม่มีคู่แข่งเลย	ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย	๕	สูงมาก	ส่งผลกระทบต่อประชาชน	๔	สูง	ส่งผลกระทบต่อองค์กรอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน	๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบต่อสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและผู้จัดการกองทุน (กรมบัญชีกลาง และ บมจ. ธนาคารกรุงไทย)	๒	ต่ำ	ส่งผลกระทบต่อเฉพาะกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม	๑	ต่ำมาก	ส่งผลกระทบต่อเฉพาะหน่วยงานตนเอง/กลุ่มงานของตนเอง
ปี	แผนการจัดสรรเงินกู้ (ล้านบาท)	ผลการจัดสรรเงินกู้ (ล้านบาท)	๒ per. Mov. Avg. (ล้านบาท)																																																																									
๒๕๕๖	~700	~750	~700																																																																									
๒๕๕๗	~750	~650	~650																																																																									
๒๕๕๘	~650	~200	~450																																																																									
๒๕๕๙	~450	~250	~300																																																																									
๒๕๖๐	~450	~150	~250																																																																									
๒๕๖๑	~150	~100	~150																																																																									
๒๕๖๒	~200	~100	~100																																																																									
๒๕๖๓	~200	~100	~100																																																																									
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย																																																																										
		โอกาสเกิดเชิงปริมาณ																																																																										
๕	สูงมาก	>16 แห่ง																																																																										
๔	สูง	11 - 15 แห่ง																																																																										
๓	ปานกลาง	6 - 10 แห่ง																																																																										
๒	ต่ำ	1 - 5 แห่ง																																																																										
๑	ต่ำมาก	ไม่มีคู่แข่งเลย																																																																										
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย																																																																										
๕	สูงมาก	ส่งผลกระทบต่อประชาชน																																																																										
๔	สูง	ส่งผลกระทบต่อองค์กรอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน																																																																										
๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบต่อสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและผู้จัดการกองทุน (กรมบัญชีกลาง และ บมจ. ธนาคารกรุงไทย)																																																																										
๒	ต่ำ	ส่งผลกระทบต่อเฉพาะกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม																																																																										
๑	ต่ำมาก	ส่งผลกระทบต่อเฉพาะหน่วยงานตนเอง/กลุ่มงานของตนเอง																																																																										

ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	เหตุการณ์/สถานการณ์ประกอบการพิจารณา																																														
		SR ๓ แหล่งเงินกู้มีการปรับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ลดลงจนใกล้เคียงและต่ำกว่า	<p>๑. ระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) พิจารณาให้คะแนนอยู่ในระดับที่ ๓ อัตราดอกเบี้ยให้การสนับสนุนเงินกู้ของกองทุนสิ่งแวดล้อม</p> <table border="1" data-bbox="1211 300 2139 683"> <thead> <tr> <th>ผู้มีสิทธิขอรับการสนับสนุน</th> <th>อัตราดอกเบี้ย/เงื่อนไข</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</td> <td>๑) อัตราดอกเบี้ยร้อยละ ๒.๒๕/ปี ๒) ระยะเวลาปลอดการชำระคืนเงินต้นไม่เกิน ๒ ปี ๓) ระยะเวลาชำระหนี้ รวมระยะเวลาปลอดการชำระคืนเงินต้นไม่เกิน ๑๐ ปี</td> </tr> <tr> <td>รัฐวิสาหกิจ</td> <td>๑) อัตราดอกเบี้ยร้อยละ ๒.๕/ปี ๒) ระยะเวลาปลอดการชำระคืนเงินต้นไม่เกิน ๒ ปี ๓) ระยะเวลาชำระหนี้ รวมระยะเวลาปลอดการชำระคืนเงินต้นไม่เกิน ๗ ปี</td> </tr> <tr> <td>เอกชน</td> <td>๑) อัตราดอกเบี้ย - ร้อยละ ๒/ปี กรณีใช้หนังสือค้ำประกันและโอนสิทธิเรียกร้องในบัญชีเงินฝาก - ร้อยละ ๓/ปี กรณีใช้หลักทรัพย์อื่นค้ำประกัน ๒) ระยะเวลาปลอดการชำระคืนเงินต้นไม่เกิน ๒ ปี ๓) ระยะเวลาชำระหนี้ รวมระยะเวลาปลอดการชำระคืนเงินต้นไม่เกิน ๗ ปี</td> </tr> </tbody> </table> <p>ข้อมูลอัตราดอกเบี้ยของแหล่งเงินกู้ด้านสิ่งแวดล้อมอื่นๆ</p> <table border="1" data-bbox="1211 746 2139 1198"> <thead> <tr> <th>ผู้ให้บริการ</th> <th>การให้บริการ</th> <th>อัตราดอกเบี้ย/เงื่อนไข</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ธนาคารกสิกรไทย</td> <td>สินเชื่อรับประกันการประหยัดพลังงานกสิกรไทย (K-Energy Saving Guarantee Program) สินเชื่อคาร์บอนเครดิต ที่ส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ประกอบการเอสเอ็มอีร่วมกันลดปริมาณก๊าซเรือนกระจก โดยมีเป้าหมายคือช่วยให้ผู้ประกอบการลดต้นทุนการใช้พลังงานและลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกซึ่งเป็นสาเหตุของปัญหาภาวะโลกร้อน</td> <td>ไม่มีข้อมูล</td> </tr> <tr> <td></td> <td>สินเชื่อพัฒนาเทคโนโลยีเพื่อผลิตก๊าซชีวภาพ (Tech Development Fund for Biogas) ให้การสนับสนุนด้านเงินทุนให้โรงงานติดตั้งระบบบำบัดน้ำเสียประสิทธิภาพสูง ใช้พลังงานต่ำ และได้ก๊าซชีวภาพเป็นผลพลอยได้</td> <td>วงเงินกู้สูงสุด ๓๐ ล้านบาท ระยะเวลาผ่อนชำระสูงสุด ๖ ปี โดยธนาคารจะคิดอัตราดอกเบี้ยต่ำร้อยละ ๑.๔๕/ปี</td> </tr> <tr> <td>ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร</td> <td>โครงการส่งเสริมและสนับสนุนสินเชื่อสีเขียว เพื่อส่งเสริมการประกอบอาชีพการเกษตรหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับการเกษตรที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม</td> <td>กรณีผู้กู้เป็นเกษตรกร/บุคคล อัตราดอกเบี้ย = MRR กรณีผู้กู้เป็นผู้ประกอบการที่เป็นนิติบุคคล กลุ่มวิสาหกิจชุมชน หรือองค์กร กลุ่มเกษตรกร หรือสหกรณ์การเกษตร อัตราดอกเบี้ย = MLR โดยปัจจุบัน MRR = ร้อยละ ๗/ปี MLR = ร้อยละ ๕/ปี</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1" data-bbox="1301 1206 2045 1449"> <thead> <tr> <th rowspan="2">ระดับ</th> <th rowspan="2">โอกาสที่จะเกิด</th> <th colspan="2">คำอธิบาย</th> </tr> <tr> <th>โอกาสเกิดเชิงปริมาณ</th> <th>โดยที่ X คืออัตราดอกเบี้ยของกองทุนสิ่งแวดล้อม</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๕</td> <td>สูงมาก</td> <td></td> <td>X - 90%</td> </tr> <tr> <td>๔</td> <td>สูง</td> <td></td> <td>X - 70%</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>ปานกลาง</td> <td></td> <td>X ± 50%</td> </tr> <tr> <td>๒</td> <td>ต่ำ</td> <td></td> <td>X + 70%</td> </tr> <tr> <td>๑</td> <td>ต่ำมาก</td> <td></td> <td>X + 90%</td> </tr> </tbody> </table>	ผู้มีสิทธิขอรับการสนับสนุน	อัตราดอกเบี้ย/เงื่อนไข	องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๑) อัตราดอกเบี้ยร้อยละ ๒.๒๕/ปี ๒) ระยะเวลาปลอดการชำระคืนเงินต้นไม่เกิน ๒ ปี ๓) ระยะเวลาชำระหนี้ รวมระยะเวลาปลอดการชำระคืนเงินต้นไม่เกิน ๑๐ ปี	รัฐวิสาหกิจ	๑) อัตราดอกเบี้ยร้อยละ ๒.๕/ปี ๒) ระยะเวลาปลอดการชำระคืนเงินต้นไม่เกิน ๒ ปี ๓) ระยะเวลาชำระหนี้ รวมระยะเวลาปลอดการชำระคืนเงินต้นไม่เกิน ๗ ปี	เอกชน	๑) อัตราดอกเบี้ย - ร้อยละ ๒/ปี กรณีใช้หนังสือค้ำประกันและโอนสิทธิเรียกร้องในบัญชีเงินฝาก - ร้อยละ ๓/ปี กรณีใช้หลักทรัพย์อื่นค้ำประกัน ๒) ระยะเวลาปลอดการชำระคืนเงินต้นไม่เกิน ๒ ปี ๓) ระยะเวลาชำระหนี้ รวมระยะเวลาปลอดการชำระคืนเงินต้นไม่เกิน ๗ ปี	ผู้ให้บริการ	การให้บริการ	อัตราดอกเบี้ย/เงื่อนไข	ธนาคารกสิกรไทย	สินเชื่อรับประกันการประหยัดพลังงานกสิกรไทย (K-Energy Saving Guarantee Program) สินเชื่อคาร์บอนเครดิต ที่ส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ประกอบการเอสเอ็มอีร่วมกันลดปริมาณก๊าซเรือนกระจก โดยมีเป้าหมายคือช่วยให้ผู้ประกอบการลดต้นทุนการใช้พลังงานและลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกซึ่งเป็นสาเหตุของปัญหาภาวะโลกร้อน	ไม่มีข้อมูล		สินเชื่อพัฒนาเทคโนโลยีเพื่อผลิตก๊าซชีวภาพ (Tech Development Fund for Biogas) ให้การสนับสนุนด้านเงินทุนให้โรงงานติดตั้งระบบบำบัดน้ำเสียประสิทธิภาพสูง ใช้พลังงานต่ำ และได้ก๊าซชีวภาพเป็นผลพลอยได้	วงเงินกู้สูงสุด ๓๐ ล้านบาท ระยะเวลาผ่อนชำระสูงสุด ๖ ปี โดยธนาคารจะคิดอัตราดอกเบี้ยต่ำร้อยละ ๑.๔๕/ปี	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร	โครงการส่งเสริมและสนับสนุนสินเชื่อสีเขียว เพื่อส่งเสริมการประกอบอาชีพการเกษตรหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับการเกษตรที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม	กรณีผู้กู้เป็นเกษตรกร/บุคคล อัตราดอกเบี้ย = MRR กรณีผู้กู้เป็นผู้ประกอบการที่เป็นนิติบุคคล กลุ่มวิสาหกิจชุมชน หรือองค์กร กลุ่มเกษตรกร หรือสหกรณ์การเกษตร อัตราดอกเบี้ย = MLR โดยปัจจุบัน MRR = ร้อยละ ๗/ปี MLR = ร้อยละ ๕/ปี	ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย		โอกาสเกิดเชิงปริมาณ	โดยที่ X คืออัตราดอกเบี้ยของกองทุนสิ่งแวดล้อม	๕	สูงมาก		X - 90%	๔	สูง		X - 70%	๓	ปานกลาง		X ± 50%	๒	ต่ำ		X + 70%	๑	ต่ำมาก		X + 90%
ผู้มีสิทธิขอรับการสนับสนุน	อัตราดอกเบี้ย/เงื่อนไข																																																
องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๑) อัตราดอกเบี้ยร้อยละ ๒.๒๕/ปี ๒) ระยะเวลาปลอดการชำระคืนเงินต้นไม่เกิน ๒ ปี ๓) ระยะเวลาชำระหนี้ รวมระยะเวลาปลอดการชำระคืนเงินต้นไม่เกิน ๑๐ ปี																																																
รัฐวิสาหกิจ	๑) อัตราดอกเบี้ยร้อยละ ๒.๕/ปี ๒) ระยะเวลาปลอดการชำระคืนเงินต้นไม่เกิน ๒ ปี ๓) ระยะเวลาชำระหนี้ รวมระยะเวลาปลอดการชำระคืนเงินต้นไม่เกิน ๗ ปี																																																
เอกชน	๑) อัตราดอกเบี้ย - ร้อยละ ๒/ปี กรณีใช้หนังสือค้ำประกันและโอนสิทธิเรียกร้องในบัญชีเงินฝาก - ร้อยละ ๓/ปี กรณีใช้หลักทรัพย์อื่นค้ำประกัน ๒) ระยะเวลาปลอดการชำระคืนเงินต้นไม่เกิน ๒ ปี ๓) ระยะเวลาชำระหนี้ รวมระยะเวลาปลอดการชำระคืนเงินต้นไม่เกิน ๗ ปี																																																
ผู้ให้บริการ	การให้บริการ	อัตราดอกเบี้ย/เงื่อนไข																																															
ธนาคารกสิกรไทย	สินเชื่อรับประกันการประหยัดพลังงานกสิกรไทย (K-Energy Saving Guarantee Program) สินเชื่อคาร์บอนเครดิต ที่ส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ประกอบการเอสเอ็มอีร่วมกันลดปริมาณก๊าซเรือนกระจก โดยมีเป้าหมายคือช่วยให้ผู้ประกอบการลดต้นทุนการใช้พลังงานและลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกซึ่งเป็นสาเหตุของปัญหาภาวะโลกร้อน	ไม่มีข้อมูล																																															
	สินเชื่อพัฒนาเทคโนโลยีเพื่อผลิตก๊าซชีวภาพ (Tech Development Fund for Biogas) ให้การสนับสนุนด้านเงินทุนให้โรงงานติดตั้งระบบบำบัดน้ำเสียประสิทธิภาพสูง ใช้พลังงานต่ำ และได้ก๊าซชีวภาพเป็นผลพลอยได้	วงเงินกู้สูงสุด ๓๐ ล้านบาท ระยะเวลาผ่อนชำระสูงสุด ๖ ปี โดยธนาคารจะคิดอัตราดอกเบี้ยต่ำร้อยละ ๑.๔๕/ปี																																															
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร	โครงการส่งเสริมและสนับสนุนสินเชื่อสีเขียว เพื่อส่งเสริมการประกอบอาชีพการเกษตรหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับการเกษตรที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม	กรณีผู้กู้เป็นเกษตรกร/บุคคล อัตราดอกเบี้ย = MRR กรณีผู้กู้เป็นผู้ประกอบการที่เป็นนิติบุคคล กลุ่มวิสาหกิจชุมชน หรือองค์กร กลุ่มเกษตรกร หรือสหกรณ์การเกษตร อัตราดอกเบี้ย = MLR โดยปัจจุบัน MRR = ร้อยละ ๗/ปี MLR = ร้อยละ ๕/ปี																																															
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย																																															
		โอกาสเกิดเชิงปริมาณ	โดยที่ X คืออัตราดอกเบี้ยของกองทุนสิ่งแวดล้อม																																														
๕	สูงมาก		X - 90%																																														
๔	สูง		X - 70%																																														
๓	ปานกลาง		X ± 50%																																														
๒	ต่ำ		X + 70%																																														
๑	ต่ำมาก		X + 90%																																														

ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	เหตุการณ์/สถานการณ์ประกอบการพิจารณา																										
			<p>๒. ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) พิจารณาจากในส่วนของภารกิจที่กองทุนสิ่งแวดล้อมไม่สามารถให้การสนับสนุนเงินกู้ได้ตามเป้าหมาย เนื่องจากแหล่งเงินกู้มีการปรับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ลดลงจนใกล้เคียงและต่ำกว่าส่งผลกระทบต่อระดับของกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อมเท่านั้น จึงให้คะแนนระดับผลกระทบอยู่ในระดับที่ ๒</p> <table border="1" data-bbox="1249 328 2089 600"> <thead> <tr> <th>ระดับ</th> <th>ผลกระทบ</th> <th>คำอธิบาย</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๕</td> <td>สูงมาก</td> <td>ส่งผลกระทบต่อประชาชน</td> </tr> <tr> <td>๔</td> <td>สูง</td> <td>ส่งผลกระทบต่อองค์กรอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>ปานกลาง</td> <td>ส่งผลกระทบต่อสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและผู้จัดการกองทุน (กรมบัญชีกลาง และ บมจ. ธนาคารกรุงไทย)</td> </tr> <tr> <td>๒</td> <td>ต่ำ</td> <td>ส่งผลกระทบต่อเฉพาะกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม</td> </tr> <tr> <td>๑</td> <td>ต่ำมาก</td> <td>ส่งผลกระทบต่อหน่วยงานตนเอง/กลุ่มงานของตนเอง</td> </tr> </tbody> </table>	ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย	๕	สูงมาก	ส่งผลกระทบต่อประชาชน	๔	สูง	ส่งผลกระทบต่อองค์กรอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน	๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบต่อสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและผู้จัดการกองทุน (กรมบัญชีกลาง และ บมจ. ธนาคารกรุงไทย)	๒	ต่ำ	ส่งผลกระทบต่อเฉพาะกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม	๑	ต่ำมาก	ส่งผลกระทบต่อหน่วยงานตนเอง/กลุ่มงานของตนเอง								
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย																											
๕	สูงมาก	ส่งผลกระทบต่อประชาชน																											
๔	สูง	ส่งผลกระทบต่อองค์กรอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน																											
๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบต่อสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและผู้จัดการกองทุน (กรมบัญชีกลาง และ บมจ. ธนาคารกรุงไทย)																											
๒	ต่ำ	ส่งผลกระทบต่อเฉพาะกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม																											
๑	ต่ำมาก	ส่งผลกระทบต่อหน่วยงานตนเอง/กลุ่มงานของตนเอง																											
		<p>SR ๔ กรอบการวิเคราะห์ลักษณะโครงการ Lump Sum ไม่ครอบคลุมความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย</p>	<p>๑. ระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) คณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อม ในการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๐ เมื่อวันที่ ๒๗ ม.ค. ๖๐ และ ๓/๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๒๓ ก.ค. ๖๑ มีมติอนุมัติจัดสรรเงินกองทุนสิ่งแวดล้อมในลักษณะเงินก้อน (lump sum) ให้กับ บมจ.ธนาคารกรุงไทย เป็นผู้บริหารจัดการและอนุมัติเงินให้กับลูกค้าแบบเบ็ดเสร็จ วงเงินรวม ๒๐๐ ล้านบาท ใน ๓ ลักษณะโครงการ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) โครงการปรับเปลี่ยนเครื่องจักรหรืออุปกรณ์อื่นใด ในระบบบำบัดอากาศเสียหรือระบบบำบัดน้ำเสีย หรือระบบกำจัดของเสีย เพื่อการทดแทนระบบเดิมที่มีอยู่ที่หมดอายุการใช้งาน โดยงบประมาณโครงการไม่เกิน ๕๐ ล้านบาท ๒) โครงการติดตั้งระบบสำหรับหมักมูลสัตว์จากฟาร์มปศุสัตว์ เพื่อให้สามารถนำกลับมาใช้ประโยชน์เป็นปุ๋ย หรือสารบำรุงดิน ที่มีกำลังการผลิตต่อเครื่องไม่เกิน ๒๐ ตัน/วัน และระบบดังกล่าวต้องมีใบรับประกันผลงานอย่างน้อย ๑ ปี ๓) โครงการก่อสร้างเฉพาะระบบบำบัดน้ำเสียของสถานประกอบการที่มีความสามารถในการบำบัด ไม่เกิน ๑๐๐ ลูกบาศก์เมตร/วัน <p>โดยมีกลุ่มเป้าหมาย คือ โรงงานอุตสาหกรรม ฟาร์มปศุสัตว์ และโรงพยาบาลเอกชน ทั้งนี้ มีบางกรณีที่ลูกค้ามีความต้องการปรับเปลี่ยนเครื่องจักรแต่เพิ่มขนาด ซึ่งไม่ตรงตามกรอบ ซึ่งมีโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ลักษณะนี้บ่อยๆ จึงให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดอยู่ในระดับที่ ๔</p> <table border="1" data-bbox="1272 1075 2078 1347"> <thead> <tr> <th rowspan="2">ระดับ</th> <th rowspan="2">โอกาสที่จะเกิด</th> <th colspan="2">คำอธิบาย</th> </tr> <tr> <th>โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ</th> <th>โอกาสเกิดเชิงปริมาณ (ความถี่ที่เกิดขึ้น)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๕</td> <td>สูงมาก</td> <td>มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง</td> <td>มากกว่า ๘๐ %</td> </tr> <tr> <td>๔</td> <td>สูง</td> <td>มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ</td> <td>๖๑ - ๘๐ %</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>ปานกลาง</td> <td>มีโอกาสเกิดบางครั้ง</td> <td>๔๑ - ๖๐ %</td> </tr> <tr> <td>๒</td> <td>ต่ำ</td> <td>อาจมีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง</td> <td>๒๑ - ๔๐ %</td> </tr> <tr> <td>๑</td> <td>ต่ำมาก</td> <td>มีโอกาสเกิดน้อยมาก</td> <td>น้อยกว่า ๒๐ %</td> </tr> </tbody> </table>	ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย		โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ (ความถี่ที่เกิดขึ้น)	๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง	มากกว่า ๘๐ %	๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ	๖๑ - ๘๐ %	๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	๔๑ - ๖๐ %	๒	ต่ำ	อาจมีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง	๒๑ - ๔๐ %	๑	ต่ำมาก	มีโอกาสเกิดน้อยมาก	น้อยกว่า ๒๐ %
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย																											
		โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ (ความถี่ที่เกิดขึ้น)																										
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง	มากกว่า ๘๐ %																										
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ	๖๑ - ๘๐ %																										
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	๔๑ - ๖๐ %																										
๒	ต่ำ	อาจมีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง	๒๑ - ๔๐ %																										
๑	ต่ำมาก	มีโอกาสเกิดน้อยมาก	น้อยกว่า ๒๐ %																										

ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	เหตุการณ์/สถานการณ์ประกอบการพิจารณา																													
			<p>๒. ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) พิจารณาจากในส่วนของกรณีที่ บมจ.ธนาคารกรุงไทย ไม่สามารถให้การสนับสนุนเงินกู้ Lump sum ได้ตามวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อม จึงให้คะแนนระดับผลกระทบอยู่ในระดับที่ ๓</p> <table border="1" data-bbox="1267 371 2074 639"> <thead> <tr> <th>ระดับ</th> <th>ผลกระทบ</th> <th>คำอธิบาย</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๕</td> <td>สูงมาก</td> <td>ส่งผลกระทบถึงประชาชน</td> </tr> <tr> <td>๔</td> <td>สูง</td> <td>ส่งผลกระทบถึงองค์กรอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>ปานกลาง</td> <td>ส่งผลกระทบถึงสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและผู้จัดการกองทุน (กรมบัญชีกลาง และ บมจ. ธนาคารกรุงไทย)</td> </tr> <tr> <td>๒</td> <td>ต่ำ</td> <td>ส่งผลกระทบเฉพาะกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม</td> </tr> <tr> <td>๑</td> <td>ต่ำมาก</td> <td>ส่งผลกระทบเฉพาะหน่วยงานตนเอง/กลุ่มงานของตนเอง</td> </tr> </tbody> </table>	ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย	๕	สูงมาก	ส่งผลกระทบถึงประชาชน	๔	สูง	ส่งผลกระทบถึงองค์กรอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน	๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบถึงสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและผู้จัดการกองทุน (กรมบัญชีกลาง และ บมจ. ธนาคารกรุงไทย)	๒	ต่ำ	ส่งผลกระทบเฉพาะกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม	๑	ต่ำมาก	ส่งผลกระทบเฉพาะหน่วยงานตนเอง/กลุ่มงานของตนเอง											
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย																														
๕	สูงมาก	ส่งผลกระทบถึงประชาชน																														
๔	สูง	ส่งผลกระทบถึงองค์กรอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน																														
๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบถึงสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและผู้จัดการกองทุน (กรมบัญชีกลาง และ บมจ. ธนาคารกรุงไทย)																														
๒	ต่ำ	ส่งผลกระทบเฉพาะกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม																														
๑	ต่ำมาก	ส่งผลกระทบเฉพาะหน่วยงานตนเอง/กลุ่มงานของตนเอง																														
Operational Risk	๓. ระบบสารสนเทศยังไม่ตอบสนองต่อผู้ใช้บริการทั้งภายในและภายนอก	OR ๑ ระบบสารสนเทศไม่สามารถใช้งานได้บางครั้งเนื่องจากปัญหาการเชื่อมต่อของระบบอินเทอร์เน็ต สผ.	<p>๑. ระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ข้อมูลจากกองติดตามและประเมินผล สผ. ในการเก็บข้อมูลจำนวนครั้งที่เกิดปัญหาการเชื่อมต่อของระบบอินเทอร์เน็ต สผ. พบว่าอัตราการเกิดปัญหาดังกล่าวมีอัตราเฉลี่ย ๒.๓๓ ครั้ง/ปี จึงพิจารณาให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดอยู่ในระดับที่ ๒</p> <table border="1" data-bbox="1249 775 2101 963"> <thead> <tr> <th>ปีงบประมาณ</th> <th>จำนวนครั้งที่เกิดปัญหาการเชื่อมต่อของระบบอินเทอร์เน็ต</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๒๕๖๐</td> <td>๔</td> </tr> <tr> <td>๒๕๖๑</td> <td>๒</td> </tr> <tr> <td>๒๕๖๒</td> <td>๑</td> </tr> <tr> <td>๒๕๖๓</td> <td>อยู่ระหว่างเก็บ record</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1" data-bbox="1249 986 2089 1257"> <thead> <tr> <th rowspan="2">ระดับ</th> <th rowspan="2">โอกาสที่จะเกิด</th> <th>คำอธิบาย</th> </tr> <tr> <th>โอกาสเกิดเชิงปริมาณ</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๕</td> <td>สูงมาก</td> <td>> ๑๐ ครั้ง/ปี</td> </tr> <tr> <td>๔</td> <td>สูง</td> <td>๖ - ๑๐ ครั้ง/ปี</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>ปานกลาง</td> <td>๓ - ๕ ครั้ง/ปี</td> </tr> <tr> <td>๒</td> <td>ต่ำ</td> <td>๑ - ๒ ครั้ง/ปี</td> </tr> <tr> <td>๑</td> <td>ต่ำมาก</td> <td>๐ ครั้ง/ปี</td> </tr> </tbody> </table>	ปีงบประมาณ	จำนวนครั้งที่เกิดปัญหาการเชื่อมต่อของระบบอินเทอร์เน็ต	๒๕๖๐	๔	๒๕๖๑	๒	๒๕๖๒	๑	๒๕๖๓	อยู่ระหว่างเก็บ record	ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ	๕	สูงมาก	> ๑๐ ครั้ง/ปี	๔	สูง	๖ - ๑๐ ครั้ง/ปี	๓	ปานกลาง	๓ - ๕ ครั้ง/ปี	๒	ต่ำ	๑ - ๒ ครั้ง/ปี	๑	ต่ำมาก	๐ ครั้ง/ปี
ปีงบประมาณ	จำนวนครั้งที่เกิดปัญหาการเชื่อมต่อของระบบอินเทอร์เน็ต																															
๒๕๖๐	๔																															
๒๕๖๑	๒																															
๒๕๖๒	๑																															
๒๕๖๓	อยู่ระหว่างเก็บ record																															
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย																														
		โอกาสเกิดเชิงปริมาณ																														
๕	สูงมาก	> ๑๐ ครั้ง/ปี																														
๔	สูง	๖ - ๑๐ ครั้ง/ปี																														
๓	ปานกลาง	๓ - ๕ ครั้ง/ปี																														
๒	ต่ำ	๑ - ๒ ครั้ง/ปี																														
๑	ต่ำมาก	๐ ครั้ง/ปี																														

ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	เหตุการณ์/สถานการณ์ประกอบการพิจารณา																														
			<p>๒. ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ปัจจุบันการทำงานต้องการความรวดเร็วในการเชื่อมต่ออินเทอร์เน็ต ดังนั้นปัญหาการเชื่อมต่ออินเทอร์เน็ต สฟ. อาจส่งผลให้การทำงานบางอย่างเกิดความล่าช้า อย่างไรก็ตามผลกระทบที่เกิดขึ้น ส่งผลต่อเจ้าหน้าที่ สฟ. ในระดับปานกลางและในระยะเวลายาวนาน จึงให้คะแนนระดับผลกระทบอยู่ในระดับที่ ๓</p> <table border="1" data-bbox="1256 363 2089 603"> <thead> <tr> <th>ระดับ</th> <th>ผลกระทบ</th> <th>คำอธิบาย</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๕</td> <td>สูงมาก</td> <td>ส่งผลกระทบอย่างมาก ในระยะเวลานาน</td> </tr> <tr> <td>๔</td> <td>สูง</td> <td>ส่งผลกระทบอย่างมาก ในระยะเวลายาวนาน</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>ปานกลาง</td> <td>ส่งผลกระทบปานกลาง ในระยะเวลายาวนาน</td> </tr> <tr> <td>๒</td> <td>ต่ำ</td> <td>ส่งผลกระทบน้อย ในระยะเวลายาวนาน</td> </tr> <tr> <td>๑</td> <td>ต่ำมาก</td> <td>ส่งผลกระทบเพียงเล็กน้อย ในระยะเวลายาวนาน</td> </tr> </tbody> </table>	ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย	๕	สูงมาก	ส่งผลกระทบอย่างมาก ในระยะเวลานาน	๔	สูง	ส่งผลกระทบอย่างมาก ในระยะเวลายาวนาน	๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบปานกลาง ในระยะเวลายาวนาน	๒	ต่ำ	ส่งผลกระทบน้อย ในระยะเวลายาวนาน	๑	ต่ำมาก	ส่งผลกระทบเพียงเล็กน้อย ในระยะเวลายาวนาน												
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย																															
๕	สูงมาก	ส่งผลกระทบอย่างมาก ในระยะเวลานาน																															
๔	สูง	ส่งผลกระทบอย่างมาก ในระยะเวลายาวนาน																															
๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบปานกลาง ในระยะเวลายาวนาน																															
๒	ต่ำ	ส่งผลกระทบน้อย ในระยะเวลายาวนาน																															
๑	ต่ำมาก	ส่งผลกระทบเพียงเล็กน้อย ในระยะเวลายาวนาน																															
Operational Risk	๔. ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ บางแห่งไม่สามารถดำเนินงานตามระเบียบคณะ กรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อมว่าด้วยอำนาจหน้าที่ของผู้จัดการกองทุนการรับเงินและเบิกจ่ายเงินกองทุนสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๕๒ ได้ครบ	OR ๒ หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ หลายแห่งยังไม่ปฏิบัติตามขั้นตอนหรือระยะเวลาที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการกองทุนฯ	<p>๑. ระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)</p> <table border="1" data-bbox="1211 651 2134 1054"> <thead> <tr> <th>การไม่ปฏิบัติตามขั้นตอน/ระยะเวลาที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการกองทุนฯ</th> <th>จำนวน</th> <th>ร้อยละ</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๑) การส่งเงินคืนกองทุนตาม ม.๘๘ และ ม.๙๓ ค่าซ้ำ (ปี ๒๕๖๑)</td> <td>๑๑ พื้นที่ จากจำนวนพื้นที่ที่ต้องดำเนินการตาม ม.๘๘ และ ม.๙๓ ทั้งหมด ๒๖ พื้นที่</td> <td>๔๒.๓๑</td> </tr> <tr> <td>๒) การขาดส่งเงินคืนกองทุนตาม ม.๘๘ และ ม.๙๓ (ปี ๒๕๖๒)</td> <td>๘ พื้นที่ จากจำนวนพื้นที่ที่ต้องดำเนินการตาม ม.๘๘ และ ม.๙๓ ทั้งหมด ๒๗ พื้นที่ (อยู่ระหว่างประสานติดตาม) ไม่นับรวมพื้นที่ที่มีมติคณะกรรมการกองทุนไม่ต้องส่งเงินคืนจำนวน ๔ พื้นที่</td> <td>๒๙.๖๓</td> </tr> </tbody> </table> <p>จากการพิจารณาความถี่ของการเกิดเหตุการณ์ที่หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนสิ่งแวดล้อมที่ไม่ปฏิบัติตามขั้นตอนหรือระยะเวลาที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อม โดยเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ ๓๕.๙๗ อยู่ในระดับปานกลาง จึงให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดอยู่ในระดับที่ ๓</p> <table border="1" data-bbox="1263 1169 2022 1415"> <thead> <tr> <th>ระดับ</th> <th>โอกาสที่จะเกิด</th> <th>คำอธิบาย</th> </tr> <tr> <th colspan="3">โอกาสเกิดเชิงปริมาณ (ความถี่ที่เกิดขึ้น)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๕</td> <td>สูงมาก</td> <td>มากกว่า ๕๐ %</td> </tr> <tr> <td>๔</td> <td>สูง</td> <td>๔๑ - ๕๐ %</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>ปานกลาง</td> <td>๓๑ - ๔๐ %</td> </tr> <tr> <td>๒</td> <td>ต่ำ</td> <td>๒๑ - ๓๐ %</td> </tr> <tr> <td>๑</td> <td>ต่ำมาก</td> <td>น้อยกว่า ๒๐ %</td> </tr> </tbody> </table>	การไม่ปฏิบัติตามขั้นตอน/ระยะเวลาที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการกองทุนฯ	จำนวน	ร้อยละ	๑) การส่งเงินคืนกองทุนตาม ม.๘๘ และ ม.๙๓ ค่าซ้ำ (ปี ๒๕๖๑)	๑๑ พื้นที่ จากจำนวนพื้นที่ที่ต้องดำเนินการตาม ม.๘๘ และ ม.๙๓ ทั้งหมด ๒๖ พื้นที่	๔๒.๓๑	๒) การขาดส่งเงินคืนกองทุนตาม ม.๘๘ และ ม.๙๓ (ปี ๒๕๖๒)	๘ พื้นที่ จากจำนวนพื้นที่ที่ต้องดำเนินการตาม ม.๘๘ และ ม.๙๓ ทั้งหมด ๒๗ พื้นที่ (อยู่ระหว่างประสานติดตาม) ไม่นับรวมพื้นที่ที่มีมติคณะกรรมการกองทุนไม่ต้องส่งเงินคืนจำนวน ๔ พื้นที่	๒๙.๖๓	ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ (ความถี่ที่เกิดขึ้น)			๕	สูงมาก	มากกว่า ๕๐ %	๔	สูง	๔๑ - ๕๐ %	๓	ปานกลาง	๓๑ - ๔๐ %	๒	ต่ำ	๒๑ - ๓๐ %	๑	ต่ำมาก	น้อยกว่า ๒๐ %
การไม่ปฏิบัติตามขั้นตอน/ระยะเวลาที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการกองทุนฯ	จำนวน	ร้อยละ																															
๑) การส่งเงินคืนกองทุนตาม ม.๘๘ และ ม.๙๓ ค่าซ้ำ (ปี ๒๕๖๑)	๑๑ พื้นที่ จากจำนวนพื้นที่ที่ต้องดำเนินการตาม ม.๘๘ และ ม.๙๓ ทั้งหมด ๒๖ พื้นที่	๔๒.๓๑																															
๒) การขาดส่งเงินคืนกองทุนตาม ม.๘๘ และ ม.๙๓ (ปี ๒๕๖๒)	๘ พื้นที่ จากจำนวนพื้นที่ที่ต้องดำเนินการตาม ม.๘๘ และ ม.๙๓ ทั้งหมด ๒๗ พื้นที่ (อยู่ระหว่างประสานติดตาม) ไม่นับรวมพื้นที่ที่มีมติคณะกรรมการกองทุนไม่ต้องส่งเงินคืนจำนวน ๔ พื้นที่	๒๙.๖๓																															
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย																															
โอกาสเกิดเชิงปริมาณ (ความถี่ที่เกิดขึ้น)																																	
๕	สูงมาก	มากกว่า ๕๐ %																															
๔	สูง	๔๑ - ๕๐ %																															
๓	ปานกลาง	๓๑ - ๔๐ %																															
๒	ต่ำ	๒๑ - ๓๐ %																															
๑	ต่ำมาก	น้อยกว่า ๒๐ %																															

ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	เหตุการณ์/สถานการณ์ประกอบการพิจารณา																																																						
			<p>๒. ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) การที่หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ ไม่ปฏิบัติตามขั้นตอนหรือระยะเวลาที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการกองทุนฯ ส่งผลกระทบต่อรายรับของกองทุนสิ่งแวดล้อม อีกทั้งเป็นการเพิ่มภาระงานให้กับเจ้าหน้าที่ เช่น การสอบถามความคืบหน้า การจัดทำหนังสือทวงถามการลงพื้นที่เพื่อตรวจสอบ จึงให้คะแนนระดับผลกระทบอยู่ในระดับที่ ๓</p> <table border="1" data-bbox="1256 384 2074 647"> <thead> <tr> <th>ระดับ</th> <th>ผลกระทบ</th> <th>คำอธิบาย</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๕</td> <td>สูงมาก</td> <td>ส่งผลกระทบต่อประชาชน</td> </tr> <tr> <td>๔</td> <td>สูง</td> <td>ส่งผลกระทบต่อองค์กรอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>ปานกลาง</td> <td>ส่งผลกระทบต่อสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและผู้จัดการกองทุน (กรมบัญชีกลาง และ บมจ. ธนาครกรุงไทย)</td> </tr> <tr> <td>๒</td> <td>ต่ำ</td> <td>ส่งผลกระทบต่อกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม</td> </tr> <tr> <td>๑</td> <td>ต่ำมาก</td> <td>ส่งผลกระทบต่อหน่วยงานตนเอง/กลุ่มงานของตนเอง</td> </tr> </tbody> </table>	ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย	๕	สูงมาก	ส่งผลกระทบต่อประชาชน	๔	สูง	ส่งผลกระทบต่อองค์กรอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน	๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบต่อสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและผู้จัดการกองทุน (กรมบัญชีกลาง และ บมจ. ธนาครกรุงไทย)	๒	ต่ำ	ส่งผลกระทบต่อกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม	๑	ต่ำมาก	ส่งผลกระทบต่อหน่วยงานตนเอง/กลุ่มงานของตนเอง																																				
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย																																																							
๕	สูงมาก	ส่งผลกระทบต่อประชาชน																																																							
๔	สูง	ส่งผลกระทบต่อองค์กรอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน																																																							
๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบต่อสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและผู้จัดการกองทุน (กรมบัญชีกลาง และ บมจ. ธนาครกรุงไทย)																																																							
๒	ต่ำ	ส่งผลกระทบต่อกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม																																																							
๑	ต่ำมาก	ส่งผลกระทบต่อหน่วยงานตนเอง/กลุ่มงานของตนเอง																																																							
Financial Risk	๕. รายได้จากการจัดเก็บค่าบริการตามมาตรา ๙๓ ไม่เป็นไปตามกำหนดเวลา	FR ๑ ยังไม่มีประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ เรื่องอัตราค่าบริการ ทำให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นไม่สามารถส่งค่าบริการได้	<p>๑. ระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) พิจารณาจากข้อมูลพื้นที่ที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนสิ่งแวดล้อม ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - ๒๕๖๖ ที่จะต้องดำเนินการตาม ม.๘๘ และ ม. ๙๓ ดังนี้</p> <table border="1" data-bbox="1207 735 2136 1123"> <thead> <tr> <th>โครงการ</th> <th>พื้นที่ที่ยังไม่ออกประกาศ กก.วล. (พื้นที่)</th> <th>พื้นที่ที่ออกประกาศ กก.วล. แล้ว (พื้นที่)</th> <th>รายได้ที่สูญเสียไป/ปี (ล้านบาท)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>น้ำเสีย</td> <td>๒๑</td> <td>๔</td> <td>๓.๙๔</td> </tr> <tr> <td>ขยะมูลฝอย</td> <td>๑๙</td> <td>๒๔</td> <td>๔.๕๐</td> </tr> <tr> <td>ขยะติดเชื้อ</td> <td>๔</td> <td>๐</td> <td>๐.๙๕</td> </tr> <tr> <td>ขยะอันตราย</td> <td>๓</td> <td>๐</td> <td>๐.๗๑</td> </tr> <tr> <td>ผลิตขยะเพื่อเป็นเชื้อเพลิง (RDF)</td> <td>๑๒</td> <td>๐</td> <td>๒.๘๔</td> </tr> <tr> <td>รวม</td> <td>๕๙ (ร้อยละ ๖๔.๑๓ ของพื้นที่ที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนสิ่งแวดล้อม)</td> <td>๓๓</td> <td>๑๒.๙๕</td> </tr> </tbody> </table> <p>หมายเหตุ : ๑) จำนวนค่าเฉลี่ยการหักส่งเงินค่าบริการและค่าปรับที่จัดเก็บได้เข้ากองทุนสิ่งแวดล้อม จากข้อมูลย้อนหลัง ๓ ปี (ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ - ๒๕๖๔) โครงการขยะมีการส่งเงินคืนกองทุนโดยเฉลี่ย ๑๘๗,๖๖๓.๖๒ บาท/ปี/โครงการ โครงการน้ำเสียมีการส่งเงินคืนกองทุนโดยเฉลี่ย ๒๓๗,๐๑๘.๐๖ บาท/ปี/โครงการ ๒) รายได้ที่สูญเสียไป/ปี คำนวณจาก จำนวนพื้นที่ที่ยังไม่ออกประกาศ กก.วล. X ค่าเฉลี่ยการส่งเงินคืนกองทุนของแต่ละประเภทโครงการ โดยสมมติว่า ๑ พื้นที่/๑ โครงการ จึงให้คะแนนโอกาสอยู่ในระดับที่ ๓</p> <table border="1" data-bbox="1503 1251 2128 1453"> <thead> <tr> <th rowspan="2">ระดับ</th> <th rowspan="2">โอกาสที่จะเกิด</th> <th colspan="2">คำอธิบาย</th> </tr> <tr> <th>โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ</th> <th>โอกาสเกิดเชิงปริมาณ (ความถี่ที่เกิดขึ้น)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๕</td> <td>สูงมาก</td> <td>มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง</td> <td>มากกว่า ๘๕ %</td> </tr> <tr> <td>๔</td> <td>สูง</td> <td>มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อย</td> <td>๖๖ - ๘๕ %</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>ปานกลาง</td> <td>มีโอกาสเกิดบางครั้ง</td> <td>๔๖ - ๖๕ %</td> </tr> <tr> <td>๒</td> <td>ต่ำ</td> <td>อาจมีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง</td> <td>๒๖ - ๔๕ %</td> </tr> <tr> <td>๑</td> <td>ต่ำมาก</td> <td>มีโอกาสเกิดน้อยมาก</td> <td>น้อยกว่า ๒๖ %</td> </tr> </tbody> </table>	โครงการ	พื้นที่ที่ยังไม่ออกประกาศ กก.วล. (พื้นที่)	พื้นที่ที่ออกประกาศ กก.วล. แล้ว (พื้นที่)	รายได้ที่สูญเสียไป/ปี (ล้านบาท)	น้ำเสีย	๒๑	๔	๓.๙๔	ขยะมูลฝอย	๑๙	๒๔	๔.๕๐	ขยะติดเชื้อ	๔	๐	๐.๙๕	ขยะอันตราย	๓	๐	๐.๗๑	ผลิตขยะเพื่อเป็นเชื้อเพลิง (RDF)	๑๒	๐	๒.๘๔	รวม	๕๙ (ร้อยละ ๖๔.๑๓ ของพื้นที่ที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนสิ่งแวดล้อม)	๓๓	๑๒.๙๕	ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย		โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ (ความถี่ที่เกิดขึ้น)	๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง	มากกว่า ๘๕ %	๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อย	๖๖ - ๘๕ %	๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	๔๖ - ๖๕ %	๒	ต่ำ	อาจมีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง	๒๖ - ๔๕ %	๑	ต่ำมาก	มีโอกาสเกิดน้อยมาก	น้อยกว่า ๒๖ %
โครงการ	พื้นที่ที่ยังไม่ออกประกาศ กก.วล. (พื้นที่)	พื้นที่ที่ออกประกาศ กก.วล. แล้ว (พื้นที่)	รายได้ที่สูญเสียไป/ปี (ล้านบาท)																																																						
น้ำเสีย	๒๑	๔	๓.๙๔																																																						
ขยะมูลฝอย	๑๙	๒๔	๔.๕๐																																																						
ขยะติดเชื้อ	๔	๐	๐.๙๕																																																						
ขยะอันตราย	๓	๐	๐.๗๑																																																						
ผลิตขยะเพื่อเป็นเชื้อเพลิง (RDF)	๑๒	๐	๒.๘๔																																																						
รวม	๕๙ (ร้อยละ ๖๔.๑๓ ของพื้นที่ที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนสิ่งแวดล้อม)	๓๓	๑๒.๙๕																																																						
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย																																																							
		โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ (ความถี่ที่เกิดขึ้น)																																																						
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง	มากกว่า ๘๕ %																																																						
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อย	๖๖ - ๘๕ %																																																						
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	๔๖ - ๖๕ %																																																						
๒	ต่ำ	อาจมีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง	๒๖ - ๔๕ %																																																						
๑	ต่ำมาก	มีโอกาสเกิดน้อยมาก	น้อยกว่า ๒๖ %																																																						

ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	เหตุการณ์/สถานการณ์ประกอบการพิจารณา																										
			<p>๒. ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) การที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นยังไม่มีประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ เรื่องอัตราค่าบริการ ทำให้ไม่สามารถส่งค่าบริการได้ส่งผลกระทบต่อรายได้ของกองทุนสิ่งแวดล้อม โดยมีคะแนนผลกระทบอยู่ในระดับที่ ๔</p> <table border="1" data-bbox="1249 339 2096 584"> <thead> <tr> <th>ระดับ</th> <th>ผลกระทบ</th> <th>รายได้ที่สูญเสียไป/ปี โดยเฉลี่ย</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๕</td> <td>สูงมาก</td> <td>มากกว่า ๕๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท</td> </tr> <tr> <td>๔</td> <td>สูง</td> <td>๑๐,๐๐๐,๐๐๑ - ๕๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>ปานกลาง</td> <td>๑,๐๐๐,๐๐๑ - ๑๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท</td> </tr> <tr> <td>๒</td> <td>ต่ำ</td> <td>๑๐๐,๐๐๑ - ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท</td> </tr> <tr> <td>๑</td> <td>ต่ำมาก</td> <td>ไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท</td> </tr> </tbody> </table>	ระดับ	ผลกระทบ	รายได้ที่สูญเสียไป/ปี โดยเฉลี่ย	๕	สูงมาก	มากกว่า ๕๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท	๔	สูง	๑๐,๐๐๐,๐๐๑ - ๕๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท	๓	ปานกลาง	๑,๐๐๐,๐๐๑ - ๑๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท	๒	ต่ำ	๑๐๐,๐๐๑ - ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท	๑	ต่ำมาก	ไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท								
ระดับ	ผลกระทบ	รายได้ที่สูญเสียไป/ปี โดยเฉลี่ย																											
๕	สูงมาก	มากกว่า ๕๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท																											
๔	สูง	๑๐,๐๐๐,๐๐๑ - ๕๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท																											
๓	ปานกลาง	๑,๐๐๐,๐๐๑ - ๑๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท																											
๒	ต่ำ	๑๐๐,๐๐๑ - ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท																											
๑	ต่ำมาก	ไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท																											
	<p>๖. การรับ-จ่ายเงินกองทุนสิ่งแวดล้อมผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ไม่สามารถดำเนินการได้ครบถ้วน</p>	<p>FR ๒ กลุ่มเป้าหมายของกองทุนสิ่งแวดล้อมบางกลุ่ม เช่น องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นยังไม่มีระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการรับ-จ่ายเงินนอกงบประมาณผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์</p>	<p>๑. ระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กองทุนสิ่งแวดล้อมดำเนินการตามบันทึกข้อตกลงการประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน ด้านที่ ๖ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง เรื่อง การดำเนินตามแผนพัฒนาระบบการจ่ายเงิน และการรับเงินของทุนหมุนเวียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งกองทุนสิ่งแวดล้อมจะต้องมีการรับ-จ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์อย่างน้อย ๑ กิจกรรม ในปีบัญชี ๒๕๖๑ และดำเนินการได้ครบทุกกิจกรรม ในปีบัญชี ๒๕๖๒</p> <p>จากการดำเนินงานพบว่ากลุ่มเป้าหมายของกองทุนสิ่งแวดล้อมบางกลุ่ม เช่น องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่จัดให้มีระบบบำบัดน้ำเสียรวม หรือระบบกำจัดของเสียรวม ยังมีการนำส่งเงินเข้ากองทุนสิ่งแวดล้อมโดยเช็คธนาคาร หรือโอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากกองทุนสิ่งแวดล้อม (ผู้จัดการกองทุน) แล้ว จำนวน ๒๖ แห่ง แต่ยังไม่ได้ดำเนินการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นยังไม่มีระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการรับ-จ่ายเงินนอกงบประมาณผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ โดยได้พิจารณาให้คะแนนโอกาสอยู่ในระดับที่ ๒</p> <table border="1" data-bbox="1256 978 2103 1254"> <thead> <tr> <th rowspan="2">ระดับ</th> <th rowspan="2">โอกาสที่จะเกิด</th> <th colspan="2">คำอธิบาย</th> </tr> <tr> <th>โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ</th> <th>โอกาสเกิดเชิงปริมาณ (ความถี่ที่เกิดขึ้น)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๕</td> <td>สูงมาก</td> <td>มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง</td> <td>มากกว่า ๘๐ %</td> </tr> <tr> <td>๔</td> <td>สูง</td> <td>มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ</td> <td>๖๑ - ๘๐ %</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>ปานกลาง</td> <td>มีโอกาสเกิดบางครั้ง</td> <td>๔๑ - ๖๐ %</td> </tr> <tr> <td>๒</td> <td>ต่ำ</td> <td>อาจมีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง</td> <td>๒๑ - ๔๐ %</td> </tr> <tr> <td>๑</td> <td>ต่ำมาก</td> <td>มีโอกาสเกิดน้อยมาก</td> <td>น้อยกว่า ๒๐ %</td> </tr> </tbody> </table> <p>๒. ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) การที่กลุ่มเป้าหมายของกองทุนสิ่งแวดล้อมบางกลุ่มยังไม่มีกรดำเนินการรับ-จ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ทำให้กองทุนสิ่งแวดล้อมสามารถดำเนินการรับเงิน และจ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ได้ร้อยละ ๘๘.๘๘ ของกิจกรรมการรับ-จ่ายเงินทั้งหมด จึงพิจารณาให้คะแนนผลกระทบอยู่ในระดับที่ ๓</p>	ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย		โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ (ความถี่ที่เกิดขึ้น)	๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง	มากกว่า ๘๐ %	๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ	๖๑ - ๘๐ %	๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	๔๑ - ๖๐ %	๒	ต่ำ	อาจมีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง	๒๑ - ๔๐ %	๑	ต่ำมาก	มีโอกาสเกิดน้อยมาก	น้อยกว่า ๒๐ %
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย																											
		โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ (ความถี่ที่เกิดขึ้น)																										
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง	มากกว่า ๘๐ %																										
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ	๖๑ - ๘๐ %																										
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	๔๑ - ๖๐ %																										
๒	ต่ำ	อาจมีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง	๒๑ - ๔๐ %																										
๑	ต่ำมาก	มีโอกาสเกิดน้อยมาก	น้อยกว่า ๒๐ %																										

ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	เหตุการณ์/สถานการณ์ประกอบการพิจารณา																																												
			<table border="1" data-bbox="1249 220 2107 469"> <thead> <tr> <th>ระดับ</th> <th>ผลกระทบ</th> <th>ร้อยละของดำเนินการรับ-จ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๕</td> <td>สูงมาก</td> <td>สำเร็จตามแผน ๑ - ๖๐%</td> </tr> <tr> <td>๔</td> <td>สูง</td> <td>สำเร็จตามแผน ๖๑ - ๘๐%</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>ปานกลาง</td> <td>สำเร็จตามแผน ๘๑ - ๙๐%</td> </tr> <tr> <td>๒</td> <td>ต่ำ</td> <td>สำเร็จตามแผน ๙๑ - ๙๕%</td> </tr> <tr> <td>๑</td> <td>ต่ำมาก</td> <td>สำเร็จตามแผน ๙๖ - ๑๐๐%</td> </tr> </tbody> </table>	ระดับ	ผลกระทบ	ร้อยละของดำเนินการรับ-จ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	๕	สูงมาก	สำเร็จตามแผน ๑ - ๖๐%	๔	สูง	สำเร็จตามแผน ๖๑ - ๘๐%	๓	ปานกลาง	สำเร็จตามแผน ๘๑ - ๙๐%	๒	ต่ำ	สำเร็จตามแผน ๙๑ - ๙๕%	๑	ต่ำมาก	สำเร็จตามแผน ๙๖ - ๑๐๐%																										
ระดับ	ผลกระทบ	ร้อยละของดำเนินการรับ-จ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์																																													
๕	สูงมาก	สำเร็จตามแผน ๑ - ๖๐%																																													
๔	สูง	สำเร็จตามแผน ๖๑ - ๘๐%																																													
๓	ปานกลาง	สำเร็จตามแผน ๘๑ - ๙๐%																																													
๒	ต่ำ	สำเร็จตามแผน ๙๑ - ๙๕%																																													
๑	ต่ำมาก	สำเร็จตามแผน ๙๖ - ๑๐๐%																																													
Compliance Risk	๗. กฎ/ระเบียบ ของกองทุนสิ่งแวดล้อมไม่รองรับการบริหารจัดการกองทุนได้ทันนโยบาย/สถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป	CR ๑ ระเบียบคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อมยังไม่รองรับการบริหารจัดการกองทุนได้ทันสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป	<p>๑. ระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กองทุนสิ่งแวดล้อมเป็นกลไกทางการเงินให้ทุกภาคส่วนเข้ามามีส่วนร่วมในการดูแล ปกป้อง และรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมของประเทศ พบว่ามีบางกรณีที่เกิดปัญหาสิ่งแวดล้อมที่จะต้องมีการแก้ไขเร่งด่วน แต่กองทุนสิ่งแวดล้อมไม่สามารถให้การสนับสนุนในการแก้ไขปัญหาได้ทันต่อสถานการณ์อันเนื่องมาจากระเบียบคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อมยังไม่รองรับการบริหารจัดการกองทุนได้ทันสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยได้พิจารณาให้คะแนนโอกาสอยู่ในระดับที่ ๒</p> <table border="1" data-bbox="1249 743 2096 1015"> <thead> <tr> <th rowspan="2">ระดับ</th> <th rowspan="2">โอกาสที่จะเกิด</th> <th colspan="2">คำอธิบาย</th> </tr> <tr> <th>โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ</th> <th>โอกาสเกิดเชิงปริมาณ (ความถี่ที่เกิดขึ้น)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๕</td> <td>สูงมาก</td> <td>มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง</td> <td>มากกว่า ๘๐ %</td> </tr> <tr> <td>๔</td> <td>สูง</td> <td>มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ</td> <td>๖๑ - ๘๐ %</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>ปานกลาง</td> <td>มีโอกาสเกิดบางครั้ง</td> <td>๔๑ - ๖๐ %</td> </tr> <tr> <td>๒</td> <td>ต่ำ</td> <td>อาจมีโอกาสดังกล่าวครั้ง</td> <td>๒๑ - ๔๐ %</td> </tr> <tr> <td>๑</td> <td>ต่ำมาก</td> <td>มีโอกาสเกิดน้อยมาก</td> <td>น้อยกว่า ๒๐ %</td> </tr> </tbody> </table> <p>๒. ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) สถานการณ์สิ่งแวดล้อมในปัจจุบันเป็นปัญหาที่ต้องได้รับการแก้ไขทั้งปัญหาที่ต้องเร่งแก้ไขแบบปัจจุบันทันด่วน และปัญหาที่ต้องมีการแก้ไขโดยการส่งเสริมการมีส่วนร่วมเพื่อให้เกิดผลในการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน ซึ่งหากปัญหาดังกล่าวไม่ได้รับการแก้ไขจะส่งผลกระทบต่อคุณภาพสิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตของประชาชน อย่างไรก็ตาม ในส่วนของการดำเนินงานได้พิจารณาแล้วว่าส่งผลกระทบต่อเฉพาะในส่วนของการบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อมเท่านั้น จึงพิจารณาให้คะแนนผลกระทบอยู่ในระดับที่ ๒</p> <table border="1" data-bbox="1447 1225 2123 1449"> <thead> <tr> <th>ระดับ</th> <th>ผลกระทบ</th> <th>คำอธิบาย</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๕</td> <td>สูงมาก</td> <td>ส่งผลกระทบต่อประชาชน</td> </tr> <tr> <td>๔</td> <td>สูง</td> <td>ส่งผลกระทบต่อองค์กรอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>ปานกลาง</td> <td>ส่งผลกระทบต่อสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและผู้จัดการกองทุน (กรมบัญชีกลาง และ บมจ. ธนาครกรุงไทย)</td> </tr> <tr> <td>๒</td> <td>ต่ำ</td> <td>ส่งผลกระทบต่อกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม</td> </tr> <tr> <td>๑</td> <td>ต่ำมาก</td> <td>ส่งผลกระทบต่อหน่วยงานตนเอง/หน่วยงานของตนเอง</td> </tr> </tbody> </table>	ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย		โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ (ความถี่ที่เกิดขึ้น)	๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง	มากกว่า ๘๐ %	๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ	๖๑ - ๘๐ %	๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	๔๑ - ๖๐ %	๒	ต่ำ	อาจมีโอกาสดังกล่าวครั้ง	๒๑ - ๔๐ %	๑	ต่ำมาก	มีโอกาสเกิดน้อยมาก	น้อยกว่า ๒๐ %	ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย	๕	สูงมาก	ส่งผลกระทบต่อประชาชน	๔	สูง	ส่งผลกระทบต่อองค์กรอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน	๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบต่อสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและผู้จัดการกองทุน (กรมบัญชีกลาง และ บมจ. ธนาครกรุงไทย)	๒	ต่ำ	ส่งผลกระทบต่อกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม	๑	ต่ำมาก	ส่งผลกระทบต่อหน่วยงานตนเอง/หน่วยงานของตนเอง
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย																																													
		โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ (ความถี่ที่เกิดขึ้น)																																												
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง	มากกว่า ๘๐ %																																												
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ	๖๑ - ๘๐ %																																												
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	๔๑ - ๖๐ %																																												
๒	ต่ำ	อาจมีโอกาสดังกล่าวครั้ง	๒๑ - ๔๐ %																																												
๑	ต่ำมาก	มีโอกาสเกิดน้อยมาก	น้อยกว่า ๒๐ %																																												
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย																																													
๕	สูงมาก	ส่งผลกระทบต่อประชาชน																																													
๔	สูง	ส่งผลกระทบต่อองค์กรอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน																																													
๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบต่อสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและผู้จัดการกองทุน (กรมบัญชีกลาง และ บมจ. ธนาครกรุงไทย)																																													
๒	ต่ำ	ส่งผลกระทบต่อกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม																																													
๑	ต่ำมาก	ส่งผลกระทบต่อหน่วยงานตนเอง/หน่วยงานของตนเอง																																													

ภาคผนวก ๕ : การระบุความเสี่ยงระดับองค์กร ประจำปี ๒๕๖๔

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)	
๑. การจัดสรรเงินอุดหนุนสนับสนุนโครงการ ยังไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	SR ๑ ข้อเสนอโครงการส่วนใหญ่ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการจัดทำข้อเสนอโครงการ SR ๒ ภาคเอกชนมีทางเลือกในการกู้เงินด้านสิ่งแวดล้อมที่หลากหลาย SR ๓ แหล่งเงินกู้มีการปรับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ลดลงจนใกล้เคียงและต่ำกว่า SR ๔ กรอบการวิเคราะห์ลักษณะโครงการ Lump Sum ไม่ครอบคลุม ความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)	
๑. ระบบสารสนเทศยังไม่ตอบสนองต่อผู้ใช้บริการทั้งภายในและภายนอก	OR ๑ ระบบสารสนเทศไม่สามารถใช้งานได้บางครั้งเนื่องจากปัญหาการเชื่อมต่อของระบบอินเทอร์เน็ต สพ.
๒. ผู้ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ บางแห่งไม่สามารถดำเนินงานตามระเบียบคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อมว่าด้วยอำนาจหน้าที่ของผู้จัดการกองทุน การรับเงินและเบิกจ่ายเงินกองทุนสิ่งแวดล้อม	OR ๒ หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ หลายแห่งยังไม่ปฏิบัติตามขั้นตอนหรือระยะเวลาที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการกองทุนฯ
ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)	
๑. รายได้จากการจัดเก็บค่าบริการตามมาตรา ๙๓ ไม่เป็นไปตามกำหนดเวลา	FR ๑ ยังไม่มีประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ เรื่องอัตราค่าบริการ ทำให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นไม่สามารถส่งค่าบริการได้
๒. การรับ-จ่ายเงินกองทุนสิ่งแวดล้อม ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ไม่สามารถดำเนินการได้ครบถ้วน	FR ๒ กลุ่มเป้าหมายของกองทุนสิ่งแวดล้อมบางกลุ่ม เช่น องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นยังไม่มีระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการรับ - จ่ายเงินนอกงบประมาณผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์
ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ (Compliance Risk)	
๑. กฎ/ระเบียบ ของกองทุนสิ่งแวดล้อมไม่รองรับการบริหารจัดการกองทุนได้ ทันสมัย/ สถานการณ์ที่เปลี่ยนไป	CR ๑ ระเบียบคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อมยังไม่รองรับการบริหารจัดการกองทุนได้ทันสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป



แผนบริหารความต่อเนื่อง สำหรับการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต กองทุนสิ่งแวดล้อม
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

คณะที่ปรึกษา

นางรวิวรรณ ภูริเดช	เลขาธิการสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
นายพิรุณ สัยยะสิทธิ์พานิช	รองเลขาธิการสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
นายประเสริฐ ศิรินภาพร	รองเลขาธิการสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
นายมนต์สังข์ ภูศิริวัฒน์	รองเลขาธิการสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

บรรณาธิการ

นายอิศรพันธ์ กาญจนเรชา	ผู้อำนวยการกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม
------------------------	---------------------------------------

ผู้เรียบเรียง

นางรสริน อมรพิทักษ์พันธ์	ผู้อำนวยการกลุ่มงานติดตามและประเมินผล
นางจริญญา สงวนญาติ	เจ้าหน้าที่กลุ่มงานติดตามและประเมินผล
นางนรวรัตน์ รุ่งศรีรัตนวงศ์	เจ้าหน้าที่กลุ่มงานติดตามและประเมินผล
นางสาวสุทธาสินี แจ้งเดชา	เจ้าหน้าที่กลุ่มงานติดตามและประเมินผล
นายปวิวรรต ทิพย์เสวต	เจ้าหน้าที่กลุ่มงานติดตามและประเมินผล
นางสาวกมลฉัตร เกิดมันคง	เจ้าหน้าที่กลุ่มงานติดตามและประเมินผล

ออกแบบ

กลุ่มงานติดตามและประเมินผล

จำนวนหน้า ๑๙ หน้า

พิมพ์เมื่อ สิงหาคม ๒๕๖๓

จัดพิมพ์โดย

กองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๑๑๘/๑ อาคารทิปโก้ ๒ ถนนพระรามที่ ๖ แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร ๑๐๔๐๐

โทรศัพท์ ๐ ๒๒๖๕ ๖๖๐๐

โทรสาร ๐ ๒๒๖๕ ๖๕๘๘ - ๙๙

เว็บไซต์ www.envfund.onep.go.th

เฟซบุ๊ก www.facebook.com/envfund.onep/

สงวนลิขสิทธิ์ตาม พ.ร.บ.ลิขสิทธิ์ พ.ศ. ๒๕๓๗
โดย สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

คำนำ

ประเทศไทยเผชิญกับสถานการณ์ที่ก่อให้เกิดความเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ทั้งจากสถานการณ์ด้านเศรษฐกิจ การเมือง ภัยธรรมชาติ และอุบัติการณ์โรคระบาด ซึ่งก่อให้เกิดสภาวะวิกฤต โดยเฉพาะในปี พ.ศ. ๒๕๖๓ ทั่วโลกประสบกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Coronavirus Disease; Covid – ๑๙) อย่างรวดเร็ว เหตุการณ์ดังกล่าวส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคม และวิถีชีวิตของประชาชน รวมถึงกระทบต่อการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานทั้งภาครัฐและภาคเอกชน กองทุนสิ่งแวดล้อม สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ในฐานะหน่วยงานภาครัฐที่มีบทบาทในการเป็นมาตรการทางการเงินสำหรับสนับสนุนส่วนราชการ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น รัฐวิสาหกิจ ภาคเอกชน และองค์กรเอกชนด้านสิ่งแวดล้อม ให้เข้ามามีส่วนร่วมในการป้องกันและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรธรรมชาติของประเทศ ตามหลักการผู้ก่อให้เกิดมลพิษเป็นผู้จ่าย เป็นหน่วยงานที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ด้วยเช่นกัน และอาจได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสียด้านต่างๆ ซึ่งเป็นอุปสรรคในการปฏิบัติภารกิจ และส่งผลกระทบต่อการใช้บริการแก่กลุ่มเป้าหมาย

กองทุนสิ่งแวดล้อมได้ตระหนักถึงความสำคัญของกระบวนการที่ไม่สามารถดำเนินได้อย่างมีประสิทธิภาพภายใต้สภาวะวิกฤติ อันส่งผลให้การให้การสนับสนุนเงินอุดหนุนและเงินกู้แก่กลุ่มเป้าหมาย เป็นไปโดยขาดระบบการบริหารจัดการที่ดี ดังนั้นเพื่อให้กองทุนสิ่งแวดล้อมสามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่องภายใต้ความเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ด้านเศรษฐกิจ การเมือง ภัยธรรมชาติ และอุบัติการณ์โรคระบาด กองทุนสิ่งแวดล้อมจึงได้จัดทำแผนบริหารความต่อเนื่อง สำหรับการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต กองทุนสิ่งแวดล้อม ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่และผู้ที่เกี่ยวข้อง และเพื่อให้มั่นใจได้ว่าภารกิจหลักที่สำคัญสามารถดำเนินการได้อย่างต่อเนื่องแม้ว่าจะประสบกับวิกฤตการณ์หรือภัยพิบัติต่างๆ

กองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม
สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

สิงหาคม ๒๕๖๓



สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
สารบัญภาพ	ค
สารบัญตาราง	ง
บทที่ ๑ บทนำ	๑
๑.๑ ความสำคัญของการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต	๑
๑.๒ วัตถุประสงค์	๒
๑.๓ สมมติฐานของแผนบริหารความต่อเนื่อง	๒
๑.๔ ขอบเขตของแผนบริหารความต่อเนื่อง	๒
๑.๕ การใช้แผนบริหารความต่อเนื่อง สำหรับการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต กองทุนสิ่งแวดล้อม	๒
๑.๖ โครงสร้างและทีมงานแผนบริหารความต่อเนื่องฯ	๓
๑.๗ กระบวนการแจ้งเหตุฉุกเฉิน	๔
บทที่ ๒ การวิเคราะห์ผลกระทบการดำเนินงาน และการประเมินความเสี่ยง	๕
๒.๑ การวิเคราะห์ผลกระทบการดำเนินงาน	๕
๒.๒ การประเมินความเสี่ยงของสภาวะวิกฤต/ภัยคุกคามและผลกระทบจากเหตุการณ์	๕
๒.๓ เกณฑ์การพิจารณาผลกระทบ	๖
๒.๔ การระบุกระบวนการงานที่สำคัญ	๗
๒.๕ ระดับผลกระทบต่อกระบวนการงานที่สำคัญ	๘
๒.๖ กลยุทธ์ในการบริหารความต่อเนื่อง (Business Continuity Strategy)	๙
๒.๗ การระบุความต้องการทรัพยากรที่สำคัญตามระยะเวลาเป้าหมายในการฟื้นคืนสภาพ	๑๑
๒.๘ ขั้นตอนการแจ้งเหตุฉุกเฉิน	๑๓
บทที่ ๓ ขั้นตอนการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต และการกอบกู้กระบวนการปฏิบัติงาน	๑๔
ภาคผนวก	

สารบัญภาพ

หน้า

ภาพที่ ๑ กระบวนการแจ้งเหตุฉุกเฉิน กองทุนสิ่งแวดล้อม

๔

สารบัญตาราง

		หน้า
ตารางที่ ๑	ทีมงานแผนบริหารความต่อเนื่องฯ	๓
ตารางที่ ๒	ผลกระทบของสภาวะวิกฤตที่มีต่อการดำเนินงานของกองทุนสิ่งแวดล้อม	๕
ตารางที่ ๓	เกณฑ์การพิจารณาระดับของผลกระทบ	๖
ตารางที่ ๔	กระบวนการที่สำคัญ	๗
ตารางที่ ๕	ระดับผลกระทบต่อกระบวนการที่สำคัญ	๘
ตารางที่ ๖	กลยุทธ์ในการบริหารความต่อเนื่อง	๙
ตารางที่ ๗	การระบุความต้องการทรัพยากรที่สำคัญ	๑๑
ตารางที่ ๘	ขั้นตอนการแจ้งเหตุฉุกเฉิน	๑๓

บทที่ ๑ บทนำ

๑.๑ ความสำคัญของการบริหารความพร้อมต่อภาวะวิกฤต

สถานการณ์วิกฤตต่างๆ เป็นสิ่งที่สามารถเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา ส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจและอาจก่อให้เกิดความเสียหายในวงกว้าง เช่นเดียวกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Coronavirus Disease; Covid – ๑๙) ที่เข้าสู่ประเทศไทยตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๓ เป็นต้นมา ซึ่งก่อให้เกิดผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคม และประชาชน รวมถึงกระทบต่อการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานทั้งภาครัฐและภาคเอกชน ทั้งนี้ การที่หน่วยงานภาครัฐไม่สามารถตอบสนองต่อสถานการณ์วิกฤตได้อย่างมีประสิทธิภาพ ส่งผลให้ประชาชนในฐานะผู้รับบริการ ไม่สามารถขอรับบริการที่จำเป็นจากภาครัฐได้ ดังนั้น คณะรัฐมนตรีในการประชุมเมื่อวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๓ จึงมีมติเห็นชอบในหลักการของมาตรการเตรียมความพร้อมของหน่วยงานภาครัฐในการบริหารราชการและให้บริการประชาชนในสภาวะวิกฤต ตามที่สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ (ก.พ.ร.) เสนอ โดยกำหนดให้หน่วยงานของรัฐ พิจารณาดำเนินการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต (Business Continuity Management : BCM) เพื่อให้สามารถรับมือกับสถานการณ์วิกฤตต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น โดยที่หน่วยงานยังสามารถดำเนินภารกิจหลักที่สำคัญได้อย่างต่อเนื่อง

ในช่วงการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ กองทุนสิ่งแวดล้อมได้มีการบริหารจัดการเพื่อให้สามารถดำเนินงานตามภารกิจได้ในเบื้องต้น ประกอบด้วย การให้บุคลากรปฏิบัติงานจากที่พักอาศัยได้ สำหรับบุคลากรที่ต้องเดินทางด้วยรถโดยสารสาธารณะ และการกำหนดให้มีการทำงานจากที่พักอาศัย โดยแบ่งเป็น ๒ กลุ่ม สลับกันเข้ามาปฏิบัติงานที่สำนักงานในแต่ละสัปดาห์ ซึ่งเป็นไปตามแนวทางการบริหารจัดการของสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การจัดประชุมแบบออนไลน์ การส่งแบบสอบถามเพื่อขอข้อมูล แทนการลงพื้นที่ปฏิบัติราชการต่างจังหวัด เป็นต้น

อย่างไรก็ตาม เพื่อให้เป็นไปตามมติคณะรัฐมนตรีข้างต้น และเพื่อให้มั่นใจได้ว่ากองทุนสิ่งแวดล้อม สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม จะสามารถดำเนินภารกิจหลักที่สำคัญได้อย่างต่อเนื่องแม้ว่าจะประสบกับวิกฤตการณ์หรือภัยพิบัติต่างๆ จึงได้จัดทำแผนบริหารความพร้อมต่อเหตุฉุกเฉิน (Business Continuity Plan : BCP) สำหรับใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่และผู้ที่เกี่ยวข้อง เมื่อเกิดสถานการณ์วิกฤตอันเกิดจากภัยธรรมชาติ หรือเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ เช่น การก่อจลาจล รวมถึงการเกิดโรคระบาด เป็นต้น ซึ่งจะทำให้สามารถลดระดับความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดขึ้นและทำให้กระบวนการทำงานที่สำคัญสามารถกลับมาดำเนินการได้อย่างปกติภายในระยะเวลาที่เหมาะสม

๑.๒ วัตถุประสงค์

- ๑) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความต่อเนื่องของกองทุนสิ่งแวดล้อม
- ๒) เพื่อให้กองทุนสิ่งแวดล้อมมีการเตรียมพร้อมล่วงหน้าในการรับมือกับสภาวะวิกฤต หรือเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ
- ๓) เพื่อลดผลกระทบหยุดชะงักของภารกิจหลักที่สำคัญ
- ๔) เพื่อลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของกองทุนสิ่งแวดล้อม
- ๕) เพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีความเชื่อมั่นในศักยภาพของกองทุนสิ่งแวดล้อม แม้ว่ากองทุนสิ่งแวดล้อมจะต้องเผชิญกับเหตุการณ์ร้ายแรงและส่งผลกระทบต่อจนทำให้การดำเนินงานต้องหยุดชะงัก

๑.๓ สมมติฐานของแผนบริหารความต่อเนื่อง

แผนบริหารความต่อเนื่อง สำหรับการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต กองทุนสิ่งแวดล้อม จัดทำขึ้นภายใต้สมมติฐานดังนี้

- ๑) เหตุการณ์ฉุกเฉินที่เกิดขึ้น ไม่ได้ส่งผลกระทบต่อสถานที่ปฏิบัติงานสำรองที่ได้มีการจัดเตรียมไว้
- ๒) ระบบสารสนเทศสำรอง ไม่ได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์ฉุกเฉินเดียวกันกับระบบสารสนเทศหลัก
- ๓) ทีมบริหารความต่อเนื่องเข้าใจบทบาทหน้าที่ตามแผนบริหารความต่อเนื่องฯ เป็นอย่างดี
- ๔) “บุคลากร” ที่ระบุในเอกสารฉบับนี้ หมายถึง ข้าราชการ ลูกจ้างประจำ และพนักงานกองทุนทั้งหมดของกองทุนสิ่งแวดล้อม

๑.๔ ขอบเขตของแผนบริหารความต่อเนื่อง

แผนบริหารความต่อเนื่อง สำหรับการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต กองทุนสิ่งแวดล้อม ใช้รองรับกรณีเกิดสภาวะวิกฤตหรือเหตุการณ์ฉุกเฉินในพื้นที่ของกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ด้วยเหตุการณ์ต่อไปนี้

- ๑) เหตุการณ์ภัยพิบัติธรรมชาติ ได้แก่ อุทกภัย อัคคีภัย และวาตภัย
- ๒) เหตุการณ์ชุมนุมประท้วง จลาจล
- ๓) เหตุการณ์โรคระบาดต่อเนื่อง/ภาวะฉุกเฉินด้านสาธารณสุข

๑.๕ การใช้แผนบริหารความต่อเนื่อง สำหรับการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต กองทุนสิ่งแวดล้อม

แผนบริหารความต่อเนื่อง สำหรับการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต กองทุนสิ่งแวดล้อม ของกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม จะถูกประกาศใช้โดยผู้อำนวยการกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม

๑.๖ โครงสร้างและทีมงานแผนบริหารความต่อเนื่องฯ

ทีมงานแผนบริหารความต่อเนื่องฯ ประกอบด้วย คณะทำงานบริหารความต่อเนื่อง ทีมบริหารความต่อเนื่อง และ ผู้ประสานงานคณะทำงานบริหารความต่อเนื่อง โดยจะต้องร่วมมือกันดูแล ติดตาม ปฏิบัติงาน และ กู้คืนกระบวนการที่สำคัญในกลุ่มงานของตนเอง ให้สามารถกลับมาดำเนินการได้อย่างปกติภายในระยะเวลาที่เหมาะสม ซึ่งการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤตเป็นส่วนหนึ่งของภารกิจการบริหารความเสี่ยง จึงกำหนดให้ คณะทำงานบริหารความต่อเนื่องเป็นคณะทำงานเดียวกันกับคณะทำงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุม ภายใน กองทุนสิ่งแวดล้อม แสดงรายละเอียดดังตารางที่ ๑

๑) คณะทำงานบริหารความต่อเนื่อง มีหน้าที่ในการบริหารงานและให้การสนับสนุนการวางแผน ทบทวน ทดสอบ ปรับปรุงแผนบริหารความต่อเนื่องฯ และประเมินแนวโน้มของเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น ดำเนินการตามขั้นตอน และแนวทางการบริหารความต่อเนื่อง ตรวจสอบกำกับติดตามสถานการณ์ รายงานให้ผู้บริหารระดับสูงทราบ รวมถึงการจัดหาทรัพยากรที่จำเป็น

๒) ทีมบริหารความต่อเนื่อง มีหน้าที่ในการสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะทำงานบริหารความต่อเนื่อง และดำเนินการตามขั้นตอนและแนวทางการบริหารความต่อเนื่อง เพื่อกู้คืนเหตุการณ์ฉุกเฉินในกลุ่มงานของตนเอง ให้กลับสู่ภาวะปกติโดยเร็ว

๓) ผู้ประสานงานคณะทำงานบริหารความต่อเนื่อง มีหน้าที่ในการติดต่อประสานงานภายในหน่วยงาน ให้การสนับสนุนในการติดต่อสื่อสารกับ กอง/กลุ่มอิสระ ภายใน สผ. และดำเนินการตามขั้นตอนและแนวทางการบริหารความต่อเนื่อง

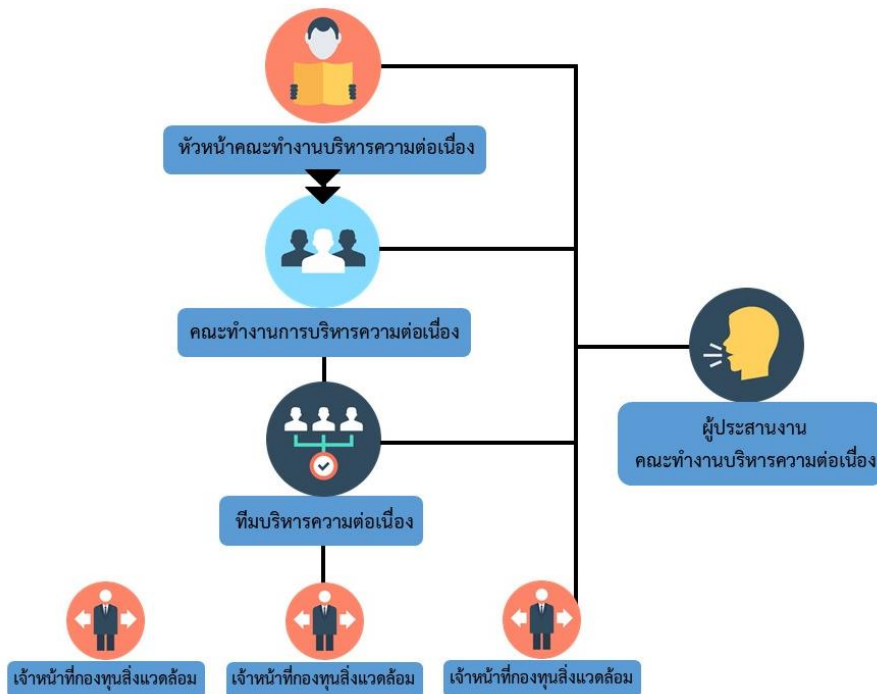
ตารางที่ ๑ ทีมงานแผนบริหารความต่อเนื่องฯ

หัวหน้าคณะทำงานบริหารความต่อเนื่อง นายอิศรพันธ์ กาญจนเรขา (08 9893 9295) ผอ.กบค.	
คณะทำงานฯ นางรพีพร ชันโอฬาร (09 8552 4919) ผอ.ก.นผ.	ทีมฯ กลุ่มงานนโยบายและแผน นางมนต์ธิมา ใหม่พรม (08 6564 7088) นักวิชาการสิ่งแวดล้อมชำนาญการ
คณะทำงานฯ นางอศนี กุลประดิษฐ์ (08 1902 0560) ผอ.ก.วล.	ทีมฯ กลุ่มงานวิเคราะห์โครงการด้านสิ่งแวดล้อม นางสาวนุตริย์ กลิ่นสอน (08 1095 6632) นักวิชาการสิ่งแวดล้อมชำนาญการ
คณะทำงานฯ นายวรศักดิ์ พ่วงเจริญ (08 4641 4226) ผอ.ก.วท.	ทีมฯ กลุ่มงานวิเคราะห์โครงการด้านทรัพยากรธรรมชาติ นางสาวสุวรรณา จันทร์ไพฑูริย์ (08 4355 0171) นักวิชาการสิ่งแวดล้อมชำนาญการ

คณะทำงานฯ นางรสริน อมรพิทักษ์พันธ์ (08 1824 4702) ผอ.ทป.	ทีมฯ กลุ่มงานติดตามและประเมินผล นางจรรยา สงวนญาติ (08 1734 4047) นักวิชาการสิ่งแวดล้อมชำนาญการ
คณะทำงานฯ นายโฆษิต ชูโต (09 4281 9998) ผอ.ก.ลท.	ทีมฯ กลุ่มงานเลขานุการคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อม นางสาววรรณนิภา บุญมา (09 8909 8956) นักวิชาการสิ่งแวดล้อมปฏิบัติการ
คณะทำงานฯ ผู้แทนกรมบัญชีกลาง	คณะทำงานฯ ผู้แทน บมจ.ธนาคารกรุงไทย
ผู้ประสานงานฯ นางนวรรตน์ รุ่งศรีรัตนวงศ์ (08 9891 2927) นักวิชาการสิ่งแวดล้อมชำนาญการ	ผู้ประสานงานฯ นางสาวสุทธาสินี แจ่มเดชา (08 1918 3191) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

๑.๗ กระบวนการแจ้งเหตุฉุกเฉิน

กระบวนการแจ้งเหตุฉุกเฉิน คือ กระบวนการแจ้งเหตุฉุกเฉินแก่คณะทำงานบริหารความต่อเนื่อง และทีมบริหารความต่อเนื่องที่เกี่ยวข้องตามผังรายชื่อ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการบริหารจัดการในการติดต่อบุคลากรของกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม ภายหลังจากมีการประกาศเหตุการณฉุกเฉินหรือสภาวะวิกฤต ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย กระบวนการแจ้งเหตุฉุกเฉินของกองทุนสิ่งแวดล้อมแสดงรายละเอียดดังภาพที่ ๑



ภาพที่ ๑ กระบวนการแจ้งเหตุฉุกเฉิน กองทุนสิ่งแวดล้อม

บทที่ ๒ การวิเคราะห์ผลกระทบการดำเนินงาน และการประเมินความเสี่ยง

๒.๑ การวิเคราะห์ผลกระทบการดำเนินงาน

กองทุนสิ่งแวดล้อมได้ดำเนินการวิเคราะห์ผลกระทบที่มีต่อการดำเนินงาน โดยพิจารณาใน ๖ ด้าน ได้แก่

๑) ผลกระทบด้านอาคาร/สถานที่ปฏิบัติงานหลัก พิจารณาจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทำให้สถานที่ปฏิบัติงานหลักได้รับความเสียหาย ไม่สามารถปฏิบัติงานในสถานที่ปฏิบัติงานหลักได้ หรือมีสถานการณ์ที่ส่งผลให้บุคลากรไม่สามารถเข้าไปปฏิบัติงานได้ชั่วคราว หรือระยะยาว รวมถึงผู้เกี่ยวข้องที่ต้องมีการติดต่อประสานงาน ไม่สามารถเข้ามายังอาคารได้ เช่น ผู้เข้าร่วมประชุม ผู้สนใจยื่นข้อเสนอโครงการ เป็นต้น

๒) ผลกระทบด้านวัสดุอุปกรณ์ที่สำคัญ/การจัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่สำคัญ พิจารณาจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นส่งผลให้ไม่สามารถใช้งานวัสดุอุปกรณ์ หรือไม่สามารถจัดหาวัสดุอุปกรณ์ให้สามารถใช้ในการปฏิบัติงานตามปกติได้

๓) ผลกระทบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและข้อมูลที่สำคัญ พิจารณาจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นส่งผลให้ไม่สามารถใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือไม่สามารถเข้าถึงข้อมูลที่สำคัญเพื่อการปฏิบัติงานตามปกติได้

๔) ผลกระทบด้านบุคลากร พิจารณาจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นส่งผลให้บุคลากรของกองทุนสิ่งแวดล้อมไม่สามารถมาปฏิบัติงานตามปกติได้

๕) ผลกระทบด้านลูกค้า/ผู้ให้บริการที่สำคัญ พิจารณาจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทำให้ลูกค้า/ผู้ให้บริการแก่กองทุนสิ่งแวดล้อม ไม่สามารถให้บริการหรือส่งมอบงานได้

๖) ผลกระทบด้านผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย พิจารณาจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นส่งผลให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับกองทุนสิ่งแวดล้อม เช่น คณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อม คณะอนุกรรมการ กรมนโยบายกลางหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงหน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนสิ่งแวดล้อม ไม่สามารถเข้าร่วมประชุม ยื่นข้อเสนอโครงการ หรือส่งรายงานได้

๒.๒ การประเมินความเสี่ยงของสถานะวิกฤต/ภัยคุกคาม และผลกระทบจากเหตุการณ์

กองทุนสิ่งแวดล้อมได้ดำเนินการประเมินสถานการณ์หรือเหตุการณ์ฉุกเฉินที่อาจเกิดขึ้น พบว่าเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดมี ๔ เหตุการณ์ ได้แก่ อุทกภัย อัคคีภัย การชุมนุมประท้วง/จลาจล และ โรคระบาดต่อเนื่อง โดยได้วิเคราะห์ผลกระทบของเหตุการณ์ที่มีต่อการดำเนินงาน ๕ ด้าน แสดงรายละเอียดดังตารางที่ ๒

ตารางที่ ๒ ผลกระทบของสถานะวิกฤตที่มีต่อการดำเนินงานของกองทุนสิ่งแวดล้อม

สถานะวิกฤต/ เหตุการณ์ฉุกเฉิน	ผลกระทบ				
	ด้านอาคาร/ สถานที่ ปฏิบัติงานหลัก	ด้านเทคโนโลยี สารสนเทศและ ข้อมูลที่สำคัญ	ด้านบุคลากร	ด้านลูกค้า/ ผู้ให้บริการที่ สำคัญ	ด้านผู้มีส่วนได้ ส่วนเสีย
๑. เหตุการณ์อุทกภัย	X		X	X	X
๒. เหตุการณ์อัคคีภัย	X	X	X	X	X

สภาวะวิกฤต/ เหตุการณ์ฉุกเฉิน	ผลกระทบ				
	ด้านอาคาร/ สถานที่ ปฏิบัติงานหลัก	ด้านเทคโนโลยี สารสนเทศและ ข้อมูลที่สำคัญ	ด้านบุคลากร	ด้านลูกค้า/ ผู้ให้บริการที่ สำคัญ	ด้านผู้มีส่วนได้ ส่วนเสีย
๓. เหตุการณ์การชุมนุม ประท้วง/จลาจล	X		X	X	X
๔. เหตุการณ์โรคระบาด ต่อเนื่อง	X		X	X	X

๒.๓ เกณฑ์การพิจารณาผลกระทบ

กองทุนสิ่งแวดล้อมได้พิจารณาผลกระทบโดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับความรุนแรงของผลกระทบ แบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และต่ำมาก แสดงรายละเอียดดังตารางที่ ๓ ทั้งนี้ หากผลกระทบที่เกิดขึ้นเข้าหลักเกณฑ์ใดหลักเกณฑ์หนึ่ง ให้จัดอยู่ในระดับผลกระทบนั้น

ตารางที่ ๓ เกณฑ์การพิจารณาระดับของผลกระทบ

ระดับผลกระทบ	หลักเกณฑ์การพิจารณาผลกระทบ
สูงมาก	<ul style="list-style-type: none"> มีผลทำให้ขีดความสามารถในการดำเนินงานหรือการให้บริการลดลง > ร้อยละ ๗๕ เกิดความเสียหายเป็นจำนวนเงิน > ๕๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท เกิดการสูญเสียชีวิตและ/หรือภัยคุกคามต่อสาธารณชน
สูง	<ul style="list-style-type: none"> มีผลทำให้ขีดความสามารถในการดำเนินงานหรือการให้บริการลดลงตั้งแต่ ร้อยละ ๕๐ < ร้อยละ ๗๕ เกิดความเสียหายเป็นจำนวนเงินระหว่าง ๑๐,๐๐๐,๐๐๑ - ๕๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท เกิดการบาดเจ็บรุนแรงต่อผู้รับบริการ/กลุ่มคน/บุคลากร
ปานกลาง	<ul style="list-style-type: none"> มีผลทำให้ขีดความสามารถในการดำเนินงานหรือการให้บริการลดลงตั้งแต่ ร้อยละ ๒๕ < ร้อยละ ๕๐ เกิดความเสียหายเป็นจำนวนเงินระหว่าง ๑,๐๐๐,๐๐๑ - ๑๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท เกิดการบาดเจ็บต่อบุคลากร และมีการรักษาพยาบาล
ต่ำ	<ul style="list-style-type: none"> มีผลทำให้ขีดความสามารถในการดำเนินงานหรือการให้บริการลดลงตั้งแต่ ร้อยละ ๑๐ < ร้อยละ ๒๕ เกิดความเสียหายเป็นจำนวนเงินระหว่าง ๑๐๐,๐๐๑ - ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท เกิดการบาดเจ็บต่อบุคลากร และมีการปฐมพยาบาล
ต่ำมาก	<ul style="list-style-type: none"> มีผลทำให้ขีดความสามารถในการดำเนินงานหรือการให้บริการลดลงตั้งแต่ ร้อยละ ๕ < ร้อยละ ๑๐ เกิดความเสียหายเป็นจำนวนเงินไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท เกิดการบาดเจ็บต่อบุคลากรเพียงเล็กน้อยเท่านั้น

๒.๔ การระบุงบประมาณงานที่สำคัญ

กองทุนสิ่งแวดล้อมดำเนินการระบุงบประมาณงานที่สำคัญ จำแนกตามกลุ่มงาน รายละเอียดดังตารางที่ ๔ ตารางที่ ๔ งบประมาณที่สำคัญ

กลุ่มงาน	ภารกิจหลัก/งบประมาณที่สำคัญ
๑. กลุ่มงานนโยบายและแผน	๑) จัดทำแผนเพื่อการบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม ๒) จัดทำแผนระดมทุนและการบริหารเงินกู้โครงการ ๓) จัดระเบียบ/กฎเกณฑ์ ที่เกี่ยวกับการบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม ๔) จัดทำแนวทางเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพกองทุนสิ่งแวดล้อม
๒. กลุ่มงานวิเคราะห์โครงการด้านสิ่งแวดล้อม	๑) วิเคราะห์และประเมินความเหมาะสมของโครงการในเชิงเทคนิควิชาการและการเงินของโครงการที่เสนอขอรับเงินอุดหนุนจากกองทุนสิ่งแวดล้อม (ด้านสิ่งแวดล้อม) ๒) ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลโครงการและการบริหารงานกองทุนสิ่งแวดล้อม เพื่อจัดทำรายงานเสนอต่อคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อม และคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ
๓. กลุ่มงานวิเคราะห์โครงการด้านทรัพยากรธรรมชาติ	๑) วิเคราะห์และประเมินความเหมาะสมของโครงการในเชิงเทคนิควิชาการและการเงินของโครงการที่เสนอขอรับเงินอุดหนุนจากกองทุนสิ่งแวดล้อม (ด้านทรัพยากรธรรมชาติ) ๒) ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลโครงการและการบริหารงานกองทุนสิ่งแวดล้อม เพื่อจัดทำรายงานเสนอต่อคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อม และคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ
๔. กลุ่มงานติดตามและประเมินผล	๑) ติดตามประเมินผลโครงการ ๒) ประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน ๓) บริหารความเสี่ยง ๔) ปรับปรุงการให้บริการ ๕) ติดตามและผลักดันการดำเนินการตามมาตรา ๘๘ และ ๙๓ ๖) จัดทำรายงานประจำปี ๗) จัดทำรายงานผลทางการเงิน
๕. กลุ่มงานเลขานุการคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อม	๑) อำนวยการประชุมคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อมและอนุกรรมการ ๒) ประชาสัมพันธ์กองทุนสิ่งแวดล้อม ๓) พัฒนาระบบสารสนเทศกองทุนสิ่งแวดล้อม
๖. กลุ่มงานบริหารทั่วไป	๑) งานสารบรรณ

๒.๕ ระดับผลกระทบต่อกระบวนงานที่สำคัญ

การประเมินระดับผลกระทบต่อกระบวนงานที่สำคัญ กองทุนสิ่งแวดล้อมกำหนดระยะเวลาเป้าหมายในการฟื้นคืนสภาพ แบ่งเป็น ๕ ช่วงเวลา ได้แก่ ๑ วัน ๓ วัน ๗ วัน ๑๕ วัน และ ๓๐ วัน ซึ่งระยะเวลาดังกล่าว หมายถึง ระยะเวลาภายหลังจากเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินหรือสถานการณ์วิกฤตที่ส่งผลต่อการปฏิบัติงาน โดยกระบวนงานที่สำคัญจะต้องกลับมาดำเนินงานได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด รายละเอียดดังตารางที่ ๕

ตารางที่ ๕ ระดับผลกระทบต่อกระบวนงานที่สำคัญ

ภารกิจหลัก/กระบวนงานที่สำคัญ	ระดับผลกระทบ	ระยะเวลาเป้าหมายในการฟื้นคืนสภาพ*				
		๑ วัน	๓ วัน	๗ วัน	๑๕ วัน	๓๐ วัน
กลุ่มงานนโยบายและแผน						
๑) จัดทำแผนเพื่อการบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม	ปานกลาง			X		
๒) จัดทำแผนระดมทุนและการบริหารเงินกู้โครงการ	ปานกลาง			X		
๓) จัดระเบียบ/กฎเกณฑ์ ที่เกี่ยวกับการบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม	ปานกลาง			X		
๔) จัดทำแนวทางเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพกองทุนสิ่งแวดล้อม	ปานกลาง				X	
กลุ่มงานวิเคราะห์โครงการด้านสิ่งแวดล้อม						
๑) วิเคราะห์และประเมินความเหมาะสมของโครงการในเชิงเทคนิควิชาการและการเงินของโครงการที่เสนอขอรับเงินอุดหนุนจากกองทุนสิ่งแวดล้อม (ด้านสิ่งแวดล้อม)	สูง			X		
๒) ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลโครงการและการบริหารงานกองทุนสิ่งแวดล้อมเพื่อจัดทำรายงานเสนอต่อคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อม และคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ	สูง			X		
กลุ่มงานวิเคราะห์โครงการด้านทรัพยากรธรรมชาติ						
๑) วิเคราะห์และประเมินความเหมาะสมของโครงการในเชิงเทคนิควิชาการและการเงินของโครงการที่เสนอขอรับเงินอุดหนุนจากกองทุนสิ่งแวดล้อม (ด้านทรัพยากรธรรมชาติ)	สูง			X		
๒) ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลโครงการและการบริหารงานกองทุนสิ่งแวดล้อมเพื่อจัดทำรายงานเสนอต่อคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อม และคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ	สูง			X		
กลุ่มงานติดตามและประเมินผล						
๑) ติดตามประเมินผลโครงการ	สูง				X	
๒) ประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน	ปานกลาง			X		

ภารกิจหลัก/กระบวนการงานที่สำคัญ	ระดับผลกระทบ	ระยะเวลาเป้าหมายในการฟื้นคืนสภาพ*				
		๑ วัน	๓ วัน	๗ วัน	๑๕ วัน	๓๐ วัน
๓) บริหารความเสี่ยง	ต่ำ			X		
๔) ปรับปรุงการให้บริการ	ปานกลาง				X	
๕) ติดตามและผลักดันการดำเนินการตามมาตรา ๘๘ และ ๙๓	ปานกลาง			X		
๖) จัดทำรายงานประจำปี	ปานกลาง			X		
๗) จัดทำรายงานผลทางการเงิน	ปานกลาง			X		
กลุ่มงานเลขานุการคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อม						
๑) อำนวยการประชุมคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อมและอนุกรรมการ	สูง		X			
๒) ประชาสัมพันธ์กองทุนสิ่งแวดล้อม	ปานกลาง			X		
๓) พัฒนาระบบสารสนเทศกองทุนสิ่งแวดล้อม	ปานกลาง		X			
กลุ่มงานบริหารทั่วไป						
๑) งานสารบรรณ	ปานกลาง		X			

หมายเหตุ : *ระยะเวลาเป้าหมายในการฟื้นคืนสภาพ หมายถึง ระยะเวลาหลังจากเกิดอุบัติการณ์ขึ้น ที่ทำให้ผลิตภัณฑ์หรือบริการต้องกลับคืนสภาพเดิม กิจกรรมต้องกลับมาดำเนินการได้ และทรัพยากรต้องได้รับการฟื้นฟู (มอก. 22301-2556)

ในส่วนของกระบวนการงานอื่นๆที่ประเมินแล้ว อาจไม่ได้รับผลกระทบหรือมีความยืดหยุ่น สามารถชะลอการดำเนินงานและการให้บริการได้ คณะทำงานบริหารความต่อเนื่อง (ผอ.กบก. และ ผอ.กลุ่มงาน) จะประเมินความจำเป็นและความเหมาะสม ทั้งนี้ หากมีความจำเป็น ให้ปฏิบัติตามแนวทางการบริหารความต่อเนื่อง เช่นเดียวกับกระบวนการงานที่สำคัญ

๒.๖ กลยุทธ์ในการบริหารความต่อเนื่อง (Business Continuity Strategy)

กลยุทธ์ในการบริหารความต่อเนื่อง เป็นแนวทางในการจัดหาทรัพยากร และบริหารจัดการทรัพยากรให้มีความพร้อมต่อการปฏิบัติงาน เพื่อให้ภารกิจหลักที่สำคัญสามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่องเมื่อเกิดภาวะวิกฤต โดยพิจารณาใน ๖ ด้าน รายละเอียดดังตารางที่ ๖

ตารางที่ ๖ กลยุทธ์ในการบริหารความต่อเนื่อง

ทรัพยากร	กลยุทธ์การบริหารความต่อเนื่องเมื่อเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉิน/สภาวะวิกฤต
อาคาร/สถานที่ปฏิบัติงานสำรอง	<ul style="list-style-type: none"> กำหนดให้ใช้พื้นที่ปฏิบัติงานสำรองในพื้นที่ของหน่วยงานในสังกัดกระทรวง ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ที่ไม่ได้รับผลกระทบจากสภาวะวิกฤต โดยให้ดำเนินการประสานกับหน่วยงานเจ้าของพื้นที่ จัดหาสถานที่สำรอง สำหรับใช้ในการประชุมคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อม คณะอนุกรรมการ หรือการประชุมอื่นๆ เช่น ห้องประชุมของโรงแรม Co-working space จัดประชุมออนไลน์ทางไกล

ทรัพยากร	กลยุทธ์การบริหารความต่อเนื่องเมื่อเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉิน/สภาวะวิกฤต
	<ul style="list-style-type: none"> กำหนดให้บุคลากรปฏิบัติงานที่บ้าน สำหรับภารกิจที่สามารถปฏิบัติงานที่บ้านได้
<p>วัสดุอุปกรณ์ที่สำคัญ/การจัดหาอุปกรณ์ที่สำคัญ</p>	<ul style="list-style-type: none"> จัดหาคอมพิวเตอร์สำรอง พร้อมอุปกรณ์ที่สามารถเชื่อมต่ออินเทอร์เน็ตได้ โดยสามารถเข้าสู่ระบบเทคโนโลยีของกองทุนสิ่งแวดล้อม และ สม. ได้ โดยจัดหาจาก <ol style="list-style-type: none"> ขอความอนุเคราะห์ยืมจากส่วนราชการในสังกัด ทส. ใช้เครื่องคอมพิวเตอร์แบบพกพา ส่วนบุคคลของบุคลากร เป็นการชั่วคราว ในกรณีที่มีความจำเป็นเร่งด่วน หรือระหว่างการจัดหาคอมพิวเตอร์สำรอง จัดซื้อหรือเช่าเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ที่จำเป็น จัดหาเครื่องสำรองไฟ และเครื่องสำรองข้อมูล จัดหาอุปกรณ์สำหรับการประชุมออนไลน์ทางไกล กำหนดให้กลุ่มงานบริหารทั่วไป จัดหาวัสดุสิ้นเปลืองให้มีปริมาณเพียงพอเหมาะสม จัดหายานพาหนะสำรองสำหรับการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก
<p>เทคโนโลยีสารสนเทศและข้อมูลที่สำคัญ</p>	<ul style="list-style-type: none"> กำหนดให้บุคลากรทำการสำรองข้อมูลสำคัญที่ใช้ในการปฏิบัติงานอยู่เสมอ โดยเก็บในอุปกรณ์สำรองข้อมูล เช่น Flash drive หรือ External hard disk เป็นต้น กำหนดให้ทุกกลุ่มงาน สำรองข้อมูลสำคัญในฐานข้อมูลกลาง (Drive กลาง) จัดเก็บข้อมูลเผยแพร่ ข้อมูลที่สำคัญอื่นๆบนเว็บไซต์
<p>บุคลากร</p>	<ul style="list-style-type: none"> กำหนดบุคลากรสำรองสำหรับปฏิบัติงานทดแทนภายในกอง/กลุ่มงานเดียวกัน ในกรณีที่บุคลากรไม่เพียงพอ
<p>คู่ค้า/ผู้ให้บริการที่สำคัญ</p>	<ul style="list-style-type: none"> ใช้การส่งหนังสือราชการผ่านรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ จัดให้มีการประสานงาน การสื่อสารผ่านช่องทางต่างๆ เช่น Facebook page กองทุนสิ่งแวดล้อม กำหนดให้แต่ละกลุ่มงานมีรายชื่อผู้ประสานงาน พร้อมระบุช่องทางการติดต่อ เพื่อให้บริการหรือติดต่อกับหน่วยงานภาครัฐ/หน่วยงานภายนอก เกิดความต่อเนื่อง
<p>ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย</p>	<ul style="list-style-type: none"> จัดให้มีการประสานงาน การสื่อสารประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น Facebook page กองทุนสิ่งแวดล้อม เว็บไซต์ของกองทุนสิ่งแวดล้อม จัดประชุมออนไลน์ทางไกล ใช้การส่งหนังสือราชการผ่านรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์

๒.๗ การระบุความต้องการทรัพยากรที่สำคัญตามระยะเวลาเป้าหมายในการฟื้นคืนสภาพ

กองทุนสิ่งแวดล้อมได้พิจารณาความต้องการทรัพยากรที่สำคัญ เพื่อให้ทราบว่าหากต้องมีการปฏิบัติภารกิจหลักที่สำคัญให้เกิดความต่อเนื่องต้องใช้ทรัพยากรในปริมาณเท่าใด แสดงรายละเอียดดังตารางที่ ๗

ตารางที่ ๗ การระบุความต้องการทรัพยากรที่สำคัญ

ความต้องการ ทรัพยากรที่สำคัญ	ระยะเวลาเป้าหมายในการฟื้นคืนสภาพ					หมายเหตุ
	๑ วัน	๓ วัน	๗ วัน	๑๕ วัน	๓๐ วัน	
ความต้องการด้านสถานที่ปฏิบัติงานสำรอง						
พื้นที่ปฏิบัติงาน สำรองในพื้นที่ของ หน่วยงานในสังกัด กระทรวง ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม			๙ x ๙ ตารางเมตร/ ๑ กลุ่มงาน ๕๖๗ ตารางเมตร/ กอง			ใช้ในกรณีเกิด สถานการณ์ฉุกเฉิน ทำให้บุคลากรไม่ สามารถเข้ามา ปฏิบัติงานที่สถาน ปฏิบัติงานหลักได้
ความต้องการด้านวัสดุอุปกรณ์						
คอมพิวเตอร์พกพา ส่วนกลาง			๗ เครื่อง (สำหรับบุคลากรในกลุ่มงาน กลุ่มงานละ ๑ เครื่อง ผอ.กบก. ๑ เครื่อง)			จัดเตรียมในกรณี เกิดสถานการณ์ ฉุกเฉิน ทำให้ บุคลากรไม่สามารถ เข้ามาปฏิบัติงานที่ สถานปฏิบัติงาน หลักได้
Tablet ส่วนกลาง			๒๐ เครื่อง (สำหรับใช้ในการจัดประชุมออนไลน์ทางไกล)			
เครื่องถ่ายเอกสาร และเครื่องพิมพ์ ส่วนกลาง			เครื่องถ่ายเอกสาร ๑ เครื่อง เครื่องพิมพ์ ๑ เครื่อง			
เครื่องสแกน ส่วนกลาง			๗ เครื่อง (สำหรับบุคลากรในกลุ่มงาน กลุ่มงานละ ๑ เครื่อง ผอ.กบก. ๑ เครื่อง)			
รถยนต์ส่วนกลาง พร้อมคนขับ			๑ คัน			
ความต้องการระบบเทคโนโลยีและข้อมูลเพื่อให้กระบวนการที่สำคัญดำเนินได้อย่างต่อเนื่อง						
ระบบตรวจสอบ สถานะโครงการที่ ได้รับการสนับสนุน จากกองทุน สิ่งแวดล้อม	X					
ระบบรายงานการ ติดตามโครงการที่	X					

ความต้องการ ทรัพยากรที่สำคัญ	ระยะเวลาเป้าหมายในการฟื้นคืนสภาพ					หมายเหตุ
	๑ วัน	๓ วัน	๗ วัน	๑๕ วัน	๓๐ วัน	
ได้รับการสนับสนุน จากกองทุน สิ่งแวดล้อม						
Smart e-fund	X					
ระบบสำนักงาน อิเล็กทรอนิกส์ (e-office)	X					
ความต้องการด้านบุคลากรเพื่อให้กระบวนการที่สำคัญดำเนินได้อย่างต่อเนื่อง						
จำนวนบุคลากรที่ ปฏิบัติงาน ณ สถานที่ปฏิบัติงาน สำรอง	ผอ.กกก./ผอ.กลุ่มงาน จำนวน ๗ คน เจ้าหน้าที่กองทุนสิ่งแวดล้อม จำนวนร้อยละ ๕๐ ของจำนวนเจ้าหน้าที่ทั้งหมด					เจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติงานดังกล่าว ได้แก่ เป็นเจ้าหน้าที่ ที่มีความจำเป็นต้อง มาปฏิบัติหน้าที่ที่ สถานปฏิบัติงาน สำรอง เพื่อความ ต่อเนื่องในการ ดำเนินงานกรณีเกิด สถานการณ์ฉุกเฉิน
ความต้องการด้านลูกค้า/ผู้ให้บริการที่สำคัญ						
ผู้ให้บริการ เครือข่าย อินเทอร์เน็ต	X					

๒.๘ ขั้นตอนการแจ้งเหตุฉุกเฉิน

ขั้นตอนการแจ้งเหตุฉุกเฉิน แสดงรายละเอียดดังตารางที่ ๘

ตารางที่ ๘ ขั้นตอนการแจ้งเหตุฉุกเฉิน

ลำดับ	ผู้รับผิดชอบ	รายละเอียดงาน
๑	ผู้พบเหตุ	แจ้งหัวหน้าคณะกรรมการบริหารความต่อเนื่องรับทราบเหตุฉุกเฉิน
๒	ผอ.กบก./หัวหน้าคณะกรรมการบริหารความต่อเนื่อง	๑) ประกาศเหตุฉุกเฉิน และประกาศใช้แผนบริหารความต่อเนื่อง สำหรับการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต กองทุนสิ่งแวดล้อม ๒) สั่งการผู้ประสานคณะกรรมการบริหารความต่อเนื่องฯ ทราบเหตุการณ์ฉุกเฉิน และดำเนินการต่อไป
๓	ผู้ประสานคณะกรรมการบริหารความต่อเนื่อง	๑) แจ้งให้คณะกรรมการบริหารความต่อเนื่องทราบ - หากเกิดเหตุการณ์ในเวลาทำการ ให้ติดต่อผ่านเบอร์โทรศัพท์ของหน่วยงานเป็นช่องทางแรก - หากเกิดเหตุการณ์นอกเวลาทำการ หรือสถานปฏิบัติงานหลักได้รับผลกระทบ ให้ติดต่อผ่านเบอร์โทรศัพท์มือถือเป็นช่องทางแรก โดยแจ้งข้อมูลดังต่อไปนี้ - สรุปสถานการณ์ของเหตุการณ์ฉุกเฉินและการประกาศใช้แผนบริหารความต่อเนื่อง สำหรับการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต กองทุนสิ่งแวดล้อม - เวลาและสถานที่สำหรับการนัดประชุมเร่งด่วน - ขั้นตอนและวิธีปฏิบัติเพื่อบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤตต่อไป เช่น สถานที่รวมพล ในกรณีที่มีการย้ายไปยังสถานที่ปฏิบัติงานสำรอง เป็นต้น ๒) แจ้งให้เจ้าหน้าที่กองทุนสิ่งแวดล้อมรับทราบเหตุการณ์ฉุกเฉิน พร้อมแจ้งข้อมูล
๔	คณะกรรมการบริหารความต่อเนื่อง	แจ้งข้อมูลทั้งหมดไปยังทีมบริหารความต่อเนื่อง ให้รับทราบเหตุการณ์ฉุกเฉิน
๕	ทีมบริหารความต่อเนื่อง	๑) แจ้งกลับมายังคณะกรรมการฯ เพื่อรายงานสรุปความพร้อมของกองทุนสิ่งแวดล้อม ในการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต รวมทั้งความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของกองทุนสิ่งแวดล้อมและเจ้าหน้าที่ทั้งหมด ๒) แจ้งผู้ประสานงานคณะกรรมการฯ เพื่อทราบสรุปความพร้อม
๖	ผู้ประสานคณะกรรมการบริหารความต่อเนื่อง	รายงานสถานการณ์ต่อหัวหน้าคณะกรรมการบริหารความต่อเนื่องทราบ

บทที่ ๓ ขั้นตอนการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต และการกอบกู้กระบวนการปฏิบัติงาน

กองทุนสิ่งแวดล้อม ได้กำหนดแนวทางในการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤตแบ่งออกเป็น ๓ ระยะ ได้แก่ การตอบสนองต่อเหตุการณ์ทันทีภายใน ๒๔ ชั่วโมง การตอบสนองต่อเหตุการณ์ในระยะแรก ภายใน ๗ วัน และการตอบสนองต่อเหตุการณ์และกู้คืนกระบวนการปฏิบัติงานในระยะเวลามากกว่า ๗ วัน ทั้งนี้ ให้เป็นหน้าที่ของทีมนิเทศความพร้อม ในการดำเนินการรวบรวม ตรวจสอบสถานการณ์ และรายงานให้คณะกรรมการบริหารความพร้อมทราบเป็นระยะ

การตอบสนองต่อเหตุการณ์ทันทีภายใน ๒๔ ชั่วโมง

ขั้นตอนและกิจกรรม	บทบาทความรับผิดชอบ	ดำเนินการแล้วเสร็จ
- หัวหน้าคณะกรรมการบริหารความพร้อม ประกาศเหตุฉุกเฉิน	หัวหน้าคณะกรรมการบริหารความพร้อม	<input type="checkbox"/>
- จัดประชุมทีมงานบริหารความพร้อม เพื่อประเมินความเสียหาย ผลกระทบต่อการ ดำเนินงาน การให้บริการ และทรัพยากร ที่สำคัญที่ต้องใช้ในการบริหารความพร้อม	หัวหน้าคณะกรรมการบริหารความพร้อม คณะกรรมการบริหารความพร้อม ทีมนิเทศความพร้อม	<input type="checkbox"/>
- ทบทวนกระบวนการที่มีความเร่งด่วน หรือส่งผลกระทบ สูงหากไม่ดำเนินการ		
- สรุปรายชื่อเจ้าหน้าที่ที่ได้รับบาดเจ็บ เสียชีวิต หรือได้รับความเดือดร้อน	ทีมนิเทศความพร้อม	<input type="checkbox"/>
- รายงานหัวหน้าทีมนิเทศความพร้อมของ สม. ทราบ โดยครอบคลุมประเด็นดังนี้ ๑. จำนวนและรายชื่อเจ้าหน้าที่ที่ได้รับบาดเจ็บ/ เสียชีวิต ๒. ความเสียหายและผลกระทบต่อการ ดำเนินงาน/การให้บริการ	หัวหน้าคณะกรรมการบริหารความพร้อม	<input type="checkbox"/>
- ทรัพยากรที่ต้องใช้ในการบริหารความพร้อม	เจ้าหน้าที่	<input type="checkbox"/>
- กระบวนการที่มีความเร่งด่วนและส่งผลกระทบ สูงหากไม่ดำเนินการ		
- สื่อสารและรายงานสถานการณ์แก่เจ้าหน้าที่	ผู้ประสานงานคณะกรรมการ	<input type="checkbox"/>

ขั้นตอนและกิจกรรม	บทบาทความรับผิดชอบ	ดำเนินการแล้วเสร็จ
- ประเมินและระบุกระบวนการงานสำคัญ งานเร่งด่วนที่จำเป็นต้องดำเนินการให้แล้วเสร็จ	หัวหน้าคณะกรรมการบริหารความต่อเนื่อง คณะกรรมการบริหารความต่อเนื่อง	<input type="checkbox"/>
- ประเมินศักยภาพและความสามารถในการ ดำเนินงานเร่งด่วนภายใต้สถานการณ์ฉุกเฉิน พร้อมระบุทรัพยากรที่จำเป็นต้องใช้	ทีมบริหารความต่อเนื่อง	<input type="checkbox"/>
- รายงานความคืบหน้าให้หัวหน้าทีมบริหาร ความต่อเนื่องของ สม. ทราบ	หัวหน้าคณะกรรมการบริหารความต่อเนื่อง	<input type="checkbox"/>
- ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ใน การจัดหาทรัพยากรที่จำเป็น ได้แก่ ๑. สถานที่ปฏิบัติงานสำรอง ๒. วัสดุอุปกรณ์ที่สำคัญ ๓. เทคโนโลยีสารสนเทศและข้อมูลที่สำคัญ ๔. บุคลากร ๕. คู่ค้า/ผู้ให้บริการที่สำคัญ ๖. ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	ทีมบริหารความต่อเนื่อง กลุ่มงานบริหารทั่วไป	<input type="checkbox"/>
- ดำเนินงานที่มีความจำเป็นเร่งด่วน	เจ้าหน้าที่	<input type="checkbox"/>
- บันทึก Log book และทบทวนกิจกรรมและงาน ต่างๆที่ต้องดำเนินการ โดยระบุรายละเอียด ผู้ดำเนินการ และ เวลา)	ทีมบริหารความต่อเนื่อง	<input type="checkbox"/>
- แจ้งสรุปสถานการณ์และขั้นตอนการดำเนินการ ในวันถัดไปให้เจ้าหน้าที่รับทราบและดำเนินการ เช่น การแจ้งวัน เวลา และสถานที่ปฏิบัติงาน สำรอง	ผู้ประสานงานคณะกรรมการ	<input type="checkbox"/>
- รายงานความคืบหน้าให้หัวหน้าทีมบริหาร ความต่อเนื่องของ สม. ทราบ	หัวหน้าคณะกรรมการบริหารความต่อเนื่อง	<input type="checkbox"/>

หมายเหตุ หัวหน้าคณะกรรมการบริหารความต่อเนื่อง คือ ผอ.กบค.

คณะกรรมการบริหารความต่อเนื่อง คือ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน กองทุนสิ่งแวดล้อม ที่เป็น ผอ.กลุ่มงาน
ทีมบริหารความต่อเนื่อง คือ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน กองทุนสิ่งแวดล้อม ที่เป็นผู้แทนกลุ่มงาน

การตอบสนองต่อเหตุการณ์ในระยะแรก ภายใน ๗ วัน (วันที่ ๒ - ๗)

ขั้นตอนและกิจกรรม	บทบาทความรับผิดชอบ	ดำเนินการแล้วเสร็จ
- ติดตามผลการกอบกู้คืนมาของทรัพยากรที่ได้รับผลกระทบ ประเมินความจำเป็นและระยะเวลาที่ต้องใช้ในการกอบกู้คืน	หัวหน้าคณะทำงานบริหารความต่อเนื่อง คณะทำงานบริหารความต่อเนื่อง	<input type="checkbox"/>
- ตรวจสอบกลุ่มงาน ความพร้อมและข้อจำกัดในการจัดหาทรัพยากรที่จำเป็นในการบริหารความต่อเนื่อง ได้แก่ ๑. สถานที่ปฏิบัติงานสำรอง ๒. วัสดุอุปกรณ์ที่สำคัญ ๓. เทคโนโลยีสารสนเทศและข้อมูลที่สำคัญ ๔. บุคลากร ๕. คู่ค้า/ผู้ให้บริการที่สำคัญ ๖. ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	คณะทำงานบริหารความต่อเนื่อง ทีมบริหารความต่อเนื่อง กลุ่มงานบริหารทั่วไป	<input type="checkbox"/>
- รายงานหัวหน้าทีมงานบริหารความต่อเนื่องของ สผ. ความพร้อม ข้อจำกัด และข้อเสนอแนะในการจัดหาทรัพยากรที่จำเป็นต้องใช้ในการบริหารความต่อเนื่อง	หัวหน้าคณะทำงานบริหารความต่อเนื่อง	<input type="checkbox"/>
- ประสานและดำเนินการจัดหาทรัพยากรที่จำเป็น	ทีมบริหารความต่อเนื่อง กลุ่มงานบริหารทั่วไป	<input type="checkbox"/>
- ดำเนินการกอบกู้ จัดหาข้อมูลและรายงานต่างๆ ที่จำเป็นต้องใช้ในการดำเนินงานและการให้บริการ รายละเอียดตามตารางที่ ๗	ทีมบริหารความต่อเนื่อง กลุ่มงานบริหารทั่วไป	<input type="checkbox"/>
- แจ้งสถานการณ์และแนวทางในการบริหารความต่อเนื่องแก่เจ้าหน้าที่/คู่ค้า/ผู้ใช้บริการที่ได้รับผลกระทบ	ผู้ประสานงานคณะทำงาน	<input type="checkbox"/>
- บันทึก Log book และทบทวนกิจกรรมและงานต่างๆที่ต้องดำเนินการ โดยระบุรายละเอียด (ผู้ดำเนินการ และ เวลา)	ทีมบริหารความต่อเนื่อง	<input type="checkbox"/>
- แจ้งสรุปสถานการณ์และขั้นตอนการดำเนินการในวันถัดไปให้เจ้าหน้าที่รับทราบและดำเนินการ	ผู้ประสานงานคณะทำงาน	<input type="checkbox"/>

ขั้นตอนและกิจกรรม	บทบาทความรับผิดชอบ	ดำเนินการแล้วเสร็จ
เช่น การแจ้งวัน เวลา และสถานที่ปฏิบัติงาน สำรอง		
- รายงานความคืบหน้าให้หัวหน้าทีมบริหาร ความต่อเนื่องของ สผ. ทราบ	หัวหน้าคณะทำงานบริหารความต่อเนื่อง	<input type="checkbox"/>

หมายเหตุ หัวหน้าคณะทำงานบริหารความต่อเนื่อง คือ ผอ.กบก.

คณะทำงานบริหารความต่อเนื่อง คือ คณะทำงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน กองทุนสิ่งแวดล้อม ที่เป็น ผอ.กลุ่มงาน
ทีมงานบริหารความต่อเนื่อง คือ คณะทำงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน กองทุนสิ่งแวดล้อม ที่เป็นผู้แทนกลุ่มงาน

**การตอบสนองต่อเหตุการณ์และกู้คืนกระบวนการปฏิบัติงานในระยะเวลามากกว่า ๗ วัน
(วันที่ ๘ เป็นต้นไป)**

ขั้นตอนและกิจกรรม	บทบาทความรับผิดชอบ	ดำเนินการแล้วเสร็จ
- ติดตามผลการกอบกู้คืนมาของทรัพยากรที่ได้รับผลกระทบ ประเมินความจำเป็นและระยะเวลาที่ต้องใช้ในการกอบกู้คืน	หัวหน้าคณะทำงานบริหารความต่อเนื่อง คณะทำงานบริหารความต่อเนื่อง	<input type="checkbox"/>
- ระบุทรัพยากรที่จำเป็นเพื่อการดำเนินงานตามปกติ	เจ้าหน้าที่	<input type="checkbox"/>
- รายงานหัวหน้าทีมงานบริหารความต่อเนื่องของ สผ. ความพร้อม ข้อจำกัด และข้อเสนอแนะในการจัดหาทรัพยากรที่จำเป็นต้องใช้ในการบริหารความต่อเนื่อง	หัวหน้าคณะทำงานบริหารความต่อเนื่อง	<input type="checkbox"/>
- ประสานงานและดำเนินการจัดหาทรัพยากรที่จำเป็นสำหรับการดำเนินงาน ได้แก่ ๑. สถานที่ปฏิบัติงานสำรอง ๒. วัสดุอุปกรณ์ที่สำคัญ ๓. เทคโนโลยีสารสนเทศและข้อมูลที่สำคัญ ๔. บุคลากร ๕. คู่ค้า/ผู้ให้บริการที่สำคัญ ๖. ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	คณะทำงานบริหารความต่อเนื่อง ทีมบริหารความต่อเนื่อง กลุ่มงานบริหารทั่วไป	<input type="checkbox"/>
- แจ้งสรุปสถานการณ์และขั้นตอนการดำเนินการในวันถัดไปให้เจ้าหน้าที่รับทราบและดำเนินการ เช่น การแจ้งวัน เวลา และสถานที่ปฏิบัติงานสำรอง	ผู้ประสานงานคณะทำงาน	<input type="checkbox"/>
- บันทึก Log book และทบทวนกิจกรรมและงานต่างๆที่ต้องดำเนินการ โดยระบุรายละเอียดผู้ดำเนินการ และ เวลา)	ทีมบริหารความต่อเนื่อง	<input type="checkbox"/>
- รายงานความคืบหน้าให้หัวหน้าทีมบริหารความต่อเนื่องของ สผ. ทราบ	หัวหน้าคณะทำงานบริหารความต่อเนื่อง	<input type="checkbox"/>

หมายเหตุ หัวหน้าคณะทำงานบริหารความต่อเนื่อง คือ ผอ.กบก.

คณะทำงานบริหารความต่อเนื่อง คือ คณะทำงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน กองทุนสิ่งแวดล้อม ที่เป็น ผอ.กลุ่มงาน
ทีมงานบริหารความต่อเนื่อง คือ คณะทำงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน กองทุนสิ่งแวดล้อม ที่เป็นผู้แทนกลุ่มงาน

บรรณานุกรม

สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ. แผนดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง สำหรับการบริหารความพร้อมต่อ
สภาวะวิกฤต สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓.
กรุงเทพฯ. ๒๕๖๓.

สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม. แผนดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง สำหรับการ
บริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม.
กรุงเทพฯ. ๒๕๖๓.



คำสั่งสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

ที่ ๘๑๕ /๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน กองทุนสิ่งแวดล้อม

ตามคำสั่ง สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ที่ ๒๒๘/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๒๗ เมษายน ๒๕๖๐ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม เพื่อให้การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม บรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมายที่วางไว้ นั้น

เพื่อให้การดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกองทุนสิ่งแวดล้อมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลของการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี และเป็นไปตามพระราชบัญญัติการบริหารทุนหมุนเวียน พ.ศ. ๒๕๕๘ รวมทั้งสอดคล้องกับเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน (กองทุนสิ่งแวดล้อม) จึงขอยกเลิกคำสั่งสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ที่ ๒๒๘/๒๕๖๐ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม โดยให้ใช้คำสั่งนี้แทน และขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน กองทุนสิ่งแวดล้อม โดยมีองค์ประกอบ ดังนี้

- | | |
|---|-------------------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม | ประธานคณะกรรมการ |
| (๒) ผู้อำนวยการกลุ่มงานนโยบายและแผน | คณะกรรมการ |
| (๓) ผู้อำนวยการกลุ่มงานวิเคราะห์โครงการด้านสิ่งแวดล้อม | คณะกรรมการ |
| (๔) ผู้อำนวยการกลุ่มงานวิเคราะห์โครงการด้านทรัพยากรธรรมชาติ | คณะกรรมการ |
| (๕) ผู้อำนวยการกลุ่มงานติดตามและประเมินผล | คณะกรรมการ |
| (๖) ผู้อำนวยการกลุ่มงานเลขานุการคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อม | คณะกรรมการ |
| (๗) ผู้แทนจากกรมบัญชีกลาง | คณะกรรมการ |
| (๘) ผู้แทนจาก บมจ.ธนาคารกรุงไทย | คณะกรรมการ |
| (๙) นางสาวสุวรรณา จันทระไพฑูรย์ | คณะกรรมการ |
| (๑๐) นางสาวนุศรีย์ กลิ่นสอน | คณะกรรมการ |
| (๑๑) นายชยานนท์ ชเลจร | คณะกรรมการ |
| (๑๒) นางสาววรรณนิภา บุญมา | คณะกรรมการ |
| (๑๓) นางจริยา สงวนญาติ | คณะกรรมการและเลขานุการ |
| (๑๔) นางสาวสุทธาสินี แจ้เจตธา | คณะกรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |

/โดยให้...

โดยให้คณะทำงานดังกล่าว มีหน้าที่และอำนาจ ดังนี้

- (๑) ศึกษา วิเคราะห์ และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม
 - (๒) จัดให้มีการควบคุมภายใน จัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในกองทุนสิ่งแวดล้อมประจำปี
 - (๓) ประสานและกำกับการดำเนินงาน รวมทั้งติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงกองทุนสิ่งแวดล้อม
 - (๔) ปฏิบัติงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒



(นางรวิวรรณ ภูริเดช)

เลขาธิการ

สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม



QR code ดาวนั้โหลดเล่มแผนฯ

(ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกองทุนสิ่งแวดล้อม ในการประชุมครั้งที่ ๔/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๒๗ สิงหาคม ๒๕๖๓)