

รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557
ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2556 – 30 มิถุนายน 2557 (ไตรมาสที่ 3)

คณะกรรมการบริหารสำนักงานความร่วมมือพัฒนาเศรษฐกิจกับประเทศเพื่อนบ้าน (คพพ.) ได้ให้ความเห็นชอบแผนบริหารความเสี่ยงของสำนักงานความร่วมมือพัฒนาเศรษฐกิจกับประเทศเพื่อนบ้าน (องค์การมหาชน) (สพพ.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เมื่อวันที่ 16 กันยายน 2556 ซึ่งประกอบด้วย 3 กิจกรรม รวม 14 มาตรการควบคุมความเสี่ยง

ผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของ สพพ. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ณ สิ้นไตรมาสที่ 3 (ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2556-30 มิถุนายน 2557) สพพ. ได้มีการดำเนินงานตามแผนที่กล่าวได้แล้วเสร็จคิดเป็นประมาณร้อยละ 81.57 สรุปได้ดังนี้

1. การให้ความช่วยเหลือทางการเงินและวิชาการ ระดับความเสี่ยงลดลงจากระดับสูงเป็นระดับปานกลาง เนื่องจากโครงการมีการดำเนินงานได้ตามแผนงาน

2. ด้านการเงิน ณ ไตรมาสที่ 3 ยังไม่มีความผิดพลาดและความเสียหายด้านการเงินเกิดขึ้น ดังนั้น ระดับความเสี่ยงลดลงจากระดับสูง เป็นระดับปานกลาง เนื่องจาก

2.1 สพพ. มีการจัดทำแผนการเรียกเก็บหนี้และมีการติดตามเรียกเก็บหนี้เป็นไปตามคู่มือการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ และลูกหนี้ก็ได้มีการชำระหนี้ตามเวลาที่กำหนดไว้ รวมทั้งมีการจัดทำฐานข้อมูลทางการเงิน การกำหนดวิธีจัดเก็บเอกสารทางการเงิน

2.2 สพพ. มีการดำเนินการติดตามภาวะตลาดเงินอย่างใกล้ชิดเพื่อเตรียมมาตรการรับมือกับปัญหาด้านความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยต่อไป

3. ด้านการพัฒนาองค์กร เทคโนโลยีสารสนเทศและบุคลากร ระดับความเสี่ยงลดลงจากระดับสูงเป็นปานกลาง เนื่องจาก สพพ. ได้มีการจัดทำแผนทบทวนกฎระเบียบประจำปีงบประมาณ 2557 และได้มีการจัดประชุมชี้แจงกฎระเบียบที่สำคัญในการปฏิบัติงานให้แก่เจ้าหน้าที่ของ สพพ. เรียบร้อยแล้ว

กิจกรรมที่ 1

เป้าหมาย/ผลที่คาดว่าจะได้รับ
ความเสี่ยงที่อาจจะพบ

การให้ความช่วยเหลือทางการเงินและวิชาการ

การปฏิบัติงานได้สำเร็จ บรรลุเป้าหมายและครบถ้วนตามแผนงานที่กำหนด

- โครงการความช่วยเหลือทางการเงินและทางวิชาการไม่สำเร็จตามที่กำหนดในสัญญา
- ไม่สามารถให้ความช่วยเหลือได้ตามเป้าหมายและนโยบายของ คพพ.
- โครงการที่เสร็จไม่มีคุณภาพและครบถ้วนตามขอบเขตของโครงการ
- มีการเบิกจ่ายเงินผิดพลาด

ผลการดำเนินงาน

ดำเนินการแล้ว ร้อยละ 89.16 สรุปได้ดังนี้

แผนบริหารความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน (ไตรมาสที่ 3)
<p><u>มาตรการควบคุมความเสี่ยง</u></p> <p>1. โครงการให้ความช่วยเหลือทางวิชาการ (ร้อยละ 89.99)</p> <p>(1) โครงการใหม่ที่เริ่มดำเนินการ (ร้อยละ 92.86)</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำแผนการให้ความช่วยเหลือแก่ประเทศเพื่อนบ้านให้สอดคล้องกับนโยบายของ คพพ. (ร้อยละ 100) - กำหนดโครงการให้ความช่วยเหลือทางวิชาการ (ร้อยละ 100) - การประเมินโครงการเบื้องต้น (ร้อยละ 100) - เสนอ คพพ. อนุมัติให้ความช่วยเหลือทางวิชาการ (ร้อยละ 100) - จัดทำ TOR (ร้อยละ 100) - จัดจ้างที่ปรึกษาตามระเบียบฯ (ร้อยละ 75) - ดำเนินการระบุขอบเขตฯ ไว้ในสัญญาความช่วยเหลือ รวมทั้งสัญญาจ้างให้ชัดเจนและลงนามในสัญญาจ้าง (ร้อยละ 75) 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดทำแผนการให้ความช่วยเหลือฯ ปี 57 แล้ว - คพพ. เห็นชอบแผนการให้ความช่วยเหลือฯ เมื่อวันที่ 19 ก.ย. 56 - กำหนดโครงการที่จะดำเนินการให้ความช่วยเหลือทางวิชาการในปี 2557 จำนวน 2 โครงการ ประกอบด้วย <ol style="list-style-type: none"> 1) โครงการก่อสร้างถนนจากด่านเจดีย์สามองค์/พญาตองชู-ตันพยูไชยัด (ช่วงท้ายหมู่บ้านพญาตองชู-บ้านช่องสง) และอาคารด่านชายแดน สาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมาร์ 2) โครงการยกระดับถนนหมายเลข 48 - คพพ. เห็นชอบความช่วยเหลือทางวิชาการและ TOR <ol style="list-style-type: none"> 1) โครงการตันพยูไชยัดฯ เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2556 2) โครงการยกระดับถนนหมายเลข 48 เมื่อ 23 เมษายน 2557 - ดำเนินการจัดจ้างที่ปรึกษาตามระเบียบฯ <ol style="list-style-type: none"> 1) โครงการตันพยูไชยัดฯ <ul style="list-style-type: none"> คพพ. อนุมัติผลการจัดจ้างที่ปรึกษา (บ.อินเด็กซ์ฯ) เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2556 - ลงนามในสัญญา <ol style="list-style-type: none"> 1) โครงการตันพยูไชยัดฯ <ul style="list-style-type: none"> ลงนามในสัญญาเมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2556 และเริ่มดำเนินการศึกษาเมื่อวันที่ 2 มกราคม 2557

แผนบริหารความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน (ไตรมาสที่ 3)
<p>(2) โครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ (ร้อยละ 62.50)</p> <ul style="list-style-type: none"> - ติดตามผลการดำเนินงานให้อยู่ในขอบเขตของสัญญา (ร้อยละ 75) - เสนอผลการศึกษาให้ รมว.กค. พิจารณา (ร้อยละ 50) 	<ul style="list-style-type: none"> - กำหนดโครงการความช่วยเหลือทางวิชาการที่ดำเนินการต่อเนื่องจากปี 2556 จำนวน 2 โครงการ ประกอบด้วย <ul style="list-style-type: none"> 1) การศึกษาความเป็นไปได้และจัดทำแบบก่อสร้างโครงการปรับปรุงระบบไฟฟ้าในเมืองย่างกุ้ง (เขต North Okkalapa และเขต North Dagon) สาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมาร์ 2) โครงการศึกษาความเหมาะสมออกแบบการก่อสร้างโครงการก่อสร้างสายส่ง 115 kv และสถานีไฟฟ้าช่วงน้ำทาง-ห้วยทราย สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว - คพพ. ให้ความเห็นชอบผลการศึกษา <ul style="list-style-type: none"> 1) โครงการไฟฟ้าย่างกุ้งฯ เมื่อวันที่ 20 พฤศจิกายน 2556 2) โครงการไฟฟ้า สปป.ลาวฯ คาดว่าจะนำเสนอ คพพ.ในเดือนกรกฎาคม 2557 - เสนอผลการศึกษาให้ รมว.กค. พิจารณา <ul style="list-style-type: none"> 1) โครงการไฟฟ้าย่างกุ้งฯ เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2556
<p>2. โครงการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน (ร้อยละ 33.33)</p> <p>(1) โครงการใหม่ที่เริ่มดำเนินการในปี 2557 (ร้อยละ 16.66)</p> <ul style="list-style-type: none"> - รายงานผลการศึกษาฯ ให้ รมว.กค. พิจารณาให้ความช่วยเหลือทางการเงิน (ร้อยละ 50) - จัดทำร่างสัญญาและเสนอ คพพ. - เจริญร่างสัญญาฯ และลงนามในสัญญา <p>(2) โครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ (ร้อยละ 50)</p> <ul style="list-style-type: none"> - รายงานการปิดโครงการ (ค.หนองด้วงน้อย) (ร้อยละ 50) - ประเมินโครงการที่แล้วเสร็จ 3 ปี (ค.ห้วยโก้น / ค.ร67) (ร้อยละ 50) 	<ul style="list-style-type: none"> - เสนอผลการศึกษาโครงการไฟฟ้าย่างกุ้งฯ ให้ รมว.กค. พิจารณา เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2556 อยู่ระหว่างรอ Formal Request จากรัฐบาลเมียนมาร์ - คพพ. อนุมัติให้ว่าจ้างบริษัท พีซีบี เป็นที่ปรึกษาเพื่อดำเนินการศึกษาผลกระทบผลประโยชน์ของโครงการ เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2557 และได้มีการลงนามในสัญญาจ้างแล้วเมื่อวันที่ 3 มีนาคม 2557
<p>3. การติดตามโครงการ และเร่งรัด กำกับการเบิกจ่ายให้ถูกต้องและได้ตามเป้าหมายของแผนงานที่กำหนดไว้ (ร้อยละ 83.33)</p> <p>(1) จัดทำแผนติดตามความก้าวหน้า (ร้อยละ 100)</p> <p>(2) กำกับ ดูแล เร่งรัดการเบิกจ่าย (ร้อยละ 75)</p> <p>(3) สรุปรายงานสถานะโครงการและการเบิกจ่ายเงินโครงการเสนอ คพพ. เป็นรายเดือน (ร้อยละ 75)</p>	<ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดทำแผนการติดตามโครงการแล้ว - ผอ.สพพ. ให้ความเห็นชอบแผนฯ แล้วเมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2555 - มีการกำกับ ดูแล เร่งรัดการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามแผน - มีการจัดทำรายงานสถานะโครงการและการเบิกจ่ายโครงการเสนอ คพพ. จำนวน 9 ครั้ง

แผนบริหารความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน (ไตรมาสที่ 3)
<p>4. จัดทำฐานข้อมูล (ร้อยละ 87.50)</p> <p>(1) ข้อมูลโครงการเพื่อใช้ในการเบิกจ่ายและติดตามความก้าวหน้า รวมถึงขั้นตอนการปิดโครงการและประเมินผลโครงการเมื่อโครงการแล้วเสร็จ (ร้อยละ 75)</p> <p>(2) ข้อมูลสำรองให้อยู่ในสถานะที่ปลอดภัยและสามารถเรียกใช้ในกรณีเกิดเหตุฉุกเฉิน (ร้อยละ 100)</p>	<ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดทำฐานข้อมูลของโครงการ - มีการสำรองฐานข้อมูลโครงการให้อยู่ในสถานะที่ปลอดภัย

ปัญหาอุปสรรคที่พบ

-

กิจกรรมที่ 2

การบริหารสภาพคล่องและการบริหารเงินทุน

เป้าหมาย/ผลที่คาดว่าจะได้รับ

ไม่มีความผิดพลาดและความเสียหายด้านการเงินเกิดขึ้น

ความเสี่ยงที่อาจจะพบ

- ขาดสภาพคล่อง
- มีหนี้เสียเกิดขึ้น
- จัดเก็บหนี้ผิดพลาด
- การนำเงินไปลงทุนกับสถาบันการเงินที่ไม่มั่นคง
- อัตราดอกเบี้ยเพิ่มขึ้นสูง
- จัดทำงบการเงินไม่ถูกต้องและไม่เสร็จภายในเวลาที่กำหนด

ผลการดำเนินงาน

ดำเนินการแล้ว ร้อยละ 80.56 สรุไปได้ดังนี้

แผนบริหารความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน (ไตรมาสที่ 3)
<p><u>มาตรการควบคุมความเสี่ยง</u></p> <p>1. จัดทำคำขอจัดตั้งงบประมาณสนับสนุนให้สอดคล้องกับความต้องการที่แท้จริงของโครงการให้ความช่วยเหลือทางการเงินและวิชาการ (ร้อยละ 100)</p>	<p>- มีการจัดทำคำขอจัดตั้งงบประมาณ และ คพพ. ให้ความเห็นชอบเมื่อวันที่ 16 กันยายน 2556</p>
<p>2. จัดทำประมาณสถานะสภาพคล่องของ สพพ. เพื่อกำหนดรายรับรายจ่ายให้สอดคล้องกับฐานะการเงินเป็นรายเดือน (ร้อยละ 75)</p>	<p>- มีการจัดทำประมาณสถานะสภาพคล่องของ สพพ. เสนอให้ คพพ. รับทราบ จำนวน 9 ครั้ง</p>
<p>3. ศึกษาและติดตามสถานะตลาดทางการเงินอย่างใกล้ชิด (ร้อยละ 75)</p> <p>(1) กำหนดมาตรการรองรับการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ 75)</p> <p>(2) นำเงินไปลงทุนให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่กำหนด (ร้อยละ 75)</p> <p>(3) สรุปผลการบริหารเงินสะสม (ร้อยละ 75)</p>	<p>มีการติดตามสถานะเศรษฐกิจทั้งภายในและต่างประเทศ ตลอดจนแนวโน้มอัตราดอกเบี้ยทั้งในส่วนเงินฝาก พันธบัตร และหุ้นกู้ รวมถึงมีการรายงานสถานะตลาดภาพรวมเสนอคณะทำงานเพื่อพิจารณาการบริหารเงินทุน ทุกครั้ง</p>
<p>4. การเรียกเก็บหนี้ (ร้อยละ 83.33)</p> <p>(1) จัดทำแผนการเรียกเก็บหนี้ (ร้อยละ 100)</p> <p>(2) กำกับ ดูแล ติดตามการจัดเก็บหนี้ และการชำระหนี้ให้เป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้ (ร้อยละ 75)</p> <p>(3) สรุปผลการจัดเก็บหนี้ (ร้อยละ 75)</p>	<p>- มีการจัดทำแผนการเรียกเก็บหนี้ และ ผอ.สปพ. ได้ให้ความเห็นชอบเมื่อวันที่ 3 กันยายน 2556</p> <p>- มีการกำกับ ดูแลติดตามการจัดเก็บหนี้และรายงานให้ คพพ. รับทราบเป็นรายเดือน จำนวน 6 ครั้ง</p>
<p>5. กำกับ ดูแล ให้มีการจัดทำบัญชีสำนักงานให้ถูกต้อง (ร้อยละ 75)</p>	<p>มีการตรวจสอบความถูกต้องและครบถ้วนของเอกสาร ก่อนการบันทึกบัญชี รวมถึงมีการลงนามกำกับรายการบันทึกบัญชี ทุกครั้ง</p>
<p>6. จัดทำฐานข้อมูลทางการเงิน (ร้อยละ 75)</p>	<p>มีการจัดทำฐานข้อมูลทางการเงินให้เป็นปัจจุบัน</p>

ปัญหาอุปสรรคที่พบ

-

กิจกรรมที่ 3

เป้าหมาย/ผลที่คาดว่าจะได้รับ
ความเสี่ยงที่อาจจะพบ

การพัฒนาองค์กร เทคโนโลยีสารสนเทศและบุคลากร

กฎหมาย ข้อบังคับและระเบียบมีความสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน

- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่สอดคล้องกับวิธีการ แนวทางและขั้นตอนที่กำหนดไว้ในข้อบังคับและระเบียบ
- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องกฎระเบียบและข้อบังคับ
- ข้อบังคับและระเบียบไม่ทันสมัยเป็นอุปสรรคกับการปฏิบัติงาน
- การปฏิบัติงานขาดความต่อเนื่อง
- ฐานข้อมูลไม่สามารถใช้งานได้

ผลการดำเนินงาน

ดำเนินการแล้ว ร้อยละ 75 สรุปได้ดังนี้

แผนบริหารความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน (ไตรมาสที่ 3)
<u>มาตรการควบคุมความเสี่ยง</u> 1. มีการชี้แจงทำความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่ทุกครั้งที่มีการประชุม กฏ ระเบียบที่มีการประกาศใช้ใหม่ (ร้อยละ 75)	- มีการจัดประชุมชี้แจงกฎ ระเบียบที่สำคัญให้เจ้าหน้าที่รับทราบและปฏิบัติตาม
2. จัดให้มีการทบทวนข้อบังคับและระเบียบของสำนักงานให้เป็นปัจจุบันและทันสมัย (ร้อยละ 75)	- มีการทบทวนระเบียบ สพพ. ว่าด้วยการจัดแบ่งส่วนงานและขอบเขตหน้าที่ของสำนักงาน
3. สนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานอย่างมีความสุข (ร้อยละ 75)	- มีการพิจารณาผลตอบแทนและสิทธิประโยชน์ในอัตราที่เหมาะสม
4. ฐานข้อมูล (ร้อยละ 75)	- มีการจัดทำฐานข้อมูลสำรองให้อยู่สถานะที่ปลอดภัย

ปัญหาอุปสรรคที่พบ

-