

2567

Provincial Electricity Authority (PEA)



แผนบริหารความเสี่ยง สายงานยุทธศาสตร์

คณะกรรมการ Governance Risk and Compliance (GRC)
สายงานยุทธศาสตร์



กองบริหารความเสี่ยง (กบง.)
ฝ่ายกำกับดูแลและบริหารความเสี่ยง (พลส.)

คำนำ

สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) กระทรวงการคลัง ได้กำหนดคู่มือการประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจ (SE-AM) ด้าน Core Business Enablers ด้านที่ 3 การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน (RM&IC) เพื่อส่งเสริมและผลักดันให้องค์กร มีการบริหารความเสี่ยงที่ดี สอดคล้องกับ COSO 2017 สามารถสร้างมูลค่าสูงสุดให้กับองค์กร และครอบคลุมทั่วถึงหน่วยงานทุกระดับ โดยเสริมสร้างการมีส่วนร่วมของพนักงาน ให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ ก่อให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กรด้านการบริหารความเสี่ยง ที่ทำให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืน สามารถตอบสนองกับสภาพแวดล้อม ในการดำเนินภารกิจ/ธุรกิจ การแข่งขัน ความต้องการของผู้ใช้บริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และบริบทที่เปลี่ยนแปลงไป เช่น การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีดิจิทัล เป็นต้น

คณะอนุกรรมการ Governance Risk and Compliance (GRC) สายงานยุทธศาสตร์ ร่วมกันพิจารณา/ทบทวน ปัจจัยนำเข้าที่เกี่ยวข้องกับสายงานยุทธศาสตร์ ที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมายการดำเนินงานตามตัวชี้วัดของสายงาน และ ฝายในสังกัด ให้มีความครอบคลุมองค์ประกอบทั้ง 4 ด้าน ได้แก่ ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน และ ด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับ ซึ่งปัจจัยนำเข้าทั้งหมด เมื่อผ่านการประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในที่มีอยู่ พบว่า สายงานยุทธศาสตร์ มีปัจจัยเสี่ยงประจำปี 2567 ดังนี้

ปัจจัยเสี่ยงองค์กรที่สายงานยุทธศาสตร์เกี่ยวข้อง จำนวน 5 ปัจจัยเสี่ยง ได้แก่

- RF1 : นโยบายภาครัฐและความผันผวนของต้นทุนทางธุรกิจต่อผลประกอบการ
- RF2 : โอกาสในการดำเนินธุรกิจใหม่ ในช่วงเปลี่ยนผ่านสู่พลังงานสะอาด
- RF3 : การลงทุนในเทคโนโลยีที่นำไปสู่การเติบโตและเพิ่มมูลค่า
- RF4 : กฎระเบียบและข้อบังคับที่เอื้ออำนวยต่อการแข่งขัน
- RF6 : โครงสร้างการดำเนินงานที่รองรับการลงทุนและการแข่งขันในธุรกิจพลังงาน

ปัจจัยเสี่ยงสายงานยุทธศาสตร์ จำนวน 2 ปัจจัยเสี่ยง ได้แก่

- F1 : ความสำเร็จในการดำเนินงานตามแผนงานการเตรียมความพร้อมการเปลี่ยนโครงสร้างกิจการไฟฟ้า ในอนาคต
- F2 : ความสำเร็จการป้องกันการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับสินบน

สารบัญ

แบบฟอร์มการประเมินประสิทธิภาพการควบคุมที่มีอยู่ของสายงานยุทธศาสตร์ ประจำปี 2567	1
แบบฟอร์มตารางสรุปผลการจัดลำดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยงสายงานยุทธศาสตร์ ประจำปี 2567	19
แบบฟอร์ม Risk Profile ของสายงานยุทธศาสตร์ ประจำปี 2567	20
แผนบริหารความเสี่ยงสายงานยุทธศาสตร์ ประจำปี 2567	21
ปัจจัยเสี่ยง F1 : ความสำเร็จในการดำเนินงานตามแผนงานการเตรียมความพร้อมการเปลี่ยน โครงสร้างกิจการไฟฟ้าในอนาคต	22
ปัจจัยเสี่ยง F2 : ความสำเร็จการป้องกันการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับสินบน	30
ภาคผนวก	
- คณะอนุกรรมการ Governance Risk and Compliance (GRC) สายงานยุทธศาสตร์	38
- เกณฑ์ประเมินผลการดำเนินงานและ Balanced Scorecard สายงานยุทธศาสตร์ ประจำปี 2567	40
- รายงานการประชุมคณะอนุกรรมการ Governance Risk and Compliance (GRC) สายงาน ยุทธศาสตร์ ครั้งที่ 1/2566 วันที่ 13 ธันวาคม 2566	44



การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

สำนักงานการยุทธศาสตร์
สวก.(ย)
จังหวัด... 14 กพ 67
เลขที่... 13.16
เลขที่... 756

ฝ่ายกำกับดูแลและบริหารความเสี่ยง
เลขที่... 551
วันที่... 13 ก.พ. 2567

สวก.(ย-กค)
เลขที่... 477
วันที่... 14 กพ 67
เลขที่... 9.90

จาก เลขาธิการคณะกรรมการ ถึง ประธานอนุกรรมการ Governance Risk and Compliance (GRC) สายงานยุทธศาสตร์
เลขที่ กบง.(สส) 135 /2567 วันที่ 13 กพ. 2567
เรื่อง ขอความเห็นชอบแผนบริหารความเสี่ยงสายงานยุทธศาสตร์ ประจำปี 2567

เรียน ประธานอนุกรรมการ Governance Risk and Compliance (GRC) สายงานยุทธศาสตร์ [รพก.(ย)]
ผ่าน ผวก.(ย-กค) ผ่าน อ.ล.ส. 14 ก.พ. 67

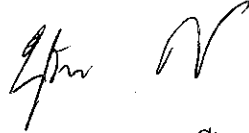
ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ Governance Risk and Compliance (GRC) สายงานยุทธศาสตร์ ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2566 วาระที่ 4.2 เรื่อง การระบุปัจจัยเสี่ยงสายงานยุทธศาสตร์ เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2567 มีมติเห็นชอบปัจจัยเสี่ยง จำนวน 2 ปัจจัย พร้อมทั้งมอบหมายให้ฝ่ายเลขานุการฯ และหน่วยงานที่รับผิดชอบประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง และจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของสายงานยุทธศาสตร์ ประจำปี 2567 และจัดส่งให้ กบง. ภายในระยะเวลาที่กำหนด นั้น

ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ ได้รวบรวมข้อมูลจากหน่วยงานที่รับผิดชอบปัจจัยเสี่ยงทั้ง 2 ปัจจัย พร้อมทั้งจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงสายงานยุทธศาสตร์ ประจำปี 2567 (รายละเอียดตามเอกสารแนบ) เสร็จเรียบร้อยแล้ว สรุปได้ดังนี้

ปัจจัยเสี่ยง	แผนบริหารความเสี่ยง	KRI	Risk Appetite	Risk Tolerance
F1 : ความสำเร็จในการดำเนินงานตามแผนงานการเตรียมความพร้อมการเปลี่ยนโครงสร้างกิจการไฟฟ้าในอนาคต	แผนงานการเตรียมความพร้อมการเปลี่ยนโครงสร้างกิจการไฟฟ้าในอนาคต	การดำเนินงานตามแผนงานของคณะทำงานฯ GM2.1	ไตรมาส 1 : 25% ไตรมาส 2 : 50% ไตรมาส 3 : 75% ไตรมาส 4 : 100%	ไตรมาส 1 : 20% ไตรมาส 2 : 45% ไตรมาส 3 : 70% ไตรมาส 4 : 95%
F2 : ความสำเร็จการป้องกันการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับสินบน	แผนการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบน	ร้อยละความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง	ไตรมาส 1 : 80% ไตรมาส 2 : 100% ไตรมาส 3 : 100% ไตรมาส 4 : 100%	ไตรมาส 1 : 75% ไตรมาส 2 : 95% ไตรมาส 3 : 95% ไตรมาส 4 : 95%

ในการนี้ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงของสายงานยุทธศาสตร์ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กรได้ ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ จึงเห็นควรนำเสนอขอความเห็นชอบแผนบริหารความเสี่ยงของสายงานยุทธศาสตร์ ประจำปี 2567 ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาให้ความเห็นชอบต่อไปด้วย จะขอขอบคุณยิ่ง



(นางสาวนุชนาถ ดนตรี)

รฟ.ลส.

เลขานุการคณะกรรมการ GRC
สายงานยุทธศาสตร์

ผสส. กบง. โทร 9607

เห็นชอบ



(นายประดิษฐ์ เพื่องฟู)
รผก.(ย)

๑๔ ก.พ. 2567

ปัจจัยเสี่ยง F2 :

ความสำเร็จการป้องกันการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับสินบน

การวิเคราะห์ความเสี่ยงสายงานยุทธศาสตร์ ปี 2567

แผนบริหารความเสี่ยงสายงานยุทธศาสตร์ ประจำปี 2567

ประเมินความเสี่ยง Risk Assessment

ปัจจัยเสี่ยงที่ 1 : ความสำเร็จการป้องกันการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับสินบน

สาเหตุ	มาตรการควบคุมที่มีอยู่เดิม (Existing Control/Plan)	กิจกรรม/แผนบริหาร ความเสี่ยง (Mitigation Plan)
เกณฑ์ ITA ข้อที่ ๐30 การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนมีการเปลี่ยนแปลงโดยต้องแสดงผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ตามภารกิจของหน่วยงาน อย่างน้อยประกอบด้วยประเด็นดังต่อไปนี้ (1) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 (2) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ (3) การจัดซื้อจัดจ้าง (4) การบริหารงานบุคคล	แผนการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบน	-

หมายเหตุ : ในกรณีที่สาเหตุของปัจจัยเสี่ยงมีแผนงานหรือมาตรการควบคุมที่มีอยู่เดิม (Existing Control/Plan) ที่ควบคุมสาเหตุนั้นได้เพียงพอแล้ว สายงานไม่ต้องทำแผนที่เป็น Mitigation Plan ดังนั้น เมื่อไม่มี Mitigation Plan สาเหตุนั้นจึงไม่ต้องวิเคราะห์ Cost - Benefit Analysis

การวิเคราะห์ความเสี่ยงสายงานยุทธศาสตร์ ปี 2567

ตารางวิเคราะห์ต้นทุนและผลประโยชน์ (Cost - Benefit Analysis) ในการจัดทำมาตรการจัดการความเสี่ยง

สาเหตุ		1. เกณฑ์ ITA ข้อที่ ๐30 การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนมีการเปลี่ยนแปลงโดยต้องแสดงผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของหน่วยงาน			
มาตรการจัดการความเสี่ยง		Cost		Benefit	
มาตรการ (Mitigation Plan)	ประเภท	เชิงปริมาณ	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ	เชิงคุณภาพ
ระบุ Mitigation Plan	Treat	ไม่มีต้นทุน	-	-	- สามารถลดโอกาสและผลกระทบการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับสินบนได้ - กฟผ. ได้รับคะแนนประเมิน ITA ตัวชี้วัดที่ 10 ด้านการป้องกันการทุจริต 99.00-100 คะแนน
ยอมรับมาตรการควบคุมเดิม	Take	ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ เนื่องจากเป็นเรื่องสำคัญที่ต้องดำเนินการ			
ถ่ายโอนความเสี่ยง	Transfer	ไม่สามารถถ่ายโอนความเสี่ยงได้			
ยกเลิกมาตรการจัดการความเสี่ยง	Terminate	ไม่สามารถยกเลิกมาตรการจัดการความเสี่ยงได้			
สรุป	เลือกวิธี Treat ในการจัดการปัจจัยเสี่ยงเรื่อง ความสำเร็จการป้องกันการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับสินบน				



การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

RM 1-2

แบบฟอร์มประเมินระดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยง สายงานยุทธศาสตร์ ปี 2567

ปัจจัยเสี่ยง F2 : ความสำเร็จการป้องกันการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับสินบน
แผนงานที่ 1 : แผนการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบน

โอกาส (Likelihood)			ผลกระทบ (Impact)		
Score	Meaning	Details	Score	Meaning	Details
1	มีโอกาสดังขึ้นต่ำมาก	ความสำเร็จของการดำเนินงานตามแผน 100%	1	มีผลกระทบต่ำมาก	กฟภ. ได้รับคะแนนประเมิน ITA ตัวชี้วัดที่ 10 ด้านการป้องกันการทุจริต 99.00-100 คะแนน
2	มีโอกาสดังขึ้นต่ำ	ความสำเร็จของการดำเนินงานตามแผน 95%	2	มีผลกระทบต่ำ	กฟภ. ได้รับคะแนนประเมิน ITA ตัวชี้วัดที่ 10 ด้านการป้องกันการทุจริต 97.00-98.99 คะแนน
3	มีโอกาสดังขึ้นปานกลาง	ความสำเร็จของการดำเนินงานตามแผน 90%	3	มีผลกระทบปานกลาง	กฟภ. ได้รับคะแนนประเมิน ITA ตัวชี้วัดที่ 10 ด้านการป้องกันการทุจริต 95.00-96.99 คะแนน
4	มีโอกาสดังขึ้นสูง	ความสำเร็จของการดำเนินงานตามแผน 85%	4	มีผลกระทบสูง	กฟภ. ได้รับคะแนนประเมิน ITA ตัวชี้วัดที่ 10 ด้านการป้องกันการทุจริต 93.00-94.99 คะแนน
5	มีโอกาสดังขึ้นสูงมาก	ความสำเร็จของการดำเนินงานตามแผน 80%	5	มีผลกระทบสูงมาก	กฟภ. ได้รับคะแนนประเมิน ITA ตัวชี้วัดที่ 10 ด้านการป้องกันการทุจริต ต่ำกว่า 93.00 คะแนน



RM 2

แบบฟอร์มแผนบริหารความเสี่ยงสายงานยุทธศาสตร์ ปี 2567

การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

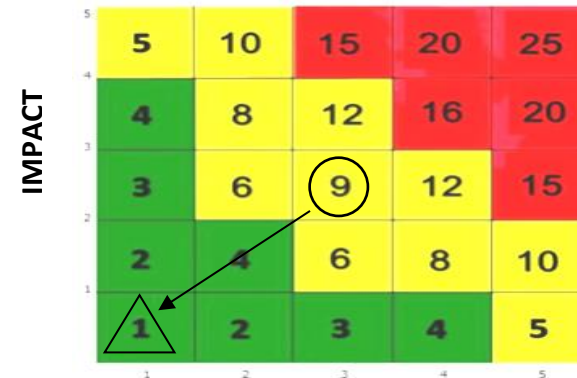
ปัจจัยเสี่ยง F2 : ความสำเร็จการป้องกันการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับสินบน

แผนงานที่ 1 : แผนการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบน

เจ้าของแผนงาน : ผลส.

Risk Profile

LIKELIHOOD



ก่อนการบริหารความเสี่ยง



เป้าหมายการบริหารความเสี่ยง

1. หลักการและเหตุผล

ตามเกณฑ์ ITA ให้งานหน่วยงานประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เน้นเกี่ยวข้องกับสินบน โดยต้องแสดงผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของหน่วยงาน อย่างน้อยต้องประกอบด้วยประเด็นดังต่อไปนี้

1. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวก ในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558
2. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
3. การจัดซื้อจัดจ้าง
4. การบริหารงานบุคคล

เพื่อติดตามการดำเนินงานการความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบนให้เป็นไปตาม เป้าหมาย ผลส. จึงได้นำเรื่องนี้เป็นแผนบริหารความเสี่ยงสายงานยุทธศาสตร์ ต่อไป

4. KRI	5. Risk Appetite	6. Risk Tolerance
ร้อยละความสำเร็จของ แผนบริหาร ความเสี่ยง	= 100% ไตรมาส 1: 70% ไตรมาส 2: 100% ไตรมาส 3: 100% ไตรมาส 4: 100%	= 95% ไตรมาส 1: 65% ไตรมาส 2: 95% ไตรมาส 3: 95% ไตรมาส 4: 95%

2. BSC องค์การ : -

3. BSC สายงาน : -

หมายเหตุ : สายงาน ต้องกำหนด KRI และค่า RA ที่สอดคล้องกับเป้าหมาย/ตัวชี้วัดตาม BSC ขององค์กร/สายงาน (ระดับ 5) สำหรับค่า RT ของสายงาน ไม่ต่ำกว่าระดับ 4



การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

RM 2

แบบฟอร์มแผนบริหารความเสี่ยงสายงานยุทธศาสตร์ ปี 2567

7. แผนปฏิบัติ/กิจกรรมดำเนินการ

แผนปฏิบัติ/กิจกรรมดำเนินการ	น้ำหนัก กิจกรรม (ร้อยละ)	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ	เป้า หมาย Q1	เป้า หมาย Q2	เป้า หมาย Q3	เป้า หมาย Q4
1. Existing Control	100						
1.1 คัดเลือกโครงการ/กระบวนการที่มีความเสี่ยงการทุจริตด้านการรับ สินบน รวมถึง การกำหนดเกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	20	ม.ค. 2567	ผลส.	100	100	100	100
1.2 จัดประชุมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) ร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องใน การประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้านการรับสินบน และจัดทำแผนบริหาร ความเสี่ยงการทุจริตด้านการรับสินบน	40	ม.ค.-ก.พ. 2567	ผลส.	100	100	100	100
1.3 รวบรวมผลการประเมินความเสี่ยงและจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง การทุจริตด้านการรับสินบน	10	ก.พ.-มี.ค. 2567	ผลส.	100	100	100	100
1.4 สื่อสารและเปิดเผยข้อมูลครบถ้วนตามองค์ประกอบคู่มือที่ ป.ป.ช. กำหนด ผ่านระบบสารสนเทศในช่องทางการสื่อสารและประชาสัมพันธ์ของ กฟภ.	10	เม.ย. 2567	ผลส.	0	100	100	100
1.5 รวบรวมรายงานผลการดำเนินการตามมาตรการหรือการดำเนินการ เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง และเปิดเผยข้อมูลครบถ้วนตามองค์ประกอบ คู่มือที่ ป.ป.ช. กำหนด	20	พ.ค. 2567	ผลส.	0	100	100	100
รวม	100			70	100	100	100
2. Mitigation Plan							
-	-	-	-	-	-	-	-

การคำนวณเป้าหมายรายแผนงาน	สรุปร้อยละของเป้าหมายการดำเนินงานตามแผน บริหารความเสี่ยง
- Q1 แผนงาน Existing $(20*100/100)+(40*100/100)+(10*100/100)+(10*0/100)+(20*0/100) = 70$	$Q1 = (100*70/100) = 70$
- Q2 แผนงาน Existing $(20*100/100)+(40*100/100)+(10*100/100)+(10*100/100)+(20*100/100) = 100$	$Q2 = (100*100/100) = 100$
- Q3 แผนงาน Existing $(20*100/100)+(40*100/100)+(10*100/100)+(10*100/100)+(20*100/100) = 100$	$Q3 = (100*100/100) = 100$
- Q4 แผนงาน Existing $(20*100/100)+(40*100/100)+(10*100/100)+(10*100/100)+(20*100/100) = 100$	$Q4 = (100*100/100) = 100$