

แผนปฏิบัติการด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน องค์การสวนสัตว์แห่งประเทศไทย ประจำปีงบประมาณ 2568

ลำดับ	กิจกรรม	ร้อยละ	ปี 2567						ปี 2568						ผู้รับผิดชอบ					
			ไตรมาส 4			ไตรมาส 1			ไตรมาส 2		ไตรมาส 3		ไตรมาส 4							
			ก.ค	ส.ค	ก.ย	ต.ค	พ.ย	ธ.ค	ม.ค	ก.พ	มี.ค	เม.ย	พ.ค	มิ.ย		ก.ค	ส.ค	ก.ย		
1	ธรรมาภิบาลและวัฒนธรรมองค์กร (Governance and Culture)	15																		
1.1	บทบาทคณะกรรมการในการกำกับติดตามการบริหารความเสี่ยงและการพัฒนาระบบการควบคุมภายใน	4																		
1.1.1	ทบทวน นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (GRC) และกฎบัตรคณะอนุกรรมการฯ ประจำปีงบประมาณ 2568	1																	ผู้รับผิดชอบหลัก : ฝ่ายสนับสนุนคณะกรรมการและกำกับดูแลที่ดี สลอ./สภม. /ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย. ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ	
1.1.2	นำเสนอ (ร่าง) ทบทวน นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (GRC)และกฎบัตรคณะอนุกรรมการด้านการบริหารความเสี่ยงฯ ประจำปีงบประมาณ 2568 ต่อคณะอนุกรรมการด้านการบริหารความเสี่ยง	1																	ผู้รับผิดชอบหลัก : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย. ผู้สนับสนุน : ฝ่ายสนับสนุนคณะกรรมการและกำกับดูแลที่ดี สลอ./สภม.	
1.1.3	เผยแพร่ นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (GRC) ประจำปีงบประมาณ 2568	1																	ผู้รับผิดชอบหลัก : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.	
1.1.4	การบูรณาการในเรื่องกำกับดูแลกิจการที่ดีการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน (GRC) ไปปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม	1																	ผู้รับผิดชอบหลัก : ฝ่ายสนับสนุนคณะกรรมการและกำกับดูแลที่ดี สลอ./สภม. /ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย. ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ	
1.2	โครงสร้างและบทบาทหน้าที่	3																		
1.2.1	ประเมินประสิทธิภาพของการกำหนดโครงสร้างและบทบาทหน้าที่ โดยติดตามผลการดำเนินงานของสำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์	0.5																	ผู้รับผิดชอบหลัก : ฝ่ายบริหารทฤษฎี สบย./ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย. ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ	
1.2.2	ทบทวนคู่มือการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2568	1																	ผู้รับผิดชอบหลัก : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย. ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ	
1.2.3	นำเสนอ (ร่าง) คู่มือการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2568 ต่อคณะอนุกรรมการด้านการบริหารความเสี่ยงฯ	0.5																	ผู้รับผิดชอบหลัก : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.	
1.2.4	จัดทำ (ร่าง) แผนปฏิบัติการด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2569	0.5																	ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ/ ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.	

(ร่าง) แผนปฏิบัติการด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน องค์การสวนสัตว์แห่งประเทศไทย ประจำปีงบประมาณ 2568

ลำดับ	กิจกรรม	ร้อยละ	ปี 2567						ปี 2568									ผู้รับผิดชอบ
			ไตรมาส 4			ไตรมาส 1			ไตรมาส 2			ไตรมาส 3			ไตรมาส 4			
			ก.ค	ส.ค	ก.ย	ต.ค	พ.ย	ธ.ค	ม.ค	ก.พ	มี.ค	เม.ย	พ.ค	มิ.ย	ก.ค	ส.ค	ก.ย	
1.2.5	นำเสนอ (ร่าง) แผนปฏิบัติการด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2569 ต่อคณะกรรมการด้านการบริหารความเสี่ยงฯ และคณะกรรมการองค์การสวนสัตว์แห่งประเทศไทย เพื่อขอความเห็นชอบแผนปฏิบัติการฯ	0.5																ผู้รับผิดชอบหลัก : สสอ./ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย. ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ
1.3	บรรยากาศและวัฒนธรรมสนับสนุนการบริหารความเสี่ยง	4																
1.3.1	จัดอบรม/ชี้แจง/ทำความเข้าใจกับผู้บริหาร (3 อันดับแรก) และพนักงานและลูกจ้างที่เกี่ยวข้อง (Risk Owner) ถึงพื้นฐานการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน และประเมินความรู้ความเข้าใจ	1																ผู้รับผิดชอบหลัก : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย. ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ
1.3.2	สำรวจทัศนคติของพนักงานในเรื่องการบริหารความเสี่ยงขององค์กร	1																ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ/ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.
1.3.3	สรุปผลสำรวจทัศนคติของพนักงานในเรื่องการบริหารความเสี่ยงขององค์กร และเสนอผู้บริหารในสายงานที่เกี่ยวข้อง	1																ผู้รับผิดชอบหลัก : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย. ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ
1.3.4	จัดทำแผนงานการปรับปรุงจากข้อสังเกตที่ได้จากการสำรวจ	1																ผู้รับผิดชอบหลัก : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย. ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ
1.4	ความมุ่งมั่นต่อค่านิยมองค์กร	2																
1.4.1	สำรวจทัศนคติ/พฤติกรรมของพนักงานในเรื่อง การส่งเสริมพฤติกรรมในการสร้างวัฒนธรรมองค์กรด้านความเสี่ยงที่มุ่งตอบสนองค่านิยมองค์กร	1																ผู้รับผิดชอบหลัก : สบย./ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย. ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ
1.4.2	สรุปผลสำรวจทัศนคติของพนักงานในเรื่องการในเรื่อง การส่งเสริมพฤติกรรมในการสร้างวัฒนธรรมองค์กรด้านความเสี่ยงที่มุ่งตอบสนองค่านิยมองค์กร และเสนอผู้บริหารในสายงานที่เกี่ยวข้อง	0.5																ผู้รับผิดชอบหลัก : สบย./ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย. ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ
1.4.3	จัดทำแผนงานการปรับปรุงจากข้อสังเกตที่ได้จากการสำรวจ	0.5																ผู้รับผิดชอบหลัก : สบย./ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.
1.5	แรงจูงใจ การพัฒนาและการรักษาบุคลากร	2																
1.5.1	ทบทวนแผนงานในการเชื่อมโยงผลการประเมินเฉพาะการบริหารความเสี่ยงกับผลตอบแทน/แรงจูงใจในการประเมินผู้บริหารแต่ละระดับอย่าง ชัดเจน (Incentive)	0.5																ผู้รับผิดชอบหลัก : สบย./ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย. ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ

(ร่าง) แผนปฏิบัติการด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน องค์การสวนสัตว์แห่งประเทศไทย ประจำปีงบประมาณ 2568

ลำดับ	กิจกรรม	ร้อยละ	ปี 2567						ปี 2568						ผู้รับผิดชอบ			
			ไตรมาส 4			ไตรมาส 1			ไตรมาส 2			ไตรมาส 3				ไตรมาส 4		
			ก.ค	ส.ค	ก.ย	ต.ค	พ.ย	ธ.ค	ม.ค	ก.พ	มี.ค	เม.ย	พ.ค	มิ.ย		ก.ค	ส.ค	ก.ย
1.5.2	ถ่ายทอดตัวชี้วัดระดับองค์กรลงสู่ระดับสายงาน ตัวชี้วัดการบริหารความเสี่ยง	1															ผู้รับผิดชอบหลัก : สบท./ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย. ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ	
1.5.3	ทบทวนแนวทางการกำหนดการเชื่อมโยงผลการประเมินเฉพาะการบริหารความเสี่ยงกับผลตอบแทน/แรงจูงใจในการประเมิน	0.5															ผู้รับผิดชอบหลัก : สบท./ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย. ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ	
2	การกำหนดยุทธศาสตร์และวัตถุประสงค์/เป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์	15																
2.1 การวิเคราะห์ธุรกิจ (Analyzes Business Context) (น้ำหนักร้อยละ 0) (ประเมินในหัวข้อการวางแผนเชิงกลยุทธ์ - การวิเคราะห์ธุรกิจการวางแผนเชิงกลยุทธ์ หัวข้อย่อย-การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (Environmental Scanning)																		
2.2	การระบุเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง (Defines Risk Appetite)	2																
2.2.1	ระบุ Risk Appetite และ Risk Tolerance ให้เชื่อมโยงและสอดคล้องกับเป้าหมาย/วัตถุประสงค์ขององค์กรได้อย่างชัดเจน (Business Objective)	0.5															ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.	
2.2.2	การสื่อสารและถ่ายทอด Risk Appetite และ Risk Tolerance ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องที่สอดคล้อง ตามสาเหตุของแต่ละปัจจัยเสี่ยงที่กำหนด	0.5															ผู้รับผิดชอบหลัก : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย. ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ	
2.2.3	ประเมินประสิทธิภาพของการกำหนดค่า Risk Appetite และ Risk Tolerance ที่สอดคล้องกับเป้าหมายองค์กร (Business Objective) ที่มีการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี	0.5															ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.	
2.2.4	ทบทวนการกำหนดค่า Risk Appetite และ Risk Tolerance	0.5																ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.
2.4	การกำหนดวัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กร (Formulates Business Objectives)	10																
2.4.1	จัดทำ Value Creation และ Value Enhancement มีความสอดคล้องกับกระบวนการ กำหนดตำแหน่งเชิงยุทธศาสตร์ วัตถุประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ แผนยุทธศาสตร์องค์กร รวมถึงแผนแม่บทที่เกี่ยวข้อง	5															ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ. ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.	
2.4.2	ประเมินประสิทธิภาพของการทำ Value Creation และ Value Enhancement	5																ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ. ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.
3	กระบวนการบริหารความเสี่ยง (Performance)	35																
3.1	การระบุปัจจัยเสี่ยง (Identifies Risk)	5																

(ร่าง) แผนปฏิบัติการด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน องค์การสวนสัตว์แห่งประเทศไทย ประจำปีงบประมาณ 2568

ลำดับ	กิจกรรม	ร้อยละ	ปี 2567						ปี 2568						ผู้รับผิดชอบ			
			ไตรมาส 4			ไตรมาส 1			ไตรมาส 2			ไตรมาส 3				ไตรมาส 4		
			ก.ค	ส.ค	ก.ย	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.		ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
3.1.1	จัดทำ (ร่าง) ประเด็นความเสี่ยงและแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2568 และประจำปีงบประมาณ 2569	2															ผู้รับผิดชอบหลัก : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย. ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ	
3.1.2	นำเสนอ (ร่าง) ประเด็นความเสี่ยงและแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2568 และประจำปีงบประมาณ 2569 ต่อคณะกรรมการด้านการบริหารความเสี่ยง ควบคุมภายในฯ และคณะกรรมการองค์การสวนสัตว์แห่งประเทศไทย	1															ผู้รับผิดชอบหลัก : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย./สสอ. ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ	
3.1.3	ถ่ายทอดความเสี่ยงระดับองค์กร ประจำปีงบประมาณ 2568 ให้กับเจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) และให้กับสายงานที่รับผิดชอบ เพื่อจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของสายงานตนเองต่อไป	2														ผู้รับผิดชอบหลัก : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย./เจ้าของความเสี่ยง ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ		
3.2	การกำหนดกิจกรรมการควบคุม (Selects and Develops Control Activities)	5																
3.2.1	กำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามองค์ประกอบของควบคุมภายใน	1														ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.		
3.2.2	ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน	1.5																ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.
3.2.3	ทบทวน/ปรับปรุง และจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานของ องค์การสวนสัตว์แห่งประเทศไทย	1.5														ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.		
3.2.4	ทบทวนกิจกรรมการควบคุมระหว่างปี	1																ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.
3.3	การประเมินระดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยง (Assesses Severity of Risk)	5																
3.3.1	กำหนดเกณฑ์ประเมินระดับความรุนแรง ทั้งในเชิงโอกาส และผลกระทบแยกรายปัจจัยเสี่ยง โดยนำระบบเทคโนโลยีดิจิทัล มาพัฒนาการกำหนดเกณฑ์วัดระดับความรุนแรง	1														ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.		
3.3.2	สื่อสารเกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของแต่ละปัจจัยเสี่ยงต่อเจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) ที่เกี่ยวข้อง	1																ผู้รับผิดชอบหลัก : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย. ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ

(ร่าง) แผนปฏิบัติการด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน องค์การสวนสัตว์แห่งประเทศไทย ประจำปีงบประมาณ 2568

ลำดับ	กิจกรรม	ร้อยละ	ปี 2567						ปี 2568						ผู้รับผิดชอบ			
			ไตรมาส 4			ไตรมาส 1			ไตรมาส 2			ไตรมาส 3				ไตรมาส 4		
			ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.		ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
3.3.3	รายงานผลระดับความรุนแรงของแต่ละปัจจัยเสี่ยงรายไตรมาส	3				↔				↔				↔			ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.	
3.4	การจัดลำดับความเสี่ยง (Prioritizes Risks)	5																
3.4.1	กำหนดขอบเขตระดับความเสี่ยงที่องค์กรสามารถรับได้ (Risk Boundary)	1.5	↔													↔	ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.	
3.4.2	กำหนดระดับความเสี่ยง (สูง ปานกลาง ต่ำ) และจัดลำดับ ความเสี่ยง	1.5	↔													↔	ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.	
3.4.3	จัดทำแผนภาพความเสี่ยง (Risk Profile)	2	↔													↔	ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.	
3.5	การกำหนด/คัดเลือกวิธีการจัดการต่อความเสี่ยงที่ระบุไว้ (Implements Risk Responses)	5																
3.5.1	กำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาแผนงาน/กิจกรรมการควบคุม /คัดเลือกวิธีการจัดการ ความเสี่ยง	1	↔											↔			ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.	
3.5.2	การประเมินค่าใช้จ่ายและผลประโยชน์ที่ได้ (Cost Benefit)	1	↔											↔			ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.	
3.5.3	การประเมินประสิทธิภาพของการกำหนด/คัดเลือกวิธีการจัดการต่อความเสี่ยง (Mitigation) และนำข้อมูลไปใช้เพื่อปรับปรุงกระบวนการฯ	2	↔											↔			ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.	
3.5.4	ทบทวนวิธีการจัดการความเสี่ยง กระบวนการ (Work Process) และการประเมิน ค่าใช้จ่ายและผลประโยชน์ที่ได้ (Cost Benefit)	1	↔											↔			ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.	
3.6	การบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการ Risk Correlation Map และการจัดทำ Portfolio View of Risk (Develops Portfolio View)	12																
3.6.1	จัดทำ Risk Correlation Map และการสร้างความเข้าใจต่อสาเหตุที่ส่งผลต่อปัจจัยเสี่ยง	4	ปีงบประมาณ 2568											ปีงบประมาณ 2569			ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.	
			ปีงบประมาณ 2568											ปีงบประมาณ 2569				

(ร่าง) แผนปฏิบัติการด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน องค์การสวนสัตว์แห่งประเทศไทย ประจำปีงบประมาณ 2568

ลำดับ	กิจกรรม	ร้อยละ	ปี 2567									ปี 2568						ผู้รับผิดชอบ		
			ไตรมาส 4			ไตรมาส 1			ไตรมาส 2			ไตรมาส 3			ไตรมาส 4					
			ก.ค	ส.ค	ก.ย	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.			
3.6.2	สื่อสารและสร้างความเข้าใจกับ เจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner)	4															ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.			
			ปีงบประมาณ 2568													ปีงบประมาณ 2569				
3.6.3	ประเมินประสิทธิผลของการกำหนดการพิจารณาถึงความสัมพันธ์ของความเสี่ยงและผลกระทบที่มีระหว่างหน่วยงานต่างๆ ภายในองค์กร	4															ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.			
4	การทบทวนการบริหารความเสี่ยง (Review & Revision)	15																		
4.1	การทบทวนและปรับปรุงผลการบริหารความเสี่ยง (Reviews Risk and Performance)	10																		
4.1.1	ทบทวนและปรับปรุงผลความเสี่ยงตามสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป โอกาสที่เกิดขึ้น หรือในกรณีที่ผลการบริหารความเสี่ยงไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด	5																	ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.	
4.1.2	นำเสนอ (ร่าง) ทบทวนปรับปรุงผลความเสี่ยงต่อ คณะอนุกรรมการด้านการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการองค์การสวนสัตว์แห่งประเทศไทย	5																	ผู้รับผิดชอบหลัก : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย./สอ. ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ	
4.2	การกำหนดแนวทางในการปรับปรุงกระบวนการบริหารความเสี่ยง (Pursues Improvement in Enterprise Risk Management)	5																		
4.2.1	กำหนดขั้นตอนในการปรับปรุงกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร	1																	ผู้รับผิดชอบหลัก : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย./ ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ	
4.2.2	ทบทวนปรับปรุง พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงองค์กรของการกำหนดแนวทางในการปรับปรุงกระบวนการบริหารความเสี่ยง	2															ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.			
4.2.3	ประเมินประสิทธิผลของการกำหนดแนวทางในการปรับปรุงกระบวนการบริหารความเสี่ยง	2																ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.		
5	ข้อมูลสารสนเทศ การสื่อสาร และการรายงานผล (Information Communication & Reporting)	20																		
5.1	การสื่อสารการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Communicates Risk Information)	5																		
5.1.1	กำหนดกระบวนการสื่อสารและช่องทางในการสื่อสารการบริหารความเสี่ยงองค์กร	1														ผู้รับผิดชอบหลัก : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย./สอ. ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ				

(ร่าง) แผนปฏิบัติการด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน องค์การสวนสัตว์แห่งประเทศไทย ประจำปีงบประมาณ 2568

ลำดับ	กิจกรรม	ร้อยละ	ปี 2567						ปี 2568						ผู้รับผิดชอบ			
			ไตรมาส 4			ไตรมาส 1			ไตรมาส 2		ไตรมาส 3		ไตรมาส 4					
			ก.ค	ส.ค	ก.ย	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.		ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
5.1.2	จัดทำคลิป/โปสเตอร์ เพื่อสื่อสารและสร้างความตระหนัก	1																ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.
5.1.3	ประเมินประสิทธิภาพกระบวนการสื่อสารและช่องทางในการสื่อสารการบริหารความเสี่ยงองค์กร	2																ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.
5.1.4	ทบทวนและปรับปรุงช่องทางในการสื่อสาร	1																ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.
5.2	การติดตาม ประเมินผลและรายงานผลการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน วัฒนธรรม และผลการดำเนินงาน (Reports on Risk, Internal Control, Culture, and Performance)	5																
5.2.1	ติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน	1																ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.
5.2.2	รายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ต่อคณะกรรมการด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน และคณะกรรมการตรวจสอบ	1																ผู้รับผิดชอบหลัก : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย. ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ
5.2.3	รายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ต่อคณะกรรมการองค์การสวนสัตว์แห่งประเทศไทย	1																ผู้รับผิดชอบหลัก : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย. ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ
5.2.4	สรุปผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน	1																ผู้รับผิดชอบหลัก : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย. ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ
5.2.5	จัดทำแบบสอบถาม เพื่อประกอบการประเมินผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ตามระบบประเมินผล SE-AM	1																ผู้รับผิดชอบหลัก : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย. ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ
5.3	ข้อมูลและเทคโนโลยีในการสนับสนุนการบริหารความเสี่ยง (Leverages Information and Technology)	10																
5.3.1	กำหนดกระบวนการพัฒนาระบบเทคโนโลยีดิจิทัล ที่สนับสนุนกระบวนการบริหารความเสี่ยง และกระบวนการพัฒนาระบบเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning System: EWS) ที่เชื่อมโยงกับเป้าหมายองค์กร	2																ผู้รับผิดชอบหลัก : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย./สสส. ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ

(ร่าง) แผนปฏิบัติการด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน องค์การสวนสัตว์แห่งประเทศไทย ประจำปีงบประมาณ 2568

ลำดับ	กิจกรรม	ร้อยละ	ปี 2567						ปี 2568						ผู้รับผิดชอบ			
			ไตรมาส 4			ไตรมาส 1			ไตรมาส 2			ไตรมาส 3				ไตรมาส 4		
			ก.ค	ส.ค	ก.ย	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.		ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
5.3.2	ประเมินประสิทธิภาพของ การกำหนดกระบวนการพัฒนาระบบเทคโนโลยีดิจิทัล ที่สนับสนุนกระบวนการบริหารความเสี่ยง	4																ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย./สสส.
5.3.3	พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สนับสนุนการเก็บรวบรวมข้อมูล การรายงานและวิเคราะห์ระดับความรุนแรง และระบบ Early Warning System	4																ผู้รับผิดชอบหลัก : สสส. ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.
5.4	กระบวนการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management: BCM)	4																
5.4.1	ทบทวนการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management : BCM) และ แผนการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plans : BCP)	2																ผู้รับผิดชอบหลัก : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ ผู้สนับสนุน : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย.
5.4.2	นำเสนอ (ร่าง) การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management : BCM) และ แผนการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plans : BCP) ต่อคณะกรรมการด้านการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายในฯ และคณะกรรมการองค์การสวนสัตว์แห่งประเทศไทย เพื่อขอความเห็นชอบ	2																ผู้รับผิดชอบหลัก : ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สบย. ผู้สนับสนุน : สำนัก/สถาบัน/สวนสัตว์/โครงการ