



แผนบริหารความเสี่ยง

กองทุนความปลอดภัย
อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม
ประจำปีบัญชี 2569

โดย

คณะกรรมการบริหารกองทุนความปลอดภัย
อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

กลุ่มงานกองทุนความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
กองความปลอดภัยแรงงาน
กรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน



**แผนปฏิบัติการบริหารความเสี่ยง
กองทุนความปลอดภัยอาชีวอนามัย
และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
ประจำปีบัญชี ๒๕๖๙**

โดย คณะกรรมการบริหารกองทุนความปลอดภัย
อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

กลุ่มงานกองทุนความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ตารางที่ ๑ การประเมินประสิทธิผลของการควบคุม

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่*		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตามผล/ การดำเนินงาน
๑	เบื้องต้น	ผลการดำเนินงานต่ำกว่าเป้าหมายมาก (เทียบเท่า ระดับ ๑)	ไม่มีคู่มือ แนวทาง แผนงาน	ไม่มีการติดตาม
๒	ไม่เป็นทางการ	ผลการดำเนินงานต่ำกว่าเป้าหมาย (เทียบเท่า ระดับ ๒)	มีคู่มือ แนวทาง แผนงาน แต่ยังไม่นำมาออกมาใช้	มีการควบคุมแต่ไม่มีการติดตาม
๓	เป็นระบบ	ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย (เทียบเท่า ระดับ ๓)	มีคู่มือ แนวทาง แผนงาน และนำมาใช้	มีการติดตามแต่ไม่มีรายงานให้ผู้บริหารทราบ
๔	บูรณาการ	ผลการดำเนินงานดีกว่าเป้าหมาย(เทียบเท่า ระดับ ๔)	มีการกำหนดเป็นมาตรฐานของหน่วยงาน	มีการติดตาม และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นระยะ
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์	ผลการดำเนินงานดีกว่าเป้าหมายมาก (เทียบเท่า ระดับ ๕)	มีการกำหนดเป็นมาตรฐานของหน่วยงานและ เทียบเคียงกับ Best Practice	มีการระบุระยะเวลาการติดตามและรายงานผลที่ชัดเจน

หมายเหตุ : ประเภทความเสี่ยง

S หมายถึง ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ (Strategic Risk)

O หมายถึง ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ (Operational Risk)

C หมายถึง ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)

F หมายถึง ความเสี่ยงด้านการเงิน/งบประมาณ (Financial Risk)

CO หมายถึง ความเสี่ยงทุจริต (Corruption)

ตารางที่ ๒ การระบุความเสี่ยงระดับองค์กร

แผนปฏิบัติการกองทุน/ ตัวชี้วัดตาม PA	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง S O F C	ความเพียงพอของมาตรการควบคุมภายใน*			ปัจจัยเสี่ยง ที่เหลื่ออยู่
			ผลการดำเนินงาน เมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการ การควบคุม	การติดตาม	
การสนับสนุนเงินกู้ให้แก่นายจ้าง/ ผู้ประกอบการ	นายจ้าง/ผู้ประกอบการลดความต้องการกู้ยืม เงินลดลง เป็นผลกระทบทางเศรษฐกิจในการณ์ ปัจจุบัน ภาวะเงินเฟ้อ ขาดกำลังซื้อเศรษฐกิจ ชะลอตัว	S	๒	๔	๕	เป็นความเสี่ยง ในปี ๒๕๖๙
การขอเงินช่วยเหลือและเงินอุดหนุน ข้อ ๗ (๑)	เอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินช่วยเหลือและ เงินอุดหนุนข้อ ๗ (๑) ของ ศปช. ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน	O	๓	๑	๓	เป็นความเสี่ยง ในปี ๒๕๖๙
การรับชำระเงินกู้ตามสัญญา	ผู้กู้ไม่ชำระคืนเงินกู้ยืมตามระยะเวลาที่กำหนด	F	๒	๒	๕	เป็นความเสี่ยง ในปี ๒๕๖๙
การดำเนินงานตามนโยบายรัฐ - การรายงานการรับรายได้ของกองทุน	ข้อมูลการรายงานการรับรายได้ (ค่าปรับ) จาก หน่วยปฏิบัติไม่ถูกต้อง ครบถ้วน ทำให้รายงาน การเงินแสดงรายได้ไม่ ครบถ้วน ณ วันสิ้น ปีงบประมาณ	F	๓	๒	๓	เป็นความเสี่ยง ในปี ๒๕๖๙
การทบทวน/พัฒนาระเบียบ ประกาศ หรือแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหาร กองทุนความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน	คู่มือ/แนวปฏิบัติในการปฏิบัติงานยังไม่ครบถ้วน	C	๒	๒	๕	เป็นความเสี่ยง ในปี ๒๕๖๙

ตารางที่ ๓ การเชื่อมโยงระหว่างปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ในปีก่อนหน้ากับปีที่ผ่านมา

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง ปี ๒๕๖๘			ปัจจัยเสี่ยง ปี ๒๕๖๙	
	รหัสเดิม	ปัจจัยเสี่ยง	ผลการทบทวน	ปัจจัยเสี่ยง	รหัสใหม่
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)					
ความสำเร็จในการสนับสนุนเงินกู้ให้แก่ นายจ้าง/ผู้ประกอบการ	SR6801	นายจ้างหรือผู้ประกอบการไม่ให้ความสนใจ/ไม่ให้ความสำคัญที่จะขอรับบริการกู้ยืมเงินจากกองทุน	- การดำเนินงานดีกว่าเป้าหมาย มีการกำหนดเป็นมาตรฐานให้ติดตามผลต่อเนื่อง	-	-
				นายจ้าง/ผู้ประกอบการลดความต้องการในการกู้ยืมเงินลดลง เป็นผลกระทบทางเศรษฐกิจในการณ์ปัจจุบัน ภาวะเงินเฟ้อขาดกำลังซื้อเศรษฐกิจชะลอตัว (เพิ่มเติม)	SR6901
ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operation Risk)					
การปฏิบัติงานที่ไม่ต่อเนื่องของเจ้าหน้าที่เนื่องจากการโยกย้าย	OR6801	การปฏิบัติงานที่ไม่ต่อเนื่องของเจ้าหน้าที่เนื่องจากการโยกย้าย	- การดำเนินงานดีกว่าเป้าหมาย การกำหนดเป็นมาตรฐานให้ติดตามผลต่อเนื่อง	-	-
การขอเงินช่วยเหลือและเงินอุดหนุน ข้อ ๗ (๑)				เอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินช่วยเหลือและเงินอุดหนุน ข้อ ๗ (๑) ของ ศปช. ไม่ถูกต้องครบถ้วน (เพิ่มเติม)	OR6901

ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)					
การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	FR6801	การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	- การดำเนินงานดีกว่าเป้าหมาย มีคู่มือ แนวทาง แผนงาน ให้ติดตามผลต่อเนื่อง	-	-
การรับชำระเงินกู้ตามสัญญา				ผู้กู้ไม่ชำระคืนเงินกู้ยืมตามระยะเวลาที่กำหนด (เพิ่มเติม)	FR6901
การดำเนินงานตามนโยบายรัฐ - การรายงานการรับรายได้ของกองทุน				ข้อมูลการรายงานการรับรายได้ (ค่าปรับ) จากหน่วยปฏิบัติไม่ถูกต้อง ครบถ้วน ทำให้รายงานการเงินแสดงรายได้ไม่ครบถ้วน วันสิ้นปีงบประมาณ (เพิ่มเติม)	FR6902
ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ (Compliance Risk)					
คู่มือ/แนวปฏิบัติในการกำกับผู้ได้รับอนุมัติเงินตามข้อ ๗ (๔) (๕) ยังไม่ชัดเจน	CR6801	คู่มือ/แนวปฏิบัติในการกำกับผู้ได้รับอนุมัติเงินตามข้อ ๗ (๔) (๕) ยังไม่ชัดเจน	- การดำเนินงานดีกว่าเป้าหมาย มีการกำหนดเป็นมาตรฐานหน่วยงานให้ติดตามผลต่อเนื่อง	-	-
การทบทวน/พัฒนาระเบียบประกาศ หรือแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารกองทุนความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน				คู่มือ/แนวปฏิบัติในการปฏิบัติงานยังไม่ครบถ้วน (เพิ่มเติม)	CR6901

ตารางที่ ๔ ความเชื่อมโยงกับเป้าหมายประจำปีบัญชี ๒๕๖๙

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง SOFC	ความเชื่อมโยงกับเป้าหมายประจำปีบัญชีของทุนหมุนเวียน		
			แผนปฏิบัติการราชการระยะยาว ๕ ปี (๒๕๖๘ - ๒๕๗๐)	แผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๙	กรอบหลักเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียนประจำปีบัญชี ๒๕๖๙
การสนับสนุนเงินกู้ให้แก่ นายจ้าง/ผู้ประกอบการ	นายจ้าง/ผู้ประกอบการลดความต้องการกู้ยืมเงินลดลง เป็นผลกระทบทางเศรษฐกิจในการณ์ปัจจุบัน ภาวะเงินเฟ้อ ขาดกำลังซื้อ เศรษฐกิจชะลอตัว	S	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ สนับสนุนทุนใช้จ่ายในการดำเนินงานให้แรงงานมีความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ สนับสนุนทุนใช้จ่ายในการดำเนินงานให้แรงงานมีความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี	ตัวชี้วัดที่ ๓.๑ ความสำเร็จในการสนับสนุนเงินกู้ให้แก่ นายจ้าง/ผู้ประกอบการ
การขอเงินช่วยเหลือและเงินอุดหนุน ข้อ ๗ (๑)	เอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินช่วยเหลือและเงินอุดหนุนข้อ ๗ (๑) ของ ศปช. ไม่ถูกต้องครบถ้วน	O	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ สนับสนุนทุนใช้จ่ายในการดำเนินงานให้แรงงานมีความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ สนับสนุนทุนใช้จ่ายในการดำเนินงานให้แรงงานมีความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี	ตัวชี้วัดที่ ๒.๒ ความสำเร็จในการสนับสนุนกิจกรรมรณรงค์ ส่งเสริม การพัฒนา การเผยแพร่และประชาสัมพันธ์
การรับชำระเงินกู้ตามสัญญา	ผู้กู้ไม่ชำระคืนเงินกู้ยืมตามระยะเวลาที่กำหนด	F	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ สนับสนุนทุนใช้จ่ายในการดำเนินงานให้แรงงานมีความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ สนับสนุนทุนใช้จ่ายในการดำเนินงานให้แรงงานมีความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี	ตัวชี้วัดที่ ๑.๑ ร้อยละการรับชำระเงินกู้ตามสัญญา
การดำเนินงานตามนโยบายรัฐ - การรายงานการรับรายได้ของกองทุนฯ	ข้อมูลการรายงานการรับรายได้ (ค่าปรับ) จากหน่วยปฏิบัติไม่ถูกต้อง ครบถ้วน ทำให้รายงานการเงินแสดงรายได้ไม่ครบถ้วน ณ วันสิ้นปีงบประมาณ	F	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยกระดับการบริหารจัดการและการให้บริการกองทุน ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ สนับสนุนทุนใช้จ่ายในการดำเนินงานให้แรงงานมีความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี	ตัวชี้วัดที่ ๖ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐ/กระทรวงการคลัง
การทบทวน/พัฒนาระเบียบประกาศ หรือแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารกองทุน ความปลอดภัยฯ	คู่มือ/แนวปฏิบัติในการปฏิบัติงานยังไม่ครบถ้วน	C	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ สนับสนุนทุนใช้จ่ายในการดำเนินงานให้แรงงานมีความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ สนับสนุนทุนใช้จ่ายในการดำเนินงานให้แรงงานมีความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี	-

ตารางที่ ๕ การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนระบุความเสี่ยงการทุจริต (Know factor และ Unknow factor)

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	ความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้น (know factor)	ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดขึ้น (Unknow factor)
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘		
๑. การรับของขวัญของฝากจากบุคคลที่มาติดต่อราชการ		✓
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่		
๑. ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเอง แทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อระเบียบที่เกี่ยวข้อง		✓
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ		
๑. การปฏิบัติงานบุคคลเดียวกันปฏิบัติงานตั้งแต่ต้นจนจบกระบวนการ		✓
๒. รายงานข้อมูลเท็จ หรือบิดเบือนข้อมูล เพื่อเบิกค่าใช้จ่ายที่เกินกว่าความเป็นจริง จัดทำข้อมูลทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง เพื่อปิดบังความผิดหรือข้อบกพร่อง		✓

ตารางที่ ๖ ระบุความเสี่ยงการทุจริต (know factor และ Unknow factor)

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต		มาตรการควบคุมภายใน
	ความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้น (know factor)	ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดขึ้น (Unknow factor)	
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก ในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘			
- การรับของขวัญของฝากจากบุคคลที่มาติดต่อ ราชการ		✓	กองทุนความปลอดภัยฯ ยึดหลักนโยบายไม่รับของขวัญและ ของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy)
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่			
- ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเองแทรกแซง การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง		✓	บุคลากรของกองทุนความปลอดภัยฯ ทุกระดับ ยึดถือกฎระเบียบ ที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด ได้แก่ ๑. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารงานพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. ระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารงานพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๓. พระราชบัญญัติความปลอดภัยฯ พ.ศ. ๒๕๕๔ ๔. พระราชบัญญัติการบริหารทุนหมุนเวียน พ.ศ. ๒๕๕๘ ๕. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๖. ระเบียบคณะกรรมการบริหารกองทุนความปลอดภัยฯ

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต		มาตรการควบคุมภายใน
	ความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้น (know factor)	ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดขึ้น (Unknow factor)	
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ			
๑. การปฏิบัติงานบุคคลเดียวกันปฏิบัติงานตั้งแต่ต้นจนจบกระบวนการ		✓	<p>กองทุนความปลอดภัยฯ มีการระบุหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรที่ชัดเจน ได้แก่</p> <ul style="list-style-type: none"> - คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบการจ่ายเงิน การรับเงิน และการนำเงินส่งคลังหรือฝากคลังผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment) - คำสั่งแต่งตั้งบุคคลเพื่อปฏิบัติหน้าที่ผู้ดูแลระบบ (Company Administrator) ผู้ใช้งานระบบ (Company User) เพื่อดำเนินการเกี่ยวกับการจ่ายเงิน การรับเงิน และการนำเงินฝากคลังหรือนำส่งคลังผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (KTB Corporate Online) - คำสั่งกลุ่มงานกองทุนฯ การแบ่งงานภายในและให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่
๒. รายงานข้อมูลเท็จ หรือบิดเบือนข้อมูล เพื่อเบิกค่าใช้จ่ายที่เกินกว่าความเป็นจริง จัดทำข้อมูลทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง เพื่อปิดบังความผิดหรือข้อบกพร่อง		✓	<p>กองทุนความปลอดภัยฯ ปฏิบัติตามขั้นตอนและระเบียบของกองบริหารการคลัง รวมถึงได้รับการตรวจสอบจากกองบริการการคลังและกลุ่มตรวจสอบภายใน กรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน</p>

ตารางที่ ๗ การพิจารณาประสิทธิภาพผลการควบคุมภายในตามแผนบริหารความเสี่ยงด้านทุจริต

ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยงทุจริต (Corruption)	ความเพียงพอของมาตรการควบคุมภายใน*			ปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม	
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘					
- การรับของขวัญของฝากจากบุคคลที่มาติดต่อราชการ	✓	๕	๔	๕	ไม่เป็นปัจจัยเสี่ยงในปี ๒๕๖๙
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่					
- ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเอง แทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อระเบียบที่เกี่ยวข้อง	✓	๕	๔	๕	ไม่เป็นปัจจัยเสี่ยงในปี ๒๕๖๙
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ					
๑. การปฏิบัติงานบุคคลเดียวกันปฏิบัติงานตั้งแต่ต้นจนจบกระบวนการ	✓	๕	๓	๕	ไม่เป็นปัจจัยเสี่ยงในปี ๒๕๖๙
๒. รายงานข้อมูลเท็จ หรือบิดเบือนข้อมูล เพื่อเบิกค่าใช้จ่ายที่เกินกว่าความเป็นจริง จัดทำข้อมูลทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง เพื่อปิดบังความผิดหรือขบถพว่อง	✓	๕	๓	๕	ไม่เป็นปัจจัยเสี่ยงในปี ๒๕๖๙

การพิจารณาประสิทธิภาพของการควบคุมที่มีอยู่ เมื่อเปรียบเทียบกับค่าเป้าหมายยังไม่มีข้อมูลผลการดำเนินงานเนื่องจากเป็นปีแรกในการประเมิน และไม่มีมุมมองใดที่มีระดับการควบคุมต่ำกว่า ๓ ถือว่าประสิทธิภาพการควบคุมเพียงพอ

สรุปปัจจัยเสี่ยงประจำปีบัญชี ๒๕๖๙ ที่เหลืออยู่และกระบวนการควบคุมภายในประสิทธิภาพไม่เพียงพอ

● ปัจจัยเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

รหัส	ปัจจัยเสี่ยงด้านกลยุทธ์
SR6901	นายจ้าง/ผู้ประกอบการลดความต้องการในการกักเงินลดลง เป็นผลกระทบทางเศรษฐกิจในการณ์ปัจจุบัน ภาวะเงินเฟ้อ ขาดกำลังซื้อ เศรษฐกิจชะงักงัน

● ปัจจัยเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)

รหัส	ปัจจัยเสี่ยงด้านการดำเนินงาน
OR6901	เอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินช่วยเหลือและเงินอุดหนุนข้อ ๗ (๑) ของ ศปช. ไม่ถูกต้องครบถ้วน

● ปัจจัยเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

รหัส	ปัจจัยเสี่ยงด้านการเงิน
FR6901	ผู้กู้ไม่ชำระคืนเงินกู้ยืมตามระยะเวลาที่กำหนด
FR6902	ข้อมูลการรายงานการรับรายได้ (ค่าปรับ) จากหน่วยปฏิบัติไม่ถูกต้อง ครบถ้วน ทำให้รายงานการเงินแสดงรายได้ไม่ครบถ้วน ณ วันสิ้นปีงบประมาณ

● ปัจจัยเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามระเบียบ (Compliance Risk)

รหัส	ปัจจัยเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามระเบียบ
CR6901	คู่มือ/แนวปฏิบัติในการปฏิบัติงานยังไม่ครบถ้วน

● ปัจจัยเสี่ยงด้านการทุจริต (Corruption Risk)

รหัส	ปัจจัยเสี่ยงด้านการทุจริต
COR6801	การรับของขวัญของฝากจากบุคคลที่มาติดต่อราชการ
COR6802	ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเอง แทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อระเบียบที่เกี่ยวข้อง
COR6803	การปฏิบัติงานบุคคลเดียวกันปฏิบัติงานตั้งแต่ต้นจนจบกระบวนการ
COR6804	รายงานข้อมูลเท็จ หรือบิดเบือนข้อมูล เพื่อเบิกค่าใช้จ่ายที่เกินกว่าความเป็นจริง จัดทำข้อมูลทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง เพื่อปิดบังความผิดหรือข้อบกพร่อง

๒. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยงเป็นการจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงตามระดับสูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก ตามลำดับที่มีผลกระทบต่อกระบวนการทำงาน

โอกาส (Likelihood) หมายถึง ความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ โดยพิจารณาจากความถี่ของเหตุการณ์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นหรือความถี่ที่เกิดขึ้นในอดีต

ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ระดับความรุนแรงและมูลค่าความเสียหายจากเหตุการณ์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตามประเภทของปัจจัยเสี่ยง เช่น ผลกระทบทั้งทางด้านการเงิน ความสูญเสียทางการเงิน และที่ไม่ใช่ทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ เทคโนโลยีสารสนเทศ ภาพลักษณ์องค์กร

กองทุนความปลอดภัยฯ ได้ประเมินความเสี่ยงครอบคลุมในทุกด้าน โดยพิจารณาจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงในแต่ละด้าน รวมถึงผลกระทบหากเกิดความเสี่ยงขึ้น โดยนำข้อมูลจากการปฏิบัติงานย้อนหลัง ๓ ปี เป็นข้อมูลสนับสนุน ซึ่งผลการประเมินความเสี่ยงแต่ละประเด็นมีรายละเอียด ดังนี้

ปัจจัยเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

ปัจจัยเสี่ยง SR6901	นายจ้าง/ผู้ประกอบการมีความต้องการในการกู้ยืมเงินลดลง จากผลกระทบทางเศรษฐกิจในการณ์ปัจจุบัน ภาวะเงินเฟ้อ ขาดกำลังซื้อ เศรษฐกิจชะลอตัว
------------------------	---

๑. ปัญหาที่มาและผลกระทบของความเสี่ยง

ปัจจุบันเศรษฐกิจประเทศมีแนวโน้มชะลอตัวจากหลายปัจจัย ทั้งมาตรการภาษีของสหรัฐฯ ความผันผวนของเศรษฐกิจโลก รวมถึงปัญหาหนี้ครัวเรือนและภาคธุรกิจที่อยู่ในระดับสูง นอกจากนี้ สถานการณ์ความไม่สงบบริเวณชายแดนไทย-กัมพูชายังส่งผลกระทบต่อภาคเศรษฐกิจ การค้า และความเชื่อมั่นของนักลงทุน ปัจจัยภายนอกเหล่านี้เป็นสิ่งที่กองทุนไม่สามารถควบคุมได้ และอาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ของสถานประกอบการที่กู้เงินจากกองทุนฯ

๒. กำหนดระดับความรุนแรง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง	มากกว่า ๘๐ % ต่อปี
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อย	๖๑ - ๘๐ % ต่อปี
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	๔๑ - ๖๐ % ต่อปี
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง	๒๑ - ๔๐ % ต่อปี
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดน้อยมาก	น้อยกว่า ๒๐ % ต่อปี

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้ น้อยกว่า ๖๐ %
๔	สูง	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้ ๖๑-๗๐%
๓	ปานกลาง	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้ ๗๑-๘๐%
๒	น้อย	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้ ๘๑-๙๐%
๑	น้อยมาก	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้มากกว่า ๙๐ %

ข้อมูลในอดีตที่สนับสนุนการกำหนดระดับ

จำนวนร้อยละความสำเร็จในการสนับสนุนเงินกู้ให้แก่นายจ้าง/ผู้ประกอบการที่ได้รับเงินกู้ ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ – ๒๕๖๘

ปีงบประมาณ พ.ศ.	เป้าหมาย (ล้านบาท)	วงเงินที่ได้รับอนุมัติ(ล้านบาท)	ร้อยละ
พ.ศ. ๒๕๖๖	๒๐	๑๖.๖๒	๘๓.๑๒
พ.ศ. ๒๕๖๗	๒๐	๘.๙๔๕	๔๔.๗๓
พ.ศ. ๒๕๖๘	๑๕	๑๔.๔๑	๙๖.๑๑

จำนวนการยื่นคำขอกู้ยืมเงินของนายจ้าง/ผู้ประกอบการ ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ – ๒๕๖๘

ปีงบประมาณ พ.ศ.	ยื่นกู้ (ราย)	อนุมัติ (ราย)	ร้อยละ
พ.ศ. ๒๕๖๖	๒๘	๑๒	๔๒.๘๕
พ.ศ. ๒๕๖๗	๙	๕	๕๕.๕๕
พ.ศ. ๒๕๖๘	๑๕	๑๐	๖๖.๖๖

๓. ผลการประเมิน

ปัจจัยเสี่ยง	ระดับโอกาส (L)	ระดับผลกระทบ (I)	คะแนน (L*I)
นายจ้าง/ผู้ประกอบการลดความต้องการในการกู้ยืมเงินลดลง เป็นผลกระทบทางเศรษฐกิจในการณ์ปัจจุบัน ภาวะเงินเฟ้อ ขาดกำลังซื้อ เศรษฐกิจชะลอตัว	๓ ร้อยละที่อนุมัติเฉลี่ย ๓ ปี ๕๕ %	๓ ร้อยละวงเงินที่ได้รับอนุมัติ เฉลี่ย ๓ ปี ๗๔ %	๙ (ปานกลาง)

อธิบายการให้คะแนนพร้อมเหตุผลประกอบ

โอกาส

ขึ้นอยู่กับสถานะทางเศรษฐกิจในปัจจุบัน ด้วยภาวะเงินเฟ้อ ขาดกำลังซื้อในตลาด ทำให้เศรษฐกิจไม่มีการหมุนเวียน นายจ้าง/ผู้ประกอบการอาจจะกังวลสภาพคล่องของบริษัทมากกว่าจะนำมาปรับปรุงสภาพความไม่ปลอดภัย

ผลกระทบ

ผลกระทบที่เกิดจากนายจ้าง/ผู้ประกอบการ มีความกังวลกับกระแสเงินสดภายในบริษัท จึงไม่สนใจกู้ยืมเงินเพื่อปรับปรุงสภาพความไม่ปลอดภัยส่งผลให้ในปี ๒๕๖๙ ทำให้ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด

ปัจจัยเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)

ปัจจัยเสี่ยง OR6901	เอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินช่วยเหลือและเงินอุดหนุนข้อ ๗ (๑) ของ ศปช. ไม่ถูกต้องครบถ้วน
------------------------	---

๑. ปัญหาที่มาและผลกระทบของความเสียหาย

เนื่องจากกองทุนฯ มีการปรับปรุงระเบียบฯ เกี่ยวกับการสนับสนุนเงินช่วยเหลือและเงินอุดหนุนตามข้อ ๗ (๑) ให้มีความชัดเจนมากยิ่งขึ้น ส่งผลให้หน่วยงานในสังกัดกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงานให้ความสนใจขอรับการสนับสนุนเงินช่วยเหลือและเงินอุดหนุนดังกล่าว รวมถึงศูนย์ความปลอดภัยในการทำงานเขต (ศปช.) ซึ่งเป็นหน่วยงานส่วนกลางที่ตั้งอยู่ในภูมิภาคต่าง ๆ ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณต้องผ่านกลุ่มงานกองทุนฯ กองความปลอดภัยแรงงาน ซึ่งยังไม่มีแนวปฏิบัติการในเบิกจ่ายเงินช่วยเหลือและเงินอุดหนุนข้อ ๗ (๑) ให้แก่ ศปช. ตลอดจนการแต่งตั้ง/โยกย้ายบุคลากรของ ศปช. และกองทุนฯ จึงมีผลกระทบทำให้การจัดทำเอกสารที่จะตั้งเรื่องเบิกไม่ครบถ้วน และล่าช้า

๒. กำหนดระดับความรุนแรง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง	ร้อยละ ๘๑ ขึ้นไป ของกิจกรรมที่ได้รับเงินสนับสนุน
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อย	ร้อยละ ๖๑-๘๐ ของกิจกรรมที่ได้รับเงินสนับสนุน
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	ร้อยละ ๔๑ - ๖๐ ของกิจกรรมที่ได้รับเงินสนับสนุน
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง	ร้อยละ ๒๑-๔๐ ของกิจกรรมที่ได้รับเงินสนับสนุน
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดน้อยมาก	ร้อยละ ๒๐ ลงมา ของกิจกรรมที่ได้รับเงินสนับสนุน

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ทุกกิจกรรมเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามระเบียบฯ
๔	-	-
๓	ปานกลาง	มีบางกิจกรรมเบิกจ่ายเงินไม่เป็นไปตามระเบียบฯ
๒	-	-
๑	น้อยมาก	ทุกกิจกรรมเบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ

ข้อมูลในอดีตที่สนับสนุนการกำหนดระดับ

จำนวนร้อยละการโยกย้ายของบุคลากรกองทุนฯ ระหว่างปี พ.ศ. ๒๕๖๕ - ๒๕๖๗

ปีงบประมาณ พ.ศ.	จำนวนบุคลากรที่โยกย้าย	ผลการประเมิน
พ.ศ. ๒๕๖๖	๓	๔.๓๔ (๘๖.๘ %)
พ.ศ. ๒๕๖๗	๒	๓.๘๔ (๗๖.๘ %)
พ.ศ. ๒๕๖๘	๓	๔.๓๔ (๘๖.๘ %)

จำนวนร้อยละของกิจกรรมการขอเงินช่วยเหลือและเงินอุดหนุน ข้อ ๗ (๑) สำหรับ ศปช. ทุกแห่ง

ปีงบประมาณ พ.ศ.	จำนวนกิจกรรมที่ได้รับอนุมัติ	จำนวนกิจกรรมที่ผิดพลาด	ร้อยละ
พ.ศ. ๒๕๖๖	-	-	-
พ.ศ. ๒๕๖๗	-	-	-
พ.ศ. ๒๕๖๘	๕	๔	๘๐

๓. ผลการประเมิน

ปัจจัยเสี่ยง	ระดับโอกาส (L)	ระดับผลกระทบ (I)	คะแนน (L*I) (สูง)
เอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินช่วยเหลือและเงินอุดหนุนข้อ ๗ (๑) ของ ศปช. ไม่ถูกต้องครบถ้วน	๔	๓	๑๒

อธิบายการให้คะแนนพร้อมเหตุผลประกอบ

โอกาส

การดำเนินการเบิกจ่ายเงินช่วยเหลือและเงินอุดหนุน สำหรับ ศปช. ทุกแห่งนั้น กองทุนต้องดำเนินการตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายตามกิจกรรมต่าง ๆ ให้เป็นไปตามระเบียบฯ หากพบข้อผิดพลาดของเอกสารจำเป็นต้องส่งเอกสารกลับไปยัง ศปช. เพื่อดำเนินการแก้ไขให้ถูกต้อง ส่งผลให้การเบิกจ่ายเกิดความล่าช้า ประกอบกับมีการโยกย้ายบุคลากรของ ศปช. และฝ่ายแผนงานและงบประมาณของกองทุนฯ ในทุกปี ทำให้บุคลากรที่มีอยู่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอและไม่ต่อเนื่อง

ผลกระทบ

ทำให้การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ปัจจัยเสี่ยงด้านการเงิน (Finance Risk)

ปัจจัยเสี่ยง FR6901	ผู้กู้ไม่ชำระคืนเงินกู้ยืมตามระยะเวลาที่กำหนด
------------------------	---

๑. ปัญหาที่มาและผลกระทบของความเสียหาย

สภาวะทางเศรษฐกิจในปัจจุบัน เช่น ภาวะเงินเฟ้อ ขาดกำลังซื้อในตลาด ทำให้เศรษฐกิจไม่มีการหมุนเวียน นายจ้าง/ผู้ประกอบการขาดสภาพคล่องของบริษัทมากกว่าจะนำมาปรับปรุงสภาพความไม่ปลอดภัย ปัจจุบันเศรษฐกิจประเทศมีแนวโน้มชะลอตัวจากหลายปัจจัย ทั้งมาตรการภาษีของสหรัฐฯ ความผันผวนของเศรษฐกิจโลก รวมถึงปัญหาหนี้ครัวเรือนและภาคธุรกิจที่อยู่ในระดับสูง นอกจากนี้ สถานการณ์ความไม่สงบบริเวณชายแดนไทย-กัมพูชายังส่งผลกระทบต่อภาคเศรษฐกิจ การค้า และความเชื่อมั่นของนักลงทุน ปัจจัยภายนอกเหล่านี้เป็นสิ่งที่กองทุนไม่สามารถควบคุมได้ และอาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ของสถานประกอบการที่กู้เงินจากกองทุนฯ

๒. กำหนดระดับความรุนแรง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกราย	ร้อยละ ๘๑ ขึ้นไป ของลูกหนี้ทั้งหมด
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อย	ร้อยละ ๖๑-๘๐ ของลูกหนี้ทั้งหมด
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	ร้อยละ ๔๑ - ๖๐ ของลูกหนี้ทั้งหมด
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง	ร้อยละ ๒๑-๔๐ ของลูกหนี้ทั้งหมด
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดน้อยมาก	ร้อยละ ๒๐ ลงมา ของลูกหนี้ทั้งหมด

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้ น้อยกว่า ๖๐ %
๔	สูง	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้ ๖๐-๗๐%
๓	ปานกลาง	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้ ๗๑-๘๐%
๒	น้อย	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้ ๘๑-๙๐%
๑	น้อยมาก	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้มากกว่า ๙๐ %

ข้อมูลในอดีตที่สนับสนุนการกำหนดระดับ

ร้อยละของการรับชำระหนี้ตามสัญญา ตั้งแต่ปี พ.ศ. ๒๕๖๖ - พ.ศ. ๒๕๖๘

ปีงบประมาณ พ.ศ.	ระดับค่าเป้าหมายสูงสุด	ผลการดำเนินงาน
พ.ศ. ๒๕๖๖	๙๔.๓๐	๙๖.๐๖
พ.ศ. ๒๕๖๗	๙๔.๕๐	๙๖.๗๒
พ.ศ. ๒๕๖๘	๙๗.๐๐	๙๘.๑๗

ร้อยละของจำนวนลูกหนี้ทั้งหมด ตั้งแต่ปี พ.ศ. ๒๕๖๖ – พ.ศ. ๒๕๖๘

ปีงบประมาณ พ.ศ.	จำนวนลูกหนี้ในแต่ละปี	จำนวนลูกหนี้ ที่ผิดนัดทุกกรณี	ร้อยละ
พ.ศ. ๒๕๖๖	๗	๓	๔๒.๘๖
พ.ศ. ๒๕๖๗	๔	๒	๕๐.๐๐
พ.ศ. ๒๕๖๘	๑๐	๔	๔๐.๐๐

๓. ผลการประเมิน

ปัจจัยเสี่ยง	ระดับโอกาส (L)	ระดับผลกระทบ (I)	คะแนน (L*I)
ผู้กู้ไม่ชำระคืนเงินกู้ยืมตามระยะเวลาที่กำหนด	๓ ร้อยละเฉลี่ยของจำนวน ลูกหนี้ผิดนัดย้อนหลัง ๓ ปี ร้อยละ ๔๔.๒๙	๕ ร้อยละเฉลี่ยผลการ ดำเนินงานย้อนหลัง ๓ ปี ร้อยละ ๙๖.๙๘	๑๕ (สูงมาก)

อธิบายการให้คะแนนพร้อมเหตุผลประกอบ

โอกาส

ภาวะทางเศรษฐกิจในปัจจุบัน เช่น ภาวะเงินเฟ้อ ขาดกำลังซื้อในตลาด ทำให้เศรษฐกิจไม่มีการหมุนเวียน นายจ้าง/ผู้ประกอบการขาดสภาพคล่องของบริษัทมากกว่าจะนำมาปรับปรุงสภาพความไม่ปลอดภัย เนื่องจากปัจจุบันเศรษฐกิจประเทศมีแนวโน้มชะลอตัวจากหลายปัจจัย ทั้งมาตรการภาษีของสหรัฐฯ ความผันผวนของเศรษฐกิจโลก รวมถึงปัญหานี้คริวเรือและภาคธุรกิจที่อยู่ในระดับสูง นอกจากนี้ สถานการณ์ความไม่สงบบริเวณชายแดนไทย-กัมพูชายังส่งผลกระทบต่อภาคเศรษฐกิจ การค้า และความเชื่อมั่นของนักลงทุน ปัจจัยภายนอกเหล่านี้เป็นสิ่งที่กองทุนไม่สามารถควบคุมได้ และอาจส่งผลต่อความสามารถในการชำระหนี้ของสถานประกอบการที่กู้เงินจากกองทุนฯ

ผลกระทบ

การรับชำระหนี้ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

ปัจจัยเสี่ยง FR6902	ข้อมูลการรายงานการรับรายได้ (ค่าปรับ) จากหน่วยปฏิบัติไม่ถูกต้อง ครบถ้วน ทำให้รายงานการเงินแสดงรายได้ไม่ครบถ้วน ณ วันสิ้นปีงบประมาณ
------------------------	--

๑. ปัญหาที่เฝ้าและผลกระทบของความเสี่ง

เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอาจไม่นำส่งเงินตามกำหนดเวลาเสี่ยงต่อการรับเงินค่าปรับ แล้วไม่รายงานผลรวมทั้งการไม่ลงในระบบสารสนเทศของกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน ทำให้รายงานการเงินของกองทุนแสดงรายได้ค่าปรับไม่ครบถ้วน ณ วันสิ้นปีงบประมาณ

๒. กำหนดระดับความรุนแรง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ
๕	สูงมาก	จำนวนหน่วยปฏิบัติที่รับเงินและส่งรายงานในระบบถูกต้อง ครบถ้วน ตั้งแต่ ๙๐ หน่วยขึ้นไป	ร้อยละ ๘๑ ขึ้นไป ของจำนวนเงินค่าปรับในระบบต่อจำนวนเงินค่าปรับของกองทุน
๔	สูง	จำนวนหน่วยปฏิบัติที่รับเงินและส่งรายงานในระบบถูกต้อง ครบถ้วน ตั้งแต่ ๘๐ - ๘๙ หน่วย	ร้อยละ ๖๑-๘๐ ของผลต่างจำนวนเงินค่าปรับในระบบต่อจำนวนเงินค่าปรับของกองทุน
๓	ปานกลาง	จำนวนหน่วยปฏิบัติที่รับเงินและส่งรายงานในระบบถูกต้อง ครบถ้วน ตั้งแต่ ๗๐-๗๙ หน่วย	ร้อยละ ๔๑ - ๖๐ ของผลต่างจำนวนเงินค่าปรับในระบบต่อจำนวนเงินค่าปรับของกองทุน
๒	น้อย	จำนวนหน่วยปฏิบัติที่รับเงินและส่งรายงานในระบบถูกต้อง ครบถ้วน ตั้งแต่ ๖๐-๖๙ หน่วย	ร้อยละ ๒๑-๔๐ ของผลต่างจำนวนเงินค่าปรับในระบบต่อจำนวนเงินค่าปรับของกองทุน
๑	น้อยมาก	จำนวนหน่วยปฏิบัติที่รับเงินและส่งรายงานในระบบถูกต้อง ครบถ้วน ตั้งแต่ ๕๙ ลงมา	ร้อยละ ๒๐ ลงมา ของผลต่างจำนวนเงินค่าปรับในระบบต่อจำนวนเงินค่าปรับของกองทุน

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ส่งงบการเงินประจำปีหลังวันที่ ๒๘ ธันวาคม ของทุกปี
๔	-	-
๓	ปานกลาง	ส่งงบการเงินประจำปีในวันที่ ๒๘ ธันวาคม ของทุกปี
๒	-	-
๑	น้อยมาก	ส่งงบการเงินประจำปีก่อนวันที่ ๒๘ ธันวาคม ของทุกปี

ข้อมูลในอดีตที่สนับสนุนการกำหนดระดับ

ร้อยละของจำนวนเงินค่าปรับของกองทุน ตั้งแต่ปี พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๖๘

ปีงบประมาณ พ.ศ.	จำนวนเงินค่าปรับของกองทุน (บาท)	จำนวนเงิน ค่าปรับในระบบ (บาท)	ร้อยละผลต่างของจำนวน เงินค่าปรับในระบบ ต่อจำนวนเงินค่าปรับ ของกองทุน
พ.ศ. ๒๕๖๖	๒๙,๖๙๐,๒๒๔.๑๕	๒๓,๔๘๙,๓๘๗.๙๙	๒๐.๘๘
พ.ศ. ๒๕๖๗	๒๗,๗๔๗,๕๓๑.๗๘	๒๒,๙๓๓,๘๗๑.๑๒	๑๗.๓๔
พ.ศ. ๒๕๖๘	๒๗,๖๕๘,๗๒๐.๒๙	๒๗,๔๒๘,๖๒๘.๖๔	๐.๘๓

วันที่ปิดงบการเงิน ประจำปีงบประมาณ (ภายใน ๙๐ วันตั้งแต่วันที่สิ้นปีงบประมาณ)

ปีงบประมาณ พ.ศ.	วันที่ปิดงบการเงิน
พ.ศ. ๒๕๖๖	๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๖
พ.ศ. ๒๕๖๗	๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๗
พ.ศ. ๒๕๖๘	๑ ธันวาคม ๒๕๖๘

หมายเหตุ ภายในวันที่ ๒๘ ธันวาคม ของทุกปี

๓. ผลการประเมิน

ปัจจัยเสี่ยง	ระดับโอกาส (L)	ระดับผลกระทบ (I)	คะแนน (L*I)
การไม่นำส่งเงินตามกำหนดเวลาของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบมีผลให้ได้รับเงินแล้วไม่มีการรายงานผลและลงระบบทำให้รายงานการเงินแสดงรายได้ไม่ครบถ้วน ณ วันสิ้นปีงบประมาณ	๑ จำนวนเงินค่าปรับในระบบต่อจำนวนเงินค่าปรับของกองทุนย้อนหลัง ๓ ปี ร้อยละ ๑๓.๐๒	๑ ข้อมูลย้อนหลัง ๓ ปี ส่งงบการเงินประจำปีก่อนระยะเวลาที่กำหนด	๑ (ต่ำ)

อธิบายการให้คะแนนพร้อมเหตุผลประกอบ

โอกาส

เมื่อเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับชำระค่าปรับ และไม่มีการรายงานให้กองทุนทราบ และรายงานในระบบ ทำให้กองทุนไม่สามารถรับรู้รายได้ที่ถูกต้องครบถ้วน

ผลกระทบ

เมื่อเจ้าหน้าที่ไม่นำส่งข้อมูลในระบบ และรายงานให้กองทุนทราบ มีผลทำให้กองทุนไม่สามารถรายงานแสดงรายได้ ณ วันสิ้นปีงบประมาณได้ครบถ้วน

ปัจจัยเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)

ปัจจัยเสี่ยง CR6901	คู่มือ/แนวปฏิบัติในการปฏิบัติงานยังไม่ครบถ้วน
------------------------	---

๑. ปัญหาที่มาและผลกระทบของความเสียหาย

การปรับเปลี่ยนของบุคลากรของกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน ซึ่งเป็นหน่วยงานต้นสังกัดของกองทุนฯ ที่มีการโยกย้าย/ลาออกอย่างทำให้การปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่อง และคู่มือในการปฏิบัติงานยังไม่ครบถ้วนทุกงาน

๒. กำหนดระดับความรุนแรง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง	มากกว่า ๘๐ % ต่อปี
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อย	๖๑ - ๘๐ % ต่อปี
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	๔๑ - ๖๐ % ต่อปี
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง	๒๑ - ๔๐ % ต่อปี
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดน้อยมาก	น้อยกว่า ๒๐ % ต่อปี

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้ น้อยกว่า ๖๐ %
๔	สูง	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้ ๖๐-๗๐%
๓	ปานกลาง	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้ ๗๑-๘๐%
๒	น้อย	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้ ๘๑-๙๐%
๑	น้อยมาก	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้มากกว่า ๙๐ %

ข้อมูลในอดีตที่สนับสนุนการกำหนดระดับการติดตามผลการดำเนินการ

จำนวนร้อยละอัตราการโยกย้ายระหว่างปี พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๖๗

ปีงบประมาณ พ.ศ.	จำนวนบุคลากรที่โยกย้าย/ จำนวนบุคลากร	ร้อยละ	ผลการประเมิน
พ.ศ. ๒๕๖๖	๓/๙	๓๓.๓๓	๔.๓๔ (๘๖.๘ %)
พ.ศ. ๒๕๖๗	๒/๘	๒๕.๐๐	๓.๘๔ (๗๖.๘ %)
พ.ศ. ๒๕๖๘	๓/๙	๓๓.๓๓	๔.๓๔ (๘๖.๘ %)*

หมายเหตุ * คาดว่าผลการประเมินตามกรอบหลักเกณฑ์การประเมินประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘

ข้อมูลการปรับปรุงคู่มือ/แนวปฏิบัติงานของกองทุน ตั้งแต่ปี พ.ศ. ๒๕๖๗ - ๒๕๖๘

ปีงบประมาณ พ.ศ.	เป้าหมายการติดตาม (ภารกิจ)	การดำเนินไม่เป็นไป ตามแผน	ร้อยละ
พ.ศ. ๒๕๖๗	๒	๑	๕๐
พ.ศ. ๒๕๖๘	๒	๒	๑๐๐

๓. ผลการประเมิน

ปัจจัยเสี่ยง	ระดับโอกาส (L)	ระดับผลกระทบ (I)	คะแนน (L*I)
คู่มือ/แนวปฏิบัติในการปฏิบัติงานยังไม่ครบถ้วน	๒ ค่าเฉลี่ยอัตราโยกย้าย ย้อนหลัง ๓ ปี ร้อยละ ๓๐	๓ ค่าเฉลี่ยการดำเนินการ ย้อนหลัง ๒ ปี ร้อยละ ๗๕	๖ (สูง)

อธิบายการให้คะแนนพร้อมเหตุผลประกอบ

โอกาส

การจัดทำคู่มือไม่สำเร็จภายในปีงบประมาณเนื่องจากข้อมูลสนับสนุนการจัดทำคู่มือไม่ชัดเจน ไม่เพียงพอให้คณะกรรมการพิจารณา และการโยกย้ายบุคลากรของกองทุนฯ ในทุกปี ทำให้บุคลากรที่มีอยู่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอและไม่ต่อเนื่อง

ผลกระทบ

ข้อมูลการปฏิบัติงานไม่ครบถ้วนทุกงานส่งผลให้ผู้ปฏิบัติงานไม่มีแนวทางที่ชัดเจนในการปฏิบัติงาน

ปัจจัยเสี่ยงด้านการทุจริต (Corruption Risk)

ปัจจัยเสี่ยง COR6901	การรับของขวัญของฝากจากบุคคลที่มาติดต่อราชการ
-------------------------	--

๑. ปัญหาที่มาและผลกระทบของความเสียหาย

การรับของขวัญของฝากจากบุคคลที่มาติดต่อราชการ

๒. กำหนดระดับความรุนแรง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๕ ครั้งต่อปี
๔	สูง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๔ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๓ ครั้งต่อปี
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๒ ครั้งต่อปี
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้งต่อปี หรือไม่มีโอกาสเกิดขึ้น

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	<ul style="list-style-type: none"> - เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ถูกลงโทษชี้มูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม - เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์การตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	สูง	<ul style="list-style-type: none"> - ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ - ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	ปานกลาง	<ul style="list-style-type: none"> - หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง - มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	น้อย	<ul style="list-style-type: none"> - ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส - เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	น้อยมาก	ไม่มี

ข้อมูลในอดีตที่สนับสนุนการรับของขวัญของฝากจากบุคคลที่มาติดต่อราชการ

ปีงบประมาณ พ.ศ.	การรับของขวัญของฝาก	ร้อยละ
พ.ศ. ๒๕๖๕	○	○
พ.ศ. ๒๕๖๖	○	○
พ.ศ. ๒๕๖๗	○	○

๓. ผลการประเมิน

ปัจจัยเสี่ยง	ระดับโอกาส (L)	ระดับผลกระทบ (I)	คะแนน (L*I) (ต่ำ)
การรับของขวัญของฝากจากบุคคลที่มาติดต่อราชการ	๑	๑	๑

อธิบายการให้คะแนนพร้อมเหตุผลประกอบ

โอกาส

โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้งต่อปี หรือไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเนื่องจากกองความปลอดภัยแรงงานมีมาตรการไม่รับของขวัญ และของกำนัลทุกชนิด จากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ซึ่ง กองทุนปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าว

ผลกระทบ

มีผลกระทบน้อยมาก

ปัจจัยเสี่ยง COR6902	ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเอง แทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อระเบียบที่เกี่ยวข้อง
-------------------------	--

๑. ปัญหาที่มาและผลกระทบของความเสี่ยง

ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเอง แทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๒. กำหนดระดับความรุนแรง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๕ ครั้งต่อปี
๔	สูง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๔ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๓ ครั้งต่อปี
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๒ ครั้งต่อปี
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้งต่อปี หรือไม่มีโอกาสเกิดขึ้น

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	- เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ถูกลงโทษซึ่งมีความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม - เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	สูง	- ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ - ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	ปานกลาง	- หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง - มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	น้อย	- ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส - เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	น้อยมาก	ไม่มี

ข้อมูลในอดีตที่สนับสนุน

ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเอง แทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ปีงบประมาณ พ.ศ.	การแทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่	ร้อยละ
พ.ศ. ๒๕๖๕	๐	๐
พ.ศ. ๒๕๖๖	๐	๐
พ.ศ. ๒๕๖๗	๐	๐

๓. ผลการประเมิน

ปัจจัยเสี่ยง	ระดับโอกาส (L)	ระดับผลกระทบ (I)	คะแนน (L*I)
ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเอง แทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๑	๑	๑ (ต่ำ)

อธิบายการให้คะแนนพร้อมเหตุผลประกอบ

โอกาส

ผู้บริหารไม่แทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เนื่องจากเน้นย้ำการปฏิบัติงานที่เป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารงานพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารงานพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และกฎหมายหรือระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

ผลกระทบ

มีผลกระทบน้อยมาก

ปัจจัยเสี่ยง COR6903	การปฏิบัติงานบุคคลเดียวกันปฏิบัติงานตั้งแต่ต้นจนจบกระบวนการ
-------------------------	---

๑. ปัญหาที่มาและผลกระทบของความเสี่ยง

การแบ่งหน้าที่ (Job Description) ไม่ชัดเจน

๒. กำหนดระดับความรุนแรง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๕ ครั้งต่อปี
๔	สูง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๔ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๓ ครั้งต่อปี
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๒ ครั้งต่อปี
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้งต่อปี หรือไม่มีโอกาสเกิดขึ้น

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	- เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ถูกลงโทษข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม - เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	สูง	- ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ - ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	ปานกลาง	- หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง - มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	น้อย	- ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส - เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	น้อยมาก	ไม่มี

ข้อมูลในอดีตที่สนับสนุน

ปีงบประมาณ พ.ศ.	การปฏิบัติงานบุคคลเดียวกันปฏิบัติงานตั้งแต่ต้นจนจบกระบวนการ	ร้อยละ
พ.ศ. ๒๕๖๕	○	○
พ.ศ. ๒๕๖๖	○	○
พ.ศ. ๒๕๖๗	○	○

๓. ผลการประเมิน

ปัจจัยเสี่ยง	ระดับโอกาส (L)	ระดับผลกระทบ (I)	คะแนน (L*I) (ต่ำ)
การปฏิบัติงานบุคคลเดียวกันปฏิบัติงานตั้งแต่ต้นจนจบกระบวนการ	๑	๑	๑

อธิบายการให้คะแนนพร้อมเหตุผลประกอบ

โอกาส

โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้งต่อปี หรือไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเนื่องจากการแบ่งหน้าที่ (Job Description) ที่ชัดเจน

ผลกระทบ

มีผลกระทบน้อยมาก

ปัจจัยเสี่ยง COR6904	รายงานข้อมูลเท็จ หรือบิดเบือนข้อมูล เพื่อเบิกค่าใช้จ่ายที่เกินกว่าความเป็นจริง จัดทำข้อมูลทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง เพื่อปิดบังความผิดหรือข้อบกพร่อง
-------------------------	---

๑. ปัญหาที่มาและผลกระทบของความเสี่ยง

ไม่รายงานข้อมูลที่เป็นจริง หรือบิดเบือนข้อมูล เพื่อเบิกค่าใช้จ่ายที่เกินกว่าความเป็นจริง
จัดทำข้อมูลทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง เพื่อปิดบังความผิดหรือข้อบกพร่อง

๒. กำหนดระดับความรุนแรง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๕ ครั้งต่อปี
๔	สูง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๔ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๓ ครั้งต่อปี
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๒ ครั้งต่อปี
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้งต่อปี หรือไม่มีโอกาสเกิดขึ้น

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	- เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ถูกลงโทษข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม - เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	สูง	- ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
		- ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	ปานกลาง	- หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง - มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	น้อย	- ปราบกฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส - เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	น้อยมาก	ไม่มี

ข้อมูลในอดีตที่สนับสนุน

ปีงบประมาณ พ.ศ.	การรายงานข้อมูลเท็จหรือบิดเบือนข้อมูล	ร้อยละ
พ.ศ. ๒๕๖๕	○	○
พ.ศ. ๒๕๖๖	○	○
พ.ศ. ๒๕๖๗	○	○

๓. ผลการประเมิน

ปัจจัยเสี่ยง	ระดับโอกาส (L)	ระดับผลกระทบ (I)	คะแนน (L*I)
รายงานข้อมูลเท็จ หรือบิดเบือนข้อมูล เพื่อเบิกค่าใช้จ่ายที่เกินกว่าความเป็นจริง จัดทำข้อมูลทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง เพื่อปิดบังความผิดหรือข้อบกพร่อง	๑	๑	๑ (ต่ำ)

อธิบายการให้คะแนนพร้อมเหตุผลประกอบ

โอกาส

โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้งต่อปี หรือไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเนื่องจากมีระบบตรวจสอบที่เข้มแข็งโดยเน้น สร้างความโปร่งใสที่บุคลากรมีส่วนร่วม

ผลกระทบ

มีผลกระทบน้อยมาก

๓. ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)

กองทุนความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ได้พิจารณาโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ และระดับผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว และนำผลการคำนวณระดับความเสี่ยงของแต่ละปัจจัยเสี่ยงมาใส่ในแผนภูมิความเสี่ยงเพื่อพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง เพื่อให้ทราบถึงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่ควรได้รับการจัดการก่อน โดยใช้เกณฑ์ในการแบ่ง ดังนี้

๓.๑ **ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low)** คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ - ๓ คะแนน หมายถึง ระดับที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง ไม่ต้องพิจารณาจัดการเพิ่มเติม

๓.๒ **ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium)** คะแนนระดับความเสี่ยง ๔ - ๙ คะแนน หมายถึง ระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่รับไม่ได้

๓.๓ **ระดับความเสี่ยงสูง (High)** คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๐ - ๑๖ คะแนน หมายถึง ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่รับได้

๓.๔ **ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme)** คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗ - ๒๕ คะแนน หมายถึง ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งรัดจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที

จากการคำนวณหาค่าระดับความเสี่ยงปี ๒๕๖๙ ได้ดังนี้

(๑) ปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก มี ๑ ปัจจัยเสี่ยง ประกอบด้วย

- FR6901 ผู้กู้ไม่ชำระคืนเงินกู้ยืมตามระยะเวลาที่กำหนด

(๒) ปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง มี ๑ ปัจจัยเสี่ยง ประกอบด้วย

- OR6901 เอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินช่วยเหลือและเงินอุดหนุนข้อ ๗ (๑) ของ ศปช. ไม่ถูกต้องครบถ้วน

(๓) ปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง มี ๒ ปัจจัยเสี่ยง ประกอบด้วย

- SR6901 นายจ้าง/ผู้ประกอบการมีความต้องการในการกู้ยืมเงินลดลง จากผลกระทบทางเศรษฐกิจในการณ์ปัจจุบัน ภาวะเงินเฟ้อ ขาดกำลังซื้อ เศรษฐกิจชะลอตัว

- CR6901 คู่มือ/แนวปฏิบัติในการปฏิบัติงานยังไม่ครบถ้วน

(๔) ปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับต่ำ มี ๕ ปัจจัยเสี่ยง ประกอบด้วย

- FR6902 ข้อมูลการรายงานการรับรายได้ (ค่าปรับ) จากหน่วยปฏิบัติไม่ถูกต้อง ครบถ้วน ทำให้รายงานการเงินแสดงรายได้ไม่ครบถ้วน ณ วันสิ้นปีงบประมาณ

- COR6901 การรับของขวัญของฝากจากบุคคลที่มาติดต่อราชการ

- COR6901 ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเอง แทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ซึ่งอาจขัดต่อระเบียบที่เกี่ยวข้อง

- COR6901 การปฏิบัติงานบุคคลเดียวกันปฏิบัติงานตั้งแต่ต้นจนจบกระบวนการ

- COR6901 รายงานข้อมูลเท็จ หรือบิดเบือนข้อมูล เพื่อเบิกค่าใช้จ่ายที่เกินกว่า

ความเป็นจริง จัดทำข้อมูลทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง เพื่อปิดบังความผิดหรือข้อบกพร่อง

เมื่อประเมินความรุนแรงแล้วเสร็จ แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Matrix) เป็นเครื่องมือในการพิจารณาความเสี่ยงในภาพรวมว่าความเสี่ยงต่าง ๆ นั้น มีการกระจายตัวของโอกาสการเกิดขึ้นของเหตุการณ์ และมีผลกระทบอย่างไร ความเสี่ยงใดควรได้รับการแก้ไขก่อนหลัง โดยมีสูตรของการประเมินความเสี่ยง ดังนี้

$$\text{ความเสี่ยง} = \text{ค่าโอกาสของความเสี่ยง} \times \text{ค่าผลกระทบ}$$

โดยการนำค่าโอกาสของความเสี่ยง และค่าผลกระทบไปบันทึกลงในแผนภูมิความเสี่ยง (Risk matrix) กำหนดให้แกน X คือ ค่าโอกาสของความเสี่ยง (L) และแกน Y คือ ค่าผลกระทบ (I) และค่าระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ต่ำกว่า ๑๐ อยู่ภายใต้เส้น Risk Boundary ถือว่ามีความเสี่ยงค่อนข้างต่ำไม่นำมาดำเนินการจัดทำความเสี่ยงในแผนบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ผลกระทบ (I)	๕	๕	๑๐	๑๕ FR๖๙๐๑	๒๐	๒๕
	๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	๓	๓	๖	๙ SR๖๙๐๑	Risk Boundary ๑๒ OR๖๙๐๑	๑๕
	๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
	๑	COR๖๙๐๑, COR๖๙๐๒, COR๖๙๐๓, COR๖๙๐๔	๒ FR๖๙๐๒	๓	๔	๕
		๑	๒	๓	๔	๕
		โอกาสของความเสี่ยง (L)				

แผนภาพที่ ๑ ระดับความเสี่ยง ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘

ผลกระทบ (I)	๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	๓	๓	๖	OR๖๙๐๑ FR๖๙๐๑, SR๖๙๐๑	Risk Boundary ๑๒	๑๕
	๒	COR๖๙๐๑, COR๖๙๐๒, COR๖๙๐๓	๒ CR๖๙๐๑	๖	๘	๑๐
	๑	COR๖๙๐๔ FR๖๙๐๒	๒	๓	๔	๕
		๑	๒	๓	๔	๕
		โอกาสของความเสี่ยง (L)				

แผนภาพที่ ๒ เป้าหมายระดับความเสี่ยง วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	ระดับคะแนน (ผลกระทบxโอกาส)	ความหมาย
สูงมาก (สีแดง)	๑๗ - ๒๕	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที
สูง (สีส้ม)	๑๐ - ๑๖	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่ออยู่ในระดับที่รับได้
ปานกลาง (สีเหลือง)	๔ - ๙	ระดับที่พอยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง
ต่ำ (สีเขียว)	๑ - ๓	ระดับที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง ไม่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๕. กิจกรรมควบคุม (Control Activities)

กองทุนความปลอดภัยฯ ได้ดำเนินกิจกรรมและแนวทางปฏิบัติต่างๆ เพื่อช่วยลดหรือควบคุมความเสี่ยง เพื่อสร้างความมั่นใจว่าจะสามารถจัดการกับความเสี่ยงนั้นให้สามารถอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของกองทุน ป้องกันและลดระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับที่กองทุนยอมรับได้ โดยพิจารณาถึงผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดค่าใช้จ่ายและผลประโยชน์ที่ได้ (Cost- Benefit) และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงที่เหลืออยู่ขององค์กรโดยมีรายละเอียดดังนี้

ตารางการประเมินต้นทุนและผลประโยชน์ (Cost - Benefit) ของกิจกรรมจัดการปัจจัยเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการบรรเทาผลกระทบ (Proposed Mitigation)		Cost - Benefit Analysis					ทางเลือก เพื่อจัดการ ความเสี่ยง
			ต้นทุน		ผลที่จะได้รับ			
	วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ประเภท ค่าใช้จ่าย	แผน การสนับสนุน	ค่าใช้จ่าย (บาท)	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ	
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)								
ความสำเร็จในการสนับสนุนเงินกู้ให้แก่ นายจ้าง/ผู้ประกอบการ								
SR6901 นายจ้าง/ ผู้ประกอบการมีความต้องการในการกู้ยืมเงินลดลงจากผลกระทบทางเศรษฐกิจในการณ์ปัจจุบัน ภาวะเงินเพื่อ ขาดกำลังซื้อเศรษฐกิจชะลอตัว	ยอมรับ	ยอมรับความเสี่ยง โดย ทบทวน แนวทางการดำเนินงาน ให้เหมาะสมยิ่งขึ้น พร้อมทั้งติดตามผลการดำเนินงานเป็นระยะ	-	-	ไม่มีค่าใช้จ่าย	การสนับสนุนเงินกู้ให้แก่ นายจ้าง/ผู้ประกอบการ เป็นไปตาม เป้าหมายที่กำหนด	การอนุมัติการสนับสนุนเงินกู้ให้แก่ นายจ้าง/ผู้ประกอบการ เป็นไปตาม ร้อยละ ๙๐ ของ เป้าหมายที่กำหนด	วิธีลดความเสี่ยง ปรับแผนการสรเงิน โดยปรับลดอัตราดอกเบี้ย เพื่อการสนับสนุนเงินกู้ให้แก่ นายจ้าง/ผู้ประกอบการ เป็นไปตามร้อยละ ๙๕ ของ เป้าหมายที่กำหนด
	ลด	ปรับแผนการจัดสรรเงินสนับสนุนเงินกู้ โดยปรับลดอัตราดอกเบี้ย	งบดำเนินงาน	เสนอต่อคณะกรรมการบริหารกองทุนเพื่อพิจารณาอนุมัติ	๔๗,๖๗๕ บาท/ครั้ง	การสนับสนุนเงินกู้ให้แก่ นายจ้าง/ผู้ประกอบการ เป็นไปตาม เป้าหมายที่กำหนด	การอนุมัติการสนับสนุนเงินกู้ให้แก่ นายจ้าง/ผู้ประกอบการ เป็นไปตาม ร้อยละ ๙๕ ของ เป้าหมายที่กำหนด	

ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการบรรเทาผลกระทบ (Proposed Mitigation)		Cost – Benefit Analysis					ทางเลือก เพื่อจัดการ ความเสี่ยง
			ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ		
	วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ประเภท ค่าใช้จ่าย	แผน การสนับสนุน	ค่าใช้จ่าย (บาท)	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ	
	หลีกเลี่ยง	เป็นกิจกรรม ที่ไม่สามารถ หยุด หรือยกเลิกได้ เนื่องจากเป็นวัตถุประสงค์ หลักของกองทุน	-	-	-	-	-	
	ถ่ายโอน	เป็นกิจกรรม ที่ไม่สามารถ หยุด หรือยกเลิกได้เนื่องจาก เป็นวัตถุประสงค์หลักของ กองทุน	-	-	-	-	-	
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) การขอเงินช่วยเหลือและเงินอุดหนุน ข้อ ๗ (๑)								
OR6901 เอกสาร ประกอบการเบิก จ่ายเงินช่วยเหลือ และเงินอุดหนุนข้อ ๗ (๑) ของ สปข. ไม่ถูกต้องครบถ้วน	ยอมรับ	ยอมรับความเสี่ยงโดยการ ควบคุมและติดตามผลเป็น ระยะ	-	-	ไม่มีค่าใช้จ่าย	สปข.ที่ได้รับการ สนับสนุน เงินกองทุนฯ สามารถปฏิบัติตาม แนวปฏิบัติที่ กำหนดถูกต้อง ครบถ้วน	ร้อยละของหน่วยงาน ที่ได้รับการสนับสนุน เงินกองทุนฯ สามารถปฏิบัติตาม แนวปฏิบัติ ที่กำหนด ได้ร้อยละ ๑๐๐	

ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการบรรเทาผลกระทบ (Proposed Mitigation)		Cost – Benefit Analysis					ทางเลือก เพื่อจัดการ ความเสี่ยง
			ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ		
	วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ประเภท ค่าใช้จ่าย	แผน การสนับสนุน	ค่าใช้จ่าย (บาท)	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ	
ลด	เพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมศปข.ที่ได้รับการสนับสนุนเงินจากกองทุนฯ โดยวิธีการติดตามในหลากหลายรูปแบบ เช่น จัดทำแนวปฏิบัติเอกสารประกอบการเบิกจ่าย	-	แจ้งเวียนแนวปฏิบัติในการจัดทำเอกสารประกอบการเบิกเงินช่วยเหลือและเงินอุดหนุนให้แก่ ศปข.	ไม่มีค่าใช้จ่าย	ศปข.ที่ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ สามารถปฏิบัติตามแนวปฏิบัติที่กำหนดถูกต้อง ครบถ้วน	ร้อยละของหน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ สามารถปฏิบัติตามแนวปฏิบัติที่กำหนดได้ ร้อยละ ๑๐๐	วิธีลดความเสี่ยง แจ้งเวียนแนวปฏิบัติให้หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ สามารถปฏิบัติตามแนวที่กำหนดได้ ร้อยละ ๑๐๐	
หลีกเลี่ยง	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงกิจกรรมได้หรือยกเลิกได้	-	-	-	-	-	สามารถปฏิบัติตามแนวที่กำหนดได้ ร้อยละ ๑๐๐	
ถ่ายโอน	ไม่สามารถถ่ายโอนกิจกรรมได้	-	-	-	-	-	กำหนดได้ ร้อยละ ๑๐๐	

ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการบรรเทาผลกระทบ (Proposed Mitigation)		Cost – Benefit Analysis					ทางเลือก เพื่อจัดการ ความเสี่ยง
			ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ		
	วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ประเภท ค่าใช้จ่าย	แผน การสนับสนุน	ค่าใช้จ่าย (บาท)	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ	
ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)								
๑. การรับชำระเงินกู้ตามสัญญา								
FR6901 ผู้กู้ไม่ชำระคืนเงินกู้ยืมตามระยะเวลาที่กำหนด	ยอมรับ	ยอมรับความเสี่ยงโดยการควบคุมตามแนวปฏิบัติและติดตามผลเป็นระยะ	-	-	ไม่มีค่าใช้จ่าย	สามารถรับชำระเงินกู้ยืมตามระยะเวลาได้ตามเป้าหมายที่กำหนด	ร้อยละของชำระคืนตามระยะที่กำหนดได้มากกว่า ร้อยละ ๙๕	วิธีลดความเสี่ยง ทบทวนแนวปฏิบัติการติดตามการชำระหนี้เงินกู้ตามระยะเวลาได้ตามเป้าหมาย ร้อยละ ๙๕
	ลด	ทบทวนแนวปฏิบัติการติดตามการชำระหนี้และติดตามผลอย่างใกล้ชิด	-	-	-	สามารถรับชำระเงินกู้ยืมตามระยะเวลาได้ตามเป้าหมายที่กำหนด	ร้อยละของชำระคืนตามระยะที่กำหนดได้มากกว่า ร้อยละ ๙๕	
	หลีกเลี่ยง	เป็นกิจกรรมที่ไม่สามารถหยุดหรือยกเลิกได้	-	-	-	-	-	
	ถ่ายโอน	เป็นกิจกรรมที่ไม่สามารถถ่ายโอนให้หน่วยงานอื่นดำเนินการแทนได้	-	-	-	-	-	

ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการบรรเทาผลกระทบ (Proposed Mitigation)		Cost – Benefit Analysis					ทางเลือก เพื่อจัดการ ความเสี่ยง
	วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ		
			ประเภท ค่าใช้จ่าย	แผน การสนับสนุน	ค่าใช้จ่าย (บาท)	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ	
๒. การดำเนินงานตามนโยบายรัฐ การรายงานการรับรายได้ของกองทุน								
FR6902 ข้อมูลการ รายงานการรับ รายได้ (ค่าปรับ) จากหน่วยปฏิบัติไม่ ถูกต้อง ครบถ้วน ทำให้ รายงาน การเงินแสดงรายได้ ไม่ครบถ้วน ณ วัน สิ้นปีงบประมาณ	ยอมรับ	ยอมรับความเสี่ยง ดำเนินการตามกิจกรรม ควบคุมภายใน โดยให้มี การติดตามและรายงาน เป็นระยะ	-	แจ้งเวียนกำชับ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการลงใน ระบบให้ถูกต้อง ครบถ้วนหลังจาก รับเงิน	ไม่มีค่าใช้จ่าย	กองทุนส่งรายงาน งบการเงินประจำปี ก่อนระยะเวลาที่ กำหนด	ร้อยละผลต่างของ จำนวนเงินค่าปรับใน ระบบต่อจำนวนเงิน ค่าปรับของกองทุน ร้อยละ ๐.๘	วิธียอมรับ ความเสี่ยง แจ้งเวียนกำชับ เจ้าหน้าที่ ดำเนินการลงใน ระบบให้ถูกต้อง ครบถ้วนตาม ระยะเวลาที่ กำหนด
	ลด	ดำเนินกิจกรรมควบคุม ภายในที่มีอยู่ติดตามและ รายงานเป็นระยะ	-	-	-	กองทุนส่งรายงาน งบการเงินประจำปี ก่อนระยะเวลาที่ กำหนด	ร้อยละผลต่างของ จำนวนเงินค่าปรับใน ระบบต่อจำนวนเงิน ค่าปรับของกองทุน ร้อยละ ๐.๘	
	หลีกเลี่ยง	เป็นกิจกรรมที่ไม่สามารถ หลีกเลี่ยงได้	-	-	-	-	-	

ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการบรรเทาผลกระทบ (Proposed Mitigation)		Cost – Benefit Analysis					ทางเลือก เพื่อจัดการ ความเสี่ยง
			ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ		
	วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ประเภท ค่าใช้จ่าย	แผน การสนับสนุน	ค่าใช้จ่าย (บาท)	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ	
	ถ่ายโอน	เป็นกิจกรรมที่ไม่สามารถถ่ายโอนให้กับหน่วยงานภายนอกได้	-	-	-	-	-	
ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ (Compliance Risk)								
การทบทวน/พัฒนาระเบียบ ประกาศ หรือแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารกองทุนความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน								
CR6901 คู่มือ/ แนวปฏิบัติในการ ปฏิบัติงานยังไม่ ครบถ้วน	ยอมรับ	ยอมรับความเสี่ยง โดยให้ มีการติดตามการ ดำเนินงาน เป็นระยะ	-	จัดทำคู่มือ/แนว ปฏิบัติในการ ปฏิบัติงานใน ส่วนที่เกี่ยวข้อง ครบถ้วน	ไม่มีค่าใช้จ่าย	กองทุนมีคู่มือ/แนว ปฏิบัติงาน ในการ ปรับปรุงกฎ/ ระเบียบ/ หลักเกณฑ์เพื่อให้ สามารถบริหาร จัดการภารกิจได้ อย่างเหมาะสม และ มี ประสิทธิภาพมาก ยิ่งขึ้น	การปรับปรุงคู่มือ/ แนวปฏิบัติงาน ครบถ้วน มากกว่า ๑ เรื่อง	วิธียอมรับ ความเสี่ยง มี คู่มือ/แนวปฏิบัติ ในการ ปฏิบัติงาน ครบถ้วน มากกว่า ๑ เรื่อง

ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการบรรเทาผลกระทบ (Proposed Mitigation)		Cost – Benefit Analysis				ทางเลือก เพื่อจัดการ ความเสี่ยง
			ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ	
	วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ประเภท ค่าใช้จ่าย	แผน การสนับสนุน	ค่าใช้จ่าย (บาท)	เชิงคุณภาพ	
ลด	แก้ไขทบทวนปรับปรุง คู่มือ/แนวปฏิบัติงานให้ ครบถ้วน	งบดำเนินงาน	เสนอต่อคณะ กรรมการฯ พิจารณาทบทวน ปรับปรุงคู่มือ/ แนวปฏิบัติ	๔๗,๖๗๕ บาท /ครั้ง	กองทุนมีคู่มือ/แนว ปฏิบัติงาน ในการ ปรับปรุงกฎ/ ระเบียบ/ หลักเกณฑ์เพื่อให้ สามารถบริหาร จัดการภารกิจได้ อย่างเหมาะสม และ มี ประสิทธิภาพมาก ยิ่งขึ้น	ร้อยละของการ ปรับปรุงคู่มือ/แนว ปฏิบัติงานครบถ้วน มากกว่าร้อยละ ๕๐	
หลีกเลี่ยง	เป็นกิจกรรมที่ไม่สามารถ หลีกเลี่ยงได้	-	-	-	-	-	
ถ่ายโอน	เป็นกิจกรรมที่ไม่สามารถ ถ่ายโอนให้กับหน่วยงาน ภายนอกได้	-	-	-	-	-	

ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการบรรเทาผลกระทบ (Proposed Mitigation)		Cost – Benefit Analysis					ทางเลือก เพื่อจัดการ ความเสี่ยง
			ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ		
	วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ประเภท ค่าใช้จ่าย	แผน การสนับสนุน	ค่าใช้จ่าย (บาท)	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ	
ปัจจัยเสี่ยงด้านการทุจริต (Corruption Risk)								
๑. การทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘								
COR6901 การรับ ของขวัญของฝาก จากบุคคลที่มา ติดต่อราชการ	ยอมรับ	ยอมรับความเสี่ยง โดยให้ ปฏิบัติตามนโยบาย (No Gift Policy)	-	ยึดหลักนโยบาย ไม่รับของขวัญ และของกำนัล ทุกชนิดจากการ ปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy)	ไม่มีค่าใช้จ่าย	เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานใน หน้าที่ของตนเอง ไม่มีพฤติกรรมที่ นำไปสู่การทุจริต	ร้อยละของรับ ของขวัญของฝาก จากบุคคลที่มาติดต่อ ราชการ ร้อยละ ๐	วิธียอมรับ ความเสี่ยง ยึด หลักนโยบายไม่ รับของขวัญและ ของกำนัลทุก ชนิดจากการ ปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) จากบุคคลที่มา ติดต่อราชการ ร้อยละ ๐
	ลด	ควบคุมและติดตามให้ ปฏิบัติตามนโยบาย (No Gift Policy) อย่างเคร่งครัด	-	-	ไม่มีค่าใช้จ่าย	เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานใน หน้าที่ของตนเอง ไม่มีพฤติกรรมที่ นำไปสู่การทุจริต	ร้อยละของรับ ของขวัญของฝาก จากบุคคลที่มาติดต่อ ราชการ ร้อยละ ๐	
	หลีกเลี่ยง	เป็นกิจกรรมไม่สามารถ หลีกเลี่ยงความเสี่ยงได้ เนื่องจากเป็นสิ่งที่ต้องมี มาตรการควบคุม	-	-	-	-	-	

ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการบรรเทาผลกระทบ (Proposed Mitigation)		Cost – Benefit Analysis					ทางเลือก เพื่อจัดการ ความเสี่ยง
			ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ		
	วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ประเภท ค่าใช้จ่าย	แผน การสนับสนุน	ค่าใช้จ่าย (บาท)	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ	
	ถ่ายโอน	ไม่สามารถถ่ายโอนความเสี่ยงได้เนื่องจากเป็นสิ่งที่ต้องมีมาตรการควบคุม	-	-	-	-	-	
๒. การทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่								
COR6902 ผู้บริหาร ดำเนินการตาม นโยบายของ ตนเอง แทรกแซง การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจ ขัดต่อระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ยอมรับ	ยอมรับเนื่องจากเป็นสิ่งที่ต้องมีมาตรการควบคุมบุคลากรของกองทุนทุกระดับ ยึดถือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน งานอย่างเคร่งครัด	-	-	ไม่มีค่าใช้จ่าย	เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามระเบียบ ลดพฤติกรรมที่นำไปสู่การทุจริต	ร้อยละการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อระเบียบที่เกี่ยวข้อง ร้อยละ ๐	วิธียอมรับ ความเสี่ยง บุคลากรของ กองทุน ทุกระดับ ยึดถือ กฎระเบียบที่ เกี่ยวข้องในการ ปฏิบัติงานอย่าง เคร่งครัด
	ลด	ควบคุมและติดตามให้บุคลากรของกองทุนทุกระดับ ยึดถือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน งานอย่างเคร่งครัด	-	-	ไม่มีค่าใช้จ่าย	เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามระเบียบ ลดพฤติกรรมที่นำไปสู่การทุจริต	ร้อยละการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อระเบียบที่ เกี่ยวข้อง ร้อยละ ๐	ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ ซึ่ง อาจขัดต่อ ระเบียบที่

ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการบรรเทาผลกระทบ (Proposed Mitigation)		Cost – Benefit Analysis					ทางเลือก เพื่อจัดการ ความเสี่ยง
			ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ		
	วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ประเภท ค่าใช้จ่าย	แผน การสนับสนุน	ค่าใช้จ่าย (บาท)	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ	
	หลีกเลี่ยง	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงความเสี่ยงได้เนื่องจากเป็นสิ่งที่ต้องมีมาตรการควบคุม	-	-	-	-	-	เกี่ยวข้อง ร้อยละ ๐
	ถ่ายโอน	เป็นกิจกรรมไม่สามารถถ่ายโอนความเสี่ยงได้เนื่องจากเป็นสิ่งที่ต้องมีมาตรการควบคุม	-	-	-	-	-	
๓. การทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ								
COR6903 การปฏิบัติงาน บุคคลเดียวกัน ปฏิบัติงานตั้งแต่ ต้นจนจบ กระบวนการ	ยอมรับ	กองทุน มีการระบุหน้าที่ ความรับผิดชอบของ บุคลากรที่ชัดเจน	-	คำสั่งแต่งตั้งและ คำสั่งการแบ่ง งานภายในให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ หน้าที่	ไม่มีค่าใช้จ่าย	เจ้าหน้าที่สามารถ ปฏิบัติตามหน้าที่ ได้อย่างชัดเจน	ร้อยละการเกิดการ ปฏิบัติงานบุคคล เดียวกันปฏิบัติงาน ตั้งแต่ต้นจนจบ กระบวนการ ร้อยละ ๐	วิธียอมรับความ เสี่ยง มีการระบุ หน้าที่ความ รับผิดชอบของ บุคลากรที่ ชัดเจน การเกิด
	ลด	มีการควบคุมและติดตาม เป็นระยะให้ปฏิบัติตาม กระบวนการควบคุม	-	-	ไม่มีค่าใช้จ่าย	เจ้าหน้าที่สามารถ ปฏิบัติตามหน้าที่ ได้อย่างชัดเจน	ร้อยละการเกิดการ ปฏิบัติงานบุคคล เดียวกันปฏิบัติงาน	การปฏิบัติงาน บุคคลเดียวกัน ปฏิบัติงานตั้งแต่

ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการบรรเทาผลกระทบ (Proposed Mitigation)		Cost – Benefit Analysis					ทางเลือก เพื่อจัดการ ความเสี่ยง
			ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ		
	วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ประเภท ค่าใช้จ่าย	แผน การสนับสนุน	ค่าใช้จ่าย (บาท)	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ	
							ตั้งแต่ต้นจนจบ กระบวนการ ร้อยละ ๐	ต้นจนจบ กระบวนการ ร้อยละ ๐
	หลีกเลี่ยง	เป็นกิจกรรมไม่สามารถ หลีกเลี่ยงความเสี่ยงได้ อาจจะเกิดขึ้นภายใน อนาคตต้องมีมาตรการ ควบคุม	-	-	-	-	-	
	ถ่ายโอน	ไม่สามารถถ่ายโอนความ เสี่ยงได้เนื่องจากเป็นสิ่งที่ ต้องมีมาตรการควบคุม	-	-	-	-	-	
COR6904 รายงานข้อมูลเท็จ หรือบิดเบือน ข้อมูล เพื่อเบิก ค่าใช้จ่ายที่เกินกว่า ความเป็นจริง จัดทำข้อมูลทาง	ยอมรับ	ยอมรับความเสี่ยงกองทุน ปฏิบัติตามขั้นตอนและ กระบวนการควบคุม และ รายงานเป็นระยะ	-	กองทุนปฏิบัติ ตามขั้นตอนและ ระเบียบของกอง บริหารการคลัง รวมถึงได้รับการ ตรวจสอบจาก กองบริการการ	ไม่มีค่าใช้จ่าย	มีระบบการ ตรวจสอบเอกสาร ค่าใช้จ่ายจาก หน่วยงานภายใน กรมฯ	ร้อยละการเกิดการ รายงานข้อมูลเท็จ หรือบิดเบือนข้อมูล ร้อยละ ๐	วิธียอมรับความ เสี่ยง กองทุน ปฏิบัติตาม ขั้นตอนและ กระบวนการ ควบคุม และ รายงานเป็น

ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการบรรเทาผลกระทบ (Proposed Mitigation)		Cost – Benefit Analysis					ทางเลือก เพื่อจัดการ ความเสี่ยง
			ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ		
	วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ประเภท ค่าใช้จ่าย	แผน การสนับสนุน	ค่าใช้จ่าย (บาท)	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ	
การเงินที่ไม่ถูกต้อง เพื่อปิดบังความผิด หรือข้อบกพร่อง				คลังและกลุ่ม ตรวจสอบภายใน กรมสวัสดิการ และคุ้มครอง แรงงาน				ระยะ การเกิด การรายงาน ข้อมูลเท็จ หรือ บิดเบือนข้อมูล ร้อยละ ๐
	ลด	มีการควบคุมและติดตาม เป็นระยะให้ปฏิบัติตาม กระบวนการควบคุม	-	-	-	มีระบบการ ตรวจสอบเอกสาร ค่าใช้จ่ายจาก หน่วยงานภายใน กรมฯ	ร้อยละการเกิดการ รายงานข้อมูลเท็จ หรือบิดเบือนข้อมูล ร้อยละ ๐	
	หลีกเลี่ยง	เป็นกิจกรรมไม่สามารถ หลีกเลี่ยงความเสี่ยงได้ อาจจะเกิดขึ้นภายใน อนาคตต้องมีมาตรการ ควบคุม	-	-	-	-	-	

ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการบรรเทาผลกระทบ (Proposed Mitigation)		Cost – Benefit Analysis					ทางเลือก เพื่อจัดการ ความเสี่ยง
			ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ		
	วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ประเภท ค่าใช้จ่าย	แผน การสนับสนุน	ค่าใช้จ่าย (บาท)	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ	
	ถ่ายโอน	ไม่สามารถถ่ายโอนความ เสี่ยงได้เนื่องจากเป็นสิ่งที่ ต้องมีมาตรการควบคุม	-	-	-	-	-	

แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน พ.ศ. ๒๕๖๘

ประเภทความเสี่ยง/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (โอกาสxผลกระทบ)	แนวทางการ จัดการความเสี่ยงที่ เหมาะสม	กิจกรรม/แผนบริหาร ความเสี่ยง/ระยะเวลาดำเนินการ	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ผู้รับผิดชอบ
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)						
ความสำเร็จในการสนับสนุน เงินกู้ให้แก่ นายจ้าง/ผู้ ประกอบกิจการ	SR6901 นายจ้าง/ผู้ ประกอบกิจการลด ความต้องการในการ กู้ยืมเงินลดลง เป็น ผลกระทบทาง เศรษฐกิจในการณ์ ปัจจุบัน ภาวะเงินเพื่อ ขาดกำลังซื้อเศรษฐกิจ ชะลอตัว	(๓ x ๓ = ๙) ปานกลาง	ลด ความเสี่ยง	ดำเนินการตามกระบวนการ ควบคุมภายในที่มีอยู่	เชิงคุณภาพ การสนับสนุนเงินกู้ให้แก่ นายจ้าง/ผู้ประกอบกิจการ เป็นไปตามเป้าหมายที่ กำหนด เชิงปริมาณ การอนุมัติการสนับสนุน เงินกู้ให้แก่ นายจ้าง/ผู้ ประกอบกิจการ เป็นไปตาม ร้อยละ ๙๕ ของเป้าหมายที่ กำหนด	ฝ่ายยุทธศาสตร์ และนโยบาย
ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operation Risk)						
การขอเงินช่วยเหลือและเงิน อุดหนุน ข้อ ๗ (๑)	OR6901 เอกสาร ประกอบการเบิก จ่ายเงินช่วยเหลือและ เงินอุดหนุนข้อ ๗ (๑) ของ ศปช. ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน	(๔ x ๓ = ๑๒) สูง	ลดความเสี่ยง	๑. จัดทำแนวปฏิบัติการจัดทำ เอกสารประกอบการเบิกเงิน ช่วยเหลือและเงินอุดหนุน ตามพ.ร.บ. วินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๕๑/ระยะเวลา ดำเนินการ ม.ค. ๖๙ - ก.ย.๖๙	เชิงคุณภาพ ศปช.ที่ได้รับการสนับสนุน เงินกองทุนฯ สามารถปฏิบัติ ตามแนวปฏิบัติที่กำหนด ถูกต้อง ครบถ้วน เชิงปริมาณ	ฝ่ายแผนงาน และ งบประมาณ

ประเภทความเสี่ยง/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (โอกาสxผลกระทบ)	แนวทางการ จัดการความเสี่ยงที่ เหมาะสม	กิจกรรม/แผนบริหาร ความเสี่ยง/ระยะเวลาดำเนินการ	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ผู้รับผิดชอบ
				๒. แจ้งเวียนแนวปฏิบัติในการ จัดทำเอกสารประกอบการเบิก เงินช่วยเหลือและเงินอุดหนุน ให้แก่ ศปช./ระยะเวลา ดำเนินการ ม.ค. ๖๙ - ก.ย.๖๙	ร้อยละของหน่วยงานที่ได้รับ การสนับสนุนเงินกองทุนฯ สามารถปฏิบัติตามแนว ปฏิบัติที่กำหนด ได้ร้อยละ ๑๐๐	
ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)						
การรับชำระเงินกู้ตามสัญญา	FR6901 ผู้กู้ไม่ชำระคืน เงินกู้ยืมตามระยะเวลา ที่กำหนด	(๓ x ๕ = ๑๕) สูงมาก	ลดความเสี่ยง	ทบทวนแนวปฏิบัติการติดตาม การชำระหนี้และติดตามผล อย่างใกล้ชิด/ระยะเวลา ดำเนินการ ม.ค. ๖๙ - ก.ย.๖๙	เชิงคุณภาพ สามารถรับชำระเงินกู้ยืม ตามระยะเวลาได้ตาม เป้าหมายที่กำหนด เชิงปริมาณ ร้อยละของชำระคืนตาม ระยะที่กำหนดได้มากกว่า ร้อยละ ๙๕	ฝ่ายแผนงาน และ งบประมาณ
การดำเนินงานตามนโยบายรัฐ - การรายงานการรับรายได้ ของกองทุน	FR6902 ข้อมูลการ รายงานการรับรายได้ (ค่าปรับ) จากหน่วย ปฏิบัติไม่ถูกต้อง ครบถ้วน ทำให้รายงาน การเงินแสดงรายได้ไม่	(๑ x ๑ = ๑) ต่ำ	ยอมรับ ความเสี่ยง	แจ้งเวียนกำชับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบดำเนินการลงใน ระบบให้ถูกต้องครบถ้วน หลังจากรับเงิน/ระยะเวลา ดำเนินการ ม.ค. ๖๙ - ก.ย.๖๙	เชิงคุณภาพ กองทุนส่งรายงานงบการเงิน ประจำปีก่อนระยะเวลาที่ กำหนด	ฝ่ายแผนงาน และ งบประมาณ

ประเภทความเสี่ยง/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (โอกาสxผลกระทบ)	แนวทางการ จัดการความเสี่ยงที่ เหมาะสม	กิจกรรม/แผนบริหาร ความเสี่ยง/ระยะเวลาดำเนินการ	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ผู้รับผิดชอบ
	ครบถ้วน ณ วันสิ้น ปีงบประมาณ				เชิงปริมาณ ร้อยละผลต่างของจำนวน เงินค่าปรับในระบบต่อ จำนวนเงินค่าปรับของ กองทุนร้อยละ ๐.๘	
ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ (Compliance Risk)						
การทบทวน/พัฒนาระเบียบ ประกาศ หรือแนวปฏิบัติ เกี่ยวกับการบริหารกองทุน ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการ ทำงาน	CR6901 คู่มือ/แนว ปฏิบัติในการปฏิบัติงาน ยังไม่ครบถ้วน	(๒ x ๓ = ๖) ปานกลาง	ยอมรับ ความเสี่ยง	จัดทำคู่มือ/แนวปฏิบัติในการ ปฏิบัติงานในส่วนที่เกี่ยวข้อง ครบถ้วน/ระยะเวลาดำเนินการ ม.ค. ๖๙ - ก.ย.๖๙	เชิงคุณภาพ กองทุนมีคู่มือ/แนว ปฏิบัติงาน ในการปรับปรุง กฎ/ระเบียบ/หลักเกณฑ์ เพื่อให้สามารถบริหาร จัดการภารกิจได้ อย่าง เหมาะสมและมี ประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น เชิงปริมาณ การปรับปรุงคู่มือ/แนว ปฏิบัติงานครบถ้วน มากกว่า ๑ เรื่อง	ฝ่ายยุทธศาสตร์ และนโยบาย และ ฝ่ายแผนงาน และ งบประมาณ

ประเภทความเสี่ยง/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (โอกาสxผลกระทบ)	แนวทางการ จัดการความเสี่ยงที่ เหมาะสม	กิจกรรม/แผนบริหาร ความเสี่ยง/ระยะเวลาดำเนินการ	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ผู้รับผิดชอบ
ปัจจัยเสี่ยงด้านการทุจริต (Corruption Risk)						
๑. การทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวกใน การพิจารณาอนุญาตของทาง ราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	COR6901 การรับของขวัญของ ฝากจากบุคคลที่มา ติดต่อราชการ	(๑ x ๑ = ๑) ต่ำ	ยอมรับ ความเสี่ยง	กระบวนการควบคุมภายใน ที่มีอยู่ ยึดหลักนโยบายไม่รับ ของขวัญและของกำนัลทุกชนิด จากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy)/ระยะเวลาดำเนินการ ต.ค. ๖๘ - ก.ย.๖๙	เชิงคุณภาพ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานใน หน้าที่ของตนเองไม่มี พฤติกรรมที่นำไปสู่การ ทุจริต เชิงปริมาณ ร้อยละของรับของขวัญของ ฝากจากบุคคลที่มาติดต่อ ราชการ ร้อยละ ๐	เจ้าหน้าที่ กองทุน
๒. การทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	COR6902 ผู้บริหารดำเนินการตาม นโยบายของตนเอง แทรกแซงการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	(๑ x ๑ = ๑) ต่ำ	ยอมรับ ความเสี่ยง	กระบวนการควบคุมภายใน ที่มีอยู่ บุคลากรของกองทุน ทุกระดับ ยึดถือกฎระเบียบที่ เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน อย่างเคร่งครัด ได้แก่ ๑. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัด จ้างและการบริหารงานพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	เชิงคุณภาพ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตาม ระเบียบ ลดพฤติกรรมที่ นำไปสู่การทุจริต เชิงปริมาณ ร้อยละการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ร้อยละ ๐	เจ้าหน้าที่ กองทุน

ประเภทความเสี่ยง/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (โอกาสxผลกระทบ)	แนวทางการ จัดการความเสี่ยงที่ เหมาะสม	กิจกรรม/แผนบริหาร ความเสี่ยง/ระยะเวลาดำเนินการ	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ผู้รับผิดชอบ
				๒. ระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารงานพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๓. พระราชบัญญัติ ความ ปลอดภัยฯ พ.ศ. ๒๕๕๔ ๔. พระราชบัญญัติการบริหาร หมุนเวียน พ.ศ. ๒๕๕๘ ๕. พระราชบัญญัติวินัยการเงิน การคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๖. ระเบียบคณะกรรมการบริหาร กองทุนความปลอดภัยฯ กฎหมาย หรือระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง /ระยะเวลาดำเนินการ ต.ค. ๖๘ - ก.ย.๖๙		
๓. การทุจริตด้านการใช้จ่าย งบประมาณ	COR6903 การปฏิบัติงานบุคคล เดียวกันปฏิบัติงาน ตั้งแต่ต้นจนจบ กระบวนการ	(๑ x ๑ = ๑) ต่ำ	ยอมรับ ความเสี่ยง	กระบวนการควบคุมภายใน ที่มีอยู่ กองทุนมีการระบุน้ำที่ ความรับผิดชอบของบุคลากรที่ ชัดเจน/ระยะเวลาดำเนินการ ต.ค. ๖๘ - ก.ย.๖๙	เชิงคุณภาพ เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติ ตามหน้าที่ได้อย่างชัดเจน เชิงปริมาณ ร้อยละการเกิดการ ปฏิบัติงานบุคคลเดียวกัน	เจ้าหน้าที่ กองทุน

ประเภทความเสี่ยง/ ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (โอกาสxผลกระทบ)	แนวทางการ จัดการความเสี่ยงที่ เหมาะสม	กิจกรรม/แผนบริหาร ความเสี่ยง/ระยะเวลาดำเนินการ	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ผู้รับผิดชอบ
					ปฏิบัติงานตั้งแต่ต้นจนจบ กระบวนการ ร้อยละ ๐	
	COR6904 รายงานข้อมูลเท็จ หรือ บิดเบือนข้อมูล เพื่อเบิก ค่าใช้จ่ายที่เกินกว่า ความเป็นจริง จัดทำ ข้อมูลทางการเงินที่ไม่ ถูกต้อง เพื่อปิดบัง ความผิดหรือ ข้อบกพร่อง	(๑ x ๑ = ๑) ต่ำ	ยอมรับ ความเสี่ยง	กระบวนการควบคุมภายใน ที่มีอยู่ กองทุนปฏิบัติตาม ขั้นตอนและระเบียบ ของกองบริหารการคลัง รวมถึงได้รับการตรวจสอบ จากกองบริการการคลังและ กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมสวัสดิการและคุ้มครอง แรงงาน	เชิงคุณภาพ เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติ ตามหน้าที่ได้อย่างชัดเจน เชิงปริมาณ ร้อยละการเกิดการ ปฏิบัติงานบุคคลเดียวกัน ปฏิบัติงานตั้งแต่ต้นจนจบ กระบวนการ ร้อยละ ๐	เจ้าหน้าที่ กองทุน

การติดตามและการประเมินผล

แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่กำหนด

ปัจจัยเสี่ยง	ประจำปีบัญชี ๒๕๖๙									หมายเหตุ
	การประเมิน ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘			เป้าหมาย ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙			การประเมินความเสี่ยง ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙			
	L	I	R๑	L	I	R๒	L	I	R๓	
SR6901 นายจ้าง/ผู้ประกอบการลดความต้องการในการกู้ยืมเงินลดลง เป็นผลกระทบทางเศรษฐกิจในการณ์ปัจจุบัน ภาวะเงินเฟ้อ ขาดกำลังซื้อเศรษฐกิจชะลอตัว	๓	๓	๙	๓	๓	๙				
OR6901 เอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินช่วยเหลือและเงินอุดหนุนข้อ ๗ (๑) ของ ศปช. ไม่ถูกต้องครบถ้วน	๔	๓	๑๒	๓	๓	๙				
FR6901 ผู้กู้ไม่ชำระคืนเงินกู้ยืมตามระยะเวลาที่กำหนด	๓	๕	๑๕	๓	๓	๙				
FR6902 ข้อมูลการรายงานการรับรายได้ (ค่าปรับ) จากหน่วยปฏิบัติไม่ถูกต้อง ครบถ้วน ทำให้รายงานการเงินแสดงรายได้ไม่ครบถ้วน ณ วันสิ้นปีงบประมาณ	๑	๑	๑	๒	๑	๒				
CR6901 คู่มือ/แนวปฏิบัติในการปฏิบัติงานยังไม่ครบถ้วน	๒	๓	๖	๒	๒	๔				
COR6901 การรับของขวัญของฝากจากบุคคลที่มาติดต่อราชการ	๑	๑	๑	๑	๑	๑				

ปัจจัยเสี่ยง	ประจำปีบัญชี ๒๕๖๙									หมายเหตุ
	การประเมิน ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘			เป้าหมาย ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙			การประเมินความเสี่ยง ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙			
	L	I	R๑	L	I	R๒	L	I	R๓	
COR6902 ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเอง แทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๑	๑	๑	๑	๑	๑				
COR6903 การปฏิบัติงานบุคคลเดียวกันปฏิบัติงานตั้งแต่ต้นจนจบกระบวนการ	๑	๑	๑	๑	๑	๑				
COR6904 รายงานข้อมูลเท็จ หรือบิดเบือนข้อมูล เพื่อเบิกค่าใช้จ่ายที่เกินกว่าความเป็นจริง จัดทำข้อมูลทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง เพื่อปิดบังความผิดหรือข้อบกพร่อง	๑	๑	๑	๑	๑	๑				

หมายเหตุ :

- L = ค่าโอกาสความเสี่ยง
- I = ค่าผลกระทบตามประเภทความเสี่ยง
- R๑ = ก่อนมีการจัดการ
- R๒ = ระดับเป้าหมายที่คาดหวัง
- R๓ = ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ หลังจากมีการจัดการความเสี่ยง

