

แผนบริหารความเสี่ยงของกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม

ประจำปีบัญชี ๒๕๕๘

แผนบริหารความเสี่ยงของกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม

ประจำปีบัญชี ๒๕๕๘

ข้อมูลพื้นฐาน

วิสัยทัศน์ เป็นทุนหมุนเวียนชั้นนำเพื่อสนับสนุนการปฏิรูปที่ดิน ค้ำครองที่ดินเพื่อเกษตรกรรม สร้างความเข้มแข็งให้เกษตรกรอย่างยั่งยืน

- พันธกิจ**
๑. จัดหาเงินทุนเพื่อสนับสนุนงานปฏิรูปที่ดิน
 ๒. บริหารเงินทุนหมุนเวียนให้มีสภาพคล่องและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด
 ๓. สนับสนุนเงินทุนเพื่อการกระจายสิทธิในที่ดิน สร้างมูลค่าที่ดิน และค้ำครองที่ดินเพื่อเกษตรกรรม
 ๔. สนับสนุนเงินทุนเพื่อพัฒนารายได้และอาชีพเกษตรกรและสถาบันเกษตรกร
 ๕. สนับสนุนเงินทุนด้านการพัฒนางานปฏิรูปที่ดิน

ประเด็นยุทธศาสตร์ กลยุทธ์ และเป้าประสงค์

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑ การจัดหาเงินทุนและเพิ่มรายได้กองทุน

- กลยุทธ์ ๑ การจัดหาเงินทุนเพื่อสนับสนุนงานปฏิรูปที่ดิน
- กลยุทธ์ ๒ การเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บหนี้สินและรายได้
- กลยุทธ์ ๓ การแก้ไขปัญหาหนี้ค้างชำระ
- กลยุทธ์ ๔ เร่งรัดการพัฒนาสิทธิการเช่าไปสู่การเช่าซื้อ

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ การจัดที่ดินให้แก่เกษตรกร

- กลยุทธ์ ๑ เร่งรัดการจัดที่ดินให้แก่เกษตรกร
- ๑.๑ การสนับสนุนเงินทุนเพื่อการจัดซื้อที่ดินเอกชน
 - ๑.๒ การสนับสนุนการค้ำครองที่ดินเพื่อเกษตรกรรม
- กลยุทธ์ ๒ การพัฒนาศักยภาพพื้นที่และการผลิตในเขตปฏิรูปที่ดิน

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๓ การส่งเสริมพัฒนาเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดิน

- กลยุทธ์ ๑ การสนับสนุนสินเชื่อเพื่อการผลิตและพัฒนาอาชีพทางการเกษตร
- กลยุทธ์ ๒ การพัฒนาเกษตรกร

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาระบบบริหารจัดการกองทุน

- กลยุทธ์ ๑ การปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานตามภารกิจ
- กลยุทธ์ ๒ การปรับปรุงงานด้านการบริการ

เป้าประสงค์กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ

๑. กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ เป็นแหล่งเงินทุนหมุนเวียนและใช้จ่ายเพื่อการปฏิรูปที่ดินที่มีประสิทธิภาพ
๒. เกษตรกรมีที่ดินทำกินเป็นของตนเอง
๓. ที่ดินของเกษตรกรได้รับการพัฒนา มีมูลค่าเพิ่มขึ้นสร้างความมั่นคงให้แก่เกษตรกร
๔. เกษตรกรสามารถช่วยเหลือพึ่งพาตนเองได้ มีความเป็นอยู่ดีขึ้น มีการพัฒนาไปสู่การรวมกลุ่ม
๕. พื้นที่ในเขตปฏิรูปที่ดินได้รับการพัฒนาเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการผลิต

แผนงานและงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

หน่วย : ล้านบาท

รายรับ	วงเงิน	คิดเป็น ร้อยละ	รายจ่าย	วงเงิน	คิดเป็น ร้อยละ
๑. ประมาณการรายรับตาม มาตรา ๑๐(๔)	๑,๐๐๐.๐๐	๓๐.๓๐	๑. รายจ่ายหมุนเวียน ๑.๑ ซื้อที่ดิน - เกษตรกรสภาประชาชน ๔ ภาค - เกษตรกรผู้ไร้ที่ดินทำกิน - เกษตรกรตามโครงสร้างและพัฒนาเกษตรกรรุ่นใหม่ ๑.๒ สิ้นเชื้อ - พัฒนาอาชีพและรายได้เกษตรกร/สหกรณ์การเกษตร ในเขตปฏิรูปที่ดิน (สกป.) - สิ้นเชื้อเพื่อฟื้นฟูอาชีพเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดิน - สิ้นเชื้อค่าชดเชยที่ดิน ๑.๓ เงินค้ำประกันสิ้นเชื้อ ธ.ก.ส. ๑.๔ รายจ่ายหมุนเวียนอื่น	๓,๑๔๐.๐๐ ๑,๙๕๐.๐๐ ๖๔๐.๐๐ ๕๐.๐๐ ๕๐๐.๐๐	๙๕.๑๕
๒. ประมาณการเงินคงเหลือ จากปี ๒๕๕๗ ยกมาปราคาจาก ข้อผูกพัน	๒,๓๐๐.๐๐	๖๙.๗๐	๒. รายจ่ายขาด ๒.๑ ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานจัดซื้อที่ดิน ๒.๒ ค่าจ้างลูกจ้างชั่วคราวและค่าใช้จ่ายในการบริหารงาน กองทุน ๒.๓ ค่าภาษีบำรุงท้องที่ ๒.๔ ค่ารังวัดที่ดินและค่าใช้จ่ายตามท้ายประมวล กฎหมายที่ดิน ๒.๕ โครงการพัฒนาศักยภาพพื้นที่และการผลิต ๒.๖ โครงการเพิ่มศักยภาพการดำเนินงานกองทุน ๒.๗ รายจ่ายขาดอื่น	๑๖๐.๐๐ ๑๐.๐๐ ๓๕.๐๐ ๓.๕๐ ๑๐.๐๐ ๕๐.๐๐ ๓๕.๐๐ ๑๖.๕๐	๔.๘๕
รวมรายรับทั้งสิ้น	๓,๓๐๐.๐๐	๑๐๐.๐๐	รวมรายจ่ายทั้งสิ้น	๓,๓๐๐.๐๐	๑๐๐.๐๐

ที่มา : แผนงานและงบประมาณ ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๕๘ กลุ่มวิชาการและแผนงานกองทุนสำนักบริหารกองทุน

การวิเคราะห์และการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกร

กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กร โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงในแต่ละกลยุทธ์ ที่มีความสำคัญและมีผลกระทบสูงต่อการบรรลุความสำเร็จ ตามประเด็นยุทธศาสตร์ของกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ตามมาตรฐาน COSO เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อการทำงานในระดับองค์กร โดยกำหนดให้ ครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล ตามคู่มือคำอธิบายตัวชี้วัดการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๔

วิเคราะห์ความสอดคล้องของกลยุทธ์กับแผนงาน

ประเด็นยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์แต่ละกลยุทธ์	กลยุทธ์	แผนงาน	ความสอดคล้องกับกลยุทธ์	งบประมาณรายจ่าย (ล้านบาท)
๑. การจัดหาเงินทุนและเพิ่มรายได้กองทุน	๑. เพิ่มรายได้เงินทุนหมุนเวียน ๒. การใช้ที่ดินให้เกิดประโยชน์สูงสุด ๓. ลดปัญหาหนี้ค้ำชำระ	๑.๑ การจัดหาเงินทุนเพื่อสนับสนุนงานปฏิรูปที่ดิน ๑.๒ การเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บหนี้สินและรายได้ ๑.๓ การแก้ไขปัญหาหนี้ค้ำชำระ ๑.๔ เร่งรัดการพัฒนาสิทธิการเช่าไปสู่การเช่าซื้อ	๑. การศึกษา กำหนดแนวทางการนำเงินงบประมาณสมทบเข้ากองทุน	๑.๑	-
			๒. แผนจัดเก็บรายได้และผลประโยชน์	๑.๒	-
			๓. การศึกษาปรับปรุงหลักเกณฑ์การคิดอัตราค่าเช่า ค่าเช่าซื้อ ค่าตอบแทนการใช้ประโยชน์ในที่ดิน	๑.๒	-
			๔. การศึกษา กำหนดแนวทาง/กิจกรรม เพื่อการใช้ประโยชน์ในที่ดินรูปแบบต่างๆ เพื่อรองรับ AEC	๑.๒	-
			๕. แผนงานฟื้นฟูอาชีพเกษตรกรเพื่อแก้ไขปัญหาหนี้ค้ำชำระ	๑.๓	๑๐.๐๐
			๖. การส่งเสริมทักษะและพัฒนาการผลิตก่อนการฟื้นฟูอาชีพเกษตรกร	๑.๓	๓.๐๐
			๗. การศึกษากำหนดแนวทางการปรับโครงสร้างหนี้เพื่อแก้ไขปัญหาหนี้ค้ำชำระ	๑.๓	-
			๘. แผนการเปลี่ยนสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าซื้อ	๑.๔	-
๒. การจัดที่ดินให้แก่เกษตรกร	๑. จัดที่ดินให้เกษตรกร ๒. คัดครองที่ดินเพื่อเกษตรกร ๓. พื้นที่ในเขตปฏิรูปที่ดินได้รับการพัฒนาเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการผลิต	๒.๑ เร่งรัดการจัดที่ดินให้แก่เกษตรกร ๒.๒ การพัฒนาศักยภาพพื้นที่และการผลิตในเขตปฏิรูปที่ดิน	๑. แผนจัดซื้อที่ดิน	๒.๑	๑,๙๕๐.๐๐
			๒. แผนคัดครองที่ดินเพื่อเกษตรกร	๒.๑	-
			๓. โครงการพัฒนาศักยภาพพื้นที่และการผลิต	๒.๒	๕๐.๐๐

(ต่อ)

ประเด็นยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์แต่ละกลยุทธ์	กลยุทธ์	แผนงาน	ความสอดคล้องกับกลยุทธ์	งบประมาณรายจ่าย (ล้านบาท)
๓. การส่งเสริมพัฒนาเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดิน	๑. พัฒนาอาชีพเพื่อเพิ่มรายได้เกษตรกรและสถาบันเกษตรกร	๓.๑ การสนับสนุนสินเชื่อเพื่อการผลิตและพัฒนาอาชีพทางการเกษตร ๓.๒ การพัฒนาเกษตรกร	๑. แผนการให้สินเชื่อเพื่อการพัฒนาอาชีพและรายได้เกษตรกร และสถาบันเกษตรกร	๓.๑	๖๔๐.๐๐
	๒. เกษตรกรสามารถเข้าถึงแหล่งเงินทุนได้มากขึ้น		๒. โครงการบูรณาการการให้สินเชื่อกับสถาบันการเงิน	๓.๑	๕๐.๐๐
	๓. พัฒนาเกษตรกรและสถาบันเกษตรกรเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการผลิตหาสารเกษตรและการแข่งขันทางการค้า		๓. การพัฒนาถ่ายทอดองค์ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการผลิตทางการเกษตร	๓.๒	งบประมาณปกติ
๔. การพัฒนาระบบบริหารจัดการกองทุน	๑. เพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานตามภารกิจ ๒. เพิ่มประสิทธิภาพในด้านการให้บริการ	๔.๑ การปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานตามภารกิจ ๔.๒ การปรับปรุงงานด้านการบริการ	๑. ปรับปรุง ระเบียบ หลักเกณฑ์วิธีปฏิบัติ และคู่มือในการปฏิบัติงาน	๔.๑	-
			๒. แผนพัฒนาศักยภาพเพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติงาน	๔.๑	๑.๐๐
			๓. โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการเงินกองทุน	๔.๑	๓๕.๐๐
			๔. การศึกษากำหนดแนวทางการบริหารจัดการและพัฒนากองทุน	๔.๑	-
			๕. การพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) เพื่อการบริหารจัดการลูกหนี้และทรัพย์สินกองทุน	๔.๑	๓๐.๐๐
			๖. การติดตามประเมินผลการทำงานตามภารกิจของกองทุน	๔.๑	-
			๗. การเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ เช่น แผ่นพับ เว็บไซต์วารสาร รายงานประจำปี เป็นต้น	๔.๒	-
			๘. การเพิ่มช่องทางการชำระเงิน	๔.๒	๔.๐๐

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของ กองทุนการปฏิรูปที่ดิน ฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๕๘ ประกอบด้วย หลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสมตามมาตรฐาน COSO มีขั้นตอน ดังนี้

๑. การกำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง (Objective Setting)
๒. การระบุความเสี่ยงต่างๆ (Event Identification)
๓. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๔. กำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการกับแต่ละความเสี่ยง (Risk Response)
๕. กิจกรรมการบริหารความเสี่ยง (Control Activities)
๖. ข้อมูลและการสื่อสารด้านบริหารความเสี่ยง (Information and Communication)
๗. การติดตามผลและเฝ้าระวังความเสี่ยงต่างๆ (Monitoring)

ขั้นตอนและแนวทางการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรมประจำปีบัญชี ๒๕๕๘

เพื่อให้การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์เป็นระบบและแบบแผนเดียวกัน กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ จึงได้กำหนดขั้นตอนและแนวทางการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ขั้นตอนที่ ๑ การกำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง

๑.๑ วัตถุประสงค์การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้กลยุทธ์หลักที่มีแผนงานย่อย และมีนัยสำคัญต่อการบรรลุความสำเร็จตามประเด็นยุทธศาสตร์ สามารถบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้

๑.๒ การพิจารณาความสำคัญของกลยุทธ์ ประจำปีบัญชี ๒๕๕๘

๑.๒.๑ หลักเกณฑ์ในการพิจารณาความสำคัญของกลยุทธ์ในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ที่อาจเกิดความเสี่ยง ที่ส่งผลให้การดำเนินงานตามประเด็นยุทธศาสตร์ที่กำหนดไว้ไม่สำเร็จตามเป้าหมาย มีเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

ปัจจัยพิจารณา	เกณฑ์การพิจารณา		
	๑	๒	๓
๑. สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์กองทุนฯ	ไม่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์	สอดคล้องกับบางประเด็นยุทธศาสตร์	สอดคล้องกับทุกประเด็นยุทธศาสตร์
๒. เป็นนโยบายของ ส.ป.ก. และกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ (กษ.)	ไม่ใช่ นโยบายของ ส.ป.ก. และนโยบายของ กษ.	นโยบายของ ส.ป.ก. <u>หรือ</u> นโยบาย กษ.	นโยบายของ ส.ป.ก. <u>และ</u> นโยบาย กษ.
๓. แผนรายจ่ายเงินกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ปีงบประมาณ ๒๕๕๘	แผนรายจ่ายสูง เป็นลำดับ ๓ เป็นต้นไป (น้อยกว่า ๕๐ ล้านบาท)	แผนรายจ่ายสูง เป็นลำดับ ๒ (๕๐ – ๕๐๐ ล้านบาท)	แผนรายจ่ายสูง เป็นลำดับ ๑ (มากกว่า ๕๐๐ ล้านบาท)

๑.๒.๒ ผลการพิจารณาความสำคัญของกลยุทธ์ในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์

ประเด็นยุทธศาสตร์	กลยุทธ์	ปัจจัยพิจารณา			ความสำคัญของกลยุทธ์ (๑) + (๒) + (๓)
		(๑) สอดคล้องกับ ประเด็นยุทธศาสตร์ กองทุนการปฏิรูป ที่ดินฯ	(๒) เป็นนโยบาย ของ ส.ป.ก. และ กษ.	(๓) แผนรายจ่าย เงินกองทุน การปฏิรูปที่ดินฯ ปีงบประมาณ ๒๕๕๘	
๑. การจัดหาเงินทุน และเพิ่มรายได้กองทุน	กลยุทธ์ ๑ การจัดหาเงินทุนเพื่อ สนับสนุนงานปฏิรูปที่ดิน	๓	๑	๑	๕
	กลยุทธ์ ๒ การเพิ่มประสิทธิภาพ การจัดเก็บหนี้สินและรายได้	๒	๒	๑	๕
	กลยุทธ์ ๓ การแก้ไขปัญหาหนี้ ค้ำชำระ	๒	๓	๑	๖
	กลยุทธ์ ๔ เร่งรัดการพัฒนาสิทธิ การเข้าไปสู่การเช่าซื้อ	๒	๒	๑	๕
๒. การจัดที่ดินให้แก่ เกษตรกร	กลยุทธ์ ๑ เร่งรัดการจัดที่ดิน ให้แก่เกษตรกร	๒	๒	๓	๗
	กลยุทธ์ ๒ การพัฒนา ศักยภาพ พื้นที่และการผลิต ในเขตปฏิรูป ที่ดิน	๒	๓	๒	๗
๓. การส่งเสริมพัฒนา เกษตรกรในเขตปฏิรูป ที่ดิน	กลยุทธ์ ๑ การสนับสนุนสินเชื่อ เพื่อ การผลิตและพัฒนาอาชีพ ทางการเกษตร	๒	๓	๓	๘
	กลยุทธ์ ๒ การพัฒนาเกษตรกร	๒	๓	๑	๖
๔. การพัฒนาระบบ บริหารจัดการกองทุน	กลยุทธ์ ๑ การปรับปรุงประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงานตามภารกิจ	๓	๓	๒	๘
	กลยุทธ์ ๒ การปรับปรุงงานด้าน การบริการ	๒	๓	๑	๖

จากตารางการวิเคราะห์ข้างต้น แสดงให้เห็น ถึงคะแนนความสำคัญ ของ กลยุทธ์ ในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ ซึ่งภายหลังจากนี้ ต้องดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกกลยุทธ์ในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ ซึ่งถือว่าเป็นความเสี่ยงในระดับองค์กรและดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้น โดยต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล

๑.๓ การบริหารความเสี่ยงในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์

๑.๓.๑ ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๓ การส่งเสริมพัฒนาเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดิน

๑) วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาอาชีพ เพิ่มรายได้และขีดความสามารถในการผลิตทางการเกษตร การแข่งขันทางการค้าของเกษตรกรและสถาบันเกษตรกร รวมทั้งเพิ่มโอกาสในการเข้าถึงแหล่งเงินทุนให้กับเกษตรกร

๒) เป้าหมายการบริหารความเสี่ยง

ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	ค่าเป้าหมาย
ส.ป.ก.ส่วนกลาง ได้รับข้อมูลการอนุมัติสินเชื่อจาก ธ.ก.ส.	รายไตรมาส	๔
คำอธิบาย: บันทึกข้อตกลงระหว่าง ส.ป.ก. กับ ธ.ก.ส. เรื่องการให้ผู้ได้รับสิทธิจากการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม ขอรับสินเชื่อจาก ธ.ก.ส. (การใช้เอกสารสิทธิ์ของ ส.ป.ก. เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกัน)		

๑.๓.๒ ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาระบบบริหารจัดการกองทุน

๑) วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานตามภารกิจ และประสิทธิภาพด้านการให้บริการ

๒) เป้าหมายการบริหารความเสี่ยง

ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	ค่าเป้าหมาย
ร่างระเบียบ คปก ว่าด้วยหลักเกณฑ์ และวิธีการปรับโครงสร้างหนี้ของกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม เสนอต่อนักกฎหมาย เพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป	ฉบับ	๑

ความเสี่ยงเรื่องธรรมาภิบาล (Good Governance)

๑. หลักประสิทธิผล (Effectiveness) : ผลการปฏิบัติราชการที่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนการปฏิบัติราชการตามที่ได้รับงบประมาณมาดำเนินการ รวมถึงสามารถเทียบเคียงกับส่วนราชการหรือหน่วยงานที่มีภารกิจคล้ายคลึงกัน และมีผลการปฏิบัติงานในระดับชั้นนำ ของประเทศ เพื่อให้เกิดประโยชน์สุขต่อประชาชน โดยการปฏิบัติราชการจะต้องมีทิศทางยุทธศาสตร์ และเป้าประสงค์ที่ชัดเจน มีกระบวนการปฏิบัติงาน ระบบงานที่เป็นมาตรฐาน รวมถึงมีการติดตามประเมินผล และพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่องเป็นระบบ

๒. ประสิทธิภาพ (Efficiency) : การบริหารราชการตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดีที่มีการ ออกแบบกระบวนการปฏิบัติงานโดยใช้เทคนิคและเครื่องมือการบริหารจัดการที่เหมาะสมให้องค์การสามารถใช้ทรัพยากรทั้งด้านต้นทุน แรงงาน และระยะเวลาให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการพัฒนาขีดความสามารถในการปฏิบัติราชการตามภารกิจ เพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

๓. หลักการตอบสนอง (Responsiveness) : การให้บริการที่สามารถดำเนินการได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด และสร้างความเชื่อมั่นความไว้วางใจรวมถึงตอบสนองความคาดหวังความต้องการของประชาชนผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่มีความหลากหลายและความแตกต่าง

๔. หลักการรับผิดชอบ(Accountability) : การแสดงความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และผลงาน ต่อเป้าหมายที่กำหนดไว้โดยความรับผิดชอบนั้นควรอยู่ในระดับที่สนองต่อความคาดหวังของสาธารณชน ทั้งการแสดงถึงความสำนึกในการรับผิดชอบต่อปัญหาสาธารณะ

๕. หลักความโปร่งใส (Transparency) : การเปิดเผยอย่างตรงไปตรงมา ชี้แจงได้เมื่อมีข้อสงสัยและสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องห้ามตามกฎหมายได้อย่างเสรีโดยประชาชนสามารถรับรู้ทุกขั้นตอนในการดำเนินกิจกรรมหรือกระบวนการต่างๆ และสามารถตรวจสอบได้

๖. การมีส่วนร่วม(Participation) : กระบวนการที่ข้าราชการประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม มีโอกาสได้เข้าร่วมในการรับรู้ เรียนรู้ ทำความเข้าใจ ร่วมแสดงทัศนะ ร่วมเสนอปัญหา/ประเด็นที่สำคัญที่เกี่ยวข้อง ร่วมคิดแนวทางร่วมกันแก้ไขปัญหา ร่วมในกระบวนการตัดสินใจและร่วมกระบวนการพัฒนาในฐานะหุ้นส่วนการพัฒนา

๗. หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization) : การถ่ายโอนอำนาจการตัดสินใจทรัพยากร และภารกิจ จากส่วนราชการส่วนกลางให้แก่หน่วยการปกครองอื่น (ราชการบริหารส่วนท้องถิ่น) และภาคประชาชน ดำเนินการแทน โดยมีอิสระตามสมควร รวมถึงการมอบอำนาจและความรับผิดชอบในการตัดสินใจและการดำเนินการให้แก่บุคลากร โดยมุ่งเน้นสร้างความพึงพอใจในการให้บริการต่อผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย การปรับปรุงกระบวนการ และเพิ่มผลิตภาพเพื่อผลการดำเนินงานที่ดีของส่วนราชการ ทั้งนี้ การกระจายอำนาจการตัดสินใจที่ดี บุคลากรต้องมีความรู้ความสามารถและข้อมูลสนับสนุนเพื่อให้เกิดการตัดสินใจที่เหมาะสม

๘. หลักนิติธรรม (Rule of Law) : การใช้อำนาจของกฎหมายกฎระเบียบข้อบังคับในการบริหารราชการ ด้วยความเป็นธรรมไม่เลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๙. หลักความเสมอภาค (Equity) : การได้รับการปฏิบัติและได้รับการอย่าง เท่าเทียมกันโดยไม่มี การแบ่งแยกด้าน ชาย/หญิง ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ภาษา เพศ อายุ ความพิการ สภาพทางกายหรือสุขภาพ สถานะของ บุคคล ฐานะทางเศรษฐกิจและสังคม ความเชื่อทางศาสนา การศึกษา การฝึกอบรม และอื่นๆ

๑๐. การมุ่งเน้นฉันทามติ(Consensus Oriented) : ในการปฏิบัติงานต้องมีกระบวนการในการแสวงหา ฉันทามติ หรือข้อตกลงร่วมระหว่างกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะกลุ่มที่ได้รับผลกระทบโดยตรง ที่หาข้อยุติไม่ได้ในประเด็นสำคัญ

ขั้นตอนที่ ๒ การระบุความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑ : การจัดหาเงินทุนและเพิ่มรายได้กองทุน

ระบุความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ ในแต่ละกลยุทธ์ ดังนี้

กลยุทธ์	ปัจจัยเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	มีส่วนร่วม	โปร่งใส	ตอบสนอง	ภาระรับผิดชอบ	นิติธรรม	กระจายอำนาจ	เสมอภาค	มุ่งเน้นฉันทามติ
๑. การจัดหาเงินทุนเพื่อสนับสนุนงานปฏิรูปที่ดิน					F๑๑ เกษตรกรมีแนวโน้มขอคืนสิทธิการเข้าทำประโยชน์ในที่ดิน ส.ป.ก. เนื่องจากมีอายุสูงขึ้น และบุตรหลานไม่ต้องการประกอบอาชีพเกษตรกร					
๒. การเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บหนี้สินและรายได้								F๑๒ ระยะทางที่ไกล และความไม่สะดวกในการเดินทางมายัง ส.ป.ก.จังหวัด		
๓. การแก้ไขปัญหาหนี้ค้ำชำระ					O๑๓ เกษตรกรขาดแคลนปัจจัยพื้นฐานที่จำเป็นในการประกอบอาชีพเกษตรกร					
๔. เร่งรัดการพัฒนาสิทธิการเข้าไปสู่การเช่าซื้อ			S๑๔ เกษตรกรไม่มีความต้องการเช่าซื้อที่ดิน ส.ป.ก.							

คำอธิบาย ๑. ประเภทความเสี่ยง S : Strategy Risk ด้านกลยุทธ์ O : Operation Risk ด้านการดำเนินการ F : Financial Risk ด้านการเงิน C : Compliance Risk ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ

๒. เลขตัวที่หนึ่ง ๑ ได้แก่ ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑

๓. เลขตัวที่สอง ได้แก่ ลำดับที่ของปัจจัยเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒ การระบุความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ : การจัดที่ดินให้แก่เกษตรกร

ระบุความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ ในแต่ละกลยุทธ์ ดังนี้

กลยุทธ์	ปัจจัยเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	มีส่วนร่วม	โปร่งใส	ตอบสนอง	การระับ ผิดชอบ	นิติธรรม	กระจายอำนาจ	เสมอภาค	มุ่งเน้น ฉันทามติ
๑. เร่งรัดการจัดที่ดินให้แก่เกษตรกร										O๒๑ ราคาประกาศขายที่ดินของ ผู้ขายสูงเกินไป
๒. การพัฒนาศักยภาพพื้นที่ และการผลิตในเขตปฏิรูปที่ดิน							C๒๒ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการขอ ใช้เงินกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ เพื่อ การพัฒนาพื้นที่ในเขตปฏิรูปที่ดิน ยังไม่ได้รับการแก้ไขให้เป็นปัจจุบัน			

คำอธิบาย ๑. ประเภทความเสี่ยง S : Strategy Risk ด้านกลยุทธ์ O : Operation Risk ด้านการดำเนินการ F : Financial Risk ด้านการเงิน C : Compliance Risk ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ

๒. เลขตัวที่หนึ่ง ๒ ได้แก่ ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒

๓. เลขตัวที่สอง ได้แก่ ลำดับที่ของปัจจัยเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒ การระบุความเสี่ยง
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๓ : การส่งเสริมพัฒนาเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดิน
ระบุความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ ในแต่ละกลยุทธ์ ดังนี้

กลยุทธ์	ปัจจัยเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	มีส่วนร่วม	โปร่งใส	ตอบสนอง	การรับ ผิดชอบ	นิติธรรม	กระจายอำนาจ	เสมอภาค	มุ่งเน้น ฉันทามติ
๑. การสนับสนุนสินเชื่อ เพื่อการผลิตและพัฒนา อาชีพทางการเกษตร		O๓๑ ความพร้อมของข้อมูลและเอกสาร								
		ประกอบการขออนุมัติเงินกู้ไม่ครบถ้วน								
		ทำให้เสียเวลาในการประสานงานจาก								
		ส.ป.ก.ส่วนกลาง เพื่อขอข้อมูลเพิ่มเติม								
		จาก ส.ป.ก.จังหวัด								
			O๓๒ การดำเนินงานไม่เป็นไปตามบันทึก							
			ข้อตกลงระหว่าง ส.ป.ก. กับ ธ.ก.ส. เรื่อง							
			การให้ผู้ได้รับสิทธิจากการปฏิรูปที่ดินฯ							
			ขอรับสินเชื่อจาก ธ.ก.ส.							
			(ขั้นตอนการส่งข้อมูลจาก ธ.ก.ส. ให้							
๒. การพัฒนาเกษตรกร			ส.ป.ก. กรณีที่ ธ.ก.ส. อนุมัติสินเชื่อให้							
			เกษตรกรเรียบร้อยแล้ว)							
			F๓๓ เกษตรกรบางรายเลือกใช้ปัจจัย							
			การผลิตที่มีต้นทุนสูง							

คำอธิบาย ๑. ประเภทความเสี่ยง S : Strategy Risk ด้านกลยุทธ์ O : Operation Risk ด้านการดำเนินการ F : Financial Risk ด้านการเงิน C : Compliance Risk ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ
๒. เลขตัวที่หนึ่ง ๓ ได้แก่ ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๓
๓. เลขตัวที่สอง ได้แก่ ลำดับที่ของปัจจัยเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒ การระบุความเสี่ยง
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๔ : การพัฒนาระบบบริหารจัดการกองทุน
ระบุความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ ในแต่ละกลยุทธ์ ดังนี้

กลยุทธ์	ปัจจัยเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	มีส่วนร่วม	โปร่งใส	ตอบสนอง	ภาระรับผิดชอบ	นิติธรรม	กระจายอำนาจ	เสมอภาค	มุ่งเน้นฉันทามติ
๑. การปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานตามภารกิจ			๐๔๑ แนวทางปฏิบัติเรื่องการบริหารจัดการหนี้กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ที่ไม่ตรงกันของ ส.ป.ก.ส่วนกลาง และ ส.ป.ก.จังหวัด							
							C๔๒ ระเบียบ หลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติที่มีอยู่ ไม่สามารถแก้ไขปัญหานี้ค้างชำระ			
							เงินกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ได้อย่างคล่องตัว			
๒. การปรับปรุงงานด้านการบริการ		๐๔๓ เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการใช้ระบบโปรแกรมของกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ เพื่อรองรับการเพิ่มช่องทาง								
		การรับชำระเงินผ่าน ธ.ก.ส.								

คำอธิบาย ๑. ประเภทความเสี่ยง S : Strategy Risk ด้านกลยุทธ์ O : Operation Risk ด้านการดำเนินการ F : Financial Risk ด้านการเงิน C : Compliance Risk ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ
๒. เลขตัวที่หนึ่ง ๔ ได้แก่ ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๔
๓. เลขตัวที่สอง ได้แก่ ลำดับที่ของปัจจัยเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

หลักเกณฑ์การให้คะแนน โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L) ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)

ประเด็น/องค์ประกอบที่พิจารณา	น้อยมาก ๑	น้อย ๒	ปานกลาง ๓	สูง ๔	สูงมาก ๕
โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย					
L๑ = โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	ไม่มีโอกาสเกิดเหตุการณ์	นาน ๆ ครั้ง	บางครั้ง	บ่อย ๆ	ทุกครั้ง
L๒ = ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์	๑ ครั้ง/ปี	๒ ครั้ง/ปี	๓ ครั้ง/ปี	๔ ครั้ง/ปี	มากกว่า ๔ ครั้ง/ปี
L๓ = ระเบียบและคู่มือวิธีปฏิบัติ	มีทั้งสองอย่าง	มีอย่างใดอย่างหนึ่ง	มีทั้งสองอย่าง	มีอย่างใดอย่างหนึ่ง	ไม่มีทั้งสองอย่าง
	และมีการปฏิบัติตาม	และมีการปฏิบัติตาม	แต่ไม่ถือปฏิบัติ	แต่ไม่ถือปฏิบัติ	
L๔ = ความถี่ในการเกิดความผิดพลาด	๑ ครั้ง/เดือน	๒ ครั้ง/เดือน	๓ ครั้ง/เดือน	๔ ครั้ง/เดือน	มากกว่า ๔ ครั้ง/เดือน
ในการปฏิบัติงาน					
ความรุนแรงของผลกระทบ					
I๑ = ร้อยละของการให้สินเชื่อ	ไม่เกิน ๑ แสนบาท	มากกว่า ๑-๕ แสนบาท	มากกว่า ๖ แสน-๑ ล้านบาท	มากกว่า ๑-๕ ล้านบาท	มากกว่า ๕ ล้านบาท
I๒ = มูลค่าความเสียหาย	ไม่เกิน	มากกว่า	มากกว่า	มากกว่า	มากกว่า
	๕ แสนบาท	๕ แสน - ๑.๕ ล้านบาท	๑.๕ ล้าน - ๓.๕ ล้านบาท	๓.๕ ล้าน - ๖.๕ ล้านบาท	๖.๕ ล้านบาท
I๓ = ระยะเวลาที่ล่าช้ากว่ากำหนด	๗ วัน	๑๔ วัน	๒๑ วัน	๒๘ วัน	มากกว่า ๒๘ วัน
I๔ = ระดับความถูกต้องของงาน	ถูกต้องมากที่สุด	ถูกต้องมาก	ถูกต้องปานกลาง	ถูกต้องน้อย	ไม่มีความถูกต้อง
I๕ = จำนวนผู้รับบริการที่ได้รับ	กระทบเฉพาะ	กระทบเฉพาะ	กระทบเฉพาะ	กระทบเฉพาะ	กระทบเฉพาะ
ความเสียหาย/จำนวนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่ได้รับผลกระทบ	ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง	ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง	ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง	ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องโดยตรง	ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องโดยตรง
	โดยตรงบางราย	โดยตรงเป็นส่วนใหญ่	โดยตรงทั้งหมด	ทั้งหมดและผู้อื่นบางส่วน	ทั้งหมดและผู้อื่นมาก
I๖ = ร้อยละของหนี้ที่จัดเก็บไม่ได้	๑ - ๒๐%	มากกว่า ๒๐% - ๔๐%	มากกว่า ๔๐% - ๖๐%	มากกว่า ๖๐ - ๘๐%	มากกว่า ๘๐ %
ภายในกำหนด					
I๗ = ระดับของผลกำไรที่ได้รับ	ได้กำไรมากกว่า ๗๐%	ได้กำไร ๖๐ - ๖๙ %	ได้กำไร ๕๐ - ๕๙ %	ได้กำไร ๔๐ - ๔๙ %	ได้กำไรน้อยกว่า ๔๐%
	ของต้นทุน	ของต้นทุน	ของต้นทุน	ของต้นทุน	ของต้นทุน

ประเภทความเสี่ยงที่นำมาพิจารณา ได้แก่

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมายพันธกิจในภาพรวม โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ และเหตุการณ์ภายนอก ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ไม่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์ /วิสัยทัศน์ หรือเกิดจากการกำหนดกลยุทธ์ที่ขาดการมีส่วนร่วมจากภาคประชาชน หรือการร่วมมือกับองค์กรอิสระทำให้โครงการขาดการยอมรับ และโครงการไม่ได้นำไปสู่การแก้ไขปัญหา หรือการตอบสนองต่อความต้องการของผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียอย่างแท้จริง หรือเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการตัดสินใจผิดพลาดหรือนำการตัดสินใจนั้นมาใช้ อาจไม่ถูกต้อง

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational risk : O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพประสิทธิผล หรือการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากระบบงานภายในองค์กร/กระบวนการ/เทคโนโลยี หรือนวัตกรรมที่ใช้ /บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงานโครงการ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงิน เช่น การบริหารการเงินไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพและไม่ทันต่อเหตุการณ์ หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่น การประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอและไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการ เป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดการจัดหาข้อมูลการวิเคราะห์ การวางแผนการควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณ และการเงินดังกล่าว

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายกฎระเบียบ (Compliance Risk : C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมายกฎระเบียบข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการดำเนินการตามสัญญาการร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

วิธีการบริหารความเสี่ยง หรือกลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง มีดังนี้

๑. ยอมรับความเสี่ยง (Accept) หากทำการวิเคราะห์แล้วเห็นว่าไม่มีวิธีการจัดการความเสี่ยงใดที่เหมาะสม เนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ อาจต้องยอมรับความเสี่ยงแต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๒. ควบคุมความสูญเสีย (Reduction) พยายามลดความเสี่ยงโดยดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer) ยกภาระในการเผชิญหน้ากับเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงและการจัดการกับความเสี่ยงให้ผู้อื่น

๔. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Avoid) ปฏิเสธและหลีกเลี่ยงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงโดยการหยุด ยกเลิก หรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรมหรือโครงการที่จะนำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๓ และ ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความเสี่ยงและการกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑ : การจัดหาเงินทุนและเพิ่มรายได้กองทุน

กลยุทธ์	ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส ที่เกิด (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ความเสี่ยง (๑) x (๒)	กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
๑. การจัดหาเงินทุนเพื่อ สนับสนุนงานปฏิรูปที่ดิน	ด้านกลยุทธ์ (S)	-	-	-	-	-	-	-
	ด้านการดำเนินงาน (O)	-	-	-	-	-	-	-
	ด้านกฎระเบียบ (C)	-	-	-	-	-	-	-
	ด้านการเงิน (F)	- เงินกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่เพียงพอในการจ่าย ค่าชดเชยสิทธิการทำประโยชน์ที่ดิน	F๑๑ เกษตรกรมีแนวโน้มขอคืนสิทธิ การเข้าทำประโยชน์ในที่ดินให้ ส.ป.ก.	๒	๒	๔	ควบคุมความสูญเสีย	- ปรับแผนรายจ่ายกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ เพื่อ รองรับการจ่ายค่าชดเชยสิทธิการทำประโยชน์ที่ดิน
			เนื่องจากมีอายุสูงขึ้น และบุตรหลาน ไม่ต้องการประกอบอาชีพทางการเกษตร					
๒. การเพิ่มประสิทธิภาพ การจัดเก็บหนี้สินและรายได้	ด้านกลยุทธ์ (S)	-	-	-	-	-	-	-
	ด้านการดำเนินงาน (O)	-	-	-	-	-	-	-
	ด้านกฎระเบียบ (C)	-	-	-	-	-	-	-
	ด้านการเงิน (F)	- เกษตรกรเสียเวลาและค่าใช้จ่ายในการเดินทาง มาชำระหนี้ ณ ส.ป.ก.จังหวัด ทำให้เกษตรกรมีเงิน ในการชำระหนี้้น้อยลง	F๑๒ ระยะทางที่ไกล และความไม่สะดวก ในการเดินทางมายัง ส.ป.ก.จังหวัด	๓	๒	๖	ควบคุมความสูญเสีย	- ดำเนินการขยายพื้นที่ให้บริการ การรับชำระเงิน ผ่าน ธ.ก.ส.
๓. การแก้ไขปัญหาหนี้ ค้างชำระ	ด้านกลยุทธ์ (S)	-	-	-	-	-	-	-
	ด้านการดำเนินงาน (O)	- เกษตรกรมีรายได้จากการประกอบอาชีพ เกษตรกรรมไม่เพียงพอกับค่าใช้จ่าย	O๑๓ เกษตรกรขาดแคลนปัจจัยพื้นฐาน ที่จำเป็นในการประกอบอาชีพเกษตรกรรม	๓	๓	๙	ควบคุมความสูญเสีย	- หาแนวทางฟื้นฟู/จำหน่ายหนี้สูญผ่าน กบส. ในรายที่ไม่สามารถชำระหนี้ได้
	ด้านกฎระเบียบ (C)	-	-	-	-	-	-	-
	ด้านการเงิน (F)	-	-	-	-	-	-	-
๔. เร่งรัดการพัฒนาสิทธิ การเช่าไปสู่การเช่าซื้อ	ด้านกลยุทธ์ (S)	- ไม่สามารถพัฒนาสิทธิการเช่าไปสู่การเช่าซื้อได้	S๑๔ เกษตรกรไม่มีความต้องการเช่าซื้อ ที่ดิน ส.ป.ก.	๔	๒	๘	ควบคุมความสูญเสีย	- ผู้บริหารกำหนดนโยบาย/ประชาสัมพันธ์และชักจูง ให้เกษตรกรเช่าซื้อที่ดิน ส.ป.ก.
	ด้านการดำเนินงาน (O)	-	-	-	-	-	-	-
	ด้านกฎระเบียบ (C)	-	-	-	-	-	-	-
	ด้านการเงิน (F)	-	-	-	-	-	-	-

คำอธิบาย ๑. ประเภทความเสี่ยง S : Strategy Risk ด้านกลยุทธ์ O : Operation Risk ด้านการดำเนินการ F : Financial Risk ด้านการเงิน C : Compliance Risk ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ

๒. เลขตัวที่หนึ่ง ๑ ได้แก่ ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑

๓. เลขตัวที่สอง ได้แก่ ลำดับที่ของปัจจัยเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๓ และ ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความเสี่ยงและการกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ : การจัดที่ดินให้แก่เกษตรกร

กลยุทธ์	ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส ที่เกิด (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ความเสี่ยง (๑) x (๒)	กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
๑. เร่งรัดการจัดที่ดิน ให้แก่เกษตรกร	ด้านกลยุทธ์ (S)	-	-	-	-	-	-	-
	ด้านการดำเนินงาน (O)	- เกษตรกรไม่มีเงินเพียงพอในการชำระ ค่าเช่าที่ดิน เนื่องจากค่าเช่ามีราคาสูงขึ้น	O๒๑ ราคาประกาศขายที่ดินของ ผู้ขายสูงเกินไป	๓	๒	๖	ควบคุมความสูญเสีย	- เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.จังหวัด ต่อรองราคาก่อนตกลงซื้อที่ดิน และรายงานให้ที่ประชุมทราบ
		ตามราคาจัดซื้อที่ดิน						
	ด้านกฎระเบียบ (C)	-	-	-	-	-	-	-
	ด้านการเงิน (F)	-	-	-	-	-	-	-
๒. การพัฒนาศักยภาพพื้นที่ และการผลิตในเขตปฏิรูปที่ดิน	ด้านกลยุทธ์ (S)	-	-	-	-	-	-	-
	ด้านการดำเนินงาน (O)	-	-	-	-	-	-	-
	ด้านกฎระเบียบ (C)	- การดำเนินการเพื่อขอใช้เงินกองทุน การปฏิรูปที่ดินฯ เพื่อการพัฒนาพื้นที่	C๒๒ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการขอ ใช้เงินกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ เพื่อ	๒	๓	๖	ควบคุมความสูญเสีย	- ติดตามการแก้ไขระเบียบที่เกี่ยวข้อง (ระเบียบ คปก. ว่าด้วย การจัดทำโครงการที่ขอใช้เงินกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ พ.ศ.....)
		ในเขตปฏิรูปที่ดินไม่เป็นไปในทิศทาง	การพัฒนาพื้นที่ในเขตปฏิรูปที่ดิน					
		เดียวกัน	ยังไม่ได้รับการแก้ไขให้เป็นปัจจุบัน					
	ด้านการเงิน (F)	-	-	-	-	-	-	-

คำอธิบาย ๑. ประเภทความเสี่ยง S : Strategy Risk ด้านกลยุทธ์ O : Operation Risk ด้านการดำเนินการ F : Financial Risk ด้านการเงิน C : Compliance Risk ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ

๒. เลขตัวที่หนึ่ง ๒ ได้แก่ ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒

๓. เลขตัวที่สอง ได้แก่ ลำดับที่ของปัจจัยเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๓ และ ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความเสี่ยงและการกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๓ : การส่งเสริมพัฒนาเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดิน

กลยุทธ์	ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส ที่เกิด (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ความเสี่ยง (๑) x (๒)	กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
๑. การสนับสนุนสินเชื่อเพื่อการผลิตและพัฒนาอาชีพทางการเกษตร	ด้านกลยุทธ์ (S) ด้านการดำเนินงาน (O)	-	-	-	-	-	-	-
		- สถาบันเกษตรกรที่ขอกู้เงินกองทุน	O๓๑ ความพร้อมของข้อมูลและเอกสารประกอบ	๒	๓	๖	ควบคุมความสูญเสีย	- เพิ่มอำนาจการพิจารณาอนุมัติเงินกู้ให้กับผู้มีอำนาจของจังหวัดตาม
		การปฏิรูปที่ดินฯ ได้รับเงินกู้ไม่ทันตาม	การขออนุมัติเงินกู้ไม่ครบถ้วน ทำให้เสียเวลาใน	L๑	l๕			ความเหมาะสม นอกเหนือจากคณะกรรมการโครงการและการเงิน
		ความต้องการ	การประสานงานจาก ส.ป.ก. ส่วนกลาง เพื่อขอข้อมูล					กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ หรือคณะกรรมการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม
			เพิ่มเติมจาก ส.ป.ก.จังหวัด					เพื่อความสะดวกรวดเร็วในการดำเนินการอนุมัติเงินกู้
		- ข้อมูลเกี่ยวกับการอนุมัติสินเชื่อให้กับ	O๓๒ การดำเนินงานไม่เป็นไปตามบันทึกข้อตกลง	๔	๔	๑๖	ควบคุมความสูญเสีย	- จัดการประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจในแนวทางปฏิบัติงานที่ตรงกัน
		เกษตรกรผู้ได้รับสิทธิจากการปฏิรูปที่ดินฯ	ระหว่าง ส.ป.ก. กับ ธ.ก.ส. เรื่องการให้ผู้ได้รับสิทธิ	L๔	l๔			และหาแนวทางแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงาน ระหว่าง
		ของ ส.ป.ก. และ ธ.ก.ส. ขาดความถูกต้อง	จากการปฏิรูปที่ดินฯ ขอรับสินเชื่อจาก ธ.ก.ส.					ส.ป.ก.ส่วนกลาง และ ธ.ก.ส.
		ตรงกัน	(ขั้นตอนการส่งข้อมูลจาก ธ.ก.ส. ให้ ส.ป.ก. กรณี					- จัดการประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจในแนวทางปฏิบัติงานที่ตรงกัน
			ที่ ธ.ก.ส. อนุมัติสินเชื่อให้เกษตรกรเรียบร้อยแล้ว)					และหาแนวทางแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงาน ระหว่าง
								ส.ป.ก.ส่วนกลาง ส.ป.ก.จังหวัด และ ธ.ก.ส.
	ด้านกฎระเบียบ (C)	-	-	-	-	-	-	-
	ด้านการเงิน (F)	-	-	-	-	-	-	-
๒. การพัฒนาเกษตรกร	ด้านกลยุทธ์ (S)	-	-	-	-	-	-	-
	ด้านการดำเนินงาน (O)	-	-	-	-	-	-	-
	ด้านกฎระเบียบ (C)	-	-	-	-	-	-	-
	ด้านการเงิน (F)	- เกษตรกรไม่มีเงินเพียงพอสำหรับ	F๓๓ เกษตรกรบางรายเลือกใช้ปัจจัยการผลิตที่มี	๒	๓	๖	ควบคุมความสูญเสีย	- ติดตามผลการจัดทำโครงการเพื่อถ่ายทอดองค์ความรู้เกี่ยวกับ
		ชำระหนี้คืนกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ	ต้นทุนสูง	L๒	l๗			การผลิตทางการเกษตร/เกษตรอินทรีย์/การลดต้นทุนการผลิต

คำอธิบาย ๑. ประเภทความเสี่ยง S : Strategy Risk ด้านกลยุทธ์ O : Operation Risk ด้านการดำเนินการ F : Financial Risk ด้านการเงิน C : Compliance Risk ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ

๒. เลขตัวที่หนึ่ง ๓ ได้แก่ ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๓

๓. เลขตัวที่สอง ได้แก่ ลำดับที่ของปัจจัยเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๓ และ ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความเสี่ยงและการกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๔ : การพัฒนาระบบบริหารจัดการกองทุน

กลยุทธ์	ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส ที่เกิด (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ความเสี่ยง (๑) x (๒)	กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
๑. การปรับปรุงประสิทธิภาพ	ด้านกลยุทธ์ (S)	-	-	-	-	-	-	-
ในการปฏิบัติงานตามภารกิจ	ด้านการดำเนินงาน (O)	- การดำเนินการบริหารจัดการหนี้	O๔๑ แนวทางปฏิบัติเรื่องการบริหารจัดการ	๒	๓	๖	ควบคุมความสูญเสีย	- จัดอบรม/สัมมนา เพื่อหาแนวทางการบริหารจัดการหนี้กองทุน
		เงินกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่เป็นไป	หนี้กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ที่ไม่ตรงกัน	L๔	l๔			การปฏิรูปที่ดินฯ ร่วมกัน ระหว่างเจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.ส่วนกลาง และ
		ในทิศทางเดียวกัน	ของ ส.ป.ก.ส่วนกลาง และ ส.ป.ก.จังหวัด					ส.ป.ก.จังหวัด
	ด้านกฎระเบียบ (C)	- หนี้ค้างชำระเงินกองทุนการปฏิรูป	C๔๒ ระเบียบ หลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติ	๓	๔	๑๒	ควบคุมความสูญเสีย	- ร่างระเบียบ คปก. ว่าด้วยหลักเกณฑ์ และวิธีการปรับโครงสร้างหนี้
		ที่ดินฯ อาจมีแนวโน้มเพิ่มมากขึ้น	ที่มีอยู่ ไม่สามารถแก้ไขปัญหานี้ค้างชำระ	L๒	l๖			ของกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม เพื่อแก้ไขปัญหาหนี้สิน
			เงินกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ได้อย่าง					และช่วยเหลือเกษตรกรหรือสถาบันเกษตรกรให้พ้นตัวจนสามารถ
			คล่องตัว					ชำระหนี้กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ได้
								- จัดทำโครงการฟื้นฟูและช่วยเหลือเกษตรกรให้มีความสามารถ
								ในการชำระหนี้เพิ่มมากขึ้น
	ด้านการเงิน (F)	-	-	-	-	-	-	-
๒. การปรับปรุงงานด้านบริการ	ด้านกลยุทธ์ (S)	-	-	-	-	-	-	-
	ด้านการดำเนินงาน (O)	- เจ้าหน้าที่ไม่สามารถใช้ระบบ	O๔๓ เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจ	๒	๓	๖	ควบคุมความสูญเสีย	จัดฝึกอบรมการใช้โปรแกรมบริหารจัดการหนี้สินเชื่อเงินกองทุน
		โปรแกรมของกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ	เกี่ยวกับการใช้ระบบโปรแกรมของกองทุน	L๑	l๔			การปฏิรูปที่ดินฯ เพื่อรองรับการเพิ่มช่องทางการรับชำระเงินผ่าน
		เพื่อรองรับการเพิ่มช่องทางการรับ	การปฏิรูปที่ดินฯ เพื่อรองรับการเพิ่มช่องทาง					ธ.ก.ส. ให้กับเจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.จังหวัด
		ชำระเงินผ่าน ธ.ก.ส. ได้อย่างถูกต้อง	การรับชำระเงินผ่าน ธ.ก.ส.					
	ด้านกฎระเบียบ (C)	-	-	-	-	-	-	-
	ด้านการเงิน (F)	-	-	-	-	-	-	-

คำอธิบาย ๑. ประเภทความเสี่ยง S : Strategy Risk ด้านกลยุทธ์ O : Operation Risk ด้านการดำเนินการ F : Financial Risk ด้านการเงิน C : Compliance Risk ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ

๒. เลขตัวที่หนึ่ง ๔ ได้แก่ ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๔

๓. เลขตัวที่สอง ได้แก่ ลำดับที่ของปัจจัยเสี่ยง

ขั้นตอนการจัดลำดับความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑ : การจัดหาเงินทุนและเพิ่มรายได้กองทุน

ลำดับความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	กลยุทธ์	โอกาส ที่เกิด (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ความเสี่ยง (๑) x (๒)	กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
๑	S๑๔ เกษตรกรไม่มีความต้องการเช่าซื้อ ที่ดิน ส.ป.ก.	กลยุทธ์ ๔	๔	๒	๘	ควบคุมความสูญเสีย	- ผู้บริหารกำหนดนโยบาย/ประชาสัมพันธ์และชักจูง ให้เกษตรกรเช่าซื้อที่ดิน ส.ป.ก.
๒	F๑๒ ระยะทางที่ไกล และความไม่สะดวก ในการเดินทางมายัง ส.ป.ก.จังหวัด	กลยุทธ์ ๓	๓	๒	๖	ควบคุมความสูญเสีย	- ดำเนินการขยายพื้นที่ให้บริการ การรับชำระเงินผ่าน ธ.ก.ส.
๓	O๑๓ เกษตรกรขาดแคลนปัจจัยพื้นฐาน ที่จำเป็นในการประกอบอาชีพเกษตรกรรม	กลยุทธ์ ๒	๓	๓	๙	ควบคุมความสูญเสีย	- หาแนวทางฟื้นฟู/จำหน่ายหนี้สูญผ่าน กบส. ในราย ที่ไม่สามารถชำระหนี้ได้
๔	F๑๑ เกษตรกรมีแนวโน้มขอคืนสิทธิ การเช่าทำประโยชน์ในที่ดินให้ ส.ป.ก. เนื่องจากมีอายุสูงขึ้น และบุตรหลาน ไม่ต้องการประกอบอาชีพทางการเกษตร	กลยุทธ์ ๑	๒	๒	๔	ควบคุมความสูญเสีย	- ปรับแผนรายจ่ายกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ เพื่อรองรับ การจ่ายค่าชดเชยสิทธิการทำประโยชน์ในที่ดิน

ขั้นตอนการจัดลำดับความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ : การจัดที่ดินให้แก่เกษตรกร

ลำดับความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	กลยุทธ์	โอกาส ที่เกิด (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ความเสี่ยง (๑) x (๒)	กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
๑	O๒๑ ราคาประกาศขายที่ดินของผู้ขาย	กลยุทธ์ ๑	๓	๒	๖	ควบคุมความสูญเสีย	- เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.จังหวัด ต่อรองราคาก่อนตกลงซื้อที่ดิน
	สูงเกินไป		L๑	l๕			และรายงานให้ที่ประชุมทราบ
๒	C๒๒ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการขอใช้	กลยุทธ์ ๒	๒	๓	๖	ควบคุมความสูญเสีย	- ติดตามการแก้ไขระเบียบที่เกี่ยวข้อง (ระเบียบ คปก. ว่าด้วย
	เงินกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ เพื่อการพัฒนา		L๑	l๔			การจัดทำโครงการที่ขอใช้เงินกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ พ.ศ.....)
	พื้นที่ในเขตปฏิรูปที่ดินยังไม่ได้รับการแก้ไข						
	ให้เป็นปัจจุบัน						

ขั้นตอนการจัดลำดับความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๓ : การส่งเสริมพัฒนาเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดิน

ลำดับความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	กลยุทธ์	โอกาส ที่เกิด (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ความเสี่ยง (๑) x (๒)	กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
๑	O๓๒ การดำเนินงานไม่เป็นไปตามบันทึกข้อตกลง	กลยุทธ์ ๑	๔	๔	๑๖	ควบคุมความสูญเสีย	- จัดการประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจในแนวทางปฏิบัติงานที่ตรงกัน และ
	ระหว่าง ส.ป.ก. กับ ธ.ก.ส. เรื่องการให้ผู้ได้รับสิทธิ		L๔	l๔			หาแนวทางแก้ไขปัญหที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานระหว่าง ส.ป.ก.ส่วนกลาง
	จากการปฏิรูปที่ดินฯ ขอรับสินเชื่อจาก ธ.ก.ส.						และ ธ.ก.ส.
							- จัดการประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจในแนวทางปฏิบัติงานที่ตรงกัน และ
							หาแนวทางแก้ไขปัญหที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานระหว่าง ส.ป.ก.ส่วนกลาง
							ส.ป.ก.จังหวัด และ ธ.ก.ส.
๒	O๓๑ ความพร้อมของข้อมูลและเอกสารประกอบ	กลยุทธ์ ๑	๒	๓	๖	ควบคุมความสูญเสีย	- เพิ่มอำนาจการพิจารณาอนุมัติเงินกู้ให้กับผู้มีอำนาจของจังหวัดตาม
	การขออนุมัติเงินกู้ไม่ครบถ้วน ทำให้เสียเวลาใน		L๑	l๕			ความเหมาะสม นอกเหนือจากคณะกรรมการโครงการและการเงิน
	การประสานงานจาก ส.ป.ก. ส่วนกลาง เพื่อขอ						กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ หรือคณะกรรมการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม
	ข้อมูลเพิ่มเติมจาก ส.ป.ก.จังหวัด						เพื่อความสะดวกรวดเร็วในการดำเนินการอนุมัติเงินกู้
๓	F๓๓๓ เกษตรกรบางรายเลือกใช้ปัจจัยการผลิตที่มี	กลยุทธ์ ๒	๒	๓	๖	ควบคุมความสูญเสีย	- ติดตามผลการจัดทำโครงการเพื่อถ่ายทอดองค์ความรู้เกี่ยวกับการผลิต
	ต้นทุนสูง		L๒	l๘			ทางการเกษตร/เกษตรอินทรีย์/การลดต้นทุนการผลิต

ขั้นตอนการจัดลำดับความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๔ : การพัฒนาระบบบริหารจัดการกองทุน

ลำดับความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	กลยุทธ์	โอกาส ที่เกิด (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ความเสี่ยง (๑) x (๒)	กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
๑	C๔๒ ระเบียบ หลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติ ที่มีอยู่ ไม่สามารถแก้ไขปัญหานี้ค้างชำระ เงินกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ได้อย่าง คล่องตัว	กลยุทธ์ ๑	๓ L๒	๔ I๖	๑๒	ควบคุมความสูญเสีย	- ร่างระเบียบ คปก. ว่าด้วยหลักเกณฑ์ และวิธีการปรับโครงสร้างหนี้ ของกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม เพื่อแก้ไขปัญหานี้สิน และช่วยเหลือเกษตรกรหรือสถาบันเกษตรกรให้พ้นตัวจนสามารถ ชำระหนี้กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ได้ - จัดทำโครงการฟื้นฟูและช่วยเหลือเกษตรกรให้มีความสามารถ ในการชำระหนี้เพิ่มมากขึ้น
๒	O๔๑ แนวทางปฏิบัติเรื่องการบริหารจัดการ หนี้กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ที่ไม่ตรงกัน ของ ส.ป.ก.ส่วนกลาง และ ส.ป.ก.จังหวัด	กลยุทธ์ ๑	๒ L๔	๓ I๔	๖	ควบคุมความสูญเสีย	- จัดอบรม/สัมมนา เพื่อหาแนวทางการบริหารจัดการหนี้กองทุน การปฏิรูปที่ดินฯ ร่วมกัน ระหว่างเจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.ส่วนกลาง และ ส.ป.ก.จังหวัด
๓	O๔๓ เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการใช้ระบบโปรแกรมของกองทุน การปฏิรูปที่ดินฯ เพื่อรองรับการเพิ่มช่องทาง การรับชำระเงินผ่าน ธ.ก.ส.	กลยุทธ์ ๒	๒ L๑	๓ I๔	๖	ควบคุมความสูญเสีย	จัดฝึกอบรมการใช้โปรแกรมบริหารจัดการหนี้สินเชื่อเงินกองทุน การปฏิรูปที่ดินฯ เพื่อรองรับการเพิ่มช่องทางการรับชำระเงินผ่าน ธ.ก.ส. ให้กับเจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.จังหวัด

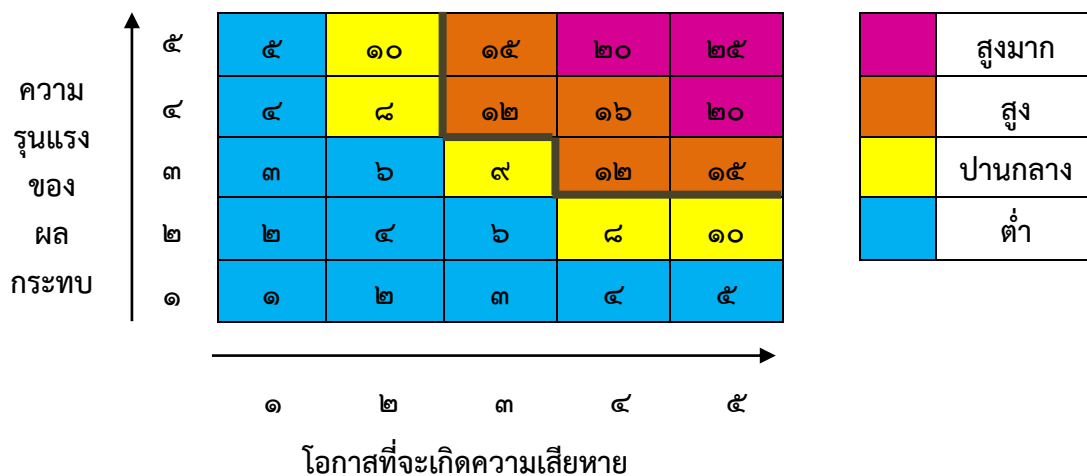
การจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)

การจัดทำแผนภูมิความเสี่ยงเพื่อช่วยให้สามารถตัดสินใจวางแผนบริหารความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม และสามารถมองเห็นภาพว่า เมื่อรวมทุกปัจจัยเสี่ยงแล้วปัจจัยเสี่ยงใดที่จะต้องนำมาดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ก่อนหลัง โดยเกณฑ์การพิจารณาระดับความเสี่ยง ได้แก่

ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย x ความรุนแรงของผลกระทบ

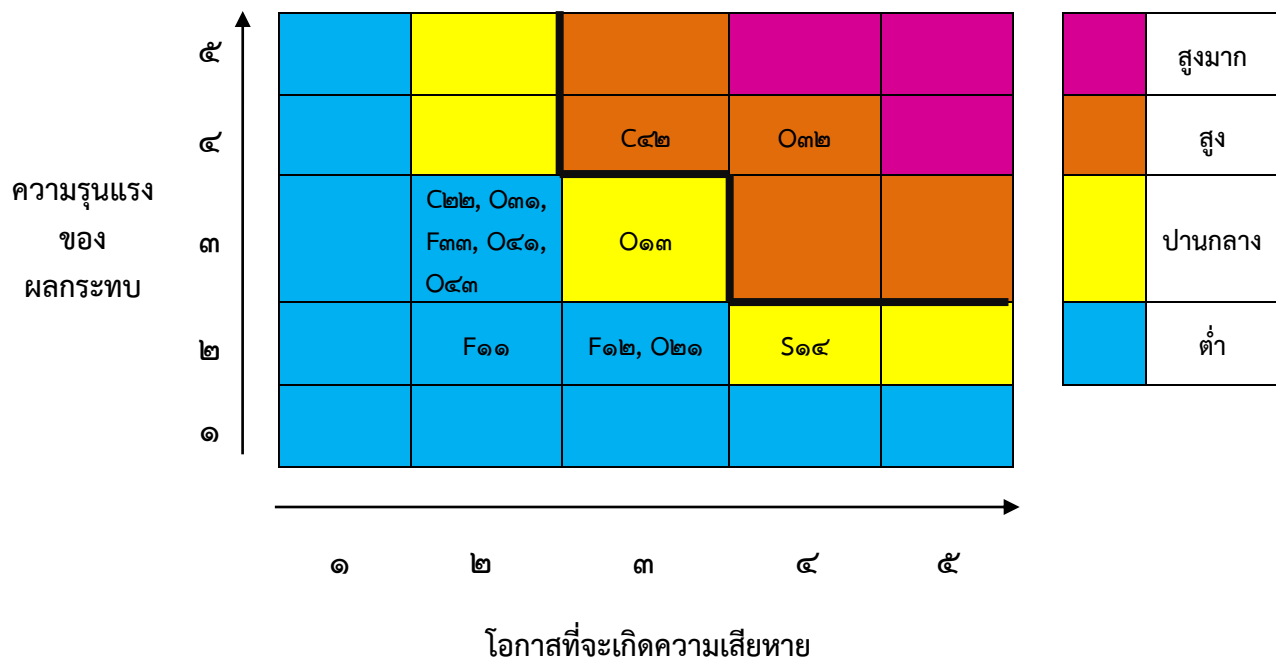
จัดแบ่งระดับความเสี่ยงเป็น ๔ ระดับ ดังนี้

๑. ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ - ๖ คะแนน พื้นที่เป็นสีฟ้า
๒. ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๗ - ๑๐ คะแนน พื้นที่เป็นสีเหลือง
๓. ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑ - ๑๖ คะแนน พื้นที่เป็นสีส้ม
๔. ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗ - ๒๕ คะแนน พื้นที่เป็นสีชมพู



สำนักบริหารกองทุนกำหนดให้ความเสี่ยงที่มีระดับคะแนนความเสี่ยงต่ำกว่า ๑๒ คะแนน เป็นความเสี่ยงในระดับปานกลาง หรือค่อนข้างต่ำ ไม่นำมาดำเนินการจัดการความเสี่ยงในแผนบริหารความเสี่ยงของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ และสำนักบริหารกองทุนกำหนดให้ ความเสี่ยงที่ต้องนำมาดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ในปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๕๘ ได้แก่ ความเสี่ยงที่มีระดับคะแนนความเสี่ยงสูงตั้งแต่ ๑๒ คะแนนขึ้นไป มีความจำเป็นต้อง ควบคุมความสูญเสียเพื่อให้ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับปานกลางหรือค่อนข้างต่ำ

แผนภูมิความเสี่ยงของกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกร



จากแผนภูมิความเสี่ยงปรากฏว่าปัจจัยเสี่ยงสูงที่กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ นำมาดำเนินการบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ มีปัจจัยเสี่ยง ดังนี้

O๓๒ การดำเนินงานไม่เป็นไปตามบันทึกข้อตกลงระหว่าง ส.ป.ก. กับ ธ.ก.ส. เรื่อง การให้ผู้ได้รับสิทธิจากการปฏิรูปที่ดินฯ ขยับสินเชื่อจาก ธ.ก.ส. (ขั้นตอนการส่งข้อมูลจาก ธ.ก.ส. ให้ ส.ป.ก. กรณีที่ ธ.ก.ส. อนุมัติสินเชื่อให้เกษตรกรเรียบร้อยแล้ว)

F๔๒ ระเบียบ หลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติที่มีอยู่ ไม่สามารถแก้ไขปัญหาหนี้ค้างชำระเงินกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ได้อย่างคล่องตัว

ขั้นตอนการวิเคราะห์ Cost-Benefit ในแต่ละทางเลือก

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๓ : การส่งเสริมพัฒนาเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดิน

(๐๓๒ การดำเนินงานไม่เป็นไปตามบันทึกข้อตกลงระหว่าง ส.ป.ก. กับ ธ.ก.ส. เรื่องการให้ผู้ที่ได้รับสิทธิจากการปฏิรูปที่ดินฯ ขอรับสินเชื่อจาก ธ.ก.ส.)

[illegible]

(ต่อ)

แนวทางที่ ๑			แนวทางที่ ๒		
จัดการประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจในแนวทางปฏิบัติงานที่ตรงกัน และหาแนวทางแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงาน ระหว่าง ส.ป.ก.ส่วนกลาง และ ธ.ก.ส.	คิดเป็นต้นทุน โดยประมาณ (บาท)	ไม่เป็นต้นทุน โดยประมาณ	จัดการประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจในแนวทางปฏิบัติงานที่ตรงกัน และหาแนวทางแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงาน ระหว่าง ส.ป.ก. ส่วนกลาง ส.ป.ก.จังหวัด และ ธ.ก.ส.	คิดเป็นต้นทุน โดยประมาณ (บาท)	ไม่เป็นต้นทุน โดยประมาณ
๖. ระยะเวลาที่สูญเสียไปในการจัดเตรียมหนังสือเชิญประชุมเพื่อส่งถึงผู้เกี่ยวข้อง ๗. ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม จำนวน ๑ มื้อ มีโต๊ะ ๓๕ บาท - เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.ส่วนกลาง จำนวน ๔๐ คน - ผู้แทนจาก ธ.ก.ส. จำนวน ๕ คน รวมจำนวน ๔๕ คน (๑ มื้อ x ๓๕ บาท x ๔๕ คน) ๘. ค่าเอกสารประกอบการประชุม จำนวน ๑๐ แผ่น แผ่นละ ๒ บาท จำนวน ๔๕ ชุด (๑๐ แผ่น x ๒ บาท x ๔๕ ชุด) ๙. ระยะเวลาที่สูญเสียไป - เวลาการปฏิบัติงานในสำนักงานของเจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.ส่วนกลาง เพื่อจัดเตรียมข้อมูลและเอกสารประกอบการประชุม - เวลาการปฏิบัติงานในสำนักงานของเจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.ส่วนกลาง เพื่อเข้าประชุม	๑,๕๗๕.๐๐ ๙๐๐.๐๐	๑ ชม. ๒ ชม. ๓ ชม.			
รวม	๔,๘๓๔.๐๐		รวม	๒๙๙,๔๒๔.๐๐	
ผลประโยชน์/ผลที่คาดว่าจะได้รับ ๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ทั้ง ส.ป.ก.ส่วนกลาง ส.ป.ก.จังหวัด และ ธ.ก.ส. รับทราบปัญหาที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานตามบันทึกข้อตกลง เรื่อง ผู้ได้รับสิทธิจากการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรมขอรับสินเชื่อจากธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ๒. เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.จังหวัด ไม่ต้องเสียเวลาและค่าใช้จ่ายในการเดินทาง มาเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงปัญหาที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงาน เนื่องจากได้ตอบแบบสอบถามปัญหา และส่งคืน ส.ป.ก.ส่วนกลาง เรียบร้อยแล้ว ๓. ส.ป.ก.ส่วนกลาง และ ธ.ก.ส. กำหนดแนวทางแก้ไขปัญหาร่วมกัน เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความถูกต้องตามบันทึกข้อตกลงฯ ๔. ปัญหาที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานได้รับการแก้ไข			ผลประโยชน์/ผลที่คาดว่าจะได้รับ ๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ทั้ง ส.ป.ก.ส่วนกลาง ส.ป.ก.จังหวัด และ ธ.ก.ส. รับทราบปัญหาที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานตามบันทึกข้อตกลง เรื่อง การให้ผู้ได้รับสิทธิจากการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรมขอรับสินเชื่อจากธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ๒. เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.จังหวัด ผู้ปฏิบัติงาน ได้ชี้แจงปัญหาอุปสรรคที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานให้ที่ประชุมทราบด้วยตนเอง ๓. ส.ป.ก.ส่วนกลาง ส.ป.ก.จังหวัด และ ธ.ก.ส. กำหนดแนวทางแก้ไขปัญหาร่วมกัน เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความถูกต้องตามบันทึกข้อตกลงฯ ๔. ปัญหาที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานได้รับการแก้ไข		
รวม			รวม		

(C๔๒ ระเบียบ หลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติที่มีอยู่ ไม่สามารถแก้ไขปัญหานี้ค้างชำระเงินกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ได้อย่างคล่องตัว)

[illegible]

(ต่อ)

แนวทางที่ ๑			แนวทางที่ ๒		
ร่างระเบียบ คปก. ว่าด้วยหลักเกณฑ์ และวิธีการปรับโครงสร้างหนี้ ของกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม เพื่อแก้ไขปัญหาหนี้สิน และช่วยเหลือเกษตรกรหรือสถาบันเกษตรกรให้พ้นตัว จนสามารถชำระหนี้กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ได้	คิดเป็นตัวเงิน โดยประมาณ (บาท)	ไม่เป็นตัวเงิน โดยประมาณ	จัดทำโครงการฟื้นฟูและช่วยเหลือเกษตรกร ให้มีความสามารถในการชำระหนี้เพิ่มมากขึ้น	คิดเป็นตัวเงิน โดยประมาณ (บาท)	ไม่เป็นตัวเงิน โดยประมาณ
๒.๔ ระยะเวลาการปฏิบัติงานในสำนักงานของเจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.ส่วนกลาง เพื่อเข้าประชุม ๒.๕ ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่มในการจัดการประชุม อกก.คจ. จำนวน ๑ มื้อ มื้อละ ๕๐ บาท - คณะอนุกรรมการฯ จำนวน ๑๕ คน - กลุ่มงาน จำนวน ๘ กลุ่มงาน - ผู้เชี่ยวชาญ จำนวน ๓ คน - คณะทำงานและเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง จำนวนประมาณ ๑๙ คน รวมจำนวนประมาณ ๔๕ คน (๑ มื้อ x ๕๐ บาท x ๔๕ คน) ๒.๖ ค่าเบี้ยประชุม อกก.คจ. จำนวน ๑๕ คน ๒.๓ ค่าเอกสารประกอบการประชุม อกก.คจ. จำนวน ๕ แผ่น แผ่นละ ๒ บาท จำนวน ๔๕ ชุด (๕ แผ่น x ๒ บาท x ๔๕ ชุด) ๓. ประชุมคณะอนุกรรมการพิจารณากฎหมายและระเบียบ/ครั้ง ๓.๑ ค่าเอกสารในการจัดทำหนังสือเชิญประชุมผู้เกี่ยวข้อง จำนวน ๑ แผ่น แผ่นละ ๒ บาท - ประธานอนุกรรมการ รองประธานอนุกรรมการ และอนุกรรมการ จำนวน ๑๔ คน - ผู้อำนวยการสำนักบริหารกองทุน รวมจำนวน ๑๕ ฉบับ (๑ แผ่น x ๒ บาท x ๑๕ ฉบับ) ๓.๒ ระยะเวลาที่สูญเสียไปในการจัดเตรียมเอกสารเพื่อจัดส่งหนังสือเชิญประชุมถึงผู้เกี่ยวข้อง ๓.๓ ระยะเวลาที่สูญเสียไปในการจัดทำวาระการประชุม powerpoint และเอกสารประกอบ เพื่อขอความเห็นชอบร่างระเบียบฯ เพื่อเสนอต่อ คปก. ๓.๔ ระยะเวลาการปฏิบัติงานในสำนักงานของเจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.ส่วนกลาง เพื่อเข้าประชุม	๒,๒๕๐.๐๐ ๑๕,๓๗๕.๐๐ ๔๕๐.๐๐ ๓๐๐.๐๐	๓ ชม. ๑ ชม. ๖ ชม. ๓ ชม.	๔.๓ เกษตรกร - ค่าเสียเวลาในการประกอบอาชีพของเกษตรกร ๕. ประชุมคณะทำงานฯ เพื่อสรุปข้อมูลที่ได้จากการลงพื้นที่ และจัดกลุ่มเกษตรกร ๖. จัดทำโครงการฟื้นฟูเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดิน แผนปฏิบัติการ และจัดทำร่างวาระการประชุม อกก.คจ. เสนอต่อ ลธก. เพื่อขออนุมัติวาระการประชุม ๗. จัดประชุม อกก.คจ. เพื่อขออนุมัติโครงการฟื้นฟูเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดิน และขอใช้งบประมาณกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ เป็นจำนวนเงิน ๓๒,๕๐๐ บาท ๗.๑ ค่าเอกสารในการจัดทำหนังสือเชิญประชุมผู้เกี่ยวข้อง จำนวน ๑ แผ่น แผ่นละ ๒ บาท - คณะอนุกรรมการฯ จำนวน ๑๕ คน - กลุ่มงาน จำนวน ๘ กลุ่มงาน - ผู้เชี่ยวชาญ จำนวน ๓ คน รวมจำนวน ๒๖ คน (๑ แผ่น x ๒ บาท x ๒๖ คน) ๗.๒ ระยะเวลาที่สูญเสียไปในการจัดทำวาระการประชุม พาวเวอร์พอยท์ และเอกสารประกอบ เพื่อขอความเห็นชอบร่างระเบียบฯ จาก อกก.คจ. ๗.๓ ระยะเวลาการปฏิบัติงานในสำนักงานของเจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.ส่วนกลาง เพื่อเข้าประชุม ๗.๔ ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่มในการจัดการประชุม อกก.คจ. จำนวน ๑ มื้อ มื้อละ ๕๐ บาท - คณะอนุกรรมการ จำนวน ๑๕ คน - เจ้าหน้าที่ผู้ชี้แจงเกี่ยวกับร่างระเบียบฯ จำนวน ๒ คน - เจ้าหน้าที่ผู้เข้าร่วมประชุม จำนวนประมาณ ๔๘ คน รวมจำนวนประมาณ ๖๐ คน (๑ มื้อ x ๕๐ บาท x ๖๐ คน) ๗.๕ ค่าเอกสารประกอบการประชุม อกก.คจ. จำนวน ๕ แผ่น แผ่นละ ๒ บาท จำนวน ๖๐ ชุด (๕ แผ่น x ๒ บาท x ๖๐ ชุด)	๑๕๐.๐๐ ๕๒.๐๐ ๓,๐๐๐.๐๐ ๖๐๐.๐๐	๑ วัน ๒ - ๓ วัน ๓ ชม. ๓ ชม.

แนวทางที่ ๑			แนวทางที่ ๒		
ร่างระเบียบ คปก. ว่าด้วยหลักเกณฑ์ และวิธีการปรับโครงสร้างหนี้ ของกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม เพื่อแก้ไขปัญหาหนี้สิน และช่วยเหลือเกษตรกรหรือสถาบันเกษตรกรให้ฟื้นตัว จนสามารถชำระหนี้กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ได้	คิดเป็นต้นทุน โดยประมาณ (บาท)	ไม่เป็นต้นทุน โดยประมาณ	จัดทำโครงการฟื้นฟูและช่วยเหลือเกษตรกร ให้มีความสามารถในการชำระหนี้เพิ่มมากขึ้น	คิดเป็นต้นทุน โดยประมาณ (บาท)	ไม่เป็นต้นทุน โดยประมาณ
๓.๕ ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่มในการจัดการประชุมจำนวน ๑ มื้อ มื้อละ ๕๐ บาท - ประธานอนุกรรมการ รองประธานอนุกรรมการ และอนุกรรมการ รวมจำนวน ๑๔ คน - เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง จำนวนประมาณ ๑๑ คน รวมจำนวน ๒๕ คน (๑ มื้อ x ๕๐ บาท x ๒๕ คน) ๓.๖ ค่าเอกสารประกอบการประชุมคณะอนุกรรมการพิจารณากฎหมาย และระเบียบ จำนวน ๕ แผ่น แผ่นละ ๒ บาท จำนวน ๒๕ ชุด (๕ แผ่น x ๒ บาท x ๒๕ ชุด) ๓.๗ ค่าเบี้ยประชุม	๑,๒๕๐.๐๐		๗.๖ ค่าเบี้ยประชุม อกก.คจ. จำนวน ๑๕ คน ๘. ดำเนินการตามแผนฟื้นฟูฯ โดย ส.ป.ก.จังหวัด โดยงบกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ที่โอนให้ ส.ป.ก.จังหวัด ๘.๑ ส.ป.ก.จังหวัดดำเนินการตามแผนฟื้นฟูฯ (งบประมาณ ๓๒,๕๐๐ บาท) - ค่าเบี้ยเลี้ยงเจ้าหน้าที่ ๒ คน วันละ ๑๕๐ บาท จำนวน ๒ วัน (๒ คน x ๑๕๐ บาท x ๒ วัน) - ค่าอาหารสำหรับเกษตรกร ๑๐๐ คน จำนวน ๑ มื้อ มื้อละ ๕๐ บาท จำนวน ๒ วัน (๑๐๐ คน x ๑ มื้อ x ๕๐ บาท x ๒ วัน) - ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่มสำหรับเกษตรกร ๑๐๐ คน จำนวน ๑ มื้อ มื้อละ ๒๕ บาท จำนวน ๒ วัน (๑๐๐ คน x ๑ มื้อ x ๒๕ บาท x ๒ วัน) - ค่าตอบแทนวิทยากร ๒ คนๆละ ๔ ชั่วโมง/วัน จำนวน ๒ วันๆละ ๘ ชั่วโมง ชั่วโมงละ ๖๐๐ บาท (๒ คน x ๔ ชั่วโมง x ๒ วัน x ๖๐๐ บาท) - ค่าวัสดุ - ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง (รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๓๒,๕๐๐ บาท)	๑๕,๓๗๕.๐๐	
๔. ประชุมคณะกรรมการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม (คปก.) ๔.๑ ค่าเอกสารในการทำหนังสือเชิญประชุมผู้เกี่ยวข้อง จำนวน ๑ แผ่น แผ่นละ ๒ บาท - ประธานและกรรมการ รวมจำนวน ๓๕ คน - ผู้อำนวยการสำนักบริหารกองทุน รวมจำนวน ๓๖ ฉบับ (๑ แผ่น x ๒ บาท x ๓๖ ฉบับ) ๔.๒ ระยะเวลาที่สูญเสียไปในการจัดเตรียมเอกสารเพื่อจัดส่งหนังสือ เชิญประชุมถึงผู้เกี่ยวข้อง ๔.๓ ระยะเวลาที่สูญเสียไปในการจัดทำวาระการประชุม powerpoint และเอกสารประกอบ เพื่อขออนุมัติร่างระเบียบฯ ๔.๔ ระยะเวลาการปฏิบัติงานในสำนักงานของเจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.ส่วนกลาง เพื่อเข้าประชุม ๔.๕ ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่มในการจัดการประชุมจำนวน ๑ มื้อ มื้อละ ๕๐ บาท - ประธานและกรรมการ จำนวน ๓๕ คน	๒๕๐.๐๐		- ค่าเดินทางกลับในสำนักงานของเจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.จังหวัด - เวลาในการประกอบอาชีพของเกษตรกร ๙. ติดตามผลการดำเนินการตามแผนฟื้นฟูฯ ๙.๑ ส.ป.ก.ส่วนกลาง จำนวน ๕ คน รวม พชร. (๓ วัน ๒ คืน) - ค่าน้ำมัน กทม. - กาญจนบุรี - ค่าที่พัก (๕ คน x ๖๐๐ บาท x ๒ คืน) - ค่าแท็กซี่ (๕ คน x ๗๐๐ บาท) - ค่าเบี้ยเลี้ยง (๕ คน x ๒๔๐ บาท x ๓ วัน) - ระยะเวลาการทำงานในสำนักงานที่สูญเสียไป	๑๐,๐๐๐.๐๐	๒ วัน
	๑๔,๓๗๕.๐๐				
	๗๒.๐๐	๑ ชม.			
		๖ ชม.			
		๓ ชม.			
	๕,๐๐๐.๐๐				
					๓ วัน

(ต่อ)

แนวทางที่ ๑			แนวทางที่ ๒		
ร่วาระเทียบ คปก. ว่าด้วยหลักเกณฑ์ และวิธีการปรับโครงสร้างหนี้ ของกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม เพื่อแก้ไขปัญหาหนี้สิน และช่วยเหลือเกษตรกรหรือสถาบันเกษตรกรให้พ้นตัว จนสามารถชำระหนี้กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ได้	คิดเป็นตัวเงิน โดยประมาณ (บาท)	ไม่เป็นตัวเงิน โดยประมาณ	จัดทำโครงการฟื้นฟูและช่วยเหลือเกษตรกร ให้มีความสามารถในการชำระหนี้เพิ่มมากขึ้น	คิดเป็นตัวเงิน โดยประมาณ (บาท)	ไม่เป็นตัวเงิน โดยประมาณ
- เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง จำนวนประมาณ ๖๐ คน - ผู้สื่อข่าว จำนวนประมาณ ๕ คน รวมจำนวนประมาณ ๑๐๐ คน (๑ มื้อ x ๕๐ บาท x ๑๐๐ คน) ๔.๖ ค่าเอกสารประกอบการประชุมคณะกรรมการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม จำนวน ๕ แผ่น แผ่นละ ๒ บาท จำนวนประมาณ ๔๐ ชุด (๕ แผ่น x ๒ บาท x ๔๐ ชุด) ๔.๗ ค่าเบี้ยประชุม	๔๐๐.๐๐ ๕๖,๔๐๐.๐๐		๙.๒ ส.ป.ก.จังหวัด - คำนวณเข้าพื้นที่พบเกษตรกร - ระยะเวลาการทำงานในสำนักงานที่สูญเสียไป ๑๐. สรุปรายงาน ลธก. และคณะกรรมการ เพื่อทราบผลการดำเนินงาน	๕๐๐.๐๐	๒ วัน ๒ วัน
รวม	๙๖,๒๙๔.๐๐		รวม	๖๒,๙๒๗.๐๐	
ผลประโยชน์/ผลที่คาดว่าจะได้รับ ๑. เปิดโอกาสให้เกษตรกรรายเดิมที่ยังมีหนี้ค้างชำระเงินกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ขอรับสินเชื่อเพิ่มเติมได้ ๒. มาตรการในการแก้ไขปัญหาหนี้ค้างชำระ/แก้ไขปัญหาหนี้สินเกษตรกร มีความหลากหลายมากขึ้น เช่น การลดอัตราดอกเบี้ย หรือลด หรืองดดอกเบี้ยของ เงินกู้และค่าเช่าซื้อ การพักชำระหนี้ การยกเลิกสัญญาเดิมและทำสัญญาใหม่ทดแทน เป็นต้น ๓. สามารถดำเนินการแก้ไขปัญหาหนี้ค้างชำระ และดำเนินการช่วยเหลือเกษตรกร ได้อย่างทั่วถึง ๔. ผู้ปฏิบัติงานมีแนวทางการปฏิบัติงานที่ชัดเจน ทำให้การดำเนินงาน มีความถูกต้อง และเป็นไปในทิศทางเดียวกัน			ผลประโยชน์/ผลที่คาดว่าจะได้รับ ๑. สามารถแก้ไขปัญหาจากการประกอบอาชีพเกษตรกรรมของเกษตรกรกลุ่มเป้าหมาย ได้อย่างถูกต้อง ตรงประเด็น ๒. ผ่านการวิเคราะห์ ควบคุม กำกับ ดูแล จากคณะกรรมการฯ หรือคณะกรรมการ ทุนหมุนเวียน อย่างรอบคอบและรัดกุม ๓. เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.ส่วนกลาง มีส่วนร่วมในการดำเนินการและติดตามผลการจัดทำ โครงการฟื้นฟูและช่วยเหลือเกษตรกรอย่างใกล้ชิด		
รวม			รวม		

ตารางเปรียบเทียบผลการวิเคราะห์ Cost-Benefit และพิจารณาแนวทางที่คุ้มค่า

ประเด็นยุทธศาสตร์ และ กลยุทธ์	ต้นทุน		ผลประโยชน์/ผลที่คาดว่าจะได้รับ		แนวทางที่เลือก
	แนวทางที่ ๑	แนวทางที่ ๒	แนวทางที่ ๑	แนวทางที่ ๒	
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๓ การส่งเสริมพัฒนา	๑. ต้นทุน ๔,๘๓๔ บาท	๑. ต้นทุน ๒๙๙,๔๒๔ บาท	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ทั้ง ส.ป.ก.ส่วนกลาง ส.ป.ก.จังหวัด	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ทั้ง ส.ป.ก.ส่วนกลาง ส.ป.ก.จังหวัด	เลือกแนวทางที่ ๑
เกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดิน	๒. ระยะเวลาที่สูญเสียไป	๒. ระยะเวลาที่สูญเสียไป	และ ธ.ก.ส. รับทราบปัญหาที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานตาม	และ ธ.ก.ส. รับทราบปัญหาที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานตาม	
กลยุทธ์ ๑ การสนับสนุนสินเชื่อเพื่อการผลิต	- เวลาในการจัดเตรียมแบบสอบถามเพื่อจัดส่ง/	- เวลาในการจัดเตรียมหนังสือเชิญประชุมส่งถึง	บันทึกข้อตกลง เรื่อง การให้ผู้ได้รับสิทธิจากการปฏิรูปที่ดิน	บันทึกข้อตกลง เรื่อง การให้ผู้ได้รับสิทธิจากการปฏิรูปที่ดิน	
และพัฒนาอาชีพทางการเกษตร	แจ้งเวียน ส.ป.ก.จังหวัด ๗๑ จังหวัด = ๑ ชม.	ผู้เกี่ยวข้อง = ๑ ชม.	เพื่อเกษตรกรรวมขอรับสินเชื่อจากธนาคารเพื่อการเกษตร	เพื่อเกษตรกรรวมขอรับสินเชื่อจากธนาคารเพื่อการเกษตร	
	- เวลาในการจัดเตรียมหนังสือเชิญประชุมส่งถึง	- เวลาในการจัดเตรียมข้อมูลและเอกสารประกอบ	และสหกรณ์การเกษตร	และสหกรณ์การเกษตร	
	ผู้เกี่ยวข้อง = ๑ ชม.	การประชุม = ๒ ชม.	๒. ส.ป.ก.ส่วนกลาง และ ธ.ก.ส. กำหนดแนวทางแก้ไขปัญหา	๒. เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.จังหวัด ผู้ปฏิบัติงาน ได้ชี้แจงปัญหา	
	- เวลาในการจัดเตรียมข้อมูลและเอกสารประกอบ	- เวลาการปฏิบัติงานในสำนักงานของเจ้าหน้าที่	ร่วมกัน เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความถูกต้องตาม	อุปสรรคที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานให้ที่ประชุมทราบ	
	การประชุม = ๒ ชม.	ส.ป.ก.ส่วนกลาง เพื่อเข้าประชุม = ๓ ชม.	บันทึกข้อตกลงฯ	ด้วยตนเอง	
	- เวลาการปฏิบัติงานในสำนักงานของเจ้าหน้าที่	- เวลาการเดินทางของเจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.จังหวัด	๓. ปัญหาที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานได้รับการแก้ไข	๓. ส.ป.ก.ส่วนกลาง ส.ป.ก.จังหวัด และ ธ.ก.ส. กำหนด	
	ส.ป.ก.ส่วนกลาง เพื่อเข้าประชุม = ๓ ชม.	เพื่อเข้าร่วมประชุม และชี้แจงปัญหาอุปสรรค		แนวทางแก้ไขปัญหาร่วมกัน เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไป	
		ที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงาน = ๑ - ๒ วัน		ด้วยความถูกต้องตามบันทึกข้อตกลงฯ	
				๔. ปัญหาที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานได้รับการแก้ไข	
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาระบบ	๑. ต้นทุน ๙๖,๒๙๔ บาท	๑. ต้นทุน ๖๒,๙๒๗ บาท	๑. ลดระยะเวลาการดำเนินงานเพื่อขอความเห็นชอบ/อนุมัติ	๑. สามารถแก้ไขปัญหามาจากการประกอบอาชีพเกษตรกรรวม	เลือกแนวทางที่ ๑
บริหารจัดการกองทุน	๒. ระยะเวลาที่สูญเสียไป	๒. ระยะเวลาที่สูญเสียไป	เพื่อดำเนินการฟื้นฟูหรือช่วยเหลือเกษตรกรโดยวิธีต่างๆ เช่น	ของเกษตรกรกลุ่มเป้าหมายได้อย่างถูกต้องตรงประเด็น	
กลยุทธ์ ๑ การปรับปรุงประสิทธิภาพใน	- เวลาในการจัดประชุมเพื่อมอบหมายงานและ	- เวลาในการประชุมแต่งตั้งคณะทำงาน = ๓ ชม.	กรณีเกษตรกรประสบปัญหาภัยธรรมชาติ เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.	๒. ผ่านการวิเคราะห์ ควบคุม กำกับ ดูแล จาก	
การปฏิบัติงานตามภารกิจ	แต่งตั้งคณะทำงานจัดทำร่างระเบียบฯ = ๓ ชม.	- เวลาในการเขียนโครงการฟื้นฟูเกษตรกรใน	สามารถดำเนินการตามระเบียบฯ ได้ทันที โดยเลือกวิธี	คณะอนุกรรมการฯ หรือคณะกรรมการทุนหมุนเวียน	
	- เวลาในการประชุมคณะทำงานจัดทำร่างระเบียบฯ	เขตปฏิรูปที่ดิน = ๒ วัน	ดำเนินการตามความเหมาะสม และทันกับสถานการณ์	อย่างรอบคอบและรัดกุม	
	= ๖ ชม.	- เวลาในการเข้าพื้นที่ตรวจสอบและสำรวจข้อมูล	๒. สามารถดำเนินการช่วยเหลือเกษตรกรได้ โดยไม่กำหนด	๓. เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.ส่วนกลาง มีส่วนร่วมในการดำเนินการ	
	- เวลาในการจัดเตรียมหนังสือเชิญประชุมส่งถึง	เกษตรกรเชิงลึกเป็นรายบุคคล และประชุมร่วมกัน	เฉพาะปีที่มีการประกาศภัยพิบัติทางธรรมชาติเท่านั้น	และติดตามผลการจัดทำโครงการฟื้นฟูและช่วยเหลือ	
	ผู้เกี่ยวข้อง (ประชุม ออก.ค.ง. คณะกรรมการ	ระหว่างเจ้าหน้าที่กับเกษตรกร โดย	๓. ผู้ปฏิบัติงานมีแนวทางปฏิบัติงานที่ชัดเจน ทำให้	เกษตรกรอย่างใกล้ชิด	
	พิจารณากฎหมายและระเบียบ, คปก.) = ๓ ชม.	ส.ป.ก.ส่วนกลาง = ๓ วัน	การดำเนินงานมีความถูกต้อง และเป็นไปในทิศทางเดียวกัน		
	- เวลาในการจัดทำวาระการประชุม powerpoint	ส.ป.ก.จังหวัด = ๒ วัน	๔. สามารถแก้ไขปัญหานี้ด้วยซ้ำระ และดำเนินการฟื้นฟู		
	และเอกสารประกอบ เพื่อขอความเห็นชอบและ	- เวลาในการประชุมคณะทำงานฯ เพื่อสรุปข้อมูล	หรือช่วยเหลือเกษตรกรได้ทั้งประเทศในคราวเดียวกัน		
	ขออนุมัติร่างระเบียบฯ จาก ออก.ค.ง. คณะกรรมการ	ที่ได้จากการลงพื้นที่ และจัดกลุ่มเกษตรกร = ๑ วัน			
	พิจารณากฎหมายและระเบียบ และ คปก.	- เวลาในการจัดทำโครงการฟื้นฟูเกษตรกร			
	= ๑๘ ชม.	ในเขตปฏิรูปที่ดิน แผนปฏิบัติการ และจัดทำร่าง			
	- ระยะเวลาการปฏิบัติงานในสำนักงานของเจ้าหน้าที่	วาระการประชุม ออก.ค.ง. เสนอต่อ ลธก.			
	ส.ป.ก.ส่วนกลาง เพื่อเข้าประชุม (ออก.ค.ง.,	เพื่อขออนุมัติวาระการประชุม = ๒ - ๓ วัน			
	คณะกรรมการพิจารณากฎหมายและระเบียบ, คปก.)	- เวลาในการจัดทำวาระการประชุม พาวเวอร์พอยท์			
	= ๙ ชม.	และเอกสารประกอบ เพื่อขอความเห็นชอบร่าง			
		ระเบียบฯ จาก ออก.ค.ง. = ๓ ชม.			

(ต่อ)

ประเด็นยุทธศาสตร์ และ กลยุทธ์	ต้นทุน		ผลประโยชน์/ผลที่คาดว่าจะได้รับ		แนวทางที่เลือก
	แนวทางที่ ๑	แนวทางที่ ๒	แนวทางที่ ๑	แนวทางที่ ๒	
		- ระยะเวลาการปฏิบัติงานในสำนักงานของเจ้าหน้าที่			
		ส.ป.ก.ส่วนกลาง เพื่อเข้าประชุม อกก.คจ. = ๓ ชม.			
		- เวลาการปฏิบัติงานในสำนักงานของเจ้าหน้าที่			
		ส.ป.ก.จังหวัด = ๒ วัน			
		- ระยะเวลาการปฏิบัติงานในสำนักงานของเจ้าหน้าที่			
		เพื่อติดตามผลการดำเนินการตามแผนฟื้นฟูฯ โดย			
		ส.ป.ก.ส่วนกลาง = ๓ วัน และส.ป.ก.จังหวัด = ๒ วัน			
		- เวลาในการสรุปรายงาน สธก. และคณะ			
		อนุกรรมการ = ๒ วัน			

ขั้นตอนที่ ๕ กิจกรรมบริหารความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๓ : การส่งเสริมพัฒนาเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดิน

แผนปฏิบัติการบริหารความเสี่ยง

[illegible]

ขั้นตอนที่ ๕ กิจกรรมบริหารความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๔ : การพัฒนาระบบบริหารจัดการกองทุน

แผนปฏิบัติการบริหารความเสี่ยง

[illegible]

ขั้นตอนที่ ๖ ข้อมูลและการสื่อสารด้านการบริหารความเสี่ยง

ข้อมูลที่ต้องการ	ช่องทางการสื่อสาร	กลุ่มเป้าหมาย
- แผนปฏิบัติการ ประจำปี ๒๕๕๘	- จัดประชุม - ประสานงาน	- เจ้าหน้าที่/ผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง
- แผนบริหารความเสี่ยงของกองทุน การปฏิรูปที่ดินฯ - คู่มือบริหารความเสี่ยง กองทุน การปฏิรูปที่ดินฯ	- จัดประชุม - ประสานงาน - หนังสือเวียนกลุ่มงานที่เกี่ยวข้อง - เว็บไซต์ www.alro-executive-fund-office.com	- เจ้าหน้าที่/ผู้ปฏิบัติงาน เกษตรกร หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
- สรุปรายงานผลการดำเนินงานตามแผน บริหารความเสี่ยงของกองทุนการปฏิรูป ที่ดินฯ - เล่มคู่มือบริหารความเสี่ยง กองทุนการ ปฏิรูปที่ดินฯ	- จัดประชุม - ประสานงาน - หนังสือเวียนกลุ่มงานที่เกี่ยวข้อง - เว็บไซต์ www.alro-executive-fund-office.com - เอกสารสรุปรายงานสิ้นปีงบประมาณ	- เจ้าหน้าที่/ผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง

หน่วยงานดำเนินการ : กลุ่มพัฒนาทุนหมุนเวียน สำนักบริหารกองทุน

ขั้นตอนที่ ๗ การติดตามและเฝ้าระวังความเสี่ยง

ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานเพื่อจัดทำสรุปรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ พร้อมทั้งแสดงผลสำเร็จเปรียบเทียบก่อนและหลังดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงของกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯเมื่อสิ้นปีงบประมาณให้ผู้อำนวยการสำนักบริหารกองทุนทราบภายในวันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๕๘ เพื่อเสนอต่อ ลรก. ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘