



แผนบริหารความเสี่ยง ของกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕



สำนักบริหารกองทุน
สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม
กระทรวงเกษตรและสหกรณ์

เมษายน ๒๕๖๕

สารบัญ

เนื้อหา	หน้า
๑. ข้อมูลพื้นฐาน	๑
๒. หลักเกณฑ์การประเมินระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่	๑๒
๓. การระบุความเสี่ยง (Event Identification)	๑๓
๔. การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง	๒๑
๕. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)	๒๓
๖. การระบุความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ	๓๐
๗. การจัดลำดับความเสี่ยง	๓๔
๘. การจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)	๓๘
๙. การวิเคราะห์ Cost-Benefit ในแต่ละทางเลือก	๔๐
๑๐. การวิเคราะห์เปรียบเทียบความคุ้มค่า (Cost – Benefit) และพิจารณาแนวทางที่คุ้มค่า	๔๖
๑๑. แผนปฏิบัติการบริหารความเสี่ยง	๔๙
ภาคผนวก	
ตารางแสดงความเชื่อมโยงระหว่างปัจจัยเสี่ยงที่เหลือนอยู่ในปีก่อนหน้ากับปีที่ประเมิน	๕๒
ตารางกำหนดเป้าหมายบริหารความเสี่ยง	๕๓
คำอธิบายที่มาของเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง	๕๔
จากฐานข้อมูล/ข้อมูล/สถิติ ของกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ	

แผนบริหารความเสี่ยงของกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม

ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕

ข้อมูลพื้นฐาน

วิสัยทัศน์ เป็นทุนหมุนเวียนชั้นนำ สนับสนุนการปฏิรูปที่ดิน สร้างความมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน ให้เกษตรกรและสถาบันเกษตรกร

- พันธกิจ**
๑. จัดหาเงินทุนเพื่อสนับสนุนงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม
 ๒. บริหารเงินทุนหมุนเวียนให้มีประสิทธิภาพ และเกิดประโยชน์สูงสุด
 ๓. สนับสนุนเงินทุนเพื่อดำเนินงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม

แผนปฏิบัติการ กลยุทธ์ และเป้าประสงค์

แผนปฏิบัติการด้านที่ ๑ การจัดหาเงินทุนและเพิ่มรายได้กองทุน เพื่อสร้างความมั่นคงและยั่งยืนให้กับกองทุน

เป้าหมายที่ ๑ บริหารเงินทุนและทรัพย์สิน เพื่อเพิ่มรายได้ให้กองทุน มีความมั่นคงและยั่งยืน

เป้าหมายที่ ๒ มีเงินทุนหมุนเวียนที่เพียงพอต่อการดำเนินงานปฏิรูปที่ดิน

กลยุทธ์ ๑ เพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บรายได้เงินกองทุน

แผนปฏิบัติการด้านที่ ๒ การจัดหาที่ดินและคุ้มครองที่ดินเพื่อเกษตรกรรม

เป้าหมายที่ ๑ จัดซื้อที่ดินเพื่อนำมาจัดให้เกษตรกร

เป้าหมายที่ ๒ ตรวจสอบติดตามการทำประโยชน์ในที่ดิน

เป้าหมายที่ ๓ คุ้มครองที่ดินเพื่อเกษตรกรรม

กลยุทธ์ ๑ เร่งรัดการจัดซื้อที่ดินเพื่อนำมาจัดให้เกษตรกร

กลยุทธ์ ๒ ติดตามการทำประโยชน์ในที่ดิน

กลยุทธ์ ๓ สนับสนุนเงินทุนเพื่องานปฏิรูปที่ดิน

แผนปฏิบัติการด้านที่ ๓ การพัฒนาพื้นที่ พัฒนาเกษตรกรและสถาบันเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดิน สู่ความมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน

เป้าหมายที่ ๑ พัฒนาพื้นที่ในเขตปฏิรูปที่ดินเพื่อเพิ่มศักยภาพในการผลิต

เป้าหมายที่ ๒ ส่งเสริมเกษตรกรให้เข้าสู่แหล่งทุนในการพัฒนาอาชีพเพื่อเพิ่มรายได้อย่างทั่วถึง

เป้าหมายที่ ๓ สร้างและพัฒนาสถาบันเกษตรกรให้มีความเข้มแข็ง มั่นคง

กลยุทธ์ ๑ สนับสนุนการพัฒนาศักยภาพพื้นที่ในเขตปฏิรูปที่ดิน

กลยุทธ์ ๒ สนับสนุนเงินทุนในการพัฒนาอาชีพและรายได้แก่เกษตรกรและสถาบันเกษตรกร

กลยุทธ์ ๓ สนับสนุนเงินทุนเพื่อช่วยเหลือเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดิน

แผนปฏิบัติการด้านที่ ๔ การพัฒนาระบบบริหารจัดการกองทุนเพื่อก้าวสู่กองทุนชั้นนำ

เป้าหมายที่ ๑ โครงสร้างและระบบบริหารงานกองทุนมีประสิทธิภาพ

เป้าหมายที่ ๒ การพัฒนาบุคลากรให้มีความพร้อมความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน

เป้าหมายที่ ๓ มีการพัฒนาเทคโนโลยีดิจิทัลเพื่อรองรับการปฏิบัติงานกองทุน

กลยุทธ์ ๑ ปรับปรุงโครงสร้างอัตรากำลังของกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม

กลยุทธ์ ๒ จัดทำทบทวน กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม
ให้ทันสมัย

กลยุทธ์ ๓ ศึกษาวิจัย เพื่อพัฒนาการดำเนินงานกองทุน

กลยุทธ์ ๔ ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานกองการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม

กลยุทธ์ ๕ ส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานกองทุน

กลยุทธ์ ๖ พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศกองทุน

กลยุทธ์ ๗ เพิ่มประสิทธิภาพการบริการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียด้วยการใช้สื่อสารสนเทศ

เป้าประสงค์กองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม

๑. กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ เป็นแหล่งเงินทุนหมุนเวียนและใช้จ่ายเพื่อการปฏิรูปที่ดิน ที่มีประสิทธิภาพ

๒. ระบบการบริหารจัดการเงินกองทุนมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น

๓. ที่ดินที่เกษตรกรได้รับมีการพัฒนาให้มีศักยภาพทางการผลิต

๔. เกษตรกรมีความเข้มแข็งพึ่งพาตนเองได้ สามารถไปสู่การรวมกลุ่มอย่างมั่นคง มั่งคั่ง และยั่งยืน

แผนงานและงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

หน่วย : ล้านบาท

รายรับ	วงเงิน	คิดเป็นร้อยละ	รายจ่าย	วงเงิน	คิดเป็นร้อยละ
๑. ประมาณการรายรับตาม มาตรา ๑๐(๔) ๑.๑ ค่าเช่า ๑๕.๐๐ ๑.๒ เงินต้นค่าเช่าซื้อ ๕๕.๐๐ ๑.๓ ต้นเงินกู้ ๔๓๐.๐๐ ๑.๔ ดอกเบี้ยค่าเช่าซื้อ ๑๕.๐๐ ๑.๕ ดอกเบี้ยเงินกู้ ๔๐.๐๐ ๑.๖ ค่าปรับและรายรับอื่น ๑๖๕.๐๐	๗๒๐.๐๐	๑๗.๔๘	๑. รายจ่ายหมุนเวียน ๑.๑ การจัดหาที่ดิน - เกษตรกรผู้ไร้ที่ดินทำกิน ๑.๒ สิ้นเชื้อ - พัฒนาอาชีพและรายได้เกษตรกร/สหกรณ์การเกษตร ในเขตปฏิรูปที่ดิน (สกป.) - สิ้นเชื้อค่าชดเชยที่ดิน ๑.๓ สิ้นเชื้อตามนโยบาย ๑.๔ เงินค้ำประกันสิ้นเชื้อ ธ.ก.ส. ๑.๔ รายจ่ายหมุนเวียนอื่น	๒,๑๐๐.๐๐ ๖๐๐.๐๐ ๔๐๐.๐๐ ๓๐๐.๐๐ ๕๐๐.๐๐ ๓๐๐.๐๐	๕๐.๙๗
๒. ประมาณการเงินคงเหลือจากปี ๒๕๖๔	๓,๔๐๐.๐๐	๘๒.๕๒	๒. รายจ่ายขาด ๒.๑ ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานจัดซื้อที่ดิน ๑๐.๐๐ ๒.๒ ค่าใช้จ่ายในการบริหารกองทุน - ค่าตอบแทนพนักงานกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ - ค่าบริหารงานกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ๒.๔ ค่ารังวัดที่ดินและค่าใช้จ่ายตามท้ายประมวลกฎหมายที่ดิน ๑๐.๐๐ ๒.๕ โครงการพัฒนาศักยภาพพื้นที่และการผลิต ๓๕๐.๐๐ ๒.๖ โครงการเพิ่มศักยภาพการดำเนินงานกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ๓๕.๐๐ ๒.๗ โครงการพัฒนาแปลงที่ดินที่ได้จากการยึดคืนพื้นที่ตามคำสั่งหัวหน้าคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ที่ ๓๖/๒๕๕๙ ๖๐๐.๐๐ ๒.๘ โครงการเพื่อการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรที่เร่งด่วนและเป็นภารกิจของ ส.ป.ก. โดยตรง แต่ไม่ได้รับเงินงบประมาณ ๒๐๐.๐๐ ๒.๙ รายจ่ายขาดอื่น ๔๐๒.๗๑ - การพัฒนาพื้นที่ที่จัดให้เกษตรกรสภาประชาชน ๔ ภาค (๒๒๑.๓๐) - โครงการตามแผนและสำรองโครงการระหว่างปี (๑๘๑.๔๐) ๒.๑๐ ประมาณการยอดผูกพันปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ๓๖๒.๒๙	๒,๐๒๐.๐๐ ๑๐.๐๐ ๕๐.๐๐ ๑๐.๐๐ ๓๕๐.๐๐ ๓๕.๐๐ ๖๐๐.๐๐ ๒๐๐.๐๐ ๔๐๒.๗๑ ๓๖๒.๒๙	๔๙.๐๓
รวมรายรับทั้งสิ้น	๔,๑๒๐.๐๐	๑๐๐.๐๐	รวมรายจ่ายทั้งสิ้น	๔,๑๒๐.๐๐	๑๐๐.๐๐

ที่มา : กลุ่มวิชาการและแผนงานกองทุน สำนักบริหารกองทุน

การวิเคราะห์และการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกร

กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กร โดยพิจารณาระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่ของแผนงาน/โครงการ ในแต่ละกลยุทธ์ของแผนปฏิบัติการกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ จากนั้นวิเคราะห์ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบสูง เพื่อการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ตามมาตรฐาน COSO สำหรับรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน ซึ่งจะส่งผลต่อการดำเนินงานในระดับองค์กร โดยกำหนดให้ครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล ตามคู่มือคำอธิบายตัวชี้วัดการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๔

คณะทำงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕ ประกอบด้วยหลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์ประเมิน และจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสมตามมาตรฐาน COSO โดยมีขั้นตอน 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)

ขั้นตอนและแนวทางการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกร ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕

เพื่อให้การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในแต่ละประเด็นแผนปฏิบัติการเป็นระบบและแบบแผนเดียวกัน กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ จึงได้กำหนดขั้นตอนและแนวทางการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ขั้นตอนที่ ๑ การกำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง

๑.๑ วัตถุประสงค์การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้กลยุทธ์หลักที่มีแผนงาน/โครงการย่อย และมีนัยสำคัญต่อการบรรลุผลสำเร็จตามประเด็นแผนปฏิบัติการของกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕ สามารถบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้

๑.๒ ความสอดคล้องของกลยุทธ์กับแผนงาน/โครงการ และงบประมาณ

แผนปฏิบัติการด้านที่	เป้าหมายและกลยุทธ์	ปัจจัยการวิเคราะห์		
		แผนงาน/โครงการ	ความสอดคล้องกับกลยุทธ์	ล้านบาท
๑. การจัดหาเงินทุนและเพิ่มรายได้กองทุนเพื่อสร้างความมั่นคงและยั่งยืนให้กับกองทุน	เป้าหมาย ๑ บริหารเงินทุนและทรัพย์สิน เพื่อเพิ่มรายได้ให้กองทุน มีความมั่นคงและยั่งยืน			
	เป้าหมาย ๒ มีเงินทุนหมุนเวียนที่เพียงพอต่อการดำเนินงานปฏิรูปที่ดิน			
	กลยุทธ์ ๑ : เพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บรายรับเงินกองทุน	๑. การจัดเก็บค่าเช่าและเงินต้นค่าเช่าซื้อ ๒. การจัดเก็บรายได้จากกิจการสนับสนุนหรือเกี่ยวเนื่องกับการปฏิรูปที่ดินฯ ๓. การจัดเก็บค่าตอบแทนการใช้ประโยชน์ในที่ดินและอื่นๆ ๔. การจัดเก็บหนี้เงินกู้ ๕. แผนจัดเก็บหนี้ค้างชำระ	๑ ๑ ๑ ๑ ๑	๗๐.๐๐ ๕๐.๐๐ ๑๓๐.๐๐ ๓๕๐.๐๐ ๘๐.๐๐
๒. การจัดหาที่ดินและคุ้มครองที่ดินเพื่อเกษตรกรรม	เป้าหมาย ๑ จัดซื้อที่ดินเพื่อนำมาจัดให้เกษตรกร			
	กลยุทธ์ ๑ : เร่งรัดการจัดซื้อที่ดินเพื่อนำมาจัดให้เกษตรกร	<u>โครงการจัดซื้อที่ดินเอกชน</u> ๑. การจัดซื้อที่ดินเอกชน ๒. การจัดที่ดินให้เกษตรกรเข้าทำประโยชน์ ๓. การจัดทำสัญญาเช่า/เช่าซื้อที่ดินแปลงว่าง	๑ ๑ ๑	๖๐๐.๐๐ ๐.๕๐ ๐.๕๐
	เป้าหมาย ๒ ตรวจสอบติดตามการทำประโยชน์ในที่ดิน			
	กลยุทธ์ ๒ : ติดตามการทำประโยชน์ในที่ดิน	<u>โครงการติดตามการทำประโยชน์ในที่ดิน</u> ๑. การติดตามการทำประโยชน์ในที่ดินกรณี การจัดที่ดินให้สถาบันเกษตรกร	๒	๐.๑๐
	เป้าหมาย ๓ คุ้มครองที่ดินเพื่อเกษตรกรรม			
	กลยุทธ์ ๓ : สนับสนุนเงินทุนเพื่องานปฏิรูปที่ดิน	๑. โครงการสนับสนุนเงินทุนเพื่อพัฒนา งานปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม	๓	๑,๘๓๒.๗๗
๓. การพัฒนาพื้นที่พัฒนาเกษตรกรและสถาบันเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดินสู่ความมั่นคง มั่งคั่งยั่งยืน	เป้าหมาย ๑ พัฒนาพื้นที่ในเขตปฏิรูปที่ดินเพื่อเพิ่มศักยภาพในการผลิต			
	กลยุทธ์ ๑ : สนับสนุนการพัฒนาศักยภาพพื้นที่ในเขตปฏิรูปที่ดิน	<u>โครงการสนับสนุนเงินทุนเพื่อการพัฒนา ศักยภาพพื้นที่ในเขตปฏิรูปที่ดิน</u> ๑. การสนับสนุนเงินทุนเพื่อการพัฒนา ศักยภาพพื้นที่ในเขตปฏิรูปที่ดิน ๒. โครงการพัฒนาแปลงที่ดินที่ได้รับจากการ ยึดคืนพื้นที่ตามคำสั่ง คสช. ที่ ๓๖/๒๕๕๙	๑ ๑	๓๕๐.๐๐ ๖๐๐.๐๐
	เป้าหมาย ๒ ส่งเสริมเกษตรกรให้เข้าสู่แหล่งทุนในการพัฒนาอาชีพเพื่อเพิ่มรายได้อย่างทั่วถึง			
	กลยุทธ์ ๒ : สนับสนุนเงินทุนในการพัฒนาอาชีพและรายได้แก่เกษตรกรและสถาบันเกษตรกร	<u>โครงการสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกร</u> ๑. การสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกร ๒. ระยะเวลาการดำเนินการตามกระบวนการให้สินเชื่อเงินกองทุน ๓. การติดตามผลการชงหนี้สินเชื่อเงินกองทุนของเกษตรกร	๒ ๒ ๒	๓๙๐.๐๐ งปม.ปกติ งปม.ปกติ

แผนปฏิบัติการด้านที่	เป้าหมายและกลยุทธ์	ปัจจัยการวิเคราะห์		
		แผนงาน/โครงการ	ความสอดคล้องกับกลยุทธ์	ล้านบาท
		โครงการสนับสนุนสินเชื่อแก่สถาบันเกษตรกร ๑. การสนับสนุนสินเชื่อแก่สถาบันเกษตรกร ๒. การติดตามผลการชำระหนี้สินเชื่อเงินกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ของสถาบันเกษตรกร	๒ ๒	๑๐.๐๐ งปม.ปกติ
	เป้าหมาย ๓ สร้างและพัฒนาสถาบันเกษตรกรให้มีความเข้มแข็ง มั่นคง			
	กลยุทธ์ ๓ : สนับสนุนเงินทุนเพื่อช่วยเหลือเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดิน	๑. การสนับสนุนสินเชื่อดอกเบี้ยต่ำตามนโยบายรัฐบาล	๓	๓๐๐.๐๐
๔. การพัฒนาระบบบริหารจัดการกองทุนเพื่อก้าวสู่กองทุนชั้นนำ	เป้าหมาย ๑ โครงสร้างและระบบบริหารงานกองทุนมีประสิทธิภาพ			
	กลยุทธ์ ๑ : ปรับปรุงโครงสร้างอัตรากำลังของกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม	๑. การศึกษา/ทบทวนภารกิจและโครงสร้างอัตรากำลังกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม	๑	๐.๕๐
	กลยุทธ์ ๒ : จัดทำ/ทบทวน กฎหมายระเบียบและแผนงานที่เกี่ยวข้องกับกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรมให้ทันสมัย	๑. การศึกษา จัดทำ ทบทวนกฎหมาย ระเบียบหลักเกณฑ์ ข้อบังคับ คู่มือ และวิธีปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานกองทุนฯ	๒	งปม.ปกติ
		๒. จัดทำแผนปฏิบัติการราชการการของกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม ระยะ ๕ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) และแผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๖		๑.๐๐
	กลยุทธ์ ๓ : ศึกษาวิจัย เพื่อพัฒนาการดำเนินงานกองทุน	๑. โครงการศึกษาอัตราค่าเช่า/ค่าเช่าซื้อ/ค่าตอบแทนการใช้ประโยชน์ที่ดิน ๒. การสำรวจและจัดทำข้อมูลผู้ถือครองที่ดินที่ไม่ประสงค์จะประกอบอาชีพเกษตรกรรม ๓. โครงการศึกษาการประเมินมูลค่าที่ดินเพื่อรับคืนจากเกษตรกรที่ไม่ประสงค์จะประกอบอาชีพเกษตรกรรม	๓ ๓ ๓	๐.๓๐ ๐.๓๐ ๐.๓๐
	กลยุทธ์ ๔ : ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม	๑. การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามภารกิจของกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ	๔	๐.๔๕

แผนปฏิบัติการด้านที่	เป้าหมายและกลยุทธ์	ปัจจัยการวิเคราะห์		
		แผนงาน/โครงการ	ความสอดคล้องกับกลยุทธ์	ล้านบาท
	เป้าหมาย ๒ การพัฒนาบุคลากรให้มีความพร้อมความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน			
	กลยุทธ์ ๕ : ส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานกองทุน	๑. การพัฒนาทรัพยากรบุคคลเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานกองทุน ๒. การติดตามประเมินผลการนำความรู้ที่ได้รับจากการอบรมไปใช้ในการปฏิบัติงาน	๕ ๕	๕.๐๐ งปม.ปกติ
	เป้าหมาย ๓ มีการพัฒนาเทคโนโลยีดิจิทัลเพื่อรองรับการปฏิบัติงานกองทุน			
	กลยุทธ์ ๖ : พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศกองทุน	<u>๑. โครงการปรับปรุงฐานข้อมูลกองทุนให้ถูกต้องและพัฒนาระบบงานข้อมูลกองทุนโดยใช้เทคโนโลยี</u> ๑. การจ้างผู้ดูแลระบบโปรแกรมข้อมูลกองทุน (ระบบเดิม) ๒. การบำรุงรักษาระบบสินเชื่อกองทุนฯ (Maintenance) ๓. การพัฒนาระบบข้อมูลที่ทันสมัยที่ทันสมัย และจัดเก็บผลประโยชน์กองทุน	๖ ๖ ๖	๐.๑๒ ๐.๐๖ ๒๐.๐๐
		<u>๒. โครงการจัดหาครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์เพื่อรองรับการปฏิบัติงานกองทุนฯ</u> ๑. การจัดหาครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	๖	๘.๐๐
		๑. โครงการประชาสัมพันธ์การดำเนินงานกองทุน	๗	๐.๑๐
		๒. การประเมินความพึงพอใจต่อการใช้ระบบสารสนเทศและดิจิทัลช่วยในการปฏิบัติงานกองทุน	๗	ไม่ใช้งปม.
	กลยุทธ์ ๗ : เพิ่มประสิทธิภาพการบริการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียด้วยการใช้สื่อสารสนเทศ			

จากตารางการวิเคราะห์ข้างต้นแสดงให้เห็นถึงความสอดคล้องของกลยุทธ์กับแผนงาน/โครงการและงบประมาณในแต่ละประเด็นแผนปฏิบัติการที่ประกอบอยู่ในแผนปฏิบัติการกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ประจำปี ๒๕๖๕ ซึ่งกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ จะต้องดำเนินการพิจารณาระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่และวิเคราะห์ความเสี่ยงในระดับองค์กร เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO สำหรับรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้นต่อไป ทั้งนี้ ต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล ส่วนความเสี่ยงที่มีค่าคะแนนความเสี่ยงสูงตั้งแต่ ๑๒ คะแนนขึ้นไป จะต้องทำแผนปฏิบัติการบริหารความเสี่ยง เพื่อบริหารและควบคุมให้ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๑.๓ การบริหารความเสี่ยงประเด็นแผนปฏิบัติการที่มีความเสี่ยงสูง

๑.๓.๑ ประเด็นแผนปฏิบัติการที่ ๑ การจัดหาเงินทุนและเพิ่มรายได้กองทุนเพื่อสร้างความมั่นคงและยั่งยืนให้กับกองทุน (เป้าหมาย ๒ มีเงินทุนหมุนเวียนที่เพียงพอต่อการดำเนินงานปฏิรูปที่ดิน กลยุทธ์ ๒ เพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บรายรับเงินกองทุน กิจกรรม/โครงการ การจัดเก็บหนี้ค้างชำระ)

๑) วัตถุประสงค์

เพื่อถ่ายทอดความรู้ด้านการบริหารจัดการหนี้กองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรมให้ผู้ปฏิบัติงานกองทุนฯ มีความรู้ความเข้าใจเป็นไปในทิศทางเดียวกัน และสามารถนำความรู้ที่ได้รับไปปรับใช้ในการปฏิบัติงานให้บรรลุเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๒) เป้าหมายการบริหารความเสี่ยง

S๑๑ เกษตรกรประสบภัยธรรมชาติ หรือภัยจากโรคระบาด หรือเหตุจำเป็นอื่น ทำให้ไม่สามารถชำระหนี้ได้

ตัวชี้วัด	ค่าเป้าหมาย	หน่วยนับ
รายงานสรุปผลการจัดทำโครงการสอนแนะนำงาน (Coaching) “พี่สอนน้อง” เพื่อถ่ายทอดความรู้ด้านการบริหารจัดการหนี้กองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม	๑	ฉบับ

๑.๓.๒ ประเด็นแผนปฏิบัติการที่ ๓ การพัฒนาพื้นที่ พัฒนาเกษตรกรและสถาบันเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดินสู่ความมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน (เป้าหมาย ๓ สร้างและพัฒนาสถาบันเกษตรกรให้มีความเข้มแข็งมั่นคง กลยุทธ์ ๓ สนับสนุนเงินทุนเพื่อช่วยเหลือเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดิน กิจกรรม/โครงการ การสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกร)

๑) วัตถุประสงค์

ประชาสัมพันธ์การสนับสนุนสินเชื่อเพื่อพัฒนาอาชีพแก่เกษตรกร และขยายกลุ่มเป้าหมายให้เพิ่มมากขึ้น

๒) เป้าหมายการบริหารความเสี่ยง

O๓๑ เกษตรกรแจ้งความประสงค์ขอใช้สินเชื่อดอกเบี้ยต่ำตามนโยบายรัฐบาล

ตัวชี้วัด	ค่าเป้าหมาย	หน่วยนับ
รายงานสรุปการประชาสัมพันธ์การสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกร	๑	ฉบับ

๑.๓.๓ ประเด็นแผนปฏิบัติการที่ ๔ การพัฒนาระบบบริหารจัดการกองทุนเพื่อก้าวสู่กองทุนชั้นนำ (เป้าหมาย ๑ โครงสร้างและระบบบริหารงานกองทุนมีประสิทธิภาพ กลยุทธ์ ๒ จัดทำ/ทบทวน กฎหมายระเบียบ และแผนงานที่เกี่ยวข้องกับกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรมให้ทันสมัย **กิจกรรม/โครงการ** การศึกษา จัดทำ ทบทวนกฎหมายระเบียบ หลักเกณฑ์ ข้อบังคับ คู่มือและวิธีปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานกองทุนฯ)

๑) วัตถุประสงค์

เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจให้แก่ผู้ปฏิบัติงานกองทุนฯ เกี่ยวกับประกาศคณะกรรมการ ปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรมเรื่อง หลักเกณฑ์การกำหนดอัตราค่าตอบแทนการใช้ที่ดิน หรืออสังหาริมทรัพย์ สำหรับกิจการที่เป็นการสนับสนุนหรือเกี่ยวเนื่องกับการปฏิรูปที่ดิน เพื่อเกษตรกรรม พ.ศ. ๒๕๖๕

๒) เป้าหมายการบริหารความเสี่ยง

C๔๑ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจ เรื่อง หลักเกณฑ์การกำหนดอัตรา ค่าตอบแทนการใช้ที่ดินหรืออสังหาริมทรัพย์สำหรับกิจการที่เป็นการสนับสนุนหรือ เกี่ยวเนื่องกับการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม พ.ศ. ๒๕๖๕

ตัวชี้วัด	ค่าเป้าหมาย	หน่วยนับ
รายงานสรุปผลการจัดอบรม หลักสูตร การจัดเก็บผลประโยชน์และ การคำนวณค่าตอบแทนการใช้ประโยชน์ที่ดินหรืออสังหาริมทรัพย์ ในเขตปฏิรูปที่ดิน	๑	ฉบับ

ความเสี่ยงเรื่องธรรมาภิบาล (Good Governance)

๑. หลักประสิทธิผล (Effectiveness) : ผลการปฏิบัติราชการที่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนปฏิบัติราชการตามที่ได้รับงบประมาณมาดำเนินการ รวมถึงสามารถเทียบเคียงกับส่วนราชการหรือหน่วยงานที่มีภารกิจคล้ายคลึงกัน และมีผลการปฏิบัติงานในระดับชั้นนำของประเทศ เพื่อให้เกิดประโยชน์สุขต่อประชาชน โดยการปฏิบัติราชการจะต้องมีทิศทางยุทธศาสตร์และเป้าประสงค์ที่ชัดเจนมีกระบวนการปฏิบัติงาน ระบบงานที่เป็นมาตรฐาน รวมถึงมีการติดตามประเมินผล และพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่องเป็นระบบ

๒. หลักประสิทธิภาพ (Efficiency) : การบริหารราชการตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดีที่มีการออกแบบกระบวนการปฏิบัติงานโดยการใช้เทคนิคและเครื่องมือการบริหารจัดการที่เหมาะสม ให้องค์กรสามารถใช้ทรัพยากรทั้งด้านต้นทุนแรงงานและระยะเวลาให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการพัฒนาขีดความสามารถในการปฏิบัติราชการตามภารกิจ เพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

๓. หลักการตอบสนอง (Responsiveness) : การให้บริการที่สามารถดำเนินการได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด และสร้างความเชื่อมั่น ความไว้วางใจ รวมถึงตอบสนองความคาดหวัง/ความต้องการของประชาชน ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่มีความหลากหลายและมีความแตกต่าง

๔. หลักการรับผิดชอบ (Accountability) : การแสดงความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และผลงานต่อเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยความรับผิดชอบนั้น ควรอยู่ในระดับที่สนองต่อความคาดหวังของสาธารณะ รวมทั้งการแสดงถึงความสำนึกในการรับผิดชอบต่อปัญหาสาธารณะ

๕. หลักความโปร่งใส (Transparency) : การเปิดเผยอย่างตรงไปตรงมาชี้แจงได้เมื่อมีข้อสงสัยและสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องห้ามตามกฎหมายได้อย่างเสรีโดยประชาชนสามารถรับรู้ทุกขั้นตอนในการดำเนินกิจกรรมหรือกระบวนการต่าง ๆ และสามารถตรวจสอบได้

๖. หลักการมีส่วนร่วม (Participation) : กระบวนการที่ข้าราชการ ประชาชน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม มีโอกาสได้เข้าร่วมในการรับรู้เรียนรู้ทำความเข้าใจร่วมแสดงทัศนะร่วมเสนอปัญหา/ประเด็นที่สำคัญที่เกี่ยวข้องร่วมคิดแนวทาง ร่วมกันแก้ไขปัญหา ร่วมในกระบวนการตัดสินใจ และร่วมกระบวนการพัฒนาในฐานะหุ้นส่วนการพัฒนา

๗. หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization) : การถ่ายโอนอำนาจการตัดสินใจทรัพยากร และภารกิจจากส่วนราชการส่วนกลางให้แก่หน่วยการปกครองอื่น (ราชการบริหารส่วนท้องถิ่น) และภาคประชาชน ดำเนินการแทน โดยมีอิสระตามสมควร รวมถึงการมอบอำนาจและความรับผิดชอบในการตัดสินใจ และการดำเนินการให้แก่บุคลากร โดยมุ่งเน้นสร้างความพึงพอใจในการให้บริการต่อผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย การปรับปรุงกระบวนการ และเพิ่มผลิตภาพเพื่อผลการดำเนินงานที่ดีของส่วนราชการ ทั้งนี้ การกระจายอำนาจการตัดสินใจที่ดี บุคลากรต้องมีความรู้ความสามารถและข้อมูลสนับสนุนเพื่อให้เกิดการตัดสินใจที่เหมาะสม

๘. หลักนิติธรรม (Rule of Law) : การใช้อำนาจของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับในการบริหารราชการ ด้วยความเป็นธรรมไม่เลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๙. หลักความเสมอภาค (Equity) : การได้รับการปฏิบัติและได้รับการอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่มีการแบ่งแยกด้าน ชาย/หญิง ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ภาษา เพศ อายุ ความพิการ สภาพทางกายหรือสุขภาพ สถานะของบุคคล ฐานะทางเศรษฐกิจและสังคม ความเชื่อทางศาสนา การศึกษา การฝึกอบรม และอื่น ๆ

๑๐. หลักการมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented) : ในการปฏิบัติงานต้องมีกระบวนการในการแสวงหาฉันทามติ หรือข้อตกลงร่วมระหว่างกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องโดยเฉพาะกลุ่มที่ได้รับผลกระทบโดยตรงที่หาข้อยุติไม่ได้ในประเด็นสำคัญ

ประเภทความเสี่ยงที่นำมาพิจารณา ได้แก่

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมายพันธกิจในภาพรวม โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอก ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ไม่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/วิสัยทัศน์ หรือเกิดจากการกำหนดกลยุทธ์ที่ขาดการมีส่วนร่วมจากภาคประชาชนหรือการร่วมมือกับองค์กรอิสระทำให้โครงการขาดการยอมรับ และโครงการไม่ได้นำไปสู่การแก้ไขปัญหา หรือการตอบสนองต่อความต้องการของผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างแท้จริงหรือเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการตัดสินใจผิดพลาดหรือนำการตัดสินใจนั้นมาใช้ อาจไม่ถูกต้อง

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational risk : O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพประสิทธิผล หรือการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากระบบงานภายในองค์กร/กระบวนการ/เทคโนโลยี หรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูลส่งผลต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินการโครงการ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงิน เช่น การบริหารการเงินไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพและไม่ทันต่อเหตุการณ์ หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่น การประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอและไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการ เป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณและการเงินดังกล่าว

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

วิธีการบริหารความเสี่ยง หรือกลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง มีดังนี้

๑. ยอมรับความเสี่ยง (Accept) หากทำการวิเคราะห์แล้วเห็นว่าไม่มีวิธีการจัดการความเสี่ยงใดเลยที่เหมาะสม เนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ อาจต้องยอมรับความเสี่ยง แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๒. ควบคุมความสูญเสีย (Reduction) พยายามลดความเสี่ยง โดยดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสที่เกิดขึ้น หรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer) ยกภาระในการเผชิญหน้ากับเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงและการจัดการกับความเสี่ยงให้ผู้อื่น

๔. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Avoid) ปฏิเสธและหลีกเลี่ยงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง โดยการหยุดยกเลิก หรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรม หรือโครงการที่จะนำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง

หลักเกณฑ์การประเมินระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่

ประเด็นพิจารณา	เกณฑ์การพิจารณา (คะแนน)		
	๑	๒	๓
๑. การกำหนดผู้รับผิดชอบ	ไม่มีการกำหนดผู้รับผิดชอบชัดเจน	-	มีการกำหนดผู้รับผิดชอบชัดเจน
๒. การกำหนดแนวทางการดำเนินงานที่ชัดเจน	ไม่มีแนวทางการดำเนินงาน	มีแนวทางการดำเนินงานแต่ไม่ชัดเจน	มีแนวทางการดำเนินงานที่ชัดเจน
๓. มีการดำเนินการเพื่อให้งานสำเร็จตามเป้าหมาย/แผนงานที่กำหนด	ไม่เคยมีการดำเนินการ	มีการดำเนินการแต่ไม่ต่อเนื่อง	มีการดำเนินการเป็นประจำ

หมายเหตุ : สำนักบริหารกองทุนกำหนดให้กิจกรรมที่มีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่ มากกว่า ๗ คะแนน ขึ้นไป เป็นกิจกรรมที่มีการควบคุมภายในอยู่แล้ว จึงไม่ต้องนำมาพิจารณาในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีบัญชี ๒๕๖๕

ขั้นตอนที่ ๓, ๔ และ ๕ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

แผนปฏิบัติการด้านที่ ๑ การจัดหาเงินทุนและเพิ่มรายได้กองทุนเพื่อสร้างความมั่นคงและยั่งยืนให้กับกองทุน

เป้าหมายที่	กลยุทธ์ที่	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเด็น			คะแนนการประเมินระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่	การควบคุมภายในที่มีอยู่ของกองทุน	ผู้รับผิดชอบ
					๑	๒	๓			
๑. บริหารเงินทุนและทรัพย์สินเพื่อเพิ่มรายได้ให้กองทุนฯ มีความมั่นคงและยั่งยืน	๑. เพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บรายรับ	โครงการจัดเก็บรายรับเงินกองทุน								
	เงินกองทุน	๑. การจัดเก็บค่าเช่าและเงินต้นค่าเช่าซื้อ	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่สามารถจัดเก็บค่าเช่าและเงินต้นค่าเช่าซื้อได้ตามแผน	- ขาดการวางแผนงาน/แนวทางการแก้ไขปัญหาหนี้ และการติดตามประเมินผลการดำเนินงานด้านการแก้ไขปัญหาหนี้	๓	๓	๓	๔	๑. กองทุนฯ จัดทำแผนการจัดเก็บค่าเช่า/ค่าเช่าซื้อและแจ้ง ส.ป.ก.จังหวัด ๒. ส.ป.ก.จังหวัด ติดตามเร่งรัดการจัดเก็บรายได้ค่าเช่า/ค่าเช่าซื้อ ๓. ส.ป.ก.จังหวัด รายงานผลการจัดเก็บค่าเช่า/ค่าเช่าซื้อ	สจก. สบท. (กตผ.) ส.ป.ก.จังหวัด
๒. มีเงินทุนหมุนเวียนที่เพียงพอต่อการดำเนินงานปฏิรูปที่ดิน									๔. กองทุนฯ ตรวจสอบความถูกต้อง และจัดทำรายงานสรุปการจัดเก็บค่าเช่า/ค่าเช่าซื้อ เสนอผู้บริหาร	
		๒. การจัดเก็บรายได้จากกิจการสนับสนุนหรือเกี่ยวเนื่องกับการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่สามารถจัดเก็บรายได้จากกิจการสนับสนุนหรือเกี่ยวเนื่องกับการปฏิรูปที่ดินฯ ได้ตามแผน	- ขาดการวางแผนงาน/แนวทางการจัดเก็บรายได้ และการติดตามประเมินผลการดำเนินงาน	๓	๓	๓	๔	๑. กองทุนฯ ร่วมกับ ส.ป.ก.จังหวัด จัดทำแผนการจัดเก็บรายได้ ๒. ส.ป.ก.จังหวัด ติดตามเร่งรัดการจัดเก็บรายได้และรายงานผลการดำเนินการตามแผน ๓. กองทุนฯ ตรวจสอบความถูกต้อง และจัดทำรายงานสรุปเสนอผู้บริหาร	สบท. (กตผ.) ส.ป.ก.จังหวัด
		๓. การจัดเก็บค่าตอบแทนการใช้ประโยชน์ที่ดินและอื่นๆ	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่สามารถจัดเก็บรายได้ค่าตอบแทนการใช้ประโยชน์ที่ดินได้ตามแผน	- ขาดการวางแผนงาน/แนวทางการจัดเก็บรายได้ และการติดตามประเมินผลการใช้ประโยชน์ที่ดิน	๓	๓	๒	๘	๑. กองทุนฯ ร่วมกับ ส.ป.ก.จังหวัด จัดทำแผนการจัดเก็บค่าตอบแทนการใช้ประโยชน์ที่ดิน ๒. ส.ป.ก.จังหวัด ติดตามเร่งรัดการจัดเก็บค่าตอบแทนการใช้ประโยชน์ที่ดินและรายงานผลการดำเนินการ ๔. กองทุนฯ ตรวจสอบความถูกต้อง และจัดทำรายงานสรุปการจัดเก็บการจัดเก็บค่าตอบแทนการใช้ประโยชน์ที่ดินเสนอผู้บริหาร	สบท. (กตผ.) ส.ป.ก.จังหวัด
		๔. การจัดเก็บหนี้เงินกู้	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ จัดเก็บหนี้เงินกู้ครบกำหนดไม่ได้ตามแผนงาน ทำให้มีจำนวนหนี้เงินกู้ค้างชำระเพิ่มขึ้น	- ส.ป.ก.จังหวัด ดำเนินการตามระเบียบ หลักเกณฑ์ และคู่มือวิธีปฏิบัติไม่ครบถ้วนสมบูรณ์	๓	๓	๓	๔	๑. กำหนดตัวชี้วัดการจัดเก็บหนี้เงินกู้ครบกำหนด ให้ ส.ป.ก.จังหวัดดำเนินงานตามคำรับรองการปฏิบัติราชการประจำปี ๒. กำกับดูแลและตรวจสอบแผน-ผลการจัดเก็บหนี้เงินกู้ครบกำหนด เป็นรายเดือน ๓. จัดทำหนังสือรายงานผลการดำเนินงานของ ส.ป.ก.จังหวัด เพื่อให้เร่งรัดติดตามการจัดเก็บหนี้เงินกู้ครบกำหนด ให้เป็นไปตามแผนงาน ระเบียบ หลักเกณฑ์และคู่มือวิธีปฏิบัติ เสนอผู้บริหาร เป็นรายเดือน	สบท. (กบส.) ส.ป.ก.จังหวัด
		๕. การจัดเก็บหนี้ค้างชำระ	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ มีจำนวนหนี้เงินกู้ค้างชำระเพิ่มมากขึ้น และอาจทำให้เป็นหนี้ที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ (NPL) กับกองทุน	- เกษตรกรประสบภัยธรรมชาติ หรือภัยจากโรคระบาด หรือเหตุจำเป็นอื่น ทำให้ไม่สามารถชำระหนี้ได้	๓	๒	๒	๗	๑. กำกับดูแล ตรวจสอบและจัดทำรายงานผลการดำเนินงานของ ส.ป.ก.จังหวัด เพื่อให้เร่งรัดติดตามการจัดเก็บหนี้เงินกู้ค้างชำระ ให้เป็นไปตามแผนงาน และคู่มือวิธีปฏิบัติ ในการจัดเก็บหนี้เงินกู้ เสนอผู้บริหาร เป็นรายเดือน ๒. ลงพื้นที่รับฟังปัญหาจากเกษตรกร/เจ้าหน้าที่จังหวัด เพื่อชี้แจงทำความเข้าใจในการแก้ไขปัญหาหนี้ค้างชำระ	สบท. (กบส.) ส.ป.ก.จังหวัด

ขั้นตอนที่ ๓, ๔ และ ๕ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

แผนปฏิบัติการด้านที่ ๒ การจัดหาที่ดินและคุ้มครองที่ดินเพื่อเกษตรกรรม

เป้าหมายที่	กลยุทธ์ที่	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเด็น			คะแนนการประเมินระบบ การควบคุมภายในที่มีอยู่	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ของกองทุน	ผู้รับผิดชอบ
					๑	๒	๓			
๑. จัดซื้อที่ดินเพื่อนำมาจัดให้เกษตรกร	๑ เร่งรัดการจัดซื้อที่ดินเพื่อนำมาจัดให้เกษตรกร	โครงการจัดซื้อที่ดินเอกชน								
		๑.การจัดซื้อที่ดินเอกชน	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่สามารถควบคุมการดำเนินงานด้านการจัดซื้อที่ดินของ ส.ป.ก.จังหวัด ได้ตามแผน	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่มีการจัดทำแผนด้านการจัดซื้อที่ดินของ ส.ป.ก.จังหวัด	๓	๓	๒	๘	๑. กองทุนฯ สำรวจความต้องการการจัดซื้อที่ดินเอกชนจาก ส.ป.ก.จังหวัด/และสำนักจัดการปฏิรูปที่ดิน (สจก.) เพื่อรวบรวมข้อมูลและจัดทำแผนการจัดซื้อที่ดิน เพื่อเสนอคณะอนุกรรมการเห็นชอบและคณะกรรมการอนุมัติ	สจก. สบท.
									๒. แจ้งแผนงานจัดซื้อที่ดินให้ ส.ป.ก.จังหวัด ดำเนินการ	ส.ป.ก.จังหวัด
									๓. ส.ป.ก.จังหวัด ดำเนินการประกาศพื้นที่ที่จะจัดซื้อ/รับคำเสนอขายที่ดิน	
									๔. ส.ป.ก.จังหวัด พิจารณาความเหมาะสมของที่ดิน	
									๕. ส.ป.ก.จังหวัด จัดทำบัญชีขออนุมัติราคาที่ดิน	
									๖. แจ้งผลการพิจารณาพร้อมเอกสารประกอบการพิจารณาจากผู้มีอำนาจเห็นชอบการจัดซื้อและอนุมัติราคาที่ดิน	
		๒. การจัดที่ดินให้เกษตรกร	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่สามารถเข้าทำประโยชน์	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่มีแผนงานด้านการจัดสรรที่ดิน	๓	๓	๒	๘	๑. ส.ป.ก.จังหวัด เสนอ คบง.เห็นชอบการคัดเลือกเกษตรกรแปลง	สจก. สบท.
			ผู้ไร้ที่ดินทำกิน เข้าทำประโยชน์ได้ตามแผน	แปลงว่างให้เกษตรกรผู้ไร้ที่ดินทำกินของ ส.ป.ก.จังหวัด					๒. รายงานผลการจัดเกษตรกรแปลง	ส.ป.ก.จังหวัด
									๓. ประสาน สจก. ให้ส่งฐานข้อมูลที่ดินแปลงว่างที่จะจัดสรรให้เกษตรกร	
									ผู้ไร้ที่ดินทำกินเข้าทำประโยชน์เพื่อใช้ในการเร่งรัดติดตามต่อไป	
		๓. การจัดทำสัญญาเช่า/เช่าซื้อ ที่ดินแปลงว่าง	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่สามารถควบคุมการจัดทำสัญญาเช่า/เช่าซื้อที่ดินแปลงว่าง ของ ส.ป.ก.จังหวัดได้ตามแผน	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่มีแผนงานด้านการจัดทำสัญญาเช่า/เช่าซื้อที่ดินแปลงว่าง ของ ส.ป.ก.จังหวัด	๓	๓	๒	๘	๑. ประสาน สจก. ตรวจสอบข้อมูลที่ดินแปลงว่างเพื่อจัดเกษตรกรเช่าทำประโยชน์	สจก. สบท. (กคผ.)
									๒. รวบรวมข้อมูลการจัดทำสัญญาเช่า/เช่าซื้อ	ส.ป.ก.จังหวัด
									๓. ส.ป.ก.ตรวจสอบสัญญาเช่า/เช่าซื้อและการบันทึกข้อมูลในระบบ	
๒. ตรวจสอบติดตามการทำประโยชน์ในที่ดิน	๒. ติดตามการทำประโยชน์ในที่ดิน	โครงการติดตามการทำประโยชน์ในที่ดิน								
		๑. การติดตามการทำประโยชน์ในที่ดิน กรณี การจัดที่ดินให้สถาบันเกษตรกร	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่มีฐานข้อมูลการติดตามการทำประโยชน์ในที่ดิน กรณี การจัดที่ดินให้สถาบันเกษตรกร	- ขาดการติดตามการทำประโยชน์ในที่ดิน และการวิเคราะห์ศักยภาพการชำระค่าเช่า	๓	๓	๓	๙	- ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ - ๒๕๖๔ ได้ดำเนินการสำรวจและติดตามการทำประโยชน์	สบท. (กคผ.)
									ในพื้นที่เพื่อนำมาเป็นฐานข้อมูลในการวิเคราะห์ศักยภาพการชำระค่าเช่า	ส.ป.ก.จังหวัด
									- ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ได้จัดทำแผนสำรวจและติดตามการทำประโยชน์ในที่ดิน	
									ในพื้นที่อื่นๆ เช่นเดียวกับที่ผ่านมา เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินการติดตาม	
									และเก็บรวบรวมข้อมูลต่าง ๆ มาประกอบการวิเคราะห์ศักยภาพการชำระค่าเช่า	
๓. คุ้มครองที่ดินเพื่อเกษตรกรรม	๓. สนับสนุนเงินทุนเพื่อพัฒนางานปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม	โครงการสนับสนุนเงินทุนเพื่อพัฒนางานปฏิรูปที่ดิน	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่สามารถใช้จ่ายเงินได้ตามแผนงาน	- เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก. ขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำโครงการเพื่อขอใช้เงินกองทุนฯ	๓	๓	๒	๘	๑. เผยแพร่การจัดทำโครงการที่ขอใช้เงินกองทุนฯ ผ่านทางเว็บไซต์ของ ส.ป.ก. และเว็บไซต์ของ สบท. ให้ ส.ป.ก.จังหวัดและผู้เกี่ยวข้องได้รับทราบ	สบท. สทป. สทท.
									๒. ส.ป.ก. ส่วนกลาง สำรวจและรวบรวมข้อมูลจาก สทป./ส.ป.ก.จังหวัด	สจก. ส.ป.ก.จังหวัด
									เพื่อวิเคราะห์ จัดทำโครงการและประมาณค่าใช้จ่ายการพัฒนางานปฏิรูปที่ดินฯ	
									๓. ประชุมชี้แจงการใช้จ่ายเงินกองทุนฯ	
									๔. ดำเนินการตามโครงการที่ได้รับอนุมัติ	
									๕. ติดตามการดำเนินงาน และรายงานให้ผู้บริหารทราบ	

ขั้นตอนที่ ๓, ๔ และ ๕ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

แผนปฏิบัติการด้านที่ ๓ การพัฒนาพื้นที่ พัฒนาเกษตรกรและสถาบันเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดินสู่ความมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน

เป้าหมายที่	กลยุทธ์ที่	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเด็น			คะแนนการประเมินระบบ การควบคุมภายในที่มีอยู่	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ของกองทุน	ผู้รับผิดชอบ
					๑	๒	๓			
๑. พัฒนาพื้นที่ ในเขตปฏิรูปที่ดิน เพื่อเพิ่มศักยภาพ ในการผลิต	๑. สนับสนุนการพัฒนา ศักยภาพพื้นที่ในเขต ปฏิรูปที่ดิน	โครงการสนับสนุนเงินทุน								
		เพื่อการพัฒนาศักยภาพ								
		พื้นที่ในเขตปฏิรูปที่ดิน								
		๑. การสนับสนุนเงินทุน	- กองทุนฯ ไม่สามารถใช้จ่ายเงิน	- เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก. ขาดความรู้ความเข้าใจ	๓	๓	๒	๘	๑. เผยแพร่การจัดทำโครงการที่ขอใช้เงินกองทุนฯ ผ่านทางเว็บไซต์ของ ส.ป.ก.	สพป. ส.ป.ก.จังหวัด
		เพื่อการพัฒนาศักยภาพ	ได้ตามแผน	ในการจัดทำโครงการเพื่อขอใช้เงินกองทุนฯ					และเว็บไซต์ของ สบท. ให้ ส.ป.ก.จังหวัดและผู้เกี่ยวข้องได้รับทราบ	ส.บ.ท.
		พื้นที่ในเขตปฏิรูปที่ดิน		สำหรับการพัฒนาศักยภาพพื้นที่ในเขตปฏิรูปที่ดิน					๒. ส.ป.ก. ส่วนกลาง สํารวจและรวบรวมข้อมูลจาก สพป./ส.ป.ก.จังหวัด	
									เพื่อวิเคราะห์ จัดทำโครงการและประมาณค่าใช้จ่ายการพัฒนาศักยภาพพื้นที่	
									๓. ประชุมชี้แจงการใช้จ่ายเงินกองทุนฯ	
									๔. ดำเนินการตามโครงการที่ได้รับการอนุมัติ	
		๒. โครงการพัฒนาแปลงที่ดิน	- กองทุนฯ ไม่สามารถใช้จ่ายเงิน	เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก. ที่เกี่ยวข้อง	๓	๓	๓	๘	๑. ส.ป.ก. ส่วนกลาง สํารวจและรวบรวมข้อมูลจาก สพป./ส.ป.ก.จังหวัด	สพป. ส.ป.ก.จังหวัด
		ที่ได้รับจากการยึดคืนพื้นที่	ได้ตามแผน	ขาดการวางแผนการใช้เงินกองทุนฯ					เพื่อวิเคราะห์ จัดทำโครงการและประมาณค่าใช้จ่ายการพัฒนาแปลงที่ดิน	ส.บ.ท.
		ตามคำสั่ง คสช. ที่ ๓๖/๒๕๕๔		ร่วมกัน ในการพัฒนาแปลงที่ดิน					ที่ได้รับจากการยึดคืนพื้นที่ตามคำสั่ง คสช. ที่ ๓๖/๒๕๕๔	
				ที่ได้รับจากการยึดคืนพื้นที่					๒. ประชุมชี้แจงการใช้จ่ายเงินกองทุนฯ	
				ตามคำสั่ง คสช. ที่ ๓๖/๒๕๕๔					๓. ดำเนินการตามโครงการที่ได้รับการอนุมัติ	
									๔. ส.ป.ก.ส่วนกลาง ติดตามประเมินผลเกษตรกรที่ได้รับประโยชน์	
									จากการพัฒนาแปลงที่ดินฯ	
๒. ส่งเสริมเกษตรกร ให้เข้าสู่แหล่งทุนใน การพัฒนาอาชีพเพื่อ เพิ่มรายได้อย่างทั่วถึง	๒. สนับสนุนเงินทุน ในการพัฒนาอาชีพและ รายได้แก่เกษตรกรและ สถาบันเกษตรกร	โครงการสนับสนุนสินเชื่อ								
		แก่เกษตรกร								
		๑. การสนับสนุนสินเชื่อ	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ มีรายได้	- เกษตรกรแจ้งความประสงค์ขอใช้สินเชื่อ	๓	๒	๒	๗	- จัดทำหนังสือให้ ส.ป.ก.จังหวัด แจ้งความประสงค์ขอใช้สินเชื่อเพิ่มเติม	สบท.(กบส.)
		แก่เกษตรกร	จากการจัดเก็บดอกเบี้ยลดลงจาก	ดอกเบี้ยต่ำตามนโยบายรัฐบาล					- กำกับดูแล ตรวจสอบและจัดทำหนังสือเร่งรัดติดตามผลการดำเนินงาน	ส.ป.ก.จังหวัด
			การสนับสนุนสินเชื่อเพื่อพัฒนาอาชีพ						สนับสนุนสินเชื่อฯ ของ ส.ป.ก.จังหวัด ให้เป็นไปตามแผนงาน	
			แก่เกษตรกร						ระเบียบและคู่มือปฏิบัติ เสนอผู้บริหาร เป็นรายเดือน	
๓. สร้างและพัฒนา สถาบันเกษตรกรให้มี ความเข้มแข็ง มั่นคง		๒. ระยะเวลาการดำเนินการตาม	- เกษตรกรได้รับเงินกู้ล่าช้า	- ส.ป.ก.จังหวัด ไม่สามารถดำเนินการ	๓	๓	๓	๔	- คู่มือการให้บริการประชาชนตาม พรบ.การอำนวยความสะดวก	สบท. (กบส.)
		กระบวนการให้สินเชื่อเงินกองทุน	ไม่ทันต่อฤดูกาลผลิต	ตามกระบวนการให้สินเชื่อเงินกองทุน					ในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ	ส.ป.ก.จังหวัด
				ภายในระยะเวลาที่กำหนด					- กำหนดตัวชี้วัดการดำเนินงานทุนหมุนเวียนภายในระยะเวลาที่กำหนด	
									ในส่วนของอำนาจการอนุมัติของ ปทจ.	
									- กำกับดูแล ตรวจสอบ และรายงานผลการสนับสนุนสินเชื่อภายใน	
									ระยะเวลาที่กำหนด เป็นรายเดือน	
		๓. การติดตามผลการชำระหนี้	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ	- จำนวนเกษตรกรที่ต้องติดตามเร่งรัดจัดเก็บหนี้	๓	๓	๓	๔	- เพิ่มช่องทางารับชำระหนี้ให้กับเกษตรกรผ่านสถาบันการเงิน	สบท.(กบส.)
		สินเชื่อเงินกองทุนของเกษตรกร	มีจำนวนเกษตรกรที่มีหนี้เงินกู้ค้างชำระ	เงินกู้เป็นจำนวนมาก และบางพื้นที่อยู่					เช่น ธ.ก.ส. mobile banking	ส.ป.ก.จังหวัด
			เพิ่มมากขึ้น และอาจทำให้เกษตรกร	กระจัดกระจาย หรือระยะทางห่างไกล					- มอบหมายพนักงานกองทุนเป็นผู้ช่วยในการดำเนินงานติดตามจัดเก็บหนี้	
			ไม่มีวินัยทางการเงิน	จากสถานที่ดำเนินการ					- สนับสนุนเครื่องมือและวัสดุอุปกรณ์ในการติดตามการจัดเก็บหนี้	
									- สนับสนุนงบประมาณในการติดตามการจัดเก็บหนี้	

ขั้นตอนที่ ๓, ๔ และ ๕ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

แผนปฏิบัติการด้านที่ ๓ การพัฒนาพื้นที่ พัฒนาเกษตรกรและสถาบันเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดินสู่ความมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน

เป้าหมายที่	กลยุทธ์ที่	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเด็น			คะแนนการประเมินระบบ การควบคุมภายในที่มีอยู่	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ของกองทุน	ผู้รับผิดชอบ
					๑	๒	๓			
		โครงการสนับสนุนสินเชื่อ								
		แก่สถาบันเกษตรกร								
		๑. การสนับสนุนสินเชื่อ	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ	- คุณสมบัติของสถาบันเกษตรกรที่มีความต้องการ	๓	๓	๓	๔	- ปรับปรุงระเบียบคณะกรรมการการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรกรม	สบท.(กบส.)
		แก่สถาบันเกษตรกร	ไม่มีรายได้จากดอกเบี้ยที่ได้รับ	ขอใช้สินเชื่อเงินกองทุนฯ					ว่าด้วยหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไข การให้กู้ยืมเงินกองทุนการปฏิรูปที่ดิน	ส.ป.ก.จังหวัด
			จากการสนับสนุนสินเชื่อให้แก่	- ระยะเวลาการดำเนินการตามกระบวนการ					เพื่อเกษตรกรกรม แก่เกษตรกรและสถาบันเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดิน	
			สถาบันเกษตรกร	การขอใช้สินเชื่อเงินกองทุนฯ ไม่ทัน					พ.ศ. ๒๕๕๔	
				ต่อความต้องการใช้เงินตามแผนการดำเนินงานธุรกิจ						
		๒. การติดตามผลการชำระหนี้	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ	- สถาบันเกษตรกร ไม่มีสภาพคล่องทางการเงิน	๓	๓	๓	๔	- ระเบียบ หลักเกณฑ์ คู่มือและปฏิบัติในการจัดเก็บหนี้เงินกองทุน	สบท.(กบส.)
		สินเชื่อเงินกองทุนการปฏิรูป	มีหนี้ค้างชำระเพิ่มขึ้น	ในการดำเนินธุรกิจ หรือดำเนินธุรกิจและไม่ประสบ					การปฏิรูปที่ดินฯ	ส.ป.ก.จังหวัด
		ที่ดินฯ ของสถาบันเกษตรกร		ความสำเร็จ โดยมีผลประกอบการขาดทุน					- กำกับดูแล ตรวจสอบและเร่งรัดติดตามผลการชำระหนี้จาก	
				อย่างต่อเนื่อง					สถาบันเกษตรกรตามแผนการชำระหนี้ เป็นรายไตรมาส	
	๓. สนับสนุนเงินทุน	๓. การสนับสนุนสินเชื่อ	กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ	- ไม่มีข้อมูลความต้องการของ	๓	๓	๓	๔	- จัดทำหนังสือขอความร่วมมือจาก ส.ป.ก.จังหวัด สืบหาความต้องการ	สบท.(กบส.)
	เพื่อช่วยเหลือเกษตรกร	ดอกเบี้ยต่ำตามนโยบายรัฐบาล	ประมาณการแผนการใช้จ่ายเงิน	เกษตรกรในการขอรับการสนับสนุน					ของเกษตรกรในการขอรับการสนับสนุนสินเชื่อตามนโยบายรัฐบาล	ส.ป.ก.จังหวัด
	ในเขตปฏิรูปที่ดิน		กองทุนฯ รายการสินเชื่อตาม	สินเชื่อตามนโยบายรัฐบาล					ก่อนจัดทำแผนการขอใช้สินเชื่อฯ	
			นโยบายรัฐบาล จากฐานข้อมูล						- ประชาสัมพันธ์ข่าวสารการขอรับสนับสนุนสินเชื่อตามนโยบาย	
			ลูกหนี้เงินกองทุนฯ						ผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เช่น เว็บไซต์ ไลน์กลุ่ม ฯลฯ	
									- กำกับดูแล ตรวจสอบและจัดทำหนังสือเร่งรัดติดตามผลการดำเนินงาน	
									สนับสนุนสินเชื่อฯ ของ ส.ป.ก.จังหวัด ให้เป็นไปตามแผนงาน	
									ระเบียบและคู่มือปฏิบัติ เสนอผู้บริหาร เป็นรายเดือน	

ขั้นตอนที่ ๓, ๔ และ ๕ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

ด้านที่ ๔ การพัฒนาระบบบริหารจัดการกองทุนเพื่อก้าวสู่กองทุนชั้นนำ

เป้าหมายที่	กลยุทธ์ที่	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเด็น			คะแนนการประเมินระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่	การควบคุมภายในที่มีอยู่ของกองทุน	ผู้รับผิดชอบ
					๑	๒	๓			
๑ โครงสร้างและระบบบริหารงานกองทุนมีประสิทธิภาพ	๑. ปรับปรุงโครงสร้างอัตราค่าจ้างของ	๑. การศึกษา/ทบทวนภารกิจและโครงสร้างอัตราค่าจ้างกองทุนการปฏิรูปที่ดิน	- ภารกิจงานไม่สอดคล้องกับภาระดำเนินงานในปัจจุบัน	- ภารกิจงานมีความคล้ายคลึงกันทำให้การปฏิบัติงานมีความซ้ำซ้อน	๓	๓	๓	๔	๑. กองทุนฯ มีการทบทวนภารกิจโครงสร้างอัตราค่าจ้างประจำทุกปี โดยปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ได้ขอความเห็นชอบโครงสร้างการบริหารงานและกรอบอัตราค่าจ้างของกองทุนฯ ผ่าน คปก. และกรมบัญชีกลางได้ให้ความเห็นชอบแล้ว	สบท. (กพว.)
	กองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรกรม								๒. ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ และ ๒๕๖๔ ได้ทบทวนภารกิจโครงสร้างฯ โดยได้ประชุมหารือร่วมกันกับกลุ่มพัฒนาระบบราชการ และกองการเจ้าหน้าที่	กกจ. กพร.
๒. จัดทำ/ทบทวน กฎหมายระเบียบและแผนงานที่เกี่ยวข้องกับกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรกรมให้ทันสมัย	๒. จัดทำ/ทบทวน กฎหมายระเบียบและแผนงานที่เกี่ยวข้องกับกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรกรมให้ทันสมัย	๑. การศึกษา จัดทำ ทบทวนกฎหมายระเบียบ หลักเกณฑ์ ข้อบังคับ คู่มือและวิธีปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานกองทุนฯ	- เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานจากหลักเกณฑ์การกำหนดอัตราค่าตอบแทนการใช้ที่ดินหรือสิ่งทรมทรัพย์สำหรับกิจการที่เป็นภาระสนับสนุนหรือเกี่ยวเนื่องกับการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรกรม	- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจ เรื่อง หลักเกณฑ์การกำหนดอัตราค่าตอบแทนการใช้ที่ดินหรือสิ่งทรมทรัพย์สำหรับกิจการที่เป็นภาระสนับสนุนหรือเกี่ยวเนื่องกับการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรกรม	๓	๒	๒	๗	๑. ดำเนินการนำเสนอข้อมูลต่อคณะอนุกรรมการพัฒนาการดำเนินงานปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกร กรม จำนวน ๓ ครั้ง ทำให้ได้ ร่างการกำหนดค่าตอบแทนการใช้ประโยชน์ที่ดินหรือสิ่งทรมทรัพย์สำหรับกิจการที่เป็นภาระสนับสนุนหรือเกี่ยวเนื่องกับการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรกรมเพื่อรอนำเสนอต่อคณะอนุกรรมการประเมินมูลค่าที่ดินและทรัพย์สิน และ คปก.	สบท. (กพว.)
									๒. คปก. เห็นชอบ ประกาศคณะกรรมการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกร เรื่อง หลักเกณฑ์การกำหนดอัตราค่าตอบแทนการใช้ที่ดินหรือสิ่งทรมทรัพย์ สำหรับกิจการที่เป็นภาระสนับสนุนหรือเกี่ยวเนื่องกับการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกร กรม พ.ศ. ๒๕๖๕	สทท.
๓. ศึกษาวิจัย เพื่อพัฒนาการดำเนินงานกองทุน	๓. ศึกษาวิจัย เพื่อพัฒนาการดำเนินงานกองทุน	๒. จัดทำแผนปฏิบัติการของกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกร กรม ๕ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) และแผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๖	- แผนปฏิบัติการของกองทุนฯ และแผนปฏิบัติการฯ ไม่สอดคล้องกับนโยบายขององค์กร และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับกองทุนฯ	- ขาดการประชุมหารือ เพื่อทบทวนปรับปรุงแผนปฏิบัติการของกองทุนฯ และแผนปฏิบัติการฯ	๓	๓	๓	๔	๑. มีการดำเนินการจัดทำแผนปฏิบัติการของกองทุนฯ และแผนปฏิบัติการ ประจำปี เป็นประจำทุกปี	สบท. (กพว.)
	๓. ศึกษาวิจัย เพื่อพัฒนาการดำเนินงานกองทุน	๑. โครงการศึกษาอัตราค่าเช่า/ค่าเช่าซื้อ/ค่าตอบแทนการใช้ประโยชน์ที่ดิน	- อัตราค่าตอบแทนการใช้ประโยชน์ที่ดินไม่เป็นธรรมและไม่สอดคล้องกับการใช้ประโยชน์ที่ดิน	- การกำหนดอัตราค่าตอบแทนการใช้ประโยชน์ที่ดินที่ใช้อยู่ในปัจจุบันยังแบ่งแยกไม่ครอบคลุมตามประเภทของกิจกรรมทั้งหมด	๓	๓	๓	๔	๑. การคิดอัตราค่าตอบแทนการใช้ประโยชน์ที่ดินในปัจจุบัน ยึดถือปฏิบัติตามกฎระเบียบ ดังนี้๑.๑ กฎกระทรวง กำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขในการขอและการพิจารณาให้ความยินยอมหรืออนุญาตให้ใช้ประโยชน์ที่ดินในเขตปฏิรูปที่ดิน พ.ศ. ๒๕๖๐๑.๒ ระเบียบ คปก. ว่าด้วยหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขในการใช้และค่าตอบแทนการใช้ประโยชน์ที่ดินในเขตปฏิรูปที่ดิน พ.ศ. ๒๕๖๑	สบท. (กคผ.)

ขั้นตอนที่ ๓, ๔ และ ๕ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

ด้านที่ ๔ การพัฒนาระบบบริหารจัดการกองทุนเพื่อก้าวสู่กองทุนชั้นนำ

เป้าหมายที่	กลยุทธ์ที่	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเด็น			คะแนนการประเมินระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่	การควบคุมภายในที่มีอยู่ของกองทุน	ผู้รับผิดชอบ
					๑	๒	๓			
									ทั้งนี้ ตามกฎกระทรวงฯ และระเบียบฯ ดังกล่าว	
									มีการกำหนดอัตราค่าตอบแทนการใช้ประโยชน์ที่ดิน	
									ที่ไม่มีการแบ่งแยกประเภทกิจกรรมทำให้เกิดความไม่เป็นธรรม	
									แก่ผู้ใช้ประโยชน์ที่ดินและไม่สอดคล้องกับการใช้ประโยชน์	
									ในที่ดินในปัจจุบัน	
									๒. ดำเนินการนำเสนอข้อมูลต่อคณะกรรมการพัฒนา	
									การดำเนินงานปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม จำนวน ๓ ครั้ง	
									ทำให้ได้ “ร่างการกำหนดค่าตอบแทนการใช้ประโยชน์ที่ดิน	
									หรือสิ่งหามทรัพย์สำหรับกิจการที่เป็นการสนับสนุน	
									หรือเกี่ยวเนื่องกับปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม	
									เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการประเมินมูลค่าที่ดิน	
									และทรัพย์สิน และ คปก.	
		๒. การสำรวจและจัดทำข้อมูล	- ไม่สามารถจัดทำแผนงานรองรับ	- ไม่มีฐานข้อมูลผู้ถือครองที่ดิน	๓	๓	๒	๘	๑. ปีงบประมาณ ๒๕๖๒,๒๕๖๓ และ ๒๕๖๔ กองทุนฯ	คทส.
		ผู้ถือครองที่ดินที่ไม่ประสงค์	การรับคืนที่ดินจากผู้ไม่ประสงค์	ที่ไม่ประสงค์จะประกอบอาชีพ					ดำเนินการจัดเก็บข้อมูลเกษตรกรผู้ถือครองที่ดินที่ไม่ประสงค์	สบท. (กตผ.)
		จะประกอบอาชีพเกษตรกร	จะประกอบอาชีพเกษตรกร	เกษตรกร					จะประกอบอาชีพเกษตรกรโดยการสุ่มสำรวจตัวอย่าง	ส.ป.ก.จังหวัด
									ในพื้นที่ภาคกลาง ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ ภาคเหนือ ตามลำดับ	
									๒. ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ มีแผนดำเนินการสุ่มสำรวจตัวอย่าง	
									ในพื้นที่อื่นๆ เพื่อนำมาเป็นฐานข้อมูลต่อไป	
		๓. โครงการศึกษาการประเมิน	- ไม่สามารถรับคืนที่ดิน	- ไม่มีฐานข้อมูลราคารับคืน	๓	๓	๒	๘	๑. ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ - ๒๕๖๔ กองทุนฯ ดำเนินการ	สบท. (กตผ.)
		มูลค่าที่ดินเพื่อรับคืนจากเกษตรกร	จากเกษตรกรที่ไม่ประสงค์	ที่ดินรายแปลงในเขตปฏิรูปที่ดิน					สำรวจและจัดเก็บข้อมูลและสรุปราคาประเมินที่ดินรายแปลง	ส.ป.ก.จังหวัด
		ที่ไม่ประสงค์จะประกอบอาชีพ	จะประกอบอาชีพเกษตรกร	เพื่อเกษตรกร					โดยดำเนินการศึกษาราคาประเมินที่ดินเพื่อรับโอนสิทธิคืน	
		เกษตรกร							จากเกษตรกรในพื้นที่ภาคเหนือ ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	
									และภาคกลาง (พื้นที่ภาคใต้ ไม่สามารถลงพื้นที่ได้เนื่องจาก	
									เป็น๓ จังหวัดชายแดนภาคใต้)	
									๒. ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ มีแผนดำเนินการสุ่มสำรวจตัวอย่าง	
									ในพื้นที่อื่นๆ เพื่อนำมาเป็นฐานข้อมูลต่อไป	
	๔. ติดตามและประเมินผล	๑. การติดตามและประเมินผล	- ผลการปฏิบัติงานไม่เป็นไป	- ผู้ปฏิบัติงานมีความเข้าใจ	๓	๓	๓	๙	๑. ปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ๒๕๖๓ และ ๒๕๖๔ มีการติดตาม	สบท. (กตผ.)
	การดำเนินงานกองทุน	การดำเนินงานตามภารกิจของ	ตามแผนที่วางไว้	ในแนวทางการปฏิบัติงาน					การดำเนินงานกองทุนฯ เพื่อให้สอดคล้องตามภารกิจของกองทุนฯ	
	การปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม	กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ		คลาดเคลื่อน หรือไม่สามารถ					๒. ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ มีแผนดำเนินการเช่นเดียวกับปีที่ผ่านมา	
				แก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นได้					เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินการติดตามและเก็บรวบรวม	
									ข้อมูลต่าง ๆ มาประกอบการกำหนดภารกิจในอนาคต	

ขั้นตอนที่ ๓, ๔ และ ๕ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

ด้านที่ ๔ การพัฒนาระบบบริหารจัดการกองทุนเพื่อก้าวสู่กองทุนชั้นนำ

เป้าหมายที่	กลยุทธ์ที่	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเด็น			คะแนนการประเมินระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่	การควบคุมภายในที่มีอยู่ของกองทุน	ผู้รับผิดชอบ
					๑	๒	๓			
๒. การพัฒนาบุคลากร	๕. ส่งเสริมและพัฒนา	๑. การพัฒนาทรัพยากรบุคคล	- การส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร	- กองทุนฯ ไม่ทราบความต้องการ	๓	๓	๓	๔	๑. ปีงบประมาณ ๒๕๕๘ ดำเนินการฝึกอบรมการจัดทำแผนพัฒนารายบุคคล (IDP)	สพท. (กพว.)
ให้มีความพร้อม	บุคลากรให้มีความรู้	เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน	ไม่ตรงกับการปฏิบัติงานด้านกองทุนฯ	ในการฝึกอบรมของบุคลากร					๒. ปีงบประมาณ ๒๕๕๘ - ๒๕๖๔ จัดทำแบบสำรวจแผนพัฒนารายบุคคล (IDP) สำรวจถึงความต้องการรับการฝึกอบรม	สพท.
ความเชี่ยวชาญ	ความสามารถในการ	กองทุน							ของบุคลากรแต่ละราย เพื่อประกอบการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากร	
ในการปฏิบัติงาน	ปฏิบัติงานกองทุน								ปีงบประมาณละ ๒ รอบ	
									๓. ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ มีแผนดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากร	
									เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากร	
		๒. การติดตามประเมินผลการนำ	- โครงการที่ติดตามประเมินผล	- เจ้าหน้าที่ผู้เข้ารับการฝึกอบรม	๓	๓	๓	๔	๑. ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ - ๒๕๖๔ กองทุนฯ มีการสอบถามผู้เข้ารับการฝึกอบรมถึงปัญหาอุปสรรค และการนำความรู้ที่ได้รับไปประยุกต์ใช้เพื่อนำผลจากการสอบถามมาวิเคราะห์ และประเมินผล	สพท. (กพว.)
		ความรู้ที่ได้รับจากการอบรม	เป็นโครงการที่จับอบรม โดยระบบ	ไม่ได้รับความรู้ ความเข้าใจ มากเพียงพอ					เพื่อวางแผนการดำเนินงานในอนาคตต่อไป	
		ไปใช้ในการปฏิบัติงาน	Zoom Meeting						๒. ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ มีแผนดำเนินการเช่นเดียวกับปีที่ผ่านมา	
									เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการติดตาม และเก็บรวบรวมข้อมูลต่าง ๆ	
									มาประกอบการกำหนดหลักสูตรการอบรมในอนาคต	
๓. มีการพัฒนา	๖. พัฒนาระบบ	โครงการปรับปรุงฐานข้อมูล								
เทคโนโลยีดิจิทัล	เทคโนโลยีสารสนเทศ	กองทุนให้ถูกต้องและพัฒนา								
เพื่อรองรับ	กองทุน	ระบบงานข้อมูลกองทุน								
การปฏิบัติงาน		โดยใช้เทคโนโลยี								
กองทุน		๑. การจ้างผู้ดูแลระบบโปรแกรม	- ระบบ Foxpro ยังไม่สามารถ	- ขาดบุคลากรที่มีความรู้	๓	๓	๒	๘	๑. จ้างผู้พัฒนาและดูแลระบบข้อมูลกองทุนฯ ด้านสินเชื่อค่าเช่า และค่าเช่าซื้อในระบบโปรแกรม Visual Foxpro ๔	สพท. (กบข.)
		ข้อมูลกองทุน (ระบบเดิม)	ใช้งานได้เต็มที่ประสิทธิภาพ	ความเชี่ยวชาญในการพัฒนา					เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานสามารถใช้ข้อมูลสารสนเทศได้	
				ระบบ Foxpro					อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น	
									๒. ตรวจสอบ ควบคุม และตรวจรับการดำเนินงานของผู้รับจ้าง	
		๒. การบำรุงรักษาระบบสินเชื่อกองทุนฯ	- การบำรุงรักษาระบบสินเชื่อกองทุนฯ	- ขาดบุคลากรที่มีความรู้	๓	๓	๒	๘	๑. ดำเนินการจ้างผู้ดูแลระบบสินเชื่อกองทุนฯ (Maintenance)	สพท. (กบข.)
		(Maintenance)	(Maintenance) ไม่มีประสิทธิภาพ	ความเชี่ยวชาญในการบำรุงรักษา					เพื่อให้ข้อมูลของกองทุนฯ มีความปลอดภัยมากยิ่งขึ้น	
				ระบบสินเชื่อกองทุนฯ					๒. ตรวจสอบ ควบคุม และตรวจรับการดำเนินงานของผู้รับจ้าง	
		๓. การพัฒนาระบบข้อมูลที่ดิน	- ระบบข้อมูลที่ดิน ทรัพย์สิน	- ขาดบุคลากรที่มีความรู้	๓	๓	๒	๘	๑. ศึกษา วิเคราะห์ ออกแบบระบบข้อมูลที่ดิน ทรัพย์สิน	สพท. (กบข.) ศทส.
		ทรัพย์สิน และจัดเก็บผลประโยชน์	และจัดเก็บผลประโยชน์กองทุน	ความเชี่ยวชาญในการพัฒนาระบบฯ					และจัดเก็บผลประโยชน์กองทุนฯ ที่มีประสิทธิภาพ	
		กองทุน	ยังไม่สามารถใช้งานได้						๒. จัดทำ TOR และประชุมคณะทำงานเพื่อพิจารณาร่าง TOR	

ขั้นตอนที่ ๓, ๔ และ ๕ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

ด้านที่ ๔ การพัฒนาระบบบริหารจัดการกองทุนเพื่อก้าวสู่กองทุนชั้นนำ

เป้าหมายที่	กลยุทธ์ที่	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเด็น			คะแนนการประเมินระบบ การควบคุมภายในที่มีอยู่	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ของกองทุน	ผู้รับผิดชอบ
					๑	๒	๓			
		โครงการจัดหาครุภัณฑ์								
		คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์								
		เพื่อรองรับการปฏิบัติงานกองทุน								
		๑. การจัดหาครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	- ข้อมูลที่ใช้สำหรับการปฏิบัติงาน	- เครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	๓	๓	๒	๘	- กองทุนฯ ได้สำรวจความต้องการใช้เครื่องคอมพิวเตอร์	สบท. (กบข.) ศทส.
			ไม่ได้รับการจัดเก็บให้เป็นระบบ	ต่อพ่วงไม่เพียงพอสำหรับใช้					และอุปกรณ์ต่อพ่วงของบุคลากรทั้งส่วนกลาง	
			เพื่อรองรับการปฏิบัติงานตามภารกิจ	ในการปฏิบัติงานของบุคลากร					และส่วนภูมิภาค เพื่อจัดทำแผนในการจัดหาครุภัณฑ์	
			ของกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ	ที่ปฏิบัติงานสนับสนุนภารกิจ					ดังกล่าว ให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน สนับสนุนภารกิจ	
				ของกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ					ในด้านต่าง ๆ ของกองทุนฯ ต่อไป	
	๗. เพิ่มประสิทธิภาพ	๑. โครงการประชาสัมพันธ์	- ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขาดการรับรู้	- การประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสาร	๓	๒	๒	๗	- ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารงานกองทุนฯ ผ่านสื่อต่าง ๆ	สบท.
	การบริการผู้มีส่วนได้	การดำเนินงานกองทุน	ข่าวสารที่เป็นปัจจุบันของกองทุนฯ	ของกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่ทั่วถึง					(ผ่านพับ/เว็บไซต์/เอกสารเผยแพร่/วารสาร ส.ป.ก.) เป็นประจำทุกปี	
	ส่วนเสีย ด้วยการใช้สื่อ								เพื่อให้ผู้บริหาร ผู้ปฏิบัติงาน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับรู้	
	สารสนเทศ									
		๒. การประเมินความพึงพอใจ	- เจ้าหน้าที่ผู้ใช้งานระบบโปรแกรม	- ขาดการสำรวจข้อมูลความพึงพอใจ	๓	๓	๓	๙	- ปีงบประมาณ ๒๕๖๒ และ ๒๕๖๓ มีการประเมินผล	สบท. (กบข.)
		ต่อการใช้ระบบสารสนเทศและ	กองทุนฯ ไม่ได้รับความพึงพอใจ	ของเจ้าหน้าที่ผู้ใช้งานระบบโปรแกรม					ความสำเร็จความพึงพอใจของเจ้าหน้าที่ผู้ใช้งานระบบโปรแกรม	
		ดิจิทัลช่วยในการปฏิบัติงานกองทุน	จากการใช้ระบบเทคโนโลยีดิจิทัล	กองทุนฯ					กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ผ่านทางเว็บไซต์ สบท.	
			ของกองทุนฯ และขาดข้อมูลกองทุนฯ						และได้มีการประชาสัมพันธ์ให้ผู้ใช้งานทราบอย่างทั่วถึง	

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง

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

ประเด็น/องค์ประกอบที่พิจารณา	น้อยมาก ๑	น้อย ๒	ปานกลาง ๓	สูง ๔	สูงมาก ๕
<u>โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย</u>					
L๑ = ร้อยละหนี้ที่ผิดนัดชำระที่สามารถจัดเก็บได้	มากกว่า ร้อยละ ๑๐	ร้อยละ ๑๐	ร้อยละ ๙	ร้อยละ ๘	น้อยกว่า ร้อยละ ๘
ต่อหนี้ผิดนัดชำระทั้งหมด					
L๒ = จำนวนรายได้จากการจัดเก็บดอกเบี้ยลดลง	น้อยกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท	๕๐๐,๐๐๐ บาท	๑ ล้านบาท	๒ ล้านบาท	มากกว่า ๒ ล้านบาท
L๓ = เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความรู้ความเข้าใจ	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	มาก	มากที่สุด
ประกาศ คปก. ที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานกองทุนฯ					
L๔ = ความน่าสนใจของสื่อประชาสัมพันธ์	มากที่สุด	มาก	ปานกลาง	น้อย	น้อยมาก

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง

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

ประเด็น/องค์ประกอบที่พิจารณา	น้อยมาก ๑	น้อย ๒	ปานกลาง ๓	สูง ๔	สูงมาก ๕
<u>ความรุนแรงของผลกระทบ</u>					
l๑ = ร้อยละรายรับจากหนี้ที่ผิดนัดชำระเพิ่มขึ้นจากปีก่อน	มากกว่าร้อยละ ๘	ร้อยละ ๖	ร้อยละ ๔	ร้อยละ ๒	ไม่เพิ่มขึ้น
l๒ = จำนวนเกษตรกรที่ขอสนับสนุนสินเชื่อลดลงจากปีก่อนหน้า	น้อยกว่า ๒๕๐ ราย	๒๕๑ - ๕๐๐ ราย	๕๐๑ - ๗๕๐ ราย	๗๕๑ - ๑,๐๐๐ ราย	มากกว่า ๑,๐๐๐ ราย
l๓ = เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	มาก	มากที่สุด
l๔ = ช่องทางการประชาสัมพันธ์ยากแก่การเข้าถึง	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	มาก	มากที่สุด

ขั้นตอนที่ ๓, ๔ และ ๕ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

แผนปฏิบัติการด้านที่ ๑ การจัดหาเงินทุนและเพิ่มรายได้กองทุนเพื่อสร้างความมั่นคงและยั่งยืนให้กับกองทุน

เป้าหมายที่	กลยุทธ์ที่	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส ที่เกิด (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ความเสี่ยง (๑) x (๒)	กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการ ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
๑. บริหารเงินทุนและ ทรัพย์สินเพื่อเพิ่ม รายได้ให้กองทุนฯ	๑. เพิ่มประสิทธิภาพ การจัดเก็บรายรับ	โครงการจัดเก็บรายรับเงินกองทุน							
มีความมั่นคงและยั่งยืน	เงินกองทุน	๑. การจัดเก็บค่าเช่า และเงินต้นค่าเช่าซื้อ	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่สามารถ จัดเก็บค่าเช่าและเงินต้นค่าเช่าซื้อ ได้ตามแผน	- ขาดการวางแผนงาน/แนวทาง การแก้ไขปัญหาหนี้ และการ ติดตามประเมินผลการดำเนินงาน	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจาก มีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน มากกว่า ๗ คะแนน
๒. มีเงินทุนหมุนเวียน ที่เพียงพอต่อการดำเนินงาน ปฏิรูปที่ดิน				ด้านการแก้ไขปัญหาหนี้					
				อย่างชัดเจนและต่อเนื่อง					
		๒. การจัดเก็บรายได้จาก กิจการสนับสนุนหรือเกี่ยวเนื่อง กับการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่สามารถ จัดเก็บรายได้จากกิจการสนับสนุนหรือ เกี่ยวเนื่องกับการปฏิรูปที่ดินฯ ได้ตามแผน	- ขาดการวางแผนงาน/แนวทาง การจัดเก็บรายได้ฯ และการติดตาม ประเมินผลการดำเนินงาน	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจาก มีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน มากกว่า ๗ คะแนน
		๓. การจัดเก็บค่าตอบแทนการใช้ ประโยชน์ในที่ดินและอื่นๆ	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่สามารถ จัดเก็บรายได้ค่าตอบแทน การใช้ประโยชน์ที่ดินได้ตามแผน	- ขาดการวางแผนงาน/แนวทาง การจัดเก็บรายได้ฯ และการติดตาม ประเมินผลการใช้ประโยชน์ที่ดิน	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจาก มีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน มากกว่า ๗ คะแนน
		๔. การจัดเก็บหนี้เงินกู้	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ จัดเก็บหนี้ เงินกู้ครบกำหนดไม่ได้ตามแผนงาน ทำให้มีจำนวนหนี้เงินกู้ค้างชำระเพิ่มขึ้น	- ส.ป.ก.จังหวัด ดำเนินการตาม ระเบียบ หลักเกณฑ์ และคู่มือวิธีปฏิบัติ ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจาก มีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน มากกว่า ๗ คะแนน
		๕. การจัดเก็บหนี้ค้างชำระ	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ มีจำนวนหนี้ เงินกู้ค้างชำระเพิ่มมากขึ้น และอาจทำให้ เป็นหนี้ที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ (NPL) กับกองทุน	- เกษตรกรประสบภัยธรรมชาติ หรือภัยจากโรคระบาด หรือเหตุจำเป็นอื่น ทำให้ไม่สามารถชำระหนี้ได้	๔ L๑	๔ l๑	๑๖	ควบคุมความสูญเสีย	๑. เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.ส่วนกลาง ลงพื้นที่รับฟังปัญหา และชี้แจงทำความเข้าใจในการแก้ไขปัญหาหนี้ค้างชำระ ให้แก่เกษตรกรและเจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.จังหวัด ๒. จัดอบรมเพื่อให้ความรู้ ความเข้าใจแก่บุคลากร เกี่ยวกับการบริหารจัดการหนี้กองทุนฯ

ขั้นตอนที่ ๓, ๔ และ ๕ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง
แผนปฏิบัติการด้านที่ ๒ การจัดหาที่ดินและคุ้มครองที่ดินเพื่อเกษตรกร

เป้าหมายที่	กลยุทธ์ที่	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส ที่เกิด (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ความเสี่ยง (๑) x (๒)	กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการ ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
๑. จัดซื้อที่ดินเพื่อ นำมาจัดให้เกษตรกร	๑ เร่งรัดการจัดซื้อที่ดิน เพื่อนำมาจัดให้เกษตรกร	<u>โครงการจัดซื้อที่ดินเอกชน</u>							
		๑.การจัดซื้อที่ดินเอกชน	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่สามารถควบคุม การดำเนินงานด้านการจัดซื้อที่ดิน ของ ส.ป.ก.จังหวัด ได้ตามแผน	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่มีการจัดทำแผนด้านการจัดซื้อที่ดิน ของ ส.ป.ก.จังหวัด	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจาก มีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน มากกว่า ๗ คะแนน
		๒. การจัดที่ดินให้เกษตรกร	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่สามารถควบคุม เข้าทำประโยชน์ ผู้ไร้ที่ดินทำกิน เข้าทำประโยชน์ได้ตามแผน	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่มีแผนงานด้านการจัดสรรที่ดิน แปลงว่างให้เกษตรกรผู้ไร้ที่ดินทำกิน ของ ส.ป.ก.จังหวัด	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจาก มีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน มากกว่า ๗ คะแนน
		๓. การจัดทำสัญญาเช่า/ เช่าซื้อ ที่ดินแปลงว่าง	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่สามารถควบคุม การจัดทำสัญญาเช่า/เช่าซื้อที่ดินแปลงว่าง ของ ส.ป.ก.จังหวัดได้ตามแผน	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่มีแผนงานด้านการจัดทำสัญญาเช่า/ เช่าซื้อที่ดินแปลงว่าง ของ ส.ป.ก.จังหวัด	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจาก มีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน มากกว่า ๗ คะแนน
๒. ตรวจสอบติดตาม การทำประโยชน์ ในที่ดิน	๒. ติดตามการทำ ประโยชน์ในที่ดิน	<u>โครงการติดตามการทำประโยชน์ ในที่ดิน</u>							
		๑. การติดตามการทำประโยชน์ ในที่ดิน กรณี การจัดที่ดินให้ สถาบันเกษตรกร	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่มีฐานข้อมูล การติดตามการทำประโยชน์ในที่ดิน กรณี การจัดที่ดินให้สถาบันเกษตรกร	- ขาดการติดตามการทำประโยชน์ในที่ดิน และการวิเคราะห์ศักยภาพการชำระค่าเช่า กรณี การจัดที่ดินให้สถาบันเกษตรกร	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจาก มีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน มากกว่า ๗ คะแนน
๓. คุ้มครองที่ดิน เพื่อเกษตรกร	๓. สนับสนุนเงินทุน เพื่อพัฒนางานปฏิรูปที่ดิน เพื่อเกษตรกร	<u>โครงการสนับสนุนเงินทุน เพื่อพัฒนางานปฏิรูปที่ดิน เพื่อเกษตรกร</u>	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่สามารถ ใช้จ่ายเงินได้ตามแผนงาน	- เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก. ขาดความรู้ความเข้าใจ ในการจัดทำโครงการเพื่อขอใช้เงินกองทุนฯ สำหรับการพัฒนางานปฏิรูปที่ดินฯ	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจาก มีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน มากกว่า ๗ คะแนน

ขั้นตอนที่ ๓, ๔ และ ๕ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

แผนปฏิบัติการด้านที่ ๓ การพัฒนาพื้นที่ พัฒนาเกษตรกรและสถาบันเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดินสู่ความมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน

เป้าหมายที่	กลยุทธ์ที่	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส ที่เกิด (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ความเสี่ยง (๑) x (๒)	กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการ ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
๑. พัฒนาพื้นที่ ในเขตปฏิรูปที่ดิน เพื่อเพิ่มศักยภาพ ในการผลิต	๑. สนับสนุนการพัฒนา ศักยภาพพื้นที่ในเขต ปฏิรูปที่ดิน	โครงการสนับสนุนเงินทุน							
		เพื่อการพัฒนาศักยภาพ							
		พื้นที่ในเขตปฏิรูปที่ดิน							
		๑. การสนับสนุนเงินทุน	- กองทุนฯ ไม่สามารถใช้จ่ายเงิน	- เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก. ขาดความรู้ความเข้าใจ	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจาก
		เพื่อการพัฒนาศักยภาพ	ได้ตามแผน	ในการจัดทำโครงการเพื่อขอใช้เงินกองทุนฯ					มีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน
		พื้นที่ในเขตปฏิรูปที่ดิน		สำหรับการพัฒนาศักยภาพพื้นที่ในเขตปฏิรูปที่ดิน					มากกว่า ๗ คะแนน
		๒. โครงการพัฒนาแปลงที่ดิน	- กองทุนฯ ไม่สามารถใช้จ่ายเงิน	เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก. ที่เกี่ยวข้องขาดการวางแผน	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจาก
		ที่ได้รับจากการยึดคืนพื้นที่	ได้ตามแผน	การใช้เงินกองทุนฯ ร่วมกัน ในการพัฒนาแปลงที่ดิน					มีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน
		ตามคำสั่ง คสช. ที่ ๓๖/๒๕๕๙		ที่ได้รับจากการยึดคืนพื้นที่ตามคำสั่ง คสช. ที่ ๓๖/๒๕๕๙					มากกว่า ๗ คะแนน
๒. ส่งเสริมเกษตรกร ให้เข้าสู่แหล่งทุนใน การพัฒนาอาชีพเพื่อ เพิ่มรายได้อย่างทั่วถึง	๒. สนับสนุนเงินทุน ในการพัฒนาอาชีพและ รายได้แก่เกษตรกรและ สถาบันเกษตรกร	โครงการสนับสนุนสินเชื่อ							
		แก่เกษตรกร							
		๑. การสนับสนุนสินเชื่อ	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ มีรายได้	- เกษตรกรแจ้งความประสงค์ขอใช้สินเชื่อดอกเบี้ยต่ำ	๔	๔	๑๖	ควบคุมความสูญเสีย	๑. เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.ส่วนกลาง ลงพื้นที่ประชาสัมพันธ์
		จากการจัดเก็บดอกเบี้ยลดลง	ตามนโยบายรัฐบาล		L๒	l๒			การสนับสนุนสินเชื่อกองทุนฯ และสำรวจความต้องการ
		จากการสนับสนุนสินเชื่อเพื่อพัฒนาอาชีพ							สินเชื่อกองทุนฯ
		แก่เกษตรกร							๒. แจ้งเวียนและเผยแพร่ข้อมูลทางสื่อประชาสัมพันธ์
									ต่างๆ ของ สทบ.
		๒. ระยะเวลาการดำเนินการตาม	- เกษตรกรได้รับเงินกู้ล่าช้า	- ส.ป.ก.จังหวัด ไม่สามารถดำเนินการตามกระบวนการ	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจาก
		กระบวนการให้สินเชื่อเงินกองทุน	ไม่ทันต่อฤดูกาลผลิต	ให้สินเชื่อเงินกองทุนภายในระยะเวลาที่กำหนด					มีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน
๓. สร้างและพัฒนา สถาบันเกษตรกรให้มี ความเข้มแข็ง มั่นคง									มากกว่า ๗ คะแนน
		๓. การติดตามผลการชำระหนี้	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ	- จำนวนเกษตรกรที่ต้องติดตามเร่งรัดจัดเก็บหนี้	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจาก
		สินเชื่อเงินกองทุนของเกษตรกร	มีจำนวนเกษตรกรที่มีหนี้เงินกู้ค้างชำระ	เงินกู้เป็นจำนวนมาก และบางพื้นที่อยู่กระจัดกระจาย					มีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน
			เพิ่มมากขึ้น และอาจทำให้เกษตรกร	หรือระยะทางห่างไกลจากสถานที่ดำเนินการ					มากกว่า ๗ คะแนน
			ไม่มีวินัยทางการเงิน						
		โครงการสนับสนุนสินเชื่อ							
		แก่สถาบันเกษตรกร							
		๑. การสนับสนุนสินเชื่อ	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่มีรายได้	- คุณสมบัติของสถาบันเกษตรกรที่มีความต้องการ	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจาก
		แก่สถาบันเกษตรกร	จากดอกเบี้ยที่ได้รับจากการสนับสนุนสินเชื่อ	ขอใช้สินเชื่อเงินกองทุนฯ					มีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน
			ให้แก่สถาบันเกษตรกร	- ระยะเวลาการดำเนินการตามกระบวนการขอใช้สินเชื่อ					มากกว่า ๗ คะแนน
				เงินกองทุนฯไม่ทันต่อความต้องการใช้เงินตามแผน					
				การดำเนินธุรกิจ					

ขั้นตอนที่ ๓, ๔ และ ๕ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

แผนปฏิบัติการด้านที่ ๓ การพัฒนาพื้นที่ พัฒนาเกษตรกรและสถาบันเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดินสู่ความมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน

เป้าหมายที่	กลยุทธ์ที่	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส ที่เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการ	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
		๒. การติดตามผลการชำระหนี้	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ มีหนี้ค้างชำระ	- สถาบันเกษตรกร ไม่มีสภาพคล่องทางการเงินในการดำเนิน	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจาก
		สินเชื่อกองทุนการปฏิรูป	เพิ่มขึ้น	ธุรกิจ หรือดำเนินธุรกิจและไม่ประสบความสำเร็จ					มีคะแนนการพิจารณากระบวนการควบคุมภายใน
		ที่ดินฯ ของสถาบันเกษตรกร		โดยมีผลประกอบการขาดทุนอย่างต่อเนื่อง					มากกว่า ๗ คะแนน
	๓. สนับสนุนเงินทุน	๑. การสนับสนุนสินเชื่อดอกเบี้ยต่ำ	กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ประมาณการแผนการ	- ไม่มีข้อมูลความต้องการของเกษตรกรในการขอรับ	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจาก
	เพื่อช่วยเหลือเกษตรกร	ตามนโยบายรัฐบาล	ใช้จ่ายเงินกองทุนฯ รายการสินเชื่อตาม	การสนับสนุนสินเชื่อตามนโยบายรัฐบาล					มีคะแนนการพิจารณากระบวนการควบคุมภายใน
	ในเขตปฏิรูปที่ดิน		นโยบายรัฐบาล จากฐานข้อมูลลูกหนี้						มากกว่า ๗ คะแนน
			เงินกองทุนฯ						

ขั้นตอนที่ ๓, ๔ และ ๕ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

แผนปฏิบัติการด้านที่ ๔ การพัฒนาระบบบริหารจัดการกองทุนเพื่อก้าวสู่กองทุนชั้นนำ

เป้าหมายที่	กลยุทธ์ที่	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส ที่เกิด (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ความเสี่ยง (๑) x (๒)	กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการ ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
๑ โครงสร้างและระบบบริหารงาน	๑. ปรับปรุงโครงสร้างอัตราค่าจ้างของ	๑. การศึกษา/ทบทวนภารกิจและโครงสร้างอัตราค่าจ้างกองทุนการปฏิรูปที่ดิน	- ภารกิจงานและอัตราค่าจ้างของแต่ละกลุ่มงานไม่เป็นไปตามระเบียบและ	- ภารกิจงานและอัตราค่าจ้างไม่สอดคล้องกับการดำเนินงานที่เปลี่ยนไปในปัจจุบัน	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจากมีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน
	กองทุนมีประสิทธิภาพ	กองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม	หลักเกณฑ์ต่างๆที่มีการเปลี่ยนแปลงใหม่	และอนาคต					มากกว่า ๗ คะแนน
	๒. จัดทำ/ทบทวน กฎหมายระเบียบและแผนงานที่เกี่ยวข้องกับกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรมให้ทันสมัย	๑. การศึกษา จัดทำ ทบทวนกฎหมายระเบียบ หลักเกณฑ์ ข้อบังคับ คู่มือและวิธีปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานกองทุนฯ	- เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานจากหลักเกณฑ์การกำหนดอัตราค่าตอบแทนการใช้ที่ดินหรือส่งหาริมทรัพย์สำหรับการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม	- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจ เรื่อง หลักเกณฑ์การกำหนดอัตราค่าตอบแทนการใช้ที่ดินหรืออสังหาริมทรัพย์สำหรับการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม	๔	๔	๑๖	ควบคุมความสูญเสีย	๑. จัดอบรมเพื่อให้ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับประกาศคณะกรรมการการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรมเรื่อง หลักเกณฑ์การกำหนดอัตราค่าตอบแทนการใช้ที่ดินหรืออสังหาริมทรัพย์ สำหรับการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม
			พ.ศ. ๒๕๖๕	พ.ศ. ๒๕๖๕					
		๒. จัดทำแผนปฏิบัติการของกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม ระยะ ๕ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) และแผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๖	- แผนปฏิบัติการของกองทุนฯ และแผนปฏิบัติการฯ เป็นไปในทิศทางเดิม ไม่มีการเปลี่ยนแปลงให้เหมาะสมกับงานที่อาจจะต้องปฏิบัติในอนาคต	- แผนปฏิบัติการของกองทุนฯ และแผนปฏิบัติการฯ ไม่สอดคล้องกับการดำเนินงานกองทุนที่จะเกิดขึ้นในอนาคต	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจากมีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายในมากกว่า ๗ คะแนน
๓. ศึกษาวิจัย เพื่อพัฒนาการดำเนินงานกองทุน	๑. ศึกษาวิจัย เพื่อพัฒนาการดำเนินงานกองทุน	๑. โครงการศึกษาอัตราค่าเช่า/ค่าเช่าซื้อ/ค่าตอบแทนการใช้ประโยชน์ที่ดิน	- กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่มีบุคลากรที่มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับอัตราค่าตอบแทนการใช้ประโยชน์ที่ดินที่ไม่เพียงพอ	- ขาดการสนับสนุนงานวิจัยและพัฒนาการกำหนดอัตราค่าตอบแทนการใช้ประโยชน์ที่ดินที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจากมีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายในมากกว่า ๗ คะแนน
		๒. การสำรวจและจัดทำข้อมูลผู้ถือครองที่ดินที่ไม่ประสงค์จะประกอบอาชีพเกษตรกรรม	- ไม่สามารถจัดทำแผนงานรองรับการรับคืนที่ดินจากผู้ไม่ประสงค์จะประกอบอาชีพเกษตรกรรม	- ไม่มีฐานข้อมูลผู้ถือครองที่ดินที่ไม่ประสงค์จะประกอบอาชีพ	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจากมีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายในมากกว่า ๗ คะแนน
		๓. โครงการศึกษาการประเมินมูลค่าที่ดินเพื่อรับคืนจากเกษตรกรที่ไม่ประสงค์จะประกอบอาชีพเกษตรกรรม	- ไม่สามารถรับคืนที่ดินจากเกษตรกรที่ไม่ประสงค์จะประกอบอาชีพเกษตรกรรม	- ไม่มีฐานข้อมูลราคาที่ดินรายแปลงในเขตปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจากมีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายในมากกว่า ๗ คะแนน
	๔. ติดตามและประเมินผล	๑. การติดตามและประเมินผล	- ผลการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้	- ผู้ปฏิบัติงานมีความเข้าใจในแนวทางการปฏิบัติงาน	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจากมีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน
	การดำเนินงานกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม	การดำเนินงานตามภารกิจของกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ	ตามแผนที่วางไว้	คลาดเคลื่อน หรือไม่สามาร					มากกว่า ๗ คะแนน
				แก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นได้					

ขั้นตอนที่ ๓, ๔ และ ๕ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

แผนปฏิบัติการด้านที่ ๔ การพัฒนาระบบบริหารจัดการกองทุนเพื่อก้าวสู่กองทุนชั้นนำ

เป้าหมายที่	กลยุทธ์ที่	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส ที่เกิด (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ความเสี่ยง (๑) x (๒)	กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการ ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
๒. การพัฒนาบุคลากร ให้มีความพร้อม ความเชี่ยวชาญ ในการปฏิบัติงาน	๕. ส่งเสริมและพัฒนา บุคลากรให้มีความรู้	๑. การพัฒนาทรัพยากรบุคคล เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน	- การส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร ไม่ตรงกับการปฏิบัติงานด้านกองทุนฯ	- บุคลากรมีความรู้ในการปฏิบัติงาน ด้านกองทุนฯ ไม่เพียงพอ	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจาก มีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน
	ความสามารถในการ ปฏิบัติงานกองทุน	กองทุน							มากกว่า ๗ คะแนน
		๒. การติดตามประเมินผลการนำ ความรู้ที่ได้รับจากการอบรม	- ไม่ทราบปัญหาอุปสรรค ที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติงาน	- ขาดการติดตามผลหลังการฝึกอบรม จากผู้เข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจาก มีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน
		ไปใช้ในการปฏิบัติงาน	ของเจ้าหน้าที่ผู้เข้ารับการฝึกอบรม ภายหลังการฝึกอบรม						มากกว่า ๗ คะแนน
๓. มีการพัฒนา เทคโนโลยีดิจิทัล เพื่อรองรับ การปฏิบัติงาน กองทุน	๖. พัฒนาระบบ เทคโนโลยีสารสนเทศ กองทุน	<u>โครงการปรับปรุงฐานข้อมูล กองทุนให้ถูกต้องและพัฒนา ระบบงานข้อมูลกองทุน โดยใช้เทคโนโลยี</u>							
		๑. การจ้างผู้ดูแลระบบโปรแกรม ข้อมูลกองทุน (ระบบเดิม)	- ระบบ Foxpro ยังไม่สามารถ ใช้งานได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ	- ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในการพัฒนา ระบบ Foxpro	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจาก มีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน
		๒. การบำรุงรักษาระบบสินเชื่อกองทุนฯ (Maintenance)	- การบำรุงรักษาระบบสินเชื่อกองทุนฯ (Maintenance) ไม่มีประสิทธิภาพ	- ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในการบำรุงรักษา ระบบสินเชื่อกองทุนฯ	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจาก มีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน
		๓. การพัฒนาระบบข้อมูลที่ดิน ทรัพย์สิน และจัดเก็บผลประโยชน์กองทุน	- ระบบข้อมูลที่ดิน ทรัพย์สิน และจัดเก็บผลประโยชน์กองทุน ยังไม่สามารถใช้งานได้	- ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในการพัฒนาระบบฯ	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจาก มีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน
		<u>โครงการจัดหาครุภัณฑ์ คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ เพื่อรองรับการปฏิบัติงานกองทุน</u>							มากกว่า ๗ คะแนน
		๑. การจัดหาครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	- ข้อมูลที่ใช้สำหรับการปฏิบัติงาน ไม่ได้รับการจัดเก็บให้เป็นระบบ	- เครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ ต่อพ่วงไม่เพียงพอสำหรับใช้	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจาก มีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน
			เพื่อรองรับการปฏิบัติงานตามภารกิจ ของกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ	ในการปฏิบัติงานของบุคลากร ที่ปฏิบัติงานสนับสนุนภารกิจ					มากกว่า ๗ คะแนน
				ของกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ					

ขั้นตอนที่ ๓, ๔ และ ๕ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

แผนปฏิบัติการด้านที่ ๔ การพัฒนาระบบบริหารจัดการกองทุนเพื่อก้าวสู่กองทุนชั้นนำ

เป้าหมายที่	กลยุทธ์ที่	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส ที่เกิด (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ความเสี่ยง (๑) x (๒)	กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการ ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
	๗. เพิ่มประสิทธิภาพ	๑. โครงการประชาสัมพันธ์	- ข้อมูลข่าวสารของกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ	- สื่อและข้อมูลในการประชาสัมพันธ์	๓	๓	๙	ควบคุมความสูญเสีย	๑. ปรับปรุงสื่อและข้อมูลในการประชาสัมพันธ์
	การบริการผู้มีส่วนได้	การดำเนินงานกองทุน	ไม่เป็นหมวดหมู่ที่ชัดเจน ยกแก่การเข้าถึง	ไม่มีการปรับปรุง จัดระเบียบเป็นหมวดหมู่	๔	๒			ให้มีความทันสมัยเป็นปัจจุบัน และเป็นประโยชน์
	ส่วนเสีย ด้วยการใช้สื่อ		จากบุคคลภายนอก	และทันสมัยเป็นปัจจุบัน					ต่อบุคคลากรภายในและบุคคลภายนอกมากยิ่งขึ้น
	สารสนเทศ								
		๒. การประเมินความพึงพอใจ	- เจ้าหน้าที่ผู้ใช้งานระบบโปรแกรม	- ขาดการสำรวจข้อมูลความพึงพอใจ	-	-	-	-	- ไม่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจาก
		ต่อการใช้ระบบสารสนเทศและ	กองทุนฯ ไม่ได้รับความพึงพอใจ	ของเจ้าหน้าที่ผู้ใช้งานระบบโปรแกรม					มีคะแนนการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน
		ดิจิทัลช่วยในการปฏิบัติงานกองทุน	จากการใช้ระบบเทคโนโลยีดิจิทัล	กองทุนฯ					มากกว่า ๗ คะแนน
			ของกองทุนฯ และขาดข้อมูลกองทุนฯ						

ขั้นตอนที่ ๒ การระบุความเสี่ยง

ประเด็นแผนปฏิบัติการที่ ๑ : การจัดหาเงินทุนและเพิ่มรายได้กองทุน เพื่อสร้างความมั่นคงและยั่งยืนให้กับกองทุน
ระบุความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ ในแต่ละกลยุทธ์ ดังนี้

เป้าหมายและกลยุทธ์	โครงการ/กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล									
		ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	มีส่วนร่วม	โปร่งใส	ตอบสนอง	ภาระรับผิดชอบ	นิติธรรม	กระจายอำนาจ	เสมอภาค	มุ่งเน้นฉันทามติ
เป้าหมาย ๑ บริหารเงินทุนและทรัพย์สินเพื่อเพิ่มรายได้ให้กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ มีความมั่นคงและยั่งยืน											
กลยุทธ์ ๑ เพิ่มประสิทธิภาพ	การจัดเก็บหนี้เงินกู้	S๑๑ เกษตรกรประสบภัยธรรมชาติ									
การจัดเก็บรายได้เงินกองทุน		หรือภัยจากโรคระบาด หรือเหตุจำเป็นอื่น									
		ทำให้ไม่สามารถชำระหนี้ได้									

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

ขั้นตอนที่ ๒ การระบุความเสี่ยง
 ขั้นตอนที่ ๒ ประเด็นแผนปฏิบัติการที่ ๒ : การจัดหาที่ดินและคุ้มครองที่ดินเพื่อเกษตรกรรม
 ขั้นตอนที่ ๒ ระบุความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ ในแต่ละกลยุทธ์ ดังนี้

กลยุทธ์	โครงการ/กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล									
		ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	มีส่วนร่วม	โปร่งใส	ตอบสนอง	ภาระ รับผิดชอบ	นิติธรรม	กระจาย อำนาจ	เสมอภาค	มุ่งเน้น ฉันทามติ
	- ไม่มี -										

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

ขั้นตอนที่ ๒ การระบุความเสี่ยง

ประเด็นแผนปฏิบัติการที่ ๓ : การพัฒนาพื้นที่ พัฒนาเกษตรกรและสถาบันเกษตรกร ในเขตปฏิรูปที่ดินสู่ความมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน
ระบุความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ ในแต่ละกลยุทธ์ ดังนี้

กลยุทธ์	โครงการ/กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล									
		ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	มีส่วนร่วม	โปร่งใส	ตอบสนอง	ภาระรับผิดชอบ	นิติธรรม	กระจายอำนาจ	เสมอภาค	มุ่งเน้นฉันทามติ
เป้าหมาย ๓ สร้างและพัฒนาสถาบันเกษตรกรให้มีความเข้มแข็ง มั่นคง											
กลยุทธ์ ๓ สนับสนุนเงินทุน	การสนับสนุนสินเชื่อ				O๓๑ เกษตรกรแจ้งความประสงค์						
เพื่อช่วยเหลือเกษตรกร	แก่เกษตรกร				ขอใช้สินเชื่อดอกเบี้ยต่ำตามนโยบายรัฐบาล						
ในเขตปฏิรูปที่ดิน											

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

ขั้นตอนที่ ๒ การระบุความเสี่ยง

ประเด็นแผนปฏิบัติการที่ ๔ : การพัฒนาระบบบริหารจัดการกองทุนเพื่อก้าวสู่กองทุนชั้นนำ

ระบุความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ ในแต่ละกลยุทธ์ ดังนี้

กลยุทธ์	โครงการ/กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล									
		ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	มีส่วนร่วม	โปร่งใส	ตอบสนอง	ภาระรับผิดชอบ	นิติธรรม	กระจายอำนาจ	เสมอภาค	มุ่งเน้นฉันทามติ
เป้าหมาย ๑ โครงสร้างและระบบบริหารงานกองทุนมีประสิทธิภาพ											
กลยุทธ์ ๒ จัดทำ/ทบทวน กฎหมาย	การศึกษา จัดทำ ทบทวนกฎหมาย		C๔๑ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้								
ระเบียบและแผนงานที่เกี่ยวข้อง	ระเบียบ หลักเกณฑ์ ข้อบังคับ คู่มือ		ความเข้าใจ เรื่อง หลักเกณฑ์การกำหนด								
กับกองทุนการปฏิรูปที่ดิน	และวิธีปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับ		อัตราค่าตอบแทนการใช้ที่ดินหรือ								
	การปฏิบัติงานกองทุนฯ		อสังหาริมทรัพย์สำหรับกิจการ								
			ที่เป็นการสนับสนุนหรือเกี่ยวเนื่อง								
			กับการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม								
			พ.ศ. ๒๕๖๕								
เป้าหมาย ๒ การพัฒนาบุคลากรให้มีความพร้อมความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน											
กลยุทธ์ ๗ เพิ่มประสิทธิภาพ	โครงการประชาสัมพันธ์การดำเนินงานกองทุน									C๔๒ สื่อและข้อมูลในการประชาสัมพันธ์	
การบริการผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย										ไม่มีการปรับปรุง จัดระเบียบเป็นหมวดหมู่	
ด้วยการใช้สื่อสารสนเทศ										และทันสมัยเป็นปัจจุบัน	

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

ขั้นตอนการจัดลำดับความเสี่ยง

ประเด็นแผนปฏิบัติการที่ ๑ : การจัดหาเงินทุนและเพิ่มรายได้เพื่อสร้างความมั่นคงและยั่งยืนให้กับกองทุน

ลำดับ ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	เป้าหมายและกลยุทธ์	โอกาส ที่เกิด (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ความเสี่ยง (๑) x (๒)	กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
๑	การจัดเก็บหนี้เงินกู้	๑๑๑ เกษตรกรประสบภัยธรรมชาติ	เป้าหมาย ๑	๔	๔	๑๖	ควบคุมความสูญเสีย	๑. เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.ส่วนกลาง ลงพื้นที่รับฟังปัญหา
		หรือภัยจากโรคระบาดหรือเหตุจำเป็นอื่น	กลยุทธ์ ๑	L๑	I๑			และชี้แจงทำความเข้าใจในการแก้ไขปัญหาหนี้ค้างชำระ
		ทำให้ไม่สามารถชำระหนี้ได้						ให้แก่เกษตรกรและเจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.จังหวัด
								๒. จัดอบรมเพื่อให้ความรู้ ความเข้าใจแก่บุคลากร
								เกี่ยวกับการบริหารจัดการหนี้กองทุนฯ

ขั้นตอนการจัดลำดับความเสี่ยง

ประเด็นแผนปฏิบัติการที่ ๒ : การจัดหาที่ดินและคุ้มครองที่ดินเพื่อเกษตรกรรม

ลำดับ ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	เป้าหมายและกลยุทธ์	โอกาส ที่เกิด (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ความเสี่ยง (๑) x (๒)	กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
		- ไม่มี -						

ขั้นตอนการจัดลำดับความเสี่ยง

ประเด็นแผนปฏิบัติการที่ ๓ : การพัฒนาพื้นที่ พัฒนาเกษตรกรและสถาบันเกษตรกร ในเขตปฏิรูปที่ดินสู่ความมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน

ลำดับความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	เป้าหมายและกลยุทธ์	โอกาสที่เกิด (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนความเสี่ยง (๑) x (๒)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
๑	การสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกร	๐๓๑ เกษตรกรแจ้งความประสงค์ ขอใช้สินเชื่อดอกเบี้ยต่ำ ตามนโยบายรัฐบาล	เป้าหมาย ๓ กลยุทธ์ ๓	๔ L๒	๔ I๒	๑๖	ควบคุมความสูญเสีย	๑. เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.ส่วนกลาง ลงพื้นที่ประชาสัมพันธ์ การสนับสนุนสินเชื่อกองทุนฯ และสำรวจ ความต้องการสินเชื่อกองทุนฯ
								๒. แจกเวียนและเผยแพร่ข้อมูลการสนับสนุนสินเชื่อ ทางสื่อประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ ของ สทบ.

ขั้นตอนการจัดลำดับความเสี่ยง

ประเด็นแผนปฏิบัติการที่ ๔ : การพัฒนาระบบบริหารจัดการกองทุนเพื่อก้าวสู่กองทุนชั้นนำ

ลำดับความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	เป้าหมายและกลยุทธ์	โอกาสที่เกิด (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนความเสี่ยง (๑) x (๒)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
๑	การศึกษา จัดทำ ทบทวนกฎหมาย	C๔๑ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้	เป้าหมาย ๑	๔	๔	๑๖	ควบคุมความสูญเสีย	๑. จัดอบรมเพื่อให้ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ
	ระเบียบ หลักเกณฑ์ ข้อบังคับ คู่มือ	ความเข้าใจ เรื่อง หลักเกณฑ์การกำหนด	กลยุทธ์ ๑	L๓	I๓			ประกาศคณะกรรมการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม
	และวิธีปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับ	อัตราค่าตอบแทนการใช้ที่ดินหรือ						เรื่อง หลักเกณฑ์การกำหนดอัตราค่าตอบแทน
	การปฏิบัติงานกองทุนฯ	อสังหาริมทรัพย์สำหรับกิจการ						การใช้ที่ดินหรืออสังหาริมทรัพย์ สำหรับกิจการ
		ที่เป็นการสนับสนุนหรือเกี่ยวเนื่องกับ						ที่เป็นการสนับสนุนหรือเกี่ยวเนื่องกับการปฏิรูปที่ดิน
		การปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม พ.ศ. ๒๕๖๕						เพื่อเกษตรกรรม พ.ศ. ๒๕๖๕
๒	โครงการประชาสัมพันธ์	C๔๒ สื่อและข้อมูลในการประชาสัมพันธ์	เป้าหมาย ๑	๓	๓	๙	ควบคุมความสูญเสีย	๑. ปรับปรุงสื่อและข้อมูลในการประชาสัมพันธ์
	การดำเนินงานกองทุน	ไม่มีการปรับปรุง จัดระเบียบเป็นหมวดหมู่	กลยุทธ์ ๑	L๔	I๒			ให้มีความทันสมัยเป็นปัจจุบัน และเป็นประโยชน์
		และทันสมัยเป็นปัจจุบัน						ต่อบุคคลากรภายในและบุคคลภายนอกมากยิ่งขึ้น

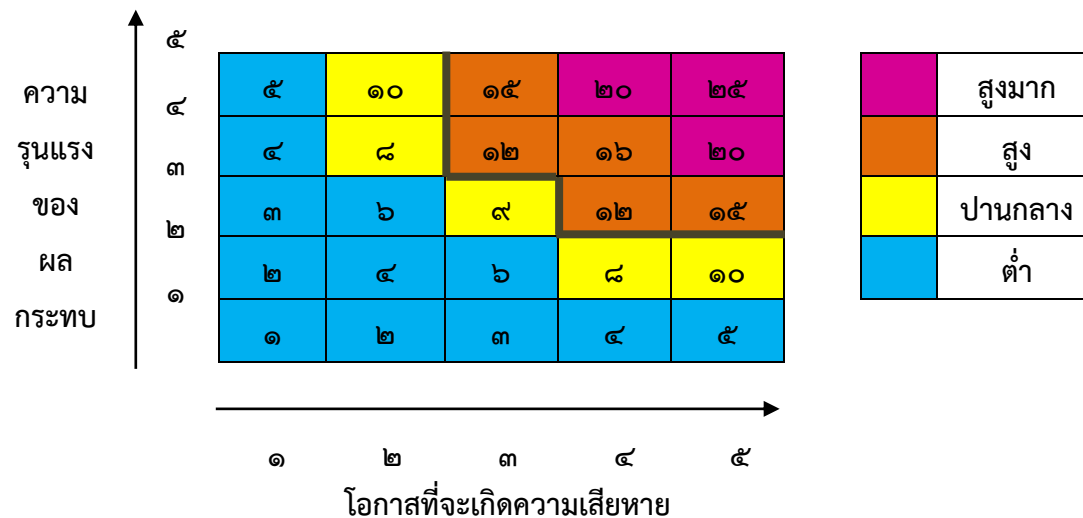
การจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)

การจัดทำแผนภูมิความเสี่ยงเพื่อช่วยให้สามารถตัดสินใจวางแผนบริหารความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมและสามารถมองเห็นภาพว่า เมื่อรวมทุกปัจจัยเสี่ยงแล้ว ปัจจัยเสี่ยงใดที่จะต้องนำมาดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ก่อนหลัง โดยเกณฑ์การพิจารณาระดับความเสี่ยง ได้แก่

ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย x ความรุนแรงของผลกระทบ

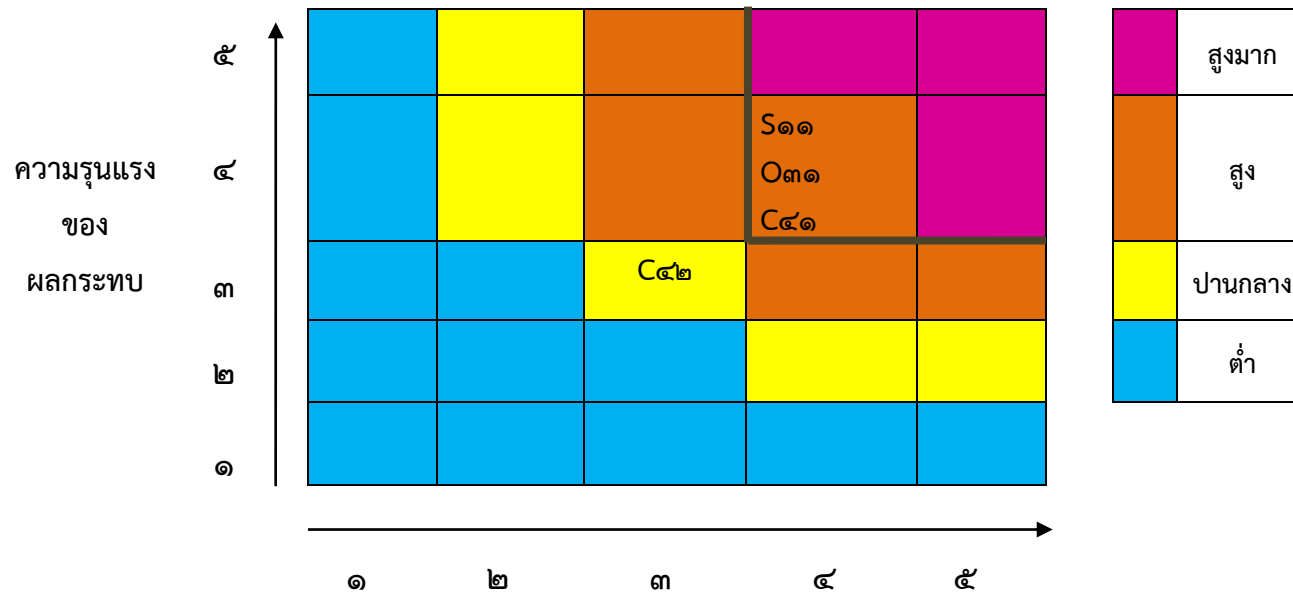
จัดแบ่งระดับความเสี่ยงเป็น ๔ ระดับ ดังนี้

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



สำนักบริหารกองทุน กำหนดให้ความเสี่ยงที่มีระดับคะแนนความเสี่ยงต่ำกว่า ๑๒ คะแนน เป็นความเสี่ยงในระดับปานกลางหรือค่อนข้างต่ำ ไม่นำมาดำเนินการจัดการความเสี่ยงในแผนบริหารความเสี่ยงในปีบัญชี ๒๕๖๕ และกำหนดให้ความเสี่ยงที่ต้องนำมาดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในปีบัญชี ๒๕๖๕ ได้แก่ ความเสี่ยงที่มีระดับคะแนนความเสี่ยงสูงตั้งแต่ ๑๒ คะแนนขึ้นไป มีความจำเป็นต้องควบคุมความสูญเสียเพื่อให้ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับปานกลางหรือค่อนข้างต่ำ หรือระดับที่ยอมรับได้

แผนภูมิความเสี่ยงของกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม



โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย

จากแผนภูมิความเสี่ยงปรากฏว่า ปัจจัยเสี่ยงที่กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ นำมาดำเนินการบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ มีดังนี้
 S๑๑ เกษตรกรประสบภัยธรรมชาติ หรือภัยจากโรคระบาด หรือเหตุจำเป็นอื่น ทำให้ไม่สามารถชำระหนี้ได้

O๓๑ เกษตรกรแจ้งความประสงค์ขอใช้สินเชื่อดอกเบี้ยต่ำตามนโยบายรัฐบาล

C๔๑ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจ เรื่อง หลักเกณฑ์การกำหนดอัตราค่าตอบแทนการใช้ที่ดินหรืออสังหาริมทรัพย์สำหรับกิจการ
 ที่เป็นการสนับสนุนหรือเกี่ยวเนื่องกับการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม พ.ศ. ๒๕๖๕

ขั้นตอนการวิเคราะห์ Cost-Benefit ในแต่ละทางเลือก

แผนปฏิบัติการด้านที่ ๑ การจัดหาเงินทุนและเพิ่มรายได้กองทุนเพื่อสร้างความมั่นคงและยั่งยืนให้กับกองทุน (โครงการ การจัดเก็บหนี้ค้ำชำระ)

(S๑๑ เกษตรกรประสบภัยธรรมชาติ หรือภัยจากโรคระบาด หรือเหตุจำเป็นอื่น ทำให้ไม่สามารถชำระหนี้ได้)

แนวทางที่ ๑			แนวทางที่ ๒		
เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก. ส่วนกลาง ลงพื้นที่รับฟังปัญหาและชี้แจงทำความเข้าใจ ในการแก้ไขปัญหาหนี้ค้ำชำระ ให้แก่เกษตรกรและเจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.จังหวัด	คิดเป็นต้นทุน โดยประมาณ (บาท)	ไม่เป็นต้นทุน โดยประมาณ	จัดทำโครงการสอนแนะนำงาน (Coaching) “พี่สอนน้อง” เพื่อถ่ายทอดความรู้ ด้านการบริหารจัดการหนี้กองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม ผ่านระบบออนไลน์ (Online) โดยโปรแกรม Zoom Meeting	คิดเป็นต้นทุน โดยประมาณ (บาท)	ไม่เป็นต้นทุน โดยประมาณ
รวมต้นทุน	๙๘,๕๒๔	๑ เดือน ๒๐ วัน ๕ ชม.	รวมต้นทุน	๓,๐๑๔	๑ เดือน ๕ วัน ๘ ชม. ๑๑ นาที
ต้นทุน ๑. ศึกษาข้อมูลการจัดเก็บหนี้ค้ำชำระ เพื่อกำหนดกลุ่มเป้าหมาย ๒. ระดมความคิดเพื่อจัดทำข้อมูลเกษตรกรที่มีหนี้ค้ำชำระ และข้อมูลในการแก้ไขปัญหาหนี้ค้ำชำระ - ระยะเวลาที่ใช้ในการประชุมหารือร่วมกัน จำนวน ๒ ครั้งๆ ละ ๑ ชม. (๒ ครั้ง x ๑ ชม.) ๓. จัดทำโครงการเพื่อขออนุมัติโครงการติดตามการงานด้านสินเชื่อ - ระยะเวลาในการเขียนโครงการและจัดทำบันทึกเสนอขออนุมัติ เลขาธิการ ส.ป.ก. - ระยะเวลาที่ใช้ในการจัดทำสำเนาโครงการ จำนวน ๒ ชุด - ระยะเวลาในการจัดทำเอกสารประกอบ - ค่าเอกสาร จำนวน ๖ แผ่นๆ ละ ๒ บาท จำนวน ๒ ชุด (๖ แผ่น x ๒ บาท x ๒ ชุด) ๔. จัดทำเอกสารขออนุมัติเดินทางไปราชการ - ระยะเวลาที่ใช้ในการจัดทำเอกสารขออนุมัติเดินทางไปปฏิบัติราชการ - ค่าเอกสาร จำนวน ๑๐ แผ่นๆ ละ ๒ บาท จำนวน ๒ ชุด (๑๐ แผ่น x ๒ บาท x ๒ ชุด) ๕. ดำเนินการลงพื้นที่รับฟังปัญหาและชี้แจงทำความเข้าใจในการแก้ไขปัญหาหนี้ค้ำชำระฯ - ค่าเบี้ยเลี้ยงจำนวน ๔ คน ๕ วันๆ ละ ๒๔๐ บาท จำนวน ๔ ครั้ง (๔ คน x ๕ วัน x ๒๔๐ บาท x ๔ ครั้ง) - ค่าที่พักเหมาจ่ายจำนวน ๔ คน ๔ คืนๆ ละ ๘๐๐ บาท จำนวน ๔ ครั้ง (๔ คน x ๔ คืน x ๘๐๐ บาท x ๒ ครั้ง) - ค่าพาหนะ จำนวน ๔ คนๆ ละ ๕๐๐ บาท จำนวน ๔ ครั้ง (๔ คน x ๕๐๐ บาท x ๔ ครั้ง) - ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ๕,๐๐๐ บาท จำนวน ๔ ครั้ง (๕,๐๐๐ บาท x ๔ ครั้ง) ๗. จัดทำสรุปผลการลงพื้นที่รับฟังปัญหาและชี้แจงทำความเข้าใจในการแก้ไขปัญหาหนี้ค้ำชำระฯ - ระยะเวลาที่ใช้ในการจัดทำรายงานสรุปผลข้อมูล - ค่าเอกสาร จำนวน ๑๐ แผ่นๆ ละ ๒ บาท จำนวน ๒ ชุด (๑๐ แผ่น x ๒ บาท x ๒ ชุด)	๑๐ วัน ๒ ชั่วโมง ๕ วัน ๑ ชั่วโมง ๑ ชั่วโมง ๒๔ ๔๐ ๑๙,๒๐๐ ๕๑,๒๐๐ ๘,๐๐๐ ๒๐,๐๐๐ ๔๐	๑๐ วัน ๒ ชั่วโมง ๕ วัน ๑ ชั่วโมง ๑ ชั่วโมง ๑ ชั่วโมง ๒๐ วัน ๕ วัน	ต้นทุน ๑. ศึกษาข้อมูลสถิติการจัดเก็บหนี้ค้ำชำระ แนวทางการจัดเก็บเงินกู้ที่ค้ำชำระ และมาตรการจูงใจ การชำระหนี้ต่างๆ ๒. ทหารือภายในกลุ่มงานและกลุ่มงานอื่นที่เกี่ยวข้อง เพื่อวางแผนการดำเนินการจัดโครงการฯ - ระยะเวลาที่ใช้ในการหารือภายในกลุ่มงาน จำนวน ๓ ครั้งๆ ละ ๒ ชม. (๓ ครั้ง x ๒ ชม.) - ระยะเวลาที่ใช้ในการหารือกับกลุ่มงานที่เกี่ยวข้อง จำนวน ๕ ครั้งๆ ละ ๑ ชม. (๕ ครั้ง x ๑ ชม.) ๓. สำรวจความต้องการเข้าร่วมโครงการฯ - ระยะเวลาที่ใช้ในการทำ Google Form - ระยะเวลาที่ใช้ในการทำ Qr Code - ระยะเวลาที่ใช้ในการสรุปผล ๔. จัดทำข้อมูลโครงการฯ เพื่อเสนอขอความเห็นชอบในการดำเนินโครงการ - ระยะเวลาในการเขียนโครงการ และจัดทำบันทึกเสนอขอความเห็นชอบ - ระยะเวลาในการจัดทำเอกสารประกอบ - ระยะเวลาที่ใช้ในการจัดทำสำเนา จำนวน ๒ ชุด - ค่าเอกสาร จำนวน ๑๐ แผ่นๆ ละ ๒ บาท จำนวน ๒ ชุด (๑๐ แผ่น x ๒ บาท x ๒ ชุด) ๕. เชิญเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมโครงการฯ ทางระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ และทางไปรษณีย์ - ระยะเวลาที่ใช้ในการจัดทำหนังสือ และเอกสารประกอบ - ระยะเวลาที่ใช้ในการจัดส่งหนังสือถึง ส.ป.ก.จังหวัด และ ส.ป.ก.ส่วนกลาง - ระยะเวลาที่ใช้ในการรวบรวมและสรุปแบบตอบรับ - ค่าเอกสารจำนวน ๕ แผ่นๆ ละ ๒ บาท จำนวน ๘๕ ชุด (๕ แผ่น x ๒ บาท x ๘๕ ชุด) - ค่าจัดส่งเอกสารทางไปรษณีย์ลงทะเบียน ๒๕ บาท ไปให้ ส.ป.ก.จังหวัด จำนวน ๗๒ จังหวัด	๑๐ วัน ๖ ชั่วโมง ๕ ชั่วโมง ๓๐ นาที ๑ นาที ๑ วัน ๕ วัน ๑ ชั่วโมง ๑ ชั่วโมง ๔๐ ๓ วัน ๓ วัน ๒ วัน ๘๕๐ ๑,๘๐๐	

แนวทางที่ ๑			แนวทางที่ ๒		
เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก. ส่วนกลาง ลงพื้นที่รับฟังปัญหาและชี้แจงทำความเข้าใจ ในการแก้ไขปัญหาหนี้ค้ำชำระ ให้แก่เกษตรกรและเจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.จังหวัด	คิดเป็นต้นทุน โดยประมาณ (บาท)	ไม่เป็นต้นทุน โดยประมาณ	จัดทำโครงการสอนแนะนำงาน (Coaching) “พี่สอนน้อง” เพื่อถ่ายทอดความรู้ ด้านการบริหารจัดการหนี้กองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม ผ่านระบบออนไลน์ (Online) โดยโปรแกรม Zoom Meeting	คิดเป็นต้นทุน โดยประมาณ (บาท)	ไม่เป็นต้นทุน โดยประมาณ
๘. จัดทำสรุปผลข้อมูลหนี้ค้ำชำระ ณ สิ้นปี - ระยะเวลาที่ใช้ในการจัดทำรายงานสรุปผลข้อมูล - ค่าเอกสาร จำนวน ๕ แผ่นๆ ละ ๒ บาท จำนวน ๒ ชุด (๕ แผ่น x ๒ บาท x ๒ ชุด)	๒๐	๕ วัน	๖. ดำเนินการจัดอบรมฯ ผ่านระบบออนไลน์ (Online) โดยโปรแกรม Zoom Meeting (กลุ่มเป้าหมาย ประมาณ ๙๐ ราย) - ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม (จำนวน ๒ รายๆละ ๓๕ บาท จำนวน ๔ มื้อ) - ค่าตอบแทนวิทยากรบุคคลภายใน (เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก. ไม่รับค่าวิทยากร) - ระยะเวลาที่ใช้ในการดำเนินการ - ระยะเวลาที่ผู้เข้ารับการอบรมฯ ทำแบบทดสอบก่อนเรียน-หลังเรียน/แบบประเมินโครงการฯ ๗. วิเคราะห์ข้อมูลและประมวลผลด้วยโปรแกรมทางสถิติ และอื่นๆ ๘. จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงาน - ค่าเอกสาร จำนวน ๑๐ แผ่นๆ ละ ๒ บาท จำนวน ๒ ชุด (๑๐ แผ่น x ๒ บาท x ๒ ชุด) - ระยะเวลาที่ใช้ในการจัดทำรายงานสรุปผล ๙. ขอความอนุเคราะห์กลุ่มระบบข้อมูลกองทุนเผยแพร่เอกสารประกอบการจัดโครงการฯ ลงในเว็บไซต์ สบท. - ระยะเวลาที่ใช้ในการจัดทำเอกสารขอความอนุเคราะห์เผยแพร่เอกสารผ่านเว็บไซต์ - ค่าเอกสารที่ใช้จำนวน ๒ แผ่นๆ ละ ๒ บาท จำนวน ๑ ชุด (๒ แผ่น x ๒ บาท x ๑ ชุด)	๒๘๐	๔ ชั่วโมง ๓๐ นาที ๕ วัน ๕ วัน ๓๐ นาที ๔
รวมผลประโยชน์/ผลที่คาดว่าจะได้รับ			รวมผลประโยชน์/ผลที่คาดว่าจะได้รับ		
ผลประโยชน์/ผลที่คาดว่าจะได้รับ ๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานได้สอบถาม พูดคุย แลกเปลี่ยนความคิดเห็น และรับฟังปัญหาจากเกษตรกร และเจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.จังหวัด โดยตรง ทำให้สามารถจดบันทึกรายละเอียดปัญหาต่างๆ ได้ครบถ้วน ๒. ได้ทราบปัญหาและสาเหตุในการค้างชำระหนี้ของเกษตรกร เพื่อนำมาวิเคราะห์แนวทางแก้ไขปัญห ที่เหมาะสมและศักยภาพในการชำระหนี้ ๓. ได้ทราบอุปสรรคและปัญหาในการดำเนินงานด้านการจัดเก็บหนี้ค้ำชำระ เพื่อนำมากำหนด แนวทางและขั้นตอนการจัดเก็บหนี้ค้ำชำระที่เหมาะสม			ผลประโยชน์/ผลที่คาดว่าจะได้รับ ๑. ใช้งบประมาณในการจัดประชุมฯ ไม่สูง เนื่องจากการประชุมระบบออนไลน์ ๒. เจ้าหน้าที่ผู้เข้าร่วมการอบรมฯ ได้สอบถาม แลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับวิทยากรได้ ทำให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวเป็นไปในทิศทางเดียวกัน และสามารถนำความรู้ที่ได้รับ ไปปรับใช้ในการปฏิบัติงานให้บรรลุเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๓. ได้ทราบอุปสรรคและปัญหาในการดำเนินงานด้านการจัดเก็บหนี้ค้ำชำระ เพื่อนำมากำหนด แนวทางและขั้นตอนการจัดเก็บหนี้ค้ำชำระที่เหมาะสม		

ขั้นตอนการวิเคราะห์ Cost-Benefit ในแต่ละทางเลือก

แผนปฏิบัติการด้านที่ ๒ การพัฒนาพื้นที่ พัฒนาเกษตรกรและสถาบันเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดินสู่ความมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน (โครงการ การสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกร)

(๐๓๑ เกษตรกรแจ้งความประสงค์ขอใช้สินเชื่อดอกเบี้ยต่ำตามนโยบายรัฐบาล)

แนวทางที่ ๑			แนวทางที่ ๒		
เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก. ส่วนกลาง ลงพื้นที่ประชาสัมพันธ์มาตรการสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกร และสำรวจความต้องการสินเชื่อกองทุนฯ	คิดเป็นต้นทุน โดยประมาณ (บาท)	ไม่เป็นต้นทุน โดยประมาณ	ส.ป.ก. ส่วนกลาง แจ้งเวียนและประชาสัมพันธ์การสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกรผ่านสื่อต่างๆ	คิดเป็นต้นทุน โดยประมาณ (บาท)	ไม่เป็นต้นทุน โดยประมาณ
รวมต้นทุน	๙๘,๔๘๔	๑ เดือน ๕ วัน ๔ ชม.	รวมต้นทุน	๑,๘๓๐	๒๕ วัน ๓ ชม. ๒๐ นาที
ต้นทุน ๑. ศึกษาข้อมูลด้านการสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกรและสถาบันเกษตรกร ๒. ระดมความคิดเพื่อจัดทำข้อมูลด้านการสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกรและสถาบันเกษตรกร - ระยะเวลาที่ใช้ในการประชุมหารือร่วมกัน จำนวน ๒ ครั้งๆ ละ ๑ ชม. (๒ ครั้ง x ๑ ชม.) ๓. จัดทำโครงการเพื่อขออนุมัติโครงการประชาสัมพันธ์มาตรการสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกร - ระยะเวลาในการเขียนโครงการและจัดทำบันทึกเสนอขออนุมัติ เลขาธิการ ส.ป.ก. - ระยะเวลาในการจัดทำเอกสารประกอบ - ระยะเวลาที่ใช้ในการจัดทำสำเนาโครงการ จำนวน ๒ ชุด - ค่าเอกสาร จำนวน ๖ แผ่นๆ ละ ๒ บาท จำนวน ๒ ชุด (๖ แผ่น x ๒ บาท x ๒ ชุด) ๔. จัดทำเอกสารขออนุมัติเดินทางไปราชการ - ระยะเวลาที่ใช้ในการจัดทำเอกสารขออนุมัติเดินทางไปปฏิบัติราชการ - ค่าเอกสาร จำนวน ๑๐ แผ่นๆ ละ ๒ บาท จำนวน ๒ ชุด (๑๐ แผ่น x ๒ บาท x ๒ ชุด) ๕. ดำเนินการลงพื้นที่ประชาสัมพันธ์ และสำรวจ - ค่าเบี้ยเลี้ยงจำนวน ๔ คน ๕ วันๆ ละ ๒๔๐ บาท จำนวน ๔ ครั้ง (๔ คน x ๕ วัน x ๒๔๐ บาท x ๔ ครั้ง) - ค่าที่พักเหมาจ่ายจำนวน ๔ คน ๔ คืนๆ ละ ๘๐๐ บาท จำนวน ๔ ครั้ง (๔ คน x ๔ คืน x ๘๐๐ บาท x ๒ ครั้ง) - ค่าพาหนะ จำนวน ๔ คนๆ ละ ๕๐๐ บาท จำนวน ๔ ครั้ง (๔ คน x ๕๐๐ บาท x ๔ ครั้ง) - ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ๕,๐๐๐ บาท จำนวน ๔ ครั้ง (๕,๐๐๐ บาท x ๔ ครั้ง)		๕ วัน ๒ ชั่วโมง ๕ วัน ๓๐ นาที ๓๐ นาที ๑ ชั่วโมง ๒๐ วัน	ต้นทุน ๑. ศึกษาข้อมูลด้านการสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกรและสถาบันเกษตรกร ๒. ระดมความคิดเพื่อจัดทำมาตรการสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกร - ระยะเวลาที่ใช้ในการประชุมหารือร่วมกัน จำนวน ๒ ครั้งๆ ละ ๑ ชม. (๒ ครั้ง x ๑ ชม.) ๓. จัดทำแนวทางหรือมาตรการสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกร - ระยะเวลาที่ใช้ในการจัดทำสื่อฯ - ระยะเวลาที่ใช้ในการจัดทำแบบสำรวจความต้องการสินเชื่อกองทุนฯ - ค่าเอกสาร จำนวน ๕ แผ่นๆ ละ ๒ บาท จำนวน ๑ ชุด (๕ แผ่น x ๒ บาท x ๑ ชุด) ๔. ขอความอนุเคราะห์กลุ่มระบบข้อมูลกองทุนเผยแพร่มาตรการสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกร ผ่านทางสื่อประชาสัมพันธ์ของกองทุนฯ เช่น เว็บไซต์ เฟสบุ๊ก - ระยะเวลาที่ใช้ในการจัดทำบันทึกขอความอนุเคราะห์ฯ ๕. ขอความอนุเคราะห์ ส.ป.ก.จังหวัด ประชาสัมพันธ์มาตรการสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกร - ระยะเวลาที่ใช้ในการจัดทำบันทึกข้อความ - ระยะเวลาในการจัดทำเอกสารประกอบ - ระยะเวลาในการจัดส่งบันทึกแจ้งเวียนทางระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ และอีเมลล์ - ระยะเวลาในการจัดส่งบันทึกแจ้งเวียนทางไปรษณีย์ - ค่าจัดส่งเอกสารทางไปรษณีย์ลงทะเบียนไปให้ ส.ป.ก.จังหวัด จำนวน ๗๒ จังหวัดๆ ๒๕ บาท - ระยะเวลาที่ ส.ป.ก.จังหวัด สำรวจความต้องการสินเชื่อกองทุนฯ ส่งให้ ส.ป.ก.ส่วนกลาง	๑๐	๕ วัน ๒ ชั่วโมง ๕ วัน ๑ วัน ๓๐ นาที ๓๐ นาที ๑๐ นาที ๑๐ นาที ๕ วัน ๔ วัน

แนวทางที่ ๑			แนวทางที่ ๒		
เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก. ส่วนกลาง ลงพื้นที่ประชาสัมพันธ์มาตรการสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกร และสำรวจความต้องการสินเชื่อกองทุนฯ	คิดเป็นต้นทุน โดยประมาณ (บาท)	ไม่เป็นต้นทุน โดยประมาณ	ส.ป.ก. ส่วนกลาง แจ้งเวียนและประชาสัมพันธ์การสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกรผ่านสื่อต่างๆ	คิดเป็นต้นทุน โดยประมาณ (บาท)	ไม่เป็นต้นทุน โดยประมาณ
๘. จัดทำสรุปผลลงพื้นที่ประชาสัมพันธ์มาตรการสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกร - ค่าเอกสาร จำนวน ๕ แผ่นๆ ละ ๒ บาท จำนวน ๒ ชุด (๕ แผ่น x ๒ บาท x ๒ ชุด) - ระยะเวลาที่ใช้ในการจัดทำรายงานสรุปผล	๒๐	๕ วัน	๖. จัดทำสรุปผลการประชาสัมพันธ์การสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกร - ค่าเอกสาร จำนวน ๕ แผ่นๆ ละ ๒ บาท จำนวน ๒ ชุด (๕ แผ่น x ๒ บาท x ๒ ชุด) - ระยะเวลาที่ใช้ในการจัดทำรายงานสรุปผล	๒๐	๕ วัน
รวมผลประโยชน์/ผลที่คาดว่าจะได้รับ			รวมผลประโยชน์/ผลที่คาดว่าจะได้รับ		
ผลประโยชน์/ผลที่คาดว่าจะได้รับ ๑. เจ้าหน้าที่ส่วนกลางได้สอบถาม พูดคุย แลกเปลี่ยนความคิดเห็น และรับฟังปัญหาจากเกษตรกรโดยตรง ทำให้สามารถตอบข้อซักถามต่างๆ ได้อย่างชัดเจนและครบถ้วน ๒. เจ้าหน้าที่ส่วนกลางสามารถแนะนำสินเชื่อที่เหมาะสมให้กับเกษตรกรตามศักยภาพการชำระหนี้ ๓. เกษตรกรได้ทราบทางเลือกในการชำระหนี้กองทุนฯ ได้หลายช่องทาง ๔. ได้ทราบความต้องการสินเชื่อของเกษตรกร และมีกลุ่มเป้าหมายเพิ่มมากขึ้น ทำให้กำหนดแนวทางการสนับสนุนสินเชื่อได้อย่างเหมาะสม			ผลประโยชน์/ผลที่คาดว่าจะได้รับ ๑. ได้ประชาสัมพันธ์การสนับสนุนสินเชื่อต่างๆ ให้แก่เกษตรกรได้อย่างทั่วถึง โดยไม่ต้องเสียค่าใช้จ่ายในการเดินทางและค่าที่พัก ๒. เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.จังหวัด สามารถแนะนำสินเชื่อที่เหมาะสมให้กับเกษตรกรตามศักยภาพการชำระหนี้		

แนวทางที่ ๑			แนวทางที่ ๒		
จัดอบรม หลักสูตร การจัดเก็บผลประโยชน์และการคำนวณค่าตอบแทน การใช้ประโยชน์ที่ดินหรืออสังหาริมทรัพย์ในเขตปฏิรูปที่ดิน (สถานที่เอกชน ต่างจังหวัด)	คิดเป็นตัวเงิน โดยประมาณ (บาท)	ไม่เป็นตัวเงิน โดยประมาณ	จัดอบรม หลักสูตร การจัดเก็บผลประโยชน์และการคำนวณค่าตอบแทน การใช้ประโยชน์ที่ดินหรืออสังหาริมทรัพย์ในเขตปฏิรูปที่ดิน ผ่านระบบออนไลน์ (Online) โดยโปรแกรม Zoom Meeting	คิดเป็นตัวเงิน โดยประมาณ (บาท)	ไม่เป็นตัวเงิน โดยประมาณ
- ค่าที่พัก ห้องคู่ ๑๘๓ ห้อง จำนวน ๓ คืนๆ ละ ๗๕๐ บาท - ค่าที่พัก ห้องเดี่ยว ๒ ห้อง (กรณีเศษชาย/หญิงหรือผู้บริหาร จำนวน ๒ ห้องๆละ ๓ คืนๆ ละ ๑,๕๐๐ บาท) - ค่าตอบแทนวิทยากรบุคคลภายใน (จำนวน ๓ ราย * ๑๒ ชม. * ๖๐๐ บาท) - ค่าตอบแทนวิทยากรบุคคลภายนอก (จำนวน ๔ ราย * ๑๐ ชม. * ๑,๒๐๐ บาท) - ค่าเช่าห้องประชุม (ค่าไฟสำหรับใช้เน็ตบู๊ค) (จำนวน ๒ วันๆ ละ ๓,๐๐๐ บาท) - ค่าวัสดุฝึกอบรม (๑๗๐ ชุด ๆ ละ ๑๕๐ บาท) - ค่าเบี้ยเลี้ยง (จำนวน ๒๕๙ ราย จำนวน ๒ วันๆ ละ ๒๔๐ บาท) (วันเดินทางไป-กลับ) - ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง จำนวน ๗๒ จังหวัดๆ ละ ๒,๐๐๐ บาท - ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ส.ป.ก.ส่วนกลาง ๗๑ ราย (เหมารถประจำทางไป-กลับ) - ค่าเดินทาง ส.ป.ก.ส่วนกลาง ๗๑ ราย (ค่าแท็กซี่ ๗๑ รายๆละ ๕๐๐บาท) - ระยะเวลาที่ดำเนินโครงการอบรมฯ - ระยะเวลาที่ผู้เข้าร่วมโครงการฯ ทำแบบทดสอบ/แบบประเมินผล หลังสิ้นสุดโครงการ	๔๑๑,๗๕๐ ๙,๐๐๐ ๒๘,๘๐๐ ๕๗,๖๐๐ ๖,๐๐๐ ๒๕,๕๐๐ ๖๒,๑๖๐ ๑๔๔,๐๐๐ ๑๕,๐๐๐ ๓๕,๕๐๐	๔ วัน ๓๐ นาที ๕ วัน	- ค่าตอบแทนวิทยากรบุคคลภายใน (เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก. จำนวน ๕ ราย ไม่รับค่าวิทยากร) - ค่าตอบแทนวิทยากรบุคคลภายใน (จำนวน ๒ ราย * ๑๓ ชม. * ๖๐๐ บาท) (กรมธนารักษ์) - ระยะเวลาที่ใช้ในการดำเนินการ - ระยะเวลาที่ผู้เข้ารับการอบรมฯ ทำแบบทดสอบก่อนเรียน-หลังเรียน/แบบประเมินโครงการฯ ๖. วิเคราะห์ข้อมูลและประมวลผลด้วยโปรแกรมทางสถิติ และอื่นๆ ๗. จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินโครงการอบรมฯ - ค่าเอกสาร จำนวน ๑๐ แผ่นๆ ละ ๒ บาท จำนวน ๒ ชุด (๑๐ แผ่น x ๒ บาท x ๒ ชุด) - ระยะเวลาที่ใช้ในการจัดทำรายงานสรุปผล ๘. ขอความอนุเคราะห์กลุ่มระบบข้อมูลกองทุนเผยแพร่เอกสารประกอบการจัดทำโครงการฯ ผ่านเว็บไซต์ สบท. - ระยะเวลาที่ใช้ในการจัดทำเอกสารขอความอนุเคราะห์เผยแพร่เอกสารผ่านเว็บไซต์ - ค่าเอกสารที่ใช้จำนวน ๒ แผ่นๆ ละ ๒ บาท จำนวน ๑ ชุด	๑๕,๖๐๐ ๔๐ ๕ วัน ๔	๔ วัน ๓๐ นาที ๕ วัน
๗. วิเคราะห์ข้อมูลและประมวลผลด้วยโปรแกรมทางสถิติ และอื่นๆ ๘. จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินโครงการอบรมฯ - ค่าเอกสาร จำนวน ๑๐ แผ่นๆ ละ ๒ บาท จำนวน ๒ ชุด (๑๐ แผ่น x ๒ บาท x ๒ ชุด) - ระยะเวลาที่ใช้ในการจัดทำรายงานสรุปผล ๙. ขอความอนุเคราะห์กลุ่มระบบข้อมูลกองทุนเผยแพร่เอกสารประกอบการจัดทำโครงการอบรมฯ ผ่านเว็บไซต์ สบท. - ระยะเวลาที่ใช้ในการจัดทำเอกสารขอความอนุเคราะห์เผยแพร่เอกสารผ่านเว็บไซต์ - ค่าเอกสารที่ใช้จำนวน ๒ แผ่นๆ ละ ๒ บาท จำนวน ๑ ชุด (๒ แผ่น x ๒ บาท x ๑ ชุด)	๔๐ ๕ วัน ๔	๓๐ นาที	รวมผลประโยชน์/ผลที่คาดว่าจะได้รับ		
ผลประโยชน์/ผลที่คาดว่าจะได้รับ ๑. เจ้าหน้าที่ผู้เข้าร่วมโครงการฯ ได้สอบถาม แลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับวิทยากรโดยตรง ทำให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับประกาศคณะกรรมการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม เรื่อง หลักเกณฑ์การกำหนดอัตราค่าตอบแทนการใช้ที่ดินหรืออสังหาริมทรัพย์ฯ ได้รับข้อมูลตรงตามวัตถุประสงค์ และเป็นประโยชน์ในการปฏิบัติงาน เนื่องจากเป็นเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องโดยตรง ๒. ได้ทราบความพึงพอใจของการจัดโครงการฯ เพื่อนำมาพัฒนา ปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานให้ดีขึ้น			ผลประโยชน์/ผลที่คาดว่าจะได้รับ ๑. ใช้งบประมาณในการจัดประชุมฯ ไม่สูง เนื่องจากการประชุมระบบออนไลน์ ๒. เจ้าหน้าที่ผู้เข้าร่วมโครงการฯ ได้สอบถาม แลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับวิทยากรได้ ทำให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับประกาศคณะกรรมการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม เรื่อง หลักเกณฑ์การกำหนดอัตราค่าตอบแทนการใช้ที่ดินหรืออสังหาริมทรัพย์ฯ ได้รับข้อมูลตรงตามวัตถุประสงค์ และเป็นประโยชน์ในการปฏิบัติงาน เนื่องจากเป็นเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องโดยตรง ๓. ได้ทราบความพึงพอใจของการจัดโครงการฯ เพื่อนำมาพัฒนา ปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานให้ดีขึ้น		

ตารางเปรียบเทียบผลการวิเคราะห์ Cost-Benefit และพิจารณาแนวทางที่คุ้มค่า

ประเด็นแผนปฏิบัติการ และ กลยุทธ์	ต้นทุน		ผลประโยชน์/ผลที่คาดว่าจะได้รับ		แนวทางที่เลือก
	แนวทางที่ ๑	แนวทางที่ ๒	แนวทางที่ ๑	แนวทางที่ ๒	
ประเด็นแผนปฏิบัติการที่ ๒ :	เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก. ส่วนกลาง ลงพื้นที่	จัดทำโครงการสอนแนะนำงาน (Coaching)	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานได้สอบถาม แลกเปลี่ยน	๑. ใช้งบประมาณในการจัดประชุมฯ ไม่สูง	เลือกแนวทางที่ ๒ ซึ่งมีความคุ้มค่าและเหมาะสม มากกว่าแนวทางที่ ๑ ดังนี้
การจัดหาที่ดินและค้ำครองที่ดิน	รับฟังปัญหาและชี้แจงทำความเข้าใจ	“พี่สอนน้อง” เพื่อถ่ายทอดความรู้ด้านการบริหาร	ความคิดเห็นและรับฟังปัญหาจากเกษตรกรและ	เนื่องจากการจัดกิจกรรมระบบออนไลน์	- ใช้ต้นทุนต่ำกว่าแนวทางที่ ๑ เป็นจำนวน ๙๕,๕๑๐ บาท
เพื่อเกษตรกร	ในการแก้ไขปัญหาหนี้ค้ำชำระ	จัดการหนี้กองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกร	เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.จังหวัด โดยตรงทำให้สามารถ		โดยแตกต่างกันที่ค่าใช้จ่ายในการเดินทางจากส่วนกลางไปยังพื้นที่
	ให้แก่เกษตรกรและเจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.จังหวัด	ผ่านระบบออนไลน์ (Online) โดยโปรแกรม Zoor	จัดบันทึกรายละเอียดปัญหาต่างๆ ได้ครบถ้วน	๒. เจ้าหน้าที่ผู้เข้าร่วมโครงการฯ ได้สอบถาม	- ลดการเดินทางข้ามจังหวัดและการทำกิจกรรมร่วมกับกลุ่มในสถานการณ์
เป้าหมาย ๒ :			๒. ได้ทราบปัญหาและสาเหตุในการค้างชำระหนี้	แลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับวิทยากรได้ทำให้มีความรู้	ที่มีการแพร่ระบาดของโรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid-๑๙)
มีเงินทุนหมุนเวียนที่เพียงพอ	๑. ต้นทุนที่คิดเป็นตัวเงินได้	๑. ต้นทุนที่คิดเป็นตัวเงินได้	ของเกษตรกร เพื่อนำมาวิเคราะห์แนวทางแก้ไขปัญหา	ความเข้าใจเกี่ยวเป็นไปในทิศทางเดียวกัน	ตามนโยบาย การเว้นระยะห่างทางสังคม (Social Distancing) ของรัฐบาล
ต่อการดำเนินงานปฏิรูปที่ดิน	รวม = ๙๘,๕๒๔ บาท	รวม = ๓,๐๑๔ บาท	ที่เหมาะสมและศักยภาพในการชำระหนี้	และสามารถนำความรู้ที่ได้รับไปปรับใช้ในการปฏิบัติงาน	เพื่อเป็นการป้องกันการติดเชื้อ Covid-๑๙ ของเจ้าหน้าที่และเกษตรกร
	๒. ต้นทุนที่คิดเป็นตัวเงินไม่ได้ คือ ระยะเวลา	๒. ต้นทุนที่คิดเป็นตัวเงินไม่ได้ คือ ระยะเวลา		ให้บรรลุเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ	- เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก. สามารถเข้าร่วมการอบรมได้เป็นจำนวนมาก
กิจกรรม/โครงการ	ที่ใช้ในการดำเนินการในแต่ละขั้นตอน	ที่ใช้ในการดำเนินการในแต่ละขั้นตอน	๓. ได้ทราบอุปสรรคและปัญหาในการดำเนินงาน		ทำให้สามารถถ่ายทอดความรู้ได้อย่างทั่วถึง
การจัดเก็บหนี้ค้ำชำระ	รวม = ๑ เดือน ๒๐ วัน ๕ ชม.	รวม = ๑ เดือน ๕ วัน ๘ ชม. ๑๑ นาที	ด้านการจัดเก็บหนี้ค้ำชำระ เพื่อกำหนดแนวทาง	๓. ได้ทราบอุปสรรคและปัญหาในการดำเนินงาน	- สามารถสอบถามและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับวิทยากรได้โดยตรง
			และขั้นตอนการจัดเก็บหนี้ค้ำชำระที่เหมาะสม	ด้านการจัดเก็บหนี้ค้ำชำระ เพื่อนำมากำหนดแนวทาง	และมีความรู้ความเข้าใจเป็นไปในทิศทางเดียวกัน นำไปสู่การปฏิบัติงาน
				และขั้นตอนการจัดเก็บหนี้ค้ำชำระที่เหมาะสม	ให้บรรลุเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ตารางเปรียบเทียบผลการวิเคราะห์ Cost-Benefit และพิจารณาแนวทางที่คุ้มค่า

ประเด็นแผนปฏิบัติการ และ กลยุทธ์	ต้นทุน		ผลประโยชน์/ผลที่คาดว่าจะได้รับ		แนวทางที่เลือก
	แนวทางที่ ๑	แนวทางที่ ๒	แนวทางที่ ๑	แนวทางที่ ๒	
ประเด็นแผนปฏิบัติการที่ ๒ :	เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก. ส่วนกลาง ลงพื้นที่	ส.ป.ก. ส่วนกลาง แจ้งเวียนและประชาสัมพันธ์	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานได้สอบถาม แลกเปลี่ยน	๑. ได้ประชาสัมพันธ์การสนับสนุนสินเชื่อต่างๆ	เลือกแนวทางที่ ๒ ซึ่งมีความคุ้มค่าและเหมาะสม มากกว่าแนวทางที่ ๑ ดังนี้
การพัฒนาพื้นที่ พัฒนาเกษตรกร	ประชาสัมพันธ์มาตรการสนับสนุน	การสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกรผ่านสื่อต่างๆ	ความคิดเห็นและรับฟังปัญหาจากเกษตรกรโดยตรง	ให้แก่เกษตรกรได้อย่างทั่วถึง โดยไม่ต้องเสียค่าใช้จ่าย	- ใช้ต้นทุนต่ำกว่าแนวทางที่ ๑ เป็นจำนวน ๙๖,๖๕๔ บาท
และสถาบันเกษตรกร	สินเชื่อแก่เกษตรกร		ทำให้สามารถตอบข้อซักถามต่างๆ ได้อย่างชัดเจน	ในการเดินทางและค่าที่พัก	โดยแตกต่างกันที่ค่าใช้จ่ายในการเดินทางจากส่วนกลางไปยังพื้นที่
ในเขตปฏิรูปที่ดินสู่ความมั่นคง			และครบถ้วน และดีประชาสัมพันธ์การสนับสนุน		- ลดการเดินทางข้ามจังหวัดและการทำกิจกรรมร่วมกับกลุ่มในสถานการณ์
มั่งคั่ง ยั่งยืน			สินเชื่อต่างๆ ให้แก่เกษตรกรโดยตรง		ที่มีการแพร่ระบาดของโรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid-๑๙)
	๑. ต้นทุนที่คิดเป็นต้นทุนได้	๑. ต้นทุนที่คิดเป็นต้นทุนได้	๒. เจ้าหน้าที่ส่วนกลางสามารถแนะนำสินเชื่อ	๒. เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.จังหวัด สามารถแนะนำสินเชื่อ	ตามนโยบาย การเว้นระยะห่างทางสังคม (Social Distancing) ของรัฐบาล
เป้าหมาย ๒ :	รวม = ๙๘,๔๘๔ บาท	รวม = ๑,๘๓๐ บาท	ที่เหมาะสมให้กับเกษตรกรตามศักยภาพการชำระหนี้	ที่เหมาะสมให้กับเกษตรกรตามศักยภาพการชำระหนี้	เพื่อเป็นการป้องกันการติดเชื้อ Covid-๑๙ ของเจ้าหน้าที่และเกษตรกร
ส่งเสริมเกษตรกรให้เข้าสู่แหล่งทุน	2. ต้นทุนที่คิดเป็นต้นทุนไม่ได้ คือ ระยะเวลา	2. ต้นทุนที่คิดเป็นต้นทุนไม่ได้ คือ ระยะเวลา			- เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก. และบุคลากรภายนอก สามารถเข้าถึงและรับรู้ข่าวสาร
ในการพัฒนาอาชีพเพื่อเพิ่มรายได้	ที่ใช้ในการดำเนินการในแต่ละขั้นตอน	ที่ใช้ในการดำเนินการในแต่ละขั้นตอน	๓. เกษตรกรได้ทราบทางเลือกในการชำระหนี้		จากสื่อประชาสัมพันธ์ได้ง่ายและรวดเร็วมากขึ้น
อย่างทั่วถึง	รวม = ๑ เดือน ๕ วัน ๔ ชม.	รวม = ๒๕ วัน ๓ ชม. ๒๐ นาที	ค้างชำระได้หลายช่องทาง		- เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.จังหวัด มีความคุ้นเคยกับเกษตรกร มากกว่า
					เจ้าหน้าที่ ส่วนกลาง จึงง่ายต่อการสอบถามพูดคุย ทำให้ได้ข้อมูล
กิจกรรม/โครงการ			๔. ได้ทราบความต้องการสินเชื่อของเกษตรกร		ตรงตามเป้าหมายที่กำหนด
การสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกร			และมีกลุ่มเป้าหมายเพิ่มมากขึ้น ทำให้กำหนด		
			แนวทางการสนับสนุนสินเชื่อได้อย่างเหมาะสม		

ตารางเปรียบเทียบผลการวิเคราะห์ Cost-Benefit และพิจารณาแนวทางที่คุ้มค่า

ประเด็นแผนปฏิบัติการ และ กลยุทธ์	ต้นทุน		ผลประโยชน์/ผลที่คาดว่าจะได้รับ		แนวทางที่เลือก
	แนวทางที่ ๑	แนวทางที่ ๒	แนวทางที่ ๑	แนวทางที่ ๒	
ประเด็นแผนปฏิบัติการที่ ๔ :	จัดอบรม หลักสูตร การจัดเก็บผลประโยชน์และ	จัดอบรม หลักสูตร การจัดเก็บผลประโยชน์และ	๑. เจ้าหน้าที่ผู้เข้าร่วมโครงการฯ ได้สอบถาม แลกเปลี่ยน	๑. ใช้งบประมาณในการจัดประชุมฯ ไม่สูง	เลือกแนวทางที่ ๒ ซึ่งมีความคุ้มค่าและเหมาะสม มากกว่าแนวทางที่ ๑ ดังนี้
การพัฒนากระบวนการจัดการ	การคำนวณค่าตอบแทนการใช้ประโยชน์ที่ดิน	การคำนวณค่าตอบแทนการใช้ประโยชน์ที่ดิน	ความคิดเห็นกับวิทยากรอย่างใกล้ชิด ได้ทำให้มีความรู้	เนื่องจากการประชุมระบอบออนไลน์	- ใช้ต้นทุนต่ำกว่าแนวทางที่ ๑ เป็นจำนวน ๑,๔๖๓,๓๗๐ บาท
กองทุนเพื่อก้าวสู่กองทุนชั้นนำ	หรืออสังหาริมทรัพย์ในเขตปฏิรูปที่ดิน	หรืออสังหาริมทรัพย์ในเขตปฏิรูปที่ดิน	ความเข้าใจเกี่ยวกับประกาศ คปก. เรื่อง หลักเกณฑ์		โดยแตกต่างกันที่ค่าใช้จ่ายในการเดินทางจากส่วนกลางไปยังพื้นที่
	(สถานที่เอกชน ต่างจังหวัด)	ผ่านระบบออนไลน์ (Online)	การกำหนดอัตราค่าตอบแทนการใช้ที่ดินหรืออสังหาริมทรัพย์	๒. เจ้าหน้าที่ผู้เข้าร่วมโครงการฯ ได้สอบถาม แลกเปลี่ยน	- ลดการเดินทางข้ามจังหวัดและการทำกิจกรรมรวมกลุ่มในสถานการณ์
เป้าหมาย ๑ :		โดยโปรแกรม Zoom Meeting	ได้รับข้อมูลตรงตามวัตถุประสงค์และเป็นประโยชน์	ความคิดเห็นกับวิทยากร ได้ทำให้มีความรู้ ความเข้าใจ	ที่มีการแพร่ระบาดของโรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid-๑๙)
โครงสร้างและระบบบริหารงาน	๑. ต้นทุนที่คิดเป็นตัวเงินได้	๑. ต้นทุนที่คิดเป็นตัวเงินได้	ในการปฏิบัติงานเนื่องจากเป็นเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานโดยตรง	เกี่ยวกับประกาศ คปก. เรื่อง หลักเกณฑ์การกำหนดอัตรา	ตามนโยบาย การเว้นระยะห่างทางสังคม (Social Distancing) ของรัฐบาล
กองทุนมีประสิทธิภาพ	รวม = ๑,๔๘๒,๔๖๔ บาท	รวม = ๑๙,๐๙๔ บาท		ค่าตอบแทนการใช้ที่ดินหรืออสังหาริมทรัพย์ฯ	เพื่อเป็นการป้องกันการติดเชื้อ Covid-๑๙ ของเจ้าหน้าที่และเกษตรกร
กลยุทธ์ ๒ :	๒. ต้นทุนที่คิดเป็นตัวเงินไม่ได้ คือ ระยะเวลา	๒. ต้นทุนที่คิดเป็นตัวเงินไม่ได้ คือ ระยะเวลา	๒. ได้ทราบความพึงพอใจของการจัดโครงการฯ	ได้รับข้อมูลตรงตามวัตถุประสงค์และเป็นประโยชน์	- เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก. สามารถเข้าร่วมการอบรมได้เป็นจำนวนมาก
จัดทำ/ทบทวน กฎหมาย	ที่ใช้ในการดำเนินการในแต่ละขั้นตอน	ที่ใช้ในการดำเนินการในแต่ละขั้นตอน	เพื่อนำมาพัฒนา ปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานให้ดีขึ้น	ในการปฏิบัติงานเนื่องจากเป็นเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานโดยตรง	ทำให้สามารถถ่ายทอดความรู้ได้อย่างทั่วถึง
ระเบียบและแผนงานที่เกี่ยวข้อง	รวม = ๑ เดือน ๖ วัน ๙ ชม. ๓๐ นาที	รวม = ๑ เดือน ๕ วัน ๙ ชม. ๒๐ นาที			- สามารถสอบถามและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับวิทยากรได้โดยตรง
กับกองทุนการปฏิรูปที่ดิน				๓. ได้ทราบความพึงพอใจของการจัดโครงการฯ	และมีความรู้ความเข้าใจเป็นไปในทิศทางเดียวกัน นำไปสู่การปฏิบัติงาน
เพื่อเกษตรกรรวมให้ทันสมัย				เพื่อนำมาพัฒนา ปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานให้ดีขึ้น	ให้บรรลุเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ
กิจกรรม/โครงการ					
การศึกษา จัดทำ ทบทวนกฎหมาย					
ระเบียบ หลักเกณฑ์ ข้อบังคับ คู่มือ					
และวิธีปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับ					
การปฏิบัติงานกองทุนฯ					

ขั้นตอนที่ ๕ กิจกรรมบริหารความเสี่ยง

แผนปฏิบัติการด้านที่ ๑ การจัดหาเงินทุนและเพิ่มรายได้กองทุนเพื่อสร้างความมั่นคงและยั่งยืนให้กับกองทุน

เป้าหมาย ๒ : มีเงินทุนหมุนเวียนที่เพียงพอต่อการดำเนินงานปฏิรูปที่ดิน

โครงการ/กิจกรรม : การจัดเก็บหนี้ค้างชำระ

แผนปฏิบัติการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของการดำเนินกิจกรรม ตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง	ไตรมาส ๑			ไตรมาส ๒			ไตรมาส ๓			ไตรมาส ๔			ผู้รับผิดชอบ	กำหนดเสร็จ
			ต.ค. ๖๔	พ.ย. ๖๔	ธ.ค. ๖๔	ม.ค. ๖๕	ก.พ. ๖๕	มี.ค. ๖๕	เม.ย. ๖๕	พ.ค. ๖๕	มิ.ย. ๖๕	ก.ค. ๖๕	ส.ค. ๖๕	ก.ย. ๖๕		
ความเสี่ยง :	จัดทำโครงการสอนแนะนำงาน (Coaching) “พี่สอนน้อง” เพื่อถ่ายทอดความรู้														กบส.	ภายใน
กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ มีจำนวนหนี้	ด้านการบริหารจัดการหนี้กองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม														กพว.	๓๐ ก.ย. ๖๕
เงินกู้ค้างชำระเพิ่มมากขึ้น และอาจทำให้	ผ่านระบบออนไลน์ (Online) โดยโปรแกรม Zoom Meeting															
เป็นหนี้ที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ (NPL) กับกองทุน	๑. ศึกษาข้อมูลสถิติการจัดเก็บหนี้ค้างชำระ แนวทางการจัดเก็บเงินกู้ที่ค้างชำระ	เจ้าหน้าที่เข้าร่วมโครงการฯ ได้เป็นจำนวนมาก และได้สอบถามแลกเปลี่ยน		←	→											
	และมาตรการจูงใจ การชำระหนี้ต่างๆ	ความคิดเห็นกับวิทยากรได้ทำให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ														
ปัจจัยเสี่ยง :	๒. หรือภายในกลุ่มงานและกลุ่มงานอื่นที่เกี่ยวข้อง	การบริหารจัดการหนี้กองทุนเป็นไปในทิศทางเดียวกัน และสามารถ			←	→	→									
S๑๑ เกษตรกรประสพภัยธรรมชาติ	๓. สืบหาข้อมูลการเข้าร่วมโครงการฯ	นำความรู้ที่ได้รับไปปรับใช้ในการปฏิบัติงานให้บรรลุเป้าหมาย				←	→									
หรือภัยจากโรคระบาด หรือเหตุจำเป็นอื่น	๔. จัดทำข้อมูลโครงการฯ เพื่อเสนอขอความเห็นชอบดำเนินการจัดโครงการฯ	ได้อย่างมีประสิทธิภาพ					←	→								
ทำให้ไม่สามารถชำระหนี้ได้	๕. เชิญเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมโครงการฯ						←	→								
	๖. ดำเนินการจัดอบรมฯ โดยโปรแกรม Zoom Meeting								←	→						
	๗. วิเคราะห์ข้อมูลและประมวลผลด้วยโปรแกรมทางสถิติ และอื่นๆ									←	→					
	๘. จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินโครงการฯ									←		→	→	→		
	๙. ขอความอนุเคราะห์กลุ่มระบบข้อมูลกองทุนเผยแพร่เอกสารประกอบ									←		→	→	→		
	การจัดโครงการฯ ลงในเว็บไซต์ สบท.															

ขั้นตอนที่ ๕ กิจกรรมบริหารความเสี่ยง

แผนปฏิบัติการด้านที่ ๓ การพัฒนาพื้นที่ พัฒนาเกษตรกรและสถาบันเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดินสู่ความมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน

เป้าหมาย ๒ : ส่งเสริมเกษตรกรให้เข้าสู่แหล่งทุนในการพัฒนาอาชีพเพื่อเพิ่มรายได้อย่างทั่วถึง

โครงการ/กิจกรรม : การสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกร

แผนปฏิบัติการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของการดำเนินกิจกรรม ตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง	ไตรมาส ๑			ไตรมาส ๒			ไตรมาส ๓			ไตรมาส ๔			ผู้รับผิดชอบ	กำหนดเสร็จ
			ต.ค. ๖๔	พ.ย. ๖๔	ธ.ค. ๖๔	ม.ค. ๖๕	ก.พ. ๖๕	มี.ค. ๖๕	เม.ย. ๖๕	พ.ค. ๖๕	มิ.ย. ๖๕	ก.ค. ๖๕	ส.ค. ๖๕	ก.ย. ๖๕		
ความเสี่ยง :	ส.ป.ก. ส่วนกลาง ประชาสัมพันธ์การสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกร														กบส.	ภายใน
กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ																๓๐ ก.ย. ๖๕
มีรายได้จากการจัดเก็บดอกเบี้ยลดลง																
จากการสนับสนุนสินเชื่อ	๑. ศึกษาข้อมูลด้านการสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกรและสถาบันเกษตรกร	ได้ประชาสัมพันธ์การสนับสนุนสินเชื่อต่างๆ ให้แก่เกษตรกร	←		→											
เพื่อพัฒนาอาชีพแก่เกษตรกร	๒. ระดมความคิดเพื่อจัดทำมาตรการสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกร	ได้อย่างทั่วถึง และทราบความต้องการสินเชื่อของเกษตรกร			←		→									
	๓. จัดทำแนวทางหรือมาตรการสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกร	มีกลุ่มเป้าหมายเพิ่มมากขึ้น ทำให้กำหนดแนวทางการสนับสนุน			←		→									
ปัจจัยเสี่ยง :	๔. ขอความอนุเคราะห์กลุ่มระบบข้อมูลกองทุนเผยแพร่มาตรการสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกร	สินเชื่อได้อย่างเหมาะสม			←						→					
๐๓๑ เกษตรกรแจ้งความประสงค์	๕. ขอความอนุเคราะห์ ส.ป.ก.จังหวัด ประชาสัมพันธ์มาตรการสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกร				←						→					
ขอใช้สินเชื่อดอกเบี้ยต่ำ	๖. จัดทำสรุปผลการประชาสัมพันธ์การสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกร											←		→		
ตามนโยบายรัฐบาล																

ขั้นตอนที่ ๕ กิจกรรมบริหารความเสี่ยง

ประเด็นแผนปฏิบัติการที่ ๔ : การพัฒนาระบบบริหารจัดการกองทุนเพื่อก้าวสู่กองทุนชั้นนำ

เป้าหมาย ๑ : โครงสร้างและระบบบริหารงานกองทุนมีประสิทธิภาพ

โครงการ/กิจกรรม : การศึกษา จัดทำ ทบทวนกฎหมายระเบียบ หลักเกณฑ์ ข้อบังคับ คู่มือและวิธีปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานกองทุนฯ

แผนปฏิบัติการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของการดำเนินกิจกรรม ตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง	ไตรมาส ๑			ไตรมาส ๒			ไตรมาส ๓			ไตรมาส ๔			ผู้รับผิดชอบ	กำหนดเสร็จ
			ต.ค. ๖๔	พ.ย. ๖๔	ธ.ค. ๖๔	ม.ค. ๖๕	ก.พ. ๖๕	มี.ค. ๖๕	เม.ย. ๖๕	พ.ค. ๖๕	มิ.ย. ๖๕	ก.ค. ๖๕	ส.ค. ๖๕	ก.ย. ๖๕		
ความเสี่ยง :	จัดอบรม หลักสูตร การจัดเก็บผลประโยชน์และการคำนวณ														กตผ..	ภายใน
เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	ค่าตอบแทนการใช้ประโยชน์ที่ดินหรือสิ่งหามิทรัพย์ ในเขตปฏิรูปที่ดิน														กพว.	๓๐ ก.ย. ๖๕
จากหลักเกณฑ์การกำหนดอัตรา	ผ่านระบบออนไลน์ (Online) โดยโปรแกรม Zoom Meeting															
ค่าตอบแทนการใช้ที่ดินหรือ	๑. ศึกษาข้อมูลและทำความเข้าใจเกี่ยวกับประกาศคณะกรรมการปฏิรูปที่ดินฯ	เจ้าหน้าที่เข้าร่วมโครงการฯ ได้เป็นจำนวนมาก และได้สอบถาม	←	→												
อสังหาริมทรัพย์สำหรับกิจการ	๒. จัดประชุมภายในกลุ่มงาน เพื่อวางแผนการดำเนินการจัดโครงการอบรมฯ	แลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับวิทยากรได้ทำให้มีความรู้ความเข้าใจ	←	→	→											
ที่เป็นการสนับสนุนหรือเกี่ยวเนื่องกับ	๓. จัดทำข้อมูลโครงการอบรมฯ เพื่อเสนอขออนุมัติ เลขาธิการ ส.ป.ก.	เกี่ยวกับประกาศคณะกรรมการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม				←				→						
การปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม พ.ศ. ๒๕๖๕	๔. เชิญเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมโครงการอบรมฯ	เรื่อง หลักเกณฑ์การกำหนดอัตราค่าตอบแทนการใช้ที่ดิน							↔	↔						
	๕. ดำเนินการจัดอบรมฯ ผ่านโปรแกรม Zoom Meeting	หรืออสังหาริมทรัพย์ฯ ได้รับข้อมูลตรงตามวัตถุประสงค์							↔	→						
ปัจจัยเสี่ยง :	๖. วิเคราะห์ข้อมูลและประมวลผลด้วยโปรแกรมทางสถิติ และอื่นๆ	และเป็นประโยชน์ในการปฏิบัติงาน เนื่องจากเป็นเจ้าหน้าที่								←	→					
C๔๑ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้	๗. จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินโครงการอบรมฯ	ผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องโดยตรง										←	→	→		
ความเข้าใจ เรื่อง หลักเกณฑ์การกำหนด	๘. ขอความอนุเคราะห์กลุ่มระบบข้อมูลกองทุนเผยแพร่เอกสารประกอบการจัดโครงการฯ											←	→	→		
อัตราค่าตอบแทนการใช้ที่ดินหรือ	ผ่านเว็บไซต์ สบท.															
อสังหาริมทรัพย์สำหรับกิจการ																
ที่เป็นการสนับสนุนหรือเกี่ยวเนื่องกับ																
การปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม พ.ศ. ๒๕๖๕																

ภาคผนวก

ตารางแสดงความเชื่อมโยงระหว่างปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ในปีก่อนหน้ากับปีที่ประเมิน

ประเด็น แผนปฏิบัติการที่	รหัสเดิม	รายการความเสี่ยง ปีบัญชี ๒๕๖๔	ปัจจัยเสี่ยง	ผลการทบทวน	รายการความเสี่ยง ปีบัญชี ๒๕๖๕	ปัจจัยเสี่ยง	รหัสใหม่
๑				มีความเสี่ยงเพิ่มเติม ในแผนปฏิบัติการที่ ๑	กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ มีจำนวนหนี้เงินกู้ ค้างชำระเพิ่มมากขึ้น และอาจทำให้เป็นหนี้ ที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ (NPL) กับกองทุน	เกษตรกรประสบภัยธรรมชาติ หรือภัยจากโรคระบาด หรือเหตุจำเป็นอื่น ทำให้ไม่สามารถชำระหนี้ได้	S๒๑
๒	๐๒๑	กองทุนฯ ไม่มีฐานข้อมูลการติดตาม การทำประโยชน์ในที่ดิน กรณีการจัดที่ดินให้สถาบันเกษตรกร	ขาดการติดตามการทำประโยชน์ในที่ดิน และการวิเคราะห์ศักยภาพการชำระค่าเช่า กรณี การจัดที่ดินให้สถาบันเกษตรกร	ไม่มีความเสี่ยงเพิ่มเติม ในแผนปฏิบัติการที่ ๒			
	๐๒๒	กองทุนฯ ไม่สามารถใช้จ่ายเงิน ได้ตามแผนงาน	เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก. ขาดความรู้ความเข้าใจ ในการจัดทำโครงการเพื่อขอใช้เงินกองทุนฯ สำหรับการพัฒนางานปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม				
๓	๐๓๒	กองทุนฯ ไม่สามารถใช้จ่ายเงิน ได้ตามแผนงาน	เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก. ที่เกี่ยวข้อง ขาดการวางแผนการใช้เงินกองทุนฯ ร่วมกัน ในการพัฒนาแปลงที่ดิน ที่ได้จากการยึดคืนพื้นที่ ตามคำสั่ง คสช. ที่ ๓๖/๒๕๕๙	มีความเสี่ยงเพิ่มเติม ในแผนปฏิบัติการที่ ๓	กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ มีรายได้ จากการจัดเก็บดอกเบี้ยลดลง จากการสนับสนุนสินเชื่อเพื่อพัฒนาอาชีพ แก่เกษตรกร	เกษตรกรแจ้งความประสงค์ขอใช้สินเชื่อ ดอกเบี้ยต่ำตามนโยบายรัฐบาล	๐๓๑
๔				มีความเสี่ยงเพิ่มเติม ในแผนปฏิบัติการที่ ๔	เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน จากหลักเกณฑ์การกำหนดอัตราค่าตอบแทน การใช้ที่ดินหรือสิ่งทาสหรัพย์สำหรับ กิจการที่เป็นการสนับสนุนหรือเกี่ยวเนื่อง กับการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม พ.ศ. ๒๕๖๕	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจ เรื่อง หลักเกณฑ์การกำหนด อัตราค่าตอบแทนการใช้ที่ดินหรือ สิ่งทาสหรัพย์สำหรับกิจการ ที่เป็นการสนับสนุนหรือเกี่ยวเนื่อง กับการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม พ.ศ. ๒๕๖๕	๐๔๑
				มีความเสี่ยงเพิ่มเติม ในแผนปฏิบัติการที่ ๔	ข้อมูลข่าวสารของกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่เป็นหมวดหมู่ที่ชัดเจน ยกแก่การเข้าถึง จากบุคคลภายนอก	สื่อและข้อมูลในการประชาสัมพันธ์ ไม่มีการปรับปรุง จัดระเบียบเป็นหมวดหมู่ และทันสมัยเป็นปัจจุบัน	๐๔๒

ตารางการกำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง ปีบัญชี ๒๕๖๕

ประเด็น แผนปฏิบัติการที่	ระดับความเสี่ยงที่ประเมินก่อนการบริหารความเสี่ยง							เป้าหมายการบริหารความเสี่ยง			
	ความเสี่ยง		ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส ที่เกิด (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ความเสี่ยง (๑) x (๒)	ระดับ ความเสี่ยง	โอกาส ที่เกิด (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ความเสี่ยง (๑) x (๒)	ระดับ ความเสี่ยง
๑	๑	กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ มีจำนวนหนี้เงินกู้ค้างชำระเพิ่มมากขึ้น และอาจทำให้เป็นหนี้ที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ (NPL) กับกองทุน	S๒๑ เกษตรกรประสบภัยธรรมชาติ หรือภัยจากโรคระบาด หรือเหตุจำเป็นอื่น ทำให้ไม่สามารถชำระหนี้ได้	๔ L๑	๔ I๑	๑๖	สูง	๒ L๑	๒ I๑	๔	ต่ำ
	๒	กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ มีรายได้จากการจัดเก็บดอกเบี้ยลดลง จากการสนับสนุนสินเชื่อเพื่อพัฒนาอาชีพแก่เกษตรกร	O๓๑ เกษตรกรแจ้งความประสงค์ขอใช้สินเชื่อดอกเบี้ยต่ำ ตามนโยบายรัฐบาล	๔ L๒	๔ I๒	๑๖	สูง	๒ L๒	๒ I๒	๔	ต่ำ
๔	๓	เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานจากหลักเกณฑ์การกำหนด อัตราค่าตอบแทนการใช้ที่ดินหรือสิ่งหาริมทรัพย์สำหรับกิจการ ที่เป็นการสนับสนุนหรือเกี่ยวเนื่องกับการปฏิรูปที่ดิน เพื่อเกษตรกรรม พ.ศ. ๒๕๖๕	O๔๑ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจ เรื่อง หลักเกณฑ์การกำหนดอัตราค่าตอบแทนการใช้ที่ดิน หรือสิ่งหาริมทรัพย์สำหรับกิจการที่เป็นการสนับสนุน หรือเกี่ยวเนื่องกับการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม พ.ศ. ๒๕๖๕	๔ L๓	๔ I๔	๑๖	สูง	๒ L๓	๒ I๔	๔	ต่ำ
	๔	ข้อมูลข่าวสารของกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่เป็นหมวดหมู่ ที่ชัดเจน ยากแก่การเข้าถึงจากบุคคลภายนอก	O๔๒ สื่อและข้อมูลในการประชาสัมพันธ์ไม่มีการปรับปรุง จัดระเบียบเป็นหมวดหมู่ และทันสมัยเป็นปัจจุบัน	๓ L๓	๓ I๔	๙	ปานกลาง	๒ L๓	๒ I๔	๔	ต่ำ

อธิบายที่มาของเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง

หลักเกณฑ์การให้คะแนน โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L) ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I) มีที่มาจากฐานข้อมูล/ข้อมูล/สถิติ/การลงความเห็น ของกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ อธิบายแต่ละความเสี่ยงได้ ดังนี้

1. การจัดเก็บหนี้ค้างชำระ

ความเสี่ยง กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ มีจำนวนหนี้เงินกู้ค้างชำระเพิ่มมากขึ้น และอาจทำให้เป็นหนี้ที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ (NPL) กับกองทุน

ปัจจัยเสี่ยง S11 เกษตรกรประสบภัยธรรมชาติ หรือภัยจากโรคระบาด หรือเหตุจำเป็นอื่น ทำให้ไม่สามารถชำระหนี้ได้

ประเด็น/องค์ประกอบ ที่พิจารณา	น้อยมาก 1	น้อย 2	ปานกลาง 3	สูง 4	สูงมาก 5
L1 = ร้อยละหนี้ที่ผิดนัดชำระที่สามารถจัดเก็บได้ ต่อหนี้ผิดนัดชำระทั้งหมด	มากกว่า ร้อยละ 15	ร้อยละ 12	ร้อยละ 11	ร้อยละ 10	น้อยกว่า ร้อยละ 10
I1 = ร้อยละรายรับจากหนี้ที่ผิดนัดชำระ เพิ่มขึ้นจากปีก่อน	มากกว่า ร้อยละ 8	ร้อยละ 6	ร้อยละ 4	ร้อยละ 2	ไม่เพิ่มขึ้น

สถิติผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

ปี งบประมาณ	แผนงาน		ผลงาน (ไม่รวมดอกเบี้ย)				ผลการเก็บดอกเบี้ยเงินกู้ค้างรับจากปีก่อนหน้า		
	ราย	บาท	ราย	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ	ร้อยละ (เพิ่ม/ลด)
2562	24,719	903,488,052.65	11,760	47.57	92,781,413.71	10.27	20,784,636.17		
2563	22,767	858,144,035.97	10,456	45.93	82,734,972.26	9.64	18,716,414.81	90.05	- 9.95
2564	21,264	825,662,231.26	9,486	44.61	81,872,111.91	9.92	18,400,992.60	98.31	- 1.69

L1 : ร้อยละหนี้ที่ผิดนัดชำระที่สามารถจัดเก็บได้ (ร้อยละ 8)

ปีงบประมาณ 2563 - 2564 มีผลเฉลี่ยการจัดเก็บหนี้ค้างชำระ ร้อยละ 9.78 ซึ่งหากปีงบประมาณ 2565 ดำเนินการจัดเก็บหนี้ค้างชำระได้น้อยกว่าค่าเฉลี่ยดังกล่าวมาก จะถือว่าการดำเนินงานหรือการควบคุมความเสี่ยงอาจยังไม่มีประสิทธิภาพ ส่งผลอาจทำให้เป็นหนี้ที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ (NPL) จึงได้กำหนดเกณฑ์ระดับคะแนนความเสี่ยงที่อาจเกิดความเสียหาย ระดับคะแนน 4 คะแนน เท่ากับ ร้อยละ 8 และเพิ่มขึ้นหรือลดลงตามลำดับ

I1 : ร้อยละรายรับจากหนี้ที่ผิดนัดชำระเพิ่มขึ้นจากปีก่อน (ร้อยละ 2)

ปีงบประมาณ 2563 - 2564 มีผลเฉลี่ยการจัดเก็บดอกเบี้ยเงินกู้ค้างชำระ ร้อยละ 5.82 ซึ่งหากปีงบประมาณ 2565 ดำเนินการจัดเก็บดอกเบี้ยเงินกู้ค้างชำระได้น้อยกว่าค่าเฉลี่ยดังกล่าวมาก จะถือว่าการดำเนินงานหรือการควบคุมความเสี่ยงอาจยังไม่มีประสิทธิภาพทำให้รายได้จากการเก็บดอกเบี้ยซึ่งนำมาหมุนเวียนภายในกองทุนฯ ลดลง จึงได้กำหนดเกณฑ์ระดับคะแนนความเสี่ยงที่อาจเกิดความเสียหาย ระดับคะแนน 4 คะแนน เท่ากับ ร้อยละ 2 และไม่เพิ่มขึ้นหรือลดลงตามลำดับ

2. การสนับสนุนสินเชื่อแก่เกษตรกร

ความเสี่ยง กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ มีรายได้จากการจัดเก็บดอกเบี้ยลดลงจากการสนับสนุนสินเชื่อเพื่อพัฒนาอาชีพแก่เกษตรกร

ปัจจัยเสี่ยง O31 เกษตรกรแจ้งความประสงค์ขอใช้สินเชื่อดอกเบี้ยต่ำตามนโยบายรัฐบาล

ประเด็น/องค์ประกอบ ที่พิจารณา	น้อยมาก 1	น้อย 2	ปานกลาง 3	สูง 4	สูงมาก 5
L2 = จำนวนรายได้ จากการจัดเก็บดอกเบี้ย ลดลง	น้อยกว่า 500,000 บาท	500,000 บาท	1 ล้านบาท	2 ล้านบาท	มากกว่า 2 ล้านบาท
I2 = จำนวนเกษตรกร ที่ขอสนับสนุนสินเชื่อ ลดลงจากปีก่อนหน้า	น้อยกว่า 250 ราย	251 - 500 ราย	501 - 750 ราย	751 - 1,000 ราย	มากกว่า 1,000 ราย

สถิติผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

ปี งบประมาณ	แผนงาน (ผ่าน คปก.)		ผลงาน				ประมาณการดอกเบี้ย (4%) ที่จะได้รับจากการปล่อยสินเชื่อ
	ราย	บาท	ราย	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ	บาท
2563	9,678	325,225,000.00	8,657	89.45	297,852,000.00	91.58	13,117,090.00
2564	9,284	317,990,250.00	9,175	98.83	327,927,250.00	103.12	12,838,360.00

ที่มา

L2 : จำนวนรายได้จากการจัดเก็บดอกเบี้ยลดลง (จำนวน 2,000,000 บาท)

ปีงบประมาณ 2563-2564 มีผลเฉลี่ยประมาณการดอกเบี้ยที่จะได้รับจากการปล่อยสินเชื่อ จำนวน 12,515,585.00 บาท ซึ่งหากปีงบประมาณ 2565 มีประมาณการดอกเบี้ยที่จะได้รับจากการปล่อยสินเชื่อน้อยกว่าเป็นจำนวนมาก จะถือว่าการดำเนินงานหรือการควบคุมความเสี่ยงอาจยังไม่มีประสิทธิภาพ ทำให้ประมาณการรายได้จากการเก็บดอกเบี้ยซึ่งจะนำมาวางแผนการหมุนเวียนภายในกองทุนฯ ลดลง จึงได้กำหนดเกณฑ์ระดับคะแนนความเสี่ยงที่อาจเกิดความเสียหาย ระดับคะแนน 4 คะแนน เท่ากับ 2 ล้านบาท และเพิ่มขึ้นหรือลดลงตามลำดับ

I2 : จำนวนเกษตรกรที่ขอสนับสนุนสินเชื่อลดลงจากปีก่อนหน้า (จำนวน 751 - 1,000 ราย)

ปีงบประมาณ 2564 มีจำนวนเกษตรกรที่ขอสนับสนุนสินเชื่อเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2563 จำนวน 518 ราย ซึ่งหากปีงบประมาณ 2565 มีจำนวนเกษตรกรขอสนับสนุนสินเชื่อลดลงเป็นจำนวนมาก จะถือว่าการดำเนินงานการขยายฐานลูกค้าหรือการควบคุมความเสี่ยงอาจยังไม่มีประสิทธิภาพ ทำให้รายได้จากการเก็บดอกเบี้ย ซึ่งนำมาหมุนเวียนภายในกองทุนฯ ลดลง จึงได้กำหนดเกณฑ์ระดับคะแนนความเสี่ยงที่อาจเกิดความเสียหาย ระดับคะแนน 4 คะแนน เท่ากับ 751 - 1,000 ราย และเพิ่มขึ้นหรือลดลงตามลำดับ

3. การศึกษา จัดทำ ทบทวนกฎหมายระเบียบ หลักเกณฑ์ ข้อบังคับ คู่มือและวิธีปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานกองทุนฯ

ความเสี่ยง เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานจากหลักเกณฑ์การกำหนดอัตราค่าตอบแทนการใช้ที่ดินหรืออสังหาริมทรัพย์สำหรับกิจการที่เป็นการสนับสนุนหรือเกี่ยวเนื่องกับการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม พ.ศ. 2565

ปัจจัยเสี่ยง C41 เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจ เรื่อง หลักเกณฑ์การกำหนดอัตราค่าตอบแทนการใช้ที่ดินหรืออสังหาริมทรัพย์สำหรับกิจการที่เป็นการสนับสนุนหรือเกี่ยวเนื่องกับการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม พ.ศ. 2565

ประเด็น/องค์ประกอบ ที่พิจารณา	น้อยมาก 1	น้อย 2	ปานกลาง 3	สูง 4	สูงมาก 5
L3 = เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความรู้ความเข้าใจ ประกาศ คปก. ที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานกองทุนฯ	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	มาก	มากที่สุด
I3 = เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	มาก	มากที่สุด

ที่มา

L3 : เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความรู้ความเข้าใจประกาศ คปก. ที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานกองทุนฯ (มาก)

I3 : เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน (มาก)

เนื่องจากกฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ ข้อบังคับ คู่มือ และวิธีปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานกองทุนฯ มีเป็นจำนวนมาก และมีการปรับปรุงเพื่อให้สอดคล้อง เหมาะสม และถูกต้องกับกฎเกณฑ์ที่มีผลเกี่ยวเนื่องกัน ซึ่งหลักเกณฑ์การกำหนดอัตราค่าตอบแทนการใช้ที่ดินหรืออสังหาริมทรัพย์สำหรับกิจการที่เป็นการสนับสนุนหรือเกี่ยวเนื่องกับการปฏิรูปที่ดินฯ พ.ศ. 2565 เป็นหลักเกณฑ์ใหม่ที่ประกาศใช้เมื่อวันที่ 17 มีนาคม พ.ศ. 2565 จึงต้องมีการสร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องเพื่อรองรับการปฏิบัติงานในปีงบประมาณถัดไป และลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน จึงได้กำหนดเกณฑ์ระดับคะแนนความเสี่ยงที่อาจเกิดความเสียหาย และความรุนแรงของผลกระทบจะเกิดขึ้น ระดับความเสี่ยง ระดับสูง ระดับคะแนน 4 คะแนน เท่ากับ มาก และเพิ่มขึ้นหรือลดลงตามลำดับ

4. การประชาสัมพันธ์งานกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ

ความเสี่ยง ข้อมูลข่าวสารของกองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ ไม่เป็นหมวดหมู่ที่ชัดเจน ยากแก่การเข้าถึงจากบุคคลภายนอก

ปัจจัยเสี่ยง O42 สื่อและข้อมูลในการประชาสัมพันธ์ไม่มีการปรับปรุง จัดระเบียบเป็นหมวดหมู่ และทันสมัยเป็นปัจจุบัน

ประเด็น/องค์ประกอบ ที่พิจารณา	น้อยมาก 1	น้อย 2	ปานกลาง 3	สูง 4	สูงมาก 5
L4 = ความน่าสนใจของ สื่อประชาสัมพันธ์	มากที่สุด	มาก	ปานกลาง	น้อย	น้อยมาก
I4 = ช่องทางการประชาสัมพันธ์ ยากแก่การเข้าถึง	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	มาก	มากที่สุด

ที่มา

L4 : ความน่าสนใจของสื่อประชาสัมพันธ์

ที่ผ่านมา กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ โดย สบท. ได้ดำเนินการพัฒนาระบบการจัดการความรู้ด้านเทคโนโลยีดิจิทัล โดยการรวบรวมองค์ความรู้ต่าง ๆ เผยแพร่ช่องทางประชาสัมพันธ์ของ สบท. เพื่อให้บุคลากรและผู้สนใจได้ศึกษาหาความรู้ แต่ยังไม่ครอบคลุมองค์ความรู้ทุกด้าน และบุคลากรให้ความสนใจในการหาความรู้ในส่วนนี้น้อยกว่าที่คาดการณ์ไว้

ในปีงบประมาณ 2565 กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ โดย สบท. มีแผนในการปรับปรุงสื่อและข้อมูลในการประชาสัมพันธ์ให้มีความทันสมัยเป็นปัจจุบัน และเป็นประโยชน์ต่อบุคลากรภายในและบุคคลภายนอกมากยิ่งขึ้น และคาดการณ์ว่าจะสามารถดำเนินการตามแผนดังกล่าวได้ ซึ่งไม่ต้องนำมาบริหารความเสี่ยง จึงได้กำหนดเกณฑ์ระดับคะแนน ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดความเสียหาย และความรุนแรงของผลกระทบจะเกิดขึ้น ระดับความเสี่ยง ระดับปานกลาง ระดับคะแนน 3 คะแนน และเพิ่มขึ้นหรือลดลงตามลำดับ

I4 : ช่องทางการประชาสัมพันธ์ยากแก่การเข้าถึง

ที่ผ่านมา กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ โดย สบท. ได้ดำเนินการพัฒนาระบบการจัดการความรู้ด้านเทคโนโลยีดิจิทัล โดยการรวบรวมองค์ความรู้ต่าง ๆ เผยแพร่ช่องทางประชาสัมพันธ์ของ สบท. เพื่อให้บุคลากรและผู้สนใจได้ศึกษาหาความรู้ แต่ยังไม่ครอบคลุมองค์ความรู้ทุกด้าน และบุคลากรให้ความสนใจในการหาความรู้ในส่วนนี้น้อยกว่าที่คาดการณ์ไว้

ในปีงบประมาณ 2565 กองทุนการปฏิรูปที่ดินฯ โดย สบท. มีแผนในการปรับปรุงและเพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ให้มีความหลากหลาย และให้บุคลากรภายในและบุคคลภายนอกสามารถรับทราบข่าวสารได้ง่ายและรวดเร็วมากยิ่งขึ้น และคาดการณ์ว่าจะสามารถดำเนินการตามแผนดังกล่าวได้ ซึ่งไม่ต้องนำมาบริหารความเสี่ยง จึงได้กำหนดเกณฑ์ระดับคะแนนความเสี่ยงที่อาจจะเกิดความเสียหาย และความรุนแรงของผลกระทบจะเกิดขึ้น ระดับความเสี่ยง ระดับปานกลาง ระดับคะแนน 3 คะแนน และเพิ่มขึ้นหรือลดลงตามลำดับ

ผู้จัดทำ

ที่ปรึกษา

นางสาวจิราทิพย์

โรจน์อุ่มวงศ์

ผู้อำนวยการสำนักบริหารกองทุน

ผู้จัดทำ

นางสาวศศิธร

นาคศรีจันทร์

ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาทุนหมุนเวียน

นางลลิตา

โสภา

นักวิชาการปฏิรูปที่ดินปฏิบัติการ

นางสาวลดาวัลย์

พวงสนธิ

นักวิชาการปฏิรูปที่ดินปฏิบัติการ
