



คู่มือการบริหารความเสี่ยง

กองทุนเพื่อความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563



Happiness for All

ความสุขทั่วไทย ส่งความปลอดภัยให้ทุกคน

สารบัญ

การบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management)	หน้า
๑. การบริหารความเสี่ยงเชิงบูรณาการ	๑
๒. เกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดของกรมบัญชีกลาง : การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	๑
๓. การดำเนินการตามเกณฑ์การประเมินผลตามตัวชี้วัดการบริหารความเสี่ยง	๗
๓.๑ โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงของกองทุนเพื่อความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน (กปถ.)	๗
๓.๒ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของบุคลากรในการบริหารความเสี่ยงของ กปถ.	๘
๓.๓ คณะทำงานบริหารความเสี่ยง (Risk Management Team : RMT)	๘
๔. การกำหนดวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง	๑๐
๔.๑ นโยบายและวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยงของ กปถ.	๑๐
๕. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)	๑๑
๕.๑ ปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กร	๑๒
๕.๒ การระบุปัจจัยเสี่ยง	๑๔
๕.๓ ความเชื่อมโยงของปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กรที่เหลือนอยู่ในปีก่อนหน้าและปีที่ประเมิน	๑๖
๕.๔ ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดตามบันทึกข้อตกลงฯ ประจำปี ๒๕๖๐-๒๕๖๒ และที่ประเมินปี ๒๕๖๓	๑๗
๖. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)	๑๘
๗. ตอบสนองต่อความเสี่ยง (Risk Mitigation Options) และการกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง	๒๔
๘. การกำหนดแผนบริหารความเสี่ยง	๓๐
๙. แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	๓๔
๑๐. การสื่อสารและเผยแพร่แผนบริหารความเสี่ยง	๓๗
๑๑. การรายงานผลและการประเมินผลการบริหารความเสี่ยง	๓๘

ภาคผนวก

- ตารางแสดงผลการประเมินการดำเนินงานตามตัวชี้วัดของ กปถ. ประจำปี ๒๕๖๐
- ตารางแสดงผลการประเมินการดำเนินงานตามตัวชี้วัดของ กปถ. ประจำปี ๒๕๖๑
- ตารางแสดงผลการประเมินการดำเนินงานตามตัวชี้วัดของ กปถ. ประจำปี ๒๕๖๒

การบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management) กองทุนเพื่อความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน (กปถ.)

๑. การบริหารความเสี่ยงเชิงบูรณาการ

องค์ประกอบของการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (COSO – ERM Integrated Framework)

๑. นโยบายและวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง
๒. การระบุปัจจัยเสี่ยง
๓. การประเมินระดับความรุนแรงและผลกระทบ
๔. การกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง
๕. การติดตามและการรายงานผลการบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยงแบบทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management)

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (เช่น ปรัชญาในการบริหารความเสี่ยง จริยธรรมของบุคลากร สภาพแวดล้อมในการทำงาน มุมมองและทัศนคติที่มีต่อความเสี่ยง ระดับความเสี่ยงที่องค์กร สามารถยอมรับได้ เป็นต้น)
๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (วัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงาน)
๓. การระบุเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิด (เหตุการณ์รูปแบบต่าง ๆ ที่เกิดจากปัจจัยภายนอก/ภายใน ขั้นตอนการทำงาน โอกาส/อุปสรรค เป็นต้น)
๔. การประเมินระดับความเสี่ยง (ระดับความรุนแรงของผลกระทบ และโอกาสในการเกิด)
๕. การตอบสนองต่อความเสี่ยง (ได้แก่ การระบุ และประเมินทางเลือก)
๖. กิจกรรมการควบคุม (การดำเนินกิจกรรมควบคุมตามที่กำหนดไว้ การกำหนดทิศทาง การสั่งการ เป็นต้น)
๗. สารสนเทศและการสื่อสาร (การมีข้อมูลข่าวสารเพียงพอในการบริหารงาน มีระบบสารสนเทศที่ดี มีกลยุทธ์ในการสื่อสาร)
๘. การติดตามและประเมินผล (การติดตามและประเมินผล การรายงานผลการบริหารความเสี่ยง)

๒. เกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดของกรมบัญชีกลาง

การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน (สำหรับพื้นที่อยู่ระหว่างพัฒนาการบริหารจัดการ)

ตัวชี้วัดที่ ๔.๑ : การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

หน่วยวัด : ระดับ

น้ำหนัก : ร้อยละ ๕

คำจำกัดความ :

การวัดระดับความสำเร็จในการเพิ่มประสิทธิภาพด้านการบริหารความเสี่ยง กำหนดประเมินผลจากประเด็นหลักที่สำคัญ ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน (ร้อยละ ๗) พิจารณาจากการจัดให้มีระบบข้อร้องเรียน ช่องทางการรับข้อร้องเรียน รวมทั้งการจัดทำรายงานสรุปเกี่ยวกับข้อร้องเรียนภายในองค์กรนำเสนอผู้บริหารขององค์กร

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง (ร้อยละ ๘) พิจารณาจากการกำหนดวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยงซึ่งปรากฏผ่านคู่มือการบริหารความเสี่ยง ที่มีองค์ประกอบที่ได้อย่างครบถ้วน

๓. การระบุความเสี่ยงระดับองค์กร (ร้อยละ ๑๕) พิจารณาจากการระบุความเสี่ยงระดับองค์กร โดยการนำเกณฑ์การพิจารณาระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอควบคู่ไปกับการระบุความเสี่ยงระดับองค์กร และการพิจารณาระดับความเสี่ยง ที่เหลืออยู่ (Residual Risk) หลังจากการควบคุมภายใน

๔. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร (ร้อยละ ๑๕) พิจารณาจากการประเมินระดับความรุนแรงทั้งโอกาสและผลกระทบของปัจจัยเสี่ยงซึ่งประกอบด้วยโอกาสและผลกระทบที่จะเกิดต่อความเสี่ยงระดับองค์กร รวมทั้งการนำฐานข้อมูลมาใช้ในการพิจารณากำหนดระดับความรุนแรง

๕. การตอบสนองความเสี่ยง (ร้อยละ ๑๕) พิจารณาจากการกำหนดแผนงานการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร ครอบคลุมปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กร โดยมีการวิเคราะห์ Cost - Benefit ในแต่ละทางเลือกในการจัดการ

๖. กิจกรรมการควบคุมภายใน (ร้อยละ ๑๐) พิจารณาจากการสอบทานรายงานทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงินโดยผู้บริหารทุนหมุนเวียนและผู้บริหารระดับรอง

๗. สารสนเทศและการสื่อสาร (ร้อยละ ๒๕) พิจารณาจากการใช้สารสนเทศเพื่อสนับสนุนการติดตามการดำเนินกิจกรรมตามแผนการบริหารความเสี่ยงโดยพิจารณาผ่านการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ครบถ้วน และความเสี่ยงระดับองค์กรสามารถลดระดับความรุนแรงได้ตามเป้าหมายที่กำหนด

๘. การติดตามผลและการประเมินผล (ร้อยละ ๕) พิจารณาจากการประเมินผลการควบคุมภายในหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

รายละเอียดเกณฑ์การประเมินผลในแต่ละด้าน ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน

ประเด็นย่อย ที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน				
		๑	๒	๓	๔	๕
(๑) การจัดให้มีระบบ ข้อร้องเรียน ช่องทาง การรับข้อร้องเรียน ^๑ และการจัดทำ รายงานสรุปเกี่ยวกับ ข้อร้องเรียนภายใน องค์กรนำเสนอ ผู้บริหารขององค์กร	๗	มีการระบุ ช่องทางรับ ข้อร้องเรียน และมีการจัดทำ รายงานสรุป นำเสนอ เป็นรายปี	มีการระบุ ช่องทางรับข้อ ร้องเรียน และเสนอ แนวทางแก้ไข พร้อมทั้งมีการ จัดทำรายงาน สรุปนำเสนอ เป็นรายปี	มีการระบุ ช่องทางรับข้อ ร้องเรียนและ มีการจัดทำ รายงานสรุป นำเสนอเป็น รายไตรมาส	มีการระบุช่องทาง รับข้อร้องเรียนและ เสนอแนวทางแก้ไข พร้อมทั้งมีการจัดทำ รายงานสรุปนำเสนอ เป็นรายไตรมาส	มีการระบุช่องทาง รับข้อร้องเรียนและ เสนอแนวทางแก้ไข พร้อมทั้งมีการจัดทำ รายงานสรุปนำเสนอ เป็นรายเดือน

หมายเหตุ :

^๑ ช่องทางการรับข้อร้องเรียน เช่น ๑. ร้องเรียนต่อผู้บริหารโดยตรง (Website/จดหมาย) ๒. ศูนย์รับข้อร้องเรียน (Call center / e-mail / web board) ๓. ตู้แสดงความคิดเห็น ๔. หัวหน้าหน่วยงาน (ต้นสังกัด) และ ๕. หน่วยงานภายนอก

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

ประเด็นย่อย ที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน				
		๑	๒	๓	๔	๕
(๑) การจัดทำ/ทบทวน คู่มือการบริหาร ความเสี่ยง ^๑	๘	ไม่มี การจัดทำ/ ทบทวนคู่มือ การบริหาร ความเสี่ยง	ทุนหมุนเวียน อยู่ระหว่าง จัดทำ/ทบทวน คู่มือการ บริหารความ เสี่ยง	คู่มือการบริหาร ความเสี่ยงของ ทุนหมุนเวียน แล้วเสร็จ โดยมี องค์ประกอบที่ดี ของคู่มือครบถ้วน ^๒	ครบถ้วนตาม ระดับ ๓ และคู่มือการ บริหาร ความเสี่ยงผ่านความ เห็นชอบจากคณะ กรรมการบริหาร ทุนหมุนเวียน	ครบถ้วนตาม ระดับ ๔ และ เผยแพร่คู่มือ การบริหาร ความเสี่ยง ให้กับผู้บริหารและ พนักงาน ในองค์กร

หมายเหตุ :

^๑ องค์ประกอบของคู่มือการบริหารความเสี่ยงที่ดี ประกอบด้วย

๑. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงขององค์กร
๒. นโยบาย วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง
๓. การระบุความเสี่ยง
๔. การระบุถึงระดับความรุนแรงและการจัดลำดับความเสี่ยงจากผลการวิเคราะห์ความเสียหายข้างต้น
๕. การกำหนด/คัดเลือกวิธีการจัดการต่อความเสี่ยงที่ระบุไว้ โดยพิจารณาถึงผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดค่าใช้จ่ายและผลประโยชน์ที่ได้ (Cost - Benefit) และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk) ขององค์กร
๖. การทำรายงานการบริหารความเสี่ยงและการประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

ในกรณีที่คู่มือการบริหารความเสี่ยงอยู่แล้ว ให้มีการทบทวนคู่มือการบริหารความเสี่ยงทุกปี หรือในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงด้านการบริหารความเสี่ยง

๓. การระบุความเสี่ยงระดับองค์กร

ประเด็นย่อย ที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน				
		๑	๒	๓	๔	๕
(๑) การระบุความเสี่ยง ระดับองค์กร ^๑	๑๕	มีการระบุ ปัจจัยเสี่ยง ระดับองค์กร แต่ไม่สอดคล้อง กับกระบวนการ ควบคุมภายใน	มีการระบุ ปัจจัยเสี่ยง ระดับองค์กร โดยมีเกณฑ์ การพิจารณา ระบบการ ควบคุมภายใน ที่เพียงพอ ควบคู่ไปกับ การระบุ ความเสี่ยง ระดับองค์กร	ครบถ้วนตาม ระดับ ๒ และการระบุ ปัจจัยเสี่ยง ระดับองค์กร ได้พิจารณาถึง ระดับความเสี่ยง ที่เหลืออยู่ (Residual Risk) หลังจากการ ควบคุมภายใน	ครบถ้วนตาม ระดับ ๓ และปัจจัยเสี่ยง ระดับองค์กร มีความเชื่อมโยงกับ เป้าหมายประจำปี ของทุนหมุนเวียน	ครบถ้วนตาม ระดับ ๔ และสามารถแสดง ถึงความเชื่อมโยง ระหว่างปัจจัย เสี่ยงที่เหลืออยู่ ในปีก่อนหน้า กับปีที่ประเมินได้ ชัดเจน

หมายเหตุ :

^๑ การระบุ/บ่งชี้ความเสี่ยง กำหนดให้แยกเป็น ๔ ด้าน ตามที่กระทรวงการคลังระบุ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านธุรกิจ (Business Risk) และความเสี่ยงจากเหตุการณ์ภายนอก (Event Risk) เป็นต้น หรือ ความเสี่ยง ๔ ด้าน ตามหลักเกณฑ์ของ COSO ERM ที่แบ่งออกเป็น Strategic Risk / Operational Risk / Financial Risk และ Compliance Risk (S - O - F - C) และในกรณีที่ทุนหมุนเวียน ไม่มีความเสี่ยงด้านใดด้านหนึ่ง ให้อธิบายสาเหตุ/รายละเอียดประกอบการรายงานผลการดำเนินงาน

๔. การประเมินความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร

ประเด็นย่อย ที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน				
		๑	๒	๓	๔	๕
(๑) การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร ^๑ (ระดับความรุนแรง = โอกาส x ผลกระทบ)	๑๕	ไม่มีการประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร	มีการประเมินเฉพาะโอกาสหรือผลกระทบของความเสี่ยงระดับองค์กร	มีการประเมินทั้งโอกาสและผลกระทบ ครบทุก ความเสี่ยงระดับองค์กร	มีการประเมินทั้งโอกาสและผลกระทบ ครบทุก ความเสี่ยงระดับองค์กร โดยใช้ฐานข้อมูลของทุนหมุนเวียนในการพิจารณา	ครบถ้วนตามระดับ ๔ รวมถึงมีการจัดทำแผนภาพความเสี่ยงระดับองค์กร (Risk Profile) ^๒

หมายเหตุ :

^๑ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง ให้ดำเนินการตามความเสี่ยงที่ระบุในข้อ ๓, ๕, ๗ การกำหนดแผนงานและดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง อ้างอิงจากข้อ ๔

^๒ Risk Profile (แผนภูมิความเสี่ยง) หมายถึง แผนภูมิแสดงสถานะของระดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยงโดยรวม โดยแสดงเป็นพิกัดของโอกาสและผลกระทบ โดยใช้ระดับสีแทนระดับความรุนแรง ทั้งนี้ Risk Profile จะแสดงให้เห็นภาพรวมในการกระจายตัวของปัจจัยเสี่ยงองค์กร และแสดงให้เห็นถึงขอบเขตของความรุนแรงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Boundary) เพื่อให้องค์กรได้กำหนดเป็นเป้าหมายในภาพรวมว่าจะต้องบริหารความเสี่ยงจนมีระดับความรุนแรงลดลงจนอยู่ในระดับดังกล่าว

๕. การตอบสนองความเสี่ยง

ประเด็นย่อย ที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน				
		๑	๒	๓	๔	๕
(๑) การกำหนดแผนงานการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร	๑๕	ไม่มี การกำหนด แผนงาน การบริหาร ความเสี่ยง	มีการกำหนด แผนงาน การบริหาร ความเสี่ยง มากกว่าร้อยละ ๕๐ ของความเสี่ยง ระดับองค์กร	มีการกำหนด แผนบริหาร ความเสี่ยง ครบทุก ปัจจัยเสี่ยง ระดับองค์กร	มีการกำหนด แผนบริหาร ความเสี่ยง ครบทุก ปัจจัยเสี่ยง ระดับองค์กร โดยมีการวิเคราะห์ Cost-Benefit ในแต่ละทางเลือก	ครบถ้วนตามระดับ ๔ รวมถึงแผนบริหารความเสี่ยงผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน

๖. กิจกรรมการควบคุมภายใน

ประเด็นย่อย ที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน				
		๑	๒	๓	๔	๕
(๑) ผู้บริหารทุน หมุนเวียนและ ผู้บริหารระดับรอง มีการสอบทาน ^๑ รายงานทางการเงิน และรายงานที่ไม่ใช่ ทางการเงิน ^๒	๑๐	ไม่มีการสอบทาน รายงาน	มีการสอบทาน รายงานทาง การเงินหรือ ที่ไม่ใช่ทางการเงิน ครบทุกไตรมาส	มีการสอบทาน รายงานทางการเงิน และ ที่ไม่ใช่ทางการเงิน ครบทุกไตรมาส	มีการสอบทาน รายงานทางการเงินและ ที่ไม่ใช่ทางการเงิน ครบทุกไตรมาส และมี การสอบทานที่มีความถี่ มากกว่ารายไตรมาส	มีการสอบทาน รายงานทางการเงิน และ ที่ไม่ใช่ทางการเงิน ครบทุกไตรมาส และมีการสอบทาน เป็นรายเดือน ครบ ๑๒ เดือน

หมายเหตุ :

^๑ การสอบทานของผู้บริหารหมายถึง การพิจารณาความครบถ้วน ถูกต้อง น่าเชื่อถือ เช่น การรับทราบ การพิจารณารายงานในการประชุม เป็นต้น

^๒ รายงานทางการเงิน ประกอบด้วย ผลการดำเนินงานทางการเงินและฐานะทางการเงิน (งบการเงินเบื้องต้น งบทดลอง) และรายงานที่ไม่ใช่ทางการเงิน เป็นรายงานผลการดำเนินงานขององค์กร เช่น ผลการดำเนินงานตามภารกิจ แผนยุทธศาสตร์ นโยบายหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตัวชี้วัดทุนหมุนเวียนที่สำคัญ เป็นต้น

๗. สารสนเทศและการสื่อสาร

ประเด็นย่อย ที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน				
		๑	๒	๓	๔	๕
(๑) การใช้สารสนเทศเพื่อ สนับสนุนการ ติดตามการดำเนิน กิจกรรมตามแผนการ บริหารความเสี่ยง	๒๕	ไม่สามารถ ดำเนินงานตาม แผนบริหาร ความเสี่ยงได้	สามารถ ดำเนินงาน ตามแผน บริหารความ เสี่ยงได้ มากกว่า ร้อยละ ๕๐ ของแผน	ดำเนินงาน ตามแผน บริหารความ เสี่ยงได้ครบถ้วน <u>ครบทุก</u> ปัจจัยเสี่ยง	ครบถ้วนตาม ระดับ ๓ และ ความเสี่ยงระดับองค์กร ลดลงได้มากกว่า ร้อยละ ๕๐ ของเป้าหมายรวม ตามแผน ความเสี่ยง	ครบถ้วนตาม ระดับ ๓ และ ระดับความรุนแรง ของปัจจัยเสี่ยง ทุกปัจจัยเสี่ยง สามารถลดลงได้ ตามเป้าหมาย ที่กำหนด

หมายเหตุ :

^๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

^๒ ภารกิจของทุนหมุนเวียน หมายถึง ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานภาครัฐ/วัตถุประสงค์

๘. การติดตามผลและการประเมินผล

ประเด็นย่อย ที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน				
		๑	๒	๓	๔	๕
(๑) การประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ^๑	๒	ไม่มีการประเมินผล การควบคุมภายในของ หน่วยงาน	-	มีการประเมินผล การควบคุมภายในของ หน่วยงาน แต่ไม่ครบถ้วน ตามภารกิจ ^๒ ของทุนหมุนเวียน	-	มีการประเมินผล การควบคุมภายใน ของหน่วยงาน ครบถ้วน ตามภารกิจ ^๒ ของทุนหมุนเวียน
(๒) การส่งรายงานการประเมินผล การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังฯ ^๑	๒	ไม่ส่งผลการ ประเมิน/ ส่งผลการ ประเมิน ล่าช้ากว่า กำหนดเวลา	-	-	-	ทันตามกำหนดเวลา (ภายใน ๙๐ วัน นับตั้งแต่สิ้นปีบัญชี)
(๓) การสอบทานการประเมินผล การควบคุมภายในของ ผู้ตรวจสอบภายใน	๑	ไม่มีการสอบทาน การประเมินผล การควบคุมภายในของ ผู้ตรวจสอบภายใน	-	มีการสอบทาน การประเมินผล การควบคุมภายในของ ผู้ตรวจสอบภายใน	-	มีการสอบทาน การประเมินผล การควบคุมภายใน ของผู้ตรวจสอบภายใน และมี แนวทางในการปรับปรุง เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพการดำเนินการตาม ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน

หมายเหตุ :

^๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

^๒ ภารกิจของทุนหมุนเวียน หมายถึง ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานภาครัฐ/วิสาหกิจ

๓. การดำเนินการตามเกณฑ์การประเมินผลตามตัวชี้วัดการบริหารความเสี่ยง

๓.๑ โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงของกองทุนเพื่อความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน (กปถ.)

กองทุนเพื่อความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน (กปถ.) ได้เล็งเห็นความสำคัญของการนำแนวทางการบริหารความเสี่ยงมาตรวจสอบการดำเนินงาน เพื่อเป็นแนวทางการบริหารงานให้ทันสมัยและเท่าทันกับสถานการณ์การเปลี่ยนแปลง รวมถึงเป็นการมุ่งพิจารณาเพื่อวิเคราะห์แนวทางการปฏิบัติงานที่เหมาะสมเพื่อเพิ่มศักยภาพการปฏิบัติงาน อันนำไปสู่การบรรลุผลตามเจตนารมณ์ รวมทั้งเพื่อเสริมสร้างความน่าเชื่อถือ และความมั่นใจแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับองค์กร ต่อการดำเนินการตามนโยบาย ยุทธศาสตร์ และผลงานว่าได้มีการตรวจสอบและกำกับดูแลอย่างรอบคอบถึงควมมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเกิดความคุ้มค่าต่อคุณภาพของการบริหารงานตลอดจนถึงความโปร่งใส (Transparency) ตรวจสอบได้ (Accountability) มีความรับผิดชอบต่อประชาชนผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Responsibility) และการมีส่วนร่วมของสังคม (Participation) จึงกำหนดให้มีโครงสร้างของการบริหารความเสี่ยง ความสัมพันธ์ระหว่างการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน รวมทั้งกำหนดบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบให้แก่บุคลากรทุกระดับ ในด้านบริหารความเสี่ยง ระบบการติดตามงาน และการรายงานผลการบริหารความเสี่ยง ทั้งในระดับนโยบายและระดับผู้ปฏิบัติงาน โดยมีรายละเอียดแผนภาพร่างขอบเขตความรับผิดชอบตามโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง ดังนี้



๓.๒ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของบุคลากรในการบริหารความเสี่ยงของ กปด.

(๓.๓.๑) รายนามประกอบด้วย

๑. หัวหน้าสำนักงานกองทุนเพื่อความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน	ประธานคณะทำงาน
๒. หัวหน้างานประมูลหมายเลขทะเบียนรถ	ผู้ทำงาน
๓. หัวหน้างานติดตามและประเมินผล	ผู้ทำงาน
๔. หัวหน้างานแผนงานโครงการ	ผู้ทำงาน
๕. นักวิชาการขนส่งปฏิบัติการ/ชำนาญการ งานแผนงาน/โครงการ	ผู้ทำงาน
๖. เจ้าพนักงานขนส่งปฏิบัติงาน/ชำนาญงาน งานแผนงาน/โครงการ	ผู้ทำงาน
๗. นักวิชาการขนส่งปฏิบัติการ/ชำนาญการ งานประมูลหมายเลขทะเบียนรถ	ผู้ทำงาน
๘. เจ้าพนักงานขนส่งปฏิบัติงาน/ชำนาญงาน งานประมูลหมายเลขทะเบียนรถ	ผู้ทำงาน
๙. นักวิชาการขนส่งปฏิบัติการ/ชำนาญการ งานติดตามและประเมินผล	ผู้ทำงานและ เลขานุการ
๑๐. เจ้าพนักงานขนส่งปฏิบัติงาน/ชำนาญงาน งานติดตามและประเมินผล	ผู้ทำงานและ ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๑. นักวิชาการขนส่ง งานติดตามและประเมินผล	ผู้ทำงานและ ผู้ช่วยเลขานุการ

(๓.๓.๒) อำนาจหน้าที่

๑) การดำเนินการบริหารความเสี่ยง ตามประเด็นหลักที่สำคัญ ดังต่อไปนี้

๑.๑) การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของกองทุนฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้แก่ การกำหนดวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง การระบุความเสี่ยงระดับองค์กรตามหลักเกณฑ์ของ COSO ERM ทั้ง ๔ ด้าน ได้แก่ ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน และด้านการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง การประเมินความรุนแรงของโอกาสและผลกระทบที่เกิดต่อความเสี่ยงระดับองค์กร การตอบสนองความเสี่ยงระดับองค์กรครบทุกปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กร โดยมีการวิเคราะห์ Cost-Benefit ในแต่ละทางเลือกในการจัดการ

๑.๒) การดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง โดยใช้สารสนเทศเพื่อสนับสนุนการติดตามการดำเนินกิจกรรมตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ครบถ้วนทุกปัจจัย และระดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยงทุกปัจจัยเสี่ยง สามารถลดลงได้ตามเป้าหมายที่กำหนด

๑.๓) การจัดทำ/ทบทวนคู่มือบริหารความเสี่ยง ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงด้านการบริหารความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบที่ดีของคู่มือครบถ้วน และเผยแพร่คู่มือให้กับผู้บริหารและพนักงานในองค์กร

๒) การดำเนินการควบคุมภายใน ตามประเด็นหลักที่สำคัญ ได้แก่ การจัดให้องค์กรมีสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในที่ครบถ้วน เพียงพอ พิจารณาจากการจัดให้มีระบบข้อร้องเรียน ช่องทางการรับข้อร้องเรียน รวมถึงการจัดทำรายงานสรุปเกี่ยวกับข้อร้องเรียนภายในองค์กรเสนอผู้บริหาร กิจกรรมการควบคุมภายใน โดยมีการสอบทานรายงานทางการเงินและที่ไม่ใช่การเงินครบทุกไตรมาสและมีการสอบทานเป็นรายเดือนครบ ๑๒ เดือน การติดตามผลและการประเมินผลการควบคุมตนเองครบถ้วนทั้งองค์กร

๔. การกำหนดวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

นโยบายและวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยงของ กปถ.

๔.๑ นโยบายการบริหารความเสี่ยง

กองทุนเพื่อความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน (กปถ.). ให้มีความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร และเห็นว่าระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นปัจจัยที่สำคัญที่จะสามารถลดความเสี่ยงอันจะส่งผลกระทบต่อการบริหารวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน จึงได้กำหนดนโยบายในการจัดการความเสี่ยง โดยให้ผู้ปฏิบัติงานทุกคนในองค์กรได้ถือปฏิบัติ ทั้งนี้ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นไปในแนวทางเดียวกันทั้งองค์กร และเกิดเป็นวัฒนธรรมในการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร อันจะส่งผลให้การบริหารความเสี่ยงถูกปลูกฝังอยู่ในองค์กรอย่างยั่งยืน โดยนโยบายการบริหารความเสี่ยงจะต้องพิจารณาให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ดังนี้

๑. ให้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบตามแนวทาง COSO ERM ซึ่งเป็นกรอบแนวคิดในการบริหารความเสี่ยงแบบทั้งองค์กร

๒. ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่มีความเสี่ยงโยงกับยุทธศาสตร์ และแผนการปฏิบัติงานขององค์กร

๓. ให้การบริหารความเสี่ยงครอบคลุมทุกระดับ และทุกหน่วยงาน โดยครอบคลุมทั้งความเสี่ยงที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายในและภายนอก เพื่อช่วยให้องค์กรสามารถดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล

๔. ให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้สนับสนุนการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

๕. ให้มีการติดตามการบริหารความเสี่ยง ประเมินผล ทบทวน รวมทั้งจัดทำรายงานผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

๖. ให้มีการเผยแพร่และสร้างความรู้ความเข้าใจให้ผู้ปฏิบัติงานทุกคนได้ตระหนักถึงความสำคัญ และความรับผิดชอบที่จะต้องปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยเคร่งครัด และต่อเนื่องจนเกิดเป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๔.๒ วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อช่วยในการค้นหาปัจจัยเสี่ยงในแต่ละงาน ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน วัตถุประสงค์ภารกิจ และยุทธศาสตร์ขององค์กร เพื่อนำมาพิจารณาหาแนวทางป้องกัน และจัดทำแผนในการบริหารความเสี่ยงเหล่านั้น ก่อนเริ่มปฏิบัติงาน หรือดำเนินการตามแผนที่กำหนดไว้

๒. เพื่อให้เข้าใจการบริหารความเสี่ยง นำไปสู่การลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง ให้ระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้

๓. เพื่อให้มีผลการดำเนินงานบรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ และเป้าหมายตามบันทึกข้อตกลงการประเมินผลการดำเนินงานของทุนหมุนเวียน

๕. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

การระบุความเสี่ยง คือการค้นหาปัจจัยเสี่ยง ว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินกิจการของทุนหมุนเวียนที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์การที่ได้กำหนดไว้ โดยการระบุปัจจัยเสี่ยง เป็นกระบวนการที่บุคลากรในองค์การทุกระดับต้องปฏิบัติร่วมกัน ซึ่งสามารถดำเนินการได้หลายวิธี เช่น จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์บทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุมเชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง การเปรียบเทียบกับองค์การอื่น การสัมภาษณ์ การทำแบบสอบถาม เป็นต้น โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก จากการนำเกณฑ์การพิจารณาระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอควบคู่ไปกับการระบุความเสี่ยงระดับองค์การ และการพิจารณาระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk) หลังจากการควบคุมภายใน เพื่อกำหนดแผนการบริหารความเสี่ยง และวิเคราะห์ระดับปัจจัยเสี่ยงที่ยอมรับได้

ประเภทความเสี่ยง (Type of Risk) แบ่งเป็น ๔ ประเภท ตามหลักของ COSO ERM ได้แก่

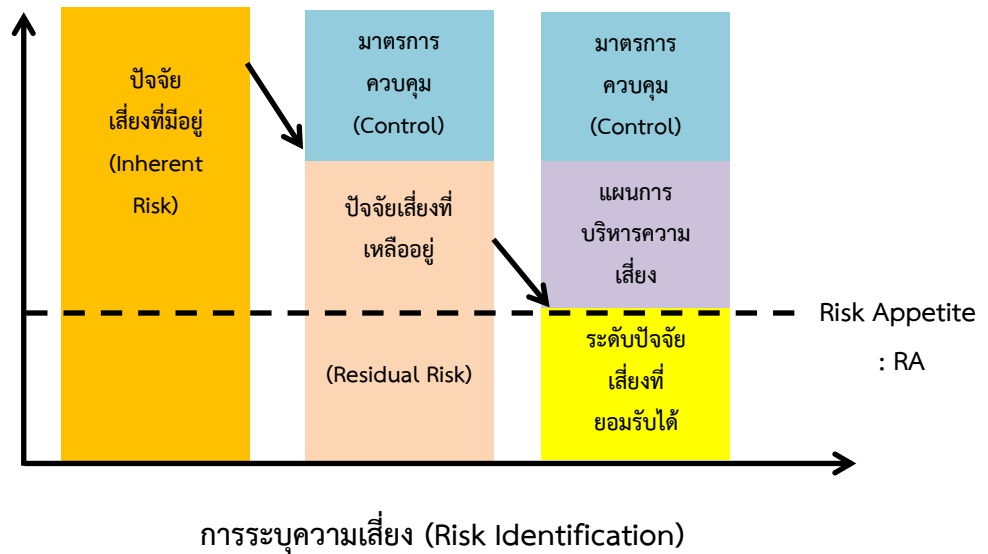
๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) เป็นความเสี่ยงอันเกิดจากการที่องค์กรไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร อันเนื่องมาจากขาดกลยุทธ์ที่เหมาะสม หรือสภาพการแข่งขันที่เปลี่ยนแปลงไป โดยมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ในระยะยาวขององค์การ ซึ่งจะได้รับผลกระทบจากเรื่องสภาพแวดล้อมขององค์การ นโยบายของผู้บริหาร ปริมาณเงินทุนที่มีอยู่ หรืองบประมาณที่ได้รับความเสี่ยงทางด้านนี้ หรืออาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์การ

๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk : O) เป็นความเสี่ยงอันเกิดจากการดำเนินงานภายในองค์กร ซึ่งเป็นผลมาจากบุคลากร กระบวนการทำงาน โครงสร้างพื้นฐาน รวมถึงการทุจริตภายในองค์กร โดยเกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์การต้องเผชิญ เช่น ความเสี่ยงด้านระบบงาน ซึ่งการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานโดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ หรือความเสี่ยงด้านบุคลากร โดยบุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน หรือความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการทุจริตภายในองค์กร เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) เป็นความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดผลกระทบทางการเงินต่อองค์กร ซึ่งเกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์การให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยผลกระทบการเงินที่เกิดจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร เช่น ข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรมบัญชีกลาง สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานงบประมาณ รวมทั้งการจัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงด้านการชำระหนี้ของลูกหนี้ และความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk : C) เป็นความเสี่ยงอันเกิดจากการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ โดยครอบคลุมถึงกฎ ระเบียบของทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกที่กำกับดูแลองค์กร หรือความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎระเบียบที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน หรือไม่สามารถปฏิบัติตามเวลาที่กำหนด และอาจมีผลต่อการลงโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการติดตามผลการปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

การพิจารณาประสิทธิผลการควบคุมภายใน



๕.๑ ปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กร

การพิจารณาประสิทธิผลการควบคุม หากมีมุมมองใด ที่มีระดับการควบคุมต่ำกว่า ๓ จะถือว่า ประสิทธิภาพการควบคุมไม่เพียงพอ

ตารางการประเมินประสิทธิผลการควบคุม

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	ผลการดำเนินงานต่ำกว่าเป้าหมายมาก (เทียบเท่า ระดับ ๑)	ไม่มีมาตรฐานที่ชัดเจน	ไม่มีการติดตาม
๒	ไม่เป็นทางการ	ผลการดำเนินงานต่ำกว่าเป้าหมาย (เทียบเท่า ระดับ ๒)	มีการควบคุมเป็นมาตรฐาน แต่ยังไม่นำออกมาใช้	มีการควบคุม แต่ไม่มีการติดตาม
๓	เป็นระบบ	ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย (เทียบเท่า ระดับ ๓)	มีการควบคุมเป็นมาตรฐานของ <u>แต่ละหน่วยงาน</u>	มีการติดตาม แต่ไม่มีการรายงานให้ผู้บริหารทราบ
๔	บูรณาการ	ผลการดำเนินงานดีกว่าเป้าหมาย (เทียบเท่า ระดับ ๔)	มีการกำหนดเป็นมาตรฐานของ <u>องค์กร</u>	มีการติดตาม และมีการรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นระยะ
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	ผลการดำเนินงานดีกว่าเป้าหมายมาก (เทียบเท่า ระดับ ๕)	มีการกำหนดเป็นมาตรฐานขององค์กร และเทียบเคียงกับ <u>Best Practice</u>	มีการระบุระยะเวลาการติดตามและรายงานผลที่ชัดเจน

๕.๒ การระบุความเสี่ยง

รายการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓			
ภารกิจ	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น
สนับสนุนและส่งเสริมด้านความปลอดภัยจากการใช้รถใช้ถนน และให้ความช่วยเหลือผู้พิการที่ประสบภัยอันเกิดจากการใช้รถใช้ถนน โดยมีวัตถุประสงค์ของกองทุนฯ ๑. เพื่อเป็นทุนสนับสนุนและส่งเสริมด้านความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน ๒. ให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยอันเกิดจากการใช้รถใช้ถนน พันธกิจ ๑. สนับสนุนและส่งเสริมโครงการหรือแผนงานทางด้านความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนนของกรมการขนส่งทางบก ๒. สนับสนุนค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการอันเนื่องมาจากการประสบภัยที่เกิดจากการใช้รถใช้ถนนในส่วนที่นอกเหนือจากค่าสินไหมทดแทนตาม พ.ร.บ. คúmครองผู้ประสบภัยจากรถ พ.ศ. ๒๕๓๕ ๓. สนับสนุนและส่งเสริมการศึกษาวิจัยด้านความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนนและเผยแพร่องค์ความรู้ต่อสาธารณชน ๔. สนับสนุนและส่งเสริมการจัดประชุม	ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) - การกำหนดแผนกลยุทธ์ด้านการจัดสรรเงินสำหรับดำเนินโครงการด้านความปลอดภัย - ไม่มีกลยุทธ์ในการกำหนดระยะเวลาในการจัดสรรเงินกองทุนฯ ที่แน่นอน - ไม่มีกลยุทธ์รองรับหากเกิดสถานการณ์ฉุกเฉินทำให้ไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผนภายในปีงบประมาณ	- การจัดสรรเงินงบประมาณสำหรับดำเนินโครงการด้านความปลอดภัยขาดความต่อเนื่องตลอดทั้งปี - มีจำนวนโครงการที่ได้จัดส่งคำขอมารแล้ว รอการอนุมัติจัดสรรเป็นจำนวนมาก - สถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙) ทำให้รัฐบาลประกาศสถานการณ์ฉุกเฉินงดการรวมกลุ่มคนจำนวนมาก	- อาจทำให้การจัดสรรงบประมาณไม่เป็นไปตามกรอบวงเงินงบประมาณประจำปีตามที่กำหนด - ระยะเวลาในการจัดสรรเงินไม่สามารถกำหนดได้อย่างแน่นอน - การจัดงานประมุขหมายเลขทะเบียนรถ ไม่สามารถจัดได้ตามแผนเนื่องจากเป็นงานที่เป็นการรวมกลุ่มคนจำนวนมาก ซึ่งเสี่ยงต่อการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙) - โครงการที่มีเนื้องานเกี่ยวกับการอบรม หรือรวมกลุ่มคนจำนวนมาก หรือการออกหน่วยนอกสถานที่ ไม่สามารถดำเนินการตามแผนได้ ทำให้มีผลต่อการประเมินตัวชี้วัดของโครงการ
	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk : O) - การบริหารงานบุคคล/ศักยภาพของบุคลากร - เส้นทางความก้าวหน้าในอาชีพ	- โครงสร้างของกองทุนฯ ไม่มีอัตรากำลังบุคลากรที่มีตำแหน่งรับผิดชอบโดยตรง ทำให้ไม่สามารถทำงานได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ - บุคลากรด้านการเงินและบัญชีในส่วนภูมิภาคขาดทักษะ ความรู้ ความชำนาญ และประสบการณ์ที่เกี่ยวกับงานด้านการบริหารจัดการนี้จากการประมุขหมายเลขทะเบียนรถ - ขาดความก้าวหน้าในอาชีพ - ลูกจ้างมีการลาออกบ่อยครั้ง โดยในปี ๒๕๕๗-๒๕๖๓ มีลูกจ้างลาออกรวมทั้งสิ้น ๑๔๓ คน	- ไม่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ เนื่องจากไม่มีอำนาจหน้าที่โดยตรง - ไม่สามารถบริหารจัดการบุคลากรให้สอดคล้องกับบทบาทหน้าที่ของกองทุนฯ ในอนาคตได้ - การทำงานไม่ต่อเนื่อง และไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร

รายการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓			
ภารกิจ	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น
หมายเลขทะเบียนรถและการบริหารงานตามพันธกิจของกองทุนเพื่อความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน	- เอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการประมูลหมายเลขทะเบียนรถ ที่มีการประมูลเดิม ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์	(ส่วนกลาง ๖๙ คน และ ส่วนภูมิภาค ๗๔ คน) - มีการประมูลหมายเลขทะเบียนรถหลายประเภทหลายช่องทาง - การตรวจสอบข้อมูลสภาพบุคคล และการเป็นสถานะบุคคลล้มละลายของลูกหนี้ใช้เวลานาน	- ผู้ค้างชำระส่วนต่างจากการนำหมายเลขทะเบียนรถออกประมูลใหม่ที่ ยังไม่ได้ดำเนินการทางกฎหมายจำนวนมาก และไม่ทันตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด
	ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) - การเบิกจ่ายเงิน - มีอายุหนี้ค่าหมายเลขทะเบียนรถที่ค้างชำระนานเกิน ๑ ปี	- การเบิกจ่ายเงินของโครงการที่ได้รับจัดสรรเงินกองทุนฯ ยังไม่สามารถดำเนินการให้เป็นไปตามแผนได้ - บุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ไม่เร่งรัดติดตามหนี้ ตามหลักเกณฑ์บริหารจัดการหนี้อย่างเคร่งครัด	- ทำให้ผลการเบิกจ่ายเงินไม่เป็นไปตามมติ ครม. และมีผลการดำเนินงานในระดับต่ำกว่าเป้าหมายมาก - มีอายุหนี้ค่าหมายเลขทะเบียนรถที่ค้างชำระนานเกิน ๑ ปี เป็นจำนวนมาก ทำให้มีผลกับการประเมินผลการดำเนินงานของกองทุนฯ
	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk : C) - ระเบียบการจัดสรรเงินค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการ - กรอบอัตราการจ่ายเงินค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการที่กองทุนฯ จัดสรร	- การจัดสรรเงินค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการ ยังไม่ครอบคลุม และชัดเจน - ขาดการทบทวนกรอบอัตราการจ่ายเงินค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการที่กองทุนฯ จัดสรร	- ทำให้ผู้พิการอาจได้รับจัดสรรอุปกรณ์ที่ไม่ตรงตามความต้องการได้ - ทำให้อุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการที่กองทุนฯ จัดสรร ไม่มีการกำหนดกรอบอัตราการจ่ายเงินค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการที่กองทุนฯ จัดสรร โดยกำหนดราคาขั้นสูงของอุปกรณ์แต่ละประเภท ให้เทียบเคียงกฎหมายว่าด้วยพัสดุ หรือระเบียบทางราชการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยอ้างอิงคุณภาพเป็นหลัก

หมายเหตุ

- ๑) S = Strategic Risk - ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์
 ๒) O = Operation Risk - ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน
 ๓) F = Financial Risk - ความเสี่ยงด้านการเงิน
 ๔) C = Compliance Risk - ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

การทบทวนความเสี่ยง

๕.๓ ความเชื่อมโยงของปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กรที่เหลืออยู่ในปีก่อนหน้าและปีที่ประเมิน

ปัจจัยเสี่ยงปี ๒๕๖๒

ปัจจัยเสี่ยงปี ๒๕๖๓

รหัสเดิม	รายการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒	ผลการ ทบทวน	รายการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	รหัสใหม่
RF๑	การเบิกจ่ายเงินของโครงการที่ได้รับอนุมัติ จัดสรรเงินกองทุนฯ ยังไม่สามารถ ดำเนินการให้เป็นไปตามแผนได้	ต่อเนื่อง	การเบิกจ่ายเงินของโครงการที่ได้รับอนุมัติ จัดสรรเงินกองทุนฯ ยังไม่สามารถดำเนินการ ให้เป็นไปตามแผนได้	RF๑
RF๒	การนำหมายเลขทะเบียนรถที่ค้างชำระ ออกประมูลใหม่ทางอินเทอร์เน็ต มีจำนวน ครั้งมากเกินไป	ลดลง		
RF๓	ขาดการให้ความรู้และสานสัมพันธ์กับ บุคลากรในส่วนกลางและส่วนภูมิภาค ทำให้การดำเนินงานล่าช้าและไม่มี ประสิทธิภาพ	ลดลง		
RF๔	ขาดตำแหน่งหน้าที่ด้านกฎหมายโดยตรง ในการปฏิบัติงาน ทำให้ไม่สามารถทำงาน ได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ	ต่อเนื่อง	ขาดตำแหน่งหน้าที่ด้านกฎหมายโดยตรงใน การปฏิบัติงาน ทำให้ไม่สามารถทำงานได้ อย่างเต็มประสิทธิภาพ	RF๒
RF๕	ขาดการทบทวนคู่มือการดำเนินงาน เกี่ยวกับงานประมูลหมายเลขทะเบียนรถ ให้มีมาตรฐานเดียวกันทั่วประเทศ	เพิ่มใหม่		
		เพิ่มใหม่	มีอายุหนี้ค่าหมายเลขทะเบียนรถที่ค้าง ชำระนานเกิน ๑ ปี	RF๓
			เอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการประมูล หมายเลขทะเบียนรถ ที่มีการประมูลเดิม ไม่ครบถ้วน สมบูรณ์	RF๔
			ขาดการทบทวนกรอบอัตราการจ่ายเงินค่า อุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการที่กองทุนฯ จัดสรร	RF๕

๕.๔ ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดตามบันทึกข้อตกลงฯ ประจำปี ๒๕๖๐-๒๕๖๒ และที่ประเมินปี ๒๕๖๓

ตัวชี้วัดการดำเนินงาน	หน่วยวัด	ผลการดำเนินงาน ๓ ปี ย้อนหลัง			ค่าเกณฑ์ ๕ คะแนน
		ปี ๒๕๖๐	ปี ๒๕๖๑	ปี ๒๕๖๒	ปี ๒๕๖๓
ด้านที่ ๑ การเงิน					
ตัวชี้วัดที่ ๑.๑ ยอดประมูลหมายเลขทะเบียนรถประจำปี - ส่วนกลาง - ส่วนภูมิภาค	ล้านบาท	๖๘๙.๙๖ (๕ คะแนน)	๗๕๔.๒๙ (๕ คะแนน)	๗๓๘.๓๖ (๒.๕๖ คะแนน)	-
ตัวชี้วัดที่ ๑.๒ อัตราส่วนการจัดเก็บรายได้จากการประมูลหมายเลขทะเบียนรถ - ส่วนกลาง - ส่วนภูมิภาค	ร้อยละ	๗๙.๑๒ (๕ คะแนน)	๖๔.๒๐ (๑ คะแนน)	๖๙.๖๘ (๕ คะแนน)	๗๒.๐๐ ๕๘.๐๐
ด้านการปฏิบัติการ					
ด้านที่ ๓ การปฏิบัติการ ตัวชี้วัดที่ ๓.๑ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐ/กระทรวงการคลัง ๓.๑.๑ การเบิกจ่ายเงินตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ (๒) ร้อยละการเบิกจ่ายภาพรวมที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายภาพรวมประจำปีงบประมาณ	ร้อยละ	๗๐.๒๘ (๑ คะแนน)	๘๑.๒๗ (๑ คะแนน)	-	-
ด้านที่ ๖ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐ/กระทรวงการคลัง ๖.๑ การใช้จ่ายเงินตามแผนการใช้จ่ายที่ได้รับอนุมัติ (๒) ร้อยละการใช้จ่ายภาพรวม เทียบกับแผนการใช้จ่ายภาพรวม ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓	ร้อยละ	-	-	๗๘.๗๔ (๑ คะแนน)	๑๐๐

๖. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นการคำนวณระดับความเสี่ยง (Risk Exposure) เพื่อใช้ในการตัดสินใจว่า ความเสี่ยงใดควรเร่งจัดการก่อน (Prioritize) เพื่อให้องค์กรเข้าใจถึงขอบเขตของเหตุการณ์ต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้น โดยวัดระดับผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยเป็นการประเมินว่า แต่ละปัจจัยเสี่ยงนั้น มีโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) มากน้อยเพียงใด และหากเกิดขึ้นแล้ว จะส่งผลกระทบ (Impact) ต่อองค์การรุนแรงเพียงใด และนำมาจัดลำดับปัจจัยเสี่ยงโดยมีความสำคัญมากน้อยต่างกัน เพื่อจะได้กำหนดมาตรการตอบโต้กับปัจจัยเสี่ยงเหล่านั้นได้อย่างเหมาะสม โดยการนำฐานข้อมูลมาใช้ในการพิจารณา กำหนดระดับความรุนแรงรวมด้วย

ระดับความรุนแรง = ระดับโอกาส x ระดับผลกระทบ

หรือ $D = L \times I$

๑. **โอกาสเกิด (Likelihood)** โดยทั่วไปการหาข้อมูลมาทำการสนับสนุนการประมาณโอกาสการเกิดที่ถูกต้องเป็นไปได้ยาก ในกรณีที่สามารถหาข้อมูลเกี่ยวกับเหตุการณ์ความล้มเหลวหรือความถี่ที่เกิดขึ้นในอดีต ต้องมีความมั่นใจในฐานข้อมูลดังกล่าว ว่าสามารถบ่งชี้ถึงความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ในอนาคตได้ รวมถึงมีการจัดทำแผนภาพความเสี่ยงระดับองค์กร (Risk Profile) ที่แสดงสถานะของระดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยงโดยรวม แสดงเป็นพิกัดของโอกาสและผลกระทบ โดยใช้ระดับสีแทนระดับความรุนแรง ทั้งนี้ Risk Profile จะแสดงให้เห็นภาพรวมในการกระจายตัวของปัจจัยเสี่ยงองค์กร และแสดงให้เห็นถึงขอบเขตของความรุนแรงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Boundary) เพื่อให้องค์กรได้กำหนดเป็นเป้าหมายในภาพรวมว่าจะต้องบริหารความเสี่ยงจนมีระดับความรุนแรงลดลงจนอยู่ในระดับดังกล่าวได้อย่างเหมาะสม

๒. **ผลกระทบ (Impact)** เป็นการประเมินความเสี่ยงที่ควรพิจารณาถึงผลกระทบทั้งทางด้านการเงิน และที่ไม่ใช่ทางการเงิน เช่น ความสูญเสียทางการเงิน ความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

การประเมินมาตรฐานเพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง ซึ่งมีขั้นตอน ดังนี้

๑) **การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน** เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงโดยใช้ฐานข้อมูลของทุนมนุษย์ในการพิจารณาระดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยง ทั้งในมุมมองของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) โดยจะต้องกำหนดเกณฑ์ของแต่ละหน่วยงานภายในขึ้น ซึ่งสามารถกำหนดเกณฑ์ได้ทั้งเกณฑ์ในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับข้อมูลสภาพแวดล้อมในองค์กร

๒) **การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง** เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

๒.๑) พิจารณาโอกาสและความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ว่ามีโอกาสและความถี่ที่จะเกิดนั้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒.๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงที่มีผลต่อ กปถ. หรือส่วนงานภายใน กปถ. ว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใดตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

การประเมินความเสี่ยง ควรมีการกำหนดระดับความรุนแรงที่คาดหวัง ณ ตอนสิ้นปี เพื่อเป็นเป้าหมายให้องค์กรทราบว่า องค์กรต้องดำเนินการใดบ้าง เพื่อให้ระดับความรุนแรงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ทั้งนี้ องค์กรควรมีการติดตามและรายงานผลถึงระดับความรุนแรงเป็นรายไตรมาส เพื่อให้ทราบถึงสถานะ และทบทวน/แก้ไข แผนบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่า ณ สิ้นปี ระดับความรุนแรงของแต่ละปัจจัยเสี่ยงจะอยู่ในระดับเป้าหมายที่กำหนด

ตัวอย่างการประเมินโอกาสและผลกระทบ โดยใช้ดุลยพินิจ

คะแนน	ตารางการประเมินโอกาสและผลกระทบ	
	โอกาส	ผลกระทบ
๕	เกิดขึ้นเป็นประจำ	สูงมาก
๔	เกิดขึ้นบ่อย	สูง
๓	เกิดขึ้นปานกลาง	ปานกลาง
๒	เกิดขึ้นได้บ้าง	น้อย
๑	เกิดขึ้นได้น้อยมาก หรือไม่เกิด	น้อยมาก หรือไม่ส่งผลกระทบ

การประเมินระดับความรุนแรงของกองทุนเพื่อความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน

ระดับ (๑)	โอกาสที่จะเกิด (๒)	คำอธิบาย (๓)	
		โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง	เกิดมากกว่า ๘๐%
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูง หรือบ่อย ๆ	เกิดมากกว่า ๗๐%
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	เกิดมากกว่า ๕๐%
๒	น้อย	อาจมีโอกาสเกิด แต่นาน ๆ ครั้ง	เกิดมากกว่า ๒๐%
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดในกรณียกเว้น	เกิดมากกว่า ๕%

การวิเคราะห์ผลกระทบซึ่งกำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ

ระดับ (๑)	ผลกระทบ (๒)	คำอธิบาย (๓)
๕	สูงมาก	ส่งผลกระทบถึงประชาชน
๔	สูง	ส่งผลกระทบถึงหน่วยงานอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน (กรมบัญชีกลาง)
๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบถึงกรมการขนส่งทางบก
๒	น้อย	ส่งผลกระทบถึงหน่วยงานภายในสังกัดกรมการขนส่งทางบก
๑	น้อยมาก	ส่งผลกระทบถึงสำนักงานกองทุนเพื่อความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน

พิจารณาระดับโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กร

ประเด็นพิจารณา		๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
L๑	การเบิกจ่ายเงินของโครงการที่ได้รับอนุมัติจัดสรรเงินกองทุนฯ ยังไม่สามารถดำเนินการให้เป็นไปตามแผนได้	โครงการที่ได้รับอนุมัติจัดสรรเงินกองทุนฯ สามารถเบิกจ่ายเงินตามแผนได้ ร้อยละ ๑๐๐	โครงการที่ได้รับอนุมัติจัดสรรเงินกองทุนฯ สามารถเบิกจ่ายเงินตามแผนได้ ร้อยละ ๙๐	โครงการที่ได้รับอนุมัติจัดสรรเงินกองทุนฯ สามารถเบิกจ่ายเงินตามแผนได้ ร้อยละ ๘๐	โครงการที่ได้รับอนุมัติจัดสรรเงินกองทุนฯ สามารถเบิกจ่ายเงินตามแผนได้ ร้อยละ ๗๐	โครงการที่ได้รับอนุมัติจัดสรรเงินกองทุนฯ สามารถเบิกจ่ายเงินตามแผนได้ น้อยกว่าร้อยละ ๗๐
L๒	ขาดตำแหน่งหน้าที่ด้านกฎหมายโดยตรงในการปฏิบัติงาน ทำให้ไม่สามารถทำงานได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ	มีตำแหน่งหน้าที่ด้านกฎหมายโดยตรงในการปฏิบัติงาน สามารถทำงานได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ	มีตำแหน่งหน้าที่ด้านกฎหมายโดยตรงในการปฏิบัติงาน แต่ไม่สามารถทำงานได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ	มีการระบุโครงสร้างตำแหน่งหน้าที่ด้านกฎหมายโดยตรงในการปฏิบัติงาน และเพียงพอต่อการปฏิบัติตามภาระหน้าที่	มีการระบุโครงสร้างตำแหน่งหน้าที่ด้านกฎหมายโดยตรงในการปฏิบัติงาน แต่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติตามภาระหน้าที่	ไม่มีการระบุโครงสร้างตำแหน่งหน้าที่ด้านกฎหมายโดยตรงในการปฏิบัติงาน
L๓	มีหนี้ค้างชำระค่าหมายเลขทะเบียนรถที่มีอายุหนึ่งนานเกิน ๑ ปี	มีการวิเคราะห์และจำแนกกลุ่มลูกหนี้ เพื่อกำหนดแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการหนี้ค้างชำระ โดยมีการจัดทำแผนการลดหนี้ค้างชำระ ที่ได้รับความเห็นชอบจากผู้บริหารกองทุนและสามารถดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการหนี้ค้างชำระ ได้แล้วเสร็จร้อยละ ๑๐๐	มีการวิเคราะห์และจำแนกกลุ่มลูกหนี้ เพื่อกำหนดแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการหนี้ค้างชำระ โดยมีการจัดทำแผนการลดหนี้ค้างชำระ และได้รับความเห็นชอบจากผู้บริหารกองทุนเรียบร้อยแล้ว	มีการวิเคราะห์และจำแนกกลุ่มลูกหนี้ เพื่อกำหนดแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการหนี้ค้างชำระ โดยมีการจัดทำแผนการลดหนี้ค้างชำระ	มีการวิเคราะห์และจำแนกกลุ่มลูกหนี้ เพื่อกำหนดแนวทางการบริหารจัดการหนี้ค้างชำระ แต่ไม่มีการจัดทำแผนการลดหนี้ค้างชำระ	ไม่มีการวิเคราะห์และจำแนกกลุ่มลูกหนี้ เพื่อกำหนดแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการหนี้ค้างชำระ
L๔	เอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการประมูลหมายเลขทะเบียนรถที่มีการประมูลเดิมไม่ครบถ้วนสมบูรณ์	มีระบบการจัดการเก็บเอกสารหมายเลขทะเบียนรถ มีผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน และสามารถค้นหาเอกสารได้อย่างมีประสิทธิภาพ	มีระบบการจัดการเก็บเอกสารหมายเลขทะเบียนรถ มีผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน แต่ยังไม่สามารถค้นหาเอกสารได้อย่างมีประสิทธิภาพ	มีระบบการจัดการเก็บเอกสารหมายเลขทะเบียนรถ และมีผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน	มีระบบการจัดการเก็บเอกสารหมายเลขทะเบียนรถ แต่ไม่มีผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน	ไม่มีระบบการจัดการเก็บเอกสารหมายเลขทะเบียนรถ และไม่มีผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน
L๕	ขาดการทบทวนกรอบอัตราการจ่ายเงินค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการที่กองทุนฯ จัดสรร	มีคณะทำงานทบทวนรายละเอียดมาตรฐานอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการ และได้รับความเห็นชอบจากอนุกรรมการฯ	มีคณะทำงานในการทบทวนรายละเอียดมาตรฐานอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการ แต่ยังไม่ได้รับความเห็นชอบจากอนุกรรมการฯ	มีการแต่งตั้งคณะทำงานฯ และพิจารณาทบทวนภายในปีงบประมาณ	มีการแต่งตั้งคณะทำงานเพื่อทบทวนรายละเอียดมาตรฐานอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการ แต่ยังไม่ได้ทบทวน	ไม่มีการทบทวนรายละเอียดมาตรฐานอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการ

พิจารณาระดับผลกระทบที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กร

ประเด็นพิจารณา		๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
1๑	การเบิกจ่ายเงินของโครงการที่ได้รับอนุมัติจัดสรรเงินกองทุนฯ ยังไม่สามารถดำเนินการให้เป็นไปตามแผนได้	โครงการที่ได้รับอนุมัติจัดสรรเงินกองทุนฯ สามารถเบิกจ่ายเงินได้ตามแผน	โครงการที่ได้รับอนุมัติจัดสรรเงินกองทุนฯ ไม่สามารถเบิกจ่ายเงินได้ตามแผน แต่การดำเนินงานแล้วเสร็จ	โครงการที่ได้รับอนุมัติจัดสรรเงินกองทุนฯ ดำเนินงานไม่แล้วเสร็จ ส่งผลกระทบต่อกระบวนการทำงานของโครงการ	โครงการที่ได้รับอนุมัติจัดสรรเงินกองทุนฯ ดำเนินงานไม่แล้วเสร็จ ส่งผลกระทบต่อการเงินของ กปถ.	โครงการที่ได้รับอนุมัติจัดสรรเงินกองทุนฯ ดำเนินงานไม่แล้วเสร็จ ส่งผลกระทบต่อการทำงานของ กปถ.
1๒	ขาดตำแหน่งหน้าที่ด้านกฎหมายโดยตรงในการปฏิบัติงาน ทำให้ไม่สามารถทำงานได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ	มีบุคลากรตำแหน่งนิติกร ในการปฏิบัติงานด้านกฎหมายโดยตรงสามารถทำงานได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ	มีบุคลากรตำแหน่งนิติกร ในการปฏิบัติงานด้านกฎหมายโดยตรง แต่ยังไม่สามารถทำงานได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ	บุคลากรตำแหน่งนิติกรได้รับพิจารณาเห็นชอบจากกรมบัญชีกลางเรียบร้อยแล้ว	มีการติดตามเรื่องการขอพิจารณาอนุมัติเห็นชอบหลักเกณฑ์โครงสร้างบุคลากรจากกรมบัญชีกลาง แต่การพิจารณาเห็นชอบไม่ทันภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	ไม่มีการติดตามเรื่องการขอพิจารณาอนุมัติเห็นชอบหลักเกณฑ์โครงสร้างบุคลากรจากกรมบัญชีกลาง
1๓	มีหนี้ค้างชำระค่าหมายเลขทะเบียนรถที่มีอายุหนัานเกิน ๑ปี	มีแผนการบริหารจัดการหนี้ค้างชำระสามารถดำเนินการตามแผนได้ ร้อยละ ๑๐๐ และจำนวนหนี้ค้างชำระลดลงดีกว่าเป้าหมาย	มีแผนการบริหารจัดการหนี้ค้างชำระ สามารถดำเนินการตามแผนได้ ร้อยละ ๑๐๐ และจำนวนหนี้ค้างชำระลดลงตามเป้าหมาย	มีแผนการบริหารจัดการหนี้ค้างชำระ และสามารถดำเนินการตามแผนได้ ร้อยละ ๑๐๐	มีแผนการบริหารจัดการหนี้ค้างชำระ แต่ไม่สามารถดำเนินการตามแผนได้	ไม่มีแผนการบริหารจัดการหนี้ค้างชำระ
1๔	เอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องการประมวลหมายเลขทะเบียนรถที่มีการประมวลเดิมไม่ครบถ้วน สมบูรณ์	มีผู้ค้างชำระส่วนต่างจากการนำหมายเลขทะเบียนรถออกประมวลใหม่ที่ยังไม่ได้ดำเนินการทางกฎหมายลดลงกว่าปีที่ผ่านมา และทันตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด	-	มีผู้ค้างชำระส่วนต่างจากการนำหมายเลขทะเบียนรถออกประมวลใหม่ที่ยังไม่ได้ดำเนินการทางกฎหมายจำนวนลดลง และทันตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด	-	มีผู้ค้างชำระส่วนต่างจากการนำหมายเลขทะเบียนรถออกประมวลใหม่ที่ยังไม่ได้ดำเนินการทางกฎหมายจำนวนมาก และไม่ทันตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด
1๕	ขาดการทบทวนกรอบอัตราการจ่ายเงินค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการที่กองทุนฯ จัดสรร	มีกรอบอัตราการจ่ายเงินค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการที่กองทุนฯ จัดสรร โดยกำหนดราคาขั้นสูงของอุปกรณ์แต่ละประเภท ให้เทียบเคียงกฎหมายว่าด้วยพัสดุ หรือระเบียบทางราชการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยอ้างอิงคุณภาพเป็นหลัก	-	มีกรอบอัตราการจ่ายเงินค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการที่กองทุนฯ จัดสรร โดยกำหนดราคาขั้นสูงของอุปกรณ์แต่ละประเภท	-	ไม่มีกรอบอัตราการจ่ายเงินค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการที่กองทุนฯ จัดสรร

เกณฑ์การประเมินผลกระทบระดับความรุนแรงของ กปถ.

ระดับผลกระทบ (Level of Impact)	ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)	ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F)	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk : C)
Critical มากที่สุด (๔ คะแนน)	♦ ส่งผลให้ กปถ. ไม่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ได้	♦ กระบวนการหยุดชะงัก ไม่สามารถ ดำเนินงานต่อไปได้ ♦ ส่งผลอย่างมีนัยสำคัญให้ กปถ. ไม่ สามารถบรรลุเป้าหมายการดำเนินงาน ประจำปีได้ ♦ ผลการดำเนินงานต่ำกว่าเป้าหมายที่ตั้งไว้ มากกว่า ๓๐%	♦ ส่งผลให้ กปถ. ไม่สามารถวางแผน การดำเนินงานระยะยาวได้	♦ ส่งผลให้ กปถ. เสี่ยงพหุลักษณะได้
High มาก (๓ คะแนน)	♦ ส่งผลที่มีนัยสำคัญต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ ต้องรีบดำเนินการ แก้ไข	♦ กระบวนการได้รับผลกระทบ ลำบาก ต่อเนื่อง ♦ ผลการดำเนินงานต่ำกว่าเป้าหมายที่ตั้งไว้ มากกว่า ๒๑ – ๓๐ %	♦ ส่งผลให้ กปถ. ไม่สามารถวางแผน ดำเนินงานประจำปี	♦ ส่งผลให้ กปถ. ถูกตั้งคำถาม และ เป็นประเด็นจากรัฐบาล สื่อ และสังคม
Moderate ปานกลาง (๒ คะแนน)	♦ ส่งผลให้ กปถ. ไม่สามารถบรรลุบาง เป้าหมายของวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ได้	♦ กระบวนการได้รับผลกระทบ ♦ ผลการดำเนินงานต่ำกว่าเป้าหมายที่ตั้งไว้ มากกว่า ๑๑ – ๒๐ %	♦ ส่งผลให้ กปถ. ไม่สามารถวางแผน การดำเนินงานประจำปี ภายใน กรอบระยะเวลาได้	♦ ส่งผลให้ กปถ. ถูกตั้งคำถาม
Low น้อย (๑ คะแนน)	♦ ส่งผลให้ กปถ. ไม่สามารถบรรลุบาง เป้าหมายของวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ได้ แต่ระดับสมรรถนะไม่ห่างจากค่าเป้าหมาย มากนัก	♦ กระบวนการได้รับผลกระทบ แต่สามารถ กลับสู่สภาวะปกติได้ในเวลาไม่นาน ♦ ผลการดำเนินงานต่ำกว่าเป้าหมายที่ตั้งไว้ น้อยกว่าหรือเท่ากับ ๑๐ %	♦ ส่งผลให้ กปถ. ไม่สามารถวางแผน กลยุทธ์ระยะยาวได้	♦ ส่งผลให้ กปถ. ต้องชี้แจง ดำเนินการเพื่อแก้ไขความเข้าใจ ถูกต้อง

การประเมินความเสี่ยง

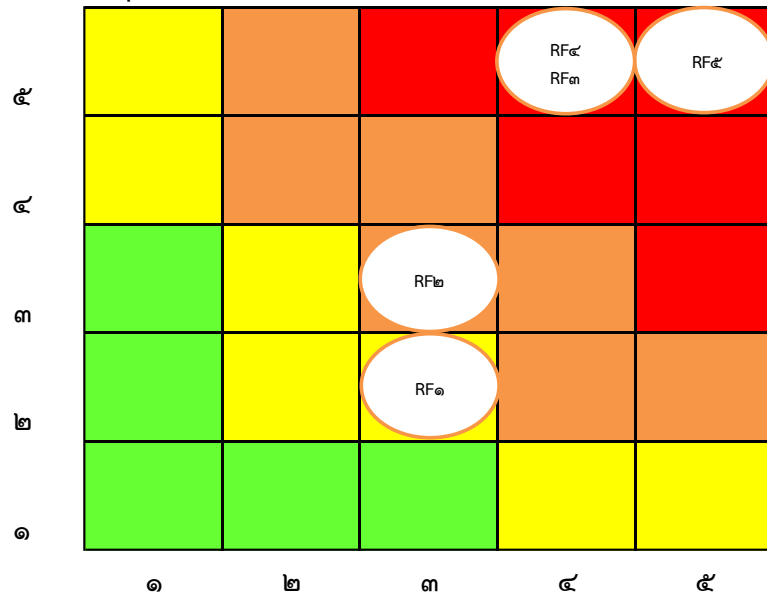
รหัส	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	ประเมินความเสี่ยง			เป้าหมาย			แผนปฏิบัติการบริหารความเสี่ยง	แผน		ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
				ณ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒			ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓				เดิม	ใหม่		
				โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ					
RF๑	การเบิกจ่ายเงินของโครงการที่ได้รับอนุมัติจัดสรรเงินกองทุนฯ ยังไม่สามารถดำเนินการให้เป็นไปตามแผนได้	ด้านการเงิน (Financial Risk : F)	มีการติดตามเร่งรัดผลการดำเนินงานและผลการใช้จ่ายเงิน โดยคณะอนุกรรมการติดตามและประเมินผลโครงการฯ เป็นประจำทุกเดือน	๓	๒	๖	๒	๒	๔	แผนการติดตามและประเมินผลโครงการที่ได้รับอนุมัติจัดสรรงบประมาณจาก กปถ. (โครงการตามพันธกิจที่ ๑ และ ๓) และการใช้จ่ายเงินเป็นประจำทุกเดือน	✓		๑ ต.ค. ๒๕๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓	งานแผนงานโครงการ
RF๒	ขาดตำแหน่งหน้าที่ด้านกฎหมายโดยตรงในการปฏิบัติงาน ทำให้ไม่สามารถทำงานได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ	ด้านปฏิบัติการ (Operational Risk : O)	การใช้อัตรากำลังนักวิชาการขนส่ง (ด้านกฎหมาย) ของสำนักงานกองทุนฯ และอัตรากำลังนิติกรของสำนักกฎหมาย ร่วมกันปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการดำเนินการทางคดี	๓	๓	๙	๒	๓	๖	แผนการขอปรับปรุงโครงสร้างและขอกรอบอัตรากำลังเพิ่มในตำแหน่งนิติกร และปรับเปลี่ยนตำแหน่งที่มีอยู่เดิมให้เป็นนิติกร เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้เต็มประสิทธิภาพ	✓		๑ ต.ค. ๒๕๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓	งานประมวลหมายเลขทะเบียนรถ
RF๓	มีหนี้ค้างชำระค่าหมายเลขทะเบียนรถที่มีอายุนั้นนานเกิน ๑ ปี	ด้านการเงิน (Financial Risk : F)	การใช้ระบบสารสนเทศเข้ามาช่วยในการจำแนกอายุหนี้ ตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการหนี้ เพื่อใช้ในการเร่งรัดติดตามหนี้	๔	๕	๒๐	๒	๓	๖	แนวทางการบริหารจัดการหนี้ค้างชำระที่เหมาะสมกับกลุ่มลูกหนี้และแผนการบริหารจัดการหนี้ค้างชำระ		✓	๑ ต.ค. ๒๕๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓	งานประมวลหมายเลขทะเบียนรถ
RF๔	เอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการประมวลหมายเลขทะเบียนรถที่มีการประมวลเดิมไม่ครบถ้วน สมบูรณ์	ด้านปฏิบัติการ (Operational Risk : O)	การใช้ระบบสารสนเทศเข้ามาช่วยในการจัดเก็บเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประมวล	๔	๕	๒๐	๑	๓	๓	แผนการกำหนดขั้นตอน วิธีการ และแนวทางในการจัดเก็บเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประมวลให้เป็นหมวดหมู่ มีผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน พร้อมทั้งควบคุมและตรวจสอบ การจัดเก็บเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประมวลอย่างสม่ำเสมอ		✓	๑ ต.ค. ๒๕๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓	งานประมวลหมายเลขทะเบียนรถ
RF๕	ขาดการทบทวนกรอบอัตรการจ่ายเงินค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการที่กองทุนฯ	ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk : C)	ระเบียบหลักเกณฑ์การจัดสรรเงินช่วยเหลือค่าอุปกรณ์ผู้พิการที่เกิดจากการใช้รถใช้ถนน	๕	๕	๒๕	๑	๔	๔	แผนการพิจารณาเพื่อทบทวนระเบียบหลักเกณฑ์ฯ และทบทวนรายละเอียดมาตรฐานอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการและกรอบอัตรการจ่ายเงินค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการ		✓	๑ ต.ค. ๒๕๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓	งานติดตามและประเมินผล

แผนภาพและแนวโน้มความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒

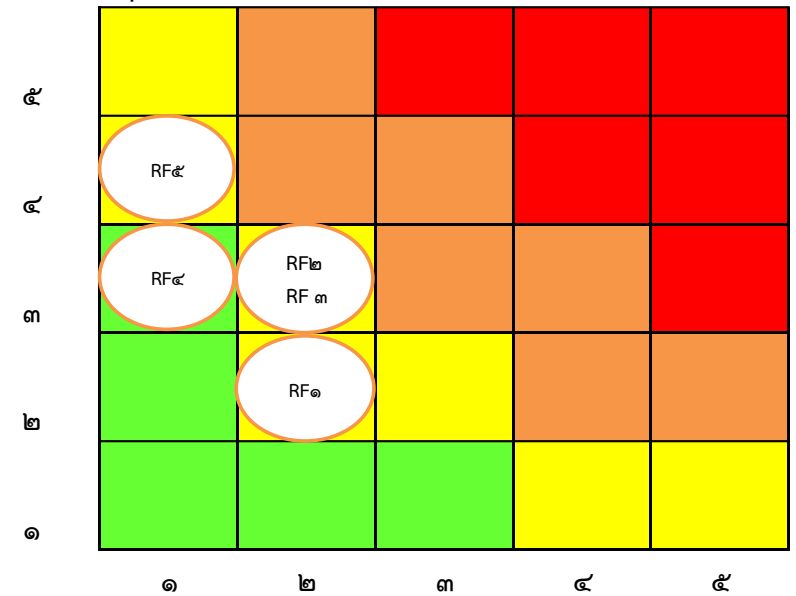
เป้าหมาย ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ผลกระทบ (Impact)



โอกาส (Likelihood)

ผลกระทบ (Impact)



โอกาส (Likelihood)

๗. การตอบสนองต่อความเสี่ยง (Risk Mitigation Options) หรือการกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง

การนำกลยุทธ์ มาตรการ หรือแผนงานมาใช้ปฏิบัติภายในแต่ละงานของ กปถ. โดยมุ่งเน้นให้สามารถลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง หรือลดความเสียหายของผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งการกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยงสามารถทำได้หลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบในแต่ละส่วนงาน โครงการ/กิจกรรม อย่างไรก็ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงต้องค้ำค้ำกับการลดระดับผลกระทบความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์ Cost-Benefit ในแต่ละทางเลือกในการจัดการความเสี่ยง ซึ่งทางเลือกหรือกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยงแบ่งได้ ๔ แนวทางหลัก คือ

๑) การยอมรับ (Take, Accept) หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรง และไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใด ๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใด ๆ แต่หากเลือกที่จะบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีการนี้ กปถ. จำเป็นต้องมีการติดตามเฝ้าระวังความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

๒) การลด/ควบคุม (Treat, Reduction) หมายถึง เป็นการปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่ กปถ. ยอมรับได้ เช่น การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงานให้กับพนักงาน การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer) หรือ แบ่ง (Share) หมายถึง การกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้หน่วยงาน/ส่วนงานอื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกันภัย/ประกันทรัพย์สินกับบริษัท ประกัน การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอกจัดการในงานบางอย่างแทน

๔) การยกเลิก (Terminate) หรือ หลีกเลี่ยง (Avoid) คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับและต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นอยู่นอกเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น การเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน การลดขนาดของงานที่จะดำเนินการหรือกิจกรรมลง เป็นต้น

เมื่อทราบความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่จากการประเมินความเสี่ยงและการประเมินการควบคุมแล้ว ให้พิจารณาความเป็นไปได้ และค่าใช้จ่ายของแต่ละทางเลือก เพื่อการตัดสินใจเลือกมาตรการลดความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ โดยพิจารณาจาก

(๑) การยอมรับความเสี่ยง หรือการกำหนดกิจกรรมควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งผู้บริหารจะเป็นผู้กำหนดระดับความเสี่ยงที่หน่วยงานยอมรับได้

(๒) พิจารณาเปรียบเทียบค่าใช้จ่ายหรือต้นทุน (Cost) ในการจัดการให้มีมาตรการควบคุมกับผลประโยชน์ (Benefit) ที่จะได้รับจากประสิทธิผลของมาตรการจัดการความเสี่ยงในแต่ละทางเลือกว่าคุ้มหรือไม่

(๓) กรณีที่หน่วยงาน/ส่วนงานเลือกกำหนดกิจกรรมควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงให้กำหนดวิธีการควบคุมในแผนบริหารความเสี่ยง

(๔) สำหรับในรอบปีถัดไป ให้พิจารณาติดตามการบริหารความเสี่ยงในงวดก่อนที่ยังดำเนินการไม่แล้วเสร็จ หรือไม่ได้ดำเนินการ มาบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการดังกล่าวข้างต้น หากพบว่ายังมีความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ซึ่งอาจมีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติราชการของ กปถ. ให้นำมาระบุการควบคุมในแผนบริหารความเสี่ยง

การวิเคราะห์ต้นทุนและผลประโยชน์ (Cost-Benefit Analysis)

รหัส	ปัจจัยเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน (Cost)	ผลประโยชน์ (Benefit)	ทางเลือกที่เหมาะสม
RF๑	การเบิกจ่ายเงินของโครงการโครงการที่ได้จัดสรรเงินกองทุนฯ ยังไม่สามารถดำเนินการให้เป็นไปตามแผนได้	ยอมรับ (Treat)	ไม่ดำเนินการใด ๆ	ไม่มีต้นทุน	การเร่งรัดเบิกจ่ายเงินไม่มีประสิทธิภาพที่ดีพอ ทำให้การเบิกจ่ายเงินไม่เป็นไปตามแผน และมีเงินคงเหลือที่ส่งกรมบัญชีกลางจำนวนมาก	
		หลีกเลี่ยง (Terminate)	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้	ไม่มีต้นทุน	การเร่งรัดเบิกจ่ายเงินไม่มีประสิทธิภาพที่ดีพอ ทำให้การเบิกจ่ายเงินไม่เป็นไปตามแผน และมีเงินคงเหลือที่ส่งกรมบัญชีกลางจำนวนมาก	
		ควบคุม (Take)	การติดตามเร่งรัดผลการดำเนินงานและผลการใช้จ่ายเงิน โดยคณะอนุกรรมการติดตามและประเมินผลโครงการฯ เป็นประจำทุกเดือน	ค่าใช้จ่ายในการจัดการประชุม	- สามารถเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตามแผน ทำให้ยอดเงินที่ต้องนำไปคำนวณหักเงินสะสมสูงสุดเพิ่มขึ้น และมีเงินคงเหลือที่ส่งกรมบัญชีกลางลดลงได้ - บุคลากรของกองทุนฯ มีความรู้ทักษะ ประสบการณ์ในการบริหารจัดการงานของกองทุนฯ เพิ่มขึ้น	ควบคุม (Take)
		ถ่ายโอน (Transfer)	ไม่สามารถถ่ายโอนความเสี่ยงได้	ไม่มีต้นทุน	- การเร่งรัดเบิกจ่ายเงินไม่มีประสิทธิภาพที่ดีพอ ทำให้การเบิกจ่ายเงินไม่เป็นไปตามแผน และมีเงินคงเหลือที่ส่งกรมบัญชีกลางจำนวนมาก	

รหัส	ปัจจัยเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน (Cost)	ผลประโยชน์ (Benefit)	ทางเลือกที่เหมาะสม
RF๒	ขาดตำแหน่งหน้าที่ด้านกฎหมายโดยตรงในการปฏิบัติงาน ทำให้ไม่สามารถทำงานได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ	ยอมรับ (Treat)	ไม่ดำเนินการใด ๆ	ไม่มีต้นทุน	ไม่มีบุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่ดำเนินการทางคดีเกี่ยวกับการฟ้องร้องเรียกค่าเสียหายทะเบียนรถค้ำชำระ	
		หลีกเลี่ยง (Terminate)	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้	ไม่มีต้นทุน	- ไม่มีบุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่ดำเนินการทางคดีเกี่ยวกับการฟ้องร้องเรียกค่าเสียหายทะเบียนรถค้ำชำระ - ประสิทธิภาพการปฏิบัติงานด้านกฎหมายไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอทำให้เกิดมีหนี้ค้ำชำระที่มีอายุนั่นนานและจำนวนมาก	
		ควบคุม (Take)	การได้รับความเห็นชอบจากกรมบัญชีกลางในการขอปรับปรุงโครงสร้างและขออัตราค่าจ้างเพิ่มในตำแหน่งนิติกร รวมทั้งปรับเปลี่ยนตำแหน่งที่มีอยู่เดิมให้เป็นนิติกรเพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้เต็มประสิทธิภาพ	ค่าใช้จ่ายเงินเดือนและค่าจ้างบุคลากร	เพื่อให้มีอัตราในตำแหน่งนิติกรของสำนักงานกองทุนฯ เพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ดำเนินการทางคดีเกี่ยวกับการฟ้องร้องเรียกค่าเสียหายทะเบียนรถค้ำชำระ	ควบคุม (Take)
		ถ่ายโอน (Transfer)	ไม่สามารถถ่ายโอนความเสี่ยงได้	ไม่มีต้นทุน	- ไม่มีบุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่ดำเนินการทางคดีเกี่ยวกับการฟ้องร้องเรียกค่าเสียหายทะเบียนรถค้ำชำระ - ไม่สามารถแก้ปัญหาที่เกิดขึ้นในการบริหารจัดการกองทุนฯ ที่เกิดจากการขาดบุคลากรด้านกฎหมายได้	

รหัส	ปัจจัยเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน (Cost)	ผลประโยชน์ (Benefit)	ทางเลือกที่เหมาะสม
RF๓	มีหนี้ค้างชำระค่าหมายเลขทะเบียนรถที่มีอายุหนึ่งนานเกิน ๑ ปี	ยอมรับ (Treat)	ไม่ดำเนินการใด ๆ	ไม่มีต้นทุน	- ขาดหลักเกณฑ์การบริหารจัดการหนี้ที่มีประสิทธิภาพ - หนี้ค่าหมายเลขทะเบียนรถยังมีอยู่เป็นจำนวนมาก และยังมีหนี้ค้างชำระที่มีอายุหนึ่งนาน	
		หลีกเลี่ยง (Terminate)	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้	ไม่มีต้นทุน	- ขาดหลักเกณฑ์การบริหารจัดการหนี้ที่มีประสิทธิภาพ - หนี้ค่าหมายเลขทะเบียนรถยังมีอยู่เป็นจำนวนมาก และยังมีหนี้ค้างชำระที่มีอายุหนึ่งนาน	
		ควบคุม (Take)	จัดทำแนวทางการบริหารจัดการหนี้ค้างชำระที่เหมาะสมกับกลุ่มลูกหนี้และแผนการบริหารจัดการหนี้ค้างชำระ โดยได้รับความเห็นชอบจากผู้บริหาร	ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการทางกฎหมายในการทวงถามหนี้ค้างชำระ	- หลักเกณฑ์การบริหารจัดการหนี้มีระยะเวลาในการดำเนินการกระชั้นขึ้น และสามารถปฏิบัติได้ทันที - เป็นการกำชับ ติดตาม เร่งรัดให้ผู้รับผิดชอบดำเนินการตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการหนี้ อย่างเคร่งครัด	ควบคุม (Take)
		ถ่ายโอน (Transfer)	ไม่สามารถถ่ายโอนความเสี่ยงได้	ไม่มีต้นทุน	- การปฏิบัติงานของผู้รับผิดชอบในการติดตามหนี้มีประสิทธิภาพไม่เพียงพอ	

รหัส	ปัจจัยเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน (Cost)	ผลประโยชน์ (Benefit)	ทางเลือกที่เหมาะสม
RF๔	เอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการประมูล หมายเลขทะเบียนรถที่มีการประมูลเดิม ไม่ครบถ้วน สมบูรณ์	ยอมรับ (Treat)	ไม่ดำเนินการใด ๆ	ไม่มีต้นทุน	- การตรวจสอบข้อมูลสภาพ บุคคล และการเป็นสถานะบุคคล ล้มละลายของลูกหนี้ ต้องใช้ เวลานาน และบุคลากรในการ ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ	
		หลีกเลี่ยง (Terminate)	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้	ไม่มีต้นทุน	- การตรวจสอบข้อมูลสภาพ บุคคล และการเป็นสถานะบุคคล ล้มละลายของลูกหนี้ ต้องใช้ เวลานาน และบุคลากรในการ ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ	
		ควบคุม (Take)	การกำหนดขั้นตอน วิธีการ และแนวทางใน การจัดเก็บเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประมูลให้ เป็นหมวดหมู่ โดยใช้ระบบสารสนเทศเข้ามา ช่วยในการจัดเก็บเอกสาร	ค่าใช้จ่ายในการจัดซื้อแฟ้ม เก็บเอกสารหลักฐานและตู้ เก็บเอกสาร	มีระบบการจัดเก็บเอกสารที่มี ประสิทธิภาพขึ้น มีผู้รับผิดชอบ ชัดเจน ทำให้การดำเนินการทาง กฎหมายกับผู้ค้างชำระส่วนต่าง จากการนำหมายเลขทะเบียนรถ ออกประมูลใหม่ทันตาม ระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด	ควบคุม (Take)
		ถ่ายโอน (Transfer)	ไม่สามารถถ่ายโอนความเสี่ยงได้	ไม่มีต้นทุน	- การตรวจสอบข้อมูลสภาพ บุคคล และการเป็นสถานะบุคคล ล้มละลายของลูกหนี้ ต้องใช้ เวลานาน และบุคลากรในการ ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ	

รหัส	ปัจจัยเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน (Cost)	ผลประโยชน์ (Benefit)	ทางเลือกที่เหมาะสม
RF๕	ขาดการทบทวนกรอบอัตราการจ่ายเงิน ค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการที่กองทุนฯ	ยอมรับ (Treat)	ไม่ดำเนินการใด ๆ	ไม่มีต้นทุน	มาตรฐานอุปกรณ์และกรอบอัตรา การจ่ายเงินค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือ ผู้พิการ ขาดความเหมาะสม ไม่รองรับ และไม่สอดคล้องกับระเบียบกรรมการ ขนส่งทางบกกว่าด้วยหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขการใช้จ่ายเงิน เป็นค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการฯ	
		หลีกเลี่ยง (Terminate)	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้	ไม่มีต้นทุน	มาตรฐานอุปกรณ์และกรอบอัตรา การจ่ายเงินค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือ ผู้พิการ ขาดความเหมาะสม ไม่รองรับ และไม่สอดคล้องกับระเบียบกรรมการ ขนส่งทางบกกว่าด้วยหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขการใช้จ่ายเงิน เป็นค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการฯ	
		ควบคุม (Take)	การพิจารณาเพื่อทบทวนระเบียบหลักเกณฑ์ฯ และทบทวนรายละเอียดมาตรฐานอุปกรณ์ ช่วยเหลือผู้พิการและกรอบอัตราการจ่ายเงิน ค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการ	ค่าใช้จ่ายในการจัดการ ประชุม	มาตรฐานอุปกรณ์และกรอบอัตรา การจ่ายเงินค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือ ผู้พิการ มีความเหมาะสม อำนวย ประโยชน์ต่อผู้พิการได้อย่างมี ประสิทธิภาพ รองรับและ สอดคล้องกับระเบียบกรรมการ ขนส่งทางบกกว่าด้วยหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขการใช้จ่ายเงิน เป็นค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการฯ	ควบคุม (Take)
		ถ่ายโอน (Transfer)	ไม่สามารถถ่ายโอนความเสี่ยงได้	ไม่มีต้นทุน	มาตรฐานอุปกรณ์และกรอบอัตรา การจ่ายเงินค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือ ผู้พิการ ขาดความเหมาะสม ไม่รองรับ และไม่สอดคล้องกับระเบียบกรรมการ ขนส่งทางบกกว่าด้วยหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขการใช้จ่ายเงิน เป็นค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการฯ	

๘. การกำหนดแผนบริหารความเสี่ยง

การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เมื่อในแต่ละส่วนงานภายใน กปถ. พิจารณาโอกาสและความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์และความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงต่อ กปถ. หรือส่วนงานภายใน กปถ. ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

ในการประเมินความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนด **แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)** ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ $\times$ ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood $\times$ Impact) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน (๔ Quadrant) ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

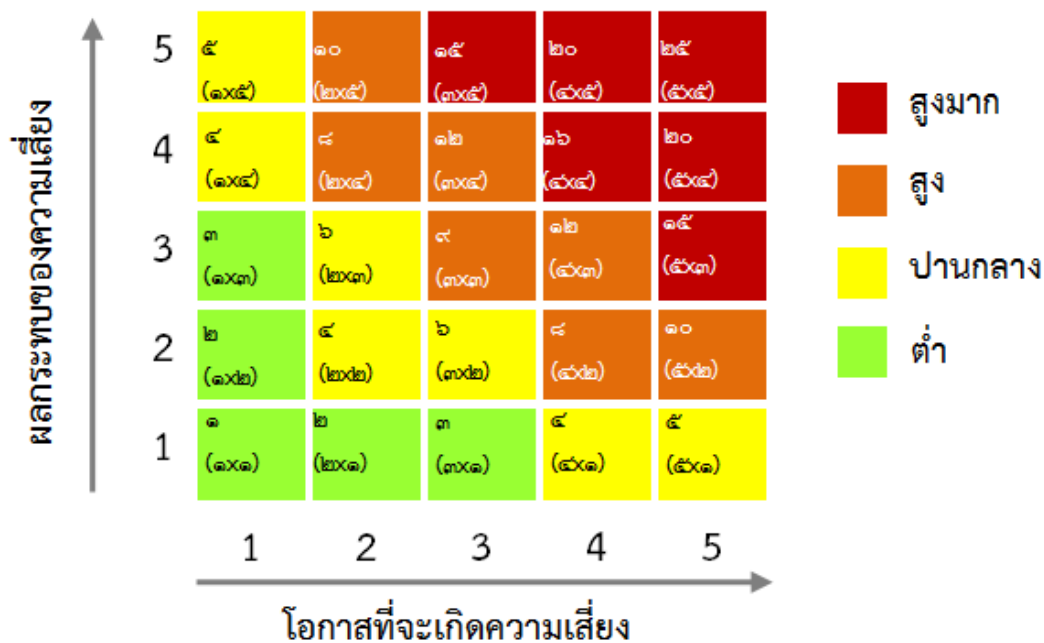
(๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ – ๓ คะแนน ยอมรับความเสี่ยงกำหนดเป็นสีเขียว (■)

(๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง 4 – 7 คะแนน ยอมรับความเสี่ยงแต่มีแผนควบคุมความเสี่ยง กำหนดเป็นสีเหลือง (■)

(๓) ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง 8 – 14 คะแนน มีแผนลดความเสี่ยง กำหนดเป็นสีส้ม (■)

(๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง 15 – 25 คะแนน มีแผนลดและประเมินซ้ำหรือถ่ายโอนความเสี่ยง กำหนดเป็นสีแดง (■)

เกณฑ์มาตรฐานระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk / Risk Matrix)



การจัดลำดับความเสี่ยง

เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว จะนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลต่อ กปถ. เพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรมการควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสมโดยพิจารณาจากระดับของความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงที่ประเมินได้ตามตารางการประเมินความเสี่ยงโดยจัดเรียงตามลำดับ จากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และเลือกความเสี่ยงที่มีระดับสูงมากและสูง มาจัดทำแผนการบริหาร/จัดการความเสี่ยงในขั้นตอนต่อไป

การจัดการความเสี่ยง

รหัส	กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมิน		ระดับความเสี่ยง = L x I	กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง	แนวทางในการจัดการความเสี่ยง
			โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)			
RF๑	การติดตามเร่งรัดผลการดำเนินงาน และผลการใช้จ่ายเงิน โดย คณะอนุกรรมการติดตามและประเมินผล โครงการฯ เป็นประจำทุกเดือน	การเบิกจ่ายเงินของโครงการที่ได้รับอนุมัติ จัดสรรเงินกองทุนฯ ยังไม่สามารถดำเนินการให้เป็นไปตามแผนได้	๓	๒	๖	ลดความเสี่ยง	๑. การกำหนดให้หน่วยงานที่ขอรับจัดสรรเงิน จากกองทุนจัดทำแบบตอบรับการดำเนินการ หลังจากได้รับอนุมัติจัดสรรเงินแล้ว ๒. การประสานงาน การติดตามผลการดำเนิน โครงการและผลการใช้จ่ายเงิน โดย คณะอนุกรรมการติดตามฯ เป็นประจำทุก เดือนอย่างต่อเนื่อง
RF๒	การขอปรับปรุงโครงสร้างและขอ อัตราค่าจ้างเพิ่มในตำแหน่งนิติกร รวมทั้งปรับเปลี่ยนตำแหน่งที่มีอยู่เดิม ให้เป็นนิติกร เพื่อให้สามารถ ปฏิบัติงานได้เต็มประสิทธิภาพ	บุคลากรตำแหน่งนักวิชาการขนส่ง (ด้าน กฎหมาย) ที่มีอยู่ของกองทุนฯ ไม่สามารถ ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเต็มประสิทธิภาพในการ ดำเนินการทางคดีเกี่ยวกับการฟ้องร้องเรียกค่า หมายเลขทะเบียนรถค้ำชำระ	๓	๓	๙	ลดความเสี่ยง	๑. ติดตามการขอพิจารณาอนุมัติเห็นชอบ หลักเกณฑ์โครงสร้างบุคลากร เพื่อขอเพิ่ม อัตราค่าจ้าง มาตรฐานกำหนดตำแหน่ง คำ บรรยายลักษณะงาน จากกรมบัญชีกลาง
RF๓	มีหนี้ค้างชำระค่าหมายเลขทะเบียนรถ ที่มีอายุหนึ่งนานเกิน ๑ ปี	บุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ไม่เร่งรัดติดตามหนี้ ตาม หลักเกณฑ์บริหารจัดการหนี้อย่างเคร่งครัด	๔	๕	๒๐	ลดความเสี่ยง	๑. วิเคราะห์ข้อมูลกลุ่มลูกหนี้ และจำแนกกลุ่ม ลูกหนี้ เพื่อกำหนดแนวทางการบริหารจัดการ หนี้ค้างชำระให้เหมาะสมกับกลุ่มลูกหนี้ ๒. จัดทำแผนการลดหนี้ค้างชำระ โดยขอ พิจารณาเห็นชอบจากอธิบดี ๓. บุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ปฏิบัติตามแผนการ ลดหนี้ค้างชำระอย่างเคร่งครัด

รหัส	กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมิน		ระดับความเสี่ยง = L x I	กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง	แนวทางในการจัดการความเสี่ยง
			โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)			
RF๔	เอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการประมวลหมายเลขทะเบียนรถที่มีการประมวลเดิมไม่ครบถ้วน สมบูรณ์	ระบบการจัดเก็บเอกสารไม่มีประสิทธิภาพ มีผลให้การดำเนินการทางกฎหมายกับผู้ค้างชำระส่วนต่างจากการนำหมายเลขทะเบียนรถออกประมวลใหม่ไม่ทันตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด	๔	๕	๒๐	ลดความเสี่ยง	๑. กำหนดขั้นตอน วิธีการ และแนวทางในการจัดเก็บเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประมวลให้เป็นหมวดหมู่ มีผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน ๒. ใช้ระบบสารสนเทศเข้ามาช่วยในการจัดเก็บเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประมวล ๓. ควบคุมและตรวจสอบ การจัดเก็บเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประมวลอย่างสม่ำเสมอ
RF๕	ขาดการทบทวนกรอบอัตราการจ่ายเงินค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการที่กองทุนฯ จัดสรร	ขาดการทบทวนกรอบอัตราการจ่ายเงินค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการที่กองทุนฯ จัดสรรให้มีความเหมาะสม อำนาจประโยชน์ต่อผู้พิการได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงยังไม่รองรับและสอดคล้องกับระเบียบระเบียบกรมการขนส่งทางบกกว่าด้วยหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขการใช้จ่ายเงินเป็นค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการฯ	๕	๕	๒๕	ลดความเสี่ยง	๑. แต่งตั้งคณะทำงานศึกษา ทบทวนรายละเอียดมาตรฐานอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการและกรอบอัตราการจ่ายเงินค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการอันเนื่องมาจากการประสพภัยที่เกิดจากการใช้รถใช้ถนน ๒. ขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการพิจารณาการขอรับจัดสรรเงินค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการฯ

แผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
กองทุนเพื่อความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน

๙. แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ กองทุนเพื่อความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน

รหัส	ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมที่มีอยู่เดิม (Existing Control)	การจัดการ ความเสี่ยง (๔T)	กิจกรรม/แผนบริหารความเสี่ยง	ต้นทุน	ผลประโยชน์	สรุปทางเลือกเพื่อจัดการ ความเสี่ยง
RF๑	การเบิกจ่ายเงินของ โครงการโครงการที่ได้ จัดสรรเงินกองทุนฯ ยังไม่ สามารถดำเนินการให้ เป็นไปตามแผนได้ (ต่อเนื่องจากปี พ.ศ. ๒๕๖๒)	มีการติดตามเร่งรัดผลการ ดำเนินงานและผลการใช้จ่ายเงิน โดยคณะกรรมการติดตามและ ประเมินผลโครงการฯ เป็นประจำ ทุกเดือน	ลดความเสี่ยง	แผนการติดตามและประเมินผล โครงการที่ได้รับอนุมัติจัดสรร งบประมาณจาก กปถ. (โครงการตาม พันธกิจที่ ๑ และ ๓) และการใช้จ่ายเงิน เป็นประจำทุกเดือน	ค่าใช้จ่ายในการจัดการ ประชุม	สามารถเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินให้ เป็นไปตามแผน ทำให้ยอดเงินที่ ต้องนำไปคำนวณหักเงินสะสม สูงสุดเพิ่มขึ้น และมีเงินคงเหลือที่ส่ง กรมบัญชีกลางลดลงได้	มีการติดตามเร่งรัดผลการ ดำเนินงานและผลการใช้จ่ายเงิน โดยคณะกรรมการติดตามและ ประเมินผลโครงการฯ เป็นประจำ ทุกเดือน
RF๒	ขาดตำแหน่งหน้าที่ด้าน กฎหมายโดยตรงในการ ปฏิบัติงาน ทำให้ไม่ สามารถทำงานได้อย่าง เต็มประสิทธิภาพ	การใช้อัตรากำลังนักวิชาการ ขนส่ง (ด้านกฎหมาย) ของสำนักงาน กองทุนฯ และอัตรากำลังนิติกร ของสำนักกฎหมาย ร่วมกันปฏิบัติ หน้าที่เกี่ยวกับการดำเนินการทาง คดี	ลดความเสี่ยง	แผนการขอปรับปรุงโครงสร้างและขอ กรอบอัตรากำลังเพิ่มในตำแหน่งนิติกร และปรับเปลี่ยนตำแหน่งที่มีอยู่เดิมให้ เป็นนิติกร เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้ เต็มประสิทธิภาพ	ค่าใช้จ่ายเงินเดือนและ ค่าจ้างบุคลากร	เพื่อให้มีอัตรากำลังในตำแหน่งนิติกรของ สำนักงานกองทุนฯ ในการปฏิบัติ หน้าที่ดำเนินการทางคดีเกี่ยวกับการ การฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ทะเบียนรถค้างชำระ	การเพิ่มอัตรากำลังในตำแหน่งนิติกรของ สำนักงานกองทุนฯ ในการปฏิบัติ หน้าที่ดำเนินการทางคดี
RF๓	มีหนี้ค้างชำระค่า หมายเลขทะเบียนรถที่มี อายุหนี้ยาวนานเกิน ๑ ปี	ใช้ระบบสารสนเทศเข้ามาช่วยใน การจำแนกอายุหนี้ ตามหลักเกณฑ์ การบริหารจัดการหนี้ เพื่อใช้ในการ เร่งรัดติดตามหนี้	ลดความเสี่ยง	แผนการบริหารจัดการหนี้ค้างชำระ	ค่าใช้จ่ายในการ ดำเนินการทางกฎหมาย ในการทวงถามหนี้ค้าง ชำระ	- หลักเกณฑ์การบริหารจัดการหนี้มี ระยะเวลาในการดำเนินการกระชั้น ขึ้น และสามารถปฏิบัติได้ทันที - เป็นการกำชับ ติดตาม เร่งรัดให้ ผู้รับผิดชอบดำเนินการตาม หลักเกณฑ์การบริหารจัดการหนี้ อย่างเคร่งครัด	จัดทำแนวทางการบริหารจัดการ หนี้ค้างชำระที่เหมาะสมกับกลุ่ม ลูกหนี้และแผนการบริหารจัดการ หนี้ค้างชำระ
RF๔	เอกสารหลักฐานที่ เกี่ยวกับการประเมิน หมายเลขทะเบียนรถที่มี การประเมินเดิมไม่ ครบถ้วน สมบูรณ์	ใช้ระบบสารสนเทศเข้ามาช่วยใน การจัดเก็บเอกสารที่เกี่ยวข้องกับ ประเมิน	ลดความเสี่ยง	แผนการกำหนดขั้นตอน วิธีการ และ แนวทางในการจัดเก็บเอกสารที่เกี่ยวข้อง การประเมินให้เป็นหมวดหมู่	ค่าใช้จ่ายในการจัดซื้อ แฟ้มเก็บเอกสารหลักฐาน และตู้เก็บเอกสาร	มีระบบการจัดเก็บเอกสารที่มี ประสิทธิภาพขึ้น มีผู้รับผิดชอบ ชัดเจน ทำให้การดำเนินการทาง กฎหมายกับผู้ค้างชำระส่วนต่างจาก การนำหมายเลขทะเบียนรถออก ประเมินใหม่ตามระยะเวลาที่ กฎหมายกำหนด	กำหนดขั้นตอน วิธีการ และ แนวทางในการจัดเก็บเอกสารที่ เกี่ยวกับการประเมินให้เป็นหมวดหมู่ มีผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน พร้อมทั้ง ควบคุมและตรวจสอบ การจัดเก็บ เอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประเมินอย่าง สม่ำเสมอ

รหัส	ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมที่มีอยู่เดิม (Existing Control)	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง (๔T)	กิจกรรม/แผนบริหารความเสี่ยง	ต้นทุน	ผลประโยชน์	สรุปทางเลือกเพื่อจัดการ ความเสี่ยง
RF๕	ขาดการทบทวนกรอบ อัตราการจ่ายเงิน ค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือ ผู้พิการที่กองทุนฯ จัดสรร	ระเบียบกรรมการขนส่งทางบกฯ ด้วย หลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขการ ใช้จ่ายเงินเป็นค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือ ผู้พิการอันเนื่องมาจากการประสบ ภัยที่เกิดจากการใช้รถใช้ถนน	ลดความเสี่ยง	แผนการพิจารณาเพื่อทบทวนระเบียบ หลักเกณฑ์ฯ และทบทวนรายละเอียด มาตรฐานอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการและ กรอบอัตราการจ่ายเงินค่าอุปกรณ์ ช่วยเหลือผู้พิการ	ค่าใช้จ่ายในการจัดการ ประชุม	มาตรฐานอุปกรณ์และกรอบอัตรา การจ่ายเงินค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือ ผู้พิการ มีความเหมาะสม อำนวย ประโยชน์ต่อผู้พิการได้อย่างมี ประสิทธิภาพ รองรับและสอดคล้อง กับระเบียบระเบียบกรรมการขนส่ง ทางบกฯ ด้วยหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขการใช้จ่ายเงินเป็นค่า อุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการฯ	แต่งตั้งคณะทำงานศึกษา ทบทวน รายละเอียดมาตรฐานอุปกรณ์ ช่วยเหลือผู้พิการและกรอบอัตรา การจ่ายเงินค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือ ผู้พิการอันเนื่องมาจากการประสบ ภัยที่เกิดจากการใช้รถใช้ถนน

๑๐. การสื่อสารและเผยแพร่แผนบริหารความเสี่ยง

การสื่อสารเพื่อการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรที่มีประสิทธิภาพจะช่วยป้องกันความเสี่ยงต่าง ๆ ไม่ให้เกิดขึ้น หรือลดความรุนแรงของความเสี่ยงต่าง ๆ ลงได้ ปัจจัยสำคัญคือ ผู้บริหารต้องมีส่วนสำคัญในการกำหนดนโยบายและผลักดันให้เกิดการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งเจ้าหน้าที่ทุกคนจะต้องมีส่วนร่วมในการนำแผนบริหารความเสี่ยงไปเป็นกรอบแนวทางในการจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน นอกจากนี้ช่องทางการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพจะช่วยให้บุคลากรสามารถสื่อสารข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงทั้งในหน่วยงาน ระหว่างหน่วยงาน และกระบวนการทำงานต่าง ๆ ในแต่ละส่วนงานที่เกี่ยวข้องภายใน กปถ. ได้เป็นอย่างดี ดังนั้น เพื่อให้เกิดการผลักดันการนำแผนบริหารความเสี่ยงไปสู่การปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ กปถ. จึงต้องกำหนดแนวทางการสื่อสารเพื่อการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในแต่ละปี โดยมีแนวทาง/ช่องทางการดำเนินการ ดังนี้

ลำดับ	แนวทาง/ช่องทาง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑	เผยแพร่คู่มือการบริหารความเสี่ยงประจำปี แจ้างเวียนให้กับผู้บริหารและบุคลากรในกองทุนฯ ได้รับทราบ	ภายใน ๓๐ วัน หลังจากที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกองทุนฯ และลงนามในรายงานประชุมแล้ว	งานติดตามและประเมินผล และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๒	นำคู่มือบริหารความเสี่ยงและแผนบริหารความเสี่ยงเผยแพร่ทางเว็บไซต์ของกองทุนฯ	ภายใน ๓๐ วัน หลังจากที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกองทุนฯ และลงนามในรายงานประชุมแล้ว	
๓	การประชุมภายใน กปถ. เพื่อผลักดันให้มีการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ และรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง	- ภายใน ๓๐ วัน หลังจากที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกองทุนฯ และลงนามในรายงานประชุมแล้ว - ภายหลังสิ้นปีงบประมาณ ให้มีการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง	

๑๑. การรายงานผลและการประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

การรายงานผลและการประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เพื่อวิเคราะห์ระดับความรุนแรงรายไตรมาส และประเมินผลการบรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนที่ได้วางไว้ในแต่ละไตรมาสนั้น เพื่อใช้ในการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบการรายงานและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. รายงานระดับความรุนแรงของแต่ละปัจจัยเสี่ยงรายไตรมาส เทียบกับเป้าหมายที่ได้ตั้งไว้
๒. รายงานความคืบหน้าการดำเนินงานตามมาตรการบริหารความเสี่ยงที่กำหนด
๓. วิเคราะห์ถึงปัญหา/อุปสรรค และแนวทางที่จะบรรลุถึงเป้าหมาย

ตารางความเสี่ยงเดิมปี ๒๕๖๒ ซึ่งจะต้องนำมาบริหารต่อเนื่อง และความเสี่ยงใหม่ในปี ๒๕๖๓ ดังนี้

ความเสี่ยงเดิม	ความเสี่ยงต่อเนื่อง และความเสี่ยงใหม่
การเบิกจ่ายเงินของโครงการที่ได้รับอนุมัติจัดสรรเงินกองทุนฯ ยังไม่สามารถดำเนินการให้เป็นไปตามแผนได้	การเบิกจ่ายเงินของโครงการที่ได้รับอนุมัติจัดสรรเงินกองทุนฯ ยังไม่สามารถดำเนินการให้เป็นไปตามแผนได้
ขาดตำแหน่งหน้าที่ด้านกฎหมายโดยตรงในการปฏิบัติงาน ทำให้ไม่สามารถทำงานได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ	ขาดตำแหน่งหน้าที่ด้านกฎหมายโดยตรงในการปฏิบัติงาน ทำให้ไม่สามารถทำงานได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ
	มีหนี้ค้างชำระค่าหมายเลขทะเบียนรถที่มีอายุหนึ่งนานเกิน ๑ ปี
	เอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการประมวลหมายเลขทะเบียนรถที่มีการประมวลเดิมไม่ครบถ้วน สมบูรณ์
	ขาดการทบทวนกรอบอัตราการจ่ายเงินค่าอุปกรณ์ช่วยเหลือผู้พิการที่กองทุนฯ จัดสรร

ภาคผนวก

- ตารางแสดงผลการประเมินการดำเนินงานตามตัวชี้วัดของ กปถ.
ประจำปี ๒๕๖๐
- ตารางแสดงผลการประเมินการดำเนินงานตามตัวชี้วัดของ กปถ.
ประจำปี ๒๕๖๑
- ตารางแสดงผลการประเมินการดำเนินงานตามตัวชี้วัดของ กปถ.
ประจำปี ๒๕๖๒



กองทุนเพื่อความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน

ตารางแสดงผลการประเมินผลการดำเนินงานของกองทุนเพื่อความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๐

ตัวชี้วัดการดำเนินงาน	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัด ประจำปีบัญชี ๒๕๖๐					ผลการดำเนินงาน	
			ระดับ ๑	ระดับ ๒	ระดับ ๓	ระดับ ๔	ระดับ ๕	ค.ค. ๕๙-ก.ย. ๖๐	คะแนน ถ่วงน้ำหนัก
๑. การเงิน*		๑๕							
๑.๑ ยอดประมาณรายจ่ายและเบี่ยงเบนประจำปีบัญชี ๒๕๖๐		๑๐						๕.๐๐๐๐	
๑.๑.๑. ส่วนกลาง	ล้านบาท	๕	๕๒๘	๕๕๒	๕๗๖	๖๐๐	๖๒๔	๖๘๙.๙๖	๕.๐๐๐๐
๑.๑.๒. ส่วนภูมิภาค	ล้านบาท	๕	๖๔๐	๖๖๐	๖๘๐	๗๐๐	๗๒๐	๗๕๘.๐๗	๕.๐๐๐๐
๑.๒ อัตราส่วนการใช้จ่ายรายได้จากการประมาณรายจ่ายและเบี่ยงเบน		๕							
๑.๒.๑. ส่วนกลาง	ร้อยละ	๒.๕	๖๖	๖๘	๗๐	๗๒	๗๔	๗๙.๑๒	๕.๐๐๐๐
๑.๒.๒. ส่วนภูมิภาค	ร้อยละ	๒.๕	๖๖	๖๙	๗๑	๗๓	๗๕	๘๖.๓๕	๕.๐๐๐๐
๒. การสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย		๒๐						๕.๐๐๐๐	
๒.๑ ความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย		๑๐							
๒.๑.๑ ความพึงพอใจของผู้เข้าร่วมประชุมประมาณรายจ่ายและเบี่ยงเบน	ร้อยละ	๒.๕	๖๕	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕	๙๖.๔๓	๕.๐๐๐๐
๒.๑.๒ ความพึงพอใจของผู้ที่ให้การช่วยเหลือหรือความช่วยเหลือตามพันธกิจที่ ๒	ร้อยละ	๒.๕	๖๕	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕	๙๘.๙๓	๕.๐๐๐๐
๒.๑.๓ ความพึงพอใจของหน่วยงานที่ขอรับเงินสนับสนุนจากกองทุนฯ	ร้อยละ	๒.๕	๖๕	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕	๙๘.๙๓	๕.๐๐๐๐
๒.๑.๔ ความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในโครงการที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนฯ	ร้อยละ	๒.๕	๖๕	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕	๙๘.๙๓	๕.๐๐๐๐
๒.๒ จำนวนรถโดยสารสาธารณะขนาดใหญ่ที่เกิดอุบัติเหตุ	คัน	๑๐	๘๔๑	๘๖๐	๘๗๙	๘๙๘	๙๑๗	๖๗๗	๕.๐๐๐๐
๓. การปฏิบัติการ		๓๕						๓.๔๘๘๓	
๓.๑ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง		๕						๒.๒๐๐๐	
๓.๑.๑ การเบิกจ่ายเงินตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ	ระดับ	๓.๕	๓	๒	๓	๔	๕	๓.๐๐๐๐	๐.๐๓๕๐
(๑) ร้อยละการเบิกจ่ายงบลงทุนที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายงบลงทุนประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐	ร้อยละ	๓.๕	๗๙	๘๑	๘๓	๘๕	๘๗	๙๘.๘๓	๐.๐๓๕๐
(๒) ร้อยละการเบิกจ่ายภาพรวมที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายภาพรวมประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐	ร้อยละ	๒	๘๘	๙๐	๙๒	๙๔	๙๖	๙๐.๖๘	๐.๐๒๐๐
๓.๑.๒ การรายงานการรับจ่ายและการใช้จ่ายเงินรายได้ที่ไม่ต้องนำส่งเป็นรายได้แผ่นดิน	วัน	๓.๕	๘๐	๗๕	๗๐	๖๕	๖๐	๖๐	๕.๐๐๐๐
๓.๑.๓ ค่าเงินตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง	ระดับ	๐	๓	๒	๓	๔	๕	ไม่มีการประเมิน ในตัวชี้วัดนี้	๐.๐๐๐๐
๓.๒ ระดับความสำเร็จของการติดตามและประเมินผลโครงการ		๑๐							
๓.๒.๑ โครงการที่ กปด. ดำเนินการ (โครงการตามพันธกิจที่ ๑ และ ๔)	ระดับ	๕	๓	๒	๓	๔	๕	๒.๕๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๓.๒.๒ โครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณจาก กปด. (โครงการตามพันธกิจที่ ๑ และ ๓)	ระดับ	๕	๓	๒	๓	๔	๕	๔.๐๐๘๕	๐.๒๐๐๔
๓.๓ ร้อยละความสำเร็จของการแก้ไขปัญหาอุบัติเหตุที่มีจำนวนการบาดเจ็บสาหัส	ร้อยละ	๕	๖๕	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕	๘๓.๙๓	๕.๐๐๐๐
๓.๔ การจัดทำและดำเนินการตามข้อตกลงระดับการให้บริการ (SLA)	ระดับ	๓.๕	๓	๒	๓	๔	๕	๓.๘๒๒๕	๐.๑๓๖๕
๔. การบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน		๓๐						๓.๖๐๓๐	
๔.๑ บทบาทของคณะกรรมการทุนหมุนเวียน	ระดับ	๖	๓	๒	๓	๔	๕	๔.๕๙๐๐	๐.๒๗๕๔
๔.๒ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	ระดับ	๖	๓	๒	๓	๔	๕	๓.๒๕๐๐	๐.๑๙๕๐
๔.๓ การตรวจสอบภายใน	ระดับ	๖	๓	๒	๓	๔	๕	๔.๕๐๐๐	๐.๒๖๕๐
๔.๔ การบริหารจัดการสารสนเทศ	ระดับ	๖	๓	๒	๓	๔	๕	๒.๘๕๐๐	๐.๑๗๕๐
๔.๕ การบริหารทรัพยากรบุคคล	ระดับ	๖	๓	๒	๓	๔	๕	๒.๙๖๕๐	๐.๑๗๕๔
น้ำหนักรวม		๑๐๐						คะแนนรวม	๔๐.๕๕๓

* งบการเงินปี ๒๕๖๐ ยังไม่ผ่านการรับรองจาก สดง.



ตารางแสดงผลการประเมินของกองทุนเพื่อความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๑

ตัวชี้วัดการดำเนินงาน	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัด ประจำปีบัญชี ๒๕๖๑					ผลการดำเนินงาน		
			ระดับ ๑	ระดับ ๒	ระดับ ๓	ระดับ ๔	ระดับ ๕	ค.บ. บอ-ก.บ. ๖๑	คะแนนที่ได้	คะแนน ถ่วงน้ำหนัก
๑. การเงิน*		๑๕							๓.๙๐๙๖	
๑.๑ ยอดประมาณหมายเลหะเงินรถประจำปีบัญชี ๒๕๖๑		๑๐								
๑.๑.๑ ส่วนกลาง	ล้านบาท	๕	๔๕๔	๔๙๘	๕๐๖	๕๖๖	๕๕๐	๙๕๔.๖๙	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๑.๑.๒ ส่วนภูมิภาค	ล้านบาท	๕	๘๙๐	๙๐๖	๙๔๐	๙๙๘	๑,๐๑๔	๙๖๙.๖๕	๙.๙๖๖๕	๐.๑๘๘๖
๑.๒ อัตราส่วนการจัดเก็บรายได้จากการประมาณหมายเลหะเงินรถ		๕								
๑.๒.๑ ส่วนกลาง	ร้อยละ	๒.๕	๙๓	๙๕	๙๗	๙๙	๙๙	๙๕.๒๐	๑.๐๐๐๐	๐.๐๒๕๐
๑.๒.๒ ส่วนภูมิภาค	ร้อยละ	๒.๕	๔๔	๔๙	๕๐	๕๓	๕๖	๕๘.๒๔	๕.๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๒. การสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย		๒๐							๔.๒๕๐๐	
๒.๑ ความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย		๑๐								
๒.๑.๑ ความพึงพอใจของผู้เข้าร่วมประชุมประมาณหมายเลหะเงินรถ	ร้อยละ	๒.๕	๙๐	๙๕	๙๘	๙๙	๙๐	๙๕.๕๖	๕.๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๒.๑.๒ ความพึงพอใจของผู้ที่ให้บริการที่ขอรับความช่วยเหลือด้าน พันธกิจที่ ๒	ร้อยละ	๒.๕	๙๐	๙๕	๙๘	๙๙	๙๐	๙๙.๖๙	๕.๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๒.๑.๓ ความพึงพอใจของหน่วยงานที่ขอรับเงินสนับสนุนจาก กองทุนฯ	ร้อยละ	๒.๕	๙๐	๙๕	๙๘	๙๙	๙๐	๙๘.๑๙	๕.๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๒.๑.๔ ความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในโครงการที่ได้รับ การสนับสนุนจากกองทุนฯ	ร้อยละ	๒.๕	๙๐	๙๕	๙๘	๙๙	๙๐	๙๘.๙๕	๕.๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๒.๒ จำนวนรถโดยสารสาธารณะขนาดใหญ่และรถตู้โดยสารสาธารณะที่ เกิดอุบัติเหตุ	คัน	๑๐	๑,๕๖๐	๑,๕๕๐	๑,๕๖๐	๑,๕๐๐	๑,๔๘๐	๑,๕๑๐	๓.๕๐๐๐	๐.๓๕๐๐
๓. การปฏิบัติการ		๓๕							๔.๖๒๘๙	
๓.๑ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง		๕						๓.๔๐๐๐		
๓.๑.๑ การเบิกจ่ายเงินตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ	ระดับ	๒	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๐๐๐๐	๑.๐๐๐๐	๐.๐๒๐๐
(๑) ร้อยละการเบิกจ่ายงบประมาณที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับ แผนการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑	ร้อยละ	๐	๘๐	๘๑	๘๔	๘๖	๘๘	ไม่มีการประเมิน ในตัวชี้วัดนี้	๐.๐๐๐๐	๐.๐๐๐๐
(๒) ร้อยละการเบิกจ่ายภาพรวมที่เกิดขึ้นจริง เทียบกับแผนการเบิกจ่ายภาพรวมประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๑	ร้อยละ	๒	๘๘	๙๐	๙๑	๙๔	๙๖	๘๑.๒๙	๑.๐๐๐๐	๐.๐๒๐๐
๓.๑.๒ การรายงานการรับจ่ายและการใช้จ่ายเงินรายได้ที่ไม่ต้องนำส่ง เป็นรายได้แผ่นดิน	วัน	๑	๘๐	๙๔	๙๐	๖๕	๖๐	๖๐	๕.๐๐๐๐	๐.๐๕๐๐
๓.๑.๓ ดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง	ระดับ	๒	๑	๒	๓	๔	๕	๕	๕.๐๐๐๐	๐.๑๐๐๐
๓.๒ ระดับความสำเร็จในการบรรลุเป้าหมายโครงการ		๑๐								
๓.๒.๑ โครงการที่ กปค. ดำเนินการ (โครงการตามพันธกิจที่ ๑ และ ๔)	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๐๐๐๐	๔.๐๐๐๐	๐.๒๐๐๐
๓.๒.๒ โครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณจาก กปค. (โครงการตามพันธกิจที่ ๑ และ ๓)	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๒๕๖๖	๔.๖๕๖๖	๐.๒๖๖๖
๓.๓ ระดับความสำเร็จในการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงและพัฒนา การดำเนินงาน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓	๓.๐๐๐๐	๐.๑๕๐๐
๓.๔ การดำเนินงานตามข้อตกลงระดับการให้บริการ (SLA)	ระดับ	๑๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๙๙.๖๕	๔.๙๕๐๐	๐.๙๖๖๕
๔. การบริหารพัฒนาทุนมนุษย์		๓๐							๔.๓๘๔๓	
๔.๑ บทบาทของคณะกรรมการบริหารทุนมนุษย์	ระดับ	๖	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๒๓๐๐	๔.๖๓๐๐	๐.๒๕๓๘
๔.๒ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	ระดับ	๖	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๕๐๐๐	๔.๕๐๐๐	๐.๒๖๕๐
๔.๓ การตรวจสอบภายใน	ระดับ	๖	๑	๒	๓	๔	๕	๕.๐๐๐๐	๕.๐๐๐๐	๐.๓๐๐๐
๔.๔ การบริหารจัดการสารสนเทศ	ระดับ	๖	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๐๕๐๐	๔.๐๕๐๐	๐.๒๕๓๐
๔.๕ การบริหารทรัพยากรบุคคล	ระดับ	๖	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๒๔๑๙	๔.๒๔๑๙	๐.๒๕๔๔
	น้ำหนักรวม	๑๐๐							คะแนนรวม	๔.๑๙๖๐

* งบการเงินปี ๒๕๖๑ ยังไม่ผ่านการรับรองจาก สดง.



ตารางแสดงผลการประเมินของกองทุนเพื่อความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒

ภาพที่วัดผลการดำเนินงาน	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัดประจำปีบัญชี ๒๕๖๒					ผลการดำเนินงาน		
			ระดับ ๑	ระดับ ๒	ระดับ ๓	ระดับ ๔	ระดับ ๕	ค.ก.๖๑-ก.ย.๖๒	คะแนนที่ได้	คะแนนถ่วงน้ำหนัก
ด้านที่ ๑ การเงิน		๑๐							๓.๙๓๑๐	
๑.๑ ยอดประมูลหมายและทะเบียนรถประจำปีบัญชี ๒๕๖๒		๕								
๑.๑.๑ ส่วนกลาง	ล้านบาท	๒.๕	๗๐๔	๗๐๖	๗๔๘	๗๗๐	๗๗๒	๗๗๘.๓๖	๒.๕๖๘๘	๐.๐๖๔๐
๑.๑.๒ ส่วนภูมิภาค	ล้านบาท	๒.๕	๘๘๗	๘๘๖	๘๘๕	๘๘๔	๘๗๓	๘๐๓.๓๓	๓.๑๖๒๓	๐.๐๗๕๑
๑.๒ อัตราส่วนการจัดเก็บรายได้จากการประมูลหมายและทะเบียนรถ		๕								
๑.๒.๑ ส่วนกลาง	ร้อยละ	๒.๕	๕๖	๕๘	๖๐	๖๒	๖๔	๗๓.๗๙	๕.๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๑.๒.๒ ส่วนภูมิภาค	ร้อยละ	๒.๕	๔๗	๕๐	๕๓	๕๖	๕๙	๖๔.๙๖	๕.๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
ด้านที่ ๒ การสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย		๒๕							๔.๖๐๐๐	
๒.๑ การจัดทำรายงานวิเคราะห์ผู้ให้บริการหลักและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่ทางตรงและทางอ้อมของทุนหมุนเวียน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓	๓.๐๐๐๐	๐.๑๕๐๐
๒.๒ ความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	ร้อยละ	๑๐								
๒.๒.๑ ความพึงพอใจของผู้เข้าร่วมประมูลหมายและทะเบียนรถ	ร้อยละ	๒.๕	๘๕.๐๐	๘๗.๕๐	๙๐.๐๐	๙๒.๕๐	๙๕.๐๐	๙๖.๙๓	๕.๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๒.๒.๒ ความพึงพอใจของผู้ที่การที่ขอความช่วยเหลือตามพันธกิจที่ ๒	ร้อยละ	๒.๕	๘๕.๐๐	๘๗.๕๐	๙๐.๐๐	๙๒.๕๐	๙๕.๐๐	๙๘.๐๓	๕.๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๒.๒.๓ ความพึงพอใจของหน่วยงานที่ขอรับเงินสนับสนุนจากกองทุนฯ	ร้อยละ	๒.๕	๘๕.๐๐	๘๗.๕๐	๙๐.๐๐	๙๒.๕๐	๙๕.๐๐	๙๘.๖๑	๕.๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๒.๒.๔ ความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในโครงการที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนฯ	ร้อยละ	๒.๕	๘๕.๐๐	๘๗.๕๐	๙๐.๐๐	๙๒.๕๐	๙๕.๐๐	๙๘.๘๙	๕.๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๒.๓ จำนวนการโดยสธารสาธารณะขนาดใหญ่และรถโดยสารสาธารณะที่เกิดอุบัติเหตุ	คัน	๑๐	๑,๕๑๐	๑,๔๙๕	๑,๔๘๐	๑,๔๖๕	๑,๔๕๐	๑,๔๓๙	๕.๐๐๐๐	๐.๕๐๐๐
ด้านที่ ๓ การปฏิบัติการ		๓๐							๔.๓๑๔๔	
๓.๑ ระดับความสำเร็จในการบรรลุเป้าหมายโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณจาก กปท.	ระดับ	๑๐	๑	๒	๓	๔	๕	๑	๔.๕๗๕๕	๐.๔๕๗๕
๓.๒ ระดับความสำเร็จในการวิจัยเพื่อพัฒนาระบบฐานข้อมูลผู้พิการอันเนื่องมาจากการประสบภัยจากการใช้รถใช้ถนน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓	๓.๕๐๐๐	๐.๑๗๕๐
๓.๓ การดำเนินงานตามข้อตกลงระดับการให้บริการ (SLA) [*]	ร้อยละ	๑๕								
๓.๓.๑ กระบวนการจัดการประมูลหมายและทะเบียนรถ	ร้อยละ	๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๑๐๐.๐๐	๔.๙๐๐๐	๐.๒๔๕๐
๓.๓.๒ กระบวนการจัดเก็บและบริหารจัดการหนี้	ร้อยละ	๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๙๘.๗๐	๔.๖๔๐๐	๐.๒๓๒๐
๓.๓.๓ กระบวนการจัดสรรเงินช่วยเหลือผู้พิการ	ร้อยละ	๓	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๙๔.๓๗	๓.๗๙๕๐	๐.๑๑๓๒
๓.๓.๔ กระบวนการจัดสรรเงินสนับสนุนโครงการ	ร้อยละ	๒	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๙๓.๖๙	๓.๖๗๘๐	๐.๐๗๘๘
ด้านที่ ๔ การบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน		๑๕							๔.๐๘๓๓	
๔.๑ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๔๐๐๐	๔.๔๐๐๐	๐.๒๒๐๐
๔.๒ การตรวจสอบภายใน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๘๐๐๐	๓.๘๐๐๐	๐.๑๙๐๐
๔.๓ การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัล	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๐๕๐๐	๔.๐๕๐๐	๐.๒๐๒๕
ด้านที่ ๕ การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหาร ทุนหมุนเวียน พนักงาน และลูกจ้าง		๑๐							๓.๘๒๕๕	
๕.๑ บทบาทคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๓๐๐๐	๔.๓๐๐๐	๐.๒๑๕๐
๕.๒ การบริหารทรัพยากรบุคคล	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๓๔๓๐	๓.๓๔๓๐	๐.๑๖๗๒
ด้านที่ ๖ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐ/กระทรวงการคลัง		๑๐							๓.๑๐๖๐	
๖.๑ การใช้จ่ายตามแผนการใช้จ่ายที่ได้รับอนุมัติ		๓								
- ร้อยละการใช้จ่ายงบลงทุนที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการใช้จ่ายงบลงทุน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒	ร้อยละ	๑.๕	๙๒	๙๔	๙๖	๙๘	๑๐๐	๙๖.๖	๑.๐๐๐๐	๐.๐๓๕๐
- ร้อยละการใช้จ่ายงบลงทุนที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการใช้จ่ายงบลงทุน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒	ร้อยละ	๑.๕	๙๒	๙๔	๙๖	๙๘	๑๐๐	๙๘.๗๔	๑.๐๐๐๐	๐.๐๓๕๐
๖.๒ การรายงานทางการเงิน		๒								
- การนำเข้าสู่ข้อมูลงบดุลงบกำไรขาดทุนรายเดือน	ระดับ	๑	บันทึกข้อมูลครบถ้วนจำนวน ๘ เดือน	บันทึกข้อมูลครบถ้วนจำนวน ๙ เดือน	บันทึกข้อมูลครบถ้วนจำนวน ๑๐ เดือน	บันทึกข้อมูลครบถ้วนจำนวน ๑๑ เดือน	บันทึกข้อมูลครบถ้วนจำนวน ๑๒ เดือน	๑.๐๐๐๐	๑.๐๐๐๐	๐.๐๑๐๐
- การบันทึกการรายงานการรับจ่าย และการใช้จ่ายเงินงวดสิ้นปีบัญชี ๒๕๖๒	ระดับ	๑	ไม่สมบูรณ์	-	-	-	ดำเนินการได้สำเร็จ	๕.๐๐๐๐	๕.๐๐๐๐	๐.๐๕๐๐
๖.๓ การดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบการจ่ายเงิน และการรับเงินของทุนหมุนเวียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๔๑๖๐	๔.๔๑๖๐	๐.๒๒๖๖
น้ำหนักรวม		๑๐๐							คะแนนเฉลี่ย	๔.๑๔๓๘

* งบการเงินปี ๒๕๖๒ ยังไม่ได้รับการรับรองจาก สล.

* มีการปรับคะแนนลงตัวชี้วัด ๐.๑๐๐๐ คะแนน เนื่องจากทุนหมุนเวียนทบทวนข้อตกลงระดับการไม่ทันภายในไตรมาสที่ ๑ โดยล่าช้าไป ๑ เดือน