



# แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕

สุจริต จิตบริการ สำนักงานยุติธรรม  
สำนักงานกองทุนยุติธรรม

## คำนำ

การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะช่วยในการบริหารงานและการตัดสินใจต่อประเด็นต่าง ๆ ขององค์กร อาทิ การกำหนดนโยบาย การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์ กลยุทธ์และเป้าหมาย การจัดทำแผนงานโครงการ กิจกรรมขององค์กร ตลอดจนการควบคุมติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้องค์กรสามารถดำเนินงานได้อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ เกิดผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจ ลดโอกาสที่จะก่อให้เกิดความสูญเสียแก่องค์กร องค์กรที่มีการบริหารจัดการที่ดี จึงจำเป็นต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในภายใต้พื้นฐานของ ๓ องค์ประกอบที่สำคัญ คือ การตรวจสอบภายใน (Internal Audit) การควบคุมภายใน (Internal Control) และการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ภายใต้การประสานความร่วมมือกันของสมาชิกในองค์กร อาทิ ผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ ตลอดจนผู้ปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวข้องกับกองทุนยุติธรรม

กองทุนยุติธรรม เป็นองค์กรภาครัฐแห่งหนึ่งที่มีความสำคัญ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นแหล่งเงินทุนสำหรับใช้จ่ายเกี่ยวกับการให้ความช่วยเหลือประชาชนใน ๔ ภารกิจหลัก ได้แก่ การให้ความช่วยเหลือประชาชนในการดำเนินคดี การขอลปล่อยชั่วคราวผู้ต้องหาและจำเลย การช่วยเหลือผู้ถูกละเมิดสิทธิมนุษยชนหรือผู้ที่ได้รับผลกระทบจากการถูกละเมิดสิทธิมนุษยชน และการสนับสนุนการให้ความรู้ทางกฎหมายแก่ประชาชน ทั้งนี้กองทุนยุติธรรมในฐานะทุนหมุนเวียน จำเป็นจะต้องเข้าสู่ระบบการประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน และดำเนินงานตามบันทึกข้อตกลงการประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียนประจำปี ภายใต้หัวข้อการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ที่กรมบัญชีกลางกำหนด

สำนักงานกองทุนยุติธรรม จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของกองทุนยุติธรรมประจำปีบัญชี ๒๕๖๕ ฉบับนี้ขึ้น เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารและการปฏิบัติงานของกองทุนยุติธรรมให้สอดคล้องต่อสถานการณ์ในห้วงปัจจุบันที่เปลี่ยนแปลง

*คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายในของกองทุนยุติธรรม  
สำนักงานกองทุนยุติธรรม*

# สารบัญ

เรื่อง	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
<b>บทที่ ๑ บทนำ</b>	
หลักการและเหตุผล	๑
วัตถุประสงค์	๒
นิยามความเสี่ยง	๒
เป้าหมาย	๓
ประโยชน์ของความเสี่ยง	๓
<b>บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานของกองทุนยุติธรรม</b>	
วิสัยทัศน์ พันธกิจ	๕
อำนาจหน้าที่	๕
โครงสร้างหน่วยงาน	๖
ยุทธศาสตร์	๘
การวิเคราะห์องค์กร	๙
<b>บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง</b>	๑๐
<b>บทที่ ๔ การระบุปัจจัยเสี่ยง</b>	
การระบุความเสี่ยง	๑๒

## **บทที่ ๕ การประเมินความเสี่ยง**

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

๑๔

## **บทที่ ๖ การตอบสนองความเสี่ยง**

การจัดการความเสี่ยง โดยวิเคราะห์ Cost – Benefit ในแต่ละทางเลือก

๒๕

การทบทวนปัจจัยเสี่ยงในปี ๒๕๖๔

๔๐

การระบุความเสี่ยงของปีบัญชี ๒๕๖๕

๔๑

ความเชื่อมโยงระหว่างปัจจัยเสี่ยงที่เหลื่ออยู่ในปีก่อนหน้า

๔๓

แผนบริหารความเสี่ยงของกองทุนยุติธรรม ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕

๔๔

## **บทที่ ๗ การติดตามและรายงานผล**

สารสนเทศและการสื่อสาร

๗๑

การติดตามและการเฝ้าระวัง

๗๑

# บทที่ ๑ บทนำ

## หลักการและเหตุผล

ปี พ.ศ. ๒๕๔๕ ได้มีการปฏิรูประบบราชการไทย เพื่อพัฒนาและยกระดับขีดความสามารถในการดำเนินงานของส่วนราชการ โดยการตราพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๔๕ มาตรา ๓/๑ และพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ.๒๕๔๖ ซึ่งประกอบไปด้วย เป้าหมายสำคัญคือ เพื่อประโยชน์สุขของประชาชน โดยใช้เป็นกรอบแนวคิดในการพัฒนาระบบราชการไทยการบริหารความเสี่ยง ก็ถือเป็นเรื่องสำคัญสำหรับการบริหารจัดการระบบราชการ เพราะจะช่วยสนับสนุนให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อประชาชน และใช้เป็นกรอบการดำเนินงานขององค์กรที่ทำให้สามารถผลักดันกิจกรรมที่จะดำเนินการในอนาคตให้สอดคล้องและสามารถควบคุมการดำเนินงานต่างๆ ภายในองค์กรได้ ซึ่งการดำเนินการตามกรอบการบริหารความเสี่ยงจะเพิ่มประสิทธิภาพในกระบวนการตัดสินใจ ซึ่งจะส่งผลให้ผลลัพธ์ในการปฏิบัติงานดีขึ้น

กองทุนยุติธรรมจัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนยุติธรรม พ.ศ. ๒๕๕๘ มีฐานะเป็นนิติบุคคลมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นแหล่งเงินทุนสำหรับใช้จ่ายเกี่ยวกับการช่วยเหลือประชาชน และกองทุนยุติธรรมได้เข้าสู่ระบบการประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน ตั้งแต่ปี ๒๕๕๘ เป็นต้นมาจนถึงปัจจุบัน ส่งผลให้กองทุนยุติธรรมต้องดำเนินงานตามบันทึกข้อตกลงการประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียนเป็นประจำทุกปี โดยบันทึกข้อตกลงดังกล่าวกำหนดให้กองทุนยุติธรรมต้องจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ซึ่งกองทุนยุติธรรมดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตั้งแต่ปีบัญชี ๒๕๖๒ และสามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงฯ มาใช้เป็นกรอบในการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ในปีบัญชี ๒๕๖๕ จึงจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของกองทุนยุติธรรม ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕ โดยมีความเชื่อมโยงกับแผนบริหารความเสี่ยงใน ปีบัญชี ๒๕๖๔ กองทุนยุติธรรมถือได้ว่าเป็นส่วนสำคัญที่ช่วยสร้างโอกาสและความเสมอภาคลดความเหลื่อมล้ำสร้างความเป็นธรรมให้แก่สังคม ดังนั้น การดำเนินงานตามภารกิจของกองทุนยุติธรรมในการให้ความช่วยเหลือประชาชนเป็นสิ่งที่มีความสำคัญมาก ทั้งในเรื่องกฎหมายของกองทุนยุติธรรม กระบวนการในการให้ความช่วยเหลือ ตลอดจนการบริหารงานภายในองค์กร ล้วนมีความสำคัญด้วยกันทั้งสิ้น แต่อีกสิ่งหนึ่งที่ตามมาก็คือ ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานด้านต่างๆ เช่นกัน การบริหารความเสี่ยงของกองทุนยุติธรรมจึงถือว่าเป็นกรอบในการดำเนินงานให้กองทุนยุติธรรมสามารถให้ความช่วยเหลือประชาชนได้อย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้อง รวดเร็ว และเกิดประโยชน์กับประชาชนอย่างสูงสุด

ด้วยเหตุผลดังกล่าว การบริหารความเสี่ยง จึงเป็นเรื่องสำคัญสำหรับการบริหารจัดการ กองทุนยุติธรรม เพราะจะช่วยสนับสนุนให้กองทุนยุติธรรมบรรลุวัตถุประสงค์ และใช้เป็นกรอบการดำเนินงานของกองทุนยุติธรรมทำให้สามารถผลักดันกิจกรรมที่จะดำเนินการในอนาคตให้สอดคล้องและสามารถควบคุมได้ สำนักงานกองทุนยุติธรรมจึงต้องมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ดี สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ แผนระยะยาว แผนระยะสั้น และแผนปฏิบัติการของกองทุนยุติธรรม อีกทั้ง ต้องสามารถนำแผนดังกล่าวมาใช้บริหารการดำเนินงานขององค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ

## วัตถุประสงค์

๑) เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกหน่วยงานในองค์กร มีความเข้าใจในกระบวนการบริหารความเสี่ยง สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร

๒) เพื่อให้กองทุนยุติธรรมสามารถดำเนินการได้ตามพันธกิจ และวิสัยทัศน์ที่กำหนดในแผนปฏิบัติงานประจำปี โดยเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๓) เพื่อเป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงานทุกระดับของกองทุนยุติธรรม

๔) เพื่อเป็นการลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับกองทุนยุติธรรม และกรอบแนวทางในการติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง

## นิยามความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง สถานการณ์ หรือเหตุการณ์ หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นอย่างไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว จนกระทั่งลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ตั้งไว้ขององค์กร ทั้งด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงิน การบริหาร และเรื่องที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจส่งผลกระทบในทางบวกก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (impact) ที่ได้รับ และโอกาส(Likelihood) ที่จะเกิดขึ้นของสถานการณ์หรือเหตุการณ์นั้น

ลักษณะของความเสี่ยง ๓ ส่วนสำคัญ

๑. ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง

๒. เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน หรือนโยบาย

๓. ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

## เป้าหมาย

- ๑) ผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานของกองทุนยุติธรรมเข้าใจหลักการบริหารความเสี่ยงของกองทุนยุติธรรม ซึ่งสามารถนำไปใช้เป็นแนวทางการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการประจำปีให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- ๒) ผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานสามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๓) กองทุนยุติธรรมนำแผนบริหารความเสี่ยงไปสู่การบริหารงานที่รับผิดชอบ
- ๔) กำหนดความเสี่ยงของกองทุนยุติธรรมที่เหมาะสมและทั่วถึง
- ๕) พัฒนาการความรู้ด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในสำหรับเจ้าหน้าที่ของสำนักงานกองทุนยุติธรรม
- ๖) การสร้างวินัยในการป้องกันและเฝ้าระวังความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นของกองทุนยุติธรรม

## ประโยชน์ของความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม เป็นระบบข้อมูลชุดหนึ่งซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงต่อความสามารถในการจัดการประเด็นปัญหา อุปสรรค ตลอดจนความอยู่รอดของกองทุนยุติธรรม ซึ่งสามารถช่วยให้ผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานสามารถใช้เป็นพื้นฐานในการวิเคราะห์ ตัดสินใจและประเมิน เพื่อป้องกันและเฝ้าระวังสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร

### ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับจากการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

- ๑) การบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การจัดทำความเสี่ยงเป็นแนวทางให้ผู้บริหาร คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในกองทุนยุติธรรม เห็นถึงปัญหาและป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กร พร้อมทั้งสามารถทำหน้าที่ในการกำกับองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล
- ๒) เครื่องมือสำคัญในการบริหารองค์กร การบริหารความเสี่ยงช่วยสร้างแนวทางการตัดสินใจในการกำหนดแผนงาน โครงการต่าง ๆ ขององค์กร ให้เหมาะสม เป็นไปในทางที่ถูกต้องและอยู่ในทิศทางเดียวกัน
- ๓) สะท้อนความเสี่ยงภาพรวมขององค์กร หลักการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญคือ การสร้างความเชื่อมโยงระหว่างสมาชิกภายในองค์กร การบริหารความเสี่ยงจึงทำให้เห็นปัญหาอุปสรรค ตลอดจนปัจจัย เหตุการณ์ของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรได้ชัดเจนมากขึ้น ส่งผลต่อการบริการจัดการที่อย่างสะดวกและรวดเร็ว
- ๔) การพัฒนาองค์ความรู้ด้านการบริหารความเสี่ยงขององค์กร การบริหารความเสี่ยงช่วยกระตุ้นให้ผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน คำนึงและตระหนักถึงการเลือกใช้หรือจัดสรรทรัพยากรต่าง ๆ อย่างเหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น

## บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานของกองทุนยุติธรรม

### ความเป็นมาของกองทุนยุติธรรม

อดีตที่ผ่านมาการเข้าถึงความยุติธรรมของประชาชนเป็นเรื่องยาก เพราะการไม่มีความรู้ ไม่เข้าใจบทบัญญัติของกฎหมาย และสิทธิเสรีภาพที่พึงมีพึงได้โดยชอบธรรม ทำให้ประชาชนถูกเอารัดเอาเปรียบและถูกล่วงละเมิดจากบุคคลที่อยู่ในภาวะที่เหนือกว่า ความยากจนเป็นอุปสรรคต่อการเข้าถึงความยุติธรรม เพราะกระบวนการดำเนินคดีมีค่าใช้จ่ายสูงเพื่อลดช่องว่างและลดความเหลื่อมล้ำที่เกิดขึ้นในสังคมไทย ในการช่วยเหลือผู้ยากไร้คนยากจน ให้เข้าถึงความยุติธรรมกระทรวงยุติธรรม จึงได้จัดตั้ง "กองทุนยุติธรรม" ขึ้นเมื่อปี พ.ศ. ๒๕๔๙ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้การสนับสนุนเงินค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการให้ความช่วยเหลือประชาชนในด้านกฎหมาย การฟ้องร้อง การดำเนินคดี หรือการบังคับคดี การคุ้มครองสิทธิและเสรีภาพของผู้ได้รับความเดือดร้อนหรือไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยมีการออกระเบียบกระทรวงยุติธรรมว่าด้วยกองทุนยุติธรรม พ.ศ. ๒๕๕๓ ขึ้น ข้อจำกัดของระเบียบกระทรวงยุติธรรมว่าด้วยกองทุนยุติธรรม พ.ศ. ๒๕๕๓ มีหลายประการ เช่น การไม่มีสถานะเป็นนิติบุคคลที่จะทำนิติกรรมสัญญาที่สมบูรณ์ รายได้มาจากงบประมาณของรัฐเพียงอย่างเดียว วัตถุประสงค์ค่อนข้างจำกัด ไม่สอดคล้องกับมาตรฐานสากล

จึงได้พัฒนาระดับระเบียบกระทรวงยุติธรรม เป็น พระราชบัญญัติกองทุนยุติธรรม พ.ศ. ๒๕๕๘ โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๕๘ และมีผลบังคับใช้วันที่ ๒๔ เมษายน ๒๕๕๙ ซึ่งพระราชบัญญัตินี้ครอบคลุมการช่วยเหลือมากขึ้น และเกิดความคล่องตัวในการดำเนินงาน

## วิสัยทัศน์

เป็นองค์กรหลักในการช่วยเหลือประชาชนให้เข้าถึงกฎหมายและกระบวนการยุติธรรมอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อลดความเหลื่อมล้ำในสังคม ด้วยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สมัย

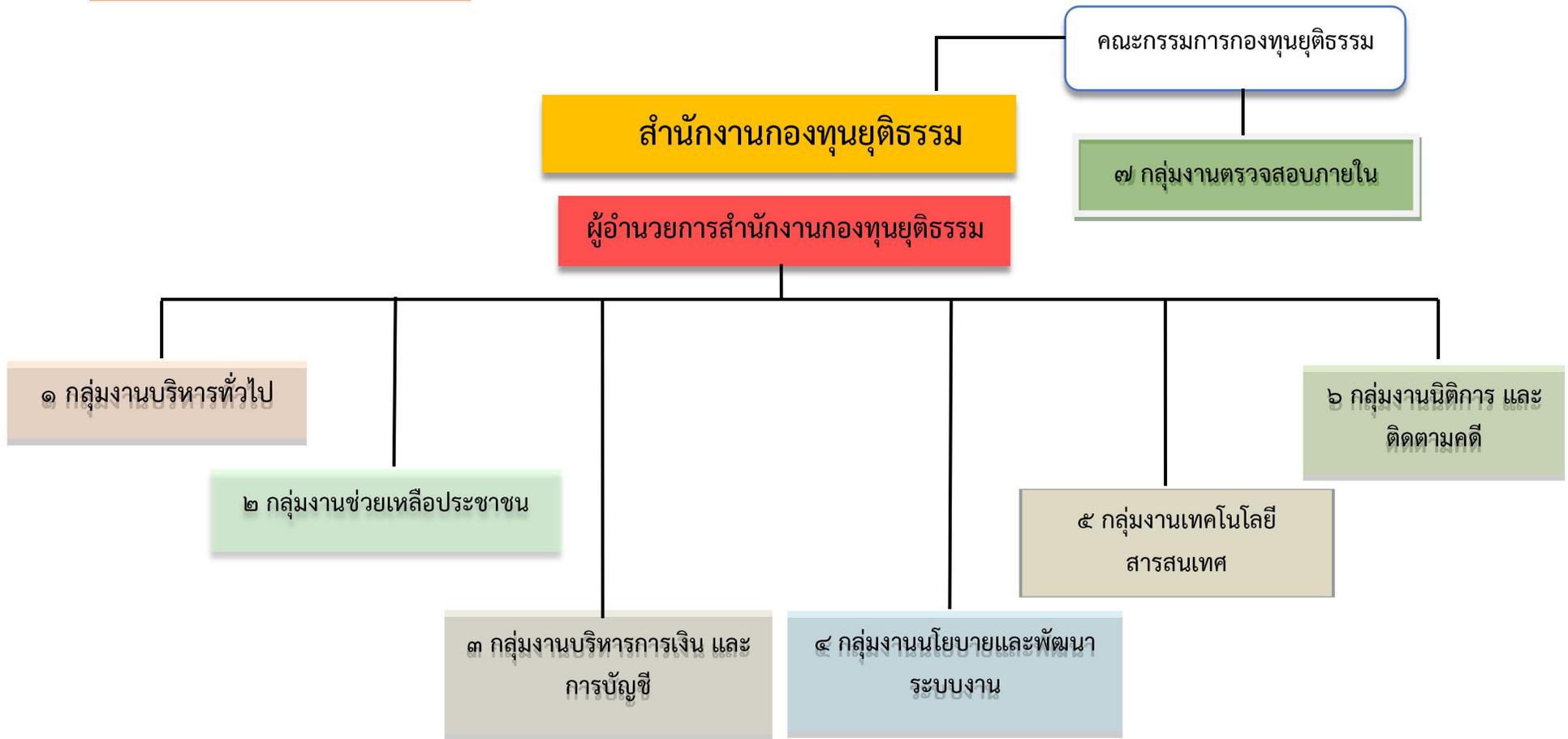
## พันธกิจ

๑. การช่วยเหลือประชาชนในการดำเนินคดี
๒. การขอปล่อยชั่วคราวผู้ต้องหาหรือจำเลย
๓. การช่วยเหลือผู้ถูกละเมิดสิทธิมนุษยชนหรือผู้ได้รับผลกระทบจากการถูกละเมิดสิทธิมนุษยชน
๔. การให้ความรู้ทางกฎหมายแก่ประชาชน

## ภารกิจและอำนาจหน้าที่ของสำนักงานกองทุนยุติธรรม

๑. รับคำขอรับความช่วยเหลือตามพระราชบัญญัติกองทุนยุติธรรม
๒. เสนอความเห็นประกอบคำขอรับความช่วยเหลือตามพระราชบัญญัติกองทุนยุติธรรม เพื่อเสนอให้คณะอนุกรรมการที่เกี่ยวข้องพิจารณา
๓. ประสานงานและร่วมมือกับส่วนราชการ หน่วยงานของรัฐ และหน่วยงานเอกชนในการดำเนินงานของกองทุน
๔. รับเงิน จ่ายเงิน และเก็บรักษาเงินของกองทุนตามระเบียบที่คณะกรรมการกำหนดโดยความเห็นชอบของกระทรวงการคลัง
๕. พัฒนาระบบ รูปแบบ วิธีการ และการให้บริการของกองทุน เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของกองทุน
๖. เก็บ รวบรวม วิเคราะห์ และวิจัยข้อมูลเกี่ยวกับการสนับสนุนการดำเนินงานของกองทุน
๗. ปฏิบัติการอื่นหรือกระทำการตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการหรือคณะอนุกรรมการ

# โครงสร้างกองทุนยุติธรรม



โครงสร้างกองทุนยุติธรรม (ต่อ) →

## โครงสร้างกองทุนยุติธรรม (ต่อ)

### คณะกรรมการกองทุนยุติธรรม

- คณะอนุกรรมการให้ความช่วยเหลือประจำจังหวัด
- คณะอนุกรรมการพิจารณาให้การสนับสนุนโครงการให้ความรู้ทางกฎหมาย
- คณะอนุกรรมการพัฒนากฎหมายกองทุนยุติธรรม
- คณะอนุกรรมการช่วยเหลือผู้ถูกละเมิดสิทธิมนุษยชน
- คณะอนุกรรมการให้ความช่วยเหลือประจำกรุงเทพมหานครและที่เกินอำนาจของคณะอนุกรรมการให้ความช่วยเหลือประจำจังหวัด
- คณะอนุกรรมการให้ความช่วยเหลือประจำกรุงเทพมหานครและที่เกินอำนาจของคณะอนุกรรมการให้ความช่วยเหลือประจำจังหวัด คณะที่ ๑
- คณะอนุกรรมการให้ความช่วยเหลือประจำกรุงเทพมหานครและที่เกินอำนาจของคณะอนุกรรมการให้ความช่วยเหลือประจำจังหวัด คณะที่ ๒
- คณะอนุกรรมการเสนอร่างตัวชี้วัดเพื่อทำหน้าที่ในการประชุมหารือตัวชี้วัดการประเมินผลการดำเนินงานของกองทุนยุติธรรม
- คณะอนุกรรมการให้ความช่วยเหลือคดีความมั่นคงในจังหวัดชายแดนภาคใต้ ๓ จังหวัด ได้แก่ ยะลา นราธิวาส ปัตตานี และ ๔ อำเภอในจังหวัดสงขลา ได้แก่ อำเภอเทพา อำเภอสะบ้าย้อย อำเภอจะนะ และอำเภอนาทวี
- คณะอนุกรรมการบริหารกองทุนยุติธรรม
- คณะอนุกรรมการประเมินผลผู้บริหารกองทุนยุติธรรม
- คณะอนุกรรมการตรวจสอบภายในกองทุนยุติธรรม

## แผนปฏิบัติการด้านกองทุนยุติธรรม ระยะที่ ๑ (พ.ศ. ๒๕๖๓-๒๕๖๕)

**ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑ : การพัฒนาระบบการให้ความช่วยเหลือประชาชนแบบบูรณาการ**

**เป้าประสงค์ :** เพื่อสร้างมาตรฐานการปฏิบัติงานในการช่วยเหลือประชาชนทางกฎหมายอย่างมีประสิทธิภาพ

**ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ : การยกระดับคุณภาพการบริหารจัดการองค์การอย่างยั่งยืน**

**เป้าประสงค์ :** เพื่อพัฒนาแนวทางการปฏิบัติให้มีประสิทธิภาพและการบริหารสารสนเทศดิจิทัลที่ทันสมัย

**ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๓ : การพัฒนากฎหมาย และระเบียบกองทุนยุติธรรม เพื่ออำนวยความสะดวกประชาชนให้เข้าถึงความเป็นธรรม**

**เป้าประสงค์ :** เพื่อปรับปรุงแก้ไขกฎหมายให้สอดคล้องเหมาะสมกับสถานการณ์ในปัจจุบัน

## การวิเคราะห์องค์กร

การจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕ กองทุนยุติธรรมได้มีการวิเคราะห์ปัจจัยแวดล้อมภายในและภายนอกที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองทุนยุติธรรม โดยการวิเคราะห์จากโอกาสและอุปสรรคทั้งในปัจจุบันและแนวโน้มในอนาคต โดยใช้ SWOT Analysis เป็นเครื่องมือในการประเมินสถานการณ์เกี่ยวกับพันธกิจตามกฎหมาย อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของหน่วยงาน รวมถึงยุทธศาสตร์ชาติ ยุทธศาสตร์ระดับกระทรวง รวมถึงนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนยุติธรรม โดยมีรายละเอียดดังนี้

### การวิเคราะห์ปัจจัยแวดล้อมโดยวิธี “SWOT Analysis”

ปัจจัยแวดล้อมภายใน (Internal Environment Scanning)	
จุดแข็ง (Strengths)	จุดอ่อน (Weakness)
S๑. บุคลากรของกองทุนยุติธรรมมีศักยภาพ และความรับผิดชอบต่องานภายใต้แรงกดดัน มีจิตบริการ เอาใจใส่ รับผิดชอบต่อผู้รับบริการเป็นอย่างดี มีทักษะการสื่อสารที่ดี	W๑ บุคลากรมีอัตราการลาออกต่อเนื่อง
S๒. การเข้าถึงการบริการของกองทุนยุติธรรมมีหลากหลายช่องทาง เช่น เว็บไซต์ สำนักงานกองทุนยุติธรรมส่วนกลาง ศูนย์บริการร่วมกระทรวงยุติธรรม สำนักงานยุติธรรมจังหวัด ศูนย์ดำรงธรรมไปรษณีย์ คณะกรรมการศูนย์ยุติธรรมชุมชน หน่วยงานในสังกัดกระทรวงยุติธรรมที่เกี่ยวข้องสายด่วน ๑๑๑๑ กด ๗๗ facebook Line	W๒ ระบบสารสนเทศยังตอบสนองความต้องการการดำเนินงานตามภารกิจไม่ครบถ้วนและมีความคลาดเคลื่อนในเรื่องข้อมูลสถิติการดำเนินงาน
S๓ มีพระราชบัญญัติกองทุนยุติธรรม ระเบียบต่าง ๆ (ระเบียบการรับบริจาคเงิน)	W๓ แนวทางและการใช้ดุลพินิจในการพิจารณาดำเนินการตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องยังไม่สมบูรณ์เท่าที่ควร
S๔ มีมาตรฐานการดำเนินงานบริการของกองทุนยุติธรรม ๒๑ วัน ทำให้ประชาชนได้รับการบริการและการช่วยเหลือที่รวดเร็ว	
ปัจจัยแวดล้อมภายนอก (External Environment Scanning)	
โอกาส (Opportunities)	อุปสรรค หรือ ภาวะคุกคาม (Threats)
O๑ คณะกรรมการกองทุนยุติธรรมประกอบด้วยผู้แทนจากหลายภาคส่วน ทำให้มีเครือข่ายที่ช่วยขับเคลื่อนนโยบายและภารกิจของกองทุนยุติธรรมในการให้ความช่วยเหลือประชาชน	T๑ ประชาชน ไม่เข้าใจบทบาท-ภารกิจ และขั้นตอนหลักเกณฑ์เงื่อนไขการขอรับความช่วยเหลือ การพิจารณาด้านต่าง ๆ ของกองทุนยุติธรรม
O๒ กองทุนยุติธรรมเป็นกองทุนมีฐานะเป็นนิติบุคคลมี พ.ร.บ. กองทุนยุติธรรม พ.ศ. ๒๕๕๘ รองรับเพื่อเป็นกลไก ในการดำเนินงาน	T๒ งานขาดความต่อเนื่อง เนื่องจากผลกระทบของบุคลากรไหลออก
O๓ กระทรวงยุติธรรมให้ความสำคัญการบริหารงานกองทุนยุติธรรม โดยส่งผู้บริหารระดับสนับสนุนการทำงานกองทุนยุติธรรม	
O๔ การขยายตัวด้านสื่อประชาสัมพันธ์ด้านสังคมออนไลน์	

## บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง

แนวทางดำเนินงานและกลไกการบริหารความเสี่ยง มาตรฐาน COSO ประกอบด้วย ๘ องค์ประกอบหลัก ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment) ได้แก่ วัฒนธรรมขององค์กร นโยบายในการบริหารความเสี่ยง และมุมมองของผู้บริหาร เป็นต้น
๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting) องค์กรต้องพิจารณากำหนดวัตถุประสงค์ในการบริหารความเสี่ยงให้มีความสอดคล้องกับกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้เพื่อวางเป้าหมายในการบริหารความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างชัดเจน และเหมาะสม สามารถพิจารณาได้ ดังนี้
  - ด้านกลยุทธ์ เกี่ยวข้องกับเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวมขององค์กร
  - ด้านปฏิบัติงาน เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพผลการปฏิบัติงานและความสามารถในการดำเนินงาน
  - ด้านการเงินเกี่ยวข้องกับการรายงานทางการเงินและฐานะทางการเงิน
  - ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่าง
๓. การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification) เป็นการรวบรวมเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กร ทั้งในส่วนของปัจจัยจากภายในและภายนอกองค์กร และเมื่อเกิดขึ้นแล้วส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมาย โดยความเสี่ยงแบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านปฏิบัติงาน (Operation Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยง ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)
๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นการวิเคราะห์ พิจารณาจากโอกาสในการเกิดขึ้นของความเสี่ยง และผลกระทบที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยง
๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) หรือการจัดการความเสี่ยง เมื่อความเสี่ยงได้รับการบ่งชี้และประเมินความสำคัญแล้ว ผู้บริหารต้องประเมินวิธีการจัดการความเสี่ยงที่สามารถนำไปปฏิบัติได้และผลของการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้น การพิจารณาทางเลือกในการดำเนินการจะต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นเปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ ผู้บริหารอาจต้องเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายวิธีเพื่อลดระดับโอกาสที่อาจเกิดขึ้นและผลกระทบของเหตุการณ์ให้อยู่ในช่วงที่องค์กรสามารถยอมรับได้ หลักการตอบสนองความเสี่ยงมี ๔ ประการ คือ
  - (๑) การหลีกเลี่ยง (Avoid) การดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง
  - (๒) การร่วมจัดการ (Share) การร่วมหรือแบ่งความรับผิดชอบกับผู้อื่นในการจัดการความเสี่ยง
  - (๓) การลด (Reduce) การดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสที่อาจเกิดขึ้นหรือผลกระทบ ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
  - (๔) การยอมรับ (Accept) ความเสี่ยงที่เหลือในปัจจุบันอยู่ภายในระดับที่ต้องการและยอมรับได้แล้ว โดยไม่มีการดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอีกผู้บริหารควรพิจารณาจัดความเสี่ยงตามประเภทของการตอบสนองข้างต้นและควรดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่เหลืออยู่อีกครั้งหนึ่งหลังจากที่ได้มีการจัดการความเสี่ยงแล้วในช่วงเวลาที่เหมาะสม

๖. กิจกรรมควบคุม (Control Activities) เป็นการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจว่าจะมีการดำเนินการตามมาตรการตอบสนองความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้

๗. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) ได้แก่ การเก็บรวบรวม บันทึกข้อมูล รูปแบบของเอกสาร วิธีในการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากรต่าง ๆ ได้รับรู้ถึงข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารความเสี่ยง

๘. การติดตามผล (Monitoring) เป็นการติดตามผลในการบริหารความเสี่ยงว่าเมื่อดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามมาตรการที่กำหนดแล้ว ได้ผลอย่างไร ยังคงมีความเสี่ยงตกค้างหลงเหลืออยู่หรือไม่

#### **กลไกการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย**

๑. คณะกรรมการกองทุนยุติธรรม ทำหน้าที่พิจารณาคู่มือและแผนการบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ติดตามแผนการบริหารความเสี่ยง กำหนดนโยบายแนวทางการแก้ไขความเสี่ยงกองทุนยุติธรรมพัฒนาระบบการควบคุมภายใน

๒. คณะอนุกรรมการตรวจสอบภายในกองทุนยุติธรรม ทำหน้าที่สอบทานแผนการบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม และระบบการควบคุมภายใน เพื่อเสนอคณะกรรมการบริหารกองทุนยุติธรรมต่อไป

๓. คณะอนุกรรมการบริหารกองทุนยุติธรรม ทำหน้าที่พิจารณาคู่มือและแผนการบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม และการติดตามผล เพื่อเสนอคณะกรรมการกองทุนยุติธรรม ต่อไป

๔. คณะอนุกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในกองทุนยุติธรรม ทำหน้าที่ ดังนี้

๔.๑ จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม และกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรการจัดการความเสี่ยง เพื่อใช้เป็นแนวทางการบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม

๔.๒ รวบรวมข้อมูลความเสี่ยงของกองทุนยุติธรรมและประเมินมาตรการจัดการความเสี่ยง

๔.๓ จัดทำแผนงานการบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรมให้สอดคล้องกับการดำเนินงานของกองทุนยุติธรรม

๔.๔ ดำเนินการตามแผนงานการบริหารความเสี่ยง

๔.๕ ดำเนินกิจกรรมการควบคุมภายใน

๔.๖ ติดตามประเมินผลและแก้ไขปัญหา พร้อมทั้งเสนอแนะการดำเนินการตามมาตรการที่ได้กำหนดไว้ในแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและสัมฤทธิ์ผล

๔.๗ รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในกองทุนยุติธรรมประจำปี เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในกองทุนยุติธรรมพิจารณาต่อไป

## บทที่ ๔ ระบุปัจจัยเสี่ยง

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑	เบื้องต้น	ผลการดำเนินงานต่ำกว่าเป้าหมายมาก	ไม่มีมาตรฐาน	ไม่มีการติดตาม
๒	ไม่เป็นทางการ	ผลการดำเนินงานต่ำกว่าเป้าหมาย	มีการควบคุมเป็นมาตรฐาน แต่ยังไม่นำออกมาใช้	มีการควบคุมแต่ไม่มีการติดตาม
๓	เป็นระบบ	ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย	มีการควบคุมเป็นมาตรฐาน ของกองทุนยุติธรรม	มีการติดตามแต่ไม่มีการรายงาน ให้ผู้บริหารทราบ
๔	บูรณาการ	ผลการดำเนินงานดีกว่าเป้าหมาย	มีการกำหนดเป็นมาตรฐาน ของกองทุนยุติธรรม	มีการติดตามและมีการรายงาน ให้ผู้บริหารรับทราบเป็นระยะ
๕	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	ผลการดำเนินงานดีกว่าเป้าหมายมาก	มีการกำหนดเป็นมาตรฐาน ของกองทุนยุติธรรม และเทียบเคียงกับ Best Practice	มีการระบุระยะเวลาการติดตาม และรายงานผลที่ชัดเจน

### การระบุความเสี่ยงระดับองค์กร

การบริหารความเสี่ยงของกองทุนยุติธรรม ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕ โดยคณะกรรมการ ผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจากกลุ่มงานต่าง ๆ ได้ดำเนินการค้นหา และระบุความเสี่ยงจากการดำเนินงานตามภารกิจของกลุ่มงาน โดยจำแนกประเภทความเสี่ยงตามกระบวนการและประสพการณ์ที่เกิดขึ้นจริงในการปฏิบัติงานและระบุปัจจัยความเสี่ยงตามประเภทของกระบวนการที่เกิดขึ้น เป็นการรวบรวมเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรทั้งในส่วนของปัจจัยจากภายในและภายนอกองค์กร และเมื่อเกิดขึ้นแล้วส่งผลกระทบต่อองค์กรไม่บรรลุวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมาย โดยความเสี่ยงแบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านปฏิบัติงาน (Operation Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง
<b>ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)</b>	
๑. ประชาชนไม่ทราบภารกิจทำให้ความช่วยเหลือของกองทุนยุติธรรม	S๑ จำนวนคำขอรับความช่วยเหลือกองทุนยุติธรรมมีแนวโน้มที่จะลดลง
<b>ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)</b>	
๒. การปฏิบัติงานขาดความต่อเนื่อง	O๑ อัตราการลาออกของพนักงานกองทุนยุติธรรมเฉลี่ย ๑.๗/เดือน
๓. เทคโนโลยีบริหารงานต่อเนื่อง	O๒ การปฏิบัติงานโดยใช้ระบบดิจิทัลโดยพึ่งพาในทุกภาคส่วน อาจมีการสูญหายและไม่สามารถใช้งานเมื่อเกิดชำรุดได้ ดังนั้นเพื่อให้เกิดความต่อเนื่องต่อการช่วยเหลือประชาชนและการปฏิบัติงานภายในสำนักงาน จึงต้องมีระบบการสำรองข้อมูล
<b>ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)</b>	
๔. รายงานการเงินผ่านการรับรองจากผู้สอบบัญชี โดยแสดงความเห็นแบบมีเงื่อนไขตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน ๖ ในเรื่องผลต่างของยอดเงินฝากธนาคารของสำนักงานยุติธรรมจังหวัด	F๑ เงินฝากกองคลัง – หน่วยงานภาครัฐ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ และ ๒๕๖๓ ตามลำดับ มียอดตามบัญชีสูงกว่ารายงานการรับ อีกทั้งผู้ตรวจสอบบัญชีไม่สามารถตรวจสอบให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอ
<b>ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)</b>	
๕. ผู้ควบคุมการปฏิบัติงานด้านการเงินขาดการสอบทานให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบครบถ้วน	C๑ เกิดเหตุการณ์ผลประโยชน์ขัดกัน โดยนำเงินของทางราชการไปใช้ในส่วนตัว

# บทที่ ๕ การประเมินความเสี่ยง

## การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การบริหารความเสี่ยงของกองทุนยุติธรรม ได้ประเมินระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อองค์กร โดยพิจารณาจากโอกาส (Likelihood) ที่เกิดปัจจัยเสี่ยง และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และประเมินระดับความเสี่ยงโดยการประมวลผลค่าระดับของโอกาส และระดับความรุนแรงของผลกระทบ ตามเกณฑ์การให้คะแนนที่กำหนดไว้ ทั้ง ๒ ด้าน (โอกาสและผลกระทบ) ซึ่งประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน

### ๑) การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

กองทุนยุติธรรมใช้หลักเกณฑ์การให้คะแนนความรุนแรงของผลกระทบ (I) และโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (L) ดังนี้

ความรุนแรงของผลกระทบ (I) และ ความรุนแรงของโอกาสที่จะเกิด (L)

ประเด็น/องค์ประกอบที่พิจารณา		ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (I)					ระดับความรุนแรงของโอกาสที่จะเกิด (L)				
		๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก	๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)											
จำนวนคำขอรับความช่วยเหลือกองทุนยุติธรรมมีแนวโน้มที่จะลดลง	S๑	จำนวนคำขอรับความช่วยเหลือกองทุนยุติธรรมเพิ่มขึ้นมากกว่าหรือเท่ากับเมื่อเทียบกับปี ๒๕๖๔	จำนวนคำขอรับความช่วยเหลือกองทุนยุติธรรมลดลงร้อยละ ๕ เมื่อเทียบกับปี ๒๕๖๔	จำนวนคำขอรับความช่วยเหลือกองทุนยุติธรรมลดลงร้อยละ ๑๐ เมื่อเทียบกับปี ๒๕๖๔	จำนวนคำขอรับความช่วยเหลือกองทุนยุติธรรมลดลงร้อยละ ๑๕ เมื่อเทียบกับปี ๒๕๖๔	จำนวนคำขอรับความช่วยเหลือกองทุนยุติธรรมลดลงร้อยละ ๒๐ เมื่อเทียบกับปี ๒๕๖๔	ประชาชนรับรู้ภารกิจกองทุนยุติธรรมร้อยละ ๕๐	ประชาชนรับรู้ภารกิจกองทุนยุติธรรมร้อยละ ๔๕	ประชาชนรับรู้ภารกิจกองทุนยุติธรรมร้อยละ ๓๕	ประชาชนรับรู้ภารกิจกองทุนยุติธรรมร้อยละ ๓๐	ประชาชนรับรู้ภารกิจกองทุนยุติธรรมร้อยละ ๒๕

ประเด็น/องค์ประกอบที่พิจารณา		ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (I)					ระดับความรุนแรงของโอกาสที่จะเกิด (L)				
		๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก	๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
<b>ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)</b>											
อัตราการลาออกของพนักงานกองทุน ยุติธรรมเฉลี่ย ๑.๗ คน /เดือน	O๑	การดำเนินงานเป็นไปตามแผนปฏิบัติการ ร้อยละ ๑๐๐	การดำเนินงานเป็นไปตามแผนปฏิบัติการ ร้อยละ ๙๐	การดำเนินงานเป็นไปตามแผนปฏิบัติการ ร้อยละ ๘๐	การดำเนินงานเป็นไปตามแผนปฏิบัติการ ร้อยละ ๗๐	การปฏิบัติงานขาดความต่อเนื่องและไม่เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานภายในกองทุน ยุติธรรม	อัตราว่าง ๒ อัตรา/เดือน และสามารถสรรหาได้ภายใน ๑ เดือน	อัตราว่าง ๔ อัตรา/เดือน และสามารถสรรหาได้ภายใน ๒ เดือน	อัตราว่าง ๖ อัตรา/เดือน และสามารถสรรหาได้ภายใน ๓ เดือน	อัตราว่าง ๘ อัตรา/เดือน และสามารถสรรหาได้ภายใน ๔ เดือน	อัตราว่าง ๘ อัตรา/เดือน และสามารถสรรหาได้ภายใน ๔ เดือน
การปฏิบัติงานโดยใช้ระบบดิจิทัลโดยพึ่งพาในทุกภาคส่วน อาจมีการสูญหายและไม่สามารถใช้งานเมื่อเกิดชำรุดได้ ดังนั้น เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องต่อการช่วยเหลือประชาชนและการปฏิบัติงานภายในสำนักงาน จึงต้องมีระบบการสำรองข้อมูล	O๒	ระบบสารสนเทศใช้งานไม่ได้ และเสนอหนังสือรับรองการชำระเงินฯ ไม่ได้ภายใน ๑ ชั่วโมง	ระบบสารสนเทศใช้งานไม่ได้ และเสนอหนังสือรับรองการชำระเงินฯ ไม่ได้ภายใน ๒ ชั่วโมง	ระบบสารสนเทศใช้งานไม่ได้ และเสนอหนังสือรับรองการชำระเงินฯ ไม่ได้ภายใน ๔ ชั่วโมง	ระบบสารสนเทศใช้งานไม่ได้ และเสนอหนังสือรับรองการชำระเงินฯ ไม่ได้ภายใน ๖ ชั่วโมง	ระบบสารสนเทศใช้งานไม่ได้ และเสนอหนังสือรับรองการชำระเงินฯ ไม่ได้ภายใน ๘ ชั่วโมง	เกิดขึ้น ๑ ครั้ง/ ภายใน ๔ ชั่วโมง	เกิดขึ้น ๒ ครั้ง/ ภายใน ๔ ชั่วโมง	เกิดขึ้น ๓ ครั้ง/ ภายใน ๔ ชั่วโมง	เกิดขึ้น ๔ ครั้ง/ ภายใน ๔ ชั่วโมง	เกิดขึ้นมากกว่า ๔ ครั้ง/ ภายใน ๔ ชั่วโมง

ประเด็น/องค์ประกอบที่พิจารณา		ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (I)					ระดับความรุนแรงของโอกาสที่จะเกิด (L)				
		๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก	๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
<b>ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)</b>											
เงินฝากกองคลัง – หน่วยงานภาครัฐ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ และ ๒๕๖๓ ตามลำดับ มียอดตาม บัญชีสูงกว่ารายงาน การรับ อีกทั้งผู้ ตรวจสอบบัญชีไม่ สามารถตรวจสอบให้ ได้มาซึ่งหลักฐานการ สอบบัญชีที่เหมาะสม อย่างเพียงพอ	F๑	คณะกรรมการ ตรวจสอบฯ อยู่ระหว่าง ดำเนินการ สรุป ข้อเท็จจริง		คณะกรรมการ ตรวจสอบฯ ยังไม่สามารถ สรุปผลการ ตรวจสอบได้		ผลต่างตาม หมายเหตุฯ ส่งผลให้งบ การเงิน แสดง ความเห็นแบบมี เงื่อนไขต่อไป	เจ้าหน้าที่ บัญชี สามารถ ตรวจสอบ รายการบัญชี ได้ครบถ้วน ถูกต้องและ คณะกรรมการ ตรวจสอบฯ สามารถ สรุปผลการ ตรวจสอบได้ ภายใน ๓ เดือน		เจ้าหน้าที่ บัญชีไม่ สามารถ ตรวจสอบ รายการ บัญชี ร้อย ละ ๒๕ และ คณะกรรมการ ตรวจสอบ ฯ สามารถ สรุปผลการ ตรวจสอบได้ ภายใน ๖ เดือน		เจ้าหน้าที่ บัญชีไม่ สามารถ ตรวจสอบ รายการ บัญชีร้อยละ ๕๐ และ คณะกรรมการ ตรวจสอบ ฯ สามารถ สรุปผลการ ตรวจสอบได้ ภายใน ๑๒ เดือน
<b>ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk : C)</b>											
เกิดเหตุการณ์ ผลประโยชน์ขัดกัน โดยนำเงินของทาง ราชการไปใช้ในส่วนตัว	C๑	ผลการใช้ จ่ายเงินมีความ คลาดเคลื่อน ไม่ครบถ้วน ตามระเบียบ		สรุปผล รายงานรับ- จ่ายเงินมีความ ล่าช้า เกิดการ แก้ไขบ่อยครั้ง		ข้อมูลบทยอด ประจำเดือนมี รายการไม่ ครบถ้วนภายใน เดือนที่เกิด รายการ	เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงาน ด้านการเงิน จัดส่ง รายงานรับ - จ่ายเงิน ล่าช้า/แก้ไข จำนวน ๑ ครั้ง/เดือน		เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงาน ด้านการเงิน จัดส่ง รายงานรับ - จ่ายเงิน ล่าช้า/แก้ไข จำนวน ๓ ครั้ง/เดือน		เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงาน ด้านการเงิน จัดส่ง รายงานรับ - จ่ายเงิน ล่าช้า/แก้ไข จำนวน ๕ ครั้ง/เดือน

## ๒) การประเมินความเสี่ยง

หลังจากได้ระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นแล้ว จึงทำการประเมินความเสี่ยงของกองทุนยุติธรรม โดยพิจารณาจากองค์ประกอบ ๒ ประการ ได้แก่ โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) การนำเอาองค์ประกอบทั้ง ๒ ประการ มาพิจารณารวมกัน จะทำให้ทราบถึงระดับความเสี่ยง (Level of Risk) ซึ่งใช้เป็นตัวชี้วัดสำคัญของความเสี่ยงนั้นว่าความเสี่ยงที่จะเกิดนั้นมีความรุนแรงอยู่ในระดับใด ซึ่งการบริหารความเสี่ยงของกองทุนยุติธรรมได้ทำการประเมินความเสี่ยง ดังนี้

ประเภทความเสี่ยง	เหตุการณ์/ สถานการณ์ประกอบการพิจารณา	โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)	ระดับความเสี่ยง		เป้าหมาย
				คะแนน	ระดับ	
<b>➤ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)</b>						
S๑ จำนวนคำขอรับความช่วยเหลือกองทุนยุติธรรมมีแนวโน้มที่จะลดลง	<p>- จำนวนผู้ขอรับความช่วยเหลือของกองทุนยุติธรรม ระหว่างปีงบประมาณ ๒๕๖๔ และ ๒๕๖๕ (๑ ต.ค. ๒๕๖๔ - ๓๑ ม.ค. ๒๕๖๕) ผลการดำเนินงานดังนี้</p> <p>๑. จำนวนคำขอในภาพรวมปี ๒๕๖๔ จำนวน ๑,๔๘๘ คำขอ และปี ๒๕๖๕ จำนวน ๑,๑๒๔ คำขอ ลดลงคิดเป็นร้อยละ ๒๔.๔๖</p> <p>๒. จำนวนผู้รับคำขอความช่วยเหลือที่ได้รับการอนุมัติ ปี ๒๕๖๔ มีจำนวนคำขอ ๘๔๗ คำขอ คิดเป็นร้อยละ ๕๘.๓๗ ปี ๒๕๖๕ จำนวน ๕๓๓ คำขอ คิดเป็นร้อยละ ๕๗.๗๒ ลดลงคิดเป็นร้อยละ ๐.๖๕</p> <p>๓. สำนักงานกองทุนยุติธรรมได้จัดทำโครงการประเมินผลการรับรู้กองทุนยุติธรรมของประชาชนฉบับเบื้องต้นระหว่างวันที่ ๒๕-๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๔ มีผู้ตอบแบบสอบถามทางออนไลน์ ทั้งหมด ๑๕๖ คน พบว่าคนที่ทราบภารกิจกองทุนยุติธรรม จำนวน ๔๐ คน และไม่ทราบภารกิจกองทุนยุติธรรม จำนวน ๑๑๖ คน</p>	L = ๔	I = ๕	๒๐	สูงมาก	จำนวนคำขอรับความช่วยเหลือกองทุนยุติธรรมเพิ่มขึ้นมากกว่าหรือเท่ากับเมื่อเทียบกับปี ๒๕๖๔
<b>➤ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)</b>						
O๑ อัตราการลาออกของพนักงานกองทุนยุติธรรมเฉลี่ย ๑.๗ / เดือน	- สำนักงานกองทุนยุติธรรมมีการเก็บรวบรวมสถิติการลาออกของพนักงานและลูกจ้าง จากสถิติพบว่าอัตราการลาออกประจำปีบัญชี ๒๕๖๔ เฉลี่ยเดือนละ ๑.๗ คน ซึ่งเป็นอัตราการลาออกที่สูง	๕	๔	๒๐	สูงมาก	อัตราการลาออกลดลงและสามารถสรรหาคนมาทดแทนได้ตามเวลาที่เหมาะสม และสามารถดำเนินการได้ตามแผน

ประเภทความเสี่ยง	เหตุการณ์/ สถานการณ์ประกอบการพิจารณา	โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)	ระดับความเสี่ยง		เป้าหมาย
				คะแนน	ระดับ	
<p>0๒ การปฏิบัติงานโดยใช้ระบบดิจิทัลโดยพึ่งพาในทุกภาคส่วน อาจมีการสูญหายและไม่สามารถใช้งานเมื่อเกิดชำรุดได้ ดังนั้นเพื่อให้เกิดความต่อเนื่องต่อการช่วยเหลือประชาชนและการปฏิบัติงานภายในสำนักงาน จึงต้องมีระบบการสำรองข้อมูล</p>	<p>(๑) สำนักงานกองทุนยุติธรรมได้มีการเก็บสถิติกรณีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เป็นระบบที่สำนักงานกองทุนดูแลเอง พบว่าไม่มีการหยุดชะงักและสามารถให้บริการผู้ใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง ถึงแม้จะมีสภาวะวิกฤติหรือเหตุการณ์ฉุกเฉิน ก็ยังสามารถใช้งานระบบสารสนเทศได้จากทุกที่ทุกเวลา เนื่องจากระบบพัฒนาในรูปแบบ Web Application</p> <p>(๒) สำนักงานกองทุนยุติธรรมได้รับการสนับสนุนการใช้งานด้านระบบเทคโนโลยีจากสำนักงานปลัดกระทรวงยุติธรรม ประกอบไปด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ระบบ Back Office ประกอบไปด้วยระบบจองห้องประชุม ระบบลงทะเบียนการฝึกอบรมสัมมนา ระบบจองยานพาหนะ ระบบการบริหารทรัพยากรบุคคล สถิติการใช้งานพบว่าไม่พบปัญหาระบบหยุดชะงัก เนื่องจากเป็นระบบที่พัฒนาเองหากหยุดชะงักเจ้าหน้าที่สามารถดำเนินการแก้ไขได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด</li> <li>- ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์เป็นระบบของสำนักงานพัฒนาธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์ ที่ สป.ยธ. ได้นำมาใช้ งาน สถิติการใช้งานพบปัญหาการหน่วงและการทำงานช้าของระบบบ้างเป็นบางครั้ง หากระบบล่มจะทำให้การเสนอหนังสือรับรองการชำระเงินฯ ไม่สามารถดำเนินการได้ทันเวลา โดยสำนักงานกองทุนยุติธรรมมีระบบ e document สำรองเพื่อจะใช้งานแทนกันได้ และมีการแจ้งประสานส่งข้อมูลในช่องทางต่างๆ แทน เช่น e Mail Application Line เป็นต้น</li> <li>- ระบบประชุมทางไกลผ่านจอภาพ (Webex Meeting) สถิติการใช้งานพบว่ายังไม่มีกรล่มของระบบ หากระบบไม่สามารถใช้งานได้ สำนักงานกองทุนยุติธรรมสามารถใช้การประชุมออนไลน์ในช่องทางอื่นๆ เช่น Google Meet /Zoom เป็นต้น</li> <li>- Internet สถิติการใช้งานพบว่ายังไม่มีกรล่มของระบบ เนื่องจากมี Link Internet สำรองในการใช้งานในขณะที่ Main Link ใช้งานไม่ได้</li> <li>- ระบบเครือข่ายภายใน ไม่เคยมีการเก็บสถิติการใช้งาน แต่หากระบบล่มสำนักงานกองทุนยุติธรรมสามารถใช้งานผ่านเครือข่ายมือถือได้</li> </ul>	L = ๔	I = ๕	๒๐	สูงมาก	ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสามารถให้บริการผู้ใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง

ประเภทความเสี่ยง	เหตุการณ์/ สถานการณ์ประกอบการพิจารณา	โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)	ระดับความเสี่ยง		เป้าหมาย
				คะแนน	ระดับ	
<b>➤ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)</b>						
F๑ เงินฝากกองคลัง - หน่วยงานภาครัฐ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ และ ๒๕๖๓ ตามลำดับ มียอดตามบัญชีสูงกว่ารายงานการรับ อีกทั้งผู้ตรวจสอบบัญชีไม่สามารถตรวจสอบให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอ	รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงินกองทุนยุติธรรม ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ และงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ผ่านการรับรองจากผู้สอบบัญชีอย่างมีเงื่อนไข โดยตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน หมายเหตุ ๖ เงินฝากกองคลัง - หน่วยงานภาครัฐ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ และ ๒๕๖๓ ตามลำดับ มียอดตามบัญชีสูงกว่า รายงานการรับ - จ่ายเงินทროงจ่ายของสำนักงานยุติธรรมจังหวัด โดยปกติต้องมียอดคงเหลือเท่ากัน ซึ่งปัจจุบันผู้บริหารกองทุนยุติธรรมอยู่ระหว่างตรวจสอบหาสาเหตุเพื่อปรับปรุงบัญชีให้ถูกต้อง มีผลทำให้ผู้ตรวจสอบบัญชีไม่สามารถตรวจสอบให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอ	L = ๑	I = ๕	๕	น้อย	รายงานการเงินของกองทุนยุติธรรมได้รับการรับรองจากผู้สอบบัญชี โดยแสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไข
<b>➤ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk : C)</b>						
C๑ เกิดเหตุการณ์ผลประโยชน์ขัดกัน โดยนำเงินของทางราชการไปใช้ในส่วนตัว	เกิดการทุจริต ๑ จังหวัด นำเงินของทางราชการไปใช้ส่วนตัว	L = ๓	I = ๕	๑๕	สูง	ผู้ควบคุมและผู้ปฏิบัติงานมีความเข้าใจ และปฏิบัติตามกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และผู้ควบคุมมีการสอบทานความครบถ้วน ถูกต้อง

### ๓) การจัดลำดับความเสี่ยง

เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยง จึงนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยง เพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรมการควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยง ให้เหมาะสมโดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่ประเมินได้ตามตารางการประเมินความเสี่ยง โดยจัดเรียงลำดับจากสูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยมาก และเลือกความเสี่ยงที่มีระดับสูงมาก หรือสูง มาจัดทำแผนบริหาร/จัดการความเสี่ยงในขั้นต่อไป

ประเภทความเสี่ยง	โอกาส L	ผลกระทบ I	ระดับความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยงที่ คาดหวัง (ยอมรับ ได้)	การตอบสนอง ความเสี่ยง
			คะแนน	ระดับ		
<b>ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)</b>						
S๑ จำนวนคำขอรับความช่วยเหลือกองทุนยุติธรรม มีแนวโน้มที่จะลดลง	L = ๕	I = ๔	๒๐	สูงมาก	ปานกลาง	ร่วมจัด
<b>ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)</b>						
O๑ อัตราการลาออกของพนักงานกองทุนยุติธรรม เฉลี่ย ๑.๗ /เดือน	L = ๕	I = ๔	๒๐	สูงมาก	ปานกลาง	ลด
O๒ การปฏิบัติงานโดยใช้ระบบดิจิทัลโดยพึ่งพาในทุกภาคส่วน อาจ มีการสูญหายและไม่สามารถใช้งานเมื่อเกิดชำรุดได้ ดังนั้น เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องต่อการช่วยเหลือประชาชนและการ ปฏิบัติงานภายในสำนักงาน จึงต้องมีระบบการสำรองข้อมูล	L = ๔	I = ๕	๒๐	สูงมาก	ปานกลาง	ลด
<b>ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ(Compliance Risk)</b>						
C๑ เกิดเหตุการณ์ผลประโยชน์ขัดกัน โดยนำเงินของทางราชการไป ใช้ในส่วนตัว	L = ๓	I = ๕	๑๕	สูง	ปานกลาง	ลด
<b>ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)</b>						
F๑ เงินฝากกองคลัง – หน่วยงานภาครัฐ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ และ ๒๕๖๓ ตามลำดับ มียอดตามบัญชีสูงกว่ารายงาน การรับ อีกทั้งผู้ตรวจสอบบัญชีไม่สามารถตรวจสอบให้ได้มาซึ่ง หลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอ	L = ๑	I = ๕	๕	น้อย	น้อยมาก	ร่วมจัด

## ระดับความเสี่ยง

ความเสี่ยงที่อยู่ในโซนสีแดงเข้ม (โอกาส X ผลกระทบ คะแนนระดับความเสี่ยงอยู่ระหว่าง ๑๗ - ๒๕ คะแนน) จะต้องมีการกำหนดมาตรการในการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมโดยทันที โดยใช้กลยุทธ์การลด/การควบคุมความเสี่ยง กระจาย/โอนความเสี่ยง หรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง พร้อมกำหนดผู้รับผิดชอบและกรอบระยะเวลาที่ชัดเจน

ความเสี่ยงที่อยู่ในโซนสีแดงอ่อน (โอกาส X ผลกระทบ คะแนนระดับความเสี่ยงอยู่ระหว่าง ๑๓ - ๑๖ คะแนน) เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่ออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยใช้กลยุทธ์การลด/ควบคุมความเสี่ยง กระจาย/โอนความเสี่ยง หรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง พร้อมกำหนดผู้รับผิดชอบและกรอบระยะเวลาที่ชัดเจน โดยมีระดับความสำคัญในการดำเนินงานหรือการจัดสรรงบประมาณให้น้อยกว่าโซนสีแดงเข้ม

ความเสี่ยงที่อยู่ในโซนสีส้ม (โอกาส X ผลกระทบ คะแนนระดับความเสี่ยงอยู่ระหว่าง ๙ - ๑๒ คะแนน) เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับพอยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุม โดยกำหนดผู้รับผิดชอบและกรอบระยะเวลาที่ชัดเจน ทั้งนี้ ต้องมีการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน (การจัดการความเสี่ยงปัจจุบัน) อย่างเคร่งครัด เพื่อไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่รับไม่ได้

ความเสี่ยงที่อยู่ในโซนสีเหลือง (โอกาส X ผลกระทบ คะแนนระดับความเสี่ยงอยู่ระหว่าง ๕ - ๘ คะแนน) เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับพอยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมโดยกำหนดผู้รับผิดชอบและกรอบระยะเวลาที่ชัดเจน ทั้งนี้ ต้องมีการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน (การจัดการความเสี่ยงปัจจุบัน) อย่างเคร่งครัด เพื่อไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้

ความเสี่ยงที่อยู่ในโซนสีเขียว (โอกาส X ผลกระทบ คะแนนระดับความเสี่ยงอยู่ระหว่าง ๑ - ๓ คะแนน) เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับพอยอมรับได้ ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการเพิ่มเติมใด ๆ กับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในทางกลับกันอาจมีการทบทวนระบบควบคุมภายในใหม่เพื่อให้ผ่อนคลายการควบคุมได้ระดับหนึ่ง

ระดับคะแนน ความเสี่ยง	จัดระดับ ความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง	พื้นที่สี
๑ - ๓	น้อยมาก	พอยอมรับได้ ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการเพิ่มเติมใด ๆ	สีเขียว
๔ - ๘	น้อย	พอยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุม	สีเหลือง
๙ - ๑๒	ปานกลาง	พอยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุม	สีส้ม
๑๓ - ๑๖	สูง	ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยง	สีแดงอ่อน
๑๗ - ๒๕	สูงมาก	ต้องมีการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมโดยทันที	สีแดงเข้ม

จากการประเมินความเสี่ยง โดยพิจารณาจากองค์ประกอบ ๒ ประการ ได้แก่ โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) การนำเอาองค์ประกอบทั้ง ๒ ประการ มาพิจารณารวมกัน จะทำให้ทราบถึงระดับความเสี่ยง (Level of Risk) ซึ่งสามารถแสดงผลการประเมินออกมาได้ดังภาพ

ผลกระทบ (I)	ค*	F <sub>๑</sub>	๑๐	๑๕ O <sub>๑</sub> , O <sub>๒</sub> , C <sub>๑</sub>	๒๐ S <sub>๑</sub>	๒๕
	ค	ค	๑๑	๑๒	๑๖	๒๐
	ค	ข	๑๒	๑๓	๑๖	๑๕
	ค	ค	๑๓	๑๔	๑๖	๑๐
	๑	๑	๑๔	๑๕	๑๖	๑๕
		๑	๒	๓	๔	๕
		โอกาสที่จะเกิด (L)				

จากแผนภูมิความเสี่ยงของกองทุนยุติธรรม พบว่า

(๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

S<sub>๑</sub> จำนวนคำขอรับความช่วยเหลือกองทุนยุติธรรมมีแนวโน้มที่จะลดลง มีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงมาก จะต้องมีการกำหนดมาตรการในการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมโดยทันที โดยใช้กลยุทธ์การลด/การควบคุมความเสี่ยง กระจาย/โอนความเสี่ยง หรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง พร้อมกำหนดผู้รับผิดชอบ และกรอบระยะเวลาที่ชัดเจน

## (๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)

O๑ อัตราการลาออกของพนักงานกองทุนยุติธรรมเฉลี่ย ๑.๗ /เดือน มีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงมาก จะต้องมีการกำหนดมาตรการในการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมโดยทันที โดยใช้กลยุทธ์การลด/การควบคุมความเสี่ยง กระจาย/โอนความเสี่ยง หรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง พร้อมกำหนดผู้รับผิดชอบและกรอบระยะเวลาที่ชัดเจน

O๒ การปฏิบัติงานโดยใช้ระบบดิจิทัลโดยพึ่งพาในทุกภาคส่วน อาจมีการสูญหายและไม่สามารถใช้งานเมื่อเกิดชำรุดได้ ดังนั้นเพื่อให้เกิดความต่อเนื่องต่อการช่วยเหลือประชาชนและการปฏิบัติงานภายในสำนักงาน จึงต้องมีระบบการสำรองข้อมูล เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก จะต้องมีการกำหนดมาตรการในการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมโดยทันที โดยใช้กลยุทธ์การลด/การควบคุมความเสี่ยง กระจาย/โอนความเสี่ยง หรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง พร้อมกำหนดผู้รับผิดชอบและกรอบระยะเวลาที่ชัดเจน

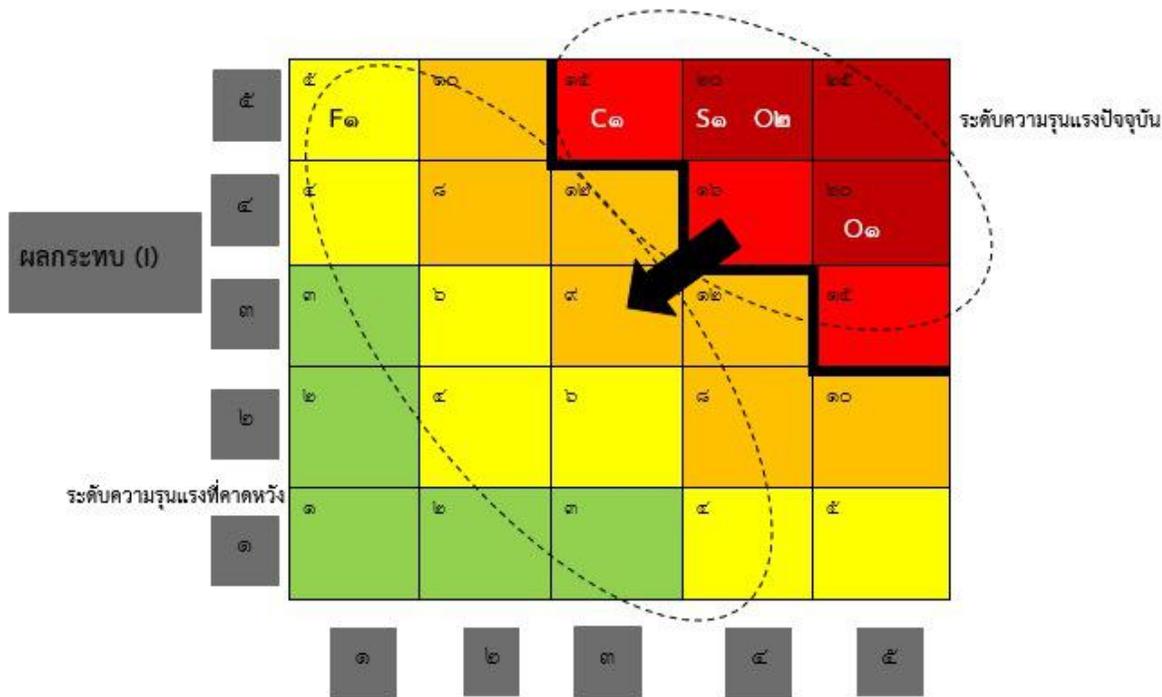
## (๓) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)

C๑ เกิดเหตุการณ์ผลประโยชน์ขัดกัน โดยนำเงินของทางราชการไปใช้ในส่วนตัว เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่ออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยใช้กลยุทธ์การลด/ควบคุมความเสี่ยง กระจาย/โอนความเสี่ยง หรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง พร้อมกำหนดผู้รับผิดชอบและกรอบระยะเวลาที่ชัดเจน

## (๔) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

F๑ เงินฝากกองคลัง – หน่วยงานภาครัฐ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ และ ๒๕๖๓ ตามลำดับ มียอดตามบัญชีสูงกว่ารายงานการรับ อีกทั้งผู้ตรวจสอบบัญชีไม่สามารถตรวจสอบให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ ต้องมีการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน (การจัดการความเสี่ยงปัจจุบัน) อย่างเคร่งครัด เพื่อไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่รับไม่ได้

เมื่อจัดลำดับความเสี่ยงเรียบร้อยแล้ว กองทุนยุติธรรมได้กำหนดระดับความรุนแรงที่คาดหวัง ณ ตอนสิ้นปี เพื่อเป็นเป้าหมายให้กองทุนยุติธรรมทราบว่า ควรดำเนินการใดบ้าง เพื่อให้ระดับความรุนแรงลดลงอยู่ในระดับที่กองทุนยุติธรรมรับได้ ซึ่งสามารถแสดงออกได้ดังภาพต่อไปนี้



๑. ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ มี ๔ ความเสี่ยง ที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในขอบเขตของความรุนแรงที่กองทุนยุติธรรมยอมรับได้ มีดังนี้

๑.๑ S๑ จำนวนคำขอรับความช่วยเหลือกองทุนยุติธรรมมีแนวโน้มที่จะลดลง

๑.๒ O๑ อัตราการลาออกของพนักงานกองทุนยุติธรรมเฉลี่ย ๑.๗ /เดือน

๑.๓ O๒ การปฏิบัติงานโดยใช้ระบบดิจิทัลโดยพึ่งพาในทุกภาคส่วน อาจมีการสูญหายและไม่สามารถใช้งานเมื่อเกิดชำรุดได้ ดังนั้นเพื่อให้เกิดความต่อเนื่องต่อการช่วยเหลือประชาชนและการปฏิบัติงานภายในสำนักงาน จึงต้องมีระบบการสำรองข้อมูล

๑.๔ C๑ เกิดเหตุการณ์ผลประโยชน์ขัดกัน โดยนำเงินของทางราชการไปใช้ในส่วนตัว

๒. ความเสี่ยงที่อยู่ในระดับยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมภายใน มี ๑ ความเสี่ยง โดยความเสี่ยงต้องดำเนินการควบคุมภายใน เพื่อไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่รับไม่ได้ คือ F๑ เงินฝากกองคลัง - หน่วยงานภาครัฐ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ และ ๒๕๖๓ ตามลำดับ มียอดตามบัญชีสูงกว่ารายงานการรับ อีกทั้งผู้ตรวจสอบบัญชีไม่สามารถตรวจสอบให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอ ตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน ๖ ในเรื่องผลต่างของยอดเงินฝากธนาคารของสำนักงานยุติธรรมจังหวัด

## บทที่ ๖ การตอบสนองความเสี่ยง

การจัดการความเสี่ยง โดยวิเคราะห์ Cost – Benefit ในแต่ละทางเลือก

ปัจจัยเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมจัดการความเสี่ยง	ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ	
			วิธีการดำเนินการ	เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	ค่าใช้จ่าย	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
<b>ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)</b>							
S๑ จำนวนคำขอรับความช่วยเหลือกองทุนยุติธรรมมีแนวโน้มที่จะลดลง	หลีกเลี่ยง	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงกิจกรรมได้					
	ยอมรับ						
	การลด	การประชาสัมพันธ์เพื่อให้เข้าถึงประชาชน และให้ประชาชนทราบภารกิจของกองทุนยุติธรรมภายใต้แผนการดำเนินการประชาสัมพันธ์กองทุนยุติธรรม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕	ใช้งบประมาณรายจ่ายกองทุนยุติธรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ รายการค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานของกองทุนยุติธรรมและกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องหรือเกี่ยวเนื่องกับการจัดกิจการของกองทุน ค่าประชาสัมพันธ์ -โครงการสื่อสารประชาสัมพันธ์กองทุนยุติธรรม ๓,๐๐๐,๐๐๐ บาท ดำเนินการโดยมีรายละเอียด ดังนี้	๑.เจ้าหน้าที่เผยแพร่ภารกิจ ๕ คน/ ๑ กิจกรรม/๒๐ ต่อปี ๒.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานประชาสัมพันธ์-จำนวน ๒ คน/๘ ชม./วัน ๓.เจ้าหน้าที่ดำเนินขั้นตอนจัดซื้อจัดจ้าง ๒ คน/ กิจกรรม	๓,๐๐๐,๐๐๐ บาท	กลุ่มเป้าหมายรู้จักกองทุนยุติธรรม เพิ่มมากขึ้น	ประชาชนรู้จักกองทุนยุติธรรมเพิ่มขึ้น

ปัจจัยเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมจัดการความเสี่ยง	ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ	
			วิธีการดำเนินการ	เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	ค่าใช้จ่าย	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
		<p><b>๑. แผนงานเสริมทักษะการสื่อสารเพื่อสนับสนุนการประชาสัมพันธ์ของกองทุนยุติธรรม</b></p> <p>๑.๑ สนับสนุนให้เจ้าหน้าที่กองทุนยุติธรรมได้พัฒนาทักษะการสื่อสารผ่านการเผยแพร่ภารกิจของกองทุนยุติธรรม ผ่านช่องทางเพจเฟซบุ๊ก (Live สด)</p>	<p>เจ้าหน้าที่กองทุนยุติธรรมบรรยายเผยแพร่ภารกิจของกองทุนยุติธรรม ผ่านช่องทางเพจเฟซบุ๊ก (Live สด) มีการถามตอบ ให้ความรู้ หรือรับคำปรึกษาด้านการช่วยเหลือในภารกิจกองทุนยุติธรรม</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ซึ่งดูแลงานประชาสัมพันธ์ เป็นผู้รับผิดชอบ ในการบริหารจัดการ ๒ คน</p> <p>๒. บุคลากรเผยแพร่ ครั้งละ ๒ คน</p>	ไม่ใช้งบประมาณ	<p>๑. บุคลากรมีทักษะการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ</p> <p>๒. ประชาชนรับทราบภารกิจและช่องทางการติดต่อกองทุนยุติธรรม</p>	ดำเนินกิจกรรม ๖ ครั้ง ต่อปี
		<p>๑.๒ จัดอบรมทักษะการประชาสัมพันธ์ เพื่อพัฒนาบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านประชาสัมพันธ์ให้มีทักษะการสื่อสารประชาสัมพันธ์ที่เป็นเลิศ</p>	<p>โดยมีการเรียนรู้การสร้างสื่อที่เข้าใจ เข้าถึง ใช้สื่อเพื่อการสื่อสารตรงจุด ตอบโจทย์ ด้วยเทคนิคใหม่ๆ อย่างต่อเนื่องให้กับบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านกองทุนยุติธรรม</p>	<p>จนท. บริหารโครงการ จำนวน ๕ คน</p>	๑๐๐.๐๐๐ บาท	<p>๑. บุคลากรมีทักษะการประชาสัมพันธ์ที่เป็นเลิศ</p> <p>๒. กลุ่มเป้าหมายรู้จักกองทุนยุติธรรมเพิ่มมากขึ้น</p>	มีผู้เข้าร่วมกิจกรรมไม่น้อยกว่า ๑๐๐ คน

ปัจจัยเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมจัดการความเสี่ยง	ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ	
			วิธีการดำเนินการ	เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	ค่าใช้จ่าย	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
		<p><b>๒. แผนงานบริหารจัดการข้อมูลเพื่อสื่อสารเผยแพร่</b></p> <p>๒.๑ ผลิตแผ่นพับ เพื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้เข้าถึงประชาชน</p>	<p>ผลิตแผ่นพับประชาสัมพันธ์ที่มีข้อมูลทันสมัย มีความครบถ้วน ในภารกิจกองทุนยุติธรรม มีความน่าสนใจ</p>	<p>-เจ้าหน้าที่จำนวน ๒ คน</p> <p>-คณะทำงานด้านการประชาสัมพันธ์ของกองทุนยุติธรรม ร่วมพิจารณาความเหมาะสม</p>	๕๐๐,๐๐๐ บาท	<p>มีสื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ที่เพียงพอ และมีคุณภาพ</p>	<p>ประชาชนรู้จักกองทุนยุติธรรมเพิ่มมากขึ้น</p>
		<p>๒.๒ ผลิตสื่อเพื่อการประชาสัมพันธ์รูปแบบที่เข้าถึงประชาชนทุกกลุ่มเป้าหมาย</p>	<p>ผลิตสื่อเสียง ความยาวเหมาะสม เพื่อนำออกอากาศยังช่องทางวิทยุ ของกสทช. หรือหอกระจายเสียง และนำไฟล์ขึ้นบนเว็บไซต์กองทุนยุติธรรม เพื่อให้ประชาชน ผู้สนใจ ผู้ปฏิบัติงาน นำไปเผยแพร่ต่อได้</p>	<p>-เจ้าหน้าที่จำนวน ๒ คน</p> <p>-คณะทำงานด้านการประชาสัมพันธ์ของกองทุนยุติธรรม ร่วมพิจารณาความเหมาะสม</p>	๕๐๐,๐๐๐ บาท	<p>มีสื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ที่เพียงพอ และมีคุณภาพ</p>	<p>ประชาชนรู้จักกองทุนยุติธรรมเพิ่มมากขึ้น</p>

ปัจจัยเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมจัดการความเสี่ยง	ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ	
			วิธีการดำเนินการ	เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	ค่าใช้จ่าย	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
		๓. แผนงานเสริมสร้างเครือข่ายและช่องทางการสื่อสาร และการมีส่วนร่วม					
		๓.๑ โครงการกองทุนยุติธรรม สัญจรสู่ภาคประชาชน	จัดกิจกรรมออกบูธนิทรรศการเผยแพร่ภารกิจกองทุนยุติธรรมยังจังหวัดต่างๆ จำนวน สัญจร ๑๒ ครั้ง	๑. জনท จากกลุ่มงานช่วยเหลือประชาชน กลุ่มงานนิติการและติดตามคดี กลุ่มงานนโยบายและพัฒนา ระบบงาน และกลุ่มงานบริหารทั่วไป ดำเนินการ ๔ คน/ครั้ง  ๒. জনท. บริหารโครงการ ๓ คน	๕๐๐,๐๐๐ บาท	ประชาชนรับทราบภารกิจกองทุนยุติธรรม และสามารถเข้าถึงงานบริการได้อย่างมีประสิทธิภาพ	ประชาชนรู้จักกองทุนยุติธรรมเพิ่มมากขึ้น

ปัจจัยเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมจัดการความเสี่ยง	ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ	
			วิธีการดำเนินการ	เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	ค่าใช้จ่าย	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
		<p>๓.๒ โครงการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อสาธารณะ</p> <p>๓.๒.๑ สื่อสารประชาสัมพันธ์กองทุนผ่านสื่อโซเชียลมีเดีย</p> <p>๓.๒.๒ แลกเปลี่ยนข้อมูลดำเนินงานกองทุนยุติธรรม</p> <p>๓.๒.๓ ผลิตสารคดีเชิงข่าววิทยุ</p>	<p>ดำเนินการเผยแพร่ภารกิจโดยการสัมภาษณ์ผู้บริหารผ่านสื่อฯ</p> <p>ดำเนินการจัดแถลงข่าวผลการดำเนินงานกองทุนยุติธรรมเพื่อให้ทุกกลุ่มเป้าหมายได้รับทราบ เพื่อสร้างความน่าเชื่อถือและภาพลักษณ์ที่ดีของกองทุนยุติธรรมและประชาสัมพันธ์ผลงานผ่านสื่อต่างๆ</p> <p>ผลิตสารคดีเชิงข่าววิทยุ ให้เป็นที่น่าจดจำ มีความน่าสนใจผ่านสื่อวิทยุ</p>	<p>จนท. บริหารโครงการและเครือข่าย</p>	<p>๔๕๐,๐๐๐ บาท</p> <p>๕๐๐,๐๐๐ บาท</p> <p>๔๕๐,๐๐๐ บาท</p>	<p>ประชาชนรับทราบภารกิจกองทุนยุติธรรม และสามารถเข้าถึงงานบริการได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>ประชาชนรู้จักกองทุนยุติธรรมเพิ่มมากขึ้น</p>

ปัจจัยเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมจัดการความเสี่ยง	ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ	
			วิธีการดำเนินการ	เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	ค่าใช้จ่าย	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
		๓.๓ บูรณาการงานประชาสัมพันธ์และเผยแพร่ภารกิจกองทุนยุติธรรม ผ่านการมีส่วนร่วมของหน่วยงาน ซึ่งเป็นคณะทำงานฯ หรือหน่วยงานเครือข่าย ได้แก่ กองประสานราชการยุติธรรม จังหวัด ศูนย์บริการร่วม กระทรวงยุติธรรม	ดำเนินการตั้งเป้าหมายการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ โดยการมีส่วนร่วมของหน่วยงานเครือข่าย พี่พาสื่อ เครื่องมือทรัพยากรซึ่งกันและกัน เพื่อบูรณาการงานเครือข่ายให้ส่งถึงมือประชาชนอย่างมีประสิทธิภาพ	คณะทำงานฯ หรือหน่วยงานเครือข่าย ได้แก่ กองประสานราชการยุติธรรม จังหวัด ศูนย์บริการร่วมกระทรวงยุติธรรม	ไม่ใช้งบประมาณ	ประชาชนรับทราบภารกิจกองทุนยุติธรรม และสามารถเข้าถึงงานบริการได้อย่างมีประสิทธิภาพ	ประชาชนรู้จักกองทุนยุติธรรมเพิ่มมากขึ้น
		๓.๔ นำส่งข้อมูล เพื่อจัดทำข่าวประชาสัมพันธ์กองทุนยุติธรรม ยังกองกลาง	ประสานความร่วมมือกับกองกลาง สป.ยธ. เพื่อนำส่งข่าวสารประชาสัมพันธ์ เพื่อให้ทีมงานกองกลางดำเนินการเผยแพร่ ด้วยความเป็นมืออาชีพ	จนท.ผู้รับผิดชอบงานประชาสัมพันธ์ และจนท. กองกลาง สป.ยธ	ไม่ใช้งบประมาณ	ประชาชนรับทราบภารกิจกองทุนยุติธรรม และสามารถเข้าถึงงานบริการได้อย่างมีประสิทธิภาพ	ประชาชนรู้จักกองทุนยุติธรรมเพิ่มมากขึ้น

ปัจจัยเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมจัดการความเสี่ยง	ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ	
			วิธีการดำเนินการ	เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	ค่าใช้จ่าย	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)							
	ร่วมจัดการ	เผยแพร่ภารกิจกองทุนยุติธรรม	ขอความร่วมมือผ่านหอกระจายข่าว / วิทยุชุมชน / กสทช. / มหาดไทย	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานประชาสัมพันธ์- จำนวน ๒ คน /๒ ชม. /วัน ดำเนินการเขียนข่าว จัดส่งเรื่อง คลิป นำเสนอ การประสาน จัดส่งหนังสือ ๓ ชม./สัปดาห์	ไม่ใช้งบประมาณ	ประชาชนรับทราบภารกิจกองทุนยุติธรรม	ประชาชนรู้จักกองทุนยุติธรรมเพิ่มขึ้น

ปัจจัยเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมจัดการความเสี่ยง	ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ	
			วิธีการดำเนินการ	เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	ค่าใช้จ่าย	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
<b>ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)</b>							
O๑ อัตราการลาออกของพนักงานกองทุนยุติธรรมเฉลี่ย ๑.๗ /เดือน	หลีกเลี่ยง	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงกิจกรรมได้					
	ยอมรับ	ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ เนื่องจากส่งผลให้การดำเนินภารกิจไม่ต่อเนื่อง ค่าเช่า ไม่ทันเวลา บุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่					
	การลด	๑. จัดทำแนวทางการพัฒนาความก้าวหน้าในสายอาชีพของบุคลากร เพื่อจูงใจและรักษาบุคลากร ๒. ปรับรูปแบบโครงสร้างการบริหารงานภายในให้มีความเหมาะสม ๓. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานหรือแนวทางการปฏิบัติงาน ๔. เสริมสร้างบรรยากาศในการทำงาน ๕. เสริมสร้างความผูกพันและแรงจูงใจ ในการปฏิบัติงาน	๑. จัดประชุมบุคลากรในหน่วยงาน ๒. จัดกิจกรรมตามแผนพัฒนาบุคลากร	เจ้าหน้าที่-ผู้รับผิดชอบงานบุคลากร จำนวน ๓ คน  เจ้าหน้าที่-ผู้รับผิดชอบงานบุคลากร จำนวน ๓ คน จัดกิจกรรม ๓ ครั้ง/สัปดาห์		- บุคลากรกองทุนยุติธรรม มีความก้าวหน้าในสายอาชีพ - มีรูปแบบการบริหารงานภายในให้มีความเหมาะสม - สามารถปฏิบัติงานทดแทนกันได้ / การสับเปลี่ยนหมุนเวียนงาน	-อัตราการลาออกลดลงร้อยละ ๑๐
	ร่วมจัดการ						

ปัจจัยเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมจัดการความเสี่ยง	ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ	
			วิธีการดำเนินการ	เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	ค่าใช้จ่าย	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
<b>ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)</b>							
O๒ การปฏิบัติงานโดยใช้ระบบดิจิทัลโดยพึ่งพาในทุกภาคส่วน อาจมีการสูญหายและไม่สามารถใช้งานเมื่อเกิดข่าจรุดได้ ดังนั้นเพื่อให้เกิดความต่อเนื่องต่อการช่วยเหลือประชาชนและการปฏิบัติงานภายในสำนักงาน จึงต้องมีระบบการสำรองข้อมูล	หลีกเลี่ยง	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงกิจกรรมได้					
	ยอมรับ	ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ เนื่องจากหากระบบใช้งานไม่ได้และข้อมูลสูญหายจะไม่สามารถให้บริการงานกองทุนยุติธรรมได้					
	การลด	๑. ทำการ Backup ข้อมูลระบบสารสนเทศที่มีการใช้งาน ๒. จัดทำคู่มือแนวปฏิบัติในกรณีที่ระบบสารสนเทศ อิเล็กทรอนิกส์ และระบบสารสนเทศกองทุน ไม่สามารถใช้งานได้	๑. ตั้งค่าระบบการ Backup โดยประจำวัน Backup แบบ Incremental Backup (เฉพาะที่มีการเปลี่ยนแปลง) และ Backup ประจำสัปดาห์ แบบ Full backup (ข้อมูลทั้งหมด) ๒. ออกแบบ ขั้นตอน พร้อมจัดทำคู่มือการทำงานในกรณีที่ระบบใช้งานไม่ได้ และแจ้งประสานงานหรือส่งข้อมูลในช่องทางต่างๆ อาทิ โลกออนไลน์ อีเมลล์	- เจ้าหน้าที่ จำนวน ๑ คน รับผิดชอบทำการ Backup ข้อมูล /ทุก วัน (เป็นเจ้าหน้าที่ของ ศท.สป.ยธ.)  - เจ้าหน้าที่ ๑ คน จัดทำคู่มือแนวปฏิบัติในกรณีที่ระบบใช้งานไม่ได้ จำนวน ๒ เรื่อง -เจ้าหน้าที่ ๑ คน แจ้งประสานงานหรือส่งข้อมูล ๘ ชม/๑ วัน	ไม่ใช้งบประมาณ	เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานและให้บริการประชาชนได้อย่างต่อเนื่อง ไม่หยุดชะงัก	- มีข้อมูลสำรองในกรณีที่ข้อมูลสูญหาย -มีคู่มือแนวปฏิบัติในกรณีที่ระบบหยุดชะงักไม่สามารถใช้งานได้

ปัจจัยเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมจัดการความเสี่ยง	ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ	
			วิธีการดำเนินการ	เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	ค่าใช้จ่าย	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
ร่วมจัดการ	จัดจ้างบริษัทผู้เชี่ยวชาญบำรุงรักษาระบบให้สามารถใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง (ระบบสารสนเทศกองทุนยุติธรรม และระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารจัดการภายในองค์กร)	<p>-ตรวจรับงานและบริหารโครงการ โดยการประชุมติดตามงาน ตรวจสอบเอกสารที่ส่งมอบ ตรวจสอบความถูกต้องของขั้นตอน การออกแบบและการทำงานของระบบ แจ้งแก้ไขระบบเมื่อมีข้อผิดพลาดและประชุมกรรมการตรวจรับงานให้เป็นไปตามขอบเขตของงาน (ตามสัญญาปี ๒๕๖๕)</p> <p>-ศึกษา วิเคราะห์ความต้องการ ร่างขอบเขตของงานและดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบพัสดุฯ (จัดจ้างในปี ๒๕๖๖)</p> <p>-จัดจ้างบริษัทผู้เชี่ยวชาญบำรุงรักษาระบบให้สามารถใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง (ระบบสารสนเทศกองทุนยุติธรรม และระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารจัดการภายในองค์กร) (หมดระยะเวลาสัญญาเดิม วันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๖๕) (จัดจ้างในปี ๒๕๖๖)</p>	<p>-ใช้ জনท. จำนวน ๒ คน / ๒ โครงการ / ๑๒ เดือน</p> <p>-ใช้ জনท. จำนวน ๒ คน / ๑ ครั้ง</p> <p>-ใช้ জনท. จำนวน ๒ คน / ๑ ครั้ง</p>	<p>-ใช้ งบประมาณรายจ่ายกองทุนยุติธรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จ้างบริษัทบำรุงรักษาระบบสารสนเทศ จำนวน ๒ ระบบ / งบประมาณ ๑,๘๙๐,๐๐๐ บาท</p>	ข้อมูลในระบบสามารถนำไปใช้สนับสนุนการปฏิบัติงานและการให้บริการได้อย่างมีประสิทธิภาพ	ระบบสารสนเทศใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง (หากระบบล่มสามารถแก้ไขให้ใช้งานได้ภายในเวลาที่กำหนด)	

ปัจจัยเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมจัดการความเสี่ยง	ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ	
			วิธีการดำเนินการ	เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	ค่าใช้จ่าย	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
<b>ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ(Compliance Risk)</b>							
C๑ เกิดเหตุการณ์ผลประโยชน์ขัดกัน โดยนำเงินของทางราชการไปใช้ในส่วนตัว	หลีกเลี่ยง	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงกิจกรรมได้					
	ยอมรับ	ไม่สามารถยอมรับได้					
	การลด	กำหนดมาตรการการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีให้เป็นไปตามคู่มือโดยเคร่งครัด และให้ความรู้ในเรื่องกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งกำหนดการนำส่งรายงานรับ - จ่าย ของสำนักงานยุติธรรมจังหวัดเพื่อให้สามารถจัดทำรายงานการเงินของกองทุนยุติธรรมได้ทันภายในกำหนดเวลา โดยเจ้าหน้าที่ซึ่งรับผิดชอบ จะดำเนินการสอบถามข้อมูลทันทีหากพบข้อสงสัย	<ul style="list-style-type: none"> <li>- แจ้งเวียนให้ผู้ควบคุม และ ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงแจ้งบทลงโทษกรณีกระทำผิดให้ทราบด้วย</li> <li>- จัดการให้ความรู้ KM เกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีอย่างสม่ำเสมอ</li> <li>- กำหนดให้สำนักงานยุติธรรมจังหวัดจัดทำรายงานรับ - จ่าย นำส่งภายในวันที่ ๓ ของเดือนถัดไป เพื่อให้สามารถจัดทำรายงานการเงินของทุนหมุนเวียนผ่านระบบบริหารจัดการ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี(ส่วนกลาง) ที่รับผิดชอบสำนักงานกองทุนยุติธรรม ส่วนกลาง จำนวน ๒ คน</li> <li>-เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบสำนักงานยุติธรรมจังหวัด จำนวน ๓ คน</li> <li>- เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีส่วนกลาง หมุนเวียนให้ความรู้ KM อย่างน้อย ๒ ครั้ง/ปี</li> </ul>			ข้อมูลด้านการเงินและบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน

ปัจจัยเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมจัดการความเสี่ยง	ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ	
			วิธีการดำเนินการ	เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	ค่าใช้จ่าย	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
<b>ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ(Compliance Risk)</b>							
			-กรณีพบข้อสงสัย เจ้าหน้าที่ซึ่งรับผิดชอบจะประสานสอบถามข้อมูลในทันที และหากต้องชี้แจงรายละเอียดข้อคลาดเคลื่อนทางสำนักงานยุติธรรมจังหวัด จะต้องจัดส่งบันทึกชี้แจงรายละเอียดดังกล่าว ภายใน ๗-๑๕ วัน หลังจากได้รับเรื่อง -จัดทำข้อมูลและนำเสนอทดลอง/รายงานผลรับ-ผลจ่าย รายเดือนผ่านระบบบริหารจัดการเงินนอกงบประมาณ (Non-Budgetary Management System : NBMS) ได้ทันภายในวันที่ ๑๐ ของเดือนถัดไป (อ้างอิงตามบันทึกข้อตกลงการประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕ กำหนดให้ดำเนินการลงระบบให้ครบถ้วนทุกเดือน หากไม่สามารถดำเนินการได้ครบถ้วนจะถูกปรับลดคะแนน)	- เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีส่วนกลางรวบรวมข้อมูลในภาพรวมกองทุนยุติธรรม ดำเนินการในระบบ NBMS ตามระยะเวลาที่กำหนด จำนวน ๒ คน		ข้อมูลด้านการเงินและบัญชี มีความครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน	-สำนักงานกองทุนยุติธรรมสามารถจัดทำข้อมูลและนำเสนอทดลอง/รายงานผลรับ-ผลจ่าย รายเดือน ผ่านระบบบริหารจัดการเงินนอกงบประมาณ (Non-Budgetary Management System : NBMS) ได้ทันภายในวันที่ ๑๐ ของเดือนถัดไป

ปัจจัยเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมจัดการความเสี่ยง	ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ	
			วิธีการดำเนินการ	เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	ค่าใช้จ่าย	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
<b>ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ(Compliance Risk)</b>							
	ร่วมจัดการ						
<b>ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)</b>							
F๑ เงินฝากกองคลัง – หน่วยงานภาครัฐ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ และ ๒๕๖๓ ตามลำดับ มียอดตามบัญชีสูงกว่ารายงานการรับ อีกทั้งผู้ตรวจสอบบัญชีไม่สามารถตรวจสอบให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอ	หลีกเลี่ยง	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงกิจกรรมได้					
	ยอมรับ	ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้					
	การลด	-กำหนดให้สำนักงานยุติธรรมจังหวัดตรวจสอบบัญชีเงินฝากธนาคารคงเหลือกับข้อมูลตามรายงานรับ-จ่ายเป็นประจำทุกเดือน โดยให้มีการรับรองผลการตรวจสอบจากหัวหน้าสำนักงานหรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย	- ให้สำนักงานยุติธรรมจังหวัดตรวจสอบบัญชีเงินฝากธนาคารกับข้อมูลตามรายงานรับ-จ่าย เป็นประจำทุกเดือน หากไม่ตรงกันให้กระทบบยอดบัญชีเงินฝากธนาคารถึงผลต่างดังกล่าว และนำส่งมาพร้อมรายงานรับ-จ่ายภายในวันที่ ๓ ของเดือนถัดไป	-เจ้าหน้าที่รับผิดชอบของสำนักงานยุติธรรมจังหวัดๆ ละ ๑ คน		ลดข้อผิดพลาดในการจัดทำรายงานการเงินของกองทุนยุติธรรม ส่งผลให้ข้อมูลประกอบการจัดทำรายงานการเงินมีความครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน	สำนักงานยุติธรรมจังหวัดนำส่งรายงานรับ-จ่าย ภายในวันที่ ๓ ของเดือนถัดไป

ปัจจัยเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมจัดการความเสี่ยง	ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ	
			วิธีการดำเนินการ	เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	ค่าใช้จ่าย	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
<b>ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)</b>							
		-หากมีกรณีทุจริต สำนักงานกองทุนยุติธรรมจะดำเนินการร่วมกับคณะกรรมการสอบละเอียด ในการติดตามความคืบหน้าในกรณีดังกล่าว	-หากมีข้อสงสัยเรื่องการทุจริต เจ้าหน้าที่การเงินที่รับผิดชอบ ส่วนภูมิภาคจะดำเนินการสอบสวน และสอบถามถึงสาเหตุ ของปัญหา รวมถึงติดตามอย่างใกล้ชิด พร้อมทั้งจัดทำบันทึกรายงานข้อเท็จจริงดังกล่าว ต่อผู้อำนวยการสำนักงานกองทุนยุติธรรมเพื่อทราบต่อไป  - หากมีกรณีทุจริตสำนักงาน จะดำเนินการดังนี้ ๑) ติดตามความคืบหน้ากับคณะกรรมการสอบละเอียด (ซึ่งอยู่ระหว่างหาความเสียหาย) ๒) สนับสนุนข้อมูลเอกสารที่เกี่ยวข้อง แก่คณะกรรมการ/ผู้ตรวจสอบภายในกระทรวง/ผู้สอบบัญชี เพื่อให้ได้ข้อเท็จจริงที่ถูกต้อง ครบถ้วน ๓) เมื่อทราบความเสียหายจะดำเนินการปรับปรุงรายการบัญชี และนำเงินค่าความเสียหาย คืนเข้าบัญชีกองทุนยุติธรรม ต่อไป	-เจ้าหน้าที่สำนักงานกองทุนยุติธรรมที่เกี่ยวข้อง (จนท. ที่รับผิดชอบดูแล จ. นั้นๆ )  เจ้าหน้าที่สำนักงานกองทุนยุติธรรมที่เกี่ยวข้อง/ คณะกรรมการละเมิด/ผู้ตรวจสอบภายในกระทรวง		รายงานการเงินของกองทุนยุติธรรมมีความครบถ้วนถูกต้องสอดคล้องกับบัญชีเงินฝากธนาคารของหน่วยงานส่วนภูมิภาค	สามารถนำเงินค่าความเสียหายคืนเข้าบัญชีกองทุนยุติธรรมภายในระยะเวลาที่กำหนด ของขั้นตอนการสอบละเอียด

ปัจจัยเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมจัดการความเสี่ยง	ต้นทุน			ผลที่จะได้รับ	
			วิธีการดำเนินการ	เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	ค่าใช้จ่าย	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
<b>ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)</b>							
	ร่วมจัดการ	มีการตรวจสอบจากหน่วยงานต่างๆ เช่น ผู้ตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวง ยุติธรรม เจ้าหน้าที่จากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน และการติดตามความคืบหน้าการทุจริตจากคณะกรรมการสอบข้อเท็จจริงความรับผิดทางละเมิด	- จ้างผู้ตรวจสอบบัญชีของกองทุนยุติธรรม ปีบัญชี ๒๕๖๕ - ข้อเสนอแนะจาก ผู้ตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงยุติธรรม และเจ้าหน้าที่จากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน		๓๐๐,๐๐๐ บาท	ข้อเสนอแนะในการดำเนินการจากผู้ตรวจสอบบัญชี	รายงานผลการตรวจสอบบัญชีของกองทุนยุติธรรมบัญชี ๒๕๖๕

กองทุนยุติธรรมได้ดำเนินการระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาตามหลักมาตรฐาน COSO ความเสี่ยงแบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านปฏิบัติงาน (Operation Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติ ตามกฎระเบียบ (Compliance Risk) ทั้งนี้ กองทุนยุติธรรมได้ดำเนินการจัดทำ workshop ได้วิเคราะห์ และได้ประเมินความเสี่ยง และความเสี่ยงที่คงเหลือในปี ๒๕๖๔ โดยมี ๔ ปัจจัยเสี่ยงที่ต้องดำเนินการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงและ ๑ ปัจจัยเสี่ยง ที่ต้องดำเนินการควบคุมภายใน ดังนี้

รหัส	รายการความเสี่ยง ปีบัญชี ๒๕๖๔	ระดับความเสี่ยง ก่อนบริหารความ เสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	ระดับความเสี่ยง หลังบริหารความ เสี่ยง
S๑	ประชาชนไม่ทราบภารกิจกร ให้ความช่วยเหลือของกองทุน ยุติธรรม	สูงมาก	กองทุนยุติธรรมได้ดำเนินการตามแผน ครบถ้วนทุกกิจกรรมแล้ว แต่เนื่องจากสถิติการและผลสำรวจ กลุ่มตัวอย่าง ไม่ทราบบทบาทภารกิจของกองทุนยุติธรรม ร้อยละ ๗๓.๔ และทราบภารกิจกองทุน ยุติธรรม ร้อยละ ๒๖.๖	สูงมาก
O๑	ความก้าวหน้าของบุคลากร	สูง	กองทุนยุติธรรมได้ดำเนินการตามแผน ครบถ้วนทุกกิจกรรมแล้ว และผลจากการลาออกของ บุคลากรลดลงจากปีก่อนหน้าเฉลี่ย เดือนละ ๑.๑๑ คน	ปานกลาง
O๒	เทคโนโลยีบริหารงานต่อเนื่อง	สูงมาก	กองทุนยุติธรรมได้ดำเนินการตามแผน ครบถ้วนทุกกิจกรรมแล้ว และระบบสารสนเทศสามารถ ให้บริการผู้ใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง โดยสถิติการล่มของระบบ ไม่มี	ปานกลาง
C๑	ผู้ควบคุมการปฏิบัติงานด้าน การเงินขาดการสอบทาน ให้ เป็นไปตามกฎหมายและ ระเบียบครบถ้วน	สูง	ได้ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริง และรายงานไปยังปลัดกระทรวงยุติธรรม โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงความรับผิดชอบละเมิดอยู่ และอยู่ระหว่างดำเนินการ พิจารณา	ปานกลาง
<b>ความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการควบคุมภายใน</b>				
F๑	รายงานการเงินผ่านการรับรอง จากผู้สอบบัญชีโดยแสดง ความเห็นแบบมีเงื่อนไข	น้อย	กองทุนยุติธรรมได้ดำเนินการตามแผน ครบถ้วนทุกกิจกรรมแล้ว ส่งผลให้การดำเนินงานทางการเงินของกองทุนยุติธรรม ผ่านการรับรอง และมีข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง และ ได้ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริง และรายงานไปยังปลัดกระทรวงยุติธรรม โดยได้แต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงความรับผิดชอบละเมิดอยู่ และอยู่ระหว่างดำเนินการพิจารณา	น้อยมาก

## การระบุความเสี่ยงของปีบัญชี ๒๕๖๕

รหัส	รายการความเสี่ยงปีบัญชี ๒๕๖๕	ระดับความเสี่ยงก่อนบริหารความเสี่ยง	กิจกรรม/ แผนการบริหารความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง/ ยอมรับได้	ผลสำเร็จที่คาดหวัง
ความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง					
S๑	จำนวนคำขอรับความช่วยเหลือกองทุนยุติธรรมมีแนวโน้มที่จะลดลง	สูงมาก	๑. ปรับปรุงรูปแบบ วิธีการประชาสัมพันธ์ในแผนการประชาสัมพันธ์เชิงรุกให้มีความเหมาะสมกับกลุ่มเป้าหมายที่มีความแตกต่างกัน ๒. ปรับปรุงช่องทาง e-service ที่มีอยู่ให้ใช้งานง่ายขึ้น	ปานกลาง	-ประชาชนรับทราบภารกิจกองทุนยุติธรรม -จำนวนคำขอความช่วยเหลือกองทุนยุติธรรมเพิ่มมากขึ้น
O๑	อัตราการลาออกของพนักงานกองทุนยุติธรรมเฉลี่ย ๑.๗ /เดือน	สูงมาก	๑. นำ SOP มาพัฒนาการจัดระบบงานให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง และปรับปรุงกระบวนการสรรหาบุคลากรให้สามารถบรรจทดแทนอัตราว่างได้ทันที ๒. เพิ่มการมีส่วนร่วมในการดำเนินโครงการ/กิจกรรมตามแผนปฏิบัติการด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลกองทุนยุติธรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	ปานกลาง	-กองทุนยุติธรรมมีบุคลากรเพียงพอในการปฏิบัติงานตามภารกิจอย่างต่อเนื่อง -อัตราการลาออกลดลงร้อยละ ๑๐
O๒	การปฏิบัติงานโดยใช้ระบบดิจิทัลโดยพึ่งพาในทุกภาคส่วน อาจมีการสูญหายและไม่สามารถใช้งานเมื่อเกิดชำรุดได้ ดังนั้นเพื่อให้เกิดความต่อเนื่องต่อการช่วยเหลือประชาชน และการปฏิบัติงานภายในสำนักงาน จึงต้องมีระบบการสำรองข้อมูล	สูงมาก	๑. ตรวจสอบการปฏิบัติตามแผนบริหารความต่อเนื่อง เพื่อให้มีการ Backup ข้อมูลระบบสารสนเทศที่มีการใช้งาน โดยแบ่งเป็นการประจำวัน Backup แบบ Incremental Backup (เฉพาะที่มีการเปลี่ยนแปลง) และ Backup ประจำสัปดาห์ แบบ Full backup (ข้อมูลทั้งหมด) ๒. จัดทำแนวปฏิบัติในกรณีทีระบบสารสนเทศอิเล็กทรอนิกส์และระบบสารสนเทศกองทุนไม่สามารถใช้งานได้	ปานกลาง	-มีข้อมูลพร้อมให้บริการและการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ -สามารถปฏิบัติงานได้โดยไม่มีเหตุหยุดชะงัก

รหัส	รายการความเสี่ยงปีบัญชี ๒๕๖๕	ระดับความเสี่ยงก่อนบริหารความเสี่ยง	กิจกรรม/ แผนการบริหารความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง/ ยอมรับได้	
C๑	เกิดเหตุการณ์ผลประโยชน์ขัดกัน โดยนำเงินของทางราชการไปใช้ในส่วนตัว	สูง	<ol style="list-style-type: none"> <li>แจ้งข่าวสารใหม่ๆ ด้านการเงินให้สำนักงานยุติธรรมจังหวัดทราบผ่านกลุ่ม line</li> <li>สอบถามข้อมูลและให้คำปรึกษาสำนักงานยุติธรรมจังหวัด เพื่อให้รายการทางการเงินถูกต้อง</li> <li>มีการตรวจสอบรายการทางการเงินและติดตามการรายงานให้เป็นที่ไปตามระยะเวลาที่กำหนด</li> <li>ดำเนินการให้ความรู้ (KM) ด้านการเงินกับสำนักงานยุติธรรมจังหวัดอย่างต่อเนื่อง</li> <li>จัดทำรายงานผลการจัดทำข้อมูล และการนำเสนอรายงานของทุนหมุนเวียนผ่านระบบ NBMS ให้ครบถ้วนภายในระยะเวลาที่กำหนด</li> </ol>	ปานกลาง	ผู้ปฏิบัติงานสามารถปฏิบัติงานได้ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบและมีประสิทธิภาพ
<b>ความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการควบคุมภายใน</b>					
F๑	เงินฝากกองคลัง – หน่วยงานภาครัฐ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ และ ๒๕๖๓ ตามลำดับ มียอดตามบัญชีสูงกว่ารายงานการรับ อีกทั้งผู้ตรวจสอบบัญชีไม่สามารถตรวจสอบให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอ	น้อย	<ol style="list-style-type: none"> <li>ศึกษาข้อมูลเงื่อนไขในการรับรองรายงานทางการเงินแบบไม่มีเงื่อนไขของผู้สอบบัญชี</li> <li>ติดตามผลการดำเนินการของคณะกรรมการสอบข้อเท็จจริง ความรับผิดชอบละเมิดอย่างใกล้ชิดเพื่อสรุปข้อมูลการตรวจสอบและบันทึกบัญชีให้ถูกต้อง</li> </ol>	น้อยมาก	ข้อมูลทางการเงินของกองทุนยุติธรรมมีความถูกต้อง

รหัส	รายการความเสี่ยง ปีบัญชี ๒๕๖๔	ผลการทบทวน	รายการความเสี่ยง ปีบัญชี ๒๕๖๕	รหัสใหม่
<b>ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)</b>				
S๑	ประชาชนไม่ทราบภารกิจทำให้ความช่วยเหลือของกองทุนยุติธรรม	ดำเนินการต่อปีบัญชี ๒๕๖๕	จำนวนคำขอรับความช่วยเหลือกองทุนยุติธรรมมีแนวโน้มที่จะลดลง	S๑
<b>ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)</b>				
O๑	ความก้าวหน้าของบุคลากร	ดำเนินการตามแผนเสร็จสิ้น		
		เพิ่มใหม่	อัตราการลาออกของพนักงานกองทุนยุติธรรมเฉลี่ย ๑.๗ /เดือน	O๑
O๒	เทคโนโลยีบริหารงานต่อเนื่อง	ดำเนินการตามแผนเสร็จสิ้นและดำเนินการต่อปีบัญชี ๒๕๖๕	การปฏิบัติงานโดยใช้ระบบดิจิทัลโดยพึ่งพาในทุกภาคส่วน อาจมีการสูญหายและไม่สามารถใช้งานเมื่อเกิดชำรุดได้ ดังนั้นเพื่อให้เกิดความต่อเนื่องต่อการช่วยเหลือประชาชนและการปฏิบัติงานภายในสำนักงาน จึงต้องมีระบบการสำรองข้อมูล	O๒
<b>ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)</b>				
C๑	ผู้ควบคุมการปฏิบัติงานด้านการเงินขาดการสอบทาน ให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบครบถ้วน	ดำเนินการตามแผนเสร็จสิ้นและดำเนินการต่อปีบัญชี ๒๕๖๕	เกิดเหตุการณ์ผลประโยชน์ขัดกัน โดยนำเงินของทางราชการไปใช้ในส่วนตัว	C๑



แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปี ๒๕๖๕															
ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	๒๕๖๔			๒๕๖๕									งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
	<b>วัตถุประสงค์</b> ๑. บุคลากรพัฒนาทักษะการสื่อสารอย่างมืออาชีพ และมีความน่าเชื่อถือ ๒. บุคลากรเรียนรู้การใช้ช่องทางสื่อสารออนไลน์ในการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ภารกิจ <b>ผลสำเร็จที่คาดหวัง</b> บุคลากรกองทุนยุติธรรม มีทักษะการสื่อสาร และดำเนินการเผยแพร่บทบาทภารกิจของกองทุนยุติธรรมผ่านช่องทางออนไลน์ต่างๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ <b>ตัวชี้วัดการดำเนินงาน</b> ตามแผนดำเนินการตามแผนประชาสัมพันธ์กองทุนยุติธรรม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ครบถ้วน														

แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปี ๒๕๖๕

ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	๒๕๖๔			๒๕๖๕									งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ		
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.				
	<p>๒. แผนงานบริหารจัดการ ข้อมูลเพื่อสื่อสารเผยแพร่</p> <p>๒.๑ จัดทำเอกสาร คำอธิบายกฎหมายกองทุน ยุติธรรมเพื่อเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ผ่าน สำนักงานยุติธรรมจังหวัด และหน่วยงานภาคี</p> <p>๒.๒ ผลิตสื่อประชาสัมพันธ์ ในรูปแบบที่เข้าถึง ประชาชนทุกกลุ่มเป้าหมาย</p> <p><b>ระดับความเสี่ยง ๒๐</b></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ภารกิจกองทุนยุติธรรม ให้ เข้าถึงประชาชน โดยจัดส่ง ให้สำนักงานยุติธรรม จังหวัดทั่วประเทศ</p>															<p>งบประมาณ ๕๐๐,๐๐๐ บาท</p> <p>งบประมาณ ๕๐๐,๐๐๐ บาท</p>	<p>กลุ่มงานบริหาร ทั่วไป</p>

แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปี ๒๕๖๕															
ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	๒๕๖๔			๒๕๖๕									งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
	<p>ผลสำเร็จที่คาดหวัง ประชาชนรับทราบภารกิจ กองทุนยุติธรรม และมี ภาพลักษณ์องค์กรที่ดี</p> <p>ตัวชี้วัดการดำเนินงาน ตามแผน ดำเนินการตาม แผนประชาสัมพันธ์กองทุน ยุติธรรม ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๕ ครบถ้วน</p>														

แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปี ๒๕๖๕																
ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	๒๕๖๔			๒๕๖๕									งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.			
	๓. แผนงานเสริมสร้าง เครือข่ายและช่องทางการ สื่อสาร และการมีส่วนร่วม พัฒนางานประชาสัมพันธ์ เชิงรุก  ๓.๑ โครงการกองทุน ยุติธรรมสัญจร  ๓.๒ โครงการเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อ สาธารณะ  ๓.๒.๑ การจัดทำวิดีโอคลิป เผยแพร่ข้อมูลผ่านสื่อวิดีโอ คลิป ในสื่อโซเชียลมีเดีย  ๓.๒.๒ โครงการแลกเปลี่ยน การดำเนินงานและ แผนงานสำคัญประจำปี  ๓.๒.๓ การผลิตสารคดีข่าว วิทยุและเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์  ระดับความเสี่ยง ๒๐														งบประมาณ ๕๐๐,๐๐๐ บาท  งบประมาณ ๔๕๐,๐๐๐ บาท  งบประมาณ ๕๐๐,๐๐๐ บาท  งบประมาณ ๔๕๐,๐๐๐ บาท	กลุ่มงานบริหาร ทั่วไป

แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปี ๒๕๖๕															
ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	๒๕๖๔			๒๕๖๕									งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
	<p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ภารกิจกองทุนยุติธรรม ให้เข้าถึงประชาชน โดยจัดส่งให้สำนักงานยุติธรรมจังหวัดทั่วประเทศ</p> <p><b>ผลสำเร็จที่คาดหวัง</b> ประชาชนรับทราบภารกิจกองทุนยุติธรรม และมีภาพลักษณ์องค์กรที่ดี</p> <p><b>ตัวชี้วัดการดำเนินงาน</b> ตามแผน ดำเนินการตามแผนประชาสัมพันธ์กองทุนยุติธรรม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ครบถ้วน</p>														

แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปี ๒๕๖๕

ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	๒๕๖๔			๒๕๖๕									งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.			
	๔. พัฒนาระบบสารสนเทศและเทคโนโลยีในการให้บริการประชาชน (ระบบ e-services) -ศึกษา วิเคราะห์ ออกแบบ และพัฒนาระบบส่วนเชื่อมต่อการให้บริการประชาชนกับระบบให้บริการประชาชน กระทรวงยุติธรรม -ประชาสัมพันธ์ช่องทาง การให้บริการ <b>ระดับความเสี่ยง ๒๐</b> <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อพัฒนาระบบเชื่อมต่อการให้บริการประชาชนกับระบบให้บริการประชาชน กระทรวงยุติธรรม <b>ผลสำเร็จที่คาดหวัง</b> ประชาชนรู้จักกองทุนยุติธรรมเพิ่มมากขึ้น <b>ตัวชี้วัดการดำเนินงาน</b> ตามแผน ผู้ยื่นคำขอผ่านระบบมีมากขึ้น														ไม่ใช้งบประมาณ	กลุ่มงานเทคโนโลยีสารสนเทศ

แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปี ๒๕๖๕

ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	๒๕๖๔			๒๕๖๕									งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ		
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.				
	๕. จัดทำโครงการประเมินผลการรับรู้กองทุนยุติธรรมของประชาชน ๕.๑ จัดทำแบบสอบถามสำรวจระดับการรับรู้ภารกิจกองทุนยุติธรรมของประชาชน ๕.๒ สำรวจและเก็บรวบรวมข้อมูลจากประชาชน โดยเก็บข้อมูลที่สำคัญ เช่น จำนวนประชาชนรู้จักกองทุนยุติธรรม หน่วยงานที่ประชาชนบริการเมื่อเกิดปัญหาทางกฎหมายและกระบวนการยุติธรรม ความต้องการช่วยเหลือเพิ่มเติมจากกองทุนยุติธรรม						←									ไม่ใช้งบประมาณ	กลุ่มงานนโยบายและพัฒนาระบบงาน

แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปี ๒๕๖๕															
ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	๒๕๖๔			๒๕๖๕									งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
	<p>๕.๓ ประเมินผลจากการเก็บข้อมูลระดับความเสี่ยง ๒๐</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อประเมินผลการรับรู้กองทุนยุติธรรมของประชาชน</p> <p><b>ผลสำเร็จที่คาดหวัง</b> ได้ผลการรับรู้ภารกิจกองทุนยุติธรรม เพื่อเป็นแนวทางในการพัฒนาการประชาสัมพันธ์ของกองทุนยุติธรรม</p> <p><b>ตัวชี้วัดการดำเนินงาน</b> ตามแผน ประชาชนรับรู้ภารกิจกองทุนยุติธรรม ร้อยละ ๕๐</p>														

แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕

ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	๒๕๖๔			๒๕๖๕									งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
<p>๐๑</p> <p>อัตราการผลิตของพนักงานกองทุนยุติธรรมเฉลี่ย ๑.๗ / เดือน</p> <p>๑.จัดทำแนวทางการพัฒนาความก้าวหน้าในสายอาชีพของบุคลากรโดยให้บุคลากรมีส่วนร่วมเสนอแนวคิดในรูปแบบของคณะทำงาน เพื่อจูงใจและรักษาบุคลากร</p> <p>ระดับความเสี่ยง ๑๕</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>ลดอัตราการผลิตของพนักงานกองทุนยุติธรรม</p> <p>ผลสำเร็จที่คาดหวัง</p> <p>๑.อัตราการผลิตลดลงร้อยละ ๑๐</p> <p>๒.บุคลากรกองทุนยุติธรรมมีความก้าวหน้าในสายอาชีพที่เหมาะสม</p>									←	→				ไม่ใช้งบประมาณ	กลุ่มงานบริหารทั่วไป

แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปี ๒๕๖๕

ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	๒๕๖๔			๒๕๖๕									งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
	<p>ตัวชี้วัดการดำเนินงาน ตามแผน</p> <p>๑. มีแนวทางการพัฒนา ความก้าวหน้าในสาย อาชีพ</p> <p>๒. ตามระดับความสำเร็จ ของการสร้าง สภาพแวดล้อมและ บรรยากาศที่ดีในการ ทำงานตามหลัก ๕ส</p> <p>๓. ตามระดับความสำเร็จ ของการเสริมสร้าง ความสุขในการทำงาน และความสมดุลระหว่าง ชีวิตและการทำงาน</p>														

แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปี ๒๕๖๕

ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	๒๕๖๔			๒๕๖๕								งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.			ก.ย.
	๒. ปรับรูปแบบการบริหารงานภายในให้มีความเหมาะสม ระดับความเสี่ยง ๑๕ วัตถุประสงค์ ลดอัตราการลาออกของพนักงานกองทุนยุติธรรม ผลสำเร็จที่คาดหวัง อัตราการลาออกลดลง ร้อยละ ๑๐ ตัวชี้วัดการดำเนินงาน ตามแผน มีรูปแบบการบริหารงานภายในที่เหมาะสมสอดคล้องกับภาระงาน									←	→			ไม่ใช้งบประมาณ	กลุ่มงานบริหารทั่วไป

แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปี ๒๕๖๕

ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	๒๕๖๔			๒๕๖๕								งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ		
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.			ก.ย.	
	<p>ระดับความเสี่ยง ๑๕</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>ลดอัตราการลาออกของพนักงานกองทุนยุติธรรม</p> <p>ผลสำเร็จที่คาดหวัง</p> <p>บุคลากรปฏิบัติงานภายใต้สภาพแวดล้อมที่ดี</p> <p>ตัวชี้วัดการดำเนินงานตามแผน</p> <p>ตามระดับความสำเร็จของการเสริมสร้างความสุขในการทำงาน และความสมดุลระหว่างชีวิตและการทำงาน</p>	←												→	ไม่ใช้งบประมาณ	กลุ่มงานบริหารทั่วไป

แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕

ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	๒๕๖๔			๒๕๖๕									งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ		
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.				
	๓. เสริมสร้างความผูกพัน และแรงจูงใจ ในการ ปฏิบัติงาน <b>ระดับความเสี่ยง ๑๕</b>  <b>วัตถุประสงค์</b> ลดอัตราการลาออกของ พนักงานกองทุนยุติธรรม  <b>ผลสำเร็จที่คาดหวัง</b> กองทุนยุติธรรมสามารถ ชำระคดีรักษาไว้ซึ่งบุคลากร  <b>ตัวชี้วัดการดำเนินงาน</b> <b>ตามแผน</b> ๑. ตามระดับความสำเร็จ ของการสร้าง สภาพแวดล้อมและ บรรยากาศที่ดีในการ ทำงานตามหลัก ๕ส ๒. ตามระดับความสำเร็จ ของการเสริมสร้างความสุข ในการทำงาน และความ สมดุลระหว่างชีวิตและการ ทำงาน	←													→	ไม่ใช้ งบประมาณ	กลุ่มงานบริหาร ทั่วไป

แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปี ๒๕๖๕

ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	๒๕๖๔			๒๕๖๕									งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.			
	<p>๔. แผนการสรรหาบุคลากร ระดับความเสี่ยง ๑๕</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> ลดอัตราการลาออกของ พนักงานกองทุนยุติธรรม</p> <p><b>ผลสำเร็จที่คาดหวัง</b> กองทุนยุติธรรมมีแผนการ สรรหาบุคลากรที่มี ประสิทธิภาพ ตอบสนอง การปฏิบัติงานในภารกิจ อย่างต่อเนื่อง</p> <p><b>ตัวชี้วัดการดำเนินงาน</b> ตามแผน ตามแผนการสรรหา บุคลากร</p>									←—————→					ไม่ใช้ง งบประมาณ	กลุ่มงานบริหาร ทั่วไป

แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕

ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	๒๕๖๔			๒๕๖๕								งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.			ก.ย.
<p>0๒ การปฏิบัติงานโดยใช้ระบบดิจิทัลโดยพึ่งพาในทศภาคส่วน อาจมีการสูญหายและไม่สามารถใช้งานเมื่อเกิดชำรุดได้ ดังนั้นเพื่อให้เกิดความต่อเนื่องต่อการช่วยเหลือประชาชนและการปฏิบัติงานภายในสำนักงาน จึงต้องมีระบบการสำรองข้อมูล</p>	<p>๑. ทำการ Backup ข้อมูลระบบสารสนเทศที่มีการใช้งาน โดยแบ่งเป็นการประจำวัน Backup แบบ Incremental Backup (เฉพาะที่มีการเปลี่ยนแปลง) และ Backup ประจำสัปดาห์ แบบ Full backup (ข้อมูลทั้งหมด)</p> <p>ระดับความเสี่ยง ๑๕</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อป้องกันการสูญหายของข้อมูลสำหรับการให้บริการ และการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่</p> <p>ผลสำเร็จที่คาดหวัง</p> <p>มีข้อมูลพร้อมให้บริการและการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่</p> <p>ตัวชี้วัดการดำเนินงาน</p> <p>ตามแผน</p> <p>มีการ Backup ข้อมูลตามตารางเวลาที่กำหนด</p>	←												→	<p>ไม่ใช้งบประมาณ</p> <p>กลุ่มงานเทคโนโลยีสารสนเทศ</p>

แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปี ๒๕๖๕

ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	๒๕๖๔			๒๕๖๕									งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.			
	<p>๒. จัดทำคู่มือแนวปฏิบัติในกรณีที่ระบบสารสนเทศอิเล็กทรอนิกส์ และระบบสารสนเทศกองทุน ไม่สามารถใช้งานได้</p> <p><b>ระดับความเสี่ยง ๑๕</b></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อจัดทำคู่มือแนวปฏิบัติในกรณีที่ระบบหยุดชะงัก ไม่สามารถใช้งานได้</p> <p><b>ผลสำเร็จที่คาดหวัง</b> สามารถปฏิบัติงานได้โดยไม่มีเหตุหยุดชะงัก</p> <p><b>ตัวชี้วัดการดำเนินงานตามแผน</b> มีแนวคู่มือแนวปฏิบัติในกรณีที่ระบบไม่สามารถใช้งานได้และแจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p>	←—————→													ไม่ใช้งบประมาณ	กลุ่มงานเทคโนโลยีสารสนเทศ

แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปี ๒๕๖๕

ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	๒๕๖๔			๒๕๖๕								งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ		
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.			ก.ย.	
	<p>๓. -ตรวจรับงานและบริหารโครงการ โดยการประชุมติดตามงาน ตรวจสอบเอกสารที่ส่งมอบ ตรวจสอบความถูกต้องของขั้นตอน การออกแบบและการทำงานของระบบ แจ้งแก้ไขระบบเมื่อมีข้อผิดพลาดและประชุมกรรมการตรวจรับงานให้เป็นไปตามขอบเขตของงาน (ตามสัญญาปี ๒๕๖๕)</p> <p>-ศึกษา วิเคราะห์ความต้องการร่างขอบเขตของงานและดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบพัสดุฯ (จัดจ้างในปี ๒๕๖๖)</p> <p>-จัดจ้างบริษัทผู้เชี่ยวชาญบำรุงรักษาระบบให้สามารถใช้งานได้</p>		↔		↔									๑,๘๙๐,๐๐๐	<p>กลุ่มงานเทคโนโลยีสารสนเทศ</p>	

แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปี ๒๕๖๕														
ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	๒๕๖๔			๒๕๖๕								งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.		
	<p>ต่อเนื่อง (ระบบสารสนเทศกองทุนยุติธรรม และระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารจัดการภายในองค์กร) (หมดระยะเวลาสัญญาเดิม วันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๖๕) (จัดจ้างในปี ๒๕๖๖) ระดับความเสี่ยง ๑๕</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้ระบบสารสนเทศของกองทุนยุติธรรมสามารถใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง</p> <p><b>ผลสำเร็จที่คาดหวัง</b> ข้อมูลในระบบสามารถนำไปใช้สนับสนุนการปฏิบัติงานและการให้บริการได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>													

แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปี ๒๕๖๕															
ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	๒๕๖๔			๒๕๖๕									งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
	ตัวชี้วัดการดำเนินงานตามแผนระบบสารสนเทศใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง (หากระบบล่มสามารถแก้ไขให้ใช้งานได้ภายในเวลาที่กำหนด)														

แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปี ๒๕๖๕

ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	๒๕๖๔			๒๕๖๕								งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ			
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.			ก.ย.		
C๑ เกิดเหตุการณ์ผลประโยชน์ขัดกัน โดยนำเงินของทางราชการไปใช้ในส่วนตัว	<p>๑. แจ้งข่าวสารใหม่ๆ ด้านการเงินให้สำนักงานยุติธรรมจังหวัดทราบผ่านกลุ่ม line</p> <p>ระดับความเสี่ยง ๑๕</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจระเบียบและแนวปฏิบัติเป็นปัจจุบัน</p> <p>ผลสำเร็จที่คาดหวัง ผู้ปฏิบัติงานสามารถปฏิบัติงานได้ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ</p> <p>ตัวชี้วัดการดำเนินงาน ตามแผน ข้อมูลด้านการเงินและบัญชี ถูกต้อง ครบถ้วน</p>	←													→	ไม่ใช้งบประมาณ	กลุ่มงานบริหารการเงินและบัญชี

แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปี ๒๕๖๕

ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	๒๕๖๔			๒๕๖๕								งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ		
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.			ก.ย.	
	<p>๒. ให้คำปรึกษาสำนักงานยุติธรรมจังหวัดเพื่อให้รายการทางการเงินถูกต้องผ่านทางโทรศัพท์และกลุ่ม line</p> <p>ระดับความเสี่ยง ๑๕</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานสามารถปฏิบัติงานได้ถูกต้อง และดำเนินการภายในกำหนดเวลา</p> <p><b>ผลสำเร็จที่คาดหวัง</b></p> <p>ผู้ปฏิบัติงานสามารถส่งรายงานรับ - จ่ายเงินได้ภายในกำหนดเวลา</p> <p><b>ตัวชี้วัดการดำเนินงานตามแผน</b></p> <p>ผู้ปฏิบัติงานสามารถส่งรายงานรับ - จ่ายเงินได้ภายในกำหนดเวลา</p>		←	→											ไม่ใช้งบประมาณ	กลุ่มงานบริหารการเงินและการบัญชี

แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕

ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	๒๕๖๔			๒๕๖๕								งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ		
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.			ก.ย.	
	<p>๓. มีการตรวจสอบรายการทางการเงินโดยสม่ำเสมอ</p> <p>ในส่วนของสำนักงานยุติธรรมจังหวัด หากไม่ถูกต้องจะมีหนังสือจากสำนักงานกองทุนยุติธรรมให้ดำเนินการแก้ไขโดยเร่งด่วน</p> <p><b>ระดับความเสี่ยง ๑๕</b></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อให้รายการทางการเงินและบัญชีถูกต้องครบถ้วน</p> <p><b>ผลสำเร็จที่คาดหวัง</b></p> <p>มีรายการทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน</p> <p><b>ตัวชี้วัดการดำเนินงาน</b></p> <p><b>ตามแผน</b></p> <p>รายงานการเงิน ประจำปี ๒๕๖๕ ถูกต้อง ภายในกำหนดเวลา</p>	←												→	ไม่ใช้งบประมาณ	กลุ่มงานบริหารการเงินและการบัญชี

แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕

ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	๒๕๖๔			๒๕๖๕								งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ			
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.			ก.ย.		
	<p>๔. มีการสอบทานรายการทางการเงินผ่านระบบ back office ของกองทุนยุติธรรม ระดับความเสี่ยง ๑๕</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้รายการทางการเงินและบัญชีถูกต้องครบถ้วน</p> <p><b>ผลสำเร็จที่คาดหวัง</b> มีรายการทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน</p> <p><b>ตัวชี้วัดการดำเนินงานตามแผน</b> รายงานการเงิน ประจำปี ๒๕๖๕ ถูกต้อง ภายในกำหนดเวลา</p>	←													→	ไม่ใช้งบประมาณ	กลุ่มงานบริหารการเงินและการบัญชี



แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปี ๒๕๖๕																
ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	๒๕๖๔			๒๕๖๕									งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.			
	<p>๖. จัดทำข้อมูลและการนำส่งรายงานของทุนหมุนเวียนผ่านระบบบริหารจัดการเงินนอกงบประมาณ (Non-Budgetary Management System : NBMS) ให้ครบถ้วนภายในระยะเวลาที่กำหนด (บันทึกข้อตกลงการประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน ประจำปี ๒๕๖๕ กำหนดให้ดำเนินการลงระบบให้ครบถ้วนทุกเดือน</p> <p><b>ระดับความเสี่ยง ๑๕</b></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อประโยชน์ในการรวบรวมข้อมูลทางการเงินของทุนหมุนเวียนมีความถูกต้อง ครบถ้วน</p>	←												→	ไม่ใช้งบประมาณ	กลุ่มงานบริหารการเงินและการบินฯ

แผนบริหารความเสี่ยงกองทุนยุติธรรม ประจำปี ๒๕๖๕																	
ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	๒๕๖๔			๒๕๖๕									งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ		
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.				
	<p><b>ผลสำเร็จที่คาดหวัง</b> ดำเนินการตามแนวปฏิบัติในการจัดทำข้อมูลและการนำส่งรายงานของทุนหมุนเวียนผ่านระบบบริหารจัดการเงินนอกงบประมาณ (NBMS)</p> <p><b>ตัวชี้วัดการดำเนินงาน</b> ตามแผนดำเนินการได้ตามบันทึกข้อตกลงฯ ประจำปี ๒๕๖๕ ครบตามระยะเวลาที่กำหนด</p>	←													→	ไม่ใช้งบประมาณ	กลุ่มงานบริหารการเงินและการบัญชี

## บทที่ ๗ การติดตามและรายงานผล

### ๑. สารสนเทศและการสื่อสาร

ข้อมูลที่ต้องการ	ช่องทางการสื่อสาร	กลุ่มเป้าหมาย
คู่มือการบริหารความเสี่ยง	- เว็บไซต์ <a href="http://www.jfo.moj.go.th">http://www.jfo.moj.go.th</a> - หนังสือเวียน/การประชุม	- หน่วยงาน/บุคลากร กองทุนฯ
แผนบริหารความเสี่ยงของกองทุนฯ	- หนังสือเวียน	- ผู้บริหาร, หน่วยปฏิบัติตามแผนฯ
สรุปรายงานความคืบหน้า	- หนังสือราชการ/การประชุม	- ผู้บริหาร, บุคลากรกองทุนฯ

### ๒. การติดตามและการเฝ้าระวังความเสี่ยง

๒.๑ สำนักงานกองทุนยุติธรรมมีการติดตามและประเมินผลแผนการบริหารความเสี่ยงของกองทุนยุติธรรม ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕ เป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อติดตามผลการดำเนินงานตามแผนและการเฝ้าระวังความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นตลอดเวลา ซึ่งจัดทำแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงของกองทุนยุติธรรม ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕ โดยให้กลุ่มงาน จัดส่งเอกสารแบบรายงานแผนการบริหารความเสี่ยงตามประเด็นความเสี่ยง ซึ่งอยู่ในความรับผิดชอบของกลุ่ม และรายงานมายังกลุ่มงานบริหารทั่วไป เพื่อรวบรวมรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงฯ เสนอต่อคณะกรรมการกองทุนยุติธรรมเพื่อรับทราบต่อไป กำหนดให้มีรอบรายงานผล ทั้งสิ้น ๒ รอบ คือ รอบ ๖ เดือน และรอบ ๑๒ เดือน

๒.๒ การรายงาน รอบที่ ๑๒ เดือน ให้กลุ่มงาน จัดส่งเอกสารสรุปรายงานผลการดำเนินการตามประเด็นความเสี่ยงที่กำหนดไว้ในแผนบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งแสดงผลสำเร็จเปรียบเทียบกับก่อนและหลังดำเนินการตามแผนฯ เมื่อสิ้นปีงบประมาณ โดยหัวหน้ากลุ่มงาน ให้ความเห็นชอบ/รับทราบรายงานสรุปดังกล่าวและสรุปผลการดำเนินงานตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ในแผนงาน/โครงการที่จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง พร้อมปัญหา อุปสรรค และข้อเสนอแนะ