

# คู่มือการบริหารความเสี่ยง สำนักงานประกันสังคม ประจำปี 2566 (กองทุนเงินทดแทน)



กองนโยบายและแผนงาน  
กุมภาพันธ์ 2566

## คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 มาตรา 79 ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้ภาครัฐ มีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ มีกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและ ส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ ซึ่งการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพจะช่วยเพิ่มโอกาส ความสำเร็จ ลดโอกาสของความล้มเหลว ลดความไม่แน่นอนในผลการดำเนินงานโดยรวมขององค์กร ช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุจุดมุ่งหมาย ตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ ขององค์กร และยุทธศาสตร์ที่วางไว้ได้

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 มาตรา 79 ดังกล่าวข้างต้น คณะทำงานบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม จึงได้จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง สำนักงานประกันสังคม ประจำปี 2566 ซึ่งมีความสอดคล้องกับแผนปฏิบัติการสำนักงานประกันสังคมระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2566 - 2570) โดยใช้แนวทางการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหาร ความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) สอดคล้องกับหลักเกณฑ์การบริหารความเสี่ยงของกระทรวงการคลัง และเป็นไปตาม กรอบหลักเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน ประจำปีบัญชี 2566 ตัวชี้วัดที่ 4.1 การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม หวังเป็นอย่างยิ่งว่า คู่มือการบริหาร ความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม (กองทุนเงินทดแทน) ประจำปี 2566 ฉบับนี้ จะเป็นประโยชน์ แก่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานให้มีความรู้ความเข้าใจและตระหนักถึงวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ทุกส่วนงานสามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบทั่วทั้งองค์กรและก่อให้เกิด ประโยชน์สูงสุดต่อการบรรลุเป้าหมายการดำเนินงานขององค์กรต่อไป

สำนักงานประกันสังคม  
กุมภาพันธ์ 2566

## สารบัญ

	หน้า
<b>บทที่ 1 หลักการบริหารความเสี่ยงทั่วไป</b>	<b>3</b>
1.1 หลักการและเหตุผล	3
1.2 วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง	3
1.3 ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง	4
1.4 ความหมายและคำจำกัดความของการบริหารความเสี่ยง	4
1.5 กระบวนการบริหารความเสี่ยง	6
<b>บทที่ 2 การบริหารความเสี่ยงของสำนักงานประกันสังคม</b>	<b>10</b>
2.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง	10
2.2 วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง สปส.	10
2.3 โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง สปส.	11
2.4 คำสั่งการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม	12
2.5 บทบาทหน้าที่ของผู้เกี่ยวข้อง	15
2.6 กระบวนการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม	17
2.7 สรุปภาพความกระบวนการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง สำนักงานประกันสังคม	24
<b>บทที่ 3 การติดตามประเมินผลและรายงานผล</b>	<b>25</b>
3.1 การติดตามผลการดำเนินงาน	25
3.2 การรายงานผลการบริหารความเสี่ยง	25
3.3 การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง	26
<b>ภาคผนวก</b>	
ภาคผนวก ก การพิจารณาข้อมูลนำเข้า (Input)	28
ภาคผนวก ข แบบฟอร์มการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง	42
ภาคผนวก ค แผนบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม (กองทุนเงินทดแทน)	51
ภาคผนวก ง ปฏิทินการบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม ประจำปี 2566 (กองทุนเงินทดแทน)	131

## บทที่ 1

### หลักการบริหารความเสี่ยงทั่วไป

#### 1.1 หลักการและเหตุผล

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 มาตรา 79 บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติตั้งแต่ปี พ.ศ. 2562 เป็นต้นมา

สำนักงานประกันสังคม ในฐานะหน่วยงานของรัฐ มีภารกิจหลัก คือการบริหารเงินกองทุนประกันสังคม ตามพระราชบัญญัติประกันสังคม พ.ศ. 2533 และที่แก้ไขเพิ่มเติม และกองทุนเงินทดแทน ตามพระราชบัญญัติเงินทดแทน พ.ศ. 2537 และที่แก้ไขเพิ่มเติม โดยจัดเก็บเงินสมทบเข้ากองทุน เพื่อจ่ายเงินทดแทนและประโยชน์ทดแทน แก่ลูกจ้าง ผู้ประกันตน กรณี ประสบอันตรายหรือเจ็บป่วย ทูพพลภาพ ตาย คลอดบุตร สงเคราะห์บุตร ชราภาพ และว่างงาน รวมทั้งกรณีสูญเสียอวัยวะหรือสูญเสียสมรรถภาพทางร่างกาย อันเนื่องมาจากการทำงานให้นายจ้าง

ปัจจุบันกองทุนเงินทดแทนเป็นกองทุนที่มีภารกิจจ่ายเงินทดแทนให้แก่ลูกจ้างแทนนายจ้าง เมื่อลูกจ้างประสบอันตรายหรือเจ็บป่วย ตาย หรือสูญหาย ทูพพลภาพ สูญเสียอวัยวะหรือสมรรถภาพในการทำงานอันเนื่องมาจากการทำงานให้แก่นายจ้าง จากภารกิจดังกล่าวส่งผลให้หน่วยงาน อาจต้องเผชิญกับความเสี่ยง จากการปฏิบัติงานตามภารกิจในด้านต่าง ๆ และความเสี่ยงเหล่านั้นสามารถส่งผลกระทบต่อความสำเร็จของการดำเนินการตามภารกิจของหน่วยงาน ดังนั้น เพื่อเป็นการเตรียมรับมือกับความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น และเพื่อดำเนินการให้สอดคล้องกับกฎหมายข้างต้น สำนักงานประกันสังคม จึงต้องจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม (กองทุนเงินทดแทน) ประจำปี 2566 ขึ้นเพื่อรับมือและลดโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงหรือลดผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้หรือควบคุมได้ อันจะส่งผลให้การปฏิบัติงานตามภารกิจของหน่วยงานบรรลุเป้าหมายทั้งด้านผลลัพธ์และผลสัมฤทธิ์ได้อย่างยั่งยืนต่อไป

#### 1.2 วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง

- 1) เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกระดับ เข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยง
- 2) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอนและกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง
- 3) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- 4) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจ ตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับยุทธศาสตร์ของสำนักงานประกันสังคม
- 5) เพื่อเป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงานทุกระดับของสำนักงานประกันสังคม
- 6) เพื่อให้สามารถตอบสนองต่อเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อองค์กรในทุกประเด็นได้อย่างเป็นระบบและมีมาตรฐาน

7) เพื่อให้บุคลากรตระหนักดีว่าวัฒนธรรมองค์กรเป็นองค์ประกอบสำคัญต่อความสำเร็จของการบริหารความเสี่ยง นอกเหนือจากการมีเครื่องมือและมาตรฐานในการบริหารที่ดีและมีความเข้าใจตรงกันถึงเป้าหมาย วัตถุประสงค์ในการดำเนินการ เพื่อสร้างความพึงพอใจ ตอบสนองความต้องการ ความคาดหวังของนายจ้าง ผู้ประกันตน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึงความมั่นคงยั่งยืนของกองทุน

### 1.3 ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

- 1) ตระหนักถึงภัยคุกคามที่ยังมาไม่ถึง
- 2) ปรับปรุงระบบงานและการวางแผน
- 3) ลดการสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นได้
- 4) สร้างโอกาส
- 5) สร้างคุณค่าให้การทำงาน
- 6) สนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร
- 7) สร้างภาพลักษณ์ที่ดีให้องค์กร
- 8) เป็นส่วนหนึ่งของการบริหารงาน
- 9) มองเป้าหมายในภาพรวม

### 1.4 ความหมายและคำจำกัดความของการบริหารความเสี่ยง

**ความเสี่ยง (Risk)** คือ เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอน หรือเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต แต่ถ้าเกิดขึ้นแล้วจะส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร อาจเป็นผลทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) แหล่งที่มาของความเสี่ยงแบ่งได้เป็น 2 ประเภท คือ ความเสี่ยงภายใน (Internal Risk) และ ความเสี่ยงภายนอก (External Risk) ซึ่งจะแตกต่างจากปัญหา ที่หมายถึงสิ่งที่เกิดขึ้นแล้วและเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินงาน เป็นสิ่งที่ต้องรีบดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

**ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)** หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุ ที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้นที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

**การประเมินความเสี่ยง (Risk assessment)** หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยการประเมินจากโอกาส (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)

**โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)** หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

**ผลกระทบ (Impact)** หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

**ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)** หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งเป็น 5 ระดับ คือ สูงมาก มาก ปานกลาง น้อย และน้อยมาก

**การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)** หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี ดังนี้

1) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นเนื่องจากไม่คุ้มค่าจากการจัดการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยง

2) การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงาน หรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดขึ้นหรือลดผลกระทบ ให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

3) การกระจายความเสี่ยงหรือการโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

4) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงและหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมนั้นไป

**การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management)** หมายถึง การบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และความไม่แน่นอนจากปัจจัยภายนอก โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

**ความไม่แน่นอน** หมายถึง ความเปลี่ยนแปลงไม่คงที่ดั้งเดิมตลอดกาล หรือหมายถึง ผลเหตุการณ์และสิ่งต่างๆ ที่มีโอกาสเกิดขึ้นได้ทั้งที่เป็นไปตามความคาดหมายหรือนอกเหนือความคาดหมาย เช่น ภูมิอากาศ อุบัติภัยต่างๆ

**ปัญหา** หมายถึง สิ่งที่เกิดขึ้นและมักจะส่งผลในทางลบ เป็นอุปสรรคต่อเป้าหมายการดำเนินการ จำเป็นต้องมีการแก้ไข เพราะมีฉะนั้นปัญหาดังกล่าวอาจก่อให้เกิดความเสียหายตามมา ปัญหาอาจมิได้เกิดจากสาเหตุของความเสี่ยงเสมอไป หรืออีกนัยหนึ่งก็คือ ผลใดๆ ก็ตามที่เกิดจากความเสียหายอาจไม่ได้กลายเป็นปัญหาเสมอไป เพราะอาจมีทั้งเชิงบวกและเชิงลบ หรือถ้าไม่เป็นเชิงลบก็อาจมีความเสียหายมากหรือน้อยแตกต่างกัน

**การควบคุม (Control)** หมายถึง นโยบาย แนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่างๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยงและทำให้การดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ แบ่งได้ 4 ประเภท คือ

1) การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก

2) การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก

3) การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ

4) การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต

### ประเภทของความเสียหาย

ความเสียหายเป็นเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้ในอนาคตหรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร แบ่งเป็น 4 ประเภท ดังนี้

1) ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์หรือกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์แผนดำเนินงานที่นำไปปฏิบัติไม่เหมาะสมหรือสอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร แหล่งที่มาของความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ สามารถจำแนกได้ 2 ประเภท คือปัจจัยความเสี่ยงภายนอก ได้แก่ภาวะการณ์การแข่งขัน การเปลี่ยนแปลงนโยบายของรัฐบาล การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี ปัจจัยทางเศรษฐกิจ ปัจจัยทางการเมือง และปัจจัยเสี่ยงภายใน เป็นปัจจัยภายในที่องค์กรสามารถควบคุมได้แต่ส่งผลกระทบต่อหรือเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ ได้แก่ โครงสร้างองค์กร กระบวนการละวิธีปฏิบัติงาน ความเพียงพอของข้อมูล และเทคโนโลยีสำหรับการให้บริการ เป็นต้น

2) ความเสี่ยงด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) คือความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องข้อได้ หรือนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่มีอยู่ไม่เหมาะสมเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

3) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่พร้อมในเรื่องงบประมาณการเงิน และการควบคุมรายจ่ายต่างๆ ที่เกินความจำเป็น เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ และทางการเงิน

4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุกขั้นตอน โดยครอบคลุมปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศและบุคลากรในการปฏิบัติงานว่ามีระบบควบคุม ตรวจสอบดีเพียงใด เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ประสิทธิผล หรือผลการปฏิบัติงาน ประกอบด้วย ระบบขององค์กร กระบวนการทำงาน เทคโนโลยี บุคลากร และข้อมูลข่าวสาร

### 1.5 กระบวนการบริหารความเสี่ยง

1) การระบุความเสี่ยง ขั้นตอนการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง เป็นขั้นตอนที่สำคัญมากเป็นการทำความเข้าใจกับสาเหตุของการเกิดความเสี่ยง ระบุถึงเหตุการณ์หรือกิจกรรมของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหายและการไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งการดูแลป้องกันรักษาทรัพย์สินขององค์กร วิธีการระบุความเสี่ยงขององค์กร คือการประชุมร่วมกันของหน่วยงานต่างๆ ในองค์กรเพื่อทำการระบุความเสี่ยงร่วมกัน หรืออาจส่งรายละเอียดของขอบเขตงาน

บริหารความเสี่ยงขององค์กรให้แต่ละหน่วยงาน ประกอบด้วย แบบฟอร์มการประเมินหน่วยงานด้าน ความเสี่ยง มาวิเคราะห์ความเสี่ยง การระบุความเสี่ยงควรประกอบด้วยความเสี่ยงที่ครอบคลุมทั้ง 4 ด้าน

2) ประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของ หน่วยงานหรือขององค์กรซึ่งประกอบด้วย 3 ขั้นตอน ดังนี้

2.1) กำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ค่าคะแนน 1-5

2.2) นำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้ มาประเมินโอกาสที่จะเกิด เหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงผลกระทบ

2.3) จัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลต่อการดำเนินงาน เพื่อพิจารณากำหนด กิจกรรมการควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสมโดยจัดเรียงตามลำดับจาก ระดับสูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ เพื่อนำมาจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงในขั้นตอนต่อไป

ทั้งนี้ ในการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) โอกาส x ผลกระทบ ต้องประเมิน รายการความเสี่ยงก่อนดำเนินการ (โอกาส x ผลกระทบ) และประเมินเป้าหมาย (โอกาส x ผลกระทบ) ซึ่งต้องลดระดับคะแนนลง หมายถึง ความรุนแรงของความเสี่ยงจะลดลงเมื่อมีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามเป้าหมายที่สามารถยอมรับได้

### ภาพที่ 1 แผนภูมิความเสี่ยง Risk Profile

ผลกระทบ (Impact)	5 : สูงมาก	5	10	15	20	25
	4 : สูง	4	8	12	16	20
	3 : ปานกลาง	3	6	9	12	15
	2 : ต่ำ	2	4	6	8	10
	1 : ต่ำที่สุด	1	2	3	4	5
		1 : ต่ำที่สุด	2 : สูง	3 : ปานกลาง	4 : สูง	5 : สูงมาก
โอกาสเกิด (Likelihood)						

หมายเหตุ

ระดับความเสี่ยงต่ำ	1-3 คะแนน	สีเขียว
ระดับความเสี่ยงปานกลาง	4-9 คะแนน	สีเหลือง
ระดับความเสี่ยงสูง	10-16 คะแนน	สีส้ม
ระดับความเสี่ยงสูงมาก	มากกว่า 16 คะแนน	สีแดง



ตารางที่ 1 ตัวอย่างเกณฑ์ในการกำหนดโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood)

ระดับคะแนน	โอกาสที่จะเกิด	ความถี่ (L1)	ความน่าจะเป็น (L2)
5	สูงมาก	1 เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า	เปอร์เซ็นต์ที่จะเกิด 80 % ขึ้นไป
4	สูง	2 เดือนต่อครั้ง แต่ไม่เกิน 5 ครั้งต่อปี	เปอร์เซ็นต์ที่จะเกิด 70 % - 79 %
3	ปานกลาง	1 ปีต่อครั้ง	เปอร์เซ็นต์ที่จะเกิด 60 % - 69 %
2	ต่ำ	2 - 3 ปีต่อครั้ง	เปอร์เซ็นต์ที่จะเกิด 50 % - 59 %
1	ต่ำที่สุด	5 ปีต่อครั้ง	เปอร์เซ็นต์ที่จะเกิดน้อยกว่า 50 %

ตารางที่ 2 ตัวอย่างเกณฑ์ในการกำหนดความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)

ระดับคะแนน	ความรุนแรง	คำอธิบาย			
		ด้านตัวเงิน (I1)	ด้านภาพลักษณ์องค์กร (I2)	ด้านการดำเนินงาน (I3)	ด้านระบบสารสนเทศ (I4)
5	สูงมาก	เกิน 100 ล้านบาท ขึ้นไป	มีข่าวผ่านสื่อต่างๆ ในเชิงลบ มากกว่า 3 วัน	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างยิ่ง หรือดำเนินงานสำเร็จ ตามแผนงาน /โครงการน้อยกว่า 50 %	เกิดความล่าช้าในการดำเนินงาน มากกว่า 1 วัน หรือระบบล่ม/ไม่สามารถดำเนินงานได้มากกว่า 1 วัน
4	สูง	เกิน 50 ล้านบาท แต่ไม่เกิน 100 ล้านบาท	มีข่าวผ่านสื่อต่างๆ ในเชิงลบ 2-3 วัน	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ค่อนข้างมาก หรือดำเนินงานสำเร็จตามแผนงาน /โครงการได้ 50 - 69 %	เกิดความล่าช้าในการดำเนินงาน มากกว่าครึ่งวันแต่ไม่เกิน 1 วัน หรือระบบล่ม/ไม่สามารถดำเนินงานได้มากกว่าครึ่งวันแต่ไม่เกิน 1 วัน
3	ปานกลาง	เกิน 5 ล้านบาท แต่ไม่เกิน 50 ล้านบาท	มีข่าวผ่านสื่อต่างๆ ในเชิงลบ 1-2 วัน	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์พอสมควร หรือดำเนินงานสำเร็จตามแผนงาน /โครงการได้ 70 - 79 %	เกิดความล่าช้าในการดำเนินงาน ระหว่าง 1-3 ชั่วโมง หรือระบบล่ม/ไม่สามารถดำเนินงานได้ระหว่าง 1-3 ชั่วโมง
2	ต่ำ	เกิน 1 ล้านบาท แต่ไม่เกิน 5 ล้านบาท	มีข่าวผ่านสื่อต่างๆ ในเชิงลบ 1 วัน	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อยู่บ้าง หรือดำเนินงานสำเร็จตามแผนงาน/โครงการได้ 80 - 89 %	เกิดความล่าช้าในการดำเนินงาน ระหว่าง ไม่เกิน 1 ชั่วโมง หรือระบบล่ม/ไม่สามารถดำเนินงานได้ไม่เกิน 1 ชั่วโมง
1	ต่ำที่สุด	ไม่เกิน 1 ล้านบาท	ไม่มีข่าวเชิงลบ หรือสามารถแก้ไขได้ภายในทันที	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์เพียงเล็กน้อย หรือดำเนินงานสำเร็จ ตามแผนงาน /โครงการ ได้มากกว่า 90 %	ไม่เกิดความล่าช้าในการดำเนินงาน หรือแก้ไขได้ทันทีเมื่อเกิดขึ้น หรือไม่เกิดระบบล่มแก้ไขได้ทันทีเมื่อเกิดขึ้น

**3) กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง** เป็นกระบวนการปฏิบัติงานที่ทุกคนทุกระดับในองค์กรร่วมกัน กำหนดขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจในการดำเนินการอย่างสมเหตุสมผลในการบรรลุวัตถุประสงค์ของ องค์กรหรือหน่วยงาน ซึ่งกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงมีการประเมินดังนี้

3.1) การดำเนินการควบคุมเพื่อป้องกัน เป็นการกำหนดกิจกรรมที่นำมาใช้ในการ ควบคุมความเสี่ยง

3.2) การควบคุมที่มีอยู่แล้ว เป็นกิจกรรมที่นำมาใช้ในการควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่ ยังไม่มี หรือมีแต่ยังไม่สมบูรณ์

3.3) ผลของการควบคุมที่มีอยู่แล้ว ที่เป็นกิจกรรมที่ดำเนินการควบคุมความเสี่ยง

**4) การจัดการความเสี่ยง (Risk Management)** เมื่อความเสี่ยงได้รับการประเมินและบ่งชี้ ตามระดับความสำคัญแล้วต้องมีการประเมินวิธีการจัดการความเสี่ยงที่สามารถนำไปปฏิบัติได้ เพื่อให้ การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ ผู้ประเมินต้องเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงอย่างใดอย่างหนึ่ง หรือหลายวิธีรวมกัน เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดขึ้นและความรุนแรง (ผลกระทบ) ของเหตุการณ์ให้อยู่ ในช่วงที่องค์กรสามารถยอมรับได้ หลักการตอบสนองความเสี่ยงมี 4 ประการ คือ

4.1) การยอมรับ (Take) ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ในปัจจุบันอยู่ในระดับที่ต้องการและ ยอมรับได้ โดยไม่ต้องมีการดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสหรือความรุนแรงที่อาจเกิดขึ้นได้

4.2) การลดหรือควบคุม (Treat) การดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสที่อาจเกิดขึ้น หรือความรุนแรงของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

4.3) การถ่ายโอนหรือกระจาย (Transfer) การโอนหรือการกระจายความรับผิดชอบ กับผู้อื่นในการจัดการความเสี่ยง

4.4) การหยุดหรือการหลีกเลี่ยง (Terminate) การหยุด หรือการดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยง เหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง

**5) สรุปผลการดำเนินกิจกรรมในการจัดการความเสี่ยง** ประกอบด้วย ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น การควบคุม ระดับความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง กิจกรรมที่ควบคุม ระยะเวลาการดำเนินการ เพื่อให้แต่ละหน่วยงานดำเนินการจัดการความเสี่ยงตามกิจกรรมและระยะเวลาที่กำหนดไว้

**6) การติดตามผลและการรายงาน** เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าความเสี่ยงได้มีการควบคุมและ จัดการอย่างมีประสิทธิภาพ ประกอบด้วย ความเสี่ยง กิจกรรมที่ควบคุม ผลลัพธ์ของการทำกิจกรรม ระยะเวลาการดำเนินการ ความคืบหน้า ปัญหาและอุปสรรค ซึ่งมีการติดตามผล ดังนี้

6.1) หน่วยงานที่มีความเสี่ยง ติดตามประเมินวิเคราะห์และบริหารความเสี่ยงอย่าง สม่าเสมอ ระบบการควบคุมภายในที่วางไว้เพียงพอเหมาะสม มีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติงานจริง และมีประสิทธิผล สามารถป้องกันและลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

6.2) มีการตรวจสอบเพื่อแนะนำให้ปรับปรุงข้อบกพร่องให้เหมาะสมกับเวลา

6.3) มีการรายงานผลการการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

## บทที่ 2

### การบริหารความเสี่ยงของสำนักงานประกันสังคม

#### 2.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

สำนักงานประกันสังคม เป็นหน่วยงานที่ดำเนินการตามพระราชบัญญัติประกันสังคม พ.ศ. 2533 และที่แก้ไขเพิ่มเติม และพระราชบัญญัติเงินทดแทน พ.ศ. 2537 และที่แก้ไขเพิ่มเติม โดยมีภารกิจเกี่ยวกับการบริหารการประกันสังคมและกองทุนเงินทดแทน เพื่อให้แรงงานมีหลักประกันการดำรงชีวิตที่มั่นคง ซึ่งเป็นภารกิจที่สำคัญต่อประเทศ และมีโอกาสเผชิญกับความเสี่ยงที่ไม่อาจคาดการณ์ได้ ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักงานประกันสังคมสัมฤทธิ์ผลตามเป้าหมายที่กำหนด รวมถึงความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จึงได้กำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1) ให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่ดีตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 และหลักการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)

2) ให้มีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม ปฏิบัติหน้าที่วิเคราะห์แผนงานและกำกับดูแลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง รวมถึงการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงขององค์กร

3) ให้มีการกำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร และมีการติดตาม ประเมินผล และสอบทานกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และสอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

4) ให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในระบบบริหารความเสี่ยงเพื่อการบริหารจัดการที่ดี และการใช้ข้อมูลความเสี่ยงร่วมกับการบริหารแผนยุทธศาสตร์ และการบริหารงานในระดับต่างๆ

5) ให้มีการส่งเสริมสนับสนุนและให้ความรู้ความเข้าใจในกระบวนการและแนวทางการบริหารความเสี่ยงแก่ผู้บริหารและปฏิบัติงาน และปลูกฝังให้บุคลากรทุกระดับได้ตระหนักถึงความสำคัญและดำเนินการบริหารความเสี่ยงให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานปกติ จนเกิดวัฒนธรรมการทำงานที่มีการบริหารความเสี่ยงที่ดี

#### 2.2 วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม

สำนักงานประกันสังคมได้กำหนดวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และภารกิจขององค์กร ดังนี้

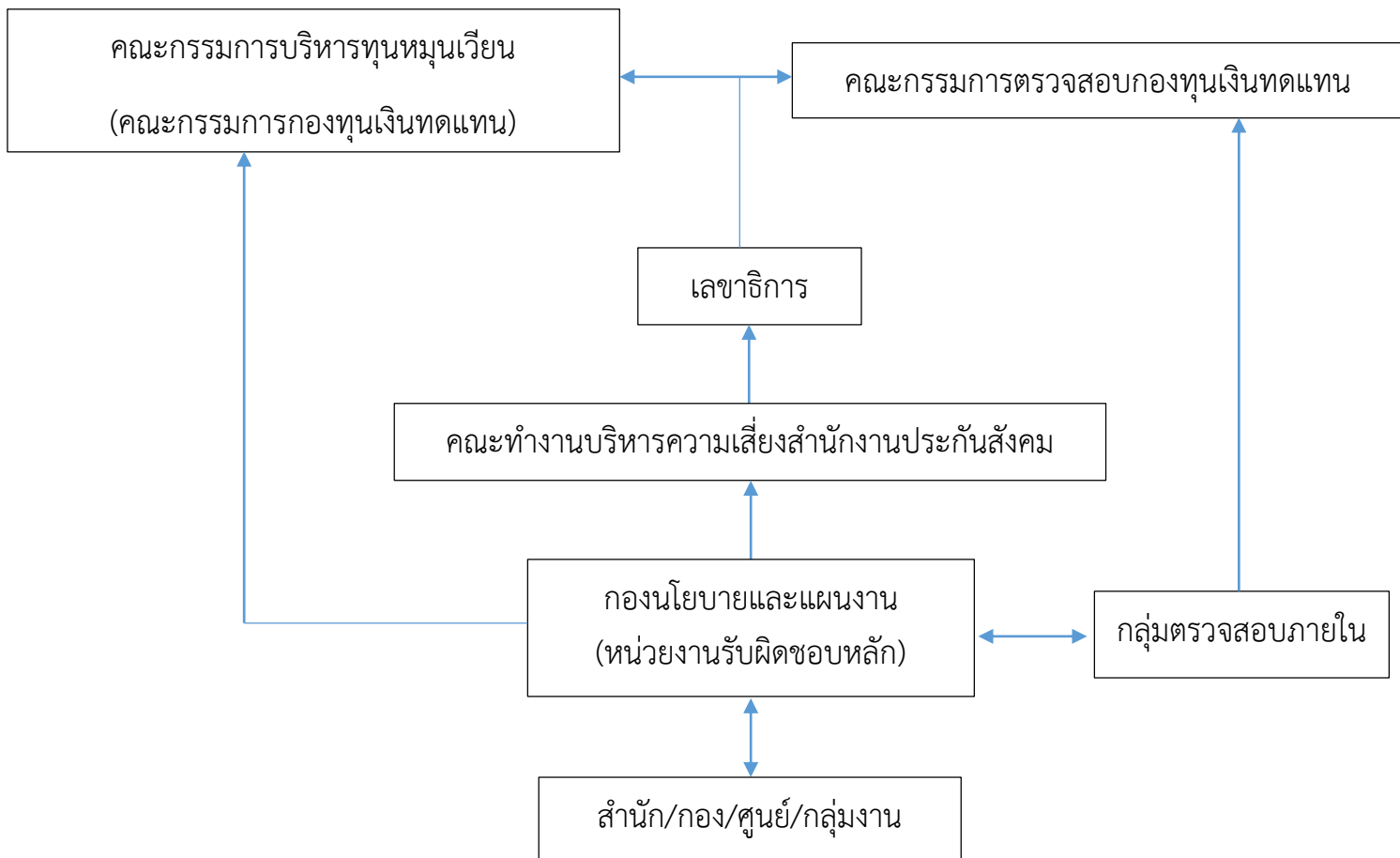
1) เพื่อควบคุมปัจจัยเสี่ยงที่มีผลต่อการดำเนินงานให้หน่วยงานสามารถดำเนินงานได้ตามวิสัยทัศน์และพันธกิจที่กำหนดในแผนปฏิบัติราชการสำนักงานประกันสังคม ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2566 - 2570) โดยเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

2) เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยง และสามารถแก้ไขปัญหาหรือลดผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยงต่างๆ ให้เป็นไปตามเป้าหมายขององค์กร

3) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารงานของสำนักงานประกันสังคมให้มีประสิทธิภาพตรงตามระเบียบ หลักเกณฑ์ที่กำหนด รวมถึงการใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุด

4) เพื่อให้บุคลากรตระหนักว่าวัฒนธรรมองค์กรเป็นองค์ประกอบสำคัญต่อความสำเร็จของการบริหารความเสี่ยงนอกเหนือจากการมีเครื่องมือและมาตรฐานในการบริหารงานที่ดี และมีความเข้าใจตรงกันถึงเป้าหมายและวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน เพื่อสร้างความพึงพอใจ รวมทั้งตอบสนองความต้องการและความคาดหวังของนายจ้าง ลูกจ้าง ผู้ประกันตน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

### 2.3 โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม (กองทุนเงินทดแทน)



## 2.4 คำสั่งการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม



คำสั่งสำนักงานประกันสังคม

ที่ ๒๕๕๕/๒๕๖๑

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารองค์กรให้สามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ มีความพร้อมรองรับเหตุการณ์ที่จะก่อให้เกิดความเสียหายต่อองค์กรทั้งในด้านการเงิน ด้านการดำเนินงาน ด้านกลยุทธ์และด้านการบังคับใช้กฎหมาย รวมทั้งกรมบัญชีกลางได้กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นตัวชี้วัดภาคบังคับในการประเมินผลการดำเนินงานของกองทุนหมุนเวียนของกองทุนประกันสังคมและกองทุนเงินทดแทนเป็นประจำทุกปี สำนักงานประกันสังคมจึงมีนโยบายผลักดันให้เกิดระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นรูปธรรมเพื่อเกิดประโยชน์สูงสุดต่อการพัฒนาองค์กร

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๓๒ แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๓๔ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๔๕ เลขานุการสำนักงานประกันสังคม จึงมีคำสั่งดังต่อไปนี้

๑. ให้ยกเลิกคำสั่งสำนักงานประกันสังคมที่ ๓/ ๒๕๕๘ ลงวันที่ ๑๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม

๒. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม ดังต่อไปนี้

- |   |                       |
|---|-----------------------|
| (๑) ที่ปรึกษาสำนักงานประกันสังคม/รองเลขานุการ<br>ที่กำกับดูแลกองนโยบายและแผนงาน | ประธานคณะกรรมการ      |
| (๒) ผู้อำนวยการสำนักเงินสมทบ  | คณะทำงาน              |
| (๓) ผู้อำนวยการสำนักจัดระบบบริการทางการแพทย์                                    | คณะทำงาน              |
| (๔) ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบ   | คณะทำงาน              |
| (๕) ผู้อำนวยการกองบริหารการเงินและบัญชี   | คณะทำงาน              |
| (๖) ผู้อำนวยการสำนักบริหารเทคโนโลยีสารสนเทศ                                     | คณะทำงาน              |
| (๗) ผู้อำนวยการสำนักสิทธิประโยชน์   | คณะทำงาน              |
| (๘) ผู้อำนวยการกองกฎหมาย  | คณะทำงาน              |
| (๙) เลขานุการกรม  | คณะทำงาน              |
| (๑๐) ผู้อำนวยการกองบริหารทรัพยากรบุคคล  | คณะทำงาน              |
| (๑๑) ผู้อำนวยการกองคลัง   | คณะทำงาน              |
| (๑๒) ผู้อำนวยการศูนย์ฟื้นฟูสมรรถภาพคนงานภาค ๑                                   | คณะทำงาน              |
| (๑๓) ผู้อำนวยการสำนักเสริมสร้างความมั่นคงแรงงานนอกระบบ                          | คณะทำงาน              |
| (๑๔) ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน   | คณะทำงาน              |
| (๑๕) ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร  | คณะทำงาน              |
| (๑๖) ผู้อำนวยการศูนย์สารสนเทศ   | คณะทำงาน              |
| (๑๗) ผู้อำนวยการกองบริหารการลงทุน   | คณะทำงาน              |
| (๑๘) ผู้อำนวยการกองวิจัยและพัฒนา  | คณะทำงาน              |
| (๑๙) ผู้อำนวยการกองฝึกอบรม  | คณะทำงาน              |
|   | / (๒๐) ผู้อำนวยการ... |

- ๒ -

(๒๐) ผู้อำนวยการสำนักงานกองทุนเงินทดแทน	คณะทำงาน
(๒๑) ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผนงาน	คณะทำงาน
(๒๒) ผู้อำนวยการกลุ่มงานนโยบายและแผน กองนโยบายและแผนงาน	คณะทำงานและเลขานุการ

ให้คณะทำงานมีหน้าที่ ดังนี้

- ๑) วิเคราะห์ ระบุความเสี่ยง ประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง จัดอันดับความเสี่ยง และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
  - ๒) มอบหมายหน่วยงานดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงของสำนักงานประกันสังคม
  - ๓) กำกับ ดูแลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานประกันสังคมให้บรรลุเป้าหมาย
  - ๔) ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง และกำหนดแนวทางการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงของสำนักงานประกันสังคม
  - ๕) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมาย
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๕ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๑

**สุทนต์ วัชรวิทย์**

เลขาธิการสำนักงานประกันสังคม  
กรมการแพทย์และสาธารณสุข



คำสั่งสำนักงานประกันสังคม

ที่ ๓๖๗/๒๕๖๕

เรื่อง แก้ไขเพิ่มเติมคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม

ตามคำสั่งสำนักงานประกันสังคม ที่ ๑๔๔๕/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม นั้น

เนื่องจากการปรับปรุงคำสั่งสำนักงานประกันสังคม เรื่อง มอบหมายและมอบอำนาจการปฏิบัติราชการแทนเลขาธิการสำนักงานประกันสังคม ดังนั้น เพื่อให้การปฏิบัติราชการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย รวดเร็วและมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๓๒ แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๓๔ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๔๕ เลขาธิการสำนักงานประกันสังคม จึงมีคำสั่งให้ยกเลิกความในข้อ ๒ (๑) ของคำสั่งสำนักงานประกันสังคม ที่ ๑๔๔๕/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(๑) ที่ปรึกษาด้านประสิทธิภาพ/รองเลขาธิการ/ ประธานคณะทำงาน”

ผู้ตรวจราชการกรม ที่กำกับดูแลกองนโยบายและแผนงาน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๗ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายบุญสงค์ ทัพชัยยุทธ์)

เลขาธิการสำนักงานประกันสังคม

## 2.5 บทบาทหน้าที่ของผู้ที่เกี่ยวข้อง

ผู้เกี่ยวข้อง	บทบาทและความรับผิดชอบหลัก
คณะกรรมการกองทุนเงินทดแทน	<ul style="list-style-type: none"> <li>• เสนอความเห็นต่อรัฐมนตรีเกี่ยวกับนโยบายการบริหารกองทุนและการจ่ายเงินทดแทน</li> <li>• พิจารณาให้ความเห็นต่อรัฐมนตรีในการออกกฎกระทรวงและระเบียบต่าง ๆ เพื่อดำเนินการตามพระราชบัญญัติเงินทดแทน</li> <li>• วางระเบียบโดยความเห็นชอบของกระทรวงแรงงานเกี่ยวกับการรับเงิน การจ่ายเงิน และการเก็บรักษาเงินกองทุน</li> <li>• วางระเบียบโดยความเห็นชอบของกระทรวงแรงงานเกี่ยวกับการจัดหาผลประโยชน์ของกองทุน</li> <li>• พิจารณาวินิจฉัยอุทธรณ์ตามมาตรา ๕๒ แห่งพระราชบัญญัติเงินทดแทน</li> <li>• ให้คำปรึกษาและแนะนำแก่สำนักงานประกันสังคมในการดำเนินการตามพระราชบัญญัติเงินทดแทน</li> <li>• ปฏิบัติการอื่นใดตามที่พระราชบัญญัติเงินทดแทนหรือกฎหมายอื่นบัญญัติให้เป็นอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ หรือตามที่รัฐมนตรีมอบหมาย</li> </ul>
คณะกรรมการตรวจสอบกองทุนเงินทดแทน	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ให้คำปรึกษาคณะกรรมการเกี่ยวกับการตรวจสอบกองทุน</li> <li>• ให้คำแนะนำแก่สำนักงานในการแก้ไขกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง หรือมติคณะรัฐมนตรีเกี่ยวกับการบริหารกองทุน เมื่อได้รับคำร้องขอจากคณะกรรมการหรือสำนักงาน</li> <li>• กำหนดมาตรฐานหรือมาตรการเกี่ยวกับระบบและการควบคุมการตรวจสอบการบริหารกองทุน</li> <li>• สอบทานให้มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องเปิดเผย</li> <li>• สอบทานการบริหารความเสี่ยงและติดตามการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญอย่างต่อเนื่อง</li> </ul>
เลขาธิการสำนักงานประกันสังคม	<ul style="list-style-type: none"> <li>• มอบนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงของสำนักงาน เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง</li> <li>• เห็นชอบแผนบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม</li> <li>• รับทราบและให้ข้อเสนอแนะต่อรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง</li> </ul>



ผู้เกี่ยวข้อง	บทบาทและความรับผิดชอบหลัก
คณะทำงานบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม	<ul style="list-style-type: none"> <li>• วิเคราะห์ ระบุความเสี่ยง ประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง จัดอันดับความเสี่ยง และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง</li> <li>• มอบหมายหน่วยงานดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง</li> <li>• กำกับ ดูแลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานประกันสังคมให้บรรลุเป้าหมาย</li> <li>• ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง และกำหนดแนวทางการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยง</li> </ul>
กองนโยบายและแผนงาน(หน่วยงานรับผิดชอบหลัก)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• รวบรวมและวิเคราะห์ข้อมูลจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง</li> <li>• ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อรายงานต่อผู้บริหาร คณะกรรมการตรวจสอบกองทุนประกันสังคม และคณะกรรมการตรวจสอบกองทุนเงินทดแทน</li> <li>• ทหารือแนวทางการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</li> </ul>
สำนัก/กอง/ศูนย์/กลุ่มงาน	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ประเมินปัจจัยเสี่ยง และระบุระดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยง</li> <li>• จัดทำแผนงาน/โครงการเพื่อลดโอกาสและผลกระทบของปัจจัยเสี่ยง</li> <li>• รายงานผลการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการให้กองนโยบายและแผนงานทราบเป็นรายไตรมาส</li> </ul>
กลุ่มตรวจสอบภายใน	<ul style="list-style-type: none"> <li>• จัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบกองทุนประกันสังคม และคณะกรรมการตรวจสอบกองทุนเงินทดแทน</li> <li>• รวบรวมข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการตรวจสอบกองทุนประกันสังคม และคณะกรรมการตรวจสอบกองทุนเงินทดแทน และจัดส่งให้กองนโยบายและแผนงานดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง</li> <li>• ติดตามผลการดำเนินงานตามข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการตรวจสอบกองทุนประกันสังคม และคณะกรรมการตรวจสอบกองทุนเงินทดแทน</li> </ul>

## 2.6 กระบวนการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม

สำนักงานประกันสังคมยึดกรอบหลักเกณฑ์การบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) และกรอบหลักเกณฑ์การประเมินผลทุนหมุนเวียน ปี 2566 ด้านที่ 4 การบริหารจัดการทุนหมุนเวียน ตัวชี้วัดที่ 4.1 การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ผ่าน 4 ขั้นตอน ดังนี้

### 1) การระบุปัจจัยเสี่ยง

การระบุปัจจัยเสี่ยงเป็นการระบุเหตุการณ์ไม่พึงประสงค์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และเมื่อเกิดขึ้นจะส่งผลกระทบต่อเชิงลบหรือทำให้การดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ของสำนักงานประกันสังคม โดยสามารถดำเนินการได้ ดังนี้

#### 1.1) พิจารณาข้อมูลนำเข้า (Input)

##### (1) ปัจจัยภายในองค์กร

- แผนปฏิบัติการราชการสำนักงานประกันสังคม ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2566 - 2570)
- ยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ และกลยุทธ์ขององค์กร
- ตัวชี้วัดที่สำคัญขององค์กร
- การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายใน
- ความเห็นของสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินปี 2564
- รายงานการประเมินหน่วยงาน (แบบ ปค.5) ประจำปี 2565
- ความเห็นและข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบ 2 กองทุน
- ข้อสังเกตของกลุ่มตรวจสอบภายใน
- รายการความเสี่ยงที่ไม่สามารถดำเนินการได้ตามเป้าหมายในปี 2565

##### (2) ปัจจัยภายนอกองค์กร ได้แก่ การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายนอก

#### รายละเอียดตามภาคผนวก ก

เมื่อมีการวิเคราะห์ข้อมูลนำเข้าและระบุปัจจัยเสี่ยงเรียบร้อยแล้ว ให้แยกปัจจัยเสี่ยงออกเป็น 4 ด้าน ได้แก่ การเงิน กลยุทธ์ การปฏิบัติงาน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ

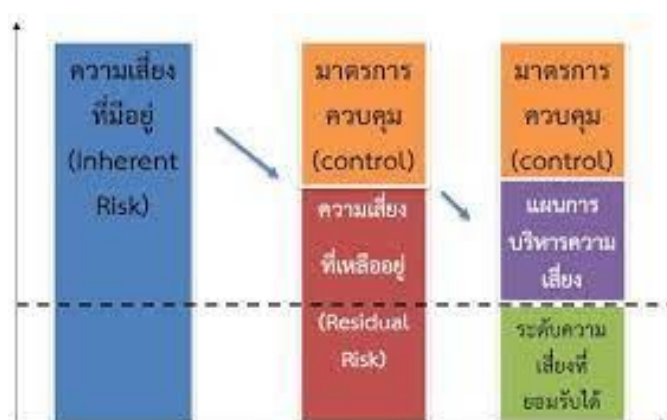
#### 1.2) พิจารณาระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอควบคู่ไปกับการระบุความเสี่ยงระดับองค์กร

เปรียบเทียบตามเกณฑ์การประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายใน โดยพิจารณา 3 ด้าน คือ 1) ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย 2) กระบวนการควบคุมภายใน และ 3) การติดตาม เพื่อพิจารณาว่า ปัจจัยเสี่ยงที่พบมีกระบวนการควบคุมภายในเพียงพอหรือไม่ หากปัจจัยเสี่ยงใดมีผลการประเมินต่ำกว่า 3 เพียง 1 ด้าน จัดว่ากระบวนการควบคุมภายในไม่เพียงพอ ซึ่งจะต้องนำปัจจัยเสี่ยงนั้นมาจัดการบริหารความเสี่ยงในปี 2566 ต่อไป อย่างไรก็ตาม หากปัจจัยเสี่ยงใดมีผลการประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้ว แต่เห็นว่าปัจจัยเสี่ยงนั้นควรนำไปจัดการบริหารความเสี่ยง สามารถระบุเป็นปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ได้

### ตารางที่ 3 เกณฑ์การประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายใน

ระดับการควบคุม		ประสิทธิผลของการควบคุมที่มีอยู่		
		ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
1	เบื้องต้น	ผลการดำเนินงานต่ำกว่าเป้าหมาย (เทียบเท่าระดับ 1)	ไม่มีมาตรฐานชัดเจน	ไม่มีการติดตาม
2	ไม่เป็นทางการ	ผลการดำเนินงานต่ำกว่าเป้าหมาย (เทียบเท่าระดับ 2)	มีการควบคุมเป็นมาตรฐาน แต่ยังไม่นำออกมาใช้	มีการควบคุมแต่ไม่มีการติดตาม
3	เป็นระบบ	ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย (เทียบเท่าระดับ 3)	มีการควบคุมเป็นมาตรฐานของแต่ละคณะอนุกรรมการ	มีการติดตามแต่ไม่มีการรายงานให้ผู้บริหารทราบ
4	บูรณาการ	ผลการดำเนินงานดีกว่าเป้าหมาย (เทียบเท่าระดับ 4)	มีการกำหนดเป็นมาตรฐานของกองทุน	มีการติดตามและมีการรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นระยะ
5	ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	ผลการดำเนินงานดีกว่าเป้าหมายมาก (เทียบเท่าระดับ 5)	มีการกำหนดเป็นมาตรฐานของกองทุนและเทียบเคียงกับ Best Practice	มีการระบุระยะเวลาการติดตามและรายงานผลที่ชัดเจน

### ภาพที่ 2 แผนภาพ Inherent Risk VS Residual Risk



ทั้งนี้ กองนโยบายและแผนงานได้จัดทำแบบฟอร์มสำหรับการระบุปัจจัยเสี่ยง รายละเอียดตามภาคผนวก ข ข้อ 1 การระบุปัจจัยเสี่ยง

#### 2) การประเมินความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยงว่ามีผลกระทบต่อองค์กรสูงหรือต่ำอย่างไร โดยจะประเมินจากสองมิติ คือ โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง (Impact) โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อภารกิจวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร ซึ่งประกอบด้วย 3 ขั้นตอน คือ

## (1) การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) ซึ่งสามารถกำหนดเกณฑ์ได้ทั้งเกณฑ์ในเชิงปริมาณ และเชิงคุณภาพ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับข้อมูลทางสถิติของแต่ละหน่วยงาน (สำนัก/กอง/ศูนย์) โดยเกณฑ์ในเชิงปริมาณเหมาะสมกับหน่วยงานที่มีข้อมูลตัวเลข หรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์ห้อย่างพอเพียง สำหรับหน่วยงาน (สำนัก/กอง/ศูนย์) ที่มีข้อมูลเชิงพรรณนา ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ ให้กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพ ตัวอย่างดังนี้

## ตารางที่ 4 ตัวอย่างเกณฑ์ในการพิจารณาโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)	เกณฑ์เชิงปริมาณ		เกณฑ์เชิงคุณภาพ
		ความถี่เฉลี่ยที่เกิดขึ้น	% โอกาสที่จะเกิดขึ้น	โอกาส
1	ต่ำมาก	มากกว่า 5 ปีขึ้นไป ต่อครั้ง	น้อยกว่า 10%	ไม่มีโอกาสเกิด
2	ต่ำ	1 - 5 ปี ต่อครั้ง	10 - 25 %	เกิดบ้าง / นานๆ เกิดครั้งหนึ่ง
3	ปานกลาง	6 - 12 เดือนต่อครั้ง	26 - 50 %	เกิดเป็นครั้งคราว
4	สูง	1 - 6 เดือนต่อครั้ง	51 - 75 %	เกิดบ่อยๆ
5	สูงมาก	น้อยกว่า 1 เดือน ต่อครั้ง	มากกว่า 75 %	เกิดอย่างต่อเนื่องตลอดเวลา

## ตารางที่ 5 ตัวอย่างเกณฑ์ในการพิจารณาผลกระทบจากการเกิดความเสียหาย

ระดับ	ผลกระทบ	เชิงปริมาณ	เชิงคุณภาพ	ผู้ได้รับผลกระทบ		
				องค์กร	หน่วยบริการ	ประชาชน
1	ต่ำมาก	ไม่เกิน 500,000 บาท	ไม่มีผลกระทบ / ผลกระทบ น้อยมาก	ไม่ได้รับผลกระทบ	ไม่ได้รับผลกระทบ	ไม่ได้รับผลกระทบ
2	ต่ำ	มากกว่า 500,000 บาท แต่ไม่เกิน 5,000,000 บาท	ผลกระทบเพียงเล็กน้อย และสามารถยอมรับได้	ได้รับผลกระทบเล็กน้อยและสามารถยอมรับได้	ไม่ได้รับผลกระทบ	ไม่ได้รับผลกระทบ
3	ปานกลาง	มากกว่า 5,000,00 บาท แต่ไม่เกิน 25,000,000 บาท	เกิดผลต่อการดำเนินงาน และต้องมีแผนการจัดการ	ได้รับผลกระทบปานกลาง	ได้รับผลกระทบปานกลาง	ได้รับผลกระทบ น้อย
4	สูง	มากกว่า 25,000,000 บาท แต่ไม่เกิน 50,000,000 บาท	ค่อนข้างมาก และต้องมีการจัดการให้แล้วเสร็จภายในรอบการตรวจครั้งต่อไป	ได้รับผลกระทบมาก	ได้รับผลกระทบมาก	ได้รับผลกระทบปานกลาง
5	สูงมาก	มากกว่า 50,000,000 บาท	รุนแรงในขั้นวิกฤต/ ผิดระเบียบ/ผิดกฎหมาย และต้องมีการจัดการในทันที	ได้รับผลกระทบมาก	ได้รับผลกระทบมาก	ได้รับผลกระทบมาก

หากปัจจัยเสี่ยงเป็นปัจจัยเสี่ยงที่มาจากปีก่อนหน้า การประเมินระดับโอกาสและผลกระทบของปัจจัยเสี่ยงนั้น จะต้องเชื่อมโยงถึงระดับโอกาสและผลกระทบที่เหลืออยู่จากปีก่อนหน้าให้ชัดเจน

## (2) การจัดลำดับความเสี่ยง

เมื่อดำเนินการประเมินโอกาสและผลกระทบแล้วเสร็จ จึงนำมาวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของความเสี่ยง (Level of Risk) (ตารางที่ 6) โดยใช้สูตรระดับความรุนแรง = โอกาส x ผลกระทบ และกำหนดแนวทางเพื่อตอบสนอง/จัดการความเสี่ยงตามระดับความรุนแรง

ตารางที่ 6 ระดับความรุนแรงของความเสี่ยง (Level of Risk)

ผลกระทบ (Impact)	5: สูงมาก	5	10	15	20	25
	4: สูง	4	8	12	16	20
	3: ปานกลาง	3	6	9	12	15
	2: ต่ำ	2	4	6	8	10
	1 : ต่ำมาก	1	2	3	4	5
		1 : ต่ำมาก	2: ต่ำ	3: ปานกลาง	4: สูง	5: สูงมาก
โอกาสเกิด (Likelihood)						

ระดับความเสี่ยง	ระดับคะแนน	แถบสี	ความหมาย
ต่ำ	1 - 3	เขียว	ระดับที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง ไม่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม
ปานกลาง	4 - 9	เหลือง	ระดับที่ยอมรับได้แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่รับไม่ได้
สูง	10 - 16	ส้ม	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่ออยู่ในระดับที่รับได้
สูงมาก	17 - 25	แดง	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ระดับที่ยอมรับได้ทันที

จัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) (ภาพที่ 3) นำความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ทุกตัวมาแสดงสถานะรวมกันบนแผนภาพที่มีพิกัดของโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบ

ภาพที่ 3 ตัวอย่างแผนภูมิความเสี่ยง (Risk profile)

ผลกระทบ (Impact)	5 : สูงมาก	5	10	15 O7	20 O1 O8	25
	4 : สูง	4	8	12 O9	16 O5	20
	3 : ปานกลาง	3	6	9 O11	12 O2 O3 O4	15 O12
	2 : ต่ำ	2	4	6	8	10
	1 : ต่ำมาก	1	2	3	4	5
		1 : ต่ำมาก	2 : ต่ำ	3 : ปานกลาง	4 : สูง	5 : สูงมาก
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)						

ทั้งนี้ กองนโยบายและแผนงานได้จัดทำแบบฟอร์มสำหรับการประเมินความเสี่ยง รายละเอียดตามภาคผนวก ข ข้อ 2 การประเมินความเสี่ยง

### 3) การตอบสนองความเสี่ยง

เมื่อทำการระบุปัจจัยเสี่ยง และประเมินความเสี่ยงแล้ว จะนำปัจจัยเสี่ยงมาวิเคราะห์หาแนวทางการจัดการความเสี่ยงโดยใช้การวิเคราะห์ต้นทุนและผลประโยชน์ในแต่ละปัจจัยเสี่ยง (Cost – Benefit Analysis) ภายใต้ทางเลือกต่างๆ ทั้งนี้ การบริหารความเสี่ยงขององค์กรจะเริ่มจากการจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับความเสี่ยงสูงมาก (สีแดง) หรือระดับสูง (สีส้ม) ก่อน เพื่อลดความถี่และความรุนแรงของความสูญเสียให้ลงมาอยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง (สีเหลือง) หรือระดับความเสี่ยงต่ำ (สีเขียว) ของแผนภูมิความเสี่ยง หลังจากดำเนินการตามมาตรการควบคุมที่กำหนดในแผนบริหารความเสี่ยงแล้ว ระดับความเสี่ยงจะลดลงและความเสี่ยงที่คงเหลืออยู่ (Residual Risk) ต้องอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งกลยุทธ์ที่ใช้สำหรับจัดการความเสี่ยงมี 4 วิธี คือ

(1) การยอมรับ (Take) ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ในปัจจุบันอยู่ภายในระดับที่ต้องการและยอมรับได้แล้วโดยไม่ต้องมีการดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสหรือความรุนแรงที่อาจเกิดขึ้น แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

(2) การลดหรือควบคุม (Treat) การดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสที่อาจเกิดขึ้นหรือความรุนแรงของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยการเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงหรือการวิเคราะห์หาวิธี

การควบคุม/มาตรการหรือวิธีการใดๆ ในการที่จะป้องกันความสูญเสีย รวมถึงลดความน่าจะเป็นที่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงจะเกิดขึ้น

(3) การโอนหรือกระจาย (Transfer) การโอนหรือการกระจายความรับผิดชอบกับผู้อื่นในการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่หลีกเลี่ยงไม่ได้และไม่สามารถรับเอาไว้เองได้

(4) การหยุดหรือการหลีกเลี่ยง (Terminate) การหยุดหรือการดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง

การวิเคราะห์ Cost –Benefit ของแนวทางการจัดการความเสี่ยงในแต่ละทางเลือก ซึ่งต้องระบุรายละเอียดการจัดการในทุกทางเลือก หากแนวทางใดไม่สามารถดำเนินการได้ ต้องระบุเหตุผลประกอบ ทั้งนี้ ต้องระบุรายละเอียดการวิเคราะห์ Cost –Benefit อย่างน้อย 2 ทางเลือก เพื่อกำหนดทางเลือกที่เหมาะสมที่สุดในการกำหนดแผนบริหารความเสี่ยง โดยมีตัวอย่างตามตารางที่ 7

ตารางที่ 7 ตัวอย่างการวิเคราะห์ Cost – Benefit

รายการ ความเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียดการ จัดการ	ต้นทุน			ผลที่คาดว่าจะได้รับ	
			ประเภท ค่าใช้จ่าย	แผนงาน สนับสนุน	ค่าใช้จ่าย ประมาณ	เชิง คุณภาพ	เชิงปริมาณ (ประมาณ การ)
	หลีกเลี่ยง						
	ยอมรับ						
	ควบคุม						
	ถ่ายโอน						

ทั้งนี้ กองนโยบายและแผนงานได้จัดทำแบบฟอร์มสำหรับการตอบสนองความเสี่ยงรายละเอียดตามภาคผนวก ข ข้อ 3 การตอบสนองความเสี่ยง

#### 4) การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

หน่วยงานที่เกี่ยวข้องจะนำปัจจัยเสี่ยงมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยระบุระดับความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ) และแนวทางการจัดการความเสี่ยงจากทางเลือกที่เหมาะสมที่สุดเพื่อกำหนดกิจกรรม/แผนการบริหาร ความเสี่ยง/ระยะเวลาดำเนินการ ผู้รับผิดชอบ และผลที่คาดว่าจะได้รับ พร้อมระบุเป้าหมายระดับความเสี่ยงหลังจากการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแนวทางที่กำหนด

รายละเอียดแบบฟอร์มตามภาคผนวก ข ข้อ 4 แผนบริหารความเสี่ยง และแผนบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม ประจำปี 2566 ตามภาคผนวก ค

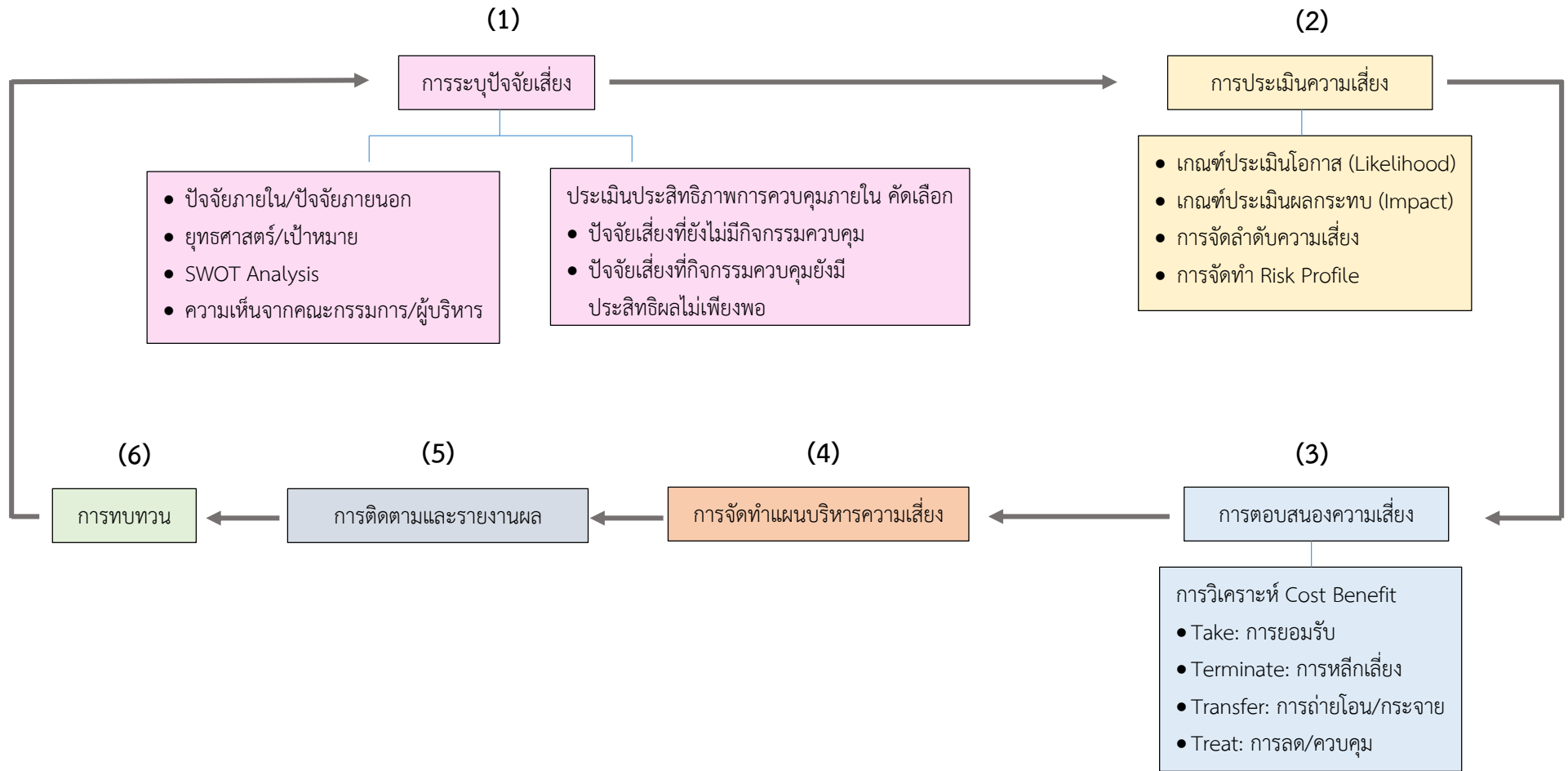
อนึ่ง สำนักงานประกันสังคมมีแนวทางสำหรับการกำหนดค่าระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และช่วงเบี่ยงเบนของค่าระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Tolerance) โดยเชื่อมโยงและสอดคล้องกับเป้าหมาย/วัตถุประสงค์ขององค์กร ทั้งนี้ การกำหนดค่าระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และช่วงเบี่ยงเบนของค่าระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ จะแบ่งตามประเภทความเสี่ยง ทั้ง 4 ด้านที่กำหนดไว้ตามตารางที่ 8

**ตารางที่ 8 การกำหนดค่าระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และช่วงเบี่ยงเบนของค่าระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้**

ประเภทความเสี่ยง	ค่าระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite: RA)	ช่วงเบี่ยงเบนของค่าระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Tolerance: RT)
ด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)	เป้าหมายร้อยละ 100 ของตัวชี้วัดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานด้านเป้าประสงค์/ยุทธศาสตร์/กลยุทธ์	เป้าหมายไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของตัวชี้วัดที่กำหนดค่า RA
ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)	เป้าหมายร้อยละ 100 ของตัวชี้วัดที่เกี่ยวข้องกับการประสิทธิผล ประสิทธิภาพ คุณภาพของการปฏิบัติงาน	เป้าหมายไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของตัวชี้วัดที่กำหนดค่า RA
ด้านการเงิน (Financial Risk)	เป้าหมายร้อยละ 100 ของตัวชี้วัดที่เกี่ยวข้องกับการเงิน การคลัง บัญชีงบประมาณ	เป้าหมายไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของตัวชี้วัดที่กำหนดค่า RA
ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)	สอดคล้องและเป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ข้อกำหนดทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับองค์กร	ไม่ยอมรับให้มีช่วงเบี่ยงเบน



2.7 สรุปภาพรวมกระบวนการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม



## บทที่ 3

### การติดตามประเมินผลและรายงานผล

#### 3.1 การติดตามผลการดำเนินงาน

เมื่อสภาพแวดล้อมหรือปัจจัยต่างๆ เกิดการเปลี่ยนแปลง วิธีการจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้ อาจไม่เหมาะสม กิจกรรมควบคุมความเสี่ยงอาจมีประสิทธิภาพลดลง หรือเป้าหมายการดำเนินงาน อาจเปลี่ยนแปลงไป ดังนั้น จึงต้องมีการติดตามตรวจสอบว่าการบริหารความเสี่ยงในแต่ละขั้นตอน ยังคงมีประสิทธิภาพอยู่หรือไม่

การติดตามตรวจสอบสามารถทำได้ 2 วิธี ได้แก่ 1) การติดตามตรวจสอบระหว่างปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามตรวจสอบอย่างต่อเนื่องในทุกขั้นตอนของการบริหารความเสี่ยง และ 2) การประเมินผลเป็นช่วงๆ (Separate Evaluation) จะกระทำเป็นครั้งๆ ไปตามเวลาที่กำหนด

สำนักงานประกันสังคมจัดทำเกณฑ์การประเมินผลความเสี่ยง โดยประเมินจากตัวชี้วัดของรายการความเสี่ยงของแต่ละกิจกรรม กำหนดค่าน้ำหนักในแต่ละกิจกรรมในรายการความเสี่ยง ตามลำดับความสำคัญ นำมารวมกันเป็นร้อยละระดับความสำเร็จของรายการความเสี่ยง พร้อมทั้งแบ่งออกเป็น 3 ระดับ ได้แก่

1) **ระดับดี (สีเขียว) ●** ดำเนินการได้ 100% ของเป้าหมาย มีค่าเท่ากับความเสี่ยงเป็นไปตามเป้าหมาย

2) **ระดับปานกลาง (สีเหลือง) ●** ดำเนินการได้ 50-99% ของเป้าหมาย มีค่าเท่ากับปรับตัวดีขึ้น แต่ยังไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

3) **ระดับต่ำ (สีแดง) ●** ดำเนินการได้ต่ำกว่า 50% ของเป้าหมาย มีค่าเท่ากับไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

**หมายเหตุ :** 1) หากมีโครงการ/แผนงาน/กิจกรรมที่ไม่สามารถดำเนินการ เช่น ด้ร้อยละ 0 เท่ากับไม่ได้ดำเนินการซึ่งผลคะแนนในภาพรวมจะมีคะแนนเกิน 100 แต่ถือว่ารายการความเสี่ยงนั้น จะไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

2) กรณีมีการปรับแผน หรือยกเลิกแผน (ตามความเห็นชอบของเลขาธิการ) และหน่วยงานมีมาตรการอื่นมาทดแทนเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงที่เพียงพอ จะถือว่ากิจกรรมนั้น ดำเนินการตามเป้าหมาย

#### 3.2 การรายงานผลการบริหารความเสี่ยง

##### 1) ระดับหน่วยงาน

ให้หน่วยงานที่รับผิดชอบความเสี่ยงนั้นๆ ดำเนินการบริหารความเสี่ยง (ในส่วนที่รับผิดชอบทุกระดับความเสี่ยง) และรายงานต่อกองนโยบายและแผนงาน ซึ่งเป็นหน่วยงานผู้รับผิดชอบหลักด้านการบริหารความเสี่ยง เพื่อสรุปภาพรวมรายงานต่อผู้บริหารและคณะกรรมการชุดต่างๆ

## 2) กองนโยบายและแผนงาน

รวบรวมความเสี่ยงจากหน่วยงานต่างๆ ดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยงในภาพรวม รวมถึงรายงานผลการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรต่อคณะกรรมการตรวจสอบกองทุน กองทุนเงินทดแทน และคณะกรรมการกองทุนเงินทดแทน ให้พิจารณาเป็นรายไตรมาส เพื่อกำกับติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของสำนักงานประกันสังคม และนำเรียนผู้บริหารเป็นรายไตรมาส พร้อมทั้ง แจ้งเวียนหน่วยปฏิบัติทั่วประเทศเพื่อทราบ

## 3) คณะกรรมการตรวจสอบกองทุนเงินทดแทน

ทำหน้าที่พิจารณาผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง กำกับดูแลให้การสนับสนุนการบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบกองทุนเงินทดแทน เป็นคณะกรรมการที่เป็นอิสระจากสำนักงานประกันสังคม เพื่อถ่วงดุลอำนาจในการบริหาร โดยมีการสอบย้อนกันเพื่อป้องกันช่องโหว่ในการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งต้องมีการทดสอบการควบคุมความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารงาน ตามหลักธรรมาภิบาล และมีระบบการควบคุมความเสี่ยงที่เหมาะสม

## 4) คณะกรรมการกองทุนเงินทดแทน

ทำหน้าที่พิจารณาผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม (กองทุนเงินทดแทน) พร้อมทั้งให้ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่อการดำเนินงานเพื่อให้หน่วยงานสามารถบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

### 3.3 การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง

สำนักงานประกันสังคมกำหนดให้ผู้รับผิดชอบและผู้เกี่ยวข้องตามโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง ประเมินและทบทวนปัจจัยเสี่ยง และแผนการบริหารความเสี่ยง ติดตามและประเมินสถานการณ์ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการทำงาน เพื่อทบทวนและปรับปรุงแนวทางการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอก

## ภาคผนวก

## ภาคผนวก ก

### การพิจารณาข้อมูลนำเข้า (Input)

#### 1. ปัจจัยภายในองค์กร

##### 1.1 แผนปฏิบัติการราชการสำนักงานประกันสังคม ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2566 - 2570)

แผนปฏิบัติการราชการสำนักงานประกันสังคมฯ มีวิสัยทัศน์ ค่านิยมองค์กร พันธกิจ ดังนี้

##### 1) ค่านิยมองค์กร (Core Value)

พลังดียกกำลังสอง : G Power or (G<sup>2</sup>) Good Governance and Good Life (ธรรมาภิบาล และคุณภาพชีวิตที่ดี)

##### 2) วิสัยทัศน์ (Vision)

องค์กรแห่งความเชื่อมั่นด้านการให้บริการประกันสังคมที่ทันสมัย (Trusted organization providing modernized social security services)

##### 3) พันธกิจ (Mission)

การบริหารการประกันสังคมและเงินทดแทนที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ และโปร่งใส ควบคู่กับการสร้างความสุขในการใช้ชีวิตให้แก่นายจ้าง ลูกจ้าง ผู้ประกันตน และบุคลากรของสำนักงานประกันสังคม(The management of social security and benefits with modernization, efficiency, transparency together with good quality of life for employers, employees, insured-persons and SSO officers)

##### 1.2 ยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ ผลสัมฤทธิ์ และกลยุทธ์

ยุทธศาสตร์ (Strategy) ประกอบด้วย 3 ยุทธศาสตร์ ดังนี้

1) **ยุทธศาสตร์ที่ 1** การพัฒนาเทคโนโลยี และนวัตกรรมเพื่อสร้างการให้บริการเชิงรุกแก่ทุกคน (Modernized services)

**เป้าประสงค์** : ส่งมอบบริการที่ดีที่สุดให้แก่สังคมแรงงาน โดยพัฒนาบริการของสำนักงานประกันสังคมให้ทันต่อการพัฒนาเทคโนโลยี รักษาคุณภาพ ตอบสนองได้รวดเร็ว ด้วยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน มั่นคง ปลอดภัย เป็นที่พึงพอใจ

**ผลสัมฤทธิ์** : การบริการที่สะดวก รวดเร็ว ทันสมัย

**กลยุทธ์** ประกอบด้วย 4 กลยุทธ์ ได้แก่

กลยุทธ์ที่ 1.1 การส่งเสริมแพลตฟอร์มกลางการให้บริการแก่ประชาชน (Digital platform)

กลยุทธ์ที่ 1.2 การมุ่งสู่การเป็นองค์กรดิจิทัลอัจฉริยะและการบูรณาการคลังข้อมูลสารสนเทศ (Smart digital and big data analytic)

กลยุทธ์ที่ 1.3 การสร้างความชัดเจนในการติดตามตรวจสอบงานและผลการปฏิบัติงานขององค์กร (Digital Governance)

กลยุทธ์ที่ 1.4 การยกระดับโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารและการรักษาความมั่นคงปลอดภัยข้อมูลสารสนเทศ ความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ และการคุ้มครองข้อมูล

ส่วนบุคคล (IT Infrastructure, Cyber Security & Privacy Protection) ให้ครอบคลุมระบบสำคัญ มีธรรมาภิบาล และเป็นไปตามกฎหมาย (IT Infrastructure, etc.)

**2) ยุทธศาสตร์ที่ 2** การสร้างพลังแห่งการขับเคลื่อนสู่องค์กรแห่งความเชื่อมั่น ความไว้วางใจ และมีธรรมาภิบาล (Trusted organization with good governance)

**เป้าประสงค์ :** ขับเคลื่อนนโยบายและพัฒนาองค์กรบนพื้นฐานของข้อมูลและธรรมาภิบาล ปรับปรุงข้อกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมทั้งการติดตามประเมินผล แผนงาน และงบประมาณ พัฒนาประสิทธิผลของการสื่อสารประชาสัมพันธ์ เพื่อพัฒนาบุคลากร เก่ง ดี มีความสุข และมีอนาคต รวมทั้งปรับปรุงอาคาร สถานที่ให้มีความเหมาะสมและทันสมัย

**ผลสัมฤทธิ์ :** องค์กรแห่งการยอมรับ เชื่อมั่น ไว้วางใจ และมีธรรมาภิบาล

**กลยุทธ์** ประกอบด้วย 5 กลยุทธ์ ได้แก่

กลยุทธ์ที่ 2.1 การขับเคลื่อนนโยบายและพัฒนาองค์กรบนพื้นฐานของข้อมูลและธรรมาภิบาล (Data-driven policy and development)

กลยุทธ์ที่ 2.2 การเพิ่มประสิทธิภาพของข้อกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และวิธีการงบประมาณ (Efficient regulations and budgeting)

กลยุทธ์ที่ 2.3 การพัฒนาประสิทธิผลของการสื่อสารประชาสัมพันธ์ (Effective communication)

กลยุทธ์ที่ 2.4 การพัฒนาบุคลากร เก่ง ดี มีความสุข และมีอนาคต (High capacity and happy officer)

กลยุทธ์ที่ 2.5 การปรับปรุงอาคารสถานที่ให้มีความเหมาะสม และทันสมัย (Modern and happy workplace)

**3) ยุทธศาสตร์ที่ 3** การเพิ่มประสิทธิผลในการสร้างและเข้าถึงหลักประกันสังคมให้แก่แรงงาน ทุกกลุ่ม ทุกวัย (Effective social security system)

**เป้าประสงค์ :** สร้างความครอบคลุมในการดูแลบริการ สิทธิประโยชน์ อาชีวอนามัย ความปลอดภัยในการทำงานให้แก่แรงงานทุกกลุ่ม ทุกวัย รวมทั้งสร้างเสถียรภาพกองทุนและพัฒนาเครือข่ายประกันสังคมทั้งในระดับประเทศและระดับสากล

**ผลสัมฤทธิ์ :** คุณภาพชีวิตที่ดีของลูกจ้าง และผู้ประกันตน โดยการมีส่วนร่วมจากทุกฝ่าย อย่างยั่งยืน

**กลยุทธ์** ประกอบด้วย 4 กลยุทธ์ ได้แก่

กลยุทธ์ที่ 3.1 การสร้างความครอบคลุมการดูแลบริการและสิทธิประโยชน์ของวัยแรงงานทุกกลุ่ม ทุกวัย (High coverage and protection)

กลยุทธ์ที่ 3.2 การบริหารและสร้างเสถียรภาพกองทุน (Sustainable fund)

กลยุทธ์ที่ 3.3 การส่งเสริมสุขภาพ ป้องกันโรค อาชีวอนามัย และความปลอดภัยในการทำงานเชิงรุก (Good health and safety workplace)

กลยุทธ์ที่ 3.4 การสร้างและพัฒนาเครือข่ายประกันสังคมในระดับประเทศ และระดับสากล (Strong national and international network)

### 1.3 ตัวชี้วัดที่สำคัญขององค์กร

#### 1) ยุทธศาสตร์ที่ 1: การพัฒนาเทคโนโลยี และนวัตกรรมเพื่อสร้างการให้บริการเชิงรุกแก่ทุกคน

(Modernized services)

ตัวชี้วัด	ค่าเป้าหมาย				
	2566	2567	2568	2569	2570
<p>1. ร้อยละของการยื่นขอรับประโยชน์ทดแทนของลูกจ้างและผู้ประกันตนผ่านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของสำนักงานประกันสังคมเมื่อเทียบกับการยื่นขอรับประโยชน์ทดแทนของลูกจ้างและผู้ประกันตนผ่านทุกช่องทางของสำนักงานประกันสังคม</p> <p><b>หมายเหตุ e - self Service สำหรับผู้ประกันตน ในปี 2566 ประกอบด้วย 5 กรณี ได้แก่ คลอดบุตร สงเคราะห์บุตร ขราภาพ ว่างาน และทันตกรรม</b></p>	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 30	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 45	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 60	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 75	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 75
<p>2. ร้อยละของการทำธุรกรรมของนายจ้างผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-service) ของสำนักงานประกันสังคมเมื่อเทียบกับการทำธุรกรรมของนายจ้างผ่านทุกช่องทางของสำนักงานประกันสังคม</p>	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 65	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 70	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 75	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80
<p>3. ร้อยละความพึงพอใจการใช้บริการผ่านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของสำนักงานประกันสังคม</p>	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 85	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 85	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 85	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 85	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 85
<p>4. ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของสำนักงานประกันสังคมผ่านการรับรองตามมาตรฐานสากล</p>	<p>ผ่านการรับรองมาตรฐาน ISO/IEC 27001 (ระบบมาตรฐานความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ ซึ่งการดำเนินการให้สอดคล้องกับ ISO 27001 ช่วยเพิ่มความแข็งแกร่งให้กับระบบความปลอดภัยของข้อมูล ลดความเสี่ยง และปกป้องข้อมูลจากการถูกโจรกรรม)</p>				

**2) ยุทธศาสตร์ที่ 2 : การสร้างพลังแห่งการขับเคลื่อนสู่องค์กรแห่งความเชื่อมั่น**  
ความไว้วางใจ และมีธรรมาภิบาล (Trusted organization with good governance)

ตัวชี้วัด	ค่าเป้าหมาย				
	2566	2567	2568	2569	2570
1. การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA)	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 90.24	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 91	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 91.50	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 92	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 92.50
2. ร้อยละความสำเร็จของการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการสำนักงานประกันสังคม ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2566 – 2570) (แผนการดำเนินงาน ค่าน้ำหนัก ร้อยละ 60 และแผนการใช้จ่ายงบประมาณค่าน้ำหนัก ร้อยละ 40)	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 85	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 85	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 85	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 85	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 85
3. ร้อยละความพึงพอใจต่อการสื่อสารของสำนักงานประกันสังคม	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80
4. ร้อยละความพึงพอใจของบุคลากรสำนักงานประกันสังคม	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80
5. จำนวนรางวัลที่ได้รับในระดับชาติและนานาชาติ	ไม่น้อยกว่า 2 รางวัล	ไม่น้อยกว่า 2 รางวัล	ไม่น้อยกว่า 2 รางวัล	ไม่น้อยกว่า 2 รางวัล	ไม่น้อยกว่า 2 รางวัล

**3) ยุทธศาสตร์ที่ 3 : การเพิ่มประสิทธิผลในการสร้างและเข้าถึงหลักประกันสังคมให้แก่**  
แรงงาน ทุกกลุ่ม ทุกวัย (Effective social security system)

ตัวชี้วัด	ค่าเป้าหมาย				
	2566	2567	2568	2569	2570
1. ร้อยละจำนวนผู้ประกันตนต่อจำนวนวัยแรงงานทั้งหมด	ร้อยละ 62.57	ร้อยละ 63.28	ร้อยละ 64.02	ร้อยละ 64.77	ร้อยละ 65.53
2. จำนวนการปรับปรุงสิทธิประโยชน์	ไม่น้อยกว่า 1 เรื่อง	ไม่น้อยกว่า 1 เรื่อง	ไม่น้อยกว่า 1 เรื่อง	ไม่น้อยกว่า 1 เรื่อง	ไม่น้อยกว่า 1 เรื่อง
3. อัตราส่วนความเพียงพอของเงินกองทุนประกันสังคมต่อการจ่ายสิทธิประโยชน์	<p>กองทุนระยะสั้น ประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กองทุน 4 กรณี ไม่ต่ำกว่า 1 เท่า/ปี</li> <li>- ว่างาน ไม่ต่ำกว่า 13 เท่า/ปี</li> <li>- ม.40 ไม่ต่ำกว่า 10 เท่า/ปี</li> </ul> <p>กองทุนระยะยาว</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ชราภาพ ไม่ต่ำกว่า 0.07 เท่า/ปี</li> </ul>				



ตัวชี้วัด	ค่าเป้าหมาย				
	2566	2567	2568	2569	2570
4. อัตราส่วนความเพียงพอของ กองทุนเงินทดแทนต่อการ จ่ายเงินทดแทน	ไม่ต่ำกว่า 1 เท่า/ปี				
5. ผลตอบแทนจากการลงทุน	ผลตอบแทนจากการลงทุน ไม่น้อยกว่าดัชนีชี้วัด (BM)				
6. อัตราการประสบอันตราย หรือเจ็บป่วยจากการทำงาน	ไม่เกิน ร้อยละ 0.75	ไม่เกิน ร้อยละ 0.71	ไม่เกิน ร้อยละ 0.68	ไม่เกิน ร้อยละ 0.64	ไม่เกิน ร้อยละ 0.61
7. จำนวนการทำข้อตกลงร่วมกับ เครือข่ายและพันธมิตรร่วมบริการ	ไม่น้อยกว่า 2 เรื่อง	ไม่น้อยกว่า 2 เรื่อง	ไม่น้อยกว่า 2 เรื่อง	ไม่น้อยกว่า 2 เรื่อง	ไม่น้อยกว่า 2 เรื่อง

#### 1.4 การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายใน

การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายใน ประกอบด้วย การวิเคราะห์ใน 2 ประเด็นหลัก ได้แก่

**จุดแข็ง (Strengths)** หมายถึง การดำเนินงานภายในองค์กรที่สามารถดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพ

**จุดอ่อน (Weaknesses)** หมายถึง การดำเนินงานภายในองค์กรที่ไม่สามารถดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นอุปสรรคต่อความสำเร็จ

ทั้งนี้ สามารถสรุปประเด็นสภาพแวดล้อมภายในที่เป็นจุดแข็ง (Strengths) และจุดอ่อน (Weaknesses) ของการดำเนินงานของสำนักงานประกันสังคม ดังนี้

ประเด็น	จุดแข็ง (Strengths)	จุดอ่อน (Weaknesses)
1) ด้านการเป็นหน่วยงานของรัฐ	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. การเป็นหน่วยงานของรัฐ ทำให้เกิดความน่าเชื่อถือและการเป็นที่พึ่งของประชาชน</li> <li>2. การเป็นหน่วยงานที่มีภาพลักษณ์และชื่อเสียงที่ดี เป็นที่รู้จัก ทำให้ง่ายต่อการสื่อสารเพื่อสร้างความเข้าใจแก่ผู้รับบริการ ตลอดจนการออกนโยบายต่างๆ</li> <li>3. การสร้างอัตลักษณ์ขององค์กรจากการแต่งกาย (ชุดน้ำเงิน-ขาว) ทำให้เกิดเป็นเอกลักษณ์ ผู้ประกันตนรู้จักและสามารถสอบถามข้อมูลจากเจ้าหน้าที่ได้ง่ายขึ้น</li> <li>4. การมีสำนักงานประกันสังคมครอบคลุมทุกจังหวัดทั่วประเทศ และผู้ประกันตนสามารถติดต่อขอรับบริการจากสำนักงานประกันสังคมได้ทุกแห่ง</li> </ol>	<p>ผู้ให้บริการไม่เพียงพอต่อจำนวนผู้รับบริการ</p>

ประเด็น	จุดแข็ง (Strengths)	จุดอ่อน (Weaknesses)
2) ด้านบุคลากร	<ol style="list-style-type: none"> <li>บุคลากรมีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน ตลอดจนมีความมุ่งมั่น ทุ่มเท และอดทนในการขับเคลื่อนการดำเนินงานของสำนักงานประกันสังคมและตอบสนองการดำเนินงานตามนโยบายของภาครัฐ และมีใจบริการ</li> <li>การปรับตัวได้อย่างรวดเร็วของเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด 19 และสถานการณ์ฉุกเฉินต่างๆ</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>อัตรากำลังไม่สอดคล้องภารกิจและโครงสร้าง โดยเจ้าหน้าที่ต้องรับผิดชอบภาระงาน เป็นจำนวนมากและเร่งด่วน ซึ่งส่งผลต่อความเครียดและประสิทธิภาพในการดำเนินงาน รวมถึงทำให้ขาดโอกาสในการพัฒนาทักษะเพิ่มเติม</li> <li>การเติบโตในสายงานของเจ้าหน้าที่ตำแหน่งข้าราชการยังมีความไม่ชัดเจน เช่น การเงิน</li> <li>การขาดแคลนเจ้าหน้าที่ในบางตำแหน่ง เช่น นิติกร ระดับชำนาญการพิเศษ ซึ่งเป็นตำแหน่งสำคัญในการสนับสนุนการดำเนินงานด้านการเร่งรัดจัดเก็บหนี้สิน</li> <li>ข้าราชการมีจำนวนน้อย ทำให้เกิดปัญหาในการวินิจฉัยหรือพิจารณาอนุมัติงานในระดับที่สูงขึ้น ซึ่งต้องอาศัยอำนาจในการปฏิบัติงานของข้าราชการ</li> <li>ความไม่สมดุลของปริมาณงาน จำนวนเจ้าหน้าที่ และเทคโนโลยี</li> </ol>
3) ด้านงบประมาณ	<ol style="list-style-type: none"> <li>การมีเงินนอกงบประมาณที่สามารถนำมาใช้ในการบริหารจัดการและปฏิบัติงานได้อย่างคล่องตัว ทั้งในด้านการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของเจ้าหน้าที่ การบริหารจัดการโครงการต่างๆ และการพิจารณาจัดสรรจำนวนเจ้าหน้าที่ให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</li> <li>ความสามารถบริหารจัดการงบประมาณและการลงทุนได้ด้วยตนเอง</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>การขาดประสิทธิภาพในการจัดเก็บเงินสมทบจากทั้งนายจ้างและผู้ประกันตน ทำให้กองทุนมีหนี้สะสม ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความมั่นคงของกองทุนในระยะยาว</li> </ol>
4) ด้านรูปแบบการบริหารงาน	<ol style="list-style-type: none"> <li>การบริหารงานในรูปแบบของคณะกรรมการ (ไตรภาคี) ทำให้มีบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญในด้านต่างๆ จากหน่วยงานภายนอกเข้ามาร่วมบริหารงานในสำนักงานประกันสังคม</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>คณะกรรมการไตรภาคีบางท่านยังขาดความเข้าใจเกี่ยวกับงานประกันสังคมอย่างแท้จริง</li> </ol>
5) ด้านการสื่อสารประชาสัมพันธ์	<ol style="list-style-type: none"> <li>การมีช่องทางการสื่อสารเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับงานประกันสังคมที่หลากหลายและเข้าถึงได้ง่าย</li> <li>การพัฒนาการใช้สื่อในการสร้างการรับรู้ทำให้ผู้ประกันตนสามารถเข้าถึงบริการตลอดจนสะท้อนปัญหาและอุปสรรคเพื่อนำมาปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงานให้ดียิ่งขึ้น</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>ช่องทางการสื่อสารส่วนใหญ่เป็นการประชาสัมพันธ์ผ่านทางออนไลน์ ทำให้ยังไม่ครอบคลุมผู้ประกันตนที่อยู่ในพื้นที่ห่างไกล</li> <li>รูปแบบการสื่อสารประชาสัมพันธ์ยังไม่ทันสมัย เช่น Infographic ซึ่งควรใช้วิธีการประชาสัมพันธ์ที่ดึงดูดความสนใจและเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายได้อย่างรวดเร็ว</li> </ol>

ประเด็น	จุดแข็ง (Strengths)	จุดอ่อน (Weaknesses)
		3. การขาดความชัดเจนและรวดเร็วในการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กร ในภาวะวิกฤติและเร่งด่วน เช่น การสื่อสารหลักเกณฑ์การเบิกจ่ายรูปแบบใหม่ในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด 19 4. สายด่วน 1506 ติดต่อยาก อีกทั้งเจ้าหน้าที่ยังไม่สามารถตอบคำถามหรือให้ข้อมูลในเชิงลึกได้
6) ด้านกฎหมายและกฎระเบียบ	1. การมีกฎหมาย (พ.ร.บ. ประกันสังคม และ พ.ร.บ. เงินทดแทน) ระเบียบ และแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน ไม่ต้องใช้ดุลยพินิจในการตัดสินใจ	1. การออกกฎหมาย ระเบียบ และแนวทางปฏิบัติไม่ทันต่อสถานการณ์ที่เกิดขึ้นและไม่สามารถรองรับความต้องการของผู้ประกันตนได้อย่างทันท่วงที เช่น การปรับลดเงินสมทบเหลือ 180 บาท การต้องใช้เอกสารใบรับรองแพทย์จากโรงพยาบาลของรัฐในการขอรับสิทธิประโยชน์ เป็นต้น อีกทั้งยังทำให้เจ้าหน้าที่ต้องปฏิบัติงานตามความเข้าใจส่วนตัว และเกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน เช่น การจ่ายเงินสิทธิประโยชน์เกิน 2. การยึดติดกับระเบียบราชการมากเกินไป ทำให้การดำเนินงานคิดนอกกรอบได้ยาก และขาดความคล่องตัว เช่น การจัดซื้อจัดจ้าง
7) ด้านสิทธิประโยชน์	การมีสิทธิประโยชน์คุ้มครองครอบคลุม 7 กรณี และการปรับเปลี่ยนและพัฒนา รูปแบบสิทธิประโยชน์ที่สอดคล้องกับความต้องการของผู้รับบริการ และสอดคล้องตามสถานการณ์ได้อย่างรวดเร็ว	การจัดเก็บเงินสมทบน้อย (มีการลดเงินสมทบ) ในขณะที่เพิ่มสิทธิประโยชน์มากขึ้น
8) ด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	1. การเป็นส่วนราชการที่มีฐานข้อมูลกำลังแรงงานขนาดใหญ่ ทั้งแรงงานในระบบและนอกระบบ 2. การพัฒนาช่องทางการชำระเงินเพื่ออำนวยความสะดวกแก่นายจ้างอยู่เสมอ	1. ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของสำนักงานประกันสังคมยังเป็นระบบเก่า ซึ่งไม่ทันสมัย 2. ระบบการยื่นขอรับสิทธิประโยชน์ผ่านระบบออนไลน์ยังไม่ครอบคลุมในทุกกรณี 3. ขาดระบบการคืนเงินสมทบที่เข้าถึงผู้ประกันตน เช่น ควรพัฒนาระบบการคืนเงินสมทบผ่านพร้อมเพย์ เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ประกันตนและลดการเดินทาง และค่าใช้จ่ายในการเดินทางมาติดต่อที่สำนักงาน นอกจากนี้ เพื่อช่วยลดขั้นตอนและเวลาในการทำงานของเจ้าหน้าที่ 4. การขาดความต่อเนื่องในการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานและลดภาระงานเจ้าหน้าที่ เช่น

ประเด็น	จุดแข็ง (Strengths)	จุดอ่อน (Weaknesses)
		<p>การพัฒนากระบวนการที่ยังดำเนินการไม่แล้วเสร็จ รวมถึงระบบที่พัฒนาแล้วไม่เป็นรูปแบบเดียวกัน (มีหลายหน้าต่างหรือมีหลายรูปแบบ) ทำให้เกิดความยุ่งยากในการตรวจสอบข้อมูล และไม่สามารถดึงข้อมูลที่สำรองไว้ (backup data) ออกมาใช้งานได้</p> <p>5. การขาดการพัฒนากระบวนการจัดการเก็บเอกสาร การเชื่อมโยงข้อมูลและการเรียกดูข้อมูลของผู้ประกันตน ทำให้เสียเวลาในการค้นหาเอกสาร</p>

### 1.5 ความเห็นของสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน

ลำดับที่	รายการ	หน่วยงานรับผิดชอบ
1	หนี้ค้างชำระ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่ได้ติดตามหนี้อย่างครบถ้วนตามขั้นตอน และการรับรู้รายได้ของสำนักงานประกันสังคมได้รวมเงินสมทบค้างชำระเกิน 5 ปี ทำให้ไม่ทราบสถานะการเงินที่แท้จริงของกองทุน จึงควรดำเนินการเฉพาะในส่วนของการบังคับหนี้ และมีมาตรการเรียกเก็บหรือควบคุมให้เกิดรายได้จริง	กบง./สตส./สสท./สภท./กม.
2	ประเด็นประโยชน์ทดแทนค้างจ่าย และเงินทดแทนค้างวินิจฉัยยังไม่บรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน คือ การจ่ายเงินไม่สำเร็จ เนื่องจากมีเรื่องวินิจฉัยค้างจ่ายอยู่ในระบบจำนวนมาก อาจเกิดจากการเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ ทำให้เจ้าหน้าที่ใหม่ไม่ทราบว่ามีการค้างวินิจฉัย ลูกจ้าง/นายจ้างส่งเอกสารไม่ครบถ้วน หรือส่งเรื่องหรือคณะกรรมการโดยอยู่ระหว่างรอการพิจารณา	สปย./สภท.
3	รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ เนื่องจากการลดลงของเงินสมทบและการจ่ายประโยชน์ทดแทนเพิ่มขึ้น อันเป็นผลกระทบจากสถานการณ์โควิด - 19	กวพ.
4	ข้อมูลค่าใช้จ่ายค้างจ่ายไม่ถูกต้อง เนื่องจากเป็นรายการตัดจ่ายแล้ว แต่การเงินยังไม่บันทึกตัดจ่าย ทำให้บัญชีค่าใช้จ่ายค้างจ่ายสูง อาทิ ค่าทดแทน ค่ารักษาพยาบาล ค่าทำศพ ค่าตอบแทนให้แก่แพทย์	กบง.

## 1.6 รายงานการประเมินหน่วยงาน (แบบ ปค.5)

ลำดับที่	รายการ	หน่วยงาน รับผิดชอบ
1	หน่วยงานจัดทำรายงานแบบปค. 5 ไม่ครบถ้วนหรือไม่ถูกต้อง ต้องตามหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. 2561	กค.
2	การปฏิบัติงานการติดตามเร่งรัดหนี้เงินสมทบค้างชำระของ หน่วยปฏิบัติ ควรมีการกลั่นกรองหนี้ค้างชำระ เพื่อจำหน่าย เป็นหนี้สูญ และจัดทำตัวชี้วัดร้อยละการลดลงของเงินสมทบ ค้างชำระ	สสท./สภท.
3	การจ่ายประโยชน์ทดแทนให้ผู้ประกันตนทั้งประโยชน์ทดแทน ค้างจ่าย และการจ่ายประโยชน์ทดแทนเกินสิทธิ	สปย.
4	ผู้ประกันตนได้รับสิทธิประโยชน์ล่าช้าหรือไม่ได้รับสิทธิในการ รักษาพยาบาลจากการที่นายจ้างแจ้งขึ้นทะเบียนผู้ประกันตน ช้ากว่าระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด	สสท./สตส.
5	การปรับเปลี่ยนระบบงานประกันสังคมบนเครื่องคอมพิวเตอร์ เมนเฟรมเป็นระบบ Web Application ไม่เป็นไปตามแผนที่ กำหนด	สบท.
6	การนำนโยบายที่เกี่ยวข้องมาพัฒนาระบบราชการอาจยังไม่ ครบถ้วน	กพร.
7	ระบบสารสนเทศในการวินิจฉัยประโยชน์ทดแทนผู้ประกันตน มาตรา 40 ไม่เสถียร	สสร.
8	การเบิกเงินเข้าช้อนหรือเบิกโดยไม่มีสิทธิ	กค.
9	การเบิกค่าบริการทางการแพทย์เข้าช้อน	สจพ.
10	การประเมินค่าทางคณิตศาสตร์ประกันภัยยังไม่แม่นยำ เท่าที่ควร	กวพ.
11	ผู้บริหารขาดข้อมูลประกอบการตัดสินใจเชิงนโยบาย	กวพ.
12	วิธีการจ่ายเงินยังไม่สอดคล้องกับนโยบายของสำนักงานที่ให้ จ่ายผ่าน Krungsri Cash Link	ศฟง.
13	ลูกจ้างและผู้ประกันตนไม่ทราบถึงภารกิจงานของศูนย์ฟื้นฟูฯ	ศฟง.
14	การจัดทำคำวินิจฉัยของคณะกรรมการอุทธรณ์เกิดความล่าช้า	กม.

## 1.7 ความเห็นและข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบ 2 กองทุน

ลำดับที่	รายการ	หน่วยงาน รับผิดชอบ
1	การคืนเงินสมทบผู้ประกันตนตามมาตรา 40 ที่นำส่งไว้เกิน ล่าช้า ทำให้ผู้ประกันตนอาจมีเงินสะสมอยู่น้อยและไม่ได้รับ ผลตอบแทนเท่าที่ควร อาจนำไปสู่การฟ้องร้องได้	สสร.
2	<b>การพิจารณาวินิจฉัยอุทธรณ์เกิดความล่าช้า</b> - ควรกำหนดในกฎหมายว่าต้องเสร็จภายในกี่วันหรือกำหนด เป็นตัวชี้วัดจะได้มีประสิทธิภาพมากขึ้น - ควรนำประเด็นต่างๆ ในคำวินิจฉัยและคำพิพากษาของศาล ฎีกา คดีแรงงานมาประกอบว่าที่ สุดแล้วคดียุติอย่างไร และใน การทำข้อมูลวินิจฉัยควรผนวกคำพิพากษาของศาลฎีกา คดีแรงงานเข้าไปในระบบเพื่อสะดวกต่อการค้นหาข้อมูล	กม.
3	ควรนำความเสี่ยงของกองคลัง เรื่อง การบันทึกข้อมูลเข้าสู่ ระบบ GFMS กำหนดไว้ในแผนบริหารความเสี่ยง	กค.
4	<b>นายจ้างค้างชำระเงินสมทบมีผลกระทบต่อเสถียรภาพ กองทุน</b> - สำหรับแผนงานการออกตรวจให้คำปรึกษาแนะนำในการ ติดตามเร่งรัดหนี้เงินสมทบค้างชำระยังไม่ปรากฏผลสัมฤทธิ์ (Outcome) ที่ชัดเจน ควรมีการติดตามภายหลังจากที่มีการ ออกตรวจให้คำปรึกษาว่าสามารถลดหนี้เงินสมทบลงได้หรือไม่ - เป็นการติดตามหนี้แบบชั้นเดียว ควรมีหน่วยงานภายนอก ตรวจสอบสำนวนก่อนดำเนินการจำหน่ายหนี้สูญ และการ จำหน่ายหนี้สูญไม่ควรจำหน่ายออกง่าย เนื่องจากเป็นเงินที่จะ สร้างเสถียรภาพให้กับองค์กร รวมถึงควรพิจารณาอายุของหนี้ ค้างชำระเพื่อจำแนกประเภทหนี้ระยะสั้นและหนี้ระยะยาว และ วางแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับปัญหาที่แท้จริง	สสท./สตส.
5	<b>ระบบงานสารสนเทศเพื่อการบริหารจัดการไม่สามารถ ปฏิบัติการได้อาจทำให้ไม่สามารถจัดทำข้อมูลสำคัญ สำนักงานประกันสังคมและขาดความต่อเนื่องของข้อมูล</b> เป็น ความเสี่ยงที่ยังไม่เห็นผลลัพธ์ที่ชัดเจน โดยให้นำแผนงานการ จัดทำระบบภูมิศาสตร์สารสนเทศ (GIS) บรรจุในแผนรอบไตร มาส 4 และเห็นว่า GIS ควรศึกษาไปถึงระดับภูมิศาสตร์ ประชากร	กวพ.
6	<b>การจ่ายประโยชน์ทดแทนเกินสิทธิ</b> สำหรับแผนงานการออก แนะนำประจำปีเกี่ยวกับการจ่ายประโยชน์ทดแทนเกินสิทธิยัง ไม่ปรากฏผลสัมฤทธิ์ (Outcome) ที่ชัดเจน	สปย.

ลำดับที่	รายการ	หน่วยงาน รับผิดชอบ
7	ควรเพิ่มความเสียงเรื่องการใช้ พ.ร.บ.การปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2565	กม.
8	ควรเพิ่มความเสียงด้านการลงทุน และการเตรียมเงินสำรองจ่ายสิทธิประโยชน์ โดยจัดทำรายการที่จำเป็นต้องตรวจสอบด้านการลงทุน	กบล.

### 1.8 ข้อสังเกตของกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลำดับที่	รายการ	หน่วยงาน รับผิดชอบ
การบันทึกบัญชีและรายงานทางการเงิน		
1	ไม่สามารถออกใบเสร็จรับเงินได้ เนื่องจากมีนายจ้างหรือผู้ประกันตนบางรายชำระเงินสมทบผ่านช่องทางโมบายแบงก์กิ้งธนาคารกรุงไทย และไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ	กบง./จังหวัด
การตรวจสอบหลักฐานการรับ – จ่ายเงินประจำวัน		
1	ใช้ระเบียบคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้ตรวจสอบหลักฐานการรับจ่ายเงินประจำวันไม่เป็นปัจจุบัน	กบง./จังหวัด
2	ผู้ตรวจสอบหลักฐานการรับ – จ่ายเงิน ไม่มีการตรวจสอบบัญชีแยกประเภทเงินสดกับรายงานเงินคงเหลือประจำวัน	
3	เจ้าหน้าที่ไม่ตรวจสอบรายละเอียดการส่งโอนเงินเข้าบัญชีลูกจ้าง/ผู้มีสิทธิกับสำเนาบัญชีธนาคารของลูกจ้าง/ผู้มีสิทธิ	
4	เจ้าหน้าที่ไม่สอบทานรายละเอียดเงินเกินของงานการเงินการบัญชีกับงานเงินสมทบ	
การเก็บรักษาเงิน		
1	ไม่มีการจัดทำหนังสือบันทึกการส่งมอบและรับมอบหน้าที่กรรมการเก็บรักษาเงินประจำ	กบง./กค./จังหวัด
2	ไม่มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบในการเก็บรักษาบัญชีเงินในแต่ละดอกหรือการถือรหัสตู้നിရိယ	
การรับเงินผ่านธนาคารและหน่วยบริการอื่น		
1	ไม่มีการตรวจสอบความถูกต้องของการบันทึกข้อมูลเพื่อออกใบเสร็จรับเงินของธนาคาร	กบง./จังหวัด
2	ไม่มีการตรวจสอบรายงานการรับเงินประจำวันจากแหล่งต่างๆ ให้ถูกต้องตรงกัน	

ลำดับที่	รายการ	หน่วยงาน รับผิดชอบ
การจ่ายเงินคืนให้แก่นายจ้าง หรือผู้ประกันตน		
1	ผู้มีอำนาจพิจารณาสั่งจ่ายเงินคืนให้แก่ผู้ประกันตนมาตรา 39 ไม่ใช่ประกันสังคมจังหวัดหรือผู้อำนวยการ สปส. เขต/พื้นที่	สสท./จังหวัด
2	ไม่ได้จัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่ให้เป็นผู้มีอำนาจพิจารณาแบบคำขอรับเงินไม่พึงชำระคืนผู้ประกันตนมาตรา 40	สสร./จังหวัด
การติดตามเงินรอเรียกคืน		
1	มีการติดตามไม่ต่อเนื่อง หรือไม่ครบถ้วนตามแนวปฏิบัติการป้องกัน และเร่งรัดติดตามการจ่ายประโยชน์ทดแทนเกินสิทธิ	สพย./จังหวัด
การดำเนินการประโยชน์ทดแทนค้างจ่าย		
1	จัดทำหนังสือแจ้งเตือนให้ผู้ประกันตน/ผู้มีสิทธิมารับเงิน ไม่ครบถ้วนหรือไม่ต่อเนื่องตามแนวปฏิบัติ	สพย./จังหวัด
การติดตามเร่งรัดหนี้		
1	การปฏิบัติตามขั้นตอนการติดตามเร่งรัดหนี้ไม่ต่อเนื่อง	สสท./จังหวัด
2	ไม่มีการตรวจสอบลูกหนี้เช็คขาดช่องที่ค้างนานเกิน 5 ปี ตามแนวปฏิบัติที่สำนักงานกำหนด	
งานวินิจฉัยเงินทดแทน		
1	เจ้าหน้าที่วินิจฉัยสั่งจ่ายไม่ถูกต้อง ครบถ้วน โดยนำค่าจ้างมาคำนวณไม่ถูกต้อง และสั่งจ่ายต่ำกว่าที่แพทย์ระบุในใบรับรองแพทย์	สทท./จังหวัด
2	บันทึกแจ้งการประสบันตรายของลูกจ้างล่าช้า	
3	นายจ้างแจ้งเข้าทำงานให้แก่ลูกจ้างหลังการประสบันตรายและมีการแจ้งลาออกก่อนวันที่ประสบันตราย	
4	เจ้าหน้าที่จัดทำหนังสือแจ้งเตือนให้ผู้มีสิทธิที่รายการใบสั่งจ่ายครบกำหนด 3 ปีให้มารับเงินยังไม่ครบถ้วนจึงไม่สามารถโอนเข้าบัญชีรายได้ผูกพันของเงินกองทุนเงินทดแทนได้	
งานเงินสมทบและการตรวจสอบ		
1	การติดตามเร่งรัดหนี้ของสถานประกอบการไม่ครบทุกขั้นตอน ไม่ต่อเนื่อง และไม่ได้บันทึกสถานะบนระบบ Web Application ให้เป็นปัจจุบัน	สทท./จังหวัด



### 1.9 รายการความเสี่ยงที่ไม่สามารถดำเนินการได้ตามเป้าหมาย ปี 2565

ลำดับที่	รายการ	หน่วยงาน รับผิดชอบ
1	นายจ้างค้างชำระเงินสมทบมีผลกระทบต่อเสถียรภาพกองทุน	สสท.
2	การคืนเงินสมทบผู้ประกันตนตามมาตรา 40 นำส่งไว้เกิน	สสร.
3	ระบบงานสารสนเทศเพื่อการบริหารจัดการไม่สามารถปฏิบัติการได้อาจทำให้ไม่สามารถจัดทำข้อมูลสำคัญสำนักงานประกันสังคมและขาดความต่อเนื่องของข้อมูล	กวพ.
4	การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัลของสำนักงานประกันสังคมไม่สามารถตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์กรได้	สบท.
5	ผู้ตรวจสอบภายในมีความรู้ ความเข้าใจในการตรวจสอบด้านการลงทุนไม่ครอบคลุม	กตน.
6	การพิจารณาวินิจฉัยยุทธศาสตร์เกิดความล่าช้า	กม.

## 2) ปัจจัยภายนอกองค์กร

การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายนอก ประกอบด้วย การวิเคราะห์ใน 2 ประเด็นหลัก ได้แก่

**โอกาส (Opportunities)** หมายถึง สภาพแวดล้อมภายนอกที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานขององค์กร เช่น สภาพเศรษฐกิจ สังคม การเมือง เทคโนโลยี และการแข่งขันเพื่อการแสวงหาประโยชน์จากการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมดังกล่าว เช่น การพัฒนาของเทคโนโลยี การเปลี่ยนแปลงของประชากร การเปลี่ยนแปลงค่านิยมและทัศนคติ การแข่งขันจากต่างประเทศ เป็นต้น โดยการเปลี่ยนแปลงเหล่านี้อาจทำให้ความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและผู้รับบริการเปลี่ยนแปลงไป

**อุปสรรค (Threats)** หมายถึง สภาพแวดล้อมภายนอกที่คุกคามต่อการดำเนินงานขององค์กร ได้แก่ สภาพเศรษฐกิจ สังคม วัฒนธรรม เทคโนโลยี และการแข่งขัน

ทั้งนี้ จากการสำรวจและวิเคราะห์ข้อมูลที่ได้รับจากการสัมภาษณ์ การสอบถาม และการจัดประชุมสนทนากลุ่ม (Focus Group) สามารถสรุปประเด็นสภาพแวดล้อมภายนอกที่เป็นโอกาส (Opportunities) และอุปสรรค (Threats) ของการดำเนินงานของสำนักงานประกันสังคม ดังนี้

ประเด็น	โอกาส (Opportunities)	อุปสรรค (Threats)
1) ด้านเครือข่าย	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. การมีพันธมิตรเครือข่ายที่ร่วมดำเนินงานที่หลากหลาย เช่น เครือข่ายด้านการแพทย์ ธนาคาร หน่วยบริการรับ-จ่ายเงิน ซึ่งมีส่วนช่วยให้ผู้ประกันตนสามารถเข้าถึงการบริการของสำนักงานประกันสังคมได้มากขึ้น</li> <li>2. การมีเครือข่ายอาสาสมัครแรงงาน มาตรา 40 ทำให้งานของสำนักงานประกันสังคมบรรลุเป้าหมายได้ง่ายและรวดเร็วมากขึ้น</li> </ol>	การให้บริการของเครือข่ายโรงพยาบาลที่ไม่เป็นไปตามความคาดหวังของผู้ประกันตน
2) ด้านการบูรณาการการดำเนินงานกับหน่วยงาน	การมีภารกิจที่สามารถบูรณาการการดำเนินงานร่วมกับหน่วยงานต่างๆ ได้ เช่น หน่วยงานภายในกระทรวงแรงงาน หน่วยงานด้านการส่งเสริมสุขภาพ	-
3) ด้านแรงงานนอกระบบ/อาชีพอิสระ	จำนวนแรงงานนอกระบบ/อาชีพอิสระที่เพิ่มจำนวนมากขึ้น และจำนวนแรงงานนอกระบบที่เข้าสู่ระบบประกันสังคมในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)	การขาดความรู้ความเข้าใจของผู้ประกันตน มาตรา 40 (แรงงานนอกระบบ) ในสิทธิประโยชน์และเงื่อนไขในการส่งเงินสมทบเพื่อจะได้รับสิทธิประโยชน์ในกรณีต่างๆ
4) ด้านการแทรกแซงจากนโยบายภาคการเมือง	-	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. การแทรกแซงจากนโยบายภาคการเมืองทำให้เกิดนโยบายเร่งด่วนที่ไม่ใช่ภารกิจของสำนักงานประกันสังคม ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่ทันได้วางแผนการดำเนินงานอย่างรัดกุม ประกอบกับเจ้าหน้าที่อาจไม่มีความเชี่ยวชาญในงานดังกล่าว ทำให้เกิดปัญหาติดขัดและสร้างความไม่พอใจแก่ผู้ประกันตน</li> <li>2. นโยบายที่ได้รับมอบหมายจากรัฐบาลไม่สอดคล้องกับการดำเนินงานของสำนักงานประกันสังคม ซึ่งอาจมีผลกระทบกับกองทุนในระยะยาว</li> </ol>
5) ด้านประเด็นท้าทายที่กำลังประสบอยู่ทั้งในปัจจุบันและที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต	<p>ประเด็นท้าทายที่เป็น “โอกาส” ในการดำเนินงาน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. สถานการณ์โรคระบาด ส่งผลให้มีจำนวนคนเข้าสู่ระบบประกันสังคมเพิ่มขึ้น</li> <li>2. การเข้าสู่สังคมผู้สูงอายุ ส่งผลให้เกิดความต้องด้านสวัสดิการ/การประกันตนเพิ่มสูงขึ้น</li> </ol>	<p>ประเด็นท้าทายที่เป็น “อุปสรรค” ในการดำเนินงาน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. สภาวะทางเศรษฐกิจที่ฟื้นตัวอย่างช้าๆ</li> <li>2. เทคโนโลยีที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว</li> <li>3. การลดลงของแรงงานในระบบ</li> <li>4. การเข้าสู่สังคมผู้สูงอายุ ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในความรับผิดชอบของสำนักงานประกันสังคมเพิ่มสูงขึ้นอย่างเด่นชัด</li> <li>5. ความไม่แน่นอนของการเกิดโรคอุบัติใหม่</li> <li>6. การให้บริการของเครือข่ายโรงพยาบาลที่ไม่เป็นไปตามความคาดหวังของผู้ประกันตน</li> <li>7. ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล ส่งผลต่อกระบวนการทำงาน</li> </ol>

ภาคผนวก ข

แบบฟอร์มการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

แบบฟอร์มการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม

กองทุนประกันสังคม  
 กองทุนเงินทดแทน

หน่วยงาน.....

1. การระบุปัจจัยเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม ประจำปี 2566

รายการความเสี่ยง	ความเชื่อมโยงกับแผนปฏิบัติการสำนักงานประกันสังคมระยะ 5 ปี (2566 -2570)			ประเภทความเสี่ยง			
	ยุทธศาสตร์ที่	กลยุทธ์ที่	เป้าหมายเรื่อง	S	O	F	C

คำอธิบาย :

**ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)** คือ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดกลยุทธ์และการตัดสินใจด้านกลยุทธ์ ซึ่งรวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ภาวะการแข่งขัน และสภาพแวดล้อม อันส่งผลต่อองค์กร ได้แก่ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบายรัฐบาล ความเสี่ยงเกี่ยวกับชื่อเสียง ความเสี่ยงเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการ

**ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)** คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับนโยบายและขั้นตอนการบริหารจัดการด้านการเงินและการลงทุน ความไม่พร้อมในเรื่องงบประมาณ การเงิน เช่น ความผิดพลาดจากการเบิกจ่าย สภาพคล่องทางการเงิน ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน เป็นต้น

**ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุก ๆ ขั้นตอน โดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับ กระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศ บุคลากรในการปฏิบัติงาน เป็นต้น

**ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

ความเพียงพอของมาตรการควบคุมภายใน

รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	ความเพียงพอของมาตรการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่
			ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม	

## 2. การประเมินความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม ประจำปี 2566

### 2.1 ต้องมาจากฐานข้อมูลของหน่วยงาน แต่ละหน่วยงานกำหนดตามผลการดำเนินงานในอดีตย้อนหลัง ระดับ 1 - 5

โดยการวิเคราะห์สาเหตุและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

รายการความเสี่ยง :

.....

.....



สาเหตุของปัจจัยเสี่ยง :

.....

.....



ผลกระทบ :

.....

.....

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	เกณฑ์ (ปริมาณ / คุณภาพ)
1	ต่ำมาก	
2	ต่ำ	
3	ปานกลาง	
4	สูง	
5	สูงมาก	

ระดับโอกาส ณ ธ.ค. 2565 .....

ระดับโอกาส ณ ธ.ค. 2566 (ค่าเป้าหมาย) .....

ระดับ	ผลกระทบ	เกณฑ์ (ปริมาณ / คุณภาพ)
1	ต่ำมาก	
2	ต่ำ	
3	ปานกลาง	
4	สูง	
5	สูงมาก	

ระดับผลกระทบ ณ ธ.ค. 2565 .....

ระดับผลกระทบ ณ ธ.ค. 2566 (ค่าเป้าหมาย) .....

## 2.2 การเปรียบเทียบปัจจัยเสี่ยงปีปัจจุบัน (2566) กับปีก่อนหน้า (2565)

รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความรุนแรง ปี 2565		ระดับความรุนแรง ปี 2566		เหตุผลประกอบ
		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	
ประเด็นที่ไม่มีในปี 2566						
ประเด็นความเสี่ยงคงเดิม						
ประเด็นความเสี่ยงที่เพิ่มมา						

### 2.3 การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม ปี 2566

ยุทธศาสตร์	รหัสความเสี่ยง	รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง (S/O/F/C)	โอกาส x ผลกระทบ (L x I)	
					ก่อน ณ ธ.ค. 65	เป้าหมาย ณ ธ.ค. 66



## 2.4 แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)

ผลกระทบ (Impact)	5 : สูงมาก	5 (รหัสความเสี่ยง)	10	15	20	25
	4 : สูง	4	8	12	16	20
	3 : ปานกลาง	3	6	9	12	15
	2 : ต่ำ	2	4	6	8	10
	1 : ต่ำมาก	1	2	3	4	5
		1 : ต่ำมาก	2 : ต่ำ	3 : ปานกลาง	4 : สูง	5 : สูงมาก
		โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)				

### 3. การตอบสนองความเสี่ยงโดยพิจารณาความเหมาะสมของต้นทุนและผลที่คาดว่าจะได้รับ (Cost – Benefit Analysis)

- \* เฉพาะรายการความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ มีการประเมินระดับความรุนแรง เป็นสีส้มหรือสีแดง (มากกว่า 9 คะแนน)
- \* ใช้การวิเคราะห์ Cost Benefit ในแต่ละทางเลือก โดยดำเนินการเปรียบเทียบ ทางเลือก (Cost -Benefit) ผลดี ผลเสีย ในแต่ละทางเลือก หากเปรียบเทียบแล้วได้ผลดีมากกว่าผลเสีย สามารถดำเนินการตามแผนที่วางไว้
- \* ต้องเปรียบเทียบอย่างน้อย 2 ทางเลือก

รายการความเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน			ผลที่คาดว่าจะได้รับ	
			ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนงานสนับสนุน	ค่าใช้จ่าย ประมาณ	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ (ประมาณการ)
	หลีกเลี่ยง						
	ยอมรับ						
	ควบคุม						
	ถ่ายโอน						

#### 4. แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม สำหรับการบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม ปี 2566

รายการ ความเสี่ยง	แผนงาน/ โครงการ/ กิจกรรม	เป้าหมายรายไตรมาส				ตัวชี้วัด (Output)	ผลสัมฤทธิ์ (Outcome)	งบประมาณ (บาท)	หน่วยงาน รับผิดชอบ
		ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4				

ชื่อ-นามสกุลผู้ให้ข้อมูล .....

ตำแหน่ง .....

หน่วยงาน .....

เบอร์โทรศัพท์ .....

วัน/เดือน/ปีที่รายงาน ...../...../.....

ภาคผนวก ค  
แผนบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม (กองทุนเงินทดแทน)





ลำดับที่	ยุทธศาสตร์/ภารกิจ/ผลผลิตเชิงประจักษ์	รายการความเชื่อมโยง	กลยุทธ์/พันธกิจ/กลยุทธ์/กลยุทธ์	ประเภทความเชื่อมโยง	สาเหตุความเชื่อมโยง	การควบคุมภายในเชิงลึก	ประสิทธิผลการควบคุมภายใน			โอกาส x ผลกระทบ (L x I)		การวัดความคุ้มค่า/ Cost-Benefit/ ผลกระทบต่อผู้เกี่ยวข้อง	แผนงาน โครงการ กิจกรรม	เป้าหมายรายไตรมาส				ผลลัพธ์ (ตัวชี้วัด)	ผลลัพธ์การประเมินผล	งบประมาณ	หน่วยงานผู้รับผิดชอบ	ความสอดคล้อง	
							ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม	(ก่อน ๓ ธ.ค. 65)	(เป้าหมาย) ๓ ธ.ค. 66			ไตรมาส 1 (ม.ค. - ธ.ค. 66)	ไตรมาส 2 (ม.ค. - มิ.ย. 66)	ไตรมาส 3 (ก.ค. - ธ.ค. 66)	ไตรมาส 4 (ม.ค. - ธ.ค. 66)						
	organization with good governance	2565			2. หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการฯ บางกระบวนการยังไม่ได้ปรับปรุงกลยุทธ์/ประเภท/ระเบียบ คำสั่ง ระเบียบ ฯลฯ ซึ่งอาจจะกระทบต่อการพิจารณา/วินิจฉัย	พัฒนาคุณภาพ ประเภท ระดับ ระเบียบ ระเบียบงานที่เกี่ยวข้อง							2. จัดประชุมและทำงานด้านบริหารงานระบบบัญชีการบัญชีบริหารของสำนักงานจัดตั้งปี ๒๕๖๕	3 ครั้ง	2 ครั้ง	-	-	1. การจัดทำระบบและงานด้านบริหารงานระบบบัญชีการบัญชีบริหารของสำนักงานจัดตั้งปี ๒๕๖๕	ค่าอาหาร อาหารว่าง และเครื่องดื่ม				
					3. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีความเข้าใจในการปฏิบัติงานบริหารงานสำนักงานจัดตั้งปี ๒๕๖๕	3.1 ฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการระบบบัญชีการบัญชีบริหารของสำนักงานจัดตั้งปี ๒๕๖๕ ให้แก่ผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง							3. จัดประชุม/สัมมนาเชิงและจัดทำคู่มือปฏิบัติงาน	2 ครั้ง	1 ครั้ง	-	-	จัดประชุม/สัมมนาเชิงและจัดทำคู่มือปฏิบัติงาน	ค่าอาหาร อาหารว่าง และเครื่องดื่ม				
					3.2 จัดประชุม/สัมมนาเชิงและจัดทำคู่มือปฏิบัติงาน	3.2 จัดประชุม/สัมมนาเชิงและจัดทำคู่มือปฏิบัติงาน							4. แจ้งเวียนการดำเนินการของระบบบัญชีการบัญชีบริหารของสำนักงานจัดตั้งปี ๒๕๖๕	1 ครั้ง	1 ครั้ง	-	-	แจ้งเวียน ประกาศของสำนักงานจัดตั้งปี ๒๕๖๕					
					3.3 แจ้งเวียนการดำเนินการของระบบบัญชีการบัญชีบริหารของสำนักงานจัดตั้งปี ๒๕๖๕	3.3 แจ้งเวียนการดำเนินการของระบบบัญชีการบัญชีบริหารของสำนักงานจัดตั้งปี ๒๕๖๕							5. จัดให้มีการปฏิบัติงานของระบบบัญชีการบัญชีบริหารของสำนักงานจัดตั้งปี ๒๕๖๕	1 ฝน	-	-	-	วัดผลความสำเร็จของการปฏิบัติงานของระบบบัญชีการบัญชีบริหารของสำนักงานจัดตั้งปี ๒๕๖๕					
6	ยุทธศาสตร์ที่ 2 การสร้างคุณลักษณะที่ดีขององค์กร/องค์กรมีความทันสมัย ความไว้วางใจและมีการบริหารจัดการ (Trusted organization with good governance)	ภาคีพันธมิตรที่เข้าร่วมงานด้านบริหารงาน	กลยุทธ์/พันธกิจ/กลยุทธ์/กลยุทธ์	5. ด้านกลยุทธ์	1. การประชาสัมพันธ์ของสำนักงานประกันสังคม มิได้ครอบคลุมผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง	1.1 มีการจัดทำแผนประชาสัมพันธ์สำหรับการปฏิบัติงานของสำนักงานประกันสังคม มิได้ครอบคลุมผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง	ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย (ระดับ ๒)	มีการควบคุมเป็นมาตรฐาน แต่ยังไม่ครอบคลุม (ระดับ 2)	มีการติดตามและมีการรายงานให้ผู้เกี่ยวข้องทราบ (ระดับ 4)	5x4 (20)	4x3 (12)	การควบคุม และ การประชาสัมพันธ์	1. โครงการบริการผู้ประกันตน Contact Center 1306 ผู้ประกันตนยุคใหม่	510,000 บาท	510,000 บาท	510,000 บาท	510,000 บาท	สามารถให้บริการตามมาตรฐาน 1306 ผ่านช่องทางโทรศัพท์ ได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	132,878,400	คน.			
					1.2 มีการแต่งตั้งคณะกรรมการประชาสัมพันธ์ที่ภาคีพันธมิตรภายนอก	1.2 มีการแต่งตั้งคณะกรรมการประชาสัมพันธ์ที่ภาคีพันธมิตรภายนอก							2. โครงการประชาสัมพันธ์ผ่าน Social Media	45,000 ครั้ง	45,000 ครั้ง	45,000 ครั้ง	45,000 ครั้ง	สามารถประชาสัมพันธ์ผ่าน Social Media และสื่อออนไลน์อื่นๆ ได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80					
					2. มีการประชาสัมพันธ์ขององค์กร/องค์กรมีความทันสมัย ความไว้วางใจและมีการบริหารจัดการ (Trusted organization with good governance)	2. มีการประชาสัมพันธ์ขององค์กร/องค์กรมีความทันสมัย ความไว้วางใจและมีการบริหารจัดการ (Trusted organization with good governance)							3. โครงการบริการผู้ประกันตนยุคใหม่	36,000 ครั้ง	36,000 ครั้ง	36,000 ครั้ง	36,000 ครั้ง	สามารถให้บริการตามมาตรฐาน 1306 ผ่านช่องทางโทรศัพท์ได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80					
					3. ด้านการประชาสัมพันธ์ของสำนักงานประกันสังคม มิได้ครอบคลุมผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง	3. ด้านการประชาสัมพันธ์ของสำนักงานประกันสังคม มิได้ครอบคลุมผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง							2. โครงการบริการผู้ประกันตนยุคใหม่	600,000 คน	1,134,000 คน	6,000,000 ชื่อความ	340,000,000 ชื่อความ	1. สามารถเปิดเป็นต้นแบบ Line Official Account	35,025,200				
					3.1 มีการประชาสัมพันธ์ของสำนักงานประกันสังคม มิได้ครอบคลุมผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง	3.1 มีการประชาสัมพันธ์ของสำนักงานประกันสังคม มิได้ครอบคลุมผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง							3. โครงการบริการผู้ประกันตนยุคใหม่	346 ครั้ง	603 ครั้ง	648 ครั้ง	568 ครั้ง	สามารถเปิดเป็นต้นแบบ Line Official Account	39,300,000				
					3.2 มีการประชาสัมพันธ์ของสำนักงานประกันสังคม มิได้ครอบคลุมผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง	3.2 มีการประชาสัมพันธ์ของสำนักงานประกันสังคม มิได้ครอบคลุมผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง							4. ด้านการประชาสัมพันธ์ของสำนักงานประกันสังคม มิได้ครอบคลุมผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง	25 ครั้ง	25 ครั้ง	25 ครั้ง	25 ครั้ง	ประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางของสำนักงานประกันสังคม					
					3.3 มีการประชาสัมพันธ์ของสำนักงานประกันสังคม มิได้ครอบคลุมผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง	3.3 มีการประชาสัมพันธ์ของสำนักงานประกันสังคม มิได้ครอบคลุมผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง							5. จัดประชุมและอบรมการประชาสัมพันธ์	จัดประชุมไม่น้อยกว่า 2 ครั้ง และจัดอบรมการประชาสัมพันธ์	จัดประชุมไม่น้อยกว่า 3 ครั้ง และจัดอบรมการประชาสัมพันธ์	จัดประชุมไม่น้อยกว่า 7 ครั้ง และจัดอบรมการประชาสัมพันธ์	จัดประชุมไม่น้อยกว่า 9 ครั้ง และจัดอบรมการประชาสัมพันธ์	- จำนวนผู้ดำเนินการประชุม 9 ครั้ง - จำนวนบุคลากรรวม	1,211,500				
					3.4 มีการประชาสัมพันธ์ของสำนักงานประกันสังคม มิได้ครอบคลุมผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง	3.4 มีการประชาสัมพันธ์ของสำนักงานประกันสังคม มิได้ครอบคลุมผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง							6. การบริหารจัดการเรื่องร้องเรียนของสำนักงานประกันสังคม	263 เรื่อง ดำเนินการแล้วภายใน 25 วันทำการ จำนวน 258 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 98	263 เรื่อง ดำเนินการแล้วภายใน 25 วันทำการ จำนวน 258 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 98.5	263 เรื่อง ดำเนินการแล้วภายใน 25 วันทำการ จำนวน 260 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 99	263 เรื่อง ดำเนินการแล้วภายใน 25 วันทำการ จำนวน 263 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 100	วัดผลความสำเร็จในการบริหารจัดการเรื่องร้องเรียน					
7	ยุทธศาสตร์ที่ 2 การสร้างคุณลักษณะที่ดีขององค์กร/องค์กรมีความทันสมัย ความไว้วางใจและมีการบริหารจัดการ (Trusted organization with good governance)	การดำเนินงานด้านบริหารงาน	กลยุทธ์/พันธกิจ/กลยุทธ์/กลยุทธ์	6. ด้านการประชาสัมพันธ์ของสำนักงานประกันสังคม มิได้ครอบคลุมผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง	6. ด้านการประชาสัมพันธ์ของสำนักงานประกันสังคม มิได้ครอบคลุมผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง	ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย (ระดับ 2)	มีการควบคุมเป็นมาตรฐานขององค์กร (ระดับ 4)	มีการติดตามและมีการรายงานให้ผู้เกี่ยวข้องทราบ (ระดับ 4)	3x3 (9)	2x2 (4)	การประชาสัมพันธ์ และการควบคุม	1. แผนปฏิบัติการประชาสัมพันธ์ของสำนักงานประกันสังคม	ร้อยละ 90	ร้อยละ 90	ร้อยละ 90	ร้อยละ 90	ร้อยละ 90 ของจำนวนการประชาสัมพันธ์ของสำนักงานประกันสังคม	39,300,000	คน.				





ลำดับที่	ยุทธศาสตร์/ภารกิจ/ผลผลิตเชิงประจักษ์	รายการความเชื่อมโยง	กลยุทธ์/กิจกรรม/กลยุทธ์/กลยุทธ์	ประเภทความเชื่อมโยง	สาเหตุความเชื่อมโยง	ภาพรวมสถานะเชิงลึก	ประสิทธิผลการดำเนินงาน			โอกาส x ผลกระทบ (L x I)		การวิเคราะห์ Cost-Benefit/ผลกระทบเชิงลบ	แผนงาน โครงการ กิจกรรม	เป้าหมายรายไตรมาส				ผลผลิต (ตัวชี้วัด)	ผลลัพธ์/ความเชื่อมโยง	งบประมาณ	หน่วยงานผู้รับผิดชอบ	ความสอดคล้อง
							ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการดำเนินงาน	การติดตาม	(คน) ๓ ส.ค. 65	(เป้าหมาย) ๓ ส.ค. 66			ไตรมาส 1 (ม.ค. - มี.ค. 66)	ไตรมาส 2 (เม.ย. - มิ.ย. 66)	ไตรมาส 3 (ก.ค. - ก.ย. 66)	ไตรมาส 4 (ต.ค. - ธ.ค. 66)					
10	ยุทธศาสตร์ที่ 3 การเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานขององค์กร	การดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ	กลยุทธ์/กิจกรรม/กลยุทธ์	ประเภทความเชื่อมโยง	สาเหตุความเชื่อมโยง	ภาพรวมสถานะเชิงลึก	ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการดำเนินงาน	การติดตาม	(คน) ๓ ส.ค. 65	(เป้าหมาย) ๓ ส.ค. 66	การทบทวน	1. การตรวจสอบและปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงาน	ไตรมาส 1 ครึ่ง	ไตรมาส 2 ครึ่ง	ไตรมาส 3 ครึ่ง	ไตรมาส 4 ครึ่ง	ร้อยละ 80 (9 หน่วยปฏิบัติการ)	ร้อยละ 80 (9 หน่วยปฏิบัติการ) (ร้อยละ 80 หมายถึงการดำเนินงานตามแผนงานที่วางไว้)	242,000	สท.	สท.
11	ยุทธศาสตร์ที่ 3 การเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานขององค์กร	การดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ	กลยุทธ์/กิจกรรม/กลยุทธ์	ประเภทความเชื่อมโยง	สาเหตุความเชื่อมโยง	ภาพรวมสถานะเชิงลึก	ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการดำเนินงาน	การติดตาม	(คน) ๓ ส.ค. 65	(เป้าหมาย) ๓ ส.ค. 66	การทบทวน	1. การตรวจสอบและปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงาน	ไตรมาส 1 ครึ่ง	ไตรมาส 2 ครึ่ง	ไตรมาส 3 ครึ่ง	ไตรมาส 4 ครึ่ง	ร้อยละ 80 (9 หน่วยปฏิบัติการ)	ร้อยละ 80 (9 หน่วยปฏิบัติการ) (ร้อยละ 80 หมายถึงการดำเนินงานตามแผนงานที่วางไว้)	242,000	สท.	สท.
12	ยุทธศาสตร์ที่ 3 การเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานขององค์กร	การดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ	กลยุทธ์/กิจกรรม/กลยุทธ์	ประเภทความเชื่อมโยง	สาเหตุความเชื่อมโยง	ภาพรวมสถานะเชิงลึก	ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการดำเนินงาน	การติดตาม	(คน) ๓ ส.ค. 65	(เป้าหมาย) ๓ ส.ค. 66	การทบทวน	1. การตรวจสอบและปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงาน	ไตรมาส 1 ครึ่ง	ไตรมาส 2 ครึ่ง	ไตรมาส 3 ครึ่ง	ไตรมาส 4 ครึ่ง	ร้อยละ 80 (9 หน่วยปฏิบัติการ)	ร้อยละ 80 (9 หน่วยปฏิบัติการ) (ร้อยละ 80 หมายถึงการดำเนินงานตามแผนงานที่วางไว้)	242,000	สท.	สท.

เอกสารประกอบการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม (กองทุนเงินทดแทน) ประจำปี 2566

1. การระบุปัจจัยเสี่ยง

1.1 ความเชื่อมโยงกับแผนปฏิบัติการสำนักงานประกันสังคมระยะ 5 ปี (2566 -2570)

รายการความเสี่ยง	ความเชื่อมโยงกับแผนปฏิบัติการสำนักงานประกันสังคมระยะ 5 ปี (2566 -2570)			ประเภทความเสี่ยง			
	ยุทธศาสตร์ที่	กลยุทธ์ที่	เป้าหมาย	S	O	F	C
1. นายจ้างค้างชำระเงินสมทบมีผลกระทบต่อเสถียรภาพของกองทุน	ยุทธศาสตร์ที่ 3 การเพิ่มประสิทธิภาพในการสร้างและเข้าถึงหลักประกันสังคมให้แก่แรงงาน ทุกกลุ่ม ทุกวัย	3.2 การบริหารและสร้างเสถียรภาพกองทุน	ลดหนี้เงินสมทบค้างชำระ			<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
2. การค้างพิจารณาวินิจฉัยเงินทดแทนส่งผลให้เกิดความล่าช้าในการรับเงินทดแทน	ยุทธศาสตร์ที่ 3 การเพิ่มประสิทธิภาพในการสร้างและเข้าถึงหลักประกันสังคมให้แก่แรงงาน ทุกกลุ่ม ทุกวัย	3.1 การสร้างความครอบคลุมการดูแลบริการและสิทธิประโยชน์ของวัยแรงงาน ทุกกลุ่ม ทุกวัย	ลูกจ้างได้รับเงินทดแทนครบถ้วน		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
3. เงินทดแทนค้างจ่ายทำให้ลูกจ้างได้รับเงินทดแทนล่าช้า	ยุทธศาสตร์ที่ 3 การเพิ่มประสิทธิภาพในการสร้างและเข้าถึงหลักประกันสังคมให้แก่แรงงาน ทุกกลุ่ม ทุกวัย	3.1 การสร้างความครอบคลุมการดูแลบริการและ สิทธิประโยชน์ของวัยแรงงาน ทุกกลุ่ม ทุกวัย	ลูกจ้างได้รับเงินทดแทนครบถ้วน และ สปส. มีเงินทดแทนค้างจ่ายค้างจ่ายลดลง		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
4. ศูนย์ฟื้นฟูสมรรถภาพคนงานให้บริการยังไม่ครอบคลุมลูกจ้างที่บาดเจ็บเนื่องจากการทำงานและผู้ประกันตนทุพพลภาพ	ยุทธศาสตร์ที่ 3 การเพิ่มประสิทธิภาพในการสร้างและเข้าถึงหลักประกันสังคมให้แก่แรงงาน ทุกกลุ่ม ทุกวัย	3.1 การสร้างความครอบคลุมการดูแลบริการและ สิทธิประโยชน์ของวัยแรงงาน ทุกกลุ่ม ทุกวัย	ลูกจ้างและผู้ประกันตนทราบถึงภารกิจของศูนย์ฟื้นฟูฯ เพิ่มมากขึ้น		<input checked="" type="checkbox"/>		

รายการความเสี่ยง	ความเชื่อมโยงกับแผนปฏิบัติราชการสำนักงานประกันสังคมระยะ 5 ปี (2566 -2570)			ประเภทความเสี่ยง			
	ยุทธศาสตร์ที่	กลยุทธ์ที่	เป้าหมาย	S	O	F	C
5. ภาพลักษณ์องค์กรที่ปรากฏผ่านสื่อในทางลบ	ยุทธศาสตร์ที่ 2 การสร้างพลังแห่งการขับเคลื่อนสู่องค์กรแห่งความเชื่อมั่น ความไว้วางใจและมีธรรมาภิบาล	2.3 การพัฒนาประสิทธิภาพของการสื่อสารประชาสัมพันธ์	องค์กรมีภาพลักษณ์ที่ดีปรากฏผ่านสื่อต่างๆ	<input checked="" type="checkbox"/>			
6. สำนักงานประกันสังคมขาดระบบสนับสนุนข้อมูลแบบ realtime ส่งผลกระทบต่อการตัดสินใจเชิงนโยบายของผู้บริหาร	ยุทธศาสตร์ที่ 1 การพัฒนาเทคโนโลยี และนวัตกรรมเพื่อสร้างการให้บริการเชิงรุกแก่ทุกคน	1.2 การมุ่งสู่การเป็นองค์กรดิจิทัลอัจฉริยะและการบูรณาการคลังข้อมูลสารสนเทศ	สำนักงานประกันสังคมมีระบบประมวลผลข้อมูลเพื่อสนับสนุนการตัดสินใจเชิงนโยบายของผู้บริหาร	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
7. การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัลของสำนักงานประกันสังคมไม่สามารถตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์กรได้	ยุทธศาสตร์ที่ 1 การพัฒนาเทคโนโลยี และนวัตกรรมเพื่อสร้างการให้บริการเชิงรุกแก่ทุกคน	1.1 การส่งเสริมแพลตฟอร์มกลางการให้บริการแก่ประชาชน 1.2 การมุ่งสู่การเป็นองค์กรดิจิทัลที่มีบริการอัจฉริยะและการบูรณาการคลังข้อมูลสารสนเทศ	การพัฒนาการให้บริการระบบบริการตนเองที่เชื่อถือได้	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
8. การจัดทำแผนปฏิบัติราชการสำนักงานประกันสังคม ระยะ 5ปี (พ.ศ. 2566-2570) ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด	ยุทธศาสตร์ที่ 2 การสร้างพลังแห่งการขับเคลื่อนสู่องค์กรแห่งความเชื่อมั่น ความไว้วางใจและมีธรรมาภิบาล	2.1 การขับเคลื่อนนโยบายและพัฒนาองค์กรบนพื้นฐานของข้อมูลและธรรมาภิบาล	สร้างกรอบการดำเนินงานเพื่อมุ่งสู่วิสัยทัศน์ขององค์กร	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
9. ผู้ตรวจสอบภายในมีความรู้ความเข้าใจในการตรวจสอบด้านการลงทุนไม่ครอบคลุม	ยุทธศาสตร์ที่ 2 การสร้างพลังแห่งการขับเคลื่อนสู่องค์กรแห่งความเชื่อมั่น ความไว้วางใจและมีธรรมาภิบาล	2.4 การพัฒนาบุคลากร เก่ง ดี มีความสุข และมีอนาคต	พัฒนาบุคลากรให้มีความเชี่ยวชาญในงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของการทำงาน		<input checked="" type="checkbox"/>		

รายการความเสี่ยง	ความเชื่อมโยงกับแผนปฏิบัติการสำนักงานประกันสังคมระยะ 5 ปี (2566 -2570)			ประเภทความเสี่ยง			
	ยุทธศาสตร์ที่	กลยุทธ์ที่	เป้าหมาย	S	O	F	C
10. การรับ-จ่ายเงินสดผ่านมือเจ้าหน้าที่อาจมีช่องทางที่ทำให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ	ยุทธศาสตร์ที่ 2 การสร้างพลังแห่งการขับเคลื่อนสู่องค์กรแห่งความเชื่อมั่น ความไว้วางใจและมีธรรมาภิบาล	2.1 การขับเคลื่อนนโยบายและพัฒนางานองค์กรบนพื้นฐานของข้อมูลและมีธรรมาภิบาล	ป้องกันการทุจริตจากการรับ-จ่ายเงินสด		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
11. บุคลากรในหน่วยงานเบิกจ่ายงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ (เงินกองทุนเพื่อบริหารสำนักงานประกันสังคม) ไม่ถูกต้องตามข้อเท็จจริง	ยุทธศาสตร์ที่ 3 การเพิ่มประสิทธิภาพในการสร้างและเข้าถึงหลักประกันสังคมให้แก่แรงงาน ทุกกลุ่ม ทุกวัย	3.2 การบริหารและสร้างเสถียรภาพกองทุน	เพิ่มประสิทธิภาพการเบิก-จ่ายเงินให้มีความถูกต้อง		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
12. การโจมตีและการถูกโจรกรรมระบบสารสนเทศของสำนักงานประกันสังคมจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ ทำให้เกิดผลกระทบต่อการใช้งานบริการนำไปสู่การขาดความเชื่อมั่นและความน่าเชื่อถือของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อองค์กร	ยุทธศาสตร์ที่ 1 การพัฒนาเทคโนโลยี และนวัตกรรมเพื่อสร้างการให้บริการเชิงรุกแก่ทุกคน	1.4 การยกระดับโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร และการรักษาความมั่นคงปลอดภัยข้อมูลสารสนเทศ ความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ และการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ให้ครอบคลุมระบบสำคัญ มีธรรมาภิบาล และเป็นไปตามกฎหมาย	การพัฒนาการให้บริการระบบบริการตนเองที่เชื่อถือได้	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
13. สำนักงานประกันสังคมยังไม่สามารถตอบสนองการให้บริการทางอิเล็กทรอนิกส์ให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. การปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2565	ยุทธศาสตร์ที่ 2 การสร้างพลังแห่งการขับเคลื่อนสู่องค์กรแห่งความเชื่อมั่น ความไว้วางใจและมีธรรมาภิบาล	2.2 การเพิ่มประสิทธิภาพของข้อมูล ระเบียบ ข้อบังคับ และวิธีการงบประมาณ	เพื่อให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. การปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2565 และประชาชนได้รับการอำนวยความสะดวกในการรับบริการ		<input checked="" type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>

รายการความเสี่ยง	ความเชื่อมโยงกับแผนปฏิบัติการราชการสำนักงานประกันสังคมระยะ 5 ปี (2566 -2570)			ประเภทความเสี่ยง			
	ยุทธศาสตร์ที่	กลยุทธ์ที่	เป้าหมาย	S	O	F	C
14. การเบิกจ่ายเงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณซ้ำซ้อนหรือเบิกโดยไม่มีสิทธิ	ยุทธศาสตร์ที่ 2 การสร้างพลังแห่งการขับเคลื่อนสู่องค์กรแห่งความเชื่อมั่น ความไว้วางใจและมีธรรมาภิบาล	2.1 การขับเคลื่อนนโยบายและพัฒนางานองค์กรบนพื้นฐานของข้อมูลและมีธรรมาภิบาล	การเบิกจ่ายเงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณถูกต้อง		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
15. การแสดงข้อมูลรายงานการเงินของสำนักงานประกันสังคมไม่ถูกต้องตามข้อเท็จจริงของหน่วยงานส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นด้านการดำเนินงานของสำนักงานประกันสังคม	ยุทธศาสตร์ที่ 2 การสร้างพลังแห่งการขับเคลื่อนสู่องค์กรแห่งความเชื่อมั่น ความไว้วางใจและมีธรรมาภิบาล	2.1 การขับเคลื่อนนโยบายและพัฒนางานองค์กรบนพื้นฐานของข้อมูลและมีธรรมาภิบาล	การบันทึกข้อมูลเข้าสู่ระบบ GFMIS ถูกต้องตามข้อเท็จจริง	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
16. ผลตอบแทนจากการลงทุนต่ำกว่าดัชนีชี้วัด	ยุทธศาสตร์ที่ 3 การเพิ่มประสิทธิภาพในการสร้างและเข้าถึงหลักประกันสังคมให้แก่แรงงาน ทุกกลุ่ม ทุกวัย	3.2 การบริหารและสร้างเสถียรภาพกองทุน	สำนักงานประกันสังคมมีระบบการบริหารจัดการ การจัดเก็บเงินสมทบ การจัดสรรสิทธิประโยชน์และการบริหารกองทุนอย่างสมดุล สมเหตุสมผลสอดคล้องกับสถานการณ์			<input checked="" type="checkbox"/>	
17. การดำเนินการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐตามเกณฑ์คุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ (PMQA) ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด	ยุทธศาสตร์ที่ 2 การสร้างพลังแห่งการขับเคลื่อนสู่องค์กรแห่งความเชื่อมั่น ความไว้วางใจและมีธรรมาภิบาล	2.1 การขับเคลื่อนนโยบายและพัฒนางานองค์กรบนพื้นฐานของข้อมูลและมีธรรมาภิบาล	สปส. มีผลการประเมินตามเกณฑ์การประเมินส่วนราชการ ตามมาตรการปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติราชการของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และมีการปรับปรุงพัฒนา		<input checked="" type="checkbox"/>		

รายการความเสี่ยง	ความเชื่อมโยงกับแผนปฏิบัติการสำนักงานประกันสังคมระยะ 5 ปี (2566 -2570)			ประเภทความเสี่ยง			
	ยุทธศาสตร์ที่	กลยุทธ์ที่	เป้าหมาย	S	O	F	C
			งานตามแนวทางการบริหารจัดการภาครัฐ (PMQA)				
18. การติดตามผลการดำเนินงานโครงการที่จัดสรรงบประมาณให้กับหน่วยงานภายนอกของสำนักงานกองทุนเงินทดแทนยังไม่มีประสิทธิภาพ	ยุทธศาสตร์ที่ 3 การเพิ่มประสิทธิภาพในการสร้างและเข้าถึงหลักประกันสังคมให้แก่แรงงาน ทุกกลุ่ม ทุกวัย	3.1 การสร้างความครอบคลุมการดูแลบริการและสิทธิประโยชน์ของวัยแรงงานทุกกลุ่มทุกวัย	มีเป้าหมายการติดตามผลการดำเนินโครงการส่งเสริมหรือป้องกันเกี่ยวกับความปลอดภัยในการทำงาน		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	

## 1.2 ความเพียงพอของมาตรการควบคุมภายในและปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk)

รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	ความเพียงพอของมาตรการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk)
			ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม	
1. นายจ้างค้างชำระเงินสมทบ มีผลกระทบต่อเสถียรภาพของกองทุน	<p>1. ขาดบุคลากรที่มีประสบการณ์หรือความเชี่ยวชาญในการติดตามเร่งรัดหนี้</p> <p>2. หนี้ที่ค้างชำระ 12 เดือนขึ้นไป เงินเพิ่มสูง มีความเสี่ยงที่จะจัดเก็บยาก</p>	<p>1.1 การออกตรวจให้คำปรึกษา แนะนำการติดตามเร่งรัดหนี้เงินสมทบค้างชำระกองทุนประกันสังคม และกองทุนเงินทดแทนให้กับหน่วยปฏิบัติที่มีหนี้ค้างชำระ</p> <p>1.2 การจัดทำตัวชี้วัด ร้อยละของการลดจำนวนเงินสมทบค้างชำระกองทุนประกันสังคม และกองทุนเงินทดแทนในภาพรวมทั้งประเทศ จำนวน 138 หน่วย โดยกำหนดให้หนี้อายุไม่เกิน 1 ปี ลดลงไม่น้อยกว่าร้อยละ 60 และหนี้อายุเกิน 1 ปี ลดลงไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 (วัดผลการประเมิน)</p> <p>2. จัดประชุมคณะอนุกรรมการ กลั่นกรองเงินสมทบค้างชำระของสำนักงานประกันสังคมเพื่อพิจารณา กลั่นกรองหนี้ค้างชำระ เพื่อจำหน่ายออกจากบัญชีเป็นสูญและให้ ข้อเสนอแนะกระบวนการติดตามเร่งรัดหนี้ จำนวน 12 ครั้ง</p>	ผลการดำเนินงานต่ำกว่าเป้าหมาย (ระดับ 2)	มีกำหนดเป็นมาตรฐานขององค์กร (ระดับ 4)	มีการติดตามและมีการรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นระยะ (ระดับ 4)	สปส.ยังขาดแคลนบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงานติดตามเร่งรัดหนี้โดยตรง

รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	ความเพียงพอของมาตรการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk)
			ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม	
	3. ภาวะเศรษฐกิจตกต่ำทำให้นายจ้างขาดส่งเงินสมทบ					
2. การค้างพิจารณาวินิจฉัยเงินทดแทนส่งผลให้เกิดความล่าช้าในการรับเงินทดแทน	<p>1. เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานวินิจฉัยทั้งสองกองทุนและมีการสลับสับเปลี่ยนงาน/โยกย้ายงานทำให้การพิจารณาวินิจฉัยเงินทดแทนล่าช้าไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>2. เจ้าหน้าที่วินิจฉัยโยกย้ายงานมีการสลับสับเปลี่ยนงานทำให้การบันทึกวินิจฉัยเงินทดแทนในระบบเงินทดแทน(WCF) ไม่ถูกต้อง</p>	<p>1.1 ตอบข้อหารือหน่วยปฏิบัติทางหนังสือ/ทางไลน์/ทางโทรศัพท์</p> <p>1.2 ตรวจสอบการค้างพิจารณาวินิจฉัยจากรายงานร้อยละของงานค้างวินิจฉัย รายไตรมาส (CMP7018)</p> <p>2.1 การออกตรวจแนะนำการปฏิบัติงานวินิจฉัยเงินทดแทนให้แก่เจ้าหน้าที่วินิจฉัยเงินทดแทน</p> <p>2.2 จัดโครงการอบรมงานวินิจฉัยกองทุนเงินทดแทนแก่เจ้าหน้าที่วินิจฉัยส่วนกลางและส่วนภูมิภาค</p> <p>2.3 จัดทำคู่มือแนวปฏิบัติงานวินิจฉัยเงินทดแทนตาม พรบ.เงินทดแทน พ.ศ.2537</p>	ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย (ระดับ 3)	การควบคุมเป็นมาตรฐานแต่ยังไม่นำออกมาใช้ (ระดับ 2)	มีการติดตามและมีการรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นระยะ (ระดับ 4)	งานค้างวินิจฉัยทั่วประเทศ 79,170 ราย (ณ ปี 2565) พบว่า รายงานการค้างพิจารณาวินิจฉัยเงินทดแทนทั่วประเทศ เจ้าหน้าที่ไม่สามารถพิจารณาวินิจฉัยได้ครบถ้วนในระบบเงินทดแทนได้



รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	ความเพียงพอของมาตรการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk)
			ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม	
	3. บุคคลภายนอก (นายจ้าง/ลูกจ้าง/โรงพยาบาล) ส่งเอกสารล่าช้า/ไม่ส่งเอกสาร ทำให้เจ้าหน้าที่พิจารณาจ่ายเงินทดแทนล่าช้า	3. เจ้าหน้าที่ต้องมีการติดตามทางตามเอกสารเป็นหนังสือ โดยกำหนดระยะเวลาในการส่งเอกสารเพื่อประกอบการพิจารณาวินิจฉัย หรือ กำหนดเงื่อนไขกรณีไม่ส่งเอกสาร เช่น ถ้าไม่ส่งเอกสารหลักฐาน เจ้าหน้าที่จะปฏิเสธเคส ด้วยเหตุผลไม่ส่งเอกสารหลักฐาน				
3. เงินทดแทนค้างจ่ายทำให้ลูกจ้างได้รับเงินทดแทนล่าช้า	<p>1. เจ้าหน้าที่มีภาระงานจำนวนมากทำให้ไม่มีเวลาติดตามกำกับเร่งรัด</p> <p>2. เจ้าหน้าที่มีการผลัดเปลี่ยนหมุนเวียนทำให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจ</p> <p>3. ไม่สามารถติดต่อลูกจ้าง/ผู้มีสิทธิเนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ย้ายภูมิลำเนา</p>	<p>1. ตรวจสอบรายงานเงินทดแทนค้างจ่ายและประสานติดตามสปส. กทม.พท/จังหวัด/สาขาเพื่อกำกับเร่งรัดเดือนละ 1 ครั้ง</p> <p>2. จัดโครงการอบรมงานวินิจฉัยกองทุนเงินทดแทนแก่เจ้าหน้าที่วินิจฉัยส่วนกลางและส่วนภูมิภาค</p> <p>3. ติดตามแจ้งเตือนการปรับปรุงใบสั่งจ่ายค้างจ่ายและตัดโอนเป็นรายได้ผูกพันเพื่อกองบริหารการเงินและการบัญชีปรับปรุงรอบบัญชีปีละครั้ง</p>	ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย (ระดับ 3)	การควบคุมเป็นมาตรฐานแต่ยังไม่นำออกมาใช้ (ระดับ 2)	มีการติดตามและมีการรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นระยะ (ระดับ 4)	มีงานค้างจ่ายทั่วประเทศ 24,570 ราย (ณ ปี 2565) พบว่ารายงานการใบสั่งจ่ายเงินทดแทนทั่วประเทศ เจ้าหน้าที่ไม่สามารถดำเนินการได้ครบถ้วนถูกต้องในระบบเงินทดแทนได้

รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	ความเพียงพอของมาตรการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk)
			ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม	
4. ศูนย์ฟื้นฟูสมรรถภาพคนงานให้บริการยังไม่ครอบคลุมลูกจ้างที่บาดเจ็บเนื่องจากการทำงานและผู้ประกันตนทุพพลภาพ	<p>1. ลูกจ้างและผู้ประกันตนทุพพลภาพไม่ทราบภารกิจของศูนย์ฟื้นฟูฯ</p> <p>2. ลูกจ้างและผู้ประกันตนทุพพลภาพไม่ทราบว่าตนเองมีสิทธิเข้ารับการฟื้นฟูฯ</p>	<p>1. ดำเนินการตรวจเยี่ยมและประชาสัมพันธ์เพื่อให้ความรู้เรื่องสิทธิประโยชน์เกี่ยวกับการฟื้นฟูสมรรถภาพแก่ลูกจ้างและผู้ประกันตนทุพพลภาพ ตามแนวทางการปฏิบัติการรับลูกจ้างเข้าศูนย์ฯ</p> <p>2.1 ประชาสัมพันธ์แนวทางการให้บริการฟื้นฟูสมรรถภาพ ผ่านช่องทางต่าง ๆ เพิ่มขึ้น เช่น Facebook, Website ของศูนย์ฯ ภาค 1</p> <p>2.2 จัดทำโครงการบูรณาการตรวจเยี่ยมลูกจ้างที่บาดเจ็บเนื่องจากการทำงาน/ ผู้ประกันตนทุพพลภาพ เพื่อประชาสัมพันธ์เชิงรุกและสร้างการรับรู้เกี่ยวกับภารกิจและการให้บริการของศูนย์ฯ</p> <p>2.3 จัดทำโครงการศูนย์ฟื้นฟูสมรรถภาพคนงานภาค 1 ที่งัดได้ เพื่อประชาสัมพันธ์หน่วยงานและเยี่ยมให้กำลังใจแก่ลูกจ้างที่ประสบอันตรายหรือเจ็บป่วยเนื่องจากการทำงาน</p>	ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย (ระดับ 3)	การควบคุมเป็นมาตรฐานแต่ยังไม่นำออกมาใช้ (ระดับ 2)	มีการติดตามและมีการรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นระยะ (ระดับ 4)	ลูกจ้างและผู้ประกันตนทุพพลภาพไม่เข้าถึงบริการฟื้นฟูสมรรถภาพ

รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	ความเพียงพอของมาตรการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk)
			ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม	
	<p>3. เจ้าหน้าที่วินิจัยของสำนักงานประกันสังคมเขตพื้นที่/จังหวัด/สาขา ให้ข้อมูลเกี่ยวกับการฟื้นฟูฯ กับนายจ้าง ลูกจ้าง และผู้ประกันตน ไม่ครบถ้วน</p> <p>4. ลูกจ้างและผู้ประกันตนทุกพลภาพรับรู้สิทธิ แต่ไม่ประสงค์เข้ารับบริการ</p>	2.4 โครงการ สปส. มอบสุข				
5. ภาพลักษณ์องค์กรที่ปรากฏผ่านสื่อในทางลบ	1. การประชาสัมพันธ์ของสำนักงานประกันสังคม ยังไม่ครอบคลุมกลุ่มเป้าหมาย	1.1 มีการจัดทำแผนประชาสัมพันธ์สร้างการรับรู้ข้อมูล ข่าวสารของสำนักงานประกันสังคมในช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ เช่น เว็บไซต์ สปส. เฟสบุ๊ก รวมทั้งมีการให้บริการข้อมูลผ่านสายด่วน 1506 ช่องทางออนไลน์ และรับเรื่องประสานงานให้บริการตลอด 24 ชั่วโมง	ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย (ระดับ3)	มีการควบคุมเป็นมาตรฐาน แต่ยังไม่นำออกมาใช้ (ระดับ 2)	มีการติดตามและมีการรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นระยะ (ระดับ 4)	<p>1. เจ้าหน้าที่สายด่วน 1506 ตอบข้อสอบถามไม่ครบถ้วนตามฐานข้อมูลองค์ความรู้</p> <p>2. การประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่าง ๆ</p>

รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	ความเพียงพอของมาตรการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk)
			ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม	
	<p>2. สื่อประชาสัมพันธ์ภายนอกเผยแพร่ข้อมูลคลาดเคลื่อน อาจสร้างความเข้าใจผิดในการรับรู้ข้อมูลข่าวสารสำนักงานประกันสังคม</p> <p>3. สำนักงานประกันสังคมมีข้อร้องเรียนจำนวนมากในการให้บริการของสำนักงานประกันสังคม</p>	<p>1.2 มีการแต่งตั้งคณะกรรมการประชาสัมพันธ์เพื่อกำหนดนโยบายกลยุทธ์และแผนการประชาสัมพันธ์งานประกันสังคม รวมทั้งแนวทางการสร้างการรับรู้ข้อมูลข่าวสารงานประกันสังคม</p> <p>2. มีการแต่งตั้งโฆษกสำนักงานประกันสังคมเพื่อให้สัมภาษณ์ และชี้แจงข้อเท็จจริงต่อสาธารณชน ประเด็นที่อยู่ในความสนใจของผู้ประกันตน นายจ้าง ลูกจ้าง และผู้เกี่ยวข้อง รวมทั้งสื่อมวลชน</p> <p>3. มีการรับเรื่องร้องเรียนจากทุกช่องทาง และตรวจสอบข้อเท็จจริงโดยใกล้ชิด/แก้ปัญหาและให้ความช่วยเหลือผู้ร้องให้ได้ตามสิทธิอันพึงมีพึงได้</p>				<p>อาจจะยังไม่ครอบคลุมทุกกลุ่มเป้าหมาย</p> <p>3. หน่วยงานไม่สามารถดำเนินการจัดการเรื่องร้องเรียนได้ภายในกำหนด</p>

รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	ความเพียงพอของมาตรการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk)
			ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม	
6. สำนักงานประกันสังคมขาดระบบสนับสนุนข้อมูลแบบ realtime ส่งผลกระทบต่อ การตัดสินใจเชิงนโยบายของ ผู้บริหาร	<p>1. ข้อมูลมาจากหลาย แหล่งโดยไม่มีเครื่องมือที่มีประสิทธิภาพ ในการรวบรวมข้อมูลและบาง ฐานข้อมูลอยู่บน เทคโนโลยีเก่าทำให้ เข้าถึงข้อมูลยาก</p> <p>2. ขาดเครื่องมือในการ ประมวลผลข้อมูลให้เกิด มิติมุมมองเพื่อตอบสนอง ความต้องการในเชิง บริหาร</p> <p>3. ระบบเดิมที่ใช้อยู่ใน ปัจจุบันเป็นระบบงานที่มี อายุการใช้งานนานแล้ว</p> <p>4. ขาดบุคคลากรที่มีความ เชี่ยวชาญในการคิด วิเคราะห์ ข้อมูล ตอบสนองต่อความ</p>	<p>1.1 เจ้าหน้าที่ สปส. จัดทำข้อมูลแบบ manual เพื่อสนับสนุนผู้บริหาร</p> <p>1.2 ดำเนินการโครงการจัดหาและ พัฒนาระบบสารสนเทศภูมิศาสตร์ เพื่อการวิจัยและกำหนดนโยบายของ สำนักงานประกันสังคม</p> <p>2. ดำเนินการโครงการบูรณาการ คลังข้อมูลบิ๊กดาต้าองค์กรและระบบ สนับสนุนการตัดสินใจ ผูกพันสัญญา ระยะเวลา 18 เดือน (มิถุนายน 2565 – ธันวาคม 2566)</p> <p>3. บำรุงรักษาระบบงานสารสนเทศ เพื่อการจัดการ เพื่อให้ระบบยัง สามารถปฏิบัติการได้</p> <p>4. ถ่ายทอดองค์ความรู้ระหว่าง หัวหน้างานกับผู้ปฏิบัติงานภายใน กลุ่มงาน/ฝ่ายเดียวกัน /มีการส่ง ฝึกอบรมเพื่อพัฒนาเพิ่มทักษะ</p>	ผลการดำเนินงานต่ำ กว่าเป้าหมาย (ระดับ 2)	มีการควบคุมเป็น มาตรฐานของ แต่ละ คณะอนุกรรมการ (ระดับ 3)	มีการควบคุมแต่ไม่ มีการติดตาม (ระดับ 2)	<p>-ดำเนินการตาม โครงการจัดหาและ พัฒนาระบบ สารสนเทศ ภูมิศาสตร์เพื่อการ วิจัยและกำหนด นโยบายของ สำนักงาน ประกันสังคมเสร็จ สมบูรณ์ไม่ตรงตาม กำหนดเวลา</p> <p>-ขาดระบบในการ ประมวลผลข้อมูล การจัดการข้อมูล ระดับองค์กร เช่น ข้อมูลสถิติ และ ข้อมูลเชิงลึก สำหรับอ้างอิงของ หน่วยงานภายใน และภายนอก ข้อมูลสำหรับการ ตัดสินใจในรูปแบบ</p>

รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	ความเพียงพอของมาตรการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk)
			ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม	
	ต้องการข้อมูลเพื่อการตัดสินใจของผู้บริหาร					ที่เข้าใจง่าย ข้อมูลสำหรับคาดการณ์ คำนวณอนาคตและความมั่นคงของกองทุน
7. การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัลของสำนักงานประกันสังคมไม่สามารถตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์กรได้	<p>1. ศูนย์คอมพิวเตอร์หลักไม่สามารถให้บริการได้</p> <p>2. ระบบงานประกันสังคมพัฒนามบนเทคโนโลยีแบบปิด (Sapiens)</p> <p>3. เครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายพร้อมอุปกรณ์และ</p>	<p>1.1 มีการทดสอบและทบทวนแผนการกอบกู้ระบบคอมพิวเตอร์กรณีเหตุภัยพิบัติ(DRP) ที่ศูนย์คอมพิวเตอร์สำรองในทุกปี</p> <p>1.2 มีเจ้าหน้าที่ Operator ควบคุมเฝ้าระวัง และตรวจสอบ กรณีระบบไม่สามารถใช้งานได้ และมีคู่มือ / แนวทางในการปฏิบัติงาน กรณีระบบไม่สามารถใช้งานได้</p> <p>2. โครงการปรับเปลี่ยนระบบงานประกันสังคมบนเครื่องคอมพิวเตอร์เมนเฟรมเป็นระบบ Web Application</p> <p>3. ทำการจ้างบำรุงรักษาระบบคอมพิวเตอร์และบริหารศูนย์คอมพิวเตอร์ (Cloud) เพื่อให้เครื่อง</p>	ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย โดยเฉลี่ยเทียบเท่า (ระดับ 2)	มีการกำหนดเป็นมาตรฐานขององค์กร โดยเฉลี่ยเทียบเท่า (ระดับ 3)	มีการระบุระยะเวลาการติดตามและรายงานผลที่ชัดเจน โดยเฉลี่ยเทียบเท่า (ระดับ 4)	<p>1.ต้องมีการทดสอบและทบทวนแผนการกอบกู้ระบบคอมพิวเตอร์กรณีเหตุภัยพิบัติ (DRP) ที่ศูนย์คอมพิวเตอร์สำรองในทุกปี</p> <p>2.ระบบสารสนเทศงานประกันสังคมบนเครื่องคอมพิวเตอร์เมนเฟรมในปัจจุบันเป็นระบบที่มีฐานข้อมูลขนาดใหญ่ อาจส่งผลกระทบต่อ</p>

รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	ความเสี่ยงของมาตรการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk)
			ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม	
	<p>ซอฟต์แวร์มีอายุการใช้งานมากกว่า 7 ปี</p> <p>4. บุคลากรขาดทักษะเกี่ยวกับระบบงาน ประกันสังคมที่พัฒนาบนเครื่องคอมพิวเตอร์ เมนเฟรม</p> <p>5. ช่องทางในการให้บริการข้อมูล สำหรับ นายจ้าง ลูกจ้าง และ สถานพยาบาล ปัจจุบันมีเพียงการเดินทางไป สอบถามยังสำนักงาน ประกันสังคมในพื้นที่ , การโทรศัพท์ผ่าน ศูนย์บริการ 1506 และ การเข้าเว็บไซต์ พบว่ายังไม่สามารถให้ข้อมูลแก่ นายจ้างและผู้ประกันตน เมื่อเป็นคำถามในเชิง</p>	<p>คอมพิวเตอร์แม่ข่ายพร้อมอุปกรณ์ และซอฟต์แวร์ ในปัจจุบันสามารถใช้งานได้</p> <p>4. ถ่ายทอดองค์ความรู้ระหว่าง หัวหน้างานกับผู้ปฏิบัติงานภายใน กลุ่มงาน/ฝ่ายเดียวกัน</p> <p>5. เจ้าหน้าที่ในการประมวลผลข้อมูล และตอบกลับ</p>				<p>กระบวนการถ่ายโอนข้อมูล (Migrate)</p> <p>3. หากอุปกรณ์มีการชำรุดหรือเสียหาย ทางเจ้าของผลิตภัณฑ์ จะไม่สามารถจัดหาอุปกรณ์มาทดแทนให้ได้</p> <p>5. นายจ้างและผู้ประกันตน เมื่อเป็นคำถามในเชิง เฉพาะเจาะจง และ ผลลัพธ์ที่เกิดขึ้น คือ ต้องใช้เวลานานในการ ค้นหาคำตอบที่ เฉพาะเจาะจง</p>

รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	ความเสี่ยงของมาตรการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk)
			ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม	
	เฉพาะเจาะจง ต้องใช้เวลานานในการค้นหาทำให้เป็นอุปสรรคในการสร้างบริการให้เกิดความประทับใจ					
8. การจัดทำแผนปฏิบัติราชการสำนักงานประกันสังคม ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2566-2570) ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด	<p>1. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุดำเนินการจ้างและคณะกรรมการคณะต่างๆ ตรวจรับงานที่ปรึกษาส่งงานแต่ละงวดไม่เป็นไปตามผลลัพธ์ที่กำหนดตามกรอบการดำเนินงาน TOR หรือสัญญา</p> <p>2. หน่วยงานสนับสนุนข้อมูล เอกสารที่นำมาใช้ในการวิเคราะห์ดำเนินการโครงการมีรายละเอียด ไม่ครบถ้วน ไม่ถูกต้อง เกิดความล่าช้า</p>	<p>1. มีการวางแผนการดำเนินงานจัดทำแผน ปฏิบัติราชการสำนักงานประกันสังคม ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2566 - 2570) โดยจัดทำปฏิทินแผนการทำงานตลอดระยะเวลา (ม.ค.)</p> <p>2. จัดตั้งคณะทำงานสนับสนุนข้อมูลเพื่อดำเนินงานร่วมกับที่ปรึกษาในการจัดทำแผนปฏิบัติราชการสำนักงานประกันสังคม ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2566 - 2570) ตลอดจนกำกับการทำงานตามแผน (มี.ค.)</p>	ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย (ระดับ 3)	มีการกำหนดเป็นมาตรฐานของกองทุน (ระดับ4)	มีการติดตามและมีการรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นระยะ (ระดับ 4)	-



รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	ความเพียงพอของมาตรการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk)
			ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม	
	3. กรณีเกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ทำให้กิจกรรมที่วางแผนไว้ต้องล่าช้าออกไป หรือทำให้การดำเนินงานไม่มีประสิทธิภาพ	3. กิจกรรมการลงพื้นที่เก็บข้อมูล/จัดประชุม (เดือนพฤษภาคม – มิถุนายน) ช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 จัดเก็บข้อมูล/ จัดประชุมผ่านระบบออนไลน์ (แทนการลงพื้นที่)				
9. ผู้ตรวจสอบภายในมีความรู้ความเข้าใจในการตรวจสอบด้านการลงทุนไม่ครอบคลุม	1. เจ้าหน้าที่มีความรู้ประสบการณ์น้อย  2. กระบวนการลงทุนยุ่งยากซับซ้อน	1. ศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับกฎระเบียบ คำสั่ง ประกาศและหลักเกณฑ์ต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน  2. กำหนดแนวทางและขั้นตอนการตรวจสอบหลักทรัพย์แต่ละประเภท 3. มีการประชุมร่วมกันระหว่างเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบเพื่อร่วมกันประเมินความเสี่ยง	ผลการดำเนินงานต่ำกว่าเป้าหมาย (ระดับ 2)	มีการกำหนดเป็นมาตรฐานของกองทุน (ระดับ4) โดยมีการกำหนดข้อระเบียบด้านการลงทุนของกองทุน ประกันสังคม	มีการติดตามแต่ไม่มีการรายงานให้ผู้บริหารทราบ (ระดับ 3)	ผู้ตรวจสอบภายในมีความรู้ ความเข้าใจในการตรวจสอบด้านการลงทุนไม่ครอบคลุม
10. การรับ-จ่ายเงินสดผ่านมือเจ้าหน้าที่อาจมีช่องทางที่ทำให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ	1. การโยกย้ายเจ้าหน้าที่/เปลี่ยนตำแหน่งงาน ทำให้ขาดความรู้ความเข้าใจแนวปฏิบัติที่ถูกต้อง	1. ออกตรวจแนะนำการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีแก่เจ้าหน้าที่สำนักงานประกันสังคมกรุงเทพมหานครพื้นที่/จังหวัด/สาขา เพื่อกำกับดูแลและตรวจสอบให้	ผลการดำเนินงานต่ำกว่าเป้าหมาย (ระดับ 2)	มีการกำหนดเป็นมาตรฐานของกองทุน (ระดับ4)	มีการติดตามและมีการรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นระยะ (ระดับ4)	1. บุคลากรของสำนักงานประกันสังคมบางคนขาดจิตสำนึกและวินัยด้าน

รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	ความเสี่ยงของมาตรการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk)
			ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม	
	<p>2. บางพื้นที่มีหน่วยบริการรับชำระเงินไม่เพียงพอ ทำให้ต้องมาติดต่อรับ -จ่ายเงินสดที่สำนักงานประกันสังคม</p> <p>3. การให้สิทธิเจ้าหน้าที่ในการอนุมัติสั่งจ่ายเงินกรณีบุคลากรไม่เพียงพอ</p>	<p>ปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ แนวปฏิบัติและคู่มือการปฏิบัติงาน</p> <p>2.1 พัฒนา/ปรับปรุงระบบหรือเพิ่มช่องทางให้บริการรับ – จ่ายเงินผ่านธนาคารและหน่วยบริการ</p> <p>2.2 เพิ่มประสิทธิภาพการสมัครให้สถานประกอบการ/ผู้ประกันตนชำระเงินผ่านระบบธนาคาร หน่วยบริการ และระบบอิเล็กทรอนิกส์แทนการรับชำระเงิน ณ สำนักงาน</p> <p>2.3 เพิ่มประสิทธิภาพการสมัครการจ่ายสิทธิประโยชน์ ผ่านระบบธนาคาร และระบบอิเล็กทรอนิกส์ แทนการจ่ายเงินสด ณ สำนักงาน</p>				<p>การเงิน จึงอาจเป็นแรงขับเคลื่อนให้ทำการทุจริต</p> <p>2. บางพื้นที่ยังคงมีหน่วยบริการรับชำระเงินไม่เพียงพอ</p> <p>3. ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ผู้มีอำนาจอนุมัติรับ-สั่งจ่ายเงิน</p>

รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	ความเพียงพอของมาตรการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk)
			ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม	
11. บุคลากรในหน่วยงานเบิกจ่ายงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ (เงินกองทุนเพื่อบริหารสำนักงาน ประกันสังคม) ไม่ถูกต้องตามข้อเท็จจริง	1. บุคลากรในหน่วยงานไม่ดำเนินการตามระเบียบและแนวปฏิบัติ 2. บุคลากรในหน่วยงานเบิกเงินซ้ำซ้อน/ไม่มีสิทธิ 3. เจ้าหน้าที่ผู้ดำเนินการตรวจสอบหลักฐานการเบิกเงิน ตรวจสอบไม่ละเอียด/ไม่พบข้อมูลการเบิกเงินผิดหรือซ้ำซ้อน	1. แจ้งเวียนหนังสือเพื่อให้ข้าราชการผู้มีสิทธิเบิกค่าเช่าบ้านมีความเข้าใจกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง และกำชับสอบถามความถูกต้องของเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินให้ครบถ้วนก่อนการจ่ายเงิน 2. หนังสือขอความร่วมมือกองบริหารทรัพยากรบุคคล กรณีมีการเปลี่ยนแปลงสถานะของข้าราชการให้หน่วยเบิกจ่ายเพื่อทบทวนการใช้สิทธิเบิกเงินต่าง ๆ ของข้าราชการให้ถูกต้องตามสิทธิ 3. แจ้งเวียนหนังสือขอความร่วมมือฝ่ายบริหารทั่วไปของหน่วยปฏิบัติเพื่อแจ้งข้อมูลการลาคลอดของพนักงานก่อนลาคลอดครบ 45 วัน เพื่อป้องกันการจ่ายค่าจ้างเต็มเดือน	ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย (ระดับ 3)	มีการกำหนดเป็นมาตรฐานของกองทุน (ระดับ 4)	มีการติดตามแต่ไม่มีการรายงานให้ผู้บริหารทราบ (ระดับ 3)	-

รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	ความเพียงพอของมาตรการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk)
			ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม	
12. การโจมตีและการถูกโจรกรรมระบบสารสนเทศของสำนักงานประกันสังคมจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ ทำให้เกิดผลกระทบต่อการให้บริการนำไปสู่การขาดความเชื่อมั่นและความน่าเชื่อถือของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อองค์กร	รูปแบบการโจมตีและการโจรกรรมระบบสารสนเทศเพิ่มขึ้นและมีความซับซ้อนมากขึ้น	<p>1. มีเทคโนโลยีด้านความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศต่าง ๆ เช่น Firewall ,NG-IPS ,Advance Threat Protection, Web Application Firewall ,Secure Web Gateway ,Web Service Gateway ,Email Protection และ Endpoint Protection แต่ก็อาจจะมี การโจมตีหลุดรอดเข้ามาโดยที่ผู้ดูแลระบบไม่ทราบว่าเกิดการโจมตี</p> <p>2. มีผู้ดูแลระบบ ควบคุมเฝ้าระวัง และตรวจสอบ กรณีระบบสารสนเทศถูกโจมตีขึ้น</p> <p>3. มีศูนย์กลางเฝ้าระวังและรับมือภัยคุกคามความปลอดภัยคอมพิวเตอร์ (SSO Security Operation Center) เพื่อการบริหารศูนย์ปฏิบัติการไซเบอร์ โดยการเฝ้าระวังและแก้ไขเหตุการณ์ไม่พึงประสงค์</p>	ผลการดำเนินงานต่ำกว่าเป้าหมาย (ระดับ 2)	มีการควบคุมเป็นมาตรฐานของแต่ละ คณะอนุกรรมการ (ระดับ 3)	มีการระบุระยะเวลาการติดตามและ รายงานผลที่ชัดเจน (ระดับ 5)	สำนักงานประกันสังคมถูกโจรกรรมข้อมูลโดยผู้ไม่ประสงค์ดี รวมถึงการเกิด Downtime ขึ้นในระบบสารสนเทศ อันจะนำมาซึ่งความเสียหายทางระบบสารสนเทศ ทำให้สำนักงานประกันสังคมสูญเสียชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือ

รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	ความเสี่ยงของมาตรการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk)
			ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม	
13. สำนักงานประกันสังคมยังไม่สามารถตอบสนองการให้บริการทางอิเล็กทรอนิกส์ให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. การปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2565	<p>1. กระบวนการให้บริการหลัก 36 กระบวนการ ยังมีระบบการให้บริการทางอิเล็กทรอนิกส์ไม่ครบทุกกระบวนการ</p> <p>2. หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการฯ บางกระบวนการยังไม่ได้ปรับปรุงกฎหมาย ประกาศ ระเบียบ คำสั่ง ระบบ ฯลฯ ที่เกี่ยวข้องประกอบการพิจารณา/วินิจฉัย</p> <p>3. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติไม่มีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ.</p>	<p>1-2. กองกฎหมายจัดตั้งคณะทำงานเพื่อดำเนินการตามพระราชบัญญัติการปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2565 และกำหนดวาระการประชุมภายในทุกๆ 15 วันทำการอย่างต่อเนื่อง เพื่อมอบหมายหน่วยงานที่เกี่ยวข้องร่วมกันปรับปรุง/พัฒนากฎหมาย ประกาศ ระเบียบ คำสั่ง ระบบฯลฯ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>3.1 กองกฎหมายแจ้งเวียนพระราชบัญญัติการปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2565 ให้หน่วยปฏิบัติทราบอย่างต่อเนื่อง</p>	ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย (ระดับ 3)	มีการควบคุมเป็นมาตรฐานแต่ยังไม่นำออกมาใช้ (ระดับ 2)	มีการติดตามและมีการรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นระยะ (ระดับ 4)	หน่วยงานที่เกี่ยวข้องยังขาดความเข้าใจในการปฏิบัติตามพ.ร.บ. การปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2565

รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	ความเพียงพอของมาตรการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk)
			ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม	
	2565 ซึ่งอาจกระทบกับการให้บริการในอนาคต	3.2 จัดประชุม/สัมมนา ชี้แจงและซักซ้อมทำความเข้าใจแก่หน่วยปฏิบัติ ก่อนประกาศช่องทางอิเล็กทรอนิกส์  3.3 แจ้งเวียนการดำเนินการตามพระราชบัญญัติการปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2565 อย่างต่อเนื่อง				
14. การเบิกจ่ายเงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณเข้าช้อนหรือเบิกโดยไม่มีสิทธิ	1. เจ้าหน้าที่ไม่ทราบระเบียบและแนวปฏิบัติ ทำให้เบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง  2. เจ้าหน้าที่เบิก-จ่ายเงินผิดพลาด	เจ้าหน้าที่กองคลังดำเนินการตรวจสอบเอกสารขอเบิกเงินให้ถูกต้องตามระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง	ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย (ระดับ 3)	มีมาตรฐานที่ชัดเจน (ระดับ 3)	มีการติดตามทวงเงินที่เบิกจ่ายเข้าช้อน/ไม่มีสิทธิ และรายงานผู้บริหารทราบ (ระดับ 3)	-
15. การแสดงข้อมูลรายงานการเงินของสำนักงานประกันสังคมไม่ถูกต้องตามข้อเท็จจริงของหน่วยงานส่งผลต่อความเชื่อมั่นด้านการดำเนินงานของสำนักงานประกันสังคม	เจ้าหน้าที่นำข้อมูลทางบัญชีเงินนอกงบประมาณเข้าระบบ GFMS ของกรมบัญชีกลาง ด้วยบททดลอง แบบ บข.05 ไม่ถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีกองคลังตรวจสอบรายงานการเงินประจำเดือนของสำนักงานประกันสังคมจังหวัด เมื่อพบข้อผิดพลาดประสานหน่วยงานเพื่อแก้ไขและปรับปรุงรายการบัญชีให้ถูกต้อง	ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย (ระดับ 3)	มีมาตรฐานที่ชัดเจน (ระดับ 3)	มีการติดตามและมีการรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นระยะ (ระดับ 3)	กรมบัญชีกลางไม่สามารถให้รหัสการบันทึกข้อมูลสำหรับศูนย์ฟื้นฟูทั้ง 5 ศูนย์ได้ ทำให้กองคลังต้องจัดทำข้อมูลและบันทึกลงระบบในภายหลัง

รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	ความเพียงพอของมาตรการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk)
			ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม	
16. ผลตอบแทนจากการลงทุนต่ำกว่าดัชนีชี้วัด	<p>1. ความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ/ตลาด ฯลฯ</p> <p>2. ขาดเครื่องมือที่ทันสมัย และเพียงพอ ในการบริหาร Portfolio</p>	<p>1.1 ติดตามสภาพตลาดอย่างใกล้ชิด และรายงานผลต่อคณะกรรมการลงทุนเป็นรายเดือน และนำข้อมูลมาปรับคาดการณ์ตัวเลขภาวะเศรษฐกิจและเสนอต่อคณะอนุกรรมการบริหารการลงทุนกองทุนประกันสังคม ทุกไตรมาส</p> <p>1.2 นำข้อมูลจาก 1.1 ไปปรับกลยุทธ์การลงทุนให้สอดคล้องกับภาวะตลาด</p> <p>1.3 คำนวณค่าความเสี่ยง และแจ้งเตือน เมื่อค่าความเสี่ยงอยู่ในระดับเกินกว่าเกณฑ์ที่กำหนด</p> <p>2. พัฒนาระบบ In house Development System (IDS) และ Power BI เพื่อใช้ในการปฏิบัติงานและการออกรายงานต่างๆ รวมทั้งการจ้างที่ปรึกษาเพื่อวิเคราะห์ปรับเปลี่ยนระบบบริหารการลงทุนที่สามารถสนับสนุนการบริหารกองทุนให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>	ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย (ระดับ 3)	มีการกำหนดเป็นมาตรฐานของกองทุนและเทียบเคียงกับ Best Practice (ระดับ 5)	มีการระบุระยะเวลาการติดตามและรายงานผลที่ชัดเจน (ระดับ 5)	-

รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	ความเพียงพอของมาตรการควบคุมภายใน			ปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk)
			ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม	
	3. มีรูปแบบการลงทุนในต่างประเทศที่เป็นลักษณะ Passive มากกว่า Active	3. เพิ่มสัดส่วนการลงทุน ลักษณะ Active มากขึ้น โดยการลงทุนผ่าน Mutual fund				
17. การดำเนินการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐตามเกณฑ์คุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ (PMQA) ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด	1. การดำเนินการอาจไม่เป็นไปตามแผนเนื่องจากปัจจัยภายนอก เช่น โรคอุบัติใหม่  2. สำนักงาน ก.พ.ร. มีการปรับปรุงเกณฑ์การพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ (PMQA)	1. ประชุม/อบรมกับหน่วยงาน ในการพัฒนาการบริหารจัดการภาครัฐกับสำนักงาน ก.พ.ร. 2. จัดประชุมให้ความรู้/แนะนำเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานเพื่อชี้แจงแนวปฏิบัติ ขั้นตอนการดำเนินงาน 3. มีการติดตามผลการดำเนินงาน	ผลการดำเนินงานดีกว่าเป้าหมาย (ระดับ 4)	มีการควบคุมเป็นมาตรฐานของแต่ละหน่วยงาน (ระดับ 3)	มีการติดตามและมีการรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นระยะ (ระดับ 4)	-
18. การติดตามผลการดำเนินงานโครงการที่จัดสรรงบประมาณให้กับหน่วยงานภายนอกของสำนักงานกองทุนเงินทดแทนยังไม่มีประสิทธิภาพ	สำนักงานกองทุนเงินทดแทนไม่ได้รับรายงานผลการดำเนินงานจากหน่วยงานภายนอก และไม่มีการสอบถามถึงผลการดำเนินงานไปยังหน่วยงานภายนอกอีก	จัดทำหนังสือถึงหน่วยงานภายนอก เพื่อติดตามผลการดำเนินงานโครงการเมื่อสิ้นปี 2565	ผลการดำเนินงานต่ำกว่าเป้าหมาย (ระดับ 2)	การควบคุมเป็นมาตรฐานแต่ยังไม่นำออกมาใช้ (ระดับ 2)	มีการติดตามและมีการรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นระยะ (ระดับ 4)	ไม่สามารถติดตามผลการดำเนินงานการใช้งบประมาณได้กว่าร้อยละ 24

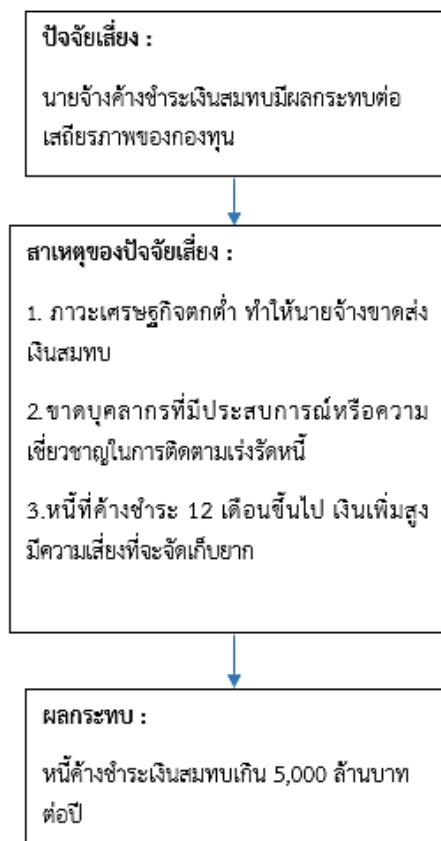


## 2. การประเมินระดับความรุนแรงของรายการความเสี่ยง

### 2.1 การประเมินโอกาสและผลกระทบ

- รายการความเสี่ยงที่ 1 นายจ้างค้างชำระเงินสมทบมีผลกระทบต่อเสถียรภาพของกองทุน

โดยการวิเคราะห์สาเหตุและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง



ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	เกณฑ์ (ปริมาณ / คุณภาพ)
1	ต่ำมาก	ความถี่ปีละครั้ง
2	ต่ำ	ความถี่ 6 เดือนต่อครั้ง
3	ปานกลาง	ความถี่ 5 เดือนต่อครั้ง
4	สูง	ความถี่ 3 เดือนต่อครั้ง
5	สูงมาก	ความถี่ในการเกิดขึ้นทุกเดือน

ระดับโอกาส ณ ธ.ค. 2565 5

ระดับโอกาส ณ ธ.ค. 2566 (ค่าเป้าหมาย) 3

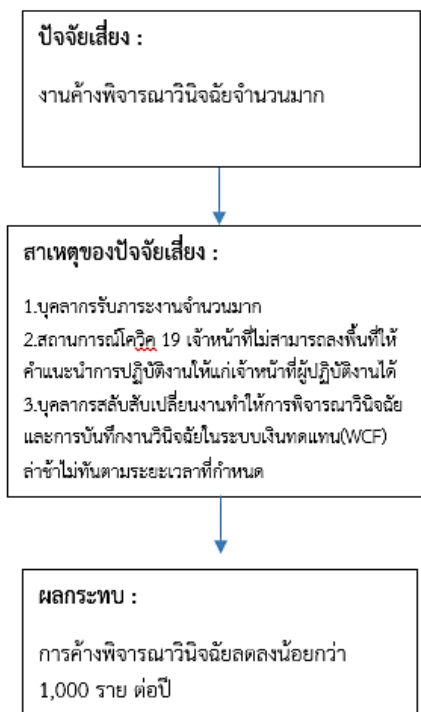
ระดับ	ผลกระทบ	เกณฑ์ (ปริมาณ / คุณภาพ)
1	ต่ำมาก	หนี้เงินสมทบค้างชำระเกิน 3,000 ล้านบาท
2	ต่ำ	หนี้เงินสมทบค้างชำระเกิน 3,500 ล้านบาท
3	ปานกลาง	หนี้เงินสมทบค้างชำระเกิน 4,000 ล้านบาท
4	สูง	หนี้เงินสมทบค้างชำระเกิน 4,500 ล้านบาท
5	สูงมาก	หนี้เงินสมทบค้างชำระเกิน 5,000 ล้านบาท

ระดับผลกระทบ ณ ธ.ค. 2565 5

ระดับผลกระทบ ณ ธ.ค. 2566 (ค่าเป้าหมาย) 3

- รายการความเสี่ยงที่ 2 การค้างพิจารณาวินิจฉัยเงินทดแทนส่งผลให้เกิดความล่าช้าในการรับเงินทดแทน

โดยการวิเคราะห์สาเหตุและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง



ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	เกณฑ์ (ปริมาณ / คุณภาพ)
1	ต่ำมาก	ความถี่ปีละครั้ง
2	ต่ำ	ความถี่ 6 เดือน ต่อครั้ง
3	ปานกลาง	ความถี่ 3 เดือน ต่อครั้ง
4	สูง	ความถี่ 5 เดือน ต่อครั้ง
5	สูงมาก	ความถี่ในการเกิดทุกเดือน

ระดับโอกาส ณ ธ.ค. 2565 .....5....

ระดับโอกาส ณ ธ.ค. 2566 (ค่าเป้าหมาย) ....3....

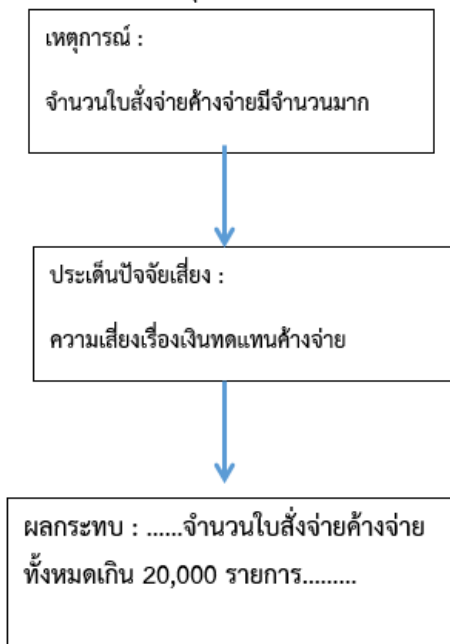
ระดับ	ผลกระทบ	เกณฑ์ (ปริมาณ / คุณภาพ)
1	ต่ำมาก	งานค้างวินิจฉัยเงินทดแทนลดลงน้อยกว่า 800 ราย/ปี
2	ต่ำ	งานค้างวินิจฉัยเงินทดแทนลดลงน้อยกว่า 900 ราย/ปี
3	ปานกลาง	งานค้างวินิจฉัยเงินทดแทนลดลงน้อยกว่า 1,000 ราย/ปี
4	สูง	งานค้างวินิจฉัยเงินทดแทนลดลงน้อยกว่า 1,100 ราย/ปี
5	สูงมาก	งานค้างวินิจฉัยเงินทดแทนลดลงน้อยกว่า 1,200 ราย/ปี

ระดับผลกระทบ ณ ธ.ค. 2565 .....5....

ระดับผลกระทบ ณ ธ.ค. 2566 (ค่าเป้าหมาย) ....3....

- รายการความเสี่ยงที่ 3 เงินทดแทนค้างจ่ายทำให้ลูกจ้างได้รับเงินทดแทนล่าช้า

โดยการวิเคราะห์สาเหตุและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง



ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	ปริมาณ
1	จำนวนใบสั่งจ่ายค้างจ่าย ลดลง ได้ร้อยละ 15	ความถี่ปีละครั้ง
2	จำนวนใบสั่งจ่ายค้างจ่าย ลดลง ได้ร้อยละ 20	ความถี่ 6 เดือนต่อครั้ง
3	จำนวนใบสั่งจ่ายค้างจ่าย ลดลง ได้ร้อยละ 25	ความถี่ 5 เดือนต่อครั้ง
4	จำนวนใบสั่งจ่ายค้างจ่าย ลดลง ได้ร้อยละ 30	ความถี่ 3 เดือนต่อครั้ง
5	จำนวนใบสั่งจ่ายค้างจ่าย ลดลง ได้ร้อยละ 35	ความถี่ 1 เดือนต่อครั้ง

ระดับโอกาส ณ ธ.ค. 2565 .....5...

ระดับโอกาส ณ ธ.ค. 2566 (ค่าเป้าหมาย) ....3...

ระดับ	ผลกระทบ	เกณฑ์ (ปริมาณ / คุณภาพ)
1	ต่ำมาก	จำนวนใบสั่งจ่ายค้างจ่ายทั้งหมดเกิน 10,000 รายการ
2	ต่ำ	จำนวนใบสั่งจ่ายค้างจ่ายทั้งหมดเกิน 15,000 รายการ
3	ปานกลาง	จำนวนใบสั่งจ่ายค้างจ่ายทั้งหมดเกิน 20,000 รายการ
4	สูง	จำนวนใบสั่งจ่ายค้างจ่ายทั้งหมดเกิน 25,000 รายการ
5	สูงมาก	จำนวนใบสั่งจ่ายค้างจ่ายทั้งหมดเกิน 30,000 รายการ

ระดับผลกระทบ ณ ธ.ค. 2565 .....5....

ระดับผลกระทบ ณ ธ.ค. 2566 (ค่าเป้าหมาย) ....2....

- รายการความเสี่ยงที่ 4 ศูนย์ฟื้นฟูสมรรถภาพคนงานให้บริการยังไม่ครอบคลุมลูกจ้างที่บาดเจ็บเนื่องจากการทำงานและผู้ประกันตนทุพพลภาพ

โดยการวิเคราะห์สาเหตุและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

**ปัจจัยเสี่ยง :** ลูกจ้างและผู้ประกันตนไม่ทราบถึงภารกิจของศูนย์ฟื้นฟูฯ

**สาเหตุของปัจจัยเสี่ยง :**

1. เจ้าหน้าที่วินจัยของกองทุนเงินทดแทน ให้ข้อมูลเกี่ยวกับการฟื้นฟูสมรรถภาพ กับลูกจ้างและผู้ประกันตนไม่ครบถ้วน
2. ช่องทางการประชาสัมพันธ์ เข้าไม่ถึงกลุ่มเป้าหมาย

**ผลกระทบ :** ลูกจ้างที่บาดเจ็บเนื่องจากการทำงานและผู้ประกันตนทุพพลภาพ ไม่เข้าถึงสิทธิประโยชน์

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	เกณฑ์ (ปริมาณ/คุณภาพ)
1	ต่ำมาก	ความถี่เกิดขึ้น 12 เดือนต่อครั้ง
2	ต่ำ	ความถี่เกิดขึ้น 9 เดือนต่อครั้ง
3	ปานกลาง	ความถี่เกิดขึ้น 6 เดือนต่อครั้ง
4	สูง	ความถี่เกิดขึ้น 2 เดือนต่อครั้ง
5	สูงมาก	ความถี่ในการเกิดขึ้นทุกเดือน

ระดับโอกาส ณ ธ.ค.2565 = 4

ระดับโอกาส ณ ธ.ค.2566 (ค่าเป้าหมาย) = 3

ระดับ	ผลกระทบ	เกณฑ์ (ปริมาณ/คุณภาพ)
1	ต่ำมาก	ลูกจ้างและผู้ประกันตนทุพพลภาพ รับรู้สิทธิประโยชน์ และภารกิจของศูนย์ฯ มากกว่า 300 คน
2	ต่ำ	ลูกจ้างและผู้ประกันตนทุพพลภาพ รับรู้สิทธิประโยชน์ และภารกิจของศูนย์ฯ จำนวน 300 คน
3	ปานกลาง	ลูกจ้างและผู้ประกันตนทุพพลภาพ รับรู้สิทธิประโยชน์ และภารกิจของศูนย์ฯ จำนวน 250
4	สูง	ลูกจ้างและผู้ประกันตนทุพพลภาพ รับรู้สิทธิประโยชน์ และภารกิจของศูนย์ฯ จำนวน 150
5	สูงมาก	ลูกจ้างและผู้ประกันตนทุพพลภาพ รับรู้สิทธิประโยชน์ และภารกิจของศูนย์ฯ น้อยกว่า 100

ระดับโอกาส ณ ธ.ค.2565 = 4

ระดับโอกาส ณ ธ.ค.2566 (ค่าเป้าหมาย) = 3

• รายการความเสี่ยงที่ 5 ภาพลักษณ์องค์กรที่ปรากฏผ่านสื่อในทางลบ

โดยการวิเคราะห์สาเหตุและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

**ปัจจัยเสี่ยง :**  
ภาพลักษณ์องค์กรที่ปรากฏผ่านสื่อในทางลบ



**สาเหตุของปัจจัยเสี่ยง :**

- บุคลากรที่ให้บริการข้อมูลไม่เพียงพอ
- ระบบที่ใช้ในการสื่อสารขัดข้อง ไม่สามารถให้บริการได้
- มีการเผยแพร่ข้อมูลไม่ถูกต้อง อาจสร้างความเข้าใจผิดผ่านทางสื่อต่าง ๆ



**ผลกระทบ :**  
ส่งผลต่อภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือของสำนักงานประกันสังคมและอาจไม่เป็นที่ยอมรับของนายจ้าง ลูกจ้าง ผู้ประกันตน และประชาชน

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	เกณฑ์ (ปริมาณ / คุณภาพ)
1	ต่ำมาก	ความถี่ในการเกิด ปีละครั้ง
2	ต่ำ	ความถี่ในการเกิด 9 เดือนต่อครั้ง
3	ปานกลาง	ความถี่ในการเกิด 6 เดือนต่อครั้ง
4	สูง	ความถี่ในการเกิด 3 เดือนต่อครั้ง
5	สูงมาก	ความถี่ในการเกิด 1 เดือนต่อครั้ง

ระดับโอกาส ณ ธ.ค. 2565 .....5.....

ระดับโอกาส ณ ธ.ค. 2566 (ค่าเป้าหมาย) .....4.....

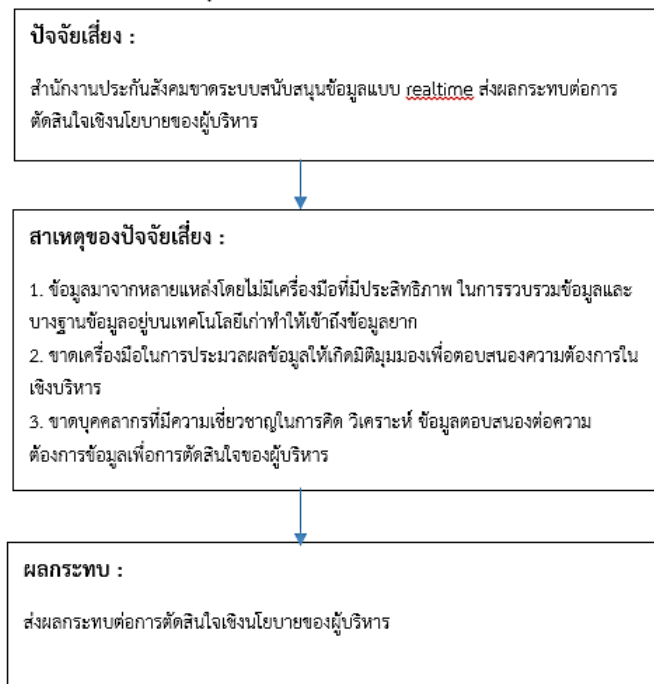
ระดับ	ผลกระทบ	เกณฑ์ (ปริมาณ / คุณภาพ)
1	ต่ำมาก	ผู้รับบริการมีความพึงพอใจต่อสำนักงานประกันสังคม มากกว่า ร้อยละ 100
2	ต่ำ	ผู้รับบริการมีความพึงพอใจต่อสำนักงานประกันสังคม ร้อยละ 95
3	ปานกลาง	ผู้รับบริการมีความพึงพอใจต่อสำนักงานประกันสังคม ร้อยละ 90
4	สูง	ผู้รับบริการมีความพึงพอใจต่อสำนักงานประกันสังคม ร้อยละ 85
5	สูงมาก	ผู้รับบริการมีความพึงพอใจต่อสำนักงานประกันสังคม น้อยกว่าร้อยละ 80

ระดับผลกระทบ ณ ธ.ค. 2565 .....4.....

ระดับผลกระทบ ณ ธ.ค. 2566 (ค่าเป้าหมาย) .....3.....

- รายการความเสี่ยงที่ 6 สำนักงานประกันสังคมขาดระบบสนับสนุนข้อมูลแบบ realtime ส่งผลกระทบต่อการตัดสินใจเชิงนโยบายของผู้บริหาร

โดยการวิเคราะห์สาเหตุและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง



ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	เกณฑ์ (ปริมาณ / คุณภาพ)
1	ต่ำมาก	แทบไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย/ 5 ปี ต่อครั้ง
2	ต่ำ	อาจมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น/2-4 ปี ต่อครั้ง
3	ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น/ 1 ปี ต่อครั้ง
4	สูง	สูง มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ/ 1-6 เดือนต่อครั้ง แต่ไม่เกิน 5 ครั้ง
5	สูงมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น / 1 เดือน ต่อครั้งหรือมากกว่า

ระดับโอกาส ณ ธ.ค. 2565 5

ระดับโอกาส ณ ธ.ค. 2566 (ค่าเป้าหมาย) 4

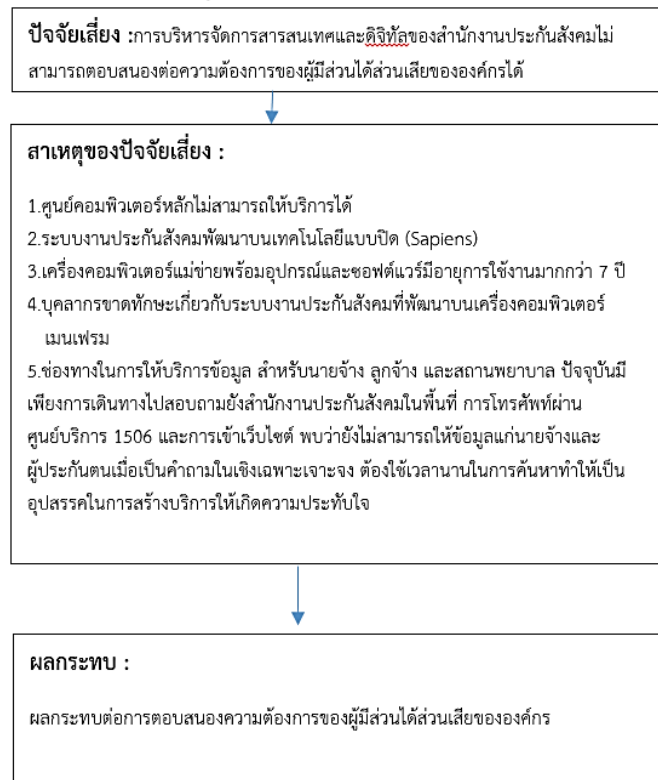
ระดับ	ผลกระทบ	เกณฑ์ (ปริมาณ / คุณภาพ)
1	ต่ำมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานน้อยมาก
2	ต่ำ	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานน้อย
3	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานปานกลาง
4	สูง	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานสูง
5	สูงมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานสูงมาก

ระดับผลกระทบ ณ ธ.ค. 2565 4

ระดับผลกระทบ ณ ธ.ค. 2566 (ค่าเป้าหมาย) 3

- รายการความเสี่ยงที่ 7 การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัลของสำนักงานประกันสังคมไม่สามารถตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์กรได้

โดยการวิเคราะห์สาเหตุและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง



ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	เกณฑ์ (ปริมาณ / คุณภาพ)
1	ต่ำมาก	แทบไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย/ 5 ปี ต่อครั้ง
2	ต่ำ	อาจมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น/2-4 ปี ต่อครั้ง
3	ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น/ 1 ปี ต่อครั้ง
4	สูง	สูง มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ/ 1-6 เดือนต่อครั้ง แต่ไม่เกิน 5 ครั้ง
5	สูงมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น / 1 เดือน ต่อครั้งหรือมากกว่า

ระดับโอกาส ณ ธ.ค. 2565 4

ระดับโอกาส ณ ธ.ค. 2566 (ค่าเป้าหมาย) 3

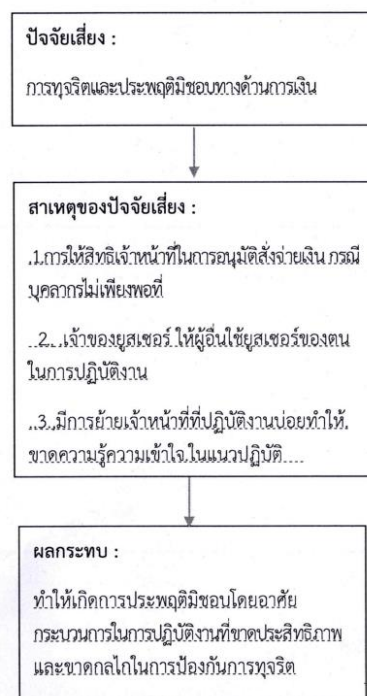
ระดับ	ผลกระทบ	เกณฑ์ (ปริมาณ / คุณภาพ)
1	ต่ำมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานน้อยมาก
2	ต่ำ	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานน้อย
3	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานปานกลาง
4	สูง	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานสูง
5	สูงมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานสูงมาก

ระดับผลกระทบ ณ ธ.ค. 2565 5

ระดับผลกระทบ ณ ธ.ค. 2566 (ค่าเป้าหมาย) 4

- รายการความเสี่ยงที่ 8 การจัดทำแผนปฏิบัติราชการสำนักงานประกันสังคม ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2566-2570) ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด ไม่มีการวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของความเสี่ยง เนื่องจากดำเนินการตามแผนงานเสร็จสิ้นแล้ว
- รายการความเสี่ยงที่ 9 ผู้ตรวจสอบภายในมีความรู้ ความเข้าใจในการตรวจสอบด้านการลงทุนไม่ครอบคลุม ไม่มีการวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของความเสี่ยง เนื่องจากได้รับข้อคิดเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบกองทุนประกันสังคมว่าการตรวจสอบด้านการลงทุนมีแนวปฏิบัติและมาตรฐานที่ได้กำหนดไว้แล้ว
- รายการความเสี่ยงที่ 10 การรับ-จ่ายเงินสดผ่านมือเจ้าหน้าที่อาจมีช่องทางที่ทำให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ

โดยการวิเคราะห์สาเหตุและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง



ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	เกณฑ์ (ปริมาณ / คุณภาพ)
1	ต่ำมาก	5 ปีต่อครั้ง
2	ต่ำ	2 - 4 ปีต่อครั้ง
3	ปานกลาง	1 ปี ต่อครั้ง
4	สูง	1 - 6 เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน 5 ครั้ง
5	สูงมาก	1 เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า

ระดับโอกาส ณ ธ.ค. 2565 .....3.....

ระดับโอกาส ณ ธ.ค. 2566 (ค่าเป้าหมาย) .....2.....

ระดับ	ผลกระทบ	เกณฑ์ (ปริมาณ / คุณภาพ)
1	ต่ำมาก	5,000 บาท/ปี
2	ต่ำ	10,000 บาท/ปี
3	ปานกลาง	30,000 บาท/ปี
4	สูง	60,000 บาท/ปี
5	สูงมาก	100,000 บาท/ปี

ระดับผลกระทบ ณ ธ.ค. 2565 .....3.....

ระดับผลกระทบ ณ ธ.ค. 2566 (ค่าเป้าหมาย) .....2.....



- รายการความเสี่ยงที่ 11 บุคลากรในหน่วยงานเบิกจ่ายงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ (เงินกองทุนเพื่อบริหารสำนักงานประกันสังคม) ไม่ถูกต้องตามข้อเท็จจริง

ไม่มีการวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของความเสี่ยง เนื่องจากมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ (ไม่ต่ำกว่า 3 คะแนนในทุกมิติ)

- รายการความเสี่ยงที่ 12 การโจมตีและการถูกโจรกรรมระบบสารสนเทศของสำนักงานประกันสังคมจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ ทำให้เกิดผลกระทบต่อการใช้งานบริการนำไปสู่การขาดความเชื่อมั่นและความน่าเชื่อถือของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อองค์กร

โดยการวิเคราะห์สาเหตุและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

**ปัจจัยเสี่ยง :** การโจมตีและการถูกโจรกรรมระบบสารสนเทศของสำนักงานประกันสังคมจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ ทำให้เกิดผลกระทบต่อการใช้งานบริการนำไปสู่การขาดความเชื่อมั่นและความน่าเชื่อถือของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อองค์กร



**สาเหตุของปัจจัยเสี่ยง :**  
รูปแบบการโจมตีและการโจรกรรมระบบสารสนเทศเพิ่มขึ้นและมีความซับซ้อนมากขึ้น



**ผลกระทบ :**  
ผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อองค์กร

⊕

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	เกณฑ์ (ปริมาณ / คุณภาพ)
1	ต่ำมาก	แทบไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย/ 5 ปี ต่อครั้ง
2	ต่ำ	อาจมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น/ 2-4 ปี ต่อครั้ง
3	ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น/ 1 ปี ต่อครั้ง
4	สูง	สูง มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ/ 1-6 เดือนต่อครั้ง แต่ไม่เกิน 5 ครั้ง
5	สูงมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น / 1 เดือน ต่อครั้งหรือมากกว่า

ระดับโอกาส ณ ธ.ค. 2565 5

ระดับโอกาส ณ ธ.ค. 2566 (ค่าเป้าหมาย) 4

ระดับ	ผลกระทบ	เกณฑ์ (ปริมาณ / คุณภาพ)
1	ต่ำมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานน้อยมาก
2	ต่ำ	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานน้อย
3	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานปานกลาง
4	สูง	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานสูง
5	สูงมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานสูงมาก

ระดับผลกระทบ ณ ธ.ค. 2565 5

ระดับผลกระทบ ณ ธ.ค. 2566 (ค่าเป้าหมาย) 4

- รายการความเสี่ยงที่ 13 สำนักงานประกันสังคมยังไม่สามารถตอบสนองการให้บริการทางอิเล็กทรอนิกส์ให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. การปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2565

โดยการวิเคราะห์สาเหตุและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

**ปัจจัยเสี่ยง :** การจัดทำประกาศตามมาตรา 10 และมาตรา 13 และคำสั่งตามมาตรา 16. วรรคหนึ่ง ไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

**สาเหตุของปัจจัยเสี่ยง :**

1. ช่องทางการยื่นทางอิเล็กทรอนิกส์อยู่ระหว่างการพัฒนาปรับปรุง เกิดความไม่แน่นอนในระยะเวลาการเปิดใช้งานระบบ/หน่วยงานที่เกี่ยวข้องไม่ได้ปรับปรุงกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการแสดงใบอนุญาตทางอิเล็กทรอนิกส์ กระทั่งต่อการพิจารณาให้ความเห็นของคณะทำงานเพื่อดำเนินการตามพระราชบัญญัติการปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2566 ที่ล่าช้า 2. วิธีการที่คณะรัฐมนตรีให้ความเห็นชอบล่าช้ากว่าที่กฎหมายกำหนด

**ผลกระทบ :** การยื่นคำขอทางอิเล็กทรอนิกส์สอดคล้องกฎหมายทุกช่องทาง / ผู้รับใบอนุญาตแสดงใบอนุญาตนั้นโดยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ได้ทุกช่องทาง เป็นการของเจ้าหน้าที่ / การปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ของรัฐที่ต้องทำเป็นลายลักษณ์อักษร เป็นหนังสือ ถ้าเจ้าหน้าที่ของรัฐได้จัดทำโดยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ตามระบบที่หัวหน้าหน่วยงานของรัฐกำหนดแล้ว ยังไม่มีความชอบด้วยกฎหมาย

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	เกณฑ์ (ปริมาณ / คุณภาพ)
1	ต่ำมาก	ไม่มีโอกาสเกิด
2	ต่ำ	เกิดบ้าง/นานๆ เกิดครั้งหนึ่ง
3	ปานกลาง	เกิดเป็นครั้งคราว
4	สูง	เกิดบ่อยๆ
5	สูงมาก	เกิดอย่างต่อเนื่องตลอดเวลา

ระดับโอกาส ณ ธ.ค. 2565 4

ระดับโอกาส ณ ธ.ค. 2566 (ค่าเป้าหมาย) 1

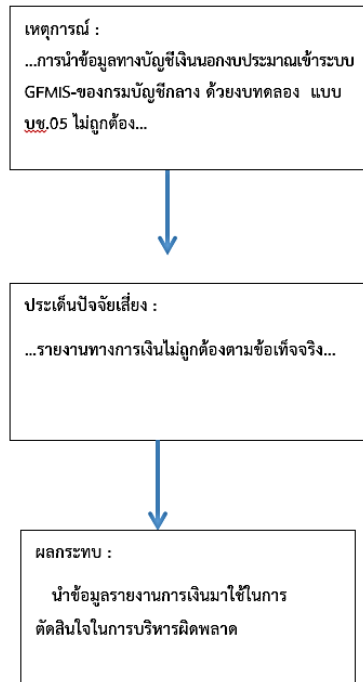
ระดับ	ผลกระทบ	เกณฑ์ (ปริมาณ / คุณภาพ)
1	ต่ำมาก	ไม่มีผลกระทบ/ผลกระทบน้อยมาก
2	ต่ำ	ผลกระทบเพียงเล็กน้อยและสามารถยอมรับได้
3	ปานกลาง	เกิดผลต่อการดำเนินงานและต้องมีแผนการจัดการ
4	สูง	ค่อนข้างมาก และต้องมีการจัดการให้แล้วเสร็จภายในรอบการตรวจครั้งต่อไป
5	สูงมาก	รุนแรงในขั้นวิกฤต/ผิดระเบียบ/ผิดกฎหมาย และต้องมีการจัดการในทันที

ระดับผลกระทบ ณ ธ.ค. 2565 4

ระดับผลกระทบ ณ ธ.ค. 2566 (ค่าเป้าหมาย) 2

- รายการความเสี่ยงที่ 14 การเบิกจ่ายเงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณซ้ำซ้อนหรือเบิกโดยไม่มีสิทธิ  
ไม่มีการวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของความเสี่ยง เนื่องจากมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ (ไม่ต่ำกว่า 3 คะแนนในทุกมิติ)
- รายการความเสี่ยงที่ 15 การแสดงข้อมูลรายงานการเงินของสำนักงานประกันสังคมไม่ถูกต้องตามข้อเท็จจริงของหน่วยงานส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่น  
ด้านการดำเนินงานของสำนักงานประกันสังคม

โดยการวิเคราะห์สาเหตุและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง



ระดับ	โอกาสเกิด	คำอธิบาย
1	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก (น้อยกว่า ร้อยละ 20)
2	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง (ร้อยละ 41 - 60)
3	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ 41 - 60)
4	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง (ร้อยละ 61 -80)
5	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นทุกครั้งที่หรือเกือบทุกครั้ง (มากกว่า ร้อยละ 80)

ระดับโอกาส ณ ฐ.ศ 2565 .....3..... (3X3)

ระดับโอกาส ณ ฐ.ศ 2566 (ค่าเป้าหมาย) .....2..... (3X2)

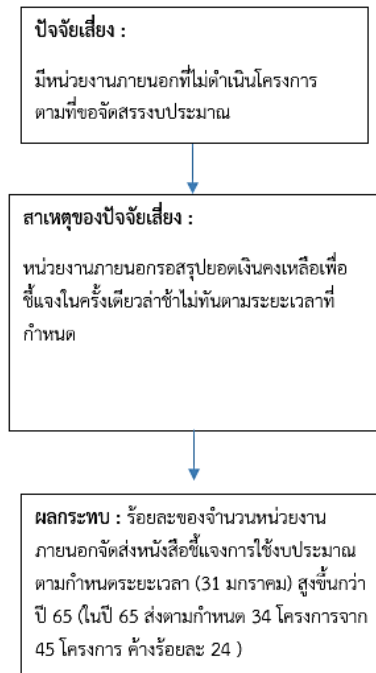
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
1	น้อยมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์เพียงเล็กน้อย (น้อยกว่า ร้อยละ 20)
2	น้อย	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์เพียงเล็กน้อย (ร้อยละ 21 - 40)
3	ปานกลาง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์เพียงเล็กน้อย (ร้อยละ 41 - 60)
4	สูง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์เพียงเล็กน้อย (ร้อยละ 61 - 80)
5	สูงมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์เพียงเล็กน้อย (มากกว่า ร้อยละ 80)

ระดับผลกระทบ ณ ฐ.ศ 2565 .....3..... (3X3)

ระดับผลกระทบ ณ ฐ.ศ 2566 (ค่าเป้าหมาย) .....2..... (3X2)

- **รายการความเสี่ยงที่ 16** ผลตอบแทนจากการลงทุนต่ำกว่าดัชนีชี้วัด  
 ไม่มีการวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของความเสี่ยง เนื่องจากมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ (ไม่ต่ำกว่า 3 คะแนนในทุกมิติ)  
 รายการความเสี่ยงที่ 17 การดำเนินการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐตามเกณฑ์คุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ (PMQA) ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด  
 ไม่มีการวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของความเสี่ยง เนื่องจากมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ (ไม่ต่ำกว่า 3 คะแนนในทุกมิติ)
- **รายการความเสี่ยงที่ 18** การติดตามผลการดำเนินงานโครงการที่จัดสรรงบประมาณให้กับหน่วยงานภายนอกของสำนักงานกองทุนเงินทดแทนยังไม่มีประสิทธิภาพ

โดยการวิเคราะห์สาเหตุและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง



ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	เกณฑ์ (ปริมาณ / คุณภาพ)
1	ต่ำมาก	ความถี่ปีละครั้ง
2	ต่ำ	ความถี่ 6 เดือน ต่อครั้ง
3	ปานกลาง	ความถี่ 3 เดือน ต่อครั้ง
4	สูง	ความถี่ 5 เดือน ต่อครั้ง
5	สูงมาก	ความถี่ในการเกิดทุกเดือน

ระดับโอกาส ณ ธ.ค. 2565 .....5....

ระดับโอกาส ณ ธ.ค. 2566 (ค่าเป้าหมาย) .....3....

ระดับ	ผลกระทบ	เกณฑ์ (ปริมาณ / คุณภาพ)
1	ต่ำมาก	ลดจำนวนหนังสือชี้แจงค้างส่งได้ ร้อยละ 4
2	ต่ำ	ลดจำนวนหนังสือชี้แจงค้างส่งได้ ร้อยละ 8
3	ปานกลาง	ลดจำนวนหนังสือชี้แจงค้างส่งได้ ร้อยละ 12
4	สูง	ลดจำนวนหนังสือชี้แจงค้างส่งได้ ร้อยละ 16
5	สูงมาก	ลดจำนวนหนังสือชี้แจงค้างส่งได้ ร้อยละ 20

ระดับผลกระทบ ณ ธ.ค. 2565 .....5....

ระดับผลกระทบ ณ ธ.ค. 2566 (ค่าเป้าหมาย) .....3....

## 2.2 การเปรียบเทียบความเสี่ยงปีปัจจุบัน (2566) กับปีก่อนหน้า (2565)

รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความรุนแรง 2565		ระดับความรุนแรง 2566		เหตุผลประกอบ
		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	
<b>ประเด็นความเสี่ยงที่ไม่มีในปี 2566 (6 รายการ)</b>						
1. การจัดทำแผนปฏิบัติราชการ สำนักงานประกันสังคม ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2566-2570) ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด	1. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุดำเนินการจ้าง และ คณะกรรมการคณะต่างๆ ตรวจรับงานที่ปรึกษาส่ง งานแต่ละงวดไม่เป็นไปตามผลลัพธ์ที่กำหนดตาม กรอบการดำเนินงาน TOR หรือสัญญา 2. หน่วยงานสนับสนุนข้อมูล เอกสารที่นำมาใช้ในการวิเคราะห์ดำเนินการโครงการมีรายละเอียด ไม่ ครบถ้วน ไม่ถูกต้อง เกิดความล่าช้า 3. กรณีเกิดสถานการณ์การแพร่ระบาด ของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ทำให้กิจกรรมที่วางแผนไว้ ต้องล่าช้าออกไป หรือทำให้การดำเนินงานไม่มี ประสิทธิภาพ	2	3	-	-	<b>ตัดออกเนื่องจาก</b> สำนักงานประกันสังคมได้ดำเนินการตาม กระบวนการจัดทำแผนปฏิบัติราชการ สำนักงานประกันสังคมระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2565-2570 ) กับจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และได้รับงบประมาณตามสัญญาเรียบร้อยแล้ว
2. ผู้ตรวจสอบภายในมีความรู้ ความเข้าใจในการตรวจสอบด้านการ ลงทุนไม่ครอบคลุม	1. เจ้าหน้าที่มีความรู้ประสบการณ์น้อย 2. กระบวนการลงทุน ยุ่งยากซับซ้อน	4	3	-	-	<b>ตัดออกเนื่องจาก</b> ด้านการลงทุนมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ โดยมีการแต่งตั้งอนุกรรมการบริหารความ เสี่ยง กองทุนประกันสังคม ที่มีอำนาจหน้าที่ ในการพิจารณาถ่วงถ่วงนโยบาย แนว ทิศทางการบริหารความเสี่ยงด้านการลงทุนและ ด้านอื่นๆ ที่ยอมรับได้
3. บุคลากรในหน่วยงานเบิกจ่าย งบประมาณ เงินนอกงบประมาณ (เงินกองทุนเพื่อบริหารสำนักงาน ประกันสังคม) ไม่ถูกต้องตามข้อเท็จจริง	1. บุคลากรในหน่วยงานไม่ดำเนินการตามระเบียบ และแนวปฏิบัติ 2. บุคลากรในหน่วยงานเบิกเงินซ้ำซ้อน/ไม่มีสิทธิ	4	2	-	-	<b>ตัดออกเนื่องจาก</b> มีประสิทธิภาพการควบคุมภายในที่เพียงพอ โดยสามารถดำเนินการควบคุมความผิดพลาด

รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความรุนแรง 2565		ระดับความรุนแรง 2566		เหตุผลประกอบ
		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	
	3. เจ้าหน้าที่ผู้ดำเนินการตรวจสอบหลักฐานการเบิกเงิน ตรวจสอบไม่ละเอียด/ไม่พบข้อมูลการเบิกเงินผิดหรือซ้ำซ้อน					ในการเบิกจ่าย ลดลงอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้
4. การเบิกจ่ายเงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณซ้ำซ้อนหรือเบิกโดยไม่มีสิทธิ	1. เจ้าหน้าที่ไม่ทราบระเบียบและแนวปฏิบัติทำให้เบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง 2. เจ้าหน้าที่เบิก-จ่ายเงินผิดพลาด	-	-	-	-	<b>ตัดออกเนื่องจาก</b> มีประสิทธิภาพการควบคุมภายในที่เพียงพอ
5. ผลตอบแทนจากการลงทุนต่ำกว่าดัชนีชี้วัด	1. ความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ/ตลาด ฯลฯ 2. ขาดเครื่องมือที่ทันสมัย และเพียงพอ ในการบริหาร Portfolio 3. มีรูปแบบการลงทุนในต่างประเทศที่เป็นลักษณะ Passive มากกว่า Active	-	-	-	-	<b>ตัดออกเนื่องจาก</b> มีประสิทธิภาพการควบคุมภายในที่เพียงพอ
6. การดำเนินการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐตามเกณฑ์คุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ (PMQA) ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด	1. การดำเนินการอาจไม่เป็นไปตามแผนเนื่องจากปัจจัยภายนอก เช่น โรคอุบัติใหม่ 2. สำนักงาน ก.พ.ร. มีการปรับปรุงเกณฑ์การพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ (PMQA)	-	-	-	-	<b>ตัดออกเนื่องจาก</b> มีประสิทธิภาพการควบคุมภายในที่เพียงพอ
<b>ประเด็นความเสี่ยงที่คงเดิม (8 รายการ)</b>						
1. นายจ้างค้างชำระเงินสมทบ มีผลกระทบต่อเสถียรภาพกองทุน	1. ขาดบุคลากรที่มีประสบการณ์หรือความเชี่ยวชาญในการติดตามเร่งรัดหนี้ 2. หนี้ที่ค้างชำระ 12 เดือนขึ้นไป เงินเพิ่มสูง มีความเสี่ยงที่จะจัดเก็บยาก 3. ภาวะเศรษฐกิจตกต่ำ ทำให้นายจ้างขาดส่งเงินสมทบ	4	4	5	5	<b>คงเดิม เนื่องจาก</b> ยังคงมีหนี้ค้างชำระจำนวนมาก ต้องมีการควบคุม กำกับ ดูแล เร่งติดตามเร่งรัดหนี้ไม่ให้เกินเป้าหมายที่กำหนด

รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความรุนแรง 2565		ระดับความรุนแรง 2566		เหตุผลประกอบ
		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	
2. การค้างพิจารณาวินิจฉัยเงินทดแทน ส่งผลให้เกิดความล่าช้าในการรับเงินทดแทน	1. เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานวินิจฉัยทั้งสองกองทุน และมีการสลับสับเปลี่ยนงาน/โยกย้ายงานทำให้การพิจารณาวินิจฉัยเงินทดแทนล่าช้าไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนด 2. เจ้าหน้าที่วินิจฉัยโยกย้ายงานมีการสลับสับเปลี่ยนงานทำให้การบันทึกวินิจฉัยเงินทดแทนในระบบเงินทดแทน(WCF) ไม่ถูกต้อง 3. บุคคลภายนอก (นายจ้าง/ลูกจ้าง/โรงพยาบาล) ส่งเอกสารล่าช้า/ไม่ส่งเอกสาร ทำให้เจ้าหน้าที่พิจารณาจ่ายเงินทดแทนล่าช้า	3	2	5	5	<b>คงเดิมเนื่องจาก</b> แม้ว่าในปี 2565 จะมีผลการดำเนินงานตามแผนงาน/กิจกรรมได้ตามเป้าหมายที่กำหนด แต่สาเหตุหนึ่งของความเสี่ยง คือ สาเหตุจากปัจจัยภายนอก จึงจำเป็นต้องมีการควบคุมอย่างต่อเนื่อง
3. เงินทดแทนค้างจ่ายทำให้ลูกจ้างได้รับเงินทดแทนล่าช้า	1. เจ้าหน้าที่มีภาระงานจำนวนมากทำให้ไม่มีเวลาติดตามกำกับเร่งรัด 2. เจ้าหน้าที่มีการผลัดเปลี่ยนหมุนเวียนทำให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจ 3. ไม่สามารถติดต่อลูกจ้าง/ผู้มีสิทธิเนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ย้ายภูมิลำเนา	3	2	5	5	<b>คงเดิมเนื่องจาก</b> แม้ว่าในปี 2565 จะมีผลการดำเนินงานตามแผนงาน/กิจกรรมได้ตามเป้าหมายที่กำหนด แต่สาเหตุหนึ่งของความเสี่ยง คือ สาเหตุจากปัจจัยภายนอก จึงจำเป็นต้องมีการควบคุมอย่างต่อเนื่อง
4. ศูนย์ฟื้นฟูสมรรถภาพคนงานให้บริการยังไม่ครอบคลุมลูกจ้างที่บาดเจ็บเนื่องจากการทำงานและผู้ประกันตนทุพพลภาพ	1. ลูกจ้างและผู้ประกันตนทุพพลภาพ ไม่ทราบภารกิจของศูนย์ฟื้นฟูฯ 2. ลูกจ้างและผู้ประกันตนทุพพลภาพ ไม่ทราบว่าตนเองมีสิทธิเข้ารับบริการฟื้นฟูฯ 3. เจ้าหน้าที่วินิจฉัยของสำนักงานประกันสังคมเขตพื้นที่/จังหวัด/สาขา ให้ข้อมูลเกี่ยวกับการฟื้นฟูฯ กับนายจ้าง ลูกจ้าง และผู้ประกันตนไม่ครบถ้วน	3	3	4	4	<b>คงเดิมเนื่องจาก</b> ยังมีลูกจ้างและผู้ประกันตนที่ไม่ทราบภารกิจของศูนย์ฟื้นฟูสมรรถภาพแรงงาน ทำให้ไม่ได้เข้ารับบริการฟื้นฟูฯ

รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความรุนแรง 2565		ระดับความรุนแรง 2566		เหตุผลประกอบ
		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	
	4. ลูกจ้างและผู้ประกันตนทุพพลภาพรับรู้สิทธิ แต่ไม่ประสงค์เข้ารับบริการ					
5. ภาพลักษณ์องค์กรที่ปรากฏผ่านสื่อในทางลบ	<p>1. การประชาสัมพันธ์ของสำนักงานประกันสังคมยังไม่ครอบคลุมกลุ่มเป้าหมาย</p> <p>2. สื่อประชาสัมพันธ์ภายนอกเผยแพร่ข้อมูลคลาดเคลื่อน อาจสร้างความเข้าใจผิดในการรับรู้ข้อมูลข่าวสารสำนักงานประกันสังคม</p> <p>3. สำนักงานประกันสังคมมีข้อร้องเรียนจำนวนมากในการให้บริการของสำนักงานประกันสังคม</p>	3	2	5	4	<p><b>คงเดิมเนื่องจาก</b></p> <p>มีความเสี่ยงเพิ่มขึ้นจากข่าวปลอม และเป็นภารกิจของสำนักงานประกันสังคมในการสื่อสาร ประชาสัมพันธ์ ให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายทุกกลุ่ม เพื่อสร้างการรับรู้ถึงสิทธิประโยชน์และภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กร เกิดการยอมรับ เชื่อมั่นไว้วางใจ จากหน่วยงานทุกภาคส่วน</p>
6. สำนักงานประกันสังคมขาดระบบสนับสนุนข้อมูลแบบ realtime ส่งผลกระทบต่อการตัดสินใจเชิงนโยบายของผู้บริหาร	<p>1. ข้อมูลมาจากหลายแหล่งโดยไม่มีเครื่องมือที่มีประสิทธิภาพ ในการรวบรวมข้อมูลและฐานข้อมูลอยู่บนเทคโนโลยีเก่าทำให้เข้าถึงข้อมูลยาก</p> <p>2. ขาดเครื่องมือในการประมวลผลข้อมูลให้เกิดมิติมุมมองเพื่อตอบสนองความต้องการในเชิงบริหาร</p> <p>3. ระบบเดิมที่ใช้อยู่ในปัจจุบันเป็นระบบงานที่มีอายุการใช้งานนานแล้ว</p> <p>4. ขาดบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญในการคิดวิเคราะห์ ข้อมูลตอบสนองต่อความต้องการข้อมูลเพื่อการตัดสินใจของผู้บริหาร</p>	2	3	5	4	<p><b>คงเดิมเนื่องจาก</b></p> <p>มีความเสี่ยงที่โครงการจัดหาและพัฒนาระบบสารสนเทศภูมิศาสตร์เพื่อการวิจัยและกำหนดนโยบายของสำนักงานประกันสังคมจะเสร็จไม่ตรงตามกำหนดเวลา ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อข้อมูลสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร</p>



รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความรุนแรง 2565		ระดับความรุนแรง 2566		เหตุผลประกอบ
		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	
7. การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัลของสำนักงานประกันสังคมไม่สามารถตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์กรได้	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. ศูนย์คอมพิวเตอร์หลักไม่สามารถให้บริการได้</li> <li>2. ระบบงานประกันสังคมพัฒนาบนเทคโนโลยีแบบปิด (Sapiens)</li> <li>3. เครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายพร้อมอุปกรณ์และซอฟต์แวร์มีอายุการใช้งานมากกว่า 7 ปี</li> <li>4. บุคลากรขาดทักษะเกี่ยวกับระบบงานประกันสังคมที่พัฒนาบนเครื่องคอมพิวเตอร์เมนเฟรม</li> <li>5. ช่องทางในการให้บริการข้อมูล สำหรับนายจ้าง ลูกจ้าง และสถานพยาบาล ปัจจุบันมีเพียงการเดินทางไปสอบถามยังสำนักงานประกันสังคมในพื้นที่ การโทรศัพท์ผ่านศูนย์บริการ 1506 และการเข้าเว็บไซต์ พบว่ายังไม่สามารถให้ข้อมูลแก่นายจ้างและผู้ประกันตนเมื่อเป็นคำถามในเชิงเฉพาะเจาะจง ต้องใช้เวลานานในการค้นหาทำให้เป็นอุปสรรคในการสร้างบริการให้เกิดความประทับใจ</li> </ol>	3	5	4	5	คงเดิม เนื่องจาก ต้องมีการทดสอบและทบทวนแผนการกอบกู้ระบบคอมพิวเตอร์กรณีเหตุภัยพิบัติ (DRP) ทุกปีและเป็นการดำเนินการต่อเนื่องระหว่างปี 2564-2566
8. การรับ-จ่ายเงินสดผ่านมือเจ้าหน้าที่ อาจมีช่องทางที่ทำให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. การโยกย้ายเจ้าหน้าที่/เปลี่ยนตำแหน่งงาน ทำให้ขาดความรู้ความเข้าใจแนวปฏิบัติที่ถูกต้อง</li> <li>2. บางพื้นที่มีหน่วยบริการรับชำระเงินไม่เพียงพอ ทำให้ต้องมาติดต่อรับ -จ่ายเงินสดที่สำนักงานประกันสังคม</li> <li>3. การให้สิทธิเจ้าหน้าที่ในการอนุมัติส่งจ่ายเงินกรณีบุคลากรไม่เพียงพอ</li> </ol>	2	2	3	3	คงเดิมเนื่องจาก ยังคงมีความเสี่ยงด้านบุคลากรของสำนักงานประกันสังคมขาดจิตสำนึกและวินัยด้านการเงิน จึงอาจเป็นแรงขับเคลื่อนให้ทำการทุจริต รวมถึงบางพื้นที่ยังคงมีหน่วยบริการรับชำระเงินไม่เพียงพอ

รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความรุนแรง 2565		ระดับความรุนแรง 2566		เหตุผลประกอบ
		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	
<b>ประเด็นความเสี่ยงที่เพิ่มมาในปี 2566 (4 รายการ)</b>						
1. การโจมตีและการถูกโจรกรรมระบบสารสนเทศของสำนักงานประกันสังคม จากภัยคุกคามทางไซเบอร์ ทำให้เกิดผลกระทบต่อการให้บริการนำไปสู่การขาดความเชื่อมั่นและความน่าเชื่อถือของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อองค์กร	รูปแบบการโจมตีและการโจรกรรมระบบสารสนเทศเพิ่มขึ้นและมีความซับซ้อนมากขึ้น	-	-	4	4	<b>เพิ่มเติมเนื่องจาก</b> เพื่อรับมือกับภัยคุกคามทางไซเบอร์ที่เกิดขึ้นที่จะส่งผลกระทบต่อการให้บริการ รวมถึงป้องกันการเกิด Downtime ขึ้นในระบบสารสนเทศ อันจะนำมาซึ่งความเสียหายทางระบบสารสนเทศ ทำให้สำนักงานประกันสังคมสูญเสียชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือ
2. สำนักงานประกันสังคมยังไม่สามารถตอบสนองการให้บริการทางอิเล็กทรอนิกส์ให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. การปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2565	1. กระบวนการให้บริการหลัก 36 กระบวนงานยังมีระบบการให้บริการทางอิเล็กทรอนิกส์ไม่ครบทุกกระบวนงาน 2. หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับกระบวนงานฯ บางกระบวนงานยังไม่ได้ปรับปรุงกฎหมาย ประกาศระเบียบ คำสั่ง ระบบ ฯลฯ ที่เกี่ยวข้องประกอบการพิจารณา/วินิจฉัย 3. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติไม่มีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2565 ซึ่งอาจกระทบกับการให้บริการในอนาคต	-	-	3	3	<b>เพิ่มเติม</b> เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการพัฒนาการให้บริการของผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของสำนักงานประกันสังคมและให้เป็นไปตามที่ พ.ร.บ. การปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2565

รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความรุนแรง 2565		ระดับความรุนแรง 2566		เหตุผลประกอบ
		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	
3. การแสดงข้อมูลรายงานการเงินของสำนักงานประกันสังคมไม่ถูกต้องตามข้อเท็จจริงของหน่วยงานส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นด้านการดำเนินงานของสำนักงานประกันสังคม	เจ้าหน้าที่นำข้อมูลทางบัญชีเงินนอกงบประมาณเข้าระบบ GFMS ของกรมบัญชีกลาง ด้วยบททดลอง แบบ บข.05 ไม่ถูกต้อง	-	-	4	4	เพิ่มเติม เป็นเรื่องเร่งด่วนเนื่องจากรายงานทางการเงินจะเป็นข้อมูลที่บ่งบอกสถานะทางการเงินของกองทุน ซึ่งสามารถนำไปกำหนดนโยบายที่สำคัญในอนาคต
4. การติดตามผลการดำเนินงานโครงการที่จัดสรรงบประมาณให้กับหน่วยงานภายนอกของสำนักงานกองทุนเงินทดแทนยังไม่มีประสิทธิภาพ	สำนักงานกองทุนเงินทดแทนไม่ได้รับรายงานผลการดำเนินงานจากหน่วยงานภายนอก และไม่มีการสอบถามถึงผลการดำเนินงานไปยังหน่วยงานภายนอกอีกครั้ง	-	-	5	5	เพิ่มเติม การติดตามผลการดำเนินงาน รวมถึงการใช้จ่ายงบประมาณของสำนักงานเป็นเรื่องจำเป็นและเพื่อให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงานโครงการ

### 2.3 การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์	รหัสความเสี่ยง	รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง (S/O/F/C)	โอกาส x ผลกระทบ (L x I)	
					ก่อน ณ ธ.ค. 65	เป้าหมาย ณ ธ.ค. 66
ยุทธศาสตร์ที่ 1 การพัฒนาเทคโนโลยี และนวัตกรรมเพื่อ สร้างการให้บริการ เชิงรุกแก่ทุกคน (Modernized services)	O1	การบริหารจัดการ สารสนเทศและดิจิทัล ของสำนักงาน ประกันสังคมไม่สามารถ ตอบสนองต่อความ ต้องการของผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียขององค์กรได้	1. ศูนย์คอมพิวเตอร์หลักไม่สามารถ ให้บริการได้	S : ด้านกลยุทธ์ O : ด้านการดำเนินงาน	4x5 (20)	3x4 (12)
			2. ระบบงานประกันสังคมพัฒนาบน เทคโนโลยีแบบปิด (Sapiens)			
			3. เครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายพร้อม อุปกรณ์และซอฟต์แวร์มีอายุการใช้ งานมากกว่า 7 ปี			
			4. บุคลากรขาดทักษะเกี่ยวกับ ระบบงานประกันสังคมที่พัฒนาบน เครื่องคอมพิวเตอร์เมนเฟรม			
			5. ช่องทางในการให้บริการข้อมูล สำหรับนายจ้าง ลูกจ้าง และ สถานพยาบาล ปัจจุบันมีเพียงการ เดินทางไปสอบถามยังสำนักงาน ประกันสังคมในพื้นที่ ,การโทรศัพท์ ผ่านศูนย์บริการ 1506 และการเข้า เว็บไซต์ พบว่ายังไม่สามารถให้ข้อมูล แก่นายจ้างและผู้ประกันตนเมื่อเป็น คำถามในเชิงเฉพาะเจาะจง ต้องใช้ เวลานานในการค้นหาทำให้เป็น อุปสรรคในการสร้างบริการให้เกิด ความประทับใจ			

ยุทธศาสตร์	รหัสความเสี่ยง	รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง (S/O/F/C)	โอกาส x ผลกระทบ (L x I)	
					ก่อน ณ ธ.ค. 65	เป้าหมาย ณ ธ.ค. 66
ยุทธศาสตร์ที่ 1 การพัฒนาเทคโนโลยี และนวัตกรรมเพื่อ สร้างการให้บริการ เชิงรุกแก่ทุกคน (Modernized services)	O2	สำนักงานประกันสังคม ขาดระบบสนับสนุน ข้อมูลแบบ realtime ส่งผลกระทบต่อการ ตัดสินใจเชิงนโยบายของ ผู้บริหาร	1. ข้อมูลมาจากหลายแหล่งโดยไม่มี เครื่องมือที่มีประสิทธิภาพ ในการ รวบรวมข้อมูลและบางฐานข้อมูลอยู่ บนเทคโนโลยีเก่าทำให้เข้าถึงข้อมูล ยาก 2. ขาดเครื่องมือในการประมวลผล ข้อมูลให้เกิดมิติมุมมองเพื่อตอบสนอง ความต้องการในเชิงบริหาร 3. ระบบเดิมที่ใช้อยู่ในปัจจุบันเป็น ระบบงานที่มีอายุการใช้งานนานแล้ว 4. ขาดบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญ ในการคิด วิเคราะห์ ข้อมูลตอบสนอง ต่อความต้องการข้อมูลเพื่อการ ตัดสินใจของผู้บริหาร	S : ด้านกลยุทธ์ O : ด้านการดำเนินงาน	5x4 (20)	4x3 (12)
	O3	การโจมตีและการถูก โจรกรรมระบบสารสนเทศ ของสำนักงาน ประกันสังคมจากภัย คุกคามทางไซเบอร์ทำให้ เกิดผลกระทบต่อ ให้บริการนำไปสู่การขาด ความเชื่อมั่นและความ น่าเชื่อถือของผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียต่อองค์กร	รูปแบบการโจมตีและการโจรกรรม ระบบสารสนเทศเพิ่มขึ้นและมีความ ซับซ้อนมากขึ้น	S : ด้านกลยุทธ์ O : ด้านการดำเนินงาน	4x4 (16)	4x3 (12)

ยุทธศาสตร์	รหัสความเสี่ยง	รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง (S/O/F/C)	โอกาส x ผลกระทบ (L x I)	
					ก่อน ณ ธ.ค. 65	เป้าหมาย ณ ธ.ค. 66
ยุทธศาสตร์ที่ 2 การสร้างพลังแห่งการ ขับเคลื่อนสู่องค์กร แห่งความเชื่อมั่น ความไว้วางใจและ มีธรรมาภิบาล (Trusted organization with good governance)	O4	การแสดงผลข้อมูลรายงาน การเงินของสำนักงาน ประกันสังคมไม่ถูกต้อง ตามข้อเท็จจริงของ หน่วยงานส่งผลต่อความ เชื่อมั่นด้านการ ดำเนินงานของสำนักงาน ประกันสังคม	1. เจ้าหน้าที่จัดทำบัญชี/วิเคราะห์ รายการบัญชีผิด ส่งผลให้รายงาน การเงิน/งบทดลองไม่ถูกต้อง 2. การบันทึกข้อมูลทางบัญชีเงินนอก งบประมาณของศูนย์ฟื้นฟูฯ ทั้ง 5 ศูนย์ ยังมีได้บันทึกรายการสินทรัพย์ เข้าระบบบริหารการเงินการคลัง ภาครัฐระบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) ส่งผลให้แสดงผลรายการส่วนทุนต่ำไป ซึ่งไม่ถูกต้องกับข้อเท็จจริงของ หน่วยงาน	S : ด้านกลยุทธ์ O : ด้านการดำเนินงาน	4x4 (16)	2x2 (4)
	O5	สำนักงานประกันสังคมยังไม่ สามารถตอบสนองการ ให้บริการทางอิเล็กทรอนิกส์ ให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. การ ปฏิบัติราชการทาง อิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2565	1. กระบวนการให้บริการหลัก 36 กระบวนการ ยังมีระบบการ ให้บริการ ทางอิเล็กทรอนิกส์ไม่ครบทุก กระบวนการ 2. หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับ กระบวนการฯ บางกระบวนการยังไม่ได้ ปรับปรุงกฎหมาย ประกาศ ระเบียบ คำสั่ง ระบบ ฯลฯ ที่เกี่ยวข้องประกอบการพิจารณา/ วินิจฉัย	C : ด้านกฎระเบียบ O : ด้านการดำเนินงาน	3x3 (9)	1x1 (1)

ยุทธศาสตร์	รหัสความเสี่ยง	รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง (S/O/F/C)	โอกาส x ผลกระทบ (L x I)	
					ก่อน ณ ธ.ค. 65	เป้าหมาย ณ ธ.ค. 66
			3. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติไม่มีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2565 ซึ่งอาจกระทบกับการให้บริการในอนาคต			
ยุทธศาสตร์ที่ 2 การสร้างพลังแห่งการขับเคลื่อนสู่องค์กรแห่งความเชื่อมั่น ความไว้วางใจและมีธรรมาภิบาล (Trusted organization with good governance)	O6	ภาพลักษณ์องค์กรที่ปรากฏผ่านสื่อในทางลบ	"1. การประชาสัมพันธ์ของสำนักงานประกันสังคม ยังไม่ครอบคลุมกลุ่มเป้าหมาย 2. สื่อประชาสัมพันธ์ภายนอกเผยแพร่ข้อมูลคลาดเคลื่อน อาจสร้างความเข้าใจผิดในการรับรู้ข้อมูลข่าวสารสำนักงานประกันสังคม 3. สำนักงานประกันสังคมมีข้อร้องเรียนจำนวนมากในการให้บริการของสำนักงานประกันสังคม"	S : ด้านกลยุทธ์	5x4 (20)	4x3 (12)
	O7	การรับ-จ่ายเงินสดผ่านมือเจ้าหน้าที่อาจมีช่องทางที่ทำให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ	1. การโยกย้ายเจ้าหน้าที่/เปลี่ยนตำแหน่งงาน ทำให้ขาดความรู้ความเข้าใจแนวปฏิบัติที่ถูกต้อง 2. บางพื้นที่มีหน่วยบริการรับชำระเงินไม่เพียงพอ ทำให้ต้องมาติดต่อรับ -จ่ายเงินสดที่สำนักงานประกันสังคม 3. การให้สิทธิเจ้าหน้าที่ในการอนุมัติสั่งจ่ายเงิน กรณีบุคลากรไม่เพียงพอ	O : ด้านการดำเนินงาน F: การเงิน	3x3 (9)	2x2 (4)

ยุทธศาสตร์	รหัสความเสี่ยง	รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง (S/O/F/C)	โอกาส x ผลกระทบ (L x I)	
					ก่อน ณ ธ.ค. 65	เป้าหมาย ณ ธ.ค. 66
	O8	การติดตามผลการดำเนินงาน โครงการที่จัดสรรงบประมาณ ให้กับหน่วยงานภายนอกของ สำนักงานกองทุนเงินทดแทน ยังไม่มีประสิทธิภาพ	สำนักงานกองทุนเงินทดแทนไม่ได้รับ รายงานผลการดำเนินงานจากหน่วยงาน ภายนอก และไม่มีการสอบถามถึงผลการ ดำเนินงานไปยังหน่วยงานภายนอกอีกครั้ง	O : ด้านการดำเนินงาน F : ด้านการเงิน	5x5 (25)	3x3 (9)
ยุทธศาสตร์ที่ 3 การเพิ่มประสิทธิผล ในการสร้างและ เข้าถึงหลักประกัน สังคมให้แก่แรงงาน ทุกกลุ่ม ทุกวัย (Trusted organization with good governance)	O9	ศูนย์ฟื้นฟูสมรรถภาพคนงาน ให้บริการยังไม่ครอบคลุม ลูกจ้างที่บาดเจ็บเนื่องจากการ ทำงานและผู้ประกันตนทุพพล ภาพ	1. ลูกจ้างและผู้ประกันตนทุพพลภาพ ไม่ทราบภารกิจของศูนย์ฟื้นฟูฯ 2. ลูกจ้างและผู้ประกันตนทุพพลภาพ ไม่ทราบว่าตนเองมีสิทธิเข้ารับการ ฟื้นฟูฯ 3. เจ้าหน้าที่วินิจัยของสำนักงาน ประกันสังคมเขตพื้นที่/จังหวัด/สาขา ให้ข้อมูลเกี่ยวกับการฟื้นฟูฯ กับ นายจ้าง ลูกจ้าง และผู้ประกันตนไม่ ครบถ้วน 4. ลูกจ้างและผู้ประกันตนทุพพลภาพ รับรู้สิทธิ แต่ไม่ประสงค์เข้ารับการ บริการ	O : ด้านการดำเนินงาน	4x4 (16)	3x3 (9)



ยุทธศาสตร์	รหัสความเสี่ยง	รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง (S/O/F/C)	โอกาส x ผลกระทบ (L x I)	
					ก่อน ณ ธ.ค. 65	เป้าหมาย ณ ธ.ค. 66
ยุทธศาสตร์ที่ 3 การเพิ่มประสิทธิผล ในการสร้างและ เข้าถึงหลักประกัน สังคมให้แก่แรงงาน ทุกกลุ่ม ทุกวัย (Trusted organization with good governance)	O10	การค้างพิจารณาวินิจฉัยเงิน ทดแทนส่งผลให้เกิดความ ล่าช้าในการรับเงินทดแทน	1. เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานวินิจฉัยทั้ง สองกองทุนและมีการสลับสับเปลี่ยน งาน/โยกย้ายงานทำให้การพิจารณา วินิจฉัยเงินทดแทนล่าช้าไม่ทันตาม ระยะเวลาที่กำหนด	O : ด้านการดำเนินงาน F: ด้านการเงิน C: กฎระเบียบ ข้อบังคับ	5x5 (25)	3x3 (9)
			2. เจ้าหน้าที่วินิจฉัยโยกย้ายงานมี การสลับสับเปลี่ยนงานทำให้การ บันทึกวินิจฉัยเงินทดแทนในระบบ เงินทดแทน(WCF) ไม่ถูกต้อง			
			3. บุคคลภายนอก (นายจ้าง/ลูกจ้าง/ โรงพยาบาล) ส่งเอกสารล่าช้า/ไม่ส่ง เอกสาร ทำให้เจ้าหน้าที่พิจารณา จ่ายเงินทดแทนล่าช้า			
O11	เงินทดแทนค้างจ่ายทำให้ ลูกจ้างได้รับเงินทดแทนล่าช้า	1. เจ้าหน้าที่มีภาระงานจำนวนมาก ทำให้ไม่มีเวลาติดตามกำกับเร่งรัด	O : ด้านการดำเนินงาน F: ด้านการเงิน C: กฎระเบียบ ข้อบังคับ	5x5 (25)	3x2 (6)	
		2. เจ้าหน้าที่มีการผลัดเปลี่ยน หมุนเวียนทำให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ความเข้าใจ				
		3. ไม่สามารถติดต่อลูกจ้าง/ผู้มีสิทธิ เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ย้าย ภูมิลำเนา				
O12	นายจ้างค้างชำระเงินสมทบมี ผลกระทบต่อเสถียรภาพ กองทุน	1. ขาดบุคลากรที่มีประสบการณ์หรือ ความเชี่ยวชาญในการติดตามเร่งรัด หนี้	F : ด้านการเงิน C: กฎระเบียบ ข้อบังคับ	5x5 (25)	3x3 (9)	

ยุทธศาสตร์	รหัสความเสี่ยง	รายการความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง (S/O/F/C)	โอกาส x ผลกระทบ (L x I)	
					ก่อน ณ ธ.ค. 65	เป้าหมาย ณ ธ.ค. 66
			2. หนี้ที่ค้างชำระ 12 เดือนขึ้นไป เงินเพิ่มสูง มีความเสี่ยงที่จะจัดเก็บยาก			
			3. ภาวะเศรษฐกิจตกต่ำ ทำให้ นายจ้างขาดส่งเงินสมทบ			

## 2.4 แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)

ณ ธ.ค. 65 (ก่อน)

ผลกระทบ (Impact)	5 : สูงมาก	5	10	15	20 O1	25 O8/O10/ O11/O12
	4 : สูง	4	8	12	16 O3/O4/O9	20 O2/O6
	3 : ปานกลาง	3	6	9 O5/O7	12	15
	2 : ต่ำ	2	4	6	8	10
	1 : ต่ำมาก	1	2	3	4	5
		1 : ต่ำมาก	2 : ต่ำ	3 : ปานกลาง	4 : สูง	5 : สูงมาก
		โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)				

ณ ธ.ค. 66 (หลัง)

ผลกระทบ (Impact)	5 : สูงมาก	5	10	15	20	25
	4 : สูง	4	8	12 O1/O11	16	20
	3 : ปานกลาง	3	6	9 O8/O9/ O10/O12	12 O2/O3/O6	15
	2 : ต่ำ	2	4 O4/O7	6 O8/O11	8	10
	1 : ต่ำมาก	1 O5	2	3	4	5
		1 : ต่ำมาก	2 : ต่ำ	3 : ปานกลาง	4 : สูง	5 : สูงมาก
		โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)				

3. การตอบสนองความเสี่ยงโดยพิจารณาความเหมาะสมของต้นทุนและผลที่คาดว่าจะได้รับ (Cost – Benefit Analysis)

รายการความเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน			ผลที่คาดว่าจะได้รับ	
			ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนงานสนับสนุน	ค่าใช้จ่ายประมาณ	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
1.การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัลของสำนักงานประกันสังคมไม่สามารถตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์กรได้	หลีกเลี่ยง Terminate	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้	-	-	-	-	-
	ยอมรับ Take	ไม่สามารถยอมรับได้	-	-	-	-	-
	ควบคุม Treat	ทดสอบการกอบกู้ระบบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง	-	แผนการกอบกู้ระบบคอมพิวเตอร์กรณีเหตุภัยพิบัติของสำนักงานประกันสังคมเพื่อกู้คืนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้สามารถใช้งานได้		การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและตรงตามวัตถุประสงค์	เจ้าหน้าที่ร้อยละ 70 ได้รับความรู้เพิ่มขึ้น
	เพิ่มศักยภาพและประสิทธิภาพของเจ้าหน้าที่	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	พัฒนาบุคลากรของสำนักบริหารเทคโนโลยีสารสนเทศด้านระบบงานประกันสังคมบนเครื่องคอมพิวเตอร์เมนเฟรม เพื่อเพิ่มพูนทักษะในการปฏิบัติงาน		เจ้าหน้าที่มีความรู้ความชำนาญมากขึ้น	เจ้าหน้าที่ร้อยละ 70 ได้รับความรู้เพิ่มขึ้น	

รายการความเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน			ผลที่คาดว่าจะได้รับ	
			ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนงานสนับสนุน	ค่าใช้จ่ายประมาณ	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
ถ่ายโอน Transfer	พัฒนาระบบคอมพิวเตอร์บนเมนเฟรมเป็นระบบ Web Application	ค่าใช้จ่ายในการจัดจ้าง	โครงการปรับเปลี่ยนระบบงานประกันสังคมบนเครื่องคอมพิวเตอร์เมนเฟรม เป็นระบบ Web Application		550,500,000	- เพิ่มคุณภาพการให้บริการและมีประสิทธิภาพ - องค์กรได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO/IEC 27001:2013	- ความพึงพอใจภาพรวมสำนักงานประกันสังคม ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 85 - ความพึงพอใจในการใช้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศของ สปส. ของผู้รับบริการ ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 75 - ความเชื่อมั่นของผู้รับบริการภาพรวม ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 85"
			โครงการจัดหาเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายเพื่อทดแทนและรองรับระบบสารสนเทศเพิ่มเติม		158,500,000		
			โครงการพัฒนาแพลตฟอร์มดิจิทัลกลางเชื่อมต่อบริการประกันสังคมให้แก่ผู้ประกันตนอย่างเจาะจง		164,478,600		
			โครงการพัฒนาแพลตฟอร์มดิจิทัล เพื่อการรวมศูนย์การบริการตามภารกิจหลักของกองทุนเงินทดแทน		45,247,022		

รายการความเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน			ผลที่คาดว่าจะได้รับ	
			ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนงานสนับสนุน	ค่าใช้จ่ายประมาณ	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
2. สำนักงานประกันสังคมขาดระบบสนับสนุนข้อมูลแบบ realtime ส่งผลต่อการตัดสินใจเชิงนโยบายของผู้บริหาร	หลีกเลี่ยง Terminate	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้	-	-	-	-	-
	ยอมรับ Take	ไม่สามารถยอมรับได้	-	-	-	-	-
	ควบคุม Treat	- จัดทำข้อมูลสนับสนุน - บำรุงรักษาระบบงานสารสนเทศเพื่อการจัดการที่มีอยู่ให้ระบบยังสามารถปฏิบัติการได้	-	- เจ้าหน้าที่ จัดทำข้อมูลแบบ manual เพื่อสนับสนุนผู้บริหาร - บำรุงรักษาระบบงานสารสนเทศเพื่อการจัดการ เพื่อให้ระบบยังสามารถปฏิบัติการได้	-	ผู้บริหารมีข้อมูลสนับสนุนการตัดสินใจ	-
ถ่ายโอน Transfer	จ้าง Outsource	ค่าใช้จ่ายในการจัดจ้าง	1. โครงการบูรณาการคลังข้อมูลบิกดาต้าองค์กรและระบบสนับสนุนการตัดสินใจ	19,720,000	ผู้บริหารมีระบบสนับสนุนข้อมูลเพื่อการตัดสินใจเชิงนโยบายแบบ Realtime ทำให้การตัดสินใจถูกต้อง รวดเร็ว	สำนักงานประกันสังคมมีระบบประมวลผลข้อมูลเพื่อสนับสนุนการตัดสินใจเชิงนโยบายของผู้บริหาร อย่างน้อยจำนวน 1 ระบบ - ความพึงพอใจในภาพรวมของสำนักงานประกันสังคม ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85 - ความพึงพอใจในการให้บริการด้านเทคโนโลยี	

รายการความเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน			ผลที่คาดว่าจะได้รับ	
			ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนงานสนับสนุน	ค่าใช้จ่ายประมาณ	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
				โครงการจัดหาและพัฒนาระบบสารสนเทศ ภูมิศาสตร์เพื่อการวิจัย และกำหนดนโยบายของสำนักงานประกันสังคม	197,000,000		สารสนเทศไม่น้อยกว่าร้อยละ 75
3. การโจมตีและการถูกโจรกรรมระบบสารสนเทศของสำนักงานประกันสังคมจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ทำให้เกิดผลกระทบต่อการทำงานให้บริการนำไปสู่การขาดความเชื่อมั่นและความน่าเชื่อถือของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อองค์กร	หลีกเลี่ยง Terminate	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้	-	-	-	-	-
	ยอมรับ Take	ไม่สามารถยอมรับได้	-	-	-	-	-
	ควบคุม Treat	- มีเทคโนโลยีด้านความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ - มีเจ้าหน้าที่ดูแลระบบ ควบคุม ฝ้าระวัง	-	- มีเทคโนโลยีด้านความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศต่าง ๆ เช่น Firewall ,NG-IPS ,Advance Threat Protection, Web Application Firewall ,Secure Web Gateway ,Web Service Gateway ,Email Protection และEndpoint Protection แต่ที่อาจจะมีการโจมตีหลุด	-	-	การควบคุมฝ้าระวังด้านความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ

รายการความเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน			ผลที่คาดว่าจะได้รับ	
			ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนงานสนับสนุน	ค่าใช้จ่ายประมาณ	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
				รอดเข้ามาโดยที่ผู้ดูแลระบบไม่ทราบว่าเกิดการโจมตี			
				มีผู้ดูแลระบบ ควบคุม เฝ้าระวัง และ ตรวจสอบ กรณีระบบสารสนเทศถูกโจมตีขึ้น	-		
	ถ่ายโอน Transfer	จ้าง Outsource -โครงการจัดตั้งศูนย์เฝ้าระวังภัย/จัดทำห้องมาตรฐาน Data Center และพัฒนาระบบจัดทำข้อมูล -โครงการดำเนินการจัดทำมาตรฐานห้อง Data Center สู่อระบบ ISO 27001 -โครงการพัฒนาระบบการจัดการข้อมูลเพื่อให้สอดคล้องกับ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562	ค่าใช้จ่ายในการจัดจ้าง	โครงการจัดตั้งศูนย์กลางเฝ้าระวังและรับมือภัยคุกคามความปลอดภัยคอมพิวเตอร์ (SSO Security Operation Center) บริหารศูนย์ปฏิบัติการไซเบอร์ โดยการเฝ้าระวัง และ แก้ไขเหตุการณ์ไม่พึงประสงค์	9,500,000	- มีระบบควบคุมเฝ้าระวังด้านความมั่นคงปลอดภัยคอมพิวเตอร์และสามารถแก้ไขเหตุการณ์ไม่พึงประสงค์ -สำนักงานประกันสังคมได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO/IEC 27001-2013	
				โครงการดำเนินการจัดทำมาตรฐานห้อง Data center สู่อระบบ ISO 27001	1,654,000		



รายการความเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน			ผลที่คาดว่าจะได้รับ	
			ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนงานสนับสนุน	ค่าใช้จ่ายประมาณ	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
				โครงการพัฒนาระบบการจัดการข้อมูลเพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562	32,100,000		
4. การแสดงข้อมูลรายงานการเงินของสำนักงานประกันสังคมไม่ถูกต้องตามข้อเท็จจริงของหน่วยงาน ส่งผลต่อความเชื่อมั่นด้านการดำเนินงานของสำนักงานประกันสังคม	หลีกเลี่ยง Terminate	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้	-	-	-	-	-
	ยอมรับ Take	ไม่สามารถยอมรับได้	-	-	-	-	-
	ควบคุม Treat	ตรวจสอบรายงานการเงินให้ถูกต้อง	-	1. ให้นำหน่วยปฏิบัติส่งงบการเงินภายในวันที่ 15 ของเดือนถัดไป (สปส.จังหวัด) และภายในวันที่ 5 ของเดือนถัดไป (ศูนย์ฟื้นฟูฯ) เพื่อดำเนินการตรวจสอบรายงานการเงินของหน่วยปฏิบัติให้ถูกต้องเมื่อพบข้อผิดพลาดประสานหน่วยปฏิบัติ	-	-	-รายงานทางการเงินถูกต้องครบถ้วนตามข้อเท็จจริง -ข้อมูลทางบัญชีได้รับการรับรองจากหน่วยงานตรวจสอบ

รายการความเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน			ผลที่คาดว่าจะได้รับ	
			ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนงานสนับสนุน	ค่าใช้จ่ายประมาณ	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
				เพื่อแก้ไขและปรับปรุงรายการบัญชีให้ถูกต้อง			
				2. การบันทึกข้อมูลทางบัญชีเงินนอกงบประมาณ รายการบัญชีสินทรัพย์ของศูนย์พื้นที่ฯ ทั้ง 5 ศูนย์ ด้วยการปรับปรุงและปิดบัญชี ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์ทุกประเภทเข้าบัญชีทุนของหน่วยงาน	-		
	ถ่ายโอน Transfer	ไม่สามารถถ่ายโอนได้					
5. สำนักงานประกันสังคมยังไม่สามารถตอบสนองการให้บริการอิเล็กทรอนิกส์ให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. การปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2565	หลีกเลี่ยง Terminate	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้	-	-	-	-	-
	ยอมรับ Take	ไม่สามารถยอมรับได้	-	-	-	-	-
	ควบคุม Treat	จัดประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจให้แก่เจ้าหน้าที่	ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม	แจ้งเวียนพระราชบัญญัติการปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2565 ให้หน่วยปฏิบัติทราบ	-	-	-

รายการความเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน			ผลที่คาดว่าจะได้รับ	
			ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนงานสนับสนุน	ค่าใช้จ่ายประมาณ	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
				จัดประชุมคณะทำงานเพื่อดำเนินการตามพระราชบัญญัติการปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2566	-		
				จัดประชุม/สัมมนาชี้แจงและทำความเข้าใจแก่หน่วยปฏิบัติ	-		
				แจ้งเวียนการดำเนินการตามพระราชบัญญัติการปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2566	-		
				จัดทำคู่มือการปฏิบัติราชการตามพระราชบัญญัติการปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2566	-		
	ถ่ายโอน Transfer	ไม่สามารถถ่ายโอนได้					

รายการความเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน			ผลที่คาดว่าจะได้รับ	
			ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนงานสนับสนุน	ค่าใช้จ่ายประมาณ	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
6. ภาพลักษณ์องค์กรที่ปรากฏผ่านสื่อในทางลบ	หลีกเลี่ยง Terminate	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้	-	-	-	-	-
	ยอมรับ Take	ไม่สามารถยอมรับได้	-	-	-	-	-
	ควบคุม Treat	- แต่งตั้งโฆษกสำนักงานประกันสังคม - แต่งตั้งคณะกรรมการประชาสัมพันธ์	ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม	แต่งตั้งคณะอนุกรรมการประชาสัมพันธ์ เพื่อหาแนวทางการประชาสัมพันธ์ และติดตามผลการดำเนินงานรายไตรมาส	1,211,500 บาท	ช่องทางการสื่อสารประชาสัมพันธ์ที่หลากหลาย	- ร้อยละความพึงพอใจในการให้บริการไม่ต่ำกว่าร้อยละ 85 - ร้อยละความเชื่อมั่นต่อสำนักงานประกันสังคมไม่ต่ำกว่าร้อยละ 85
				การบริหารจัดการเรื่องร้องเรียนของสำนักงานประกันสังคม	-		
	ถ่ายโอน Transfer	จ้าง Outsource	ค่าใช้จ่ายในการจัดจ้าง	โครงการบริการข้อมูลประกันสังคม Contact Center 1506 สู่เป้าหมายรายบุคคล	132,878,400 บาท	สื่อสาร ประชาสัมพันธ์ตรงเป้าหมายและครอบคลุม	
				โครงการบริหารสื่อออนไลน์และการสื่อสารเพื่อส่งเสริมภาพลักษณ์สำนักงานประกันสังคม	35,025,200		

รายการความเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน			ผลที่คาดว่าจะได้รับ	
			ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนงานสนับสนุน	ค่าใช้จ่ายประมาณ	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
				การผลิตและเผยแพร่สื่อประชาสัมพันธ์งานประกันสังคม (ผ่านทางสื่อโทรทัศน์ สื่อออนไลน์ สื่อสิ่งพิมพ์ และสื่อวิทยุ)	39,300,000		
7. การรับ – จ่ายเงินสดผ่านมือเจ้าหน้าที่อาจมีช่องทางที่ทำให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ	หลีกเลี่ยง Terminate	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้	-	-	-	-	-
	ยอมรับ Take	ไม่สามารถยอมรับได้	-	-	-	-	-
	ควบคุม Treat	-รณรงค์ประชาสัมพันธ์ใช้บริการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ -ออกตรวจแนะนำ/จัดอบรมการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีแก่เจ้าหน้าที่	-	เพิ่มประสิทธิภาพการรณรงค์ให้ชำระเงิน-จ่ายสิทธิประโยชน์ผ่านหน่วยบริการและระบบอิเล็กทรอนิกส์	-	เพิ่มมาตรฐานการให้บริการที่รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ	นายจ้าง ลูกจ้าง ผู้ประกันตนใช้บริการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90
			-	พัฒนา/ปรับปรุงระบบหรือเพิ่มช่องทางให้บริการรับ – จ่ายเงินผ่านธนาคารและหน่วยบริการ	-		
		ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	ออกตรวจแนะนำการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีแก่เจ้าหน้าที่สำนักงานประกันสังคม	403,640			

รายการความเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis					
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน			ผลที่คาดว่าจะได้รับ		
			ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนงานสนับสนุน	ค่าใช้จ่ายประมาณ	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ	
				กรุงเทพมหานครพื้นที่/จังหวัด/สาขา เพื่อกำกับดูแลแบะตรวจสอบให้ปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ แนวปฏิบัติ และคู่มือการปฏิบัติงาน				
			ค่าใช้จ่ายในการจัดอบรม	จัดโครงการอบรมเชิงปฏิบัติการงานการเงินและบัญชีกองทุน (2รุ่นๆละ70คน)	641,200			
	ถ่ายโอน Transfer	-	-	-	-			
8. การติดตามผลการดำเนินงานโครงการที่จัดสรรงบประมาณให้กับหน่วยงานภายนอกของสำนักงานกองทุนเงินทดแทนยังไม่มีประสิทธิภาพ	หลีกเลี่ยง Terminate	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้	-	-	-	-	-	-
	ยอมรับ take	ไม่สามารถยอมรับได้	-	-	-	-	-	-
	ควบคุม Treat	ติดตามผลการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	-	1. การติดตามแบบรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส 2. การนำเสนอผลการติดตามผลการดำเนินงานต่อ คณะอนุกรรมการฯ	-	-	- การดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของโครงการ - ผลสัมฤทธิ์คุ้มค่างบประมาณที่จัดสรร	การติดตามผลการดำเนินงานร้อยละ 100

รายการความเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน			ผลที่คาดว่าจะได้รับ	
			ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนงานสนับสนุน	ค่าใช้จ่ายประมาณ	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
	ถ่ายโอน Transfer	ไม่สามารถถ่ายโอนได้					
9. ศูนย์ฟื้นฟูสมรรถภาพ คนงานให้บริการยังไม่ ครอบคลุมลูกจ้างที่บาดเจ็บ เนื่องจากการทำงานและ ผู้ประกันตนทุพพลภาพ	หลีกเลี่ยง Terminate	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้	-	-	-	-	-
	ยอมรับ Take	ไม่สามารถยอมรับได้	-	-	-	-	-
	ควบคุม Treat	-ประชาสัมพันธ์เชิงรุก -สร้างการรับรู้ถึงสิทธิและ ภารกิจของศูนย์ฯ	-	1. ตรวจสอบและ ประชาสัมพันธ์เพื่อให้ ความรู้เรื่องสิทธิ ประโยชน์เกี่ยวกับการ ฟื้นฟูสมรรถภาพแก่ ลูกจ้างและผู้ประกันตน ทุพพลภาพ ตาม แนวทางการปฏิบัติการ รับลูกจ้างเข้าสู่ศูนย์ฯ	-	-	-
			-	2. ประชาสัมพันธ์ แนวทางการให้บริการ ฟื้นฟูสมรรถภาพ ผ่าน ช่องทางต่าง ๆ เพิ่มขึ้น เช่น Facebook, Website ของศูนย์ฯ ภาค 1	-		

รายการความเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน			ผลที่คาดว่าจะได้รับ	
			ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนงานสนับสนุน	ค่าใช้จ่ายประมาณ	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
			ค่าใช้จ่ายในการซื้อของเยี่ยม	3. โครงการบูรณาการตรวจเยี่ยมลูกจ้างที่บาดเจ็บเนื่องจากการทำงาน/ ผู้ประกันตนทุพพลภาพ เพื่อประชาสัมพันธ์เชิงรุกและสร้างการรับรู้เกี่ยวกับภารกิจและการให้บริการของศูนย์ฯ (ศฟง. 1-5)	774,060		
			-	4. โครงการศูนย์ฟื้นฟูสมรรถภาพคนงานภาค 1 พึ่งได้ เพื่อประชาสัมพันธ์ภารกิจของสำนักงานประกันสังคม และศูนย์ฯ รวมทั้งเยี่ยมและให้กำลังใจแก่ลูกจ้างที่ประสบอุบัติเหตุหรือเจ็บป่วยเนื่องจากการทำงาน	50,000		
			-	5. ประชาสัมพันธ์งานศูนย์ฟื้นฟูฯ ผ่านโครงการฝึกอบรมงาน	-		



รายการความเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน			ผลที่คาดว่าจะได้รับ	
			ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนงานสนับสนุน	ค่าใช้จ่ายประมาณ	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
				วินิจฉัยกองทุนเงินทดแทนแก่เจ้าหน้าที่วินิจฉัยส่วนกลางและส่วนภูมิภาค ประจำปี 2566			
			ค่าใช้จ่ายในการซื้อของเยี่ยม	6. โครงการ สปส. มอบสุข	3,756,000		
	ถ่ายโอน Transfer	ไม่สามารถถ่ายโอนได้	-	-	-	-	-
10. การค้างพิจารณาวินิจฉัยเงินทดแทนส่งผลให้เกิดความล่าช้าในการรับเงินทดแทน	หลีกเลี่ยง Terminate	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้				ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีความเชื่อมั่นและเกิดความพึงพอใจต่อการให้บริการของสำนักงานประกันสังคม	ร้อยละความสำเร็จในการวินิจฉัยเงินทดแทนเมื่อเทียบกับค่าขอรับเงินทดแทนทั้งหมด ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 95
	ยอมรับ Take	ไม่สามารถยอมรับได้					
	ควบคุม Treat	-ออกตรวจแนะนำ -อบรมให้ความรู้เจ้าหน้าที่วินิจฉัย -ตรวจสอบความถูกต้องของการวินิจฉัย	ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ	1. การออกตรวจแนะนำการปฏิบัติงานให้แก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานวินิจฉัยเงินทดแทนส่วนกลางและส่วนภูมิภาค	242,000		
			ค่าใช้จ่ายฝึกอบรม	2. โครงการอบรมงานวินิจฉัยกองทุนเงินทดแทนแก่เจ้าหน้าที่	1,853,000		

รายการความเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน			ผลที่คาดว่าจะได้รับ	
			ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนงานสนับสนุน	ค่าใช้จ่ายประมาณ	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
				วินิจฉัยส่วนกลางและส่วนภูมิภาค			
			-	3. การตอบข้อหารือหน่วยปฏิบัติ	-		
			-	4. ตรวจสอบจากรายงานร้อยละงานค้างวินิจฉัย(CMP7018)	-		
	ถ่ายโอน Transfer	ไม่สามารถถ่ายโอนได้	-	-	-		
11. เงินทดแทนค้างจ่ายทำให้ลูกจ้างได้รับเงินทดแทนล่าช้า	หลีกเลี่ยง Terminate	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้					
	ยอมรับ Take	ไม่สามารถยอมรับได้					
	ควบคุม Treat	-ตรวจสอบ ติดตาม และอบรมให้ความรู้	-	1. ดำเนินการตรวจสอบและให้หน่วยปฏิบัติดำเนินการเร่งรัดลดจำนวนใบสั่งจ่ายค้างจ่าย	-	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีความเชื่อมั่นและเกิดความพึงพอใจต่อการให้บริการของสำนักงานประกันสังคม	เงินทดแทนค้างจ่ายลดลงไม่น้อยกว่าร้อยละ 30
		-	2. มีหนังสือแจ้งเวียนให้ สปส.กทม.พท./จังหวัด/สาขา ดำเนินการเร่งรัดติดตามให้ผู้มีสิทธิมารับ	-			

รายการความเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน			ผลที่คาดว่าจะได้รับ	
			ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนงานสนับสนุน	ค่าใช้จ่ายประมาณ	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
				เงินทดแทนค่าง่ายไตรมาสละ 1 ครั้ง			
			-	3. ให้คำปรึกษาและตอบข้อหารือแก่หน่วยปฏิบัติ	-		
	ถ่ายโอน Transfer	ไม่สามารถถ่ายโอนได้	-	-	-	-	-
12. นายจ้างค้ำชำระเงินสมทบมีผลกระทบต่อเสถียรภาพของกองทุน	หลีกเลี่ยง Terminate	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้	-	-	-	-	-
	ยอมรับ Take	ไม่สามารถยอมรับได้	-	-	-	-	-
	ควบคุม Treat	-ออกตรวจแนะนำ -จัดทำเป็นตัวชี้วัด -เพิ่มประสิทธิภาพเจ้าที่ติดตามเร่งรัดหนี้ -แต่งตั้งอนุกรรมการกลั่นกรองเงินสมทบค้ำชำระ กองทุนประกันสังคม	-ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ  ค่าเบี้ยประชุม	การออกตรวจให้คำปรึกษา แนะนำในการติดตามเร่งรัดหนี้เงินสมทบค้ำชำระ กองทุนประกันสังคม และกองทุนเงินทดแทน  จัดประชุม คณะอนุกรรมการกลั่นกรองเงินสมทบค้ำชำระ เพื่อพิจารณาจำหน่ายออกจากบัญชีเป็นสูญ	710,880  804,300	-กองทุนมีเสถียรภาพ -อัตราความพอเพียงของเงินกองทุนประกันสังคมต่อการจ่ายสิทธิประโยชน์ของ 4 กองทุนย่อย เพิ่มขึ้น	ความสำเร็จในการจัดเก็บเงินสมทบ ร้อยละ 99

รายการความเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน			ผลที่คาดว่าจะได้รับ	
			ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนงานสนับสนุน	ค่าใช้จ่ายประมาณ	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
			ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	โครงการเพิ่มประสิทธิภาพติดตามเร่งรัดหนี้ เงินสมทบ ปี 2566	-		
			-	จัดทำตัวชี้วัด ร้อยละของการลดจำนวนเงินสมทบค้างชำระกองทุนประกันสังคมและกองทุนเงินทดแทน	-		
			ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ	โครงการเพิ่มประสิทธิภาพพนักงานเจ้าหน้าที่เพื่อเป็นชุดเฉพาะกิจติดตามเร่งรัดหนี้	1,908,400		
	ถ่ายโอน Transfer	ไม่สามารถถ่ายโอนได้	-	-	-	-	
12. การจ่ายค่าบริการทางการแพทย์แก่สถานพยาบาลหรือผู้ประกันตนเข้าซ้อน	หลีกเลี่ยง Terminate	ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้	-				
	ยอมรับ Take	ไม่สามารถยอมรับได้	-				
	ควบคุม Treat	-ตรวจสอบก่อนจ่ายและหลังจ่าย	-	การตรวจสอบก่อนการจ่ายเงิน	-	-เพิ่มความถูกต้องในการจ่ายค่าบริการทางการแพทย์	ร้อยละความสำเร็จของการจ่ายให้ถูกต้อง ไม่เข้าซ้อน ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80

รายการความเสี่ยง	Proposed Mitigation		Cost and Benefit Analysis				
	วิธีจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ต้นทุน			ผลที่คาดว่าจะได้รับ	
			ประเภทค่าใช้จ่าย	แผนงานสนับสนุน	ค่าใช้จ่ายประมาณ	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
	ถ่ายโอน Transfer	จ้างผู้เชี่ยวชาญดำเนินการแทน (Outsource)	ค่าใช้จ่ายในการจัดจ้าง	การตรวจสอบหลังการจ่ายเงิน(โครงการตรวจสอบข้อมูลการใช้บริการทางการแพทย์กรณีโรคที่มีค่าใช้จ่ายสูง และกรณีโรคที่มีภาระเสี่ยง	558,890,000	-กองทุนมีเสถียรภาพ	

4. แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม สำหรับการบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม ประจำปี 2566 (กองทุนเงินทดแทน)

รหัส	ยุทธศาสตร์/ภารกิจ สอดคล้องตัวชี้วัดสำคัญ	รายการความเสี่ยง	แผนงาน โครงการ กิจกรรม	เป้าหมายรายไตรมาส				ผลผลิต (ตัวชี้วัด)	ผลลัพธ์รายการความเสี่ยง	งบประมาณ	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
				ไตรมาส 1 (ม.ค. - มี.ค. 66)	ไตรมาส 2 (เม.ย. - มิ.ย. 66)	ไตรมาส 3 (ก.ค. - ก.ย. 66)	ไตรมาส 4 (ต.ค. - ธ.ค. 66)				
O1	ยุทธศาสตร์ที่ 1 การพัฒนาเทคโนโลยี และนวัตกรรมเพื่อสร้างการให้บริการเชิงรุกแก่ทุกคน (Modernized services)	การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัลของสำนักงานประกันสังคมไม่สามารถตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์กรได้	1. แผนการกอบกู้ระบบคอมพิวเตอร์กรณีเหตุภัยพิบัติของสำนักงานประกันสังคมเพื่อกู้คืนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้สามารถใช้งานได้	-	-	ประชุมเพื่อกำหนดขอบเขตงานและแผนในการกอบกู้ระบบคอมพิวเตอร์	- จัดทำขั้นตอนการทดสอบแผนการกอบกู้ระบบคอมพิวเตอร์ - ทดสอบการกอบกู้ระบบคอมพิวเตอร์ - รายงานผลการกอบกู้ระบบคอมพิวเตอร์ต่อเลขาธิการ	ทดสอบการกอบกู้ระบบคอมพิวเตอร์กรณีเหตุภัยพิบัติได้ภายใน 6 ชม. และทดสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง	1. ความพึงพอใจภาพรวมสำนักงานประกันสังคม ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 85 2. ความพึงพอใจในการใช้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศของ สปส. ของผู้รับบริการ ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 75 3. องค์กรได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO/IEC 27001:2013 4. ความเชื่อมั่นของผู้รับบริการภาพรวม ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 85	-	สปท.
			2. โครงการปรับเปลี่ยนระบบงานประกันสังคมบนเครื่องคอมพิวเตอร์เมนเฟรม เป็นระบบ Web Application	ระดับ 1 วิเคราะห์ความต้องการการพัฒนาระบบงานประกันสังคม กลุ่มที่ 2 จำนวน 4 ระบบ	ระดับ 2 รายงานผลการวิเคราะห์ออกแบบระบบและผลการทดสอบระบบระบบงานประกันสังคม กลุ่ม 1 จำนวน 6 ระบบ พร้อมส่งมอบฮาร์ดแวร์และอุปกรณ์ และซอฟต์แวร์ สำเร็จรูปของ Disaster Recovery (DR)	ระดับ 3-4 - รายงานผลการถ่ายโอนข้อมูลจากระบบเดิม รายงานผลการฝึกอบรม และคู่มือการพัฒนา ระบบงานประกันสังคม กลุ่ม 1 จำนวน 6 ระบบ และกลุ่มที่ 2 จำนวน 4 ระบบ - รายงานผลการวิเคราะห์ออกแบบระบบและผลการทดสอบระบบระบบงานประกันสังคม กลุ่มที่ 2 จำนวน 4 ระบบ และกลุ่มที่ 3 จำนวน 4 ระบบ - รายงานผลการทดสอบการพัฒนาระบบงานประกันสังคม กลุ่มที่ 3 จำนวน 4 ระบบ	ระดับ 5-6 - อบรมระบบงานประกันสังคม กลุ่มที่ 3 จำนวน 4 ระบบ พร้อมจัดทำแผนการบำรุงรักษาระบบ การนำเสนอ และรายงานผลการสร้างสื่อและเนื้อหา - ใช้ระบบจริง	ระบบงานประกันสังคมบนระบบ Web Application 14 ระบบ	550,500,000		
			3. โครงการจัดหาเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายเพื่อทดแทนและรองรับระบบสารสนเทศเพิ่มเติม	-	ระดับ 1 ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบพัสดุ	ระดับ 2 วิเคราะห์ ออกแบบ	ระดับ 3-5 - ติดตั้งฮาร์ดแวร์ ซอฟต์แวร์ พร้อมอุปกรณ์และถ่ายโอนระบบสารสนเทศและข้อมูล - ทดสอบระบบและตรวจสอบความถูกต้อง - อบรม สร้างเสริมทักษะประสบการณ์	- ติดตั้งฮาร์ดแวร์ จำนวน 3 ชุด และซอฟต์แวร์ จำนวน 6 ชุด - ถ่ายโอนระบบสารสนเทศและข้อมูล จำนวน 20 ระบบ - อบรมหลักสูตรผู้ดูแลระบบ ไม่น้อยกว่า 3 หลักสูตร	158,500,000		

รหัส	ยุทธศาสตร์/ภารกิจ สอดคล้องตัวชี้วัด สำคัญ	รายการความเสี่ยง	แผนงาน โครงการ กิจกรรม	เป้าหมายรายไตรมาส				ผลผลิต (ตัวชี้วัด)	ผลลัพธ์รายการความเสี่ยง	งบประมาณ	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
				ไตรมาส 1 (ม.ค. - มี.ค. 66)	ไตรมาส 2 (เม.ย. - มิ.ย. 66)	ไตรมาส 3 (ก.ค. - ก.ย. 66)	ไตรมาส 4 (ต.ค. - ธ.ค. 66)				
			4. พัฒนาบุคลากรของสำนักบริหารเทคโนโลยีสารสนเทศด้านระบบงานประกันสังคมบนเครื่องคอมพิวเตอร์เมนเฟรม เพื่อเพิ่มทุนทักษะในการปฏิบัติงาน	-	-	-	1.บุคลากรของสำนักบริหารเทคโนโลยีสารสนเทศไม่ต่ำกว่า 15 คนได้รับการพัฒนา 2.ร้อยละ 70 ของผู้เข้ารับการอบรมมีความรู้เพิ่มขึ้น	1.บุคลากรได้รับการอบรมไม่ต่ำกว่า 15 คน 2. ร้อยละ 70 ของผู้เข้ารับการอบรมมีความรู้เพิ่มขึ้น		-	
			5. โครงการพัฒนาแพลตฟอร์มดิจิทัลกลาง เชื่อมต่อบริการประกันสังคมให้แก่ผู้ประกันตนอย่างเจาะจง	ระดับ 1 ดำเนินการพัฒนาระบบ	ระดับ 2 ดำเนินการทดสอบและเชื่อมต่อระบบ	ระดับ 3-4 - จัดการอบรมถ่ายทอดความรู้ให้กับ สปส. - ส่งมอบระบบฯและจัดทำรายงานสรุปผลโครงการ	-	แพลตฟอร์มดิจิทัลกลางเชื่อมต่อบริการประกันสังคมให้แก่ผู้ประกันตนอย่างเจาะจงในลักษณะ Omni Channel เพื่อข้อมูลด้านสิทธิประโยชน์พร้อมใช้แบบครบวงจรภายใต้รูปแบบ "ประโยชน์คนแทนทุกที่ทุกเวลา" จำนวน 1 ระบบ		164,478,600	สปท./สปย.
			6. โครงการพัฒนาแพลตฟอร์มดิจิทัล เพื่อการรวมศูนย์การบริการตามภารกิจหลักของกองทุนเงินทดแทน	ระดับ 1-3 พัฒนาโปรแกรมบริการด้านธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์บนโทรศัพท์มือถือและเว็บไซต์ ช่วงที่ 2	ระดับ 4-6 - ทดสอบการเจาะระบบตาม OWASP top 10 - การทำสื่อในการอบรม และจัดการอบรมถ่ายทอดความรู้ให้กับ สปส. - ส่งมอบแพลตฟอร์มและจัดทำรายงานสรุปผลโครงการ	-	-	แพลตฟอร์มดิจิทัลเพื่อรวมศูนย์การบริการตามภารกิจหลักของกองทุนเงินทดแทน จำนวน 1 ระบบ		45,247,022	สปท./สทท.

รหัส	ยุทธศาสตร์/ภารกิจ สอดคล้องตัวชี้วัด สำคัญ	รายการความเสี่ยง	แผนงาน โครงการ กิจกรรม	เป้าหมายรายไตรมาส				ผลผลิต (ตัวชี้วัด)	ผลลัพธ์รายการความเสี่ยง	งบประมาณ	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
				ไตรมาส 1 (ม.ค. - มี.ค. 66)	ไตรมาส 2 (เม.ย. - มิ.ย. 66)	ไตรมาส 3 (ก.ค. - ก.ย. 66)	ไตรมาส 4 (ต.ค. - ธ.ค. 66)				
O2	ยุทธศาสตร์ที่ 1 การพัฒนาเทคโนโลยี และนวัตกรรมเพื่อ สร้างการให้บริการเชิง รุกแก่ทุกคน (Modernized services)	สำนักงานประกันสังคม ขาดระบบสนับสนุน ข้อมูลแบบ realtime ส่งผลกระทบต่อการ ตัดสินใจเชิงนโยบายของ ผู้บริหาร	1. โครงการบูรณาการคลังข้อมูลบิ๊กดาต้าองค์กร และระบบสนับสนุนการตัดสินใจ	พัฒนาระบบบูรณาการ คลังข้อมูลบิ๊กดาต้าองค์กร และระบบสนับสนุนการ ตัดสินใจ รายงานการทำ โมเดลวิเคราะห์ตามเป้าหมาย ที่กำหนด รายงานผลการ พัฒนาและทดสอบระบบ การถ่ายทอดความรู้และการ อบรมการใช้งานระบบ การ ให้บริการดูแล	พัฒนาระบบบูรณาการ คลังข้อมูลบิ๊กดาต้าองค์กรและ ระบบสนับสนุนการตัดสินใจ รายงานการทำโมเดลวิเคราะห์ ตามเป้าหมายที่กำหนด รายงานผลการพัฒนาและ ทดสอบระบบ การถ่ายทอดความรู้และการ อบรมการใช้งานระบบ การ ให้บริการดูแล	พัฒนาระบบบูรณาการ คลังข้อมูลบิ๊กดาต้าองค์กรและ ระบบสนับสนุนการตัดสินใจ รายงานการทำโมเดลวิเคราะห์ ตามเป้าหมายที่กำหนด รายงาน ผลการพัฒนาและทดสอบระบบ การถ่ายทอดความรู้และการ อบรมการใช้งานระบบ การ ให้บริการดูแล	รายงานระยะกลางสรุปการ พัฒนาต้นแบบ การติดตั้ง ซอฟต์แวร์สนับสนุนการ วิเคราะห์และนำเสนอข้อมูล ซอฟต์แวร์การบริหารธรรมาภิ บาลข้อมูล และซอฟต์แวร์ ระบบระบุตัวตนและการ จัดการสิทธิ์การเข้าถึงข้อมูล	ระบบบูรณาการคลังข้อมูลบิ๊ก ดาต้าองค์กรและระบบสนับสนุน การตัดสินใจ 1 ระบบ	1. ความพึงพอใจภาพรวม สำนักงานประกันสังคม ไม่ต่ำ กว่าร้อยละ 85 2. ความพึงพอใจในการใช้บริการ เทคโนโลยีสารสนเทศของ สปส. ของผู้รับบริการ ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 75	19,720,000	สปท.
			2. โครงการจัดหาและพัฒนาระบบสารสนเทศ ภูมิศาสตร์เพื่อการวิจัยและกำหนดนโยบายของ สำนักงานประกันสังคม	ศึกษา วิเคราะห์ ออกแบบ ติดตั้งฮาร์ดแวร์และซอฟต์แวร์ และพัฒนาระบบ	ดำเนินการพัฒนาระบบ และ ทดสอบ และเชื่อมต่อระบบ	จัดอบรมถ่ายทอดความรู้ให้กับ สำนักงานประกันสังคม	ใช้งานระบบ	- ระบบสารสนเทศภูมิศาสตร์ เพื่อการวิจัยและกำหนดนโยบาย ของสำนักงาน 1 ระบบ - พัฒนาบุคลากรของสำนักงาน ประกันสังคมให้เป็น นักวิทยาศาสตร์ข้อมูลได้ไม่น้อย กว่า 20 คน	197,000,000	กทพ.	



รหัส	ยุทธศาสตร์/ภารกิจ สอดคล้องตัวชี้วัด สำคัญ	รายการความเสี่ยง	แผนงาน โครงการ กิจกรรม	เป้าหมายรายไตรมาส				ผลผลิต (ตัวชี้วัด)	ผลลัพธ์รายการความเสี่ยง	งบประมาณ	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
				ไตรมาส 1 (ม.ค. - มี.ค. 66)	ไตรมาส 2 (เม.ย. - มิ.ย. 66)	ไตรมาส 3 (ก.ค. - ก.ย. 66)	ไตรมาส 4 (ต.ค. - ธ.ค. 66)				
O3	ยุทธศาสตร์ที่ 1 การพัฒนาเทคโนโลยี และนวัตกรรมเพื่อ สร้างการให้บริการเชิง รุกแก่ทุกคน (Modernized services)	การโจมตีและการถูก โจรกรรมระบบ สารสนเทศของ สำนักงานประกันสังคม จากภัยคุกคามทางไซ เบอร์ ทำให้เกิดผล กระทบต่อการให้บริการ นำไปสู่การขาดความ เชื่อมั่นและความ น่าเชื่อถือของผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียต้องคั่งคร	1. โครงการจัดตั้งศูนย์กลางเฝ้าระวังและรับมือภัย คุกคามความปลอดภัยคอมพิวเตอร์ (SSO Security Operation Center) บริหารศูนย์ ปฏิบัติการไซเบอร์ โดยการเฝ้าระวังและแก้ไข เหตุการณ์ไม่พึงประสงค์	ความสำเร็จของการเฝ้าระวัง และแก้ไขเหตุการณ์ไม่พึง ประสงค์ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 99	ความสำเร็จของการเฝ้าระวัง และแก้ไขเหตุการณ์ไม่พึง ประสงค์ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 99	ความสำเร็จของการเฝ้าระวัง และแก้ไขเหตุการณ์ไม่พึง ประสงค์ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 99	ความสำเร็จของการเฝ้าระวัง และแก้ไขเหตุการณ์ไม่พึง ประสงค์ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 99	ความสำเร็จของการเฝ้าระวัง และแก้ไขเหตุการณ์ไม่พึง ประสงค์ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 99	1.องค์กรได้รับการรองรับ มาตรฐาน ISO/IEC 27001:2013	9,500,000	สบท.
			2. โครงการดำเนินการจัดทำมาตรฐานห้อง Data center สู่ระบบ ISO 27001	ระดับ 1-2 1. จัดทำแผนการจัดการความ เสี่ยง 2. จัดฝึกอบรม	ระดับ 3-6 3. ตรวจสอบภายในระบบ บริหารจัดการความมั่นคง ปลอดภัยสารสนเทศ 4. สรุปผลการดำเนินงานของ ระบบบริหารจัดการความ มั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ 5. รับการตรวจจากผู้ตรวจสอบ รับรองมาตรฐาน ISO/IEC27001:2013 (Certification Body) 6. แก้ไขสิ่งที่ไม่สอดคล้องที่ ตรวจพบ	ระดับ 3-6 3. ตรวจสอบภายในระบบ บริหารจัดการความมั่นคง ปลอดภัยสารสนเทศ 4. สรุปผลการดำเนินงานของ ระบบบริหารจัดการความมั่นคง ปลอดภัยสารสนเทศ 5. รับการตรวจจากผู้ตรวจสอบ รับรองมาตรฐาน ISO/IEC27001:2013 (Certification Body) 6. แก้ไขสิ่งที่ไม่สอดคล้องที่ ตรวจพบ	ระดับ 7-8 7. ทบทวน ปรับปรุง เอกสารที่ เกี่ยวข้องตามมาตรฐาน ISO/IEC 27001:2013 8. ประเมินความเสี่ยงด้าน ความมั่นคงปลอดภัย	ระดับความสำเร็จของการ ดำเนินงานตามที่กำหนด	1,654,000		
			3. โครงการพัฒนาระบบการจัดการข้อมูลเพื่อให้ สอดคล้องกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วน บุคคล พ.ศ. 2562	ระดับ 1-3 1. พัฒนาระบบบันทึก กิจกรรมการประมวลผล ข้อมูลส่วนบุคคล (Record of Processing Activities) 2. จัดทำบันทึกการรายการ กิจกรรมการประมวลผล (ROP) 3. จัดทำรายงานบันทึก รายการกิจกรรมการ ประมวลผล (ROP Report)	ระดับ 1-3 1. พัฒนาระบบบันทึกกิจกรรม การประมวลผลข้อมูลส่วน บุคคล (Record of Processing Activities) 2. จัดทำบันทึกการรายการ กิจกรรมการประมวลผล (ROP) 3. จัดทำรายงานบันทึกการรายการ กิจกรรมการประมวลผล (ROP Report)	ระดับ 1-3 1. พัฒนาระบบบันทึกกิจกรรม การประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล (Record of Processing Activities) 2. จัดทำบันทึกการรายการ กิจกรรมการประมวลผล (ROP) 3. จัดทำรายงานบันทึกการรายการ กิจกรรมการประมวลผล (ROP Report)	ระดับ 4-9 4. พัฒนาระบบการจัดการ ความยินยอมคูกี่ของเจ้าของ ข้อมูล (Cookie Consent Management) และระบบ จัดการความยินยอมของ เจ้าของข้อมูล (Consent Management) 5. พัฒนาระบบจัดการการใช้ สิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วน บุคคล (Data Subject Access Rights) และระบบจัดการแจ้ง เหตุละเมิดข้อมูลส่วนบุคคล (Incident Report) 6. จัดทำเอกสารทางกฎหมาย ที่จำเป็นในการปฏิบัติตาม กฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วน บุคคล	กิจกรรมประมวลผลข้อมูลส่วน บุคคล (ROP) จำนวน 1 กิจกรรม	32,100,000		

รหัส	ยุทธศาสตร์/ภารกิจ สอดคล้องตัวชี้วัด สำคัญ	รายการความเสี่ยง	แผนงาน โครงการ กิจกรรม	เป้าหมายรายไตรมาส				ผลผลิต (ตัวชี้วัด)	ผลลัพธ์รายการความเสี่ยง	งบประมาณ	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
				ไตรมาส 1 (ม.ค. - มี.ค. 66)	ไตรมาส 2 (เม.ย. - มิ.ย. 66)	ไตรมาส 3 (ก.ค. - ก.ย. 66)	ไตรมาส 4 (ต.ค. - ธ.ค. 66)				
							7. จัดทำรายงานวิเคราะห์ ช่องว่างและข้อบกพร่อง พื้นฐาน (Basic Gap Analysis Report) 8. ให้คำปรึกษาในฐานะ เจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล 9. พัฒนาระบบ Privacy Information Management System (PIMS) ตามมาตรฐาน ISO/IEC 27701				
O4	ยุทธศาสตร์ที่ 2 การสร้างพลังแห่งการ ขับเคลื่อนสู่องค์กร แห่งความเชื่อมั่น ความไว้วางใจและมี ธรรมาภิบาล (Trusted organization with good governance)	การแสดงผลข้อมูลรายงาน การเงินของสำนักงาน ประกันสังคมไม่ถูกต้อง ตามข้อเท็จจริงของ หน่วยงานส่งผลกระทบต่อความ เชื่อมั่นด้านการ ดำเนินงานของสำนักงาน ประกันสังคม	การบันทึกรายการสินทรัพย์เข้าระบบ GFMS ของ กรมบัญชีกลางให้ตรงกับรายการตรวจนับ สินทรัพย์ประจำปี	จัดประชุมหารือแนวทางการ บันทึกรายการสินทรัพย์ เข้า ระบบบริหารการเงินการคลัง ภาครัฐฯ	ตรวจสอบข้อมูลรายการ สินทรัพย์ให้ถูกต้องตาม ทะเบียนคุม เพื่อเตรียมข้อมูล สินทรัพย์นำเข้าระบบฯ และ แนะนำวิธีการเกี่ยวกับราคาคำนวณ ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์และ บันทึกเข้าระบบฯ	จัดทำและตรวจสอบรายละเอียด การคำนวณค่าเสื่อมราคา สินทรัพย์ตามทะเบียนคุมก่อน นำเข้าระบบ	ประสานกรมบัญชีกลางขอเปิด สิทธิใช้งานเพื่อบันทึกรายการ สินทรัพย์เข้าระบบฯ ให้ตรงกับ รายงานการตรวจนับสินทรัพย์ ประจำปี	การบันทึกข้อมูลทางบัญชีเงิน นอกงบประมาณเข้าระบบ GFMS ถูกต้อง ส่งผลให้รายงานทางการเงิน ถูกต้อง ครบถ้วนตาม ข้อเท็จจริง	หน่วยงานภายนอก (สดง.) ตรวจสอบรับรองข้อมูลทางบัญชี แบบไม่มีเงื่อนไข	-	กค.

รหัส	ยุทธศาสตร์/ภารกิจ สอดคล้องตัวชี้วัดสำคัญ	รายการความเสี่ยง	แผนงาน โครงการ กิจกรรม	เป้าหมายรายไตรมาส				ผลผลิต (ตัวชี้วัด)	ผลลัพธ์รายการความเสี่ยง	งบประมาณ	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	
				ไตรมาส 1 (ม.ค. - มี.ค. 66)	ไตรมาส 2 (เม.ย. - มิ.ย. 66)	ไตรมาส 3 (ก.ค. - ก.ย. 66)	ไตรมาส 4 (ต.ค. - ธ.ค. 66)					
O5	ยุทธศาสตร์ที่ 2 การสร้างพลังแห่งการขับเคลื่อนสู่องค์กรแห่งความเชื่อมั่น ความไว้วางใจและมีธรรมาภิบาล (Trusted organization with good governance)	สำนักงานประกันสังคมยังไม่สามารถตอบสนองการให้บริการทางอิเล็กทรอนิกส์ให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. การปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2565	1. แจ้งเวียนพระราชบัญญัติการปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2565 ให้หน่วยปฏิบัติทราบ	3 ครั้ง	-	-	-	การแจ้งเวียนรายละเอียดสาระสำคัญ คำถาม-คำตอบพระราชบัญญัติการปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2565 ให้หน่วยปฏิบัติทราบ จำนวน 3 ครั้ง	ร้อยละ 100 ของการดำเนินงานทั้งหมด	-	กม.	
			2. จัดประชุมคณะทำงานเพื่อดำเนินการตามพระราชบัญญัติการปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2566	3 ครั้ง	2 ครั้ง	-	-			1. การจัดประชุมคณะทำงานฯ เพื่อพิจารณาจัดทำประกาศช่องทางและวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ ในการให้บริการประชาชนตามมาตรา 10, 13 และ 16 จำนวน 5 ครั้ง 2. สามารถออกประกาศและวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ ในการให้บริการประชาชนตามมาตรา 10, 13 และ 16	ค่าอาหาร อาหารว่าง และเครื่องดื่ม	กม./กพร.
			3. จัดประชุม/สัมมนาชี้แจงและทำความเข้าใจแก่หน่วยปฏิบัติ	2 ครั้ง	1 ครั้ง	-	-			จัดประชุม/สัมมนาชี้แจงและทำความเข้าใจแก่หน่วยปฏิบัติ จำนวน 3 ครั้ง	ค่าอาหาร อาหารว่าง และเครื่องดื่ม	กม./กพร.
			4. แจ้งเวียนการดำเนินการตามพระราชบัญญัติการปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2566	1 ครั้ง	1 ครั้ง	-	-			แจ้งเวียน ประกาศช่องทาง คำสั่ง และช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ในการให้บริการประชาชนตาม มาตรา 10, 13 และ 16 จำนวน 2 ครั้ง	-	กพร.
			5. จัดทำคู่มือการปฏิบัติราชการตามพระราชบัญญัติการปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2566	1 เล่ม	-	-	-			ร้อยละความสำเร็จของการจัดทำคู่มือการปฏิบัติราชการตามพระราชบัญญัติการปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2565	-	กม./กพร.

รหัส	ยุทธศาสตร์/ภารกิจ สอดคล้องตัวชี้วัดสำคัญ	รายการความเสี่ยง	แผนงาน โครงการ กิจกรรม	เป้าหมายรายไตรมาส				ผลผลิต (ตัวชี้วัด)	ผลลัพธ์รายการความเสี่ยง	งบประมาณ	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ			
				ไตรมาส 1 (ม.ค. - มี.ค. 66)	ไตรมาส 2 (เม.ย. - มิ.ย. 66)	ไตรมาส 3 (ก.ค. - ก.ย. 66)	ไตรมาส 4 (ต.ค. - ธ.ค. 66)							
O6	ยุทธศาสตร์ที่ 2 การสร้างพลังแห่งการขับเคลื่อนสู่องค์กรแห่งความเชื่อมั่น ความไว้วางใจและมีธรรมาภิบาล (Trusted organization with good governance)	ภาพลักษณ์องค์กรที่ปรากฏผ่านสื่อในทางลบ	1. โครงการบริการข้อมูลประกันสังคม Contact Center 1506 สู่เป้าหมายรายบุคคล					สามารถให้บริการทางสายด่วน 1506 ผ่านช่องทางโทรศัพท์ ได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	- ร้อยละความพึงพอใจในการใช้บริการไม่ต่ำกว่าร้อยละ 85 - ร้อยละความเชื่อมั่นต่อสำนักงานประกันสังคม ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 85	132,878,400	ศส.			
			1.1 การให้บริการทางสายด่วน 1506 ผ่านช่องทางโทรศัพท์	510,000 สาย	510,000 สาย	510,000 สาย	510,000 สาย							
			1.2 การตอบข้อสอบถามผ่าน Social Media และสื่อออนไลน์อื่น ๆ	45,000 ครั้ง	45,000 ครั้ง	45,000 ครั้ง	45,000 ครั้ง					สามารถตอบข้อสอบถามผ่าน Social Media และสื่อออนไลน์อื่นๆ ได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80		
			1.3 การให้บริการตรวจสอบข้อมูลด้วยตนเอง	36,000 ครั้ง	36,000 ครั้ง	36,000 ครั้ง	36,000 ครั้ง	สามารถให้บริการตรวจสอบข้อมูลด้วยตนเอง ได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80						
			2. โครงการบริหารสื่อออนไลน์และการสื่อสารเพื่อส่งเสริมภาพลักษณ์สำนักงานประกันสังคม (ระยะที่ 1-2)					1. สามารถ add เป็นเพื่อนกับ Line Official Account ได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 2. สามารถแจ้งข้อมูลส่วนบุคคลของสมาชิกได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80		35,025,200				
			<b>ระยะที่ 1</b> - การ add เป็นเพื่อนกับ Line Official Account - การแจ้งข้อมูลส่วนบุคคลของสมาชิก	600,000 คน 6,000,000 ข้อความ	11,340,000 คน 340,000,000 ข้อความ									
<b>ระยะที่ 2</b> - การ add เป็นเพื่อนกับ Line Official Account - การแจ้งข้อมูลส่วนบุคคลของสมาชิก			10,970,000 คน 90,000,000 ข้อความ	11,000,000 คน 90,000,000 ข้อความ										
3. การผลิตและเผยแพร่สื่อประชาสัมพันธ์งานประกันสังคม (ผ่านทางสื่อโทรทัศน์ สื่อออนไลน์ สื่อสิ่งพิมพ์ และสื่อวิทยุ)	346 ครั้ง	603 ครั้ง	648 ครั้ง	568 ครั้ง	การผลิตและเผยแพร่สื่อประชาสัมพันธ์งานประกันสังคมผ่านทางสื่อโทรทัศน์ สื่อออนไลน์ สื่อสิ่งพิมพ์ และสื่อวิทยุ ได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	39,300,000								
4. ดำเนินการประชาสัมพันธ์ภายใต้ภารกิจงานของ โฆษกและรองโฆษกสำนักงานประกันสังคมในการชี้แจงข้อเท็จจริงต่อสาธารณชนในประเด็นต่าง ๆ ที่อยู่ในความสนใจของผู้ประกันตน นายจ้าง ลูกจ้าง สื่อมวลชน และประชาชนทั่วไป	25 ครั้ง	25 ครั้ง	25 ครั้ง	25 ครั้ง	ประชาสัมพันธ์ภายใต้ภารกิจงานของโฆษกและรองโฆษกสำนักงานประกันสังคมได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 90	-								
5. จัดประชุมคณะอนุกรรมการประชาสัมพันธ์ เพื่อดำเนินงานตามแผนการดำเนินงานรายไตรมาส	จัดประชุมไม่น้อยกว่า 2 ครั้ง และคณะอนุกรรมการประชาสัมพันธ์เห็นชอบแผนประชาสัมพันธ์กิจกรรมประกันสังคม	จัดประชุมไม่น้อยกว่า 3 ครั้ง และรายงานผลการดำเนินการไตรมาส 2 ให้คณะอนุกรรมการประชาสัมพันธ์ทราบ	จัดประชุมไม่น้อยกว่า 7 ครั้ง และมีการรายงานผลการดำเนินการ ไตรมาส 3 ให้คณะอนุกรรมการประชาสัมพันธ์ทราบ	จัดประชุมไม่น้อยกว่า 9 ครั้ง และมีการรายงานผลการดำเนินการไตรมาส 4 ให้คณะอนุกรรมการประชาสัมพันธ์ทราบ	- จำนวนครั้งในการประชุม 9 ครั้ง - รายงานผลทุกไตรมาส	1,211,500								

รหัส	ยุทธศาสตร์/ภารกิจ สอดคล้องตัวชี้วัดสำคัญ	รายการความเสี่ยง	แผนงาน โครงการ กิจกรรม	เป้าหมายรายไตรมาส				ผลผลิต (ตัวชี้วัด)	ผลลัพธ์รายการความเสี่ยง	งบประมาณ	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
				ไตรมาส 1 (ม.ค. - มี.ค. 66)	ไตรมาส 2 (เม.ย. - มิ.ย. 66)	ไตรมาส 3 (ก.ค. - ก.ย. 66)	ไตรมาส 4 (ต.ค. - ธ.ค. 66)				
			6. การบริหารจัดการเรื่องร้องเรียนของสำนักงานประกัน	263 เรื่อง ดำเนินการแล้วภายใน 25 วัน ทำการ จำนวน 258 เรื่องคิด เป็นร้อยละ 98	263 เรื่อง ดำเนินการแล้วภายใน 25 วัน ทำการ จำนวน 258 เรื่องคิด เป็นร้อยละ 98.5	263 เรื่อง ดำเนินการแล้วภายใน 25 วันทำ การ จำนวน 260 เรื่องคิดเป็น ร้อยละ 99	263 เรื่อง ดำเนินการแล้วภายใน 25 วัน ทำการ จำนวน 263 เรื่องคิด เป็นร้อยละ 100	ร้อยละความสำเร็จในการบริหารจัดการเรื่องร้องเรียนให้แล้วเสร็จภายใน 25 วันทำการ		-	
O7	ยุทธศาสตร์ที่ 2 การสร้างพลังแห่งการขับเคลื่อนสู่องค์กรแห่งความเชื่อมั่น ความไว้วางใจและมีธรรมาภิบาล (Trusted organization with good governance)	การรับ - จ่ายเงินสดผ่านมือเจ้าหน้าที่อาจมีช่องทางที่ทำให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ	1. เพิ่มประสิทธิภาพการรณรงค์ให้สถานประกอบการ/ผู้ประกอบการ/ผู้ประกันตนชำระเงินผ่านระบบธนาคาร หน่วยบริการและระบบอิเล็กทรอนิกส์ แทนการรับชำระเงินสด ณ สำนักงาน	ร้อยละ 90	ร้อยละ 90	ร้อยละ 90	ร้อยละ 90	ร้อยละ 90 ของจำนวนสถานประกอบการ/ผู้ประกันตนที่ชำระเงินสมทบผ่านระบบธนาคารและหน่วยบริการ	- ผู้ประกันตนใช้บริการชำระเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90	-	กบง.
			2. เพิ่มประสิทธิภาพการรณรงค์การจ่ายสิทธิประโยชน์ ผ่านระบบธนาคารและระบบอิเล็กทรอนิกส์ แทนการจ่ายเงินสด ณ สำนักงาน	ร้อยละ 90	ร้อยละ 90	ร้อยละ 90	ร้อยละ 90	ร้อยละ 90 ของการจ่ายสิทธิประโยชน์ผ่านธนาคารและระบบอิเล็กทรอนิกส์		-	
			3. พัฒนา/ปรับปรุงระบบหรือเพิ่มช่องทางให้บริการรับ - จ่ายเงินผ่านธนาคารและหน่วยบริการ	ธนาคารและหน่วยบริการที่พัฒนาปรับปรุงระบบหรือเพิ่มช่องทางให้บริการรับ-จ่ายเงิน อย่างน้อย จำนวน 1 แห่ง				ธนาคารและหน่วยบริการที่พัฒนาปรับปรุงระบบหรือเพิ่มช่องทางให้บริการรับ-จ่ายเงิน อย่างน้อย จำนวน 1 แห่ง		-	
			4. ตรวจสอบและนำการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีแก่เจ้าหน้าที่สำนักงานประกันสังคม กรุงเทพมหานครพื้นที่/จังหวัด/สาขา เพื่อกำกับดูแลและตรวจสอบให้ปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ แนวปฏิบัติและคู่มือการปฏิบัติงาน	-	ออกตรวจสอบสถานประกอบการ 4 แห่ง	ออกตรวจสอบสถานประกอบการ 6 แห่ง	ออกตรวจสอบสถานประกอบการ 5 แห่ง	สถานประกอบการที่ได้รับการออกตรวจ จำนวน 15 แห่ง		403,640	
			5. จัดโครงการอบรมเชิงปฏิบัติการงานการเงินและบัญชีกองทุน (2 รุ่นๆละ 70 คน)			ผู้เข้าร่วมโครงการ 140 คน		- จำนวนผู้เข้าร่วมโครงการ - ผู้เข้ารับการอบรมมีความรู้ความเข้าใจงานการเงินและบัญชีกองทุนเพิ่มขึ้นไม่ต่ำกว่าร้อยละ 70		641,200	

รหัส	ยุทธศาสตร์/ภารกิจ สอดคล้องตัวชี้วัดสำคัญ	รายการความเสี่ยง	แผนงาน โครงการ กิจกรรม	เป้าหมายรายไตรมาส				ผลผลิต (ตัวชี้วัด)	ผลลัพธ์รายการความเสี่ยง	งบประมาณ	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
				ไตรมาส 1 (ม.ค. - มี.ค. 66)	ไตรมาส 2 (เม.ย. - มิ.ย. 66)	ไตรมาส 3 (ก.ค. - ก.ย. 66)	ไตรมาส 4 (ต.ค. - ธ.ค. 66)				
O8	ยุทธศาสตร์ที่ 2 การสร้างพลังแห่งการขับเคลื่อนองค์กรแห่งความเชื่อมั่น ความไว้วางใจ และมีธรรมาภิบาล (Trusted organization with good governance)	การติดตามผลการดำเนินงานโครงการที่จัดสรรงบประมาณให้กับหน่วยงานภายนอกของสำนักงานกองทุนเงินทดแทนยังไม่มีประสิทธิภาพ	1. การติดตามแบบรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส 2. การนำเสนอผลการติดตามผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการฯ	1 ครั้ง 1 ครั้ง	1 ครั้ง 1 ครั้ง	1 ครั้ง 1 ครั้ง	1 ครั้ง 1 ครั้ง	รายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส จำนวน 4 ครั้ง นำเสนอผลการติดตามต่อคณะกรรมการฯ จำนวน 4 ครั้ง	การติดตามผลการดำเนินงานร้อยละ 100	- -	สภท.
O9	ยุทธศาสตร์ที่ 3 การเพิ่มประสิทธิภาพในการสร้างและเข้าถึงหลักประกันสังคมให้แก่แรงงานทุกกลุ่ม ทุกวัย (Trusted organization with good governance)	ศูนย์ฟื้นฟูสมรรถภาพคนงานให้บริการยังไม่ครอบคลุมลูกจ้างที่บาดเจ็บเนื่องจากการทำงานและผู้ประกันตนทุพพลภาพ	1. ตรวจสอบและประชาสัมพันธ์เพื่อให้ความรู้เรื่องสิทธิประโยชน์เกี่ยวกับการฟื้นฟูสมรรถภาพแก่ลูกจ้างและผู้ประกันตนทุพพลภาพ ตามแนวทางการปฏิบัติการรับลูกจ้างเข้าศูนย์ฯ 2. ประชาสัมพันธ์แนวทางการให้บริการฟื้นฟูสมรรถภาพ ผ่านช่องทางต่าง ๆ เพิ่มขึ้น เช่น Facebook, Website ของศูนย์ฯ ภาค 1 3. โครงการบูรณาการตรวจเยี่ยมลูกจ้างที่บาดเจ็บเนื่องจากการทำงาน/ ผู้ประกันตนทุพพลภาพ เพื่อประชาสัมพันธ์เชิงรุกและสร้างการรับรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติงานและการให้บริการของศูนย์ฯ (ศพง. 1-5) 4. โครงการศูนย์ฟื้นฟูสมรรถภาพคนงานภาค 1 พังใต้ เพื่อประชาสัมพันธ์ภารกิจของสำนักงานประกันสังคม และศูนย์ฯ รวมทั้งเยี่ยมและให้กำลังใจแก่ลูกจ้างที่ประสบอุบัติเหตุหรือเจ็บป่วยเนื่องจากการทำงาน 5. ประชาสัมพันธ์งานศูนย์ฟื้นฟูฯ ผ่านโครงการฝึกอบรมงานวินัยภัยกองทุนเงินทดแทนแก่เจ้าหน้าที่วินัยภัยส่วนกลางและส่วนภูมิภาค ประจำปี 2566	ตรวจเยี่ยมผู้ทุพพลภาพ 30 คน ประชาสัมพันธ์ 3 ครั้ง	ตรวจเยี่ยมผู้ทุพพลภาพ 30 คน ประชาสัมพันธ์ 3 ครั้ง	ตรวจเยี่ยมผู้ทุพพลภาพ 30 คน ประชาสัมพันธ์ 3 ครั้ง	ตรวจเยี่ยมผู้ทุพพลภาพ 30 คน ประชาสัมพันธ์ 3 ครั้ง	ตรวจเยี่ยมผู้ทุพพลภาพ จำนวน 120 คน ประชาสัมพันธ์ 12 ครั้ง	1. ร้อยละการรับรู้ข้อมูลเกี่ยวกับศูนย์ฟื้นฟูสมรรถภาพฯ 2. ร้อยละความเชื่อมั่นของกลุ่มเป้าหมายต่อศูนย์ฟื้นฟูสมรรถภาพฯ	- - 774,060	ศพง.
								ตรวจเยี่ยม 430 คน		50,000	
								ตรวจเยี่ยม 100 คน			
								ประชาสัมพันธ์งานศูนย์ฟื้นฟูสมรรถภาพคนงานผ่านโครงการฯ จำนวน 5 รุ่น			

รหัส	ยุทธศาสตร์/ภารกิจ สอดคล้องตัวชี้วัดสำคัญ	รายการความเสี่ยง	แผนงาน โครงการ กิจกรรม	เป้าหมายรายไตรมาส				ผลผลิต (ตัวชี้วัด)	ผลลัพธ์รายการความเสี่ยง	งบประมาณ	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
				ไตรมาส 1 (ม.ค. - มี.ค. 66)	ไตรมาส 2 (เม.ย. - มิ.ย. 66)	ไตรมาส 3 (ก.ค. - ก.ย. 66)	ไตรมาส 4 (ต.ค. - ธ.ค. 66)				
			6. โครงการ สปส. มอบสุข	-	ออกเยี่ยมผู้พิการภาพ 9 คน/3 ครั้ง	ออกเยี่ยมผู้พิการภาพ 12 คน/4 ครั้ง	ออกเยี่ยมผู้พิการภาพ 15 คน/5 ครั้ง	ออกเยี่ยมผู้พิการภาพตาม เป้าหมายที่กำหนดในแต่ละไตรมาส รวม 36 คน/12 ครั้ง		3,756,000	ศสน.
				-	เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารความรู้ งานประกันสังคมผ่านสื่อต่าง ๆ ทุกช่องทาง 54 ครั้ง	เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารความรู้ งานประกันสังคมผ่านสื่อต่าง ๆ ทุกช่องทาง 72 ครั้ง	เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารความรู้ งานประกันสังคมผ่านสื่อต่าง ๆ ทุกช่องทาง 90 ครั้ง	เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารความรู้ งานประกันสังคมผ่านสื่อต่าง ๆ ทุกช่องทาง รวม 216 ครั้ง			
O10	ยุทธศาสตร์ที่ 3 การเพิ่มประสิทธิภาพในการสร้างและเข้าถึงหลักประกันสังคมให้แก่แรงงานทุกกลุ่ม ทุกวัย (Trusted organization with good governance)	การค้างพิจารณาวินิจฉัยเงินทดแทนส่งผลให้เกิดความล่าช้าในการรับเงินทดแทน	1. การออกตรวจและนำการปฏิบัติงานให้แก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานวินิจฉัยเงินทดแทน ส่วนกลางและส่วนภูมิภาค	ออกตรวจ 1 ครั้ง	ออกตรวจ 1 ครั้ง	ออกตรวจ 2 ครั้ง	ออกตรวจ 2 ครั้ง	ร้อยละ 80 (9 หน่วยปฏิบัติ) (ร้อยละความสำเร็จในการออกตรวจและนำงานวินิจฉัยเงินทดแทน)	ร้อยละความสำเร็จในการวินิจฉัยเงินทดแทนเมื่อเทียบกับค่าขอรับเงินทดแทนทั้งหมด ไม่ต่ำกว่า ร้อยละ 95	242,000	สภท.
			2. โครงการอบรมงานวินิจฉัยกองทุนเงินทดแทนแก่เจ้าหน้าที่วินิจฉัยส่วนกลางและส่วนภูมิภาค	อบรม 1 ครั้ง	อบรม 3 ครั้ง	อบรม 1 ครั้ง	-	1. จำนวนครั้งในการจัดอบรม 5 ครั้ง 2. ร้อยละความสำเร็จของผู้เข้ารับการฝึกอบรมมีความรู้เพิ่มขึ้น ร้อยละ 50		1,853,000	
			3. การตอบข้อหาหรือหน่วยปฏิบัติทางหนังสือ/ โทรศัพท์/ไลน์เกี่ยวกับ -งานพิจารณาวินิจฉัยเงินทดแทน -งานพิจารณาการจ่ายค่ารักษาพยาบาล	ร้อยละ 100	ร้อยละ 100	ร้อยละ 100	ร้อยละ 100	ร้อยละความสำเร็จจากการขอรับค่าปรึกษาโดยกำหนดจากจำนวนที่ตอบได้จากจำนวนที่หน่วยงานปฏิบัติสอบถาม ร้อยละ 100		-	
			4. ตรวจสอบจากรายงานร้อยละงานค้างวินิจฉัย (CMP7018)	รายงาน 1 ครั้ง ไม่ต่ำกว่า ร้อยละ 95	รายงาน 1 ครั้ง ไม่ต่ำกว่า ร้อยละ 95	รายงาน 1 ครั้ง ไม่ต่ำกว่า ร้อยละ 95	รายงาน 1 ครั้ง ไม่ต่ำกว่า ร้อยละ 95	ร้อยละความสำเร็จในการวินิจฉัยเงินทดแทนเมื่อเทียบกับค่าขอรับเงินทดแทนทั้งหมด ร้อยละ 95		-	
O11	ยุทธศาสตร์ที่ 3 การเพิ่มประสิทธิภาพในการสร้างและเข้าถึงหลักประกันสังคมให้แก่แรงงานทุกกลุ่ม ทุกวัย (Trusted organization with good governance)	เงินทดแทนค้างจ่ายทำให้ลูกจ้างได้รับเงินทดแทนล่าช้า	1. ดำเนินการตรวจสอบและให้หน่วยปฏิบัติ ดำเนินการเร่งรัดลดจำนวนใบสั่งจ่ายค้างจ่าย	เงินทดแทนค้างจ่ายลดลง ร้อยละ 30	เงินทดแทนค้างจ่ายลดลง ร้อยละ 30	เงินทดแทนค้างจ่ายลดลง ร้อยละ 30	เงินทดแทนค้างจ่ายลดลง ร้อยละ 30	เงินทดแทนค้างจ่ายลดลงไม่น้อยกว่าร้อยละ 30	เงินทดแทนค้างจ่ายลดลงไม่น้อยกว่าร้อยละ 30	-	สภท.
			2. มีหนังสือแจ้งเวียนให้ สปส.กม.พท./จังหวัด/สาขา ดำเนินการเร่งรัดติดตามให้ผู้มีสิทธิได้รับเงินทดแทนค้างจ่ายไตรมาสละ 1 ครั้ง	1 ครั้ง	1 ครั้ง	1 ครั้ง	1 ครั้ง	มีหนังสือแจ้งเวียน 4 ครั้ง			
			3. ตอบคำถามทางหนังสือ / โทรศัพท์ / ไลน์กลุ่มงาน -ระบบเงินทดแทน -พิจารณาวินิจฉัยเงินทดแทน	ตอบคำถามที่มีผู้สอบถามได้ ร้อยละ 100	ตอบคำถามที่มีผู้สอบถามได้ ร้อยละ 100	ตอบคำถามที่มีผู้สอบถามได้ ร้อยละ 100	ตอบคำถามที่มีผู้สอบถามได้ ร้อยละ 100	ตอบคำถามได้ ร้อยละ 100			

รหัส	ยุทธศาสตร์/ภารกิจ สอดคล้องตัวชี้วัด สำคัญ	รายการความเสี่ยง	แผนงาน โครงการ กิจกรรม	เป้าหมายรายไตรมาส				ผลผลิต (ตัวชี้วัด)	ผลลัพธ์รายการความเสี่ยง	งบประมาณ	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
				ไตรมาส 1 (ม.ค. - มี.ค. 66)	ไตรมาส 2 (เม.ย. - มิ.ย. 66)	ไตรมาส 3 (ก.ค. - ก.ย. 66)	ไตรมาส 4 (ต.ค. - ธ.ค. 66)				
O12	ยุทธศาสตร์ที่ 3 การเพิ่มประสิทธิภาพ ในการสร้างและ เข้าถึงหลักประกัน สังคมให้แก่แรงงาน ทุกกลุ่ม ทุกวัย (Effective social security system)	นายจ้างจ้างชำระเงิน สมทบมีผลกระทบต่อ เสถียรภาพกองทุน	1. การออกตรวจให้คำปรึกษา แนะนำในการ ติดตามเร่งรัดหนี้เงินสมทบค้ำชำระกองทุน ประกันสังคมและกองทุนทดแทนให้กับ หน่วยปฏิบัติที่มีหนี้ค้ำชำระ	ออกตรวจหน่วยปฏิบัติ 3 ครั้ง	ออกตรวจหน่วยปฏิบัติ 3 ครั้ง	ออกตรวจหน่วยปฏิบัติ 3 ครั้ง	ออกตรวจหน่วยปฏิบัติ 3 ครั้ง	ออกตรวจหน่วยปฏิบัติ 12 ครั้ง	- อัตราความพอเพียงของ เงินกองทุนประกันสังคมต่อการ จ่ายสิทธิประโยชน์ของ 4 กองทุนย่อย ดังนี้ 1. กองทุน 4 กรณี ไม่ต่ำกว่า 1.0 2. กองทุนว่างงาน ไม่ต่ำกว่า 7.4 3. กองทุน 40 ไม่ต่ำกว่า 10.10 4. กองทุนชราภาพ ไม่ต่ำกว่า 0.07 - ร้อยละความสำเร็จในการ จัดเก็บเงินสมทบ (ไม่ต่ำกว่า ร้อยละ 98)	710,880	สสท.
			2. จัดประชุมคณะอนุกรรมการกลั่นกรองเงิน สมทบค้ำชำระ เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์ค้ำ ชำระเพื่อจำหน่ายออกจากบัญชีเป็นสูญ	จัดประชุม 3 ครั้ง	จัดประชุม 3 ครั้ง	จัดประชุม 3 ครั้ง	จัดประชุม 3 ครั้ง	จัดประชุม 12 ครั้ง		804,300	
			3. โครงการเพิ่มประสิทธิภาพติดตามเร่งรัดหนี้ เงิน สมทบ ปี 2566	จัดอบรม 3 รุ่น รุ่นละ 70 คน	-	-	-	ผู้เข้ารับการอบรมจำนวน 210 คน		-	
			4. จัดทำตัวชี้วัด ร้อยละของการลดจำนวนเงิน สมทบค้ำชำระกองทุนประกันสังคมและกองทุน เงินทดแทนในภาพรวมทั่วประเทศ จำนวน 138 หน่วย	ร้อยละ 10	ร้อยละ 20	ร้อยละ 30	ร้อยละ 40	หนี้ค้ำชำระลดลงไม่น้อยกว่า ร้อยละ 40 ของหนี้ค้ำชำระตั้ง ต้นก่อนการปฏิบัติงาน		-	
			5. โครงการเพิ่มประสิทธิภาพพนักงานเจ้าหน้าที่ เพื่อเป็นชุดเฉพาะกิจตรวจสอบสถานะประกอบการและ ติดตามเร่งรัดหนี้ ออกตรวจแนะนำหน่วยปฏิบัติ ที่มีหนี้สูงสุด 40 หน่วย	จัดอบรม 50 คน	ออกตรวจ 30 หน่วย	ออกตรวจ 10 หน่วย	-	จัดอบรมและออกตรวจตาม เป้าหมายที่กำหนด		1,908,400	สสส.



ภาคผนวก ง

ปฏิทินการบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม ประจำปี 2566  
(กองทุนเงินทดแทน)

ปฏิทินการบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม ประจำปี 2566 (กองทุนเงินทดแทน)

กิจกรรม	ไตรมาส 1 (2566)	ไตรมาส 2 (2566)	ไตรมาส 3 (2566)	ไตรมาส 4 (2566)	ไตรมาส 1 (2567)
1.จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม ปี 2566 เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบกองทุนเงินทดแทนเพื่อทราบ		↔			
2.เสนอแผนการบริหารความเสี่ยงและคู่มือการบริหารความเสี่ยงสำนักงานประกันสังคม ปี 2566 ต่อคณะกรรมการกองทุนเงินทดแทนเพื่อทราบ		↔			
3.รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง ไตรมาส 1-2 ต่อคณะกรรมการตรวจสอบกองทุนเงินทดแทน			↔ ภายในเดือนถัดไป หลังจากสิ้นไตรมาส 2		
4.รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง ไตรมาส 1-3 ต่อคณะกรรมการตรวจสอบกองทุนเงินทดแทน				↔ ภายในเดือนถัดไป หลังจากสิ้นไตรมาส 3	
5. รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง ไตรมาส 1-4 ต่อคณะกรรมการตรวจสอบกองทุนเงินทดแทน					↔ ภายในเดือนถัดไป หลังจากสิ้นไตรมาส 4