



แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง
อำเภอกุยบุรี จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดและกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

การบริหารความเสี่ยงมีความจำเป็นและสำคัญมากในปัจจุบัน เพราะเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการองค์กรและเป็นเรื่อง queทุกคนในองค์กรควรมีส่วนร่วมในการวิเคราะห์และเชื่อมโยงสัมพันธ์กับการกำหนดนโยบาย แผนงาน แผนปฏิบัติการ กิจกรรมขององค์กร องค์กรที่มีการบริหารจัดการที่ดีจะดำเนินงานบนพื้นฐานของ ๓ องค์ประกอบที่สำคัญ คือ ตรวจสอบภายใน (Internal Audit) การควบคุมภายใน (Internal Control) และการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ซึ่งสอดคล้องกับหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายและการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	
๑. หลักการและเหตุผล	๑
๒. วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
๓. เป้าหมาย	๑
๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง	๒
๕. นิยามความเสี่ยง	๒
บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐาน	
๑. สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน	๔
๒. วิสัยทัศน์	๔
๓. พันธกิจ	๔
๔. ยุทธศาสตร์	๕
๕. โครงสร้างส่วนราชการภายในและอำนาจหน้าที่	๖
บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง	
๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง	๗
๒. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	๗
บทที่ ๔ การบริหารจัดการความเสี่ยง	
๑. การระบุความเสี่ยง	๘
๒. ประเมินความเสี่ยง	๙
๓. การวิเคราะห์ความเสี่ยง	๑๑
๔. การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยง	๑๓
๕. การติดตามประเมินผลการรายงานผล	๑๔
บทที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	
๑. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ /เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี) (แบบ บส.๑)	๑๗
๒. การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)	๓๔
๓. รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)	๕๒

บทที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ขึ้น เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐ กำหนดไว้

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เพราะภายใต้สภาวะการดำเนินงานทุกหน่วยงานล้วนมีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่หน่วยงาน

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ควบคุมและตรวจสอบได้

๒. วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๑ เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง เข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง

๒.๒ เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการบริหารความเสี่ยง

๒.๓ เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง อย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๒.๔ เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง

๒.๕ เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง

๓. เป้าหมาย

๓.๑ ผู้บริหารและพนักงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนการดำเนินงานประจำปี ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๓.๒ ผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓.๓ สามารถนำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการปฏิบัติงานได้

๓.๔ การบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม ครอบคลุมทุกกิจกรรมในองค์กร

๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจึงมีประโยชน์ ดังนี้

๔.๑ เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารและพนักงานส่วนตำบลตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ สามารถปฏิบัติราชการได้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๔.๒ สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๔.๓ ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรและตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน

๔.๔ เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ เช่น การวางแผนกำหนดยุทธศาสตร์ การติดตามและ ประเมินผลการปฏิบัติงาน

๔.๕ ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในยุทธศาสตร์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๔.๖ ช่วยให้การพัฒนาการบริหารจัดการและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและ การเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำและกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๕. นิยามความเสี่ยง

“ความเสี่ยง” หมายถึง โอกาสหรือเหตุไม่พึงประสงค์อาจทำให้อนาคตส่งผลกระทบต่อให้เกิดความเสียหาย ทำให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่องค์กรกำหนดไว้เป็ยงเบนไปหรือไม่ประสบความสำเร็จทั้งในด้านกลยุทธ์ การเงิน การดำเนินงาน และกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ลักษณะความเสี่ยงสามารถแบ่งออกเป็น ๓ ส่วน

๑) ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง

๒) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือนโยบาย

๓) ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

“การบริหารความเสี่ยง” หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

“ระบบบริหารความเสี่ยง” หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหายให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบต่อ

จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึง การบรรลุเป้าหมายทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กร โดยได้รับการ สนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากทุกหน่วยงานในองค์กร

“การตอบสนองความเสี่ยง” หมายถึง การพิจารณาเลือกวิธีการที่ควรกระทำเพื่อจัดการกับความเสี่ยงที่ อาจจะเกิดขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยง ซึ่งต้องพิจารณาโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบที่จะเกิดขึ้น โดย เปรียบเทียบระดับความเสี่ยงที่เกิดกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความคุ้มค่าในการบริหารความเสี่ยงที่เหลืออยู่ วิธีการที่ใช้ในปัจจุบัน คือ

๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือ การหลีกเลี่ยงหรือหยุดการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น งานส่วน ใดที่องค์กรไม่ถนัดอาจหลีกเลี่ยงหรือหยุดการทำงานในส่วนนั้นและอาจใช้การจ้างงานภายนอกแทน

๒) การลดความเสี่ยง คือ การลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วน โดยการจัดให้มี ระบบการควบคุมต่าง ๆ เพื่อป้องกัน หรือค้นพบความเสี่ยงอย่างเหมาะสมทันเวลา

๓) การแบ่งความเสี่ยง คือ การลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วน โดยการหาผู้ร่วม รับผิดชอบความเสี่ยง เช่น การทำประกันต่าง ๆ

๔) การยอมรับความเสี่ยง คือ การไม่ต้องทำอะไรเพิ่มเติมเนื่องจากมีความเห็นว่าความเสี่ยงมี โอกาสที่ จะเกิดขึ้นน้อยและผลกระทบจากการเกิดก็น้อยด้วย

บทที่ ๒

ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง

๑. สภาพทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดงเป็น อบต. หนึ่งใน ๖ อบต. ของอำเภอกุยบุรี จังหวัดประจวบคีรีขันธ์ ตั้งอยู่ทางทิศตะวันออกของที่ว่าการอำเภอกุยบุรี มีระยะทางห่างจากอำเภอ ๒๐ กม. และห่างจากจังหวัดประจวบคีรีขันธ์ ๕๐ กิโลเมตร

๒. อาณาเขต

ทิศเหนือ ติดต่อกับ องค์การบริหารส่วนตำบลสามร้อยยอด อำเภอสามร้อยยอด จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

ทิศใต้ ติดต่อกับ องค์การบริหารส่วนตำบลกุยเหนือ อำเภอกุยบุรี จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

ทิศตะวันออก ติดต่อกับ อ่าวไทย

ทิศตะวันตก ติดต่อกับ องค์การบริหารส่วนตำบลดอนยายหนู อำเภอกุยบุรี จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

วิสัยทัศน์

ส่งเสริมการท่องเที่ยวเชิงนิเวศ อนุรักษ์สิ่งแวดล้อม คุณภาพชีวิตดี ประชาชนมีส่วนร่วม

พันธกิจ

๑. สนับสนุน ส่งเสริม การท่องเที่ยวเชิงนิเวศน์ มีศูนย์อำนวยความสะดวกแก่ผู้มาท่องเที่ยว
๒. มุ่งเน้นให้ประชาชนมีคุณภาพที่ดี มีการศึกษา มีอาชีพมั่นคง เด็กสตรี คนชรา และผู้ด้อยโอกาสได้รับการเอาใจใส่ ประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

๓. พัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐานสาธารณูปโภค และสาธารณูปการในทุก ๆ ด้านให้เท่าเทียมกันทุกพื้นที่

๔. ส่งเสริมการประกอบอาชีพที่มั่นคง และมีรายได้เพิ่มขึ้น ตามกระบวนการเรียนรู้ หลักปรัชญาเศรษฐกิจ

พอเพียง

๕. พัฒนาอนุรักษ์ ฟื้นฟู ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม และใช้ประโยชน์ให้เหมาะสมกับพื้นที่ สร้างจิตนิกการอนุรักษ์ธรรมชาติทางทะเล รวมถึงการจัดการน้ำเสีย และการจัดการขยะในครัวเรือนและชุมชน

๖. พัฒนาการบริหารจัดการภายในองค์การบริหารส่วนตำบลให้มีประสิทธิภาพตอบสนอง ความต้องการของชุมชน ตลอดจนส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนในการพัฒนาพื้นที่

จุดมุ่งหมายเพื่อการพัฒนา

จุดมุ่งหมายของการพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง ทั้งการดำเนินงานด้านเศรษฐกิจ สังคม วัฒนธรรม และสิ่งแวดล้อมองค์การบริหารส่วนตำบล อันส่งผลถึงการพัฒนายั่งยืนโดยสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ และพันธกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลซึ่งได้กำหนดจุดมุ่งหมายของการพัฒนาไว้ ดังนี้

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลเป็นท้องถิ่นที่น่าอยู่ สมบูรณ์ในด้านสาธารณูปโภค และสาธารณูปการ

๒. เพื่อให้มีการพัฒนาและส่งเสริมคุณภาพชีวิตของประชาชนในเขตพื้นที่อย่างเป็น ระบบ ทั้งในด้านสวัสดิภาพ

และสวัสดิการต่าง ๆ

๓. เพื่อให้ประชาชนในตำบลเขาแดง เป็นพื้นที่ที่น่าอยู่โดยปราศจากความเดือดร้อนวุ่นวาย อีกทั้งยังมีระบบป้องกันและแก้ไขปัญหาด้านการรักษาความสงบเรียบร้อยและความ ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินได้เป็นอย่างดีมี ประสิทธิภาพ

๔. เพื่อให้ตำบลเขาแดง เป็นพื้นที่ที่มีความสมบูรณ์ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมที่ดี รวมทั้งการดูแลรักษาที่สาธารณะ

๕. เพื่อให้ประชาชนในเขตพื้นที่ตำบลเขาแดงมีชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น มีเศรษฐกิจที่มั่นคง

ยุทธศาสตร์

ยุทธศาสตร์ ที่ ๑ การพัฒนาส่งเสริมรายได้ และการผลิต

ยุทธศาสตร์ ที่ ๒ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน แหล่งน้ำ และสาธารณูปโภค

ยุทธศาสตร์ ที่ ๓ พัฒนาสังคม การศึกษา และคุณภาพชีวิต และการท่องเที่ยว

ยุทธศาสตร์ ที่ ๔ ด้านการพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

ยุทธศาสตร์ ที่ ๕ พัฒนาส่งเสริมการ ท่องเที่ยว และเศรษฐกิจ

ยุทธศาสตร์ ที่ ๖ พัฒนาระบบ บริหารงานให้มีความเป็นเลิศ

เป้าหมายเป้าประสงค์ เพื่อการพัฒนา/

๑. การได้รับบริการด้านโครงสร้างพื้นฐานให้มีความสะดวกและรวดเร็ว

๒. ประชาชนมีความรู้และบำรุงรักษาศิลปวัฒนธรรมอันดีงาม

๓. ประชาชนมีศักยภาพมีรายได้เพียงพอสามารถพึ่งตนเองได้

๔. กำจัดมลภาวะและสิ่งแวดล้อมที่เป็นพิษ และรักษาทรัพยากรธรรมชาติทำให้ชุมชนน่าอยู่

๕. การบริหารจัดการภาครัฐที่ดีและมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน

ตัวชี้วัด

๑. ร้อยละที่เพิ่มขึ้นของโครงสร้างพื้นฐาน

๒. ร้อยละที่เพิ่มขึ้นของรายได้จากอาชีพ

๓. ร้อยละที่เพิ่มขึ้นของรายได้จากการท่องเที่ยว

๔. จำนวนปะการังเทียมที่ทิ้งลงทะเล (แห่ง)

๕. ร้อยละที่ลดลงของขยะมูลฝอย

ค่าเป้าหมาย

๑. การพัฒนาชุมชนให้น่าอยู่มีความเข้มแข็ง โดยได้รับบริการสาธารณะด้านโครงสร้างพื้นฐานที่จำเป็น

๒. ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาอาชีพมีรายได้เพิ่มขึ้น เพียงพอต่อการดำรงชีพ

๓. ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพคนและความเข้มแข็งของชุมชนในการพึ่งตนเอง พัฒนาระบบ การศึกษาและส่งเสริมศิลปวัฒนธรรมท้องถิ่นและความปลอดภัยของประชาชน

๔. การกำจัดขยะมูลฝอยสิ่งปฏิกูลและมลภาวะสิ่งแวดล้อม อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อมที่มี

อย่างยั่งยืน

๕. ส่งเสริมการท่องเที่ยวเชิงนิเวศ

๖. การพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐที่ดีและมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน

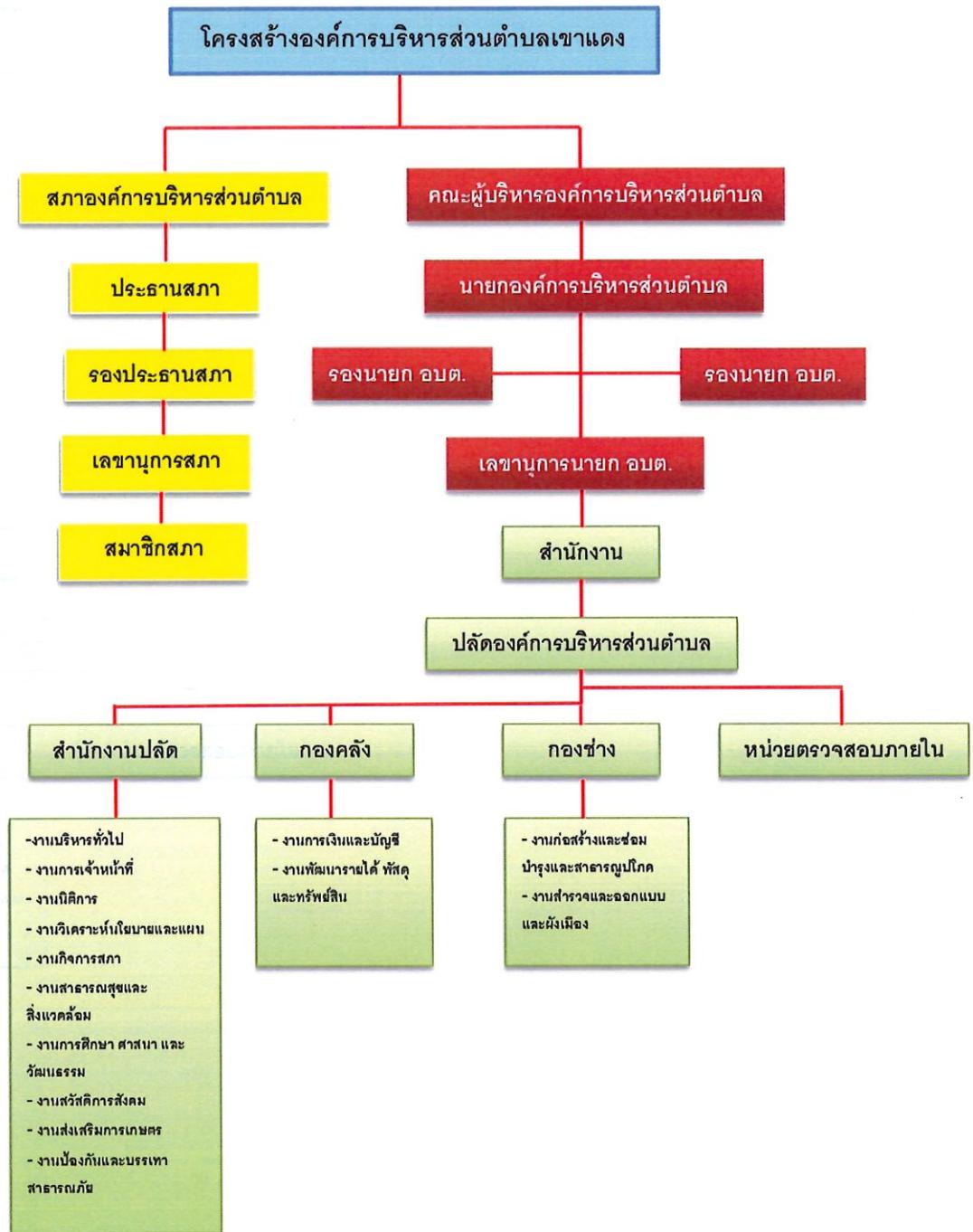
๒.๖ กลยุทธ์

๑. การได้รับบริการด้านโครงสร้างพื้นฐานให้มีความสะดวกและรวดเร็ว

๒. ประชาชนมีความรู้และบำรุงรักษาศิลปวัฒนธรรมอันดีงาม

๓. ประชาชนมีศักยภาพมีรายได้เพียงพอสามารถพึ่งตนเองได้
๔. กำจัดมลภาวะและสิ่งแวดล้อมที่เป็นพิษ และรักษาทรัพยากรธรรมชาติให้ชุมชนน่าอยู่อย่างสงบสุข
๕. การบริหารจัดการภาครัฐที่ดีและมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน

โครงสร้างองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง



บทที่ ๓
แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง แบ่งออกเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา

๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง
๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินโอกาสและผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง
๔) จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และสูงมาก รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง

๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดงทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้

๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

๑) ทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงปีที่ผ่านมา

๒) พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท

๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

๔) พัฒนาขีดความสามารถพนักงานส่วนตำบลในการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

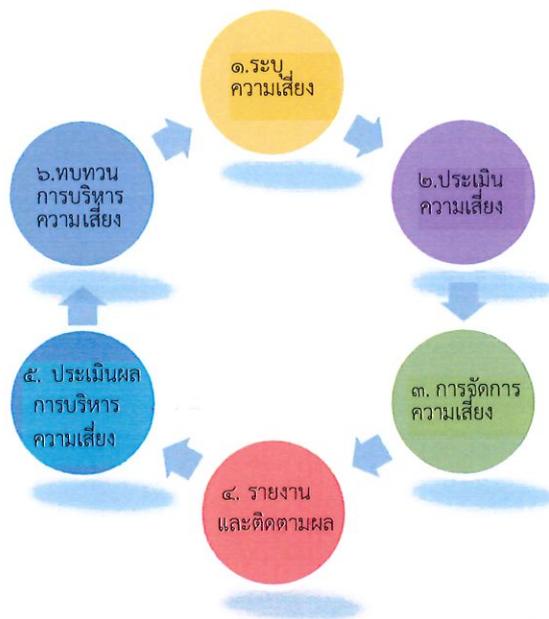
องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ตามคำสั่งที่ ๔๗๒/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๗ โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง	ประธานกรรมการ
๒) หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๓) ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔) ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๕) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการและเลขานุการ

โดยให้คณะทำงานมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๔ การบริหารจัดการความเสี่ยง



๑. การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึง ความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามี เหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้น จึงต้องเข้าใจใน ความหมาย ของ “ความเสี่ยง” “ปัจจัยเสี่ยง” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้ อย่างเหมาะสม

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะ ส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะ บรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร และเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติงาน

ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของ ความเสี่ยงที่ระบุ ควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงภายหลังได้ อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยง แบ่งได้ ๒ ด้าน คือ

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น นโยบายรัฐบาล กฎ ระเบียบ เศรษฐกิจ การเมือง สังคม เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบข้อบังคับ ภายใน องค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ บุคลากร กระบวนการปฏิบัติงาน ข้อมูล ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ วัสดุอุปกรณ์

๒. ประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ประเภท ได้แก่ (S,O,F,C)

ความเสี่ยง	คำอธิบาย
๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks)	ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือ ความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ ไปใช้ไม่ถูกต้อง
๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)	ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยง ด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น
๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)	ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิผลหรือไม่ มีประสิทธิภาพ
๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks)	ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน
๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)	ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ
๖. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)	ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงนั้นนอกจากจะพิจารณาปัจจัยเสี่ยงจากด้านต่าง ๆ แล้ว ต้องนำแนวคิด เรื่อง ธรรมาภิบาล (Good Governance) ที่เกี่ยวข้องในแต่ละด้านมาเป็นปัจจัยในการวิเคราะห์ความเสี่ยง ได้แก่

๑) **หลักประสิทธิผล (Effectiveness)** คือ ผลการปฏิบัติราชการที่บรรลุวัตถุประสงค์และ เป้าหมายของแผนการปฏิบัติราชการตามที่ได้รับงบประมาณมาดำเนินการ รวมถึงสามารถเทียบเคียงกับส่วนราชการหรือหน่วยงานที่มีภารกิจคล้ายคลึงกันและมีผลการปฏิบัติงานในระดับชั้นนำของประเทศ เพื่อให้เกิด ประโยชน์สุขต่อประชาชน โดยการปฏิบัติราชการจะต้องมีทิศทางยุทธศาสตร์และเป้าประสงค์ที่ชัดเจน มีกระบวนการปฏิบัติงานและระบบงานที่เป็นมาตรฐานรวมถึงมีการติดตามประเมินผลและพัฒนาปรับปรุง อย่างต่อเนื่อง และเป็นระบบ

๒) **หลักประสิทธิภาพ (Efficiency)** คือ การบริหารราชการตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดีที่มี การออกแบบกระบวนการปฏิบัติงานโดยใช้เทคนิคและเครื่องมือการบริหารจัดการที่เหมาะสมให้องค์กรสามารถใช้ทรัพยากรทั้งด้านต้นทุน แรงงานและระยะเวลาให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการพัฒนาขีดความสามารถในการ ปฏิบัติราชการตามภารกิจเพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

๓) **หลักการตอบสนอง (Responsiveness)** คือ การให้บริการที่สามารถดำเนินการได้ภายใน ระยะเวลาที่กำหนด และสร้างความเชื่อมั่น ความไว้วางใจ รวมถึงตอบสนองความคาดหวัง หรือความต้องการ ของประชาชน ผู้รับบริการ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่มีความหลากหลาย และมีความแตกต่าง

๔) หลักการรับผิดชอบ (Accountability) คือ การแสดงความรับผิดชอบต่อในการปฏิบัติหน้าที่ และผลงานต่อเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยความรับผิดชอบนั้นควรอยู่ในระดับที่สนองต่อความคาดหวังของสาธารณะรวมทั้ง การแสดงถึงความสำนึกในการรับผิดชอบต่อปัญหาสาธารณะ

๕) หลักความโปร่งใส (Transparency) คือ กระบวนการเปิดเผยอย่างตรงไปตรงมาชี้แจงได้ เมื่อมีข้อสงสัยและสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องห้ามตามกฎหมายได้อย่างเสรี โดยประชาชนสามารถรู้ ทุกขั้นตอนในการดำเนินกิจกรรมหรือกระบวนการต่าง ๆ และสามารถตรวจสอบได้

๖) หลักการมีส่วนร่วม (Participation) คือ กระบวนการที่ข้าราชการ ประชาชนและผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียทุกกลุ่มมีโอกาสได้เข้าร่วมในการรับรู้ เรียนรู้ ทำความเข้าใจ ร่วมแสดงทัศนะ ร่วมเสนอปัญหาหรือประเด็นที่สำคัญที่เกี่ยวข้อง ร่วมคิดแนวทาง ร่วมการแก้ไขปัญหา ร่วมในกระบวนการตัดสินใจ และร่วม กระบวนการพัฒนาในฐานะหุ้นส่วนการพัฒนา

๗) หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization) คือ การถ่ายโอนอำนาจการตัดสินใจ ทรัพยากร และภารกิจจากส่วนราชการส่วนกลางให้แก่หน่วยการปกครองอื่น ๆ (ราชการ บริหารส่วนท้องถิ่น) และภาคประชาชน ดำเนินการแทนโดยมีอิสระตามสมควร รวมถึงการมอบอำนาจและความรับผิดชอบต่อตัดสินใจและ การดำเนินการ ให้แก่บุคลากร โดยมุ่งเน้นการสร้าง ความพึงพอใจในการให้บริการต่อผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียการ ปรับปรุง กระบวนการ และเพิ่มผลิตภาพเพื่อผลการดำเนินงานที่ดีของส่วนราชการ

๘) หลักนิติธรรม (Rule of Law) คือ การใช้อำนาจของกฎหมาย กฎระเบียบข้อบังคับในการ บริหาร ราชการด้วยความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติและคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๙) หลักความเสมอภาค (Equity) คือ การได้รับการปฏิบัติและได้รับบริการอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่มี การแบ่งแยก ด้านชายหรือหญิง ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ภาษา เพศ อายุ ความพิการ สภาพทางกายหรือ สุขภาพ สถานะ ของบุคคล ฐานะทางเศรษฐกิจและสังคม ความเชื่อทาง ศาสนาการศึกษา การฝึกอบรม และอื่น ๆ

๑๐) หลักมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented) คือ การหาข้อตกลงทั่วไปภายในในกลุ่มผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นข้อตกลงที่เกิดจากการใช้กระบวนการเพื่อหาข้อคิดเห็นจากกลุ่มบุคคลที่ได้รับ ประโยชน์ และเสียประโยชน์ โดยเฉพาะกลุ่มที่ได้รับผลกระทบ โดยตรงซึ่งต้องไม่มีข้อคัดค้านที่ยุติไม่ได้ใน ประเด็นที่สำคัญ โดย ฉันทามติไม่จำเป็นต้องหมายความว่า เป็นความเห็นพ้องโดยเอกฉันท์

๓. การวิเคราะห์ความเสี่ยง

การประเมินโอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น โดยพิจารณาโอกาสที่จะเกิดปัจจัยเสี่ยงและ ประเมินระดับความรุนแรง เพื่อพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบของความเสี่ยง ที่เหลืออยู่ภายหลังจากมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินงานผ่านมาแล้ว

โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ หมายถึง ความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง โดยแบ่งออกเป็น ๕ ระดับ ได้แก่ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก โดยประเมินจากขอบเขตของผลกระทบ ดังนี้

เกณฑ์การประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็น	ความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง	๐ - ๒๐%	ไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย
๒	น้อย	๒ - ๓ ปีต่อครั้ง	มากกว่า ๒๐% - ๔๐%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นน้อยมาก
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง	มากกว่า ๔๐% - ๖๐%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นปานกลาง
๔	สูง	๑ - ๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง	มากกว่า ๖๐% - ๘๐%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นมาก
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า	มากกว่า ๘๐% - ๑๐๐%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นสูงมาก

ผลกระทบ หมายถึง ระดับของความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายตามภารกิจเป็นการพิจารณา ระดับความรุนแรงและมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยงที่คาดว่าจะได้รับ ซึ่งแบ่งระดับของผลกระทบออกเป็น ๕ ระดับ ได้แก่ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก โดยประเมินจากขอบเขตของผลกระทบ ดังนี้

เกณฑ์การประเมินระดับของผลกระทบ (เป็นตัวเงิน)

ระดับ	ผลกระทบ	มูลค่าความเสียหาย
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๕ ล้านบาท
๒	น้อย	> ๕ ล้านบาท - ๑๐ ล้านบาท
๓	ปานกลาง	> ๑๐ ล้านบาท - ๕๐ ล้านบาท
๔	สูง	> ๕๐ ล้านบาท - ๑๐๐ ล้านบาท
๕	สูงมาก	> ๑๐๐ ล้านบาท

เกณฑ์การประเมินระดับของผลกระทบ (ไม่เป็นตัวเงิน)

ระดับ	ผลกระทบ	ผลกระทบต่อ		
		ทรัพย์สิน	วัตถุประสงค์	องค์กร
๑	น้อยมาก	ไม่มีการสูญเสีย	น้อยมากหรือไม่มี	ไม่ส่งผลเลย หรือส่งผลกระทบระดับบุคคล
๒	น้อย	สูญเสียเล็กน้อย	ค่อนข้างน้อย	ส่งผลกระทบในหน่วยงานภายใต้สำนัก/กอง/ศูนย์/กลุ่ม
๓	ปานกลาง	สูญเสียปานกลาง	บางส่วน	ส่งผลกระทบระดับสำนัก/กอง/ศูนย์/กลุ่ม
๔	สูง	สูญเสียค่อนข้างมาก	ค่อนข้างมาก	ส่งผลกระทบระดับกรม
๕	สูงมาก	สูญเสียมาก	มาก	ส่งผลกระทบระดับไปยังภายนอก

ในการประเมินความเสี่ยงควรระบุเหตุผลและข้อมูลประกอบในการประเมินระดับเกณฑ์ดังกล่าว เพื่อเป็นข้อมูลสนับสนุนต่อการเลือกระดับความเสี่ยงและใช้เป็นข้อมูลเปรียบเทียบในการประเมินระดับความเสี่ยง ภายหลังจากจัดการความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินระดับของความเสี่ยงทั้งในโอกาสและความรุนแรงที่เกิดขึ้นแล้ว ให้ทำการคำนวณระดับของความเสี่ยงที่เหลืออยู่ด้วยสูตรการคำนวณ ดังนี้

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{ระดับโอกาส} \times \text{ระดับความรุนแรง}$$

การจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยง ให้พิจารณาจากผลการประเมินความเสี่ยงโอกาส ที่จะเกิดความเสียหาย (ความถี่ของโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย) และผลกระทบของความเสี่ยง (ความรุนแรง/ความเสียหาย ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) จากระดับความเสี่ยงน้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก มาจัดลำดับความสำคัญ ในการจัดการความเสี่ยงภายหลังจากที่ได้ประเมินความเสี่ยงมาแล้ว โดยพิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง ซึ่งแบ่งเป็น ๕ ระดับ ดังนี้

ผลกระทบ	๕					
	๔					
	๓					
	๒					
	๑					
		๑	๒	๓	๔	๕
		โอกาส				

กรอบการกำหนดระดับความเสี่ยงตามเขตรสี

จากแผนภูมิความเสี่ยงจะเห็นได้ว่า มีการจัดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (Zone) ซึ่งแบ่งเป็น ๕ ระดับ ซึ่งจะได้เชื่อมโยงไปสู่ การควบคุม/การจัดการความเสี่ยงทั้งในปัจจุบันและที่จะได้มีการกำหนดเพิ่มเติม ตามนโยบาย การบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ระดับ ความเสี่ยง	เขตสี (Zone)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับ น้อยมาก	ฟ้า 	กิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน อาจจะเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการจัดการ ความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจจะไม่ได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับน้อย	เขียว 	กิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน อาจจะเพียงพอ แล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจจะไม่ได้ หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับ ปานกลาง	เหลือง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มเติม ความเข้มข้นในการดำเนินการตามกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีกิจกรรมควบคุมภายใน/ มาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจจะไม่ได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับสูง	ส้ม 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มเติม ความเข้มข้นในการดำเนินการตามกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมกิจกรรมควบคุมภายใน/ มาตรการ โดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับรอง
ระดับ สูงมาก	แดง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มเติม ความเข้มข้นในการดำเนินการตามกิจกรรม ควบคุมภายใน/มาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการ โดยหากมีข้อจำกัดใน ด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญใน ระดับที่สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการ ติดตามการดำเนินการ ของกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

๔. การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยง

การประเมินผลการควบคุม เป็นการดำเนินการภายหลังจากการที่ได้ระบุระดับความเสี่ยงและ จัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ให้นำความเสี่ยงมาประเมินผลการควบคุมและการจัดการที่มีอยู่ว่ามีประสิทธิผลเพียงพอหรือไม่ และสามารถลดหรือควบคุมความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ พอใช้ต้องปรับปรุง ดังนี้

ยอมรับได้	ลด/ควบคุมความเสี่ยงลงสู่ระดับที่ยอมรับได้
พอใช้	ลด/ควบคุมความเสี่ยงได้บางส่วน แต่ยังไม่ถึงระดับที่ยอมรับได้
ต้องปรับปรุง	หมายถึง ไม่สามารถลด/ควบคุมความเสี่ยงได้

การจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ โดยลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถ รับผิดชอบได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยพิจารณาต้นทุนการจัดการความเสี่ยงและผลประโยชน์ที่จะได้รับ โดยมีทางเลือกที่จะจัดการกับความเสี่ยงอยู่ด้วยกัน ๔ วิธี ดังนี้

วิธีการจัดการความเสี่ยง

ยอมรับความเสี่ยง (Risk Retention)	เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับให้มีความเสี่ยงได้ เพราะต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงอาจไม่คุ้มกับผลประโยชน์ที่อาจจะเกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายนอกที่อยู่เหนือการ ควบคุม และไม่อาจเลือกใช้วิธีอื่นได้
หลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance)	เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ มีผลกระทบกับองค์กรแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมหรือกระบวนการอย่างสูง ซึ่งไม่สามารถจัดการได้ด้วยวิธีอื่น โดยอาจควบคุมได้ด้วยการยกเลิก/ปรับเปลี่ยน เป้าหมาย/โครงการ/งานหรือกิจกรรม
ถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Transference)	เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องดำเนินการถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่น เช่น จ้างบุคคลภายนอก เป็นต้น โดยอาจเป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับ - ความเสี่ยงที่มีขนาดความรุนแรงมาก เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับภัยธรรมชาติ/วินาศภัย - ความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการในเรื่องที่ไม่มีความชำนาญ - ความเสี่ยงที่ต้องปฏิบัติงานที่มีปริมาณมาก ในเวลาอันจำกัด เป็นต้น
ควบคุม/ลดความเสี่ยง (Risk Control)	- เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายในและอยู่ภายใต้การควบคุมของ องค์กร ได้แก่ การควบคุมภายใน - เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายนอกและมีได้อยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร ได้แก่ แผนรองรับ/มาตรการ

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ให้ทุกหน่วยงานนำผลการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์และ จัดลำดับ ความสำคัญของความเสี่ยง และแนวทางการจัดการความเสี่ยง มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของ หน่วยงานต่อไป

๕. การติดตามประเมินผล และการรายงานผล

๑) การติดตามประเมินผล เป็นการติดตามประเมินผลความคืบหน้าและผลการดำเนินการตามแผน บริหาร ความเสี่ยง รวมทั้งปัญหา/อุปสรรคและแนวทางแก้ไข

๒) การจัดทำรายงานผล เป็นการรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงในชั้นตอน ระบุความ เสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง การจัดลำดับความเสี่ยง ประเมินกิจกรรมควบคุมภายในหรือการจัดการที่มีอยู่ และการ กำหนดมาตรการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง ตามแบบรายงานดังนี้

๒.๑. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี) (แบบ บส.๑)

๒.๒. การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)

๒.๓. รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)

๓) การทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยวิเคราะห์ และประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งกิจกรรมควบคุมภายในหรือการจัดการที่ได้มีการดำเนินการในงวดที่ผ่านมาว่ามี ประสิทธิภาพหรือไม่ ถ้ายังมีความเสี่ยงเหลืออยู่ หรือพบความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ เช่น จากการปรับเปลี่ยนสภาพแวดล้อม วิธีการปฏิบัติงาน เป็นต้น ตามแบบรายงานดังนี้

๓.๑. รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔)

๓.๒. รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๕)

๔) การสื่อสาร เป็นหัวใจของการบริหารความเสี่ยงในทุก ๆ ขั้นตอน การสื่อสารมีวัตถุประสงค์ เพื่อต้องการให้ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องได้รับความเข้าใจที่ตรงกันอย่างทั่วถึง โดยเข้าใจและมีข้อมูลความเสี่ยงของ โครงการ ทางเลือกในการลด ปัญหาความเสี่ยง ข้อมูลของความเสี่ยงในลักษณะต่าง ๆ และทำการตัดสินใจได้ดีที่สุด ภายใต้ข้อจำกัดของแต่ละโครงการ ซึ่ง การติดต่อสื่อสารและเอกสารที่เกี่ยวข้องนั้นมีความสำคัญยิ่งต่อความสำเร็จ ของแต่ละขั้นตอนในกระบวนการบริหาร ความเสี่ยงของแต่ละโครงการ

บทที่ ๕

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี) (แบบ บส.๑)
๒. การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)
๓. รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง
 กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย
๐๐๑-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้านการพัฒนาระบบ บริหารงานให้มีความเป็นเลิศ	การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	-	๑. เพื่อให้ประชาชนเข้า มีส่วนร่วมร่วมในการ พัฒนาท้องถิ่นด้วยการ ร่วมคิด ร่วมทำ ร่วม ตัดสินใจ เสนอโครงการ/ กิจกรรมที่สะท้อนปัญหา ความต้องการ เพื่อที่จะ ได้นำมาบรรจุใน แผนพัฒนาท้องถิ่น และ สามารถนำไปใช้สำหรับ จัดทำงบประมาณต่อไป เพื่อให้การจัดทำ แผนพัฒนาเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ ครอบคลุม ทุกปัญหาและความ ต้องการของประชาชน อย่างแท้จริง ๒. เพื่อให้การจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ตอบสนอง ความต้องการ	สนับสนุนการจัดทำ แผนพัฒนาชุมชนและ แผนพัฒนาองค์การ บริหารส่วนตำบลเขาแดง

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
				<p>ของประชาชน ในด้าน การให้บริการสาธารณะ พื้นฐาน การพัฒนา คุณภาพชีวิตที่ดี และมี ส่วนร่วม ในการบริหาร และการตรวจสอบ ๓. เพื่อให้การจัดทำ แผนพัฒนาเป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการ และแก้ไข ปัญหา ของประชาชนได้ ตรงตามเป้าหมายเป็นไป ตามลำดับความสำคัญได้ ทันเวลาที่ เพื่อนำไปสู่การ พัฒนาขององค์กร ๔. เพื่อให้เกิดความคุ้มค่า โปร่งใส และเกิด ประโยชน์สูงสุด</p>		

แบบ ปส.๑

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย	
๐๐๒-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาสังคม การศึกษา และคุณภาพชีวิต	การควบคุมโรคใช้เลือดออกและ ระงับ โรคติดต่อ	-	<p>๑. เพื่อควบคุมแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลายที่เกิดขึ้น ในพื้นที่</p> <p>๒. เพื่อจัดหน่วยลาด/ อุปกรณ์ /เคมีภัณฑ์ที่ใช้ ในการป้องกันและ ควบคุมโรค</p> <p>๓. เพื่อกระตุ้นให้ ประชาชนรู้จักและเข้าใจ ในการป้องกันและเฝ้า ระวังการแพร่ระบาดของ โรคได้อย่างถูกต้อง</p> <p>๔. เพื่อป้องกัน ควบคุม และเฝ้าระวังโรค ใช้เลือดออกที่เกิดขึ้นใน ชุมชน</p>	<p>อัตราการป่วยลดลง และ ไม่มีผู้ป่วยเสียชีวิต ด้วย โรคใช้เลือดออกในพื้นที่</p>	<p>เพื่อลดอัตราป่วยและไม่มี ผู้ป่วยเสียชีวิต ด้วยโรค ใช้เลือดออก และกำจัด แหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย และกำจัดลูกน้ำยุงลายใน โรงเรียนและชุมชน</p>

แบบ ปส.๑

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๐๓-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาสังคม การศึกษา และคุณภาพชีวิต	การส่งเสริมและสนับสนุนผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ด้อยโอกาส	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ จำนวน ๓,๒๙๒,๖๓๔.- เบี้ยยังชีพผู้พิการ จำนวน ๔๙๐,๖๐๐.- เบี้ยยังชีพผู้ด้อยโอกาส จำนวน ๓๖,๐๐๐.-	๑. เพื่อให้เกิด ประสิทธิภาพสูงสุดในการ ปฏิบัติงาน ๒. เพื่อเป็นการกระจาย บริการแก่รัฐ ๓. เพื่อให้ความช่วยเหลือ แก่ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ ที่พึ่งคนชรา คนพิการ และทุพพลภาพ	จ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้ พิการและผู้ด้อยโอกาส ๑๐๐% ครบถ้วนถูกต้อง	เพื่อให้ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส ได้รับ เบี้ยยังชีพครบถ้วนและ ถูกต้อง

แบบ บส.๑

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๐๔-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาสังคม การศึกษา และคุณภาพชีวิต	การป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า	-	๑. เพื่อให้สุนัขและแมว ได้รับการฉีดวัคซีน ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ๒. เพื่อป้องกันการเกิด โรคพิษสุนัขบ้า	สุนัขและแมวในตำบล ได้รับการฉีดวัคซีน ร้อย ละ ๑๐๐ ของจำนวน สุนัขที่มาลงทะเบียน	ตำบลเขาแดงปลอดจาก โรคพิษสุนัขบ้า

แบบ ปส.๑

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย
๐๐๕-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์พัฒนาสังคม การศึกษา และคุณภาพชีวิต	การป้องกันอุทกภัย และอัคคีภัย (โครงการช่วยเหลือประชาชน ตามอำนาจหน้าที่ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น กรม เฝ้าระวังพื้นที่พายุหลังเกิดสาธารณ ภัย)	๑๐,๐๐๐.-	๑. เพื่อให้การป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย แก่อาคารบ้านเรือนและ ทรัพย์สินของประชาชน ภายใต้ความถูกต้องตาม กฎหมาย ระเบียบ ที่ กำหนดอย่างมี ประสิทธิภาพ ๒. เพื่อช่วยเหลือ ประชาชนในพื้นที่ได้ย างรวดเร็ว และทันที ก่อให้เกิดประสิทธิผลและ ประสิทธิภาพ	มีการช่วยเหลือประชาชน ในพื้นที่ได้อย่างรวดเร็ว และทันที ภายใต้ความ ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ที่กำหนด

แบบ ปส.๑

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๐๖-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาสังคม การศึกษา และคุณภาพชีวิต	การป้องกันและแก้ไขปัญหายา เสพติด (โครงการการป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด)	๒๐,๐๐๐.-	๑. เพื่อป้องกันการแพร่ ขยายของยาเสพติดใน พื้นที่ ๒. เพื่อลดผู้เสพยาเสพติด รายใหม่และป้องกัน ปัญหาเด็ก และเยาวชน ให้ห่างไกลยาเสพติด ๓. เพื่อให้ประชาชน ตระหนักถึงพิษภัยของยา เสพติดที่อาจแพร่เข้าสู่ ชุมชน	ปัญหายาเสพติดในพื้นที่ ลดลง	มีการอบรมให้ความรู้การ ป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติดแก่ประชาชนใน พื้นที่

แบบ ปส.๑

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย
๐๐๗-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาสังคม การศึกษา และคุณภาพชีวิต	กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก (โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่าย ในการจัดการศึกษา สำหรับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก)	๔๘,๖๐๒.-	๑. เพื่อให้การปฏิบัติ หน้าที่ความรับผิดชอบ เกี่ยวกับงานพัฒนา ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพตาม กฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง	ส่งเสริมบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรม เพื่อเพิ่มพูน ความรู้ ความเข้าใจ ใน การปฏิบัติงานที่

แบบ บส.๑

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๐๘-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้านการพัฒนาระบบ บริหารงานให้มีความเป็นเลิศ	งานกิจการสภา	-	๑. เพื่อให้การประชุมสภา เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่ถูกต้อง	บุคลากรปฏิบัติงาน ดำเนินการครบถ้วน ๑๐๐%	การประชุมสภาเป็นไป ตามระเบียบกฎหมายที่ ถูกต้อง

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๐๙-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้านการพัฒนาระบบ บริหารงานให้มีความเป็นเลิศ	งานสารบรรณ และการจัดเก็บ เอกสาร	-	๑. เพื่อจัดระบบงานสาร บรรณและลดการสูญหาย ของเอกสาร กรณีหา เอกสารไม่พบ เกิดความ เป็นระบบ สามารถสืบค้น ได้สะดวก รวดเร็ว	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน	เจ้าหน้าที่ จัดเก็บเอกสาร เรียบร้อย ง่ายต่อการ ค้นหา

แบบ ปส.๑

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๑๐-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้านการพัฒนาระบบ บริหารงานให้มีความเป็นเลิศ	งานด้านการเงินและการบัญชี	-	๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี มีความถูกต้องมากยิ่งขึ้นเกิดความผิดพลาดน้อยที่สุด หรืออาจไม่มีข้อผิดพลาดเลย ทำให้งานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น การลงระบบฯ มีความถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน	การปฏิบัติงานด้าน การเงินและบัญชี มี ความถูกต้องมากยิ่งขึ้น เกิดความผิดพลาดน้อย ที่สุด หรืออาจไม่มี ข้อผิดพลาดเลย

แบบ ปส.๑

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๑๑-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้านการพัฒนาระบบ บริหารงานให้มีความเป็นเลิศ	การจัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูก สร้าง	-	๑. เพื่อให้การจัดเก็บ รายได้ เกิดประสิทธิภาพ มากที่สุดสามารถจัดเก็บ รายละเอียดครบทุก ประเภท ถูกต้อง และ เป็นธรรมกับทุกฝ่าย	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน	การจัดเก็บรายได้ เกิด ประสิทธิภาพมากที่สุด สามารถจัดเก็บ รายละเอียดครบทุก ประเภท ถูกต้อง และ เป็นธรรมกับทุกฝ่าย

แบบ ปส.๑

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๑๒-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้านการพัฒนาระบบ บริหารงานให้มีความเป็นเลิศ	งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน	-	๑. เพื่อให้เกิดการวางแผนการใช้การจัดซื้อจัดจ้างทรัพย์สินเป็นไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม คุ่มค่า โปร่งใส เกิดประสิทธิภาพสูงสุด มีระบบการควบคุมที่รัดกุมเคร่งครัด	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน	แผนการใช้การจัดซื้อจัดจ้างทรัพย์สินเป็นไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม คุ่มค่า โปร่งใส เกิดประสิทธิภาพสูงสุด

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๑๓-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้านการพัฒนาระบบ บริหารงานให้มีความเป็นเลิศ	งานออกแบบและควบคุมงาน ก่อสร้าง	-	<p>๑. เพื่อให้การก่อสร้างแต่ละโครงการเป็นไปตามรูปแบบแปลน และสัญญาจ้าง</p> <p>๒. เพื่อให้โครงการก่อสร้าง มีประสิทธิภาพ ได้มาตรฐานตามหลักวิชาช่าง</p> <p>๓. เพื่อให้การปฏิบัติงานของช่างผู้ควบคุมงานและคณะกรรมการตรวจการจ้างเป็นไปตามระเบียบของทางราชการ</p> <p>๔. เพื่อให้ภารกิจงาน ออกแบบโครงการก่อสร้างต่าง ๆ ของฝ่ายสำรวจและออกแบบ สามารถปฏิบัติงานได้แล้วเสร็จตามอำนาจหน้าที่ และระยะเวลาที่กำหนด</p>	โครงการก่อสร้างต่าง ๆ	โครงการก่อสร้างต่าง ๆ มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ

แบบ บส.๑

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๑๔-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้านการพัฒนาระบบ บริหารงานให้มีความเป็นเลิศ	การประมาณราคาและการ คำนวณราคากลาง	-	<p>๑. เพื่อให้มีการกำหนด ราคากลางเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามกฎหมายและ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และไม่เกิดความเสียหาย แก่ทางราชการ</p> <p>๒. เพื่อให้การคำนวณ ประมาณการถูกต้องมี มาตรฐานสอดคล้องกับ ปริมาณงาน และ งบประมาณ</p>	การกำหนดราคากลาง	การกำหนดราคากลาง เป็นไปอย่างถูกต้องตาม กฎหมายและหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง สอดคล้องกับปริมาณงาน และงบประมาณ

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๑๕-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้านการพัฒนาระบบ บริหารงานให้มีความเป็นเลิศ	การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ด้านการบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)	-	<p>๑. เพื่อให้มีการ ปฏิบัติงานอย่างถูกต้อง เป็นธรรม และมีความ โปร่งใส เป็นไปตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อสอบทานความ เชื่อถือ ด้านความถูกต้อง สมบูรณ์ด้านการเงิน บัญชี การพัสดุ และการ ดำเนินงาน รวมถึงการ ใช้ทรัพยากร และ งบประมาณอย่าง ประหยัด และมี ประสิทธิภาพเพื่อเพิ่ม มูลค่าให้องค์กร ตาม หลักเกณฑ์ที่ กระทรวงการคลังกำหนด</p>	<p>บริการให้ความเชื่อมั่น เป็นไปตามแผน ตรวจสอบภายใน ประจำปี ร้อยละ ๑๐๐</p>	<p>สอบทานความเชื่อถือ ด้านความถูกต้อง สมบูรณ์ด้านการเงิน บัญชี การพัสดุ และการ ดำเนินงาน รวมถึงการ ใช้ทรัพยากร และ งบประมาณอย่าง ประหยัด และมี ประสิทธิภาพเพื่อเพิ่ม มูลค่าให้องค์กร ตาม หลักเกณฑ์ที่ กระทรวงการคลังกำหนด ตามแผนตรวจสอบ ภายใน</p>

แบบ บส.๑

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๑๖-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้านการพัฒนาระบบ บริหารงานให้มีความเป็นเลิศ	การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ด้านการบริการให้คำปรึกษา (Consulting Service)	-	เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่ส่วน ราชการและปรับปรุงส่วน ราชการให้ดีขึ้น โดยการ ให้บริการ ให้คำแนะนำ ให้คำปรึกษาและบริการ อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง	บริการให้คำปรึกษา ร้อยละ ๑๐๐	ให้คำแนะนำให้คำปรึกษา และบริการอื่น ๆ ที่ เกี่ยวข้องในงานขององค์กร ตามแผนตรวจสอบ ภายใน



ลายมือชื่อ.....
(นายบัญชา เสือเหลือง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง
วันที่ ๑๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๑-๒๕๖๘	การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น	๑. เพื่อให้ประชาชน เข้ามามีส่วนร่วมใน การพัฒนาท้องถิ่น ด้วยการร่วมคิด ร่วม ทำ ร่วมตัดสินใจ ร่วม เสนอโครงการ/ กิจกรรมที่สะท้อน ปัญหาความต้องการ เพื่อที่จะได้นำมา บรรจุในแผนพัฒนา ท้องถิ่น และ สามารถนำไปใช้ สำหรับจัดทำ งบประมาณต่อไป ทำให้การจัดทำ แผนพัฒนาเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ ครอบคลุมทุกปัญหา และความต้องการ ของประชาชนอย่าง แท้จริง ๒. เพื่อให้การจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ตอบสนองความ	งานนโยบาย และแผน / สำนักปลัด องค์การ บริหารส่วน ตำบล เขาแดง	๑. ประชาชนไม่ให้ความ สำคัญในการ จัดทำแผนพัฒนา และไม่รู้ถึงบทบาท หน้าที่ของตนเองใน การประชาคม โดย ความต้องการที่ แท้จริงของ ประชาชนเป็นเพียง แค่การผ่านตัวแทน จากหมู่บ้าน ประชาชนไม่กล้า แสดงความคิดเห็น และมีส่วนร่วมใน การจัดทำ	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks	๒	๓	๒	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
		<p>ต้องการของ ประชาชน ในด้าน กาให้บริการ สาธารณะพื้นฐาน การพัฒนาคุณภาพ ชีวิตที่ดี และมีส่วน รวม ในการบริหาร และการตรวจสอบ ๓. เพื่อให้การจัดทำ แผนพัฒนาเป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการ และ แก้ไขปัญหา ของ ประชาชนได้ตรง ตามเป้าหมายเป็นไป ตามลำดับ ความสำคัญได้ ทันเวลาที่ เพื่อ นำไปสู่การพัฒนา ขององค์กร ๔. เพื่อให้เกิดความ คุ้มค่า โปร่งใส และ เกิดประโยชน์สูงสุด</p>							

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๐๒-๒๕๖๘	การควบคุมโรคใช้เลือดออกและระงับโรคติดต่อ (โครงการส่งเสริมและรณรงค์ ป้องกันโรคใช้เลือดออก)	<p>๑. เพื่อควบคุมแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายที่เพิ่มขึ้นในพื้นที่</p> <p>๒. เพื่อจัดทำวัสดุอุปกรณ์ / วัสดุภัณฑ์ที่ใช้ในการป้องกันและควบคุมโรค</p> <p>๓. เพื่อกระตุ้นให้ประชาชนรู้จักและเข้าใจในการป้องกันและเฝ้าระวังการแพร่ระบาดของโรคได้อย่างถูกต้อง</p> <p>๔. เพื่อป้องกันควบคุม และเฝ้าระวังโรคใช้เลือดออกที่เพิ่มขึ้นในชุมชน</p>	<p>งานบริหารงานสาธารณสุข / สำนักปลัด</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง</p>	<p>๑. สภาพแวดล้อมในชุมชนมีแหล่งน้ำจำนวนมากและบริเวณบ้านรอบที่อยู่อาศัยเป็นแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย</p> <p>๒. ประชาชนขาดความตระหนักรู้ถึงอันตรายจากโรคใช้เลือดออก</p> <p>๓. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการเฝ้าระวังและมาตรการป้องกันโรค</p> <p>๔. โรคติดต่อที่มีการระบาดสามารถกลับมาระบาดได้ทุกฤดูเนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามข้อห้ามอย่างเคร่งครัด</p> <p>๕. ไม่มีบุคลากรที่รับผิดชอบงานด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมโดยตรง</p> <p>ปัจจุบันเป็นเพียงผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รักษาการแทน</p>	ความเสี่ยงด้านเงินงาน (Operation Risks)	๓	๓	๙	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)

แบบ บส. ๒

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๐๓-๒๕๖๘	การส่งเคราะห์ไปยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์	๑. เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดในการปฏิบัติงาน ๒. เพื่อเป็นการกระจายบริการแห่งรัฐ ๓. เพื่อให้ความช่วยเหลือแก่ประชาชนผู้ยากไร้ ไรที่พึ่งคนชรา คนพิการและทุพพลภาพ	งานสวัสดิการสังคม / สำนักรับส่งเอกสาร บริการส่วนตำบลเขาแดง	๑. จำนวนผู้มีความสามารถ มีแนวโน้มสูงขึ้นเรื่อยๆ ทำให้มีความคลาดเคลื่อน ในการตรวจสอบคุณสมบัติ ๒. ผู้มีสิทธิหรือย้ายภูมิลำเนาโดยไม่ได้มีการแจ้งให้ทราบ	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)	๒	๓	๖	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)

แบบ บส. ๒

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๐๔-๒๕๖๘	การป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า	-เพื่อให้สุนัขและแมวได้รับการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า -เพื่อป้องกันการเกิดโรคพิษสุนัขบ้า	งานสวัสดิการสังคม / สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง	๑. พบสุนัขและแมวได้รับการลงทะเบียนฉีดวัคซีนน้อยกว่าจำนวนจริงในพื้นที่ เนื่องจากเจ้าของสุนัขบางท่านไม่ได้มาลงทะเบียนตามที่กำหนด และมีสุนัขจรจัดเพิ่มมากขึ้น	ความเสี่ยงด้านเงินงาน (Operation Risks)	๓	๓	๙	การยอมรับความเสี่ยง (Take/Risk Acceptance)

แบบ บส. ๒

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๕-๒๕๖๘	การป้องกันอุทกภัย และ อัคคีภัย (โครงการช่วยเหลือ ประชาชน ตามอำนาจหน้าที่ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น กรณีเยียวยา พื้นที่หลังเกิดสาธารณ ภัย	๑. เพื่อให้การ ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยแก่ อาคารบ้านเรือน และทรัพย์สินของ ประชาชน ภายใต้ ความถูกต้องตาม กฎหมาย ระเบียบ ที่กำหนดอย่างมี ประสิทธิภาพ ๒. เพื่อช่วยเหลือ ประชาชนในพื้นที่ได้ อย่างรวดเร็ว และ ทันที ก่อให้เกิด ประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ	งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย / สำนักปลัด องค์การ บริหารส่วน ตำบล เขาแดง	ภัยธรรมชาติต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นไม่สามารถ ควบคุมได้จึงไม่ สามารถกำหนด ระดับความรุนแรง ของภัยธรรมชาติได้ ซึ่งเป็นปัจจัย ภายนอก	ความ เสี่ยง ด้าน การ ดำเนินงาน (Operation Risks)	๒	๓	๒	การยอมรับความ เสี่ยง (Take/Risk Acceptance)

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๐๖-๒๕๖๘	การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด (โครงการการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด)	๑. เพื่อป้องกันการแพร่ขยายของยาเสพติดในพื้นที่ ๒. เพื่อลดผู้เสพยาเสพติดรายใหม่และป้องกันปัญหาเด็กและเยาวชนให้ห่างไกลยาเสพติด ๓. เพื่อให้ประชาชนตระหนักถึงพิษภัยของยาเสพติดที่อาจแพร่เข้าสู่สุภาพสถาน	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย / สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง	๑. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้ายาเสพติด ๒. ผู้ให้ข้อมูลเกรงกลัวอิทธิพลของผู้ค้ายาเสพติด ๓. ผู้เสพยาหรือผู้ค้ายาเสพติดเป็นญาติกับผู้ให้ข้อมูล ๔. ปัญหาเศรษฐกิจส่งผลกระทบต่อการดำรงชีวิตของคนในครอบครัว ทำให้คิดหาเงินมาอย่างผิดกฎหมาย ๕. ความศรัทธาของและพฤติกรรมเลียนแบบตามสื่อต่าง ๆ ๖. ค่านิยมที่ผิด	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)	๒	๓	๖	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๐๗-๒๕๖๘	กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษา สำหรับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก)	เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานพัฒนา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพตาม กฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง	งานส่งเสริม การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม / สำนักปลัด องค์การ บริหารส่วน ตำบลเขาแดง	๑.๑ บุคลากรที่ได้รับ แต่งตั้งเป็นหัวหน้า เจ้าหน้าที่และ เจ้าหน้าที่ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับ การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ และขาดความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับ แนวทาง การปฏิบัติ ตามกฎกระทรวง การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ตามพระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๑.๒ ครูและผู้ดูแล เด็กยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการ จัดสร้างและหรือ พัฒนาหลักสูตร สถานศึกษาของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	ความเสี่ยง ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risks)	๒	๒	๔	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๘-๒๕๖๘	กิจการสภา	เพื่อให้การประชุม สภาเป็นไปตาม ระเบียบกฎหมายที่ ถูกต้อง	งาน บริหารงาน ทั่วไป / สำนักปลัด องค์กร บริหารส่วน ตำบลเขาแดง	<p>๑. เอกสารที่จะ นำเข้าไปประชุมสภา ๆ ไม่ครบถ้วน อาจ ทำให้การพิจารณา ดำเนินการต่าง ๆ ที่ ขออนุมัติจากสภาฯ ล่าช้าไม่ทันต่อ เหตุการณ์</p> <p>๒. การส่งเรื่องจาก ส่วนราชการต่าง ๆ เพื่อให้พิจารณา ล่าช้าและไม่ สอดคล้องกับ ระยะเวลาตาม ระเบียบข้อบังคับ การประชุมสภา กำหนดไว้</p> <p>๓. ว่างระยะเวลา การดำเนินการต้อง ตามระเบียบ</p> <p>๔. การกำหนดวัน ประชุมกะทันหัน และเร่งด่วน</p>	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks)	๒	๒	๔	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)

แบบ บส. ๒

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๐๙-๒๕๖๘	งานสารบรรณ และการจัดเก็บเอกสาร	๑. เพื่อจัดระบบงานสารบรรณและลดการสูญหายของเอกสาร กรณีหาเอกสารไม่พบ เกิดความเป็นระบบ สามารถสืบค้นได้สะดวก รวดเร็ว	งานบริหารงานทั่วไป / สำนักปลัด องค์การ บริหารส่วนตำบลเขาแดง	<p>๑. เจ้าหน้าที่จัดเก็บเอกสารไม่เรียบร้อย หรือเปลี่ยน</p> <p>๒. ผู้รับผิดชอบทำให้หาเอกสารไม่พบ</p> <p>๓. การค้นหาหนังสือราชการ ระเบียบกฎหมายในระบบ ต้องใช้เวลามากและบางครั้งค้นหาไม่เจอ</p> <p>๔. การจัดเก็บและแยกประเภทหนังสือแต่ละแฟ้มไม่ตรงตามชื่อเรื่องหนังสือ</p>	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)	๒	๒	๔	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)

แบบ บส. ๒

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๑๐-๒๕๖๘	งานด้านการเงินและงบบัญชี	- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีมีความถูกต้องมากที่สุด หรืออาจไม่มีข้อผิดพลาดเลย ทำให้งานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น การลงระบบฯ มีความถูกต้อง	งานการเงินและบัญชี/กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง	๑. ระบบ e-LAAS มีการปรับปรุง ทำให้ระบบซับซ้อน ข้อมูลที่บันทึกไว้ในระบบสูญหาย ๒. ระบบบัญชีมีการเปลี่ยนแปลง และระบบ e-LAAS มีการปรับปรุงแก้ไขอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานที่เกิดความไม่เข้าใจและขาดความรู้อันเกิดจากความไม่ชัดเจนของการปรับปรุงระบบ e-LAAS และขั้นตอนการปฏิบัติงาน ๓. เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในการดำเนินการเบิกจ่ายตามหนังสือสั่งการ ๖๑๙ เนื่องจากระเบียบเบิกจ่ายฯ ฉ. ๖๑ ข้อ ๙๓(๓),(๔) ออกมาใหม่และสอดคล้องกับหนังสือสั่งการ ๖๑๙	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks)	๒	๓	๖	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)

แบบ บส. ๒

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๑๑-๒๕๖๘	การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	- เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ เกิดประสิทธิภาพมากที่สุดสามารถจัดเก็บรายละเอียดครบทุกประเภท ถูกต้องและเป็นธรรมกับทุกฝ่าย	งานพัฒนา รายได้ / กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง	<p>๑. ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๒. ไม่สามารถติดต่อเจ้าของที่ดินใหม่ ชำระภาษีเนื่องจาก การย้ายที่อยู่</p> <p>๓. มีกรณีเปลี่ยนแปลงเจ้าของทรัพย์สิน แล้วไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ</p> <p>๔. มีกรณีเปลี่ยนแปลงการใช้ประโยชน์ที่ดินแล้วไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ</p> <p>๕. การถือครองใบกรรมสิทธิ์มีหลายแบบ เช่น สค. นส.๓ นส.๓ก โฉนด ใบจอง เป็นต้น ทำให้การตรวจสอบข้อมูล การติดต่อของผู้ถือครองบางท่านล่าช้า หรือไม่ในปัจจุบัน</p>	ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)	๒	๓	๒	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)

แบบ บส. ๒

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
				๖.การจัดเก็บ ค่าธรรมเนียมค่าขยะ มูลฝอยยังไม่ ครบคลุมทุก ครัวเรือน					

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๑๒-๒๕๖๘	งานพัสดุและทะเบียน ทรัพย์สิน	- เพื่อให้เกิดการวาง แผนการใช้การ จัดหา จัดซื้อจัดจ้าง ทรัพย์สินเป็นไป อย่างถูกต้องและ เหมาะสม คุ่มค่า โปร่งใส เกิด ประสิทธิภาพสูงสุด มีระบบการควบคุม ทรัพย์สิน ครองครัด	งานพัสดุ และ ทรัพย์สิน / กองคลัง องค์การ บริหารส่วน ตำบลเขาแดง	ความเสี่ยง - มีหนังสือสั่งการ จากระเบียบที่ ปฏิบัติงานเพิ่มเติม อยู่เสมอ ทำให้ ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ ความเข้าใจที่ไม่ ชัดเจน	ความเสี่ยง ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risks)	๒	๓	๒	การลดความ (Treat/Risk Reduction)

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๑๓-๒๕๖๘	งานออกแบบและ ควบคุมงานก่อสร้าง	<p>๑. เพื่อให้การ ก่อสร้างแต่ละ โครงการเป็นไปตาม รูปแบบแปลน และ สัญญาจ้างที่ อบต. กำหนด</p> <p>๒. เพื่อให้โครงการ ก่อสร้าง มี ประสิทธิภาพได้ มาตรฐานตามหลัก วิชาชีพ</p> <p>๓. เพื่อให้การ ปฏิบัติงานของช่างผู้ ควบคุมงานและ คณะกรรมการตรวจ การจ้างเป็นไปตาม ระเบียบ ของทางราชการ</p> <p>๔. เพื่อให้ภารกิจงาน ออกแบบโครงการ ก่อสร้างต่างๆ ของ ฝ่ายสำรวจและ ออกแบบสามารถ ปฏิบัติงานได้แล้ว เสร็จตามอำนาจ หน้าที่ และ ระยะเวลาที่กำหนด</p>	กองช่าง / องค์การ บริหารส่วน ตำบลเขาแดง	๑.การรับรองแบบ งานก่อสร้างเป็นไป ด้วยความล่าช้า เนื่องจากต้องขอ ความร่วมมือวิศวกร จากหน่วยงานอื่น	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks)	๒	๓	๒	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)

แบบ บส. ๒

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๑๔-๒๕๖๘	การประมาณราคาและ การคำนวณราคากลาง	๑. เพื่อให้มีการ กำหนดราคากลาง เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามกฎหมายและ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง และไม่ เกิดความเสียหายแก่ ทางราชการ ๒. เพื่อให้การ คำนวณประมาณ การถูกต้องมี มาตรฐานสอดคล้อง กับปริมาณงาน และ งบประมาณ	กองช่าง / องค์กร บริหารส่วน ตำบลเขาแดง	๑. ราคาน้ำมันและ ราคาวัสดุก่อสร้างมี การเปลี่ยนแปลงอยู่ ตลอดเวลาทำให้การ คำนวณราคากลาง คลาดเคลื่อนได้ ๒. ราคากลาง กำหนดโดยสำนัก งบประมาณเป็นราย ปี ไม่สอดคล้องกับ ราคาท้องถิ่น	ความเสี่ยง ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risks)	๒	๓	๒	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๑๕-๒๕๖๘	การปฏิบัติงานตรวจสอบ ภายใน ด้านการบริการ ให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)	๑. เพื่อให้มีการ ปฏิบัติงานอย่าง ถูกต้อง เป็นธรรม และมีความโปร่งใส เป็นไปตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่ เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อสอบทาน ความเชื่อถือ ด้าน ความถูกต้อง สมบูรณ์ด้านการเงิน บัญชี การพัสดุ และ การดำเนินงาน รวมถึงการ ใช้ ทรัพยากร และ งบประมาณอย่าง ประหยัด และมี ประสิทธิภาพเพื่อ เพิ่ม มูลค่าให้แก่ องค์กร ตาม หลักเกณฑ์ที่ กระทรวงการคลัง กำหนด	หน่วย ตรวจสอบ ภายใน / องค์กร บริหารส่วน ตำบลเขาแดง	๑. จากการ ปฏิบัติงานตรวจสอบ ภายในที่มีบุคลากร เพียงคนเดียว ทำ หน้าที่ตรวจสอบการ ดำเนินงานของทั้ง องค์กร อาจยังไม่ ครบถ้วน ตาม แผนงานที่กำหนดไว้ และยังมีภารกิจ นอกเหนือจากงาน ในหน้าที่ ที่ต้อง ปฏิบัติตามคำสั่งที่ ผู้บังคับบัญชา มอบหมาย ๒. ระเบียบ กฎหมายที่มีการ ปรับเปลี่ยนอยู่เสมอ ทำให้การปฏิบัติงาน ต้องมีการติดตาม ระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการ ให้ทันตาม สถานการณ์ปัจจุบัน	ความเสี่ยง ด้าน ดำเนินงาน (Operation Risks)	๒	๓	๒	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๑๖-๒๕๖๘	การปฏิบัติงานตรวจสอบ ภายใน ด้านการบริหารให้ คำปรึกษา (Consulting Service)	เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่ ส่วนราชการและ ปรับปรุงการ ดำเนินงานของส่วน ราชการให้ดีขึ้น โดย การให้บริการ ให้ คำแนะนำให้ คำปรึกษาและ บริการอื่น ๆ ที่ เกี่ยวข้อง	หน่วย ตรวจสอบ ภายใน / องค์การ บริหารส่วน ตำบลเขาแดง	๑. องค์ความรู้ของผู้ ตรวจสอบภายใน ใน กิจกรรมที่ให้บริการ ด้านการให้ คำปรึกษา ๒. การสื่อสารที่ อาจจะส่งผลกระทบต่อ ความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks)	๒	๓	๒	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)

ลายมือชื่อ.....

(นายบัญชา เสือเหลือง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง

วันที่ ๑๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๐๑-๒๕๖๘	การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผนพัฒนา และไม่รู้ถึงบทบาทหน้าที่ของตนเองในการประชาคม โดยความต้องการที่แท้จริงของประชาชนเป็นเพียงแต่การผ่านตัวแทนจากหมู่บ้าน ประชาชนไม่กล้าแสดงความคิดเห็น และมีส่วนร่วม ในการจัดทำ	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)	งานนโยบาย และแผน / สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล เขาแดง	๑. ทำหนังสือประสานขอความร่วมมือในการประชาสัมพันธ์กิจกรรมการจัดทำประชาคม ๒. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทุกช่องทาง เช่น ประกาศ เสี่ยงตามสาย ป้าย ประชาสัมพันธ์ ให้ตระหนักถึงความสำคัญ และประโยชน์ของการเข้าร่วมประชุมและการมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง	๓ หมู่บ้าน	๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	- รายงานผลการจัดทำแผนพัฒนาชุมชนและแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๐๒-๒๕๖๘	การควบคุมโรค ใช้เลือดออกและระงับ โรคติดต่อ (โครงการส่งเสริมและ รณรงค์ ป้องกันโรค ใช้เลือดออก)	๑. สภาพแวดล้อมใน ชุมชนมีแหล่งน้ำจำนวน มากและบริเวณบ้าน รอบที่อยู่อาศัยเป็น แหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ๒. ประชาชนขาดความ ตระหนัก ถึงอันตรายจากโรค ใช้เลือดออก ๓. ประชาชนไม่ มีความสำคัญในการ ระวังและมาตรการ ป้องกันโรค ๔. โรคติดต่อที่มีการ ระบาดสามารถกลับมา ระบาดได้ทุกฤดู เนื่องจากประชาชนไม่ ปฏิบัติตามข้อห้าม อย่างเคร่งครัด ๕. ไม่มีบุคลากรที่ รับผิดชอบงานด้าน สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อมโดยตรง ปัจจุบันเป็นเพียงผู้ที่ ได้รับมอบหมายให้ รักษาวิชาการแทน	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)	งานบริหารงาน สาธารณสุข / สำนักปลัด องค์การ บริหารส่วน ตำบลเขาแดง	๑. สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถตรงกับตำแหน่งหน้าที่ตามกรอบอัตรากำลังมาปฏิบัติงานและพัฒนาบุคลากรที่ปฏิบัติงานหน้าที่โดยส่งเข้ารับการฝึกอบรมให้ความรู้ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ๒. จัดโครงการลงพื้นที่และประชาสัมพันธ์รณรงค์ป้องกันโรคใช้เลือดออกใน พื้นที่ที่ยังต่อเนื่อง ๓. กำชับให้เจ้าหน้าที่ติดตามสถานการณ์ การระบาดของโรคอย่างสม่ำเสมอ	อัตราป่วย ลดลง และ ไม่มีผู้ป่วย ตาย ด้วย โรค ใช้เลือดออก ในพื้นที่	๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	- รายงานผลโครงการ ส่งเสริมและรณรงค์ ป้องกันโรคใช้เลือดออก

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๐๓-๒๕๖๘	การส่งเสริมการขยายตัวของเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม	๑. จำนวนผู้มีคุณสมบัติ ฯ มีแนวโน้มสูงขึ้น เรื่อย ๆ ทำให้มีความ คลาดเคลื่อน ในการ ตรวจสอบคุณสมบัติ ๒. ผู้มีสิทธิหรือภัย ผู้มีอำนาจโดยไม่ได้ การแจ้งให้ทราบ	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)	งานสวัสดิการ สังคม / สำนักปลัด องค์การ บริหารส่วน ตำบลเขาแดง	๑. กำกับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบให้ดำเนินการให้ เป็นไปตามระเบียบ และ หนังสือสั่งการโดยเคร่งครัด	จ่ายเบี้ยยัง ชีพ ผู้สูงอายุ ผู้ พิการและ ผู้ป่วย เอดส์ ครบถ้วน ถูกต้อง ๑๐๐%	๑. ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	- ไม่ซื้อร้องเรียน หรือไม่มีข้อทักท้วงจาก หน่วยตรวจสอบภายนอก

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อพท. ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๐๔-๒๕๖๘	การป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้า	๑.พบสุนัขและแมว ได้รับการลงทะเบียน ฉีดวัคซีนน้อยกว่า จำนวนจริงในพื้นที่ เนื่องจากเจ้าของสุนัข บางท่านไม่ได้มา ลงทะเบียนตามที่ กำหนด	การยอมรับความ เสี่ยง (Take/Risk Acceptance)	งานสวัสดิการ สังคม / สำนักปลัด องค์การบริหาร ส่วนตำบล เขาแดง	๑.ประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางเวลา การลงทะเบียน และวันเวลา ฉีดวัคซีน ให้ประชาชนทราบ อย่างทั่วถึง เช่น เสี่ยงตาม สาย เว็บไซต์ Facebook เป็นต้น ๒.ใช้แบบประเมินความพึง พอใจของผู้ใช้บริการ ๓.การติดตามผลหลังการ ดำเนินโครงการ	สุนัขและ แม่ใน ตำบล ได้รับการ ฉีดวัคซีน ร้อยละ ๑๐๐ ของ จำนวน สุนัขที่มา ลงทะเบียน	๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	- รายงานผลการ ดำเนินการป้องกันโรค พิษสุนัขบ้า

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๐๕-๒๕๖๘	การป้องกันอุทกภัย และอัคคีภัย (โครงการช่วยเหลือ ประชาชน ตามอำนาจหน้าที่ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น กรณีช่วยเหลือ พื้นที่หลังเกิดสาธารณ ภัย)	ภัยธรรมชาติต่าง ๆ ที่ เกิดขึ้นไม่สามารถ ควบคุมได้จึงไม่ สามารถกำหนดระดับ ความรุนแรงของภัย ธรรมชาติได้ ซึ่งเป็น ปัจจัยภายนอก	การยอมรับความ เสี่ยง (Take/Risk Acceptance)	งานป้องกันและ บรรเทา สาธารณภัย / สำนักปลัด องค์การบริหาร ส่วนตำบล เขาแดง	๑. ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติหน้าที่ เพื่อวิเคราะห์ สถานการณ์การให้ความ ช่วยเหลือให้เป็นไปตาม หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติงาน ในการเข้ารับเหตุอื่น ๆ ๒. จัดเตรียมวัสดุ อุปกรณ์ การปฏิบัติงานให้พร้อม เพื่อให้มีประสิทธิภาพ เกิด ความปลอดภัย ผู้ปฏิบัติงานและผู้ที่ได้รับ ความช่วยเหลือ และ สอดคล้องกับสถานการณ์ ปัจจุบัน	ประชาชน ในพื้นที่ ได้รับการ ช่วยเหลือ	๑. ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	๑. รายงานการจัดส่ง เจ้าหน้าที่ที่เข้ารับการ ฝึกอบรม ๒. วัสดุ อุปกรณ์ในการ ปฏิบัติงานให้พร้อม เพื่อให้มีประสิทธิภาพ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๐๖/๒๕๖๘	การป้องกันและแก้ไข ปัญหาياهาทัด (โครงการป้องกัน และแก้ไขปัญหาياهาทัด)	<p>๑. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการ แจ้งเบาะแสผู้ค้ายา เสพติด</p> <p>๒. ผู้ให้ข้อมูลเกรงกลัว อิทธิพลของผู้ค้ายา เสพติด</p> <p>๓. ผู้เสพหรือผู้ค้ายา เสพติดเป็นญาติกับ ผู้ให้ข้อมูล</p> <p>๔. ปัญหาเศรษฐกิจส่ง ผลกระทบต่อวิถีชีวิตของ คนในครอบครัว ทำให้ คิดหาเงินมาอย่างผิด กฎหมาย</p> <p>๕. ความตื่นตระหนก และพฤติกรรม เลียนแบบตามสื่อต่าง ๆ</p> <p>๖. ค่านิยมที่ผิด</p>	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)	งานป้องกันและ บรรเทา สาธารณภัย / สำนักปลัด องค์การ บริหารส่วน ตำบลเขาแดง	<p>๑. จัดทำโครงการหรือ กิจกรรมส่งเสริมความรู้ใน การป้องกันและแก้ไขปัญหา ياهาทัดแก่เยาวชนและ ประชาชนในพื้นที่</p> <p>๒. ประสานขอความร่วมมือ ชุมชนในการสอดส่องดูแล และเฝ้าระวังกลุ่มเสี่ยง</p>	ปัญหา เสพติดใน พื้นที่ลดลง	๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	- มีการจัดทำโครงการ หรือกิจกรรมส่งเสริม ความรู้ในการป้องกันและ แก้ไขปัญหาياهาทัดแก่ เยาวชนและประชาชนใน พื้นที่

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๐๗/๒๕๖๘	กิจกรรมการพัฒนา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (โครงการสนับสนุน ค่าใช้จ่าย ในการจัดการศึกษา สำหรับศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก)	๑.๑ บุคลากรที่ได้รับ แต่งตั้งเป็นหัวหน้า เจ้าหน้าที่และ เจ้าหน้าที่ของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อทำ หน้าที่เกี่ยวกับการ จัดซื้อจัดจ้าง และการ บริหารพัสดุ ยังขาด ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับแนวทาง การ ปฏิบัติตาม กฎกระทรวงการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุตามพระ ราช บัญญัติการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๑.๒ ครูและผู้ดูแล เด็กยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการ จัดสร้างและหรือ พัฒนาหลักสูตร สถานศึกษาของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)	งานส่งเสริม การศึกษา และ ศาสนา และ วัฒนธรรม / สำนักปลัด องค์การ บริหารส่วน ตำบลเขาแดง	- ส่งเสริมบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความเข้าใจ ในการปฏิบัติ หน้าที่	บุคลากร ผู้ปฏิบัติงาน	๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	- รายงานการมีกิจกรรม ของเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๐๘/๒๕๖๘	งานกิจการสภา	<p>๑. เอกสารที่จะนำเข้าประชุมสภาฯ ไม่ครบถ้วน อาจทำให้การพิจารณาดำเนินการต่าง ๆ ที่ขออนุมัติจากสภาฯล่าช้าไม่ทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๒. การส่งเรื่องจากส่วนราชการต่าง ๆ เพื่อให้พิจารณาเข้าและไม่สอดคล้องกับระยะเวลาตามระเบียบข้อบังคับการประชุมสภาฯกำหนดไว้</p> <p>๓. หน่วยงานต้องจูงตามระเบียบ</p> <p>๔. การกำหนดวันประชุมกะทันหันและเร่งด่วน</p>	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)	งานบริหารงานทั่วไป / สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบติดตามเอกสารที่จะนำเข้าประชุม โดยการทวงถามเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๒. มีการกำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของงานที่ชัดเจน</p> <p>๓. ศึกษา ระเบียบต่าง ๆ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ</p> <p>๔. การจัดเตรียมเอกสารแล้วเสร็จในเวลาที่กำหนด</p>	บุคลากร ผู้ปฏิบัติงาน ดำเนินการ ครบถ้วน ๑๐๐%	๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	- การจัดเตรียมเอกสารแล้วเสร็จในเวลาที่กำหนด

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๐๗/๒๕๖๕	งานสารบรรณ และการจัดเก็บเอกสาร	๑. เจ้าหน้าที่จัดเก็บเอกสารไม่เรียบร้อยหรือเปลี่ยน ผู้รับผิดชอบทำให้ทำเอกสารไม่พบ ๒. การค้นหาหนังสือราชการ ระเบียบกฎหมายในระบบต้องใช้เวลามากและบางครั้งค้นหาไม่เจอ ๓. การจัดเก็บและแยกประเภทหนังสือแต่ละเล่มไม่ตรงตามชื่อเรื่องหนังสือ	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)	งานบริหารงานทั่วไป / สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ดูแลจัดเก็บเอกสารให้เรียบร้อย ๒. จัดทำคู่มือเอกสารหรือห้องเก็บเอกสารให้เพียงพอ ๓. กำชับให้มีการลงทะเบียนรับหนังสือทุกฉบับลงนำไปจ่ายให้กับผู้รับผิดชอบทันที	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน	๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	๑. มีการลงทะเบียนรับหนังสือทุกฉบับลงนำไปจ่ายให้กับผู้รับผิดชอบทันที ๒. มีการจัดทำคู่มือเก็บเอกสารหรือห้องเก็บเอกสารให้เพียงพอ

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๑๐/๒๕๖๘	งานด้านการเงินและการบัญชี	- ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลง และปรับปรุงแก้ไขอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานเกิดความไม่เข้าใจและขาดความรู้อันเกิดจากความไม่ชัดเจน ของการปรับปรุงระเบียบและขั้นตอนการปฏิบัติงาน	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)	งานการเงินและบัญชี/ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล เขาแดง	๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน	๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	- รายงานการมีกิจกรรมของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๑๑/๒๕๖๘	การจัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง	๑. ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน ๒. ไม่สามารถติดต่อเจ้าของที่ดินให้มาชำระภาษีเนื่องจากการย้ายที่อยู่ ๓. มีการเปลี่ยนแปลงเจ้าของทรัพย์สิน แล้วไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ ๔. มีการเปลี่ยนแปลงการใช้ประโยชน์ที่ดินแล้วไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)	งานพัฒนา รายได้ / กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล เขาแดง	๑. ส่งเจ้าหน้าที่รับการอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพ ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้วยความรอบคอบ ๓. ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับขั้นตอนการชำระภาษีให้เจ้าของทรัพย์สินทราบอย่างสม่ำเสมอ ๔. ประชาสัมพันธ์ข้อมูลในการจัดเก็บค่าธรรมเนียมขงมูลฝอยให้ประชาชนทราบ ๕. อบรมเจ้าหน้าที่ที่มีความเข้าใจในระบบแผนที่ภาษี	เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน	๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	- รายงานการมีกิจกรรม ของเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๑๒/๒๕๖๘	งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน	- มีหนังสือสั่งการจากระเบียบที่ปฏิบัติงานเพิ่มเติมอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจที่ไม่ชัดเจน	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)	งานพัสดุ และทรัพย์สิน / กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล เขาแดง	๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพ ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานด้วยความรอบคอบ	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน	๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	๑. รายงานการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ๒. การประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการเสียดำเนินการเกี่ยวกับทรัพย์สินทราบ

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๑๓/๒๕๖๘	งานออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง	<p>- บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ในการควบคุมงานก่อสร้างไม่มีเพียงพอต่อปริมาณงานทำให้เกิดความล่าช้า ขาดความคล่องตัว</p>	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)	<p>กองช่าง / องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง</p>	<p>๑. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมในการคำนวณ ออกแบบงานก่อสร้าง</p> <p>๒. ขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือจ้างเอกชน ให้เป็นผู้รับรองแบบงานก่อสร้างอาคาร</p>	<p>โครงการก่อสร้างต่าง ๆ</p>	<p>๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>	<p>วิธีการติดตามและการรายงาน</p> <p>- รายงานการมีกิจกรรมของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน</p>

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๑๔/๒๕๖๘	การประมาณราคาและ การคำนวณราคากลาง	- รายละเอียดการ คำนวณราคากลางบาง รายการสอดคล้องกับ ระเบียบ หนังสือ การที่กำหนด เพราะ ราคานั้นมีและราคา วัสดุก่อสร้างมีการ เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)	กองช่าง / องค์การ บริหารส่วน ตำบลเขาแดง	๑. ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมเพิ่มเติม เพื่อ เพิ่มพูนความรู้และ ประสบการณ์ในการทำงาน ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ให้ศึกษาระเบียบ หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้องให้เป็น ปัจจุบัน เพื่อให้คำนวณราคา สอดคล้องกับความเป็นจริง	การ กำหนด ราคากลาง	๑. ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	- เอกสารที่เกี่ยวข้องกับ การคำนวณราคากลาง เป็นไปตามระเบียบ ไม่มี ข้อผิดพลาดจากหน่วย ตรวจสอบภายนอก

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๑๕/๒๕๖๘	การปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายใน ด้าน การบริการให้ความ เชื่อมั่น (Assurance Services)	- ระเบียบกฎหมายที่มี การปรับเปลี่ยนอยู่ เสมอ ทำให้การ ปฏิบัติงาน ต้องมีการ ติดตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือ สั่งการ ให้ทันตาม สถานการณ์ปัจจุบัน	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)	หน่วยตรวจสอบ ภายใน / องค์การ บริหารส่วน ตำบลเขาแดง	๑. ติดตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการเป็นประจำ และเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อ พัฒนาศักยภาพในการ ตรวจสอบสม่ำเสมอ	บริการให้ ความ เชื่อมั่น ร้อยละ ๑๐๐	๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	- รายงานผลการ ตรวจสอบภายใน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๑๖/๒๕๖๘	การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ด้านการบริการให้คำปรึกษา (Consulting Service)	๑. องค์กรความรู้ของผู้ตรวจสอบภายใน ในกิจกรรมที่ให้บริการด้านการให้คำปรึกษา ๒. การสื่อสารที่อาจจะส่งผลกระทบต่อเสียงที่มีนัยสำคัญ	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)	หน่วยตรวจสอบภายใน / องค์กรบริหารส่วนตำบลเขาแดง	๑. ศึกษาหาความรู้ ข้อกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง กับกิจกรรมการให้คำปรึกษา จากช่องทางที่หลากหลาย เช่น เอกสารออนไลน์ สื่ออิเล็กทรอนิกส์ ต่าง ๆ รวมทั้งผู้มีความรู้ที่เชื่อถือได้ ในประเด็นที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น ๒. เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความเข้าใจ ในกฎ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องใน การปฏิบัติงาน	บริการให้คำปรึกษา ร้อยละ ๑๐๐	๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	- รายงานผลการตรวจสอบภายใน

ลายมือชื่อ.....
(นายบัญชา เสือเหลือง)

ตำแหน่ง นายองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง
วันที่ ๑๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภาคผนวก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง

ที่ ปช ๗๓๑๐๑/๒๙๔

วันที่ ๑๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง

เรื่องเดิม

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น องค์การบริหารส่วน ตำบลเขาแดง ได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยจัดให้มีแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงหน่วยงานเรียบร้อยแล้ว นั้น

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้ดำเนินการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงจากการปฏิบัติงาน โดยสามารถประเมินโอกาส และผลกระทบของความเสี่ยงของหน่วยงานเสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว (รายละเอียดตามเอกสารแนบท้าย)

ระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ความว่า ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ข้อเสนอแนะ/เพื่อพิจารณา

เพื่อนำไปสู่การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน และเป็นการป้องกัน ควบคุม และลดความเสี่ยงของหน่วยงาน เห็นควรพิจารณาดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารและลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานหน่วยงาน ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)

(นางสาวรัตน ส้างสัน)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

(ลงชื่อ)

(นางรฐาปณี เอกวัตร)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง

- 1๕๓๑๐๕๑๐๑/๒๙๔

ความเห็นนายกององค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง

ได้ดำเนินการตามระเบียบ

(ลงชื่อ)

(นายสุรพล แสงกล้า)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง

(ลงชื่อ)

(นายบัญญัติ เสือเหลือง)

นายกององค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง

ที่ ๔๗๒/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังนั้น เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดงสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอยกเลิกคำสั่ง ๔๐๕/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ และแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ดังต่อไปนี้

(๑) นายสุรพล	แสงกล้า	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานกรรมการ
(๒) นางธัญญา	เอกวัตร	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
(๓) นางสาวฐิติรัตน์	วงศ์เนตร	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
(๔) นายประเยาว์	รังวัด	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
(๕) นางสาวรัตนา	เส็งสุนัน	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	กรรมการและเลขานุการ

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ ดังนี้

- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายบัญชา เสือเหลือง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง

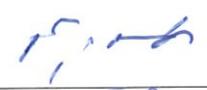
รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

วันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ เวลา ๑๐.๓๐ น.

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง

ผู้มาประชุม

ลำดับที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑	นายสุรพล แสงกล้า	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	
๒	นางฐาปณี เอกวัตร	หัวหน้าสำนักปลัด	
๓	นางสาวฐิติรัตน์ วงศ์เนร	ผู้อำนวยการกองคลัง	
๔	นายประเยาว์ ริงวัด	ผู้อำนวยการกองช่าง	
๕	นางสาวรัตนา เส็งสุน	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	

รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

วันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ เวลา ๑๐.๓๐ น.

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง

ผู้มาประชุม

๑. นายสุรพล	แสงกล้า	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง	ประธานกรรมการ
๒. นางฐาปณี	เอกวัตร	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๓. นางสาวฐิติรัตน์	วงศ์เณร	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔. นายประเยาว์	รังวัด	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๕. นางสาวรัตนา	เส็งสุ้น	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	กรรมการและเลขานุการ

เริ่มประชุมเวลา ๑๐.๓๐ น.

เมื่อที่ประชุมมาครบองค์ประชุม นายสุรพล แสงกล้า ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง ประธานกรรมการเปิดประชุมและดำเนินการประชุม

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ประธานในที่ประชุมแจ้งคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดงที่ ๔๗๒/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ซึ่งคณะทำงานประกอบด้วย

๑. นายสุรพล	แสงกล้า	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง	ประธานกรรมการ
๒. นางฐาปณี	เอกวัตร	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๓. นางสาวฐิติรัตน์	วงศ์เณร	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔. นายประเยาว์	รังวัด	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๕. นางสาวรัตนา	เส็งสุ้น	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	กรรมการและเลขานุการ

มีหน้าที่ความรับผิดชอบ คือ

- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ที่ประชุม

-รับทราบ-

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ

ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบถึงหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/๖๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความ

เสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ สรุป คือกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้ หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ ซึ่งหลักเกณฑ์นี้ให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ แนบท้ายประกาศหลักเกณฑ์ และใช้บังคับในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐถัดจากปีที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

ที่ประชุม

-รับทราบ-

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

ประธานแจ้งให้คณะกรรมการศึกษามาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ แนบท้ายหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ หลังจากคณะกรรมการศึกษาแล้วให้เสนอแนวทางในการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เลขานุการกรรมการนำเสนอแนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังนี้

ขั้นตอนการดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑ การกำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง คณะกรรมการประชุมรับทราบนโยบาย และกำหนดแนวทางร่วมกันในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒ การบริหารจัดการความเสี่ยงแยกตามส่วนราชการ มีขั้นตอนดังนี้

๑) ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยง

๒) ประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยง

๓) ติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยง

มติที่ประชุม

- ที่ประชุมมีมติเป็นเอกฉันท์เห็นชอบร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่น ๆ

-ไม่มี-

ปิดประชุม เวลา ๑๑.๓๐ น.

ผู้จดยางานการประชุม



(นางสาวรัตนา เสงี่ยม)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

เลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง
เรื่อง นโยบายบริหารความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น ซึ่งครอบคลุมการดำเนินงานภายในองค์กร เพื่อช่วยให้องค์กรสามารถดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและคุ้มค่า โดยลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงหรือความไม่แน่นอนที่จะส่งผลกระทบต่อหรือก่อให้เกิดความเสียหายในด้านต่าง ๆ ต่อองค์กร

เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง จึงออกประกาศ ดังต่อไปนี้

๑. กำหนดนโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในด้านต่าง ๆ ดังนี้

๑.๑ ด้านการปฏิบัติงาน

ฝ่ายบริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลางในกระบวนการปฏิบัติงานทั่วไปขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารจะยอมรับความเสี่ยงระดับสูง ในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรมและการพัฒนา

๑.๒ ด้านการทุจริต

ฝ่ายบริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตทุกกรณี และมุ่งมั่นจะสร้างระบบการควบคุม ป้องกัน ตรวจสอบ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลและความซื่อตรงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง

๑.๓ ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ฝ่ายบริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในระดับสูง ในเรื่องของความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงของประเทศ และยอมรับความเสี่ยงระดับปานกลาง สำหรับระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป เช่น แบบความคิดเห็นหรือการเก็บสถิติทั่วไป องค์กรยอมรับความเสี่ยงระดับน้อย สำหรับประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศในการให้บริการประชาชน

๑.๔ ด้านภาพลักษณ์ขององค์กร

ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือขององค์กรเป็นปัจจัยที่สำคัญในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง ให้เป็นที่ยอมรับของประชาชนผู้เสียภาษีซึ่งเป็นผู้มีส่วนได้เสียหลักขององค์กร ฝ่ายบริหารยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยเกี่ยวกับความเชื่อถือและภาพลักษณ์ขององค์กร อย่างไรก็ตามฝ่ายบริหารให้ความสำคัญกับภาพลักษณ์ที่สะท้อนประสิทธิภาพการดำเนินงานอย่างแท้จริงโดยไม่มีการบิดเบือน เพื่อให้ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือเกิดจากการปฏิบัติงานขององค์กรและความไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียโดยเนื้อแท้

/๒. กำหนดให้...

๒. กำหนดให้มีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง

ดังนี้

๒.๑ กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง

ฝ่ายบริหาร หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง

ผู้รับผิดชอบ หมายความว่า บุคคล หรือคณะบุคคล หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้

ทำหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง

๒.๒ กำหนดให้มีการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

(๑) องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง ดำเนินการจัดวางระบบและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยการประเมินความเสี่ยงครอบคลุมทุกความเสี่ยง ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านกฎหมาย กฎ ระเบียบ และความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

(๒) ให้ทุกส่วนราชการภายใต้สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง มีการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายในตามกระบวนการและขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๓) ให้ทุกส่วนราชการภายใต้สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง ที่มีภาระความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง หรือแผนลดความเสี่ยงในช่วงที่ผ่านมา ให้ดำเนินการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ หรือดำเนินงานตามแผนที่ได้กำหนดไว้แล้ว

(๔) ให้เจ้าหน้าที่ทุกระดับในองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง มีหน้าที่ปฏิบัติตามกระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งในระดับองค์กร และระดับส่วนงานย่อย ตามนโยบายที่องค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดงกำหนด

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นต้นไป

จึงประกาศให้ทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๗ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายบัญชา เสือเหลือง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาแดง