

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ 2568



องค์การบริหารส่วนตำบลเขาสก
อำเภอหนองใหญ่ จังหวัดชลบุรี
โทรศัพท์ 0 3811 0058



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก
เรื่อง แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๕ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงิน การคลังภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้การปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก บรรลุวัตถุประสงค์ของการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานและเพื่อให้มีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม จึงประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีพ.ศ.๒๕๖๗ เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงและเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับและสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗


(นางสาวสุภาสินี ชันโณคินกุล)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กรตั้งแต่ผู้บริหารท้องถิ่นจนถึงเจ้าหน้าที่ทุกระดับ เพราะการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ด้วยการมองภาพรวมทั้งหมดขององค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวมขององค์กร แล้วกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงองค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับและจัดการได้เพื่อการสร้างหลักประกันที่องค์กรจะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติการทุกกอง/ฝ่าย มีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ประเมินได้ควบคุมได้และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

แผนบริหารความเสี่ยงนี้จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกกอง/ฝ่าย ที่จะให้ความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อและหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้จะเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก ต่อไป

บทที่ ๑

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ พร้อมทั้งกำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร เพื่อเป็นกรอบแนวทางที่ช่วยให้หน่วยงานของรัฐสามารถ นำหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงไปปรับใช้เพื่อวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรได้อย่างเหมาะสม

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาซก จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยใช้แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการ ความเสี่ยงระดับองค์กร มาปรับใช้เป็นแนวทางในการดำเนินการ เพื่อให้บุคลากรของหน่วยงานนำไปใช้เป็นกรอบแนวทางการดำเนินงานด้านบริหารความเสี่ยงให้เกิดผลสำเร็จ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการ บรรลุเป้าหมายการดำเนินงานขององค์กรต่อไป

๒. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ผู้บริหารมีเครื่องมือในการควบคุม กำกับการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กร
๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการ กระบวนการ และขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์กร และมีแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ชัดเจน สามารถใช้เป็นเครื่องมือในการบริหาร จัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๓. เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับ องค์กร
๔. เพื่อให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาซก นำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปประยุกต์ใช้ ในการปฏิบัติงานให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้

๓. เป้าหมาย

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลเขาซก สามารถบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผล กระทบต่อหน่วยงาน เพื่อให้หน่วยงานสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์รวมถึงเพิ่มศักยภาพและ ชีตความสามารถของหน่วยงาน

๔. ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

๑. หน่วยงานสามารถบรรลุเป้าหมายในการลดอุปสรรค หรือสิ่งที่ไม่คาดหมายว่าจะเกิดขึ้นและป้องกัน ความเสียหายต่อทรัพยากรโดยรวมของหน่วยงานได้
๒. หน่วยงานสามารถนำเครื่องมือมาประยุกต์ใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ สูงสุด
๑. เป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ เนื่องจากการบริหารความเสี่ยงเป็นการ ดำเนินการที่ตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร

๒. การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากร มีความเข้าใจถึงวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรและตระหนักถึงความเสี่ยงทั้งหมดที่อาจส่งผลกระทบในเชิงลบต่อองค์การบริหารส่วนตำบลเขาชกได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงที่มีสาเหตุทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก

๓. เป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างถูกต้องเหมาะสม และทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การกำหนดกลยุทธ์ การจัดสรรงบประมาณการวางแผนการเงินและการดำเนินงานตามแผน ฯลฯ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมาย

๔. ช่วยในการบริหารงานและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละหน่วยงาน ส่วนราชการ งาน โครงการ กิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยงอย่างถูกต้อง เหมาะสม โดยคำนึงถึงต้นทุนและผลประโยชน์ที่จะได้รับ

๕. สร้างภูมิคุ้มกันที่ดีให้กับการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก โดยการเตรียมตัวให้พร้อมที่จะเผชิญผลกระทบและการเปลี่ยนแปลงด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากภายในและภายนอกได้อย่างพอประมาณและมีเหตุผล

๕. นิยามการบริหารความเสี่ยง

๕.๑ ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์ ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

๑) ปัจจัยเสี่ยง คือ ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อที่จะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

(๑) ความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในองค์กร เป็นสิ่งที่องค์กรต้องพยายามลดให้น้อยลงหรือหมดไป เช่น ความเสี่ยงในด้านนโยบาย ความเสี่ยงในการดำเนินงาน ความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคล ความเสี่ยงด้านการเงิน และความเสี่ยงในด้านกฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ เป็นต้น

(๒) ความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร เป็นสิ่งที่อยู่นอกเหนือความรู้รับผิดชอบขององค์กร ซึ่งต้องพยายามหามาตรการที่จะลดผลกระทบในทางลบให้ได้มากที่สุด เช่น ความเสี่ยงด้านภาวะเศรษฐกิจ ความเสี่ยงด้านการเมือง การปกครอง ความเสี่ยงด้านการแข่งขัน ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ความเสี่ยงด้านสังคมและพฤติกรรมผู้บริโภค ความเสี่ยงด้านกฎหมาย และความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมและภัยธรรมชาติ เป็นต้น

๒) การประเมินความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยงและการวิเคราะห์ เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงที่จะมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรโดยการประเมินจาก

(๑) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง

(๒) ผลกระทบ หมายถึง ขนาดความรุนแรง ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

๓) ระดับความเสี่ยง หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๕ ระดับ คือ ความเสี่ยงสูงมาก ความเสี่ยงสูง ความเสี่ยงปานกลาง ความเสี่ยงต่ำ และความเสี่ยงน้อยมาก

๔) การบริหารความเสี่ยง หมายถึง การกำหนดนโยบายโครงสร้างและกระบวนการเพื่อให้คณะกรรมการผู้บริหาร และบุคลากรนำไปปฏิบัติในการกำหนดกลยุทธ์และปฏิบัติงาน ทั้งทั้งองค์กร โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงจะสัมฤทธิ์ผลได้ องค์กรจะต้องสามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ประเมินผลกระทบต่อองค์กร และกำหนดวิธีการจัดการที่เหมาะสมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นในระดับหนึ่งว่าผลการดำเนินงานตามภารกิจต่างๆ จะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

๕) การบริหารความเสี่ยงโดยองค์กรรวม หมายถึง การบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมต่างๆ ขององค์กรรวม หมายถึง กระบวนการในการปฏิบัติงานต่างๆ โดยต้องพยายามที่จะลดสาเหตุของความเสี่ยงในแต่ละโอกาสที่เกิดขึ้นแล้วจะทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย โดยการทำให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นทั้งในปัจจุบันและอนาคตให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรเป็นสำคัญ

๖) การจัดการความเสี่ยง หมายถึง แนวทางในการลดโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์หรือความเสี่ยง หรือผลกระทบความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๗) การติดตามประเมินผล หมายถึง ระบบบริหารความเสี่ยงที่สมบูรณ์ หน่วยงานจะต้องมีการติดตามผลระหว่างดำเนินการตามแผน และทำการสอบทานดูว่าแผนจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดี ให้ดำเนินการต่อไป เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้มีความเพียงพอ เหมาะสม มีการปฏิบัติตามจริง ข้อบกพร่องที่พบได้รับการแก้ไขอย่างเหมาะสมและทันเวลา นอกจากนี้ควรมีการกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงซ้ำอีก อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งเพื่อดูว่าความเสี่ยงใดอยู่ในระดับที่ยอมรับได้แล้วหรือมีความเสี่ยงใหม่เพิ่มขึ้นมาอีก หรือไม่

๘) ความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในองค์กร ความเสี่ยงที่องค์กรต้องพยายามลดให้น้อยลงหรือหมดไป ได้แก่ ความเสี่ยงในด้านนโยบาย ความเสี่ยงในการดำเนินงาน ความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคล ความเสี่ยงด้านการเงิน และความเสี่ยงในด้านกฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ เป็นต้น

๙) ความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก องค์กร เป็นสิ่งที่อยู่นอกเหนือความรู้รับผิดชอบขององค์กร ซึ่งต้องพยายามหามาตรการที่จะลดผลกระทบในทางลบให้ได้มากที่สุด ได้แก่ ความเสี่ยงด้านภาวะเศรษฐกิจ ความเสี่ยงด้านการเมือง การปกครอง ความเสี่ยงด้านการแข่งขัน ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ความเสี่ยงด้านสังคมและพฤติกรรมผู้บริโภค ความเสี่ยงด้านกฎหมายและความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมและภัยธรรมชาติ เป็นต้น

COSO (The Committee of Sponsoring of the Treadway Commission) หมายถึง กรอบแนวคิดในการบริหารความเสี่ยงแบบทั่วองค์กร มีแนวทางในการแจกแจงปัญหา และความเสี่ยงออกเป็นองค์ประกอบย่อยๆ รวมถึงมีการกำหนดบทบาทและหน้าที่ความรู้รับผิดชอบด้านการบริหารความเสี่ยงที่ชัดเจน

๕.๒ ประเภทความเสี่ยง หมายถึง การแบ่งกลุ่มความเสี่ยงประเภทต่างๆ เพื่อสะดวกในการค้นหา ระบุ ประเมิน จัดลำดับ และกำหนดการควบคุม ทั้งนี้ ในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แยกประเภทของความเสี่ยง ดังนี้

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) เกี่ยวข้องกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวม โดยความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอก ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ไม่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/วิสัยทัศน์ หรือเกิดจากการกำหนดกลยุทธ์ที่ขาดการมีส่วนร่วมจากภาคประชาชนหรือการร่วมมือกับหน่วยงานอื่น ทำให้โครงการขาดการยอมรับและไม่นำไปสู่การแก้ไขปัญหาหรือการตอบสนองต่อความต้องการของผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างแท้จริง หรือเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการตัดสินใจผิดพลาดหรือนำการตัดสินใจนั้นมาใช้อย่างไม่ถูกต้อง

๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ประสิทธิผล หรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากระบบงานภายในขององค์กร/กระบวนการ/เทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูลส่งผลต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงานให้ประสบความสำเร็จ เช่น การปฏิบัติงานไม่มีแผนงาน การปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในงาน เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงิน เช่น การบริหารการเงินไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพและไม่ทันต่อสถานการณ์หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินของส่วนราชการเนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณ และการเงินดังกล่าว เช่นการประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอ และไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการ การจัดสรรงบประมาณผิดพลาด/การใช้จ่ายงบประมาณผิดประเภท จึงต้องทำการโอนหรือเปลี่ยนแปลง แก้ไข เป็นต้น

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจาก ความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทำนิติกรรม สัญญา การร่างสัญญา ที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน เป็นต้น

๕.๓ การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ ในการบริหารจัดการ ปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ลดลง หรือผลกระทบของ ความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ มีหลายวิธีดังนี้

- การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากความไม่คุ้มค่า ในการดำเนินการควบคุมหรือจัดกิจกรรมป้องกันความเสี่ยงนั้น

- การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงาน หรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ การควบคุม (Control) คือ การกระทำใดๆ ที่ฝ่ายบริหารกำหนดให้มีขึ้นเพื่อช่วยให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายตามที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ การควบคุมแบ่งเป็น ๕ ประเภท คือ

ก) การควบคุมแบบป้องกัน (Preventive Controls) เป็นการป้องกันจากสิ่งที่ไม่ต้องการให้เกิดขึ้นในองค์กร

ข) การควบคุมแบบค้นหา (Detective Controls) เป็นการค้นหาสิ่งที่ไม่ถูกต้องในองค์กร

ค) การควบคุมแบบแก้ไข (Corrective Controls) เป็นการแก้ไขปัญหาที่ตรวจพบ

ง) การควบคุมแบบสั่งการ (Directive Controls) เป็นการส่งเสริมสิ่งที่ต้องการให้เกิดขึ้นในองค์กร

จ) การควบคุมแบบทดแทน (Compensating Controls) เป็นการควบคุมที่ช่วยทดแทนหรือชดเชยการควบคุมที่ขาดไป

- การกระจายความเสี่ยง หรือการถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

- การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก และหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้เนื่องจากมีผลกระทบจากปัจจัยภายนอกซึ่งไม่สามารถควบคุมได้ และจำเป็นต้องตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมนั้น

บทที่ ๒

ข้อมูลพื้นฐาน

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาสก จัดตั้งขึ้น ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง จัดตั้งองค์การบริหารส่วนตำบล เมื่อวันที่ ๓ มีนาคม ๒๕๓๘ โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๑๒ ตอนพิเศษ ๖๒ ง โดยมี อำนาจหน้าที่ ตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ ปรากฏในมาตรา ๒๒ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ กำหนดให้สภาตำบลมีหน้าที่ในการพัฒนาตำบลตามแผนงานโครงการและงบประมาณของสภาตำบล เสนอแนะส่วนราชการในการบริหารราชการและพัฒนาตำบล ปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตำบลตามกฎหมายว่าด้วยลักษณะปกครองท้องที่ และหน้าที่อื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนด

นอกจากนี้ สภาตำบลอาจดำเนินการดังที่บัญญัติไว้ในมาตรา ๒๓ คือ

- ๑) จัดให้มีน้ำเพื่อการอุปโภค บริโภค และการเกษตร
- ๒) จัดให้มีน้ำและบำรุงทางน้ำและทางบก
- ๓) จัดให้มีน้ำและรักษาทางระบายน้ำ และรักษาความสะอาดของถนน ทางน้ำ ทางเดิน และที่สาธารณะ รวมทั้งกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล
- ๔) คุ้มครองดูแลและบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ๕) บำรุงและส่งเสริมการประกอบอาชีพของราษฎร
- ๖) ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ

วิสัยทัศน์

“เศรษฐกิจให้ดีถ้วนหน้า รักษาคุณค่าของชุมชน พัฒนาคนให้มีคุณภาพ รองรับความเป็นเมืองน่าอยู่”

ยุทธศาสตร์การพัฒนา

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ : ส่งเสริมศักยภาพและเพิ่มมูลค่าสินค้าการเกษตร น้อมนำเศรษฐกิจพอเพียงมาใช้ในการดำเนินชีวิต เศรษฐกิจดีถ้วนหน้า

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ : พัฒนาระบบโครงข่ายคมนาคม โครงสร้างพื้นฐานและแหล่งน้ำ ตำบลน่าอยู่

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ : บริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้เกิดความสมดุลอย่างยั่งยืน รักษาคุณค่าชุมชน

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ : สร้างสังคมแห่งการเรียนรู้ ส่งเสริมระบบสวัสดิการสังคมพัฒนาสังคมให้เกิดความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน พัฒนาคนให้มีคุณภาพ

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ : บริหารจัดการให้เกิดการบูรณาการอย่างมีประสิทธิภาพ รวดเร็วและทันสมัยภายใต้หลักธรรมาภิบาล ตำบลน่าอยู่

กลยุทธ์

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ : ส่งเสริมศักยภาพและเพิ่มมูลค่าสินค้าการเกษตร น้อมนำเศรษฐกิจ พอเพียงมาใช้ในการดำเนินชีวิต เศรษฐกิจดีถ้วนหน้า

กลยุทธ์ ๑.๑ การส่งเสริมอาชีพให้กับชุมชน

๑.๒ ส่งเสริมการใช้เกษตรอินทรีย์ชีวภาพ

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ : พัฒนาระบบโครงข่ายคมนาคม โครงสร้างพื้นฐานและแหล่งน้ำ ตำบล น่าอยู่

- กลยุทธ์ ๒.๑ ก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษานน สะพาน ทางเท้าและท่อ ระบายน้ำ
- ๒.๒ พัฒนาแหล่งน้ำเพื่ออุปโภค บริโภคและการเกษตร
- ยุทธศาสตร์ที่ ๓ : บริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้เกิดความสมดุลอย่างยั่งยืน รักษาคุณค่าชุมชน
- กลยุทธ์ ๓.๑ พัฒนา อนุรักษ์ พื้นฟู ป้องกันระบบนิเวศน์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ๓.๒ ปรับปรุงสภาพแวดล้อมและมลภาวะในชุมชน
- ยุทธศาสตร์ที่ ๔ : สร้างสังคมแห่งการเรียนรู้ ส่งเสริมระบบสวัสดิการสังคมพัฒนาสังคมให้เกิดความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน พัฒนาคนให้มีคุณภาพ
- กลยุทธ์ ๔.๑ ส่งเสริมการจัดสวัสดิการผู้สูงอายุ เด็กและผู้ด้อยโอกาสทางสังคม
- ๔.๒ ส่งเสริมความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
- ๔.๓ ยกระดับการพัฒนาคุณภาพทางการศึกษา
- ๔.๔ ส่งเสริมการจัดกิจกรรมทางศาสนา วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่นและภูมิปัญญาท้องถิ่น
- ๔.๕ ส่งเสริมการกีฬาและนันทนาการ
- ๔.๖ ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดและโรคเอดส์
- ๔.๗ ป้องกันและส่งเสริมสุขภาพพลานามัยชุมชน
- ๔.๘ ส่งเสริมความเข้มแข็งของครอบครัวและชุมชน
- ยุทธศาสตร์ที่ ๕ : บริหารจัดการให้เกิดการบูรณาการอย่างมีประสิทธิภาพ รวดเร็วและทันสมัยภายใต้หลักธรรมาภิบาล ตำบลน่าอยู่
- กลยุทธ์ ๕.๑ พัฒนาระบบข้อมูลข่าวสารและเพิ่มช่องทางการรับรู้ข้อมูลข่าวสารของประชาชน
- ๕.๒ ส่งเสริมบุคลากรในองค์กรให้มีคุณภาพและได้มาตรฐานในการให้บริการ
- ๕.๓ การปรับปรุง อาคารสถานที่และเครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานให้เพียงพอและทันสมัยต่อการบริการประชาชน

เป้าประสงค์

๑. เพื่อให้ประชาชนมีรายได้เพียงพอต่อการดำรงชีวิต
๒. พัฒนาระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการและการคมนาคมให้ได้มาตรฐานและเพียงพอ
๓. เพื่อรักษาสิ่งแวดล้อมชุมชนให้น่าอยู่
๔. เพื่อให้ประชาชนมีสุขภาพร่างกายที่ดี ชีวิตมีคุณภาพ มีความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สิน
๕. พัฒนาบุคลากร และเครื่องมือเครื่องใช้ให้ทันสมัย สร้างความประทับใจให้ประชาชน

ความเชื่อมโยงของยุทธศาสตร์ในภาพรวม

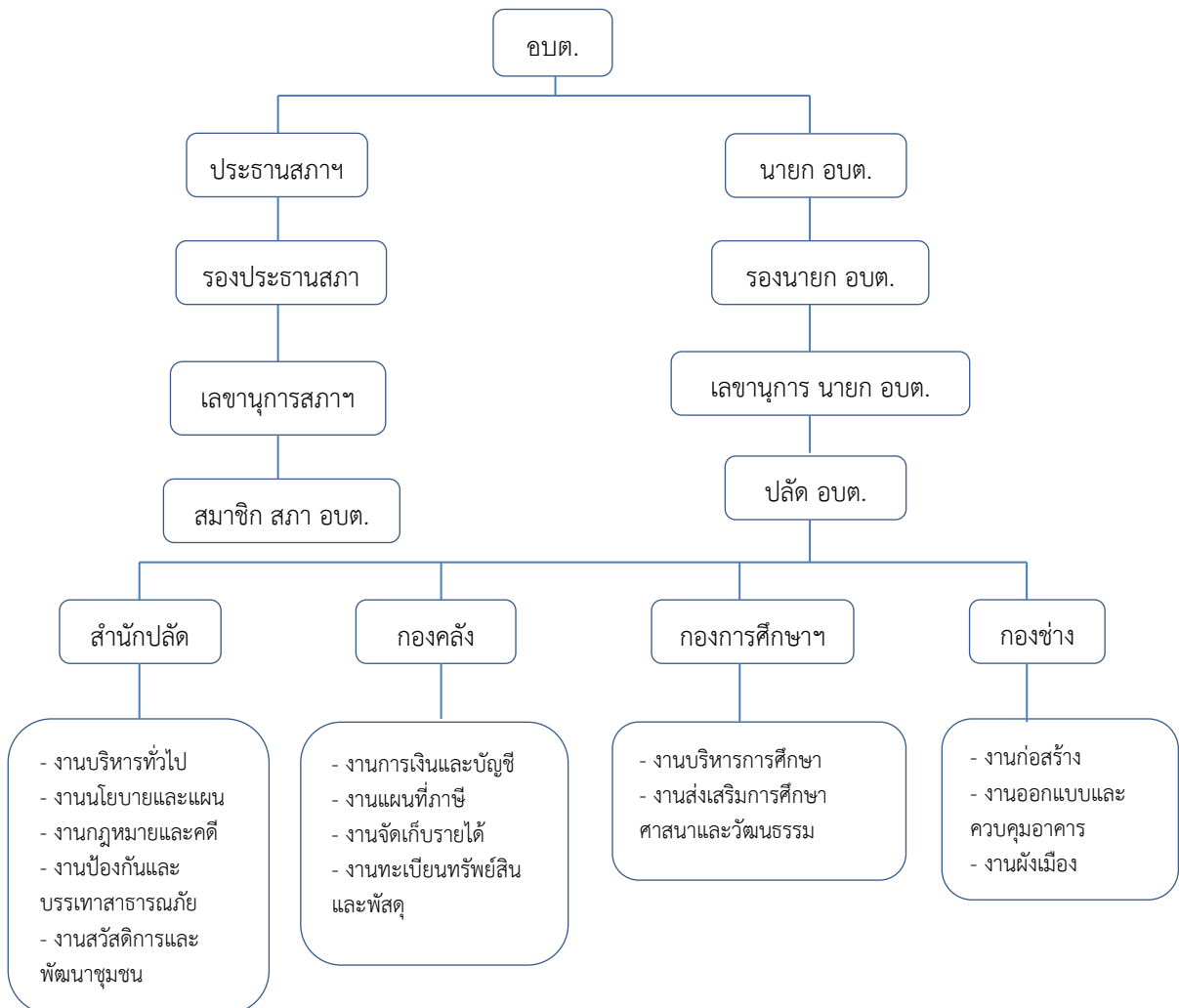
ยุทธศาสตร์ อปท.	เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดผลผลิต/โครงการ	ค่าเป้าหมาย	กลยุทธ์	ผลผลิต/โครงการ
ยุทธศาสตร์ ที่ ๑ ส่งเสริมศักยภาพและเพิ่มมูลค่า สินค้าการเกษตร น้อมนำ เศรษฐกิจพอเพียงมาใช้ในการ ดำเนินชีวิตเศรษฐกิจดีถ้วนหน้า	เพื่อให้ประชาชนมี รายได้เพียงพอต่อการ ดำรงชีวิต	เพื่อให้ประชาชนมี คุณภาพชีวิตที่ดีความ เสมอภาคเท่าเทียมกัน ทางสังคม และมีความ ปลอดภัยเป็นเมืองน่าอยู่	ปีละ ๑โครงการ/ กิจกรรม	ส่งเสริมการพัฒนาอาชีพให้กับ ชุมชน	๑.ฝึกอบรมส่งเสริมอาชีพแก่ราษฎร จำนวน ๓ โครงการ/กิจกรรม ๒.ฝึกอบรมเกษตรกรตามแนวทางเศรษฐกิจ พอเพียงจำนวน ๒ โครงการ/กิจกรรม
			ปีละ ๑โครงการ/ กิจกรรม	ส่งเสริมการใช้เกษตรอินทรีย์ ชีวภาพ	ฝึกอบรมส่งเสริมให้เกษตรกรใช้ปุ๋ยอินทรีย์และปุ๋ย ชีวภาพ จำนวน ๕ โครงการ/กิจกรรม
ยุทธศาสตร์ ที่ ๒ พัฒนาระบบโครงข่ายคมนาคม โครงสร้างพื้นฐานและแหล่งน้ำ	พั ฒ น า ร ะ บ บ ส า ธ า ร ญ ป โ ภ ค สาธารณูปการและการ คมนาคมให้ได้มาตรฐาน และเพียงพอ	มีการพัฒนาบำรุงรักษา เส้นทางคมนาคม ระบบ ส า ธ า ร ญ ป โ ภ ค สาธารณูปการและงาน ก่อสร้างต่างๆ ที่ได้ มาตรฐานเพิ่มขึ้น	ปีละ ๗โครงการ/ กิจกรรม	ก่อสร้างปรับปรุง บำรุงรักษาถนน ถนน สะพาน ทางเท้าและท่อ ระบายน้ำ	๑.ก่อสร้างถนน/ทางเท้า จำนวน ๑๐ สาย ๒.ก่อสร้างสะพาน/วางท่อระบายน้ำ จำนวน ๕ แห่ง ๓.ปรับปรุง ซ่อมแซมถนน/ทางเท้า จำนวน ๑๐ สาย ๔.ปรับปรุง ซ่อมแซมสะพาน/ท่อระบายน้ำ จำนวน ๕ แห่ง ๕.ขยายเขตไฟฟ้า/เพิ่มเฟสไฟฟ้า/บำรุงรักษาไฟฟ้า จำนวน ๕ จุด
			ปีละ ๑โครงการ/ กิจกรรม	พัฒนาแหล่งน้ำเพื่ออุปโภค บริโภคและการเกษตร	๑.ขุดลอกสระน้ำ/ขยายสระน้ำเก่า จำนวน ๑ แห่ง ๒.บำรุงรักษาแหล่งน้ำ จำนวน ๔ แห่ง
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ บริหารจัดการทรัพยากรธรรม ชาติและสิ่งแวดล้อมให้เกิดความ สมดุลอย่างยั่งยืน	เพื่อรักษาสิ่งแวดล้อม ชุมชนให้น่าอยู่	ประชาชนร่วมกัน อนุรักษ์ ป่าพันธุ์พยากร ธรรมชาติ และ สิ่งแวดล้อมภายใน หมู่บ้านให้มีสภาพที่ดีขึ้น	ปีละ ๑โครงการ/ กิจกรรม	พัฒนาอนุรักษ์ พื้นที่ ป่า ป้อง กัน ระ บ บ นิ เว ศ น์ ทรัพยากร ธรรมชาติ และ สิ่งแวดล้อม	-โครงการ/กิจกรรม ด้านการส่งเสริมอนุรักษ์ พื้นที่ ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม จำนวน ๕ โครงการ/กิจกรรม

ยุทธศาสตร์ อปท.	เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดผลผลิต/โครงการ	ค่าเป้าหมาย	กลยุทธ์	ผลผลิต/โครงการ
		ประชาชน ร่วมกัน ปรับปรุงสภาพแวดล้อม และลดมลพิษภายใน หมู่บ้าน	ปีละ ๑โครงการ/ กิจกรรม	ปรับปรุงสภาพแวดล้อมและลด มลภาวะในชุมชน	โครงการ/กิจกรรมด้านการปรับปรุงภูมิทัศน์ใน พื้นที่ตำบลเขาชก จำนวน ๕ โครงการ/กิจกรรม
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ สร้างสังคมแห่งการเรียนรู้ ส่งเสริม ระบบสวัสดิการสังคม พัฒนาสังคม ให้เกิดความปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สินพัฒนาคนให้มีคุณภาพ	เพื่อให้ประชาชนมี สุขภาพร่างกายที่ดี ชีวิต มีคุณภาพ มีความ ปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สิน	เพื่อให้ประชาชนมี สุขภาพร่างกายที่ดี ชีวิต มีคุณภาพ มีความ ปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สิน	โครงการต่อเนื่องทุกปี	ส่งเสริมการจัดสวัสดิการผู้สูงอายุ เด็กและผู้ด้อยโอกาสทางสังคม	๑.สงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ,ผู้พิการ,ผู้ป่วย เอดส์และผู้ด้อยโอกาสทางสังคม จำนวน ๔ โครงการ/กิจกรรม ๒.จัดหาอาหารกลางวันสำหรับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จำนวน ๑ โครงการ/กิจกรรม ๓.จัดหาอาหารเสริมนมสำหรับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จำนวน ๑ โครงการ/กิจกรรม ๔.อาหารเสริมนมเด็กนักเรียนในพื้นที่จำนวน ๑ โครงการ/กิจกรรม ๕.อาหารเสริมนมเด็กนักเรียนโรงเรียนในพื้นที่ จำนวน ๑ โครงการ/กิจกรรม ๖.สนับสนุนกิจกรรมผู้สูงอายุตำบลเขาชกจำนวน ๑ โครงการ/กิจกรรม
			โครงการต่อเนื่องทุกปี	ส่งเสริมความปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สิน	โครงการ/กิจกรรมด้านการส่งเสริมความปลอดภัย ทางถนนในชีวิตและทรัพย์สินจำนวน ๑๐ โครงการ/กิจกรรม
			โครงการต่อเนื่องทุกปี	ยกระดับการพัฒนาคุณภาพทาง การศึกษา	โครงการ/กิจกรรมด้านการส่งเสริมพัฒนาคุณภาพ ทางการศึกษาจำนวน ๖ โครงการ/กิจกรรม
			โครงการต่อเนื่องทุกปี	ส่งเสริมการจัดกิจกรรมทางศาสนา วัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่นและ ภูมิปัญญาท้องถิ่น	โครงการ/กิจกรรมที่ส่งเสริมทางด้านศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี ท้องถิ่น ปราชญ์ชาวบ้าน จำนวน ๖ โครงการ/กิจกรรม

ยุทธศาสตร์ อปท.	เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดผลผลิต/โครงการ	ค่าเป้าหมาย	กลยุทธ์	ผลผลิต/โครงการ
			โครงการต่อเนื่องทุกปี	ส่งเสริมการกีฬาและนันทนาการ	โครงการ/กิจกรรมที่ส่งเสริมทางด้านกีฬาและนันทนาการ จำนวน ๕ โครงการ/กิจกรรม
			โครงการต่อเนื่องทุกปี	ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดและโรคเอดส์	โครงการ/กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดและโรคเอดส์จำนวน ๗ โครงการ/กิจกรรม
			โครงการต่อเนื่องทุกปี	ป้องกันและส่งเสริมสุขภาพพลานามัยชุมชน	โครงการ/กิจกรรมป้องกันและส่งเสริมสุขภาพพลานามัยชุมชนจำนวน ๗ โครงการ/กิจกรรม
			โครงการต่อเนื่องทุกปี	ส่งเสริม ความเข้มแข็งของครอบครัวและชุมชน	โครงการ/กิจกรรมป้องกันและส่งเสริมความเข้มแข็งของครอบครัวและชุมชนจำนวน ๘ โครงการ/กิจกรรม
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ บริหารจัดการให้เกิดการบูรณาการอย่างมีประสิทธิภาพรวดเร็ว และทันสมัยภายใต้หลักธรรมาภิบาล	พัฒนาบุคลากรและเครื่องมือเครื่องใช้ให้ทันสมัยสร้างความประทับใจให้กับประชาชน	บุคลากรมีศักยภาพมีเครื่องมือเครื่องใช้ที่ทันสมัยไว้คอยบริการประชาชนตามหลักธรรมาภิบาล	ปีละ ๑ โครงการ/กิจกรรม	พัฒนาระบบข้อมูลข่าวสารและเพิ่มช่องทางในการรับรู้ข้อมูลข่าวสารของประชาชน	โครงการ/กิจกรรมส่งเสริมประชาชนได้รับทราบข้อมูลข่าวสารจำนวน ๕ โครงการ/กิจกรรม
			ปีละ ๑ โครงการ/กิจกรรม	ส่งเสริมบุคลากรในองค์กรให้มีคุณภาพและได้มาตรฐานในการให้บริการ	โครงการ/กิจกรรมที่เพิ่มศักยภาพและพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรจำนวน ๕ โครงการ/กิจกรรม
			ปีละ ๑ โครงการ/กิจกรรม	การปรับปรุงอาคารสถานที่และเครื่องมือใช้ในการปฏิบัติงานให้เพียงพอและทันสมัยต่อการบริการประชาชน	โครงการ/กิจกรรมที่พัฒนา ปรับปรุง/จัดหาเครื่องมือเครื่องใช้จำนวน ๙ โครงการ/กิจกรรม

ที่	ยุทธศาสตร์	กลยุทธ์	แผนงาน	หน่วยงาน รับผิดชอบหลัก
๑	ส่งเสริมศักยภาพและเพิ่มมูลค่าสินค้าการเกษตร น้อมนำเศรษฐกิจพอเพียงมาใช้ในการดำเนินชีวิต เศรษฐกิจดีถ้วนหน้า	๑.๑ การส่งเสริมอาชีพให้กับชุมชน ๑.๒ ส่งเสริมการใช้เกษตรอินทรีย์ชีวภาพ	-แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน	สำนักปลัด อบต.
๒	พัฒนาระบบโครงข่ายคมนาคม โครงสร้างพื้นฐานและแหล่งน้ำตำบลน่าอยู่	๒.๑ ก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษาถนน สะพาน ทางเท้าและท่อระบายน้ำ ๒.๒ พัฒนาแหล่งน้ำเพื่ออุปโภค บริโภค และการเกษตร	- แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา - แผนงานเคหะและชุมชน	กองช่าง
๓	บริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้เกิดความสมดุลอย่างยั่งยืน รักษาคุณค่าชุมชน	๓.๑ พัฒนา อนุรักษ์ ปั่นฟู ป้องกันระบบนิเวศน์ทรัพยากรธรรมชาติ ๓.๒ ปรับปรุงสภาพแวดล้อมและมลภาวะในชุมชน	- แผนงานบริหารงานทั่วไป - แผนงานสาธารณสุข - แผนงานเคหะและชุมชน	สำนักปลัด อบต. กองช่าง
๔	สร้างสังคมแห่งการเรียนรู้ ส่งเสริมระบบสวัสดิการสังคม พัฒนาสังคมให้เกิดความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน พัฒนาค้นให้มีคุณภาพ	๔.๑ ส่งเสริมการจัดสวัสดิการผู้สูงอายุ เด็กและผู้ด้อยโอกาสทางสังคม ๔.๒ ส่งเสริมความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ๔.๓ ยกระดับการพัฒนาคุณภาพทางการศึกษา ๔.๔ ส่งเสริมการจัดกิจกรรมทางศาสนา วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่นและภูมิปัญญาท้องถิ่น ๔.๕ ส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ ๔.๖ ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดและโรคเอดส์ ๔.๗ ป้องกันและส่งเสริมสุขภาพพลานามัยชุมชน ๔.๘ ส่งเสริมความเข้มแข็งของครอบครัวและชุมชน	-แผนงานการรักษาความสงบภายใน - แผนงานการศึกษา - แผนงานสาธารณสุข - แผนงานสร้างความเข้มแข็งให้ชุมชน - แผนงานการศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ - แผนงานงบกลาง	สำนักปลัดอบต. กองการศึกษาฯ
๕	บริหารจัดการให้เกิดการบูรณาการอย่างมีประสิทธิภาพ รวดเร็วและทันสมัยภายใต้หลักธรรมาภิบาล ตำบลน่าอยู่	๕.๑ พัฒนาระบบข้อมูลข่าวสารและเพิ่มช่องทางในการรับรู้ข้อมูลข่าวสารของประชาชน ๕.๒ ส่งเสริมบุคลากรในองค์กรให้มีคุณภาพและได้มาตรฐานในการให้บริการ ๕.๓ การปรับปรุง อาคารสถานที่และเครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานให้เพียงพอและทันสมัยต่อการบริการประชาชน	- แผนงานบริหารงานทั่วไป - แผนงานสาธารณสุข - แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน	สำนักปลัดอบต.

โครงสร้างและการบริหารงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขาสก



บทที่ ๓

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินงาน ในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาสก แบ่งเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและการพัฒนา

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาสก
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง และประเมินโอกาส ผลกระทบ จากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน
- ๔) จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ
- ๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาสก ทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้
- ๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

- ๑) ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา
- ๒) พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- ๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- ๔) พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

- ๑) ผู้บริหารท้องถิ่นมีหน้าที่แต่งตั้งคณะกรรมการ/คนทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป
- ๒) คณะกรรมการ/คนทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงมีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำแบบบริหารความเสี่ยง รายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต
- ๓) ผู้ปฏิบัติงาน หรือบุคลากรแต่ละสำนัก/กอง ขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาสก มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคนทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง เพื่อบรรลุเป้าหมายการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบล

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายยุทธศาสตร์ เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงโดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลเขาสก มีขั้นตอน หรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลักดังนี้

๑) ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดี และผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒) ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยงโดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๓) จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้น ให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่าย และต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่ได้รับด้วย

๔) รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมด ตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบ ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕) ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ มีมาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังหรืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖) ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรหรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรมในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือมีกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา การเข้าใจในความหมายในการระบุความเสี่ยงจึงเป็นสิ่งสำคัญ

๑. ความเสี่ยง หมายถึง ความไม่แน่นอน ที่อาจส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์/เป้าหมาย โดยผลกระทบดังกล่าวทำให้การดำเนินงานเบี่ยงเบนไปจากเป้าหมาย หรือความคาดหวัง โดยอาจวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงได้จากผลกระทบของเหตุการณ์และโอกาสที่จะเกิด

๒. ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามขั้นตอนการดำเนินงานหลักที่กำหนดไว้ โดยมีปัจจัยเสี่ยงจากภายในและภายนอกองค์กร

๑) ความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในองค์กร ความเสี่ยงที่องค์กรต้องพยายามลดให้น้อยลงหรือหมดไป เช่น ความเสี่ยงในด้านนโยบาย ความเสี่ยงในด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคล ความเสี่ยงด้านการเงิน และความเสี่ยงในด้านกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ต่างๆ เป็นต้น

๒) ความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก องค์กร เป็นสิ่งที่อยู่นอกเหนือความรับผิดชอบขององค์กร ซึ่งต้องพยายามหามาตรการที่จะลดผลกระทบในทางลบให้ได้มากที่สุด เช่น ความเสี่ยงด้านเศรษฐกิจ ความเสี่ยงด้านการเมือง การปกครอง ความเสี่ยงด้านการแข่งขัน ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ความเสี่ยงด้านสังคมและพฤติกรรมผู้บริโภค ความเสี่ยงด้านกฎหมาย และความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมและภัยธรรมชาติ เป็นต้น

๓. ประเภทความเสี่ยง แบ่งเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk : C) เป็น ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ อันเนื่องมาจากความไม่ชัดเจน ความไม่ ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ทำให้ต้องใช้ดุลพินิจหรือการตีความ รวมทั้งทำนิติกรรมสัญญาต่างๆ จนส่งผลต่อการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ไม่ถูกต้อง หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติต่างๆ

๒) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic : S) หมายถึง ความเสี่ยง ปัญหาที่ส่งผลต่อความสำเร็จ ตามเป้าหมายและพันธกิจโดยรวมตามแผนยุทธศาสตร์และนโยบายนายองค์การบริหารส่วนตำบลเขาสกหรือ เป็นการกำหนดกลยุทธ์หรือปัจจัยที่จะส่งผลทำให้หน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาสก ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามแผนยุทธศาสตร์และนโยบาย

๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : C) เป็นความเสี่ยง ปัญหาอัน เนื่องมาจากกระบวนการภายใน กระบวนการปฏิบัติงาน บุคลากร เทคโนโลยีที่ใช้ ความเพียงพอของข้อมูลที่ส่งผลกระทบทำให้ผลการปฏิบัติงาน การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาสกไม่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล

๔) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) เป็นความเสี่ยง อันเนื่องมาจาก กระบวนการบริหารงบประมาณและการเงินจนส่งผลต่อการบริหารงบประมาณและการเงินขององค์การบริหาร ส่วนตำบลเขาสก

๕) ความเสี่ยงด้านอื่นๆ (Other Risk : O) เช่น ด้านความปลอดภัยจากอันตรายต่อชีวิตและ ทรัพย์สิน ด้านความน่าเชื่อถือ เป็นต้น

การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นการประเมินระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่างๆ โดย คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล ต้องกำหนดหลักเกณฑ์การประเมิน มาตรฐาน เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง ดังนี้

การกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

เป็นการกำหนดหลักเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมิน ความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบโดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล กำหนดหลักเกณฑ์ขององค์การบริหารส่วนตำบลขึ้น ซึ่งสามารถกำหนดหลักเกณฑ์ในเชิงปริมาณและและเชิง

คุณภาพ ทั้งนี้ในเชิงปริมาณเหมาะสมสำหรับสำนัก/กอง ที่มีข้อมูลตัวเลขหรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์ความพอเพียง และในเชิงคุณภาพเหมาะสมสำหรับสำนัก/กอง มีข้อมูลเชิงพรรณนา ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ ซึ่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลได้กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

๑. ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) กำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (เชิงปริมาณ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๕ ครั้ง/ปี
๔	สูง	๔ ครั้ง/ปี
๓	ปานกลาง	๓ ครั้ง/ปี
๒	น้อย	๒ ครั้ง/ปี
๑	น้อยมาก	๑ ครั้ง/ปี

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (เชิงคุณภาพ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดความเสี่ยงสูงมาก
๔	สูง	มีโอกาสเกิดความเสี่ยงค่อนข้างสูงหรือปลายๆ
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดความเสี่ยงเป็นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดความเสี่ยงนานๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีโอกาสเกิดความเสี่ยง

๒. ระดับความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยง (Impact) กำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

๒.๑ กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบด้านกลยุทธ์

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (เชิงคุณภาพ)		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรบ้าง
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเลย

๒.๒ กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อกระบวนการดำเนินงาน

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (เชิงคุณภาพ)		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อการกระบวนการและการทำงานอย่างรุนแรงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อการกระบวนการและการทำงานอย่างรุนแรง
๓	ปานกลาง	มีการชะงักอย่างมีนัยสำคัญต่อการทำงาน
๒	น้อย	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อการทำงาน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการชะงักของกระบวนการทำงาน

๒.๓ กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อการเงิน

๒.๓.๑ กรณีความรุนแรงที่สามารถวัดเป็นตัวเงิน

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (เชิงคุณภาพ)		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป
๔	สูง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ บาท แต่ไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ แต่ไม่เกิน ๕๐,๐๐๐ บาท
๒	น้อย	มากกว่า ๕,๐๐๐ บาท แต่ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๕,๐๐๐ บาท

๒.๔ กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (เชิงคุณภาพ)		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีการฟ้องร้องดำเนินคดีและเรียกร้องค่าเสียหาย
๔	สูง	การละเมิดข้อกำหนดมีการสอบสวนหรือรายงานไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๓	ปานกลาง	การฝ่าฝืนข้อกำหนดที่สำคัญ
๒	น้อย	การละเมิดข้อกำหนดที่ไม่มีความสำคัญ
๑	น้อยมาก	การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่ไม่มีความสำคัญ

๒.๕ ด้านอื่นๆ

๒.๕.๑ กรณีความรุนแรงด้านความน่าเชื่อถือ

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (เชิงคุณภาพ)		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของหน่วยงานอย่างมากและไม่สามารถแก้ไขได้
๔	สูง	ส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของหน่วยงานอย่างมากแต่สามารถแก้ไขได้
๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของหน่วยงานเล็กน้อยและไม่สามารถแก้ไขได้
๒	น้อย	ส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของหน่วยงานเล็กน้อยแต่สามารถแก้ไขได้
๑	น้อยมาก	แทบไม่ส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของหน่วยงานเลย

๒.๕.๒ กรณีความรุนแรงด้านชีวิตและร่างกาย

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (เชิงคุณภาพ)		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีการบาดเจ็บถึงขั้นชีวิต
๔	สูง	มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน
๓	ปานกลาง	มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๒	น้อย	มีการบาดเจ็บรุนแรง
๑	น้อยมาก	ไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง

การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสีย

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผนและจัดการทรัพยากรได้อย่างถูกต้อง ดังนี้

๑. พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดมากน้อยเพียงใดตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒. พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาโอกาสความถี่ ที่จะเกิดเหตุการณ์และความรุนแรงของผลกระทบแล้วของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้ มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงว่าอยู่ระดับใด

การจัดลำดับความเสี่ยง

เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว นำมาจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงเพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรมควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญและเหมาะสม โดยพิจารณายกระดับความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงที่ประเมินได้ตามตารางประเมินความเสี่ยง โดยการจัดลำดับ ๔ ลำดับ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ และเลือกความเสี่ยงที่มีระดับสูงมาก และสูง มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในขั้นตอนต่อไป ในการประเมินความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยงที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบที่เกิดขึ้นและขอบเขตของระดับ ความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ

เกณฑ์ในการจัดระดับความเสี่ยง

ระดับคะแนนความเสี่ยง	จัดระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง	โซนสี
๑ - ๕	ต่ำ	หลีกเลี่ยงหรือกำจัดความเสี่ยง	เขียว
๖ - ๙	ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง (มาตรการติดตาม)	เหลือง
๑๐ - ๑๕	สูง	ควบคุมความเสี่ยง (แผนควบคุมความเสี่ยง)	ส้ม
๑๖ - ๒๕	สูงมาก	ถ่ายโอนความเสี่ยง	แดง

ระดับการยอมรับความเสี่ยง

Risk score					
โอกาสเกิด (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	(เกิดขึ้นยาก) ๑	(เกิดขึ้นน้อย) ๒	(เกิดขึ้นบ้าง) ๓	(เกิดขึ้นสูง) ๔	(เกิดขึ้นสูงมาก) ๕
๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
๑	๑	๒	๓	๔	๕

ระดับความเสี่ยง
ที่ไม่สามารถยอมรับได้

มาตรการควบคุม
ความเสี่ยง

ยอมรับได้

- ๑) ระดับความเสี่ยง ๑๖ - ๒๕ คะแนน (สูงมาก) ต้องกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด
- ๒) ระดับความเสี่ยง ๑๐ - ๑๕ คะแนน (สูง) ต้องเฝ้าระวัง
- ๓) ระดับความเสี่ยง ๖ - ๙ คะแนน (ปานกลาง) พิจารณายอมรับได้ ใช้วิธีควบคุมปกติ
- ๔) ระดับความเสี่ยง ๑ - ๕ คะแนน (ต่ำ) ไม่ต้องการควบคุม

การตอบสนองความเสี่ยง/การจัดการความเสี่ยง

การกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง มุ่งเน้นให้องค์กรสามารถบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยการกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง สามารถทำได้หลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ เพื่อลดระดับผลกระทบความเสี่ยงแบ่งได้ ๔ แนวทาง ดังนี้

๑. กำจัดความเสี่ยงหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับต่ำ ซึ่งหน่วยงานสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้

๒. ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม) คือ ความเสี่ยงที่มีโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับปานกลาง เป็นความเสี่ยงที่มีต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับจึงต้องยอมรับความเสี่ยงและหามาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๓. ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง) คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับสูงและจำเป็นต้องกำหนดแผนในการควบคุมความเสี่ยงเพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔. การถ่ายโอนความเสี่ยง คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับสูงมาก จนหน่วยงานไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ จึงยกภารกิจนั้นๆ ให้หน่วยงานอื่นบริหารจัดการแทน

การรายงานและติดตามผล

เมื่อมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้วก็ต้องดำเนินการรายงานและติดตามผล เพื่อให้การดำเนินงานบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล การรายงานและติดตามผลอาจดำเนินการ ๒ ลักษณะ คือ

๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง เป็นการติดตาม ตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น รายไตรมาส สิ้นปีประมาณ สิ้นปีงบประมาณ เป็นต้น

๒) การติดตามผลในระหว่างการทำงาน เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

สรุปรายงานการประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาสก เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลเขาสก มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือการควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

การทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อให้การปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๔ การบริหารจัดการความเสี่ยง

การคัดเลือกโครงการ/กิจกรรมเพื่อนำมาบริหารความเสี่ยง

- ๑) คณะกรรมการกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม เพื่อนำมาดำเนินการประเมินผล โอกาสและผลกระทบ โดยมีหลักเกณฑ์การคัดเลือกโครงการ ดังนี้
- เป็นโครงการหรือกิจกรรมที่บรรลุเป้าหมายภายใต้กรอบการประเมินผลการปฏิบัติราชการ
 - เป็นโครงการที่ได้รับงบประมาณสูงจากงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ หรือได้รับงบประมาณภายนอก
 - เป็นโครงการที่ดำเนินการแล้วเกิดเป็นผลผลิตหรือบริการที่จะส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย
 - เป็นโครงการที่ปรากฏในแผนพัฒนาท้องถิ่น
- ๒) ให้นำโครงการ/กิจกรรมจากการทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ที่ยังคงอยู่ในระดับที่สูง และสูงมาก มาจัดทำเป็นแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
- ๓) ให้มีการติดตามและรายงานผล จำนวน ๓ ครั้ง คือระยะ ๓ เดือน ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน
- ๔) ให้ส่วนราชการ (คณะทำงานแต่ละหน่วยงาน) พิจารณาคัดเลือก โครงการ/กิจกรรม เพื่อให้คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง นำมาวิเคราะห์จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาสก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ดังนี้
- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S)
 - ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O)
 - ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F)
 - ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C)
 - ความเสี่ยงด้านอื่นๆ (Other Risk : Ot)
- ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้ดำเนินการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง จัดลำดับความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ เพื่อประกอบการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ตามแบบการวิเคราะห์ความเสี่ยงในแต่ละโครงการ/กิจกรรม ดังนี้

รายชื่อโครงการ/กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ลำดับที่	ยุทธศาสตร์	โครงการ/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ
๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ สร้างสังคมแห่งการเรียนรู้ ส่งเสริมระบบสวัสดิการสังคม พัฒนาสังคมให้เกิดความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน พัฒนาคนให้มีคุณภาพ	การขอใบอนุญาตตามข้อบัญญัติฯ เรื่อง กิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพและการสะสมอาหาร จำหน่ายอาหาร	กองคลัง
๒		การขออนุญาตก่อสร้างอาคารตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๖๒	กองช่าง
๓		โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้าตามปณิธานฯ	สำนักปลัด
๔		โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษา	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
๕		โครงการจัดกิจกรรมงานประเพณีวันลอยกระทง	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
๖	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ บริหารจัดการให้เกิดการบูรณาการอย่างมีประสิทธิภาพรวดเร็ว และทันสมัยภายใต้หลักธรรมาภิบาล	การบริหารจัดการการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	สำนักปลัด
๗		การพัฒนาจัดเก็บรายได้และการจัดทำฐานข้อมูลทะเบียนทรัพย์สินในระบบแผนที่ภาษี	กองคลัง
๘		เพิ่มประสิทธิภาพคณะกรรมการผู้รับผิดชอบการจัดซื้อ จัดจ้าง และการบริหารงานพัสดุภาครัฐ	กองคลัง
๙		การกำหนดราคากลางโครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายเสมียนไศ หมู่ที่ ๓ บ้านบึงสามงาม	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาสก
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๕ - ๐๑ - ๐๑	ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาสก ยุทธศาสตร์ที่ ๕ บริหารจัดการให้เกิดการบูรณาการอย่างมีประสิทธิภาพรวดเร็วและทันสมัยภายใต้หลัก ธรรมาภิบาล ตำบลน่าอยู่	การสรรหาบุคลากรปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายในโดยตรง	-	เพื่อให้การดำเนินงานด้านตรวจสอบเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	สามารถสรรหาบุคลากรปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายในได้โดยตรงตามภารกิจ	สามารถสรรหาบุคลากรปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายในได้โดยตรง

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาสก
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๕ – ๐๒ - ๐๑	ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาสก ยุทธศาสตร์ที่ ๕ บริหารจัดการให้เกิดการบูรณาการอย่างมีประสิทธิภาพรวดเร็วและทันสมัยภายใต้หลักธรรมาภิบาล ตำบลน่าอยู่	การบริหารงานของหน่วยงานและปฏิบัติงานของบุคลากร	-	- เพื่อไม่ให้ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเองแทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง - เพื่อบุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติตามนโยบายของผู้บริหารโดยมีกฎระเบียบรองรับ - เพื่อให้บุคลากรของหน่วยงานให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติงาน ไม่เอางานส่วนตัวมาทำที่ทำงาน และขาดความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงาน	องค์การบริหารส่วนตำบลเขาสก มีการประเมิน ITA ผ่านเกณฑ์การประเมิน	ผู้บริหาร,สมาชิกสภาอบต., พนักงานส่วนตำบล,พนักงานจ้างเหมาและประชาชน ในพื้นที่ตำบลเขาสก

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๓ - ๐๓ - ๐๑	ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก ยุทธศาสตร์ที่ ๓ บริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้เกิดความสมดุลอย่างยั่งยืน รักษาคุณค่าชุมชน	กิจกรรมรณรงค์เผยแพร่ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการจัดการขยะ	-	- เพื่อรณรงค์สร้างจิตสำนึกให้กับประชาชนในการคัดแยกขยะ - เพื่อลดปริมาณขยะก่อนนำเข้าสู่กระบวนการกำจัดขยะอย่างถูกวิธี - เพื่อให้ประชาชนทุกครัวเรือนจัดการขยะเปียกโดยการจัดทำถังขยะเปียกลดโลกร้อน - เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตพร้อมเสริมสร้างการนำขยะมารีไซเคิล	- ประชาชนมีจิตสำนึกในการคัดแยกขยะเพื่อรักษาสีเขียวสิ่งแวดล้อม - ปริมาณขยะในชุมชนลดลง - ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ปลอดภัยจากโรค	ประชาชนตำบลเขาชกจำนวน ๕๐ คน
๐๑ - ๐๔ - ๐๑	ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ส่งเสริมศักยภาพและเพิ่มมูลค่าสินค้าการเกษตร น้อมนำเศรษฐกิจพอเพียงมาใช้ในการดำเนินชีวิตเศรษฐกิจดีถ้วนหน้า	โครงการอบรมและส่งเสริมอาชีพแก่ผู้สูงอายุ	-	- เพื่อให้กลุ่มเป้าหมายนำความรู้ที่ได้ไปประกอบอาชีพเสริมเพิ่มรายได้ - เพื่อให้กลุ่มเป้าหมายสร้างความรู้ ความเข้าใจในการจัดการตนเองและชุมชน	ผู้เข้าร่วมโครงการตามที่ระบุในเป้าหมายของโครงการ	ผู้สูงอายุตำบลเขาชกจำนวน ๕๐ คน

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๕ – ๐๕ - ๐๒	ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก ยุทธศาสตร์ที่ ๕ บริหารจัดการให้เกิดการบูรณาการอย่างมีประสิทธิภาพรวดเร็วและทันสมัยภายใต้หลักธรรมาภิบาล ตำบลน่าอยู่	การขออนุญาตนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ปฏิบัติงานไม่ถูกต้อง	-	เพื่อให้การขออนุญาตนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ปฏิบัติงานถูกต้องเป็นไปตามแนวทางหรือขั้นตอนการขออนุญาตเกี่ยวกับการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเป็นไปตามที่ระบุในเป้าหมาย	การขออนุญาตนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้อย่างถูกต้อง
๐๕ – ๐๖ - ๐๒	ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก ยุทธศาสตร์ที่ ๕ บริหารจัดการให้เกิดการบูรณาการอย่างมีประสิทธิภาพรวดเร็วและทันสมัยภายใต้หลัก ธรรมาภิบาล ตำบลน่าอยู่	การบริหารการเงิน งบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การบริหารพัสดุ และการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ	-	เพื่อให้การบริหาร การเงิน งบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดหาพัสดุให้เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง หรือเป็นไปตามวัตถุประสงค์ หรือการใช้เงินให้เกิดประโยชน์กับราชการ	กิจกรรมวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีและมีมาตรการส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก	ผู้บริหารเจ้าหน้าที่พนักงานทุกระดับขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาสก
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๒ - ๐๗ - ๐๓	ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาสก ยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาระบบโครงข่ายคมนาคม โครงสร้างพื้นฐานและแหล่งน้ำ ตำบลนาอยู่	การดำเนินการโครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายเชื่อมต่อวังช้างละเลง หมู่ที่ ๑ บ้านคลองพลูล่าง	-	เพื่อให้ประชาชนสัญจรได้อย่างสะดวก	ถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก (ตามแบบ อบต.กำหนด)	ถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก
๐๒ - ๐๙ - ๐๓	ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาสก ยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาระบบโครงข่ายคมนาคม โครงสร้างพื้นฐานและแหล่งน้ำ ตำบลนาอยู่	การขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนหรือเคลื่อนย้ายอาคาร	-	เพื่อให้ประชาชนมีความเข้าใจในการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลงรื้อถอนหรือเคลื่อนย้ายอาคารตามระเบียบ พรบ. ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒	ประชาชนมีความเข้าใจมากขึ้น	เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับประชาชน ผู้มาติดต่อขอรับใบอนุญาตก่อสร้างอาคารดัดแปลง รื้อถอนหรือเคลื่อนย้ายอาคารถูกต้องตามระเบียบ พรบ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาสก
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๒ - ๐๙ - ๐๓	ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาสก ยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาระบบโครงข่ายคมนาคม โครงสร้างพื้นฐานและ แหล่งน้ำ ตำบลนาอยู่	การซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	-	เพื่อลดพื้นที่เสี่ยงภัยในเวลา กลางคืน	ประชาชนได้รับความ สะดวกในการเดินทาง สัญจรไปมาในช่วงเวลา กลางคืน	มีไฟฟ้าส่องสว่างทั่วถนน ทุกสาย
๐๕ - ๑๐ - ๐๔	ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาสก ยุทธศาสตร์ที่ ๕ บริหารจัดการให้เกิดการบูรณาการอย่างมีประสิทธิภาพ รวดเร็วและทันสมัยภายใต้ หลัก ธรรมมาภิบาล ตำบล นาอยู่	การพัฒนาบุคลากรปฏิบัติงาน การเงิน งานพัสดุและการบันทึก บัญชีหน่วยงานสถานศึกษา ศพด. ตำบลเขาสก	-	เพื่อให้งานการเงิน งานพัสดุ และการบันทึกบัญชีหน่วยงาน สถานศึกษา มีความเรียบร้อย และถูกต้องตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วย รายได้และการจ่ายเงินของ สถานศึกษา สังกัดองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	บุคลากร ผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ ความสามารถ ปฏิบัติงานการเงิน/งาน พัสดุ และการบันทึกบัญชี หน่วยงานสถานศึกษา	บุคลากรที่ได้รับการคำสั่ง แต่งตั้งให้รับผิดชอบตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงิน ของสถานศึกษาสังกัดองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาซก
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับ ผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๕ - ๐๑ - ๐๑	การสรรหาบุคลากร ปฏิบัติหน้าที่ ตรวจสอบภายใน โดยตรง	เพื่อให้การดำเนินงาน ด้านตรวจสอบเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ	สำนักปลัด	ขาดบุคลากรปฏิบัติ หน้าที่ตรวจสอบภายใน โดยตรง	ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน	๓	๓	๙	การลด/ควบคุม ความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับ ผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๕ - ๐๒ - ๐๑	การบริหารงานของ หน่วยงานและปฏิบัติ งานของบุคลากร	- เพื่อไม่ให้ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเองแทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง - เพื่อบุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติตามนโยบายของผู้บริหารโดยมีกฎระเบียบรองรับ - เพื่อให้บุคลากรของหน่วยงานให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติงานไม่เอางานส่วนตัวมาทำที่ทำงาน และขาดความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงาน	สำนักปลัด	สาเหตุ ๑.ผู้บริหารดำเนินการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ขัดต่อกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒.บุคลากรปฏิบัติงานตามนโยบายของผู้บริหารโดยไม่มีกฎระเบียบรองรับ ๓.บุคลากรของหน่วยงานไม่ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติงาน ผลกระทบ ทำให้การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามกฎระเบียบและขาดความรับผิดชอบ	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	๒	๓	๖	การลด/ควบคุมความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาสก
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับ ผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐ ๓ - ๐ ๓ - ๐ ๑	กิจกรรมรณรงค์เผยแพร่ ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการ จัดการขยะ	- เพื่อรณรงค์สร้างจิตสำนึกให้กับประชาชนในการคัดแยกขยะ - เพื่อลดปริมาณขยะก่อนนำเข้าสู่กระบวนการกำจัดขยะอย่างถูกวิธี - เพื่อให้ประชาชนทุกครัวเรือนจัดการขยะเปียกโดยการจัดทำถังขยะเปียกลดโลกร้อน - เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตพร้อมเสริมสร้างการนำขยะมารีไซเคิล	สำนักปลัด	- ประชาชนไม่ตระหนักในการคัดแยกขยะ - ประชาชนบางครัวเรือนไม่นำขยะมารีไซเคิล	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๓	๓	๙	การลด/ควบคุมความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาซก
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับ ผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๑ - ๐๔ - ๐๑	โครงการอบรมและ ส่งเสริมอาชีพ แก่ ผู้สูงอายุ	- เพื่อให้กลุ่มเป้าหมาย นำความรู้ที่ได้ไป ประกอบอาชีพเสริมเพิ่ม รายได้ - เพื่อให้กลุ่มเป้าหมาย สร้างความรู้ ความเข้าใจ ในการจัดการตนเองและ ชุมชน	สำนักปลัด	สาเหตุ - กลุ่มเป้าหมายมีปัญหา ด้านสุขภาพ ผลกระทบ - ผู้เข้าร่วมกิจกรรม ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๓	๓	๙	การยอมรับ ความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับ ผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๕ - ๐๕ - ๐๒	การขออนุญาตนำ ทรัพย์สินของทาง ราชการไปใช้ ปฏิบัติงานไม่ถูกต้อง	เพื่อให้การขออนุญาตนำ ทรัพย์สินของทาง ราชการไปใช้ปฏิบัติงาน ถูกต้องเป็นไปตาม แนวทางหรือขั้นตอน การขออนุญาตเกี่ยวกับ การใช้ทรัพย์สินของทาง ราชการ	กองคลัง	สาเหตุ - ไม่ปฏิบัติตามขั้นตอนหรือ แนวทางการขออนุญาต เกี่ยวกับการใช้ทรัพย์สินของ ทางราชการ - กำกับดูแลและตรวจสอบ การใช้ทรัพย์สินของทาง ราชการไม่เข้มงวด ผลกระทบ - ทำให้การขออนุญาตเพื่อ ยืมทรัพย์สินของทางราชการไป ใช้ปฏิบัติงานไม่ถูกต้อง	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๓	๒	๖	การลด/ควบคุม ความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับ ผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๕ - ๐๖ - ๐๒	การบริหารการเงิน งบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การบริหารพัสดุ และการใช้ประโยชน์ ทรัพย์สินทาง ราชการ	เพื่อให้การบริหาร การเงิน งบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การ จัดหาพัสดุให้เป็นไปตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง หรือ เป็นไปตามวัตถุประสงค์ หรือการใช้เงินให้เกิด ประโยชน์กับราชการ	กองคลัง	สาเหตุ - เกิดการบริหารเงินการ จัดสรรงบประมาณไม่ ถูกต้อง ไม่โปร่งใส การจัดหา/จัดซื้อไม่เป็นไป ตามเงื่อนไขหรือระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง หรือมีการเอา ทรัพย์สินของราชการไปใช้ ส่วนตัว ผลกระทบ - ทำให้องค์การบริหาร ส่วนตำบลเขาชกเกิดความ เสียหาย ไม่น่าเชื่อถือ และไม่โปร่งใส	- ความเสี่ยงด้าน การเงิน - ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๒	๓	๖	การลด/ควบคุม ความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับ ผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๒ - ๐๗ - ๐๓	การดำเนินการ โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก	การดำเนินการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายเชื่อมต่อวังช้าง ละเลง หมู่ที่ ๑ บ้าน คลองพลูล่าง	กองช่าง	- อาจเกิดความล่าช้าใน การดำเนินการตามแผน เนื่ อ ง จ า ก ไ้ ร ับ งบประมาณล่าช้า - ขาดประสิทธิภาพ ประสิทธิผลเนื่องจาก ขาดแคลนบุคลากร	- ความเสี่ยงด้าน การเงิน - ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๒	๓	๖	การยอมรับ ความเสี่ยง
๐๒ - ๐๘ - ๐๓	การขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อ ถ อ น หรือ เคลื่อนย้ายอาคาร	เพื่อให้ประชาชนมีความ เข้าใจในการขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลงรื้อถอน หรือเคลื่อนย้ายอาคาร ตามระเบียบ พรบ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒	กองช่าง	การขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนหรือ เคลื่อนย้ายอาคาร ตาม พรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ ยังมีผู้มายื่นบาง รายเตรียมเอกสารมาไม่ ครบและเกิดการล่าช้าใน การออกใบอนุญาต	- ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๕	๒	๑๐	การลด/ควบคุม ความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับ ผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๒ - ๐๙ - ๐๓	การซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ	เพื่อลดพื้นที่เสี่ยงภัยใน เวลากลางคืน	กองช่าง	- การซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะในช่วงฤดูฝน - มีบุคลากรและเครื่องมือ เครื่องจักรไม่เพียงพอ เช่น รถกระเช้าไฟฟ้า	- ความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์	๓	๓	๙	การยอมรับ ความเสี่ยง
๐๕ - ๑๐ - ๐๔	การพัฒนาบุคลากร ปฏิบัติงานการเงิน งานพัสดุและการ บันทึกบัญชี หน่วยงาน สถานศึกษา ศพด. ตำบลเขาชก	เพื่อให้งานการเงิน งานพัสดุและการบันทึก บัญชีหน่วยงาน สถานศึกษา มีความเรียบร้อยและ ถูกต้องตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้และการ จ่ายเงินของสถานศึกษา สังกัดองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๒ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	กองศึกษา	บุคลากรยังขาดความรู้ ความสามารถ ความเข้าใจ ในการปฏิบัติงานการเงิน งานพัสดุ และการบันทึก บัญชีหน่วยงาน สถานศึกษา	- ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๓	๓	๙	การลด/ควบคุม ความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับ ผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๕ - ๐๑ - ๐๑	การสรรหาบุคลากร ปฏิบัติหน้าที่ ตรวจสอบภายใน โดยตรง	ขาดบุคลากรปฏิบัติหน้าที่ ตรวจสอบภายในโดยตรง	การลด/ควบคุม ความเสี่ยง	สำนักปลัด	สรรหาบุคลากรปฏิบัติ หน้าที่ตรวจสอบภายใน ได้โดยตรงตามภารกิจ	สามารถสรรหา บุคลากรที่ปฏิบัติ หน้าที่ตรวจสอบ ภายในได้โดยตรงตาม ภารกิจ	๑ ต.ค. ๖๗ – ๓๐ ก.ย. ๖๘	- รับโอนพนักงาน - ให้กรรมการสรรหา - ขอใช้บัญชีการสรรหา นักตรวจสอบภายใน
๐๕ - ๐๒ - ๐๑	การบริหารงานของ หน่วยงาน และ ปฏิบัติงานของบุคลากร	สาเหตุ ๑. ผู้บริหารดำเนินการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ขาด ต่อกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒. บุคลากรปฏิบัติงานตาม นโยบายของผู้บริหารโดยไม่มี กฎระเบียบรองรับ ๓. บุคลากรขอหน่วยงานไม่ทำให้ ความสำคัญต่อการปฏิบัติงาน ผลกระทบ ทำให้การปฏิบัติงานไม่เป็นไป ตามกฎระเบียบและขาดความ รับผิดชอบ	การลด/ควบคุม ความเสี่ยง	สำนักปลัด	- จัดทำแผนปฏิบัติการ ป้องกันการทุจริตเพื่อ ยกระดับคุณธรรมและ ความโปร่งใส - เผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ ความรู้ด้านกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงาน - มีมาตรการการ กระจายอำนาจของ องค์การบริหารส่วน ตำบลเขาชก	องค์การบริหาร ส่วนตำบลเขาชก มีผล การประเมิน ITA ผ่าน เกณฑ์การประเมิน	๑ ต.ค. ๖๗ – ๓๐ ก.ย. ๖๘	รายงานผลต่อผู้บริหาร ตามแบบที่กรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น กำหนด

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาสก
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับ ผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๓ - ๐๓ - ๐๑	กิจกรรมรณรงค์เผยแพร่ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการจัดการขยะ	- ประชาชนไม่ตระหนักในการคัดแยกขยะ - ประชาชนบางครัวเรือนไม่นำขยะมารีไซเคิล	การลด/ควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด	- ดำเนินการประชาสัมพันธ์โครงการให้ทราบ - จัดอบรมให้ความรู้เรื่องประเภทของขยะ การคัดแยกขยะ การสร้างสรรค์สิ่งประดิษฐ์จากวัสดุเหลือใช้ และการจัดการขยะรีไซเคิล - ธนาคารขยะ	- ประชาชนมีจิตสำนึกในการคัดแยกขยะเพื่อรักษาสีสิ่งแวดล้อม - ปริมาณขยะในชุมชนลดลง - ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีปลอดจากโรค	เม.ย. – มิ.ย. ๖๘	สรุปรายงานผลการปฏิบัติงานต่อผู้บังคับบัญชา
๐๑ - ๐๔ - ๐๑	โครงการอบรมและส่งเสริมอาชีพแก่ผู้สูงอายุ	สาเหตุ - กลุ่มเป้าหมายมีปัญหาด้านสุขภาพ ผลกระทบ - ผู้เข้าร่วมกิจกรรมไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	สำนักปลัด	ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อสารสนเทศทุกช่องทางของอบต. เพื่อให้มีผู้เข้าร่วมกิจกรรมตรงตามเป้าหมายที่กำหนด	จำนวนผู้เข้ารับการฝึกอบรม	เม.ย. – มิ.ย. ๖๘	บันทึกรายงานผลการดำเนินโครงการ

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับ ผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๕ - ๐๕ - ๐๒	การขออนุญาตนำ ทรัพย์สินของทาง ราชการไปใช้ ปฏิบัติงานไม่ถูกต้อง	สาเหตุ - ไม่ปฏิบัติตามขั้นตอนหรือ แนวทางการขออนุญาต เกี่ยวกับการใช้ทรัพย์สินของ ทางราชการ - กำกับดูแลและตรวจสอบ การใช้ทรัพย์สินของทาง ราชการไม่เข้มงวด ผลกระทบ - ทำให้การขออนุญาตเพื่อ ยืมทรัพย์สินของทางราชการไป ใช้ปฏิบัติงานไม่ถูกต้อง	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	กองคลัง	- จัดทำทะเบียนคุม ทรัพย์สิน - จัดประเภททรัพย์สินให้ เป็นหมวดหมู่ - ผู้ที่จะขอยืมทรัพย์สิน ต้องมีการยืมเป็นลาย ลักษณ์อักษร - กำกับดูแลตรวจสอบ การใช้ทรัพย์สินทาง ราชการ	การใช้ทรัพย์สินของ ทางราชการเป็นไป ตามทีระบุน เป้าหมาย	๑ ต.ค. ๖๗ – ๓๐ ก.ย. ๖๘	รายงานผลต่อผู้บริหาร ตามแบบที่กรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น กำหนด

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับ ผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๕ - ๐๖ - ๐๒	การบริหารการเงิน งบประมาณ การ จัดซื้อจัดจ้าง การ บริหารพัสดุและการ ใช้ ปร ะ โย ช น์ ทรัพย์สินของทาง ราชการ	สาเหตุ - เกิดการบริหารเงินการ จัดสรรงบประมาณไม่ ถูกต้อง ไม่โปร่งใส การจัดหา/จัดซื้อไม่ เป็นไปตามเงื่อนไขหรือ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง หรือมีการเอาทรัพย์สิน ของราชการไปใช้ส่วนตัว ผลกระทบ - ทำให้องค์การบริหาร ส่วนตำบลเขาชกเกิด ความเสียหาย ไม่ น่าเชื่อถือ และไม่ โปร่งใส	การลด/ควบคุม ความเสี่ยง	กองคลัง	กิจกรรมวิเคราะห์ผลการ จัดซื้อจัดจ้างประจำปี และมีมาตรการส่งเสริม การปฏิบัติงาน ตาม ประมวลจริยธรรมของ องค์การบริหารส่วนตำบล เขาชก	- เอกสารการจัดซื้อ จัดจ้างที่ผิดพลาดไม่ เกิน ๑๐ ครั้ง/ปี - การบันทึกข้อมูลใน ระบบ EGP มี ค ว า ม ถูก ต่ อ ง คร บ ถ้ ว น ต า ม ระเบียบหลักเกณฑ์ แนวทางหรือหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่ภายใน ระยะเวลาที่กำหนด	๑ ต.ค. ๖๗ – ๓๐ ก.ย. ๖๘	รายงานผลต่อผู้บริหาร ตามแบบที่กรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น กำหนด

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับ ผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๒ - ๐๗ - ๐๓	การดำเนินการ โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริม เหล็กสายเชื่อมต่อวัง ช้างละเลง หมู่ที่ ๑ บ้านคลองพลูล่าง	- อาจเกิดความล่าช้าใน การดำเนินการตามแผน เนื่องจากได้รับ งบประมาณล่าช้า - ขาดประสิทธิภาพ ประสิทธิผลเนื่องจาก ขาดแคลนบุคลากร	การลด/ควบคุม ความเสี่ยง	กองช่าง	๑. การประมาณการราคาที่เหมาะสมช่วยหลีกเลี่ยง ค่าใช้จ่ายที่มากเกินไป ๒. การใช้กระบวนการ ควบคุมคุณภาพ เช่น การ ตรวจสอบและทดสอบเป็น ประจำสามารถช่วยให้แน่ใจ ว่าการก่อสร้างและวัสดุตรง ตามมาตรฐานที่ตั้งไว้	ขนาดถนนแอสฟัลต์ คอนกรีตตามแบบ อบต. กำหนด	เม.ย. – มิ.ย. ๖๘	๑. หนังสือรายงาน นายกฯ ๒. การประชุม คณะกรรมการฯ ๓. รายงานช่างผู้ควบคุม งาน
๐๒ - ๐๘ - ๐๓	การขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนหรือ เคลื่อนย้ายอาคาร	การขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนหรือ เคลื่อนย้ายอาคาร ตาม พรบ. ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๖๒ ยังมีผู้มายื่น บางรายเตรียมเอกสาร มาไม่ครบและเกิดการ ล่าช้าในการออก ใบอนุญาต	การลด/ควบคุม ความเสี่ยง	กองช่าง	ประชาสัมพันธ์ผ่านเว็บไซต์ อบต. และจัดทำเป็นแผ่นพับ แจกให้กับประชาชนผู้มา ติดต่อ	ประชาชนมีความ เข้าใจในขั้นตอนการ ดำเนินการมากขึ้น	๑ ต.ค. ๖๗ – ๓๐ ก.ย. ๖๘	มีการกำกับดูแลให้ เป็นไปตามระเบียบ พรบ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับ ผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๒ - ๐๙ - ๐๓	การซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ	- การซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะในช่วงฤดูฝน - มี บุ ค ล า ก ร แ ล ะ เครื่องมือเครื่องจักรไม่ เพียงพอ	การลด/ควบคุม ความเสี่ยง	กองช่าง	- จัดทำขออนุมัติในการ จัดซื้อวัสดุไฟฟ้าในการ ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ - แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ด า เ นื น ก ร ต า ม ข้อร้องเรียน	ประชาชนได้รับความ สะดวกในการเดินทาง สัญจรไปมาในช่วงเวลา กลางวัน	๑ ต.ค. ๖๗ – ๓๐ ก.ย. ๖๘	จัดทำรายงานผลต่อ ผู้บริหารท้องถิ่นทราบใน การดำเนินการซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะในพื้นที่
๐๕ - ๑๐ - ๐๔	การพัฒนาบุคลากร ปฏิบัติงานการเงิน งานพัสดุและการ บ ั น ทึ ก บั ญ ชี ห นั ว ย ง าน สถานศึกษา ศพด. ตำบลเขาชก	บุคลากรยังขาดความรู้ ความสามารถ ความ เข้าใจในการปฏิบัติงาน การเงิน งานพัสดุ และ การ บั น ทึ ก บั ญ ชี หน่วยงานสถานศึกษา	การลด/ควบคุม ความเสี่ยง	กองศึกษา	- กองคลัง / หน่วยงานต้น สังกัด สนับสนุนบุคลากร มาช่วยเหลืองานบัญชี การเงิน / พัสดุของ สถานศึกษา	- งานการเงิน งานพัสดุ และการบันทึกบัญชี หน่วยงานสถานศึกษา ศพด. ตำบลเขาชก มี ความเรียบร้อยและ ถูกต้อง ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่า ด้วยรายได้และการ จ่ายเงินของสถานศึกษา สังกัดองค์การบริหารส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑ ต.ค. ๖๗ – ๓๐ ก.ย. ๖๘	สรุปรายงานผลการ ป ฏิ บั ติ ง าน ต่ อ ผู้บังคับบัญชา

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก

ที่ ๗๔๖ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าว กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ ข้อ ๓ แห่งหลักเกณฑ์ดังกล่าว กำหนดให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ฉบับนี้ โดยองค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก ถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๕๙ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๗) พ.ศ. ๒๕๖๒ และความข้อ ๔ ของหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ แต่งตั้งคณะกรรมการในการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ดังนี้

๑.น.ส.สุภาสินี ธนโกคินกุล	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานคณะกรรมการ
๒.นายณพเกล้า ประเสริฐวงศ์	ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะกรรมการ
๓.นางอุไรวรรณ นิลสนธิ	ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะกรรมการ
๔.นายสาโรจน์ แผ่นสุวรรณ	หัวหน้าสำนักปลัด	คณะกรรมการ
๕.นางสุภา ประศรีพัฒน์	ครู	คณะกรรมการ
๙. น.ส.ลัดดา ยิ่งสันเทียะ	นิติกร	คณะกรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๕ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

(นางสาวสุภาสินี ธนโกคินกุล)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาชก