

การบริหารความเสี่ยง

ประจำปี ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก

อำเภอ ปากท่อ

จังหวัด ราชบุรี



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก

ที่ ๗๙๕ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก
ประจำปี ๒๕๖๘

ด้วย พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ มาตรา ๗๙ พ.ศ.๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้าย หลักเกณฑ์ฉบับนี้โดยองค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก ถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

จึงอาศัยอำนาจตามความข้อ ๔ แห่งหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ มอบหมายผู้รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ดังต่อไปนี้

- | | |
|---|-------------------|
| ๑. นายกองค้การบริหารส่วนตำบลยางหัก | ประธานกรรมการ |
| ๒. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก | กรรมการ |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | กรรมการ |
| ๗. นักจัดการงานทั่วไป/เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย | กรรมการ/เลขานุการ |
- โดยให้ผู้ที่ได้รับการมอบหมายมีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐข้อ ๕ ให้ผู้รับผิดชอบมีหน้าที่ ดังนี้

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

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๗

(นายธนพล อังกินันท์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก

ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก
เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยมีการดำเนินการตามมาตรฐาน
การควบคุมภายในครบทุกส่วนราชการ

.....

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงนั้น

เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยมีการดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทุกส่วนราชการ ดังนี้

๑. สำนัก/กอง ในองค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก ต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามอำนาจหน้าที่และภารกิจที่ได้รับมอบ

๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร

๓. ให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง สอดคล้องกับตัวชี้วัด เป้าหมาย และยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน

๔. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการทบทวนและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีในทุกๆ ด้าน รวมทั้งการจัดการข้อมูลระบบสารสนเทศมาใช้ในการบริหารจัดการที่ดี

วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก มีระบบบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรสามารถลดมูลเหตุของโอกาสหรือลดขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ สามารถควบคุมและตรวจสอบได้

๒. เพื่อให้การบริหารงานและการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผล บรรลุตามเป้าหมาย ยุทธศาสตร์ และวิสัยทัศน์ของหน่วยงาน

องค์ประกอบของการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การอย่างเป็นระบบ มีองค์ประกอบ อาทิเช่น ตกลงร่วมกันในกรอบและวิธีการที่จะนำไปใช้ จัดทำคำสั่งผู้รับผิดชอบ ให้ความรู้ ดำเนินการตามกระบวนการจัดการความเสี่ยง ติดตามและประเมินผล จัดทำรายงาน

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๑. สำนัก/กอง มีการดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทุกส่วนราชการ

๒. พนักงานส่วนตำบลยางหัก และพนักงานจ้าง รับทราบประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อเป็นกรอบแนวทางในการปฏิบัติงาน ให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานปกติ

๓. วิเคราะห์กระบวนการ กิจกรรม โครงการ ที่สนับสนุนให้สำนัก/กอง ดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ หน้าที่ที่รับผิดชอบ

๔. ดำเนินการจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน

๕. กำหนดมาตรการควบคุมปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง/สูงมาก โดยใช้หลักวิธีการหลีกเลี่ยงความเสี่ยง การลดความสูญเสีย การรับความเสี่ยงไว้เอง และการถ่ายโอนความเสี่ยง

๖. การดำเนินการควบคุมความเสี่ยงตามมาตรการที่กำหนด

๗. ติดตามผลความเสี่ยง วิเคราะห์ข้อดีข้อเสีย ปัญหา อุปสรรค และทบทวนปรับปรุงการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง พร้อมรายงานให้ผู้บริหารทราบ

๘. รายงานสรุปผลความสำเร็จการดำเนินการบริหารความเสี่ยง เสนอผู้บริหาร และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามระยะเวลาที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่

กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘

(ลงชื่อ)



(นายณัฐพล อังกินันท์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก

คำนำ

แผนการบริหารความเสี่ยงเป็นหนึ่งในเครื่องมือที่องค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก จัดทำตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือบริหารองค์กรที่มีความสำคัญ และนำมาใช้อย่างแพร่หลายในการบริหารจัดการสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและส่งผลการดำเนินงานขององค์กรและเป็นแนวทางในการดำเนินงานจัดการความเสี่ยงเพื่อให้ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานขององค์กรลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นอกจากนี้ยังถือเป็นโอกาสในการสร้างสรรค์มูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรด้วยพัฒนากระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มมากขึ้นอีกด้วย องค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก เล็งเห็นถึงประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้จัดให้ มีการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อเป็นกรอบขั้นตอนของการดำเนินงานที่ได้มาตรฐานและเป็นไปตาม หลักวิชาการที่เหมาะสม รวมทั้งกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกรอบหลักเกณฑ์ด้านการ บริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง อันจะช่วยเสริมสร้างศักยภาพใน การจัดบริการสาธารณะตามอำนาจหน้าที่ให้แก่ประชาชนในพื้นที่และการบริหารขององค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก ให้เป็นประโยชน์สูงสุด

องค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก
อำเภอปากท่อ จังหวัดราชบุรี

ส่วนที่ ๑

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตราฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อคาดการณ์เหตุการณ์และปัจจัยที่อาจเป็นปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน ส่งผลกระทบต่อสร้างความเสียหายให้แก่หน่วยงาน เพื่อหาแนวทางป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงนั้นต่อไป

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก มีแผนบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต รวมถึงสถานการณ์ต่างๆ ที่จะส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก

๒. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการทำงานที่ส่งผลกระทบให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์

๓. ความหมายและคำจำกัดความของการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดขึ้นได้ในอนาคตและอาจส่งผลกระทบในด้านลบที่ไม่ต้องการ ดังนั้น การตัดสินใจกระทำใดๆ โดยไม่มีข้อมูลหรือไม่มีการวางแผนใดๆ จึงสามารถกล่าวได้ว่าเป็นการเสี่ยงตัดสินใจในสถานะของความเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อที่จะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

การประเมินความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)

- โอกาสที่จะเกิดขึ้น (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

- ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้น หากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

- ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ต่ำมาก

ประเภทความเสี่ยง หมายถึง การแบ่งกลุ่มความเสี่ยงประเภทต่างๆ เพื่อสะดวกในการค้นหา ระบุ ประเมิน จัดลำดับ และกำหนดการควบคุม ทั้งนี้ ในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แยกประเภทของ ความเสี่ยง ดังนี้

๑. **ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรมทางการดำเนินงานของ องค์กร การกำหนดกลยุทธ์ หรือแผนงาน และนโยบายในการบริหารงาน

๒. **ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุก ๆ ขั้นตอน โดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับ กระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศ บุคลากรในการ ปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓. **ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่พร้อมในเรื่องงบประมาณ การเงินที่ใช้ในการดำเนินการโครงการนั้นๆ เป็นต้น

๔. **ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) หรือ (Event Risk)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่ เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสี่ยงหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ใน ระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยง อาจแบ่งเป็น ๔ แนวทางหลัก ดังนี้

๑. **การหลีกเลี่ยง (Avoid) หรือ ยกเลิก (Terminate) ความเสี่ยง** เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้มี ผลกระทบกับองค์กร แผนงาน/โครงการ กิจกรรมอย่างสูง แต่ไม่สามารถจัดการได้ด้วยวิธีอย่างใดอย่างหนึ่ง ต้อง พิจารณาโดยการหยุด ยกเลิกโครงการ หรือเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์

๒. **การโอน (Transfer) หรือ การแบ่ง (Share) ความเสี่ยง** เป็นความเสี่ยงที่มีผลกระทบสูงมาก คาด เต่าได้ยาก ป้องกันได้ยาก เช่น การเกิดวินาศภัย หรือ ภัยธรรมชาติ หรือเป็นการดำเนินการในเรื่องที่ไม่มีความ ชำนาญ หรือต้องปฏิบัติงานที่มีปริมาณมากในเวลาจำกัด จัดการโดยการทำประกันภัย หรือจ้างบุคคลภายนอก มาดำเนินการแทน การทำสำเนาเอกสารหลาย ๆ ชุด

๓. **การควบคุม (Control) หรือ การลด (Reduction) ความเสี่ยง** เป็นความเสี่ยงที่ควบคุมให้ลด ระดับความรุนแรงลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ต้องหาวิธีจัดการอย่างใดอย่างหนึ่ง เช่น การปรับปรุงระบบการ ทำงาน หรือการออกแบบวางมาตรการเชิงรุก ฝึกอบรมทักษะ วิธีการทำงานใหม่เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลด ผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๔. **การยอมรับ (Accept)** เป็นความเสี่ยงที่มีผลกระทบไม่มากนัก หรือค่าใช้จ่ายในการจัดการสูง หรือมี สาเหตุมาจากปัจจัยภายนอกที่อยู่นอกเหนือการควบคุม ไม่สามารถเลือกใช้วิธีอื่นได้โดยการขออนุมัติยอมรับ ความเสี่ยง แต่ควรมีมาตรการติดตาม เช่น กำหนดระดับผลกระทบที่ยอมรับได้

๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

๑. เป็นการสร้างฐานข้อมูลความเสี่ยงที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการดำเนินงานขององค์กรบริหาร ส่วนตำบลอย่างหัก การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ เนื่องจาก การบริหารความเสี่ยงเป็นการดำเนินการที่ตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมาย และภารกิจหลักขององค์กร

๒. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายใน องค์กรบริหารส่วนตำบลอย่างหัก มีความเข้าใจถึงวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรและ

ตระหนักถึงความเสี่ยงทั้งหมดที่อาจส่งผลกระทบต่อองค์การบริหารส่วนตำบลอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ อย่างเป็นรูปธรรม ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงที่มีสาเหตุทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก

๓. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างถูกต้อง เหมาะสม และทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การกำหนดกลยุทธ์ การจัดสรรงบประมาณ การวางแผนการเงินและการดำเนินงานตามแผน ฯลฯ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมาย

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

๕. สร้างภูมิคุ้มกันที่ดีให้กับการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลอย่างหัก โดยการเตรียมตัวให้พร้อมที่จะเผชิญผลกระทบและการเปลี่ยนแปลงด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากภายในและภายนอกได้อย่างพอประมาณและมีเหตุผล

ส่วนที่ ๒

ยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก

สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

องค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก เป็นหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น จัดตั้งขึ้นตามมาตรา ๔๐ และมาตรา ๔๕ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ มีเขตตำบลตามกฎหมายว่าด้วยการปกครองลักษณะท้องที่ ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย

การประเมินสถานการณ์สภาพแวดล้อมภายนอกที่เกี่ยวข้อง

การวิเคราะห์ศักยภาพเพื่อประเมินสภาพการพัฒนาในปัจจุบัน และโอกาสในการพัฒนาในอนาคตของท้องถิ่น เป็นการประเมินถึงโอกาส และภัยคุกคามหรือข้อจำกัดอันเป็นสภาวะแวดล้อมภายนอกที่มีผลต่อการพัฒนาท้องถิ่น รวมถึงจุดแข็งและจุดอ่อนของท้องถิ่น อันเป็นสภาวะแวดล้อมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยใช้เทคนิคการ SWOT analysis (จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค) เพื่อพิจารณาศักยภาพการพัฒนาของแต่ละด้าน ดังนี้

จุดแข็ง (Strength=s)

๑. มีโครงสร้างกรอบอัตรากำลังบุคลากรที่ชัดเจน ครอบคลุมอำนาจหน้าที่ตามภารกิจ และสามารถเปลี่ยนแปลงปรับปรุงได้ตามภารกิจที่ได้รับการถ่ายโอน
๒. มีงบประมาณในการบริหารงานด้านบุคลากรที่เพียงพอ ไม่ส่งผลกระทบต่องบประมาณด้านบริการสาธารณะของ อบต.
๓. มีรายได้จากเงินอุดหนุน และรายได้จากการจัดเก็บภาษีเป็นของตนเอง ทำให้เกิดความคล่องตัวในการบริหารงาน
๔. มีกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ กำหนดอำนาจหน้าที่และภารกิจของ อบต.อย่างหัก ไว้ชัดเจน ตาม พรบ.กำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่ อบต. และ พรบ. สภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล
๕. องค์การบริหารส่วนตำบลสามารถออกข้อบัญญัติได้เองภายใต้กรอบของกฎหมาย
๖. ผู้บริหารท้องถิ่นกำหนดนโยบายได้เองภายใต้กรอบของกฎหมาย

๗. ผู้บริหารท้องถิ่นสามารถจัดสรรงบประมาณแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนได้โดยตรง
๘. มีแผนพัฒนาที่ชัดเจน และมีการบูรณาการจัดทำแผน การทำงานร่วมกับหน่วยงานหรือส่วนราชการอื่น
๙. มีตัวแทนของประชาชนซึ่งทราบปัญหาในท้องถิ่นเป็นอย่างดี เข้าร่วมในกระบวนการพัฒนาท้องถิ่น
๑๐. มีการจัดทรวัดสุ ครุภัณฑ์ อุปกรณ์ เครื่องมือที่ใช้ในการปฏิบัติงานที่ทันสมัย

จุดอ่อน (Weakness=W)

๑. ขาดการแลกเปลี่ยนองค์ความรู้ และการประสานงานระหว่าง อบต. และหน่วยงานอื่นในพื้นที่
๒. ขาดความต่อเนื่องในการบริหารงานเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงทางการเมือง ทำให้ขาดเสถียรภาพทางการเมือง
๓. การพัฒนาด้านการศึกษายังสามารถบูรณาการร่วมกันกับส่วนกลางได้อย่างเป็นระบบ
๔. องค์การบริหารส่วนตำบลยังไม่สามารถตอบสนองต่อความต้องการและความคาดหวังของประชาชนที่มีต่อองค์การบริหารส่วนตำบลในการแก้ไข
๕. งบประมาณด้านบริการสาธารณะได้รับการจัดสรรอย่างจำกัดไม่สามารถตอบสนองต่อความต้องการปัจจัยพื้นฐานของ อบต. ได้อย่างเพียงพอ
๖. ความยุ่งยากของขั้นตอนในการทำงาน ทำให้ไม่สามารถตอบสนองต่อความต้องการของประชาชนได้อย่างทันที่
๗. มีระเบียบ/กฎหมายใหม่ ๆ จำนวนมาก และมีการถ่ายโอนภารกิจเพิ่มมากขึ้น ทำให้การปฏิบัติงานของบุคลากรไม่เพียงพอต่อภารกิจที่ได้รับการถ่ายโอนจากส่วนกลาง
๘. ไม่สามารถนำงบประมาณไปช่วยเหลือหน่วยงานอื่นได้อย่างคล่องตัว
๙. การประสานงานระหว่างหน่วยงานภายใน อบต. ยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร
๑๐. การบริหารงานบุคคลยังไม่สามารถนำระบบคุณธรรมมาทดแทนระบบอุปถัมภ์ได้ทั้งหมด
๑๑. บุคลากรขาดการฝึกอบรมทักษะเฉพาะด้านอย่างต่อเนื่อง
๑๒. การบริหารงานไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงานที่วางไว้

โอกาส (Opportunity=O)

๑. มีศูนย์กระจายสินค้าและโรงงานอุตสาหกรรมขนาดใหญ่ที่สำคัญ ทำให้โอกาสทางการจัดเก็บรายได้มีมากขึ้น
๒. อัตราการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจของจังหวัดและตำบลสูงขึ้น
๓. ที่ตั้งขององค์การบริหารส่วนตำบลยังหัก เหมาะสมเป็นแหล่งพัฒนาทางเศรษฐกิจในด้านการเกษตรและการขยายตัวด้านที่อยู่อาศัย
๔. แนวโน้มของรายได้ที่ได้รับจัดสรรมากขึ้น ตามลำดับแผนกระจายอำนาจ และการจัดเก็บรายได้ขององค์การบริหารส่วนตำบล เพิ่มขึ้น
๕. แผนยุทธศาสตร์จังหวัด กลุ่มจังหวัด และระดับชาติ เอื้อหนุนต่อการพัฒนาท้องถิ่น
๖. นโยบายภาครัฐในการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนในการพัฒนาส่วนตำบล
๗. กฎหมายกระจายอำนาจ เอื้อต่อการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบล
๘. มีศาสนสถาน (วัด) ในพื้นที่จำนวนมาก ซึ่งสามารถพัฒนาเสริมสร้างความพร้อมให้เป็นแหล่งพัฒนาคุณธรรมจริยธรรมของเยาวชนและประชาชนในตำบล

อุปสรรค (Threa=T)

๑. งบประมาณที่ได้รับการสนับสนุนจากภาครัฐไม่เพียงพอต่อความต้องการในการพัฒนาท้องถิ่น
๒. รัฐบาลมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการพัฒนาประเทศบ่อย ส่งผลให้ท้องถิ่นต้องมีการปรับเปลี่ยนนโยบายตามไปด้วย

๓. ปัญหาการเมืองระดับประเทศยังไม่มีเสถียรภาพ ยังมีการเปลี่ยนแปลง ทำให้นโยบายการพัฒนาท้องถิ่นไม่ชัดเจน
๔. การเมืองเข้ามามีบทบาทต่อการบริหารจัดการมากขึ้น
๕. ระเบียบฯ ข้อกฎหมาย จำกัดอำนาจหน้าที่บางประการที่ส่งผลต่อการพัฒนาท้องถิ่น
๖. อำนาจหน้าที่ตามแผนการกระจายอำนาจ บางภารกิจยังไม่มี ความชัดเจน
๗. รัฐบาลถ่ายโอนภารกิจให้ท้องถิ่นมากขึ้น แต่ไม่จัดสรรบุคลากรและงบประมาณให้ท้องถิ่นบริหารงานได้อย่างเต็มที่
๘. การให้ความอิสระองค์การบริหารส่วนตำบลจากส่วนกลางยังไม่เต็มที่ ยังต้องอยู่ภายใต้การกำกับ ควบคุมดูแลจากส่วนภูมิภาค
๙. ระบบฐานข้อมูลไม่ตรงความจริง เช่น จำนวนประชากรแฝงไม่ตรงกับฐานข้อมูลทำให้การได้รับการจัดสรรงบประมาณบางอย่างไม่ตรงกับความเป็นจริง
๑๐. ปัญหาด้านเศรษฐกิจภายในประเทศเกิดการชะลอตัว
๑๑. ประชาชนและหน่วยงานอื่น ๆ ที่มีอยู่ในพื้นที่ขาดความร่วมมือในการทำงาน ทำให้ไม่เกิดการบูรณาการร่วมกัน
๑๒. ความหลากหลายของประชากรที่เข้ามาทำงานในพื้นที่ส่งผลทำให้เกิดปัญหา ยาเสพติดและปัญหาอาชญากรรมเพิ่มมากขึ้น
๑๓. กฎหมายผังเมืองยังไม่ได้ถูกนำมาใช้บังคับอย่างจริงจัง

ส่วนที่ ๓

การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก

๑. นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลยางหักได้กำหนดนโยบายในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานทุกคนในองค์กรได้ถือปฏิบัติ ทั้งนี้เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปในแนวทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กรและเกิดเป็นวัฒนธรรมในการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร อันจะส่งผลให้การบริหารจัดการความเสี่ยงถูกปลูกฝังอยู่ในองค์กรอย่างยั่งยืน โดยนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงจะต้องพิจารณาให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องมีสาระสำคัญดังนี้

๑. ให้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบตามแนวทาง COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ซึ่งเป็นกรอบแนวคิดในการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบทั้งองค์กร

๒. ให้มีการติดตามปัจจัยที่เป็นเหตุแห่งความเสี่ยง ทบทวน รวมทั้งจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

๓. ให้มีการเผยแพร่ความรู้ความเข้าใจและสร้างจิตสำนึกแก่ผู้ปฏิบัติงานทุกคนให้ตระหนักถึงความรู้รับผิดชอบที่จะต้องปฏิบัติตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่องเป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๒. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก มีแนวทางการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยงในรูปแบบคณะทำงาน โดยเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบกับหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงาน ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล จึงได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก ประกอบด้วย

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก	ประธานกรรมการ
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก	กรรมการ
หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
นักทรัพยากรบุคคล	กรรมการ

มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

- (๑) กำหนด นโยบาย วิธีการและแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.ยางหัก
- (๒) กำกับดูแลให้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินผลกระทบความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และหาวิธีการที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง
- (๓) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.ยางหัก
- (๔) ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.ยางหัก
- (๕) รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.ยางหัก และเสนอต่อนายก อบต.ยางหัก
- (๖) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ
- (๗) แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อดำเนินการในเรื่องที่คณะกรรมการเห็นสมควร
- (๘) ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงย่อยแต่ละกอง มีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้ หน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

- (๑) รวบรวมข้อมูลของส่วนราชการนำมาวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและหาวิธีการที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง
- (๒) จัดทำร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.ยางหัก เสนอต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) สนับสนุนและประสานส่วนราชการภายใน อบต.ยางหัก ให้ปฏิบัติตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.ยางหัก
- (๔) ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.ยางหัก
- (๕) จัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.ยางหัก

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก

องค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก เพื่อรับผิดชอบในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก โดยคณะกรรมการฯ ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ดังนี้

๑.๑ กำหนดวัตถุประสงค์

วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยพิจารณาจากเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมตามแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก นำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.๒ การระบุความเสี่ยง

โดยพิจารณาจากกิจกรรมของแผนงาน/โครงการที่ดำเนินการ นำมาวิเคราะห์จากสถานการณ์ในอนาคตที่อาจส่งผลให้กิจกรรมนั้นไม่สามารถบรรลุผลได้ หรือสถานการณ์ในอนาคตที่อาจจะส่งผลต่อการดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล รวมทั้งระบุประเภทของปัจจัยเสี่ยง ๔ ประเภท ได้แก่

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรมทางการดำเนินงานขององค์กร การกำหนดกลยุทธ์ หรือแผนงาน และนโยบายในการบริหารงาน

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

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่พร้อมในเรื่องงบประมาณ การเงินที่ใช้ในการดำเนินการโครงการนั้นๆ เป็นต้น

๔. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) หรือ (Event Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

๓.๓ การประเมินความเสี่ยง

การทบทวนมาตรการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงปัจจุบัน การวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งการจัดระดับความเสี่ยง เพื่อนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบ และทำการคำนวณระดับความรุนแรงของความเสี่ยง โดยนำระดับความรุนแรงที่ได้จากการคำนวณมาเปรียบเทียบกับระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ ซึ่งกำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ เป็น ๒ ระดับตามประเภทของปัจจัยเสี่ยง ดังนี้

- ปัจจัยเสี่ยงจากภายใน กำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้อยู่ที่ระดับน้อยกว่าหรือเท่ากับ ๙
- ปัจจัยเสี่ยงภายนอก กำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้อยู่ที่ระดับน้อยกว่าหรือเท่ากับ ๑๖

และนำผลการประเมินมากำหนดเป็นแผนภูมิความเสี่ยง ตามแบบฟอร์มแผนภูมิความเสี่ยง และทำการประเมินและกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ตามแบบฟอร์ม บส.๑ แบบฟอร์มระบุความเสี่ยงแผนงานโครงการ

ขั้นตอนการดำเนินการ มีดังนี้

๑. การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง อบต.ยางหัก ได้กำหนดหลักเกณฑ์

ในการให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

เกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ เชิงปริมาณ

ระดับคะแนน	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง
๕	สูงมาก	ระหว่าง ๑-๔ ครั้งต่อสัปดาห์
๔	สูง	ระหว่าง ๑-๖ เดือนต่อครั้ง
๓	ปานกลาง	ระหว่าง ๖-๑๒ เดือนต่อครั้ง
๒	น้อย	มากกว่า ๑ ปีต่อครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง

เกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ เชิงคุณภาพ

ระดับคะแนน	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นทุกครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดในกรณีที่มีการยกเว้นการปฏิบัติ

เกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย เชิงปริมาณ

ระดับคะแนน	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง
๕	สูงมาก	>๑๐ ล้านบาท
๔	สูง	>๕ แสน - ๑๐ ล้านบาท
๓	ปานกลาง	>๑ แสน - ๕ แสนบาท
๒	น้อย	>๑๐,๐๐๐ - ๑ แสนบาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

เกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย เชิงคุณภาพ

ระดับคะแนน	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างยั่งยืนหรือดำเนินงานสำเร็จตามแผนงาน/โครงการ น้อยกว่า ๕๐%
๔	สูง	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างยั่งยืนหรือดำเนินงานสำเร็จตามแผนงาน/โครงการ น้อยกว่า ๕๑-๖๙%
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างยั่งยืนหรือดำเนินงานสำเร็จตามแผนงาน/โครงการ น้อยกว่า ๗๐-๗๙%
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างยั่งยืนหรือดำเนินงานสำเร็จตามแผนงาน/โครงการ น้อยกว่า ๘๐-๘๙%
๑	น้อยมาก	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างยั่งยืนหรือดำเนินงานสำเร็จตามแผนงาน/โครงการ น้อยกว่า ๙๐%

๒. การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์เสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการดังนี้

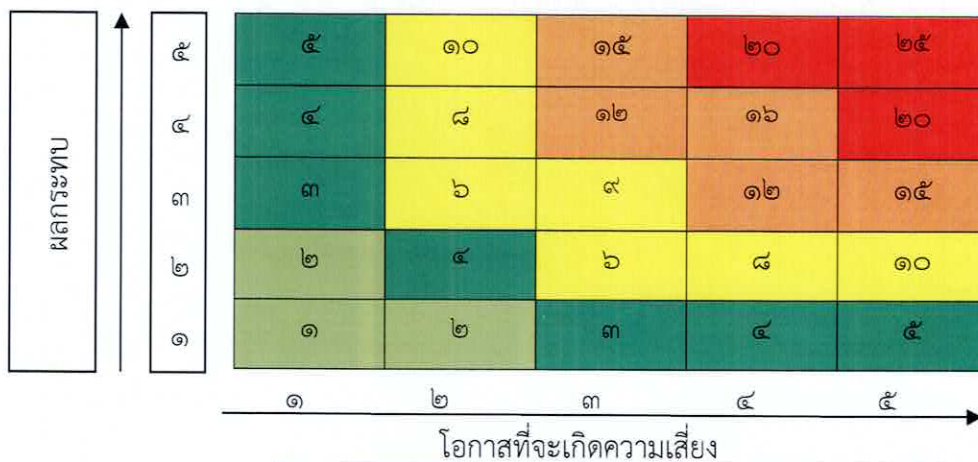
๒.๑ พิจารณาโอกาส ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒.๒ พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๓. การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส ความถี่ ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสียหายว่าก่อให้เกิดระดับของความเสียหายในระดับใด






๔. การจัดลำดับความเสี่ยง (Prioritize) เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว จะต้องนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลปฏิบัติงาน/โครงการที่หน่วยงานรับผิดชอบ เพื่อกำหนดกิจกรรมการควบคุมแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสียหาย (Impact) ที่ประเมินได้ตามตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยจัดเรียงลำดับจากสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ต่ำมาก และเลือกความเสี่ยงสูงและสูงมากมาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง โดยใช้เกณฑ์ในการแบ่ง ดังนี้

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



$$\text{ระดับความรุนแรง} = \text{โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง} \times \text{ผลกระทบ}$$

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง
ระดับความเสี่ยง = ค่าระดับของโอกาสที่จะเกิด X ค่าระดับของผลกระทบ

ระดับความเสี่ยง	คะแนน	แทนด้วยแถบสี	ความหมาย/มาตรการจัดการ
ต่ำมาก	๑-๒	 สีเขียว	ระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง ไม่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม เก็บไว้เป็นข้อมูลอ้างอิง
ต่ำ	๓-๕	 สีเขียวเข้ม	ระดับที่พอยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง ไม่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม ควรมีการฝึกอบรมพนักงานหรือจัดทำเอกสารมาตรฐานกำหนดการปฏิบัติงาน
ปานกลาง	๖-๑๐	 สีเหลือง	ระดับที่พอยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุม เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้
สูง	๑๒-๑๖	 สีส้ม	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ต่อไป ควรจัดทำแผนบรรเทาเพื่อเตรียมพร้อมและตอบสนองต่อผลกระทบนั้นๆ
สูงมาก	๒๐-๒๕	 สีแดง	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที ควรหยุดการทำงานเพื่อกำหนดแผนฉุกเฉินในการจัดการผลกระทบนั้นๆ ที่เกิดขึ้น

๓.๔ การจัดการความเสี่ยง (Risk Response) คือ การนำปัจจัยเสี่ยงที่มีระดับความสูงและสูงมาก มาวิเคราะห์เพื่อกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง มอบหมายผู้รับผิดชอบ และกำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ ตามแบบฟอร์ม บส.๒ แบบฟอร์มแผนการบริหารความเสี่ยง และดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง คณะกรรมการฯ ได้กำหนดกลยุทธ์/แนวทางในการจัดการความเสี่ยงไว้ ๔ วิธีดังนี้

๑.การหลีกเลี่ยง (Avoid) หรือ ยกเลิก (Terminate) ความเสี่ยง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ มีผลกระทบกับองค์กร แผนงาน/โครงการ กิจกรรมอย่างสูง แต่ไม่สามารถจัดการได้ด้วยวิธีอย่างใดอย่างหนึ่ง ต้องพิจารณาโดยการหยุด ยกเลิกโครงการ หรือเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์

๒.การโอน (Transfer) หรือ การแบ่ง (Share) ความเสี่ยง เป็นความเสี่ยงที่มีผลกระทบสูงมาก คาดเดาได้ยาก ป้องกันได้ยาก เช่น การเกิดวินาศภัย หรือ ภัยธรรมชาติ หรือเป็นการดำเนินการในเรื่องที่ไม่มีความชำนาญ หรือต้องปฏิบัติงานที่มีปริมาณมากในเวลาจำกัด จัดการโดยการทำประกันภัย หรือจ้างบุคคลภายนอกมาดำเนินการแทน การทำสำเนาเอกสารหลาย ๆ ชุด

๓.การควบคุม (Control) หรือ การลด (Reduction) ความเสี่ยง เป็นความเสี่ยงที่ควบคุมให้ลดระดับความรุนแรงลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ต้องหาวิธีจัดการอย่างใดอย่างหนึ่ง เช่น การปรับปรุงระบบการทำงาน หรือการออกแบบวางมาตรการเชิงรุก ฝึกอบรมทักษะ วิธีการทำงานใหม่เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๔.การยอมรับ (Accept) เป็นความเสี่ยงที่มีผลกระทบไม่มากนัก หรือค่าใช้จ่ายในการจัดการสูง หรือมีสาเหตุมาจากปัจจัยภายนอกที่อยู่นอกเหนือการควบคุม ไม่สามารถเลือกใช้วิธีอื่นได้โดยการขออนุมัติยอมรับความเสี่ยง แต่ควรมีมาตรการติดตาม เช่น กำหนดระดับผลกระทบที่ยอมรับได้

๓.๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ของคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.ยางหัก ได้ร่วมกันวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นของแผนงาน/โครงการในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ พร้อมหาวิธีการในการจัดการความเสี่ยง

**ปฏิทินการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงองค์กรบริหารส่วนตำบลยางหัก
ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๘**

โครงการ/กิจกรรม	วัน/เดือน/ปี	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์/ผลผลิต
๑. เชิญประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและชี้แจงรายละเอียดการบริหารจัดการความเสี่ยง	ภายในวันที่ ๑๕-๒๘ ม.ค.๒๕๖๘	หน่วยตรวจสอบภายใน	เพื่อทำความเข้าใจแนวทางการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของ อบต.ดอนทราย
๒. วิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ที่มีผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง (ใช้แบบฟอร์ม RM-๑)	ภายในวันที่ ๑๕ ก.พ.๒๕๖๘	สำนักปลัด/กอง	เพื่อจะได้ทราบสาเหตุของการเกิดความเสี่ยง ระบุถึงเหตุการณ์หรือกิจกรรมของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด เสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด
๓. เสนอแผนบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหาร เพื่อพิจารณาอนุมัติ	ภายในวันที่ ๓๐ มี.ค.๒๕๖๘	คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง	เสนอแผนบริหารจัดการความเสี่ยงตามระยะเวลาที่กำหนด
๔. เผยแพร่แผนบริหารจัดการความเสี่ยงและมอบหมายผู้รับผิดชอบดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	ภายในวันที่ ๓๐ มี.ค.๒๕๖๘	คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง	พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง ประชาชนและบุคคลภายนอก ได้รับทราบผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘
๕. ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๘ (ใช้แบบฟอร์ม RM-๒)	ตั้งแต่วันที่ ๓๐ มี.ค. ๒๕๖๘ ถึง ๓๐ ก.ย.๒๕๖๘	คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๘
๖. ติดตามประเมินผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๘ โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ภายในวันที่ ๓๐ ก.ย.๒๕๖๘	คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง	สำนัก/กอง จัดส่งรายงานตามระยะเวลาที่กำหนด
๗. รายงานผลการติดตามประเมินผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๘ ต่อผู้บริหาร (ใช้แบบฟอร์ม RM-๓)	ภายในวันที่ ๓๐ ก.ย.๒๕๖๘	คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง	สำนัก/กอง จัดส่งรายงานผลตามระยะเวลาที่กำหนด
๘. เผยแพร่รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๘	ภายในวันที่ ๓๑ ต.ค.๒๕๖๘	คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง	เพื่อนำผลการติดตามประเมินผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงมาพิจารณาปรับปรุง แก้ไข

แผนการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก

อำเภอปากท่อ จังหวัดราชบุรี

องค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่นๆ(ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

(๓) รหัส ความเสียหาย	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ การสืบสานวัฒนธรรมไทยภูมิ ปัญญาในท้องถิ่น	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
กศ - ๐๑	การพัฒนาสังคมและคุณภาพ ชีวิต	โครงการจัดงานประเพณีเดือนเก้า ที่สำคัญ	๒๐๐,๐๐๐	ปลูกจิตสำนึกให้ประชาชนรู้คุณค่า วัฒนธรรมประเพณีอันดีงามของ ท้องถิ่น	ประชาชนร้อยละ ๘๐ เข้าร่วมโครงการ	ประชาชน จำนวน ๘ หมู่บ้าน
สป - ๐๑	การพัฒนาสังคมและคุณภาพ ชีวิต	โครงการฝึกอบรมอาชีพให้แก่ ประชาชนยางหัก	๕๐,๐๐๐	ให้ประชาชนมีอาชีพและรายได้เพิ่มขึ้น	ประชาชนร้อยละ ๘๐ เข้าร่วมโครงการ	ประชาชน จำนวน ๘ หมู่บ้าน
สป - ๐๒	การจัดระเบียบชุมชนและ รักษาความสงบ	โครงการพลังแผ่นดินเอาชนะ ยาเสพติดหรือประชาวีรรัฐ ร่วมใจ ปลดปล่อยยาเสพติด	๓๐,๐๐๐	ให้ความรู้เกี่ยวกับพิษภัยยาเสพติดใน ชุมชนและสร้างความเข้มแข็งใน หมู่บ้าน	ผู้นำและประชาชน ร้อยละ ๗๐ เข้าร่วมโครงการ	ผู้นำและประชาชนใน ๘ หมู่บ้าน
สป - ๐๓	การจัดระเบียบชุมชนและ รักษาความสงบ	โครงการฝึกอบรมหรือทบทวน อาสาสมัครป้องกันภัยพลเรือน ของ อบต.ยางหัก	๔๐,๐๐๐	เพื่อให้เกิดเครือข่ายความร่วมมือภาค ประชาชนที่เข้มแข็ง และกว้างขวางใน การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	ประชาชนมีความพึง พอใจในการปฏิบัติ หน้าที่ของเจ้าหน้าที่	สมาชิกอาสาสมัคร ป้องกันภัยพลเรือน ตำบลยางหัก
กศ - ๐๒	การพัฒนาสังคมและคุณภาพ ชีวิต	โครงการแข่งขันกีฬาเยาวชน อบต.ยางหัก ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔	๑๕๐,๐๐๐	เยาวชนมีสุขภาพอนามัยที่แข็งแรง และเยาวชนใช้เวลาว่างให้เป็น ประโยชน์ห่างไกลยาเสพติด	เยาวชนร้อยละ ๘๐ เข้าร่วมโครงการ	เยาวชน จำนวน ๘ หมู่บ้าน
กศ - ๐๓	การพัฒนาสังคมและคุณภาพ ชีวิต	โครงการวันเด็กแห่งชาติ	๑๕๐,๐๐๐	เด็กในตำบลยางหัก ได้รับความรู้ ความสนุกสนานเพลิดเพลินและได้เพื่อนใหม่	เด็กร้อยละ ๘๐ เข้า ร่วมโครงการ	เด็ก จำนวน ๘ หมู่บ้าน

องค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่นๆ(ถ้ามี)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
กต - ๐๔	การพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต	โครงการกีฬาตำบลตำบลบ้านกล้วยเสพติด	๓๐๐,๐๐๐	ปลูกจิตสำนึกให้ประชาชนรู้จักกีฬาเสพติด	ประชาชนร้อยละ ๘๐ เข้าร่วมโครงการ	ประชาชน จำนวน ๘ หมู่บ้าน
กต - ๐๕	การสืบสานวัฒนธรรมไทย	โครงการประเพณีสงกรานต์และผู้สูงอายุตำบลยางหัก	๒๐๐,๐๐๐	ผู้สูงอายุได้เข้าร่วมกิจกรรมและได้สืบทอดประเพณีให้คงอยู่ต่อไป	ประชาชนร้อยละ ๘๐ เข้าร่วมโครงการ	ประชาชน จำนวน ๘ หมู่บ้าน
สป - ๐๔	การบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	โครงการอบรมให้ความรู้ลดภาวะโลกร้อน ลดปริมาณขยะ	๔๐,๐๐๐	ให้ความรู้เกี่ยวกับลดปริมาณขยะและลดโลกร้อนในชุมชนและสร้างความเข้มแข็งในหมู่บ้าน	ผู้นำและประชาชนร้อยละ ๗๐ เข้าร่วมโครงการ	ผู้นำและประชาชนใน ๘ หมู่บ้าน
กข - ๐๑	เพิ่มประสิทธิภาพการคมนาคมขนส่งระบบสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนผิวจราจรแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ขอยจัดสรรพัฒนา-ร.พ.สต.วังปลาช่อน	๖๒๓,๓๐๐	เพื่อสร้างถนนให้ได้มาตรฐาน และประชาชนสัญจรสะดวกมากขึ้น	จำนวนอุบัติเหตุลดลง	ก่อสร้างถนนขนาดกว้าง ๔.๐๐เมตร ระยะทาง ๓๐๘ เมตร ทน ๐.๐๕ เมตร
กข - ๐๒	เพิ่มประสิทธิภาพการคมนาคมขนส่งระบบสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนผิวจราจรแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ขอยหนองปลาไหล	๕๙๔,๕๐๐	เพื่อสร้างถนนให้ได้มาตรฐาน และประชาชนสัญจรสะดวกมากขึ้น	จำนวนอุบัติเหตุลดลง	ก่อสร้างถนนขนาดกว้าง ๖.๐๐เมตร ระยะทาง ๒๐๐เมตร ทน ๐.๐๕ เมตร
กข - ๐๓	เพิ่มประสิทธิภาพการคมนาคมขนส่งระบบสาธารณูปโภค	โครงการขุดลอกอ่างเก็บน้ำบ้านลานคา	๕๐๐,๐๐๐	เพื่อขุดลอกอ่างเก็บน้ำลานคา ไว้ใช้ในหน้าแล้ง	ประชาชนในหมู่บ้านอุปโภค	ขุดลอกอ่างเก็บน้ำ ขนาดกว้าง ๕๐.๐๐เมตร ยาว ๖๕ เมตร ลึกเฉลี่ย ๓.๐๐เมตร

(ลงชื่อ).....
(นายณัฐพล อังกินันทน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก

องค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสียหาย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความเสียหาย	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
กศ - ๐๑	โครงการจัดงาน ประเพณีเตี๊ญเก่า	ปลูกจิตสำนึกให้ประชาชนรู้คุณค่าวัฒนธรรม ประเพณีอันดีงามของท้องถิ่น	กองการศึกษา	การเบิกจ่ายเงินไม่เกินไป ตามระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการ	ด้านการ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	๑	๑	๑	ยอมรับความ เสี่ยง
สป - ๐๑	โครงการฝึกอบรมอาชีพ ให้แก่ประชาชนอย่างหัก	ให้มีประชาชนมีอาชีพและรายได้เพิ่มขึ้น	สำนักปลัด	การเบิกจ่ายเงินไม่เกินไป ตามระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการ	ด้านการ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	๑	๑	๑	ยอมรับความ เสี่ยง
สป - ๐๒	โครงการพลังแผ่นดิน เอาชนะยาเสพติดหรือ ประชารัฐ ร่วมใจ ปลอดภัยยาเสพติด	ให้ความรู้เกี่ยวกับพิษภัยยาเสพติดในชุมชนและ สร้างความเข้มแข็งในหมู่บ้าน	สำนักปลัด	การเบิกจ่ายเงินไม่เกินไป ตามระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการ	ด้านการ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	๑	๑	๑	ยอมรับความ เสี่ยง
สป - ๐๓	โครงการฝึกอบรมหรือ ทบทวนอาสาสมัคร ป้องกันฝ่ายพลเรือนของ อปท.ยางหัก	เพื่อให้เกิดเครือข่ายความร่วมมือภาคประชาชน ที่เข้มแข็งและกว้างขวางในการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย	สำนักปลัด	การเบิกจ่ายเงินไม่เกินไป ตามระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการ	ด้านการ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	๑	๑	๑	ยอมรับความ เสี่ยง
กศ - ๐๒	โครงการแข่งขันกีฬา เยาวชน อบต.ยางหัก ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘	เยาวชนมีสุขภาพอนามัยที่แข็งแรงและเยาวชน ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ห่างไกลยาเสพติด	กองการศึกษา	การเบิกจ่ายเงินไม่เกินไป ตามระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการ	ด้านการ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	๑	๑	๑	ยอมรับความ เสี่ยง
กศ - ๐๓	โครงการวันเด็กแห่งชาติ ๒๕๖๘	เด็กในตำบลยางหัก ได้รับความรู้ความสนุก เพลิดเพลินและได้เพื่อนใหม่	กองการศึกษา	การเบิกจ่ายเงินไม่เกินไป ตามระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการ	ด้านการ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	๑	๑	๑	ยอมรับความ เสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสียหาย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความเสียหาย	โครงการ/กิจกรรม/การกิจ อปท.สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
กต - ๐๔	โครงการกีฬาตำบลตัน ภักย์ยาเสพติด	ปลูกจิตสำนึกให้ประชาชนรู้ถึงโทษภัยยาเสพติด	กองการศึกษา	การเบิกจ่ายเงินไม่เป็นที่ไป ตามระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการ	ด้านการ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	๑	๑	๑	ยอมรับความ เสี่ยง
กต - ๐๕	โครงการประเพณี สงกรานต์และผู้สูงอายุ ตำบลยางหัก	ผู้สูงอายุได้เข้าร่วมกิจกรรมและได้สืบทอง ประเพณีให้คงอยู่ต่อไป	กองการศึกษา	การเบิกจ่ายเงินไม่เป็นที่ไป ตามระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการ	ด้านการ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	๑	๑	๑	ยอมรับความ เสี่ยง
สป - ๐๕	โครงการอบรมให้ความรู้ ลดภาวะโลกร้อน ลด ปริมาณขยะ	ให้ความรู้เกี่ยวกับลดปริมาณขยะและลดโลก ร้อนในชุมชนและสร้างความเข้มแข็งใน หมู่บ้าน	สำนักปลัด	การเบิกจ่ายเงินไม่เป็นที่ไป ตามระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการ	ด้านการ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	๑	๑	๑	ยอมรับความ เสี่ยง
กข - ๐๑	โครงการก่อสร้างถนนผิว จราจรแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ซอยจัดสรรพัฒนา- รพ.สต.วังปลาซ่อน	เพื่อสร้างถนนให้ได้มาตรฐานและประชาชน สัญจรสะดวกมากขึ้น	กองช่าง	การดำเนินงานไม่เป็นที่ไป ตามแผนงานและเสร็จ ตามกำหนดระยะเวลา	ด้านการ ดำเนินงาน	๒	๒	๔	มาตรการการเฝ้า ระวัง
กข - ๐๒	โครงการก่อสร้างถนนผิว จราจรแอสฟัลต์ติก คอนกรีต ซอยหนองปลา ไหล	เพื่อสร้างถนนให้ได้มาตรฐานและประชาชน สัญจรสะดวกมากขึ้น	กองช่าง	การดำเนินงานไม่เป็นที่ไป ตามแผนงานและเสร็จ ตามกำหนดระยะเวลา	ด้านการ ดำเนินงาน	๒	๒	๔	มาตรการการเฝ้า ระวัง
กข - ๐๓	โครงการขุดลอกอ่างเก็บ น้ำบ้านลานตา	เพื่อขุดลอกอ่างเก็บน้ำลานตา ไว้ใช้ใน หน้าแล้ง	กองช่าง	การดำเนินงานไม่เป็นที่ไป ตามแผนงานและเสร็จ ตามกำหนดระยะเวลา	ด้านการ ดำเนินงาน	๒	๒	๔	มาตรการการเฝ้า ระวัง

(ลงชื่อ).....

(นายณัฐพล อังกินันท์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก

องค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามและการ รายงาน
กศ-๐๑	โครงการจัดงานประเพณีเดือน เก้า	ด้านการปฏิบัติ ตามระเบียบ	ยอมรับความ เสี่ยง	กอง การศึกษา	ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรม และ ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบกำกับดูแล ค่าใช้จ่ายให้ตรงตามระเบียบ	ประชาชนมีความพึงพอใจ เข้าร่วม กิจกรรม	ส.ค. - ก.ย.๖๘	รายงานผลการดำเนินการ โครงการให้ผู้บังคับบัญชา ทราบ
สป-๐๑	โครงการฝึกอบรมอาชีพให้แก่ ประชาชนยางหัก	ด้านการปฏิบัติ ตามระเบียบ	ยอมรับความ เสี่ยง	สำนักปลัด	ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรม และ ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบกำกับดูแล ค่าใช้จ่ายให้ตรงตามระเบียบ	ประชาชน เพิ่มรายได้ จากการฝึก อาชีพ	ก.ค. - ส.ค. ๖๘	รายงานผลการดำเนินการ โครงการให้ผู้บังคับบัญชา ทราบ
สป-๐๒	โครงการพลังแผ่นดินเอาชนะยา เสพติดหรือประชาชนรัฐ ร่วมใจ ปลอดภัยยาเสพติด	ประชาชนใน ตำบลยังขาด ความรู้ความเข้าใจ โทษยาเสพติด	ยอมรับความ เสี่ยง	สำนักปลัด	อบรมให้ความรู้ ปลุกฝังให้เข้าใจถึงโทษของ ยาเสพติดและให้มีส่วนร่วมในการเฝ้าระวัง	ประชาชน ได้รับความรู้ ในการป้องกัน ปัญหา ยาเสพติด	พ.ค.- ก.ย. ๖๘	รายงานผลการดำเนินการ โครงการให้ผู้บังคับบัญชา ทราบ
สป-๐๓	โครงการฝึกอบรมหรือทบทวน อาสาสมัครป้องกันภัยพลเรือน ของ อบต.ยางหัก	ประชาชนยังไม่ สนใจและให้ ความสำคัญ	ยอมรับความ เสี่ยง	สำนักปลัด	ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึง ความสำคัญกับการเป็นอาสาสมัครป้องกัน ฝ่ายพลเรือน	ประชาชนให้ ความสนใจ เพิ่มขึ้น	เม.ย.-ก.ย. ๖๘	ประชาชนสมัครเพิ่มขึ้น
กศ-๐๒	โครงการแข่งขันกีฬาเยาวชน อบต.ยางหัก ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๔	ด้านการปฏิบัติ ตามระเบียบ	ยอมรับความ เสี่ยง	กอง การศึกษา	ประชาสัมพันธ์ให้เยาวชนเข้าร่วมกิจกรรม และ ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบกำกับดูแล ค่าใช้จ่ายให้ตรงตามระเบียบ	เยาวชนมี ความพึงพอใจ ในการเข้าร่วม กิจกรรม	มี.ค.๖๘ - ก.ค.๖๘	รายงานผลการดำเนินการ โครงการให้ผู้บังคับบัญชา ทราบ
กศ-๐๓	โครงการวันเด็กแห่งชาติ	ด้านการปฏิบัติ ตามระเบียบ	ยอมรับความ เสี่ยง	กอง การศึกษา	ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบและผู้มีหน้าที่กำกับ ดูแลสำรวจ ตรวจสอบค่าใช้จ่ายให้ถูกต้อง ครบถ้วนตามระเบียบ	เด็กในตำบล อย่างทั่วถึงมีความ พึงพอใจ	ม.ค.๖๘	รายงานผลการดำเนินการ โครงการให้ผู้บังคับบัญชา ทราบ

องค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปส.๓

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
กช-๐๔	โครงการกีฬาตำบลด่านภัย ยาเสพติด	ด้านการปฏิบัติตามระเบียบ	ยอมรับความเสี่ยง	กองการศึกษา	ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรม และ ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบกำกับดูแลค่าใช้จ่ายให้ตรงตามระเบียบ	ประชาชนมีความพึงพอใจเข้าร่วมกิจกรรม	ส.ค. - ก.ย. ๖๘	รายงานผลการดำเนินงานโครงการให้ผู้บังคับบัญชาทราบ
กช-๐๕	โครงการประเพณีสงกรานต์และผู้สูงอายุตำบลยางหัก	ด้านการปฏิบัติตามระเบียบ	ยอมรับความเสี่ยง	กองการศึกษา	ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรม และ ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบกำกับดูแลค่าใช้จ่ายให้ตรงตามระเบียบ	ประชาชนมีความพึงพอใจเข้าร่วมกิจกรรม	ก.ค. - ส.ค. ๖๘	รายงานผลการดำเนินงานโครงการให้ผู้บังคับบัญชาทราบ
สป-๐๔	โครงการอบรมให้ความรู้ลดภาวะโลกร้อน สตรีปริมาณขยะ	ประชาชนไม่ตื่นตัวใส่ใจในการลดโลกร้อนและการกำจัดขยะ	ยอมรับความเสี่ยง	สำนักปลัด	อบรมให้ความรู้ให้ประชาชน เกี่ยวกับการแยกขยะและรีไซเคิลขยะ เพื่อลดปัญหาโลกร้อน	ประชาชนได้รับความรู้ในการคัดแยกขยะ	พ.ค. - ก.ย. ๖๘	รายงานผลการดำเนินงานโครงการให้ผู้บังคับบัญชาทราบ
กช-๐๑	โครงการก่อสร้างถนนผิวจราจรแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ขยายจัดสรรพัฒนา-รพ.สต. ว่างปลาซ่อน	การดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนงานและเสร็จตามระยะเวลา	มาตรการเฝ้าระวัง	กองช่าง	๑. จ้างควบคุมงานกำหนดแผนการปฏิบัติงานและจัดทำผังการควบคุมงานก่อสร้างไว้ให้ครอบคลุมกับ ปริมาณงานที่มีอยู่จริง ๒. คณะกรรมการตรวจการจ้างควรบริหารสัญญาให้เป็นตามอำนาจหน้าที่ ตามที่กฎหมายกำหนดเพื่อควบคุมผู้รับจ้างให้ปฏิบัติตามให้ถูกต้องเป็นไปตามรูปแบบรายการและสัญญา	ถนน ผิวแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ระยะทาง ๓๐๘ เมตร	ม.ค.-ก.ย. ๖๘	ประชาชนได้รับความพึงพอใจ
กช-๐๒	โครงการก่อสร้างถนนผิวจราจรแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ขยายหนองปลาไหล	การดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนงานและเสร็จตามระยะเวลา	มาตรการเฝ้าระวัง	กองช่าง	๑. จ้างควบคุมงานกำหนดแผนการปฏิบัติงานและจัดทำผังการควบคุมงานก่อสร้างไว้ให้ครอบคลุมกับ ปริมาณงานที่มีอยู่จริง ๒. คณะกรรมการตรวจการจ้างควรบริหารสัญญาให้เป็นตามอำนาจหน้าที่ ตามที่กฎหมายกำหนดเพื่อควบคุมผู้รับจ้างให้ปฏิบัติตามให้ถูกต้องเป็นไปตามรูปแบบรายการและสัญญา	ถนนผิวแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ระยะทาง ๒๐๐ เมตร	ม.ค. ๖๘ - ก.ย. ๖๘	ประชาชนได้รับความพึงพอใจ
กช-๐๓	โครงการขุดลอกอ่างเก็บน้ำบ้านลานคา	ด้านการปฏิบัติตามระเบียบ	มาตรการเฝ้าระวัง	กองช่าง	ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบและผู้มีหน้าที่กำกับดูแลควบคุม ตรวจสอบการทำงานของผู้ประกอบการให้ถูกต้องครบถ้วน	ประชาชนได้รับความพึงพอใจ	ธ.ค. ๖๘ - ก.ย. ๖๘	รายงานผลการดำเนินงานโครงการให้ผู้บังคับบัญชาทราบ

(ลงชื่อ).....
(นายณัฐพล อังกินันท์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลยางหัก