



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย
เรื่อง การใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เพื่อเป็นกรอบและแนวทางปฏิบัติในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านการวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม การควบคุมและการจัดผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายให้กับองค์กร อันจะส่งผลให้การปฏิบัติงานตามโครงการและภารกิจบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๕๙ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๗ พ.ศ.๒๕๖๒ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังการว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ จึงประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

ลงชื่อ

(นายเดชน์ทีปต์ ขาวทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย

คำนำ

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย ถือเป็นหน่วยงานของรัฐได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ทุกส่วนราชการมีแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันเพื่อบรรลุเป้าหมายในการปฏิบัติหน้าที่สนับสนุนการบำบัดทุกข์ บำรุงสุขให้แก่ประชาชนได้อย่างทั่วถึง รวดเร็วและเป็นธรรม

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงนี้จะบรรลุวัตถุประสงค์ได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำแผนไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม ผู้บริหารและบุคลากรเห็นถึงความสำคัญของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และได้รับความร่วมมือจากทุกส่วนราชการ โดยหวังเป็นอย่างยิ่งว่า แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้จะเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกทรายต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย
ตุลาคม ๒๕๖๗

ส่วนที่ ๑ บทนำ

หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ จึงกำหนดหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติประกอบกับหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ตามมาตรฐานการบริหาร จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่าง สมเหตุสมผล กรณีหน่วยงานของรัฐมีเจตนาละเลยในการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ ความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดโดยไม่มีเหตุผลอันสมควรให้กระทรวงการคลัง พิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติกรรมของหน่วยงานของรัฐดังกล่าวให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง ดำเนินการตามอำนาจหน้าที่

ดังนั้น ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย ได้มีการวางแผนการบริหาร จัดการความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ระบุและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง และกำหนด มาตรการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความเสี่ยงและป้องกันความผิดพลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ไม่กระทบต่อ การบรรลุเป้าหมายของหน่วยงานให้สอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพปัญหา และปัจจัยความจำเป็นต่างๆ ที่แตกต่างกันไป ทำให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการนำการบริหารจัดการความเสี่ยงมาใช้เป็นเครื่องมือ ในการบริหารป้องกันความเสี่ยงและความผิดพลาดจากการดำเนินงาน ทั้งในระดับบุคคลและระดับองค์กร แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกทรายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ที่คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทรายได้จัดทำขึ้นฉบับนี้ มีวัตถุประสงค์ เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทรายใช้เป็นแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการ ความเสี่ยงให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันเพื่อบรรลุเป้าหมายในการปฏิบัติหน้าที่สนับสนุนการบำบัดทุกข์บำรุงสุขให้แก่ ประชาชนได้อย่างทั่วถึง รวดเร็ว เป็นธรรม

วัตถุประสงค์

๒.๑ เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทรายใช้ระบบบริหารจัดการความเสี่ยง เป็น เครื่องมือในการลดหรือป้องกันความเสียหาย หรือความล้มเหลวจากกระบวนการดำเนินงานที่จะส่งผล กระทบที่เสียหาย ทั้งระดับบุคคลและองค์กร ทำให้ไม่บรรลุเป้าหมายขององค์กรได้

๒.๒ เพื่อเป็นการลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบล โคกทรายและเป็นกรอบ แนวทางในการติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๓ เพื่อรักษาและสร้างภาพลักษณ์ที่ดีขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย

ข้อมูลขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย

อำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย

พระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

มาตรา ๖๗ ภายใต้บังคับแห่งกฎหมาย องค์การบริหารส่วนตำบล มีหน้าที่ต้องทำในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล ดังต่อไปนี้

- (๑) จัดให้มีและบำรุงรักษาทางน้ำและทางบก
- (๒) รักษาความสะอาดของถนน ทางน้ำ ทางเดิน และที่สาธารณะ รวมทั้งกำจัดมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล
- (๓) ป้องกันโรคและระงับโรคติดต่อ
- (๔) ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- (๕) ส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
- (๖) ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ
- (๗) คุ้มครอง ดูแล และบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- (๘) บำรุงรักษาศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น
- (๙) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ทางราชการมอบหมายโดยจัดสรรงบประมาณหรือบุคลากรให้ตามความจำเป็นและสมควร

การปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สุขของประชาชนโดยใช้วิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี และให้คำนึงถึงการมีส่วนร่วมของประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น การจัดทำงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจสอบ การประเมินผลการปฏิบัติและการเปิดเผยข้อมูลข่าวสาร ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับว่าด้วยการนั้นและหลักเกณฑ์และวิธีการที่กระทรวงมหาดไทยกำหนด

มาตรา ๖๘ ภายใต้บังคับแห่งกฎหมาย องค์การบริหารส่วนตำบลอาจจัดทำกิจการในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล ดังต่อไปนี้

- (๑) ให้มีน้ำเพื่อการอุปโภค บริโภค และการเกษตร
- (๒) ให้มีและบำรุงการไฟฟ้าหรือแสงสว่างโดยวิธีอื่น
- (๓) ให้มีและบำรุงรักษาทางระบายน้ำ
- (๔) ให้มีและบำรุงสถานที่ประชุม การกีฬา การพักผ่อนหย่อนใจและสวนสาธารณะ
- (๕) ให้มีและส่งเสริมกลุ่มเกษตรกรและกิจการสหกรณ์
- (๖) ส่งเสริมให้มีอุตสาหกรรมในครอบครัว
- (๗) บำรุงและส่งเสริมการประกอบอาชีพของราษฎร
- (๘) การคุ้มครองดูแลและรักษาทรัพย์สินอันเป็นสาธารณสมบัติของแผ่นดิน
- (๙) หาผลประโยชน์จากทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนตำบล
- (๑๐) ให้มีตลาด ท่าเทียบเรือ และท่าข้าม
- (๑๑) กิจการเกี่ยวกับการพาณิชย์
- (๑๒) การท่องเที่ยว
- (๑๓) การผังเมือง

พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

พ.ศ. ๒๕๔๒

มาตรา ๑๖ ให้เทศบาล เมืองพัทยา และองค์การบริหารส่วนตำบลมีอำนาจและหน้าที่ในการจัดระบบการบริการสาธารณะเพื่อประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่นของตนเองดังนี้

- (๑) การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง
- (๒) การจัดให้มีและบำรุงรักษาทางบก ทางน้ำ และทางระบายน้ำ
- (๓) การจัดให้มีและควบคุมตลาด ท่าเทียบเรือ ท่าข้าม และที่จอดรถ
- (๔) สาธารณูปโภคและการก่อสร้างอื่นๆ
- (๕) การสาธารณูปการ
- (๖) การส่งเสริม การฝึก และประกอบอาชีพ
- (๗) การพาณิชย์ และการส่งเสริมการลงทุน
- (๘) การส่งเสริมการท่องเที่ยว
- (๙) การจัดการศึกษา
- (๑๐) การสังคมสงเคราะห์ และพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี คนชรา และผู้ด้อยโอกาส
- (๑๑) การบำรุงรักษาศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น
- (๑๒) การปรับปรุงแหล่งชุมชนแออัดและการจัดการเกี่ยวกับที่อยู่อาศัย
- (๑๓) การจัดให้มีและบำรุงรักษาสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ
- (๑๔) การส่งเสริมกีฬา
- (๑๕) การส่งเสริมประชาธิปไตย ความเสมอภาค และสิทธิเสรีภาพของประชาชน
- (๑๖) ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของราษฎรในการพัฒนาท้องถิ่น
- (๑๗) การรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง
- (๑๘) การกำจัดมูลฝอย สิ่งปฏิกูล และน้ำเสีย
- (๑๙) การสาธารณสุข การอนามัยครอบครัว และการรักษาพยาบาล
- (๒๐) การจัดให้มีและควบคุมสุสานและฌาปนสถาน
- (๒๑) การควบคุมการเลี้ยงสัตว์
- (๒๒) การจัดให้มีและควบคุมการฆ่าสัตว์
- (๒๓) การรักษาความปลอดภัย ความเป็นระเบียบเรียบร้อย และการอนามัย โรงมหรสพ และสาธารณสถานอื่นๆ
- (๒๔) การจัดการ การบำรุงรักษา และการใช้ประโยชน์จากป่าไม้ ที่ดินทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- (๒๕) การผังเมือง
- (๒๖) การขนส่งและการวิศวกรรมจราจร
- (๒๗) การดูแลรักษาที่สาธารณะ
- (๒๘) การควบคุมอาหาร
- (๒๙) การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- (๓๐) การรักษาความสงบเรียบร้อย การส่งเสริมและสนับสนุนการป้องกันและรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
- (๓๑) กิจการอื่นใดที่เป็นผลประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่นตามที่คณะกรรมการประกาศกำหนด

วิสัยทัศน์ (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐)

“คุณภาพชีวิตที่ดี บริการโปร่งใส พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน สืบสานวัฒนธรรม”

ยุทธศาสตร์การพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐)

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การเสริมสร้างความมั่นคง

เป้าประสงค์	กลยุทธ์
๑. ประชาชนมีความมั่นคงปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินเพิ่มขึ้น	๑. เสริมสร้างให้ประชาชน รัก ยึดมั่น และธำรงรักษาไว้ซึ่งสถาบันหลักของชาติ ๒. เสริมสร้างภูมิคุ้มกันจากภัยคุกคามในทุกรูปแบบ (อาทิ ยาเสพติด โรคติดต่อ ภัยธรรมชาติ ไซเบอร์ การค้ามนุษย์) ๓. สร้างความมั่นคง ปลอดภัย ในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน ๔. ส่งเสริมการป้องกัน บรรเทาสาธารณภัยและการรักษาความสงบเรียบร้อย

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและระบบโลจิสติกส์

เป้าประสงค์	กลยุทธ์
๑. ระบบโครงสร้างพื้นฐาน ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการ ได้มาตรฐาน ทัวถึง	๑.พัฒนาและปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐานระบบ สาธารณูปโภคและสาธารณูปการ ให้มีมาตรฐาน

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การสร้างความเข้มแข็งภาคเกษตรและระบบเศรษฐกิจ

เป้าประสงค์	กลยุทธ์
๑.พัฒนาระบบการบริหารจัดการน้ำ เพื่อสร้างความมั่นคงในภาคการเกษตร	๑. ก่อสร้างและบำรุงรักษาแหล่งน้ำเพื่อการเกษตร ๒. ส่งเสริมการประกอบอาชีพตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง ๓. ส่งเสริมการสร้างมูลค่าเพิ่มสินค้าทางการเกษตรและผลิตภัณฑ์ชุมชน ๔. ส่งเสริมให้มีความมั่นคงทางเศรษฐกิจฐานราก

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพทรัพยากรมนุษย์

เป้าประสงค์	กลยุทธ์
๑. ยกระดับการศึกษาทั้งในระบบและนอกระบบ ๒. ประชาชนมีอาชีพและรายได้พอเพียงสามารถพึ่งพาตนเองได้ ๓. ประชาชนมีสุขภาพดี สามารถดูแลสุขภาพตนเองได้อย่างเหมาะสมและได้รับ บริการสาธารณสุขอย่างทั่วถึง ๔. ให้การสงเคราะห์คนชรา ผู้พิการ ผู้ด้อยโอกาสในสังคมและพัฒนาเด็ก เยาวชน และสตรี เพื่อคุณภาพชีวิตที่ดีในสังคม	๑. พัฒนาคุณภาพการจัดการศึกษา ในระบบนอกระบบ และตามอัธยาศัยเพื่อการเรียนรู้ตลอดชีวิต ๒. พัฒนาคุณภาพชีวิต เด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส ๓. ส่งเสริมสนับสนุนให้มีการพัฒนารูปแบบและกิจการมการสร้างสุขภาวะทุกช่วงวัย โดยให้ ความสำคัญกับผู้สูงอายุ คนพิการและกลุ่มคนเปราะบาง ๔. สนับสนุนการลดการบาดเจ็บและปัจจัยเสี่ยงทางสังคม ป้องกันโรค การควบคุมโรคและการสาธารณสุขโรค ๕. ส่งเสริมสนับสนุนการออกกำลังกาย การเล่นกีฬา และนันทนาการ

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การส่งเสริม ศาสนา ศิลปะ ประเพณีวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น

เป้าประสงค์	กลยุทธ์
๑. ประชาชนมีคุณธรรมจริยธรรม และอนุรักษ์วัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น	๑. ส่งเสริมสนับสนุนการจัดกิจกรรม อนุรักษ์สืบสาน ประเพณี วัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น ๒. ส่งเสริมสนับสนุนศาสนา ให้มีความเข้มแข็งเป็นศูนย์รวมในการบ่มเพาะยึดเหนี่ยวจิตใจ

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

เป้าประสงค์	กลยุทธ์
๑. ตำบลมีการป้องกันและลดมลพิษ มีการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ	๑ บริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการน้ำ อย่างยั่งยืน ๒. เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำอย่างยั่งยืน

ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

เป้าประสงค์	กลยุทธ์
๑. ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ๒. มีการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้	๑. พัฒนาระบบบริการและบริหารจัดการองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล ๒. ส่งเสริมสนับสนุนการมีส่วนร่วมของประชาชนในการพัฒนาท้องถิ่น

การบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย

การบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกทรายประกอบด้วย ฝ่ายนิติบัญญัติ และฝ่ายบริหาร
ฝ่ายนิติบัญญัติ สภา อบต. ทำหน้าที่เป็นฝ่ายนิติบัญญัติ ประกอบด้วยสมาชิกสภา จำนวนทั้งสิ้น ๑๓ คน มาจากการเลือกตั้งโดยตรงของประชาชนผู้มีสิทธิเลือกตั้งตามกฎหมายว่าด้วยการเลือกตั้งสมาชิกสภาหมู่บ้านละ ๑ คน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ ๔ ปี มีประธานสภา ๑ คน และรองประธานสภา ๑ คน

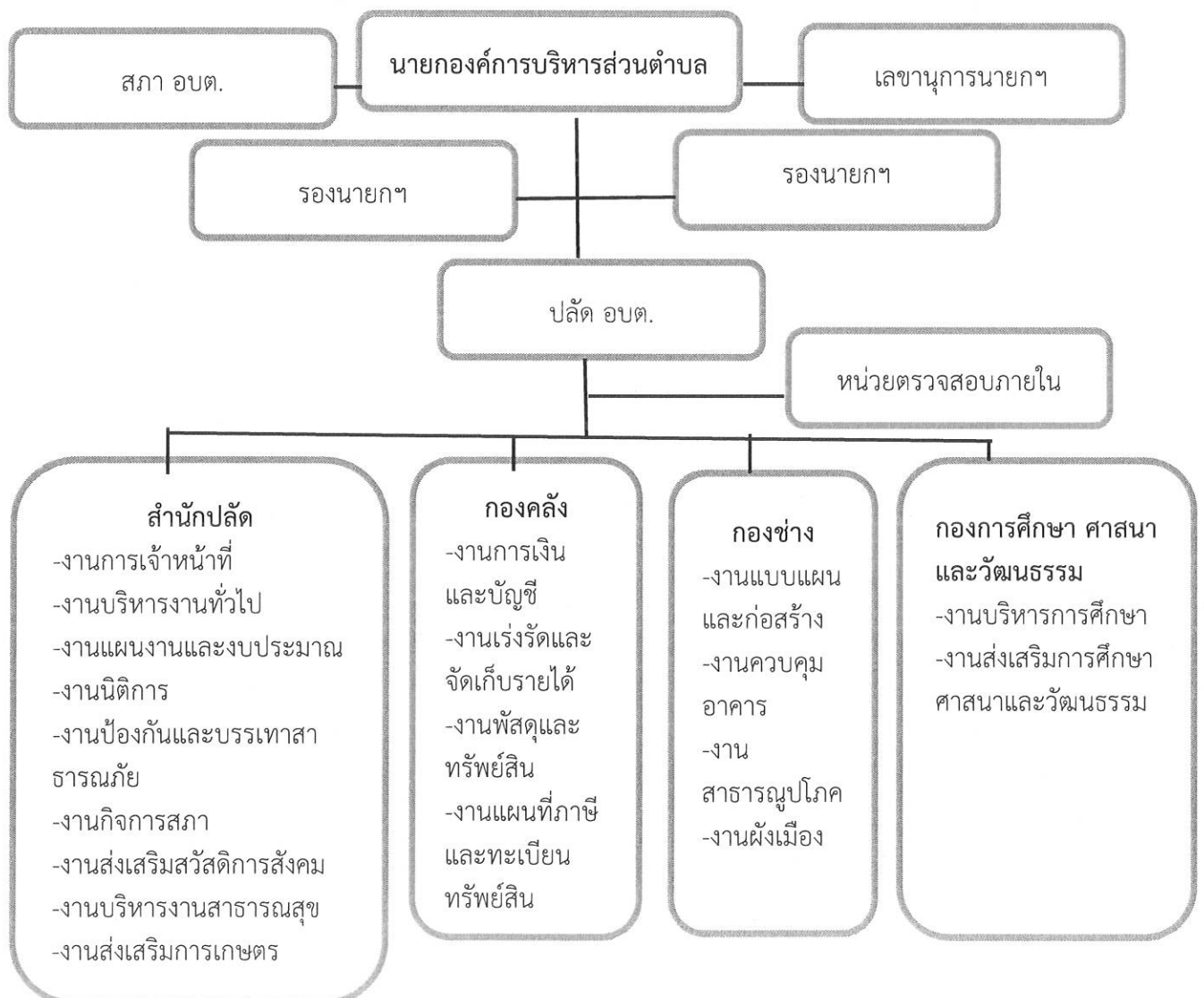
ฝ่ายบริหาร ฝ่ายบริหาร ด้านนโยบาย ประกอบด้วยนายกองค์การบริหารส่วนตำบล รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลจำนวน ๒ คน และเลขานุการนายกองค์การบริหารส่วนตำบล นายกมาจากการเลือกตั้งโดยตรงของประชาชน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ ๔ ปี รองนายก และเลขานุการนายก มาจากการแต่งตั้งของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

ฝ่ายปฏิบัติงานประจำ มีปลัด อบต. เป็นผู้บังคับบัญชาสูงสุดและมีพนักงานองค์การบริหารส่วนตำบล ลูกจ้างประจำและพนักงานจ้าง เป็นฝ่ายปฏิบัติตามนโยบายที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมอบหมายงานให้ เป็นไปตามระเบียบแบบแผนที่ กำหนด

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกทรายมีโครงสร้าง แบ่งเป็น ๑ สำนัก ๓ กอง ดังนี้

- ๑) สำนักปลัด
- ๒) กองคลัง
- ๓) กองช่าง
- ๔) กองการศึกษา

โครงสร้างองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย



ส่วนที่ ๒

การบริหารจัดการความเสี่ยง

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

คำนิยาม

หน่วยของรัฐ หมายความว่า (๖) องค์ประกอบส่วนท้องถิ่น

ผู้กำกับดูแล หมายความว่า บุคคล หรือคณะบุคคล ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับดูแลหรือบังคับ
บัญชาของหน่วยงานของรัฐ

หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ หมายความว่า ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานของรัฐ

ฝ่ายบริหาร หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

ผู้รับผิดชอบ หมายความว่า คณะบุคคลหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการ
บริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ

มาตรฐาน

๑) หน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลแก่
ผู้มีส่วนได้เสียของหน่วยงานว่าหน่วยงานได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

๒) ฝ่ายบริหารของหน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการบริหารจัดการความ
เสี่ยงภายในองค์กร อย่างน้อยประกอบด้วย การมอบหมายผู้รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง การ
กำหนดวัฒนธรรมของหน่วยงานของรัฐที่ส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการบริหารทรัพยากร
บุคคล

๓) หน่วยงานของรัฐต้องมีการกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม
รวมถึงมีการสื่อสารการบริหารจัดการความเสี่ยงของวัตถุประสงค์ด้านต่างๆ ต่อบุคลากรที่เกี่ยวข้อง

๔) การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการในทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

๕) การบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความ
เสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง

๖) หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสาร
แผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

๗) หน่วยงานของรัฐต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการ
บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

๘) หน่วยงานของรัฐต้องมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง

๙) หน่วยงานของรัฐสามารถพิจารณานำเครื่องมือการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมมาประยุกต์ใช้กับ
หน่วยงาน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

ความหมายของการบริหารความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอน ซึ่งหากเกิดขึ้นจะมีผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร ดังนั้น องค์กรจึงควรดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงหรือลด เหตุการณ์ ที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายแต่สามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่เป็นโอกาสในการเพิ่มคุณค่าให้กับองค์กร สิ่งทีผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้องให้ความสำคัญ คือการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับ ได้ขณะเดียวกัน หากองค์กรพัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วองค์กรให้เกิดการบูรณาการกับทุกกิจกรรม ดำเนินงานขององค์กรได้ ก็สามารถใช้อุปกรณ์ของความเสี่ยงดังกล่าว เพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับองค์กรและ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอีก

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไรและทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของ ความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความ เสี่ยง ในภายหลังได้อย่าง ถูกต้อง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Process) เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ประเมินและจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของ หน่วยงานหรือขององค์กรรวมทั้งการบริหาร/จัดการความเสี่ยงโดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือ ลด ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ซึ่งกระบวนการดังกล่าวนี้จะสำเร็จได้ ต้องมีการสื่อสารให้คนในองค์กร มีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการบริหารความเสี่ยงในทิศทางเดียวกัน ตลอดจนควรมีการจัดทำระบบสารสนเทศ เพื่อใช้ในการ วิเคราะห์ประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการระบุวิเคราะห์ความ เสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยงโดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood)และผลกระทบ(Impact) หมายถึง ขนาดของ ความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้น เหตุการณ์ความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาส และ ผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และต่ำมาก การบริหาร ความเสี่ยง/การจัดการความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้ โอกาสที่จะ เกิดความเสี่ยงลดลงหรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธีดังนี้

(๑) การยอมรับความเสี่ยง (Retain Risk) เป็นการยอมรับให้ความเสี่ยงสามารถเกิดขึ้นได้ภายใต้ระดับ ความ เสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ โดยใช้วิธีการติดตามระดับความเสี่ยงตลอดระยะเวลาการปฏิบัติงาน หรือใช้วิธี ควบคุม ปกตินั้นขั้นตอนการปฏิบัติงานที่กำหนด ทั้งนี้การยอมรับความเสี่ยงอาจเนื่องมาจากความเสี่ยงนั้นอยู่ใน ระดับต่ำมาก หรือวิธีการที่จะนำมาใช้ควบคุมความเสี่ยงมีต้นทุนสูงเมื่อเทียบกับความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจาก ความเสี่ยงนั้นไม่คุ้มค่าต่อการดำเนินงาน

(๒) การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Reduction Risk) เป็นการดำเนินงานเพิ่มเติมเพื่อควบคุมโอกาสที่ อาจเกิดขึ้นหรือขนาดของผลกระทบจากความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่กำหนดซึ่งเป็นระดับที่สามารถยอมรับได้ ประกอบด้วย

- กิจกรรมเพื่อลดผลกระทบจากความเสียหาย เช่น การจัดซื้ออุปกรณ์ เพื่อป้องกันอันตรายจากการทำงานหรือ จัดหาอุปกรณ์เพิ่มเติมจากเดิม การจัดทำแผนฉุกเฉิน เป็นต้น

- กิจกรรมเพื่อลดโอกาสการเกิดขึ้นของความเสียหาย เช่น การปรับปรุง แก้ไขกระบวนการ การจัดทำมาตรฐาน ความปลอดภัย เป็นต้น

(๓) การโอนความเสี่ยง หรือกระจายความเสี่ยง (Transfer Risk) เป็นวิธีการร่วมมือหรือแบ่งความรับผิดชอบ ให้กับผู้อื่น เช่น การจ้างบุคคลภายนอกที่มีความสามารถหรือความชำนาญในเรื่องต่างๆ เหล่านั้น ดำเนินการแทน (Outsource) เป็นต้น

(๔) การยกเลิก/หลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Avoid Risk) เป็นการจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก และหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมนั้นไป

การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบาย แนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่างๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ แบ่งได้ ๔ ประเภท คือ

(๑) การควบคุมเพื่อป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายและข้อผิดพลาดตั้งแต่ครั้งแรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน ฯลฯ

(๒) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้น เมื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง ฯลฯ

(๓) การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้ที่มีผลงานดี ฯลฯ

(๔) การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้ข้อผิดพลาดเกิดซ้ำอีกในอนาคต เช่น การจัดเตรียม เครื่องมือดับเพลิง เพื่อช่วยลดความรุนแรงของความเสียหายให้น้อยลงหากเกิดไฟไหม้

แนวทางการบริหารความเสี่ยง (Concept of Risk Management)

หมายถึง การดำเนินงานภายใต้ยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติงานที่กำหนดไว้จะต้องเผชิญกับปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน ซึ่งการที่จะบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ได้นั้นขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ซึ่งถือเป็นความเสี่ยงทั้งสิ้น โดยผลกระทบจะมากหรือน้อยเพียงใดขึ้นอยู่กับโอกาสและความรุนแรงของปัจจัยหรือเหตุการณ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือเผชิญอยู่ ดังนั้น แนวคิดในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน จึงได้ถูกนำมาใช้ในการเตรียมการป้องกัน “ปัญหา” จาก “ปัจจัยเสี่ยง” ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กรโดยรวม

การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM)

หมายถึง การบริหารความเสี่ยงโดยประสานโครงสร้างองค์กร กระบวนการ/กิจกรรมตามภารกิจ และวัฒนธรรมองค์กรเข้าด้วยกัน โดยมีลักษณะที่สำคัญ ได้แก่

๑. การผสมผสานและเป็นส่วนหนึ่งขององค์กร โดยการบริหารความเสี่ยงควรสอดคล้องกับภารกิจและพันธกิจ แผนยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติการ วัตถุประสงค์การตัดสินใจและสามารถนำไปใช้กับองค์กรอื่นๆ ในการบริหารองค์กร

๒. การพิจารณาความเสี่ยงทั้งหมด โดยครอบคลุมความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรทั้งระดับโครงการ ระดับหน่วยงานย่อย และระดับองค์กร ในปัจจัยเสี่ยงด้านต่าง ๆ ได้แก่ ความเสี่ยงเกี่ยวกับกลยุทธ์การดำเนินงาน การเงิน และการปฏิบัติตามระเบียบ ซึ่งความเสี่ยงเหล่านี้อาจทำให้เกิดความเสียหาย ความไม่แน่นอน และโอกาส รวมถึงการมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๓. การมีความคิดแบบมองไปข้างหน้า โดยบ่งชี้ความเสี่ยงอะไรที่จะเกิดขึ้นบ้างและหากเกิดขึ้นจริงจะมีผลกระทบอย่างไรต่อวัตถุประสงค์เพื่อให้องค์กรได้มีการเตรียมการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔. การได้รับการสนับสนุนและมีส่วนร่วมโดยทุกคนในองค์กรตั้งแต่ระดับคณะกรรมการ ผู้บริหารระดับสูงและบุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง พื้นฐานของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีขององค์กรควรมีองค์ประกอบของการบริหารจัดการความเสี่ยงครบถ้วน โดยปกติขององค์กรเพื่อให้องค์กรสามารถดำเนินการตามกลยุทธ์ที่กำหนดและบรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรต้องการได้

หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

๑. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นพื้นฐานของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยหน่วยงานในการกำหนดแผนระดับองค์กร (Strategic Plans) และการกำหนดวัตถุประสงค์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการตัดสินใจของผู้บริหารอยู่บนฐานข้อมูลสารสนเทศที่สมบูรณ์ ส่งผลให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กร และเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของหน่วยงาน

๒. กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง (Routine Processes) ของการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร

๑.๑ การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องมีการบริหารจัดการในภาพรวมมากกว่าแยกเดี่ยว เนื่องจากความเสี่ยงของกิจกรรมหนึ่งอาจมีผลกระทบต่อความเสี่ยงของกิจกรรมอื่น เช่น ความเสี่ยงของความล่าช้าในระบบการขนส่งวัตถุดิบไม่เพียงกระทบต่อกิจกรรมการผลิต อาจมีผลกระทบด้านการส่งมอบสินค้า ค่าปรับที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงชื่อเสียงขององค์กร เป็นต้น

๑.๒ การบริหารความเสี่ยงควรผนวกเข้าเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานขององค์กร รวมถึงกระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์และกระบวนการประเมินผล

๑.๓ การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องช่วยสนับสนุนกระบวนการตัดสินใจในทุกระดับขององค์กร

๒. ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง

การบริหารจัดการความเสี่ยงจะประสบความสำเร็จขึ้นอยู่กับความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง หน่วยงานของรัฐบางแห่งมีผู้กำกับดูแลในรูปแบบคณะกรรมการซึ่งมีหน้าที่ในการกำกับฝ่ายบริหารให้มีการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล ผู้กำกับดูแลซึ่งมีหน้าที่ดังกล่าวจะมีหน้าที่ในการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย สำหรับหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยง

การกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ทำให้ผู้กำกับดูแลเกิดความมั่นใจว่าหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูงได้บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ

หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่โดยตรงในการสร้างระบบบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ประกอบด้วย การสร้างสภาพแวดล้อม วัฒนธรรมองค์กร และระบบการบริหารบุคคลที่เหมาะสม การจัดสรรทรัพยากรที่เพียงพอในการบริหารจัดการความเสี่ยง การดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การพัฒนาระบบข้อมูลสารสนเทศ การรายงานและการสื่อสาร เป็นต้น

ผู้กำกับดูแล (ถ้ามี) อาจตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง (หรืออนุกรรมการ หรือคณะที่ปรึกษา) ขึ้น ซึ่งประกอบด้วยผู้มีทักษะ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับการดำเนินงานของหน่วยงาน เช่น หน่วยงานที่มีการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นหลักในการดำเนินงานอาจจำเป็นต้องมีผู้เชี่ยวชาญอิสระในการกำกับหรือให้ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอและความเหมาะสมของการบริหารจัดการความเสี่ยงในเรื่องความเสี่ยงทางไซเบอร์ของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูง เป็นต้น

๓. การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร

การขับเคลื่อนหน่วยงานของรัฐต้องอาศัยบุคลากรที่มีศักยภาพ การบริหารทรัพยากรบุคคลเริ่มตั้งแต่การสรรหา การพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถ การส่งเสริมและรักษาไว้ซึ่งบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ โดยบุคลากรถือว่าเป็นสินทรัพย์หลักขององค์กรที่ทำให้องค์กรประสบความสำเร็จ

การสร้างบุคลากรให้มีความรู้และทักษะในการบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการความเสี่ยง บุคลากรควรมีพฤติกรรมตระหนักถึงความเสี่ยง (Risk-aware behavior) รวมถึงพฤติกรรมการตัดสินใจโดยใช้ข้อมูลสารสนเทศและข้อมูลการบริหารจัดการความเสี่ยง

การสร้างพฤติกรรมที่ดี (Desired behaviors) ในการส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยงผ่านวัฒนธรรมที่ดีขององค์กรเป็นสิ่งสำคัญ การสร้างวัฒนธรรมที่สนับสนุนการบริหารจัดการความเสี่ยงประกอบด้วย

๑. การสื่อสารและการตระหนักถึงนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน
๒. การสร้างความตระหนักถึงหน้าที่ต่อองค์กรในการแจ้งข้อมูลผิดปกติ
๓. การสร้างพฤติกรรมการแบ่งปันข้อมูลภายในองค์กร
๔. การสร้างพฤติกรรมการตัดสินใจตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. การสร้างพฤติกรรมการตระหนักถึงความเสี่ยงและโอกาส
๔. การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงานควรมีการกำหนดอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบในเรื่องของการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างชัดเจนและเหมาะสม ประกอบด้วย เจ้าของความเสี่ยง (Risk Owners) ซึ่งรับผิดชอบในการติดตามการรายงาน หรือการส่งสัญญาณความเสี่ยง ผู้รับผิดชอบในการตัดสินใจในกรณีที่ความเสี่ยงเกิดขึ้นในระดับที่กำหนดไว้ และผู้ที่มีหน้าที่ในการควบคุมกำกับติดตามให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย

การบริหารจัดการความเสี่ยงนอกจากจะคำนึงถึงวัตถุประสงค์ขององค์กรเป็นหลักแล้ว ผู้บริหารต้องคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย โดยเฉพาะความคาดหวังของผู้รับเลือกตั้ง ความคาดหวังของประชาชนที่มีต่อองค์กร รวมถึงผลกระทบที่มีต่อสังคม เศรษฐกิจ และสภาพแวดล้อม

๖. การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์และการตัดสินใจ

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยผู้บริหารในการกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กร เพื่อให้หน่วยงานมั่นใจว่ายุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กร สอดคล้องกับพันธกิจตามกฎหมายและหน้าที่ ความรับผิดชอบของหน่วยงาน ยุทธศาสตร์/กลยุทธ์อาจหมายถึงรวมถึงแผนปฏิบัติการระยะยาว แผนปฏิบัติการระยะปานกลาง หรือแผนปฏิบัติการประจำปีของหน่วยงาน

เมื่อหน่วยงานของรัฐกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์โดยสอดคล้องกับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กรแล้ว การบริหารจัดการความเสี่ยงจะถูกใช้เป็นเครื่องมือในการกำหนดทางเลือกของงาน/โครงการ (งานใหม่ๆ) และการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับการปฏิบัติงาน รวมถึงการมอบหมายความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยอาจกำหนดเป็นส่วนหนึ่งของตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPI)

๗. การใช้ข้อมูลสารสนเทศ

ในปัจจุบันข้อมูลสารสนเทศเป็นสิ่งสำคัญอย่างยิ่งในการดำเนินงานของหน่วยงาน องค์กรที่มีการบริหารจัดการข้อมูลสารสนเทศอย่างมีประสิทธิภาพส่งผลโดยตรงต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง หน่วยงานควรพิจารณาใช้ข้อมูลสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารสามารถตัดสินใจ โดยใช้ข้อมูลความเสี่ยงเป็นพื้นฐาน หน่วยงานควรกำหนดประเภทข้อมูลที่ต้องรวบรวม วิธีการรวบรวมและการวิเคราะห์ข้อมูล และบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล

ข้อมูลความเสี่ยง ประกอบด้วย เหตุที่เป็นผลกระทบทางลบหรือทางบวกต่อองค์กร สาเหตุความเสี่ยง ตัวผลักดันความเสี่ยง หรือตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) ข้อมูลสารสนเทศต้องมีความถูกต้อง เชื่อถือได้เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา ทั้งนี้ หน่วยงานอาจพิจารณาการรวบรวมการประมวลผล หรือการวิเคราะห์ความเสี่ยงแบบอัตโนมัติเพื่อลดข้อผิดพลาดจากบุคคล (Human errors) การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ความสมบูรณ์ของระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้นอยู่กับขนาด โครงสร้าง ศักยภาพขององค์กร รวมถึงการใช้ระบบสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยง หน่วยงานอาจพิจารณาทำ Benchmarking เพื่อพัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรอย่างต่อเนื่อง หน่วยงานอาจพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเริ่มต้นจากการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบ Silo พัฒนาเป็นการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการ และพัฒนาต่อเนื่องโดยมีการฝังการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้าสู่กระบวนการดำเนินงานโดยปกติของดำเนินงานและการตัดสินใจบนพื้นฐานข้อมูลด้านความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การวิเคราะห์องค์กร

ในการวิเคราะห์องค์กรหน่วยงานต้องเข้าใจเกี่ยวกับพันธกิจตามกฎหมาย อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของหน่วยงาน รวมถึงยุทธศาสตร์ชาติ ยุทธศาสตร์ระดับกระทรวง รวมถึงนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงาน โดยการวิเคราะห์องค์กรต้องวิเคราะห์ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร หน่วยงานอาจเลือกใช้เครื่องมือการวิเคราะห์องค์กร เช่น SWOT Analysis เป็นการวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาสและอุปสรรค PESTLE Analysis เป็นการวิเคราะห์ด้านการเมือง (Political) ด้านเศรษฐกิจ (Economic) ด้านสังคม (Social) ด้านเทคโนโลยี (Technological) ด้านกฎหมาย (Legal) และด้านสภาพแวดล้อม (Environmental)

๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผู้บริหารเป็นผู้กำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง และผู้กำกับดูแลเป็นผู้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว โดยนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจระบุถึงวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร (Risk Appetite) หมายถึง ระดับความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กรที่หน่วยงานยอมรับเพื่อดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร การระบุความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กรเป็นการแสดงเจตนาของผู้บริหารและผู้กำกับดูแลในการดำเนินงานขององค์กร การกำหนดความ

เสี่ยงที่ยอมรับได้ควรคำนึงถึงศักยภาพขององค์กรในเรื่องการจัดการความเสี่ยง โดยศักยภาพในการจัดการความเสี่ยงองค์กร (Risk Capacity) ขึ้นอยู่กับงบประมาณ บุคลากร และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ หน่วยงานอาจจะระบุระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้เป็น ๕ ระดับ เช่น ปฏิเสธความเสี่ยง ยอมรับความเสี่ยงได้น้อย ยอมรับความเสี่ยงได้ปานกลาง เต็มใจยอมรับความเสี่ยง และยอมรับความเสี่ยงได้มากที่สุด เป็นต้น

หน่วยงานอาจแสดงนโยบายความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในแต่ละประเภทความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารระดับรองลงมาสามารถนำไปใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับสำนัก กอง ศูนย์ กลุ่ม หรือนำไปสู่การระบุระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้สำหรับประเภทความเสี่ยงย่อย

๓. การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยง คือ การระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงานทั้งในด้านบวกและด้านลบ ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานอาจทำรายชื่อความเสี่ยงทั้งหมด (Risk Inventory) โดยรายชื่อความเสี่ยงต้องมีการปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอโดยอาศัยข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน การระบุความเสี่ยงหน่วยงานควรระบุข้อมูลเกี่ยวกับการความเสี่ยง ดังนี้

ก เหตุการณ์ความเสี่ยง

ข สาเหตุของความเสี่ยง หรือตัวผลักดันความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์ถึงสาเหตุที่แท้จริง (Root Cause) ของความเสี่ยง

ค ผลกระทบทั้งด้านลบและ/หรือด้านบวก

หน่วยงานอาจจัดกลุ่มความเสี่ยงที่มีลักษณะหรือมีผลกระทบที่เหมือนกันไว้ในประเภทความเสี่ยงเดียวกัน เพื่อให้การพิจารณาและการบริหารจัดการความเสี่ยงประเภทเดียวกันมีมุมมองในภาพรวมชัดเจนมากขึ้น

๔. การประเมินความเสี่ยง

๔.๑) การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง หน่วยงานอาจให้คะแนนความเสี่ยงตามเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงด้านต่างๆ เช่น ด้านโอกาส ด้านผลกระทบ รวมถึงด้านความสามารถขององค์กรในการจัดการความเสี่ยง และด้านลักษณะของความเสี่ยง โดยช่วงคะแนนอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน หรือ ๕ ช่วงคะแนน

๔.๒) การให้คะแนนความเสี่ยง วิธีการให้คะแนนความเสี่ยง เช่น การสัมภาษณ์ การทำแบบสำรวจ การประชุมเชิงปฏิบัติการระหว่างหน่วยงานภายใน การทำ Benchmarking การวิเคราะห์สถานการณ์ (Scenario Analysis) ทั้งนี้ การให้คะแนนความเสี่ยงของแต่ละกอง (Silo Thinking) เพียงวิธีเดียวอาจทำให้การให้คะแนนความเสี่ยงมีความคาดเคลื่อนได้

๔.๓) การพิจารณาความเสี่ยงในภาพรวม เมื่อหน่วยงานประเมินความเสี่ยงในแต่ละความเสี่ยงที่มีต่อวัตถุประสงค์ของกิจกรรมแล้ว หน่วยงานต้องพิจารณาผลกระทบของความเสี่ยงที่มีต่อวัตถุประสงค์ในระดับกลุ่มและผลกระทบที่มีต่อหน่วยงานในภาพรวม เช่น ผลกระทบต่อความเสี่ยงที่มีต่อกิจกรรมอาจมีน้อยแต่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ระดับกอง หรือความเสี่ยง ๒ ความเสี่ยงที่ไม่มีผลกระทบต่อกิจกรรมอาจมีผลกระทบต่อหน่วยงานในภาพรวม เป็นต้น

๔.๔ การจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อหน่วยงานพิจารณาให้คะแนนความเสี่ยงแล้ว หน่วยงานต้องจัดลำดับความเสี่ยง เพื่อนำไปสู่การพิจารณาจัดสรรทรัพยากรในการตอบสนองความเสี่ยง หน่วยงานอาจใช้คะแนนความเสี่ยง ในการจัดลำดับความเสี่ยง โดยความเสี่ยงที่เท่ากับอาจพิจารณาปัจจัยอื่นประกอบ เช่น ความสามารถของหน่วยงานในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านนั้นๆ หรือลักษณะของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อหน่วยงาน เป็นต้น

๕. การตอบสนองความเสี่ยง

การตอบสนองความเสี่ยง คือ กระบวนการตัดสินใจของฝ่ายบริหารในการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยผู้บริหารควรพิจารณาประเด็นดังต่อไปนี้ ในการตัดสินใจเลือกวิธีการตอบสนองความเสี่ยง เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

- ๑) การจัดการต้นเหตุของความเสี่ยง
- ๒) ทางเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยง
- ๓) ทรัพยากรที่ต้องใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงานสามารถพิจารณาเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่งหรือหลายวิธี โดยการพิจารณาวิธีการจัดการความเสี่ยงควรคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับของวิธีการจัดการความเสี่ยงแต่ละวิธี แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจประกอบด้วย วิธีการจัดการความเสี่ยง บุคคลที่รับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยง ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ วิธีการติดตามและการรายงานความเสี่ยง

๖. การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่ให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ยังคงมีประสิทธิภาพ เนื่องจากความเสี่ยงเป็นสิ่งที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ดังนั้น การติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นสม่ำเสมอ ปัจจัยที่ทำให้หน่วยงานต้องทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่ การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญซึ่งเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก หรือผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

การติดตามและทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่องหรือเป็นระยะ ซึ่งควรดำเนินการในทุกกระบวนการของการบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามและทบทวนอาจนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงของแผนการปฏิบัติงานขององค์กร การเปลี่ยนแปลงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการพัฒนากระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๗. การสื่อสารและการรายงาน

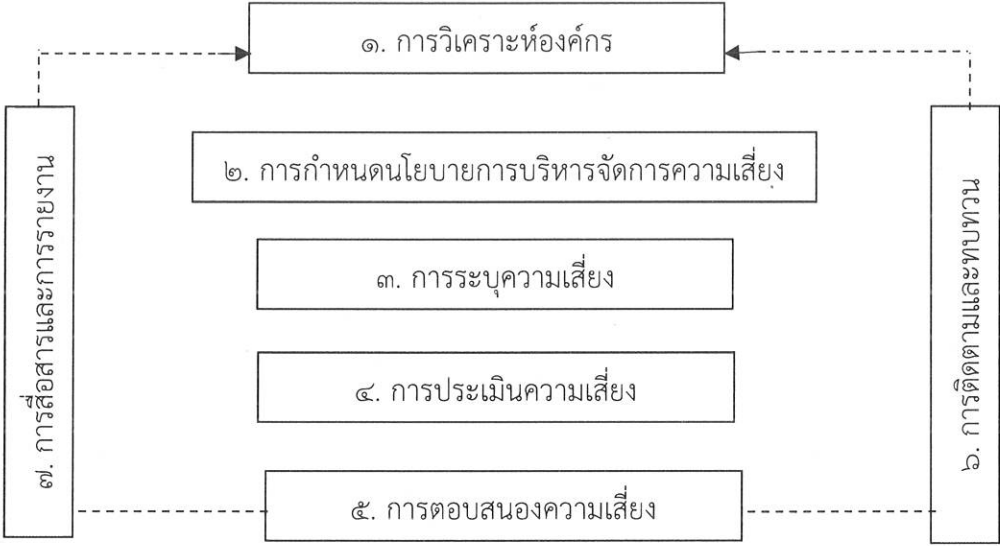
การสื่อสารเป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจ และการมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูล (Two-way Communication) หน่วยงานควรมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอก โดยการสื่อสารภายในต้องเป็นการสื่อสารแบบจากผู้บริหารไปยังผู้ใต้บังคับบัญชา (Top Down) จากผู้ใต้บังคับบัญชาไปยังผู้บริหาร (Bottom Up) และระหว่างหน่วยงานย่อยภายใน (Across Divisions)

หน่วยงานควรกำหนดบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล ประเภทของข้อมูลที่ได้รับ ความถี่ของการรายงาน รูปแบบและวิธีการรายงาน เพื่อให้ผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร และผู้มีส่วนได้เสียได้รับข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้อง ครบถ้วน เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจและทันต่อเวลา

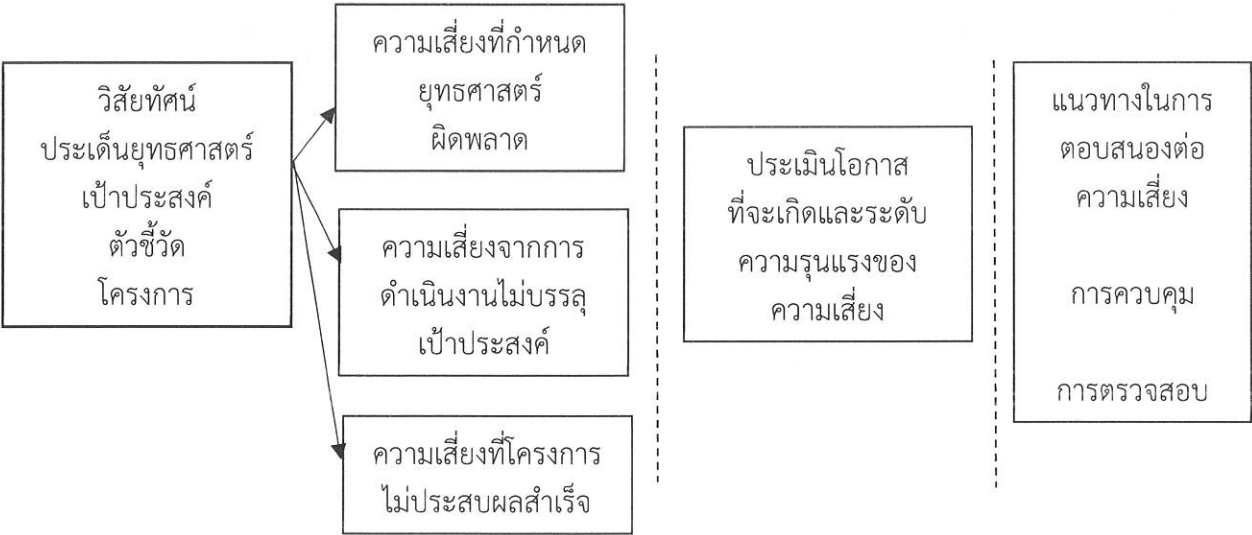
การสื่อสารและรายงานต่อผู้กำกับดูแล เป็นการสื่อสารและการรายงานความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร เพื่อสนับสนุนหน้าที่ของผู้กำกับดูแลในการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร

หน่วยงานอาจพิจารณากำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) เพื่อติดตามข้อมูลความเสี่ยงและการรายงานเมื่อระดับความเสี่ยงถึงจุดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

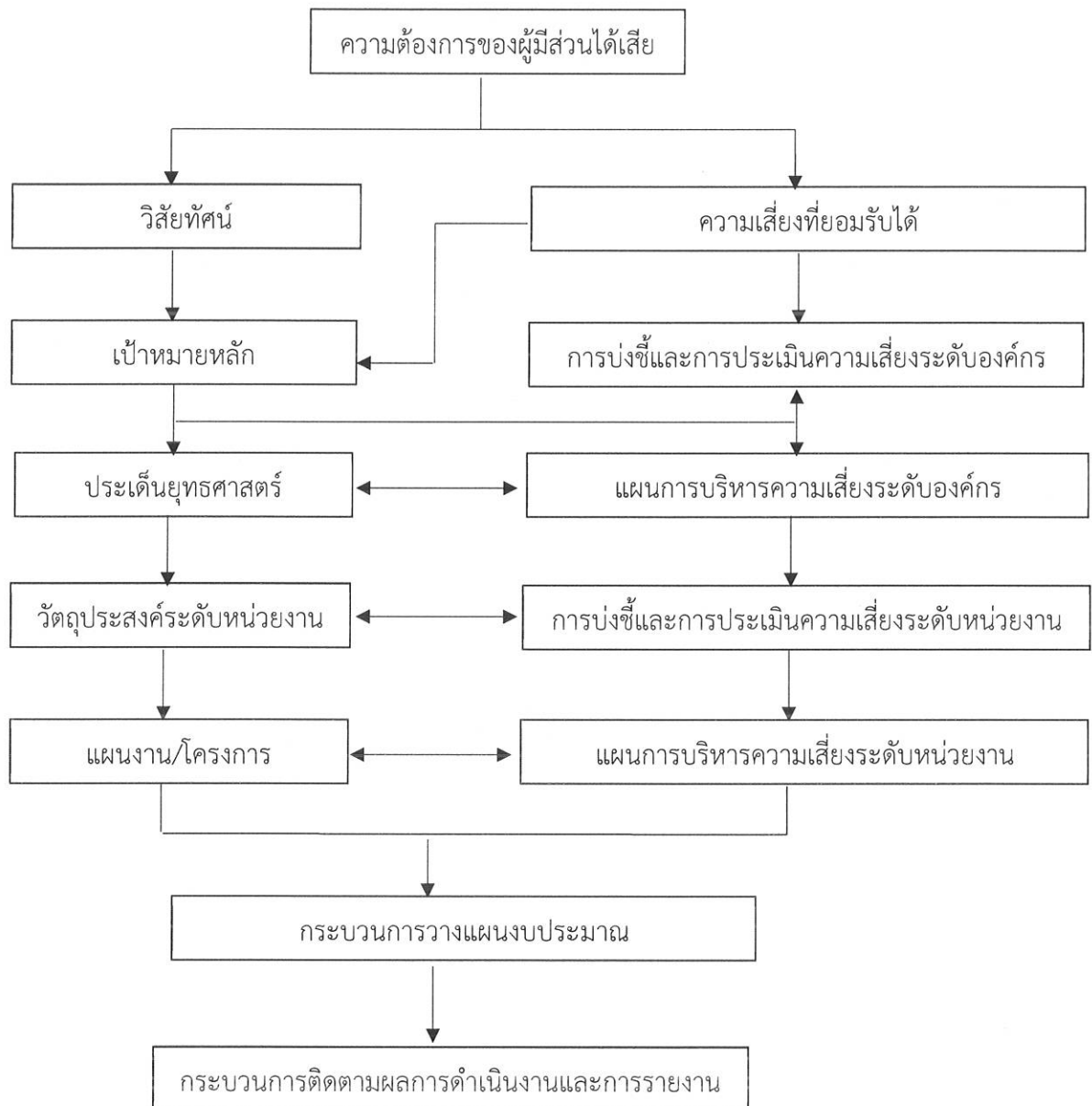
กระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยง



ความเชื่อมโยงระหว่างยุทธศาสตร์กับการบริหารจัดการความเสี่ยง



การบูรณาการกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงกับกระบวนการวางแผนยุทธศาสตร์



ส่วนที่ ๓

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย อำเภอป่าบอน จังหวัดพัทลุง ได้วิเคราะห์ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยจากรายประเด็นยุทธศาสตร์ตามแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกทรายซึ่งการวิเคราะห์ความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ตามพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ หมวด ๒ มาตรา ๑๖ (๑) ประกอบกับระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑ แผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นจัดประชุมประชาคมท้องถิ่น ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจที่เกี่ยวข้อง เพื่อแจ้งแนวทางพัฒนาท้องถิ่น รับทราบปัญหาความต้องการประเด็นการพัฒนาและประเด็นที่เกี่ยวข้องตลอดจนความช่วยเหลือทางวิชาการและแนวทางปฏิบัติที่เหมาะสมกับสภาพพื้นที่เพื่อนำมากำหนดแนวทางการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยให้นำข้อมูลพื้นฐานในการพัฒนาจากหน่วยงานต่างๆ มาพิจารณาประกอบการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการตามอำนาจหน้าที่ และพร้อมที่จะนำไปสู่การปฏิบัติและสามารถใช้ในการประสานแผนการพัฒนาท้องถิ่นได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามนโยบายที่คณะผู้บริหารหวังที่จะทำให้เกิดการพัฒนาในท้องถิ่นและวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนซึ่งเป็นความเสี่ยงที่มีระดับความสำคัญและมีผลกระทบสูงต่อการบริหารราชการ

ประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกทรายพ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐

- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การเสริมสร้างความมั่นคง
- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและระบบโลจิสติกส์
- ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การสร้างความเข้มแข็งภาคเกษตรและระบบเศรษฐกิจ
- ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพทรัพยากรมนุษย์
- ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การส่งเสริม ศาสนา ศิลปะ ประเพณีวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น
- ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

การพิจารณาความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ที่อาจส่งผลกระทบต่อการบริหารราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย

การพิจารณาความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมตามภารกิจที่มีความสำคัญ โดยกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกแผนงาน/โครงการ เพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยวิเคราะห์จากสำคัญของโครงการ เช่น โครงการเชิงยุทธศาสตร์ โครงการตามนโยบายที่สำคัญ โครงการที่มีงบประมาณสูง เป็นต้น

กระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การวิเคราะห์องค์กร

ในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกทรายได้ใช้การวิเคราะห์ SWOT Analysis ปัจจัยและสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงที่มีผลต่อการพัฒนา อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การวิเคราะห์ศักยภาพด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

การวิเคราะห์ SWOT Analysis

จุดแข็ง S : Strengths คือ การมองหาจุดเด่น ข้อดีภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย

จุดอ่อน W : Weakness คือ การมองหาจุดด้อย ข้อเสียภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย

โอกาส O : Opportunities คือ ปัจจัยภายนอกที่เป็นโอกาสในการพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล

โคกทราย

อุปสรรค T : Treats คือ ปัจจัยภายนอกที่เป็นอุปสรรคในการพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล

โคกทราย

จุดแข็ง (Strengths)

๑. ผู้บริหารมาจากการเลือกตั้งโดยตรงจากประชาชน จึงสามารถแก้ไขปัญหาและพัฒนาท้องถิ่นได้ตรงกับความต้องการของประชาชน

๒. ในด้านการเมืองการบริหารองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย ประชาชนให้ความร่วมมือในทุกด้าน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการทำงานแบบมีส่วนร่วม โดยการทำงานร่วมกันทุกสำนัก/กอง แบบบูรณาการและ พัฒนา ปรับปรุงประสิทธิภาพอย่างสม่ำเสมอ

๓. มีเส้นทางคมนาคมสะดวกเชื่อมติดต่อกับเส้นทางสำคัญต่างๆ ของอำเภอป่าบอน

๔. ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

๕. องค์การบริหารส่วนตำบลโคกทรายมีการสืบทอดประเพณีวัฒนธรรม โดยมีการจัดกิจกรรมส่งเสริม ประเพณีวัฒนธรรมอย่างเป็นประจำ ซึ่งประชาชนได้ให้ความร่วมมือเป็นอย่างดี

๖. ระบบการดูแลผู้สูงอายุมีความเข้มแข็ง

๗. ผู้นำชุมชนและอาสาสมัครภาคประชาชนมีจิตอาสา และเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ

จุดอ่อน (Weakness)

๑. อบต.มีงบประมาณจำนวนจำกัด ไม่เพียงพอต่อการแก้ไขปัญหาและตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง

๒. ปัญหาการกำจัดขยะมูลฝอย เนื่องจากการจัดการสิ่งแวดล้อมมีค่าใช้จ่ายสูงในการดำเนินงาน อบต. มีงบประมาณไม่เพียงพอในการจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ ประกอบกับประชาชนยังไม่ค่อยให้ความร่วมมือในการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมเท่าที่ควร

๓. ปัญหายาเสพติด

๔. ปัญหาน้ำประปาไม่เพียงพอและน้ำมีหินปูน

๕. ปัญหาการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ประชาชนมีความต้องการมากกว่าการแก้ปัญหาที่เกิดขึ้นจริง

โอกาสและช่องทาง (Opportunities)

๑. กฎหมายและนโยบายของรัฐบาลที่ส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดการกระจายอำนาจให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นค่อนข้างมาก และเปิดโอกาสให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ตรวจสอบการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒. ระเบียบ กฎหมายใหม่ๆ ที่เปิดช่องทางให้ อบต.สามารถขอเงินอุดหนุนจากรัฐบาลได้มากขึ้น

๖. การพึ่งพาเศรษฐกิจของภาคอื่น ๆ เช่น ภาคบริการ ภาคเกษตรกรรม ภาคอุตสาหกรรม และภาคอื่น ๆ
๗. ความเสี่ยงต่อการเกิดภัยพิบัติทางธรรมชาติ เช่น น้ำท่วม ภัยแล้ง ภัยพิบัติทางธรรมชาติอื่น ๆ
๘. ความเสี่ยงต่อการเกิดภัยพิบัติทางเทคโนโลยี เช่น ภัยพิบัติทางเทคโนโลยีสารสนเทศ ภัยพิบัติทางเทคโนโลยีชีวภาพ

อุปสรรคหรือสิ่งที่คุกคาม (Threats)

๑. การเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ สังคมและการเมืองระดับประเทศส่งผลกระทบต่อการบริหารราชการและการปฏิบัติงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
๒. งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรภาครัฐไม่เพียงพอต่อการบริหารจัดการและการแก้ไขปัญหาเพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนในท้องถิ่น
๓. ระเบียบ กฎหมาย บางฉบับเข้มงวดเกินไป ไม่สามารถตอบสนองต่อความต้องการของประชาชนได้อย่างเต็มที่
๔. ค่าครองชีพสูง การดำเนินชีวิตของผู้มีรายได้น้อยค่อนข้างลำบาก
๕. ประชาชนนอกพื้นที่มาประกอบอาชีพในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล ซึ่งเป็นการแย่งอาชีพของประชาชนในตำบล
๖. การครอบงำทางวัฒนธรรมของยุคข้อมูลข่าวสารไม่ว่าจะเป็นอินเทอร์เน็ต ทวี วิชญาจากสื่อทั้งในและต่างประเทศ ตลอดจนค่านิยมเกี่ยวกับการบริโภคนิยมที่ส่งผลต่อวิถีชีวิตที่เปลี่ยนแปลงไปของเยาวชนและประชาชนในปัจจุบัน

การวิเคราะห์ PESTLE Analysis

PESTLE Analysis คือ การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมหรือปัจจัยภายนอก จำนวน ๖ ปัจจัย ดังนี้

ด้านการเมือง (Political)

๑. นโยบายของรัฐบาลกระทบต่อรายได้ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เช่น นโยบายลดการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างลง ๙๐%
๒. ขนาดงบประมาณของรัฐบาล กระทบต่อรายได้ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยรัฐบาลจัดสรรเงินหรือให้เงินอุดหนุนท้องถิ่นลดลง
๓. ความไม่แน่นอนทางการเมือง เช่น การยุบสภา การเลือกตั้ง การชุมนุมประท้วง การแก้ไขรัฐธรรมนูญ การทำรัฐประหาร ส่งผลกระทบต่อท้องถิ่นในแง่การรับนโยบายไปปฏิบัติเมื่อมีรัฐบาลชุดใหม่

ด้านเศรษฐกิจ (Economic)

๑. การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) กระทบต่อระบบเศรษฐกิจของประเทศ ทำให้เศรษฐกิจชะงักงัน ธุรกิจจำนวนมากต้องหยุดกิจการ ผู้คนไม่มีกำลังซื้อ อัตราการเติบโตทางเศรษฐกิจลดลง ประชาชนว่างงาน รายได้เฉลี่ยต่อครัวเรือนลดลง
๒. ปัญหาสงครามจากต่างประเทศ มาตรการการคว่ำบาตรทางเศรษฐกิจ ส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจของประเทศ สินค้านำเข้าขาดแคลนทำให้ปรับราคาสูงขึ้น สินค้าส่งออกได้รับผลกระทบ การท่องเที่ยวชะงักงัน
๓. ความไม่แน่นอนทางการเมือง เช่น การยุบสภา การเลือกตั้ง การชุมนุมประท้วง การแก้ไขรัฐธรรมนูญ การทำรัฐประหาร ส่งผลกระทบต่อเชิงลบต่อระบบเศรษฐกิจ
๔. ภาวะเงินเฟ้อทำให้ราคาสินค้า บริการเพิ่มสูงขึ้น และอัตราดอกเบี้ยแพงขึ้น ส่งผลให้ผู้บริโภคใช้จ่ายน้อยลง

๕. หนี้ครัวเรือนของประเทศเพิ่มสูงขึ้นทำให้ GDP (Gross Domestic Product) ผลิตภัณฑ์มวลรวมของประเทศลดลง เนื่องจากประชาชนเมื่อมีรายได้เข้ามาจะนำไปชำระหนี้ก่อนไปใช้จ่าย

ด้านสังคม (Social)

๑. การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-19) ทำให้ประชาชนเจ็บป่วย เสียชีวิต รัฐบาลใช้งบประมาณจำนวนมากในการระงับ ป้องกันโรค ประชาชนเกิดปัญหาความเครียดและปัญหาสุขภาพจิต

๒. พฤติกรรมบริโภคนิยม ค่านิยมแฟชั่น กระแสวัฒนธรรมตะวันตก หรือสื่อต่างๆ อินเทอร์เน็ต ส่งผลกระทบต่อวิถีชีวิตของประชาชน การใช้จ่ายใช้สอยที่เปลี่ยนไป หนี้ครัวเรือนเพิ่มขึ้น

๓. อัตราเจริญพันธุ์ลดลง จำนวนผู้สูงอายุเพิ่มขึ้น ส่งผลกระทบทำให้จำนวนประชากรวัยแรงงานลดลง ขาดแคลนแรงงาน ประชากรวัยแรงงานต้องทำงานมากขึ้น รับภาระดูแลผู้สูงอายุ ภาครัฐมีภาระค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นในด้านสาธารณสุข การแพทย์ การบริการทางสังคม การสงเคราะห์ช่วยเหลือผู้สูงอายุที่ยากไร้ การจัดเก็บรายได้ การลงทุนและการออมของประเทศลดลง

๔. ความยากจน ประชาชนมีรายได้ไม่พอรายจ่าย ไม่สามารถหาสิ่งจำเป็นสนองความต้องการทางร่างกายและจิตใจได้อย่างเพียงพอ ทำให้มีสภาพความเป็นอยู่ที่ต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐานที่สังคมวางไว้

๕. ความรุนแรงในครอบครัวก่อให้เกิดปัญหาในสังคม ประเทศขาดความมั่นคงและปลอดภัย

ด้านเทคโนโลยี (Technological)

๑. การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ส่งผลกระทบต่อวิถีการทำงาน

๒. การใช้สื่อสังคมออนไลน์ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศ ส่งผลกระทบชีวิตประจำวัน ความสัมพันธ์ของคนในสังคม รวมถึง การคุกคาม การโจรกรรมข้อมูลทางสื่อออนไลน์

ด้านกฎหมาย (Legal)

๑. การบังคับใช้กฎหมาย ส่งผลกระทบต่อการดำรงชีวิตของประชาชน เช่น การประกาศใช้พระราชกำหนดการบริหารราชการในสถานการณ์ฉุกเฉิน

๒. การทุจริตคอร์รัปชัน ทำให้ประเทศต้องสูญเสียงบประมาณในการพัฒนาประเทศ

ด้านสภาพแวดล้อม (Environmental)

๑. ภัยทางธรรมชาติ เช่น ฤดูฝน พายุ น้ำท่วม ภัยแล้ง ฝุ่น PM ๒.๕ ส่งผลกระทบต่อการดำรงชีวิตของประชาชน

๒. การขาดแคลนทรัพยากรธรรมชาติที่มีอย่างจำกัด ทำให้เกิดการเอารัดเอาเปรียบ การแย่งแย่งในการดำรงชีวิต

๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. กำหนดให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านต่างๆ อย่างเพียงพอและเหมาะสม

๒. ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวทางปฏิบัติสากล เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบล โคกทรายเกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน โครงการ และการดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงานและลูกจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบล โคกทรายโดยมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง

๓. มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกทรายเพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผล

๓. การระบุความเสี่ยง

๓.๑) ปัจจัยเสี่ยงภายใน หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น โครงสร้างองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ กระบวนการปฏิบัติงาน ความรู้ความสามารถและทักษะบุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล และเทคโนโลยีสำหรับการให้บริการ เป็นต้น

๓.๒) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กระแสสังคม การเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี การเมือง สภาวะเศรษฐกิจ สังคม กฎหมาย ภัยธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เป็นต้น

แนวทางการการระบุความเสี่ยง

๑. ศึกษาและพิจารณาถึงเหตุการณ์ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ โดยพิจารณาปัจจัยภายในและภายนอก เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว หรือคาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต

๒. พิจารณาถึงผลที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยง สรุปประเด็นเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และสาเหตุของเหตุการณ์หรือความเสี่ยง ระบุสาเหตุของความเสี่ยงเพื่อสามารถกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงให้ได้ตรงกับสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยงและสามารถลดความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๓. พิจารณาประเภทความเสี่ยง

- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อนโยบายหรือภารกิจหลักขององค์กร หรือมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) หมายถึง ความเสี่ยงจากการปฏิบัติงานภายในองค์กร เกิดจากกระบวนการ บุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล การขาดบุคลากรที่มีคุณภาพ การใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่เต็มประสิทธิภาพ

- ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับสถานะและการดำเนินงานทางการเงิน การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน งบประมาณไม่ได้รับการจัดสรรอย่างเพียงพอ

- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ (Compliance Risk : C) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ ข้อสัญญา

- ความเสี่ยงด้านการทุจริต (Fraud : Fr) หมายถึง ความเสี่ยงจากการทุจริตในการปฏิบัติงาน

- ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม (Environmental Risk : E) หมายถึง ความเสี่ยงจากสิ่งแวดล้อม ภัยธรรมชาติ

- ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี (Technology Risk : T) หมายถึง ความเสี่ยงจากเทคโนโลยีสารสนเทศ การก่อการร้ายทางไซเบอร์

- ความเสี่ยงด้านอื่นๆ (Other Risk : Ot) หมายถึง ความเสี่ยงในด้านอื่นๆ ที่ไม่เกี่ยวข้องกับข้างต้น

๔. การประเมินความเสี่ยง

๔.๑ กำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน การกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) คือความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) คือ ระดับความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายตามภารกิจ เป็นการพิจารณา ระดับความรุนแรงและมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยงที่คาดว่าจะได้รับและระดับของความเสี่ยง (Risk Matrix) โดยกำหนดเกณฑ์ในการประเมินขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมในการดำเนินงานและลักษณะของผลจากการดำเนินงาน กำหนดได้ ๕ ระดับ นี้

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็นในการเกิดผล ประโยชน์ทับซ้อน การให้หรือรับสินบน
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง	ไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย (๐-๒๐%)	มีโอกาสดังขึ้นยาก
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง	มีโอกาสดังขึ้นน้อยมาก (มากกว่า ๒๐-๔๐%)	มีโอกาสดังขึ้นน้อยครั้ง
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง	มีโอกาสดังขึ้นปานกลาง (มากกว่า ๔๐-๖๐%)	มีโอกาสดังขึ้นบางครั้ง
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้ง แต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง	มีโอกาสดังขึ้นมาก (มากกว่า ๖๐-๘๐%)	มีโอกาสดังขึ้นบ่อยครั้ง
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้ง หรือมากกว่า	มีโอกาสดังขึ้นสูงมาก (มากกว่า ๘๐-๑๐๐%)	มีโอกาสดังขึ้นประจำ

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	ผลกระทบ	ผลกระทบต่อ			
		ทรัพย์สิน	องค์กร	ค่าเป้าหมาย	ด้านผลประโยชน์ ทับซ้อนการให้หรือ รับสินบน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการสูญเสีย	ไม่ส่งผล หรือ ส่งผลกระทบ ระดับบุคคล	เป้าหมาย ความสำเร็จต่ำกว่า ๓๐%	สร้างความไม่สะดวก ต่อการปฏิบัติงาน นานๆ ครั้ง
๒	น้อย	สูญเสียเล็กน้อย	ส่งผลกระทบ ระดับ หน่วยงาน	เป้าหมาย ความสำเร็จ ๓๐%-๔๙.๙๙%	สร้างความไม่สะดวก ต่อการปฏิบัติงาน บ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	สูญเสียปานกลาง	ส่งผลกระทบ ระดับ หน่วยงาน	เป้าหมาย ความสำเร็จ ๕๐%-๖๙.๙๙%	สร้างบรรยากาศในการ ทำงานที่ไม่เหมาะสม
๔	สูง	สูญเสีย ค่อนข้างมาก	ส่งผลกระทบ ระดับกรม	เป้าหมาย ความสำเร็จ ๗๐%-๘๕%	ถูกลงโทษทางวินัย อย่างไม่ร้ายแรง
๕	สูงมาก	สูญเสียมาก	ส่งผลกระทบ ระดับกระทรวง	เป้าหมาย ความสำเร็จ มากกว่า ๘๕%	ถูกลงโทษทางวินัย ร้ายแรง

ในการประเมินความเสี่ยงควรระบุเหตุผลและข้อมูลประกอบในการประเมินระดับเกณฑ์ดังกล่าว เพื่อเป็นข้อมูลสนับสนุนต่อการเลือกระดับความเสี่ยงและใช้เป็นข้อมูลเปรียบเทียบในการประเมินระดับความเสี่ยงภายหลังการจัดการความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินระดับของความเสี่ยงทั้งในโอกาสและความรุนแรงที่เกิดขึ้นแล้วให้ทำการคำนวณระดับของความเสี่ยงที่เหลืออยู่ด้วยสูตรการคำนวณ ดังนี้

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

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด ได้ ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (Zone)
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐-๒๕ คะแนน	แดง
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐-๑๙ คะแนน	ส้ม
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๕-๙ คะแนน	เหลือง
๔	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)	๒-๓ คะแนน	เขียว
๕	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : Le)	๑ คะแนน	ฟ้า

๔.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยงเพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยมาตรฐานที่กำหนดไว้

ขั้นตอนในการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

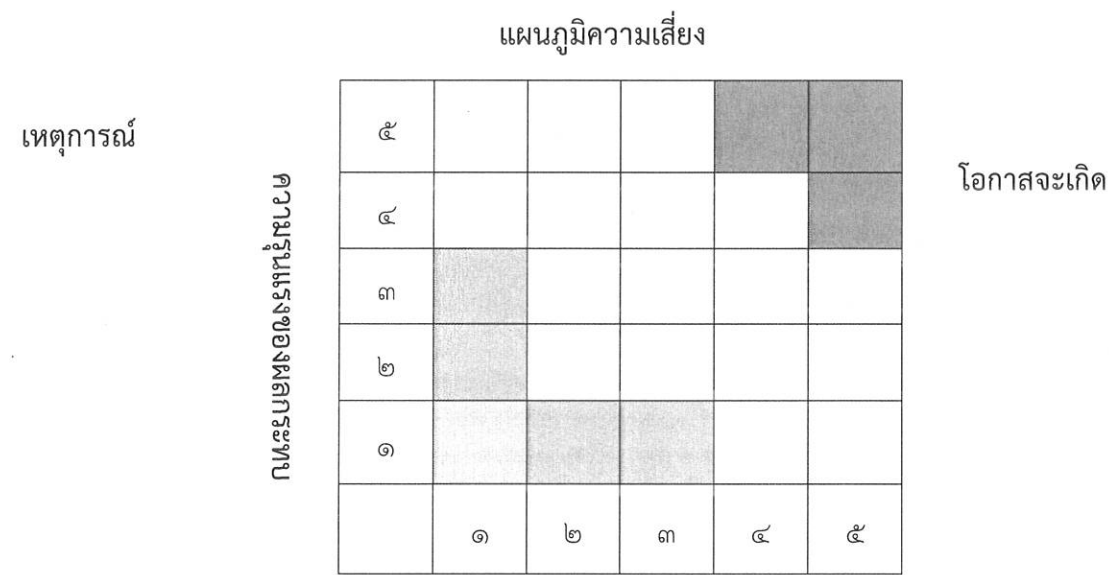
- พิจารณาโอกาส/ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส/ความถี่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

- พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ว่ามีระดับความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๔.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรมว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

๔.๔ การจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยง เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว นำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรมเพื่อพิจารณากำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ความรุนแรง/ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงินที่ประเมินได้โดยจัดเรียงลำดับจากระดับต่างๆ จากระดับความเสี่ยงน้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก และเลือกความเสี่ยงตามที่กำหนดมาจัดลำดับ

ความสำคัญในการจัดการความเสี่ยงภายหลังจากที่ได้ประเมินความเสี่ยงมาแล้ว เช่น ความเสี่ยงที่มีระดับสูงมาก และสูงมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง



กรอบการกำหนดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (Zone)

จากแผนภูมิความเสี่ยงจะเห็นได้ว่า ได้มีการจัดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (Zone) แบ่งเป็น ๕ ระดับ ซึ่งจะได้เชื่อมโยงไปสู่การควบคุม/การจัดการความเสี่ยงทั้งในปัจจุบันและที่จะได้มีการกำหนดเพิ่มเติมตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	เขตสี (Zone)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับน้อยมาก	ฟ้า	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับน้อย	เขียว	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	เหลือง	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว

ระดับสูง	ส้ม	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการ โดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับรอง
ระดับสูงมาก	แดง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

๕. การตอบสนองความเสี่ยง

การตอบสนองความเสี่ยง คือ กระบวนการตัดสินใจของฝ่ายบริหารในการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

๕.๑ การประเมินผลการจัดการความเสี่ยง การควบคุมที่มีอยู่ เป็นการประเมินกิจกรรมที่กำหนดขึ้นเพื่อเป็นเครื่องมือช่วยควบคุมความเสี่ยงหรือปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร/หน่วยงาน ซึ่งกิจกรรมการควบคุมดังกล่าว หมายถึง กระบวนการ วิธีการปฏิบัติงานต่างๆ ที่จะทำให้นั่นใจได้ว่าผู้รับผิดชอบแต่ละกิจกรรมได้ดำเนินการสอดคล้องกับทิศทางที่ต้องการ สามารถช่วยป้องกันและชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ได้

หลังจากประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ขั้นตอนต่อไป คือ การวิเคราะห์การจัดการหรือควบคุมเดิมที่มีอยู่ก่อนว่าได้มีการจัดการควบคุมเพื่อช่วยลดความเสี่ยงไว้อย่างไร รวมทั้งพิจารณาด้วยการจัดการหรือควบคุมที่ได้กำหนดไว้แล้วนั้น ได้มีการนำมาปฏิบัติด้วยหรือไม่และได้ผลเป็นอย่างไร ซึ่งการดำเนินการดังกล่าว ดำเนินการภายหลังจากการที่ได้ระบุระดับความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ให้นำความเสี่ยงมาประเมินผลการควบคุมและการจัดการที่มีอยู่ว่ามีประสิทธิภาพเพียงพอหรือไม่และสามารถลดหรือควบคุมความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ต้องปรับปรุง ดังนี้

- กรณีเพียงพอ หมายถึง ลด/ควบคุมความเสี่ยงลงสู่ระดับที่ยอมรับได้
- กรณีต้องปรับปรุง หมายถึง ไม่สามารถลด/ควบคุมความเสี่ยงได้

๕.๒ การจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการดำเนินการต่างๆ โดยลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยพิจารณาต้นทุนการจัดการความเสี่ยงและผลประโยชน์ที่จะได้รับ โดยมีทางเลือกที่จะจัดการกับความเสี่ยง ๔ วิธี

- กรณียอมรับความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับให้มีความเสี่ยงได้ เพราะต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงอาจไม่คุ้มกับผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายนอกที่อยู่เหนือการควบคุม และไม่อาจเลือกใช้วิธีอื่นได้ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่เกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

- กรณีหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ มีผลกระทบกับองค์กร แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม หรือกระบวนการอย่างสูง ซึ่งไม่สามารถจัดการได้ด้วยวิธีอื่น โดยอาจควบคุมได้ด้วยการยกเลิก/ปรับเปลี่ยน เป้าหมาย/โครงการ/งานหรือกิจกรรม

- กรณีถ่ายโอนความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องดำเนินการถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่น เช่น จ้างบุคคลภายนอก เป็นต้น โดยอาจเป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับความเสี่ยงที่มีขนาดความรุนแรงมาก เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับภัยธรรมชาติ/วินาศภัย ความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการในเรื่องที่ไม่มีความชำนาญ ความเสี่ยงที่ต้องปฏิบัติงานที่มีปริมาณมากในเวลาอันจำกัด เป็นต้น

- กรณีควบคุม/ลดความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายในและอยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร ได้แก่ การควบคุมภายใน หรือเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทาง การควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายนอกและมีได้อยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร ได้แก่ แผนรองรับ/มาตรการ

๖. การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวน ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งปัญหา อุปสรรคและแนวทางแก้ไข โดยอาจติดตามเป็นรายไตรมาส หรือรอบ ๖ เดือน ตามความเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ รวมทั้งสาเหตุของความเสี่ยงที่มีผลต่อความสำเร็จ ความรุนแรงของผลกระทบ วิธีการบริหารจัดการจัดการความเสี่ยง รวมถึงค่าใช้จ่ายในการจัดการ มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ

- เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมกับวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่

- เป็นการติดตามความคืบหน้าของมาตรการที่เป็นการทำเพิ่มเติมมาแล้วเสร็จตามกำหนดหรือไม่ สามารถลดโอกาสหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ วิธีการจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ผู้บริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้จัดทำโดยกำหนดติดตามในการรายงาน นอกจากจะรายงานตามแบบฟอร์มที่กำหนดแล้ว ต้องมีการติดตามผลจากการปฏิบัติงานและการบริหารงานตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดด้วย

- การทบทวนแผนและรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวนแผนและรายงานผลผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยวิเคราะห์และประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งกิจกรรมหรือการจัดการที่ได้มีการดำเนินการในงวดที่ผ่านมาว่ามีประสิทธิผลหรือไม่ ถ้ายังมีความเสี่ยงเหลืออยู่หรือพบความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ เช่น จากการปรับเปลี่ยนสภาพแวดล้อม วิธีการปฏิบัติงาน เป็นต้น เพื่อใช้ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในงวดถัดไป

๗. การสื่อสารและการรายงาน

การสื่อสารการบริหารความเสี่ยงองค์กร เป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจ และการมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง และการรายงานผลการบริหารความเสี่ยงทั้งจากการประเมินเป็นรายครึ่ง และประเมินแบบต่อเนื่อง โดยมีการวิเคราะห์เพื่อปรับปรุง และทบทวนกระบวนการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการบริหารความเสี่ยงที่ดี มีแนวทางสำคัญ ดังนี้

- การกำหนดกระบวนการและช่องทางในการสื่อสารการบริหารความเสี่ยงองค์กรในการสร้างความรู้ ความเข้าใจ ความตระหนักเรื่องการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งกระบวนการสำรวจระดับการรับรู้ ความตระหนัก และทัศนคติของบุคลากรในเรื่องการบริหารความเสี่ยง

- การสื่อสารและสร้างความรู้ความเข้าใจ ความตระหนักเรื่องการบริหารความเสี่ยงครอบคลุมทุกกลุ่มบุคลากร และหน่วยงานเจ้าของความเสี่ยง และผู้บริหารเกิดขึ้นจริง

- การสื่อสารและสร้างความรู้ความเข้าใจ ความตระหนักเรื่องการบริหารความเสี่ยงมีผลของระดับความรู้ความเข้าใจและความตระหนักเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดและดีกว่าปีที่ผ่านมา

- การทบทวนและปรับปรุงช่องทางในการสื่อสาร มีความเชื่อมโยงกับกระบวนการพัฒนาบุคลากร และการพัฒนาเทคโนโลยีดิจิทัล

- การประเมินประสิทธิผลของทุกขั้นตอน และทุกขั้นตอนได้ประสิทธิผลตามที่กำหนด

- มีกระบวนการรายงานผลการบริหารความเสี่ยง ตามแผนจัดการความเสี่ยง และกิจกรรมการควบคุมที่กำหนดครบถ้วน โดยรายงานผลต่อผู้บริหารสายงาน/กอง/กลุ่ม คณะกรรมการบริหารและหัวหน้าหน่วยงานเป็นรายไตรมาส หรือ ราย ๖ เดือน และรอบปี

- แนวทางแก้ไขเพื่อให้มั่นใจว่าจะบรรลุเป้าหมายการบริหารความเสี่ยงได้ตามแผนงานที่กำหนด โดยรายงานผลต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นรายไตรมาส หรือราย ๖ เดือน

ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รายการ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗												ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	
๑. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง/คณะทำงานฯ	↔												
๒. กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง	↔												
๓. กำหนดแนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	↔												
๔. จัดทำร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	↔												
๕. ประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง	↔												
๖. หัวหน้าหน่วยงานของรัฐพิจารณาเห็นชอบแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	↔												
๗. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง						↔							
๘. ปรับปรุงแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (ถ้ามี)						↔							
๙. บริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนฯ	↘											↗	
๑๐. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง											↔	↔	
๑๐. รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง											↔	↔	↔
๑๑. การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง													↔
๑๒. รายงานผลการทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง													↔

ส่วนที่ ๔

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

การจัดสรรงบประมาณ

ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย ได้ประกาศใช้ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๖๗ โดยนำโครงการจากแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) เฉพาะโครงการในปี พ.ศ.๒๕๖๘ จำนวน ๒๐๑ โครงการ มาดำเนินการ จำนวน ๔๕ โครงการ (ข้อบัญญัติ ๔๔ โครงการ เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ ๑ โครงการ เงินสะสม - โครงการ) คิดเป็นร้อยละ ๒๒.๓๙ จำนวนงบประมาณที่จัดสรร ๑๓,๘๐๖,๔๓๖บาท สามารถแยกตามยุทธศาสตร์ ดังตารางต่อไปนี้

ยุทธศาสตร์	โครงการจาก แผนพัฒนา ท้องถิ่น ปี พ.ศ.๒๕๖๘	โครงการบรรจุ ข้อบัญญัติ /เงินอุดหนุน	งบประมาณ ที่จัดสรร
๑. การเสริมสร้างความมั่นคง	๑๔	๒	๖๕,๐๐๐
๒. การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและ ระบบโลจิสติกส์	๘๘	๔	๔,๓๔๖,๙๐๐
๓. การสร้างความเข้มแข็งภาคเกษตรและระบบ เศรษฐกิจ	๔	๐	๐
๔. การพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพทรัพยากร มนุษย์	๕๕	๓๒	๙,๑๕๔,๕๓๖
๕. การส่งเสริม ศาสนา ศิลปะ ประเพณีวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น	๕	๓	๑๕๐,๐๐๐
๖. การพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	๒๒	๒	๒๐,๐๐๐
๗. การพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น	๑๓	๒	๗๐,๐๐๐
รวม	๒๐๑	๔๕	๑๓,๘๐๖,๔๓๖

โครงการ/กระบวนงาน/กิจกรรมที่สำคัญตามยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย อำเภอป่าบอน จังหวัดพัทลุง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์	โครงการ/ กระบวนงาน/ กิจกรรม	วัตถุประสงค์	งบประมาณ	ตัวชี้วัดและ เป้าหมาย	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนา โครงสร้าง พื้นฐานและ ระบบโลจิสติกส์	โครงการบุกเบิก ถนนลูกรังสาย บ้านหมอพา - กลางนา หมู่ที่ ๔ (กองช่าง)	ก่อสร้างถนน ลูกรังสายบ้าน หมอพา-กลางนา หมู่ที่ ๔ เพื่อความ สะดวกในการ สัญจร	๒๖๑,๕๐๐	ความพึงพอใจของ ประชาชน ร้อยละ ๘๐	กองช่าง
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนา โครงสร้าง พื้นฐานและ ระบบโลจิสติกส์	โครงการบุกเบิก ถนนลูกรังเลียบบ คลองชลประทาน สายท่าเคียน- หนองบ่อ หมู่ที่ ๔ (กองช่าง)	ก่อสร้างถนน ลูกรังเลียบบคลอง ชลประทานสาย ท่าเคียน-หนอง บ่อ หมู่ที่ ๔ เพื่อ ความสะดวกใน การสัญจร	๓๖๐,๐๐๐	ความพึงพอใจของ ประชาชน ร้อยละ ๘๐	กองช่าง
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนา โครงสร้าง พื้นฐานและ ระบบโลจิสติกส์	โครงการบุกเบิก ถนนลูกรังสาย ข้างศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก หมู่ที่ ๓ (กองช่าง)	ก่อสร้างถนน ลูกรังสายข้างศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก หมู่ที่ ๓ เพื่อความ สะดวกในการ สัญจร	๔๔๘,๗๐๐	ความพึงพอใจของ ประชาชน ร้อยละ ๘๐	กองช่าง
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนา โครงสร้าง พื้นฐานและ ระบบโลจิสติกส์	โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีต เสริมเหล็ก รหัส ทางหลวงท้องถิ่น พท.๓๕๔-๐๑๒ สายเกาะสัก-ไส ท่อน หมู่ที่ ๔ (กองช่าง)	ก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริม เหล็ก รหัสทาง หลวงท้องถิ่น พท.๓๕๔-๐๑๒ สายเกาะสัก-ไส ท่อน หมู่ที่ ๔ เพื่อ ความสะดวกใน การสัญจร	๓,๒๓๐,๐๐๐	ความพึงพอใจของ ประชาชน ร้อยละ ๘๐	กองช่าง

ยุทธศาสตร์	โครงการ/ กระบวนการ/ กิจกรรม	วัตถุประสงค์	งบประมาณ	ตัวชี้วัดและ เป้าหมาย	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาและ เสริมสร้างศักยภาพ ทรัพยากรมนุษย์	การจ่ายเงินเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุ	เพื่อจ่ายเป็นเงิน เบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุรองรับ การจัด สวัสดิการให้แก่ ผู้สูงอายุที่มีอายุ ๖๐ ปีบริบูรณ์ขึ้น ไป ที่มีคุณสมบัติ ครบถ้วนที่ได้ขึ้น ทะเบียนขอรับ เบี้ยยังชีพ ไว้กับ อบต.โคก ทราย โดยจ่ายอัตราเบี้ย ยังชีพรายเดือน แบบขั้นบันได	๑๖,๘๓๐,๐๐๐	จ่ายเงินให้กับ ผู้สูงอายุภายใน วันที่ ๑๐ ของ ทุกเดือน	(สำนักปลัด -งาน นักพัฒนา ชุมชน)
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาและ เสริมสร้างศักยภาพ ทรัพยากรมนุษย์	สัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจาก โรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธาน ศาสตราจารย์ ดร. สมเด็จพระเจ้าฟ้าฯ กรมพระศรี สวางควัฒนวร ขัตติยราชนารี	๑. เพื่อให้สุนัข และแมวในเขต ตำบลโคกทราย ได้รับวัคซีน ป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้า ๒. เพื่อให้ ประชาชนมี ความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับโรค พิษ สุนัขบ้า ๓. เพื่อให้มี ฐานข้อมูลสุนัข และแมว	๘๕,๕๐๐	ความพึงพอใจ ของประชาชน ร้อยละ ๘๐	(สำนักปลัด- งาน สาธารณสุข)
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาและ เสริมสร้างศักยภาพ ทรัพยากรมนุษย์	๔.จัดงานวันเด็ก แห่งชาติ	จัดกิจกรรมเพื่อ ส่งเสริม พัฒนาการเด็ก	๑๐๐,๐๐๐	ความพึงพอใจ ของประชาชน ร้อยละ ๘๐	กอง การศึกษาฯ

ยุทธศาสตร์	โครงการ/ กระบวนการ/ กิจกรรม	วัตถุประสงค์	งบประมาณ	ตัวชี้วัดและ เป้าหมาย	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาและ เสริมสร้างศักยภาพ ทรัพยากรมนุษย์	โครงการ สนับสนุน ค่าใช้จ่ายการ บริหาร สถานศึกษา	เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพการ จัดการเรียน การ สอนของเด็ก ปฐมวัยของ ศพด. และศูนย์อบรม เด็กก่อนเกณฑ์ฯ องค์การบริหาร ส่วนตำบลโคก ทราย	๒,๓๗๑,๓๔๐	จำนวนกิจกรรม ที่ดำเนินการ ตามเป้าหมาย ของโครงการ	กอง การศึกษาฯ
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การส่งเสริมศาสนา ศิลปะ ประเพณี วัฒนธรรม และภูมิ ปัญญาท้องถิ่น	๕.โครงการ ส่งเสริมความ กตัญญูต่อผู้มี พระคุณ	เพื่อสร้าง จิตสำนึกเยาวชน ประชาชนมีความ กตัญญูต่อผู้มี พระคุณ	๕๐,๐๐๐	ผู้สูงอายุเข้าร่วม กิจกรรมไม่น้อย กว่าร้อยละ ๘๐	กอง การศึกษาฯ
ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนา ประสิทธิภาพ บริหารจัดการ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น	บริการจัดเก็บ รายได้	เพื่อจ่ายเป็น เงินเดือน/ค่าจ้าง เหมาบริการ จัดเก็บรายได้ จำนวน ๓ คน	๓๗๐,๐๐๐	สามารถจัดเก็บ รายได้ค่า น้ำประปาตาม เป้าหมาย ๓,๓๖๑ ครัวเรือน	กองคลัง

คำอธิบาย
แบบรายงานเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง

- แบบ บส.๑ กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ
- แบบ บส.๒ การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
- แบบ บส.๓ รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
- แบบ บส.๔ รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
- แบบ บส.๕ รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

ลำดับ	หัวข้อ	คำอธิบาย
แบบ บส.๑		
๑	ชื่อหน่วยงาน	เช่น สำนักปลัด อบต.โคกทราย
๒	ปีงบประมาณ	เช่น พ.ศ.๒๕๖๘
๓	รหัสความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ เช่น ๐๐๑ โครงการAA
๔	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	ระบุประเด็นยุทธศาสตร์ที่ปรากฏตามแผนการพัฒนาท้องถิ่น โดยระบุโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจของอบท.ที่จัดทำขึ้นเพื่อตอบสนองยุทธศาสตร์ใดหรือภารกิจใดของ อบท.
๕	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบท.ที่สำคัญ	ระบุชื่อโครงการ/กิจกรรม /ภารกิจ อบท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อบท. (โดยระบุโครงการ/กิจกรรม /ภารกิจ อบท.ทั้งหมด หรือโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบท. ที่มีความเสี่ยง หรือที่มีความเสี่ยงสูง ตามนโยบายของผู้บริหารท้องถิ่น เช่น นำโครงการมาจากข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
๖	งบประมาณ	ระบุจำนวนงบประมาณของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบท. ตาม ข้อ ๕ (จำนวนงบประมาณของโครงการได้จากข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี)
๗	วัตถุประสงค์	ระบุวัตถุประสงค์ตามโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบท. ตาม ข้อ ๕ (จากแผนพัฒนาท้องถิ่น)
๘	ตัวชี้วัด	ระบุตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบท. ตาม ข้อ ๕ (จากแผนพัฒนาท้องถิ่น)
๙	เป้าหมาย	ระบุเป้าหมายที่ต้องการสูงสุดของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบท. (จากแผนพัฒนาท้องถิ่น)
๑๐	ลายมือชื่อผู้อำนวยการกอง	ลายมือชื่อ และชื่อผู้อำนวยการกอง
๑๑	ตำแหน่งผู้อำนวยการกอง	ระบุชื่อตำแหน่งผู้อำนวยการกอง
๑๒	วันเดือนปีที่ลงนาม	ระบุวันเดือนปีที่ลงนาม

ลำดับ	หัวข้อ	คำอธิบาย
แบบ บส.๒		
๑	ชื่อหน่วยงาน	เช่น สำนักปลัด อบต.
๒	ปีงบประมาณ	เช่น พ.ศ.๒๕๖๘
๓	รหัสความเสี่ยง	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๑(๓)
๔	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๑(๕)
๕	วัตถุประสงค์	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๑(๗)
๖	ผู้รับผิดชอบ	ระบุ หน่วยงาน เช่น สำนักปลัด
๗	ความเสี่ยง	ระบุ ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.
๘	ประเภทความเสี่ยง	ระบุ ประเภทความเสี่ยง ประกอบด้วย ๖ ประเภท ดังนี้ ๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง ๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น ๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพหรือไม่มีประสิทธิภาพ ๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน ๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ ๖. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

ลำดับ	หัวข้อ	คำอธิบาย
๙	คะแนนโอกาส	ระบุคะแนนโอกาสที่จะเกิดความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง ดังนี้ ๑ คะแนน หมายถึง โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงน้อยที่สุด ๒ คะแนน หมายถึง โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงน้อย ๓ คะแนน หมายถึง โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงปานกลาง ๔ คะแนน หมายถึง โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงสูง ๕ คะแนน หมายถึง โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงสูงมาก
๑๐	คะแนนผลกระทบ	ระบุคะแนนผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ดังนี้ ๑ คะแนน หมายถึง ก่อให้เกิดผลกระทบต่อโครงการน้อยที่สุด ๒ คะแนน หมายถึง ก่อให้เกิดผลกระทบต่อโครงการน้อย ๓ คะแนน หมายถึง ก่อให้เกิดผลกระทบต่อโครงการปานกลาง ๔ คะแนน หมายถึง ก่อให้เกิดผลกระทบต่อโครงการสูง ๕ คะแนน หมายถึง ก่อให้เกิดผลกระทบต่อโครงการสูงมาก
๑๑	คะแนนระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงที่ได้จากคะแนนการประเมินโอกาส ข้อ ๙ คูณคะแนนผลกระทบโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ข้อ ๑๐ และนำคะแนนมาจัดระดับความเสี่ยง ดังนี้ ๑ คะแนน = ความเสี่ยงระดับน้อยที่สุด ๒-๓ คะแนน = ความเสี่ยงระดับน้อย ๔-๕ คะแนน = ความเสี่ยงระดับปานกลาง ๑๐-๑๕ คะแนน = ความเสี่ยงระดับสูง ๒๐-๒๕ = ความเสี่ยงระดับสูงมาก เช่น โอกาส ๔ X ผลกระทบ ๕ = ๒๐ คะแนน หมายถึง โครงการนั้นมีความเสี่ยงระดับสูงมาก
๑๒	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ระบุวิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยการตัดสินใจเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่ง หรือหลายวิธี โดยคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับ เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการตอบสนองความเสี่ยง ประกอบด้วย ๑. ปฏิเสธความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยงได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง/หน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้/ไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้น ๒. การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น ลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน ๓. การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกัน /การใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน

ลำดับ	หัวข้อ	คำอธิบาย
	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง (ต่อ)	๔. การโอนความเสี่ยง อาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้/ไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการ ๕. ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๖. ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน/การดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น ๗. การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน ๘. การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบเชิงบวกกับองค์กร
๑๓	ลายมือชื่อผู้อำนวยการกอง	ลายมือชื่อ และชื่อผู้อำนวยการกอง
๑๔	ตำแหน่งผู้อำนวยการกอง	ระบุชื่อตำแหน่งผู้อำนวยการกอง
๑๕	วันเดือนปีที่ลงนาม	ระบุวันเดือนปีที่ลงนาม
บส.๓		
๑	ชื่อหน่วยงาน	เช่น สำนักปลัด
๒	ปีงบประมาณ	เช่น พ.ศ.๒๕๖๘
๓	รหัสความเสี่ยง	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๒(๓)
๔	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๒(๔)
๕	ความเสี่ยง	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๒(๗)
๖	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๒(๑๒)
๗	ผู้รับผิดชอบ	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๒(๖)
๘	วิธีการจัดการความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง โดยระบุแนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอน การปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่กำหนด เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๙	ตัวชี้วัด	ตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยง โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๑(๘)
๑๐	ระยะเวลาดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการโดยระบุช่วงระยะเวลาในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง
๑๑	วิธีการติดตามและการรายงาน	วิธีการติดตามและการรายงาน เช่น การประชุม การรายงานให้ผู้บริหารทราบ
๑๒	ลายมือชื่อผู้อำนวยการกอง	ลายมือชื่อ และชื่อผู้อำนวยการกอง

ลำดับ	หัวข้อ	คำอธิบาย
๑๓	ตำแหน่งผู้อำนวยการกอง	ระบุชื่อตำแหน่งผู้อำนวยการกอง
๑๔	วันเดือนปีที่ลงนาม	ระบุวันเดือนปีที่ลงนาม
แบบ บส.๔		
๑	ชื่อหน่วยงาน	เช่น สำนักปลัด
๒	ปีงบประมาณ	เช่น พ.ศ.๒๕๖๘
๓	รหัสความเสี่ยง	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓(๓)
๔	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓(๔)
๕	วิธีการจัดการความเสี่ยง	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓(๘)
๖	ระยะเวลาดำเนินการ	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓(๑๐)
๗	ผู้รับผิดชอบ	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓(๗)
๘	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยงโดยระบุ ผลการ ดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ได้ ดำเนินการหรือไม่อย่างไร (ระบุแต่ละขั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)
๙	เอกสาร/หลักฐาน	เอกสาร/หลักฐานอ้างอิง ประกอบผลการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง (ระบุแต่ละขั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)
๑๐	ร้อยละความคืบหน้า	ร้อยละความคืบหน้าของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (ระบุแต่ ละขั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)
๑๑	ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา	ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหาในการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง
๑๒	ลายมือชื่อผู้อำนวยการกอง	ลายมือชื่อ และชื่อผู้อำนวยการกอง
๑๓	ตำแหน่งผู้อำนวยการกอง	ระบุชื่อตำแหน่งผู้อำนวยการกอง
๑๔	วันเดือนปีที่ลงนาม	ระบุวันเดือนปีที่ลงนาม
แบบ บส.๕		
๑	ชื่อหน่วยงาน	เช่น สำนักปลัด
๒	ปีงบประมาณ	เช่น พ.ศ.๒๕๖๘
๓	รหัสความเสี่ยง	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๔(๓)
๔	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๔(๔)
๕	ความเสี่ยง	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓(๕)
๖	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน การดำเนินการจัดการความ เสี่ยง	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๒(๙) (๑๐) (๑๑)
๗	วิธีการจัดการความเสี่ยง	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๔(๕)
๘	ผลดำเนินการจากการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (สรุปเป็นภาพรวม)

ลำดับ	หัวข้อ	คำอธิบาย
๙	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง โดยระบุคะแนนโอกาสที่จะเกิดความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง ข้อ ๙(๑) และผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ข้อ ๙(๒) คะแนนระดับความเสี่ยง ข้อ ๙(๓) ที่ได้จากคะแนนการประเมิน ข้อ ๙(๑) คูณคะแนน ข้อ ๙(๒) และนำคะแนนมาจัดระดับความเสี่ยง ดังนี้ ๑ คะแนน = ความเสี่ยงระดับน้อยที่สุด ๒-๓ คะแนน = ความเสี่ยงระดับน้อย ๔-๙ คะแนน = ความเสี่ยงระดับปานกลาง ๑๐-๑๙ คะแนน = ความเสี่ยงระดับสูง ๒๐-๒๕ = ความเสี่ยงระดับสูงมาก เช่น โอกาส ๑ X ผลกระทบ ๓ = ๓ คะแนน หมายถึง โครงการนั้น มีความเสี่ยงระดับน้อย
๑๐	การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยงโดยการเปรียบเทียบก่อนดำเนินการและภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยงลดลงหรือไม่ลดลง
๑๑	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	ความเสี่ยงคงเหลือหรือเกิดขึ้นใหม่ภายหลังจากดำเนินการจัดการความเสี่ยง
๑๒	สรุปความเสี่ยง	สรุปความเสี่ยงที่ควบคุมได้/ควบคุมไม่ได้ หรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ /ไม่ได้
๑๓	แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป	แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับในปีถัดไป เพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๑๔	ลายมือชื่อผู้อำนวยการกอง	ลายมือชื่อ และชื่อผู้อำนวยการกอง
๑๕	ตำแหน่งผู้อำนวยการกอง	ระบุชื่อตำแหน่งผู้อำนวยการกอง
๑๖	วันเดือนปีที่ลงนาม	ระบุวันเดือนปีที่รายงาน

ลำดับ ความ เสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (Zone)
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐-๒๕ คะแนน	แดง
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐-๑๙ คะแนน	ส้ม
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๕-๙ คะแนน	เหลือง
๔	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)	๒-๓ คะแนน	เขียว
๕	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : Le)	๑ คะแนน	ฟ้า

ระดับความเสี่ยง	เขตสี (Zone)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับน้อยมาก	ฟ้า	มาตรการในการจัดการความเสี่ยง ในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ ติดตามการดำเนินการเป็นระยะๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการ จัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม อีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช่ ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมี แผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับน้อย	เขียว	มาตรการในการจัดการความเสี่ยง ในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ ติดตามการดำเนินการเป็นระยะๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการ จัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม อีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช่ ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมี แผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	เหลือง	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและ อาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการ ดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการ ความเสี่ยงเพิ่มอีก หรืออาจ มีได้หากไม่ใช่ทรัพยากร เพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่น รองรับอยู่แล้ว
ระดับสูง	ส้ม	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจ เพิ่มเติมเพิ่มเติมความเข้มข้นในการ ดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติม มาตรการ โดยหากมี ข้อจำกัดในด้านทรัพยากร ในการจัดการความเสี่ยงให้มี ความสำคัญในระดับรอง
ระดับสูงมาก	แดง	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและ อาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการ ดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติม มาตรการโดยหากมีข้อจำกัด ในด้านทรัพยากรในการ จัดการความเสี่ยงให้มี ความสำคัญในระดับที่ สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ ความสำคัญในการติดตาม การดำเนินการตาม มาตรการดังกล่าวอย่าง ต่อเนื่อง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่นๆ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๑	การพัฒนาโครงสร้าง พื้นฐานและระบบ โลจิสติกส์	โครงการบุกเบิกถนนลูกรังสาย บ้านหม้อพา-กลางนา หมู่ที่ ๔ (กองช่าง)	๒๖๑,๕๐๐	ก่อสร้างถนนลูกรังสายบ้านหม้อพา-กลาง นา หมู่ที่ ๔ เพื่อความสะดวกในการสัญจร	ความพึงพอใจของ ประชาชน ร้อยละ ๘๐	ก่อสร้างถนนลูกรังผิวจราจร กว้าง ๕.๐๐ เมตร ยาว ๑๙๐ เมตร หรือมีพื้นที่ไม่ น้อยกว่า ๙๕๐ ตารางเมตร
๐๐๒	การพัฒนาโครงสร้าง พื้นฐานและระบบ โลจิสติกส์	โครงการบุกเบิกถนนลูกรังเลียบบ คลองชลประทานสายท่าเคียน- หนองบ่อ หมู่ที่ ๔ (กองช่าง)	๓๖๐,๐๐๐	ก่อสร้างถนนลูกรังเลียบบคลองชลประทาน สายท่าเคียน-หนองบ่อ หมู่ที่ ๔ เพื่อความ สะดวกในการสัญจร	ความพึงพอใจของ ประชาชน ร้อยละ ๘๐	ก่อสร้างถนนลูกรังผิวจราจร กว้าง ๔ เมตร ยาว ๓๒๕ เมตร หรือมีพื้นที่ไม่น้อยกว่า ๑,๓๐๐ ตารางเมตร
๐๐๓	การพัฒนาโครงสร้าง พื้นฐานและระบบ โลจิสติกส์	โครงการบุกเบิกถนนลูกรังสาย ข้างศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก หมู่ที่ ๓ (กองช่าง)	๔๙๘,๗๐๐	ก่อสร้างถนนลูกรังสายข้างศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก หมู่ที่ ๓ เพื่อความสะดวกในการ สัญจร	ความพึงพอใจของ ประชาชน ร้อยละ ๘๐	ก่อสร้างถนนลูกรังสายข้าง ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ผิวจราจร กว้าง ๕ เมตร ยาว ๓๒๕ เมตร หรือมีพื้นที่ไม่น้อยกว่า ๑,๖๒๕ ตารางเมตร

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบรมที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๔	การพัฒนาโครงสร้าง พื้นฐานและระบบ โลจิสติกส์	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีต เสริมเหล็ก รหสทางหลวง ท้องถิ่น พท.๓๕๔-๐๑๒ สาย เกาะสีก-สันทอน หมู่ที่ ๔ (กองช่าง)	๓,๒๓๐,๐๐๐	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก รหส ทางหลวงท้องถิ่น พท.๓๕๔-๐๑๒ สาย เกาะสีก-สันทอน หมู่ที่ ๔ เพื่อความ สะดวกในการสัญจร	ความพึงพอใจของ ประชาชน ร้อยละ ๘๐	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริม เหล็ก ขนาดผิวจราจรกว้าง ๔.๐๐ เมตร ยาว ๙๒๕ เมตร หนา ๐.๑๕ เมตร หรือพื้นที่ ไม่น้อยกว่า ๓,๗๐๐ ตร.ม.
๐๐๕	การพัฒนาและ เสริมสร้างศักยภาพ ทรัพยากรมนุษย์	การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ (สำนักปลัด-งานนักพัฒนา ชุมชน)	๑๖,๘๓๐,๐๐๐	เพื่อจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุรองรับ การจัด สวัสดิการให้แก่ผู้สูงอายุที่มีอายุ ๖๐ ปี บริบูรณ์ขึ้นไป ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนที่ได้ขึ้นทะเบียน ขอรับเบี้ยยังชีพ ไว้กับ อบต.โคกทราย โดยจ่ายอัตราเบี้ยยังชีพรายเดือนแบบ ขั้นบันได	จ่ายเงินให้กับผู้สูงอายุ ภายในวันที่ ๑๐ ของ ทุกเดือน	ผู้สูงอายุจำนวน ๓,๖๖๕ คน ได้รับเงินเบี้ยยังชีพ ถูกต้อง ครบถ้วน
๐๐๖	การพัฒนาและ เสริมสร้างศักยภาพ ทรัพยากรมนุษย์	สัปดาห์ปลอดโรค คนปลอดภัยจาก โรคพิษสุนัขบ้า ตามพระ ปณิธานศาสตราจารย์ ดร. สมเด็จพระเจ้าฟ้าฯ กรมพระศรี สวางควัฒนวรชิตดิยราชนารี (สำนักปลัด-งานสาธารณสุข)	๘๕,๕๐๐	๑. เพื่อให้สุนัขและแมวในเขตตำบลโคก ทราย ได้รับวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ๒. เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับโรคพิษ สุนัขบ้า ๓. เพื่อให้มีฐานข้อมูลสุนัข และแมว	ความพึงพอใจของ ประชาชน ร้อยละ ๘๐	๑. ประชาชนมีความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับโรคพิษสุนัขบ้า ๒. สุนัขและแมวจำนวน ๑,๕๐๐ ตัวได้รับการฉีดวัคซีน ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ปีละ ๑ ครั้ง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบรมที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๗	การพัฒนาและ เสริมสร้างศักยภาพ ทรัพยากรมนุษย์	โครงการจัดงานวันเด็กแห่งชาติ (กองการศึกษาฯ)	๑๐๐,๐๐๐	จัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมพัฒนาการเด็ก	ความพึงพอใจของ ประชาชน ร้อยละ ๘๐	เด็กและเยาวชนในพื้นที่ตำบล โคกทรายและพื้นที่ใกล้เคียง จำนวน ๑,๐๐๐ คน
๐๐๘	การส่งเสริมศาสนา ศิลปะ ประเพณี วัฒนธรรม และภูมิ ปัญญาท้องถิ่น	โครงการส่งเสริมความกตัญญู ต่อผู้มีพระคุณ (กองการศึกษาฯ)	๕๐,๐๐๐	เพื่อสร้างจิตสำนึกแก่เยาวชนประชาชนมี ความกตัญญูต่อผู้มีพระคุณ	ผู้สูงอายุเข้าร่วม กิจกรรมไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐	ผู้สูงอายุเข้าร่วมกิจกรรมไม่ น้อยกว่า ๑๐๐ คน
๐๐๙	การพัฒนา ประสิทธิภาพบริหาร จัดการองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น	บริการจัดเก็บรายได้ (กองคลัง ๑๐,๐๐๐+๓๖๐,๐๐๐)	๓๗๐,๐๐๐	เพื่อจ่ายเป็นเงินเดือน/ค่าจ้างเหมาบริการ จัดเก็บรายได้ จำนวน ๓ คน	สามารถจัดเก็บรายได้ ค่าน้ำประปาตาม เป้าหมาย ๓,๓๖๑ ครัวเรือน	มีเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ ปฏิบัติงานที่ได้อย่างมี ประสิทธิภาพ
๐๑๐	การพัฒนาและ เสริมสร้างศักยภาพ ทรัพยากรมนุษย์	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายการ บริหารสถานศึกษา (กองการศึกษาฯ)	๒,๓๗๑,๓๔๐	เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการจัดการเรียน การสอนของเด็กปฐมวัยของ ศพด.และ ศูนย์อบรมเด็กก่อนเกณฑ์ฯ องค์การ บริหารส่วนตำบลโคกทราย	จำนวนกิจกรรมที่ ดำเนินการตาม เป้าหมายของโครงการ	-เด็กมีสื่อการเรียนรู้การสอนที่ เหมาะสมตามวัย -เด็กได้รับสารอาหารครบถ้วน -ลดภาระค่าใช้จ่ายของ ผู้ปกครอง

ลงชื่อ

(นายเดชณิที่ปต์ ขาวทอง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๑	โครงการบูรณาการ การบริการประชาชน - กลางนา หมู่ที่ ๔ (กองช่าง)	ก่อสร้างถนนลูกรังสาย บ้านหมอพา-กลางนา หมู่ที่ ๔ เพื่อความสะดวก ในการสัญจร	กองช่าง	๑) ดำเนินการไม่ แล้วเสร็จตาม สัญญาจ้าง ๒) ผู้รับจ้าง ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามรูปแบบ รายการ ๓) ผู้รับจ้าง ปฏิบัติงานไม่ เป็นไปตาม มาตรฐานงานช่าง	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	๓ ๔ ๓	๔ ๔	๑๒ (สูง) ๑๖ (สูง) ๑๒ (สูง)	ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๒	โครงการบูรณาการ การป้องกันและ ลดผลกระทบจาก ภัยพิบัติ	ก่อสร้างถนนสาย หลัก-ชนบท เพื่อความสะดวก ในการ สัญจร	กองช่าง	๑) ดำเนินการไม่ แล้วเสร็จตาม สัญญาจ้าง ๒) ผู้รับจ้าง ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามรูปแบบ รายการ	ความเสียหายด้าน การดำเนินงาน	๓	๔	๑๒ (สูง)	ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง
				๓) ผู้รับจ้าง ปฏิบัติงานไม่ เป็นไปตาม มาตรฐานงานช่าง	ความเสียหายด้าน การปฏิบัติงาน กฎระเบียบ	๔	๔	๑๖ (สูง)	ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๓	โครงการบูรณาการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ก่อสร้างถนนลูกรังสาย ข้างศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก หมู่ที่ ๓ เพื่อความ สะดวกในการสัญจร	กองช่าง	๑) ดำเนินการไม่ แล้วเสร็จตาม สัญญาจ้าง ๒) ผู้รับจ้าง ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามรูปแบบ รายการ ๓) ผู้รับจ้าง ปฏิบัติงานไม่ เป็นไปตาม มาตรฐานงานช่าง	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๓	๔	๑๒ (สูง)	ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง
	โครงการบูรณาการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ก่อสร้างถนนลูกรังสาย ข้างศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก หมู่ที่ ๓ เพื่อความ สะดวกในการสัญจร	กองช่าง	๑) ผู้รับจ้าง ปฏิบัติงานไม่ ตรงตามรูปแบบ รายการ ๒) ผู้รับจ้าง ปฏิบัติงานไม่ เป็นไปตาม มาตรฐานงานช่าง	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๔	๔	๑๖ (สูง)	ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง
	โครงการบูรณาการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ก่อสร้างถนนลูกรังสาย ข้างศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก หมู่ที่ ๓ เพื่อความ สะดวกในการสัญจร	กองช่าง	๑) ผู้รับจ้าง ปฏิบัติงานไม่ เป็นไปตาม มาตรฐานงานช่าง	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติงาน	๓	๔	๑๒ (สูง)	ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๐๔	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก รหัดทางหลวงท้องถิ่น พท.๓๕๔-๐๑๒ สายเกาะสีก-ไสท่อน หมู่ที่ ๔ (กองช่าง)	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายเกาะสีก-ไสท่อน หมู่ที่ ๔ เพื่อความสะดวกในการสัญจร	กองช่าง	๑) ดำเนินการไม่แล้วเสร็จตามสัญญาจ้าง ๒) ผู้รับจ้างปฏิบัติงานไม่ตรงตามรูปแบบรายการ ๓) ผู้รับจ้างปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามมาตรฐานงานช่าง	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๓	๔	๑๒ (สูง)	ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง
					ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๔	๔	๑๖ (สูง)	ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง
					ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	๓	๔	๑๒ (สูง)	ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๖	สัตว์ปลอดโรค คน ปลอดภัยจากโรคพิษ สุนัขบ้า ตามพระ ปณิธานศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จเจ้าฟ้าฯ กรมพระศรี สวางควัฒนวรขัตติย ราชินารี	๑. เพื่อให้สุนัขและแมว ในเขตตำบลโคกทราย ได้รับวัคซีนป้องกันโรค พิษสุนัขบ้า ๒. เพื่อให้ประชาชนมี ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับโรคพิษสุนัขบ้า ๓. เพื่อให้มีฐานข้อมูล สุนัขและแมว	สำนักปลัด งาน สาธารณสุข	๑)ขาดบุคลากร ทางด้านสัตว แพทย์ที่มีความ ชำนาญการใน การปฏิบัติงาน ๒)บันทึกข้อมูลใน ระบบสำรวจ ข้อมูลสุนัขและ แมวไม่ครบถ้วน ทำให้ไม่ได้รับเงิน อุดหนุน	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๑	๒	๒ (น้อย)	ลดโอกาสของความเสี่ยง
					ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๑	๓	๓ (ปานกลาง)	ลดโอกาสของความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๐๗	โครงการจัดงานวันเด็กแห่งชาติ	จัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมพัฒนาการเด็ก	กองการศึกษาฯ	งบประมาณมีจำกัด จึงทำให้จัดกิจกรรมน้อย จึงต้องขอสนับสนุนงบประมาณหรือกิจกรรมจากบุคคลภายนอก เสีย้งในการเบิกจ่ายเงินเข้าซื้อ	ความเสี่ยด้าน การดำเนินงาน	๑	๑	๑ (น้อย)	ลดโอกาสของความเสี่ย
๐๐๘	โครงการส่งเสริมความกตัญญูต่อผู้เฒ่าผู้แก่	เพื่อสร้างจิตสำนึกเยาวชนประชาชนมีความกตัญญูต่อผู้เฒ่าผู้แก่	กองการศึกษาฯ	สุขภาพของเป้าหมายที่เข้าร่วมโครงการ เสี่ยงการเกิดอุบัติเหตุเนื่องจากเป้าหมายเป็นผู้สูงอายุ	ความเสี่ยด้าน ความน่าเชื่อถือขององค์กร	๑	๑	๑ (น้อย)	ลดผลกระทบของความเสี่ย

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๙	จ้างเหมาบริการ จัดเก็บรายได้	เพื่อจ่ายเป็นค่าจ้างเหมา บริการจัดเก็บได้	กองคลัง	๑) เจ้าหน้าที่ไม่ สามารถจัดเก็บ รายได้ครบถ้วน ตามความเป็น จริง ๒) ข้อมูลที่ใช้ใน การจัดเก็บรายได้ ไม่เป็นปัจจุบัน ๓) การจัดเก็บที่ ไม่ตรงเป้าหมาย และกำหนดเวลา ๔) นำส่งเงิน ไม่ตรงตาม กำหนดเวลา	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๑	๒	๒ (น้อย)	ลดโอกาสของความเสี่ยง
					ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๑	๒	๒ (น้อย)	ลดผลกระทบของความเสี่ยง
					ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๑	๒	๒ (น้อย)	ลดโอกาสของความเสี่ยง
					ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๑	๒	๒ (น้อย)	ลดโอกาสของความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๑๐	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษา (กองการศึกษาฯ)	เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมศักยภาพการจัดการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก/ศูนย์อบรมเด็กก่อนเกณฑ์ของอบต.โคกทราย	กองการศึกษา	๑) ละเลยหน้าที่ ๒) ขาดความรู้ความชำนาญในงานที่รับผิดชอบ	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	ลดโอกาสของความเสียหาย
				๓) ความเสี่ยงด้านการทุจริต	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	ลดโอกาสของความเสียหาย

ลายมือชื่อ

(นายเดชณิปปัต ขาวทอง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๐๑	โครงการบูรณภิเษกถนน ลูกรังสายบ้านหมอ พา-กลางนา หมู่ที่๔ (กองช่าง)	๑)ดำเนินการไม่แล้วเสร็จ ๒)ผู้รับจ้างปฏิบัติงานไม่ตรง ตามรูปแบบรายการ ๓)ผู้รับจ้างปฏิบัติงานไม่ เป็นไปตามมาตรฐานงาน ช่าง	ใช้มาตรการการ เฝ้าระวัง ใช้มาตรการการ เฝ้าระวัง ใช้มาตรการการ เฝ้าระวัง	กองช่าง	๑)ผู้ควบคุมงานวางแผนในการ ปฏิบัติงานร่วมกับผู้รับจ้าง ๒)ควบคุมการปฏิบัติงานของผู้ รับจ้างอย่างใกล้ชิด ๓)ควบคุมการปฏิบัติงานของผู้ รับจ้างอย่างใกล้ชิด	ความพึง พอใจของ ประชาชน ร้อยละ ๘๐	๑ ต.ค.๖๗- ๓๑ ม.ค.๖๘	การประชุมและ รายงานผลการ ดำเนินงาน ดำเนินงาน
๐๐๒	โครงการบูรณภิเษกถนน ลูกรังเลียบคลอง ชลประทานสายท่า เคียน-หนองบ่อ หมู่ที่ ๔ (กองช่าง)	๑)ดำเนินการไม่แล้วเสร็จ ๒)ผู้รับจ้างปฏิบัติงานไม่ ตรงตามรูปแบบรายการ ๓)ผู้รับจ้างปฏิบัติงานไม่ เป็นไปตามมาตรฐานงาน ช่าง	ใช้มาตรการการ เฝ้าระวัง ใช้มาตรการการ เฝ้าระวัง ใช้มาตรการการ เฝ้าระวัง	กองช่าง	๑)ผู้ควบคุมงานวางแผนในการ ปฏิบัติงานร่วมกับผู้รับจ้าง ๒)ควบคุมการปฏิบัติงานของผู้ รับจ้างอย่างใกล้ชิด ๓)ควบคุมการปฏิบัติงานของผู้ รับจ้างอย่างใกล้ชิด	ความพึง พอใจของ ประชาชน ร้อยละ ๘๐	๑ ต.ค.๖๗- ๓๑ ม.ค.๖๘	การประชุมและ รายงานผลการ ดำเนินงาน ดำเนินงาน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๐๓	โครงการบุกเบิกถนน ลูกรังสายข้างศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก หมู่ที่ ๓ (กองช่าง)	๑)ดำเนินการไม่แล้วเสร็จ ๒)ผู้รับจ้างปฏิบัติงานไม่ตรง ตามรูปแบบรายการ ๓)ผู้รับจ้างปฏิบัติงานไม่ เป็นไปตามมาตรฐานงาน ช่าง	ใช้มาตรการการการ เฝ้าระวัง ใช้มาตรการการการ เฝ้าระวัง ใช้มาตรการการการ เฝ้าระวัง	กองช่าง	๑)ผู้ควบคุมงานวางแผนในการ ปฏิบัติงานร่วมกับผู้รับจ้าง ๒)ควบคุมการปฏิบัติงานของผู้ รับจ้างอย่างใกล้ชิด ๓)ควบคุมการปฏิบัติงานของผู้ รับจ้างอย่างใกล้ชิด	ความพึง พอใจของ ประชาชน ร้อยละ ๘๐	๑ ต.ค.๖๗- ๓๑ ม.ค.๖๘	การประชุมและ รายงานผลการ ดำเนินงาน ดำเนินงาน
๐๐๔	โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริม เหล็ก รหัสทางหลวง ท้องถิ่น พท.๓๕๔- ๐๑๒ สายเกาะสัก-ไส ห่อน หมู่ที่ ๔ (กองช่าง)	๑)ดำเนินการไม่แล้วเสร็จ ๒)ผู้รับจ้างปฏิบัติงานไม่ตรง ตามรูปแบบรายการ ๓)ผู้รับจ้างปฏิบัติงานไม่ เป็นไปตามมาตรฐานงาน ช่าง	ใช้มาตรการการการ เฝ้าระวัง ใช้มาตรการการการ เฝ้าระวัง ใช้มาตรการการการ เฝ้าระวัง	กองช่าง	๑)ผู้ควบคุมงานวางแผนในการ ปฏิบัติงานร่วมกับผู้รับจ้าง ๒)ควบคุมการปฏิบัติงานของผู้ รับจ้างอย่างใกล้ชิด ๓)ควบคุมการปฏิบัติงานของผู้ รับจ้างอย่างใกล้ชิด	ความพึง พอใจของ ประชาชน ร้อยละ ๘๐	๑ ต.ค.๖๗- ๓๑ ม.ค.๖๘	การประชุมและ รายงานผลการ ดำเนินงาน ดำเนินงาน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๐๕	การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ	๑) รายชื่อผู้สูงอายุตกหล่น เนื่องจากเจ้าหน้าที่รับ ลงทะเบียนสละพำนัก ความระมัดระวัง ๒) บันทึกข้อมูลระบบ สารสนเทศเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุทำให้รายชื่อ คลาดเคลื่อนทำให้ได้รับเงิน ไม่ครบถ้วน	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง ลดผลกระทบของ ความเสี่ยง	สำนักปลัด งาน นักพัฒนา ชุมชน	๑)บันทึกข้อมูลผู้สูงอายุในระบบ สารสนเทศฯ ทันที เมื่อรับ ลงทะเบียนในแต่ละราย และ ตรวจสอบข้อมูลในระบบกับใบ ลงทะเบียนอีกครั้ง ๒)เมื่อกรมบัญชีกลางโอนเงินให้กับผู้ มีสิทธิภายในวันที่ ๑๐ ของทุกเดือน เรียบร้อยแล้ว เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ รายชื่อผู้สูงอายุเปรียบเทียบกับข้อมูล ในระบบสารสนเทศกับบัญชีรายชื่อ ที่ลงทะเบียนไว้พร้อมทั้งตรวจสอบ เลขที่บัญชีผู้รับเงิน หากรายชื่อตก หล่นหรือคลาดเคลื่อนให้รีบ ดำเนินการประสานงานกับผู้สูงอายุ และธนาคารทันที	สามารถ จ่ายเงิน ให้กับ ผู้สูงอายุที่ ขึ้น ทะเบียน ภายใน วันที่ ๑๐ ของทุก เดือน	๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐ ก.ย.๖๘	๑)รายงานผล จำนวนผู้สูงอายุ รายเดือนให้ ผู้บริหารทราบ ๒)รายงานผลการ ดำเนินงานให้ ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๐๖	สัตว์ปลอดโรค คน ปลอดภัยจากโรคพิษ สุนัขบ้า ตามพระ ปณิธาน ศาสตราจารย์ ดร. สมเด็จเจ้าฟ้าฯ กรม พระศรีสวางควัฒน วรขัตติยราชนารี	๑)ขาดบุคลากรทางด้าน สัตวแพทย์ที่มีความชำนาญ การในการปฏิบัติงาน ๒)บันทึกข้อมูลในระบบ สำรวจข้อมูลสุนัขและแมว ไม่ครบถ้วนทำให้ไม่ได้รับ เงินอุดหนุน	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	สำนักปลัด งาน สาธารณสุข	ขอความอนุเคราะห์เจ้าหน้าที่ด้าน สัตวแพทย์ จากสำนักงานปศุสัตว์ อำเภอ จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม	ความพึง พอใจของ ประชาชน ร้อยละ ๘๐	๑ มี.ค.๖๘ - ๓๐ มี.ย.๖๘	รายงานผลการ ดำเนินงาน โครงการให้ ผู้บริหารทราบ
๐๐๗	โครงการจัดงานวัน เด็กแห่งชาติ	งบประมาณมีจำกัด จึงทำ ให้จัดกิจกรรมน้อย จึงต้อง ขอสนับสนุนงบประมาณ หรือกิจกรรมจาก บุคคลภายนอกเสี่ยงในการ เบิกจ่ายเงินซ้ำซ้อน	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	กอง การศึกษาฯ	จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน	ความพึง พอใจของ ประชาชน ร้อยละ ๘๐	๑ พ.ย.๖๗ - ๒๙ ก.พ.๖๘	รายงานผลการ ดำเนินงาน โครงการให้ ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๐๘	โครงการส่งเสริมความมั่งคั่งต่อผู้มีพระคุณ (กองการศึกษาฯ)	สุขภาพของผู้เข้าร่วมโครงการเสี่ยงการเกิดอุบัติเหตุเนื่องจากเป้าหมายเป็นผู้สูงอายุ	ลดโอกาสของความเสียหาย	กองการศึกษาฯ	คัดเลือกเป้าหมายที่สุขภาพแข็งแรง จัดสถานที่ให้ปลอดภัยและที่ โอกาสถ่ายเทสะดวก	ความพึงพอใจของประชาชนร้อยละ ๘๐	๑ มี.ค.๖๘ - ๓๑ พ.ค.๖๘	รายงานผลการดำเนินงานโครงการให้ผู้บริหารทราบ
๐๐๙	จ้างเหมาบริการจัดเก็บรายได้	๑) เจ้าหน้าที่ไม่สามารถจัดเก็บรายได้น่าเชื่อถือ ๒) ข้อมูลที่ใช้ในการจัดเก็บรายได้ไม่เป็นปัจจุบัน ๓) การจัดเก็บที่ไม่ตรงเป้าหมายและกำหนดเวลา ๔) นำส่งเงินไม่ตรงตามกำหนดเวลา	ลดโอกาสของความเสียหาย ลดผลกระทบของความเสียหาย ลดโอกาสของความเสียหาย	กองคลัง	๑) เร่งรัดการจัดเก็บให้ถึงกลุ่มเป้าหมายมากขึ้น ๒) จัดทำฐานข้อมูลภาษีให้เป็นข้อมูลปัจจุบันมากที่สุด ๓) เร่งรัดการจัดเก็บ ๔) กำชับเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด	สามารถจัดเก็บภาษีได้ตามเป้าหมายร้อยละ ๘๐	๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐ ก.ย.๖๘	๑) รายงานยอดการจัดเก็บหลังจากการเร่งรัดภาษี ๒) รายงานฐานข้อมูลภาษีที่เพิ่มขึ้นจากเดิม ๓) รายงานทะเบียน คุณลักษณะภาษี ๔) รายงานการนำส่งเงิน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบรม/ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๑๐	โครงการสนับสนุน ค่าใช้จ่ายการบริหาร สถานศึกษา (กองการศึกษาฯ)	๑)ละเลยหน้าที่ ๒)ขาดความรู้ความชำนาญ ในงานที่รับผิดชอบ ๓)ความเสี่ยงด้านการทุจริต	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง ลดผลกระทบของ ความเสี่ยง ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	ศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก/ ศูนย์อบรม เด็กก่อน เกณฑ์	- ผู้บังคับบัญชาติดตาม ตรวจสอบ การทำงานอย่างสม่ำเสมอ - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรม - ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบความ ถูกต้อง ให้เป็นไปตามระเบียบ	จำนวน กิจกรรมที่ ดำเนินการ ตาม วัตถุประสงค์ ของ โครงการ เป้าหมาย ร้อยละ ๘๐	๑ ต.ค.๖๗- ๓๐ ก.ย.๖๘	- ควบคุมการ ปฏิบัติงานพร้อม ทั้งรายงานผลการ ปฏิบัติเป็นประจำ - รายงานผลการ เข้ารับการ ฝึกอบรมต่อ ผู้บริหาร - รายงานสรุป ความต้องถูกต้อง ของการปฏิบัติให้ เป็นไปตาม ระเบียบ

ลายมือชื่อ

(นายเดชณิปปัต ขาวทอง)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย
วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

ภาคผนวก

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรคและ แนวทางแก้ไข ปัญหา
๐๐๑	การจ่ายเงินเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุ	-บันทึกข้อมูลผู้สูงอายุใน ระบบสารสนเทศฯ ทันที เมื่อ รับลงทะเบียนในแต่ละราย -เมื่อกรมบัญชีกลางโอนเงิน ให้กับผู้มีสิทธิเรียบร้อยแล้ว เจ้าหน้าที่ตรวจสอบรายชื่อ ผู้สูงอายุเปรียบเทียบกับเดือน ที่ผ่านมา หากรายชื่อตกหล่น ดำเนินการประสานงานกับ ผู้สูงอายุและจังหวัดทันที พร้อมทั้งยืมเงินงบประมาณ ของ อบต.จ่ายให้กับผู้สูงอายุ ไปพลางก่อน	๑ ต.ค.๖๖- ๓๐ ก.ย.๖๗	สำนักปลัด งานนักพัฒนา ชุมชน	-รายชื่อผู้สูงอายุไม่ตกหล่น -ผู้สูงอายุได้รับเงินครบถ้วน ตามข้อมูลที่ได้ขึ้นทะเบียนไว้	-แบบคำขอยืนยันสิทธิ รับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ จากระบบสารสนเทศ เบี้ยยังชีพ -ข้อมูลจากระบบบูรณา การฐานข้อมูลสวัสดิการ สังคม	๑๐๐ ๑๐๐	- -

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรคและ แนวทางแก้ไข ปัญหา
๐๐๒	สัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษ สุนัขบ้า ตาม พระปณิธาน ศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จเจ้า ฟ้าฯกรมพระศรี สวางควัฒนวร ขัตติยราชนารี	ขอความอนุเคราะห์เจ้าหน้าที่ ด้านสัตวแพทย์ จากสำนักงาน ปศุสัตว์อำเภอและ อาสาปศุสัตว์ประจำตำบล	๒๖-๒๘ มิ.ย.๖๗	สำนักปลัด- งาน สาธารณสุข	มีเจ้าหน้าที่ขององค์การบริหาร ส่วนตำบลที่ผ่านการฝึกอบรม ด้านสัตวแพทย์ให้บริการฉีด วัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าแก่ สุนัขและแมว ในเขตองค์การ บริหารส่วนตำบลโคกทราย	รายงานผลการ ดำเนินงานโครงการ	๑๐๐	-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรคและ แนวทางแก้ไข ปัญหา
๐๐๓	จ้างเหมาบริการ จัดเก็บรายได้	-เร่งรัดการจัดเก็บให้ถึง กลุ่มเป้าหมายมากขึ้น -จัดทำฐานข้อมูลภาษีให้เป็น ข้อมูลปัจจุบันมากที่สุด -เร่งรัดการจัดเก็บ -กำชับเจ้าหน้าที่อย่าง เคร่งครัด	๑ ต.ค.๖๖- ๓๐ ก.ย.๖๗	กองคลัง	-จัดเก็บรายได้จากการเร่งรัด กลุ่มเป้าหมายได้ทั่วถึงมีรายได้ เพิ่มขึ้น -มีฐานข้อมูลภาษีที่เพิ่มขึ้นจาก เดิม -มีข้อมูลลูกหนี้ค้าง ทำให้ สามารถติดตามได้เพิ่มขึ้น -เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานได้อย่าง ถูกต้องตรงไปตรงมาส่งเงินตาม เวลาที่กำหนด มีรายงานแสดง ยอดเงินที่จัดเก็บ	-เอกสารติดตามแจ้งหนี้ ค้างชำระภาษี -ทะเบียนคุมผู้ชำระภาษี -รายงานสรุปลูกหนี้ค้าง ชำระภาษี -รายงานผลการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ จัดเก็บฯประจำเดือน รายงานการนำส่งเงิน ประจำวัน	๑๐๐ ๑๐๐ ๑๐๐ ๑๐๐	- - - -

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรคและ แนวทางแก้ไข ปัญหา
๐๐๔	โครงการจัดงาน วันเด็กแห่งชาติ	จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน	๑ ธ.ค.๖๖ - ๓๑ ม.ค.๖๗ (จัดงานวันที่ ๑๓ ม.ค.๖๗)	กอง การศึกษา	บุคลากรมีความรู้ ทักษะในการ ปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น	-คู่มือการปฏิบัติงาน -รายงานผลการดำเนิน โครงการ	๑๐๐	-
๐๐๕	โครงการจัดงาน ประเพณีวัน สงกรานต์	คัดเลือกเป้าหมายที่สุขภาพ แข็งแรง จัดสถานที่ให้ปลอดภัยและที่ โอกาสถ่ายเทสะดวก	๑ มี.ค.-๓๑ พ.ค.๖๗ (จัดงานวันที่ ๑๕ เม.ย. ๖๗)	กอง การศึกษา	-ได้ผู้เข้าร่วมโครงการที่สุขภาพ แข็งแรง -สถานที่จัดโครงการมีความ เหมาะสมและปลอดภัย	-ผลการตรวจสุขภาพ -รายงานผลการดำเนิน โครงการ	๑๐๐	-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรคและ แนวทางแก้ไข ปัญหา
๐๐๖	โครงการ ก่อสร้างอาคาร ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก ขนาด๕๑- ๘๐ คน (ตอกเสาเข็ม) ศูนย์อบรมเด็ก ก่อนเกณฑ์วัด โคกทราย	- ผู้ควบคุมงานวางแผนในการปฏิบัติงานร่วมกับผู้รับจ้าง - ควบคุมการปฏิบัติงานของผู้รับจ้างอย่างใกล้ชิด - ควบคุมการปฏิบัติงานของผู้รับจ้างอย่างใกล้ชิด	๑ ต.ค.๖๖ - ๓๐ ก.ย.๖๗	กองช่าง	-งานก่อสร้างเป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานที่วางไว้ -งานก่อสร้างมีโอกาสผิดพลาดน้อยหรือไม่เกิดความผิดพลาด - การก่อสร้างเป็นไปตามมาตรฐานงานช่าง	-บันทึกการควบคุมงาน/ภาพถ่าย/เอกสารการตรวจรับงานจ้าง -แบบแปลน/ภาพถ่ายการดำเนินงาน -แบบแปลน/ภาพถ่ายการดำเนินงาน	๑๐๐ ๑๐๐ ๑๐๐	- สภาพอากาศไม่เอื้ออำนวยไม่เอื้ออำนวยต่อการปฏิบัติงาน - ผู้ควบคุมงานมีภารกิจหลายอย่างไม่สามารถควบคุมงานได้ตลอดเวลา - ไม่มีผู้ควบคุมงานประจำพื้นที่ก่อสร้าง

ลายมือชื่อ

(นายเดชน์ทีปต์ ขาวทอง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) วัสดุ ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ งบประมาณที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัด การ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๑	การจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ (ล้านกับลด- งาน นักพัฒนา ชุมชน)	๑)เจ้าหน้าที่ รับ ลงทะเบียน สะเพร่า ขาดความ ระมัดระวัง ๒) บันทึก ข้อมูลระบบ สารสนเทศ เบี้ย ยังชีพ ผู้สูงอายุ คลาดเคลื่อน	๑	๕	๕ (ปาน กลาง)	๑)บันทึกข้อมูล ผู้สูงอายุในระบบฯทันที เมื่อรับ ลงทะเบียน	-รายชื่อผู้สูงอายุ ไม่ตกหล่น	๑	๑ (น้อย มาก)	ลดลง	คงเหลือ	✓	-	ตรวจสอบ รายชื่อผู้มี สิทธิรับเบี้ย ยังชีพใน ระบบ สารสนเทศ ทุกสิ้น ปีงบประมาณ เพื่อให้ไม่เกิด รายชื่อตก หล่นในปี ถัดไป
			๑	๕	๕ (ปาน กลาง)	๒)ตรวจสอบ รายชื่อผู้สูงอายุใน ระบบฯกับบัญชี รายชื่อที่ขึ้น ทะเบียนไว้อย่าง สะเอียด เปรียบเทียบกับที่ ผ่านมา	-ผู้สูงอายุได้รับเงิน ครบถ้วน ตามข้อมูลที่ได้ ขึ้นทะเบียนไว้	๑	๑ (น้อย มาก)	ลดลง	คงเหลือ	✓	-	

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการประจำปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๐๒	สัตว์ปศุสัตว์โรคคนปลดปล่อยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธาน ศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จเจ้าฟ้าฯ กรมพระศรีสวางควัฒนวรขัตติยราชนารี	๑)ขาดบุคลากรทางด้านสัตวแพทย์ที่มีความชำนาญในการปฏิบัติงานปฏิบัติงาน ๒)บันทึกข้อมูลในระบบสำรวจข้อมูลสุนัขและแม่ไม่ครบถ้วนทำให้ไม่ได้รับเงินอุดหนุน	๑	๒	๒ (น้อย)	ประสานบุคลากรจากปศุสัตว์อำเภอ	มีเจ้าหน้าที่ชำนาญงานปฏิบัติหน้าที่	๑	๑	๑ (น้อยมาก)	ลดลง	คงเหลือ	✓	-	-ประสานบุคลากรจากปศุสัตว์อำเภอ
			๑	๓	๓ (ปานกลาง)	ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษาฝึกอบรม	มีเจ้าหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลผ่านการฝึกอบรมด้านสัตวแพทย์ให้บริการฉีดวัคซีน	๑	๑	๑ (น้อยมาก)	ลดลง	คงเหลือ	✓	-	-พัฒนาทักษะของเจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)x(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)x(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๐๓	จ้างเหมาบริการจัดเก็บรายได้รายเดือนภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	๑) เจ้าหน้าที่ไม่สามารถจัดเก็บรายได้ครบถ้วนตามความเป็นจริง	๑	๒	๒ (น้อย)	จัดโครงการออกชำระภาษีนอกสถานที่	จัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น	๑	๑	๑ (น้อยมาก)	ลดลง	คงเหลือ	✓	-	ออกบริการชำระภาษีตามหมู่บ้านเพื่อให้ประชาชนสะดวกในการชำระภาษี
		๒) ข้อมูลที่ใช้ในการจัดเก็บรายได้ไม่เป็นปัจจุบัน	๑	๒	๒ (น้อย)	มีการอัปเดตข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือครองที่ดินตามมาตรา ๑๐	ข้อมูลเป็นปัจจุบัน	๑	๑	๑ (น้อยมาก)	ลดลง	คงเหลือ	✓	-	มีการอัปเดตข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือครองที่ดินตามมาตรา ๑๐ เป็นประจำทุกเดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง		(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากจัดการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓)= (๑)×(๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓)= (๑)×(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓)= (๑)×(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๓	จ้างเหมา บริการ จัดเก็บ รายได้	๓) การ จัดเก็บที่ไม่ ตรง เป้าหมาย และ กำหนดเวลา	๑	๒	๒ (น้อย)	๒ (น้อย)	ปฏิบัติ หน้าที่ ตาม ประกาศ ห้วงเวลา ในการ จัดเก็บ ภาษี	จัดเก็บได้ตาม เป้าหมายและ ตรงตาม กำหนดเวลา	๑	๑	๑ (น้อย มาก)	ลดลง	คงเหลือ	✓	-	ปฏิบัติ หน้าที่ตาม ห้วงเวลาที่ กรม ประกาศฯ และสำรวจ การใช้ ประโยชน์ ใน ทรัพย์สิน ตาม ประกาศ และจัดเก็บ ได้ตาม เป้าหมาย
		๔) นำส่ง เงิน ไม่ตรงตาม กำหนดเวลา	๑	๒	๒ (น้อย)	๒ (น้อย)	มีการ ตรวจงาน กันตาม สายงาน	นำส่งเงินได้ ตาม กำหนดเวลา	๑	๑	๑ (น้อย มาก)	ลดลง	ไม่มี	✓	-	

(๓) วัสดุ ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการ/การจัดการ ความเสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๔	โครงการ จัดงานวันเด็ก แห่งชาติ	งบประมาณมีจำกัด จึงทำให้จัดกิจกรรมน้อย จึงต้องขอสนับสนุน งบประมาณ หรือกิจกรรม จาก บุคคลภายนอก เสียเงิน เบิกจ่ายเงิน ชำซ้อน	๑	๑	๑ (น้อยมาก)	จัดทำคู่มือ การ ปฏิบัติงาน	บุคลากรมี ความรู้ ทักษะ ในการ ปฏิบัติงาน เพิ่มขึ้น	๑	๑	๑ (น้อยมาก)	ลดลง	คงเหลือ	✓	-	กำกับให้ เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงาน อย่าง รอบคอบ

(๓) วัตถุประสงค์/ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ/อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการ/จัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๐๕	โครงการจัดงานประเพณีวันสงกรานต์	สุขภาพของเป้าหมายที่เข้าร่วมโครงการเสี่ยงการเกิดอุบัติเหตุเนื่องจากเป้าหมายเป็นผู้สูงอายุ	๑	๑	๑ (น้อย)	คัดเลือกเป้าหมายที่สุขภาพแข็งแรง จัดสถานที่ให้ปลอดภัย และที่โอกาสถ่ายเทสะดวก	-ได้ผู้เข้าร่วมโครงการที่สุขภาพแข็งแรง -สถานที่จัดโครงการมีความเหมาะสมและปลอดภัย	๑	๑	๑ (น้อยมาก)	ลดลง	คงเหลือ	✓	-	คัดเลือกเป้าหมายสุขภาพแข็งแรง จัดสถานที่ให้ปลอดภัย และที่โอกาสถ่ายเทสะดวก

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการ/การจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๐๖	โครงการก่อสร้างอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ขนาด ๕๑-๘๐ คน (ตอกเสาเข็ม) ศูนย์อบรมเด็กก่อนเกณฑ์วัดโคกทราย	๑) ดำเนินการไม่แล้วเสร็จตามสัญญาจ้าง ๒) ผู้รับจ้างปฏิบัติงานไม่ตรงตามรูปแบบรายการ	๓	๔	๑๒ (สูง)	๑) ผู้ควบคุมงานวางแผนในการปฏิบัติงานร่วมกับผู้รับจ้าง ๒) ควบคุมการปฏิบัติงานของผู้รับจ้างอย่างใกล้ชิด	-งานก่อสร้างเป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานที่วางไว้ -งานก่อสร้างมีโอกาสมิติดพลาดน้อยหรือมิเกิดความผิดพลาด	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	ลดลง	คงเหลือ	✓	-	ควบคุมการปฏิบัติงานของผู้รับจ้างอย่างใกล้ชิดและต่อเนื่อง
			๔	๔	๑๖ (สูง)			๒	๒	๔ (ปานกลาง)	ลดลง	คงเหลือ	✓	-	ก่อนดำเนินการให้ผู้รับจ้างศึกษารายละเอียดของโครงการให้ละเอียดครบถ้วน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓)= (๑)×(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓)= (๑)×(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๖	โครงการ ก่อสร้าง อาคารศูนย์ พัฒนาเด็ก เล็ก ขนาด ๕๑-๘๐ คน (ตอก เสาเข็ม) ศูนย์อบรม เด็กก่อน เกณฑ์วัด โคกทราย	๓) ผู้รับ จ้าง ปฏิบัติงาน ไม่เป็นไป ตาม มาตรฐาน งานช่าง	๓	๔	๑๒ (สูง)	๓) ควบคุม การ ปฏิบัติงาน ของผู้รับจ้าง อย่างใกล้ชิด	- การ ก่อสร้าง เป็นไปตาม มาตรฐาน งานช่าง	๒	๒	๔ (ปาน กลาง)	ลดลง	คงเหลือ	✓	-	กำหนด คุณสมบัติผู้ รับจ้างจากผู้ ที่มี ประสบการณ์ ในการ ก่อสร้างและ มีผลงานเป็น ที่ยอมรับ

ลายมือชื่อ

(นายเดชณัฐปัท ขาวทอง)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย
วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๗



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย
เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้การปฏิบัติราชการบรรลุวัตถุประสงค์ของการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน และเพื่อให้มีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างเป็นรูปธรรม ลดปัจจัยที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ ตรวจสอบได้อย่างมีระบบ จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. กำหนดให้มีการบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ในทุกระดับชั้น ต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

๒. กำหนดให้ทุกส่วนราชการ มีหน้าที่ความรับผิดชอบประเมินความเสี่ยง กำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยง แนวทางการป้องกันและบรรเทาความเสี่ยง หรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยใช้มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ และให้ผู้รับผิดชอบฯ จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ และให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงาน ของรัฐจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแล แล้วแต่กรณี พิจารณาน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๓. ให้มีการติดตามประเมินผล และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการทบทวน ปรับปรุง อย่างสม่ำเสมอ

๔. เมื่อพบเห็นหรือรับทราบความเสี่ยงที่อาจจะมีผลกระทบต่อองค์กร จะต้องรายงานความเสี่ยงนั้นให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบทันที และให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ลงชื่อ

(นายเดชณัฏฐ์ ขาวทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย

ที่ ๖๖๙ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย ดำเนินการได้อย่างถูกต้อง บรรลุเป้าหมายของการบริหารราชการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย

๑. นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย	ประธานกรรมการ
๒. รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย	กรรมการ
๓. หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	กรรมการ
๗. นิติกร	กรรมการ
๘. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	กรรมการและเลขานุการ
๙. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ

อำนาจและหน้าที่

- กำหนดนโยบายและแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย
- พิจารณาผลการวิเคราะห์ ประเมิน ระบุปัจจัยเสี่ยง และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง
- พิจารณามาตรการจัดการความเสี่ยง และการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
- กำหนดแนวทาง วิธีการ สื่อสารเพื่อการบริหารความเสี่ยง ให้หน่วยงานในสังกัดได้รับทราบนโยบายหรือมาตรการที่ได้กำหนดขึ้นเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติของหน่วยงาน

๕. การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการ
ความเสี่ยง รวมทั้ง การพิจารณาทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๑ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗



(นายเดชน์พีต ขาวทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย

ที่ ๖๗๙ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย ดำเนินการได้อย่างถูกต้อง บรรลุเป้าหมายของการบริหารราชการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย

สำนักปลัด

๑. หัวหน้าสำนักปลัด อบต.	ประธานคณะทำงาน
๒. นักทรัพยากรบุคคล	คณะทำงาน
๓. นักพัฒนาชุมชน	คณะทำงาน
๔. นิติกร	คณะทำงาน
๕. เจ้าพนักงานธุรการ	คณะทำงาน
๖. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะทำงาน
๗. นักวิชาการสาธารณสุข	คณะทำงาน
๘. นักจัดการงานทั่วไป	คณะทำงาน

กองคลัง

๑. ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานคณะทำงาน
๒. นักวิชาการจัดเก็บรายได้	คณะทำงาน
๓. นักวิชาการเงินและบัญชี	คณะทำงาน
๔. นักวิชาการพัสดุ	คณะทำงาน
๕. เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	คณะทำงาน

กองช่าง

- | | |
|-----------------------|------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นายช่างโยธา | คณะกรรมการ |
| ๓. นายช่างไฟฟ้า | คณะกรรมการ |
| ๔. เจ้าพนักงานธุรการ | คณะกรรมการ |

กองการศึกษา

- | | |
|---------------------------|------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นักวิชาการศึกษา | คณะกรรมการ |
| ๓. ครู คศ.๑ | คณะกรรมการ |
| ๔. ครู คศ.๒ | คณะกรรมการ |
| ๕. ครู คศ. ๓ | คณะกรรมการ |
| ๖. เจ้าพนักงานธุรการ | คณะกรรมการ |

อำนาจหน้าที่

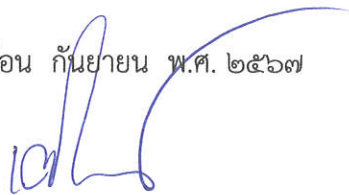
๑. วิเคราะห์ความเสี่ยง ระบุปัจจัยความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง เพื่อจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้นของแต่ละงาน ตามภารกิจบทบาทหน้าที่ ตามแผนงาน/โครงการที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและนำไปปฏิบัติ

๒. จัดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบต่อองค์กรที่เกิดขึ้นของแต่ละเหตุการณ์ เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงและนำมาจัดการโดยวิธีการหลีกเลี่ยงความเสี่ยง ลดความเสี่ยง ลดความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงตามแผนงาน/โครงการ

๓. รายงานผลการจัดการความเสี่ยงที่ไม่สามารถจัดการให้ลดลงหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนั้นได้ให้กับคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อหาทางควบคุมความเสี่ยงนั้นต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๑ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗



(นายเดชน์ทีปต์ ขาวทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย