



รายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง



งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
ฝ่ายอำนวยการ
สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

บทที่ 1

บทนำ

1.1 หลักการและเหตุผล

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.2561 หมวด 4 การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา 79 บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ กระทรวงการคลังจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2562 ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค 0409.4/ว23 ลงวันที่ 19 มีนาคม 2562 เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2562 และ หนังสือกระทรวงการคลังที่ กค 0409.3/ว36 ลงวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2564 เรื่องแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568 โดยให้หน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง วางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วยตนเอง เริ่มจากวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ระบุและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง และกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง ทั้งนี้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเรื่องที่ทุกคนในระดับองค์กรต้องร่วมกันดำเนินการตั้งแต่คณะกรรมการฯ ผู้บริหารระดับสูง จนถึงพนักงานทุกคนควรมีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ เชิงลึก เชิงบูรณาการ มีการวางแผนกำหนดกลยุทธ์การติดตามควบคุมและประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ อย่างคุ้มค่าและมีประสิทธิภาพมากขึ้น แผนบริหารจัดการความเสี่ยงจึงเป็นเครื่องมือสำคัญในการป้องกันความเสี่ยงและความผิดพลาดจากการดำเนินงานทั้งในระดับบุคคลและระดับองค์กรต่อไป

1.2 วัตถุประสงค์

- 1) เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน มีความเข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- 2) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอนและกระบวนการในการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- 3) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกระดับขององค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง

- 4) เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง สามารถดำเนินการได้ตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ ยุทธศาสตร์ ที่กำหนดไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น ตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- 5) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง
- 6) เพื่อสร้างเสริมคุณธรรม จริยธรรม และความโปร่งใสในการปฏิบัติงานในองค์กร

1.3 เป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยง

- (1) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ แผนการดำเนินงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- (2) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงานสามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- (3) สามารถนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ
- (4) พัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
- (5) เกิดความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ถูกกำหนดขึ้นอย่าง เหมาะสมทั่วทั้งองค์กร
- (6) การบริหารจัดการความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร

1.4 ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้น และทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรค และอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับการบริหารจัดการความเสี่ยง มีดังนี้

- 1) เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง และผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 2) สร้างฐานข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารจัดการความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ รวมถึงการบริหารความเสี่ยงซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- (3) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารจัดการความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน
- (4) เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหาร การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารท้องถิ่นในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดและสามารถป้องกันผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

(5) ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารจัดการความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจเป็นไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารท้องถิ่นมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

(6) ช่วยให้การพัฒนากิจการและการจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่าง ๆ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

1.5 ขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 1 แต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล โดยมีผู้บริหารระดับสูงสุดและผู้แทนจากทุกหน่วยงานในสังกัดร่วมเป็นคณะกรรมการ/คณะทำงาน โดยผู้บริหารระดับสูงต้องมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 2 วิเคราะห์ และระบุปัจจัยเสี่ยงที่ส่งผลกระทบหรืออาจสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมาย พร้อมทั้งจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 3 จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงโดยได้รับความเห็นชอบและอนุมัติจากผู้บริหารระดับสูงขององค์การบริหารส่วนตำบล สื่อสาร/ทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารจัดการความเสี่ยงฯ รวมทั้งกำหนดแนวทางในการติดตามและประเมินผล และแจ้งเวียนให้ทุกหน่วยงานในสังกัดทราบและปฏิบัติ ทั้งนี้ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงควรกำหนดกิจกรรม/มาตรการที่จะแก้ไข ลดหรือป้องกันความเสี่ยงให้ครอบคลุมทุกด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

ขั้นตอนที่ 4 ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และให้มีการกำกับติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามแผนอย่างครบถ้วนทุกกิจกรรม รวมทั้งพิจารณาแนวทางแก้ไขที่อาจจะเกิดขึ้นในระหว่างดำเนินการและนำเสนอผู้บริหารระดับสูงขององค์การบริหารส่วนตำบล

ขั้นตอนที่ 5 จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยระบุผลการประเมินความเสี่ยง จำแนกระหว่างปัจจัยเสี่ยงที่สามารถควบคุม/บริหารจัดการและปัจจัยเสี่ยงที่ยังไม่สามารถควบคุม/บริหารจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้จะต้องมีการกำหนดข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผน เพื่อใช้ในการดำเนินงานในปีต่อไปและนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่น

1.6 นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. 2561 มาตรา 79 กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้การดำเนินการขององค์การบริหารส่วนตำบลแต่ละเดือนเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 และเพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์ในมาตรา 3/1 แห่งพระราชบัญญัติระเบียบ

บริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ. 2535 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 8) พ.ศ. 2553 และพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการ บ้านเมืองที่ดี พ.ศ. 2546 ซึ่งแสดงความมุ่งมั่นต่อการบริหารราชการตามหลักธรรมาภิบาล และเพื่อให้การบริหารราชการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ซึ่งจะทำให้ประชาชนเกิดความมั่นใจและไว้วางใจในการบริหารงานภาครัฐ องค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง จึงขอประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง เพื่อให้บุคลากรทุกคนพึงยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติควบคู่กับกฎ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ตลอดจนข้อบังคับอื่นๆ อย่างทั่วถึง ดังนี้

1. ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

2. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กรดังนี้

2.1 บริหารจัดการความเสี่ยงตามคู่มือบริหารจัดการเสี่ยง แนบท้ายนโยบาย นี้

2.2 กำหนดแบบฟอร์มในการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วย ดังนี้

- แบบ บส 1 ตารางกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ

- แบบ บส 2 ตารางการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

- แบบ บส 3 ตารางรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

- แบบ บส 4 ตารางรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

- แบบ บส 5 ตารางรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

2.3 กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงให้เป็นไปตามตารางการประเมินความเสี่ยงตามคู่มือบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน นี้

3. ให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามนโยบาย ดังนี้

3.1 บริหารจัดการความเสี่ยงทุกโครงการกิจกรรมที่มีงบประมาณตั้งแต่ 500,000 บาทขึ้นไป

3.2 บริหารจัดการความเสี่ยงทุกโครงการกิจกรรมที่มีความยุ่งยากซับซ้อนในการดำเนินงาน เช่น โครงการที่มีการควบคุมงานก่อสร้าง ,โครงการที่มีวิศวกรรับรองแบบ, โครงการที่ต้องจัดทำรายละเอียดคุณลักษณะงานซื้อโครงการที่ต้องจัดทำแบบรูปรายการงานก่อสร้าง เป็นต้น

3.3 บริหารจัดการความเสี่ยงทุกโครงการที่มีระยะเวลายาวนาน 30 วันขึ้นไป

3.4 บริหารจัดการความเสี่ยงทุกโครงการที่มีกลุ่มเป้าหมายหลากหลาย จำนวนมาก หรือโครงการที่มีลักษณะการดำเนินงานร่วมกันหลายหน่วยงาน โดยให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ และนำการควบคุมภายในเข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องสอดคล้องกับการบรรลุตัวชี้วัด/เป้าหมาย กลยุทธ์ ตามแผนยุทธศาสตร์และแผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณขององค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง

4. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไปบริหารความเสี่ยงในการดำเนินงานในปีงบประมาณถัดไป

5. ให้มีการนำเทคโนโลยีที่เพียงพอเหมาะสมมาใช้ในการจัดการที่ดี

5. กำกับให้มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง เสนอคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง จัดทำและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี ทบทวนคู่มือบริหารความเสี่ยงขององค์การ บริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทองรายไตรมาส

6. สนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และ สนับสนุนการให้มีระบบ Intranet เป็นช่องทางการสื่อสารภายในองค์กรในการเผยแพร่นโยบาย กฎระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน รวมทั้งข่าวสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงได้อย่างทั่วถึงทั้งองค์กร

7. แต่งตั้งคณะอนุทำงานเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามจำเป็นเหมาะสม

8. อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

1.8 ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง

1. วิสัยทัศน์

“ตะเคียนทองต้องนำอยู่ มุ่งสู่การท่องเที่ยว เป็นหนึ่งเดียวสร้างชุมชนเข้มแข็ง
ประยุกต์ใช้หลักเศรษฐกิจพอเพียง เคียงคู่เทคโนโลยีเท่าทันโลก”

2. ยุทธศาสตร์การพัฒนา

องค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง มีการนำข้อมูลจากสภาพความเป็นจริงของพื้นที่ ที่มาจาก สภาพปัญหาและความต้องการของประชาชน ประกอบด้วย การนำนโยบายของรัฐ แผนพัฒนาเศรษฐกิจและ สังคมแห่งชาติ แผนพัฒนาจังหวัด กรอบยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และแผนพัฒนา อำเภอบุรณการเป็นแนวทางในการพัฒนาองค์กร เพื่อให้ชุมชนมีความเข้มแข็ง สามารถพึ่งพาตนเองได้ ในโลกแห่งการแข่งขันและเทคโนโลยี ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง ได้กำหนดยุทธศาสตร์ การพัฒนา 7 ด้าน ดังนี้

- (1) ยุทธศาสตร์ด้านสิ่งแวดล้อมและการจัดการขยะ
- (2) ยุทธศาสตร์ด้านการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี
- (3) ยุทธศาสตร์ด้านสังคม
- (4) ยุทธศาสตร์ด้านแหล่งน้ำ
- (5) ยุทธศาสตร์ด้านเศรษฐกิจ
- (6) ยุทธศาสตร์ด้านโครงสร้างพื้นฐาน
- (7) ยุทธศาสตร์ด้านวัฒนธรรม ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น

3. เป้าประสงค์

1. เพื่อให้ประชาชนมีระบบสาธารณสุขอุปโภค-สาธารณูปการ ผังเมือง และโครงสร้างพื้นฐานอย่าง ครบถ้วนมีมาตรฐานและทั่วถึง
2. เพื่อให้ประชาชนมีแหล่งน้ำเพื่อการเกษตร แหล่งน้ำสำหรับอุปโภค - บริโภคอย่างมีคุณภาพมาตรฐาน และทั่วถึง รวมทั้ง เพื่อให้แหล่งน้ำสาธารณะ และแหล่งน้ำตามธรรมชาติมีความอุดมสมบูรณ์และปราศจากมลภาวะ

3. เพื่อให้ประชาชนและเยาวชนได้รับการส่งเสริมการศึกษาอย่างมีคุณภาพ และมีความทั่วถึง ควบคู่กับคุณธรรม และเพื่อให้ประชาชนได้รับการบริการทางด้านสาธารณสุขอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้ง เพื่อให้ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีและได้รับการส่งเสริมสวัสดิการสังคมอย่างทั่วถึง ตลอดจน เพื่อให้ประชาชน และเยาวชนได้รับการส่งเสริมและพัฒนาสุขภาพพลานามัย

4. เพื่อให้สภาพเศรษฐกิจภาคการเกษตร และการท่องเที่ยวชุมชนมีการขยายตัวและเจริญเติบโต อย่างยั่งยืน โดยยึดหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง

5. เพื่อให้มีการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมเป็นไปอย่างยั่งยืน รวมทั้ง เพื่อให้ ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมมีความอุดมสมบูรณ์ ปราศจากมลภาวะ และมีการอนุรักษ์อย่างต่อเนื่อง

6. เพื่อให้การบริหารกิจการบ้านเมืองของทุกภาคส่วน เป็นไปอย่างมีส่วนร่วมและมีความสอดคล้องกันตามหลักธรรมาภิบาลและเพื่อให้สังคมมีความเข้มแข็งและมีความปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สิน รวมทั้ง เพื่อให้การพัฒนาด้านประชาคมอาเซียนเป็นไปอย่างมีส่วนร่วมและมีประสิทธิภาพ

7. เพื่อให้ประชาชนและเยาวชนได้ร่วมสืบสานวัฒนธรรมและประเพณีท้องถิ่นอันดีงาม รวมทั้ง ได้รับการปลูกฝังจิตสำนึกความจงรักภักดีในสถาบัน ตลอดจน เพื่อให้การท่องเที่ยวและอุตสาหกรรม การท่องเที่ยวได้รับการพัฒนาอย่างมีคุณภาพ และพัฒนาอย่างมีคุณภาพ

4. กลยุทธ์

ลำดับที่	ยุทธศาสตร์	กลยุทธ์
1	ด้านสิ่งแวดล้อมและการจัดการขยะ	1) สนับสนุนการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ทั้งบนบกและในทะเลอย่างมีส่วนร่วม และส่งเสริมการใช้ ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืนและ ปราศจากมลภาวะ
2	ด้านการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี	1) พัฒนาระบบการบริการประชาชนและระบบสารสนเทศและ การสื่อสาร ตลอดจนการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผล การปฏิบัติงานของหน่วยงานภาครัฐอย่างมีประสิทธิภาพ
		2) สนับสนุนการพัฒนาศักยภาพบุคลากรและส่งเสริมความพร้อม ของการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและทันสมัยตามหลัก ธรรมาภิบาล
		3) ส่งเสริมการพัฒนาระบบประชาธิปไตยและเสริมสร้างความ โปร่งใสและซื่อสัตย์อย่างมีส่วนร่วมของสังคมทุกภาคส่วน

ลำดับที่	ยุทธศาสตร์	กลยุทธ์
		4) เสริมสร้างการรักษาความสงบเรียบร้อยและมั่นคงภายใน เพื่อความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน 5) ส่งเสริมศักยภาพการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น 6) ส่งเสริมการมีส่วนร่วมในกระบวนการสร้างประชาคมอาเซียน ให้มีประสิทธิภาพ
3	ด้านสังคม	1) พัฒนาระบบการบริหารการศึกษา คุณภาพการศึกษาทางด้านภาษาและสนับสนุนการขยายโอกาสทางการศึกษาให้มีประสิทธิภาพและทั่วถึง รวมทั้ง ส่งเสริมและสนับสนุนการใช้เทคโนโลยีทางการศึกษา 2) พัฒนาระบบสุขภาพและการบริการสาธารณสุขอย่างครบวงจร และส่งเสริมสถาบันครอบครัว รวมทั้ง เสริมสร้างความเข้มแข็งของชุมชนด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติดอย่างบูรณาการ 3) พัฒนาและส่งเสริมสวัสดิการสังคมและสังคม-สงเคราะห์ให้แก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการทุพพลภาพ และผู้ด้อยโอกาสอย่างทั่วถึงและเป็นธรรม รวมทั้ง มีความสอดคล้องและเชื่อมโยงกับนโยบายของภาครัฐ 4) สนับสนุนและส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนและชุมชนในการพัฒนาท้องถิ่นอย่างยั่งยืน
4	ด้านแหล่งน้ำ	1) บริหารจัดการแหล่งน้ำและการระบายน้ำให้มีศักยภาพ และสอดคล้องอย่างเป็นระบบ

ลำดับที่	ยุทธศาสตร์	กลยุทธ์
5	ด้านเศรษฐกิจ	1) สนับสนุนและส่งเสริมศักยภาพเกี่ยวกับการประกอบอาชีพ การเกษตร และการท่องเที่ยวชุมชนให้มีมาตรฐานและสามารถพึ่งพาตนเองได้ ตามแนวทางปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
		2) พัฒนาวถีชีวิตชุมชนให้เป็นแหล่งท่องเที่ยวเชิงชุมชน
6	ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	1) พัฒนาโครงข่ายคมนาคมขนส่งและผังเมืองให้ได้มาตรฐานครอบคลุมและทั่วถึง เพื่อให้สามารถรองรับการเจริญเติบโตต่อไปในอนาคต
		2) ส่งเสริมระบบไฟฟ้าสาธารณะให้มีประสิทธิภาพและทั่วถึงเพื่ออำนวยความสะดวกในการสัญจรและเกิดความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
		3) พัฒนาและส่งเสริมระบบประปาให้มีคุณภาพและเพียงพอต่อความต้องการ
7	ด้านวัฒนธรรม ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น	1) สนับสนุนและส่งเสริมประเพณี ศิลปวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่นให้มีความยั่งยืน
		2) สร้างความตระหนักและปลูกฝังจิตสำนึกประชาชนในชาติให้มีความจงรักภักดีในสถาบัน
		3) พัฒนาแหล่งท่องเที่ยว และส่งเสริมให้มีมาตรฐานการให้บริการด้านการท่องเที่ยวที่มีความสะดวกและครบวงจร
		4) สนับสนุนและส่งเสริมการพัฒนาด้านกีฬา สถานที่ออกกำลังกายอย่างต่อเนื่องและทั่วถึง

บทที่ 2

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 ความหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management) หมายถึง การบริหารความเสี่ยงโดยประสานโครงสร้างองค์กร กระบวนการ/กิจกรรมตามภารกิจและวัฒนธรรมองค์กร เข้าด้วยกัน โดยมีลักษณะที่สำคัญ ได้แก่

(1) การผสมผสานและเป็นส่วนหนึ่งขององค์กร โดยการบริหารความเสี่ยงควรสอดคล้องกับภารกิจ และพันธกิจ แผนยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติการ วัตถุประสงค์ การตัดสินใจและสามารถนำไปใช้กับองค์ประกอบอื่น ๆ ในการบริหารองค์กร

(2) การพิจารณาความเสี่ยงทั้งหมด โดยครอบคลุมความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ทั้งระดับโครงการ ระดับหน่วยงานย่อย และระดับองค์กร ในปัจจัยเสี่ยงด้านต่าง ๆ ได้แก่ ความเสี่ยงเกี่ยวกับกลยุทธ์ การดำเนินงาน การเงิน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ซึ่งความเสี่ยงเหล่านี้อาจทำให้เกิดความเสียหาย ความไม่แน่นอนและโอกาส รวมถึงการมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

(3) การมีความคิดแบบมองไปข้างหน้า โดยบ่งชี้ความเสี่ยงอะไรที่อาจเกิดขึ้นบ้างและหากเกิดขึ้นจริงจะมีผลกระทบอย่างไรต่อวัตถุประสงค์ เพื่อให้องค์กรได้มีการเตรียมการบริหารจัดการความเสี่ยง

(4) การได้รับการสนับสนุนและมีส่วนร่วม โดยทุกคนในองค์กรตั้งแต่ระดับคณะกรรมการผู้บริหารระดับสูงและบุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงินและการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับและ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factors) หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหนเมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management Process) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร รวมทั้งการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยกำหนดแนวทางการควบคุม เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งกระบวนการนี้จะสำเร็จลงได้ต้องมีการสื่อสารให้คนในองค์กรมีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการบริหารความเสี่ยงในทิศทางเดียวกัน ตลอดจนควรมีการจัดทำระบบสารสนเทศเพื่อใช้ในการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยง ซึ่งการจัดการความเสี่ยง

มีหลายวิธี คือ การยอมรับความเสี่ยง การลด/การควบคุมความเสี่ยง การโอนความเสี่ยง และการยกเลิก/หลีกเลี่ยงความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบ

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมิน โอกาส และผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งเป็น 5 ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และต่ำมาก

การบริหารความเสี่ยง/การจัดการความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากสถานการณ์ ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี ดังนี้

(1) การยอมรับความเสี่ยง เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ทั้งนี้การยอมรับความเสี่ยงอาจมาจากความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับต่ำมาก

(2) การลด/การควบคุมความเสี่ยงเป็นการดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อควบคุมโอกาสที่อาจเกิดขึ้น หรือขนาดของผลกระทบจากความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่กำหนดซึ่งเป็นระดับที่สามารถยอมรับได้ ประกอบด้วย

- กิจกรรมเพื่อลดผลกระทบจากความเสี่ยง เช่น การจัดซื้ออุปกรณ์ เพื่อป้องกันอันตรายจากการทำงานหรือการจัดหาอุปกรณ์เพิ่มเติมจากเดิม การจัดทำแผนฉุกเฉิน เป็นต้น

- กิจกรรมเพื่อลดโอกาสเกิดขึ้นของความเสี่ยง เช่น การปรับปรุง แก้ไข กระบวนการ การจัดทำมาตรฐานความปลอดภัย เป็นต้น

(3) การโอนความเสี่ยงหรือกระจายความเสี่ยง เป็นวิธีการร่วมมือหรือแบ่งความรับผิดชอบให้กับผู้อื่นในการจัดการความเสี่ยง เช่น การจ้างบุคคลภายนอกที่มีความสามารถหรือความชำนาญในเรื่องต่าง ๆ เหล่านั้น มาดำเนินการแทน เป็นต้น

(4) การยกเลิก/หลีกเลี่ยงความเสี่ยงเป็นการจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมากและหน่วยงาน ไม่อาจยอมรับได้ จึงตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมนั้นไป

การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบาย แนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่าง ๆ ซึ่งกระทำเพื่อลด ความเสี่ยง และทำให้การดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ แบ่งประเภทความเสี่ยงได้ 6 ประเภท คือ

(1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risks : S) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือเกิดความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

(2) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks : F) คือ ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

(3) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks : O) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิผลหรือไม่ประสิทธิภาพ

(4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks : L) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานหน่วยงาน

(5) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี (Technology Risks : T) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยี สารสนเทศ

(6) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks : R) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

2.2 องค์ประกอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย 8 องค์ประกอบ ที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งกันและกัน ทั้งนี้ องค์ประกอบเหล่านี้เกิดจากการปฏิบัติงานร่วมกันของฝ่ายบริหาร ฝ่ายปฏิบัติงาน และฝ่ายสนับสนุน ครอบคลุมทุกหน่วยงานในองค์กรผสมผสานเข้ากับกลยุทธ์ในการบริหารจัดการ โดยมีความเชื่อมโยงกัน ในทุกระดับ จากระดับองค์กรสู่ระดับฝ่ายดำเนินกิจกรรมและเป็นกระบวนการที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่องภายใน องค์กร องค์ประกอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่

1. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)

สภาพแวดล้อมภายในองค์กร ประกอบด้วยหลายปัจจัย เช่น วัฒนธรรมองค์กร นโยบายของผู้บริหาร แนวทาง การปฏิบัติงานบุคลากร กระบวนการทำงาน ระบบสารสนเทศ ระเบียบ เพื่อให้องค์กรมีการสร้างสภาพแวดล้อมภายในองค์กรที่เหมาะสมกับการบริหารจัดการความเสี่ยง ผู้บริหารควรพิจารณาในรายละเอียด ดังต่อไปนี้

(1) การกำหนดค่าความเสี่ยงที่ยอมรับได้ หมายถึง ประเภทและเกณฑ์ความเสี่ยงที่องค์กรจะยอมรับได้ เพื่อช่วยให้องค์กรบรรลุวิสัยทัศน์และภารกิจขององค์กร ซึ่งต้องสอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กร โดยสมควรกำหนดในระดับที่ต่ำกว่าเป้าหมายที่องค์กรกำหนดไว้

(2) กระบวนการบริหารความเสี่ยง องค์กรควรจัดให้มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐานเดียวกันมีความสอดคล้องกัน เพื่อให้ทุกคนในองค์กรนำไปปฏิบัติ และควรทำเป็นลายลักษณ์อักษร โดยอาจอยู่ในรูปแบบคู่มือการบริหารความเสี่ยง

(3) วัฒนธรรมองค์กรและการกำกับดูแลของคณะกรรมการและผู้บริหาร กล่าวคือ ให้บุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมและตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งให้มีการกำหนดเจ้าของ ความเสี่ยงที่จะต้องดำเนินการรับผิดชอบในการจัดการความเสี่ยงนั้น ๆ นอกจากนี้ควรมีการกำหนด ผู้รับผิดชอบหลักในการพัฒนาวางระบบ และติดตามการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

2. การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย (Objective Setting)

วัตถุประสงค์และเป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรจะต้องสอดคล้องกับ วิสัยทัศน์ พันธกิจ ทิศทางการดำเนินงานขององค์กร และวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายของการบริหารจัดการ ความเสี่ยงของหน่วยงานย่อยจะต้องสอดคล้องกับพันธกิจ หน้าที่ เป้าประสงค์ของหน่วยงานย่อย เพื่อให้ วัตถุประสงค์ใน ภาพรวมบรรลุเป้าหมาย

3. การระบุเหตุการณ์ (Event Identification)

การระบุเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยง เป็นการค้นหาความเสี่ยงและสาเหตุหรือปัจจัยความเสี่ยง โดยพิจารณาจากปัจจัยต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมาย ผลลัพธ์ขององค์กรตามกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

4. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

เป้าหมายของการประเมินความเสี่ยง คือ การบ่งบอกค่าความรุนแรงของความเสี่ยง (ปัจจัยเสี่ยง) เพื่อกำหนดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงแล้วนำไปจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงจะพิจารณาใน 2 มิติ ได้แก่ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) เพื่อประเมินว่าแต่ละความเสี่ยงมีโอกาที่จะเกิดมากน้อยเพียงใด และหากเกิดขึ้นแล้วจะส่งผลกระทบรุนแรงเพียงใด

โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความเป็นไปได้ในรูปแบบต่าง ๆ เช่น ความถี่ ผลลัพธ์ รวมถึงโอกาสของการเกิดความเสียหายที่ความเสี่ยงอาจเกิดขึ้นและอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมาย และวัตถุประสงค์ ทั้งนี้ต้องใช้การคาดการณ์ล่วงหน้าในอนาคต การวิเคราะห์ความเสี่ยงภายใต้สถานการณ์ที่เป็นไปได้ทั้งหมดการศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมจากหน่วยงานอื่นหรือจากผู้เชี่ยวชาญ

ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นเมื่อความเสี่ยงเกิดขึ้น หรืออาจเป็นตัวชี้วัดของความเสี่ยงนั้น การประเมินผลกระทบเป็นการคาดการณ์มูลค่าของความรุนแรงและความเสียหายโดยอาศัยปัจจัยประกอบหลายปัจจัย เช่น มูลค่าความสูญเสียในอดีตขนาดของความสูญเสียที่หน่วยงานสามารถรองรับได้โดยไม่ทำให้เกิดการหยุดชะงัก การประเมินผลกระทบ อาจพิจารณาตามประเภทของความเสี่ยง (ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ)

หลักเกณฑ์การให้คะแนน

ด้านโอกาส

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
5	สูงมาก	โอกาสเกิดมากกว่า 90% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือ ความถี่ของการเกิดขึ้นทุก 6 เดือน
4	สูง	โอกาสเกิด 70 – 90% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือ เกิดขึ้นทุกปี
3	ปานกลาง	โอกาสเกิด 40 – 69% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือ เกิดขึ้นทุก 2 ปี
2	น้อย	โอกาสเกิด 20 – 39% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือ เกิดขึ้นทุก 3 ปี
1	น้อยมาก	โอกาสเกิดน้อยกว่า 20% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือ เกิดขึ้นทุก 5 ปี

ด้านผลกระทบ

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
5	สูงมาก	มีผลกระทบด้านจ ำนวนเงินมากกว่า 1,000,000 บาท มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กร ระดับสูงมาก มีผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับอันตรายถึงชีวิต
4	สูง	มีผลกระทบด้านจ ำนวนเงิน 200,000 ถึง 1,000,000 บาท มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กร ระดับสูง มีผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับบาดเจ็บสาหัส
3	ปานกลาง	มีผลกระทบด้านจ ำนวนเงิน 50,000 ถึง 200,000 บาท มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กร ระดับปานกลาง มีผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับบาดเจ็บต้องรักษา
2	น้อย	มีผลกระทบด้านจ ำนวนเงิน 10,000 ถึง 50,000 บาท มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กร ระดับน้อย มีผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับบาดเจ็บเล็กน้อย
1	น้อยมาก	มีผลกระทบด้านจ ำนวนเงินน้อยกว่า 10,000 บาท มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กร ระดับน้อยมาก มีผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับเดือดร้อนรำคาญ

ด้านความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
5	สูงมาก	หน่วยงานไม่มีความสามารถในการจัดการความเสี่ยง ไม่มีแผนในการจัดการความเสี่ยง
4	สูง	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงต่ำ มีแผนในการจัดการความเสี่ยงแบบไม่สมบูรณ์
3	ปานกลาง	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงปานกลาง มีแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงที่เพียงพอ
2	น้อย	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงสูง มีแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี
1	น้อยมาก	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงสูงมาก มีแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีมาก และมีการกำหนดมาตรการในการตอบสนอง ความเสี่ยงหลายวิธี

ด้านลักษณะการเปลี่ยนแปลงของความเสียง

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
5	สูงมาก	การเกิดขึ้นของความเสียงและกระทบต่อองค์กรในแบบทันที และไม่มีสัญญาณแจ้ง
4	สูง	การเกิดขึ้นของความเสียงและกระทบต่อองค์กร ภายใน 2 – 3 สัปดาห์
3	ปานกลาง	การเกิดขึ้นของความเสียงและกระทบต่อองค์กร ภายใน 2 – 3 เดือน
2	น้อย	การเกิดขึ้นของความเสียงและกระทบต่อองค์กร ภายใน 3 – 6 เดือน
1	น้อยมาก	การเกิดขึ้นของความเสียงและกระทบต่อองค์กร มากกว่า 6 เดือน

การจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากโอกาสและผลกระทบ เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง ความเสี่ยงที่มีผลกระทบสูงเป็นความเสี่ยงที่หน่วยงานต้องพิจารณาให้ความสำคัญมากกว่า ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่ำและโอกาสต่ำ การจัดลำดับความเสี่ยงอาจใช้แผนภูมิความเสี่ยง เป็นเกณฑ์ในการจัดลำดับความเสี่ยง โดยแบ่งความเสี่ยงออกเป็น 4 กลุ่ม คือ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำตามรายละเอียดดังนี้

การจัดลำดับความเสี่ยง = โอกาส x ผลกระทบ

สีเขียว	ลำดับ	สีเหลือง	ลำดับ	สีส้ม	ลำดับ	สีแดง	ลำดับ
โอกาส x ผลกระทบ		โอกาส x ผลกระทบ		โอกาส x ผลกระทบ		โอกาส x ผลกระทบ	
1x1	1	2x3	6	2x5	10	4x5	20
1x2	2	2x4	8	3x4	12	5x4	20
1x3	3	3x2	6	3x5	15	5x5	25
1x4	4	3x3	9	4x3	12		
1x5	5	4x2	8	4x4	16		
2x1	2			5x2	10		
2x2	4			5x3	15		
3x1	3						
4x1	4						
5x1	5						

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

โอกาส ผลกระทบ	เกิดขึ้นยาก (1)	เกิดขึ้นน้อย (2)	เกิดขึ้นบ้าง (3)	เกิดขึ้นสูง (4)	เกิดขึ้นสูงมาก (5)
สูงมาก (5)	5	10	15	20	25
สูง (4)	4	8	12	16	20
ปานกลาง (3)	3	6	9	12	15
น้อย (2)	2	4	6	8	10
น้อยมาก (1)	1	2	3	4	5

ระดับความเสี่ยงที่ไม่
สามารถยอมรับได้

มาตรการควบคุม
ความเสี่ยง

ยอมรับได้

การคำนวณระดับความเสี่ยงหรือการจัดลำดับความเสี่ยง เป็นการประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง หลังจากที่เราได้ค่าระดับความเสี่ยงจะต้องนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลต่อการปฏิบัติงาน/โครงการ ที่หน่วยงานรับผิดชอบ เพื่อกำหนดกิจกรรมการควบคุมแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงที่ประเมินได้ตามตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยจัดเรียงลำดับจากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ เลือกความเสี่ยงสูงและสูงมาก มาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยต้องกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา

ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	Risk Ranking	แทนด้วยแถบสี	คำอธิบายการบริหารความเสี่ยง
สูงมาก	17 – 25 (สีแดง)		ระดับความเสี่ยงที่เกินระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้อย่างมาก ต้องบริหารความเสี่ยงเร่งด่วน
สูง	10 – 16 (สีส้ม)		ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้จำเป็นต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	6 – 9 (สีเหลือง)		ระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการเฝ้าระวัง อาจมีการปรับปรุงการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น
น้อย	1 – 5 (สีเขียว)		ระดับที่ยอมรับได้ไม่ต้องบริหารความเสี่ยง

5. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยงหรือกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง หลังจากผู้ประเมินได้ผลการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงแล้ว ผู้ประเมินจะต้องประเมินวิธีการจัดการความเสี่ยงที่สามารถนำไปปฏิบัติได้และผลของการจัดการจะต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และต้นทุนที่เกิดขึ้นเปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับเพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ ผู้ประเมินอาจต้องเลือกวิธีการจัดการอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายวิธีรวมกัน เพื่อลดระดับโอกาสที่อาจเกิดขึ้นและผลกระทบของเหตุการณ์ให้อยู่ในช่วงที่องค์กรสามารถยอมรับได้ ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ กลยุทธ์ในการตอบสนองหรือการจัดการความเสี่ยงมี 4 กลยุทธ์ ดังนี้

(1) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือ การจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก และไม่อาจยอมรับได้ จึงตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

(2) การลดหรือควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง) คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับสูง ซึ่งจะต้องกำหนดแผนในการควบคุมความเสี่ยง เพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

(3) การถ่ายโอนความเสี่ยงหรือกระจายความเสี่ยง คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับสูงมากจนหน่วยงานไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ จึงยกภาระในการเผชิญเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงและการจัดการกับความเสี่ยงให้ผู้อื่น มิได้เป็นการลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น แต่เป็นการรับประกันว่าเมื่อเกิดความเสียหายแล้วองค์กรจะได้รับการชดเชยจากผู้อื่น เช่น การทำประกัน เป็นการจ่ายเงินเพื่อป้องกันตนเองและสินทรัพย์จากเหตุการณ์ที่ไม่คาดคิด

(4) การยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม) คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับปานกลาง เป็นความเสี่ยงที่มีต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับจึงต้องยอมรับความเสี่ยงและหามาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

6. กิจกรรมควบคุม (Control Activities) กิจกรรมการควบคุม คือ นโยบายและกระบวนการปฏิบัติเพื่อให้อย่างน้อยได้มีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กร เนื่องจากแต่ละองค์กร มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเทคนิคการนำไปปฏิบัติเป็นการเฉพาะองค์กร ดังนั้น กิจกรรมการควบคุมจึงมีความแตกต่างกัน ซึ่งอาจแบ่งได้เป็น 4 ประเภท คือ

(1) การควบคุมเพื่อป้องกัน เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้น เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย และข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึง เอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน ฯลฯ

(2) การควบคุมเพื่อให้ตรวจสอบ เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การตรวจรับ การรายงานข้อบกพร่อง ฯลฯ

(3) การควบคุมโดยการชี้แนะ เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดี ฯลฯ

(4) การควบคุมเพื่อแก้ไข เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต เช่น การจัดเตรียมเครื่องมือดับเพลิงเพื่อช่วยลดความรุนแรงของความเสียหายให้น้อยลงหากเกิดไฟไหม้

ทั้งนี้ ในการดำเนินการควบคุมต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนกับผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับด้วย โดยกิจกรรมการควบคุมควรมีองค์ประกอบ ดังนี้

(1) วิธีการดำเนินงาน (ขั้นตอน , กระบวนการ)

(2) การกำหนดบุคลากรภายในองค์กรเพื่อรับผิดชอบการควบคุมนั้น ซึ่งควรมีความรับผิดชอบ ดังนี้

- พิจารณาประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน
- พิจารณาการปฏิบัติเพิ่มเติมที่จำเป็น เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยง

(3) กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของงาน

7. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

องค์กรควรกำหนดให้มีสารสนเทศและการสื่อสารที่สนับสนุนการบริหารจัดการความเสี่ยง ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับองค์กรทั้งจากแหล่งข้อมูลภายในองค์กรและภายนอกองค์กร ควรต้องได้รับการบันทึก และสื่อสารอย่างเหมาะสม โดยเฉพาะข้อมูลสนับสนุนที่มีความสำคัญเกี่ยวกับการบ่งชี้ ประเมิน และการตอบสนองต่อความเสี่ยง เพื่อให้องค์กรสามารถตอบสนองต่อความเสี่ยงได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ เนื่องจากความตระหนักในความเสี่ยงและการสื่อสารที่มีประสิทธิผลเป็นปัจจัยสำคัญประการหนึ่งของความสำเร็จในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร การสื่อสารที่ไม่เพียงพอหรือขาดประสิทธิผลจะก่อให้เกิดความล้มเหลวในการสร้างการยอมรับนโยบายและกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ผู้บริหารจึงควรมีการวางแผนทางการสร้างความตระหนักเรื่องความเสี่ยงให้กับองค์กร เช่น อาจมีการจัดแถลงการณ์ที่ชัดเจนเกี่ยวกับนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และการมอบหมายอำนาจหน้าที่ที่ชัดเจน การสื่อสารเกี่ยวกับกระบวนการและวิธีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องและเสริมสร้างวัฒนธรรมที่พึงประสงค์ในกระบวนการสื่อสารควรจะต้องถึงเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

- (1) ความสำคัญและความจำเป็นของการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรที่มีประสิทธิผล
- (2) วัตถุประสงค์ขององค์กร
- (3) ระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้
- (4) การใช้ภาษาเดียวกันในเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (5) บทบาทและความรับผิดชอบของบุคลากรที่จะสนับสนุนและนำองค์ประกอบต่าง ๆ ของการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรมาใช้

8. การรายงานและติดตามผล (Monitoring)

หลังจากจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการจัดการความเสี่ยงใดที่มีประสิทธิภาพควรดำเนินการต่อเนื่องและวิธีการจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน นำผลการติดตามดังกล่าวรายงานให้คณะผู้บริหารทราบ โดยสามารถติดตามผลได้ 2 ลักษณะ ดังนี้

- (1) การติดตามเป็นรายไตรมาส เป็นการติดตามในช่วงกรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น รายไตรมาสทุก 6 เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น
- (2) การติดตามผลระหว่างปฏิบัติงาน เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

บทที่ 3

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

3.1 กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี) (แบบ บส.1)

สำนัก/กอง จะดำเนินการคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม ที่บรรจุในร่างข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 หรือแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 หรือภารกิจที่มีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทองของแต่ละส่วนงาน ที่ยังคงเป็นปัญหาในการปฏิบัติงาน เพื่อนำมาประเมินวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อประเมินความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรมแล้ว ค่าระดับความรุนแรง อยู่ในระดับสูงและสูงมาก จะต้องมีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จะต้องมีการกำหนดกลยุทธ์ โดยการควบคุมความเสี่ยงและมีแผนควบคุมความเสี่ยงสำหรับโครงการที่มีค่าระดับความรุนแรงอยู่ในระดับต่ำและปานกลาง ซึ่งเป็นระดับที่ยอมรับได้แต่ต้องมีการเฝ้าระวัง อาจมีการปรับปรุงการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

3.2 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.2)

สำนัก/กอง จะนำโครงการที่ประเมินความเสี่ยงแล้ว ค่าระดับความรุนแรงอยู่ในระดับสูงและสูงมาก ซึ่งจะต้องมีการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยจะต้องมีแผนจัดการความเสี่ยงหรือมาตรการควบคุมเพิ่มเติม

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบ

(แบบ บส.1)

ข้อเสนอแนะ สำนักลดองค์การบริหารส่วนตำบล

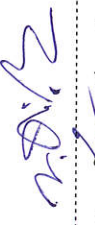
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
สบ001	ยุทธศาสตร์ด้านสิ่งแวดล้อมและการจัดการขยะ	โครงการบริหารจัดการขยะมูลฝอย	900,000	เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพของการบริหารจัดการขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล	- จำนวนที่ดำเนินการแล้วเสร็จ	เพื่อบริหารจัดการขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูลในเขตตำบลตะเคียนทอง (ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการขนย้าย การจัดเก็บ การทิ้งขยะหรือการจัดและค่าใช้จ่ายอื่นๆที่จำเป็นและเกี่ยวข้อง จำนวน 1 ครั้ง/ปี)
สบ002	ด้านการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี	โครงการพัฒนาศักยภาพและประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน และการจัดบริการสาธารณะขององค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง	500,000	เพื่อให้การปฏิบัติงานและการจัดบริการสาธารณะมีศักยภาพและประสิทธิภาพ	ร้อยละ ๖๐ ของกลุ่มเป้าหมายที่การฝึกอบรมแบบร้อยละของของกลุ่มเป้าหมายที่นำความรู้ที่ได้รับกลับไปปฏิบัติหรือพัฒนาตามหลักการบริหารภารกิจ การบ้านเมืองที่ดีในพื้นที่ โดยไม่ต่ำกว่า 60 % ของกลุ่มเป้าหมายทั้งหมด	จัดกิจกรรมพัฒนาศักยภาพและประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน และการจัดบริการสาธารณะขององค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง จำนวน 2 ครั้ง/ปี

รหัสความเสียหาย	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
สป003	ยุทธศาสตร์ด้านสังคม	โครงการสนับสนุน ค่าใช้จ่ายการบริหาร สถานศึกษา	500,000	เพื่อส่งเสริมสนับสนุน การจัดการการศึกษาให้ มีประสิทธิภาพ	- ร้อยละ 90 ของผู้เรียน ได้รับประทานอาหาร กลางวันที่มีคุณค่าทาง โภชนาการ - ผู้เรียนได้รับการ สนับสนุนค่าใช้จ่ายใน การจัดการศึกษาร้อยละ 100	เพื่อสนับสนุนค่าใช้จ่าย การบริหาร สถานศึกษา (1) เงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุนอาหาร กลางวันจัดสรรสำหรับเด็กปฐมวัยใน ศพด. (2) เงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุน ค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษา สำหรับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (ศพด.) จัดสรรสำหรับเด็กปฐมวัยในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก (ศพด.)
กช 001	ยุทธศาสตร์ด้านโครงสร้าง พื้นฐาน	โครงการขยายเขตประปา ส่วนภูมิภาค หมู่ที่ 3-6	468,000	เพื่อให้ประชาชนมีน้ำ บริโภคอุปโภคเพิ่มมาก ขึ้น	จำนวนที่ดำเนินการแล้ว เสร็จ	ประชาชนมีน้ำสะอาดสำหรับ อุปโภค บริโภคปริมาณเพียงพอ และทั่วถึง
กช 002	ยุทธศาสตร์ด้านวัฒนธรรม ประเพณีและภูมิปัญญา ท้องถิ่น	โครงการติดตั้งระบบผลิต ไฟฟ้าจากพลังงาน แสงอาทิตย์ สำหรับ นักท่องเที่ยวป่าในเมืองฯ แฉ่งอะบุรี หมู่ที่ 4 หมู่ที่ 5 ตำบลตะเคียนทอง	500,000	เพื่อให้ประชาชนและ นักท่องเที่ยวมีไฟฟ้าใช้	ร้อยละของการติดตั้งที่ ได้มาตรฐาน	ประชาชนและนักท่องเที่ยวมีไฟฟ้า ใช้

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
กข 003	ยุทธศาสตร์ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการปรับปรุงถนนซอย แม่เจือ-ทุ่งกง	498,000.-	เพื่อความมั่นคงแข็งแรง และได้มาตรฐานของ ถนน เพื่ออำนวยความสะดวก สะดวกในการสัญจรไป มาของประชาชนที่ใช้ เส้นทาง	จำนวนที่ดำเนินการ แล้วเสร็จ	ประชาชนได้รับ ผลประโยชน์จากการ ให้บริการงานพัฒนา โครงสร้างพื้นฐานของ อปท. สะดวกสบายด้วย ความปลอดภัยและความ ปลอดภัยและลดการเกิด อุบัติเหตุในการเดินทาง สัญจรไป - มา ของ ประชาชนที่ใช้เส้นทางเป็น อย่างดี
กข 004	ยุทธศาสตร์ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการปรับปรุงถนนสาย บางตาเทียม	656,100.-	เพื่อให้ประชาชนและ นักท่องเที่ยวได้มีเส้นทาง คมนาคมสำหรับสัญจร อย่างสะดวกและ ปลอดภัย	จำนวนที่ดำเนินการ แล้วเสร็จ	ประชาชนและ นักท่องเที่ยวได้รับความ สะดวกและปลอดภัยใน การสัญจรไปมา

ลายมือชื่อ.....

 (นายโกมินทร์ ขวัญเมือง)
 ตำแหน่ง รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล ศึกษาราชการแทน
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง
 วันที่ ๑๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

การวิเคราะห์ไอកาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.2)

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสียหาย

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
สป001	โครงการบริหารจัดการ ขยะมูลฝอย	เพื่อพัฒนา ประสิทธิภาพของ การบริหารจัดการ ขยะมูลฝอยและ สิ่งแวดล้อม	งานบริการ สาธารณสุข สำนักปลัด อบต.	1. การเกิดอุบัติเหตุ ระหว่างการเก็บและขน ขยะมูลฝอย 2. ดำเนินการจัดเก็บขยะ ไม่ครอบคลุมพื้นที่ ขยะมี ปริมาณมาก ตกค้าง 3. การเกิดอุบัติเหตุระหว่าง ทางที่นำขยะไปทิ้งยัง สถานที่กำจัดขยะ	F O	4	4	16	การลดโอกาส ของความเสียหาย
สป002	โครงการพัฒนา ศักยภาพและ ประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานและการ จัดบริการสาธารณะ ขององค์การบริหาร ส่วนตำบล ตะเคียนทอง	เพื่อให้การ ปฏิบัติงานและ การจัดบริการ สาธารณะมี ศักยภาพและ ประสิทธิภาพ	งานบริหารทั่วไป สำนักปลัดฯ	1. กลุ่มเป้าหมายไม่ สามารถเข้าร่วมโครงการ ได้ครบทุกกลุ่มเป้าหมาย 2. กลุ่มเป้าหมายไม่เข้าใจ ถึงวัตถุประสงค์ของ โครงการจึงไม่ให้ความ ร่วมมือและไม่ให้ ความสำคัญ	O	3	3	9	ต้องมีการเฝ้า ระวัง และ ปรับปรุงให้มี ประสิทธิภาพ มากขึ้น

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
				3. กลุ่มเป้าหมายไม่สามารถนำความรู้ที่ได้รับจากการฝึกอบรมไปใช้ 4. การเดินทางล่าช้า ไม่เป็นไปตามกำหนดการที่วางไว้					
สป003	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษา	เพื่อส่งเสริมสนับสนุนการจัดการศึกษาให้มีประสิทธิภาพ	งานส่งเสริมการศึกษาฯ สำนักปลัดฯ	1. จำนวนเด็กนักเรียนที่เปลี่ยนแปลงส่งผลให้มีการโอนเพิ่มงบประมาณ 2. เอกสารประกอบ การเบิกจ่ายเงินสนับสนุน สำหรับค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาไม่ถูกต้องครบถ้วน	F O L	3	3	9	การลดโอกาส ของความเสี่ยง
กช 001	โครงการขยายเขตประปาส่วนภูมิภาค	เพื่อให้ประชาชนมีน้ำบริโภคอุปโภคเพิ่มมากขึ้น	กองช่าง	ขณะก่อสร้างจำเป็นต้องวางท่อประปาอาจทำให้ในขณะก่อสร้างจะมีปัญหา การจราจรติดขัด	F	3	3	9	การลดโอกาส ของความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
กข 002	โครงการติดตั้งระบบ ผลิตไฟฟ้าจาก พลังงานแสงอาทิตย์ สำหรับนักท่องเที่ยว ป่าในเมืองฯ เฉพาะบุรี รัมย์ที่ 4 หมู่ที่ 5 ตำบล ตะเคียนทอง	เพื่อให้ประชาชน และนักท่องเที่ยวมี ไฟฟ้าใช้	กองช่าง	ผู้ปฏิบัติงานยังมีความรู้ เพียงพอ	F	3	3	9	การลดโอกาส ของความเสี่ยง
กข 003	โครงการปรับปรุงถนน ซอยแม่เจือ-ทุ่งกง	เพื่อความมั่นคง แข็งแรงและได้ มาตรฐานของถนน เพื่ออำนวยความสะดวก สะดวกในการ สัญจรไปมาของ ประชาชนที่ใช้ เส้นทาง	กองช่าง	1.การก่อสร้างอาจไม่ เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงาน 2.ขั้นตอนการดำเนินงาน ตามโครงการอาจเกิด ความไม่ถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบกฎหมาย รวมทั้งอาจไม่ปฏิบัติตาม มาตรฐานราคากลาง 3.อาจมีการเอื้อประโยชน์ ให้กับผู้รับจ้าง	S	3	3	9	การลดโอกาส ของความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
กข 004	โครงการปรับปรุงถนน สายบางตาเทียม	เพื่อให้ประชาชน และนักท่องเที่ยวได้ มีเส้นทางคมนาคม สำหรับสัญจรอย่าง สะดวกและ ปลอดภัย	กองช่าง	1.การก่อสร้างอาจไม่ เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงาน 2.ขั้นตอนการดำเนินงาน ตามโครงการอาจเกิด ความไม่ถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบกฎหมาย รวมทั้งอาจไม่เป็นไปตาม มาตรฐานราคากลาง 3.อาจมีการเอื้อประโยชน์ ให้กับผู้รับจ้าง	S	3	3	9	การลดโอกาส ของความเสี่ยง

ลายมือชื่อ.....


(นายโกมินทร์ ขวัญเมือง)

ตำแหน่ง รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง

วันที่.....๑๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

วันที่.....๑๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

แผนนบริหารจัดการความเสี่ยง

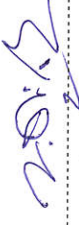
(แบบ บส.3)

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
สบ002	โครงการพัฒนา ศักยภาพและ ประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานและการ จัดบริการสาธารณะ ขององค์การบริหาร ส่วนตำบล ตะเคียนทอง	1. กลุ่มเป้าหมายไม่ สามารถเข้าร่วม โครงการได้ครบทุก กลุ่มเป้าหมาย 2. กลุ่มเป้าหมายไม่ เข้าใจถึงวัตถุประสงค์ ของโครงการจึงไม่ให้ ความร่วมมือและไม่ให้ ความสำคัญ 3. กลุ่มเป้าหมายไม่ สามารถนำความรู้ที่ ได้รับจากการฝึกอบรม ไปใช้ปฏิบัติงานได้ อย่างแท้จริง 4. การเดินทางล่าช้า ไม่เป็นไปตาม กำหนดการที่วางไว้	ต้องมีการเฝ้าระวัง และปรับปรุงให้มี ประสิทธิภาพมาก ขึ้น	งานบริหารทั่วไป สำนักปลัดฯ	1. ทำแบบตอบรับเข้าร่วม โครงการฯ ส่งให้ กลุ่มเป้าหมายตอบรับก่อน ดำเนินงานตามโครงการฯ ภายใน 30 วัน เพื่อทราบ จำนวนที่แน่นอนและแก้ไข ปัญหาเรื่องกลุ่มเป้าหมายไม่ ครบได้ทันเวลา 2. กำหนดแบบติดตาม ประเมินผลหลังสิ้นสุดการ ฝึกอบรมฯ กับ กลุ่มเป้าหมายและตั้ง คณะกรรมการติดตาม ประเมินผลเพื่อรับผิดชอบ ติดตามผล 3. ศึกษาเส้นทางและ ระยะทางในการเดินทางไป ยังสถานที่ศึกษาดูงานให้ ละเอียดและรอบคอบมาก ยิ่งขึ้น	ร้อยละของ กลุ่มเป้าหมายที่ เข้ารับการ ฝึกอบรมและร้อยละของ กลุ่มเป้าหมายที่ นำความรู้ที่ได้รับ กลับไปปฏิบัติงาน หรือพัฒนาการ บริหารกิจการ บ้านเมือง ที่ดีใน พื้นที่ โดยไม่ต่ำ กว่า 60 % ของ กลุ่มเป้าหมาย ทั้งหมด	1. แบบ ประเมินผลหลัง เสร็จสิ้นโครงการ 2. รายงานสรุปผล การดำเนินการ โครงการ	

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
สบ003	โครงการสนับสนุน ค่าใช้จ่ายการบริหาร สถานศึกษา	1.จำนวนเด็กนักเรียน ที่เปลี่ยนแปลงส่งผล ให้มีการเอนเพิ่ม งบประมาณ 2.เอกสาร ประกอบการเบิก จ่ายเงินอุดหนุน สำหรับสนับสนุน ค่าใช้จ่ายในการจัด การศึกษา ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง	งานส่งเสริม การศึกษาฯ สำนักปลัด อบต.	1. ดำเนินการเอนเพิ่ม งบประมาณให้เพียงพอ จำนวนเด็กที่เพิ่มขึ้น 2. ตรวจสอบเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายเงิน อุดหนุนสำหรับสนับสนุน ค่าใช้จ่ายในการจัด การศึกษาอย่างละเอียดถี่ ถ้วนก่อน การดำเนินการ เบิกจ่าย	- ร้อยละ 90 ของ ผู้เรียนได้รับ ประทานอาหาร กลางวันที่มีคุณค่า ทางโภชนาการ - ผู้เรียนได้รับการ สนับสนุนค่าใช้จ่าย ในการจัดการศึกษา ร้อยละ 100	120 วัน	การประชุม
กข 001	โครงการขยายเขต ประปาส่วนภูมิภาค	ขณะก่อสร้าง จำเป็นต้องวางท่อ ประปาอาจทำให้ ในขณะก่อสร้างจะมี ปัญหา การจราจร ติดขัด	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง	กองช่าง	ติดตั้งป้ายบอกเส้นทาง สัญจรไปมาแก่ประชาชน เพื่อหลีกเลี่ยงเส้นทางขณะ กำลังปฏิบัติงาน	จำนวนที่ ดำเนินการแล้ว เสร็จ	ม.ค. - ก.ค. 2568	รายงาน การดำเนินงาน ของผู้ควบคุมงาน รายงาน การประชุมของ คณะกรรมการ ตรวจรับ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
กข 002	โครงการติดตั้งระบบ ผลิตไฟฟ้าจาก พลังงานแสงอาทิตย์ สำหรับบ้านทองเที่ยว ป่าในเมืองฯ เฉพาะบุรี รัมย์ที่ 4 หมู่ที่ 5 ตำบล ตะเคียนทอง	1. ผู้ปฏิบัติงานยังมีความ รู้เพียงพอ	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง	กองช่าง	พัฒนาบุคลากรโดยการส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เพิ่มความรู้ในการปฏิบัติงาน	จำนวนที่ ดำเนินการแล้ว เสร็จ	ม.ค. - ก.ค. 2568	รายงาน การดำเนินงาน ของผู้ควบคุมงาน รายงาน การประชุมของ คณะกรรมการ ตรวจรับ
กข 003	โครงการปรับปรุงถนน ซอยแม่เจ็ - หุ้งกง	1.การก่อสร้างอาจไม่ เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงาน 2.ขั้นตอนการ ดำเนินงานตาม โครงการอาจเกิดความ ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบกฎหมาย รวมทั้งอาจไม่เป็นไป ตามมาตรฐานราคา กลาง 3.อาจมีการเอื้อ ประโยชน์ให้กับผู้ รับจ้าง	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง	กองช่าง	ดำเนินการสรุปและจัดทำ แนวทางปฏิบัติตาม ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพิ่มเติมให้เกิดความเข้าใจที่ ถูกต้องครบถ้วนและเป็น ปัจจุบัน	จำนวนที่ ดำเนินการแล้ว เสร็จ	ม.ค. - ก.ค. 2568	รายงานการ ดำเนินงานของผู้ ควบคุมงาน รายงานการ ประชุมของ คณะกรรมการ ตรวจรับ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
กข 004	โครงการปรับปรุง ถนนสายบาง ตาเนียม	1.การก่อสร้างอาจ ไม่เป็นไปตาม แผนการดำเนินงาน 2.ขั้นตอนการ ดำเนินงานตาม โครงการอาจเกิด ความไม่ถูกต้อง ครบถ้วนตาม ระเบียบกฎหมาย รวมทั้งอาจไม่เป็นไป ตามมาตรฐานราคา กลาง 3.อาจมีการเอื้อ ประโยชน์ให้กับผู้ รับจ้าง	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง	กองช่าง	ดำเนินการสรุปและจัดทำ แนวทางปฏิบัติตาม ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพิ่มเติมให้เกิดความเข้าใจที่ ถูกต้องครบถ้วนและเป็น ปัจจุบัน	จำนวนที่ ดำเนินการแล้ว เสร็จ	ม.ค. - ก.ค. 2568	รายงานการ ดำเนินงานของผู้ ควบคุมงาน รายงานการ ประชุมของ คณะกรรมการ ตรวจรับ

ลายมือชื่อ.....


(นายโยมินทร์ ชวัญเมือง)

ตำแหน่ง รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง

วันที่.....๑๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗.....

รายงานการติดตาม ผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.4)

รอบ 3 เดือน

(ตุลาคม – ธันวาคม)

องค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

- ☒ รอบ 3 เดือน
☐ รอบ 6 เดือน
☐ รอบ 12 เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐานประกอบ	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
สป 001	โครงการบริหารจัดการขยะ	1. ดำเนินการจัดทำประกันภัยจัดเก็บขยะ 2. พนักงานขยะขับรถยนต์ความถี่ครั้งยังไม่เหมาะสมเหลือ	ตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนการดำเนินงาน	สำนักปลัดฯ งานบริการสาธารณสุข	สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงมาใช้ในการดำเนินงาน บรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงได้	1. เอกสารกรรมวิธีประกอบ 2. เอกสารใบบันทึกการปฏิบัติงานของพนักงานขยะ	คิดเป็น 50% ในการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่กำหนด	ไม่มี
สป 002	โครงการพัฒนาศักยภาพและประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและการจัดบริการสาธารณสุขขององค์กรบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง	1. ทำแบบตอบรับเข้าร่วมโครงการฯ ส่งให้กลุ่มเป้าหมายตอบรับก่อนดำเนินงานตามโครงการฯ ภายใน 30 วัน เพื่อทราบจำนวนที่แน่นอน และแก้ไขข้อบกพร่องเป้าหมายไม่ครบถ้วนเวลา 2. กำหนดแบบติดตามประเมินผลหลังสิ้นสุดการฝึกอบรมฯ กับกลุ่มเป้าหมายและตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลเพื่อรับผิดชอบติดตามผล 3. ศึกษาเส้นทางและระยะทางในการเดินทางไปยังสถานที่ศึกษาดูงานให้ละเอียดและรอบคอบมากยิ่งขึ้น	กันยายน 2568	สำนักปลัดฯ งานบริหารทั่วไป	ยังไม่ได้ดำเนินการ	1. แบบตอบรับเข้าร่วมโครงการฯ 2. ผลการติดตามประเมินผลหลังสิ้นสุดการฝึกอบรมฯ	คิดเป็น 70% ในการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่กำหนด	ยังไม่ได้ดำเนินการ

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
สป003	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษา	1. ตรวจสอบจำนวนนักเรียนที่แน่นอน เพื่อไม่ให้เกิดการเปลี่ยนแปลงระหว่างปีการศึกษา 2. เจ้าหน้าที่การเงินศึกษาเปรียบเทียบเบิกจ่ายเงินในโครงการฯ เพื่อลดความผิดพลาดในการดำเนินการทำเอกสาร การเบิกจ่ายเงิน	ตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนการดำเนินงาน	สำนักปลัดฯ งานส่งเสริมการศึกษาฯ	สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงมาใช้ในการดำเนินงานได้ครบทุกขั้นตอน บรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงได้	1. เอกสารรายงานจำนวนนักเรียน 2. เอกสารการเบิกจ่ายเงินฯ	คิดเป็น 80% ในการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่กำหนด	ไม่มี
กข 001	โครงการขยายเขตประปาส่วนภูมิภาค หมู่ที่ 3 - 6	1. พัฒนาศักยภาพโดยการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านการประมาณราคาก่อสร้าง 2. ปฏิบัติงานด้านงานก่อสร้าง โดยถือปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ และมติ ครม. ที่เกี่ยวข้อง 3. ให้ผู้ควบคุมงานก่อสร้างปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ข้อ 178 อย่างเคร่งครัด 4. ประสานการทำงานระหว่างคณะกรรมการตรวจรับพัสดุในงานจ้างก่อสร้างกับผู้ควบคุมงาน เพื่อให้การดำเนินการก่อสร้างเป็นไปในแนวทางเดียวกัน 5. ดำเนินการสรรหาบุคลากรภายในกองช่าง (ตำแหน่งว่าง)	120 วัน	กองช่าง งานแบบแผนและก่อสร้าง	ยังไม่ดำเนินการ	ยังไม่ดำเนินการ	ยังไม่ดำเนินการ	ยังไม่ได้ดำเนินการ

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
กข 002	โครงการติดตั้งระบบผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ สำหรับนักท่องเที่ยว เลงอะบุรี ป่าในเมืองฯ เลงอะบุรี หมู่ที่ 4 หมู่ที่ 5 ตำบลตะเคียนทอง	1. พัฒนาศูนย์บริการโดยส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่ม 5. ดำเนินการสรรหาบุคลากรภายในกองช่าง (ตำแหน่งว่าง)	120 วัน	กองช่าง งานแบบแผนและก่อสร้าง	ยังไม่ได้ดำเนินการ	ยังไม่ได้ดำเนินการ	ยังไม่ได้ดำเนินการ	ยังไม่ได้ดำเนินการ
กข 003	โครงการปรับปรุงถนนซอยแม่เจือ - พุ่งกง	1. พัฒนาศูนย์บริการโดยส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านการประมาณราคาก่อสร้าง 2. ปฏิบัติงานด้านงานก่อสร้าง โดยถือปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ และมติ ครม. ที่เกี่ยวข้อง 3. ให้ผู้ควบคุมงานก่อสร้างปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ข้อ 178 อย่างเคร่งครัด 4. ประสานการทำงานระหว่างคณะกรรมการตรวจรับพัสดุในงานจ้างก่อสร้างกับผู้ควบคุมงานเพื่อให้การดำเนินการก่อสร้างเป็นไปในแนวทางเดียวกัน 5. ดำเนินการสรรหาบุคลากรภายในกองช่าง (ตำแหน่งว่าง)	120 วัน	กองช่าง งานแบบแผนและก่อสร้าง	ยังไม่ได้ดำเนินการ	ยังไม่ได้ดำเนินการ	ยังไม่ได้ดำเนินการ	ยังไม่ได้ดำเนินการ

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
กข 004	โครงการปรับปรุงถนนสายบางตาเทียม	1. พัฒนาศักยภาพบุคลากรโดยการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านการประมาณราคาก่อสร้าง 2. ปฏิบัติงานด้านงานก่อสร้างโดยถือปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ และมติกรมที่เกี่ยวข้อง 3. ให้ผู้ควบคุมงานก่อสร้างปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ข้อ 178 อย่างเคร่งครัด 4. ประสานการทำงานระหว่างคณะกรรมการตรวจรับพัสดุในงานจ้างก่อสร้างกับผู้ควบคุมงานเพื่อให้การดำเนินการก่อสร้างเป็นไปในแนวทางเดียวกัน 5. ดำเนินการสรรหาบุคลากรภายในกองช่าง (ตำแหน่งว่าง)	120 วัน	กองช่าง งานแบบแผนและก่อสร้าง	ยังไม่ได้ดำเนินการ	ยังไม่ได้ดำเนินการ	ยังไม่ได้ดำเนินการ	ยังไม่ได้ดำเนินการ

ลายมือชื่อ.....

(นายธีระวิทย์ สุทธิบุญ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง

วันที่.....เดือน.....ปี..... พ.ศ.....๒๕๖๘.....

รายงานการติดตาม
ผลการบริหารความเสีย
(แบบ บส.4)

รอบ 12 เดือน

(มกราคม – กันยายน)

องค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

☐ รอบ 3 เดือน

☐ รอบ 6 เดือน

☒ รอบ 12 เดือน

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
สป 001	โครงการบริหารจัดการขยะ	1. การควบคุมโดยการจัดทำคำสั่งมอบหมายผู้ควบคุมกำกับดูแลการจ้างเหมาตามโครงการ 2. ดำเนินการจัดทำประกันภัยจัดเก็บขยะ	ตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนการดำเนินงาน	สำนักปลัดงานบริการสาธารณสุข	สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงมาใช้ในการดำเนินงานได้ครบทุกขั้นตอน บรรลุวัตถุประสงค์ของบริหารความเสี่ยง	เอกสารใบบันทึกการปฏิบัติงานของพนักงานขับรถขยะ	คิดเป็น 70% ในการทำงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่กำหนด	ไม่มี
สป 002	โครงการพัฒนาศักยภาพและประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและการจัดการสาธารณะขององค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง	1. ทำแบบตอบรับเข้าร่วมโครงการฯ ส่งให้กลุ่มเป้าหมายตอบรับก่อนดำเนินงานตามโครงการฯ ภายใน 30 วัน เพื่อทราบจำนวนที่แน่นอน และแก้ไขปัญหากลุ่มเป้าหมายไม่ครบได้ทันเวลา 2. กำหนดแบบติดตามประเมินผลหลังสิ้นสุดการฝึกอบรมฯ กับกลุ่มเป้าหมาย และตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลเพื่อรับผิดชอบติดตามผล 3. ศึกษาเส้นทางและระยะทางในการเดินทางไปยังสถานที่ศึกษาดูงานให้ละเอียดและรอบคอบมากยิ่งขึ้น	20,23-26 มีนาคม 2568	สำนักปลัดงานบริหารทั่วไป	สามารถดำเนินการได้เรียบร้อย	1. แบบตอบรับเข้าร่วมโครงการฯ 2. ผลการติดตามประเมินผลหลังสิ้นสุดการฝึกอบรมฯ	100	ไม่มี

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
สป003	โครงการสนับสนุน ค่าใช้จ่ายการบริหาร สถานศึกษา	1. ตรวจสอบจำนวนนักเรียนที่แน่นอน เพื่อไม่ให้ เกิดการเปลี่ยนแปลงระหว่างปีการศึกษา 2. เจ้าหน้าที่การเงินศึกษาจะเบิกจ่ายงบ จ่ายเงินในโครงการฯ เพื่อลดความผิดพลาดใน การดำเนินการทำเอกสาร การเบิกจ่ายเงิน	ตามระยะเวลาที่ กำหนดไว้ในแผนงาน ดำเนินงาน	สำนักปลัดฯ งานส่งเสริมการศึกษาฯ	สามารถนำแผนบริหาร ความเสี่ยงมาใช้ใน การดำเนินงานได้ครบทุก ขั้นตอน บรรลุ วัตถุประสงค์ของ การบริหารความเสี่ยงได้	1. เอกสารรายงาน จำนวนนักเรียน 2. เอกสารการเบิก จ่ายเงินฯ	คิดเป็น 100% ใน การดำเนินงานตาม แผนบริหาร ความเสี่ยงที่ กำหนด	ไม่มี
กข 001	โครงการขยายเขต ประปาส่วนภูมิภาค หมู่ที่ 3 - 6	1. พัฒนาบุคลากรโดยการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมด้านการประมาณราคาก่อสร้าง 2. ปฏิบัติงานด้านงานก่อสร้าง โดยถือปฏิบัติตาม ระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ และมติ ครม. ที่เกี่ยวข้อง 3. ให้ผู้ควบคุมงานก่อสร้างปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ข้อ 178 อย่างเคร่งครัด 4. ประสานการทำงานระหว่างคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุในงานจ้างก่อสร้างกับผู้ควบคุมงาน เพื่อให้การดำเนินการก่อสร้างเป็นไปในแนวทาง เดียวกัน 5. ดำเนินการสรรหาบุคลากรภายในกองช่าง (ตำแหน่งว่าง)	120 วัน	กองช่าง งานแบบแผนและ ก่อสร้าง	สามารถดำเนินการ เบิกจ่ายภายในระยะเวลา ที่กำหนด ผู้ปฏิบัติงานสามารถ ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และเป็นไปตามระเบียบ	1. รายงานการ ดำเนินงานของผู้ควบคุม งาน 2. รายงานการประชุม ของคณะกรรมการ ตรวจรับ	คิดเป็น 50% ใน การดำเนินงานตาม แผนบริหาร ความเสี่ยงที่ กำหนด	ไม่มี

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไข
กข 002	โครงการติดตั้งระบบ ผลิตไฟฟ้าจากพลังงาน แสงอาทิตย์ สำหรับ นักท่องเที่ยว เลงอะบุรี หมู่ที่ 4 หมู่ที่ 5 ตำบลตะเคียนทอง	1. พัฒนาศูนย์บริการโดยการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมเพิ่ม 5. ดำเนินการสรรหาบุคลากรภายในกองช่าง (ตำแหน่งว่าง)	120 วัน	กองช่าง งานแบบแผนและ ก่อสร้าง	ไม่ได้ดำเนินการ ทำให้ไม่ เกิดความเสี่ยง	ไม่มี	คิดเป็นร้อยละ 100	ไม่มี
กข 003	โครงการปรับปรุงถนน ซอยแม่เจือ - หุ้งกง	1. พัฒนาศูนย์บริการโดยการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมด้านการประมาณราคาก่อสร้าง 2. ปฏิบัติงานด้านงานก่อสร้าง โดยถือปฏิบัติตาม ระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ และมติ ครม. ที่ เกี่ยวข้อง 3. ให้ผู้ควบคุมงานก่อสร้างปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ข้อ 178 อย่างเคร่งครัด 4. ประสานการทำงานระหว่างคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุในจ้างก่อสร้างกับผู้ควบคุมงาน เพื่อให้การดำเนินการก่อสร้างเป็นไปในแนวทาง เดียวกัน 5. ดำเนินการสรรหาบุคลากรภายในกองช่าง (ตำแหน่งว่าง)	120 วัน	กองช่าง งานแบบแผนและ ก่อสร้าง	สามารถดำเนินการ เบิกจ่ายภายในระยะเวลา ที่กำหนด ผู้ปฏิบัติงานสามารถ ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และเป็นไปตามระเบียบ	1. รายงานการ ดำเนินงานของผู้ควบคุม งาน 2. รายงานการประชุม ของคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุ 3. รายงานผลการ ดำเนินโครงการ	คิดเป็น 70% ใน การดำเนินงานตาม แผนบริหาร ความเสี่ยงที่ กำหนด	ไม่มี

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไข
กข 004	โครงการปรับปรุงถนน สายบางตาเทียม	- พัฒนาบุคลากรโดยการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านการประมาณราคาก่อสร้าง - ปฏิบัติงานด้านงานก่อสร้างโดยถือปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ และมติกรม. ที่เกี่ยวข้อง - ให้ผู้ควบคุมงานก่อสร้างปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ข้อ 178 อย่างเคร่งครัด - ประสานการทำงานระหว่างคณะกรรมการตรวจรับพัสดุในงานจ้างก่อสร้างกับผู้ควบคุมงานเพื่อให้การดำเนินการก่อสร้างเป็นไปในแนวทางเดียวกัน - ดำเนินการสรรหาบุคลากรภายในกองช่าง (ตำแหน่งว่าง)	120 วัน	กองช่าง งานแบบแผนและ ก่อสร้าง	สามารถนำแผนจัดการ บริหารความเสี่ยงมาใช้ใน การดำเนินงานได้ครบทุก ขั้นตอน บรรลุ วัตถุประสงค์ของการ บริหารความเสี่ยง	- รายงานการ ดำเนินงานของผู้ควบคุม งาน - รายงานการประชุม ของคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุ - ฎีกาเบิกจ่าย	คิดเป็น 80% ใน การดำเนินงานตาม แผนบริหาร ความเสี่ยงที่ กำหนด	ไม่มี


 ลายมือชื่อ.....
 (นายธีระวิทย์ สุทธิณ)
 ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง
 วันที่.....เดือน.....ตุลาคม.....พ.ศ.....๒๕๖๘

รายงานผลการดำเนินงานและ บททวนแผนการบริหารความเสียง

(แบบ บส.5)

องค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) คะแนนระดับ ความเสี่ยง			(7) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(8) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(9) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(10) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(11) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(12) สรุปความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการสำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) x (2)			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) x (2)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สป 001	โครงการ บริหาร จัดการขยะ	1. การเกิดอุบัติเหตุระหว่าง การเก็บและขนขยะมูล ฝอย 2. ดำเนินการจัดเก็บขยะ ไม่ครอบคลุมพื้นที่ขยะมี ปริมาณมากตกค้าง 3. การเกิดอุบัติเหตุ ระหว่างทางขนขยะไป ทิ้งยังสถานที่กำจัดขยะ	4	3	12	1.การควบคุมโดยการจัด ทำคำสั่งมอบหมายผู้ ควบคุมกับดูแลการจ้าง เหมาะสมโครงการ 2. ดำเนินการจัดทำ ประกันภัยรจัดเก็บขยะ	สามารถนำแผน บริหารความ เสี่ยงมาใช้ใน การดำเนินงาน ได้ครบทุก ขั้นตอน บรรลุ วัตถุประสงค์ ของการ บริหารความ เสี่ยง	2	2	4	ลดลง	ไม่มี	ได้	-	ไม่มีเนื่องจากไม่มี ความเสี่ยงคงเหลือ หรือเกิดใหม่

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(7) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(8) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(9) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(10) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(11) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(12) สรุปความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการสำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (1)	ผลกระทบ (2)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) x (2)			โอกาส (1)	ผลกระทบ (2)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) x (2)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สป 002	โครงการ พัฒนา ศักยภาพ และ ประสิทธิภาพ ในการ ปฏิบัติงาน และการ จัดบริการ สาธารณะ	1.กลุ่มเป้าหมายไม่ สามารถเข้าร่วม โครงการได้ครบทุก กลุ่มเป้าหมาย 2.กลุ่มเป้าหมายไม่ เข้าใจถึงวัตถุประสงค์ ของโครงการ จึงไม่ทำให้ ความร่วมมือและไม่ให้ ความสำคัญ 3.กลุ่มเป้าหมายไม่ สามารถนำความรู้ที่ ได้รับจากการฝึกอบรม ไปใช้ปฏิบัติงานได้อย่าง แท้จริง 4.ขาดตัวชี้วัดที่ดีในการ ติดตามประเมินผล หลัง สิ้นสุดการฝึกอบรม ำ ตามโครงการ 5.การเดินทางล่าช้า ไม่ เป็นไปตามกำหนดการ ที่วางไว้	3	3	9	1.ทำแบบตอบรับเข้า ร่วมโครงการฯ ส่งให้ กลุ่มเป้าหมายตอบรับ ก่อนดำเนินงานตาม โครงการฯ ภายใน 30 วัน เพื่อทราบจำนวนที่ แน่นอน และแก้ไข ปัญหา ำ เรื่ อ ง กลุ่มเป้าหมายไม่ครบได้ ทันเวลา 2.กำหนดแบบติดตาม ประเมินผลหลังสิ้นสุด การฝึกอบรม ำ กับ กลุ่มเป้าหมาย และตั้ง คณะกรรมการติดตาม ประเมินผลเพื่อ รับผิดชอบติดตามผล 3.ศึกษาเส้นทางและ ระยะทางในการ เดินทางไปยังสถานที่ ศึกษาดูงานให้ละเอียด และรอบคอบมากยิ่งขึ้น	สามารถ ดำเนินการ ได้เรียบร้อย	0	0	0	หมดไป	ไม่มี	ได้	-	-

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(7) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(8) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(9) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(10) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(11) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(12) สรุปความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการสำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) x (2)			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) x (2)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สบ003	โครงการ สนับสนุน ค่าใช้จ่ายการ บริหาร สถานศึกษา	1. จำนวนเด็กนักเรียนที่ เปลี่ยนแปลงส่งผลให้มี การโอนงบประมาณ เพิ่ม 2. เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายเงินอุดหนุน สำหรับค่าใช้จ่ายในการ จัดการศึกษา ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน	3	4	12	1. ตรวจสอบจำนวน นักเรียนที่แน่นอน เพื่อไม่ให้เกิดการ เปลี่ยนแปลงระหว่าง ปีการศึกษา 2. เจ้าหน้าที่การเงิน ศึกษาระเบียบการ เบิกจ่ายเงินใน โครงการฯ เพื่อลด ความผิดพลาดใน การดำเนินการทำ เอกสาร การเบิก จ่ายเงิน	สามารถนำแผน บริหารความ เสี่ยงมาใช้ใน การดำเนินงาน ได้ครบทุก ขั้นตอน บรรลุ วัตถุประสงค์ของ การบริหารความ เสี่ยงได้	2	3	6	ความเสี่ยง ลดลง	ไม่มี	ได้	-	ไม่มีเนื่องจากไม่มี ความเสี่ยงคงเหลือ หรือเกิดใหม่

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(7) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(8) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(9) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(10) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(11) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(12) สรุปความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการสำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) x (2)			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) x (2)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กข 001		1. กระบวนการจัดซื้อ จัดจ้างและการก่อสร้าง อาจไม่เป็นไปตามแผน 2. การดำเนินการ โครงการและการกิจ งาน อาจไม่เป็นไปตาม กฎหมาย/ระเบียบ/ หนังสือสั่งการ 3. การเบิกจ่ายอาจมี การล่าช้า 4. ประชาชนอาจไม่ได้ รับบริการในด้าน โครงสร้างพื้นฐานทุก ครัวเรือน ตาม ยุทธศาสตร์ที่กำหนด และมีความไม่พึงพอใจ ต่อการปฏิบัติงาน	4	5	20	1.ปรับแผนให้สอดคล้อง กับโครงการ 2..ให้ผู้ควบคุมงาน ก่อสร้างปฏิบัติตาม ระเบียบ กระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. 2560 ข้อ 178 อย่างเคร่งครัด 3. ประสานการทำงาน ระหว่างคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุในงานจ้าง ก่อสร้างกับผู้ควบคุม งานเพื่อให้การ ดำเนินการก่อสร้าง เป็นไปในแนวทาง เดียวกัน	ดำเนินการ ได้เป็นไป ตามแผน บริหาร ความเสี่ยง	2	4	8	ความเสี่ยงลดลง	ไม่มี	ได้	-	ไม่มีเนื่องจากไม่มี ความเสี่ยงคงเหลือ หรือเกิดใหม่

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(7) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(8) ผล ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	(9) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(10) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(11) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(12) สรุปความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการสำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) x (2)			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) x (2)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กข 002	โครงการติดตั้ง ระบบผลิต ไฟฟ้าจาก พลังงาน แสงอาทิตย์ สำหรับ นักท่องเที่ยว ป่าในเมื่องฯ เองอะบุรี หมู่ที่ 4 หมู่ที่ 5 ตำบล ตะเคียนทอง	1. ผู้ปฏิบัติงานยังไม่รู้ เพียงพอ 2. มีข้อผิดพลาดของตัว โครงการ	1	1	1	1. พัฒนาบุคลากรโดย การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมเพิ่ม 2. ดำเนินการสรรหา บุคลากรภายในกองช่าง (ตำแหน่งว่าง)	ไม่ได้ ดำเนินการ ทำให้เกิด ความเสี่ยง	1	1	1	ไม่ได้ดำเนินการ	ไม่มี	ได้	-	ไม่มีเนื่องจากไม่มี ความเสี่ยงคงเหลือ หรือเกิดใหม่

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(7) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(8) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(9) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(10) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(11) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(12) สรุปความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการสำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) x (2)			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) x (2)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กข 003	โครงการ ปรับปรุง ถนนซอยแม่ เจือ - พังงง	1. กระบวนการจัดซื้อ จัดจ้างและการก่อสร้าง อาจไม่เป็นไปตามแผน 2. การดำเนินการ โครงการและการกิจ งาน อาจไม่เป็นไปตาม กฎหมาย/ระเบียบ/ หนังสือสั่งการ 3. การเบิกจ่ายอาจมี การล่าช้า 4. ประชาชนอาจไม่ได้ รับบริการในด้าน โครงสร้างพื้นฐานทุก ครัวเรือน ตาม ยุทธศาสตร์ที่กำหนด และมีความไม่พึงพอใจ ต่อการปฏิบัติงาน	4	4	8	1.ปรับแผนให้สอดคล้อง กับโครงการ 2..ให้ผู้ควบคุมงาน ก่อสร้างปฏิบัติตาม ระเบียบ กระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. 2560 ข้อ 178 อย่างเคร่งครัด 3. ประสานการทำงาน ระหว่างคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุในงานจ้าง ก่อสร้างกับผู้ควบคุม งานเพื่อให้การ ดำเนินการก่อสร้าง เป็นไปในแนวทาง เดียวกัน	ดำเนินการ ได้เป็นไป ตามแผน บริหาร ความเสี่ยง	2	2	4	ความเสี่ยงลดลง	ไม่มี	ได้	-	ไม่มีเนื่องจากไม่มี ความเสี่ยงคงเหลือ หรือเกิดใหม่

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(7) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(8) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(9) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(10) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(11) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(12) สรุปความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการสำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) x (2)			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) x (2)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กข 004	โครงการ ปรับปรุง ถนนสาย บางตาเทียม	1. กระบวนการจัดซื้อ จัดจ้างและการก่อสร้าง อาจไม่เป็นไปตามแผน 2. การดำเนินการ โครงการและการกิจ งาน อาจไม่เป็นไปตาม กฎหมาย/ระเบียบ/ หนังสือสั่งการ 3. การเบิกจ่ายอาจมี การล่าช้า 4. ประชาชนอาจไม่ได้ รับบริการในด้าน โครงสร้างพื้นฐานทุก ครัวเรือน ตาม ยุทธศาสตร์ที่กำหนด และมีความไม่พึงพอใจ ต่อการปฏิบัติงาน	4	3	12	1.. ให้ผู้ควบคุมงาน ก่อสร้างปฏิบัติตาม ระเบียบ กระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. 2560 ข้อ 178 อย่างเคร่งครัด 2. ประสานการทำงาน ระหว่างคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุในงานจ้าง ก่อสร้างกับผู้ควบคุม งานเพื่อให้การ ดำเนินการก่อสร้าง เป็นไปในแนวทาง เดียวกัน	ดำเนินการ ได้เป็นไป ตามแผน บริหาร ความเสี่ยง	2	2	4	ความเสี่ยงลดลง	ไม่มี	ได้	-	ไม่มีเนื่องจากไม่มี ความเสี่ยงคงเหลือ หรือเกิดใหม่



ลายมือชื่อ.....

(นายธีระวิทย์ สุทธิพันธุ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนทอง

วันที่ 14 ตุลาคม พ.ศ. 2568

