

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖



องค์การบริหารส่วนตำบลประดู่
อำเภอลำโรงทาบ จังหวัดสุรินทร์

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

องค์การบริหารส่วนตำบลประดู่ จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลประดู่เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

องค์การบริหารส่วนตำบลประดู่
มีนาคม ๒๕๖๖

สารบัญ

| | หน้า |
|---|------|
| บทที่ ๑ บทนำ หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร | ๑ |
| บทที่ ๒ กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง | ๒ |
| บทที่ ๓ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง | ๒๒ |

ส่วนที่ ๑

บทนำ

หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของสภาพเศรษฐกิจ สังคม เทคโนโลยี รวมถึงความคาดหวังของประชาชน หน่วยงานของรัฐทุกหน่วยงานจึงต้องเผชิญกับความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและภายนอก ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงในการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรถือเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีจะช่วยหน่วยงานในการวางแผนและจัดการเหตุการณ์ด้านลบที่อาจเกิดขึ้น อันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงช่วยหน่วยงานในการบริหารจัดการเพื่อสร้างหรือฉวยโอกาส หรือได้รับประโยชน์จากเหตุการณ์ด้านบวกที่อาจเกิดขึ้น ส่งผลให้หน่วยงานสามารถเพิ่มศักยภาพ และขีดความสามารถในการให้บริการของหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้ประชาชนและประเทศชาติได้รับประโยชน์สูงสุดจากการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้หลักธรรมาภิบาล แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยง ระดับองค์กร เป็นกรอบแนวทางที่ช่วยให้หน่วยงานของรัฐสามารถนำหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงไปปรับใช้ เพื่อวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรได้อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ การบริหารจัดการความเสี่ยงแต่ละหน่วยงานอาจมีความแตกต่างกันขึ้นอยู่กับขนาด โครงสร้าง และความสามารถ ในการรองรับความเสี่ยงของหน่วยงาน แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้อาจมีเนื้อหาบางส่วน เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน เนื่องจากการควบคุมภายในถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ดังนั้น หน่วยงานอาจ ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยเชื่อมโยงการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้าด้วยกัน การบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล โดยปัจจัยหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ประสบความสำเร็จเกิดจากการความมุ่งมั่นของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้กำกับดูแล

หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร แบ่งออกเป็น ๒ ส่วน ประกอบด้วย

๑. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นพื้นฐานของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยหน่วยงานในการกำหนดแผนระดับองค์กร (Strategic Plans) และการกำหนดวัตถุประสงค์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการตัดสินใจของผู้บริหารอยู่บนฐานข้อมูลสารสนเทศที่สมบูรณ์ ส่งผลให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กร และเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของหน่วยงาน

๒. กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง (Routine Processes) ของการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

บทที่ ๒

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงหน่วยงานของรัฐ ควรพิจารณานำกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ไปปรับใช้ในการวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน เพื่อให้หน่วยงานได้รับประโยชน์สูงสุดจากการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างแท้จริง โดยหน่วยงานของรัฐแต่ละแห่งอาจมีศักยภาพที่แตกต่างกันในการนำกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งหมดไปปรับใช้ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับความพร้อมของหน่วยงาน กรอบบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย หลักการ ๘ ประการ ดังนี้

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร
๒. ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง
๓. การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร
๔. การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย
๖. การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ
๗. การใช้ข้อมูลสารสนเทศ
๘. การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร

การบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการควรมีลักษณะ ดังนี้

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องมีการบริหารจัดการในภาพรวมมากกว่าแยกเดี่ยว เนื่องจากความเสี่ยงของกิจกรรมหนึ่งอาจมีผลกระทบต่อความเสี่ยงของกิจกรรมอื่น ๆ เช่น ความเสี่ยงของความล่าช้าในระบบการขนส่งวัตถุดิบไม่เพียงกระทบต่อกิจกรรมการผลิต อาจมีผลกระทบด้านการส่งมอบสินค้า ค่าปรับ ที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงชื่อเสียงขององค์กร เป็นต้น
๒. การบริหารความเสี่ยงควรผนวกเข้าเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานขององค์กร รวมถึงกระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ และกระบวนการประเมินผล
๓. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องช่วยสนับสนุนกระบวนการตัดสินใจในทุกระดับขององค์กร

ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง

การบริหารจัดการความเสี่ยงจะประสบความสำเร็จขึ้นอยู่กับความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูง มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

การกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ทำให้ผู้กำกับดูแลเกิดความมั่นใจว่าหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูงให้บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผล

หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่โดยตรงในการสร้างระบบบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล ประกอบด้วย การสร้างสภาพแวดล้อม วัฒนธรรมองค์กร และระบบการบริหารบุคคลที่เหมาะสม การจัดสรรทรัพยากรที่เพียงพอในการบริหารจัดการความเสี่ยง การดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การพัฒนาระบบข้อมูลสารสนเทศ การรายงานและการสื่อสาร เป็นต้น

การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร

การขับเคลื่อนหน่วยงานของรัฐต้องอาศัยบุคลากรที่มีศักยภาพ การบริหารทรัพยากรบุคคลเริ่มตั้งแต่ การสรรหา การพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความถนัด การส่งเสริมและรักษาไว้ซึ่งบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ โดยบุคลากรถือว่าเป็นสินทรัพย์หลักขององค์กรที่ทำให้องค์กรประสบความสำเร็จ

การสร้างบุคลากรให้มีความรู้และทักษะในการบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการความเสี่ยง บุคลากรควรมีพฤติกรรมตระหนักถึงความเสี่ยง (Risk-aware behavior) รวมถึง พฤติกรรมการตัดสินใจโดยใช้ข้อมูลสารสนเทศและข้อมูลการบริหารจัดการความเสี่ยง

การสร้างพฤติกรรมที่ดี (Desired behaviors) ในการส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยงผ่านวัฒนธรรมที่ดีขององค์กรเป็นสิ่งสำคัญ การสร้างวัฒนธรรมที่สนับสนุนการบริหารจัดการความเสี่ยงประกอบด้วย

๑. การสื่อสารและการตระหนักถึงนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน
๒. การสร้างความตระหนักถึงหน้าที่ต่อองค์กรในการแจ้งข้อมูลผิดปกติ
๓. การสร้างพฤติกรรมการแบ่งปันข้อมูลภายในองค์กร
๔. การสร้างพฤติกรรมตัดสินใจตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. การสร้างพฤติกรรมการตระหนักถึงความเสี่ยงและโอกาส

การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

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

การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย

การบริหารจัดการความเสี่ยงนอกจากจะคำนึงถึงวัตถุประสงค์ขององค์กรเป็นหลักแล้ว ผู้บริหารต้องคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย โดยเฉพาะความคาดหวังของผู้รับบริการ ความคาดหวังของประชาชนที่มีต่อองค์กร รวมถึงผลกระทบที่มีต่อสังคม เศรษฐกิจ และสภาพแวดล้อม

การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยผู้บริหารในการกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กร เพื่อให้หน่วยงานมั่นใจว่ายุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กรสอดคล้องกับพันธกิจตามกฎหมายและหน้าที่ ความรับผิดชอบของหน่วยงาน ยุทธศาสตร์/กลยุทธ์อาจหมายถึงแผนปฏิบัติราชการระยะยาว แผนปฏิบัติราชการ ระยะปานกลาง หรือแผนปฏิบัติราชการประจำปีของหน่วยงาน

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

การใช้ข้อมูลสารสนเทศ

ในปัจจุบันข้อมูลสารสนเทศเป็นสิ่งสำคัญอย่างยิ่งในการดำเนินงานของหน่วยงาน องค์กรที่มีการบริหารจัดการข้อมูลสารสนเทศอย่างมีประสิทธิภาพส่งผลโดยตรงต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง หน่วยงานควรพิจารณาใช้ข้อมูลสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารสามารถตัดสินใจ โดยใช้ข้อมูลความเสี่ยงเป็นพื้นฐาน หน่วยงานควรกำหนดประเภทข้อมูลที่ต้องรวบรวม วิธีการรวบรวมและการวิเคราะห์ข้อมูล และบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล

ข้อมูลความเสี่ยง ประกอบด้วย เหตุการณ์ที่เป็นผลกระทบทางลบหรือทางบวกต่อองค์กร สาเหตุ ความเสี่ยง ตัวผลักดันความเสี่ยง หรือตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) ข้อมูลสารสนเทศต้องมีความ ถูกต้อง เชื่อถือได้ เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา ทั้งนี้ หน่วยงานอาจพิจารณาการรวบรวมการประมวลผล หรือการวิเคราะห์ความเสี่ยงแบบอัตโนมัติเพื่อลดข้อผิดพลาดจากบุคคล (Human errors)

การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

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

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การวิเคราะห์องค์กร
๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. การระบุความเสี่ยง
๔. การประเมินความเสี่ยง
๕. การตอบสนองความเสี่ยง
๖. การติดตามและทบทวน
๗. การสื่อสารและการรายงาน

๑. การวิเคราะห์องค์กร ในการวิเคราะห์องค์กรหน่วยงานต้องเข้าใจเกี่ยวกับพันธกิจตามกฎหมาย อำนาจหน้าที่ และความ รับผิดชอบของหน่วยงาน รวมถึงยุทธศาสตร์ชาติ ยุทธศาสตร์ระดับกระทรวง รวมถึง นโยบายของรัฐบาลที่ เกี่ยวข้องกับหน่วยงาน โดยการวิเคราะห์องค์กรต้องวิเคราะห์ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัย ภายนอกองค์กร

การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมขององค์กร (Swot Analysis) องค์การบริหารส่วนตำบลประจักษ์ โดยคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง ระดับหน่วยงานของรัฐ ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมขององค์กร เป็นการวิเคราะห์จุดแข็ง (Strength = S) และจุดอ่อน (Weakness = W) โอกาส (Opportunity = O) และอุปสรรค (Threat =T) ดังนี้

• การวิเคราะห์ปัจจัยภายใน (Internal Factors)

โดยใช้แนวคิด ๗s เป็นเครื่องมือที่ช่วยในการวิเคราะห์ (Swot Analysis) ในส่วนของปัจจัย ภายใน ประกอบด้วย จุดแข็ง (Strength) และจุดอ่อน (Weakness) การวิเคราะห์เป็นกิจกรรมที่ผู้นำและ บุคลากรสามารถควบคุมได้ภายในหน่วยงาน ซึ่งจะมีลักษณะที่ดีและไม่ดีโดยใช้จุดแข็งในการกำหนดกลยุทธ์ และ ใช้จุดอ่อนเพื่อปรับปรุง ซึ่งปัจจัยภายในทั้ง ๗ ประการของแนวคิด ๗s Mckinsey หรือ กลยุทธ์ ๗s ดังนี้

| ๗ s model | จุดแข็ง (Strength) | จุดอ่อน (Weakness) |
|--------------------------|---|--|
| ๑. Structure (โครงสร้าง) | มีโครงการสร้างการดำเนินงานชัดเจน และมีการปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ และสายการบังคับบัญชาให้สอดคล้อง กับบริบทองค์กร | ๑. อำนาจหน้าที่บางส่วนงานไม่ชัดเจน และ การดำเนินงานที่ล่าช้าอันเนื่องมาจากภารกิจ งานบางภารกิจไม่สอดคล้องกับโครงสร้างงาน ๒. โครงสร้างองค์กรเป็นแบบสายการบังคับบัญชา ต้องรอการตัดสินใจจากผู้บริหาร |
| ๒. Strategy (กลยุทธ์) | ด้านกลยุทธ์การดำเนินการตามยุทธศาสตร์ของ องค์กรที่ได้กำหนดไว้ใน แผนพัฒนาท้องถิ่น สามารถตอบสนอง ความต้องการของประชาชน ในพื้นที่ได้ ค่อนข้างดี | บางครั้งการดำเนินงานไม่สามารถทำได้ อันเนื่องมาจากภารกิจที่ไม่ใช่ขององค์การบริหารส่วน ตำบลโดยตรง เช่น ภารกิจถ่ายโอน งบประมาณที่มี อยู่อย่างจำกัด ภารกิจถ่ายโอนงาน แต่ไม่ถ่ายโอน งบประมาณหรือมีหน่วยงานที่รับผิดชอบหลักอยู่แล้ว และขาดความร่วมมือจากภาคประชาชน |
| ๓. System (ระบบ) | ด้านระบบงาน องค์การบริหารส่วน ตำบลมีการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับ ภารกิจ และบริบทขององค์กร และมี การดำเนินการโดยใช้ระบบสารสนเทศ เข้ามาช่วยในการทำงานทำให้การ ติดต่อสื่อสารมีความสะดวกรวดเร็ว | การติดต่อสื่อสารยังคงเป็นแบบทางการอยู่ ทำให้การ ปฏิบัติงานบางครั้งล่าช้าไป |

| ๗ s model | จุดแข็ง (Strength) | จุดอ่อน (Weakness) |
|----------------------------------|--|--|
| ๔. Style (รูปแบบ) | ด้านรูปแบบผู้นำเป็นผู้มีวิสัยทัศน์ ให้ความสำคัญกับการพัฒนางาน สามารถบริหาร จัดการต่าง ๆ ได้เป็น อย่างดี จึงเป็นที่ยอมรับของพนักงานและ ประชาชนในการพัฒนาองค์กร ให้ก้าวหน้าอยู่เสมอ | การควบคุมกำกับยังมีน้อยเกินไป |
| ๕. Staff (การจัดการบุคคล) | ด้านการจัดการบุคคล องค์กรบริหาร ส่วนตำบลมีการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมอยู่เสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการ บริหารงานบุคคลของภาครัฐ | การให้บริการของพนักงานบางส่วนประชาชน ยังคง ไม่พอใจเท่าที่ควร ซึ่งหน่วยงานก็ได้มีห้องเรียน ทางเว็บไซต์ โดยพนักงานจะมีการตรวจสอบและ พัฒนาการให้บริการอยู่เสมอ |
| ๖. Skill (ทักษะ) | ด้านทักษะ ผู้นำและบุคลากรมีความรู้ ทักษะ และความชำนาญเหมาะสมกับ งานที่รับผิดชอบ ทำให้สามารถนำ จุดเด่นของพื้นที่มาพัฒนาให้ เกิดประโยชน์แก่ประชาชนในพื้นที่ได้ เป็นอย่างดี | ขาดการกระตุ้นนโยบายเชิงรุก และการ ประสานงานและการสื่อสารล่าช้าในบางเรื่อง |
| ๗. Shared Value (ค่านิยมร่วม) | ด้านค่านิยมร่วมในการบริหารภาครัฐ ทำให้ ผู้นำและพนักงานมีเป้าหมายที่ เป็นอันหนึ่งอันเดียวกัน คือ การมุ่งให้บริการประชาชน | การสื่อสาร/ทำความเข้าใจไม่ทั่วองค์กร ทำให้การให้บริการประชาชนในบางเรื่องล่าช้า |

• การวิเคราะห์ปัจจัยภายนอก (External Factors)

เป็นการวิเคราะห์ โอกาส (Opportunity = O) และอุปสรรค (Threat =T) โดยนำวิธีการ
การวิเคราะห์ PESTLE Analysis เป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์สำหรับการการวิเคราะห์ปัจจัยภายนอก
จะประกอบด้วยปัจจัยภายนอก ๖ ปัจจัย ซึ่งปัจจัยภายนอก (External Factors) หมายถึง ปัจจัยที่มีผลต่อการ
ธุรกิจ แต่เป็นสิ่งที่ไม่สามารถควบคุมได้ ประกอบด้วย

๑. (Political) คือ ปัจจัยด้านการเมือง
๒. (Economic) คือ ปัจจัยด้านเศรษฐกิจ
๓. (Social) คือ ปัจจัยภายนอกเกี่ยวกับด้านสังคม
๔. (Technological) คือ ปัจจัยเกี่ยวกับเทคโนโลยี
๕. (Legal) คือ ปัจจัยภายนอกเกี่ยวกับด้านกฎหมาย
๖. (Environmental) คือ ปัจจัยภายนอกเกี่ยวกับด้านสภาพแวดล้อม

| โอกาส (Opportunity) | อุปสรรค (Threat) |
|---|--|
| <p>๑. ด้านการเมือง</p> <ul style="list-style-type: none"> - นโยบายหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง แนวพระราชดำริ และโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริต่าง ๆ ถือเป็นต้นแบบความสำเร็จ เพื่อเรียนรู้และนำมาประยุกต์เป็นแนวทางการดำเนินงานขององค์กร - รัฐบาลให้ความสำคัญกับการบูรณาการในระดับพื้นที่ ส่งผลให้องค์กรได้รับมอบหมายให้ขับเคลื่อนภารกิจ สำคัญไปสู่การปฏิบัติในระดับพื้นที่ | <ul style="list-style-type: none"> - ระบบการเมืองขาดเสถียรภาพ มีผลกระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินงานตามนโยบายขององค์กร เช่น การจัดสรร งบประมาณ ฯลฯ |
| <p>๒. ด้านเศรษฐกิจ</p> <ul style="list-style-type: none"> - กระแสการเปลี่ยนแปลงของโลก เช่น ภาวะวิกฤต เศรษฐกิจ การเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศโลก <p>ปัญหาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เป็นต้น เป็นโอกาสให้เกิดการปรับเปลี่ยนวิธีการคิดและแนวทางไปสู่การพัฒนา เศรษฐกิจฐานราก และการพัฒนาแบบพึ่งพาตนเองอย่างยั่งยืน</p> <ul style="list-style-type: none"> - นโยบายรัฐบาลส่งเสริมการกระตุ้นเศรษฐกิจฐานราก และการพัฒนาแบบพึ่งพาตนเองอย่างยั่งยืน - นโยบายกระตุ้น/ฟื้นฟูเศรษฐกิจและสังคม เช่น การพัฒนาด้าน เศรษฐกิจ การพัฒนาด้านการคมนาคม ด้านแหล่งน้ำ ฯลฯ - ต่อยอดโครงการตามแนวพระราชดำริ “เศรษฐกิจ พอเพียง” สู่นโยบายการจัดการน้ำ “โคก หนอง นา โมเดล” เพื่อสร้างความมั่นคงในแหล่งทำกิน ด้าน การเกษตร เลี้ยงสัตว์ สู้ภัยแล้ง ดินขาดความอุดมสมบูรณ์ ให้หันกลับมาอุดมสมบูรณ์ โดยปรับปรุงพื้นที่ รองรับฝนธรรมชาติ และการเชื่อมโยงวงจรชีวิตพืช สัตว์ ให้เดินทางร่วมกันได้ | <ul style="list-style-type: none"> - สภาวะการณ์ทางเศรษฐกิจของประเทศ ส่งผลต่อการพัฒนาท้องถิ่นในภาพรวม - เกิดภัยธรรมชาติซ้ำซาก - การขาดแคลนน้ำอุปโภคบริโภค - ต้นทุนในการผลิตสูง พึ่งพิงตลาดภายนอกพื้นที่ ทำให้ต้นทุนการผลิตสูง - การถูกพ่อค้าคนกลางกดราคาสินค้าทางการเกษตร (ข้าว) เกษตรกรไม่มีอำนาจในการต่อรองราคา ทำให้ได้ราคาผลผลิตที่น้อย - เกิดการแพร่ระบาดของโรคติดต่อต่าง ๆ ในคนและสัตว์ เช่น การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) และเกิดโรคระบาดในสัตว์ เศรษฐกิจ โค กระบือ เช่น โรคลัมปีสกิน (Lumpy skin disease) ทำให้เศรษฐกิจหยุดชะงัก ประชาชนขาดรายได้ ยากจน และหนี้สินเพิ่มขึ้น - เกษตรกรแสวงหาองค์ความรู้ที่หลากหลาย แต่ยังไม่สามารถนำมาประยุกต์ใช้ให้เข้ากับตนเองได้ จึงไม่เกิดการพัฒนาต่อยอด ให้เห็นผลในเชิงรูปธรรม เนื่องจากไม่มีเจ้าหน้าที่ หรือ หน่วยงานมาให้คำแนะนำปรึกษา สูดท้ายชาวบ้านไม่สามารถดำเนินต่อไปได้ <p>ในขณะเดียวกันเกษตรกรยังเห็นว่าการผลิตแบบ เกษตรกรรมยั่งยืน ทั้งในรูปแบบอินทรีย์ แบบผสมผสาน และปลอดภัยพืชนั้น มีขั้นตอน ที่ยุ่งยาก และได้ผลผลิตช้า และไม่ทันกับวิถีการ เปลี่ยนทางสังคม อีกทั้งยังไม่เห็นช่องทางการตลาด ที่ชัดเจน เป็นเหตุผล ให้ชาวบ้านยังไม่มีแรงจูงใจใน การผลิตมากนัก</p> |

| โอกาส (Opportunity) | อุปสรรค (Threat) |
|---|--|
| <p>๓. ด้านสังคม</p> <ul style="list-style-type: none"> - การดำเนินงานในรูปแบบประชารัฐ การมีส่วนร่วม ของภาคส่วนต่าง ๆ เป็นโอกาสให้องค์กรประสบความสำเร็จ เกิดความโปร่งใส และตอบสนองต่อความต้องการของประชาชน (ร่วมคิด ร่วมดำเนินการ ร่วมตรวจสอบ) - ศักยภาพที่โดดเด่นของพื้นที่ เช่น ทรัพยากร ธรรมชาติ ประชาชน ชาวบ้าน กลุ่มธุรกิจ/วิสาหกิจ ชุมชน เป็นต้น ถือเป็นทุนทางสังคมที่เอื้อต่อการวางแผนขับเคลื่อนการพัฒนาพื้นที่ - มีวัฒนธรรม ความเชื่อ และรูปแบบในการดำเนินชีวิตแบบเดียวกัน - บัตรทอง หรือ บัตรประกันสุขภาพถ้วนหน้า เพื่อใช้เป็นหลักฐานในการใช้สิทธิเข้ารับบริการสาธารณสุขจากหน่วยบริการ ** โดยไม่เสียค่าใช้จ่าย** ทำให้เกิดผลดีต่อประชาชนเข้าถึงได้ถ้วนหน้า - กองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นเพื่อสร้างหลักประกันสุขภาพให้แก่บุคคลในพื้นที่โดยส่งเสริมกระบวนการมีส่วนร่วมตามความพร้อม ความเหมาะสมและความต้องการของประชาชนในท้องถิ่น | <ul style="list-style-type: none"> - การบูรณาการความร่วมมือ/แผนงาน/โครงการกับหน่วยงานต่าง ๆ ยังขาดความเชื่อมโยง และมองปัญหา แบบแยกส่วน ส่งผลต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผล ในการดำเนินงาน - ประชาชนชาวบ้านที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในภูมิปัญญาท้องถิ่นด้านต่าง ๆ เริ่มเลือนหายไปจากชุมชน ซึ่งชุมชนยังไม่ได้มีการจัดการองค์ความรู้เหล่านี้ ออกมาเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งความรู้ต่าง ๆ เป็นความรู้ที่ฝังลึกอยู่ในตัวประชาชนชาวบ้านเหล่านั้น เมื่อตัวจากไปความรู้ก็จะจากหายตามไปด้วย - ความเจริญก้าวหน้าของเทคโนโลยี ทำให้พฤติกรรมของเด็ก เยาวชน ประชาชนมีค่านิยมที่เปลี่ยนแปลงไป และมีการลอกเลียนแบบที่ไม่เหมาะสม เช่น โทรศัพท์มือถือ ฯลฯ - การระบาดของยาเสพติดในพื้นที่ รวมไปถึงการระบาดในสถานศึกษา - ด้านสาธารณสุข ประชาชนบางส่วนไม่ให้ความสำคัญ และขาดจิตสำนึกในการป้องกันโรค จึงทำให้มีการแพร่ระบาดของโรคติดต่อ เช่น โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) โรคไข้เลือดออก โรคมือเท้าปาก ในเด็ก และโรคอีสุกอีใส ในเด็กศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และโรคเรื้อรังอื่น ๆ ฯลฯ |
| <p>๔. ด้านเทคโนโลยี</p> <ul style="list-style-type: none"> - ความก้าวหน้าทางด้านเทคโนโลยี สมัยใหม่ ส่งผลให้องค์กรปรับระบบการบริหารจัดการ/ระบบการให้บริการประชาชนให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น และประชาชนสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารหลายช่องทางมากขึ้น | <ul style="list-style-type: none"> - ความคาดหวังของประชาชนที่มีต่อการดำเนินงานขององค์กรเพิ่มมากขึ้น เช่น การให้บริการที่สะดวก รวดเร็ว ทันสมัย การพัฒนารูปแบบการให้บริการที่หลากหลาย เป็นต้น ทำให้องค์กรต้องปรับปรุงการดำเนินงานให้สอดคล้องกับความคาดหวังดังกล่าว |
| <p>๕. ด้านกฎหมาย</p> <ul style="list-style-type: none"> - กฎหมายได้กำหนดอำนาจหน้าที่ตามภารกิจของ องค์กรไว้ อย่างชัดเจน ซึ่งเอื้อต่อการปฏิบัติงาน เช่น พ.ร.บ.ระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๓๔ และที่แก้ไขเพิ่มเติม พ.ร.บ.กำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่ อบท. พ.ศ. ๒๕๔๒ พ.ร.ฎ. ว่าด้วยการบริหารงานจังหวัดและกลุ่มจังหวัดแบบบูรณาการ พ.ศ. ๒๕๕๑ เป็นต้น | <ul style="list-style-type: none"> - ภารกิจถ่ายโอนงบประมาณที่มีอยู่อย่างจำกัด ทำให้การพัฒนาพื้นที่ล่าช้า |

| โอกาส (Opportunity) | อุปสรรค (Threat) |
|---|---|
| <p>๖. ด้านสภาพแวดล้อม</p> <p>การเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศโลก ปัญหาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เช่น น้ำใต้ดินเค็ม ปัญหาขยะมูลฝอยในครัวเรือน/พื้นที่สาธารณะ เป็นต้น เป็นโอกาสให้เกิดการปรับเปลี่ยนวิธีการคิด การปรับเปลี่ยนการทำเกษตรแบบเดิมเป็นการทำเกษตร อินทรีย์และการพัฒนาแบบพึ่งพาตนเองอย่างยั่งยืน เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - ส่งเสริมสนับสนุนการดำเนินการธนาคารน้ำใต้ดิน เพื่อแก้ไขปัญหา น้ำ ทั้ง น้ำท่วม น้ำหลาก น้ำแล้ง และ การกักเก็บน้ำเพื่อใช้ในการชีวิตประจำวัน เป็นต้น | <ul style="list-style-type: none"> - การเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศโลก สภาพแวดล้อม และสาธารณสุขที่มีแนวโน้มความรุนแรงเพิ่มขึ้น ส่งผลให้การบริหารจัดการสาธารณสุข และการพัฒนาในพื้นที่ที่มีความยุ่งยากมากขึ้น เช่น เกิดภัยแล้ง อุทกภัย อัคคีภัย ทำให้พืชเศรษฐกิจ เสียหาย ทำให้ประชาชนขาดรายได้ และการเกิดหนี้สินของประชาชน - ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมภายในชุมชน - มีการใช้สารเคมีทางการเกษตร การเผาตอซังข้าว ทำให้ส่งผลเสียต่อสุขภาพ - ภาวะโลกร้อนในพื้นที่ เนื่องจากยังมีเกษตรกรใช้วิธีการเผาพื้นที่เพื่อทำการเกษตร การเผาตอซังข้าว หลังจากเก็บเกี่ยวผลผลิตแล้ว และต้นไม้อายุชุกชุมมีน้อย - การทำงานของภาครัฐและประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญในการแก้ไขปัญหาอย่างจริงจัง |

ความเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกระบวนการวางแผนขององค์กร

การดำเนินการตามระบบการจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบล เป็นไปตามบทบัญญัติของกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการบริหารราชการและกรอบแนวทางการพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ดังต่อไปนี้

๑. ยุทธศาสตร์ชาติ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐

ในการที่จะทำให้ประเทศไทยพัฒนาไปสู่อนาคตอันพึงประสงค์นั้น จำเป็นต้องมีการวางแผนและกำหนด ยุทธศาสตร์การพัฒนาในระยะยาว เพื่อให้ทุกภาคส่วนในสังคมนำไปเป็นแนวทางการพัฒนาเพื่อขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน ซึ่งยุทธศาสตร์ชาติ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐ ประกอบด้วย

๑. ด้านความมั่นคง
๒. ด้านการสร้างขีดความสามารถในการแข่งขัน
๓. ด้านพัฒนาและเสริมสร้างทรัพยากรมนุษย์
๔. ด้านการสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม
๕. ด้านการสร้างการเติบโตบนคุณภาพชีวิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
๖. ด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบการบริหารภาครัฐ

ซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ ๑๓ ตุลาคม ๒๕๖๑ เพื่อให้ส่วนราชการใช้ เป็นกรอบในการจัดทำแผนต่าง ๆ ให้สอดคล้องบูรณาการร่วมกันและมุ่งสู่เป้าหมายเดียวกันในระยะ ๒๐ ปี ตั้งแต่ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐

๒. นโยบายของรัฐบาล มีทั้งสิ้น ๑๑ ด้าน ประกอบด้วย

๑. การปกป้องและเชิดชูสถาบันพระมหากษัตริย์
๒. การรักษาความมั่นคงของรัฐและการต่างประเทศ
๓. การลดความเหลื่อมล้ำของสังคม และการสร้างโอกาสการเข้าถึงบริการของรัฐ
๔. การศึกษาและเรียนรู้ การทะนุบำรุงศาสนา ศิลปะและวัฒนธรรม
๕. การยกระดับคุณภาพบริการด้านสาธารณสุขและสุขภาพของประชาชน
๖. การเพิ่มศักยภาพทางเศรษฐกิจของประเทศ
๗. การส่งเสริมบทบาทและการใช้โอกาสในประชาคมอาเซียน
๘. การพัฒนาและส่งเสริมการใช้ประโยชน์จากวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยี การวิจัย และพัฒนา

และนวัตกรรม

๙. การรักษาความมั่นคงของฐานทรัพยากร และการสร้างสมดุลระหว่างการอนุรักษ์กับการใช้ประโยชน์อย่างยั่งยืน

๑๐. การส่งเสริมการบริหารราชการแผ่นดินที่มีธรรมาภิบาล และการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบในภาครัฐ

๑๑. การปรับปรุงกฎหมายและกระบวนการยุติธรรม

๒. พระราชบัญญัติสถาปนาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๗) พ.ศ. ๒๕๖๒

มาตรา ๖๗ ภายใต้บังคับแห่งกฎหมาย องค์การบริหารส่วนตำบล มีหน้าที่ต้องทำในเขต องค์การบริหารส่วนตำบล ดังต่อไปนี้

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

จำเป็นและสมควร

มาตรา ๖๘ ภายใต้บังคับแห่งกฎหมาย องค์การบริหารส่วนตำบลอาจจัดทำกิจการใน เขตองค์การบริหารส่วนตำบล 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

๓. พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๙

มาตรา ๑๖ ให้เทศบาล เมืองพัทยา และองค์การบริหารส่วนตำบลมีอำนาจและหน้าที่ในการจัดระบบ การบริการสาธารณะเพื่อประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่นของตนเองดังนี้

- (๑) การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง
- (๒) การจัดให้มีและบำรุงรักษาทางบก ทางน้ำ และทางระบายน้ำ
- (๓) การจัดให้มีและควบคุมตลาด ท่าเทียบเรือ ท่าข้าม และที่จอดรถ
- (๔) การสาธารณูปโภคและการก่อสร้างอื่น ๆ
- (๕) การสาธารณูปการ
- (๖) การส่งเสริม การฝึก และประกอบอาชีพ
- (๗) การพาณิชย์ และการส่งเสริมการลงทุน
- (๘) การส่งเสริมการท่องเที่ยว
- (๙) การจัดการศึกษา
- (๑๐) การสังคมสงเคราะห์ และการพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก 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 และสาธารณสถานอื่น ๆ
- (๒๔) การจัดการ การบำรุงรักษา และการใช้ประโยชน์จากป่าไม้ ที่ดิน ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- (๒๕) การผังเมือง
- (๒๖) การขนส่งและการวิศวกรรมจราจร
- (๒๗) การดูแลรักษาที่สาธารณะ
- (๒๘) การควบคุมอาคาร
- (๒๙) การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- (๓๐) การรักษาความสงบเรียบร้อย การส่งเสริมและสนับสนุนการป้องกันและรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
- (๓๑) กิจการอื่นใดที่เป็นผลประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่นตามที่คณะกรรมการประกาศกำหนด

๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลประดู่

๘.๑ วิสัยทัศน์ : วิสัยทัศน์ขององค์การบริหารส่วนตำบลประดู่

“ บริหารจัดการที่ดี มีเศรษฐกิจชุมชน หนุนนำเกษตรอินทรีย์ ส่งเสริมกลุ่มสตรี ชูชีวิตวิถีเกษตรกร ”

๘.๒ ยุทธศาสตร์:

- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจและการเกษตร
- ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและสังคม
- ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการเมือง การบริหาร

การบูรณาการกระบวนการบริหารความเสี่ยงกับกระบวนการที่สำคัญขององค์กร

การบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ดำเนินการต่อเนื่องเชื่อมโยงกับกระบวนการวางแผน ยุทธศาสตร์และกลยุทธ์ต่าง ๆ ขององค์กร ซึ่งจำเป็นจะต้องมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และให้ดำเนินการ ตามแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อลดระดับความรุนแรงตลอดจนมีการติดตามและรายงานผลการบริหารความเสี่ยง โดยจะต้องเป็นการดำเนินการร่วมกันระหว่างหน่วยงานในสังกัด เพื่อให้หน่วยงานสามารถบรรลุเป้าหมายตาม วิสัยทัศน์ พันธกิจ การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินงานของ องค์กรต่อไป

การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผู้บริหารเป็นผู้กำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง และผู้กำกับดูแลเป็นผู้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว โดยนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจระบุถึงวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร (Risk Appetite) หมายถึง ระดับความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กรที่หน่วยงานยอมรับเพื่อดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร การระบุความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กรเป็นการแสดงเจตนาของผู้บริหารและผู้กำกับดูแลในการดำเนินงานขององค์กร การกำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ควรคำนึงถึงศักยภาพขององค์กรในเรื่องการจัดการความเสี่ยง โดยศักยภาพในการจัดการความเสี่ยงขององค์กร (Risk Capacity) ขึ้นอยู่กับงบประมาณ บุคลากร และ ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ หน่วยงานอาจระบุระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้เป็น ๕ ระดับ เช่น ปฏิเสธความเสี่ยง ยอมรับความเสี่ยงได้น้อย ยอมรับความเสี่ยงได้ปานกลาง เต็มใจยอมรับความเสี่ยง และยอมรับความเสี่ยงได้มากที่สุด เป็นต้น

หน่วยงานอาจแสดงนโยบายความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในแต่ละประเภทความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหาร ระดับรองลงมาสามารถนำไปใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับสำนัก/กอง การระบุระดับความเสี่ยงที่ยอมรับ ได้สำหรับประเภทความเสี่ยงย่อย

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร เป็นการให้นโยบายเพื่อให้ทิศทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กรโดยผู้บริหารระดับสูงและได้รับการเห็นชอบโดยคณะกรรมการ

ผู้บริหารได้ตระหนักและยอมรับว่าการดำเนินงานขององค์กรมีความเสี่ยงที่อาจทำให้ไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของฝ่ายบริหาร โดยผู้บริหารทำหน้าที่บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมุ่งมั่นและตั้งใจ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้องค์กรสามารถปฏิบัติงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ ขององค์กร โดยคำนึงถึงประโยชน์ต่อประเทศชาติเป็นที่ตั้ง (Public Interest) ผู้บริหารได้กำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในด้านต่าง ๆ ดังนี้

๑. ด้านการปฏิบัติงาน

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลางในกระบวนการการปฏิบัติงานทั่วไปขององค์กร และยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยในการปฏิบัติงานมีผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการของประชาชน ทั้งนี้ ผู้บริหารจะยอมรับความเสี่ยงระดับสูงในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรมและการพัฒนา

๒. ด้านการทุจริต

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตทุกกรณี และมุ่งมั่นจะสร้างระบบการควบคุม ป้องกัน ตรวจสอบ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลและความซื่อตรงขององค์กร

๓. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในเรื่องของความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้อง กับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงของประเทศ และยอมรับความเสี่ยงระดับปานกลางสำหรับระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป เช่น แบบความคิดเห็นหรือการเก็บสถิติทั่วไป หน่วยงานยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยสำหรับประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศในการให้บริการประชาชน

๔. ด้านภาพลักษณ์ขององค์กร

ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือขององค์กรเป็นปัจจัยที่สำคัญในการปฏิบัติงานขององค์กรให้เป็นที่ยอมรับของประชาชนผู้เสียภาษีซึ่งเป็นผู้มีส่วนได้เสียหลักขององค์กร ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยเกี่ยวกับความเชื่อถือและภาพลักษณ์ขององค์กร อย่างไรก็ตามผู้บริหารให้ความสำคัญกับภาพลักษณ์ที่สะท้อนประสิทธิภาพการดำเนินงานที่แท้จริงโดยไม่มีการบิดเบือน เพื่อให้ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือเกิดจากการปฏิบัติงานขององค์กรและความไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียโดยเนื้อแท้

การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยง คือ การระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ทั้ง ในด้านบวกและด้านลบ ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานอาจทำรายชื่อความเสี่ยงทั้งหมด (Risk Inventory) โดย รายชื่อความเสี่ยงต้องมีการปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอโดยอาศัยข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน การระบุความเสี่ยง หน่วยงาน ควรระบุข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยง ดังนี้

ก. เหตุการณ์ความเสี่ยง

ข. สาเหตุของความเสี่ยง หรือตัวผลักดันความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์ถึงสาเหตุที่แท้จริง (Root Cause) ของความเสี่ยง

ค. ผลกระทบทั้งด้านลบและ/หรือด้านบวก

หน่วยงานอาจจัดกลุ่มความเสี่ยงที่มีลักษณะหรือมีผลกระทบที่เหมือนกับไว้ในประเภทความเสี่ยง เดียวกัน เพื่อให้การพิจารณาและการบริหารจัดการความเสี่ยงประเภทเดียวกันมีมุมมองในภาพรวมชัดเจนมากขึ้น

การกำหนดประเภทความเสี่ยง (Risk Categories)

หน่วยงานต้องระบุความเสี่ยงทั้งหมดที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน (Risk Inventory) เมื่อหน่วยงานระบุความเสี่ยงทั้งหมดแล้วควรพิจารณาจัดกลุ่มความเสี่ยง โดยความเสี่ยงที่มีลักษณะเหมือนกัน จัดกลุ่มเป็นประเภทความเสี่ยงเดียวกัน โดยองค์การบริหารส่วนตำบลได้กำหนดประเภทความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks : S) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านการกำหนดยุทธศาสตร์ หรือแผนการดำเนินงานไม่เหมาะสม สอดคล้องกัน กับ นโยบาย กลยุทธ์ โครงการสร้างองค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านการกำหนดเป้าหมายของยุทธศาสตร์ หรือแผนการดำเนินงานไม่ชัดเจน หรือ กำหนดเป็นเชิงพรรณนาไม่สามารถติดตามเป้าหมายได้

๓. ความเสี่ยงด้านการไม่สามารถดำเนินการได้ครบถ้วนหรือไม่บรรลุตามแผนพัฒนาท้องถิ่น หรือ แผนการดำเนินงานประจำปี

ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks : O) คือ เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงานของแต่ละกระบวนการ หรือกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับอุปกรณ์และบุคลากร และรวมถึงความเสี่ยงที่ เกี่ยวข้อง กับการบริหารจัดการข้อมูลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และข้อมูลความรู้ต่าง ๆ ซึ่งส่งผลกระทบต่อ ประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพในการดำเนินงาน เช่น ขาดความรู้ความเข้าใจในการส่งต่อข้อมูลของบุคลากร บุคลากรไม่ได้ ตระหนักถึงความสำคัญของข้อมูลข่าวสาร ไม่มีนโยบายในการการจัดเก็บ/ทำลาย ข้อมูลที่ชัดเจน

ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks : F) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามเป้าหมาย หรือการไม่สามารถควบคุมการเบิกใช้งบประมาณให้ เป็นไป ตามแผนที่กำหนดไว้ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยง ด้านการทุจริตทางการเงิน

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks : L) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนว ทางการ ปฏิบัติงานของหน่วยงาน เช่น เกิดความผิดพลาดโดยไม่เจตนา, บุคลากรมีเจตนาหรือความตั้งใจที่จะ กระทำ ผิดหรือทุจริต, มีข้อบกพร่องของวิธีการ/ขั้นตอนการทำงาน, การวางแผนไม่สอดคล้องกับการ

ปฏิบัติงานตาม ระเบียบ, มีการตีความข้อกฎหมาย ระเบียบ ประกาศโดยผู้ปฏิบัติงานผิดพลาด, มีความเข้าใจไม่ตรงกันในการ สื่อข้อความตามกฎเกณฑ์, การสื่อสารกฎเกณฑ์ไม่ทั่วถึงทุกส่วนงาน, ข้อมูลที่เผยแพร่ไม่ถูกต้องหรือไม่เป็น ปัจจุบัน ฯลฯ

การระบุความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล

การวิเคราะห์เพื่อระบุความเสี่ยงนั้น หน่วยงานได้นำแนวคิดเรื่องธรรมาภิบาล ๑๐ ประการ ในแต่ละด้านมาพิจารณาปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงของโครงการที่คัดเลือกมา โดยได้กำหนดแนวทางการ วิเคราะห์ความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) ประกอบด้วย ๑๐ ประการ ได้แก่

| | |
|--------------------------------------|--|
| ๑. หลักประสิทธิผล (Effectiveness) | ต้องมีวิสัยทัศน์เชิงยุทธศาสตร์ เพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนและผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียทุกฝ่าย ปฏิบัติตามหน้าที่ตามพันธกิจ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร มีการ วางเป้าหมายการปฏิบัติงานที่ชัดเจน และอยู่ในระดับที่ตอบสนองต่อความคาดหวังของ ประชาชน สร้างกระบวนการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบและมีมาตรฐาน มีการจัดการ ความเสี่ยงและมุ่งเน้นผลการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศ รวมถึงมีการติดตามประเมินผล และ พัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง |
| ๒. หลักประสิทธิภาพ (Efficiency) | ในการปฏิบัติงานต้องมีการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด เกิดผลิตภาพ คุ่มค่าการลงทุนและ บังเกิดประโยชน์สูงสุดต่อส่วนรวม รวมทั้งต้องมีการลดขั้นตอนและระยะเวลาในการ ปฏิบัติงาน เพื่ออำนวยความสะดวกและลดภาระค่าใช้จ่าย ตลอดจนยกเลิกภารกิจที่ ล้าสมัย และไม่มีความจำเป็น |
| ๓. หลักการตอบสนอง (Responsiveness) | ต้องสามารถให้บริการได้อย่างมีคุณภาพ สามารถดำเนินการแล้วเสร็จ ภายในระยะเวลาที่ กำหนด สร้างความเชื่อมั่นไว้วางใจ รวมถึงตอบสนองตามความคาดหวัง/ความต้องการ ของประชาชนผู้รับบริการ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่มีความหลากหลายและมีความ แตกต่างกันได้ อย่างเหมาะสม |
| ๔. หลักการรับผิดชอบ (Accountability) | ในการปฏิบัติงานต้องสามารถตอบคำถาม และชี้แจงได้เมื่อมีข้อสงสัย รวมทั้งต้องมีการ จัดวางระบบการรายงานความก้าวหน้า และ ผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ต่อ สาธารณะ เพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบและการให้คุณให้โทษ ตลอดจนมีการจัดเตรียม ระบบการแก้ไขหรือบรรเทาปัญหา และผลกระทบใด ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้น |
| ๕. หลักความโปร่งใส (Transparency) | ต้องปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตรงไปตรงมา รวมทั้งต้องมีการเปิดเผยข้อมูล ข่าวสารที่จำเป็นและเชื่อถือได้ ให้ประชาชนได้รับทราบอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนวาง ระบบให้การเข้าถึงข้อมูลข่าวสารเป็นไปโดยง่าย |

| | |
|---|---|
| ๖. หลักการมีส่วนร่วม (Participation) | ต้องรับฟังความคิดเห็นของประชาชน รวมทั้งเปิดให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการรับรู้ เรียนรู้ทำความเข้าใจ รวมทั้งแสดงทัศนะ ร่วมเสนอปัญหา/ประเด็นสำคัญที่เกี่ยวข้อง ร่วมคิดแก้ไขปัญหา ร่วมในกระบวนการตัดสินใจและการดำเนินงาน และร่วมตรวจสอบ ผลการปฏิบัติงาน |
| ๗. หลักการกระจาย อำนาจ (Decentralization) | ในการปฏิบัติงานควรมีการมอบอำนาจและกระจายความรับผิดชอบในการตัดสินใจและ การดำเนินการให้แก่ผู้ปฏิบัติงานในระดับต่าง ๆ ได้อย่างเหมาะสม รวมทั้งมีการโอนถ่าย บทบาท และภารกิจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หรือภาคส่วนอื่น ๆ ในสังคม |
| ๘. หลักนิติธรรม (Rule of Law) | ต้องใช้อำนาจของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด ด้วย ความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของประชาชน และผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียฝ่ายต่าง ๆ |
| ๙. หลักความเสมอภาค (Equity) | ต้องให้บริการอย่างเท่าเทียมกัน ไม่มีการแบ่งแยกด้าน ชาย/หญิง ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ภาษา เพศ อายุ สภาพทางกายหรือสุขภาพ สถานะของบุคคล ฐานะทาง เศรษฐกิจและสังคม ความเชื่อทางศาสนา การศึกษาอบรม และอื่น ๆ นอกจากนี้ยังต้อง คำนึงถึงโอกาสความเท่าเทียมกันของการเข้าถึงบริการสาธารณะ ของกลุ่มบุคคลผู้ด้อยโอกาสในสังคม |
| ๑๐. หลักการมุ่งเน้น ฉันทามติ (Consensus Oriented) | ในการปฏิบัติงานต้องมีกระบวนการในการแสวงหาฉันทามติ หรือข้อตกลงร่วมกัน ระหว่างกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะกลุ่มที่ได้รับผลกระทบโดยตรง จะต้องไม่มีข้อคัดค้าน ที่หาข้อยุติไม่ได้ ในประเด็นที่สำคัญ |

จากแนวคิดธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง สามารถแสดงความเชื่อมโยงต่อปัจจัยในการวิเคราะห์ความเสี่ยง เช่น

- ด้านนโยบายและกลยุทธ์ โครงการที่คัดเลือกมานั้น อาจมีความเสี่ยงต่อเรื่องประสิทธิผลและการมีส่วนร่วม
- ด้านการปฏิบัติงาน อาจมีความเสี่ยงต่อเรื่องประสิทธิภาพและความโปร่งใส
- ด้านการเงิน อาจมีความเสี่ยงต่อเรื่องนิติธรรมและการะรับผิดชอบ
- ด้านกฎหมาย กฎระเบียบ อาจมีความเสี่ยงต่อเรื่องนิติธรรมและความเสมอภาค
- ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ อาจมีความเสี่ยงต่อเรื่องประสิทธิภาพและหลักการตอบสนอง

การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นการประเมินระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่าง ๆ โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล ต้องกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินมาตรฐานเพื่อประเมิน โอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง ดังนี้

๔.๑ การกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดหลักเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมิน ความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล กำหนดหลักเกณฑ์ขององค์การบริหารส่วนตำบล ขึ้น ซึ่งสามารถ กำหนดหลักเกณฑ์ในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ ทั้งนี้ ในเชิงปริมาณเหมาะสมสำหรับสำนัก/กอง ที่มีข้อมูลตัวเลข หรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์อย่างพอเพียง และในเชิงคุณภาพเหมาะสมสำหรับสำนัก/กอง มีข้อมูลเชิง พรรณนา ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ ซึ่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลได้กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

๑. ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood) กำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

| ระดับ | โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง | เกณฑ์ |
|-------|--------------------------|---|
| ๕ | สูงมาก | มีโอกาสในการเกิดสูงมาก หรือทุก ๖ เดือน |
| ๔ | สูง | มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูง หรือเกิดขึ้นทุกปี |
| ๓ | ปานกลาง | มีโอกาสเกิดบางครั้ง หรือเกิดขึ้นทุก ๒ ปี |
| ๒ | น้อย | อาจมีโอกาสดังกล่าว นาน ๆ ครั้ง หรือเกิดขึ้นทุก ๓ ปี |
| ๑ | น้อยมาก | มีโอกาสในการเกิดน้อยมาก หรือเกิดขึ้นทุก ๕ ปี |

๒. ระดับความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยง (Impact) กำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

๒.๑ กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านกลยุทธ์

| ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง | | |
|-------------------------------------|---------|---|
| ระดับ | ผลกระทบ | เกณฑ์ |
| ๕ | สูงมาก | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก |
| ๔ | สูง | ผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง |
| ๓ | ปานกลาง | มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กรบ้าง |
| ๒ | น้อย | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย |
| ๑ | น้อยมาก | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรต่ำมาก หรือแทบไม่มีเลย |

๒.๒ กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านการดำเนินงาน

| ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง | | |
|-------------------------------------|---------|---|
| ระดับ | ผลกระทบ | เกณฑ์ |
| ๕ | สูงมาก | มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานรุนแรงมาก |
| ๔ | สูง | มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานรุนแรง |
| ๓ | ปานกลาง | มีการชะงักอย่างมีนัยสำคัญต่อการทำงาน |
| ๒ | น้อย | มีผลกระทบเล็กน้อยต่อการทำงาน |
| ๑ | น้อยมาก | ไม่มีการชะงักของกระบวนการทำงาน |

๒.๓ กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านการเงิน

๒.๓.๑ กรณีความรุนแรงที่สามารถวัดเป็นตัวเงินได้

| ระดับความรุนแรงผลกระทบต่อความเสี่ยง | | |
|-------------------------------------|---------|---|
| ระดับ | ผลกระทบ | เกณฑ์ |
| ๕ | สูงมาก | มากกว่า ๑๐๐,๐๐๑ บาท ขึ้นไป |
| ๔ | สูง | มากกว่า ๕๐,๐๐๐ บาท แต่ไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท |
| ๓ | ปานกลาง | มากกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท แต่ไม่เกิน ๕๐,๐๐๐ บาท |
| ๒ | น้อย | มากกว่า ๕,๐๐๐ บาท แต่ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท |
| ๑ | น้อยมาก | ไม่เกิน ๕,๐๐๐ บาท |

๒.๓.๒ กรณีความรุนแรงที่ไม่สามารถวัดเป็นตัวเงินได้

| ระดับ | โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง | เกณฑ์ |
|-------|--------------------------|---|
| ๕ | สูงมาก | มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันต์ / มีการบาดเจ็บถึงขั้นเสียชีวิต |
| ๔ | สูง | มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก / มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน |
| ๓ | ปานกลาง | มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก / มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน |
| ๒ | น้อย | มีการสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร / มีการบาดเจ็บรุนแรง |
| ๑ | น้อยมาก | มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย / ไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง |

๒.๔ กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ

| ระดับ | โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง | เกณฑ์ |
|-------|--------------------------|---|
| ๕ | สูงมาก | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก |
| ๔ | สูง | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง |
| ๓ | ปานกลาง | มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กรบ้าง |
| ๒ | น้อย | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย |
| ๑ | น้อยมาก | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรน้อยมาก หรือไม่มีเลย |

การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละ ปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหาย จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้อง ดังนี้

๑. พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดมากน้อย เพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒. พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบต่อความเสี่ยง ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานกำหนด

การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ ที่จะเกิดเหตุการณ์และความรุนแรงของผลกระทบแล้วของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงว่าอยู่ระดับใด

การจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว นำมาจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยง เพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรมควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญและเหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงที่ประเมินได้ตามตารางประเมินความเสี่ยง โดยการจัดลำดับ ๔ ลำดับ เช่น สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ และเลือกความเสี่ยงที่มีระดับสูงมากและสูง มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในขั้นตอนต่อไป ในการประเมินความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง ที่ได้จากการพิจารณาจัด ระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบที่เกิดขึ้น และขอบเขตของระดับ ความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ X ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ
โดยใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

| ระดับคะแนนความเสี่ยง | ค่าระดับความเสี่ยง | กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง | โซนสี |
|----------------------|--------------------|---|--------|
| ๑-๕ | ต่ำ | ระดับความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้โดยมีมาตรการ ควบคุมอยู่แล้วหรือไม่ก็ได้ (ยอมรับความเสี่ยง) | เขียว |
| ๖-๙ | ปานกลาง | ระดับความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้โดยต้องมี มาตรการควบคุมหรือมีแผนการลดความเสี่ยง เพื่อลดความ เสี่ยงให้ไปอยู่ในระดับต่ำ และป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเพิ่มขึ้น (มีมาตรการติดตาม) | เหลือง |
| ๑๐-๑๕ | สูง | ระดับความเสี่ยงที่องค์กรไม่สามารถยอมรับได้ และต้อง จัดการลดความเสี่ยงให้ไปอยู่ในระดับต่ำ ลงโดยเร็ว โดยต้อง จัดให้มีแผนการลดความเสี่ยงและป้องกันไม่ให้ความเสี่ยง กลับเพิ่มสูงขึ้นด้วย (มีแผนควบคุมความเสี่ยง) | ส้ม |
| ๑๖-๒๕ | สูงมาก | ระดับความเสี่ยงที่องค์กรไม่สามารถยอมรับได้ และต้อง จัดการลดความเสี่ยงให้ไปอยู่ในระดับต่ำ ลงในทันที หรือ อาจมีการถ่ายโอนความเสี่ยง โดยต้องจัดให้มีแผนการลด ความเสี่ยง และป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงกลับเพิ่มสูงขึ้นด้วย (ถ่ายโอนความเสี่ยง) | แดง |

แผนภูมิแสดงความเสี่ยง (Risk Matrix)

ระดับการยอมรับความเสี่ยง (Degree of Acceptance)

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

| | |
|---------------------------------------|---|
| ■ | 1) ระดับความเสี่ยง 17 - 25 คะแนน (สูงมาก) ต้องกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด |
| ■ | 2) ระดับความเสี่ยง 10 - 16 คะแนน (สูง) ต้องเฝ้าระวัง |
| ■ | 3) ระดับความเสี่ยง 6 - 9 คะแนน (ปานกลาง) พิจารณาใช้วิธีควบคุมปกติ |
| ■ | 4) ระดับความเสี่ยง 1 - 5 คะแนน (ต่ำ) ไม่ต้องมีการควบคุม |

หมายเหตุ : กำหนดค่าคะแนนโอกาสและผลกระทบตั้งแต่ ระดับ ๑๐ ขึ้นไป

การตอบสนองความเสี่ยง

การตอบสนองความเสี่ยง คือ กระบวนการตัดสินใจของฝ่ายบริหารในการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยผู้บริหารควรพิจารณาประเด็นดังต่อไปนี้ ในการตัดสินใจเลือกวิธีการตอบสนองความเสี่ยง เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

๑. การจัดการต้นเหตุของความเสี่ยง
๒. ทางเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยง
๓. ทรัพยากรที่ต้องใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงานสามารถพิจารณาเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีที่ใดวิธีหนึ่งหรือหลายวิธีโดยการพิจารณาวิธีการจัดการความเสี่ยงควรคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับของ กลยุทธ์ในการตอบสนองหรือการจัดการความเสี่ยง มี ๔ กลยุทธ์ ดังนี้

๑. การปฏิเสธความเสี่ยง คือ การปฏิเสธและหลีกเลี่ยงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง โดยไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงและหน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ หน่วยงานอาจพิจารณาไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้น ๆ

๒. การลดหรือควบคุมความเสี่ยง เป็นการเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงจากการดำเนินงานปกติ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง หรือเพื่อลดผลกระทบของความเสี่ยง เพื่อทำให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน โดยการวางระบบการควบคุมภายใน ได้แก่ การแบ่งแยก หน้าที่ การตรวจสอบ การสอบทาน และการกระหนาบยอด การฝึกอบรมบุคลากรให้มีความรู้เพียงพอ

การกำหนด ผู้จัดจ้างและผู้รับมอบงานให้แยกจากกัน หรือการ back up ข้อมูลเป็นระยะ ๆ การมี server สำรอง เพื่อ ป้องกันข้อมูลสูญหาย เป็นต้น

๓. การโอนความเสี่ยง หน่วยงานอาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงของกิจกรรมที่หน่วยงานเห็นว่า ควรดำเนินการเพื่อประโยชน์ของประชาชน แต่หน่วยงานมีข้อจำกัดที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้หรือไม่ สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการโดยมีการโอนความเสี่ยงและ ผลตอบแทนไปด้วย การทำประกัน (Insurance) คือ การจ่ายเงินเพื่อป้องกันตนเองและสินทรัพย์จากเหตุการณ์ ที่ไม่คาดคิด เช่น การทำประกันรถยนต์ส่วนบุคคล การจัดจ้างหน่วยงานเอกชนให้ดำเนินการแทน หรือการค้า ประกันสินค้าที่ต้องการในการจัดหา เป็นต้น

๔. การยอมรับความเสี่ยง โดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ หน่วยงานยอมรับได้ หรือต้นทุนในการบริหารจัดการความเสี่ยงมีมากกว่าประโยชน์ที่ได้รับ โดยมีมาตรการ ติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่ให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ ยังคง มี ประสิทธิภาพ เนื่องจากความเสี่ยงเป็นสิ่งที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ดังนั้น การติดตามและทบทวน เป็น กระบวนการที่เกิดขึ้นสม่ำเสมอ ปัจจัยที่ทำให้หน่วยงานต้องทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่ การ เปลี่ยนแปลงที่สำคัญซึ่งเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก หรือผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่ กำหนดไว้

การติดตามและทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่องหรือเป็นระยะ ซึ่ง ควรดำเนินการในทุกกระบวนการของการบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามและทบทวนอาจนำไปสู่การ เปลี่ยนแปลงของแผนการปฏิบัติงานขององค์กร การเปลี่ยนแปลงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการ พัฒนา ระบบบริหารจัดการความเสี่ยง รายละเอียดตามภาคผนวก ดังตาราง การติดตาม ฯ (แบบ RM-๓) และ การ ทบทวน ฯ (แบบ RM-๔)

การสื่อสารและการรายงาน

การสื่อสารเป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจ และการมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหารจัดการ ความเสี่ยง การสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูล (Two – way Communication) หน่วยงานควรมีช่องทางการ สื่อสารทั้งภายในและภายนอก โดยการสื่อสารภายในต้องเป็นการสื่อสารแบบจากผู้บริหารไปยัง ผู้ใต้บังคับบัญชา (Top Down) จากผู้ใต้บังคับบัญชาไปยังผู้บริหาร (Bottom Up) และระหว่างหน่วยงานย่อย ภายใน (Across Divisions)

หน่วยงานควรกำหนดบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล ประเภทของข้อมูลที่ควรได้รับ ความถี่ของการรายงาน รูปแบบและวิธีการรายงาน เพื่อให้ผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร และผู้มีส่วนได้เสียได้รับข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้อง ครบถ้วน เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา

การสื่อสารและรายงานต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เป็นการสื่อสารและการรายงานความเสี่ยงใน ภาพรวมขององค์กร เพื่อสนับสนุนหน้าที่ของผู้กำกับดูแลในการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่าย บริหาร

หน่วยงานอาจพิจารณากำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) เพื่อติดตามข้อมูล ความเสี่ยงและการรายงานเมื่อระดับความเสี่ยงถึงจุดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

บทที่ ๓
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลประดู่
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

แบบ RM-๑

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

| กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑) ใส่ขั้นตอนการปฏิบัติงานของ การดำเนินโครงการ/กิจกรรม | เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒) ใส่เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ของแต่ละขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน | ปัจจัยเสี่ยง (๓) ใส่สิ่งที่ไม่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์เป้าหมายหรือ ตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม | สาเหตุความเสี่ยง (๔) ใส่สาเหตุที่ก่อให้เกิดความ เสี่ยง | ประเภทของ ความเสี่ยง (๕) (S-O-F-L) | การประเมินความเสี่ยง ใส่ค่าตาม หัวข้อ “การประเมินความ เสี่ยง” | | | | การตอบสนอง ความเสี่ยง (๑๐) | ส่วนงาน ย่อยที่ รับผิดชอบ (๑๑) |
|---|---|---|--|---|---|--------------------|--------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|---|
| | | | | | โอกาส (๖) | ผล กระทบ (๗) | ระดับ ความ เสี่ยง (๘) | จัดลำดับ ความ เสี่ยง (๙) | | |
| กิจกรรม งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อเป็นการเตรียม ความพร้อมของเจ้าหน้าที่/ เครื่องมือ/อุปกรณ์ในการให้ ความช่วยเหลือและ สนับสนุนกรณีเกิด สาธารณภัยขึ้น | ระดับความพึงพอใจ ของประชาชนต่อการ ดำเนินงานของ หน่วยงาน ในการ ช่วยเหลือผู้ ประสบ ภัยกรณีเมื่อมี สาธารณภัยต่าง ๆ เช่น อุทกภัย วาตภัย อัคคีภัยเกิดขึ้น ได้อย่างทันท่วงทีและ มีประสิทธิภาพ | การช่วยเหลือผู้ประสบภัย พิบัติต่างๆ เช่น อุทกภัย วาตภัย อัคคีภัยในช่วงเวลา กลางคืนเกิดการล่าช้า เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่ เพียงพอ จึงทำให้ไม่สามารถ ตอบสนอง ความต้องการของ ประชาชนได้ทันที | เนื่องจากสภาพแวดล้อม ที่เปลี่ยนแปลงไป ไม่สามารถคาดการณ์ได้ ล่วงหน้า หรืออาจเกิด จากฝีมือมนุษย์ ทำให้ ประชาชนได้รับ ผลกระทบจากเหตุภัย พิบัติต่าง ๆ เช่น อุทกภัย วาตภัย อัคคีภัย | ○ | ๒ | ๕ | ๑๐ | สูง | การลดหรือ ควบคุม ความเสี่ยง | สำนักงาน ปลัด |

ตารางเปรียบเทียบโอกาสที่จะเกิดขึ้นในการประเมินตัวชี้วัด

| โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย | ความถี่ที่เกิดขึ้น (เฉลี่ย) | ระดับคะแนน |
|---------------------------|---------------------------------------|------------|
| สูงมาก | มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง | ๕ |
| สูง | มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อย ๆ | ๔ |
| ปานกลาง | มีโอกาสเกิดบางครั้ง | ๓ |
| น้อย | อาจมีโอกาสดังกล่าวแต่ไม่บ่อย ๆ ครั้ง | ๒ |
| น้อยมาก | มีโอกาสในการเกิดน้อยมาก | ๑ |

ตารางเปรียบเทียบผลกระทบด้านกลยุทธ์และด้านการดำเนินงาน

| ผลกระทบต่อองค์กร | ความถี่ที่เกิดขึ้น (เฉลี่ย) | ระดับคะแนน |
|------------------|---|------------|
| สูงมาก | มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรสูงมาก | ๕ |
| สูง | มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรสูง | ๔ |
| ปานกลาง | มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรปานกลาง | ๓ |
| น้อย | มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรน้อย | ๒ |
| น้อยมาก | มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรน้อยมาก | ๑ |

องค์การบริหารส่วนตำบลประจักษ์
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๖
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

แบบ RM-๒

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

| กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑) | ปัจจัยเสี่ยง (๒) | สาเหตุของความเสี่ยง (๓) | การประเมินความเสี่ยง | | | | วิธีการ/มาตรการ การ บริหารความเสี่ยง (๘) | วิธีการ/มาตรการ การบริหารความ เสี่ยง (เพิ่มเติม) (๙) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐) | ส่วนงาน ย่อยที่ รับผิดชอบ (๑๑) |
|--|---|---|----------------------|----------------|--------------------------------|-------------------------------|---|---|-------------------------------------|---|
| | | | โอกาส (๔) | ผลกระทบ (๕) | ระดับ ความ เสี่ยง (๖) | จัดลำดับ ความเสี่ยง (๗) | | | | |
| กิจกรรม งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อเป็นการเตรียม ความพร้อมของ เจ้าหน้าที่/เครื่องมือ/ อุปกรณ์ในการให้ความ ช่วยเหลือและสนับสนุน กรณีเกิด สาธารณภัยขึ้น | การช่วยเหลือ ผู้ประสบภัย ช่วงเวลา กลางคืน อาจเกิดการ ล่าช้าได้ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ จึงทำให้ไม่สามารถ ตอบสนองความ ต้องการของ ประชาชนได้ทันที | เนื่องจาก สภาพแวดล้อมที่ เปลี่ยนไป ไม่สามารถ คาดการณ์ได้ล่วงหน้า หรืออาจเกิดจากฝีมือ มนุษย์/ความประมาท ทำให้ประชาชนได้รับ ผลกระทบจากเหตุภัย พิบัติต่าง ๆ เช่น อุทกภัย หรือวาตภัย หรืออัคคีภัย | ๒ | ๕ | ๑๐ | สูง | ๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานศูนย์กู้ชีพ กู้ภัยทั้งเวลากลางวัน และกลางคืนให้ เพียงพอ ๒. จัดประชุม เจ้าหน้าที่ เพื่อหา มาตรการการ ป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย ๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม อย่างต่อเนื่อง ๔. จัดซื้ออุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ให้ เพียงพอ | ๑. ผู้บริหาร/ หัวหน้างานกำกับ ติดตามและ ควบคุมดูแลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่อย่าง สม่ำเสมอ ๒. ตรวจสอบการ เชื่อมสภาพและ อายุการใช้งาน ของ อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ ฯ อย่าง สม่ำเสมอ | ๓๐ ก.ย. ๖๖ | สำนักงาน ปลัด |

องค์การบริหารส่วนตำบลประจักษ์
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยง
 ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

แบบ RM-๑

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

| กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑) ใส่ขั้นตอนการปฏิบัติงานของ การดำเนินโครงการ/กิจกรรม | เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒) ใส่เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ของแต่ละขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน | ปัจจัยเสี่ยง (๓) ใส่สิ่งที่ไม่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์เป้าหมายหรือ ตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม | สาเหตุความเสี่ยง (๔) ใส่สาเหตุที่ก่อให้เกิดความ เสี่ยง | ประเภทของ ความเสี่ยง (๕) (S-O-F-L) | การประเมินความเสี่ยง ใส่ค่าตาม หัวข้อ “การประเมินความ เสี่ยง” | | | | การตอบสนอง ความเสี่ยง (๑๐) | ส่วนงาน ย่อยที่ รับผิดชอบ (๑๑) |
|---|---|--|--|---|---|--------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|---|
| | | | | | โอกาส (๖) | ผล กระทบ (๗) | ระดับ ความ เสี่ยง (๘) | จัดลำดับ ความ เสี่ยง (๙) | | |
| กิจกรรมงานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ - การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและ การควบคุมทะเบียนทรัพย์สิน - การจัดหาพัสดุ/ - การควบคุมพัสดุ - การจำหน่ายพัสดุ/ - รายงานต่าง ๆ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินการจัดหา พัสดุ การควบคุม และการ จำหน่ายพัสดุถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง | การจัดทำทะเบียนคุม ทรัพย์สินและพัสดุ ของ ทางราชการ ครบถ้วน และเป็น ปัจจุบัน | ๑. การจัดทำทะเบียนคุม ทรัพย์สินและพัสดุของทาง ราชการไม่ครบถ้วนและไม่เป็น ปัจจุบัน ๒. การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไป ตามแผนมีการเร่งรัดจัดซื้อจัด จ้างในช่วงสิ้นปีงบประมาณ ๓. มีหนังสือร้องเรียน และ ข้อทักท้วงจากหน่วยงาน ตรวจสอบ | ๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ ความเข้าใจ ในกาปฏิบัติงาน ๒. ขาดเครื่องมือที่มี ประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน ๓. การจัดทำทะเบียนคุม ทรัพย์สินและพัสดุของ ทาง ราชการไม่ครบถ้วน และไม่เป็นปัจจุบัน | ○ | ๓ | ๕ | ๑๕ | สูง | การลดหรือ ควบคุม ความเสี่ยง หรือต้องเฝ้า ระวัง | กองคลัง |

ตารางเปรียบเทียบโอกาสที่จะเกิดขึ้นในการประเมินตัวชี้วัด

| โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย | ความถี่ที่เกิดขึ้น (เฉลี่ย) | ระดับคะแนน |
|---------------------------|---------------------------------------|------------|
| สูงมาก | มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง | ๕ |
| สูง | มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อย ๆ | ๔ |
| ปานกลาง | มีโอกาสเกิดบางครั้ง | ๓ |
| น้อย | อาจมีโอกาสดังกล่าวแต่ไม่บ่อย ๆ ครั้ง | ๒ |
| น้อยมาก | มีโอกาสในการเกิดน้อยมาก | ๑ |

ตารางเปรียบเทียบผลกระทบด้านกลยุทธ์และด้านการดำเนินงาน

| ผลกระทบต่อองค์กร | ความถี่ที่เกิดขึ้น (เฉลี่ย) | ระดับคะแนน |
|------------------|--|------------|
| สูงมาก | มีผลกระทบต่อติดตามผลการใช้พัสดุของทางราชการให้คุ้มกับเงินงบประมาณสูงมาก | ๕ |
| สูง | มีผลกระทบต่อติดตามผลการใช้พัสดุของทางราชการให้คุ้มกับเงินงบประมาณสูง | ๔ |
| ปานกลาง | มีผลกระทบต่อติดตามผลการใช้พัสดุของทางราชการให้คุ้มกับเงินงบประมาณปานกลาง | ๓ |
| น้อย | มีผลกระทบต่อติดตามผลการใช้พัสดุของทางราชการให้คุ้มกับเงินงบประมาณน้อย | ๒ |
| น้อยมาก | มีผลกระทบต่อติดตามผลการใช้พัสดุของทางราชการให้คุ้มกับเงินงบประมาณน้อยมาก | ๑ |

องค์การบริหารส่วนตำบลประจักษ์
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๖
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

แบบ RM-๒

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

| กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑) | ปัจจัยเสี่ยง (๒) | สาเหตุของความเสี่ยง (๓) | การประเมินความเสี่ยง | | | | วิธีการ/มาตรการ การบริหาร ความเสี่ยง (๘) | วิธีการ/มาตรการ การบริหารความ เสี่ยง (เพิ่มเติม) (๙) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐) | ส่วนงาน ย่อยที่ รับผิดชอบ (๑๑) |
|---|--|--|----------------------|----------------|--------------------------------|-------------------------------|--|---|-------------------------------------|---|
| | | | โอกาส (๔) | ผลกระทบ (๕) | ระดับ ความ เสี่ยง (๖) | จัดลำดับ ความเสี่ยง (๗) | | | | |
| กิจกรรมงานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ - การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ และการควบคุมทะเบียน ทรัพย์สิน - การจัดหาพัสดุ/ - การควบคุมพัสดุ - การจำหน่ายพัสดุ/ - รายงานต่าง ๆ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินการ จัดหาพัสดุ การควบคุม และการจำหน่ายพัสดุ ถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง | ๑. การจัดทำ ทะเบียนคุม ทรัพย์สินและพัสดุ ของทางราชการไม่ ครบถ้วน และไม่ เป็นปัจจุบัน ๒. การจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตามแผน มีการเร่งรัดจัดซื้อ จัดจ้างในช่วง สิ้นปีงบประมาณ ๓. มีหนังสือ ร้องเรียนและ ข้อทักท้วงจาก หน่วยงาน ตรวจสอบ | ๑. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานขาด ความรู้ ความเข้าใจ ในการปฏิบัติงาน ๒. ขาดเครื่องมือที่มี ประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน ๓. การจัดทำทะเบียน คุมทรัพย์สินและพัสดุ ของทางราชการไม่ ครบถ้วนและไม่เป็น ปัจจุบัน | ๓ | ๕ | ๑๕ | สูง | ๑. จัดทำคู่มือและทำแผนปฏิทิน การปฏิบัติงาน ๒. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้าอบรมเพื่อเพิ่ม ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับ งานพัสดุ ๓. จัดหาเครื่องมือหรืออุปกรณ์ ที่มีประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานหรือเป็น ประโยชน์ใน การปฏิบัติงาน ๔. ใช้ระบบในการบันทึก ข้อมูล การจัดซื้อจัดจ้าง การบันทึก ทะเบียนทรัพย์สิน ครุภัณฑ์ ต่าง ๆ เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพ และ ประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน | - กำชับ เจ้าหน้าที่ จัดทำทะเบียนคุม ทรัพย์สิน และ พัสดุให้ เป็นปัจจุบัน และครบถ้วน | ๓๐ ก.ย. ๖๖ | กองคลัง |

องค์การบริหารส่วนตำบลประจักษ์
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยง
 ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

แบบ RM-๑

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

| กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑) ใส่ขั้นตอนการปฏิบัติงานของ การดำเนินโครงการ/กิจกรรม | เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒) ใส่เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ของแต่ละขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน | ปัจจัยเสี่ยง (๓) ใส่สิ่งที่ไม่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์เป้าหมายหรือ ตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม | สาเหตุความเสี่ยง (๔) ใส่สาเหตุที่ก่อให้เกิดความ เสี่ยง | ประเภทของ ความเสี่ยง (๕) (S-O-F-L) | การประเมินความเสี่ยง ใส่ค่าตาม หัวข้อ “การประเมินความ เสี่ยง” | | | | การตอบสนอง ความเสี่ยง (๑๐) | ส่วนงาน ย่อยที่ รับผิดชอบ (๑๑) |
|--|--|--|---|---|---|--------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|---|
| | | | | | โอกาส (๖) | ผล กระทบ (๗) | ระดับ ความ เสี่ยง (๘) | จัดลำดับ ความ เสี่ยง (๙) | | |
| งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการประชาสัมพันธ์ การจัดเก็บภาษีและการ บริหารการจัดเก็บรายได้ - จัดเก็บภาษีป้าย ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง /สำรวจ ฐานข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง เพื่อรองรับภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง - การสำรวจและบันทึกข้อมูล และประกาศตามแบบสำรวจ ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง | จัดเก็บภาษีป้าย ภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง / การสำรวจ ฐานข้อมูลที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้างเพื่อรองรับ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้างได้ครบถ้วน | ๑. แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินยังไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากเจ้าหน้าที่สำรวจ ขาดความเข้าใจในการให้ ข้อมูลการสำรวจภาคสนาม ๒. ขาดฐานข้อมูลที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้างในการประกาศตาม แบบบัญชีแสดงรายการที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง (ภ.ด.ส.๓) ๓. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความ ร่วมมือ | ๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน มีจำนวนไม่เพียงพอ ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า ๒. เจ้าหน้าที่สำรวจ ขาดความเข้าใจในการให้ ข้อมูลการสำรวจ ภาคสนาม ๓. การปรับปรุง ฐานข้อมูลภาษีในระบบ e-laas ไม่เรียบร้อย และไม่เป็นปัจจุบัน | S/O | ๓ | ๕ | ๑๕ | สูง | การลดหรือ ควบคุม ความเสี่ยง หรือต้องเฝ้า ระวัง | กองคลัง |

องค์การบริหารส่วนตำบลประดู่
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยง
 ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

แบบ RM-๑

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

| กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑) ใส่ขั้นตอนการปฏิบัติงาน ของการดำเนินโครงการ/ กิจกรรม | เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒) ใส่เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ของแต่ละขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน | ปัจจัยเสี่ยง (๓) ใส่สิ่งที่ไม่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์เป้าหมายหรือ ตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม | สาเหตุความเสี่ยง (๔) ใส่สาเหตุที่ก่อให้เกิดความ เสี่ยง | ประเภทของ ความเสี่ยง (๕) (S-O-F-L) | การประเมินความเสี่ยง ใส่ค่าตาม หัวข้อ “การประเมินความ เสี่ยง” | | | | การตอบสนอง ความเสี่ยง (๑๐) | ส่วนงาน ย่อยที่ รับผิดชอบ (๑๑) |
|--|--|--|---|---|---|--------------------|--------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|---|
| | | | | | โอกาส (๖) | ผล กระทบ (๗) | ระดับ ความ เสี่ยง (๘) | จัดลำดับ ความ เสี่ยง (๙) | | |
| (ต่อ) วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บภาษี อากร ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ การพัฒนารายได้ การควบคุมและการเร่งรัด รายได้เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ คำสั่งและ หนังสือสั่งการต่าง ๆ - นำเงินรายได้ที่จัดเก็บมา ลงบัญชีครบถ้วน เร่งรัดการ จัดเก็บรายได้ และจัดเก็บ ลูกหนี้ ค้างชำระได้ ครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ค้างนาน สามารถจัดเก็บได้เพิ่มตาม เป้าหมาย | | | ๔.ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ไม่ให้ความร่วมมือ ให้ข้อมูลคลาดเคลื่อน ไม่ตรงกับความเป็นจริง และไม่ชัดเจน ๕. ยังมีลูกหนี้ภาษีค้าง ชำระ | | | | | | | |

ตารางเปรียบเทียบโอกาสที่จะเกิดขึ้นในการประเมินตัวชี้วัด

| โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง | ความถี่ที่เกิดขึ้น (เฉลี่ย) | ระดับคะแนน |
|--------------------------|---------------------------------------|------------|
| สูงมาก | มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง | ๕ |
| สูง | มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อย ๆ | ๔ |
| ปานกลาง | มีโอกาสเกิดบางครั้ง | ๓ |
| น้อย | อาจมีโอกาสเกิดแต่นาน ๆ ครั้ง | ๒ |
| น้อยมาก | มีโอกาสในการเกิดน้อยมาก | ๑ |

ตารางเปรียบเทียบผลกระทบด้านกลยุทธ์และด้านการดำเนินงาน

| ผลกระทบต่อองค์กร | ความถี่ที่เกิดขึ้น (เฉลี่ย) | ระดับคะแนน |
|------------------|---|------------|
| สูงมาก | มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรสูงมาก | ๕ |
| สูง | มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรสูง | ๔ |
| ปานกลาง | มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรปานกลาง | ๓ |
| น้อย | มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรน้อย | ๒ |
| น้อยมาก | มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรน้อยมาก | ๑ |

องค์การบริหารส่วนตำบลประจักษ์
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๖
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

แบบ RM-๒

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

| กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑) | ปัจจัยเสี่ยง (๒) | สาเหตุของความเสี่ยง (๓) | การประเมินความเสี่ยง | | | | วิธีการ/มาตรการ การ บริหารความเสี่ยง (๘) | วิธีการ/มาตรการ การบริหารความ เสี่ยง (เพิ่มเติม) (๙) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐) | ส่วนงาน ย่อยที่ รับผิดชอบ (๑๑) |
|--|---|--|----------------------|----------------|--------------------------------|-------------------------------|---|---|-------------------------------------|---|
| | | | โอกาส (๔) | ผลกระทบ (๕) | ระดับ ความ เสี่ยง (๖) | จัดลำดับ ความเสี่ยง (๗) | | | | |
| งานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ - กิจกรรมการ ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บ ภาษีและการบริหารการ จัดเก็บรายได้ - การจัดเก็บภาษีโรงเรือน และที่ดิน ภาษีป้าย และ ภาษีบำรุงท้องที่/สำรวจ ฐานข้อมูลที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้างเพื่อรองรับ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง -การสำรวจและบันทึก ข้อมูลและประกาศตาม แบบสำรวจ ที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง | ๑. แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน ยังไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากเจ้าหน้าที่ สำรวจขาดความเข้าใจ ในการให้ข้อมูลการ สำรวจภาคสนาม ๒. ขาดฐานข้อมูลที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างใน การประกาศตามแบบ บัญชีแสดงรายการ ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง (ภ.ด.ส.๓) เนื่องจาก การสำรวจล่าช้า ๓. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ไม่ให้ความร่วมมือ | ๑. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานมีจำนวน ไม่เพียงพอ ทำให้การ ปฏิบัติงานล่าช้า ๒. เจ้าหน้าที่สำรวจ ขาดความเข้าใจในการ ให้ข้อมูลการสำรวจ ภาคสนาม ๓. การปรับปรุง ฐานข้อมูลภาษีใน ระบบ e-laas ไม่ เรียบร้อยและไม่เป็น ปัจจุบัน ๔. การจัดทำแบบ ผ.ท. ต่าง ๆ ไม่เรียบร้อย | ๓ | ๕ | ๑๕ | สูง | ๑. ติดตามและควบคุม การปฏิบัติงานเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบอย่าง สม่ำเสมอ ๒. ควรเพิ่มจำนวน บุคลากรในการ ปฏิบัติงานหรือคัดเลือก บุคคลผู้มีความ รับผิดชอบ/กระตือรือร้น และเป็นผู้มีความรู้ความ เข้าใจในการปฏิบัติงาน ๓. จัดทำโครงการแผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน/สำรวจ ภาคสนามต่อเนื่องและ ครบถ้วน ปฏิบัติงาน | จัดประชุมเพื่อหา แนวทางการ ดำเนินการสำรวจ ฐานข้อมูลที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง เพื่อรองรับภาษี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง | ๓๐ ก.ย. ๖๖ | กองคลัง |

องค์การบริหารส่วนตำบลประจักษ์
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๖
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

แบบ RM-๒

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

| กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑) | ปัจจัยเสี่ยง (๒) | สาเหตุของความเสี่ยง (๓) | การประเมินความเสี่ยง | | | | วิธีการ/มาตรการ การ บริหารความเสี่ยง (๘) | วิธีการ/มาตรการ การบริหารความ เสี่ยง (เพิ่มเติม) (๙) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐) | ส่วนงาน ย่อยที่ รับผิดชอบ (๑๑) |
|---|---------------------|--|----------------------|----------------|--------------------------------|-------------------------------|---|---|-------------------------------------|---|
| | | | โอกาส (๔) | ผลกระทบ (๕) | ระดับ ความ เสี่ยง (๖) | จัดลำดับ ความเสี่ยง (๗) | | | | |
| | | ๕. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ไม่ให้ความร่วมมือให้ ข้อมูลคลาดเคลื่อนไม่ ตรงกับความเป็นจริง และไม่ชัดเจน ๖. ยังมีลูกหนี้ภาษีค้าง ชำระ | | | | | ๔. ส่งเสริมให้บุคลากรเข้า อบรมหลักเกณฑ์และวิธีการ คำนวณเพื่อประเมินภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๕. จัดทำแผนดำเนินการเพื่อ พัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๖. ประชาสัมพันธ์การ จัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น ๗. เพิ่มช่องทางการรับ ชำระภาษี ๘. มีการกำกับเจ้าหน้าที่ เร่งรัดติดตามลูกหนี้ภาษี อย่างสม่ำเสมอ ๙. ออกให้บริการนอก สถานที่ | | | |

องค์การบริหารส่วนตำบลประจักษ์
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยง
 ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

แบบ RM-๑

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

| กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑) ใส่ขั้นตอนการปฏิบัติงานของ การดำเนินโครงการ/กิจกรรม | เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒) ใส่เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ของแต่ละขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน | ปัจจัยเสี่ยง (๓) ใส่สิ่งที่ไม่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์เป้าหมาย หรือ ตัวชี้วัดของ โครงการ/กิจกรรม | สาเหตุความเสี่ยง (๔) ใส่สาเหตุที่ก่อให้เกิดความ เสี่ยง | ประเภทของ ความเสี่ยง (๕) (S-O-F-L) | การประเมินความเสี่ยง ใส่ค่าตาม หัวข้อ “การประเมินความ เสี่ยง” | | | | การตอบสนอง ความเสี่ยง (๑๐) | ส่วนงาน ย่อยที่ รับผิดชอบ (๑๑) |
|--|---|--|---|---|---|--------------------|--------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|---|
| | | | | | โอกาส (๖) | ผล กระทบ (๗) | ระดับ ความ เสี่ยง (๘) | จัดลำดับ ความ เสี่ยง (๙) | | |
| กิจกรรมงานก่อสร้าง การประมาณการราคา การควบคุมงานและงาน สาธารณูปโภค วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงาน ก่อสร้างงานออกแบบและ ควบคุมอาคารและงาน สาธารณูปโภคถูกต้องตาม ระเบียบ/กฎหมาย ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการต่าง ๆ ได้ อย่างถูกต้อง | - เพื่อให้งานก่อสร้าง การควบคุมงาน หรือการออกแบบ ถูกต้องตามแบบ มาตรฐานของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น | - การดำเนินการของ กองช่าง เกี่ยวกับการ ปฏิบัติงาน/ การจัดทำเอกสารรายงาน ต่าง ๆ อาจเกิดความ ผิดพลาด/ล่าช้าได้ เนื่องจากยังมีบุคลากร ไม่เพียงพอ | ๑. เจ้าหน้าที่มีจำนวน จำกัดไม่เพียงพอกับ ปริมาณงาน ๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ ด้านงานช่าง | ๐ | ๕ | ๕ | ๒๕ | สูงมาก | การลดหรือ ควบคุม ความเสี่ยง | กองช่าง |

ตารางเปรียบเทียบโอกาสที่จะเกิดขึ้นในการประเมินตัวชี้วัด

| โอกาสที่จะเกิดความเสีย | ความถี่ที่เกิดขึ้น (เฉลี่ย) | ระดับคะแนน |
|------------------------|---------------------------------------|------------|
| สูงมาก | มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง | ๕ |
| สูง | มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อย ๆ | ๔ |
| ปานกลาง | มีโอกาสเกิดบางครั้ง | ๓ |
| น้อย | อาจมีโอกาสเกิดแต่นาน ๆ ครั้ง | ๒ |
| น้อยมาก | มีโอกาสในการเกิดน้อยมาก | ๑ |

ตารางเปรียบเทียบผลกระทบด้านกลยุทธ์และด้านการดำเนินงาน

| ผลกระทบต่อองค์กร | ความถี่ที่เกิดขึ้น (เฉลี่ย) | ระดับคะแนน |
|------------------|---|------------|
| สูงมาก | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก | ๕ |
| สูง | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง | ๔ |
| ปานกลาง | มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กรบ้าง | ๓ |
| น้อย | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย | ๒ |
| น้อยมาก | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรต่ำมาก หรือแทบไม่มีเลย | ๑ |

องค์การบริหารส่วนตำบลประจักษ์
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๖
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

แบบ RM-๒

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

| กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑) | ปัจจัยเสี่ยง (๒) | สาเหตุของความเสี่ยง (๓) | การประเมินความเสี่ยง | | | | วิธีการ/มาตรการ การบริหารความเสี่ยง (๘) | วิธีการ/มาตรการ การบริหารความ เสี่ยง (เพิ่มเติม) (๙) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐) | ส่วนงาน ย่อยที่ รับผิดชอบ (๑๑) |
|--|--|---|----------------------|----------------|--------------------------------|-------------------------------|---|---|-------------------------------------|---|
| | | | โอกาส (๔) | ผลกระทบ (๕) | ระดับ ความ เสี่ยง (๖) | จัดลำดับ ความเสี่ยง (๗) | | | | |
| กิจกรรมงานก่อสร้าง การประมาณการราคา การควบคุมงานและ งานสาธารณูปโภค วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงาน ก่อสร้างงานออกแบบ และควบคุมอาคารและ งานสาธารณูปโภค ถูกต้องตามระเบียบ/ กฎหมาย ข้อบังคับ และ หนังสือสั่งการต่าง ๆ ได้อย่างถูกต้อง | ยังมีบุคลากร ไม่เพียงพอ ซึ่งอาจ ทำให้การ ดำเนินการของ กองช่าง เกี่ยวกับ การปฏิบัติงาน/ การจัดทำ เอกสารรายงาน ต่าง ๆ อาจเกิด ความผิดพลาด/ ล่าช้าได้ | ๑. เจ้าหน้าที่มีจำนวน จำกัดไม่เพียงพอกับ ปริมาณงาน ๒. เจ้าหน้าที่ไม่มี ความรู้ด้านงานช่าง | ๕ | ๕ | ๒๕ | สูงมาก | - จัดหานายช่างโยธา ที่มีความเชี่ยวชาญ เฉพาะตำแหน่ง เพื่อให้การปฏิบัติงาน มีความถูกต้อง และ ลดความผิดพลาด/ ล่าช้าได้ | - | ๓๐ ก.ย. ๖๖ | กองช่าง |

องค์การบริหารส่วนตำบลประดู่
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยง
 ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

แบบ RM-๑

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

| กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑) ใส่ขั้นตอนการปฏิบัติงานของ การดำเนินโครงการ/กิจกรรม | เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒) ใส่เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ของแต่ละขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน | ปัจจัยเสี่ยง (๓) ใส่สิ่งที่ไม่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์เป้าหมายหรือ ตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม | สาเหตุความเสี่ยง (๔) ใส่สาเหตุที่ก่อให้เกิดความ เสี่ยง | ประเภทของ ความเสี่ยง (๕) (S-O-F-L) | การประเมินความเสี่ยง ใส่ค่าตาม หัวข้อ “การประเมินความ เสี่ยง” | | | | การตอบสนอง ความเสี่ยง (๑๐) | ส่วนงาน ย่อยที่ รับผิดชอบ (๑๑) |
|---|--|---|--|---|---|--------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|---|
| | | | | | โอกาส (๖) | ผล กระทบ (๗) | ระดับ ความ เสี่ยง (๘) | จัดลำดับ ความ เสี่ยง (๙) | | |
| แผนงานการศึกษา งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก กิจกรรมการส่งเสริม พัฒนาการด้านร่างกายและ ดูแลสุขภาพของเด็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อเป็นการเฝ้าระวัง โรคติดต่อที่อาจเกิดขึ้นใน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การ บริหารส่วนตำบลประดู่และ เพื่อส่งเสริมพัฒนาการเด็ก | ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์การบริหารส่วน ตำบลประดู่ ปลอดโรคและเด็กมี พัฒนาการสมดุลง รอบด้าน | ๑.มีการเกิดโรคติดต่อในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก เช่น โรคติดเชื้อ ทางเดินหายใจจากเชื้อไวรัส RSV, โรคอีสุกอีใส, โรคมือเท้า ปาก, โรคท้องร่วง เป็นต้น ๒.โรคติดต่อที่อาจเกิดขึ้นใน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ในสถานการณ์ปัจจุบัน คือโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) | ผู้ปกครองไม่เล็งเห็น ความสำคัญในอาการ เจ็บป่วยของบุตรหลาน และ ยังนำบุตรหลานมา เรียน ตามปกติทำให้เกิด โรคติดต่อต่าง ๆ เช่น โรค ติดเชื้อทางเดินหายใจ จากเชื้อไวรัส RSV, โรค อีสุกอีใส, โรคมือเท้าปาก, โรคท้องร่วง เป็นต้น | ○ | ๒ | ๓ | ๖ | ปาน กลาง | การลดหรือ ควบคุม ความเสี่ยง หรือต้องเฝ้า ระวัง | กองการ ศึกษา ฯ |

ตารางเปรียบเทียบโอกาสที่จะเกิดขึ้นในการประเมินตัวชี้วัด

| โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย | ความถี่ที่เกิดขึ้น (เฉลี่ย) | ระดับคะแนน |
|---------------------------|---------------------------------------|------------|
| สูงมาก | มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง | ๕ |
| สูง | มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อย ๆ | ๔ |
| ปานกลาง | มีโอกาสเกิดบางครั้ง | ๓ |
| น้อย | อาจมีโอกาสดังกล่าวแต่ไม่บ่อย ๆ ครั้ง | ๒ |
| น้อยมาก | มีโอกาสในการเกิดน้อยมาก | ๑ |

ตารางเปรียบเทียบผลกระทบด้านกลยุทธ์และด้านการดำเนินงาน

| ผลกระทบต่อองค์กร | ความถี่ที่เกิดขึ้น (เฉลี่ย) | ระดับคะแนน |
|------------------|--|------------|
| สูงมาก | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก | ๕ |
| สูง | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง | ๔ |
| ปานกลาง | มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กรบ้าง | ๓ |
| น้อย | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย | ๒ |
| น้อยมาก | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรน้อยมาก | ๑ |

องค์การบริหารส่วนตำบลประจักษ์
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๖
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

แบบ RM-๒

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

| กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑) | ปัจจัยเสี่ยง (๒) | สาเหตุของความ เสี่ยง (๓) | การประเมินความเสี่ยง | | | | วิธีการ/มาตรการ การ บริหารความเสี่ยง (๘) | วิธีการ/มาตรการ การบริหารความ เสี่ยง (เพิ่มเติม) (๙) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐) | ส่วนงาน ย่อยที่ รับผิดชอบ (๑๑) |
|--|---|--|----------------------|----------------|--------------------------------|-------------------------------|---|--|-------------------------------------|---|
| | | | โอกาส (๔) | ผลกระทบ (๕) | ระดับ ความ เสี่ยง (๖) | จัดลำดับ ความเสี่ยง (๗) | | | | |
| แผนงานการศึกษา งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก กิจกรรมส่งเสริม พัฒนาการด้านร่างกาย และดูแลสุขภาพของเด็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อเป็นการเฝ้าระวัง การเจริญเติบโตของเด็ก และเป็นการเฝ้าระวัง ติดตามการเกิดโรคติดต่อ | แผนงานการศึกษา งาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๑.มีการเกิดโรคติดต่อ ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เช่น โรคติดเชื้อ ทางเดิน หายใจจากเชื้อ ไวรัส RSV, โรค อีสุกอีใส, โรคมือเท้าปาก, โรคท้องร่วง เป็นต้น ๒.โรคติดต่อที่อาจ เกิดขึ้นในศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก ในสถานการณ์ ปัจจุบัน คือโรคติดเชื้อ ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) | ผู้ปกครองไม่เล็งเห็น ความสำคัญใน อาการ เจ็บป่วยของ บุตรหลาน และยัง นำบุตรหลาน มาเรียนตามปกติ ทำให้เกิดโรคติดต่อ ต่าง ๆ เช่น โรคติด เชื้อทางเดินหายใจ จากเชื้อไวรัส RSV, โรคอีสุกอีใส, โรคมือเท้าปาก, โรคท้องร่วง เป็นต้น | ๒ | ๓ | ๖ | ปานกลาง | ๑.มีการตรวจวัดอุณหภูมิ ร่างกาย และ ตรวจคัดกรอง สุขภาพ เด็กทุกคน และทุก ๆ วันก่อนรับเข้าศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก ๒.ผู้ปกครองทุกคนมีการตรวจ สุขภาพบุตร หลานก่อนนำส่ง ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กทุก ๆ วัน ๓.มีการทำความสะอาด ศูนย์พัฒนาเด็กอย่าง สม่ำเสมอ ๔.มีการประชุมครู/ ผู้ดูแลเด็ก เพื่อมอบหมายงานให้ปฏิบัติ ๕. มีการตรวจเยี่ยมการ ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ | ๑.จัดประชุม ครู/ ผู้ดูแลเด็ก เพื่อชี้แจงแนว ทางการปฏิบัติงาน ให้ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กปลอดโรค ๒.ติดตามควบคุม อย่างสม่ำเสมอ | ๓๐ ก.ย. ๖๖ | กองการ ศึกษา ฯ |

ภาคผนวก

๑. ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยง (แบบ RM-๑)

ชื่อหน่วยงาน.....
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยง
 ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕.....

แบบ RM-๑

ปีงบประมาณ ๒๕.....

| กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑) ใส่ขั้นตอนการปฏิบัติงานของ การดำเนินโครงการ/กิจกรรม | เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒) ใส่เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ของแต่ละขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน | ปัจจัยเสี่ยง (๓) ใส่สิ่งที่ไม่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์เป้าหมายหรือ ตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม | สาเหตุความเสี่ยง (๔) ใส่สาเหตุที่ก่อให้เกิดความ เสี่ยง | ประเภทของ ความเสี่ยง (๕) (S-O-F-L) | การประเมินความเสี่ยง ใส่ค่าตาม หัวข้อ “การประเมินความ เสี่ยง” | | | | การตอบสนอง ความเสี่ยง (๑๐) | ส่วนงาน ย่อยที่ รับผิดชอบ (๑๑) |
|---|--|--|---|---|---|--------------------|--------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|---|
| | | | | | โอกาส (๖) | ผล กระทบ (๗) | ระดับ ความ เสี่ยง (๘) | จัดลำดับ ความ เสี่ยง (๙) | | |
| | | | | | | | | | | |

- หมายเหตุ :
- S : Strategy Risks (ด้านกลยุทธ์)
 - O : Operation Risks (ด้านการดำเนินงาน)
 - F : Financial Risks (ด้านการเงิน)
 - L : Legal Risks (ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ)

ตารางเปรียบเทียบโอกาสที่จะเกิดขึ้นในการประเมินตัวชี้วัด

| โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง | ความถี่ที่เกิดขึ้น (เฉลี่ย) | ระดับคะแนน |
|--------------------------|-----------------------------|------------|
| สูงมาก | | ๕ |
| สูง | | ๔ |
| ปานกลาง | | ๓ |
| น้อย | | ๒ |
| น้อยมาก | | ๑ |

ตารางเปรียบเทียบผลกระทบด้านกลยุทธ์และด้านการดำเนินงาน

| ผลกระทบต่อองค์กร | ความถี่ที่เกิดขึ้น (เฉลี่ย) | ระดับคะแนน |
|------------------|-----------------------------|------------|
| สูงมาก | | ๕ |
| สูง | | ๔ |
| ปานกลาง | | ๓ |
| น้อย | | ๒ |
| น้อยมาก | | ๑ |

๒. แผนบริหารความเสี่ยง (แบบ RM-๒)

ชื่อหน่วยงาน.....
 แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕.....
 ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕.....

แบบ RM-๒

ปีงบประมาณ ๒๕.....

| กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑) | ปัจจัยเสี่ยง (๒) | สาเหตุของความเสี่ยง (๓) | การประเมินความเสี่ยง | | | | วิธีการ/มาตรการ การบริหารความเสี่ยง (๘) | วิธีการ/มาตรการ การบริหารความ เสี่ยง (เพิ่มเติม) (๙) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐) | ส่วนงาน ย่อยที่ รับผิดชอบ (๑๑) |
|---|---------------------|----------------------------|----------------------|----------------|--------------------------------|-------------------------------|---|---|-------------------------------------|---|
| | | | โอกาส (๔) | ผลกระทบ (๕) | ระดับ ความ เสี่ยง (๖) | จัดลำดับ ความเสี่ยง (๗) | | | | |
| | | | | | | | | | | |

ลงชื่อ.....
 ตำแหน่ง.....
 วัน.....เดือน.....พ.ศ.

๓. แบบรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ RM-๓)

แบบ RM-๓

แบบรายงานผลการติดตามและประเมินผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ณ ไตรมาส/๒๕.....

ปีงบประมาณ ๒๕.....

| ประเภทความเสี่ยง () ด้านกลยุทธ์ (S) () ด้านการดำเนินงาน (O) () ด้านการเงิน (F) () ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (C) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|---|---------------------------------|-----------------------------------|----|----|----|---------------------|------------------------|---------------|------------------|--------------------------------------|---------|-------------------------|--|--|--|
| ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑) | สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๒) | การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน | | ระยะเวลาดำเนินการ (ไตรมาส) (๕) | | | | ผู้รับผิดชอบ (๖) | สถานะความเสี่ยง (๗) | | | ระดับความเสี่ยงหลังการประเมิน (๘) | | | | | |
| | | มาตรการตาม แผนบริหารความเสี่ยง ที่วางไว้ (๓) | วิธีการจัดการความ เสี่ยง (๔) | Q๑ | Q๒ | Q๓ | Q๔ | | หมด ไป | คงอยู่ | | โอกาส | ผลกระทบ | ระดับ ความ เสี่ยง | | | |
| | | | | | | | | | | ควบคุม ได้ | ควบคุม ไม่ได้ | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | |

ลงชื่อ.....
 ตำแหน่ง.....
 วัน.....เดือน.....พ.ศ.

๔. การทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

แบบ RM-๔

แบบรายงานปัจจัยความเสี่ยงที่ต้องนำไปดำเนินการในปีถัดไป ปีงบประมาณ ๒๕.....

| ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑) | สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause) (๒) | ระดับความเสี่ยงหลังการประเมิน (๓) | | | ปัจจัยเสี่ยงหลังการประเมิน (๔) | แนวทาง/มาตรการดำเนินการ ในปีงบประมาณถัดไป (๕) |
|---------------------------------------|--|--------------------------------------|---------|-----------------|-----------------------------------|---|
| | | โอกาส | ผลกระทบ | ระดับความเสี่ยง | | |
| | | | | | | |

ลงชื่อ.....

ตำแหน่ง.....

วัน.....เดือน.....พ.ศ.