



## คำนำ

แผนการบริหารความเสี่ยงเป็นหนึ่งในเครื่องมือที่องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว จัดทำตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือบริหารองค์กรที่มีความสำคัญ และนำมาใช้อย่างแพร่หลายในการบริหารจัดการสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและส่งผลการดำเนินงานขององค์กรและเป็นแนวทางในการดำเนินงานจัดการความเสี่ยงเพื่อให้ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานขององค์กรลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นอกจากนี้ยังถือเป็นโอกาสในการสร้างสรรค์มูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรด้วยพัฒนากระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มมากขึ้นอีกด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้วเล็งเห็นถึงประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้จัดให้มีการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อเป็นกรอบขั้นตอนของการดำเนินงานที่ได้มาตรฐานและเป็นไปตาม หลักวิชาการที่เหมาะสม รวมทั้งกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกรอบหลักเกณฑ์ด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของกรมบัญชีกลางกระทรวงการคลัง อันจะช่วยเสริมสร้างศักยภาพในการจัดบริการสาธารณะตามอำนาจหน้าที่ให้แก่ประชาชนในพื้นที่และการบริหารขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้วให้เป็นประโยชน์สูงสุด

องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว

# สารบัญ

	หน้า
<b>บทที่ ๑ บทนำ</b>	
๑.๑ หลักการและเหตุผล	๑
๑.๒ วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารความเสี่ยง	๑
๑.๓ เป้าหมาย	๒
๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๑.๕ ความหมายและคำจำกัดความการบริหารความเสี่ยง	๒
<b>บทที่ ๒ แนวทางการดำเนินกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง</b>	
๒.๑ นโยบายการบริหารความเสี่ยง	๔
๒.๒ การบริหารความเสี่ยง	๔
๒.๓ การควบคุมภายใน	๕
๒.๔ แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยง	๖
๒.๕ แนวทางการดำเนินงานและกลไกการบริหารความเสี่ยง	๗
<b>บทที่ ๓ การวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยง</b>	
๓.๑ ขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง	๑๑
๓.๒ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๒
๓.๓ ประเภทความเสี่ยง	๑๒
๓.๔ การประเมินความเสี่ยง	๑๓
<b>บทที่ ๔ การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง</b>	
๔.๑ การจัดทำแผนประเมินความเสี่ยง	๑๙
๔.๒ การกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ (บส.๑)	๒๓
๔.๓ การวิเคราะห์โอกาสผลกระทบและการตอบสนองความเสี่ยง (บส.๒)	๒๖
๔.๔ รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (บส.๓)	๓๔
<b>ภาคผนวก</b>	
-คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง	๔๓
-แบบฟอร์มรายงานผลการบริหารความเสี่ยง (บส.๔,บส.๕)	๔๔

## บทที่ ๑ บทนำ

### ๑.๑. หลักการและเหตุผล

พระราชบัญญัติวินัยการเงิน การคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดประกอบกับหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานการบรรลุเป้าหมายด้านการดำเนินงาน การเงิน ตลอดจนการใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองของหน่วยงาน รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว การบริหารความเสี่ยงจึงเป็นเครื่องมือที่สำคัญที่จะช่วยป้องกันรักษา และส่งเสริมให้องค์กรสามารถ บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร นอกจากนี้การบริหารความเสี่ยงยังเป็นองค์ประกอบสำคัญของ การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วย ความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์ และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและ ระยะยาว เพราะภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่ อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายของ องค์กรจึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยง ไตบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยงและคำนึงถึงความคุ้มค่าในการ จัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุม ภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ได้กำหนดให้ส่วนราชการต้องมีการประเมินความเสี่ยงและปรับปรุง ระบบการควบคุมภายในตามกรอบแนวทางการประเมินองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว ในการนี้องค์การ บริหารส่วนตำบลบางแก้ว จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารและควบคุมกิจกรรม รวมทั้ง กระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายให้ระดับของความเสี่ยง และผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุม และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

### ๑.๒ วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหาร ส่วนตำบลบางแก้ว
- ๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอนและกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง
- ๓) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- ๔) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง , กองช่าง , กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กองสวัสดิการสังคม และกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
- ๕) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจ ตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับ กลยุทธ์ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว
- ๖) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว
- ๗) เพื่อองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว สามารถดำเนินการได้ตามพันธกิจ และวิสัยทัศน์ที่ กำหนดใน แผนพัฒนาท้องถิ่น โดยเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

### ๑.๓ เป้าหมาย

- ๑) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อ นำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการประจำปีให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- ๒) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน สามารถบรรลุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๓) สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบได้
- ๔) เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
- ๕) ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร
- ๖) การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

### ๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารงานและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยงซึ่งตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- ๒) การบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น
- ๓) เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงานเนื่องจากการบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลารวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของ ผู้บริหารในการบริหารงาน และการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม ควบคุมและวัดผล การปฏิบัติงานซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายและสามารถสร้างมูลค่าเพิ่ม ให้แก่องค์กร
- ๔) ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กรและระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน
- ๕) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลการจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้ในมาตรการในการบริหารความเสี่ยง

### ๑.๕ ความหมายและคำจำกัดความการบริหารความเสี่ยง

- ๑) ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์ ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้
  - ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง
  - เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน หรือ นโยบาย
  - ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

- ๒) การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการ ปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๓) ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management System) หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรมรวมทั้ง กระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตาม กฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร การบริหารความเสี่ยงโดยองค์กรรวม (Enterprise Risk Management : ERM) หมายถึง การบริหาร ปัจจัยและควบคุมกิจกรรมต่างๆขององค์กร รวมถึงกระบวนการในการปฏิบัติงานด้านต่างๆ โดยต้องพยายามที่จะลดสาเหตุของความเสี่ยงในแต่ละโอกาสที่เกิดขึ้นแล้วจะทำให้องค์กรเกิดความเสียหายโดยการทำให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นทั้งในปัจจุบันและอนาคตให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรเป็นสำคัญ การจัดการความเสี่ยง หมายถึง แนวทางในการลดโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์หรือความเสี่ยง หรือลดผลกระทบความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Tolerance) การติดตามและประเมินผล หมายถึง ระบบบริหารความเสี่ยงที่สมบูรณ์ หน่วยงานจะต้องมีการติดตามระหว่างดำเนินการตามแผน และทำการสอบทานว่าแผนจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีให้คงดำเนินต่อไป เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้มีความเพียงพอเหมาะสมมีการปฏิบัติ ตามจริง ข้อบกพร่องที่พบได้รับการแก้ไขอย่างเหมาะสมและทันเวลา

ความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพ แวดล้อมภายในองค์กร ความเสี่ยงที่องค์กรต้องพยายามลดให้น้อยลงหรือหมดไป ได้แก่ ความเสี่ยงในด้านนโยบาย ความเสี่ยงในด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคล ความเสี่ยงในด้านการเงิน และความเสี่ยงในด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ เป็นต้น

ความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกองค์กรเป็นสิ่งที่อยู่นอกเหนือความรู้รับผิดชอบขององค์กร ซึ่งต้องพยายามหามาตรการที่จะลดผลกระทบในทางลบให้ได้มากที่สุด ได้แก่ ความเสี่ยงด้านภาวะเศรษฐกิจ ความเสี่ยงด้านการเมือง การปกครอง ความเสี่ยงด้านการแข่งขัน ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ความเสี่ยงด้านกฎหมาย และความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมและ ภัยธรรมชาติ เป็นต้น

## บทที่ ๒ แนวทางการดำเนินกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

### ๒.๑ นโยบายการบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว ได้กำหนดนโยบายในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ ผู้ปฏิบัติงานทุกคนในองค์กรได้ถือปฏิบัติ ทั้งนี้เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นไปในแนวทางเดียวกัน ทัวทั้งองค์กร และเกิดเป็นวัฒนธรรมในการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร อันจะส่งผลให้การบริหารความเสี่ยง ถูกปลูกฝังอยู่ในองค์กรอย่างยั่งยืน โดยนโยบายการบริหารความเสี่ยงจะต้องพิจารณาให้สอดคล้องกับการ เปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง มีสาระสำคัญ ดังนี้

๑.ให้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบตามแนวทาง COSO : ERM (The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission : Enterprise Risk Management) ซึ่งเป็นกรอบแนวคิดในการบริหารความเสี่ยงแบบทั้งองค์กร

๒.ให้กระบวนการบริหารความเสี่ยง มีความเชื่อมโยงกับยุทธศาสตร์และแผนพัฒนาท้องถิ่น

๓.ให้มีการติดตามปัจจัยที่เป็นเหตุแห่งความเสี่ยง ทบทวน รวมทั้งจัดทำรายงานผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

๔.ให้นำเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการจัดการที่ดีมาใช้ในการบริหารความเสี่ยง

๕.ให้มีการเผยแพร่ความรู้สร้างความเข้าใจและสร้างจิตสำนึกแก่ผู้ปฏิบัติงานทุกคนให้ตระหนักถึง ความรู้รับผิดชอบที่จะต้องปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่องเป็นวัฒนธรรม องค์กร ความสัมพันธ์ของการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน

วัตถุประสงค์หลักของการบริหารจัดการองค์กรที่ดีคือ การติดตาม กำกับ ควบคุม และดูแลให้มีการจัดกระบวนการเพื่อใช้ทรัพยากรให้มีประสิทธิภาพตรงเป้าหมาย คุ่มค่าและประหยัดเพื่อให้เกิดประโยชน์ สูงสุดต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ๓ หลักการที่มีความสัมพันธ์กัน ดังนี้

๑.การบริหารความเสี่ยง

๒.การควบคุมภายใน

๓.การตรวจสอบภายใน

### ๒.๒ การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

หมายถึง การกำหนดนโยบาย โครงสร้าง และกระบวนการเพื่อให้คณะกรรมการผู้บริหารและ บุคลากรขององค์กร นำไปปฏิบัติในการกำหนดกลยุทธ์ปฏิบัติงานบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงจะสัมฤทธิ์ผลได้ องค์กรจะต้องสามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ประเมินผลกระทบต่อองค์กรและกำหนดวิธีจัดการที่เหมาะสม ให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นในระดับหนึ่งว่า ผลการดำเนินงานตามภารกิจต่างๆ จะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ โดยวัตถุประสงค์ในการบริหารความเสี่ยงนั้น เป็นไปเพื่อให้ผลการดำเนินงานขององค์กร เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้ รวมถึงเพื่อให้เกิดการรับรู้ ตระหนักและเข้าใจถึงความเสี่ยง ด้านต่างๆที่เกิดขึ้นกับองค์กร กำหนดวิธีจัดการที่เหมาะสมในการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กร ยอมรับได้ รวมทั้งการสร้างกรอบแนวทางในการดำเนินงานให้แก่บุคลากรในองค์กร เพื่อให้สามารถบริหาร จัดการกรอบแนวทางในการดำเนินงานให้แก่บุคลากรในองค์กร เพื่อให้สามารถบริหารจัดการความไม่แน่นอน ที่จะเกิดขึ้นกับองค์กรได้อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ

การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) หมายถึง การบริหารความเสี่ยงโดยประสานโครงสร้างองค์กร กระบวนการ/กิจกรรม ตามภารกิจ และวัฒนธรรมองค์กร เข้าด้วยกัน โดยมีลักษณะที่สำคัญ ได้แก่

๑. การผสมผสานและเป็นส่วนหนึ่งขององค์กร โดยการบริหารความเสี่ยงควรสอดคล้องกับภารกิจ และพันธกิจ แผนปฏิบัติการ วัตถุประสงค์การตัดสินใจ และสามารถนำไปใช้กับองค์ประกอบอื่นๆในการ บริหารองค์กร

๒. การพิจารณาความเสี่ยงทั้งหมดโดยครอบคลุมความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรทั้งระดับโครงการระดับ หน่วยงานย่อยและระดับองค์กรในปัจจุบันเสี่ยงด้านต่างๆ ได้แก่ ความเสี่ยงเกี่ยวกับกลยุทธ์ การดำเนินงาน การเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ซึ่งความเสี่ยงเหล่านี้อาจทำให้เกิดความเสียหาย ความไม่แน่นอน และโอกาส รวมถึงการมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๓. การมีความคิดแบบมองไปข้างหน้าโดยบ่งชี้ความเสี่ยงอะไรที่อาจจะเกิดขึ้นบ้างและหากเกิดขึ้น จริงจะมีผลกระทบอย่างไรต่อวัตถุประสงค์เพื่อให้องค์กรได้มีการเตรียมการบริหารความเสี่ยง

๔. การได้รับการสนับสนุนและมีส่วนร่วมโดยทุกคนในองค์กรตั้งแต่ระดับคณะกรรมการผู้บริหาร ระดับสูงและบุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงพื้นฐานของการบริหารความเสี่ยงที่ดีและองค์กร ควรมองค้ประกอบของการบริหารความเสี่ยงครบถ้วน โดยจะเป็นกระบวนการที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่องและ ควรปลูกฝังร่วมกับกิจกรรมปกติขององค์กร เพื่อให้องค์กรสามารถดำเนินการตามกลยุทธ์ที่กำหนดและ บรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรต้องการได้

### ๒.๓ การควบคุมภายใน (Internal Control)

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจ มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ประหยัดและช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากความผิดพลาดความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สินหรือการกระทำอันเป็นการทุจริต กระทรวงการคลังโดยกรมบัญชีกลางได้กำหนด “มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ” (Internal Control Standard for Government Agency) ตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission : COCO ๒๐๑๓ ซึ่งการปรับให้เหมาะสมกับ บริบทของระบบบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในการกำหนดประเมินและปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ ซึ่งจะช่วยให้การดำเนินงานและการบริหารงานของหน่วยงานของรัฐบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์

การควบคุมภายใน หมายความว่า กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแลหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ฝ่ายบริหารและบุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับหน่วยงานของรัฐต้องให้ความสำคัญกับวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในแต่ละด้าน ดังนี้

๑. วัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) เป็นวัตถุประสงค์เกี่ยวกับความมีประสิทธิภาพและประสิทธิภาพของการดำเนินงาน รวมถึงการบรรลุเป้าหมายด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน ตลอดจนการใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือการลดความผิดพลาดของหน่วยงานของรัฐ ตลอดจนความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตในหน่วยงานของรัฐ

๒. วัตถุประสงค์ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) เป็นวัตถุประสงค์เกี่ยวกับการรายงานทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงินที่ใช้ภายในและภายนอกหน่วยงานของรัฐ รวมถึงการรายงานที่เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส หรือข้อกำหนดอื่นของทางราชการ

๓.วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Objectives) เป็นวัตถุประสงค์เกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับหรือตามมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานรวมทั้งข้อกำหนดอื่นของทางราชการ

## ๒.๔ แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว ได้ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้วขึ้น และดำเนินการโดยมีขั้นตอนการดำเนินการหลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์ประเมินและจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสมตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COCO (Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) มาตรฐานที่จะนำมาใช้ในการกำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงเป็นกรอบแนวคิดในการบริหารความเสี่ยงแบบทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) มีแนวทางในการแจกแจงปัญหาและความเสี่ยงออกเป็นองค์ประกอบย่อยรวมถึงมีการกำหนดบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารความเสี่ยงที่ชัดเจน

กรอบหลักการบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO (COSO : ERM Integrated Framework) ดังกล่าว มีองค์ประกอบหลักจำนวน ๘ องค์ประกอบ เพื่อเป็นกรอบการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ดังนี้

๑.สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment) ได้แก่วัฒนธรรมขององค์กร นโยบายในการบริหารความเสี่ยง และมุมมองของผู้บริหาร เป็นต้น

๒.การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting) เป็นกระบวนการกำหนดวัตถุประสงค์ในการบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยส่วนใหญ่จะสอดคล้องกับยุทธศาสตร์และกลยุทธ์ขององค์กร

๓.การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification) เป็นการระบุปัจจัยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจาก ภายในและภายนอกองค์กร โดยพิจารณาถึงสาเหตุของความเสี่ยงนั้นๆ

๔.การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นการวิเคราะห์พิจารณาจากโอกาสในการ เกิดขึ้นของความเสี่ยงและผลกระทบที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยง

๕.การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นการกำหนดมาตรการที่จะรองรับและ ตอบสนองต่อความเสี่ยง ได้แก่ การลดโอกาสในการเกิดความเสี่ยง การถ่ายโอนความเสี่ยง การลดผลกระทบที่ เกิดจากความเสี่ยง และการยอมรับความเสี่ยง เป็นต้น

๖.กิจกรรมควบคุม (Control Activities) เป็นการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติเพื่อให้มั่นใจว่าจะมีการดำเนินการตามมาตรการตอบสนองความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้

๗.สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) ได้แก่ การรวบรวมการบันทึกข้อมูล รูปแบบของเอกสาร วิธีในการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากรต่างๆได้รับรู้ถึงข้อมูลต่างๆที่เกี่ยวข้องในการบริหารความเสี่ยง

๘.การติดตามผล (Monitoring) เป็นการติดตามผลในการบริหารความเสี่ยงว่าเมื่อดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานการกำหนดแล้วได้ผลอย่างไร มีความเสี่ยงตกค้างหลงเหลืออยู่หรือไม่

## ๒.๕ แนวทางการดำเนินงานและกลไกการบริหารความเสี่ยง

๑.๑ แนวทางการดำเนินงานในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว แบ่งออกเป็น ๒ ระยะ

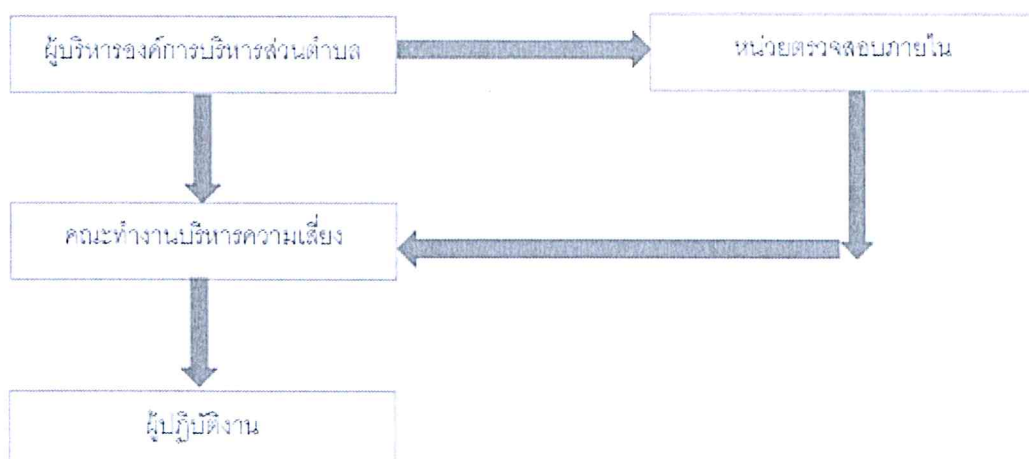
### ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา

๑. กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว
๒. ระบุปัจจัยเสี่ยง และประเมินโอกาสผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
๓. วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน
๔. จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง (High) และสูงมาก (Extreme) รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง (Medium) ที่มีนัยสำคัญ
๕. สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้วรับทราบและสามารถนำไปปฏิบัติได้

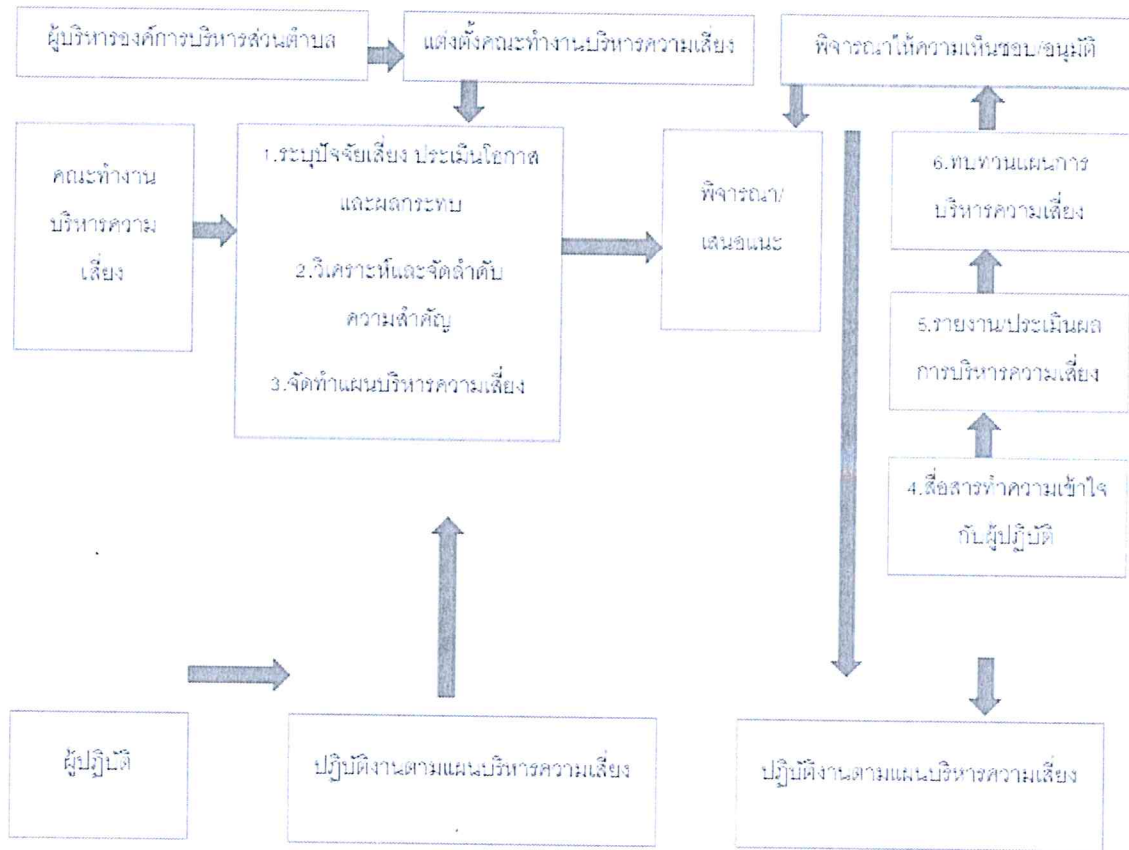
๖. รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
  ๗. รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง
- ### ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

๑. ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา
  ๒. พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
  ๓. ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
  ๔. พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง
- ๑.๒ กลไกการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย
๑. ผู้บริหาร มีหน้าที่แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสมรวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบ หรืออนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อไปปฏิบัติต่อไป
  ๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบบริหารความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง รายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต
  ๓. ผู้ปฏิบัติงานหรือเจ้าหน้าที่และลูกจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบล มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

## โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง



## กลไกการบริหารความเสี่ยง



### หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้าง

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงประกอบไปด้วย การกำกับดูแล การตัดสินใจ การจัดทำแผน การดำเนินการ การติดตามประเมินผล และการสอบทาน ซึ่งในแต่ละองค์ประกอบมีอำนาจหน้าที่ดังนี้

#### ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบล

๑. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล
๒. ส่งเสริมและติดตามให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม
๓. พิจารณาให้ความเห็นชอบและอนุมัติแผนบริหารความเสี่ยง
๔. พิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

#### หน่วยตรวจสอบภายใน

๑. สอบทานกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล
๒. นำเสนอผลการบริหารความเสี่ยงให้คณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินรับทราบและให้ข้อเสนอแนะ

#### คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

๑. จัดให้มีระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
๒. ดำเนินการตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงและการปฏิบัติตามมาตรการลดและควบคุม ความเสี่ยง
๓. รายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่สำคัญเสนอต่อผู้อำนวยการเพื่อพิจารณา

## ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบล

๑. สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารความเสี่ยง

๒. ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

## คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว ได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว ที่ ๒๗๙ /๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๕ โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ดังนี้

- |   |                      |
|---|----------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว         | ประธานคณะทำงาน       |
| ๒. ผู้อำนวยการกองคลัง                       | คณะทำงาน             |
| ๓. ผู้อำนวยการกองช่าง                       | คณะทำงาน             |
| ๔. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม | คณะทำงาน             |
| ๕. ผู้อำนวยการสาธารณสุข                     | คณะทำงาน             |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม             | คณะทำงาน             |
| ๗. หัวหน้าสำนักปลัด                         | คณะทำงานและเลขานุการ |

## อำนาจหน้าที่ของคณะทำงานบริหารความเสี่ยง

- ส่งเสริมให้มีการบริหารความเสี่ยงในองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้วกำหนดนโยบายแนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยงกำหนดวัฒนธรรมของหน่วยงานที่ส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยง
- จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว
- ติดตามประเมินผลให้ข้อเสนอแนะและปรับปรุงแผนการบริหารความเสี่ยง
- ประเมินผลการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้วตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
- จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐพิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
- พิจารณานำเครื่องมือการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

## ปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จในการผลักดันการบริหารความเสี่ยง

ปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การปฏิบัติตามกรอบบริหารความเสี่ยงขององค์กรประสบความสำเร็จ มี ๘ ประการ ดังนี้

๑. การสนับสนุนจากผู้บริหารระดับสูง การปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรจะประสบความสำเร็จเพียงใดขึ้นอยู่กับ เจตนาธรรมณ์ การสนับสนุนการมีส่วนร่วม และความเป็นผู้นำของผู้บริหารระดับสูงในองค์กร ผู้บริหารระดับสูง ต้องให้ความสำคัญและสนับสนุนให้ทุกคนในองค์กรเข้าใจความสำคัญในคุณค่าของการบริหารความเสี่ยงต่อองค์กร มิฉะนั้นแล้วการบริหารความเสี่ยงจะไม่สามารถเกิดขึ้นได้
๒. ความเข้าใจความหมายความเสี่ยงกัน การใช้นิยามเกี่ยวกับความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงแบบเดียวกัน จะทำให้เกิดประสิทธิภาพในการกำหนดวัตถุประสงค์ นโยบาย กระบวนการเพื่อใช้ในการบ่งชี้และประเมินความเสี่ยงและกำหนดวิธีการ จัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม ทำให้ผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ทุกระดับมีจุดหมายร่วมกันในการบริหารความเสี่ยง

๓.กระบวนการการบริหารความเสี่ยงดำเนินการอย่างต่อเนื่อง องค์กรทั่วไปจะประสบความสำเร็จในการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงได้นั้นจะต้องนำ กระบวนการบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติอย่างทั่วถึง ทั้งองค์กรและต้องกระทำอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

๔.การบริหารการเปลี่ยนแปลงต้องมีการชี้แจง การนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติ องค์กร ต้องมีการปรับวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยง ขององค์กรให้เข้ากับทุกระดับขององค์กร และต้องให้ผู้บริหารและ พนักงานทุกคนได้ทราบถึงการเปลี่ยนแปลง ของผลที่องค์กรและแต่ละบุคคลจะได้รับการเปลี่ยนแปลง

๕.การสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ การสื่อสารเกี่ยวกับกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยง และวิธีปฏิบัติ มีความสำคัญอย่างมากเพราะการสื่อสารจะเน้นให้เห็นถึงการเชื่อมโยงระหว่างการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์ องค์กร การชี้แจงทำความเข้าใจต่อพนักงานทุกคนถึงความรู้รับผิดชอบของแต่ละบุคคลต่อกระบวนการบริหาร ความเสี่ยงจะช่วยให้เกิดการ ยอมรับในกระบวนการและนำมาซึ่งความสำเร็จในการพัฒนาการบริหารความเสี่ยง

๖.การวัดผลการบริหารความเสี่ยง การวัดความเสี่ยงในรูปแบบผลกระทบและโอกาสที่อาจเกิดขึ้นจะทำให้ ผู้บริหารสามารถประเมิน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้และดำเนินการให้กระบวนการทั้งหมดเกิดความสอดคล้องกัน อย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ และเป็นการลดความแตกต่างระหว่างความเสี่ยงที่เกิดขึ้น

๗.การให้ความรู้เรื่องการบริหารความเสี่ยง ผู้บริหารและพนักงานทุกคนในองค์กร ควรต้องได้รับการฝึกอบรมเพื่อให้เข้าใจกรอบการบริหาร ความเสี่ยง และความรู้รับผิดชอบของแต่ละบุคคลในการจัดการ ความเสี่ยงเพื่อบรรลุความสำเร็จขององค์กร

๘.การติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง ขั้นตอนสุดท้ายของปัจจัยสำคัญความสำเร็จของการบริหาร ความเสี่ยง คือ การกำหนดวิธีที่เหมาะสม ในการติดตามการบริหารความเสี่ยง การติดตามกระบวนการบริหาร ความเสี่ยง ควรพิจารณาประเด็นต่อไปนี้

- การรายงานและสอบทานขั้นตอนติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง
- ความชัดเจนและสม่ำเสมอของการมีส่วนร่วม และความมุ่งมั่นของผู้บริหารระดับสูง
- บทบาทของผู้นำในการสนับสนุนและติดตามการบริหารความเสี่ยง
- การประยุกต์ใช้เกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง

#### กรอบการบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว ดำเนินการเรื่องการบริหารความเสี่ยงโดยยึดกรอบการบริหาร ความเสี่ยงตามแนวทางของ COCO (Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) โดยมีองค์ประกอบที่สำคัญ คือ

๑.วัฒนธรรมองค์กร โดยมีการกำหนดวัตถุประสงค์ นโยบาย เป้าหมายการดำเนินงานและ ความเสี่ยง ที่ยอมรับได้

๒.โครงการสร้างการบริหารความเสี่ยง มีคณะกรรมการองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้วในการกำกับการบริหาร ความเสี่ยง และมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว ทำหน้าที่วิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงโดยผู้บริหารระดับสำนัก/ กลุ่มงานติดตามประเมินผลอย่าง ต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

๓.กระบวนการบริหารความเสี่ยง มีองค์ประกอบตั้งแต่การกำหนดวัตถุประสงค์ค้นหาและระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ ความเสี่ยง การจัดลำดับความเสี่ยง การประเมินการควบคุมที่มีอยู่ การจัดการ ความเสี่ยง การติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานตามแผนดังกล่าว

๔.ปัจจัยพื้นฐาน ได้แก่ โครงสร้างและระบบบริหารความเสี่ยง วิธีดำเนินงาน/เครื่องมือที่ใช้ ในการระบุ ความเสี่ยง รวมถึงข้อมูลและการสื่อสารภายในองค์กร

## บทที่ ๓ การวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยง

### ๓.๑ ขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง

ในการพัฒนาและทบทวนกระบวนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว จะนำหลักการของมาตรฐาน COSO ซึ่งมีการดำเนินงานที่สำคัญประกอบไปด้วย ๘ ขั้นตอน

๑. ทบทวนการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว (Establishing the Context) เป็นการทบทวนทิศทาง และสภาพแวดล้อมภายในขององค์กร (Internal Environment) ภารกิจ และกิจกรรมภายในทบทวนนโยบาย (Policy) และเป้าหมาย (Objective) ในการบริหารความเสี่ยง ขององค์กร

๒. การระบุประเด็นความเสี่ยง (Risk Identification) เป็นการกำหนดประเด็นความเสี่ยงที่มีความสัมพันธ์สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ และกลยุทธ์ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว โดยแบ่งออกเป็น ๔ ด้าน คือ ความเสี่ยงด้านนโยบาย (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ (Compliance Risk) พร้อมกำหนดเจ้าภาพในการบริหารความเสี่ยง (Risk Owner) ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และระดับความเบี่ยงเบน ที่ยอมรับได้ (Risk Tolerance) ของแต่ละประเด็นความเสี่ยง

๓. การวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยง (Risk Analysis) เป็นการวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงที่มี (Risk Factor) และการค้นหาสาเหตุของความเสี่ยง (Risk Cause / Root Cause) ที่มีความสัมพันธ์กับแต่ละปัจจัยเสี่ยง รวมถึงการกำหนดเกณฑ์ในการประเมินโอกาสในการเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และ ผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) พร้อมกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)

๔. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง (Risk Evaluation) เป็นการระบุระดับของโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) ในแต่ละสาเหตุความเสี่ยง (Risk Cause/ Root Cause) ทั้งระดับในปัจจุบัน และระดับที่ต้องการ

๕. การกำหนดมาตรการในการตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการกำหนดค่าระดับความรุนแรงของความเสี่ยง (Likelihood x Impact : LI) ที่จำเป็นต้องดำเนินการวางแผนในการตอบสนองความเสี่ยง โดยจะกำหนดมาตรการในการรองรับความเสี่ยง สำหรับปัจจัยเสี่ยงที่มีค่าระดับ ความรุนแรงของความเสี่ยงในระดับสูงมาก (Very High) และระดับสูง (High) ซึ่งจะประเมินทางเลือกที่เหมาะสมในการตอบสนองความเสี่ยง ได้แก่ การยอมรับความเสี่ยง (Take) การลดโอกาสในการเกิด และผลกระทบของแต่ละความเสี่ยง (Treat) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate) และการถ่ายโอน ความเสี่ยง (Transfer)

๖. การจัดทำแผนที่ความเสี่ยง (Risk Map) เป็นการเชื่อมโยงสาเหตุและปัจจัยความเสี่ยงเข้ากับยุทธศาสตร์ และกลยุทธ์ขององค์กร

๗. การทบทวนและสอบทานตัวชี้วัดความเสี่ยง (Key Risk Indicator : KRI) เป็นการกำหนดดัชนีชี้วัดของความเสี่ยงหลัก เพื่อเป็นปัจจัยในการพิจารณาทิศทางของความเสี่ยงว่ามีแนวโน้มเพิ่มขึ้นหรือลดลง และเป็นสัญญาณเตือนให้องค์กรสามารถรับรู้ และสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ทันต่อเหตุการณ์รวมทั้งช่วยสนับสนุนกิจกรรมควบคุมภายใน

๘. การจัดทำคู่มือและแผนในการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Plan and Manual) แบ่งออกเป็น ๒ ส่วน คือ

(๑) คู่มือการบริหารความเสี่ยง ประกอบไปด้วยหลักการและแนวทางในการ บริหารความเสี่ยง ประเด็นความเสี่ยงหลัก ปัจจัยเสี่ยง สาเหตุหลักของความเสี่ยงเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประเมินระดับของโอกาสในการเกิดความเสี่ยง และระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยง การ จัดทำแผนที่ความเสี่ยง การทบทวนและสอบทานตัวชี้วัดความเสี่ยง

(๒) แผนการบริหารความเสี่ยง ประกอบไปด้วยมาตรการที่จะตอบสนองต่อความเสี่ยงในแต่ละปัจจัยเสี่ยงแผนในการ ดำเนินการตามมาตรการและแผนการติดตามควบคุมความเสี่ยง

### ๓.๒ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุวิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว มีขั้นตอนหรือกระบวนการ บริหารจัดการความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑.ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒.ประเมินความเสี่ยงเป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๓.จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติ ได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔.รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕.ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปีเพื่อให้มั่นใจ ว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผลมาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุม ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่น เพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖.ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

### ๓.๓ ประเภทความเสี่ยง

แบ่งเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ในภาพรวมขององค์กรที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์กร

๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหา การปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ความเสี่ยงด้านนี้ อาทิ การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานโดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีกรมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผลกระทบการเงินที่เกิดจากปัจจัยภายนอก อาทิ ข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรมบัญชีกลาง สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงบประมาณ รวมทั้ง การจัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสม

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ การปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสีย การป้องกันข้อมูลรวมถึงประเด็นทางด้านกฎระเบียบอื่นๆ

### ๓.๔ การประเมินความเสี่ยง

ในการประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงเป็นการวิเคราะห์เพื่อวัดระดับโอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงและวัดระดับผลกระทบของความเสี่ยงนั้นๆ โดยนำเหตุการณ์ความเสี่ยง และปัจจัยเสี่ยงที่มีการค้นพบหรือระบุได้มาทำการวัดหรือประเมินระดับความรุนแรงกับความถี่หรือโอกาสที่จะเป็นไปได้เพื่อระบุระดับความสำคัญของความเสี่ยง ซึ่งมีองค์ประกอบหลักในการพิจารณาอยู่ ๒ ประการคือโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดและผลกระทบ (Impact) ที่เกิดขึ้น โดยโอกาสที่จะเกิด คือความเป็นไปได้อันจะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ ในช่วงเวลาหนึ่งและผลกระทบที่เกิดขึ้นคือความเสียหายที่เกิดขึ้น และมีผลกระทบต่อองค์กร หากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ทั้งนี้ จะต้องมีการกำหนดระดับของโอกาสที่จะเกิด และระดับของผลกระทบที่จะเกิดเพื่อให้สามารถกำหนดหรือจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงได้

พิจารณาโอกาสในการเกิดความเสี่ยง จากสถิติการเกิดเหตุการณ์ในอดีต ปัจจุบัน หรือการคาดการณ์ล่วงหน้าของโอกาสที่จะเกิดในอนาคต โดยจัดระดับของการเกิดความเสี่ยงเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก แทนด้วยตัวเลข ๕ ๔ ๓ ๒ และ ๑ ตามลำดับ ใช้หลักเกณฑ์การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดซึ่งกำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

๑. โอกาสที่จะเกิด (Likelihood : L) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงซึ่งจำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

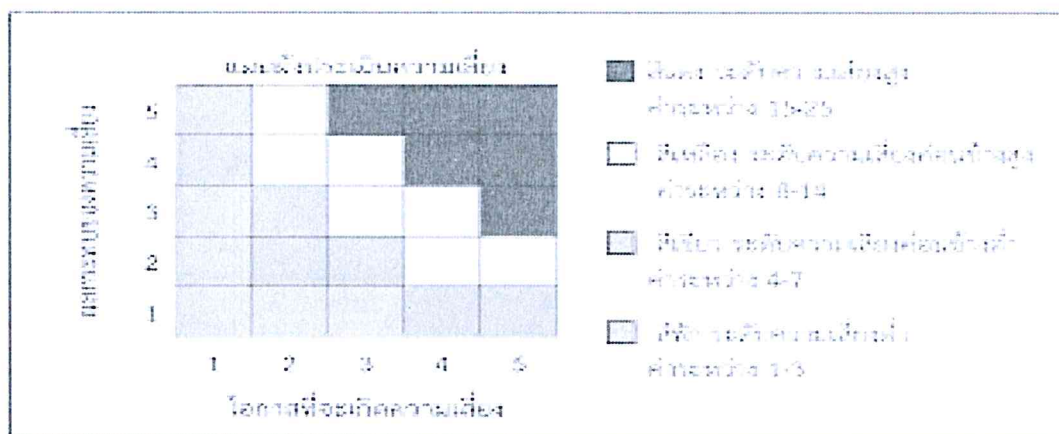
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย	
		โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ (ความถี่ที่เกิดขึ้น)
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง	มากกว่า ๘๐% หรือมากกว่า ๑ ครั้ง/เดือน
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ	๖๑-๘๐% หรือ ๑๖- ครั้ง/เดือน
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	๔๑-๖๐% หรือ ๖-๑๒ เดือน/ครั้ง
๒	ต่ำ	อาจมีโอกาสดังกล่าวแต่ นานๆครั้ง	๒๑-๔๐% หรือ ๑ ปี/ครั้ง
๑	ต่ำมาก	มีโอกาสดังกล่าวในกรณียกเว้น	น้อยกว่า ๒๐% หรือมากกว่า ๕ ปี/ครั้ง

๒. ผลกระทบ (Impact : I) หมายถึงขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงจำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดจากความเสียหายหรือมูลค่า ความเสียหายจากความเสียหายที่คาดว่าจะได้ รับหากเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง การจัดระดับความรุนแรง ของผลกระทบที่เกิดจากความเสียหาย เป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลางและต่ำมาก แทนด้วยตัวเลข ๕ ๔ ๓ ๒ ๑ ตามลำดับ ซึ่งการ กำหนดระดับของผลกระทบนั้น จะต้องพิจารณาถึงความเสียหาย หากความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้นโดยอาจแบ่งผลกระทบออกเป็นผลกระทบด้านการเงิน/ทรัพย์สินการดำเนินงาน ชื่อเสียง/ภาพลักษณ์ บุคลากร ฯลฯ เป็นต้นการวิเคราะห์ผลกระทบซึ่งกำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ

การวิเคราะห์ผลกระทบของปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุของความเสียหาย

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ส่งผลกระทบต่อประชาชน
๔	สูง	ส่งผลกระทบต่อองค์กรอื่นที่ปฏิบัติ
๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบต่อ อดต.
๒	ต่ำ	ส่งผลกระทบต่อ สำนัก/กอง
๑	ต่ำมาก	ส่งผลกระทบต่องานตนเอง

๓. ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk) หมายถึงสถานะของความเสียหายที่ได้ จากการประเมินโอกาส ที่จะเกิดและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำและต่ำมาก ในรูปแบบของ แผนภูมิความเสี่ยง (Risk profile)



การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยงเพื่อให้เห็นถึงระดับความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคนหรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ

๑. พิจารณาโอกาสความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาสความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใดตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒. พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใดตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

### การวิเคราะห์ความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้วได้พิจารณาโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และระดับผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยแล้วนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่เกิดความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดความเสี่ยงในระดับใด (ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ x ผลกระทบที่จะเกิดความเสี่ยง) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับความเสี่ยง คือ

๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๒ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๓-๙ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันมิให้ความเสี่ยงเพิ่มอยู่ในระดับมากขึ้นที่ไม่สามารถยอมรับ

๓) ระดับความเสี่ยงสูง (high) คะแนนระดับความเสี่ยงเท่ากับ ๑๐-๑๕ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๖-๒๕ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ตารางระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

ระดับผลกระทบ (Impact)	5	5	10	15	20	25
	4	4	8	12	16	20
	3	3	6	9	12	15
	2	2	4	6	8	10
	1	1	2	3	4	5
			1	2	3	4
		โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)				

### ประเภทความเสี่ยง

- Strategic Risk : S = ด้านกลยุทธ์
- Operational Risk : O = ด้านการดำเนินงาน
- Financial Risk : F = ด้านการเงิน
- Compliance Risk : C = ด้านกฎหมาย/กฎระเบียบ

## การควบคุม

การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบายแนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่างๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ มีดังนี้

๑. การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน เป็นต้น

๒. การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การยืนยันยอดการตรวจนับ การรายงาน ข้อบกพร่อง เป็นต้น

๓. การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัล แก่ผู้มีผลงานดี การประกาศเกียรติคุณ เป็นต้น

๔. การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้ เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต

## การจัดการความเสี่ยง

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แต่อย่างไรก็ตามแนวทาง การบริหารจัดการ ความเสี่ยงนั้น ต้องค้ำค้ำกับการลดระดับผลกระทบของความเสี่ยงทางเลือกหรือยุทธศาสตร์ในการจัดการ ความเสี่ยง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว มีวิธีการบริหาร/จัดการเสี่ยง ๔ แนวคิดหลัก (๔T's) ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง	ศัพท์ที่นิยมใช้ทั่วไป (กรมบัญชีกลาง)	แนวคิด ๔T
๑.การยอมรับความเสี่ยง หมายถึง การตกลงกันที่จะยอมรับ เนื่องจากไม่คุ้มค่าในการจัดการ หรือ ป้องกันแต่การเลือกบริหาร ความเสี่ยงด้วยวิธีนี้ต้องมีการติดตาม ฝ้าระวังอย่างสม่ำเสมอ	Risk Acceptance (Accept)	Take
๒.การลด/การควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การปรับปรุงระบบการทำงาน หรือออกแบบวิธีการทำงาน ใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย หรือลดผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นจากความเสี่ยง ให้ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การจัดอบรมพนักงาน การจัดทำคู่มือ การปฏิบัติงาน	Risk Reduction (Control)	Treat
๓. กระจายความเสี่ยงหรือโอนความเสี่ยง หมายถึง กระจายหรือ ถ่ายโอนความเสี่ยงให้หน่วยงานอื่นช่วยแบ่ง ความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกันภัยกับบริษัทภายนอกหรือ การจ้างบุคคลภายนอกดำเนินการ (Outsource)	Risk Sharing (Transfer)	Transfer
๔.การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง การจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก และไม่อาจยอมรับได้จึงตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้นไป	Risk Avoidance (Avoid)	Terminate

## การรายงานและติดตามผล

หลังการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป็นในการติดตามผล คือ การประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงได้มีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินหรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงาน ทั้งนี้ กระบวนการสอบถามอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม Check List หรืออาจทำการติดตามพร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑. การติดตามผลเป็นรายครั้ง Separate ( Monitoring) เป็นการติดตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ๖ เดือน ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒. การติดตามผลในระหว่างการทำงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

## การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะต้องสรุปทำรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลมีความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอถูกต้อง และมีประสิทธิผลมาตรการหรือกลไกควบคุมความเสี่ยง ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือมีมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

## การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

## บทที่ ๔ การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

### ๔.๑ การประเมินความเสี่ยง

#### ๑. การประเมินโอกาสและผลกระทบและระดับความเสี่ยง

ได้นำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐) และแก้ไข/เพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลงแผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ จุดอ่อนและ/หรือข้อเสนอนั้นจากรายงานผลการประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ และการวิเคราะห์ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงจากการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ร่วมพิจารณาในที่ประชุม โดยวิเคราะห์จากปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง ๔ ด้านได้ดังนี้

#### ๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

#### ๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)

#### ๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

#### ๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance( Risk)

ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ดำเนินการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงจัดลำดับความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ เพื่อประกอบการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังนี้

#### การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน

ยุทธศาสตร์ (๑)	ขั้นตอน (กลยุทธ์) (๒)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน (เป้าหมาย) (๓)
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานการสาธารณูปโภค	๑.๑ กลยุทธ์การก่อสร้างปรับปรุง บำรุงรักษาถนนสะพาน ทางเดินเท้า ให้มีสภาพดี และได้มาตรฐานเพื่อการสัญจรที่สะดวก ๑.๒ กลยุทธ์ การขุดลอกแพรงสาธารณะที่ต้นเงินเพื่อการสัญจร การระบายน้ำ การนำน้ำมาใช้เพื่อการทำนาเกลือ และเพาะเลี้ยงสัตว์น้ำ ๑.๓ กลยุทธ์ การพัฒนาระบบไฟฟ้าแสงสว่างสาธารณะ ๑.๔ กลยุทธ์ การพัฒนาระบบประปาหมู่บ้านประปาภูมิภาค	๑) การก่อสร้างปรับปรุง บำรุงรักษาถนน สะพาน ทางเดินเท้า ให้มีสภาพดี และได้มาตรฐาน เพื่อการสัญจรที่สะดวก ๒) การขุดลอกแพรงสาธารณะที่ต้นเงินเพื่อการสัญจร การระบายน้ำ การนำน้ำมาใช้เพื่อการทำนาเกลือ และเพาะเลี้ยงสัตว์น้ำ ๓) การพัฒนาระบบไฟฟ้าแสงสว่างสาธารณะ ๔) การพัฒนาระบบประปาหมู่บ้านประปาภูมิภาค ๕) การขุดติดตั้งโทรศัพท์สาธารณะ

ยุทธศาสตร์ (๑)	ขั้นตอน (กลยุทธ์) (๒)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน (เป้าหมาย) (๓)
<p>ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านการส่งเสริมพัฒนา และฟื้นฟูอาชีพของราษฎร ส่งเสริมให้กลุ่มอาชีพ มีการพัฒนาด้านการแปรรูปผลิตภัณฑ์เพิ่มคุณภาพและรายได้</p>	<p>๒.๑ กลยุทธ์ การส่งเสริมให้เกิดการรวมตัวเป็นกลุ่มอาชีพที่มีความเหนียวแน่นมั่นคง</p> <p>๒.๒ กลยุทธ์ ส่งเสริมการแปรรูปผลผลิตเพื่อเพิ่มมูลค่า เพิ่มรายได้แก่ราษฎร แผนงานสร้างเสริมความเข้มแข็งของชุมชน</p> <p>๒.๓ กลยุทธ์ สนับสนุนด้านเงินทุน วัสดุอุปกรณ์ การฝึกอบรมแก่กลุ่มอาชีพต่างๆ</p> <p>๒.๔ กลยุทธ์ จัดหาอาชีพเสริม แก่เยาวชนระหว่างปิดภาคเรียนและราษฎรที่ว่างงานตามฤดูกาล</p>	<p>๑) การส่งเสริมให้เกิดการรวมตัวเป็นกลุ่มอาชีพที่มีความเหนียวแน่นมั่นคง</p> <p>๒) การส่งเสริมการแปรรูปผลผลิตเพื่อเพิ่มมูลค่า เพิ่มรายได้แก่ราษฎร</p> <p>๓) การสนับสนุนด้านเงินทุน วัสดุอุปกรณ์ การฝึกอบรมแก่กลุ่มอาชีพต่าง ๆ</p> <p>๔) การจัดหาอาชีพเสริมแก่เยาวชนระหว่างปิดภาคเรียนและราษฎรที่ว่างงานตามฤดูกาล</p>
<p>ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การยกระดับคุณภาพชีวิต ความเป็นอยู่ ส่งเสริมการศึกษาและสังคมสงเคราะห์</p>	<p>๓.๑ กลยุทธ์ การสนับสนุน/จัดกิจกรรมทางสังคม การต่อต้านยาเสพติด ซึ่งเป็นต้นตอของปัญหาอาชญากรรมและอื่นๆ</p> <p>๓.๒ กลยุทธ์ การให้ความรู้ด้านการระวังรักษาสุขภาพอนามัย</p> <p>๓.๓ กลยุทธ์ การส่งเสริมให้เด็ก เยาวชน ได้มีพัฒนาการได้สมวัย สามารถศึกษาต่อในระดับที่สูงขึ้นได้อย่างเหมาะสม</p> <p>๓.๔ กลยุทธ์ การจัดสร้างศูนย์การเรียนรู้ชุมชน/จัดกิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้แก่ราษฎร พัฒนาไปสู่การเรียนรู้ตลอดชีวิต</p> <p>๓.๕ กลยุทธ์ การให้การสงเคราะห์แก่คนชรา คนพิการ ผู้ป่วยโรคเอดส์ และผู้ด้อยโอกาส</p>	<p>๑) การสนับสนุน/จัดกิจกรรมทางสังคม การต่อต้านยาเสพติด ซึ่งเป็นต้นตอของปัญหาอาชญากรรมและอื่น ๆ</p> <p>๒) การให้ความรู้ด้านการระวังรักษาสุขภาพอนามัย</p> <p>๓) การส่งเสริมให้เด็ก เยาวชน ได้มีพัฒนาการได้สมวัย สามารถศึกษาต่อในระดับที่สูงขึ้นได้อย่างเหมาะสม</p> <p>๔) การจัดสร้างศูนย์การเรียนรู้ชุมชน/จัดกิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้แก่ราษฎร พัฒนาไปสู่การเรียนรู้ตลอดชีวิต</p> <p>๕) การให้การสงเคราะห์แก่คนชรา คนพิการ ผู้ป่วยโรคเอดส์ และผู้ด้อยโอกาส</p>
<p>ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ด้านการอนุรักษ์ การฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ที่ยั่งยืน และส่งเสริมการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์</p>	<p>๔.๑ กลยุทธ์ การรณรงค์สร้างจิตสำนึก การจัดอบรมผู้นำชุมชน ประชาชน นักเรียน นักศึกษา เพื่อให้มีจิตสำนึกและมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๔.๒ กลยุทธ์ การรณจัดกิจกรรมปลูกป่าชายเลนตามพื้นที่ชายฝั่งทะเลและตามแนวลำคลอง</p> <p>๔.๓ กลยุทธ์ การอนุรักษ์และฟื้นฟูแหล่งเพาะพันธุ์สัตว์น้ำตามธรรมชาติ การป้องกันการกัดเซาะชายฝั่ง</p>	<p>๑) การรณรงค์สร้างจิตสำนึก การจัดอบรมผู้นำชุมชน ประชาชน นักเรียน นักศึกษา เพื่อให้มีจิตสำนึกและมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๒) การจัดกิจกรรมปลูกป่าชายเลนตามพื้นที่ชายฝั่งทะเลและตามแนวลำคลอง</p> <p>๓) การอนุรักษ์ และฟื้นฟูแหล่งเพาะพันธุ์สัตว์น้ำตามธรรมชาติ การป้องกันการกัดเซาะชายฝั่ง</p> <p>๔) การส่งเสริมและพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์การจัดกิจกรรม</p>

ยุทธศาสตร์ (๑)	ขั้นตอน (กลยุทธ์) (๒)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน (เป้าหมาย) (๓)
	๔.๔ กลยุทธ์ ส่งเสริมและพัฒนา แหล่งท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ การจัดกิจกรรมด้านการท่องเที่ยว การบริการท่องเที่ยวและอื่นๆ	ด้านการท่องเที่ยว การบริการนักท่องเที่ยวและอื่น ๆ
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ด้านการอนุรักษ์ ประเพณี วัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น และการส่งเสริมการนันทนาการ พักผ่อนหย่อนใจและการกีฬา	๕.๑ กลยุทธ์ การส่งเสริมและการจัดกิจกรรม พื้นฟูอนุรักษ์ประเพณีวัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น ๕.๒ กลยุทธ์ การจัดสร้างสวนหย่อมสาธารณะ เพื่อการพักผ่อนหย่อนใจ ๕.๓ กลยุทธ์ การจัดสร้างสนามกีฬาประจำหมู่บ้าน/ตำบล สนับสนุนอุปกรณ์กีฬาให้แก่หมู่บ้านชุมชน และจัดแข่งขันกีฬาประจำตำบล	๑) การส่งเสริมและจัดกิจกรรม พื้นฟูอนุรักษ์ประเพณีวัฒนธรรมภูมิปัญญาท้องถิ่น ๒) การจัดสร้างสวนหย่อมสาธารณะ เพื่อการพักผ่อนหย่อนใจ ๓) การจัดสร้างสนามกีฬา ประจำหมู่บ้าน/ตำบล สนับสนุนอุปกรณ์กีฬาให้แก่หมู่บ้านชุมชน และจัดแข่งขันกีฬาประจำตำบล

- ▶ การกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ (บส.๑)
- ▶ การวิเคราะห์โอกาสผลกระทบและการตอบสนองความเสี่ยง (บส.๒)
- ▶ รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (บส.๓)

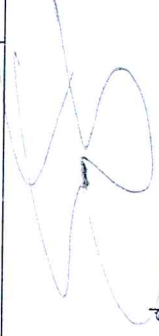
องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว อำเภอเมืองสมุทรสงคราม จังหวัดสมุทรสงคราม  
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความเรียง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานการสาธารณสุขโรค	๑.๑ การก่อสร้างปรับปรุง บำรุงรักษาถนนสะพาน ทางเดินเท้า ให้มีสภาพดี และได้มาตรฐานเพื่อการสัญจรที่สะดวก	๓,๒๕๕,๐๐๐	เพื่อพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานการสาธารณูปโภคในเขตตำบลให้ครอบคลุมครอบคลุมเพื่อราษฎรได้รับความสะดวก	จำนวนถนน สะพาน ทางเดินเท้า คลอง แพรกสาธารณะ ได้มาตรฐานเพิ่มขึ้นและระบบไฟฟ้า และระบบประปาที่ได้มาตรฐาน	๖ โครงการ
๐๒		๑.๒ การขุดลอกแก่งกสธารณะที่ต้นเขินเพื่อการสัญจร การระบายน้ำ การนำน้ำมาใช้เพื่อการทำนาเกลือ และเพาะเลี้ยงสัตว์น้ำ	๒๕๕,๐๐๐			๑ โครงการ
๐๓		๑.๓ การพัฒนาระบบไฟฟ้าแสงสว่างสาธารณะ	๑,๐๐๐,๐๐๐			ปรับปรุงซ่อมแซม บำรุงรักษา
๐๔		๑.๔ การพัฒนาระบบประปาหมู่บ้าน ประปาภูมิภาค	๓,๒๖๑,๐๐๐			๒ โครงการ
๐๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านการส่งเสริม พัฒนา และฟื้นฟูอาชีพของราษฎร ส่งเสริมให้กลุ่มอาชีพ มีการพัฒนาด้านการแปรรูปผลิตภัณฑ์เพิ่มคุณภาพและรายได้	๒.๑ การส่งเสริมให้เกิดการรวมตัวเป็นกลุ่มอาชีพที่มีความเหนียวแน่นมั่นคง	๓๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริม พัฒนาและฟื้นฟูอาชีพของราษฎร ส่งเสริมกลุ่มอาชีพต่างๆ ให้มีความรู้และ การพัฒนาด้านผลิตภัณฑ์เป็นการเพิ่มคุณภาพและสร้างรายได้ ให้เพิ่มขึ้น	กลุ่มอาชีพ เยาวชน และราษฎรมีความเข้มแข็งและมีรายได้เพิ่มขึ้น	๒ โครงการ
๐๖		๒.๒ ส่งเสริมการแปรรูปผลิตภัณฑ์เพื่อการเพิ่มมูลค่า เพิ่มรายได้แก่ราษฎร แผนงานแผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน	๓๐,๐๐๐			๒ โครงการ
๐๗		๒.๓ สนับสนุนด้านเงินทุน วัสดุอุปกรณ์ การฝึกอบรมแก่กลุ่มอาชีพต่างๆ	๑๐,๐๐๐			๑ โครงการ
๐๘		๒.๔ จัดทำอาชีพเสริม แก่เยาวชน ระหว่างปิดภาคเรียนและราษฎรที่ว่างงานตามฤดูกาล	๕๐,๐๐๐			๑ โครงการ

รหัส ความเรียง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ ोปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๙	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การยกระดับคุณภาพชีวิตความเป็นอยู่ ส่งเสริมการศึกษาและสังคมสงเคราะห์	๓.๑ การสนับสนุน/จัดกิจกรรมทางสังคม การต่อต้านยาเสพติด ซึ่งเป็นต้นตอของปัญหาอาชญากรรมและอื่นๆ ๓.๒ การให้ความรู้ด้านการระวังรักษาสุขภาพอนามัย ๓.๓ การส่งเสริมให้เด็ก เยาวชน ได้มีพัฒนาการได้สมวัย สามารถศึกษาต่อในระดับที่สูงขึ้นได้อย่างเหมาะสม ๓.๔ การจัดสร้างศูนย์การเรียนรู้ชุมชน/จัดกิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้แก่ราษฎร พัฒนาไปสู่การเรียนรู้ตลอดชีวิต	๗๖๐,๐๐๐ ๓๘๐,๐๐๐ ๓,๒๐๗,๑๖๐ ๘๗๐,๐๐๐ ๑๖๓,๒๐๐	เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตความเป็นอยู่ของราษฎรให้ดีขึ้น ส่งเสริมการศึกษาของราษฎรในตำบลให้ได้เรียนต่อในระดับที่สูงขึ้น มีการศึกษาความรู้อย่างต่อเนื่อง เกิดการเรียนรู้ตลอดชีวิตการเรียนรู้วิถีชีวิตชุมชนและการสังคมสงเคราะห์คนชรา คนพิการ ผู้ด้อยโอกาส ให้มีชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น	คุณภาพชีวิต ความ เป็น อยู่' สุขภาพ อนามัยของราษฎรดีขึ้น มีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน รวมถึงได้รับการสังคมสงเคราะห์ คนชรา คนพิการ ผู้ด้อยโอกาส และราษฎรได้รับการศึกษาขั้นพื้นฐานเพิ่มมากขึ้น	๙ โครงการ ๘ โครงการ ๑๙ โครงการ ๑๖ โครงการ ๖ โครงการ
๑๑						
๑๒						
๑๓		๓.๕ การให้การสงเคราะห์แก่คนชรา คนพิการ ผู้ป่วยโรคเอดส์ และผู้ด้อยโอกาส				
๑๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ด้านการอนุรักษ์ การฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืน และส่งเสริมการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์	๔.๑ การรณรงค์สร้างจิตสำนึก การจัดอบรมผู้นำชุมชน ประชาชน นักเรียน นักศึกษา เพื่อให้มีจิตสำนึกและมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	๑๐๐,๐๐๐	เพื่อสร้างจิตสำนึกในการคุ้มครองดูแลและบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการพัฒนาเป็นแหล่งท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์	ผู้นำชุมชน ประชาชน นักเรียน นักศึกษา มีจิตสำนึกในการหวงแหนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	๓ โครงการ
๑๕		๔.๒ การรณรงค์จัดกิจกรรมปลูกป่า ขยายเลนชายเลนตามพื้นที่ชายฝั่งทะเล และตามแนวลำคลอง	๖๐,๐๐๐			๓ โครงการ

รหัส ความเรียง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย
๑๖		๔.๓ การอนุรักษ์และฟื้นฟูแหล่ง เพาะพันธุ์สัตว์น้ำตามธรรมชาติ การ ป้องกันการค้าขายสัตว์ป่า	-	และสิ่งแวดล้อมได้รับ การฟื้นฟู ดูแล และ ได้รับการบำรุงรักษา	-
๑๗		๔.๔ ส่งเสริมและพัฒนา แหล่งท่องเที่ยว เชิงอนุรักษ์ การจัดการด้าน การท่องเที่ยว การบริการท่องเที่ยวและอื่นๆ	๑๖๐,๐๐๐	ตลอดถึงการพัฒนา เป็นแหล่งท่องเที่ยว เชิงอนุรักษ์	๔ โครงการ
๑๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ด้านการ อนุรักษ์ ประเพณี วัฒนธรรม ภูมิปัญญา ท้องถิ่น และการส่งเสริม การันทนาการพักผ่อน หย่อนใจและการกีฬา	๕.๑ การส่งเสริมและการจัดกิจกรรม ฟื้นฟูอนุรักษ์ประเพณีวัฒนธรรมภูมิ ปัญญาท้องถิ่น ๕.๒ การจัดสร้างสวนหย่อมสาธารณะ เพื่อการพักผ่อนหย่อนใจ ๕.๓ การจัดสร้างสนามกีฬา ประจำ หมู่บ้าน/ตำบล สนับสนุนอุปกรณ์กีฬา ให้แก่หมู่บ้านชุมชน และจัดแข่งขันกีฬา ประจำตำบล	๕๖๑,๐๐๐	เพื่อให้ราษฎรในตำบลได้ร่วมกัน อนุรักษ์ฟื้นฟู ประเพณีวัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น ที่ดั้งเดิม ให้คงอยู่ คู่ชุมชนไม่เสื่อมสูญหายไป ตลอดจนการจัดให้มีสถานที่ พักผ่อนหย่อนใจ และการเล่นกีฬา ออกกำลังกายเพื่อเสริมสร้างสุขภาพ ร่างกายให้สมบูรณ์แข็งแรง	๕ โครงการ
๑๙			-		-
๒๐			๕๐๐,๐๐๐		๑ โครงการ



ลงมือชื่อ .....

(นายกิตติชัย ตันประเสริฐ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว  
วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว อำเภอเมืองสมุทรสงคราม จังหวัดสมุทรสงคราม  
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองต่อความเสี่ยง

## ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๑	๑.๑ การก่อสร้างปรับปรุง บำรุงรักษาถนนสะพาน ทางเดินเท้า ให้มีสภาพดี และได้มาตรฐานเพื่อการสัญจรที่สะดวก	เพื่อพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน การสาธารณูปโภคในเขตตำบลให้ครอบคลุมครบถ้วนเพื่อราษฎร ได้รับความสะดวก	กองช่าง	ความเสี่ยง	O,C	๔	๓	๑๒	๑. ใช้งบประมาณของหน่วยงานในการจ้างวิศวกรของหน่วยงานอื่น ๒. ให้บุคลากรไปอบรมเพื่อศึกษาการใช้ระเบียบให้เข้มงวด
๐๒	๑.๒ การขุดลอกแพรงกษารณณะที่ต้นเขินเพื่อกำจัดวัชพืชรากน้ำ การนำน้ำมาใช้เพื่อการทำนาเกลือ และเพาะเลี้ยงสัตว์น้ำ	เพื่อพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน การสาธารณูปโภคในเขตตำบลให้ครอบคลุมครบถ้วนเพื่อราษฎร ได้รับความสะดวก	กองช่าง	ความเสี่ยง	O,C	๒	๕	๑๐	๑. ขอความร่วมมือของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๒. ขอประสานแผนระดับจังหวัด

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๓	๑.๓ การพัฒนาระบบไฟฟ้าแสงสว่างสาธารณะ	เพื่อพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานการสาธารณูปโภคในเขตตำบลให้ครอบคลุมครบถ้วนเพื่อราษฎร ได้รับความสะดวก	กองช่าง	๑.การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคเป็นผู้รับผิดชอบในการขยายเขตไฟฟ้า อบต.จึงต้องอุดหนุนการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ๒.อบต. ต้องมีบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญด้านไฟฟ้าในการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	O,C	๒	๓	๖	๑.ขอความร่วมมือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจได้รับการตอบรับหรือไม่ขึ้นอยู่กับหน่วยงาน ๒.ปรับปรุงแผนอัตราค่าสิ่งเพื่อรองรับงานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ
๐๔	๑.๔ การพัฒนาระบบประปาหมู่บ้าน/ประปาภูมิภาค	เพื่อพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานการสาธารณูปโภคในเขตตำบลให้ครอบคลุมครบถ้วนเพื่อราษฎร ได้รับความสะดวก	กองช่าง/ สำนักปลัด	๑.เจ้าหน้าที่สามารถแก้ไขปัญหาได้บางส่วน เนื่องจากปัญหาส่วนใหญ่เกิดจากสภาพชำรุดตามอายุการใช้งาน ไม่คุ้มค่ากับค่าใช้จ่าย	O	๒	๕	๑๐	๑.ให้เจ้าหน้าที่เข้าดำเนินการซ่อมแซมโดยเร่งด่วน ๒. ยกเลิกระบบประปาหมู่บ้าน และขยายเขตระบบประปาส่วนภูมิภาคให้ครอบคลุมทั้งตำบล

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนอง
๐๕	๒.๑ การส่งเสริมให้เกิดการรวมตัวเป็นกลุ่มอาชีพที่มีความเหนียวแน่นมั่นคง	เพื่อส่งเสริม พัฒนาและฟื้นฟูอาชีพของราษฎร ส่งเสริมกลุ่มอาชีพต่างๆ ให้มีความรู้และการพัฒนาด้านผลิตภัณฑ์เป็น การเพิ่มคุณภาพและสร้างรายได้ ให้เพิ่มขึ้น	กองสวัสดิการสังคม	๑.การรวมกลุ่มไม่เข้มแข็ง	S	๑	๕	๕	๑.จัดให้มีการทำกิจกรรมอย่าง ต่อเนื่อง ๒. ส่งเสริมให้มีการรวมกลุ่มสตรี
๐๖	๒.๒ ส่งเสริมการปรับปรุงผลผลิตเพื่อ การเพิ่มมูลค่า เพิ่มรายได้ แก่ราษฎร แขนงงานแผนงานสร้าง ความเข้มแข็งของชุมชน	เพื่อส่งเสริม พัฒนาและฟื้นฟูอาชีพของราษฎร ส่งเสริมกลุ่มอาชีพต่างๆ ให้มีความรู้และการพัฒนาด้านผลิตภัณฑ์เป็น การเพิ่มคุณภาพและสร้างรายได้ ให้เพิ่มขึ้น	กองสวัสดิการสังคม	๑.การรวมกลุ่มไม่เข้มแข็ง	S	๑	๕	๕	๑. ดำเนิน การส่งเสริมให้เกิดการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
๐๗	๒.๓ สนับสนุนด้านเงินทุน วัสดุอุปกรณ์ การฝึกอบรมแก่กลุ่มอาชีพต่างๆ	เพื่อส่งเสริม พัฒนาและฟื้นฟูอาชีพของราษฎร ส่งเสริมกลุ่มอาชีพต่างๆ ให้มีความรู้และการพัฒนาด้านผลิตภัณฑ์เป็น การเพิ่มคุณภาพและสร้างรายได้ ให้เพิ่มขึ้น	กองสวัสดิการสังคม	๑.การรวมกลุ่มไม่เข้มแข็ง	S	๑	๕	๕	๑.จัดให้มีการทำกิจกรรมที่ หลากหลายมากขึ้น
๐๘	๒.๔ จัดหาอาชีพเสริม แก่เยาวชนระหว่างปิดภาคเรียนและราษฎร ที่ว่างงานตามฤดูกาล	เพื่อส่งเสริม พัฒนาและฟื้นฟูอาชีพของราษฎร ส่งเสริมกลุ่มอาชีพต่างๆ ให้มีความรู้และ	กองสวัสดิการสังคม	๑.การ ประชาสัมพันธ์อาจไม่ทั่วถึง	O	๑	๒	๒	๑.เพิ่มการ ประชาสัมพันธ์ให้ทั่วถึงและคัดเลือก ตามหลักเกณฑ์



รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๔) x (๑๐)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๑๑	๓.๓ การส่งเสริมให้เด็ก เยาวชน ได้มีพัฒนาการได้สมวัย สามารถศึกษาต่อในระดับที่สูงขึ้นได้อย่างเหมาะสม	เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตความเป็นอยู่ของราษฎรให้ดีขึ้น ส่งเสริมการศึกษาของราษฎรในตำบลให้ได้เรียนต่อในระดับที่สูงขึ้น มีการศึกษาความรู้อย่างต่อเนื่อง เกิดการเรียนรู้ตลอดชีวิตการเรียนรู้วิถีชีวิตชุมชนและการสังคมสงเคราะห์ คนชรา คนพิการ ผู้ด้อยโอกาส ให้มีชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น	กองการศึกษา	๑.ครูมีจำนวนน้อย และมีการจัดงานเอกสารเยอะ เวลาว่างในการผลิตสื่อมีน้อย	○	๓	๒	๒	๑.ปรับภารกิจด้านเอกสารให้มีผู้รับผิดชอบเพิ่มขึ้น ๒. สรรหาบุคลากรผู้ปฏิบัติงานตามแผนอัตรากำลัง
๑๒	๓.๔ การจัดสร้างศูนย์การเรียนรู้ชุมชน/จัดกิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้แก่ราษฎร พัฒนาไปสู่การเรียนรู้ตลอดชีวิต	เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตความเป็นอยู่ของราษฎรให้ดีขึ้น ส่งเสริมการศึกษาของราษฎรในตำบลให้ได้เรียนต่อในระดับที่สูงขึ้น มีการศึกษาความรู้อย่างต่อเนื่อง เกิดการเรียนรู้ตลอดชีวิตการเรียนรู้วิถีชีวิตชุมชนและการสังคมสงเคราะห์ คนชรา คนพิการ ผู้ด้อยโอกาส ให้มีชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น	กองสวัสดิการสังคม/สำนักปลัด	๑.ประชาชนมีการรวมกลุ่มกันน้อย และไม่มีเวลาว่างเพียงพอต่อการเรียนรู้เพิ่มเติม	○	๒	๒	๔	๑.จัดกิจกรรมที่มีความน่าสนใจและเป็นกิจกรรมที่สามารถสร้างรายได้หรือทดแทนการสร้างรายได้

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๑๓	๓.๕ การให้การสงเคราะห์ แก่คนชรา คนพิการ ผู้ป่วยโรคเอดส์ และผู้ด้อยโอกาส	เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตความเป็นอยู่ ของราษฎรให้ดีขึ้น ส่งเสริมการศึกษาของราษฎรในตำบลให้ได้เรียนต่อในระดับที่สูงขึ้น มีการศึกษาความรู้อย่างต่อเนื่อง เกิดการเรียนรู้ตลอดชีวิตการเรียนรู้วิถีชีวิตชุมชนและการส่งคนส่งเคราะห์คนชรา คนพิการ ผู้ด้อยโอกาสให้มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น	กองสวัสดิการสังคม	๑.ระเบียบและการจ่ายเงินเป็นของหน่วยงานอื่น อบต. เป็น เพ็ ย ง ผู้ประสานงาน ๒. ข้อมูลผิดพลาดจากการให้ข้อมูลไม่ถูกต้อง	C, F	๑	๕	๕	๑. ลงทะเบียนรับเรื่องไว้และให้ผู้ให้ข้อมูลรับรองตนเอง
๑๔	๔.๑ การรณรงค์สร้างจิตสำนึก การจัดอบรม ผู้นำชุมชน ประชาชน นักเรียน นักศึกษา เพื่อให้มีจิตสำนึกและมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	เพื่อสร้างจิตสำนึกในการคุ้มครองดูแลและบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมตลอดถึงการพัฒนาเป็นแหล่งท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์	กองสาธารณสุข	๑. ประชาชนมีความสนใจน้อย	S	๒	๒	๔	๑. ทำกิจกรรมให้บ่อยขึ้นเพื่อสร้างแรงจูงใจในการรวมกลุ่ม สร้างความรักความสามัคคีและสร้างจิตสำนึกรักษ์บ้านเกิด

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๑๕	๔.๒ การรณรงค์จัดกิจกรรมปลูกป่าชายเลนชายเลนตามพื้นที่ชายฝั่งทะเลและตามแนวลำคลอง	เพื่อสร้างจิตสำนึกในการคุ้มครองดูแลและบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมตลอดถึงการพัฒนาเป็นแหล่งท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์	กองสาธารณสุข	C	๑	๓	๓	๓	๑.หลีกเลี่ยงการทำกิจกรรมที่ ต้องอนุญาตใช้พื้นที่ เนื่องจากจะกระทบการทำงานระหว่างหน่วยงาน
๑๖	๔.๓ การอนุรักษ์และฟื้นฟูแหล่งเพาะพันธุ์สัตว์น้ำตามธรรมชาติ การป้องกันการกัดเซาะชายฝั่ง	เพื่อสร้างจิตสำนึกในการคุ้มครองดูแลและบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมตลอดถึงการพัฒนาเป็นแหล่งท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์	กองสาธารณสุข	C	๑	๓	๓	๓	๑.หลีกเลี่ยงการทำกิจกรรมที่ ต้องอนุญาตใช้พื้นที่ เนื่องจากจะกระทบการทำงานระหว่างหน่วยงาน
๑๗	๔.๔ ส่งเสริมและพัฒนาแหล่งเชิงอนุรักษ์ การจัดกิจกรรมด้านการท่องเที่ยว การท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ การท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ การท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ การท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ การท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์	เพื่อสร้างจิตสำนึกในการคุ้มครองดูแลและบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมตลอดถึงการพัฒนาเป็นแหล่งท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์	กองสาธารณสุข /สำนักปลัด	S	๒	๒	๒	๔	๑.ส่งเสริมกิจกรรมอย่างอื่นทดแทน เช่น ที่พัก เนื่องจากเป็นตำบลใกล้สถานที่ท่องเที่ยว
๑๘	๕.๑ การส่งเสริมและการจัดกิจกรรมฟื้นฟูอนุรักษ์ ประเพณีวัฒนธรรมท้องถิ่น ภูมิปัญญาท้องถิ่น	เพื่อให้ราษฎรในตำบลได้ร่วมกันอนุรักษ์ฟื้นฟู ประเพณีวัฒนธรรมภูมิปัญญาท้องถิ่น ที่ดั้งเดิมให้คงอยู่คู่ชุมชนไม่เสื่อม	กองการศึกษา	C	๒	๓	๓	๖	๑.ดำเนินการตามระเบียบ กฎหมาย และหลีกเลี่ยง การกระทำที่ ขัดต่อระเบียบ กฎหมาย

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๑๙	๕.๒ การจัดสร้างสวนหย่อมสาธารณะ เพื่อการพักผ่อนหย่อนใจ	เพื่อให้ราษฎรในตำบลได้ร่วมกันอนุรักษ์พื้นที่สาธารณะร่วมกันอยู่คู่ชุมชนไม่เสื่อมถอยไปตลอดจนถึงการจัดให้มีสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ และการเล่นกีฬา ออกกำลังกายเพื่อเสริมสร้างสุขภาพร่างกายให้สมบูรณ์แข็งแรง	กองการศึกษา/กองช่าง	๐	๑	๓	๓	๓	๑.จัดในสถานที่ของ อบต. เช่น ศพด. หรือ อบต. โดยใช้พื้นที่ที่น้อยลง ๒. ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากส่วนราชการอื่น หรือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
๒๐	๕.๓ การจัดสร้างสนามกีฬาประจำหมู่บ้าน/ตำบล สนับสนุนอุปกรณ์กีฬาให้แก่มูลนิธิชุมชน และจัด	เพื่อให้ราษฎรในตำบลได้ร่วมกันอนุรักษ์พื้นที่สาธารณะร่วมกันอยู่คู่ชุมชนไม่เสื่อมถอยไปตลอดจนถึงการจัดให้มีสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ และการเล่นกีฬา ออกกำลังกายเพื่อเสริมสร้างสุขภาพร่างกายให้สมบูรณ์แข็งแรง	กองการศึกษา/กองช่าง	๐	๓	๓	๓	๙	๑.ตรวจสอบการเบิกจ่ายให้ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ๒. ดำเนินการขอรับงบประมาณ

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
	แข่งขันกีฬาประจำตำบล	การจัดให้มีสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ และการเล่นกีฬา ออกกำลังกายเพื่อเสริมสร้างสุขภาพร่างกายให้สมบูรณ์แข็งแรง							สนับสนุนจากส่วนราชการอื่นหรือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

หมายเหตุ: S = ด้านกลยุทธ์ O = ด้านการดำเนินงาน F = ด้านกฎหมายและระเบียบ



ลงมือชื่อ .....

(นายกิตติชัย ตันประเสริฐ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว

วันที่ ๓๐ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว อำเภอเมืองสมุทรสงคราม จังหวัดสมุทรสงคราม

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและ گزارشงาน
๐๑	๑.๑ การก่อสร้างปรับปรุงบำรุงรักษาถนนสะพานทางเดินเท้าให้มีสภาพดี และได้มาตรฐานเพื่อการสัญจรที่สะดวก	๑.ต้องมีการจัดการใน ออกแบบซึ่งในหน่วยงานขาดแคลนบุคลากร ๒.ระเบียบกฎหมายมีความเข้มงวดหลายด้าน	๑.ใช้งบประมาณของหน่วยงานในการจ้างวิศวกรของหน่วยงานอื่น ๒.ให้บุคลากรไปอบรมเพื่อศึกษาการใช้ระเบียบให้เข้มงวด	กองช่าง	๑.ใช้งบประมาณของหน่วยงานในการจ้างวิศวกรของหน่วยงานอื่น ๒.ให้บุคลากรไปอบรมเพื่อศึกษาการใช้ระเบียบให้เข้มงวด	จำนวนถนน สะพานทางเดินเท้า คลอง แพรกสาธารณะได้มาตรฐานเพิ่มขึ้นและระบบไฟฟ้า และระบบประปาที่ได้มาตรฐาน	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	มอบหมายให้หน่วยงานผู้รับผิดชอบดำเนินการพร้อมรายงานผลการดำเนินงาน
๐๒	๑.๒ การขุดลอก แพรกสาธารณะที่ต้นเขินเพื่อการสัญจร การระบายน้ำ การนำน้ำมาใช้ เพื่อการทำนาเกลือ และเพาะเลี้ยงสัตว์น้ำ	๑.ส่วนใหญ่แหล่งน้ำ เป็นทรัพย์สินของหน่วยงานอื่นแต่เพื่อแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน ๑.ต้องดำเนินการประสานงานให้ ซึ่งมี ความเสี่ยงที่จะไม่ได้รับการแก้ปัญหา	๑.ขอความร่วมมือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๒.ขอประสานแผนระดับจังหวัด ๓.สำรวจข้อมูลเตรียมความพร้อมเรื่องแผนพัฒนาและงบประมาณให้เพียงพอ	กองช่าง	๑.ขอความร่วมมือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๒.ขอประสานแผนระดับจังหวัด	จำนวนถนน สะพานทางเดินเท้า คลอง แพรกสาธารณะได้มาตรฐานเพิ่มขึ้นและระบบไฟฟ้า และระบบประปาที่ได้มาตรฐาน	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	มอบหมายให้หน่วยงานผู้รับผิดชอบดำเนินการพร้อมรายงานผลการดำเนินงาน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๓	๑.๓ การพัฒนา ระบบไฟฟ้าแสงสว่างสาธารณะ	๑.การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคเป็นผู้รับผิดชอบในการขยายเขตไฟฟ้า อบต. จึงต้องอุดหนุนการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ๒.อบต.ต้องมีบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญด้านไฟฟ้าในการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	๑.สำรวจและจัดทำแผนการซ่อมบำรุงระบบไฟฟ้า ๒.จัดซื้อวัสดุไฟฟ้าให้เพียงพอ	กองช่าง	๑.ขอความร่วมมือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อาจได้รับการตอบรับหรือไม่ขึ้นอยู่กับหน่วยงาน ๒.ปรับปรุงแผนอัตราค่าจ้างเพื่อรองรับงานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	จำนวนถนน สะพาน ทางเดินเท้า คลอง แพรกสาธารณูปโภค มาตรฐานเพิ่มขึ้นและระบบไฟฟ้า และระบบประปาที่ได้มาตรฐาน	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	มอบหมายให้หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการพร้อม รายงานผลการดำเนินงาน
๐๔	๑.๔ การพัฒนา ระบบประปาหมู่บ้าน/ ประปาภูมิภาค	๑.ประปาหมู่บ้านสร้างมานานเกิดการชำรุดบ่อยครั้ง	๑.ให้เจ้าหน้าที่เข้าดำเนินการซ่อมแซมโดยเร่งด่วน ๒. ยกเลิกระบบประปาหมู่บ้าน และขยายเขตระบบประปา ส่วนภูมิภาคให้ครอบคลุมทั้งตำบล	กองช่าง/สำนักงานปลัด	๑.ให้เจ้าหน้าที่เข้าดำเนินการซ่อมแซม โดยเร่งด่วน	จำนวนถนน สะพาน ทางเดินเท้า คลอง แพรกสาธารณูปโภค มาตรฐานเพิ่มขึ้นและระบบไฟฟ้า และระบบประปาที่ได้มาตรฐาน	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	มอบหมายให้หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการพร้อม รายงานผลการดำเนินงาน
๐๕	๒.๑ การส่งเสริมให้เกิดการรวมตัวเป็น	๑.การรวมกลุ่มไม่เข้มแข็ง	๑.จัดให้มีการทำกิจกรรมมากขึ้น	กองสวัสดิการสังคม	๑.จัดให้มีการทำกิจกรรมมากขึ้น	กลุ่มอาชีพเยาวชน และราษฎรมีความเข้มแข็ง และมีรายได้เพิ่มขึ้น	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	มอบหมายให้หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและ گزارشงาน
๐๖	กลุ่มอาชีพที่มีความเหนียวแน่นมั่นคง	๑.การรวมกลุ่มไม่เข้มแข็ง	๒. รมรลงค้ให้เกิดการรวมกลุ่มสตรีเพิ่มขึ้น ๑.จัดให้มีการทำกิจกรรมอย่างต่อเนื่อง	กองสวัสดิการสังคม	๑.จัดให้มีการทำกิจกรรมมากขึ้น	กลุ่มอาชีพ เยาวชน และราษฎรมีความเข้มแข็ง และมีรายได้เพิ่มขึ้น	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	ดำเนินการพร้อมรายงานผลการดำเนินงาน มอบหมายให้หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการพร้อมรายงานผลการดำเนินงาน
๐๗	๒.๒ ส่งเสริมการแปรรูปผลผลิตเพื่อเพิ่มมูลค่า เพิ่มรายได้แก่ราษฎร หน่วยงาน หน่วยงาน สร้างความเข้มแข็งของชุมชน	๑.การรวมกลุ่มไม่เข้มแข็ง	๑.จัดให้มีการทำกิจกรรมที่หลากหลายมากขึ้น	กองสวัสดิการสังคม	๑.จัดให้มีการทำกิจกรรมมากขึ้น	กลุ่มอาชีพ เยาวชน และราษฎรมีความเข้มแข็ง และมีรายได้เพิ่มขึ้น	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	มอบหมายให้หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการพร้อมรายงานผลการดำเนินงาน
๐๘	๒.๔ จัดหาอาชีพเสริมแก่เยาวชนระหว่างปิดภาคเรียนและราษฎรที่ว่างงานตามฤดูกาล	๑.การประชาสัมพันธ์อาจไม่ถึง	๑.เพิ่มการประชาสัมพันธ์ให้ทั่วถึงและคัดเลือกตามหลักเกณฑ์	กองสวัสดิการสังคม	๑.เพิ่มการประชาสัมพันธ์ให้ทั่วถึงและคัดเลือกตามหลักเกณฑ์	กลุ่มอาชีพ เยาวชน และราษฎรมีความเข้มแข็ง และมีรายได้เพิ่มขึ้น	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	มอบหมายให้หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการพร้อมรายงานผลการดำเนินงาน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๙	๓.๑ การสนับสนุน/จัดกิจกรรมทางสังคม การต่อต้านยาเสพติด ซึ่งเป็นต้นตอของปัญหาอาชญากรรมและอื่นๆ	๑.อบต.ไม่มีอำนาจหน้าที่เพียงพอในการดำเนินงานด้านนี้	๑.ดำเนินการเฉพาะอำนาจหน้าที่ที่สามารถปฏิบัติได้	สำนักงานปลัด /กอง สาธารณสุข	๑.ดำเนินการเฉพาะอำนาจหน้าที่ที่สามารถปฏิบัติได้	คุณภาพชีวิตความเป็นอยู่ สุขภาพอนามัยของราษฎรดีขึ้น มีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินรวมถึงได้รับการส่งเสริมเศรษฐกิจ คนชรา คนพิการ ผู้ด้อยโอกาส และราษฎรได้รับการศึกษาขั้นพื้นฐานเพิ่มมากขึ้น	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	มอบหมายให้หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการพร้อม รายงานผลการดำเนินงาน
๑๐	๓.๒ การให้ความรู้ด้านการระวังรักษาสุขภาพอนามัย	๑. เกิดโรคอุบัติเหตุใหม่ซึ่งต่างต่อเนื่อง	๑.เรียนรู้การเกิดโรคอุบัติใหม่และแรง ประชาสัมพันธ์ เพื่อป้องกัน การเกิดโรค	กอง สาธารณสุข	๑.เรียนรู้การเกิดโรคอุบัติใหม่และแรง ประชาสัมพันธ์เพื่อ ป้องกันการเกิดโรค	คุณภาพชีวิตความเป็นอยู่ สุขภาพอนามัยของราษฎรดีขึ้น มีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินรวมถึงได้รับการส่งเสริมเศรษฐกิจ คนชรา คนพิการ ผู้ด้อยโอกาส และราษฎรได้รับการศึกษาขั้นพื้นฐานเพิ่มมากขึ้น	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	มอบหมายให้หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการพร้อม รายงานผลการดำเนินงาน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามและ การรายงาน
๑๑	๓.๓ การส่งเสริมให้ เด็ก เยาวชน ได้มี พัฒนาการได้สมวัย สามารถศึกษาต่อใน ระดับที่สูงขึ้นได้อย่าง เหมาะสม	๑.ครูมีจำนวนน้อยและ มีภารกิจด้านเอกสาร เยอะ เวลาว่างในการ ผลิตสื่อมีน้อย	๑.ปรับภารกิจ ด้านเอกสารให้มี ผู้รับผิดชอบ เพิ่มขึ้น ๒. สรรหา บุคลากร ผู้ปฏิบัติงานตาม แผนอัตรากำลัง	กอง การศึกษา	๑.ปรับภารกิจด้าน เอกสารให้มี ผู้รับผิดชอบเพิ่มขึ้น	คุณภาพชีวิตความ เป็นอยู่ สุขภาพอนามัย ของราษฎรดีขึ้น มีความ ปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สินรวมถึงได้รับ การส่งเสริมสงเคราะห์ คนชรา คนพิการ ผู้ด้อยโอกาส และ ราษฎรได้รับการศึกษา ขั้นพื้นฐานเพิ่มมากขึ้น	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	มอบหมายให้ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการพร้อม รายงานผลการ ดำเนินงาน
๑๒	๓.๔ การจัดสร้างศูนย์ การเรียนรู้ชุมชน/จัด กิจกรรมส่งเสริมการ เรียนรู้ แก่ ราษฎร พัฒนาไปสู่การเรียนรู้ ตลอดชีวิต	๑.ประชาชนมีการ รวมกลุ่มกันน้อยและ ไม่มีเวลาว่างเพียงพอ ต่อการเรียนรู้เพิ่มเติม	๑.จัดกิจกรรมที่มี ความน่าสนใจ และเป็นกิจกรรม ที่สามารถสร้าง รายได้หรือ ทดแทนการสร้าง รายได้	กอง สวัสดิการ สังคม/ สำนักปลัด	๑.จัดกิจกรรมที่มี ความน่าสนใจและ เป็นกิจกรรมที่ สามารถสร้างรายได้ หรือทดแทนการ สร้างรายได้	คุณภาพชีวิตความ เป็นอยู่ สุขภาพอนามัย ของราษฎรดีขึ้น มีความ ปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สินรวมถึงได้รับ การส่งเสริมสงเคราะห์ คนชรา คนพิการ ผู้ด้อยโอกาส และ ราษฎรได้รับการศึกษา ขั้นพื้นฐานเพิ่มมากขึ้น	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	มอบหมายให้ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการพร้อม รายงานผลการ ดำเนินงาน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและจากรายงาน
๑๓	๓.๕ การให้ การ สงเคราะห์แก่คนชรา คนพิการ ผู้ป่วยโรค เอ ต ล ะ ผู้ด้อยโอกาส	๑. ระเบียบและการ จ่ายเงิน เป็น ของ หน่วยงานอื่น อบต. เป็น เพียงผู้ประสานงาน ๒. ข้อมูลผิดพลาดจาก การให้ข้อมูลไม่ถูกต้อง	๑. ลงทะเบียนรับ เรื่องไว้และให้ ผู้ให้ข้อมูลรับรอง ตนเอง ๒. ตรวจสอบ และปฏิบัติตาม ระเบียบอย่าง เคร่งครัด	กองสวัสดิการสังคม	๑. ลงทะเบียนรับ เรื่องไว้และให้ ผู้ให้ ข้อมูลรับรองตนเอง	คุณภาพชีวิตที่ดี เป็นอยู่ สุขภาพอนามัย ของราษฎรดีขึ้น มีความปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สินรวมถึงได้รับการ ส่งเสริมสงเคราะห์ คนชรา คนพิการ ผู้ด้อยโอกาส และ ราษฎรได้รับการศึกษา ขั้นพื้นฐานเพิ่มมากขึ้น	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	มอบหมายให้ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการพร้อม รายงานผลการ ดำเนินงาน
๑๔	๔.๑ การรณรงค์สร้าง จิตสำนึก การ จัด อบรมผู้นำชุมชน ประชาชน นักเรียน นักศึกษา เพื่อให้มี นักศึกษา เพื่อให้มี จิตสำนึกและมีส่วน ร่วมในการอนุรักษ์ ทรัพยากร ธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	๑. ประชาชนมีความ สนใจน้อย	๑. ทำกิจกรรมให้ บ่อยขึ้นเพื่อสร้าง แรงจูงใจในการ รวมกลุ่ม สร้าง ความรัก ความสามัคคีและสร้าง จิตสำนึกรักษ์ บ้านเกิด	กอง สาธารณสุข	๑. ทำกิจกรรมให้ บ่อยขึ้นเพื่อสร้าง แรงจูงใจในการ รวมกลุ่ม สร้างความ รักความสามัคคีและ สร้างจิตสำนึกรักษ์ บ้านเกิด	ผู้นำชุมชน ประชาชน นักเรียน นักศึกษา มี จิตสำนึกในการทวงแทน ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อมได้รับการ ฟื้นฟู ดูแล และได้รับการ บำรุงรักษาตลอดถึง การพัฒนาเป็นแหล่งท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	มอบหมายให้ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการพร้อม รายงานผลการ ดำเนินงาน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ ออพท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๑๕	๔.๒ การรณรงค์จัดกิจกรรมปลูกป่าชายเลนชายเลนตามพื้นที่ชายฝั่งทะเลและตามแนวลำคลอง	๑.กิจกรรมต้องขออนุญาตหน่วยงานอื่น	๑.หลีกเลี่ยงการทำกิจกรรมที่ต้องขออนุญาตใช้พื้นที่เนื่องจากจะกระทบการทำงานระหว่างหน่วยงาน ๒. ดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด	กองสาธารณสุข	๑.หลีกเลี่ยงการทำกิจกรรมที่ต้องขออนุญาตใช้พื้นที่เนื่องจากจะกระทบการทำงานระหว่างหน่วยงาน	ผู้นำชุมชน ประชาชน นักเรียน นักศึกษา มีจิตสำนึกในการหวงแหนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ได้รับการฟื้นฟู ดูแล และได้รับการบำรุงรักษาตลอดถึงการพัฒนาเป็นแหล่งท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	มอบหมายให้หน่วยงานผู้รับผิดชอบดำเนินการพร้อมรายงานผลการดำเนินงาน
๑๖	๔.๓ การอนุรักษ์และฟื้นฟูแหล่งเพาะพันธุ์สัตว์น้ำตามธรรมชาติ การป้องกันกักตุนเชื้อสายฝั่ง	๑.กิจกรรมต้องขออนุญาตหน่วยงานอื่น	๑.หลีกเลี่ยงการทำกิจกรรมที่ต้องขออนุญาตใช้พื้นที่เนื่องจากจะกระทบการทำงานระหว่างหน่วยงาน	กองสาธารณสุข	๑.ประชาสัมพันธ์รณรงค์ป้องกันการจัดสัตว์น้ำในช่วงฤดูวางไข่ ๒. ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินการปรับปรุงป้องกันกักตุนเชื้อสายฝั่ง	ผู้นำชุมชน ประชาชน นักเรียน นักศึกษา มีจิตสำนึกในการหวงแหนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมได้รับการฟื้นฟู ดูแล และได้รับการบำรุงรักษาตลอดถึงการพัฒนาเป็นแหล่งท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์	ตุลาคม ๒๕๖๗- กันยายน ๒๕๖๘	มอบหมายให้หน่วยงานผู้รับผิดชอบดำเนินการพร้อมรายงานผลการดำเนินงาน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและ گزارشงาน
๑๗	๔.๔ ส่งเสริมและพัฒนาหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเชิงอนุรักษ์การจัดกิจกรรมด้านการท่องเที่ยว การท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ บริการท่องเที่ยวและอื่น ๆ	๑. ไม่มีแหล่งท่องเที่ยวที่เป็นหลักแหล่ง ที่มีอยู่เป็นสัดส่วนบุคคล เช่น นานาเกลือ ป่าชายเลน	๑. ส่งเสริมกิจกรรมอย่างอื่นทดแทน เช่น ที่พัก เนื่องจากเป็นตำบลใกล้สถานที่ท่องเที่ยว	กองสาธารณสุข/สำนักปลัด	๑. ดำเนินการส่งเสริมให้ควมรู้ด้านกฎหมายแก่ผู้ประกอบการที่พักนักท่องเที่ยว เพื่อให้มีระบบการให้บริการที่ดี	ผู้นำชุมชน ประชาชนนักเรียน นักศึกษา มีจิตสำนึกในการท่องเที่ยวแทนทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมไม่ได้รับการฟื้นฟู ดูแล และได้รับการบำรุงรักษา ตลอดจนการพัฒนาเป็นแหล่งท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	มอบหมายให้หน่วยงานผู้รับผิดชอบดำเนินการพร้อมรายงานผลการดำเนินงาน
๑๘	๕.๑ การส่งเสริมและการจัดกิจกรรมที่อนุรักษ์ประเพณีวัฒนธรรมภูมิปัญญาท้องถิ่น	๑. ข้อยกักตันทันระเบียบกฎหมายและการตีความของหน่วยงานตรวจสอบ	๑. กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงจะไม่ดำเนินการ	กองการศึกษา	๑. ดำเนินกิจกรรมภายใต้ระเบียบกฎหมาย ภาครัฐ องค์กรเพื่อลดข้อบกพร่องในการปฏิบัติงาน	ราษฎรในตำบลได้ร่วมกันอนุรักษ์ฟื้นฟูประเพณีวัฒนธรรมภูมิปัญญาท้องถิ่นตลอดจนได้มีสถานที่พักผ่อนหย่อนใจเพิ่มมากขึ้น รวมถึงการออกกำลังกายและการเล่นกีฬาเพิ่มขึ้น	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	มอบหมายให้หน่วยงานผู้รับผิดชอบดำเนินการพร้อมรายงานผลการดำเนินงาน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ opf. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและจรรยาบรรณ
๑๙	๕.๒ การจัดสร้างสวนหย่อมสาธารณะเพื่อการพักผ่อนหย่อนใจ	๑.ข้อจำกัดด้านสถานที่	๑.จัดในสถานที่ของ opbt. เช่น ศพต. หรือ opbt. โดยใช้พื้นที่ที่ให้น้อยลง	กองการศึกษา/กองช่าง	๑.จัดในสถานที่ของ opbt. เช่น ศพต. โดยใช้พื้นที่ให้น้อยลง ๒. ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่น หรือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	ราษฎรในตำบลได้ร่วมกันอนุรักษ์ฟื้นฟูประเพณีวัฒนธรรมภูมิปัญญาท้องถิ่นตลอดจนได้มีสถานที่พักผ่อนหย่อนใจเพิ่มมากขึ้นรวมถึงการออกกำลังกายและการเล่นกีฬาเพิ่มขึ้น	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	มอบหมายให้หน่วยงานผู้รับผิดชอบดำเนินการพร้อมรายงานผลการทำงาน
๒๐	๕.๓ การจัดสร้างสนามกีฬา ประจำหมู่บ้าน/ตำบล สนับสนุนอุปกรณ์กีฬา ให้แก่หมู่บ้านชุมชน และจัดแข่งขันกีฬาประจำตำบล	๑.ข้อจำกัดด้านกฎหมายในการจัดงานการมอบอุปกรณ์กีฬารวมถึงการก่อสร้างสนาม	๑.เข้มงวดการเบิกจ่ายให้ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย	กองการศึกษา/กองช่าง	๑.เข้มงวดการเบิกจ่ายให้ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ๒. ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่น หรือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	ราษฎรในตำบลได้ร่วมกันอนุรักษ์ฟื้นฟูประเพณีวัฒนธรรมภูมิปัญญาท้องถิ่นตลอดจนได้มีสถานที่พักผ่อนหย่อนใจเพิ่มมากขึ้นรวมถึงการออกกำลังกายและการเล่นกีฬาเพิ่มขึ้น	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	มอบหมายให้หน่วยงานผู้รับผิดชอบดำเนินการพร้อมรายงานผลการทำงาน

ลงมือชื่อ .....

(นายกิตติชัย ต้นประเสริฐ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว

วันที่ ๓๐ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว  
เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๕ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้การปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้วบรรลุวัตถุประสงค์ของการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานและเพื่อให้มีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม ลดปัจจัยที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้น ต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ

๒. กำหนดให้ทุกส่วนราชการมีหน้าที่ความรับผิดชอบประเมินความเสี่ยง กำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยง แนวทางการป้องกันและบรรเทาหรือลดความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยใช้มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ โดยให้ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ และให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้หน่วยงานของรัฐผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณา อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๓. ให้มีการติดตามประเมินผลและรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

๔. เมื่อพบเห็นหรือรับทราบความเสี่ยงที่อาจจะมีผลกระทบต่อองค์กร จะต้องรายงานความเสี่ยงนั้นให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบทันทีและให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายกิตติชัย ต้นประเสริฐ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว  
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลง วันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานถือปฏิบัติ

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหาร จัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้เกี่ยวข้องทุก ฝ่าย ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้วจึงประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อเป็นกรอบและแนวทางพื้นฐานในการดำเนินงานอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่น อย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายและสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายกิตติชัย ตันประเสริฐ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว

ภาคผนวก

# ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว

ที่ ๒๓๗/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติ วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าว กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ ข้อ ๓ แห่งหลักเกณฑ์ดังกล่าว กำหนดให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติ วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ ความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ โดยองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้วถือเป็นหน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ อาศัยอำนาจตามความ ในมาตรา ๕๙ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๗) พ.ศ. ๒๕๖๒ และความข้อ ๔ ของหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว ดังนี้

- |   |                        |
|---|------------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว         | ประธานคณะกรรมการ       |
| ๒. ผู้อำนวยการกองคลัง                       | คณะกรรมการ             |
| ๓. ผู้อำนวยการกองช่าง                       | คณะกรรมการ             |
| ๔. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม | คณะกรรมการ             |
| ๕. ผู้อำนวยการสาธารณสุข                     | คณะกรรมการ             |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม             | คณะกรรมการ             |
| ๗. หัวหน้าสำนักปลัด                         | คณะกรรมการและเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้วมีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐข้อ ๕ ดังนี้

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

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

สั่ง ณ วันที่ ๑๗ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(ลงชื่อ)

(นายกิตติชัย ต้นประเสริฐ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว

องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว อำเภอเมืองสมุทรสงคราม จังหวัดสมุทรสงคราม  
 รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสียหายก่อน			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสียหายหลัง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	สรุปความเสี่ยง		แนวทางการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสียหาย (๓)=(๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสียหาย (๓)=(๑)X(๒)		ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๑	๑.๑ การก่อสร้างปรับปรุง บำรุงรักษาถนนสะพาน ทางเดินเท้า ให้มีสภาพดี และได้มาตรฐานเพื่อออกสัญจรที่สะดวก จำนวน ๒ โครงการ	๑.ต้องมียุติวิตรกรในการออกแบบซึ่งไม่หน่วยงาน ข ๑ ด แ ค ล น บุคลากร ๒.ระเบียบ กฎหมายมีความเข้มงวดหลายด้าน	๔	๓	๑๒ (สูง)	๑.ใช้งบประมาณของหน่วยงานอื่น ๒.ให้บุคลากรไปอบรมเพื่อศึกษาการใช้งบประมาณให้เข้มงวด	- ดำเนินการโครงการเป็นไปตามเป้าหมายร้อยละ ๘๐ ขึ้นไป - ดำเนินการจัดส่งบุคลากรเข้ารับกรอบรม	๔	๓	๑๒ (สูง)	-	✓		๑.ใช้งบประมาณของหน่วยงานในการจ้างวิศวกรของหน่วยงานอื่น ๒.ให้บุคลากรไปอบรมเพื่อศึกษาการใช้งบประมาณให้เข้มงวด
๐๒	๑.๒ การขุดลอก แพร่กสธารณะที่ต้นเขินเพื่อออกสัญจรการระบายน้ำ การนำน้ำมาใช้เพื่อการทำนาเกลือ และเพาะเลี้ยงสัตว์น้ำ จำนวน ๒ โครงการ	๑.ส่วนใหญ่แหล่งน้ำเป็นทรัพย์สินของหน่วยงานอื่นแต่เพื่อแก้ไขปัญหาคความเดือดร้อนของประชาชน อบต. ต้องดำเนินการประสานงานให้ประสานงานให้ซึ่งมีความเสี่ยงที่จะไม่ได้รับการแก้ปัญหา	๓	๕	๑๕	๑.ขอความร่วมมือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๒.ขอประสานแผนระดับจังหวัด	- ดำเนินการตามขั้นตอนระเบียบ กำหนดและ เป็นไปตามเป้าหมาย ร้อยละ ๑๐๐	๒	๕	๑๐ (สูง)	ลดลง	✓		๑.สำรวจข้อมูลเตรียมความพร้อมของแผนพัฒนาท้องถิ่นและงบประมาณให้เพียงพอ ๒.ประสานงานกับส่วนราชการหน่วยงานที่เกี่ยวข้องก่อนเริ่มดำเนินการ

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำคัญ
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๓	๑.๓ การพัฒนา ระบบไฟฟ้าแสงสว่างสาธารณะ	๑.การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคเป็นผู้รับผิดชอบในการขยายเขตไฟฟ้า อบต.จึงต้องอุดหนุนการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ๒.อบต.ต้องมีบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญด้านไฟฟ้าในการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	๒	๓	๖ (ปานกลาง)	๑.ขอความร่วมมือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง หรือไม่ขึ้นอยู่กับหน่วยงาน ๒.ปรับปรุงแผนอัตราค่าจ้างเพื่อรองรับงานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	๑.ได้รับความร่วมมือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๒.มีอัตราค่าจ้างรองรับภารกิจไฟฟ้าสาธารณะเพียงพอ	๒	๓	๖ (ปานกลาง)	-	คงเหลือ	✓		๑.จัดทำแผนการซ่อมบำรุงระบบไฟฟ้า ๒.จัดซื้อวัสดุไฟฟ้าให้เพียงพอ
๐๔	๑.๔ การพัฒนาหมู่บ้าน/ภูมิภาค	๑.งบประมาณหมู่บ้านสร้างมานานเกิดการชำรุดบ่อยครั้ง	๒	๑	๒ (ต่ำ)	๑.ให้เจ้าหน้าที่เข้าดำเนินการซ่อมแซมโดยเร่งด่วน	๑.เจ้าหน้าที่สามารถแก้ไขปัญหาได้บางส่วน เนื่องจากปัญหาส่วนใหญ่เกิดจากสภาพชำรุดตามอายุการใช้งานไม่คุ้มค่ากับค่าใช้จ่าย	๒	๕	๑๐ (สูง)	เพิ่มขึ้น	คงเหลือ	✓		๑. จัดทำงบประมาณเพื่ออุดหนุนการประชาสัมพันธ์ดำเนินการขยายเขตระบบประปาภูมิภาคในพื้นที่

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปิดได้ไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๕	๒.๑ การส่งเสริมให้เกิดการรวมตัวเป็นกลุ่มอาชีพที่มีความเหนียวแน่นมั่นคง จำนวน ๒ โครงการ	๑. การรวมกลุ่มไม่เข้มแข็ง	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	๑.จัดให้มีการทำกิจกรรมมากขึ้น	-ไม่มีการดำเนินการ	๒	๕	๑๐ (สูง)	เพิ่มขึ้น	คงเหลือ	✓		๑.ตรงจุดให้การดำเนินการรวมกลุ่มของเกษตรกรอย่างต่อเนื่อง
๐๖	๒.๒ ส่งเสริมการแปรรูปผลิตภัณฑ์เพื่อการเพิ่มมูลค่า เพิ่มรายได้แก่ราษฎรแรงงาน แผนงาน สร้างความเข้มแข็งของชุมชน จำนวน ๑ โครงการ	๑.การรวมกลุ่มไม่เข้มแข็ง	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	๑.จัดให้มีการทำกิจกรรมมากขึ้น	- ดำเนินการจัดกิจกรรมตามเป้าหมาย ได้ร้อยละ ๑๐๐	๑	๕	๕ (ปานกลาง)	ลดลง	คงเหลือ	✓		๑.ดำเนินการส่งเสริม การดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง
๐๗	๒.๓ สนับสนุนด้านเงินทุน วัสดุอุปกรณ์ การฝึกอบรมแก่กลุ่มอาชีพต่างๆ จำนวน ๑ โครงการ	๑.การรวมกลุ่มไม่เข้มแข็ง	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	๑.จัดให้มีการทำกิจกรรมมากขึ้น	-ดำเนินการสร้างความรู้ความเข้าใจแก่ คณะกรรมการ ศูนย์ฯ	๑	๕	๕ (ปานกลาง)	ลดลง	คงเหลือ	✓		๑.จัดให้มีการทำกิจกรรมที่หลากหลาย
๐๘	๒.๔ จัดทำอาชีพเสริม แก่เยาวชน ระหว่างปิดภาคเรียน และราษฎรที่ว่างงาน ตามฤดูกาล จำนวน ๑ โครงการ	๑.การประชาสัมพันธ์ อาจไม่ทั่วถึง	๑	๒	๒ (ต่ำ)	๑.เพิ่มการประชาสัมพันธ์ให้ทั่วถึงและคัดเลือกรายชื่อหลักเกณฑ์	-ดำเนินการตามเป้าหมาย ได้ร้อยละ ๑๐๐	๑	๒	๒ (ต่ำ)	ลดลง	คงเหลือ	✓		๑. ดำเนินการประชาสัมพันธ์ตามแนวทางการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง
๐๙	๓.๑ การสนับสนุน/จัดกิจกรรมทางสังคม การต่อต้านยาเสพติด	๑. อบรมไม่มีอำนาจหน้าที่	๑	๕	๕ (ปานกลาง)	๑.ดำเนินการเฉพาะอำนาจ	-ดำเนินการตามเป้าหมาย	๑	๕	๕ (ปานกลาง)	ลดลง	คงเหลือ	✓		๑.ดำเนินการควบคุมความเสี่ยงตาม

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อพท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำคัญ
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)						โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	
๑๐	ซึ่งเป็นต้นตอของปัญหาอาชญากรรมและอื่นๆ จำนวน ๙ โครงการ	เพียงพอในการดำเนินงานด้านนี้	๒	๕	๑๐	๑.เรียนรู้การเกิดโรคอุบัติใหม่และเร่งประชาสัมพันธ์เพื่อป้องกันกาเกิดโรค	หน้าที่ยี่สามารถปฏิบัติได้	๑	ลดลง	คงเหลือ	✓	๑.ดำเนินการติดตามข้อมูลข่าวสารด้านสาธารณสุขและให้ความรู้แก่ประชาชนอย่างต่อเนื่อง	
๑๑	๓.๓ การส่งเสริมให้เด็กเยาวชน ได้มีพัฒนาการได้สมวัยสามารถศึกษาต่อในระดับที่สูงขึ้นได้อย่างเหมาะสม จำนวน ๑๙ โครงการ	๑.ครูมีจำนวนน้อยและมีการกีดกันเอกสารเยอะ เวลาว่างในการผลิตสื่อมีน้อย	๓	๒	๖	๑.ปรับภารกิจด้านเอกสารให้มีผู้รับผิดชอบเพิ่มขึ้น	-ดำเนินการได้ตามเป้าหมายร้อยละ ๖๘.๔๒	๓	เท่าเดิม	คงเหลือ	✓	๑.ดำเนินการตามแนวทางการควบคุมความเสี่ยงเดิม ๒.สรรหาบุคลากรเพื่อปฏิบัติงานให้ครบตามแผนอัตรากำลัง	
๑๒	๓.๔ การจัดสร้างศูนย์การเรียนรู้ชุมชน/จิต	๑.ประชาชนมีการรวมกลุ่มกัน	๒	๒	๔	๑.จัดกิจกรรมที่มีความน่าสนใจ	-ดำเนินการจัดกิจกรรมตาม	๒	เท่าเดิม	คงเหลือ	✓	๑.จัดกิจกรรมที่มีความน่าสนใจ	

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๑๓	กิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้ แก่ราษฎร พัฒนาไปสู่การเรียนรู้ตลอดชีวิต จำนวน ๑๖ โครงการ	น้อยและไม่มีเวลาว่างเพียงพอต่อการเรียนรู้เพิ่มเติม	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	และเป็นกิจกรรมที่สามารถสร้างรายได้หรือทดแทนการสร้างรายได้	เป้าหมายได้ร้อยละ ๕๘.๘๒	๑	๕	๕ (ปานกลาง)	ลดลง	คงเหลือ	✓		๑.เป็นความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการควบคุมอย่างต่อเนื่องเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯ
๑๔	๔.๑ การรณรงค์สร้างจิตสำนึก การจัดอบรมผู้นำชุมชน ประชาชน นักเรียน นักศึกษา เพื่อให้มีจิตสำนึกและมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม จำนวน ๓ โครงการ	๑.ประชาชนมีความสนใจน้อย	๒	๒	๔	๑.ทำกิจกรรมให้บ่อยขึ้นเพื่อสร้างแรงจูงใจในการรวมกลุ่มสร้างความรักความสามัคคีและสร้างจิตสำนึกรักษ่าบ้านเกิด	๑.ดำเนินการจัดการความเสี่ยงได้ร้อยละ ๓๓.๓๓	๒	๒	๔	เท่าเดิม	คงเหลือ	✓		๑.ดำเนินการตามแนวทางเดิมอย่างต่อเนื่อง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำคัญ
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๑๕	๔.๒ การรณรงค์จัดกิจกรรมปลูกป่าชายเลนชายเลนตามพื้นที่ชายฝั่งทะเลและตามแนวลำคลอง จำนวน ๓ โครงการ	๑.กิจกรรมต้องขออนุญาตหน่วยงานอื่น	๑	๔	๔ (ปานกลาง)	๑.หลีกเลี่ยงการทำการกิจกรรมที่ต้องขออนุญาตใช้พื้นที่เนื่องจากจะกระทบการดำเนินงาน	๑.ดำเนินการกิจกรรมตามเป้าหมายได้ร้อยละ ๖๖.๖๗	๑	๓	๓ (ปานกลาง)	ลดลง	คงเหลือ	✓		๑.ดำเนินการกิจกรรมตามอำนาจหน้าที่โดยไม่ให้กระทบต่อหน่วยงานอื่นที่ได้รับผิดชอบ
๑๖	๔.๓ การอนุรักษ์และฟื้นฟูแหล่งเพาะพันธุ์สัตว์น้ำตามธรรมชาติ การป้องกันการกัดเซาะชายฝั่ง	๑.กิจกรรมต้องขออนุญาตหน่วยงานอื่น	๑	๔	๔ (ปานกลาง)	๑.หลีกเลี่ยงการทำการกิจกรรมที่ต้องขออนุญาตใช้พื้นที่เนื่องจากจะกระทบการดำเนินงาน	๑.ดำเนินการตามแนวทางการจัดการความเสี่ยงโดยมีกรรมการร่วมพิจารณาให้ประชาชนทราบอย่างต่อเนื่อง	๑	๓	๓ (ปานกลาง)	ลดลง	คงเหลือ	✓		๑.ดำเนินการประชาสัมพันธ์ป้องกันผลกระทบจากการจับสัตว์น้ำในช่วงฤดูวางไข่ ๒.ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินการปรับปรุงป้องกันการกัดเซาะชายฝั่ง
๑๗	๔.๔ ส่งเสริมและพัฒนาแหล่งเชิงอนุรักษ์ การจัดการกรมด้าน การท่องเที่ยว การบริการท่องเที่ยวและอื่นๆ จำนวน ๔ โครงการ	๑.ไม่มีแหล่งท่องเที่ยวที่เป็นแหล่งที่มีอยู่เป็นส่วนใหญ่	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	๑.ส่งเสริมกิจกรรมอย่างอื่นทดแทน เช่น ทักษะเชิงอาชีพ เป็นต้นศึกษา สถานะที่ท่องเที่ยว	๑.ดำเนินการส่งเสริมให้ความรู้ด้านกฎหมายแก่ผู้ประกอบการที่พักนักท่องเที่ยว เพื่อให้มีระบบการให้บริการที่ดี	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	ลดลง	คงเหลือ	✓		๑.ดำเนินการส่งเสริมให้ความรู้ด้านกฎหมายแก่ผู้ประกอบการที่เกี่ยวข้องเพื่อกำหนดข้อบังคับการกวดขันดูแล

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำคัญ
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑)X(๒)			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ควบคุมได้	
๑๘	๕.๑ การส่งเสริมและการจัดกิจกรรมฟื้นฟูอนุรักษ์ประเพณีวัฒนธรรมภูมิปัญญาท้องถิ่น จำนวน ๕ โครงการ	๑. ข้อจำกัดด้านระเบียบกฎหมายและการตีความของหน่วยตรวจสอบ	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	๑. ดำเนินกิจกรรมภายใต้ระเบียบกฎหมายอย่างเคร่งครัดเพื่อลดข้อบกพร่อง	๒	๓	๖ (ปานกลาง)	ลดลง	คงเหลือ	✓		๑. ดำเนินกิจกรรมภายใต้ระเบียบกฎหมายอย่างเคร่งครัดเพื่อลดข้อบกพร่อง
๑๙	๕.๒ การจัดสร้างสวนหย่อมสาธารณะเพื่อการพักผ่อนหย่อนใจ ไม่มีโครงการ	๑. ข้อจำกัดด้านสถานที่	๑	๔	๔ (ปานกลาง)	๑. จัดในสถานที่ของ อบต. เช่น ศพต. หรือ อบต. โดยใช้พื้นที่ให้น้อยลง	๑	๓	๓ (ปานกลาง)	ลดลง		✓		๑. ดำเนินการขอรับงบประมาณสนับสนุนจากส่วนราชการอื่นหรือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
๒๐	๕.๓ การจัดสร้างสนามกีฬา ประจำหมู่บ้าน/ตำบล สนับสนุนอุปกรณ์กีฬาให้แก่หมู่บ้านชุมชน และจัดแข่งขันกีฬาประจำตำบล จำนวน ๑ โครงการ	๑. ข้อจำกัดด้านกฎหมายในการจัดงาน การมอบอุปกรณ์กีฬา รวมถึงการก่อสร้างสนาม	๒	๓	๖ (ปานกลาง)	๑. ดำเนินการจัดทำวัสดุอุปกรณ์กีฬา ให้แก่ประชาชน	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	สูงขึ้น		✓		๑. ดำเนินการขอรับงบประมาณสนับสนุนจากส่วนราชการอื่นหรือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

ลงมือชื่อ .....

(นายกิตติชัย ตันประเสริฐ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗