

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
(Risk Management)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙



องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองแคน
อำเภอราชันีไศล จังหวัดศรีสะเกษ

บทที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของสภาพเศรษฐกิจ สังคม เทคโนโลยี รวมถึงความคาดหวังของประชาชน หน่วยงานของรัฐทุกหน่วยงานต้องเผชิญกับความเสี่ยงทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงในการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรถือเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีจะช่วยหน่วยงานในการวางแผนและจัดการเหตุการณ์ด้านลงที่อาจเกิดขึ้นอันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงช่วยหน่วยงานในการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อสร้างหรือฉวยโอกาส หรือได้รับประโยชน์จากเหตุการณ์ด้านบวกที่อาจเกิดขึ้น ส่งผลให้หน่วยงานสามารถเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถในการให้บริการของหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้ประชาชนและประเทศชาติได้รับประโยชน์สูงสุดจากการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้หลักธรรมาภิบาล

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานรัฐ เรื่อง การบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร เป็นกรอบแนวทางที่ช่วยให้หน่วยงานของรัฐสามารถนำหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงไปปรับใช้เพื่อวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรได้อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ การบริหารจัดการความเสี่ยงแต่ละหน่วยงานอาจมีความแตกต่างกันขึ้นอยู่กับ ขนาด โครงสร้าง และความสามารถในการรองรับความเสี่ยงของหน่วยงาน และหน่วยงานของรัฐมีหน้าที่ในการจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินและการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานมีประสิทธิภาพรวมถึงยกระดับการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายบริหารให้สามารถเป็นเครื่องมือที่สำคัญในการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ (Informed Strategic Decision Making) เพื่อสนับสนุนการบริหารหน่วยงานของรัฐให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรอย่างแท้จริง

ดังนั้น องค์กรบริหารส่วนตำบลเมืองแคนจึงได้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรขึ้นตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้การบริหารการดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามวัตถุประสงค์ขององค์กรและเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถในการให้บริการของหน่วยงาน เพื่อให้ประชาชนและประเทศชาติได้รับประโยชน์สูงสุดจากการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้หลักธรรมาภิบาลต่อไป

๒. วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง

๒.๑ เพื่อให้ทราบปัญหา อุปสรรค และข้อเสนอแนะในการกำหนดแนวทางแก้ไขหรือปรับปรุงการปฏิบัติงานเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรที่ตั้งไว้

๒.๒ เพื่อให้สามารถกำหนดมาตรการหรือวิธีการควบคุมที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่มีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายขององค์กร

๒.๓ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติราชการให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และรวมทั้งการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ

๒.๔ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการตัดสินใจของผู้บริหาร โดยความเสี่ยง และคำนึงถึงปัจจัยเสี่ยงในด้านต่างๆที่จะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ และนโยบายขององค์กร

๒.๕ เพื่อให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ โดยมีการจัดการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๒.๖ เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๗ เพื่อให้ปฏิบัติตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามระบบและต่อเนื่อง

๒.๘ เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงในหน่วยงานทุกระดับขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองแคน

๒.๙ เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจ ตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารจัดการความเสี่ยงกับกลยุทธ์ขององค์กรให้ฝ่ายบริหาร/ฝ่ายปฏิบัติ เข้าใจหลักการ และสามารถกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มขึ้น

๓. นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กรเป็นการให้นโยบายเพื่อให้ทิศทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กรโดยผู้บริหารระดับสูงและได้รับการเห็นชอบโดยคณะกรรมการผู้บริหารได้ตระหนักและยอมรับว่าการดำเนินงานขององค์กรมีความเสี่ยงที่อาจทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของฝ่ายบริหาร โดยผู้บริหารทำหน้าที่บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมุ่งมั่นและตั้งใจ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้องค์กรสามารถปฏิบัติงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยคำนึงถึงประโยชน์ต่อประเทศชาติเป็นที่ตั้ง (Public Interest)

ผู้บริหารได้กำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในด้านต่างๆ ดังนี้

๑. ด้านการปฏิบัติงาน

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลางในกระบวนการปฏิบัติงานทั่วไปขององค์กร และยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยในการปฏิบัติงานมีผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการของประชาชน ทั้งนี้ผู้บริหารจะยอมรับความเสี่ยงระดับสูงในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรมและการพัฒนา

๒. ด้านการทุจริต

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตทุกกรณี และมุ่งมั่นจะสร้างระบบการควบคุม ป้องกัน ตรวจสอบ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลและความซื่อตรงขององค์กร

๓. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในเรื่องของความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงของประเทศ และยอมรับความเสี่ยงระดับปานกลางสำหรับระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป เช่น แบบความคิดเห็นหรือการเก็บสถิติทั่วไป หน่วยงานยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยสำหรับประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศในการให้บริการประชาชน

๔. ด้านภาพลักษณ์ขององค์กร

ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือขององค์กรเป็นปัจจัยที่สำคัญในการปฏิบัติงานขององค์กรให้เป็นที่ยอมรับของประชาชนผู้เสียภาษีซึ่งเป็นผู้มีส่วนได้เสียหลักขององค์กร ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยเกี่ยวกับความเชื่อถือและภาพลักษณ์ขององค์กร อย่างไรก็ตามผู้บริหารให้ความสำคัญกับภาพลักษณ์ที่สะท้อนประสิทธิภาพการดำเนินงานที่แท้จริงโดยไม่มี การบิดเบือน เพื่อให้ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือเกิดจากการปฏิบัติงานขององค์กรและความไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียโดยเนื้อแท้

บทที่ ๒

กรอบและแนวคิดการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความสำคัญของกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร (Enterprise Risk Management) เป็นกระบวนการสำคัญที่เข้ามา มีบทบาทภายในองค์กร เพื่อให้ผู้บริหารสามารถนำไปใช้ในการบริหารความเสี่ยงและลดการเกิดโอกาสของ ความไม่แน่นอนจากเหตุการณ์ และการกระทำที่จะส่งผลให้เกิดความสูญเสียต่อองค์กรเนื่องจากความไม่แน่นอนนั้น จัดเป็นความเสี่ยงที่ไม่สามารถคาดเดาได้ว่าจะส่งผลในทางบวกหรือทางลบให้กับองค์กร ดังนั้น องค์กรจึงนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงเข้ามาใช้ในการประเมินและจัดการกับความเสี่ยงภายในองค์กร ซึ่งเป็นสิ่งสำคัญที่จะช่วยให้องค์กรลดความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่องค์กร ยอมรับได้ รวมทั้งเป็นองค์ประกอบในการกำกับดูแลองค์กรให้บรรลุความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และ เป้าหมายที่กำหนด

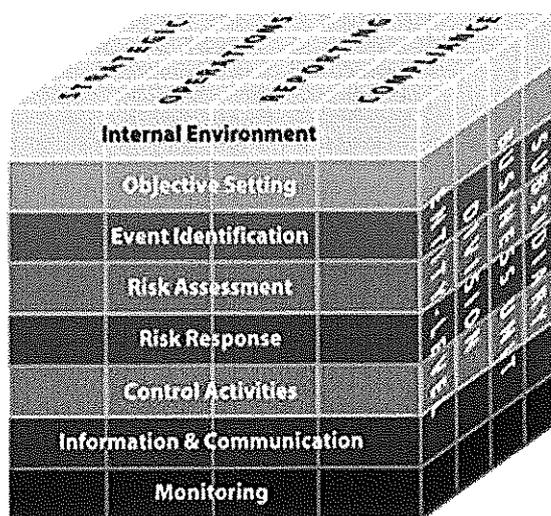
ความสำคัญของกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยง คือ กลยุทธ์ต้องมีความเชื่อมโยงและสอดคล้องกับ วัตถุประสงค์

การบริหารจัดการความเสี่ยง (COSO)

การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร (Enterprise Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ บุคลากรทั่วทั้งองค์กรได้มีส่วนร่วมในการคิด วิเคราะห์ และคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ หรือความเสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น รวมทั้งการระบุแนวทางในการจัดการกับความเสี่ยงดังกล่าว ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมหรือยอมรับได้ เพื่อช่วยให้องค์กรบรรลุในวัตถุประสงค์ที่ต้องการ ตามกรอบวิสัยทัศน์ และพันธกิจขององค์กร

กรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กรนั้น สามารถสะท้อนให้เห็นถึงนโยบายการบริหารจัดการ และการ กำกับดูแลกิจการของแต่ละองค์กร โดยหากองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ จะส่งผลให้ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์องค์กร ทั้งในเชิงประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน

การบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO



การบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO ประกอบด้วยองค์ประกอบ ๘ ประการ ซึ่งครอบคลุมแนวทางการกำหนดนโยบายการบริหารงาน การดำเนินงาน และการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑) สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)

สภาพแวดล้อมขององค์กรเป็นองค์ประกอบที่สำคัญ ในการกำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยปัจจัยหลายประการ เช่น วัฒนธรรมองค์กร นโยบายของผู้บริหาร แนวทางการปฏิบัติงาน บุคลากร กระบวนการทำงาน ระบบสารสนเทศ ระเบียบ เป็นต้น สภาพแวดล้อมภายในองค์กรประกอบเป็นพื้นฐานสำคัญในการกำหนดทิศทางของกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

๒) การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)

องค์กรต้องพิจารณากำหนดวัตถุประสงค์ในการบริหารความเสี่ยง ให้มีความสอดคล้องกับกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ เพื่อวางเป้าหมายในการบริหารความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างชัดเจน และเหมาะสม

๓) การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)

เป็นการรวบรวมเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นกับหน่วยงาน ทั้งในส่วนของปัจจัยเสี่ยงที่เกิดจากภายในและภายนอกองค์กร เช่น นโยบายบริหารงาน บุคลากร การปฏิบัติงาน การเงิน ระบบสารสนเทศ ระเบียบ กฎหมาย ระบบบัญชี ภาษีอากร ทั้งนี้เพื่อทำความเข้าใจต่อเหตุการณ์และสถานการณ์นั้น เพื่อให้ผู้บริหารสามารถพิจารณากำหนดแนวทางและนโยบายในการจัดการกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้เป็นอย่างดี

๔) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยงเป็นการจำแนกและพิจารณาจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่มีอยู่ โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) โดยสามารถประเมินความเสี่ยงได้ทั้งจากปัจจัยความเสี่ยงภายนอกและปัจจัยความเสี่ยงภายในองค์กร

๕) การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

เป็นการดำเนินการหลังจากที่องค์กรสามารถบ่งชี้ความเสี่ยงขององค์กร และประเมินความสำคัญของความเสี่ยงแล้ว โดยจะต้องนำความเสี่ยงไปดำเนินการตอบสนองด้วยวิธีการที่เหมาะสม เพื่อลดความสูญเสียหรือโอกาสที่จะเกิดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๖) กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

การกำหนดกิจกรรมและการปฏิบัติต่างๆ ที่กระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร เช่น การกำหนดกระบวนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดการความเสี่ยงให้กับบุคลากรภายในองค์กร เพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจว่าจะสามารถจัดการกับความเสี่ยงนั้นได้อย่างถูกต้องและเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

๗) สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

องค์กรจะต้องมีระบบสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ เพราะเป็นพื้นฐานสำคัญที่จะนำไปพิจารณาดำเนินการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามกรอบ และขั้นตอนการปฏิบัติที่องค์กรกำหนด

๘) การติดตามประเมินผล (Monitoring)

องค์กรจะต้องมีการติดตามผล เพื่อให้ทราบถึงผลการดำเนินการว่ามีความเหมาะสมและสามารถจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพหรือไม่

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร เป็นกรอบแนวทางที่ช่วยให้หน่วยงานของรัฐสามารถนำหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงไปปรับใช้เพื่อวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรได้อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ การบริหารจัดการความเสี่ยงแต่ละหน่วยงานอาจมีความแตกต่างกันขึ้นอยู่กับขนาด โครงสร้าง และความสามารถในการรองรับความเสี่ยงของหน่วยงาน

หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร แบ่งออกเป็น ๒ ส่วน ประกอบด้วย

๑. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นพื้นฐานของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยหน่วยงานในการกำหนดแผนระดับองค์กร (Strategic Plan) และกำหนดวัตถุประสงค์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการตัดสินใจของผู้บริหารอยู่บนฐานข้อมูลสารสนเทศที่สมบูรณ์ ส่งผลให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กร และเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของหน่วยงาน
๒. กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องของการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนฐานของกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง 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

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

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

การวิเคราะห์องค์กร

ในการวิเคราะห์องค์กรหน่วยงานต้องเข้าใจเกี่ยวกับพันธกิจตามกฎหมาย อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของหน่วยงาน รวมถึงยุทธศาสตร์ชาติ ยุทธศาสตร์ระดับกระทรวง รวมถึงนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงาน โดยการวิเคราะห์องค์กรต้องวิเคราะห์ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร หน่วยงานอาจเลือกใช้เครื่องมือการวิเคราะห์องค์กร เช่น

๑. SWOT Analysis เป็นการวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค
๒. PESTLE Analysis เป็นการวิเคราะห์ด้านการเมือง (Political) ด้านเศรษฐกิจ (Economic) ด้านสังคม (Social) ด้านเทคโนโลยี (Technological) ด้านกฎหมาย (Law) และด้านสภาพแวดล้อม (Environmental)

การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผู้บริหารเป็นผู้กำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง และผู้กำกับดูแลเป็นผู้ให้ความเห็นชอบดังกล่าว โดยนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจระบุถึงวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร

วัตถุประสงค์ขององค์กรโดยรวม รวมถึงกระบวนการหลักต่างๆ ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ ได้แก่

๑. วัตถุประสงค์ด้านกลยุทธ์ (strategic Objectives) เป็นวัตถุประสงค์ในระดับสูง ซึ่งเชื่อมโยงและสนับสนุนภารกิจด้านองค์กร โดยองค์กรกำหนดวัตถุประสงค์ด้านกลยุทธ์เพื่อแสวงหาทางเลือกหรือวิธีการในการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๒. วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติงาน (Operations Objectives) เป็นวัตถุประสงค์ในระดับการปฏิบัติงานที่มุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๓. วัตถุประสงค์ด้านรายงาน (Reporting Objectives) เป็นวัตถุประสงค์ที่มุ่งเน้นการจัดทำรายงานทั้งรายงานทางการเงิน (Financial reporting) และรายงานที่ไม่ใช่การเงิน (Non - financial reporting) ซึ่งนำเสนอต่อผู้ใช้ทั้งภายในและภายนอกให้มีความน่าเชื่อถือ โดยมีข้อมูลที่ถูกต้อง สมบูรณ์ และทันเวลา เพื่อสามารถนำไปใช้ในการตัดสินใจต่างๆ ได้อย่างเหมาะสม

๔. วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตามระเบียบ (Compliance Objectives) เป็นวัตถุประสงค์ที่มุ่งเน้นการปฏิบัติตามกฎหมาย หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง

การระบุความเสี่ยง

เป็นการค้นหาความเสี่ยงและสาเหตุหรือปัจจัยของความเสี่ยง โดยพิจารณาปัจจัยต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายผลลัพธ์ขององค์กรตามกรอบการบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง แหล่งที่มาของปัจจัยต่างๆ ได้แก่

- ปัจจัยภายในองค์กร : วัตถุประสงค์ขององค์กร นโยบายและกลยุทธ์ การดำเนินงาน กระบวนการทำงาน ประสิทธิภาพทำงาน โครงสร้างองค์กรและระบบการบริหารงาน การเงิน วัฒนธรรมขององค์กร สภาพทางภูมิศาสตร์ เทคโนโลยีสารสนเทศ และกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องภายในองค์กร เป็นต้น

- ปัจจัยภายนอกองค์กร : นโยบายของรัฐบาล สภาพเศรษฐกิจ การดำเนินการของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง กฎระเบียบภายนอกองค์กร เหตุการณ์ธรรมชาติ สภาพสังคม และการเมือง เป็นต้น

การระบุปัจจัยเสี่ยงจะเริ่มต้นที่เป้าประสงค์ หรือวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยการมองปัจจัยเสี่ยงไม่จำเป็นมาก แต่ต้องมีเรื่องการบริหารและควบคุมในการรองรับปัญหาที่ตีพ้อ ทั้งนี้ การจัดประเภทความเสี่ยงองค์กรจะแบ่งประเภทตามกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร ได้แก่

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) คือ ความเสี่ยงอันเกิดจากการที่องค์กรไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรอันเนื่องมาจากขาดกลยุทธ์ที่เหมาะสมหรือสภาพการแข่งขันที่เปลี่ยนแปลง

๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operation Risk : O) คือ ความเสี่ยงอันเกิดจากการดำเนินงานภายในองค์กร ซึ่งเป็นผลมาจากบุคลากร กระบวนการทำงาน มีไม่มีประสิทธิภาพ หรือไม่มีประสิทธิภาพ

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risk : L) ความเสี่ยงอันเกิดจากการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ โดยครอบคลุมถึงกฎ ระเบียบของทั้งหน่วยงานภายในและหน่วยงานภายนอกที่กำกับดูแลองค์กร เช่น มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risk : T) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๖) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risk) ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร การประเมินความเสี่ยง

เป็นการประเมินระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อองค์กรมากน้อยเพียงใด โดยพิจารณาจากโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดปัจจัยเสี่ยง และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และประเมินระดับของความเสี่ยง โดยการประมวลผลค่าระดับของโอกาส และระดับความรุนแรงของผลกระทบตามเกณฑ์การให้คะแนนที่กำหนดไว้ ๒ ด้าน

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

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดมากกว่า ๙๐ % ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือ ความถี่เกิดขึ้นทุก ๖ เดือน
๔	สูง	โอกาสเกิด ๗๐ - ๙๐ % ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือ ความถี่เกิดขึ้นทุกปี
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิด ๕๐ - ๖๙ % ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือ ความถี่เกิดขึ้นทุก ๒ ปี
๒	น้อย	โอกาสเกิด ๒๐ - ๓๙ % ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือ ความถี่เกิดขึ้นทุก ๓ ปี
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดน้อยกว่า ๒๐ - ๓๙ % ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือความถี่เกิดขึ้นทุก ๕ ปี

๒. ผลกระทบ (Impact : I) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง จำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบที่จะเกิดจากความเสียหายหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสียหายที่คาดว่าจะได้รับหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง การจัดระดับความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดจากความเสียหายเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และต่ำมาก แทนด้วยตัวเลข ๕ ๔ ๓ ๒ ๑ ตามลำดับ ซึ่งการ

กำหนดระดับของผลกระทบนั้น จะต้องพิจารณาถึงความเสียหาย หากความเสียหายนั้น เกิดขึ้นโดยอาจแบ่งผลกระทบออกเป็นผลกระทบด้านการเงิน/ทรัพย์สินการดำเนินงาน ชื่อเสียง/ภาพลักษณ์บุคลากร ฯลฯ เป็นต้นการวิเคราะห์ผลกระทบซึ่งกำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ

การวิเคราะห์ผลกระทบของปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุของความเสียหาย

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	มีผลกระทบด้านจำนวนเงินมากกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการมากกว่าร้อยละ ๗๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับกรม ประเทศ หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับมาก หรือ ส่งผลกระทบต่อภาวะการคลัง มากกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับมาก หรือสูญเสียมาก
๔	สูง	มีผลกระทบด้านจำนวนเงินมากกว่า ๕๐๐,๐๐๐ - ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการมากกว่าร้อยละ ๖๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับอำเภอ จังหวัด หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับค่อนข้างมาก หรือ ส่งผลกระทบต่อภาวะการคลัง มากกว่า ๕๐๐,๐๐๐ - ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับค่อนข้างมากหรือสูญเสียค่อนข้างมาก
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบด้านจำนวนเงินมากกว่า ๑๐๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการร้อยละ ๕๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับหน่วยงาน หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับปานกลาง หรือ ส่งผลกระทบต่อภาวะการคลัง มากกว่า ๑๐๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับ บางส่วน หรือสูญเสียปานกลาง
๒	ต่ำ	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๑๐๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการค่อนข้างน้อย หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับสำนัก/กอง หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับค่อนข้างน้อย หรือ ส่งผลกระทบต่อภาวะการคลัง มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๑๐๐,๐๐๐ บาท หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับค่อนข้างน้อย หรือสูญเสียเล็กน้อย
๑	ต่ำมาก	มีผลกระทบด้านจำนวนเงินไม่เกิน ๕๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการน้อยมากหรือไม่มี หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับบุคคล หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับน้อยมากหรือไม่มี หรือ ส่งผลกระทบต่อภาวะการคลัง จำนวนเงินไม่เกิน ๕๐,๐๐๐ บาท หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน)ระดับน้อยมาก หรือไม่มีการสูญเสีย

๓. ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึงสถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และต่ำมาก ในรูปแบบของแผนภูมิความเสี่ยง

การจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากโอกาสและผลกระทบ

การจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากโอกาสและผลกระทบ เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง ความเสี่ยงที่มีผลกระทบสูงและโอกาสสูงเป็นความเสี่ยงที่หน่วยงานต้องพิจารณาให้ความสำคัญมากกว่าความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่ำและโอกาสต่ำ การจัดลำดับความเสี่ยงอาจใช้แผนภาพ Heat map เป็นเกณฑ์ในการจัดลำดับความเสี่ยง

โอกาส	๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
	๑	๑	๒	๓	๔	๕
		๑	๒	๓	๔	๕

ผลกระทบ

- ๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ คือ คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ - ๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เพิ่มเติม
- ๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง คะแนนระดับความเสี่ยง ๖ - ๑๐ คะแนน เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีแผนการควบคุมความเสี่ยง ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม
- ๓) ระดับความเสี่ยงสูง คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑ - ๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยงเพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗ - ๒๕ คะแนน ต้องมีแผนการลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

๑. การจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากผลกระทบและความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง

การจัดลำดับความเสี่ยงที่สำคัญเพื่อพิจารณาวิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยคำนึงผลกระทบและความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง ตามแนวคิดการจัดลำดับเพื่อพิจารณาการจัดการความเสี่ยงแบบ MARCI Chart จากภาพข้างล่างพื้นที่มุมซ้ายล่างกำหนดให้ความเสี่ยงที่มีผลกระทบระดับ ๑ - ๒ และความอ่อนไหวต่อความเสี่ยงระดับ ๑ - ๒ โดยความเสี่ยงในพื้นที่ช่วงนี้หน่วยงานควรพิจารณาถึงความเหมาะสมว่ามาตรการจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ไม่มากเกินความจำเป็น พื้นที่มุมขวาล่างกำหนดให้ความเสี่ยงที่มีผลกระทบระดับ ๑ - ๒ และความ

อ่อนไหวต่อความเสี่ยงระดับ ๓ - ๕ โดยความเสี่ยงในพื้นที่ช่วงนี้ให้หน่วยงานคำนึงถึงผลกระทบของความเสี่ยงแต่ละเรื่องที่อาจสะสมทำให้ผลกระทบรวมเพิ่มสูงขึ้น พื้นที่มุมซ้ายบนกำหนดให้ความเสี่ยงที่มีผลกระทบระดับ ๓ - ๕ และความอ่อนไหวต่อความเสี่ยงระดับ ๑ - ๒ โดยความเสี่ยงในพื้นที่ช่วงนี้ให้หน่วยงานพิจารณาว่ามาตรการจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ยังคงมีประสิทธิภาพเพียงพอ พื้นที่มุมขวาบนกำหนดให้ความเสี่ยงมีผลกระทบ ๓ - ๕ และความอ่อนไหวต่อความเสี่ยงระดับ ๓ - ๕ โดยความเสี่ยงในพื้นที่ช่วงนี้ให้หน่วยงานพิจารณากำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอย่างเหมาะสม โดยหน่วยงานสามารถปรับช่วงพื้นที่การจัดการความเสี่ยงได้ให้เหมาะสมกับหน่วยงานโดยคำนึงถึงนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

ผลกระทบ	ให้ความเชื่อมั่นในมาตรการความเสี่ยงที่มีอยู่		กำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง		
	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
๑	๑	๒	๓	๔	๕
	๑	๒	๓	๔	๕
	พิจารณาต้นทุนของการจัดการความเสี่ยง		พิจารณาผลกระทบที่เหมาะสม		
	ความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง				

ด้านความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	หน่วยงานไม่มีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงไม่มีแผนในการจัดการความเสี่ยง
๔	สูง	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงต่ำ มีแผนในการจัดการความเสี่ยงแบบไม่สมบูรณ์
๓	ปานกลาง	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงปานกลาง มีแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงที่เพียงพอ
๒	น้อย	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงสูง มีแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี
๑	น้อยมาก	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงสูงมาก มีแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีมาก และมีการกำหนดมาตรการในการตอบสนองความเสี่ยงหลายวิธี

การตอบสนองความเสี่ยง

● กลยุทธ์การจัดการความเสี่ยง คือ การดำเนินการเพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยใช้วิธีการจัดการที่สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงที่ประเมินไว้และต้นทุนค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง ตามแนวทางดังนี้

การตอบสนองความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง
Risk Avoidance (การหลีกเลี่ยง/กำจัดความเสี่ยง)	กรณีที่ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ อาจใช้วิธีการเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ การหยุดดำเนินกิจการ/ระงับ/ยกเลิก หรือการไม่สามารถดำเนินกิจกรรมนั้นๆเลย
Risk Transfer (การถ่ายโอนความเสี่ยง)	- การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกันภัย หรือการใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน เป็นต้น - การโอนความเสี่ยง หน่วยงานอาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงของกิจกรรมที่หน่วยงานเห็นว่าควรดำเนินการเพื่อประโยชน์ของประชาชน แต่หน่วยงานมีข้อจำกัดที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้หรือไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ เช่น การจ้างบุคคลภายนอกที่มีความสามารถหรือความชำนาญการในเรื่องต่างๆเหล่านั้นดำเนินการแทน (Outsource)
Risk Control (การควบคุม/ลดความเสี่ยง)	- การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น การลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน โดยการวางระบบควบคุมภายใน ได้แก่ การแบ่งแยกหน้าที่ การตรวจสอบ การสอบทาน และการระงับยัด เป็นต้น - ใช้มาตรการเฝ้าระวัง หน่วยงานต้องกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน และการดำเนินการเมื่อมีเหตุการณ์เกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงของปริมาณน้ำในเขื่อนมากเนื่องจากปริมาณน้ำฝน - การทำแผนฉุกเฉิน การจัดทำแผนฉุกเฉินเป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้นโดยต้องระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน เช่น ความเสี่ยงกรณีที่เจ้าหน้าที่ไม่สามารถเข้าสถานที่ทำงานได้
Risk Retention (การยอมรับความเสี่ยง)	- ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่หน่วยงานยอมรับได้ หรือต้นทุนในการบริหารจัดการความเสี่ยงมีมากกว่าประโยชน์ที่ได้รับ - การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นเมื่อเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบต่อเชิงบวกกับองค์กร รวมถึงกำหนดแผนการดำเนินงานเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น

● **การจัดแผนบริหารความเสี่ยงองค์กร**

แผนบริหารความเสี่ยงองค์กร เป็นการรวบรวมข้อมูลวิธีการและกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ มาพิจารณาในภาพรวม เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงองค์กรมีประสิทธิภาพสูงขึ้น มีความมั่นใจในต่อการบรรลุเป้าหมายตามแผนบริหารความเสี่ยง โดยแผนบริหารความเสี่ยงมีองค์ประกอบในลักษณะเดียวกับแผนปฏิบัติการ (Action Plan) คือ มาตรการ/กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง กำหนดระยะเวลาดำเนินการของกิจกรรม และผู้รับผิดชอบ

การติดตาม และทบทวน

เมื่อมีการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงแล้ว จะต้องมีการติดตามผลและทบทวนอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง โดยต้องการสอบถามดูว่า วิธีการจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพ ควรดำเนินการต่อเนื่อง และวิธีการจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามดังกล่าวมาจัดทำรายงาน

การสื่อสารและการรายงาน

เมื่อดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงองค์กรเรียบร้อยแล้ว ต้องมีการสื่อสารให้บุคลากรทั้งหมดทราบ เพื่อให้เกิดความเข้าใจที่สอดคล้องกันในหลักการของการบริหารความเสี่ยงองค์กร รวมทั้งสนับสนุนร่วมดำเนินกิจกรรมต่างๆที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุผลสำเร็จตามที่ต้องการ

องค์กรมีการดำเนินงานทั้งด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ซึ่งมีวัตถุประสงค์/เป้าหมายร่วมกันคือ ควบคุมและลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยการควบคุมภายในเป็นกระบวนการและมาตรการต่างๆ ที่มีประสิทธิภาพและก่อให้เกิดประสิทธิผลที่องค์กรได้กำหนดขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลในด้านการดำเนินงาน การรายงานและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ส่วนการบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ได้รับการออกแบบให้สามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อองค์กร เพื่อสามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

เมื่อบริหารความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้แล้ว ความเสี่ยงนั้นจะถูกส่งต่อไปยังกระบวนการควบคุมภายใน ในทางกลับกันความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้ด้วยกระบวนการควบคุมภายใน ความเสี่ยงนั้นจะถูกส่งต่อไปสู่กระบวนการบริหารความเสี่ยง

การกำหนดรหัสความเสี่ยง

A...B

A..... = หน่วยงาน.....(ลำดับความเสี่ยง)..

สป. = สำนักปลัด

ค. = กองคลัง

ช. = กองช่าง

ศษ. = กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

สก. = กองสวัสดิการสังคม

ตส. = หน่วยตรวจสอบภายใน

B = ประเภทความเสี่ยง

S = ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S)

F = ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F)

O = ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operation Risk : O)

L = ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risk : L)

T = ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risk : T)

R = ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risk : R)

บทที่ ๓

วิสัยทัศน์ ยุทธศาสตร์การพัฒนา และพันธกิจ

๑. วิสัยทัศน์ ยุทธศาสตร์การพัฒนา และพันธกิจ

๑) วิสัยทัศน์

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองแควน ได้กำหนดวิสัยทัศน์ (Vision) เพื่อแสดงสถานการณ์ในอนาคต ซึ่งเป็นจุดมุ่งหมายความคาดหวังที่ต้องการให้เกิดขึ้นในอนาคตข้างหน้า ซึ่งจะสามารถสะท้อนถึงสภาพการณ์ของท้องถิ่นในอนาคตอย่างรอบด้าน ภายใต้การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมด้านต่างๆ จึงได้กำหนดวิสัยทัศน์ คาดหวังที่จะให้เกิดขึ้นในอนาคต ดังนี้

“ชุมชนน่าอยู่ เศรษฐกิจเข้มแข็ง แหล่งภูมิปัญญาท้องถิ่น น้อมนำปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง”

๒) ยุทธศาสตร์

คณะกรรมการพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมกับประชาคมท้องถิ่น ส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจ รวมทั้งองค์กรต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ได้กำหนดยุทธศาสตร์ของ อบต. ๖ ด้าน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๑ การพัฒนาชุมชนให้เป็นเมืองน่าอยู่ (๑)

- ๑.๑ การพัฒนาด้านการศึกษา
- ๑.๒ การพัฒนาด้านการกีฬา
- ๑.๓ การดูแลและส่งเสริมสุขภาพ
- ๑.๔ การพัฒนางานสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์
- ๑.๕ การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด
- ๑.๖ การจัดระเบียบชุมชน สังคม และการรักษาความสงบเรียบร้อย
- ๑.๗ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๒ การสร้างความเข้มแข็งของชุมชนตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง (๒)

- ๒.๑ การส่งเสริมการแก้ไขปัญหาความยากจน
- ๒.๒ การส่งเสริมผลิตภัณฑ์ชุมชน/ท้องถิ่น
- ๒.๓ ส่งเสริม/สนับสนุนองค์ความรู้ชุมชน /ท้องถิ่น

ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๓ การสร้างมูลค่าเพิ่มทางเศรษฐกิจและการเกษตร (๓)

- ๓.๑ การพัฒนาแหล่งน้ำเพื่อการเกษตร
- ๓.๒ การพัฒนาไฟฟ้าและเส้นทางขนส่งสินค้าการเกษตร

ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๔ การส่งเสริมอนุรักษ์ศิลปะ วัฒนธรรม ขนบธรรมเนียม ประเพณี และหลักธรรมอันดีงามเกิดประโยชน์ต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคม (๔)

- ๔.๑ การอนุรักษ์ศิลปะ วัฒนธรรม ขนบธรรมเนียม ประเพณี และหลักธรรมอันดีงาม

ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๕ การพัฒนาการท่องเที่ยวและการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม (๕)

- ๕.๑ ส่งเสริม / สนับสนุน การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ๕.๒ การป้องกันและแก้ไขปัญหามลพิษ

ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๒ การพัฒนาการบริหารจัดการองค์กรให้มีประสิทธิภาพตามหลักธรรมาภิบาล(๒)

๒.๑ ส่งเสริมประชาธิปไตย และการมีส่วนร่วม

๒.๒ การพัฒนาบุคลากร

๒.๓ เพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติราชการและการบริการประชาชนโดยยึดหลักธรรมาภิบาล

๒.๔ การดำเนินงานตามแนวนโยบายของรัฐ

๓) เป้าประสงค์

๑) พัฒนาชุมชนให้น่าอยู่มีความเข้มแข็ง และส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดีแก่ประชาชน โดยได้รับการบริการสาธารณะครบทุกด้าน

๒) พัฒนาชุมชนให้เข้มแข็งตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง

๓) สร้างมูลค่าเพิ่มทางเศรษฐกิจและการเกษตร

๔) อนุรักษ์วัฒนธรรม ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่นอันดีงาม

๕) ส่งเสริมการท่องเที่ยวและบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๖) การพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐที่มีส่วนร่วมจากทุกส่วนให้มีประสิทธิภาพสู่ความเป็น

เลิศ

๔) ตัวชี้วัด

๑) เยาวชนประชาชนในเขต อบต.ได้รับการศึกษาอย่างทั่วถึง

๒) ในเขต อบต.มีโครงสร้างพื้นฐานให้ประชาชนได้ใช้บริการร้อยละ ๘๐

๓) ประชาชนมีสุขภาพร่างกายและสุขภาพจิตดี

๔) ประชาชนในเขต อบต.ร้อยละ ๘๐ มีทักษะในการประกอบอาชีพ

๕) ประชาชนในเขต อบต.ร้อยละ ๘๐ มีความรู้และมีส่วนร่วมในการพัฒนาการท่องเที่ยว

ศาสนา - วัฒนธรรม ประเพณี และกีฬา

๖) ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นร้อยละ ๑๐

๗) ชุมชนมีรายได้เพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ ๕ และพึ่งตนเองได้มากขึ้น

๘) ชุมชนในเขต อบต.ร้อยละ ๖๐ น่าอยู่อย่างสงบสุข

๙) การบริการจัดการของ อบต.มีผลการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพสูงร้อยละ ๖๐

๑๐) การบริการจัดการของ อบต.มีผลการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพสูงร้อยละ ๖๐

๕) ค่าเป้าหมาย

๑) ประชาชนมีความเข้มแข็ง และส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดีแก่ประชาชน โดยได้รับการบริการสาธารณะครบทุกด้าน

๒) พัฒนาชุมชนให้เข้มแข็งตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง

๓) สร้างมูลค่าเพิ่มทางเศรษฐกิจและการเกษตร

๔) อนุรักษ์วัฒนธรรม ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่นอันดีงาม

๕) ส่งเสริมการท่องเที่ยวและบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๖) พัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐที่มีส่วนร่วมจากทุกส่วนให้มีประสิทธิภาพสู่ความ

เป็นเลิศ

๗) กลยุทธ์

๑. การพัฒนาด้านการศึกษาและการกีฬา
๒. การดูแลและส่งเสริมสุขภาพ
๓. การพัฒนางานสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์
๔. การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด
๕. การจัดระเบียบชุมชน สังคม และการรักษาความสงบเรียบร้อย
๖. การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
๗. การส่งเสริมการแก้ไขปัญหาความยากจน
๘. การส่งเสริมผลิตภัณฑ์ชุมชน/ท้องถิ่น
๙. ส่งเสริม/สนับสนุนองค์ความรู้ชุมชน /ท้องถิ่น
๑๐. การพัฒนาแหล่งน้ำเพื่อการเกษตร
๑๑. การพัฒนาไฟฟ้าและเส้นทางขนส่งสินค้าการเกษตร
๑๒. การอนุรักษ์ศิลปะ วัฒนธรรม ขนบธรรมเนียม ประเพณี และหลักธรรมอันดีงาม
๑๓. ส่งเสริม / สนับสนุน การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๑๔. การป้องกันและแก้ไขปัญหาลพิษ
๑๕. ส่งเสริมประชาธิปไตย และการมีส่วนร่วม
๑๖. การพัฒนาบุคลากร
๑๗. เพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติราชการและการบริการประชาชนโดยยึดหลักธรรมาภิบาล
๑๘. การดำเนินงานตามแนวนโยบายของรัฐ

บทที่ ๔
การวิเคราะห์องค์กร

การวิเคราะห์ทางการวิเคราะห์ SWOT Analysis มาใช้ในการวิเคราะห์สถานการณ์ วิเคราะห์ปัญหา เพื่อนำผลการวิเคราะห์มากำหนดแนวทางในการประเมินความเสี่ยง

<p>ปัจจัยภายใน</p> <p>ปัจจัยภายนอก</p>	<p>S (strengths) จุดแข็ง</p> <p>S_๑ ผู้บริหารท้องถิ่นเป็นผู้มีวิสัยทัศน์ และมีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์</p> <p>S_๒ ผู้บริหาร สมาชิกสภาฯ พนักงานส่วนตำบล รวมถึงพนักงานจ้างมีความตระหนักและให้ความสำคัญที่จะตอบสนองเจตนารมณ์ ด้านจริยธรรม ธรรมภิบาลและการป้องกันการทุจริต การประพฤตินิยมชอบให้ครบทุกด้าน</p> <p>S_๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความเหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>S_๓ มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานอย่างเป็นธรรม และสร้างแรงจูงใจ พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>S_๔ มีการกำหนดให้บุคลากรที่มีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>W (Threats) จุดอ่อน</p> <p>W_๑ บุคลากรยังขาดการเรียนรู้ในระเบียบ กฎหมาย หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องทำให้การปฏิบัติงานยังพบความผิดพลาดในบางครั้ง</p> <p>W_๒ การทำงานระหว่างหน่วยงานภายในยังขาดการประสานงานการทำงานระหว่างกัน</p> <p>W_๓ การปฏิบัติงานยังขาดการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานในเรื่องต่างมาใช้ในการปฏิบัติงาน</p> <p>W_๔ รายได้ไม่เพียงพอต่อการพัฒนาต้องอาศัยงบประมาณจากแหล่งอื่นมาใช้ในการดำเนินโครงการพัฒนา เช่น ของบประมาณเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ</p> <p>W_๕ มีเงินสะสมขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองแคนแต่ต้องมีการกั้นเงินในด้านต่างๆตามระเบียบ หนังสือสั่งการ จึงสามารถนำมาใช้ในการดำเนินโครงการต่างๆได้อย่างจำกัด</p>
<p>O (Opportunities) โอกาส</p> <p>O_๑ มีการทำงานร่วมกันระหว่างบ้าน วัด โรงเรียน และส่วนราชการในเขตพื้นที่</p> <p>O_๒ ผู้นำหมู่บ้านส่วนใหญ่ให้ความร่วมมือในการพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>SO</p> <p>๑. การกำหนดวิสัยทัศน์ และเป้าหมายการพัฒนาเกิดจากการบูรณาการร่วมกันหลายฝ่าย</p> <p>๒. บุคลากรขององค์กรยอมรับนับถือผู้บริหารท้องถิ่นและร่วมกันพัฒนาท้องถิ่นให้บรรลุตามวิสัยทัศน์และ</p>	<p>WO</p> <p>๑. วางระบบ รูปแบบ วิธีการทำงานที่ตอบสนองต่อภารกิจขององค์กรโดยให้ความสำคัญกับบาทบาทบุคลากรทุกกลุ่มในการขับเคลื่อนภารกิจและการสร้างความเชื่อมโยงในการปฏิบัติงานร่วมกัน</p>

<p>O_๑ ไม่มีความขัดแย้งกันทางการเมือง</p> <p>O_๒ ได้รับงบประมาณเงินอุดหนุนเฉพาะกิจประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙</p> <p>O_๕ การยกฐานะจากองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองแคนเป็นเทศบาลตำบลเมืองแคน</p>	<p>นโยบายของผู้บริหารท้องถิ่น</p> <p>๓. อำนาจหน้าที่ในการพัฒนาตำบลมีเพิ่มขึ้น</p>	<p>๒. ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีบุคลากรได้รับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงานในหน้าที่ให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น</p>
<p>T (Threats) อุปสรรค</p> <p>T_๑ ผู้นำบางหมู่บ้านยังไม่ให้ความร่วมมือในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>T_๒ ประชาชนยังหวังพึ่งการช่วยเหลือจากทางรัฐและหน่วยงานราชการ</p> <p>T_๓ ประชาชนขาดการมีส่วนร่วมในการประชาคมท้องถิ่น</p> <p>T_๔ มีการใช้สื่อออนไลน์มากยิ่งขึ้นการปฏิบัติงานทางราชการต้องปฏิบัติให้เป็นไปอย่างถูกต้องและโปร่งใสเพราะอาจเกิดร้องเรียนได้ง่าย</p> <p>T_๕ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ กำหนดให้องค์การบริหารส่วนตำบลมีการจัดทำคำของบประมาณโดยตรงจากสำนักงบประมาณ ซึ่งเจ้าหน้าที่บางคนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำคำขอผ่านระบบ SOLA อาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดส่งผลให้ไม่ได้รับจัดสรรงบประมาณได้</p> <p>T_๖ การจัดซื้อจัดจ้างผ่าน e-bidding ผู้ยื่นข้อเสนอมีการเสนอราคาต่ำเกินกว่าร้อยละ ๓๐ ทำให้กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง การบริหารสัญญาเกิดความล่าช้าและมีปัญหา</p>	<p>ST</p> <p>๑. การน้อมนำปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงมาใช้ในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๒. การกำหนดกลยุทธ์การพัฒนาในการใช้สื่อออนไลน์อย่างมีสติและปัญญา</p> <p>๓. การจัดทำระบบควบคุมภายในและการวางแผนการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพเพื่อลดปัญหาและความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน</p>	<p>WT</p> <p>๑. ใช้หลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดีให้บรรลุวัตถุประสงค์ภารกิจของหน่วยงานเพื่อประโยชน์สุขของประชาชน</p> <p>๒. การใช้สื่อออนไลน์ในการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารขององค์กรให้ประชาชนสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารขององค์กรได้ง่าย สะดวกและรวดเร็วขึ้น</p> <p>๓. การขอรับงบประมาณเงินอุดหนุนจากสำนักงบประมาณในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ ผ่านระบบ BBL ซึ่งเจ้าหน้าที่ต้องได้เข้ารับการฝึกอบรมก่อนการขอรับงบประมาณเพื่อลดความผิดพลาดในการขอรับงบประมาณ</p>

กระบวนการ/งาน/โครงการ ที่ต้องทำการประเมินความเสี่ยง

ลำดับ ที่	หน่วยงาน	กระบวนการ/งาน/โครงการ	ด้านที่ประเมิน		รหัสความเสี่ยง
๑	สำนักปลัด	โครงการบริหารจัดการแพทย์ ฉุกเฉิน	O	ด้านการดำเนินงาน	สป.- O _๑
		การประเมินคุณธรรมและ ความโปร่งใสในการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	R	ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร	สป.- R _๑
		การปฏิบัติงานด้านงานสารบัญ	O	ด้านการดำเนินงาน	สป.- O _๒
		การสอบแข่งขันพนักงานจ้าง ของเทศบาล	F	ด้านการเงิน	สป.- F _๑
		การใช้จ่ายงบประมาณ โครงการช่วยเหลือประชาชน	F	ด้านการเงิน	สป.- F _๒
๒	กองคลัง	การประกวดราคาจ้างก่อสร้าง โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายบ้านเมืองแคน ม.๑๑ ถึง สุดเขตตำบลเมืองแคน (ตำบล เมืองคง) ด้วยวิธีอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)	F	ด้านการเงิน	ค.- F _๒
๓	กองช่าง	การขออนุญาต อนุมัติ การ ก่อสร้าง/รื้อ/ถอน อาคาร	L	ด้านการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย	ช.-L _๑
		งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	O	ด้านการดำเนินงาน	ช.- O _๓
		งานออกแบบและควบคุมงาน ก่อสร้าง	O	ด้านการดำเนินงาน	ช.- O _๔
๔	กอง การศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม	การจัดทำคำของบประมาณ ตรงผ่านระบบ BBL จากสำนัก งบประมาณ (การจัดบริการ สาธารณะด้านการศึกษา)	F	ด้านการเงิน	ศษ.- F _๔
๕	กอง สวัสดิการ สังคม	การจัดทำคำของบประมาณ ตรงผ่านระบบ BBL จากสำนัก งบประมาณ (การจัดบริการ สาธารณะด้านสังคม)	F	ด้านการเงิน	สก.- F _๕

ลำดับ ที่	หน่วยงาน	กระบวนการ/งาน/โครงการ	ด้านที่ประเมิน		รหัสความเสี่ยง
		การจัดทำคำของบประมาณ ตรงผ่านระบบ BBL จากสำนัก งบประมาณ (การจัดบริการ สาธารณะด้านสาธารณสุข)	F	ด้านการเงิน	สก.- F _๖
		การบริหารจัดการกองทุน หลักประกันสุขภาพชุมชน ตำบลเมืองแคณ	O	ด้านการดำเนินงาน	สก.- O _๖
		การจัดบริการดูแลผู้สูงอายุ และผู้มีภาวะพึ่งพิง	O	ด้านการดำเนินงาน	สก.- O _๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองแค
อำเภอราชสีห์ จังหวัดศรีสะเกษ
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)

รหัส ความเรียง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
สป.- O _๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๑ การพัฒนาชุมชนให้ เป็นเมืองน่าอยู่ ๑.๖ การจัดระเบียบ ชุมชน สังคม และการ รักษาความสงบเรียบร้อย	โครงการบริหารจัดการ ระบบการแพทย์ฉุกเฉิน	๕๐๐,๐๐๐.๐๐	เพื่อให้บริการประชาชน ในการเข้ารับบริการ รักษาพยาบาลเมื่อเกิด เหตุฉุกเฉิน	ประชาชนในพื้นที่ได้รับ การช่วยเหลือเมื่อเหตุ ฉุกเฉินอย่างทั่วถึงที่ ไม่น้อยกว่าร้อยละ๘๐ ของจำนวนผู้ป่วยเหตุ ฉุกเฉิน	ประชาชนในพื้นที่และ ผู้ได้รับอุบัติเหตุในพื้นที่ ตำบลเมืองแค
สป.- R _๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๖ การพัฒนาการบริหาร จัดการองค์กรให้มี ประสิทธิภาพตามหลักธรร มาภิบาล ๖.๓ เพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติราชการและการ บริการประชาชนโดยยึด หลักธรรมาภิบาล	การประเมินคุณธรรม และความโปร่งใสในการ ดำเนินงานประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	-	เพื่อให้เป็นมาตรการ ป้องกันทุจริตและ เป็นกลไกในการสร้าง ความตระหนักให้ หน่วยงานมีการ ดำเนินงานอย่างโปร่งใส และมีคุณธรรม	ให้ผ่านเกณฑ์การ ประเมิน ๙๕ คะแนน	ประเมินผ่านเกณฑ์ทั้ง ๓ ด้านการประเมิน (IIT, EIT, OIT)

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
สป.- O _๖	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๖ การพัฒนาการบริหารจัดการองค์กรให้มีประสิทธิภาพตามหลักธรรมาภิบาล ๖.๓ เพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติราชการและการบริการประชาชนโดยยึดหลักธรรมาภิบาล	การปฏิบัติงานด้านงานสารบัญ	-	เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน สารบัญให้มีประสิทธิภาพ รวดเร็ว ถูกต้องตามระเบียบฯ	การขออนุมัติทำลายหนังสือราชการที่มีอายุตั้งแต่ ๑๐ ปีขึ้นไป	ดำเนินการให้แล้วเสร็จ ภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
สป.- F _๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๖ การพัฒนาการบริหารจัดการองค์กรให้มีประสิทธิภาพตามหลักธรรมาภิบาล ๖.๓ เพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติราชการและการบริการประชาชนโดยยึดหลักธรรมาภิบาล	การสอบแข่งขันพนักงานเทศบาล	-	เพื่อป้องกันการทุจริตในการสอบแข่งขันพนักงานจ้างตามภารกิจ	ไม่มีข้อร้องเรียนการรับผลประโยชน์ในการสอบแข่งขันพนักงานจ้างตามภารกิจของเทศบาล	อัตราการจ้างงาน ๑ อัตรา

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย	
สป.-L๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๑ การพัฒนาชุมชนให้ เป็นเมืองน่าอยู่ ๑.๖ การจัดระเบียบ ชุมชน สังคม และการ รักษาความสงบเรียบร้อย	โครงการช่วยเหลือ ประชาชน	๓๐๐,๐๐๐	เพื่อให้การช่วยเหลือ ประชาชนปฏิบัติให้ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนดและ ช่วยเหลือได้อย่าง ทั่วถึง	การช่วยเหลือ ประชาชนผู้ประสบภัย พิบัติได้รับการ ช่วยเหลืออย่าง ทั่วถึงและเป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบที่ กำหนด	ผู้ประสบภัยพิบัติด้าน ต่างๆได้รับการ ช่วยเหลืออย่าง ทั่วถึงและเป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย ที่กำหนด
ค.- F๖	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๖ การพัฒนาการบริหาร จัดการองค์กรให้มี ประสิทธิภาพตามหลักการ มาภิบาล ๖.๓ เพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติราชการและการ บริการประชาชนโดยยึด หลักธรรมาภิบาล	การประกวดราคาจ้าง ก่อสร้างโครงการ ก่อสร้างถนน คสล.สาย บ้านเมืองแคณ ม.๑๑ ถึง สุดเขตตำบลเมืองแคณ (ตำบลเมืองแคณ) ด้วยวิธี อิเล็กทรอนิกส์ (e- bidding)	๖๐๕,๐๐๐.๐๐	เพื่อป้องกันการทุจริตใน ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง งานก่อสร้าง	ไม่มีข้อร้องเรียนในการ ดำเนินการจัดซื้อจัด จ้างงานก่อสร้าง	ปริมาณงาน ขนาด กว้าง ๕ เมตร ยาว ๑๘๐ เมตร ทน ๐.๑๕ เมตร หรือมี ปริมาณพื้นที่ไม่น้อย กว่า ๙๑๐ ตารางเมตร

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
ข. - F ^๓	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๖ การพัฒนากิจการบริการจัดการองค์กรให้มีประสิทธิภาพตามหลักธรรมาภิบาล ๖.๓ เพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติราชการและการบริการประชาชนโดยยึดหลักธรรมาภิบาล	การขออนุญาต อนุมัติ การก่อสร้าง/รื้อ/ถอน อาคาร	-	เพื่อป้องกันความทุจริตขออนุญาต อนุมัติ การก่อสร้าง/รื้อ/ถอน อาคาร	ไม่มีข้อร้องเรียนในการเรียกรับผลประโยชน์ในการขออนุญาต อนุมัติ การก่อสร้าง/รื้อ/ถอน อาคาร	จำนวนผู้มาขออนุญาต อนุมัติ การก่อสร้าง/รื้อ/ถอน อาคาร
ข.- O ^๓	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๑ การพัฒนาชุมชนให้เป็นเมืองน่าอยู่ ๑.๗ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน	การซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะภายในหมู่บ้าน	๒๐๐,๐๐๐.๐๐	เพื่อซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะภายในหมู่บ้าน ให้สามารถใช้งานได้ ตามปกติ	สามารถซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะภายในหมู่บ้านให้ใช้งานได้ ตามปกติเพื่อลดความเสียหายในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชนได้อย่างน้อย ๑๐๐	จำนวน ๑๔ หมู่บ้าน

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
ช.- ๐๔	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๖ การพัฒนาการบริหารจัดการองค์กรให้มีประสิทธิภาพตามหลักธรรมาภิบาล	การออกแบบ และ ประมาณราคางานก่อสร้าง	๒,๒๖๐,๗๕๐.๐๐	เพื่อให้การจัดทำแบบรูป รายการงานก่อสร้าง ถูกต้องตามหลักวิชาการ	จำนวนโครงการงานก่อสร้างที่จัดทำในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ไม่มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไข	จำนวน ๑๒ โครงการ
ศช.- F๔	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๑ การพัฒนาชุมชนให้เป็นเมืองน่าอยู่ ๑.๗ การพัฒนาด้านการศึกษา	จัดทำค่าของงบประมาณ จากสำนักงานงบประมาณ ผ่านระบบ BBL ด้านการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐	๕,๐๐๑,๐๖๑.๒๐	เพื่อให้การจัดทำค่าของงบประมาณด้าน การศึกษาจากสำนักงานงบประมาณผ่านระบบ BBL ดำเนินการได้แล้วเสร็จตามกำหนด	ได้รับงบประมาณด้าน การศึกษาจากสำนักงานงบประมาณได้ ครบถ้วนทุกรายการ	๑. ค่าอาหารกลางวัน ๑,๗๗๑,๖๐๕ บาท ๒. ค่าอาหารเสริมนม ๗๑๖,๙๘๑.๒๐ บาท ๓. เงินเดือนครูและสวัสดิการ ๒,๒๕๖,๖๐๐ บาท ๔. เงินอุดหนุนสำหรับการจัดการศึกษาภาคบังคับ(เงินบำรุงเงิน บ้านาญ) ๒๖,๕๐๐ บาท ๕. ค่าบริหารจัดการสถานศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลเมืองแครง ๒๒๙,๔๗๕ บาท

แบบ บส.๑

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
สก.- F๕	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๑ การพัฒนาชุมชนให้ เป็นเมืองน่าอยู่ ๑.๕ การพัฒนางาน สวัสดิการสังคมและสังคม สงเคราะห์	จัดทำค่าของงบประมาณ จากสำนักงบประมาณ ผ่านระบบ BBL ด้าน สวัสดิการสังคมและ สังคมสงเคราะห์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐	๑๗,๓๕๐,๘๐๐.๐๐	เพื่อให้การจัดทำคำขอ งบประมาณด้าน สวัสดิการสังคมและ สังคมสงเคราะห์จาก สำนักงบประมาณผ่าน ระบบ BBL ดำเนินการ ได้แล้วเสร็จตามกำหนด	ได้รับงบประมาณด้าน สวัสดิการสังคมและ สังคมสงเคราะห์จาก สำนักงบประมาณได้ ครบทุกรายการ	๑. เงินสวัสดิการเลี้ยงชีพผู้สูงอายุ ๑๒,๒๘๘,๐๐๐ บาท ๒. เงินสวัสดิการเลี้ยงชีพผู้พิการ ๕,๓๘๒,๘๐๐ บาท ๓. เงินสวัสดิการเลี้ยงชีพผู้ป่วยโรค เอดส์ ๖๐,๐๐๐ บาท

รหัส ความเรียง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
สก.- F _b	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๑ การพัฒนาชุมชนให้ เป็นเมืองน่าอยู่ ๑.๗ การพัฒนาด้าน สาธารณสุข	จัดทำค่าของงบประมาณ จากสำนักงบประมาณ ผ่านระบบ BBL ด้าน สาธารณสุข ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐	๓๒๑,๒๕๐.๐๐	เพื่อให้การจัดทำค่าขอ งบประมาณด้าน สาธารณสุขจากสำนัก งบประมาณผ่านระบบ BBL ดำเนินการได้แล้ว เสร็จตามกำหนด	ได้รับงบประมาณด้าน สาธารณสุขจากสำนัก งบประมาณได้ครบทุก รายการ	๑. ค่าวัคซีนป้องกันโรค พิษสุนัขบ้า ๒. ค่าสำรวจสุนัขและ แมวและขึ้นทะเบียน ๓. เงินอุดหนุนตาม โครงการพระราชดำริ ด้านสาธารณสุข
สก.- O _c	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๑ การพัฒนาชุมชนให้ เป็นเมืองน่าอยู่ ๑.๗ การพัฒนาด้าน สาธารณสุข	การบริหารจัดการ กองทุนหลักประกัน สุขภาพชุมชนตำบลเมือง แคน	๔๒๐,๑๐๗.๗๖	เพื่อให้การบริหารจัดการ กองทุนหลักประกัน สุขภาพชุมชนตำบลเมือง แคนเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ	มีการบริหารจัดการ งบประมาณกองทุน หลักประกันสุขภาพได้ มากกว่าร้อยละ ๙๐ ของงบประมาณ กองทุนประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	มีพิจารณาการอนุมัติ โครงการที่ขอรับ งบประมาณจาก กองทุนหลักประกัน สุขภาพชุมชนตำบล เมืองแคนไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๙๐ ของ จำนวนโครงการที่ ขอรับงบประมาณ

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
สก.-๐๖	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๑ การพัฒนาชุมชนให้ เป็นเมืองน่าอยู่ ๑.๗ การพัฒนาด้าน สาธารณสุข	การจัดบริการดูแล ผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ มีภาวะพึ่งพิง	๒,๓๖๖,๙๐๐.๐๐	เพื่อให้การบริการดูแล ผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ มีภาวะพึ่งพิงเป็นไปอย่าง ทั่วถึงและเป็นธรรม	จำนวนผู้สูงอายุ ผู้ พิการ และผู้ที่มีภาวะ พึ่งพิงในเขตเทศบาล ตำบลเมืองแค้นจำนวน ๒๕๗ คน	๑. กลุ่มที่ ๑ จำนวน ๑๙๐ คน ๒. กลุ่มที่ ๒ จำนวน ๔๖ คน ๓. กลุ่มที่ ๓ จำนวน ๑๙ คน ๔. กลุ่มที่ ๔ จำนวน ๒ คน

ลงชื่อ



(นายสำนัก ปุพญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองแค้น

วันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองแค่น อำเภอราชสีห์ จังหวัดศรีสะเกษ
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
สป.-๐๑	โครงการบริหารจัดการระบบการแพทย์ฉุกเฉิน	เพื่อให้บริการประชาชนในการเข้ารับบริการรักษาพยาบาลเมื่อเกิดเหตุฉุกเฉิน	พันจ่าเอก วีระยุทธ์ พรธธา เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ชำนาญการ	- ไม่มีรถกู้ชีพกู้ภัยที่ได้มาตรฐาน - ขาดอาสาสมัครกู้ชีพกู้ภัย - อุปกรณ์ในการช่วยเหลือไม่เพียงพอ ทำให้ไม่สามารถช่วยเหลือผู้ประสบอุบัติเหตุและผู้ป่วยฉุกเฉินได้ทันเวลาที่	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	สูง ๔	สูง ๔	สูง ๑๖	ถ่ายโอนความเสี่ยง

แบบ บส. ๒

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
สป.- R _๑	การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	เพื่อให้เป็นมาตรฐานการป้องกันการทุจริตและเป็นการส่งเสริมการสร้างความตระหนักรู้ให้หน่วยงานมีการดำเนินงานอย่างโปร่งใสและมีคุณธรรม	นายอภิสิทธิ์ วรณชษฐ์ นิตกร ปฏิบัติการ	ผลการประเมินประเมินผ่านเกณฑ์ทั้ง ๓ ด้าน การประเมิน (IIT, EIT, OIT) แต่ยังมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุง	ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร	ปานกลาง ๓	ปานกลาง ๓	ปานกลาง ๙	ส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
สป.- 0๑	การปฏิบัติงานด้านงานสารบัญ	เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานด้านงานสารบัญให้มีประสิทธิภาพรวดเร็ว ถูกต้องตามระเบียบฯ	นางสาว สจิตตรา บุญอินทร์ เจ้าพนักงานธุรการ ชำนาญงาน	ไม่มีการทำลายหนังสือราชการ ราชการที่มีอายุตั้งแต่ ๑๐ ปีขึ้นไป ทำให้การจัดเก็บเอกสารไม่เป็นระเบียบ ไม่มีระบบสืบค้นหาหนังสือ	ด้านการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน	สูง ๔	ปานกลาง ๓	สูง ๑๒	ลดความเสี่ยง

แบบ บส. ๒

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
สป.- F ^๑	การสอบแข่งขันพนักงานจ้างตามภารกิจของเทศบาล	เพื่อป้องกันการทุจริตในการสอบแข่งขันพนักงานจ้างตามภารกิจ	นายบุญมีวรรณวงษ์ นึก ทรัพย์การ บุคคล ชำนาญการ	มีการเลือกตั้งนายกเทศมนตรีใหม่ใน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ซึ่งอาจทำให้เกิดการเรียกรับผลประโยชน์จากการดำเนินการสรรหาพนักงานจ้างตามภารกิจได้	ด้านการเงิน	สูง ๔	สูง ๔	สูง ๑๖	ลดความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
สป.- L๑	โครงการช่วยเหลือประชาชน	เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่กำหนดและช่วยเหลือได้อย่างทั่วถึง	พันจ่าเอก วีระยุทธ์ พรรษา เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ชำนาญงาน	๑. การเกิดเหตุสงครามชายแดนระหว่างไทย - กัมพูชา ทำให้มีการอพยพของประชาชนในพื้นที่ชายแดนมาอาศัยที่ศูนย์พักพิงของเทศบาล ๒. การอาจเกิดเหตุวาทภัยอัคคีภัยในพื้นที่เทศบาลตำบลเมืองแคน	ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	สูง ๔	สูง ๔	สูง ๑๖	ลดความเสี่ยง

(๓) รัศ ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
ค.- F๖	การประกวดราคาจ้าง ก่อสร้างโครงการ ก่อสร้างถนน คสล.สาย บ้านเมืองแควน ม.๑๑ ถึง สูดเขตตำบลเมือง แควน (ตำบลเมืองคอง) ด้วยวิธีอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)	เพื่อป้องกันการทุจริตใน ดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้างงานก่อสร้าง	นางสาว ทิพยาภา จันทร์แจ้ง นักวิชาการ พัสดุชำนาญการ นางนิธิกานต์ ชาติง ผู้อำนวยการ กองคลัง ระดับต้น	การประกวด ราคาด้วยวิธี อิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) จากปีที่ผ่านมามี การประกาศ ยกเลิกการ ประกวดราคา เนื่องจาก สาระสำคัญของ ร่าง TOR และ ประกาศ ประกวดราคาไม่ ถูกต้องตรงกันจึง เป็นความเสี่ยงที่ ต้องนำมาบริหาร ความเสี่ยง	ด้านการเงิน	สูง ๔	สูง ๔	สูง ๑๖	ลดความ เสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
ค.- F _๖	การขออนุญาต อนุมัติ การก่อสร้าง/รื้อ/ถอน อาคาร	เพื่อป้องกัน การทุจริตขออนุญาต อนุมัติ การก่อสร้าง/รื้อ/ถอน อาคาร	นายสมยศ บุญราช ผู้อำนวยการ กองช่าง ระดับกลาง	มีการเลือกตั้ง ผู้บริหารและ สมาชิกสภาใหม่ กรณีครบวาระผู้ เข้ารับการดำรง ตำแหน่ง ผู้บริหารใหม่ อาจมีการเรียก รับผลประโยชน์ ในการอนุญาต อนุมัติ การ ก่อสร้าง/รื้อ/ถอน อาคาร	ด้านการเงิน	สูง ๔	สูง ๔	สูง ๑๖	ลดความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
ช.-๐ _๓	การซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะภายใน หมู่บ้าน	เพื่อซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะภายใน หมู่บ้านให้สามารถ ใช้งานได้ตามปกติ	นายสมยศ บุญราช ผู้อำนวยการ กองช่าง ระดับกลาง	ตำแหน่งผู้ช่วย นายช่างไฟฟ้า ว่าง อาจทำให้ ขาดเจ้าหน้าที่ใน การปฏิบัติงาน และไฟฟ้าส่อง สว่างภายใน หมู่บ้านชำรุด เสียหายบ่อยครั้ง อาจส่งผลให้ ประชาชนใน พื้นที่ได้รับความ เดือดร้อนไม่ ปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สินได้	ด้านการปฏิบัติงาน หรือการดำเนินงาน	สูง ๔	สูง ๔	สูง ๑๖	ลดความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
ซ.- ๐๔	การออกแบบ และประมาณราคางานก่อสร้าง	เพื่อให้การจัดทำแบบรูปรายการงานก่อสร้างถูกต้องตามหลักวิชาการ	นายศักดิ์นา สมบัติ นายช่างโยธา ชำนาญงาน	การออกแบบและประมาณราคางานก่อสร้างเคยมีความผิดพลาดในการออกแบบ ทำให้มีการขอเปลี่ยนแปลงรูปแบบรายการงานก่อสร้างทุกครั้งก่อนดำเนินการส่งผลให้มีการดำเนินการล่าช้า ไม่เป็นไปตามกำหนดระยะเวลา	ด้านการปฏิบัติงาน หรือการดำเนินงาน	สูง ๔	สูง ๔	สูง ๑๖	ลดความเสี่ยง

แบบ บส. ๒

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
ศษ.- F๔	จัดทำคำขออนุมัติงบประมาณจากสำนักงบประมาณผ่านระบบ BBL ด้านการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐	เพื่อให้การจัดทำคำขออนุมัติงบประมาณ ด้านการศึกษาจาก สำนักงบประมาณ ผ่านระบบ BBL ดำเนินการได้แล้วเสร็จตามกำหนด	นางสาวฉัตร มณีรัตน์ ผู้อำนวยการกอง การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	เทศบาลตำบลเมืองแควนได้รับการยกฐานะเป็นเทศบาล ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เมื่อวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน พุทธศักราช ๒๕๖๘ ซึ่งการขอรับงบประมาณ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ ต้องดำเนินการขอรับ งบประมาณตรง จากสำนัก งบประมาณ ซึ่งอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและไม่ได้ รับงบประมาณได้	ด้านการเงิน	สูง ๔	สูง ๔	สูง ๑๖	ลดความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
สก.- F๕	จัดทำคำขออนุมัติงบประมาณจากสำนักงบประมาณผ่านระบบ BBL ด้านสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐	เพื่อให้การจัดทำคำของบประมาณด้านสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์จากสำนักงบประมาณ BBL ดำเนินการได้แล้วเสร็จตามกำหนด	นางสาว นันทิพร พันธุ์ศรี ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	เทศบาลตำบลเมืองแควนได้รับการยกฐานะเป็นเทศบาลตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เมื่อวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ซึ่งการขอรับงบประมาณในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ ต้องดำเนินการขอรับงบประมาณตรงจากสำนักงบประมาณ ซึ่งอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและไม่ได้รับงบประมาณได้	ด้านการเงิน	สูง ๔	สูง ๔	สูง ๑๖	ลดความเสี่ยง

แบบ บส. ๒

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
สก.- F _๖	จัดทำคำขอ งบประมาณจากสำนัก งบประมาณผ่านระบบ BBL ด้านสาธารณสุข ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐	เพื่อให้การจัดทำ คำของบประมาณ ด้านสาธารณสุข จากสำนัก งบประมาณผ่าน ระบบ BBL ดำเนินการได้แล้ว เสร็จตามกำหนด	นางสาว เพชรชรี ธนะศรี นักวิชาการ สาธารณสุข ชำนาญการ	เทศบาลตำบลเมือง แควนได้รับการยก ฐานะเป็นเทศบาล ตามประกาศ กระทรวงมหาดไทย เมื่อวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ ซึ่งการ ขอรับงบประมาณ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ต้อง ดำเนินการขอรับ งบประมาณตรง จากสำนัก งบประมาณ ซึ่ง อาจทำให้เกิดความ ผิดพลาดและไม่ได้ รับงบประมาณได้	ด้านการเงิน	สูง ๔	สูง ๕	สูง ๑๖	ลดความเสี่ยง

แบบ บส. ๒

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
สก.- 0๕	การบริหารจัดการกองทุนหลักประกันสุขภาพชุมชนตำบลเมืองแค้น	เพื่อให้การบริหารจัดการกองทุนหลักประกันสุขภาพชุมชนตำบลเมืองแค้นเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	นางสาวเพชรชรี จนะศรี นักริชาการ สาธารณสุขชำนาญการ	ในงบประมาณที่ผ่านมาเทศบาลตำบลเมืองแค้นมีการใช้งบประมาณกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับต่ำ ทำให้มีเงินคงเหลือเกินกว่าครึ่งหนึ่งของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทำให้ไม่รับงบประมาณในการบริหารจัดการกองทุน สปสช.ระดับตำบล ส่งผลให้ประชาชนในพื้นที่ขาดโอกาสในการได้รับการส่งเสริม และการดูแลสุขภาพ	ด้านการปฏิบัติหรือการดำเนินงาน	สูง ๔	สูง ๕	สูง ๒๐	ลดความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
สก.- 0 _๖	การจัดบริการดูแลผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ที่มีภาวะพึ่งพิง	เพื่อให้การบริการดูแลผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ที่มีภาวะพึ่งพิงเป็นไปอย่างทั่วถึงและเป็นธรรม	นางสาว เพ็ชรศรี ชนะศรี นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	ในปีงบประมาณที่ผ่านมาเทศบาลตำบลเมืองแควนมีงบประมาณคนเหลือในบัญชีกองทุนดูแลผู้สูงอายุที่มีภาวะพึ่งพิงจำนวนมากและไม่มีการเบิกจ่าย ซึ่งทำให้ผู้สูงอายุที่มีภาวะพึ่งพิงขาดโอกาสที่จะได้รับการดูแล และสำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติเขต ๑๐ อุบลราชธานีออกตรวจติดตามการใช้จ่ายงบประมาณดังกล่าว	ด้านการปฏิบัติหรือการดำเนินงาน	สูง ๔	สูง ๔	สูง ๑๖	ลดความเสี่ยง

ลงชื่อ


(นายสำนึก ปุฑฺพญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองแควน

วันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองแคน อำเภอราชสีห์ชล จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
สป.-๐๑	โครงการบริหารจัดการระบบการแพทย์ฉุกเฉิน	ความเสี่ยง - ไม่มีรถกู้ชีพ - กู้ภัยที่ได้มาตรฐาน - ขาด - อาสาสมัครกู้ชีพกู้ภัย - อุปกรณ์ในการช่วยเหลือ ไม่เพียงพอ ทำให้ไม่ สามารถ ช่วยเหลือผู้ ประสบ อุบัติเหตุและผู้ ป่วยฉุกเฉิน ได้ทันเวลาที่	ความปลอดภัย ถ่ายโอนความเสี่ยง	เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ชำนาญงาน/สำนักปลัด	๑. ประสานมูลนิธิสิดิน ซึ่งมีที่ตั้งอยู่ในเขตตำบลเมืองแคนดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบอุบัติเหตุ ผู้ป่วยฉุกเฉิน และผู้ป่วยโรคไตที่ต้องเดินทางไปฟอกไตเป็นประจำทุกอาทิตย์ ๒. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ได้รับทราบและแจ้งเบอร์โทร/สายด่วนของมูลนิธิฯ	ประชาชนในพื้นที่ที่ได้รับการช่วยเหลือ เมื่อเหตุฉุกเฉินฉุกเฉิน อย่างเป็นที่ ทันเวลาที่ ไม่น้อยกว่าร้อยละ๘๐ ของจำนวนผู้ป่วยเหตุฉุกเฉิน	ต.ค.๖๘- ก.ย.๖๙	แจ้งให้ที่ประชุมทราบ

(๓) ทรัพย์สิน ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
สป.- R _๑	การประเมินคุณธรรม และความโปร่งใสใน การดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔	ผลการ ประเมิน ประเมินผ่าน เกณฑ์ทั้ง ๓ ด้านการ ประเมิน (IIT, EIT, OIT) แต่ยังมี บางกิจกรรมที่ ต้องปรับปรุง	ส่งเสริมหรือ ผลักดันเหตุการณ์ที่ อาจเกิดขึ้น	นายอภิสิทธิ์ วรรณเชษฐ์ นิติกร ปฏิบัติการ	ประชุมเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบแต่ละงานให้ ทราบถึงผลการประเมิน และข้อเสนอแนะของ สำนักงานป้องกันและ ปราบปรามการทุจริต เพื่อนำไปปรับปรุง แก้ไข งานที่ปฏิบัติให้มี ประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น	ให้ผ่าน เกณฑ์การ ประเมิน ๙๕ คะแนน	ต.ค.๖๔- ก.ย.๖๔	แจ้งให้ที่ประชุมทราบ

(๓) ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
สป.- R _๑	การปฏิบัติงานด้านงานสารบัญ	ไม่มีการทำลายหนังสือราชการที่มีอายุตั้งแต่ ๑๐ ปีขึ้นไป ทำให้การจัดเก็บเอกสารไม่เป็นระเบียบไม่มีระบบสืบค้นหนังสือ	ลดความเสี่ยง	นางสาวสุจิตตรา บุญอินทร์ เจ้าพนักงานธุรการ ชำนาญงาน	๑. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานเรื่องการทำลายหนังสือราชการและแจ้งเวียนแต่ละส่วนทราบ ๒. ให้แต่ละสำนัก/กองดำเนินการตรวจสอบหนังสือราชการที่ต้องทำลายและรายงานตามแบบรายงานให้ถูกต้อง ๓. ศึกษากับ อปท. ใกล้เคียงที่ดำเนินการเกี่ยวกับการทำลายหนังสือเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติ	การขออนุมัติทำลายหนังสือราชการที่มีอายุตั้งแต่ ๑๐ ปีขึ้นไป	ต.ค.๖๘-ก.ย.๖๙	แจ้งให้ที่ประชุมทราบ

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
สป.- ๐๖	การปฏิบัติงานด้านงาน สารบัญ	ไม่มีการ ทำลายหนังสือ ราชการ ราชการที่มี อายุตั้งแต่ ๑๐ ปีขึ้นไป ทำให้ การจัดเก็บ เอกสารไม่เป็น ระเบียบไม่มี ระบบสืบ ค้นหาหนังสือ	ลดความเสี่ยง	นางสาว สุจิตรา บุญ อินทร์ เจ้าพนักงาน ธุรการ ชำนาญงาน	๑. ขออนุมัติทำลาย หนังสือและให้แต่ละ สำนัก/กองสำรวจหนังสือ ราชการที่ต้องทำลาย ๒. ใช้ระบบ อิเล็กทรอนิกส์ในการเก็บ เอกสารเพื่อถ่ายทอดการ สืบค้น	การขอ อนุมัติ ทำลาย หนังสือ ราชการที่มี อายุตั้งแต่ ๑๐ ปีขึ้นไป	ต.ค.๖๘- ก.ย.๖๙	แจ้งให้ที่ประชุมทราบ

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
สป.- F๑	การสอบแข่งขันพนักงานจ้างตามภารกิจของเทศบาล	มีการเลือกตั้งนายกเทศมนตรีใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ซึ่งอาจทำให้เกิดการเรียกรับผลประโยชน์จากการดำเนินการดำเนินการสรรหาพนักงานจ้างตามภารกิจได้	ลดความเสี่ยง	นายบุญมี วรณวงษ์ นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	มีมาตรการป้องกันไม่ได้รับสินบนของผู้บริหาร สมาชิกสภา และพนักงานเทศบาลตำบลเมืองแฉน	ไม่มีข้อร้องเรียน การรับผลประโยชน์ในการสอบแข่งขันพนักงานจ้างตามภารกิจของเทศบาล	ต.ค.๖๘-ก.ย.๖๙	ใช้แบบสอบถาม

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
สป.- L๑	โครงการช่วยเหลือประชาชน	๑. การเกิดเหตุสงครามชายแดนระหว่างไทย - กัมพูชา ทำให้มีการอพยพของประชาชนในพื้นที่ชายแดน มาอาศัยที่ศูนย์พักพิงของเทศบาล ๒. การอาจเกิดเหตุวาทภัยในพื้นที่เทศบาลตำบลเมืองแคน	ลดความเสี่ยง	พันจ่าเอกธีระยุทธพรธาดา เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ชำนาญงาน	- จัดทำแผนฉุกเฉิน เกิดเหตุ - จัดทำแผนป้องกันและแก้ไขเหตุการณ์เกิดเหตุวาทภัย และอัคคีภัย - จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานในการช่วยเหลือประชาชน เพื่อเป็นกรอบและแนวทางในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบ	การช่วยเหลือประชาชน ผู้ประสบภัยพิบัติได้รับการช่วยเหลืออย่างทันที่ทั้งที่และเดินทางไปตามกฎระเบียบที่กำหนด	ต.ค.๖๘-ก.ย.๖๙	ใช้แบบสอบถาม

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและกล่ารรายงาน
ค.- F๑	<p>การประกวดราคาจ้างก่อสร้างโครงการก่อสร้างถนน คลสส.สายบ้านเมืองแควน ม.๑๑ ถึง สุดเขตตำบลเมืองแควน (ตำบลเมืองคอง) ด้วยวิธีอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)</p>	<p>การประกวดราคาด้วยวิธีอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) จากปีที่ผ่านมามีการประกาศยกเลิกการประกวดราคาเนื่องจากสาระสำคัญของร่าง TOR และประกาศประกวดราคาไม่ถูกต้องตรงกันจึงเป็นความเสี่ยงที่ต้องนำมาบริหารความเสี่ยง</p>	<p>ลดความเสี่ยง</p>	<p>นางสาวทิพย์ภา จันทร์แจ้ง นักวิชาการพัสดุชำนาญการ นางนิธิตานต์ ชาดง ผู้อำนวยการกองคลังระดับต้น</p>	<p>มอบหมายผู้อำนวยการกองคลังในฐานะหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารจัดซื้อจัดจ้างก่อนนำเสนอผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติ/เห็นชอบ</p>	<p>ไม่มีข้อร้องเรียนในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างงานก่อสร้าง</p>	<p>ต.ค.๖๘-ก.ย.๖๙</p>	<p>ใช้แบบสอบถาม</p>

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
ค.- F๖	การขออนุญาต อนุมัติ การก่อสร้าง/รื้อ/ถอน อาคาร	มีการเลือกตั้งผู้บริหารและสมาชิกสภาใหม่ กรณีครบวาระผู้เข้ารับการดำรงตำแหน่งผู้บริหารใหม่ อาจมีการเรียก รับ อนุญาต ผลประโยชน์ การอนุญาต อนุมัติ การก่อสร้าง/รื้อ/ถอน อาคาร	ลดความเสี่ยง	นายสมยศ บุญราช ผู้อำนวยการ กองช่าง ระดับกลาง	มีมาตรการป้องกัน การไม่รับสินบนของผู้บริหาร สมาชิกสภา และพนักงานเทศบาลตำบล เมืองแควน	ไม่ผิด ข้อร้องเรียนใน การเรียกรับ ผลประโยชน์ ในการขอ อนุญาต อนุมัติ การก่อสร้าง/รื้อ/ถอน อาคาร	ต.ค.๖๘- ก.ย.๖๙	ใช้แบบสอบถาม

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
ช.-๐ ^๓	โครงการซ่อมแซมไม่ไฟฟ้า สาธารณชนภายใน หมู่บ้าน	ตำแหน่งผู้ช่วย นายช่างไฟฟ้าว่าง อาจทำให้ขาด เจ้าหน้าที่ในการ ปฏิบัติงานและ ไฟฟ้าส่องสว่าง ภายในหมู่บ้านขาด รู้ตเสียหาย บ่อยครั้งอาจ ส่งผลให้ ประชาชนในพื้นที่ ได้รับความ เดือดร้อนไม่ ปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สินได้	ลดความเสี่ยง	นายสมยศ บุญราช ผู้อำนวยการ กองช่าง ระดับกลาง	๑. มอบหมายพนักงาน จ้างที่มีความรู้ ความสามารถในการ ซ่อมแซมไฟฟ้าปฏิบัติ หน้าที่แทนไปพลางก่อน ๒. สรรหาพนักงานจ้าง ตามภารกิจแทนตำแหน่ง ที่ว่าง	สามารถ ซ่อมแซม ไฟฟ้า สาธารณะ ภายใน หมู่บ้านให้ ใช้งานได้ ตามปกติ เพื่อลด ความเสี่ยง ในชีวิตและ ทรัพย์สิน ของ ประชาชน ได้ร้อยละ ๑๐๐	ต.ค.๖๕- ก.ย.๖๕	ใช้แบบประเมินความพึง พอใจ

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อย.ท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ: ความเสี่ยง
ช.- ๐๔	การ ออกแบบ และ ประมาณ ราคางานก่อสร้าง	การออกแบบ และประมาณราคางานก่อสร้างเคยมีความผิดพลาดในการออกแบบทำให้มีการขอเปลี่ยนแปลงรูปแบบรายการงานก่อสร้างก่อนดำเนินการส่งผลให้มีการล่าช้าไม่เป็นไปตามกำหนดระยะเวลา	ลดความเสี่ยง	นายศักดิ์ดิโน สมบัติ นายช่างโยธา ชำนาญงาน	ออกสำรวจพื้นที่จริง ในของ สถานที่ก่อสร้าง ก่อสร้างก่อน ก่อสร้าง ออกแบบ และ ประมาณ ราคาก่อสร้าง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
ศษ.- F๔	จัดทำคำของบประมาณจากสำนักงบประมาณผ่านระบบ BBL ด้านการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐	เทศบาลตำบลเมืองแควนได้รับการยกฐานะเป็นเทศบาลตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เมื่อวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ ซึ่งการขอรับงบประมาณในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ต้องดำเนินการขอรับงบประมาณตรงจากสำนักงบประมาณ ซึ่งอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและไม่ได้รับงบประมาณได้	ลดความเสี่ยง	นางสาวฉัตร มณีรัตน์ ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	๑. เตรียมความพร้อมของเอกสารให้แล้วเสร็จก่อนการเปิดระบบการขอรับงบประมาณ ๒. ขอคำปรึกษาจากเทศบาลใกล้เคียงที่ขอรับงบประมาณจากสำนักงบประมาณมาก่อนแล้ว	ได้รับงบประมาณด้านการศึกษาจากสำนักงบประมาณได้ครบถ้วนทุกรายการ	ต.ค. ๖๘-ก.ย. ๖๙	ใช้แบบตรวจทาน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบรม/ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
สก.- F๔	จัดทำคำขอ งบประมาณจากสำนัก งบประมาณผ่านระบบ BBL ด้านสวัสดิการ สังคมและสังคม สงเคราะห์ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐	เทศบาลตำบลเมือง แควนได้รับการยก ฐานะเป็นเทศบาล ตามประกาศ กระทรวงมหาดไทย เมื่อวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ ซึ่งการ ขอรับงบประมาณ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ ต้อง ดำเนินการขอรับ งบประมาณตรง จากสำนัก งบประมาณ ซึ่ง อาจทำให้เกิดความ ผิดพลาดและไม่ได้ รับงบประมาณได้	ลดความเสี่ยง	นางสาว นันทิพร พันธ์ศรี ผู้อำนวยการ กองสวัสดิการ สังคม	๑. เตรียมความพร้อม ของเอกสารให้แล้วเสร็จ ก่อนการเปิดระบบการ ขอรับงบประมาณ ๒. ขอคำปรึกษาจาก เทศบาลใกล้เคียงที่ ขอรับงบประมาณจาก สำนักงบประมาณ ก่อนแล้ว	ได้รับ งบประมาณ ด้าน การศึกษา จากสำนัก งบประมาณ ได้ครบถ้วน ทุกรายการ	ต.ค.๖๘- ก.ย.๖๙	ใช้แบบตรวจทาน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
สก.- F _๖	จัดทำคำขอ งบประมาณจากสำนัก งบประมาณผ่านระบบ BBL ด้านสาธารณสุข ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐	เทศบาลตำบลเมือง แควนได้รับการยก ฐานะเป็นเทศบาล ตามประกาศ กระทรวงมหาดไทย เมื่อวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ ซึ่งการ ขอรับงบประมาณ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ ต้อง ดำเนินการขอรับ งบประมาณตรง จากสำนัก งบประมาณ ซึ่ง อาจทำให้เกิดความ ผิดพลาดและไม่ได้ รับงบประมาณได้	ลดความเสี่ยง	นางสาว เพชรศรี ชนะ ศรี นักวิชาการ สาธารณสุข ชำนาญการ	๑. เติบโตความพร้อม ของเอกสารให้แล้วเสร็จ ก่อนการเปิดระบบการ ขอรับงบประมาณ ๒. ขอคำปรึกษาจาก เทศบาลใกล้เคียงที่ ขอรับงบประมาณจาก สำนักงบประมาณ ก่อนแล้ว	ได้รับ งบประมาณ ด้าน การศึกษา จากสำนัก งบประมาณ ได้ครบถ้วน ทุกรายการ	ต.ค.๖๘- ก.ย.๖๙	ใช้แบบตรวจทาน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบรม/ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
สก.- ๐๔	การบริหารจัดการ กองทุนหลักประกัน สุขภาพชุมชนตำบล เมืองแฉก	ในงบประมาณ ที่ ผ่านมาเทศบาลตำบล เมืองแฉกมีการใช้ งบประมาณกองทุน หลักประกันสุขภาพใน ระดับตำบลให้เงิน คงเหลือเกินกว่า ครึ่งหนึ่งของ งบประมาณที่ได้รับ จัดสรรทำให้ไม่รับ งบประมาณในการ บริหารจัดการกองทุน สปสช.ระดับตำบล ส่งผลให้ประชาชนใน พื้นที่ขาดโอกาสใน การได้รับการส่งเสริม และการดูแลสุขภาพ	ลดความเสี่ยง	นางสาว เพ็ชรศรี ธนะศรี นักวิชาการ สาธารณสุข ชำนาญการ	จัดทำแผนการเงินและ พิจารณาโครงการที่ ขอร้องงบประมาณจาก กองทุนฯให้แล้วเสร็จ ก่อนเดือนวันที่ ๒๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ เนื่องจากผู้บริหารและ สมาชิกสภาเทศบาลฯ เพื่อสำนักงนกองทุน หลักประกันสุขภาพ แห่งชาติโอนเงินให้ กองทุนหลักประกัน สุขภาพชุมชนตำบลเมือง แฉกให้สามารถใช้จ่าย งบประมาณกองทุนได้ ทั้ภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	มีการบริหาร จัดการ งบประมาณ กองทุน หลักประกัน สุขภาพได้ มากกว่าร้อยละ ๙๐ ของ งบประมาณ กองทุน ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	ต.ค.๖๘- ก.ย.๖๙	ใช้แบบประเมินผล กองทุนฯ

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
สก.- 06	การจัดบริการดูแลผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ที่มีภาวะพึ่งพิง	ในปัจุบันประมาณที่ผ่านมามีเทศบาลตำบลเมืองแฉะมีงบประมาณคงเหลือในบัญชีกองทุนดูแลผู้สูงอายุที่มีภาวะพึ่งพิงจำนวนมากและไม่มีการเบิกจ่าย ซึ่งทำให้ผู้สูงอายุที่มีภาวะพึ่งพิงขาดโอกาสที่จะได้รับการดูแลและสำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติเขต ๑๐ อุบลราชธานีออกตรวจติดตามการใช้จ่ายงบประมาณดังกล่าว	ลดความเสี่ยง	นางสาว เพ็ชรศรี ธานี นวัตกรรมสาธารณสุขชำนาญการ	๑. ประชุมศูนย์พัฒนาคุณภาพชีวิตและผู้พิการ ตำบลเมืองแฉะเพื่อทราบถึงปัญหาการบริการจัดการกองทุนฯ และร่วมกันแก้ไขปัญหาดังกล่าวร่วมกัน ๒. เจริญ รพ.สต.เมืองแฉะดำเนินการส่งแผนการดูแลผู้สูงอายุที่มีภาวะพึ่งพิงเพื่อให้ได้รับการจัดสรรงบประมาณจากกองทุนหลักประกันสุขภาพแห่งชาติได้ทันกำหนดเวลา	จำนวนผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ที่มีภาวะพึ่งพิงในเขตเทศบาลตำบลเมืองแฉะ จำนวน ๒๕๗ คน	ต.ค.๖๕- ก.ย.๖๕	ใช้แบบประเมินผลกองทุนฯ

ลงชื่อ



(นายสำนึก ปุทธิบุญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองแฉะ

วันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

บทที่ ๖

การรายงาน และการติดตามผล

๑. การจัดทำรายงานและการติดตามผล

การจัดทำรายงาน เป็นการรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ผู้บริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยงทุก ๖ เดือน/ ๙ เดือน/ ทุกสิ้นปีงบประมาณ การติดตามผล เป็นการติดตามผลของการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงว่ามีความเหมาะสมกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงหรือไม่รวมถึงการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอนเพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้นโดยใช้แบบการรายงานดังนี้

- แบบติดตามผลการจัดการความเสี่ยง (แบบ บส ๔)
- แบบรายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส ๕)

