



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลวังหิน
เรื่อง ประกาศใช้แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๖๐ มาตรา ๗๖ บัญญัติให้ดำเนินการพัฒนาระบบการบริหารราชการให้เป็นไปตามหลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดีตามพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ ประกอบกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลวังหินจึงได้มีการประกาศเจตจำนงสุจริตด้านคุณธรรมและความโปร่งใสในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลวังหิน แล้วนั้น

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลวังหินดำเนินการได้บรรลุเป้าหมายบทบัญญัติของกฎหมายและประกาศเจตจำนงสุจริตในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลวังหินอย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพอย่างเป็นรูปธรรม จึงขอประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังหิน เพื่อให้พนักงานในหน่วยสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังหิน ถือปฏิบัติและดำเนินการบริหารความเสี่ยง ตามแผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลวังหิน ต่อไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นางวันนีย์ วัฒนานุรักษ์)

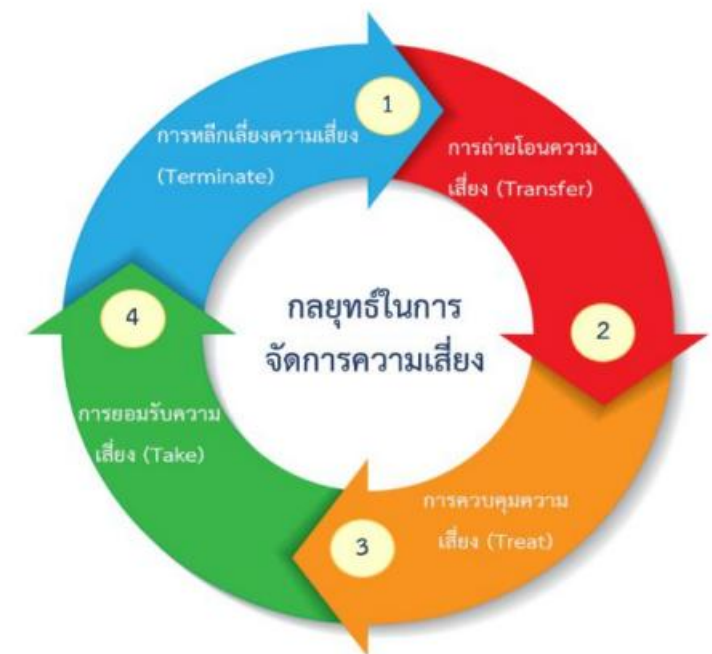
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังหิน

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังหิน อำเภอบางขัน
จังหวัดนครศรีธรรมราช

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒



จัดทำโดย : คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังหิน

คำนำ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณถัดจากที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป (ปีงบประมาณ ๒๕๖๓) และข้อ ๔ ของหลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ระบุว่า กรณีหน่วยงานของรัฐมีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตามมาตรฐานหรือหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติกรรมของหน่วยงานของรัฐดังกล่าว ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจและหน้าที่ต่อไปการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ยังเป็นเครื่องมือทางการบริหารประเภทหนึ่งที่ผู้บริหารสามารถนำมาช่วยสนับสนุนให้แผนงาน/โครงการภายใต้ยุทธศาสตร์การพัฒนาท้องถิ่นได้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ รวมทั้งแนวทางการบริหารความเสี่ยงจะเป็นกรอบการดำเนินงานให้สามารถผลักดันกิจกรรมภายใต้ แผนงาน/โครงการที่จะดำเนินการมีความสอดคล้องและสามารถควบคุมปัจจัยต่าง ๆ ที่อาจเกิดผลกระทบได้ รวมทั้งเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพการตัดสินใจ การวางแผน และการจัดลำดับความสำคัญของการดำเนินงาน ตลอดจนเพิ่มโอกาสที่จะดำเนินการให้ดีขึ้น

องค์การบริหารส่วนตำบลวังหิน จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลวังหิน สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

สารบัญ

บทที่ ๑ บทนำ	
หลักการและเหตุผล	๑
ความหมายและคำจำกัดความ	๑
วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง	๓
เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง	๓
ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง	๓
ปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จในการผลักดันการบริหารความเสี่ยง	๔
บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานทั่วไป	
ด้านกายภาพ	๖
ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังหิน	๗
บทที่ ๓ หลักการบริหารความเสี่ยง	
หลักการบริหารความเสี่ยง	๘
บทที่ ๔ แนวทาง/วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง	
การแต่งตั้งคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง	๑๑
การคัดเลือกโครงการในการวิเคราะห์เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๑
วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง	๑๓
แผนผังแสดงกระบวนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๑
บทที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง	
แผนบริหารความเสี่ยงสำนักปลัด	๒๓
แผนบริหารความเสี่ยงกองช่าง	๓๐
แผนบริหารความเสี่ยงกองคลัง	๓๕
แผนบริหารความเสี่ยงกองการศึกษา	๔๑

บทที่ ๑

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

ปัจจุบันการดำเนินงานขององค์กรจะต้องเผชิญกับสภาพความไม่แน่นอนทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งก่อให้เกิดเหตุการณ์ทางที่เป็นความเสี่ยง และโอกาส (Risk and Opportunities) ต่อ องค์กร โดยความเสี่ยงจะส่งผลกระทบในเชิงลบ ในขณะที่โอกาสจะเป็นตัวสร้างมูลค่าต่อองค์กร ดังนั้น การบริหารจัดการความเสี่ยง จึงเป็นเครื่องมือที่สำคัญที่จะช่วยป้องกัน รักษาและส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร นอกจากนี้ การบริหารจัดการความเสี่ยงยังเป็นองค์ประกอบสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วย ความโปร่งใสมีประสิทธิภาพ ส่งผลที่ดีต่อภาพลักษณ์และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร ทั้งในระยะสั้นและ ระยะยาว

หลักทฤษฎีในการบริหารความเสี่ยง ซึ่งการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ (PMQA :Public Sector Management Quality Award) หมวด ๒ การวางแผนยุทธศาสตร์ ได้กำหนดให้ส่วนราชการมีการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเชิงบูรณาการ (Enterprise Risk Management Integrated Framework ของ Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)) ตามหลักเกณฑ์ (COSO ERM) โดยได้ให้คำจำกัดความของการบริหารความเสี่ยงขององค์กรว่า “การบริหารความเสี่ยงขององค์กร คือ การบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการที่กำหนดขึ้นและนำไปใช้โดย คณะกรรมการฝ่ายบริหารและบุคลากรอื่นๆขององค์กรเพื่อกำหนดกลยุทธ์และใช้กับหน่วยงานทั้งหมดในองค์กรโดยได้รับการออกแบบมาเพื่อ ระบุเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นซึ่งอาจมีผลกระทบต่อองค์กรรวมทั้งการบริหาร ความเสี่ยงให้อยู่ภายใต้ระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) ประเมินได้ควบคุมได้และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ ทั้งนี้ เพื่อให้ความมั่นใจว่าองค์กรจะบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้”

ดังนั้น การบริหารความเสี่ยง จึงเป็นสิ่งที่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนขององค์กรบริหารส่วนตำบลวังหินต้องให้ความสำคัญและถือปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ในคู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานประสบผลสำเร็จตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ในทุกระดับขององค์กรคู่มือบริหารความเสี่ยงฉบับนี้จัดทำโดยอ้างอิงกรอบหลักการบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO (COSO : ERM Integrated Framework) ประกอบกับกรอบหลักเกณฑ์การวัดประเมินผล การดำเนินงาน ด้านการบริหารความเสี่ยงตามที่กรมบัญชีกลางกระทรวงการคลังได้กำหนดขึ้น

๒. ความหมายและคำจำกัดความ

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง ความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายโดยผลกระทบดังกล่าวทำให้การดำเนินงานเบี่ยงเบนไปจากเป้าหมายหรือความคาดหวังโดยอาจวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงได้จากผลกระทบของเหตุการณ์และโอกาสที่จะเกิด

ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง สาเหตุหรือที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามขั้นตอนการดำเนินงานหลักที่กำหนดไว้ทั้งที่เป็นปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายในองค์กร

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยงและการวิเคราะห์เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงที่จะมีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าประสงค์ขององค์กรโดยการประเมินจาก

๑. โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง

๒. ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดของความรุนแรงความเสียหายที่เกิดขึ้นหากเกิด เหตุการณ์ ความเสี่ยง

ระดับของความเสี่ยง (Risk Level) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาส และ ผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๕ ระดับ คือความเสี่ยงสูงมาก ความเสี่ยงสูง ความเสี่ยงปานกลาง ความเสี่ยงน้อย และความเสี่ยงน้อยมาก

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง การกำหนดนโยบายโครงสร้างและ กระบวนการเพื่อทำให้คณะกรรมการผู้บริหารและบุคลากรนำไปปฏิบัติในการกำหนดกลยุทธ์และ ปฏิบัติงานทั่วทั้งองค์กร โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงจะสัมฤทธิ์ผลได้ องค์กรจะต้องสามารถบ่งชี้ เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นประเมินผลกระทบต่อองค์กรและกำหนดวิธีการจัดการที่เหมาะสมให้ความเสี่ยงอยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นในระดับหนึ่งว่าผลการดำเนินงานตามภารกิจต่างๆ จะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้

COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) หมายถึง กรอบแนวคิดในการบริหารความเสี่ยงแบบทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management: ERM) มีแนวทางในการแจกแจงปัญหาและความเสี่ยงออกเป็นองค์ประกอบย่อยรวมถึงมี การกำหนดบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารความเสี่ยงที่ชัดเจน

การบริหารความเสี่ยงโดยองค์กรรวม (Enterprise Risk Management: ERM) หมายถึง การ บริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมต่างๆ ขององค์กร รวมถึงกระบวนการในการปฏิบัติงานต่างๆ โดยต้อง พยายามที่จะลดสาเหตุของความเสียหายในแต่ละโอกาสที่เกิดขึ้นแล้วจะทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย โดย การทำให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นทั้งในปัจจุบันและอนาคตให้อยู่ในระดับ ที่สามารถยอมรับได้ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุ วัตถุประสงค์ขององค์กรเป็นสำคัญ

การจัดการความเสี่ยง หมายถึง แนวทางในการลดโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์หรือความเสี่ยงหรือ ลด ผลกระทบความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

การติดตามประเมินผล หมายถึง ระบบบริหารความเสี่ยงที่สมบูรณ์ หน่วยงานจะต้องมีการติดตาม ผลระหว่างดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง โดยตรวจทาน ทบทวน ดูว่ามีประสิทธิภาพดี ให้คง ดำเนินการต่อไป เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้มีประสิทธิภาพเพียงพอ เหมาะสม มีการปฏิบัติตามจริง หากพบข้อบกพร่องต้องได้รับการแก้ไขอย่างเหมาะสมและทันเวลา นอกจากนี้ ควรกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงซ้ำอีกอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อดูว่าความเสี่ยงได้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้ แล้วมีความเสี่ยงใหม่เพิ่มขึ้นมาอีกหรือไม่

ความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในองค์กร ความเสี่ยงที่องค์กรต้องพยายามลดให้น้อยลงหรือหมดไป ได้แก่ ความเสี่ยงในด้านนโยบาย ความเสี่ยงในด้านการ

ดำเนินงาน ความเสี่ยงในด้านทรัพยากรบุคคล ความเสี่ยงในด้านการเงิน และความเสี่ยงในด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ เป็นต้น

ความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร เป็นสิ่งที่อยู่นอกเหนือความรับผิดชอบองค์กร ซึ่งต้องพยายามหามาตรการที่จะลดผลกระทบในทางลบให้ได้มากที่สุด ได้แก่ ความเสี่ยงด้านสภาพเศรษฐกิจ ความเสี่ยงด้านการเมืองการปกครอง ความเสี่ยงด้านการแข่งขัน ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ความเสี่ยงด้านสังคมและพฤติกรรมของผู้บริโภค ความเสี่ยงด้านกฎหมายและความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมและภัยธรรมชาติ เป็นต้น

๓. วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อเป็นแนวทางให้หน่วยงานในองค์กรมีความเข้าใจในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถบริหารความเสี่ยงได้ในทิศทางเดียวกัน
๒. เพื่อหน่วยงานสามารถดำเนินงานได้ตามพันธกิจและวิสัยทัศน์ที่กำหนดในแผนพัฒนาท้องถิ่น โดย เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
๓. เพื่อเป็นเครื่องมือในการวัดความเสี่ยงในหน่วยงานทุกระดับขององค์การบริหารส่วนตำบลวังหิน
๔. เพื่อเป็นการลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลวังหินและเป็นกรอบแนวทางในการติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง

๔. เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ผู้บริหารและบุคลากรมีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถนำไปใช้ในการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์และแผนพัฒนาท้องถิ่น ซึ่งมีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลวังหิน
๒. จัดให้มีระบบการบริหารที่ดีและเป็นไปอย่างมีระบบและมีองค์ประกอบหลักของการบริหารความเสี่ยงที่ดีและครบถ้วน
๓. สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่ได้รับผิดชอบ

๕. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

๑. เป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ เนื่องจากการบริหารความเสี่ยง เป็นการดำเนินการซึ่งตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร
๒. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งจะทำให้พนักงานภายในองค์กร เข้าใจเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน
๓. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงานเนื่องจากการบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลารวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์

การ ติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายและสามารถสร้าง มูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร

๔. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกันการบริหารความเสี่ยง ทำให้รูปแบบการตัดสินใจในการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยผู้บริหารมีความ เข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กรและระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๕. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลการ จัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้ มาตรการในการบริหารความเสี่ยง

๖. ปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จในการผลักดันการบริหารความเสี่ยง

ปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรประสบความสำเร็จ มี ๘ ประการ ดังนี้

๑. การสนับสนุนจากผู้บริหารระดับสูง การปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรจะประสบความสำเร็จเพียงใดขึ้นอยู่กับ เจตนารมณ์การสนับสนุนการมีส่วนร่วมและความเป็นผู้นำของผู้บริหารระดับสูงในองค์กร ผู้บริหารระดับสูงต้องให้ความสำคัญและการสนับสนุนแก่ทุกคนในองค์กรให้เข้าใจความสำคัญในคุณค่าของการบริหารความเสี่ยงต่อองค์กรมิฉะนั้นแล้วการบริหารความเสี่ยงไม่สามารถเกิดขึ้นได้

๒. ความเข้าใจความหมายของความเสี่ยงตรงกัน การใช้คำนิยามเกี่ยวกับความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงแบบเดียวกันจะทำให้เกิดประสิทธิภาพ ในการกำหนดวัตถุประสงค์นโยบายกระบวนการ เพื่อใช้ในการบ่งชี้และประเมินความเสี่ยงและกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมทำให้ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ทุกระดับมีจุดมุ่งหมายร่วมกันในการบริหารความเสี่ยง

๓. กระบวนการบริหารความเสี่ยงดำเนินการอย่างต่อเนื่อง องค์กรทั่วไปจะประสบความสำเร็จในการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงได้นั้น จะต้องนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติได้อย่างทั่วถึงทั่วทั้งองค์กรและกระทำอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

๔. การบริหารการเปลี่ยนแปลงต้องมีการชี้แจง การนำกระบวนการการบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติ องค์กรต้องมีการปรับวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้เข้ากับทุกระดับขององค์กร และต้องให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้ทราบถึงการเปลี่ยนแปลง

๕. การสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ การสื่อสารเกี่ยวกับกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงและวิธีปฏิบัติมีความสำคัญอย่างยิ่ง เพราะการสื่อสารจะเน้นให้เห็นถึงการเชื่อมโยงระหว่างการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์องค์กร การชี้แจงทำความเข้าใจ ต่อพนักงานทุกคนถึงความรับผิดชอบของแต่ละบุคคลต่อกระบวนการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้เกิดการยอมรับในกระบวนการและนำมาซึ่งความสำเร็จในการพัฒนาการบริหารความเสี่ยง

๖. การวัดผลการบริหารความเสี่ยง การวัดความเสี่ยงในรูปแบบผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดขึ้น จะทำให้ผู้บริหารสามารถประเมินความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและดำเนินกระบวนการทั้งหมดให้เกิดความสอดคล้อง

กันอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเป็นการลดความแตกต่างระหว่างความเสี่ยงที่เกิดขึ้น สามารถประเมินความเสี่ยงที่เกิดขึ้น และดำเนินการให้กระบวนการทั้งหมดเกิดความสอดคล้องกันอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและเป็นการลดความแตกต่างระหว่างความเสี่ยงที่เกิดขึ้น

๗. การให้ความรู้เรื่องการบริหารความเสี่ยง ผู้บริหารและพนักงานทุกคนในองค์กรควรต้องได้รับการฝึกอบรมเพื่อให้เข้าใจในกระบวนการบริหารความเสี่ยง และความรับผิดชอบของแต่ละบุคคลในการจัดการกับความเสี่ยงเพื่อบรรลุความสำเร็จขององค์กร และสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยง

๘. การติดตามกระบวนการการบริหารความเสี่ยง ขั้นตอนสุดท้ายของปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จของการบริหารความเสี่ยงคือการกำหนดวิธีที่เหมาะสม ในการติดตามการบริหารความเสี่ยง การติดตามกระบวนการการบริหารความเสี่ยงควรพิจารณาประเด็นต่อไปนี้

- การรายงานและตรวจทานขั้นตอนติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง ความชัดเจนและสม่ำเสมอ
- การมีส่วนร่วมและความมุ่งมั่นของผู้บริหารระดับสูง
- บทบาทของผู้นำในการสนับสนุนและติดตามการบริหารความเสี่ยง
- การประยุกต์ใช้เกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง

บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานทั่วไป

๑. ด้านกายภาพ

องค์การบริหารส่วนตำบลวังหินประกอบไปด้วย ๑๓ หมู่บ้าน ดังนี้

๑.๑ ที่ตั้งของหมู่บ้าน/ชุมชน

๑.๑.๑ บ้านหนองเจ หมู่ที่ ๑ อยู่ในเขตตำบลวังหิน ห่างจากอำเภอบางชันไปทางทิศตะวันออกเฉียงใต้ ระยะทาง ๑๘ กิโลเมตร มีอาณาเขตทิศเหนือติดต่อกับ หมู่ที่ ๘ บ้านทุ่งทับควาย ,ทิศใต้ ติดต่อกับ หมู่ที่ ๑๐ บ้านใหม่ , ทิศตะวันออกติดต่อกับ หมู่ที่ ๑๑ บ้านน้ำหัก , ทิศตะวันตก ติดต่อกับ คลองลำต้ง มีพื้นที่ทั้งหมด ๓,๒๙๕ ไร่

๑.๑.๒ บ้านบางพงษ์ หมู่ที่ ๒ อยู่ในเขตตำบลวังหิน ห่างจากอำเภอบางชันไปทางทิศตะวันออก ระยะทาง ๑๒ กิโลเมตร มีอาณาเขตทิศเหนือติดต่อกับหมู่ที่ ๑๐ บ้านใหม่ , ทิศใต้ ติดต่อกับ หมู่ที่ ๑๓ ตำบลบ้านนิคม , ทิศตะวันออก ติดต่อกับ หมู่ที่ ๑๑ บ้านน้ำหัก , ทิศตะวันตก ติดต่อกับ หมู่ที่ ๓ ตำบลบ้านนิคม มีพื้นที่ทั้งหมด ๔,๓๕๐ ไร่

๑.๑.๓ บ้านวังหิน หมู่ที่ ๓ อยู่ในเขตตำบลวังหิน ห่างจากอำเภอบางชันไปทางทิศตะวันออก ระยะทาง ๒๖ กิโลเมตร มีอาณาเขตทิศเหนือติดต่อกับ หมู่ที่ ๖ บ้านสวน ,ทิศใต้ ติดต่อกับ หมู่ที่ ๕ บ้านวังเนียง , ทิศตะวันออกติดต่อกับ หมู่ที่ ๑๒ ตำบลควนเมา , ทิศตะวันตก ติดต่อกับ หมู่ที่ ๕ บ้านวังเนียง มีพื้นที่ทั้งหมด ๑,๘๐๐ ไร่

๑.๑.๔ บ้านห้วยบ้าน หมู่ที่ ๔ อยู่ในเขตตำบลวังหิน ห่างจากอำเภอบางชันไปทางทิศตะวันออก ระยะทาง ๒๐ กิโลเมตร มีอาณาเขตทิศเหนือติดต่อกับ หมู่ที่ ๑๓ บ้านน้ำร้อน ,ทิศใต้ ติดต่อกับ หมู่ที่ ๖ บ้านสวน ,ทิศตะวันออกติดต่อกับ แม่น้ำคลองมุด ตำบลเขาโร ทิศตะวันตกติดต่อกับ หมู่ที่ ๘ บ้านทุ่งทับควาย มีพื้นที่ทั้งหมด ๒,๙๐๐ ไร่

๑.๑.๕ บ้านวังเนียง หมู่ที่ ๕ อยู่ในเขตตำบลวังหิน ห่างจากอำเภอบางชันไปทางทิศตะวันออก ระยะทาง ๒๓ กิโลเมตร มีอาณาเขตทิศเหนือติดต่อกับ หมู่ที่ ๓ บ้านวังหิน ,ทิศใต้ ติดต่อกับ คลองแม่น้ำตรัง ,ทิศตะวันออกติดต่อกับคลองแม่น้ำตรัง ทิศตะวันตกติดต่อกับ คลองบางยาง หมู่ที่ ๑๑ มีพื้นที่ทั้งหมด ๑,๙๓๐ ไร่

๑.๑.๖ บ้านสวน หมู่ที่ ๖ อยู่ในเขตตำบลวังหิน ห่างจากอำเภอบางชันไปทางทิศตะวันออก ระยะทาง ๑๘ กิโลเมตร มีอาณาเขตทิศเหนือติดต่อกับ หมู่ที่ ๔ บ้านห้วยบ้าน ,ทิศใต้ ติดต่อกับ หมู่ที่ ๓ บ้านวังหิน ,ทิศตะวันออกติดต่อกับ หมู่ที่ ๖ ตำบลเขาโร ทิศตะวันตกติดต่อกับ หมู่ที่ ๘ บ้านทุ่งทับควาย มีพื้นที่ทั้งหมด ๓,๘๐๖ ไร่

๑.๑.๗ บ้านด่านปริง หมู่ที่ ๗ อยู่ในเขตตำบลวังหิน ห่างจากอำเภอบางชันไปทางทิศเหนือ ระยะทาง ๑๒ กิโลเมตร มีอาณาเขตทิศเหนือติดต่อกับ หมู่ที่ ๙ บ้านทุ่งอินทนิล ,ทิศใต้ ติดต่อกับ ตำบลบ้านลำนาว , ทิศตะวันออกติดต่อกับ หมู่ที่ ๑๒ บ้านไผ่ฝายทิศตะวันตกติดต่อกับ หมู่ที่ ๙ บ้านทุ่งอินทนิล มีพื้นที่ทั้งหมด ๓,๔๕๐ ไร่

๑.๑.๘ บ้านทุ่งทับควาย หมู่ที่ ๘ อยู่ในเขตตำบลวังหิน ห่างจากอำเภอบางชันไปทางทิศตะวันออก ระยะทาง ๑๐ กิโลเมตร มีอาณาเขตทิศเหนือติดต่อกับ หมู่ที่ ๑๓ บ้านน้ำร้อน ,ทิศใต้ ติดต่อกับ หมู่ที่ ๑ บ้านหนองเจ , ทิศตะวันออกติดต่อกับ หมู่ที่ ๖ บ้านสวน ทิศตะวันตกติดต่อกับ คลองลำต้ง มีพื้นที่ทั้งหมด ๔,๕๐๐ ไร่

๑.๑.๙ บ้านทุ่งอินทนิล หมู่ที่ ๙ อยู่ในเขตตำบลวังหิน ห่างจากอำเภอบางขันไปทางทิศเหนือ ระยะทาง ๒๕ กิโลเมตร มีอาณาเขตทิศเหนือติดต่อกับ ตำบลนาไม้ไผ่ อำเภอทุ่งสง จังหวัด นครศรีธรรมราช , ทิศตะวันออก ติดต่อกับตำบลเขาโร อำเภอทุ่งสง จังหวัดนครศรีธรรมราช ทิศตะวันตก ติดต่อกับ ตำบลบางขัน ทิศใต้ติดต่อกับ หมู่ที่ ๗ บ้านด่านปรัง มีพื้นที่จำนวน ๔,๒๐๐ ไร่

๑.๑.๑๐ บ้านใหม่ หมู่ที่ ๑๐ อยู่ในเขตตำบลวังหิน ห่างจากอำเภอบางขันไปทางทิศใต้ ระยะทาง ๑๙ กิโลเมตร มีอาณาเขตทิศเหนือติดต่อกับ หมู่ที่ ๑ บ้านหนองเจ ,ทิศใต้ ติดต่อกับ หมู่ที่ ๒ บ้านบางพงษ์ , ทิศตะวันออกติดต่อกับ หมู่ที่ ๑๑ บ้านน้ำหัก ทิศตะวันตกติดต่อกับ คลองแม่น้ำลำดังมีพื้นที่จำนวน ๒, ๘๐๐ ไร่

๑.๑.๑๑ บ้านน้ำหัก หมู่ที่ ๑๑ อยู่ในเขตตำบลวังหิน ห่างจากอำเภอบางขันไปทางทิศใต้ ระยะทาง ๒๕ กิโลเมตร มีอาณาเขตทิศเหนือติดต่อกับ หมู่ที่ ๑๐ บ้านใหม่ ,ทิศใต้ ติดต่อกับ หมู่ที่ ๒ บ้านบางพงษ์ , ทิศตะวันออกติดต่อกับ หมู่ที่ ๕ บ้านวังเนียง ทิศตะวันตกติดต่อกับ คลองแม่น้ำลำดัง มีพื้นที่จำนวน ๓, ๑๐๐ ไร่

๑.๑.๑๒ บ้านไผ่ฝาย หมู่ที่ ๑๒ อยู่ในเขตตำบลวังหิน ห่างจากอำเภอบางขันไปทางทิศตะวันออก ระยะทาง ๑๕ กิโลเมตร มีอาณาเขตทิศเหนือติดต่อกับ หมู่ที่ ๑๐ ตำบลเขาโร ,ทิศใต้ ติดต่อกับ ถนนบ่อล้อ – ลำทับ, ทิศตะวันออกติดต่อกับ หมู่ที่ ๙ ตำบลเขาโร , ทิศตะวันตกติดต่อกับถนนสี่แยกสวนป่า – ทุ่งสง มีพื้นที่จำนวน ๒,๒๐๐ ไร่

๑.๑.๑๓ บ้านน้ำร้อน หมู่ที่ ๑๓ อยู่ในเขตตำบลวังหิน ห่างจากอำเภอบางขันไปทางทิศตะวันออก ระยะทาง ๘ กิโลเมตร มีอาณาเขตทิศเหนือติดต่อกับ ถนนบ่อล้อ – ลำทับ ,ทิศใต้ ติดต่อกับ หมู่ที่ ๔ บ้าน ห้วยบ้าน , ทิศตะวันออกติดต่อกับ คลองบ้านมุด , ทิศตะวันตกติดต่อกับ หมู่ที่ ๙ ตำบลบ้านลำนาว มีพื้นที่ จำนวน ๔,๒๐๐ ไร่

๒. ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังหิน

๒.๑ วิสัยทัศน์องค์การบริหารส่วนตำบลวังหิน

องค์การบริหารส่วนตำบลวังหิน โครงสร้างพื้นฐานดี เศรษฐกิจเด่น เน้นคุณภาพชีวิต ตามวิถีเศรษฐกิจพอเพียง

พันธกิจ

๑. จัดให้มีการปรับปรุง บำรุงรักษาโครงสร้างพื้นฐาน เช่น ถนน น้ำประปา ไฟฟ้า
๒. ส่งเสริมและสนับสนุนการประกอบอาชีพของประชาชน ให้เข้มแข็งตามหลักเศรษฐกิจพอเพียง
๓. ส่งเสริมและพัฒนาแหล่งท่องเที่ยว รวมทั้งดูแลรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ในตำบลวังหิน โดยส่งเสริมให้ประชาชนมีความตระหนัก และมีจิตสำนึกที่ดีในการป้องกันและรักษา ทรัพยากรธรรมชาติ
๔. ส่งเสริมพัฒนาการศึกษาและเทคโนโลยี ทั้งในและนอกระบบ เป็นสังคมแห่งภูมิปัญญา ท้องถิ่นและการเรียนรู้ ตลอดจนทำนุบำรุงศาสนา ส่งเสริมวัฒนธรรมประเพณีภูมิปัญญาท้องถิ่น
๕. ส่งเสริมสนับสนุนการกีฬาและนันทนาการ

๖. ส่งเสริมสนับสนุนให้ประชาชนมีสุขอนามัยและความเป็นอยู่ที่ดี ตลอดจนส่งเสริมสนับสนุนการดำเนินงานด้านสาธารณสุข ป้องกันและระงับโรคติดต่อและโรคไม่ติดต่อ ปลอดภัยจากโรคภัยไข้เจ็บและยาเสพติด ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ติดเชื้อเอดส์ และผู้ด้อยโอกาสได้รับการดูแลเอาใจใส่อย่างทั่วถึง

๗. ประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

๘. พัฒนาระบบการปฏิบัติราชการเพื่อให้บริการประชาชนให้มีประสิทธิภาพและทันสมัย เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล ภายใต้การมีส่วนร่วมของทุกภาคส่วน

๒.๒ ยุทธศาสตร์

ยุทธศาสตร์การพัฒนา แบ่งออกเป็น ๖ ด้าน ดังต่อไปนี้

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

แนวทางที่ ๑ ก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษา ถนน สะพาน ทางเท้า ท่อระบายน้ำ ทำน้ำและทำเหียบเรือ

แนวทางที่ ๒ พัฒนาการจัดหาแหล่งน้ำเพื่อการอุปโภคบริโภค

แนวทางที่ ๓ พัฒนาระบบไฟฟ้า

๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจและการท่องเที่ยว

แนวทางที่ ๑ พัฒนาและส่งเสริมอาชีพให้แก่ประชาชน

แนวทางที่ ๒ ปรับปรุงและพัฒนาสถานที่ท่องเที่ยว

๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา ศิลปวัฒนธรรม

แนวทางที่ ๑ ส่งเสริมสนับสนุนการศึกษาของประชาชนทุกระดับ

แนวทางที่ ๒ เพิ่มช่องทางในการรับรู้ข่าวสาร

แนวทางที่ ๓ ส่งเสริมสนับสนุนศาสนา วัฒนธรรมประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นทุกระดับ

๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อมและการจัดการทรัพยากรธรรมชาติ

แนวทางที่ ๑ สร้างจิตสำนึกและตระหนักในการจัดการทรัพยากรธรรมชาติ

แนวทางที่ ๒ จัดระบบบำบัดน้ำเสียและกำจัดขยะแบบบูรณาการ

๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและสังคม

แนวทางที่ ๑ ส่งเสริมการจัดสวัสดิการและนันทนาการ

แนวทางที่ ๒ ส่งเสริมสุขภาพอนามัย

๖. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเมืองการปกครอง การบริหารจัดการองค์กรภายใต้

ระบบธรรมาภิบาล

แนวทางที่ ๑ ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน

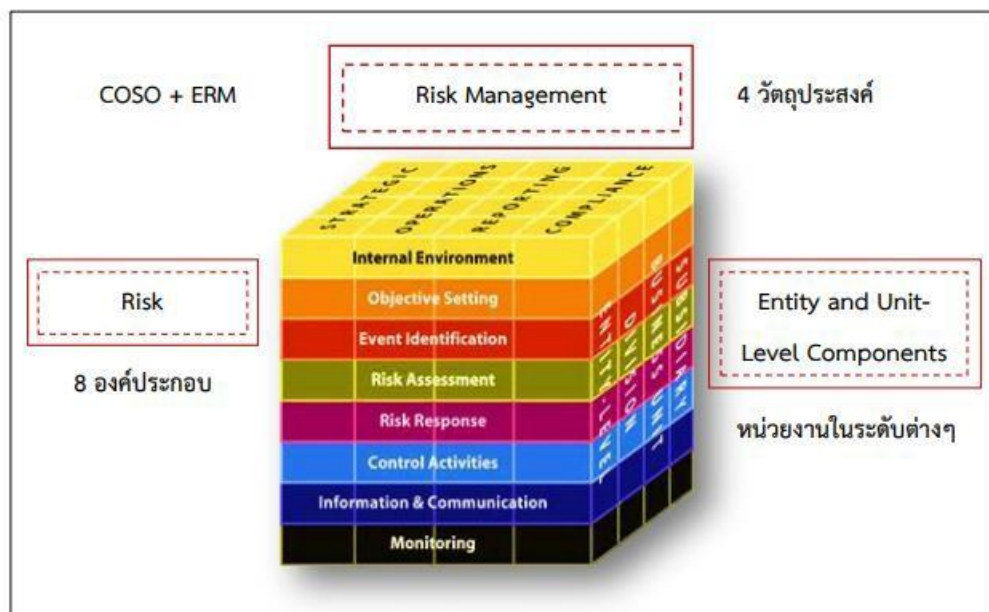
แนวทางที่ ๒ ส่งเสริมระบบป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

แนวทางที่ ๓ พัฒนาระบบบริหารจัดการองค์กร

บทที่ ๓

หลักการบริหารความเสี่ยง

มาตรฐานที่จะนำมาใช้ในการกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยง เป็นกรอบแนวคิดในการบริหารความเสี่ยงแบบทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management: ERM) มีแนวทางในการแจกแจงปัญหาและความเสี่ยงออกเป็นองค์ประกอบย่อยๆ รวมถึงมีการกำหนดบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารความเสี่ยงที่ชัดเจน อ้างอิงจากมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) ดังแสดงในรูปที่ ๑



กรอบหลักการบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO : ERM (Integrated Framework) ดังกล่าว มีองค์ประกอบหลัก จำนวน ๘ องค์ประกอบ เพื่อเป็นกรอบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment) ได้แก่ วัฒนธรรมขององค์กร นโยบายในการบริหารความเสี่ยงและมุมมองของผู้บริหาร เป็นต้น

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting) เป็นกระบวนการการกำหนดวัตถุประสงค์ในการบริหารความเสี่ยงขององค์กรโดยส่วนใหญ่มีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์และกลยุทธ์ขององค์กร

๓. การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification) เป็นการระบุปัจจัยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากภายนอกและภายในองค์กรโดยพิจารณาถึงสาเหตุของความเสี่ยงนั้นๆ

๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นการวิเคราะห์พิจารณาจากโอกาสในการเกิดขึ้นของความเสี่ยงและผลกระทบที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยง

๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการกำหนดมาตรการที่จะรองรับและตอบสนองต่อความเสี่ยง ได้แก่ การลดโอกาสในการเกิดความเสี่ยง การถ่ายโอนความเสี่ยง การลดผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยง และการยอมรับความเสี่ยง เป็นต้น

๖. กิจกรรมควบคุม (Control Activities) เป็นการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจว่า จะมีการดำเนินการตามมาตรการตอบสนองความเสี่ยงที่กำหนดไว้

๗. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) ได้แก่ การเก็บรวบรวม การบันทึกข้อมูลการสื่อสารรูปแบบต่างๆ เพื่อให้บุคลากรได้รับรู้ถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องในการบริหารความเสี่ยง

๘. การติดตามผล (Monitoring) เป็นการติดตามผลในการบริหารความเสี่ยงว่าเมื่อดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามมาตรการที่กำหนดไว้แล้วได้มีผลอย่างไรมีความเสี่ยงตกค้างหลงเหลืออยู่หรือไม่

บทที่ ๔

แนวทาง/วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง

๑. การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง

ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของอบต. แจ้งให้ทุกสำนัก/กอง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง ขึ้น

มีหน้าที่

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของอบต. วังหินกำหนด
๒. พิจารณาคัดเลือกโครงการเพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. ติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง
๔. ทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง

๒. การคัดเลือกโครงการในการวิเคราะห์เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของอบต. ได้กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกโครงการในการวิเคราะห์ความเสี่ยงให้สำนัก/กอง พิจารณาคัดเลือกโครงการในการวิเคราะห์ ดังนี้

๑. เป็นโครงการที่บรรลุเป้าหมายภายใต้กรอบการประเมินผลการปฏิบัติราชการ และภายใต้ยุทธศาสตร์การพัฒนายอบต.
๒. เป็นโครงการที่ได้รับงบประมาณจากงบประมาณรายจ่ายประจำปี/หรือได้รับงบประมาณภายนอก ที่มีจำนวนสูง
๓. เป็นโครงการที่ดำเนินการแล้วเกิดเป็นผลผลิตหรือบริการที่ส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย
๔. เป็นโครงการที่ปรากฏในแผนพัฒนาท้องถิ่น

หลักเกณฑ์		เกณฑ์คะแนนการพิจารณา		
		1	2	3
ก	เป้าหมาย (ผลผลิตของ โครงการ)	เชิงปริมาณ	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณและเชิง คุณภาพ
	ความสอดคล้อง กับยุทธศาสตร์	ไม่อยู่ภายใต้ยุทธศาสตร์ อบต.โดยตรง	-	อยู่ภายใต้ยุทธศาสตร์ อบต.โดยตรง
ข	จำนวน งบประมาณ	ได้รับงบประมาณ ไม่ต่ำ กว่า 100,000 บาท แต่ ไม่เกิน 299,999 บาท หรือกำหนดเอง	ได้รับงบประมาณไม่ต่ำ กว่า 300,000 บาท แต่ ไม่เกิน 499,999 บาท หรือกำหนดเอง	ได้รับงบประมาณเกิน 500,000 บาท หรือกำหนดเอง
	งบประมาณ	ไม่ได้รับงบประมาณ	-	ได้รับงบประมาณ
ค	ผู้รับบริการ	เป็นผู้รับบริการภายใน สำนัก/กอง	เป็นผู้รับบริการภายใน อบต. (ระหว่างสำนัก/ กอง)	เป็นผู้รับบริการภายนอก อบต.(ประชาชนทั่วไป)

วิธีดำเนินการ

๑. ให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง พิจารณาคัดเลือกโครงการ ที่ระบุในแผนพัฒนาท้องถิ่น ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย และแผนการดำเนินงาน และมีผลดำเนินการบรรลุเป้าหมาย ตามเกณฑ์ที่กำหนด นำมาคัดเลือกตามแบบฟอร์มที่ ๑ : แบบพิจารณาคัดเลือกโครงการ พร้อมอธิบายหลักเกณฑ์การคัดเลือกในตารางที่แนบท้ายแบบฟอร์มที่ ๑

๒. ในกรณีที่คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง พิจารณาแล้วเห็นว่าเกณฑ์คะแนนการพิจารณาตามระบุในข้อ ๑ ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของอบต.กำหนด ยังไม่สามารถ นำไปเป็นเกณฑ์คะแนนพิจารณาได้ เนื่องจากเห็นว่าหลักเกณฑ์ของโครงการที่รับผิดชอบมีลักษณะเฉพาะ ให้ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์คะแนนขึ้นใหม่ โดยยึดหลักการกำหนดเกณฑ์คะแนนใน ๓ ระดับ เพื่อให้สามารถเปรียบเทียบคะแนนเพื่อคัดเลือกโครงการได้

๓. ในกรณีที่ผลการคัดเลือกโครงการมีคะแนนเท่ากัน ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง พิจารณาคัดเลือกโครงการตามมติที่ประชุม และเป็นไปตามข้อกำหนด ดังนี้

๓.๑ ทุกสำนัก/กอง คัดเลือกโครงการ ไม่เกิน ๑ โครงการต่อยุทธศาสตร์

๓.๒ โครงการรวมภายในสำนัก/กอง ไม่เกิน ๓ โครงการต่อสำนัก/กอง

๓. วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของอบต. กำหนดให้ทุกสำนัก/กอง ต้องมีขั้นตอนการดำเนินการ หลักการวิเคราะห์ประเมิน และจัดทำความเสี่ยงอย่างเหมาะสม ตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ดังนี้

ขั้นตอนที่ ๑ การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย

การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายจะต้องมีความสอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกันกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ของอบต. เพื่อให้ทราบขอบเขตการดำเนินงานในแต่ละระดับและสามารถวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้อย่างครบถ้วน

วิธีดำเนินการ ให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง พิจารณาระบุวัตถุประสงค์ของโครงการที่จะนำมาพิจารณาความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒ การระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง

การระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ซึ่งปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายของอบต. ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดการระบุปัจจัยเสี่ยงของการไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงาน นั้นๆ ที่ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหายและเสียโอกาส ปัจจัยเสี่ยงนั้นควรเป็นต้นเหตุที่แท้จริง เพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้

๒.๑ สาเหตุของความเสี่ยง แบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

๑. ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น สังคม ภาวะเศรษฐกิจ การเมือง กฎหมาย เทคโนโลยี เป็นต้น

๒. ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่ควบคุมได้โดยองค์กร เช่น ข้อบังคับภายในหน่วยงาน วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหาร การจัดการความรู้ ความสามารถบุคลากร เป็นต้น

๒.๒ ประเภทความเสี่ยง แบ่งเป็น ๔ ประเภท ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากนโยบาย การบริหารแผนงาน หรือการตัดสินใจผิดพลาด ทำให้องค์กรไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ ที่ระบุไว้ในแผนการดำเนินงาน

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากระบบงาน กระบวนการทำงานเทคโนโลยี รวมทั้งคนในองค์กรที่ส่งผลกระทบและทำให้องค์กรไม่บรรลุผลตามเป้าหมายที่กำหนด

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวข้องกับการบริหารและการควบคุมทางการเงิน และงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการฝ่าฝืนหรือไม่สามารถปฏิบัติตามกฎหมายหรือระเบียบหรือข้อบังคับหรือมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

วิธีดำเนินการ

๑. ให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง ร่วมกันนำโครงการที่ผ่านการพิจารณา คัดเลือกโครงการ นำมาจัดทำตามแบบฟอร์มที่ ๒.๐ : ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงในแต่ละโครงการ

๒. พิจารณาระบุปัจจัยเสี่ยงทั้งภายนอกและภายในที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายของโครงการ ตามแบบฟอร์มที่ ๒.๑ : แบบวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยง ๓. พิจารณาระบุประเภทความเสี่ยงของแต่ละปัจจัยเสี่ยง โดยพิจารณาตามความหมายที่ระบุไว้ใน ข้อ ๒.๒ ประเภทความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นการประเมินระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่างๆ โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของอบต. ต้องกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินมาตรฐานเพื่อประเมิน โอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง ดังนี้

๓.๑ การกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดหลักเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมิน ความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ โดยคณะกรรมการ บริหารจัดการความเสี่ยงของอบต.กำหนดหลักเกณฑ์ของอบต.ขึ้น ซึ่งสามารถกำหนดหลักเกณฑ์ในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ ทั้งนี้ ในเชิงปริมาณเหมาะสมสำหรับสำนัก/กอง ที่มีข้อมูลตัวเลขหรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์อย่างพอเพียง และในเชิงคุณภาพเหมาะสมสำหรับสำนัก/กอง มีข้อมูลเชิงพรรณนา ไม่สามารถ ระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ ซึ่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของอบต.ได้กำหนด หลักเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

๑. ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) กำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (เชิงปริมาณ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	คำอธิบาย
5	สูงมาก	5 ครั้ง/ปี
4	สูง	4 ครั้ง/ปี
3	ปานกลาง	3 ครั้ง/ปี
2	น้อย	2 ครั้ง/ปี
1	น้อยมาก	1 ครั้ง/ปี

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (เชิงคุณภาพ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดความเสี่ยงสูงมาก
4	สูง	มีโอกาสในการเกิดความเสี่ยงค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ
3	ปานกลาง	มีโอกาสในการเกิดความเป็นบางครั้ง
2	น้อย	อาจมีโอกาสดังกล่าวความเสี่ยงนานๆครั้ง
1	น้อยมาก	แทบไม่มีโอกาสในการเกิดความเสี่ยงเลย

๒. ระดับความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยง (Impact) กำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

2.1 กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบด้านกลยุทธ์

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก
4	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง
3	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กรบ้าง
2	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย
1	น้อยมาก	แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเลย

2.2 กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีผลกระทบต่อการบริหารงานและการดำเนินงานรุนแรงมาก
4	สูง	มีผลกระทบต่อการบริหารงานและการดำเนินงานขึ้นรุนแรง
3	ปานกลาง	มีการชะงักอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน
2	น้อย	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อการดำเนินงาน
1	น้อยมาก	ไม่มีการชะงักของกระบวนการทำงาน

2.3 กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบด้านการเงิน

2.3.1 กรณีความรุนแรงที่สามารถวัดเป็นตัวเงินได้

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มากกว่า 100,001 บาทขึ้นไป
4	สูง	มากกว่า 50,001 บาท แต่ไม่เกิน 100,000 บาท
3	ปานกลาง	มากกว่า 10,001 บาท แต่ไม่เกิน 50,000 บาท
2	น้อย	มากกว่า 5,001 บาท แต่ไม่เกิน 10,000 บาท
1	น้อยมาก	ไม่เกิน 5,000 บาท

2.3.2 กรณีเป็นความรุนแรงที่ไม่สามารถวัดเป็นตัวเงินได้

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างหนัก มีการบาดเจ็บถึงขั้นชีวิต
4	สูง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน
3	ปานกลาง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
2	น้อย	มีการสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร มีการบาดเจ็บรุนแรง
1	น้อยมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย ไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง

2.4 กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก
4	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง
3	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กรบ้าง
2	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย
1	น้อยมาก	แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเลย

๓.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละ ปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้อง ดังนี้

๑. พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒. พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานกำหนด

๓.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ ที่จะเกิดเหตุการณ์และความรุนแรงของผลกระทบแล้วของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสียหายว่าอยู่ระดับใด

๓.๔ การจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว นำมาจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยง เพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรมควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญและเหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงที่ประเมินได้ตามตารางประเมินความเสี่ยง โดยการจัดลำดับ ๔ ลำดับ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ และเลือกความเสี่ยงที่มีระดับสูงมากและสูง มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในขั้นตอนต่อไป ในการประเมินความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนด แผนภูมิความเสี่ยงที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบที่เกิดขึ้น และขอบเขตของระดับ ความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ} \times \text{ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ}$$

โดยใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ระดับคะแนน ความเสี่ยง	จัดระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง	โซนสี
๑-๕	ต่ำ	หลีกเลี่ยงหรือกำจัดความเสี่ยง	เขียว
๖-๙	ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	เหลือง
๑๐-๑๕	สูง	ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง)	ส้ม
๑๖-๒๕	สูงมาก	ถ่ายโอนความเสี่ยง	แดง

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)
การวัดระดับความเสี่ยง



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

ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้

มาตรการควบคุมความเสี่ยง

ยอมรับได้

1) ระดับความเสี่ยง 16 - 25 คะแนน (สูงมาก) ต้องกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด

2) ระดับความเสี่ยง 10 - 15 คะแนน (สูง) ต้องเฝ้าระวัง

3) ระดับความเสี่ยง 6 - 9 คะแนน (ปานกลาง) พิจารณารับได้ใช้วิธีควบคุมปกติ

4) ระดับความเสี่ยง 1 - 5 คะแนน (ต่ำ) ไม่ต้องการควบคุม

หมายเหตุ : นโยบายขององค์การบริหารส่วนตำบลวังหินกำหนดค่าคะแนนโอกาสและผลกระทบตั้งแต่ ระดับ ๑๐ ขึ้นไป ***

วิธีดำเนินการ

๑. ให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง ประเมินความเสี่ยงในแต่ละปัจจัยลงในแบบฟอร์มที่ ๒.๒ : แบบประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

๒. พิจารณาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรง จากปัจจัยผลการวิเคราะห์ในแบบฟอร์มที่ ๒.๓ : ตารางระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ และตารางระดับความรุนแรงของผลกระทบ ให้ครบถ้วนทุกปัจจัยเสี่ยง โดยพิจารณาเกณฑ์ประเมินมาตรฐานที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงกำหนด (ระบุในข้อ ๓.๑ การกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน) แบบฟอร์มที่ ๒.๒ : แบบประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง แบบฟอร์มที่ ๒.๓ : ตารางระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ และตารางระดับ ความรุนแรงของผลกระทบ

๓. ในกรณีที่คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง พิจารณาแล้วเห็นว่าเกณฑ์การประเมินมาตรฐานตามที่ระบุในข้อ ๓.๑ ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของอบต.กำหนด ยังไม่สามารถไปเป็นเกณฑ์เพื่อประเมินความเสี่ยงได้ เนื่องจากเห็นว่าความเสี่ยงหรือปัจจัยของโครงการที่รับผิดชอบมีลักษณะเฉพาะและไม่สามารถนำเกณฑ์การประเมินมาตรฐานไปประเมินได้ ให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ขึ้นใหม่ โดยยึดหลักการกำหนดเกณฑ์ประเมิน ใน ๕ ระดับ ตามเกณฑ์มาตรฐาน เพื่อให้สามารถนำไปเทียบเคียงในการจัดอันดับความเสี่ยงในภาพรวมของ อบต.ได้ รวมถึงการกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยงต่อไป

ขั้นตอนที่ ๔ การกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง

การกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยงมุ่งเน้นให้องค์กรสามารถบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยการกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยงสามารถทำได้หลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ เพื่อลดระดับผลกระทบความเสี่ยง แบ่งได้ ๔ แนวทาง ดังนี้

๑. หลีกเลี่ยงความเสี่ยงหรือกำจัดความเสี่ยง คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับต่ำ ซึ่งหน่วยงานสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้

๒. ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม) คือ ความเสี่ยงที่มีโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับปานกลางเป็นความเสี่ยงที่มีต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับจึงต้องยอมรับความเสี่ยงและ มาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๓. ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง) คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับสูงและจำเป็นต้องกำหนดแผนในการควบคุมความเสี่ยงเพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔. การถ่ายโอนความเสี่ยง คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับสูงมากจนหน่วยงานไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้จึงยกภารกิจนั้นๆให้หน่วยงานอื่นบริหารจัดการแทน

วิธีดำเนินการ

ให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงของสำนัก/กอง กำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยงลงในแบบฟอร์มที่ ๒.๒ แบบประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๕ การกำหนดกิจกรรมควบคุม

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง ระบุแนวทางการตอบสนองความเสี่ยงในแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้คณะทำงานกำหนดกิจกรรมเพื่อควบคุมหรือลดความเสี่ยงที่อยู่ระดับสูงและสูงมากให้ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และสามารถปฏิบัติได้จริง รวมทั้งพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ในการดำเนินมาตรการและแผนปฏิบัติการเปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับ

วิธีดำเนินการ

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง พิจารณากำหนดกิจกรรมในการรองรับความเสี่ยงต่างๆ พร้อมกับแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง โดยระบุลงในแบบฟอร์มที่ ๒.๔ การกำหนดมาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๖ กิจกรรมการบริหารความเสี่ยง

ให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง จัดทำแผนปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง ตามรูปแบบที่กำหนด แล้วจัดส่งข้อมูลให้กองวิชาการและแผนงานเพื่อทำการประมวลข้อมูลและจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเสนอคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของอบต. นครนนทบุรี เพื่อพิจารณาต่อไป

วิธีดำเนินการ

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง นำผลการประเมินความเสี่ยง จากแบบฟอร์มที่ ๒.๔ การกำหนดมาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง ที่ต้องใช้กลยุทธ์ควบคุมความเสี่ยง และการถ่ายโอนความเสี่ยง นำมาระบุระยะเวลา งบประมาณ ผลผลิต/ผลลัพธ์ และผู้รับผิดชอบ ในแบบฟอร์มที่ ๒.๕ แผนการจัดการความเสี่ยง ให้ครบถ้วนแล้วส่งผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงของ หน่วยงาน ตั้งแต่แบบฟอร์มที่ ๑ ถึง แบบฟอร์มที่ ๒.๕ ส่งให้กองวิชาการและแผนงานภายในเวลาที่กำหนด

ขั้นตอนที่ ๗ ติดตามผลและเฝ้าระวังความเสี่ยงต่างๆ

เมื่อทุกสำนัก/กอง ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไประยะหนึ่งแล้ว จะต้องรายงานผลการดำเนินงานรอบ ๑๒ เดือน พร้อมทั้งนำมาวิเคราะห์และสรุปผล รวมถึงระบุปัญหาและอุปสรรคเพื่อ นำไปแก้ไขปรับปรุงในปีงบประมาณถัดไป แล้วเสนอต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของอบต. เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบหรือข้อเสนอแนะและนำเสนอนายกเทศมนตรีเพื่อโปรดทราบต่อไป

วิธีดำเนินการ

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง นำข้อมูลในแบบฟอร์มที่ ๒.๕ แผนการจัดการความเสี่ยง มาดำเนินการติดตามรายงานผล ในแบบฟอร์มที่ ๒.๖ การติดตามและเฝ้าระวังความเสี่ยง โดยอธิบายผลผลิตหรือผลลัพธ์ที่ได้จากการติดตามและเฝ้าระวังความเสี่ยง แล้วจัดส่งข้อมูลให้ฝ่ายเลขาคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลวังหิน (กองวิชาการและแผนงาน) เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลวังหิน

4. แผนผังแสดงกระบวนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

1. ทบทวนการดำเนินงานของเทศบาลนครนนทบุรี (Establishing the Context)

ปัจจัยภายใน

ปัจจัยภายใน

ยุทธศาสตร์

โครงการ

2. การระบุประเด็นความเสี่ยง (Risk Identification)

ด้านกลยุทธ์ (S)

ด้านการดำเนินงาน (O)

ด้านการเงิน (F)

ด้านกฎหมาย (C)

3. การวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยง (Risk Analysis)

โอกาสในการเกิด

ความรุนแรงของผลกระทบ

วิเคราะห์ความเสี่ยง

จัดลำดับความเสี่ยง

4. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง (Risk Evaluation)

ต่ำ

ปานกลาง

สูง

สูงมาก

กำจัด

ยอมรับ

ควบคุม

ถ่ายโอน

5. การกำหนดมาตรการในการตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

6. การจัดทำแผนปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง

7. ติดตามผลและเฝ้าระวังความเสี่ยง

8. การจัดทำคู่มือและแผนในการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Plan Manual)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๕

แผนบริหารความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ อบต.วังหินได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อเตรียมการรองรับสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากภารกิจ อำนาจหน้าที่ ตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบลพ.ศ. ๒๕๓๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงปัจจุบัน พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ และระเบียบ กฎหมายต่าง ๆ ที่กำหนดให้เป็นภารกิจขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประกอบกับพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา นำมาคัดเลือกความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยง เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมายการปฏิบัติราชการของ อบต.วังหิน โดยแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังหิน มีองค์ประกอบที่สำคัญ ดังนี้

๑. ความเสี่ยง
๒. ระดับความเสี่ยง
๓. กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง
๔. วัตถุประสงค์
๕. ระยะเวลาดำเนินการ
๖. ผลสำเร็จที่คาดหวัง
๗. งบประมาณ
๘. ผู้รับผิดชอบ
๙. ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง

แผนบริหารความเสี่ยงสำนักปลัด

ฟอร์มที่ ๑ : แบบพิจารณาคัดเลือกโครงการ

หน่วยงานที่รับผิดชอบ : สำนักปลัด อบต.วังหิน

ลำดับ	โครงการ	คะแนน			
		เป้าหมาย (ก)	งบประมาณ (ข)	ผู้รับบริการ (ค)	รวม (กxขxค) =(ง)
๑	โครงการอบรม สัมมนา ศึกษาดูงาน เพื่อพัฒนาความรู้ให้แก่คณะผู้บริหาร ส.อบต.พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง	๓	๑	๒	๖
๒	โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า	๑	๑	๓	๓

หลักเกณฑ์การคัดเลือกโครงการ

๑. เป็นโครงการที่บรรลุเป้าหมายภายใต้กรอบการประเมินผลการปฏิบัติราชการ
๒. เป็นโครงการที่ได้รับงบประมาณสูงจากงบประมาณรายจ่ายประจำปีหรือได้รับงบประมาณภายนอก
๓. เป็นโครงการที่ดำเนินการแล้วเกิดเป็นผลผลิตหรือบริการที่ส่งผลต่อผู้มีส่วนได้เสีย
๔. เป็นโครงการที่ปรากฏในแผนพัฒนาท้องถิ่น

ทั้งนี้ สำนัก/กอง ได้ใช้หลักเกณฑ์คะแนนการพิจารณา ดังนี้

หลักเกณฑ์		เกณฑ์ในการพิจารณา		
		๑	๒	๓
๑	เป้าหมาย (ผลผลิตของ โครงการ)	เชิงปริมาณ	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณละเชิง คุณภาพ
๒	จำนวน งบประมาณ	งบประมาณน้อยกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท	งบประมาณ ๕๐๐,๐๐๐-๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท	งบประมาณ มากกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ผู้รับบริการ	เป็นผู้รับบริการ ภายในสำนักกอง	เป็นผู้รับบริการภายใน อบต.(ระหว่าง สำนัก/กอง)	เป็นผู้รับบริการ ภายนอก อบต.(ประชาชน ทั่วไป)

แบบฟอร์มที่ ๒.๐ : ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงในแต่ละโครงการ

การกำหนดหลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงของโครงการ

ประเด็นยุทธศาสตร์ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเมืองการปกครอง การบริหารจัดการองค์การภายใต้ระบบธรรมาภิบาล

โครงการ : โครงการอบรม สัมมนา ศึกษาดูงาน เพื่อพัฒนาความรู้ให้แก่คณะผู้บริหาร ส.อบต.พนักงานส่วนตำบลลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ผู้นำชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ผู้ช่วยผู้ใหญ่บ้าน กลุ่มสตรี กลุ่มเยาวชน

เป้าหมาย : คณะผู้บริหาร สมาชิกสภา อบต. พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ พนักงานจ้าง ผู้นำชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ผู้ช่วยผู้ใหญ่บ้าน กลุ่มสตรี กลุ่มเยาวชน

วัตถุประสงค์ :

๑. เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ประสบการณ์ และแนวคิดใหม่ๆ ในการปฏิบัติงานให้แก่บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลวังหินให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
๒. เพื่อส่งเสริมให้คณะบริหาร สมาชิกองค์การบริหารส่วนตำบล พนักงานส่วนตำบล และพนักงานจ้าง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเหล้ามีคุณธรรมจริยธรรม ในการปฏิบัติงาน
๓. เพื่อให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลวังหิน สามารถนำองค์ความรู้ที่ได้ นำไปประยุกต์ใช้ให้เกิดประโยชน์ในการปฏิบัติงานและใช้ในชีวิตประจำวันอย่างเหมาะสม

งบประมาณ : ๒๐๐,๐๐๐ บาท

หน่วยงานที่รับผิดชอบ : งานบุคลากร สำนักปลัด

ผู้รับผิดชอบ : นางสาวบุษกร หนูสมแก้ว

ประเด็นยุทธศาสตร์ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและสังคม

โครงการ : โครงการสัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า

เป้าหมาย : จำนวนสุนัขและแมวในพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลวังหิน

วัตถุประสงค์ :

๑. เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับโรคพิษสุนัขบ้ามากขึ้น
๒. เพื่อกระตุ้นให้ประชาชนเห็นความสำคัญ และนำสัตว์เลี้ยงที่อยู่ในความดูแลไปรับการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า
๓. เพื่อให้สัตว์เลี้ยงภายในตำบลวังหินได้รับการฉีดวัคซีนป้องกัน โรคพิษสุนัขบ้าอย่างต่อเนื่อง

งบประมาณ : บาท

หน่วยงานที่รับผิดชอบ : งานสาธารณสุข สำนักปลัด

ผู้รับผิดชอบ : นางสาวธัญธิดา สัมพันธ์มิตร

แบบฟอร์มที่ ๒.๑ : แบบวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์ ด้านการเมืองการปกครอง การบริหารจัดการองค์กรภายใต้ระบบธรรมาภิบาล

ลำดับ...๑.... โครงการ อบรม สัมมนา ศึกษาดูงาน เพื่อพัฒนาความรู้ให้แก่คณะผู้บริหาร ส.อบต.

พนักงานส่วนตำบลลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้างผู้นำชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ผู้ช่วยผู้ใหญ่บ้าน กลุ่มสตรี กลุ่มเยาวชน

หน่วยงานที่รับผิดชอบ งานบุคลากร สำนักปลัด

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ความเสี่ยงด้าน			
		กลยุทธ์	การดำเนินงาน	การเงิน	กฎหมาย ระเบียบ
	ปัจจัยภายใน				
๑	การใช้จ่ายผิดประเภทวัตถุประสงค์		/		
	ปัจจัยภายนอก				
๑	ความร่วมมือและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกองค์กร	/			

ยุทธศาสตร์ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและสังคม

ลำดับ...๒.... โครงการ โครงการสัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า

หน่วยงานที่รับผิดชอบ งานสาธารณสุข สำนักปลัด

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ความเสี่ยงด้าน			
		กลยุทธ์	การดำเนินงาน	การเงิน	กฎหมาย ระเบียบ
	ปัจจัยภายใน				
๑	ผู้รับผิดชอบโครงการยังขาดทักษะที่จำเป็นในการสรุปและประเมินผลการดำเนินโครงการ	/			
๒	การจัดซื้อจัดจ้างล่าช้ากว่าที่กำหนด		/		
	ปัจจัยภายนอก				
๑	ความร่วมมือและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกองค์กร	/			

แบบฟอร์มที่ ๒.๒ : แบบประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ ด้านการเมืองการปกครอง การบริหารจัดการองค์กรภายใต้ระบบธรรมาภิบาล

โครงการ/กิจกรรม อบรม สัมมนา ศึกษาดูงาน เพื่อพัฒนาความรู้ให้แก่คณะผู้บริหาร ส.อบต.พนักงานส่วนตำบลลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง

ผู้รับผิดชอบ : นางสาวบุษกร หนูสมแก้ว

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง					กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง
		โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	ระดับ ประเมิน	ค่าคะแนนที่ ยอมรับได้	
๑. ความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ (S)	ความร่วมมือและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ภายนอกองค์กร	๒	๓	๖	ปานกลาง	๔	☐ กำจัดความเสี่ยง ☒ ยอมรับความเสี่ยง ☐ ควบคุมความเสี่ยง ☐ ถ่ายโอนความเสี่ยง
๒. ความเสี่ยง ด้านการดำเนินการ (O)	การใช้จ่ายผิดประเภทวัตถุประสงค์	๒	๔	๑๒	สูง	๔	☐ กำจัดความเสี่ยง ☐ ยอมรับความเสี่ยง ☒ ควบคุมความเสี่ยง ☐ ถ่ายโอนความเสี่ยง
๓. ความเสี่ยง ด้าน การเงิน (F)	-	-	-	-	-	-	
๔. ความเสี่ยง ด้าน ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ (C)	-	-	-	-	-	-	

แบบฟอร์มที่ ๒.๒ : แบบประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและสังคม

โครงการ/กิจกรรม โครงการสัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า

ผู้รับผิดชอบ : นางสาวธัญธิดา สัมพันธ์มิตร

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง					กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง
		โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	ระดับประเมิน	ค่าคะแนนที่ยอมรับได้	
๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (S)	ผู้รับผิดชอบโครงการยังขาดทักษะที่จำเป็นในการสรุปและประเมินผลการดำเนินโครงการ	๒	๒	๔	ต่ำ	๔	☒ กำจัดความเสี่ยง ☐ ยอมรับความเสี่ยง ☐ ควบคุมความเสี่ยง ☐ ถ่ายโอนความเสี่ยง
	ความร่วมมือและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกองค์กร (ปัจจัยภายนอก)	๒	๓	๖	ปานกลาง	๔	☐ กำจัดความเสี่ยง ☒ ยอมรับความเสี่ยง ☐ ควบคุมความเสี่ยง ☐ ถ่ายโอนความเสี่ยง
๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินการ (O)	การจัดซื้อจัดจ้างล่าช้ากว่าที่กำหนด	๒	๓	๖	ปานกลาง	๔	☐ กำจัดความเสี่ยง ☒ ยอมรับความเสี่ยง ☐ ควบคุมความเสี่ยง ☐ ถ่ายโอนความเสี่ยง
๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)	-	-	-	-	-	-	-
๔. ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ (C)	-	-	-	-	-	-	-

แบบฟอร์มที่ ๒.๔ การกำหนดมาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ ด้านการเมืองการปกครอง การบริหารจัดการองค์การภายใต้ระบบธรรมาภิบาล

โครงการ/กิจกรรม อบรม สัมมนา ศึกษาดูงาน เพื่อพัฒนาความรู้ให้แก่คณะผู้บริหาร ส.อบต.พนักงานส่วนตำบลลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง

หน่วยงานที่รับผิดชอบ งานบุคลากร สำนักปลัด

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง	ประมาณการงบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
ด้านกลยุทธ์	ความร่วมมือและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกองค์กร	ยอมรับความเสี่ยง	-ประชุมชี้แจง -สร้างการมีส่วนร่วมในการร่วมจัดกิจกรรม/โครงการ	ไม่ใช้งบประมาณ	นางสาวบุษกร หนูสมแก้ว
ด้านการดำเนินงาน	การใช้จ่ายผิดประเภทวัตถุประสงค์	ควบคุมความเสี่ยง	- ประชุมชี้แจง - กำหนดตารางกิจกรรม ให้ตรงตามเป้าประสงค์ - จัดทำบัญชีควบคุมการใช้จ่าย	ไม่ใช้งบประมาณ	นางสาวบุษกร หนูสมแก้ว

ประเด็นยุทธศาสตร์ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและสังคม

โครงการ/กิจกรรม โครงการสัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า

หน่วยงานที่รับผิดชอบ งานสาธารณสุข สำนักปลัด

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง	ประมาณการงบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
ด้านกลยุทธ์	ความร่วมมือและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกองค์กร	ยอมรับความเสี่ยง	-ประชุมชี้แจง -สร้างการมีส่วนร่วมในการร่วมจัดกิจกรรม/โครงการ	ไม่ใช้งบประมาณ	นางสาวบุษกร หนูสมแก้ว
ด้านการดำเนินงาน	การใช้จ่ายผิดประเภทวัตถุประสงค์	ควบคุมความเสี่ยง	- ประชุมชี้แจง - กำหนดตารางกิจกรรม ให้ตรงตามเป้าประสงค์ - จัดทำบัญชีควบคุมการใช้จ่าย	ไม่ใช้งบประมาณ	นางสาวบุษกร หนูสมแก้ว

แบบฟอร์มที่ ๒.๕ แผนการจัดการความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ ด้านการเมืองการปกครอง การบริหารจัดการองค์กรภายใต้ระบบธรรมาภิบาล

โครงการ/กิจกรรม อบรม สัมมนา ศึกษาดูงาน เพื่อพัฒนาความรู้ให้แก่คณะผู้บริหาร ส.อบต.พนักงานส่วนตำบลลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้างผู้นำชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ผู้ช่วยผู้ใหญ่บ้าน กลุ่มสตรี กลุ่มเยาวชน

หน่วยงานที่รับผิดชอบ : งานบุคลากร สำนักปลัด

ความเสี่ยง			มาตรการกิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา	งบประมาณ	ตัวชี้วัด	ผู้รับผิดชอบ
ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนระดับ ประเมิน					
ด้านดำเนินงาน	การใช้จ่ายผิด ประเภท วัตถุประสงค์	๑๒ ระดับสูง	- ประชุมชี้แจง - กำหนดตาราง กิจกรรม ให้ตรง ตามเป้าประสงค์ - จัดทำบัญชี ควบคุมการใช้จ่าย	๑ ต.ค ๖๕ - ๓๐ ก.ย ๖๖	๒๕๐,๐๐๐ บาท	-มีการประชุมชี้แจง ก่อนดำเนิน โครงการ -มีตารางการ อบรม ที่เหมาะสมชัดเจน -มีเอกสารแสดง รายรับ – รายจ่าย ในการใช้จ่ายที่ ละเอียด	นางสาวบุษกร หนู สมแก้ว

แผนบริหารความเสี่ยงกองช่าง

ฟอร์มที่ ๑ : แบบพิจารณาคัดเลือกโครงการ

หน่วยงานที่รับผิดชอบ : กองช่าง อบต.วังหิน

ลำดับ	โครงการ	คะแนน			
		เป้าหมาย (ก)	งบประมาณ (ข)	ผู้รับบริการ (ค)	รวม (กxขxค) =(ง)
๑	ก่อสร้างถนนลาดยางแบบแอสฟัลต์ติกคอนกรีตสายไฮเตง-บ้านนายอุโซป หมู่ที่ ๑๑,๒ (รหัสทางหลวงท้องถิ่น นศ.ถ. ๑๖๒-๒๖) ถนนกว้าง ๕ เมตร ยาว ๑,๙๓๐ เมตร หน้า ๐.๐๕ เมตร หรือมีพื้นที่ลาดยางไม่น้อยกว่า ๙,๖๕๐ ตารางเมตร องค์การบริหารส่วนตำบลวังหิน อำเภอบางขัน จังหวัดนครศรีธรรมราช [RD๖๖๐๖๘๐๑๗๐๔๐๒]	๑	๓	๓	๙

หลักเกณฑ์การคัดเลือกโครงการ

๑. เป็นโครงการที่บรรลุเป้าหมายภายใต้กรอบการประเมินผลการปฏิบัติราชการ
๒. เป็นโครงการที่ได้รับงบประมาณสูงจากงบประมาณรายจ่ายประจำปีหรือได้รับงบประมาณภายนอก
๓. เป็นโครงการที่ดำเนินการแล้วเกิดเป็นผลผลิตหรือบริการที่ส่งผลต่อผู้มีส่วนได้เสีย
๔. เป็นโครงการที่ปรากฏในแผนพัฒนาท้องถิ่น

ทั้งนี้ สำนัก/กอง ได้ใช้หลักเกณฑ์คะแนนการพิจารณา ดังนี้

หลักเกณฑ์		เกณฑ์ในการพิจารณา		
		๑	๒	๓
๑	เป้าหมาย (ผลผลิตของ โครงการ)	เชิงปริมาณ	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณละเชิง คุณภาพ
๒	จำนวน งบประมาณ	งบประมาณน้อยกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท	งบประมาณ ๕๐๐,๐๐๐-๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท	งบประมาณมากกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ผู้รับบริการ	เป็นผู้รับบริการ ภายในสำนักกอง	เป็นผู้รับบริการภายใน อบต.(ระหว่าง สำนัก/กอง)	เป็นผู้รับบริการ ภายนอก อบต.(ประชาชน ทั่วไป)

แบบฟอร์มที่ ๒.๐ : ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงในแต่ละโครงการ

การกำหนดหลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงของโครงการ

ประเด็นยุทธศาสตร์ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

โครงการ : ก่อสร้างถนนลาดยางแบบแอสฟัลต์ติกคอนกรีตสายไฮเตง-บ้านนายยุโธป หมู่ที่ ๑๑,๒ (รหัสทางหลวงท้องถิ่น นศ.ถ. ๑๖๒-๒๖)

เป้าหมาย : ถนนกว้าง ๕ เมตร ยาว ๑,๙๓๐ เมตร หน้า ๐.๐๕ เมตร หรือมีพื้นที่ลาดยางไม่น้อยกว่า ๙,๖๕๐ ตารางเมตร องค์การบริหารส่วนตำบลวังหิน อำเภอบางขัน จังหวัดนครศรีธรรมราช

วัตถุประสงค์ :

๑. เพื่อความสะดวกในการสัญจรของประชาชนในพื้นที่ ตำบลวังหิน อ.บางขัน จ.นครศรีธรรมราช
๒. เพื่อลดอุบัติเหตุในการสัญจรของประชาชนในพื้นที่
๓. เพื่อใช้ในการขนส่งสินค้าทางการเกษตร เช่นยางพารา ปาล์มน้ำมัน ของเกษตรกร

งบประมาณ : ๖,๓๐๑,๙๐๐.๐๐ บาท

หน่วยงานที่รับผิดชอบ : แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา กองช่าง

ผู้รับผิดชอบ : นายพนมกร ฝิดชอบ

แบบฟอร์มที่ ๒.๑ : แบบวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

ลำดับ...๑.... โครงการ ก่อสร้างถนนลาดยางแบบแอสฟัลท์ติกคอนกรีตสายไฮเตง-บ้านนายบุชัย หมู่ที่ ๑๑,๒ (รหัสทางหลวงท้องถิ่น นศ.ถ. ๑๖๒-๒๖)

หน่วยงานที่รับผิดชอบ แผนงานอุตสาหกรรมและโยธา กองช่าง

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ความเสี่ยงด้าน			
		กลยุทธ์	การดำเนินงาน	การเงิน	กฎหมาย ระเบียบ
	ปัจจัยภายใน				
๑	ไม่มีการชี้แจงขแนวทางปฏิบัติให้แก่ผู้เกี่ยวข้องทราบ และให้ความร่วมมืออย่างเพียงพอ		/		
	ปัจจัยภายนอก				
๑	การรองรับงบประมาณจากกรมส่งเสริม อาจมีความล่าช้า หรือการมีการคลาดเคลื่อนในการรับงบประมาณ	/			

แบบฟอร์มที่ ๒.๒ : แบบประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

โครงการ/กิจกรรม ก่อสร้างถนนลาดยางแบบแอสฟัลต์ติกคอนกรีตสายไฮเตง-บ้านนายอุโซป หมู่ที่ ๑๑,๒ (รหัสทางหลวงท้องถิ่น นศ.ถ. ๑๖๒-๒๖)

ผู้รับผิดชอบ : นายพนมกร ผิดชอบ

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง					กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง
		โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	ระดับ ประเมิน	ค่าคะแนนที่ ยอมรับได้	
๑. ความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ (S)	การรองรับงบประมาณจากกรมส่งเสริม อาจมีความล่าช้าหรือการมีการ คลาดเคลื่อนในการรับงบประมาณ	๓	๓	๙	ปานกลาง	๔	☐ กำจัดความเสี่ยง ☒ ยอมรับความเสี่ยง ☐ ควบคุมความเสี่ยง ☐ ถ่ายโอนความเสี่ยง
๒. ความเสี่ยง ด้านการดำเนินการ (O)	ไม่มีการชี้แจงแนวทางปฏิบัติให้แก่ ผู้เกี่ยวข้องทราบและให้ความร่วมมือ อย่างเพียงพอ	๒	๓	๖	ปานกลาง	๔	☐ กำจัดความเสี่ยง ☒ ยอมรับความเสี่ยง ☐ ควบคุมความเสี่ยง ☐ ถ่ายโอนความเสี่ยง
๓. ความเสี่ยง ด้าน การเงิน (F)	-	-	-	-	-	-	
๔. ความเสี่ยง ด้าน ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ (C)	-	-	-	-	-	-	

แบบฟอร์มที่ ๒.๔ การกำหนดมาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

โครงการ/กิจกรรม ก่อสร้างถนนลาดยางแบบแอสฟัลต์ติกคอนกรีตสายไฮเตง-บ้านนายยุโรป หมู่ที่ ๑๑,๒ (รหัสทางหลวงท้องถิ่น นศ.ถ. ๑๖๒-๒๖)

หน่วยงานที่รับผิดชอบ งานอุตสาหกรรมและโยธา กองช่าง

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง	ประมาณการงบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
ด้านกลยุทธ์	การรองรับงบประมาณจากกรมส่งเสริม อาจมีความล่าช้าหรือการมีการคลาดเคลื่อนในการรับงบประมาณ	ยอมรับความเสี่ยง	- ไม่มีมาตรการ เนื่องจากงบประมาณที่ได้ เป็นงบประมาณเงินอุดหนุน จากกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น	ไม่ใช้งบประมาณ	นายพนมกร ผิดชอบ
ด้านการดำเนินงาน	ไม่มีการชี้แจงแนวทางปฏิบัติให้แก่ผู้เกี่ยวข้องทราบและให้ความร่วมมืออย่างเพียงพอ	ยอมรับความเสี่ยง	- ประชุมชี้แจง ชาวบ้าน - ทำข้อตกลงก่อน ปฏิบัติหน้าที่ - จัดทำเอกสารทางราชการให้ครบถ้วน	ไม่ใช้งบประมาณ	นายพนมกร ผิดชอบ

แผนบริหารความเสี่ยงกองคลัง

ฟอร์มที่ ๑ : แบบพิจารณาคัดเลือกโครงการ

หน่วยงานที่รับผิดชอบ : กองคลัง อบต.วังหิน

ลำดับ	โครงการ	คะแนน			
		เป้าหมาย (ก)	งบประมาณ (ข)	ผู้รับบริการ (ค)	รวม (กxขxค) =(ง)
๑	โครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	๑	๑	๓	๓

หลักเกณฑ์การคัดเลือกโครงการ

๑. เป็นโครงการที่บรรลุเป้าหมายภายใต้กรอบการประเมินผลการปฏิบัติราชการ
๒. เป็นโครงการที่ได้รับงบประมาณสูงจากงบประมาณรายจ่ายประจำปีหรือได้รับงบประมาณภายนอก
๓. เป็นโครงการที่ดำเนินการแล้วเกิดเป็นผลผลิตหรือบริการที่ส่งผลต่อผู้มีส่วนได้เสีย
๔. เป็นโครงการที่ปรากฏในแผนพัฒนาท้องถิ่น

ทั้งนี้ สำนัก/กอง ได้ใช้หลักเกณฑ์คะแนนการพิจารณา ดังนี้

หลักเกณฑ์		เกณฑ์ในการพิจารณา		
		๑	๒	๓
๑	เป้าหมาย (ผลผลิตของ โครงการ)	เชิงปริมาณ	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณละเชิง คุณภาพ
๒	จำนวน งบประมาณ	งบประมาณน้อยกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท	งบประมาณ ๕๐๐,๐๐๐-๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท	งบประมาณ มากกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ผู้รับบริการ	เป็นผู้รับบริการ ภายในสำนักกอง	เป็นผู้รับบริการภายใน อบต.(ระหว่าง สำนัก/กอง)	เป็นผู้รับบริการ ภายนอก อบต.(ประชาชน ทั่วไป)

แบบฟอร์มที่ ๒.๐ : ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงในแต่ละโครงการ

การกำหนดหลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงของโครงการ

ประเด็นยุทธศาสตร์ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเมืองการปกครอง การบริหารจัดการองค์การภายใต้ระบบธรรมาภิบาล

โครงการ : โครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

เป้าหมาย : พื้นที่บริเวณ ตำบลวังหิน อำเภอบางขัน จังหวัดนครศรีธรรมราช

วัตถุประสงค์ :

๓.๑ เพื่อปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยแผนที่ภาษีทะเบียนทรัพย์สินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๐

๓.๒ เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลวังหิน มีฐานข้อมูลเกี่ยวกับที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ครบถ้วนถูกต้อง

๓.๓ เพื่อพัฒนาและปรับปรุงฐานข้อมูลในระบบ LTAX ๓๐๐๐ และ LTAX GIS ได้อย่างครบถ้วนถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน

๓.๔ เพื่อการบริหารงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น มีการจัดเก็บรายได้ที่จัดเก็บเองที่เป็นระบบและมีประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษีท้องถิ่นมากยิ่งขึ้น

งบประมาณ ๒๕๐,๐๐๐.๐๐ บาท

หน่วยงานที่รับผิดชอบ : กองคลัง

ผู้รับผิดชอบ : นางสาวนัยนา ผลอ่อน

แบบฟอร์มที่ ๒.๑ : แบบวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเมืองการปกครอง การบริหารจัดการองค์กรภายใต้ระบบธรรมาภิบาล

ลำดับ...๑.... โครงการ โครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองคลัง

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ความเสี่ยงด้าน			
		กลยุทธ์	การดำเนินงาน	การเงิน	กฎหมาย ระเบียบ
	ปัจจัยภายใน				
๑	ขาดการมอบหมายผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน		/		
๒	ขาดเครื่องมือที่ใช้ในการจัดการโครงการ (โปรแกรม)		/		
	ปัจจัยภายนอก				
๑	ความร่วมมือและผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร	/			

แบบฟอร์มที่ ๒.๒ : แบบประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเมืองการปกครอง การบริหารจัดการองค์กรภายใต้ระบบธรรมาภิบาล

โครงการ/กิจกรรม โครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

ผู้รับผิดชอบ : กองคลัง

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง					กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง
		โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	ระดับประเมิน	ค่าคะแนนที่ยอมรับได้	
๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (S)	ความร่วมมือและผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร	๒	๓	๖	ปานกลาง	๔	☐ กำจัดความเสี่ยง ☒ ยอมรับความเสี่ยง ☐ ควบคุมความเสี่ยง ☐ ถ่ายโอนความเสี่ยง
๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินการ (O)	ขาดการมอบหมายผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน	๓	๔	๑๒	สูง	๔	☐ กำจัดความเสี่ยง ☐ ยอมรับความเสี่ยง ☒ ควบคุมความเสี่ยง ☐ ถ่ายโอนความเสี่ยง
	ขาดเครื่องมือที่ใช้ในการจัดการโครงการ (โปรแกรม)	๓	๓	๖	ปานกลาง		☐ กำจัดความเสี่ยง ☒ ยอมรับความเสี่ยง ☐ ควบคุมความเสี่ยง ☐ ถ่ายโอนความเสี่ยง
๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)	-	-	-	-	-	-	
๔. ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ (C)	-	-	-	-	-	-	

แบบฟอร์มที่ ๒.๔ การกำหนดมาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเมืองการปกครอง การบริหารจัดการองค์การภายใต้ระบบธรรมาภิบาล

โครงการ/กิจกรรม โครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองคลัง

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง	ประมาณการงบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
ด้านกลยุทธ์	ความร่วมมือและผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร	ยอมรับความเสี่ยง	- ประชุมชี้แจง ชาวบ้าน - ทำข้อตกลงก่อน ปฏิบัติหน้าที่	ไม่ใช้งบประมาณ	นางสาวนัยนา ผลอ่อน
ด้านการดำเนินงาน	ขาดการมอบหมายผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน	ควบคุมความเสี่ยง	- ตั้งคำสั่งมอบหมายผู้รับผิดชอบ - เปิดกรอบ รับโอนย้ายพนักงานส่วนตำบล	ไม่ใช้งบประมาณ	นางสาวนัยนา ผลอ่อน
	ขาดเครื่องมือที่ใช้ในการจัดการโครงการ (โปรแกรม)	ยอมรับความเสี่ยง	- จัดหา ระบบโปรแกรม แผนที่ภาษี พร้อมทั้งส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม	ไม่ใช้งบประมาณ	นางสาวนัยนา ผลอ่อน

แบบฟอร์มที่ ๒.๕ แผนการจัดการความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเมืองการปกครอง การบริหารจัดการองค์ภายใต้ระบบธรรมาภิบาล

โครงการ/กิจกรรม โครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

หน่วยงานที่รับผิดชอบ : กองคลัง

ความเสี่ยง			มาตรการกิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา	งบประมาณ	ตัวชี้วัด	ผู้รับผิดชอบ
ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนระดับ ประเมิน					
ด้านดำเนินงาน	ขาดการมอบหมาย ผู้รับผิดชอบที่ ชัดเจน	๑๒ ระดับสูง	-ตั้งคำสั่งมอบหมาย ผู้รับผิดชอบ -เปิดกรอบ รับ โอนย้ายพนักงาน ส่วนตำบล	๑ ต.ค ๖๕ - ๓๐ ก.ย ๖๖	๒๕๐,๐๐๐ บาท	-คำสั่งมอบหมาย ผู้รับผิดชอบด้าน แผนที่ภาษี - กรอบแผน อัตรากำลัง ๓ ปี	นางสาวนัยนา ผลอ่อน

แผนบริหารความเสี่ยงกองการศึกษา

ฟอร์มที่ ๑ : แบบพิจารณาคัดเลือกโครงการ

หน่วยงานที่รับผิดชอบ : กองการศึกษา อบต.วังหิน

ลำดับ	โครงการ	คะแนน			
		เป้าหมาย (ก)	งบประมาณ (ข)	ผู้รับบริการ (ค)	รวม (กxขxค) =(ง)
๑	โครงการส่งเสริมประเพณีลอยกระทง	๓	๑	๓	๙

หลักเกณฑ์การคัดเลือกโครงการ

๑. เป็นโครงการที่บรรลุเป้าหมายภายใต้กรอบการประเมินผลการปฏิบัติราชการ
๒. เป็นโครงการที่ได้รับงบประมาณสูงจากงบประมาณรายจ่ายประจำปีหรือได้รับงบประมาณภายนอก
๓. เป็นโครงการที่ดำเนินการแล้วเกิดเป็นผลผลิตหรือบริการที่ส่งผลต่อผู้มีส่วนได้เสีย
๔. เป็นโครงการที่ปรากฏในแผนพัฒนาท้องถิ่น

ทั้งนี้ สำนัก/กอง ได้ใช้หลักเกณฑ์คะแนนการพิจารณา ดังนี้

หลักเกณฑ์		เกณฑ์ในการพิจารณา		
		๑	๒	๓
๑	เป้าหมาย (ผลผลิตของ โครงการ)	เชิงปริมาณ	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณละเชิง คุณภาพ
๒	จำนวน งบประมาณ	งบประมาณน้อยกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท	งบประมาณ ๕๐๐,๐๐๐-๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท	งบประมาณ มากกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ผู้รับบริการ	เป็นผู้รับบริการ ภายในสำนักกอง	เป็นผู้รับบริการภายใน อบต.(ระหว่าง สำนัก/กอง)	เป็นผู้รับบริการ ภายนอก อบต.(ประชาชน ทั่วไป)

แบบฟอร์มที่ ๒.๐ : ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงในแต่ละโครงการ

การกำหนดหลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงของโครงการ

ประเด็นยุทธศาสตร์ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา ศิลปวัฒนธรรม

โครงการ : โครงการส่งเสริมประเพณีลอยกระทง

เป้าหมาย : ประชาชนในตำบลวังหิน ๑๓ หมู่บ้าน

วัตถุประสงค์ :

๑. เพื่อให้เยาวชน ประชาชน เกิดความภูมิใจในท้องถิ่น เห็นคุณค่าและความสำคัญของประเพณีไทย
๒. เพื่อส่งเสริม และร่วมอนุรักษ์ประเพณีลอยกระทง มีจิตสำนึกที่จะสืบสานมรดกวัฒนธรรมท้องถิ่น
๓. เพื่อให้พุทธศาสนา และวัฒนธรรมไทยมีส่วนช่วยพัฒนาจิตใจ และสังคมในท้องถิ่น
๔. เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ เอกชน ประชาชน ได้มีส่วนร่วมในการจัดกิจกรรมงานประเพณี

งบประมาณ : ๑๐๐,๐๐๐ บาท

หน่วยงานที่รับผิดชอบ : กองการศึกษา

ผู้รับผิดชอบ : นายขจรศักดิ์ เขียวไชย

แบบฟอร์มที่ ๒.๑ : แบบวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยง
 ยุทธศาสตร์ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา ศิลปวัฒนธรรม
 ลำดับ...๑.... โครงการ โครงการส่งเสริมประเพณีลอยกระทง
 หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองการศึกษา

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ความเสี่ยงด้าน			
		กลยุทธ์	การดำเนินงาน	การเงิน	กฎหมาย ระเบียบ
	ปัจจัยภายใน				
๑	เพิกเฉยต่อปัญหาองค์กร เนื่องจากคิดว่าไม่ใช่ความรับผิดชอบของตนเอง		/		
	ปัจจัยภายนอก				
๑	สภาพอากาศมีความแปรปรวน	/			

แบบฟอร์มที่ ๒.๒ : แบบประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา ศิลปวัฒนธรรม

โครงการ/กิจกรรม โครงการส่งเสริมประเพณีลอยกระทง

ผู้รับผิดชอบ : กองการศึกษา

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง					กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง
		โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	ระดับประเมิน	ค่าคะแนนที่ยอมรับได้	
๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (S)	สภาพอากาศมีความแปรปรวน	๓	๓	๖	ปานกลาง	๔	☐ กำจัดความเสี่ยง ☒ ยอมรับความเสี่ยง ☐ ควบคุมความเสี่ยง ☐ ถ้ายโอนความเสี่ยง
๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินการ (O)	เพิกเฉยต่อปัญหาองค์กร เนื่องจากคิดว่าไม่ใช่ความรับผิดชอบของตนเอง	๒	๒	๔	ปานกลาง	๔	☐ กำจัดความเสี่ยง ☒ ยอมรับความเสี่ยง ☐ ควบคุมความเสี่ยง ☐ ถ้ายโอนความเสี่ยง
๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)	-	-	-	-	-	-	
๔. ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ (C)	-	-	-	-	-	-	

แบบฟอร์มที่ ๒.๔ การกำหนดมาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเมืองการปกครอง การบริหารจัดการองค์การภายใต้ระบบธรรมาภิบาล

โครงการ/กิจกรรม โครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองการศึกษา

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง	ประมาณการงบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
ด้านกลยุทธ์	สภาพอากาศมีความแปรปรวน	ยอมรับความเสี่ยง	- ประชุมชี้แจง - จัดหาเต็นท์ให้พอเพียง	ไม่ใช้งบประมาณ	นายจรศักดิ์ เขียวไชย
ด้านการดำเนินงาน	เพิกเฉยต่อปัญหาองค์กรเนื่องจากคิดว่าไม่ใช่ความรับผิดชอบของตนเอง	ยอมรับความเสี่ยง	- ประชุมชี้แจง สร้างความเข้าใจ - ตั้งคำสั่งมอบหมายผู้รับผิดชอบ - ดำเนินการตามคำสั่งที่ได้รับมอบหมาย	ไม่ใช้งบประมาณ	นายจรศักดิ์ เขียวไชย

