



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา
อำเภอพุทธมณฑล จังหวัดนครปฐม

คำนำ

ด้วยมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและอาจส่งผลกระทบต่อองค์การบริหารส่วนตำบลสาลาญา เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลสาลาญาสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้แก่องค์การบริหารส่วนตำบลสาลาญา

องค์การบริหารส่วนตำบลสาลาญา จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายและการทำงานขององค์การบริหารส่วนตำบลสาลาญา สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

ฝ่ายนโยบายและแผนงาน
องค์การบริหารส่วนตำบลสาลาญา

สารบัญ

		หน้า
บทที่ ๑	บทนำ	๑ - ๓
	- หลักการและเหตุผล	๑
	- วัตถุประสงค์	๑
	- เป้าหมาย	๑ - ๒
	- ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง	๒
	- นิยามความเสี่ยง	๒ - ๓
บทที่ ๒	แนวทางการบริหารความเสี่ยง	๔ - ๘
	- แนวทางการบริหารความเสี่ยง	๔ - ๖
	- กระบวนการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO	๖ - ๗
	- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	๗ - ๘
บทที่ ๓	การบริหารจัดการความเสี่ยง	๙ - ๑๖
	- การระบุความเสี่ยง	๑๐ - ๑๑
	- การประเมินความเสี่ยง	๑๑ - ๑๔
	- การจัดการความเสี่ยง	๑๕
	- การติดตามและประเมินผล	๑๖
บทที่ ๔	แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๗ - ๓๓
	- แบบ RM-๑ (การรายงาน)	๑๘ - ๒๕
	- แบบ RM-๒ (การจัดการความเสี่ยง)	๒๖ - ๓๓
ภาคผนวก	๑. หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒	
	๒. หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เรื่อง แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร	

บทที่ ๑

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ขึ้น เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เพราะภายใต้สถานะการดำเนินงานทุกหน่วยงานล้วนมีความเสี่ยงซึ่งมีความไม่แน่นอนที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงานจึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยงเพื่อลดความสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่หน่วยงาน

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุที่จะทำให้เกิดความเสียหายให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับควบคุมและตรวจสอบได้

๒. วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงาน อบต.ศาลายา เข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยง
๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอนและกระบวนการในการบริหารความเสี่ยง
๓. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงของ อบต.ศาลายา อย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
๔. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงของ อบต.ศาลายา
๕. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น

๓. เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและพนักงาน อบต.ศาลายา มีความรู้ ความเข้าใจ เรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนการดำเนินงานประจำปี ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
๒. ผู้ปฏิบัติงานสามารถระบุความเสี่ยงวิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓. สามารถนำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการปฏิบัติงานได้
๔. การบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมครอบคลุมทุกกิจกรรมใน อบต.ศาลายา

๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย

ประโยชน์ที่คาดหวังที่จะได้รับจากการดำเนินการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒. สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญได้หมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรและตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล

๔. เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานขององค์กรบริหารส่วนตำบลศาลาयाเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดและสามารถปกป้องผลประโยชน์รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้อารมณ์ของการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและการจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำและกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน

๕. นิยามความเสี่ยง

ความเสี่ยง หมายถึง โอกาสหรือเหตุไม่พึงประสงค์อาจทำให้อาณาตส่งผลกระทบต่อให้เกิดความเสียหายทำให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายองค์กรกำหนดไว้เบี่ยงเบนไปหรือไม่ประสบผลสำเร็จ ทั้งในด้านกลยุทธ์ การเงิน การดำเนินงาน และกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

การตอบสนองความเสี่ยง หมายถึง การพิจารณาเลือกวิธีการที่ควรกระทำเพื่อจัดการกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยง ซึ่งต้องพิจารณาโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นโดยเปรียบเทียบระดับความเสี่ยงที่เกิดกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความคุ้มค่าในการบริหารความเสี่ยงที่เหลืออยู่วิธีที่ใช้ในปัจจุบันคือ

๑. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือ การหลีกเลี่ยงหรือหยุดการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น งานส่วนใดที่องค์กรไม่ถนัดอาจหลีกเลี่ยงหรือหยุดการทำงานในส่วนนั้นและอาจใช้การจ้างงานภายนอกแทน

๒. การลดความเสี่ยง คือ การลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบหรือลดทั้งสองส่วน โดยการจัดให้มีระบบการควบคุมต่าง ๆ เพื่อป้องกันหรือค้นพบความเสี่ยงอย่างเหมาะสมทันเวลา

๓. การแบ่งความเสี่ยง คือ การลดโอกาสที่จะเกิดหรือผลกระทบหรือลดทั้งสองส่วน โดยการหาผู้ร่วมรับผิดชอบความเสี่ยง เช่น การทำประกันต่าง ๆ

๔. การยอมรับความเสี่ยง คือ การไม่ต้องทำอะไรเพิ่มเติมเนื่องจากมีความเห็นว่าความเสี่ยงมีโอกาที่จะเกิดขึ้นน้อยและผลกระทบจากการเกิดน้อยเช่นเดียวกัน

บทที่ ๒

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง

COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of Tread way Commission) ให้นิยามความเสี่ยงว่า “Risk is possibility that an even will occur and adversely affect the achievement of an objective”

ความเสี่ยง หมายความว่า ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน (หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒)

ปัจจัยเสี่ยง หมายความว่า ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นอย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริงเพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

การประเมินความเสี่ยง หมายความว่า กระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิดขึ้น (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)

- โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความพร้อมหรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง
- ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง
- ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk/Risk Matrix) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัย แบ่งเป็น ๔ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง และน้อย

(๑) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risks : O) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในกระบวนการทำงานตามปกติทุกขั้นตอน โดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการ เทคโนโลยีสารสนเทศ วัสดุ/อุปกรณ์ บุคลากรที่ปฏิบัติงานว่ามีระบบควบคุม และตรวจสอบดีเพียงใด ส่งผลกระทบต่อความสำเร็จของการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการหรือแผนกลยุทธ์ขององค์การบริหารส่วนตำบลสาขลา

(๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks : F) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินและทรัพย์สินซึ่งมีผลทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลสาขลา ต้องมีรายได้ลดน้อยลงหรือค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นหรือความเสียหายต่อทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนตำบลสาขลา หรือความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่พร้อมในเรื่องงบประมาณการเงิน และการควบคุมรายจ่ายต่าง ๆ ที่เกินความจำเป็น การจัดการความเสี่ยงจึงมีลักษณะของการปกป้องทรัพย์สิน การเงิน และมาตรการประหยัดค่าใช้จ่าย

(๓) ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ (Compliance Risks : C) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่าง ๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงานจากสภาพแวดล้อมภายนอกและอาจมีผลการลงโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

(๔) ความเสี่ยงด้านเหตุการณ์ภายนอก (External Event : E) หมายถึง เช่น ความเสี่ยงที่องค์การบริหารส่วนตำบลสาขลาไม่สามารถควบคุมได้ เช่น เกิดจากภาวะเศรษฐกิจและการเมือง (Economic/Political Risk) และความเสี่ยงภัยจากธรรมชาติ สภาพหรือสภาวะแวดล้อมทางธรรมชาติ

(๕) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risks : S) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมาย และพันธกิจในภาพรวม โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และ เหตุการณ์ภายนอกส่งผลกระทบต่อผลกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ไม่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/วิสัยทัศน์ หรือเกิดจากการ กำหนดกลยุทธ์ที่ขาดการมีส่วนร่วมทำให้โครงการขาดการยอมรับและโครงการไม่ได้นำไปสู่การแก้ไขปัญหาหรือ การสนองต่อความต้องการของผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างแท้จริงหรือเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการ ตัดสินใจผิดพลาดหรือนำการตัดสินใจนั้นมาใช้โดยไม่ถูกต้อง

การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและ ส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานรัฐ (หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒) ซึ่งการจัดการความเสี่ยงโดยใช้กลยุทธ์ ๔'T เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง

กลยุทธ์ ๔'T เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

(๑) การยอมรับ (Take, Accept) หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การ ควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ มีการกำหนดงบประมาณรองรับเหตุการณ์ความสูญเสียและ ดูแลติดตามความเสี่ยงเป็นประจำ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใด ๆ ให้ ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใด ๆ เป็นต้น

(๒) การยกเลิก (Terminate) หรือหลีกเลี่ยง (Avoid) หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถ ยอมรับและต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น การเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน การลดขนาดของงานที่จะดำเนินการหรือกิจกรรมลง เป็นต้น

(๓) การโอนความเสี่ยง (Transfer) หรือแบ่ง (Share) หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถ โอนย้ายหรือแบ่งความเสี่ยงไปให้ผู้อื่นช่วยรับผิดชอบได้ เช่น การทำประกันภัย/ประกันทรัพย์สินกับบริษัทประกัน การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอกมาจัดการในงานบางอย่างแทน

(๔) การลด/บรรเทา/ควบคุม (Treat) หมายถึง ความเสี่ยงที่ยอมรับได้แต่ต้องมีการแก้ไข เกี่ยวกับการควบคุมที่มีอยู่ปัจจุบันเพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น กำหนดนโยบายและวิธีการ ปฏิบัติงานให้ใหม่ การเพิ่มการควบคุม การวางระบบงานใหม่ การฝึกอบรมเพิ่มทักษะพนักงาน การปรับปรุง กระบวนการปฏิบัติงาน และการจัดทำมาตรฐานการควบคุม เป็นต้น

การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบาย แนวทางหรือขั้นตอนปฏิบัติต่าง ๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความ เสี่ยงและทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ ประกอบด้วย

(๑) การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อ ป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก

(๒) การควบคุมเพื่อให้อัปเดต (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อ ค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว

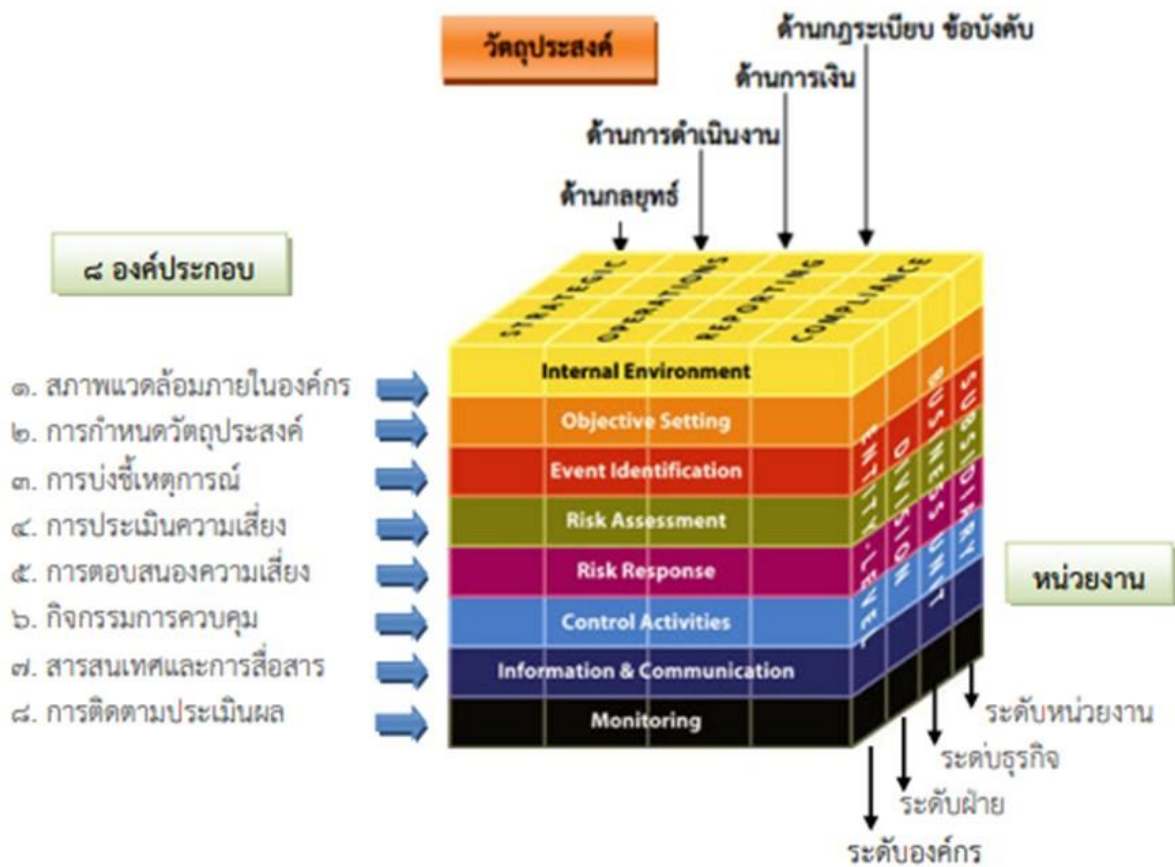
(๓) การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้น ให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ

(๔) การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไข ข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้องหรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต

การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร (Enterprise Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่บุคลากรทั่วทั้งองค์กรได้มีส่วนร่วมในการคิด วิเคราะห์ และคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ หรือความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งการระบุแนวทางในการจัดการกับความเสี่ยงดังกล่าวให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมหรือยอมรับได้ เพื่อช่วยให้องค์กรบรรลุในวัตถุประสงค์ที่ต้องการตามกรอบวิสัยทัศน์และพันธกิจขององค์กร

๒. กระบวนการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO

กรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กรนั้น สามารถสะท้อนให้เห็นถึงนโยบายการบริหารจัดการ และการกำกับดูแลกิจการของแต่ละองค์กรโดยหากองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพจะส่งผลให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์องค์กร ทั้งในเชิงประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน



การบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO ประกอบด้วยองค์ประกอบ ๘ ประการ ซึ่งครอบคลุมแนวทางการกำหนดนโยบายการบริหารงาน การดำเนินงาน และการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

(๑) สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment) เป็นองค์ประกอบที่สำคัญในการกำหนดกรอบบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยปัจจัยหลายประการ เช่น วัฒนธรรมองค์กร นโยบายของผู้บริหาร แนวทางการปฏิบัติงานบุคลากร กระบวนการทำงาน ระบบสารสนเทศ ระเบียบ เป็นต้น สภาพแวดล้อมภายในองค์กรประกอบด้วยพื้นฐานสำคัญในการกำหนดทิศทางของกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

(๒) **การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)** องค์กรต้องพิจารณากำหนดวัตถุประสงค์ในการบริหารความเสี่ยงให้มีความสอดคล้องกับกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ เพื่อวางเป้าหมายในการบริหารความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างชัดเจนและเหมาะสม

(๓) **การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)** เป็นการรวบรวมเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นกับหน่วยงานทั้งในส่วนของปัจจัยเสี่ยงที่เกิดจากภายในและภายนอกองค์กร เช่น นโยบายบริหารงาน บุคลากร การปฏิบัติงาน การเงิน ระบบสารสนเทศ ระเบียบ กฎหมาย ทั้งนี้เพื่อทำความเข้าใจต่อเหตุการณ์และสถานการณ์ เพื่อให้ผู้บริหารสามารถพิจารณากำหนดแนวทางและนโยบายในการจัดการกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้เป็นอย่างดี

(๔) **การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)** เป็นการจำแนกและพิจารณาจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่มีอยู่ โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) โดยสามารถประเมินความเสี่ยงได้ทั้งจากปัจจัยความเสี่ยงภายนอกและปัจจัยความเสี่ยงภายในองค์กร

(๕) **การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)** เป็นการดำเนินการหลังจากที่องค์กรสามารถบ่งชี้ความเสี่ยงขององค์กรและประเมินความสำคัญของความเสี่ยงแล้ว โดยจะต้องนำความเสี่ยงไปดำเนินการตอบสนองด้วยวิธีการที่เหมาะสม เพื่อลดความสูญเสียหรือโอกาสที่จะเกิดผลกระทบในอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

(๖) **กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)** การกำหนดกิจกรรมและการปฏิบัติต่าง ๆ ที่กระทำเพื่อลดความเสี่ยงและทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร เช่น การกำหนดกระบวนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดการความเสี่ยงให้กับบุคลากรภายในองค์กร เพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจว่าจะสามารถจัดการกับความเสี่ยงนั้นได้อย่างถูกต้องและเป็นตามเป้าหมายที่กำหนด

(๗) **สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)** องค์กรจะต้องมีระบบสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ เพราะเป็นพื้นฐานสำคัญที่จะนำไปพิจารณาดำเนินการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามกรอบ และขั้นตอนการปฏิบัติที่องค์กรกำหนด

(๘) **การติดตามประเมินผล (Monitoring)** องค์กรจะต้องมีการติดตามผลเพื่อให้ทราบถึงผลการดำเนินการว่ามีความเหมาะสม และสามารถจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพหรือไม่

๓. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลศาลาया ที่ ๑๙/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลศาลาया ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกอบด้วย

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศาลาया	ประธานคณะทำงาน
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศาลาया	รองประธานคณะทำงาน
ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะทำงาน
หัวหน้าสำนักปลัด	คณะทำงาน
ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะทำงาน
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	คณะทำงาน
หัวหน้าฝ่ายนโยบายและแผนงาน	เลขานุการ
นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	ผู้ช่วยเลขานุการ

มีหน้าที่ดังนี้

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น
๒. วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กรที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และผลสำเร็จขององค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา เพื่อพิจารณาและให้นโยบาย
๓. พิจารณาความเพียงพอของมาตรการ การควบคุมภายในอย่างสมเหตุสมผลให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด และดำเนินการบริหารความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการควบคุมป้องกัน หรือลดความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการดำเนินงาน ลดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นได้ หรือหากเกิดขึ้นต้องอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๔. ติดตามผลการจัดทำความเสี่ยงขององค์กร โดยมีแผนงานที่ชัดเจนสามารถบรรลุเป้าหมายในแผนงานได้ครบถ้วน มีการกำหนดเกณฑ์ระดับความรุนแรงแยกราชประสงค์
๕. สนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสนับสนุนให้มีระบบ Intranet เป็นช่องทางการสื่อสารภายในองค์กรในการเผยแพร่ นโยบาย กฎ ระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน รวมทั้งข่าวสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างทั่วถึงทั้งองค์กร
๖. ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงของหน่วยงานที่ตนเองรับผิดชอบ รวมถึงกำหนดมาตรการที่เหมาะสมในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้คณะทำงานทุกท่าน ปฏิบัติงานด้วยความเรียบร้อยและให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

กระบวนการบริหารความเสี่ยง

๑. การค้นหาความเสี่ยง



๒. การประเมินความเสี่ยง



๓. การจัดการความเสี่ยง



๔. การติดตามประเมินผล

- ๑.๑ การประเมินสภาพแวดล้อมภายในองค์กร
- ๑.๒ การวิเคราะห์งาน กระบวนการ กิจกรรม
- ๑.๓ การสอบทานหรือกำหนดวัตถุประสงค์ขององค์กรและของงาน กระบวนการกิจกรรม
- ๑.๔ การค้นหาความเสี่ยงและระบุสาเหตุ

- ๒.๑ การวิเคราะห์โอกาส
- ๒.๒ การวิเคราะห์ผลกระทบ
- ๒.๓ การประเมินระดับความเสี่ยง

- ๓.๑ การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง
- ๓.๒ การร่วมจัดการความเสี่ยง
- ๓.๓ การลดความเสี่ยง
- ๓.๔ การยอมรับ

- ๔.๑ การติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง
- ๔.๒ การติดตามประเมินผลเป็นรายครั้ง

บทที่ ๓ การบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

(๑) การระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใด ๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้นที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

(๒) ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

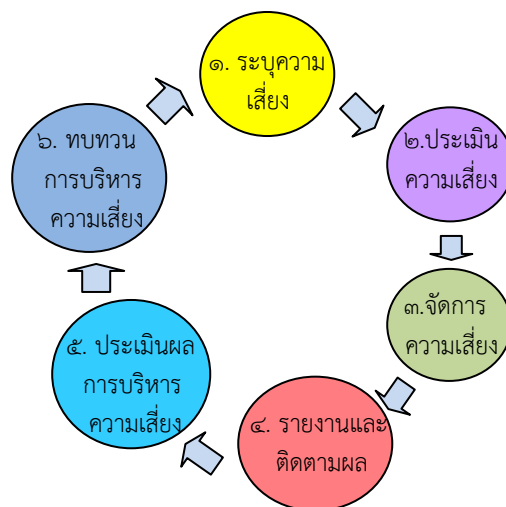
(๓) จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูงและสูงมากให้ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริงและควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

(๔) รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดให้ฝ่ายบริหารรับทราบ

(๕) ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปีเพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้องและมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่มีการจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

(๖) ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอนเพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา



๑. การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้น จึงต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง” “ปัจจัยเสี่ยง” และประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงิน หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร และเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติงาน

๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นอย่างไรและทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน คือ

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น นโยบายรัฐบาล กฎ ระเบียบ เศรษฐกิจ การเมือง สังคม เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ บุคลากร กระบวนการปฏิบัติงาน ข้อมูล ระบบสารสนเทศ เครื่องมือวัสดุอุปกรณ์

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์เป้าหมาย พันธกิจ ขององค์กรที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์

๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ เช่น การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงาน โดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน ไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งจากปัจจัยภายใน เช่น การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้อง เบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน จัดสรรงบประมาณงบประมาณไม่เหมาะสมสอดคล้องกับการดำเนินงาน การทุจริตในการเบิกจ่าย และจากผลกระทบของปัจจัยภายนอก เช่น การโอนจัดสรรงบประมาณ การจัดเก็บรายได้ ข้อบังคับเกี่ยวกับการรายงานทางการเงิน และอุปสรรคของระเบียบกฎหมายที่ไม่ชัดเจน อันนำไปสู่การตรวจสอบที่กั้วจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ป.ป.ช. คัดจังหวัด กรมบัญชีกลาง

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ เช่น ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎหมาย ระเบียบที่มีอยู่ไม่เหมาะสมหรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๒. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเพื่อให้สามารถกำหนดระดับความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง ซึ่งเป็นกระบวนการที่จะดำเนินการหลังจากค้นหาความเสี่ยงขององค์กรแล้ว โดยการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุของความเสี่ยงมาดำเนินการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบที่จะเกิดขึ้น และประเมินระดับความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ตลอดจนพิจารณาการควบคุมที่มีอยู่และยังมีประโยชน์ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่อย่างมากมายภายใต้ทรัพยากรขององค์กรที่จำกัดไม่ว่าจะเป็น เงินทุน เวลา วัสดุ อุปกรณ์ และบุคลากรขององค์กร ทำให้ไม่สามารถที่จะจัดการกับทุกความเสี่ยงได้ การประเมินความเสี่ยงจะช่วยทำให้องค์กรตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมและประเมินได้ว่าควรจัดการกับความเสี่ยงนั้น ๆ อย่างไร

การกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยแต่ละองค์กรจะต้องกำหนดเกณฑ์ขึ้นให้เหมาะสมกับประเภทและสภาพแวดล้อมขององค์กรโดยอาจจะกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นระดับคะแนน ๕ คะแนน หรือ ๓ คะแนน ซึ่งสามารถกำหนดเกณฑ์ได้ทั้งในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับข้อมูลสภาพแวดล้อมและดุลยพินิจการตัดสินใจของฝ่ายบริหารขององค์กร โดยเกณฑ์ในเชิงปริมาณจะเหมาะกับองค์กรที่มีข้อมูลสถิติ ตัวเลข หรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์อย่างพอเพียง สำหรับองค์กรที่ไม่มีข้อมูลสถิติ ตัวเลข หรือจำนวนเงินหรือไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนสามารถกำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพ

๒.๑ การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาจากสถิติการเกิดเหตุการณ์ในอดีต ปัจจุบัน หรือการคาดการณ์ล่วงหน้าของโอกาสที่จะเกิดในอนาคต โดยอาจกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นระดับคะแนน ๕ คะแนน ประกอบด้วย ๕ คะแนน, ๔ คะแนน, ๓ คะแนน, ๒ คะแนน และ ๑ คะแนน แสดงถึงโอกาสที่จะเกิดหรือความถี่ในการเกิด สูงมาก, สูง, ปานกลาง, น้อย และน้อยมาก ตามลำดับ และกำหนดคำอธิบายในแต่ละระดับโอกาสที่จะเกิด จากนั้นทำการวิเคราะห์ที่จะเกิดหรือความถี่ในการเกิดว่าแต่ละความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงมีโอกาสเกิดขึ้นในระดับใด ดังตัวอย่างดังนี้

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดแบบเชิงปริมาณ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า
๔	สูง	๑ - ๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง
๒	น้อย	๒ - ๓ ปีต่อครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดแบบเชิงคุณภาพหรือเชิงบรรยาย

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาในการเกิดเกือบทุกเดือน
๔	สูง	มีโอกาในการเกิดค่อนข้างสูง
๓	ปานกลาง	มีโอกาเกิดบางครั้ง
๒	น้อย	อาจมีโอกาเกิดแต่นาน ๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาเกิดน้อยมาก

๒.๒ การวิเคราะห์ผลกระทบ (Impact) เป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสียหายที่คาดว่าจะได้รับหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ซึ่งการกำหนดระดับของผลกระทบนั้นจะต้องพิจารณาถึงความรุนแรงของความเสียหายหากความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น โดยอาจแบ่งผลกระทบออกเป็นผลกระทบที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือด้านการเงิน/ทรัพย์สิน การดำเนินงาน ชื่อเสียง/ภาพลักษณ์ บุคลากร ฯลฯ โดยอาจกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นระดับคะแนน ๕ คะแนน ประกอบด้วย ๕ คะแนน, ๔ คะแนน, ๓ คะแนน, ๒ คะแนน และ ๑ คะแนน แสดงถึงระดับความรุนแรงระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก ตามลำดับ และกำหนดคำอธิบายในแต่ละระดับความรุนแรงของผลกระทบ จากนั้นทำการวิเคราะห์ผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้นว่ามีผลกระทบอยู่ในระดับใด ตัวอย่างเช่น

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการเงิน/ทรัพย์สิน

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐ ล้านบาท
๔	สูง	มากกว่า ๒.๕ แสนบาท - ๑๐ ล้านบาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๒.๕ แสนบาท
๒	น้อย	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก เกินกว่า ๑ วัน
๔	สูง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก มากกว่า ๖ ชั่วโมง แต่ไม่เกิน ๑ วัน
๓	ปานกลาง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก มากกว่า ๓ ชั่วโมง แต่ไม่เกิน ๖ ชั่วโมง
๒	น้อย	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ๑ - ๓ ชั่วโมง
๑	น้อยมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ไม่เกิน ๑ ชั่วโมง

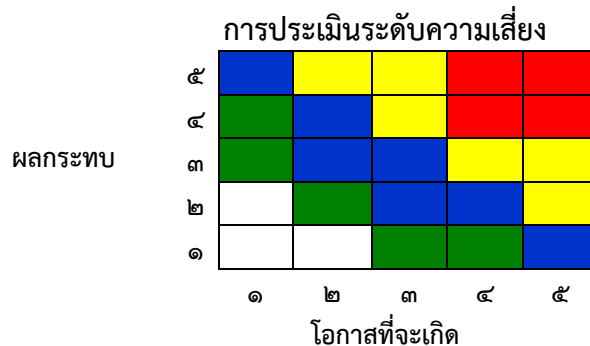
การวิเคราะห์ผลกระทบด้านบุคลากร

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีบาดเจ็บถึงชีวิต/สูญเสียอวัยวะสำคัญ/ทุพพลภาพ
๔	สูง	มีบาดเจ็บสาหัส/สูญเสียอวัยวะ ถึงหยุดงานมากกว่า ๒๐ วัน
๓	ปานกลาง	มีบาดเจ็บ ถึงหยุดงานมากกว่า ๗ วัน แต่ไม่เกิน ๒๐ วัน
๒	น้อย	มีบาดเจ็บ หยุดงานไม่เกิน ๗ วัน
๑	น้อยมาก	มีบาดเจ็บเล็กน้อย ไม่หยุดงาน

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านชื่อเสียง/ภาพลักษณ์

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีการเผยแพร่ข่าวในวงกว้างในหนังสือพิมพ์ วิทยุ และโทรทัศน์
๔	สูง	มีการเผยแพร่ข่าวทั้งในวิทยุและหนังสือพิมพ์
๓	ปานกลาง	มีการเผยแพร่ข่าวเฉพาะในหนังสือพิมพ์
๒	น้อย	มีการเผยแพร่ข่าวในวงจำกัด
๑	น้อยมาก	ไม่มีการเผยแพร่ข่าว

๒.๓ การประเมินระดับความเสี่ยง (Degree of risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดและผลกระทบหรือความรุนแรงหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น หลังจากองค์กรวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดและผลกระทบของความเสี่ยงแล้ว องค์กรต้องนำผลการวิเคราะห์มาประเมินระดับความเสี่ยงว่าแต่ละความเสี่ยงมีระดับความเสี่ยงอยู่ระดับใดในตารางการประเมินระดับความเสี่ยง ซึ่งระดับความเสี่ยงอาจแบ่งออกเป็น ๕ ระดับ ได้แก่ สูงมาก, สูง, ปานกลาง, น้อย และน้อยมาก แทนระดับความเสี่ยงข้างต้นด้วยเกณฑ์สีประกอบด้วย สีแดง, สีเหลือง, สีน้ำเงิน, สีเขียว และสีขาว ตามลำดับ โดยนำผลจากการวิเคราะห์โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดขึ้นและผลจากการวิเคราะห์ผลกระทบมาประเมินระดับความเสี่ยงดังตัวอย่างดังนี้



เป็นตารางที่ใช้ในการประเมินและจัดระดับความเสี่ยงของแต่ละความเสี่ยงเพื่อประเมินว่าความเสี่ยงใดอยู่ในระดับที่ควรคำนึงถึงและต้องรีบดำเนินการจัดการกับความเสี่ยงเป็นอันดับแรกก่อน โดยตารางการประเมินระดับความเสี่ยงข้างต้นแบ่งระดับความเสี่ยงออกเป็น ๕ ระดับ จำแนกระดับความเสี่ยงโดยใช้สีเป็นตัวกำหนดดังนี้

- สีแดง หมายถึง ระดับความเสี่ยงสูงมาก
- สีเหลือง หมายถึง ระดับความเสี่ยงสูง
- สีน้ำเงิน หมายถึง ระดับความเสี่ยงปานกลาง
- สีเขียว หมายถึง ระดับความเสี่ยงน้อย
- สีขาว หมายถึง ระดับความเสี่ยงน้อยมาก

วิธีการประเมินระดับความเสี่ยงโดยใช้ตารางการประเมินระดับความเสี่ยงข้างต้น ให้นำคะแนนของโอกาสที่จะเกิดและคะแนนของผลกระทบที่วิเคราะห์ได้ของแต่ละความเสี่ยงมากำหนดลงในตารางการประเมินระดับความเสี่ยงโดยถ้าคะแนนของโอกาสและผลกระทบมาบรรจบกันที่สีใดก็แสดงว่าความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับความเสี่ยงตามความหมายของระดับความเสี่ยงที่ให้ไว้ข้างต้น

การจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยง

สีเขียว	ลำดับ	สีเหลือง	ลำดับ	สีส้ม	ลำดับ	สีแดง	ลำดับ
โอกาส x ผลกระทบ		โอกาส x ผลกระทบ		โอกาส x ผลกระทบ		โอกาส x ผลกระทบ	
๑ x ๑	๑	๓ x ๑	๕	๔ x ๑	๑๐	๔ x ๔	๒๒
๒ x ๑	๒	๓ x ๒	๖	๔ x ๒	๑๑	๕ x ๔	๒๓
๑ x ๒	๓	๑ x ๓	๗	๑ x ๔	๑๒	๔ x ๕	๒๔
๒ x ๒	๔	๒ x ๓	๘	๒ x ๔	๑๓	๕ x ๕	๒๕
		๓ x ๓	๙	๔ x ๓	๑๔		
				๓ x ๔	๑๕		
				๕ x ๑	๑๖		
				๕ x ๒	๑๗		
				๕ x ๓	๑๘		
				๑ x ๕	๑๙		
				๒ x ๕	๒๐		
				๓ x ๕	๒๑		

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้

คำอธิบายการบริหารความเสี่ยงตามระดับความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	Risk Ranking	แทนด้วยแถบสี	คำอธิบายการบริหารความเสี่ยง
สูงมาก	๒๒ - ๒๕ (สีแดง)	สีแดง	ระดับความเสี่ยงที่เกินระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้อย่างมาก
สูง	๑๐ - ๒๑ (สีส้ม)	สีส้ม	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้จำเป็นต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	๕ - ๙ (สีเหลือง)	สีเหลือง	ระดับที่ยอมรับได้แต่ต้องมีการเฝ้าระวังอาจมีการปรับปรุงการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น
ต่ำ	๑ - ๔ (สีเขียว)	สีเขียว	ระดับที่ยอมรับได้ไม่ต้องบริหารความเสี่ยง

๓. การจัดการความเสี่ยง (Risk Response)

เมื่อองค์กรได้ค้นหา วิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ขั้นตอนต่อไป คือ การกำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ (Risk Tolerance หรือ Risk Appetite) หรือระดับที่เหมาะสม (Optimal) ซึ่งเป็นระดับที่องค์กรสามารถจะดำเนินการต่อไปได้และบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

การกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคำนึงถึงต้นทุนที่จะเกิดขึ้น เปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับจากวิธีการนั้น ๆ (cost-benefit analysis) รวมทั้งต้องพิจารณาเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงที่มีความสอดคล้องกับโครงสร้างหรือความเหมาะสมกับวัฒนธรรมขององค์กรด้วย หลักการจัดการความเสี่ยงมี ๔ แนวทาง คือ

๓.๑ การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือ การดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงที่ผู้บริหารพิจารณาแล้วพบว่า ไม่มีแนวทางในการจัดการกับความเสี่ยงนั้น กล่าวคือ ไม่มีวิธีการลดโอกาสหรือผลกระทบหรือไม่สามารถหาผู้อื่นมาร่วมจัดการความเสี่ยงได้ แต่ความเสี่ยงดังกล่าวยังอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ผู้บริหารควรเลือกหลีกเลี่ยงความเสี่ยงด้วยการหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมนั้น ๆ หรือเปลี่ยนวัตถุประสงค์ของงานหรือกิจกรรมนั้นไป เพื่อหลีกเลี่ยงไม่ให้เกิดเหตุการณ์ที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยง อย่างไรก็ตาม การหลีกเลี่ยงความเสี่ยงต้องคำนึงถึงต้นทุนค่าเสียหายโอกาสที่จะเกิดขึ้นจากการหยุดดำเนินการงานหรือกิจกรรมนั้นด้วย

๓.๒ การร่วมจัดการความเสี่ยง คือ การหาผู้อื่นมาร่วมจัดการความเสี่ยงหรือโอน (Transfer) ความเสี่ยงขององค์กรไปให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบด้วย องค์กรอาจจะเผชิญความเสี่ยงที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในการจัดการความเสี่ยงด้วยตนเอง หรือต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงด้วยตนเองสูงกว่าผลประโยชน์ที่จะได้รับ ผู้บริหารควรโอนความเสี่ยงไปให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบ เช่น การทำประกันภัยเพื่อให้บริษัทประกันภัยร่วมรับผิดชอบในผลกระทบที่จะเกิดขึ้น หรือการจ้างให้บุคคลภายนอกดำเนินกิจกรรมหรืองานบางอย่างแทน (Outsource)

๓.๓ การลดความเสี่ยง คือ การดำเนินการเพื่อลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบของความเสี่ยงขององค์กร อาจจะเผชิญกับความเสี่ยงบางตัวที่องค์กรมีความสามารถหรือมีความเชี่ยวชาญในการลดความเสี่ยงด้วยตนเอง กล่าวคือ มีแนวทางในการป้องกันไม่ให้เกิดเหตุการณ์เกิดขึ้นหรือมีวิธีลดผลกระทบของเหตุการณ์ได้ โดยต้นทุนในการดำเนินการอยู่ในระดับที่เหมาะสม ผู้บริหารจึงเลือกดำเนินการลดความเสี่ยงเอง เช่น การทำสัญญาล่วงหน้ากับ Supplier เพื่อลดโอกาสที่ต้นทุนสินค้าเพิ่มขึ้น การมีแหล่งสำรองพลังงานเพื่อลดผลกระทบต่อสายการผลิตกรณีไฟฟ้ากระแสหลักขัดข้อง

๓.๔ การยอมรับความเสี่ยง คือ การไม่ดำเนินการใด ๆ กับความเสี่ยงเนื่องจากความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้คือมีโอกาสที่เกิดไม่บ่อยหรือมีผลกระทบไม่สูง องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงบางตัวที่มีโอกาสที่จะเกิดไม่บ่อยหรือหากเกิดขึ้นแล้วไม่ส่งผลกระทบต่อองค์กรมากนัก ผู้บริหารจึงยอมรับความเสี่ยงดังกล่าวคือไม่ดำเนินการใด ๆ อย่างไรก็ตามองค์กรต้องติดตามประเมินผลว่าความเสี่ยงดังกล่าวยังอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือว่ามีโอกาสที่จะเกิดเพิ่มขึ้นหรือมีระดับผลกระทบเพิ่มขึ้นเกินระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ เพราะถ้าความเสี่ยงเพิ่มขึ้นเกินระดับที่ยอมรับได้ผู้บริหารต้องพิจารณาหาวิธีตอบสนองความเสี่ยงด้วยวิธีอื่นต่อไป

๔. การติดตามประเมินผล (Monitoring)

การติดตามประเมินผล (Monitoring) หมายถึง กระบวนการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการบริหารความเสี่ยงขององค์กรที่กำหนดไว้มีความเพียงพอเหมาะสม มีการนำไปปฏิบัติจริง และการตอบสนองความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยง มีประสิทธิผล โดยการติดตามประเมินผลแบ่งออกเป็น ๒ ประเภท ดังนี้

๔.๑ การติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการตอบสนองความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยงมีความเพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิผล สามารถลดความเสี่ยงลงสู่ระดับที่ยอมรับได้ ตลอดจนได้รับการออกแบบให้เป็นส่วนเดียวกับการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ตามปกติขององค์กรและมีการปฏิบัติตามจริงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ดังนั้น องค์กรต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ครอบคลุมทุกกิจกรรมการดำเนินงานขององค์กร เพื่อให้เกิดการตอบสนองความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยงได้อย่างรวดเร็วทันการณ์

๔.๒ การติดตามประเมินผลเป็นรายครั้ง คือ การติดตามประเมินผลครั้งคราวตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ เพื่อให้ทราบถึงความเพียงพอ เหมาะสม และประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง ณ ช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งตามที่กำหนดไว้ ขอบเขตและความถี่ในการประเมินขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมและสถานการณ์ที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงไปซึ่งการติดตามและประเมินผลเป็นรายครั้งสามารถดำเนินการได้ดังนี้

๑) การติดตามประเมินผลด้วยตนเอง เป็นกระบวนการติดตามประเมินผลเพื่อการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงด้วยการกำหนดให้ผู้ปฏิบัติงานเป็นเจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) หรือผู้มีความชำนาญในงานกระบวนการหรือกิจกรรมนั้นเข้ามามีส่วนร่วมในการติดตามประเมินผล โดยกำหนดให้กลุ่มผู้ปฏิบัติงานหรือผู้มีความเชี่ยวชาญนั้น ๆ ร่วมกันติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและค้นหาความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงของงาน กระบวนการหรือกิจกรรมในความรับผิดชอบเพื่อพิจารณาแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยงให้มีความเหมาะสมและประสิทธิผลมากขึ้น

๒) การติดตามประเมินผลอย่างเป็นอิสระ เป็นกระบวนการติดตามประเมินผลโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียหรือเกี่ยวข้องโดยตรงกับการดำเนินงานตามงาน กระบวนการและกิจกรรมนั้น ๆ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการติดตามประเมินผลจะเป็นไปตามความเป็นจริง ถูกต้อง ครบถ้วน และไม่มีอคติ การติดตามประเมินผลอย่างอิสระอาจกระทำโดยผู้ตรวจสอบจากภายในและภายนอก และ/หรือที่ปรึกษาภายนอก ตลอดจนคณะกรรมการหรือคณะทำงานที่ตั้งขึ้นมาอย่างเป็นอิสระเพื่อให้การติดตามประเมินผลเป็นไปอย่างเที่ยงธรรมมากขึ้น การติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นอิสระควรจะเป็นกระบวนการที่ส่งเสริมและสนับสนุนการติดตามประเมินผลด้วยตนเอง

บทที่ ๔

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายาได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อเตรียมการรองรับสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากข้อเสนอแนะของคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และคัดเลือกความเสี่ยงในระดับปานกลางขึ้นไปจนถึงความเสี่ยงในระดับสูงมาก เพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูงมาก (Extreme) และสูง (High) นั้นให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สำหรับความเสี่ยงในระดับปานกลาง (Medium) มีมาตรการควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมาย ซึ่งการดำเนินการตามมาตรการลดความเสี่ยงได้พิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย โดยแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนตำบลศาลายามีองค์ประกอบที่สำคัญ ดังนี้

- ๑) วิธีการดำเนินงาน (กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง)
- ๒) ผู้รับผิดชอบ (สำนัก/กอง) ในแต่ละกิจกรรมของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓) งบประมาณที่ใช้ดำเนินการ
- ๔) กำหนดระยะเวลาดำเนินการของแผนงานนั้น

แบบ RM-๑
(การรายงาน)

องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
 ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการที่ดี
โครงการ/กิจกรรม ครูภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง จัดซื้อรถบรรทุกขยะมูลฝอยแบบอัดท้าย ชนิดพ่นสแตนเลส จำนวน ๑ คัน งบประมาณ ๓,๐๐๐,๐๐๐ บาท
วัตถุประสงค์ เพื่อบริการจัดเก็บขยะในพื้นที่รับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เป้าหมาย คือ รถบรรทุกมูลฝอยแบบอัดท้าย ชนิดพ่นสแตนเลส จำนวน ๑ คัน/ตัวชี้วัด คือ มีรถบรรทุกขยะมูลฝอยใช้สำหรับการจัดเก็บขยะเพิ่มขึ้น ๑ คัน
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
จัดซื้อรถบรรทุกขยะมูลฝอย แบบอัดท้าย ชนิดพ่นสแตน เลส จำนวน ๑ คัน	เป้าหมาย รถบรรทุกขยะมูลฝอย แบบอัดท้าย ชนิดพ่น สแตนเลส จำนวน ๑ คัน ตัวชี้วัด มีรถบรรทุกขยะมูลฝอยใช้ สำหรับการจัดเก็บขยะ เพิ่มขึ้น ๑ คัน	การ จัด ซื้อ ครู ภัณฑ์ ยานพาหนะและขนส่ง รถบรรทุกขยะมูลฝอย แบบอัดท้าย ชนิดพ่น สแตนเลส กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้างไม่สามารถ ดำเนินการได้ทันตาม กำหนดเวลา	๑.การจัดทำรายละเอียดไม่ ถูกต้องหรือกำหนดไว้ใกล้เคียง กับการถือคสเปคมากเกินไป ๒. คณะกรรมการจัดทำ รายละเอียดและกำหนด คุณลักษณะขาดความรู้ความ เข้าใจในการกำหนด รายละเอียดของครุภัณฑ์ ๓. ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน	O (Operational Risk) C (Compliance Risk)	๔	๔	๒๒	สูงมาก

(ลงชื่อ).....นายศรชัย.....สุนละวงษ์.....
 ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน
 ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 วันที่.....๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕.....

องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านบริการสาธารณะ
โครงการ/กิจกรรม โครงการก่อสร้างถนนลาดยางแอสฟัลท์ติกคอนกรีตสายเลียบบคลองตาหลี หมู่ที่ ๑ หมู่ที่ ๒ งบประมาณ ๒,๑๔๔,๔๐๐ บาท
วัตถุประสงค์ เพื่อยกระดับการสัญจรให้ประชาชนเกิดความปลอดภัยและมีถนนที่ได้มาตรฐานในการสัญจร สามารถขนส่งพืชผลทางการเกษตรได้อย่างสะดวกมากยิ่งขึ้น
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เป้าหมาย คือ ก่อสร้างถนนลาดยางแอสฟัลท์ติกคอนกรีตสายเลียบบคลองตาหลี หมู่ที่ ๑ หมู่ที่ ๒ ผิวจราจรหนา ๐.๐๗ เมตร กว้าง ๖.๐๐ เมตร ยาว ๒,๔๐๐.๐๐ เมตร หรือมีพื้นที่ดำเนินการไม่น้อยกว่า ๑๔,๔๐๐.๐๐ ตารางเมตร/ตัวชี้วัด คือ ถนนได้รับการพัฒนาเป็นระยะทาง ๒,๔๐๐.๐๐ เมตร

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
โครงการก่อสร้างถนนลาดยางแอสฟัลท์ติกคอนกรีตสายเลียบบคลองตาหลี หมู่ที่ ๑ หมู่ที่ ๒	เป้าหมาย ก่อสร้างถนนลาดยางแอสฟัลท์ติก คอนกรีตสายเลียบบคลองตาหลี หมู่ที่ ๑ หมู่ที่ ๒ ผิวจราจรหนา ๐.๐๗ เมตร กว้าง ๖.๐๐ เมตร ยาว ๒,๔๐๐.๐๐ เมตร หรือมีพื้นที่ดำเนินการไม่น้อยกว่า ๑๔,๔๐๐.๐๐ ตารางเมตร ตัวชี้วัด ถนนได้รับการพัฒนาเป็นระยะทาง ๒,๔๐๐.๐๐ เมตร	๑.งบประมาณไม่เพียงพอ ๒.การดำเนินงานล่าช้า	๑.การจัดเก็บรายได้และเงินอุดหนุนจากรัฐบาลไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ ๒.การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนงานที่กำหนดไว้ ๓. ช่างผู้ควบคุมงานมีไม่เพียงพอกับปริมาณงาน	O (Operational Risk) C (Compliance Risk)	๓	๔	๑๕	สูง

(ลงชื่อ).....นายปกรณ์ เกตุเหม.....
ตำแหน่ง.....ผู้อำนวยการกองช่าง.....
วันที่.....๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕.....

องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการที่ดี
โครงการ/กิจกรรม โครงการปรับปรุงข้อมูลงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน งบประมาณ ๑,๕๐๐,๐๐๐ บาท
วัตถุประสงค์ เพื่อให้หน่วยงานมีเครื่องมือใช้ในการปฏิบัติงาน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เป้าหมาย คือ ปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบันเพื่อรองรับ พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง/ตัวชี้วัด คือ จำนวนเครื่องมือในการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ ฝ่ายพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
โครงการปรับปรุงข้อมูลงาน แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน	เป้าหมาย ปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สินให้ เป็นปัจจุบันเพื่อรองรับ พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง ตัวชี้วัด จำนวนเครื่องมือในการ ปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น	๑.ขาดเครื่องมือ/อุปกรณ์ ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน ๒.ขาดความร่วมมือจาก เจ้า ข อ ง ที่ ดิ น ผู้ ประกอบ การ และ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๓.ฐานข้อมูลที่ใช้ไม่เป็น ปัจจุบัน	๑.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความ เข้าใจในการปฏิบัติงานด้าน จัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้างและระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง ๒.ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนในพื้นที่รับทราบ ข้อมูล	○ (Operational Risk) C (Compliance Risk)	๒	๔	๑๓	สูง

(ลงชื่อ).....นางสาวรัชณี.....เลิศสำราญ.....
ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายพัฒนาและจัดเก็บรายได้
วันที่.....๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕.....

องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคม
 โครงการ/กิจกรรม โครงการฝึกอบรมสัมมนาและศึกษาดูงานส่งเสริมกลุ่มผู้สูงอายุ งบประมาณ ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท
 วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มและเสริมสร้างศักยภาพในการพัฒนาตนเองของผู้สูงอายุ
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เป้าหมาย คือ กลุ่มผู้สูงอายุ, คณะกรรมการกลุ่มผู้สูงอายุและเจ้าหน้าที่ ๆ เกี่ยวข้อง จำนวน ๒๐๐ คน/ตัวชี้วัด คือ ร้อยละความพึงพอใจของผู้เข้าร่วมอบรม ร้อยละ ๘๐
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ ฝ่ายสวัสดิการและพัฒนาชุมชน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
โครงการฝึกอบรมสัมมนา และศึกษาดูงานส่งเสริม กลุ่มผู้สูงอายุ	เป้าหมาย กลุ่มผู้สูงอายุ คณะกรรมการกลุ่มผู้สูง อายุและเจ้าหน้าที่ ๆ เกี่ยวข้อง จำนวน ๒๐๐ คน ตัวชี้วัด ร้อยละความพึงพอใจของ ผู้เข้าร่วมอบรม ร้อยละ ๘๐	จำนวนกลุ่มผู้สูงอายุที่มา สมัครเข้าร่วมโครงการมี จำนวนเกินกว่าเป้าหมายที่ กำหนดไว้	จำนวนผู้สูงอายุในเขตพื้นที่ ตำบลศาลายามีจำนวน ประมาณ ๒,๐๐๐ ราย	○ (Operational Risk)	๓	๓	๙	ปานกลาง

(ลงชื่อ).....นางรจนา เกื่อนไย.....
 ตำแหน่ง.....นักพัฒนาชุมชน.....
 วันที่.....๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕.....

องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการที่ดี
โครงการ/กิจกรรม ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์หรืออิเล็กทรอนิกส์ จัดซื้อระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด (CCTV) พร้อมอุปกรณ์ งบประมาณ ๔๖๐,๐๐๐ บาท
วัตถุประสงค์ เพื่อช่วยสอดส่องดูแลความปลอดภัยในหมู่บ้าน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เป้าหมาย คือ จัดซื้อกล้องโทรทัศน์วงจรปิด (CCTV) พร้อมอุปกรณ์ตามโครงการติดตั้งกล้องวงจรปิด CCTV ตามแหล่งชุมชนและจุดเสี่ยง หมู่ที่ ๑ – ๕/ตัวชี้วัด คือ ร้อยละความพึงพอใจของประชาชน ร้อยละ ๘๐

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
จัดซื้อระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด (CCTV) พร้อมอุปกรณ์	เป้าหมาย จัดซื้อกล้องโทรทัศน์วงจรปิด (CCTV) พร้อมอุปกรณ์ตามโครงการติดตั้งกล้องวงจรปิด CCTV ตามแหล่งชุมชนและจุดเสี่ยง หมู่ที่ ๑ – ๕ ตัวชี้วัด ร้อยละความพึงพอใจของประชาชน ร้อยละ ๘๐	การจัดซื้อครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์หรืออิเล็กทรอนิกส์ ระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด (CCTV) ไม่สามารถดำเนินการได้ทันตามกำหนดเวลา เนื่องจากมีปัญหาในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	๑. คณะกรรมการจัดทำรายละเอียดและกำหนดคุณลักษณะขาดความรู้ความเข้าใจในการกำหนดรายละเอียดของครุภัณฑ์ ๒. ขาดบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญคอยให้คำปรึกษาเฉพาะทาง	O (Operational Risk) C (Compliance Risk)	๓	๓	๙	ปานกลาง

(ลงชื่อ).....พล.อ.พุทธา อินธิสาร.....
ตำแหน่ง เจ้าพนักงานป้องกันฯ.รักษาราชการแทน
.....หัวหน้าฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย.
วันที่.....๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕.....

องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการที่ดี
โครงการ/กิจกรรม โครงการเสริมสร้างพัฒนาศักยภาพเพิ่มองค์ความรู้ให้แก่ผู้บริหาร สมาชิกสภา อบต. พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้าง พนักงานจ้างและผู้นำชุมชน งบประมาณ ๔๕๐,๐๐๐ บาท
วัตถุประสงค์ เพื่อให้ผู้บริหาร สมาชิกสภา อบต. พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ พนักงานจ้างและผู้นำชุมชนมีความรู้ มีศักยภาพมากขึ้น
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เป้าหมาย คือ สนับสนุนการฝึกอบรม สัมมนา ทั้งที่ อบต. ดำเนินการเอง กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นหรือหน่วยงานอื่นดำเนินการ/ตัวชี้วัด คือ ร้อยละความพึงพอใจของผู้เข้าร่วมโครงการ ร้อยละ ๘๐

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ ฝ่ายบริหารทั่วไป สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
โครงการเสริมสร้างพัฒนาศักยภาพเพิ่มองค์ความรู้ให้แก่ผู้บริหาร สมาชิกสภา อบต. พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้าง พนักงานจ้างและผู้นำชุมชน	เป้าหมาย สนับสนุนการฝึกอบรม สัมมนา ทั้งที่ อบต. ดำเนินการเอง กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นหรือหน่วยงานอื่นดำเนินการ ตัวชี้วัด ร้อยละความพึงพอใจของผู้เข้าร่วมโครงการ ร้อยละ ๘๐	๑.กลุ่มเป้าหมายไม่สามารถเข้าร่วมโครงการได้ครบทุกกลุ่มเป้าหมาย ๒.กลุ่มเป้าหมายไม่สามารถนำความรู้ที่ได้จากการเข้า ร่วมโครงการไปใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างแท้จริง	๑.กำหนดกลุ่มเป้าหมายไว้มากเกินไป ๒.กลุ่มเป้าหมายมีพื้นฐานความรู้แตกต่างกันทำให้ การสื่อสารและการรับข้อมูล จากวิทยากรแตกต่างกัน	S (Strategy Risk) O (Operational Risk)	๒	๓	๘	ปานกลาง

(ลงชื่อ).....นางสาวลัดดา.....เมฆขยาย.....
ตำแหน่ง.....หัวหน้าฝ่ายบริหารทั่วไป.....
วันที่.....๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕.....

องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
โครงการ/กิจกรรม โครงการวันเด็กแห่งชาติ งบประมาณ ๑๕๐,๐๐๐ บาท
วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการสร้างกิจกรรมให้เด็กในพื้นที่ได้ทำกิจกรรมร่วมกัน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เป้าหมาย คือ เด็กและเยาวชนในพื้นที่ตำบลศาลายาและพื้นที่ใกล้เคียง/ตัวชี้วัด คือ ร้อยละความพึงพอใจของประชาชน ร้อยละ ๘๐
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ ฝ่ายส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
โครงการวันเด็กแห่งชาติ	เป้าหมาย เด็กและเยาวชนในพื้นที่ ตำบลศาลายาและพื้นที่ ใกล้เคียง ตัวชี้วัด ร้อยละความพึงพอใจของ ประชาชน ร้อยละ ๘๐	การเปลี่ยนแปลง กำหนดการและ รายละเอียดการจัดงานทำ ให้เกิดความล่าช้าไม่ เป็นไปตามกำหนดการที่ วางไว้	การติดต่อประสานงานกับ หน่วยงานภายนอกมีความ คลาดเคลื่อนและเข้าใจไม่ ตรงกัน	C (Compliance Risk)	๓	๓	๙	ปานกลาง

(ลงชื่อ).....นางสาววรา.....ต้นเสียงสม.....
ตำแหน่ง.....หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการศึกษา.....
วันที่.....๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕.....

องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการที่ดี
โครงการ/กิจกรรม โครงการประชาคมท้องถิ่นเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น งบประมาณ ๕๐,๐๐๐ บาท
วัตถุประสงค์ เพื่อรับทราบปัญหาและความต้องการของประชาชน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เป้าหมาย คือ ประชุมประชาคม หมู่ที่ ๑ - ๕/ตัวชี้วัด คือ ร้อยละความพึงพอใจของประชาชน ร้อยละ ๘๐
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ ฝ่ายนโยบายและแผนงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของความ เสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
โครงการประชาคมท้องถิ่น เพื่อจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น	เป้าหมาย ประชุมประชาคม หมู่ที่ ๑ - ๕ ตัวชี้วัด ร้อยละความพึงพอใจของ ประชาชน ร้อยละ ๘๐	ปัญหาและความต้องการ ของประชาชนไม่ได้รับการ แก้ไขหรือได้รับการแก้ไข แต่ไม่ทั่วถึง	๑.ทัศนคติและความรู้สึกในแง่ ลบทำให้ประชาชนไม่ยอมเข้า ร่วมโครงการ ๒.โครงการที่นำเสนอต่อที่ ประชุมไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่ หรือเป็นโครงการที่ต้องใช้ งบประมาณในการดำเนินงาน เป็นจำนวนมาก	C (Compliance Risk)	๒	๒	๔	ต่ำ

๓

(ลงชื่อ).....นางสาวพรพิมล.....กรพิพัฒน์.....
ตำแหน่ง.....นักวิเคราะห์นโยบายและแผน.....
วันที่.....๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕.....

แบบ RM-๒
(การจัดการความเสี่ยง)

องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา
 แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
 ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการที่ดี
โครงการ/กิจกรรม ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง จัดซื้อรถบรรทุกขยะมูลฝอยแบบอัดท้าย ชนิดพื้นสแตนเลส จำนวน ๑ คัน งบประมาณ ๓,๐๐๐,๐๐๐ บาท
วัตถุประสงค์ เพื่อบริการจัดเก็บขยะในพื้นที่รับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เป้าหมาย คือ รถบรรทุกขยะมูลฝอยแบบอัดท้าย ชนิดพื้นสแตนเลส จำนวน ๑ คัน/ตัวชี้วัด มีรถบรรทุกขยะมูลฝอยใช้สำหรับการจัดเก็บขยะเพิ่มขึ้น ๑ คัน
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา

แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	สาเหตุของความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความ เสี่ยง(มาตรการความคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความรุนแรง (๖)	ระดับความ เสี่ยงที่คาดหวัง (๗)				
จัดซื้อรถบรรทุกขยะ มูลฝอยแบบอัดท้าย ชนิดพื้นสแตนเลส จำนวน ๑ คัน	การจัดซื้อครุภัณฑ์ ยานพาหนะและ ขนส่ง รถบรรทุก ขยะมูลฝอย แบบ อัดท้าย ชนิดพื้น สแตนเลส กระบวนการจัดซื้อ จัดจ้างไม่สามารถ ดำเนินการได้ทัน ตามกำหนดเวลา	๑. การจัดทำ รายละเอียดไม่ถูกต้อง หรือกำหนดไว้ ใกล้เคียงกับการลื้อค สเปคมากเกินไป ๒. คณะกรรมการจัดทำ รายละเอียดและกำหนด คุณลักษณะขาดความรู้ ความเข้าใจในการ กำหนดรายละเอียดของ ครุภัณฑ์ ๓. ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ความเชี่ยวชาญ เฉพาะด้าน	๔	๔	๒๒	๙	การควบคุม จัดทำคำสั่ง มอบหมาย ผู้รับผิดชอบและ จัดทำแผนการ ดำเนินงานของ โครงการในทุก ขั้นตอน	๑. ทำหนังสือสอบถาม รายละเอียดคุณลักษณะไป ยังหน่วยงานที่มีความรู้ความ เชี่ยวชาญเพื่อสอบถามและ หารือเกี่ยวกับการกำหนด คุณลักษณะ ๒. คณะกรรมการพิจารณา ผลกำหนดเกณฑ์พิจารณาให้ รัดกุม ชัดเจน ๓. ควรตั้งคณะกรรมการที่มี ความรู้เฉพาะด้านหากไม่มี บุคลากรควรขอความร่วมมือ จากหน่วยงานอื่นเข้ามาเป็นที่ ปรึกษาหรือปฏิบัติหน้าที่แทน	กอง สาธารณสุขฯ	๓,๐๐๐,๐๐๐

๒

(ลงชื่อ).....นายศรชัย ลุนละวงษ์.....
 ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด.รักษาราชการแทน
 ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 วันที่.....๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕.....

องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา
 แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
 ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๑
 โครงการ/กิจกรรม
 วัตถุประสงค์
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านบริการสาธารณะ

โครงการก่อสร้างถนนลาดยางแอสฟัลท์ติกคอนกรีตสายเลียบบคลองตาหลี หมู่ที่ ๑ หมู่ที่ ๒ งบประมาณ ๒,๑๔๔,๔๐๐ บาท

เพื่อยกระดับการสัญจรให้ประชาชนเกิดความปลอดภัยและมีถนนที่ได้มาตรฐานในการสัญจร สามารถขนส่งพืชผลทางการเกษตรได้อย่างสะดวกมากยิ่งขึ้น

เป้าหมาย คือ ก่อสร้างถนนลาดยางแอสฟัลท์ติกคอนกรีตสายเลียบบคลองตาหลี หมู่ที่ ๑ หมู่ที่ ๒ ผิวจราจรหนา ๐.๐๗ เมตร กว้าง ๖.๐๐ เมตร ยาว ๒,๔๐๐.๐๐ เมตร
 หรือมีพื้นที่ดำเนินการไม่น้อยกว่า ๑๔,๔๐๐.๐๐ ตารางเมตร/ตัวชี้วัด คือ ถนนได้รับการพัฒนาเป็นระยะทาง ๒,๔๐๐.๐๐ เมตร

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา

แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	สาเหตุของความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความ เสี่ยง(มาตรการความคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความรุนแรง (๖)	ระดับความ เสี่ยงที่คาดหวัง (๗)				
โครงการก่อสร้าง ถนนลาดยางแอส ฟัลท์ติกคอนกรีตสาย เลียบบคลองตาหลี หมู่ ที่ ๑ หมู่ที่ ๒	๑.งบประมาณไม่ เพียงพอ ๒.การดำเนินงาน ล่าช้า	๑.การจัดเก็บรายได้ และเงินอุดหนุนจาก รัฐบาลไม่เป็นไปตาม เป้าหมายที่วางไว้ ๒.การจัดซื้อจัดจ้างไม่ เป็นไปตามแผนงานที่ กำหนดไว้ ๓.ช่างผู้ควบคุมงานมี ไม่เพียงพอกับปริมาณ งาน	๓	๔	๑๕	๘	การควบคุม วางแผนการใช้ จ่ายงบประมาณ ให้สอดคล้องกับ เงินรายได้	๑.ช่างผู้ควบคุมงานวาง แผนการดำเนินงานเพื่อ ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไป ตามลำดับป้องกันภาระงานที่ อาจเพิ่มขึ้น ๒.บริหารการใช้จ่าย งบประมาณให้เป็นไปตาม แผนงานที่วางไว้ ๓.แจ้งเวียน ระเบียบฯ ข้อ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการ ตรวจรับการจ้าง	กองช่าง	๒,๑๔๔,๔๐๐

(ลงชื่อ).....นายปกรณ์ เกตุเหม.....
 ตำแหน่ง.....ผู้อำนวยการกองช่าง.....
 วันที่.....๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕.....

องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการที่ดี
โครงการ/กิจกรรม โครงการปรับปรุงข้อมูลงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน งบประมาณ ๑,๕๐๐,๐๐๐ บาท
วัตถุประสงค์ เพื่อให้หน่วยงานมีเครื่องมือใช้ในการปฏิบัติงาน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เป้าหมาย คือ ปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบันเพื่อรองรับ พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง/ตัวชี้วัด คือ จำนวนเครื่องมือในการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ ฝ่ายพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กองคลัง

แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	สาเหตุของความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความ เสี่ยง(มาตรการความคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความรุนแรง (๖)	ระดับความ เสี่ยงที่คาดหวัง (๗)				
โครงการปรับปรุง ข้อมูลงานแผนที่ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สิน	๑.ขาดเครื่องมือ/ อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ปฏิบัติงาน ๒.ขาดความร่วมมือ จากเจ้าของที่ดิน ผู้ประกอบการ และ หน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง ๓.ฐานข้อมูลที่ใช้ไม่ เป็นปัจจุบัน	๑.เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ความเข้าใจใน การปฏิบัติงานด้าน จัดเก็บภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้างและ ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง ๒. ขาดการ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนในพื้นที่ รับทราบข้อมูล	๓	๔	๑๕	๙	การควบคุม ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชน ทราบและกำชับ เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานให้ ปฏิบัติตาม ระเบียบและ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด	๑.จัดหาเครื่องมือ/อุปกรณ์ที่ จำเป็นให้เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน ๒. ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้อง ทราบการดำเนินโครงการ เพื่อให้ได้ข้อมูลสำหรับนำมา จัดทำฐานข้อมูลที่ต้อง ๓. กำหนดหน้าที่ความ รับผิดชอบให้มีเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบดำเนินงาน โดยตรง	กองคลัง	๑,๕๐๐,๐๐๐

(ลงชื่อ).....นางสาวรัชณี.....เลิศสำราญ.....
ตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายพัฒนาและจัดเก็บรายได้.....
วันที่.....๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕.....

องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคม
โครงการ/กิจกรรม โครงการฝึกอบรมสัมมนาและศึกษาดูงานส่งเสริมกลุ่มผู้สูงอายุ งบประมาณ ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท
วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มและเสริมสร้างศักยภาพในการพัฒนาตนเองของผู้สูงอายุ
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เป้าหมาย คือ กลุ่มผู้สูงอายุ, คณะกรรมการกลุ่มผู้สูงอายุและเจ้าหน้าที่ ๆ เกี่ยวข้อง จำนวน ๒๐๐ คน/ตัวชี้วัด คือ ร้อยละความพึงพอใจของผู้เข้าร่วมอบรม ร้อยละ ๘๐
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ ฝ่ายสวัสดิการและพัฒนาชุมชน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา

แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	สาเหตุของความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความ เสี่ยง(มาตรการความคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความรุนแรง (๖)	ระดับความ เสี่ยงที่คาดหวัง (๗)				
โครงการฝึกอบรม สัมมนาและศึกษาดู งานส่งเสริมกลุ่ม ผู้สูงอายุ	จำนวนกลุ่มผู้สูงอายุ ที่มาสมัครเข้าร่วม โครงการมีจำนวน เกินกว่าเป้าหมายที่ กำหนดไว้	จำนวนผู้สูงอายุในเขต พื้นที่ตำบลศาลายามี จำนวนประมาณ ๒,๐๐๐ ราย	๓	๓	๙	๔	การควบคุม กำหนด คุณสมบัติ หลักเกณฑ์ หรือ เงื่อนไขในการ เข้าร่วมโครงการ	ป ร ะ ช า สัม พันธ์ ให้ กลุ่มเป้าหมายทราบอย่าง ทั่วถึง	สำนักปลัด	๑,๐๐๐,๐๐๐

(ลงชื่อ).....นางรจนา เกื้อนไย.....
ตำแหน่ง.....นักพัฒนาชุมชน.....
วันที่.....๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕.....

องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการที่ดี
โครงการ/กิจกรรม ครูภัณฑ์คอมพิวเตอร์หรืออิเล็กทรอนิกส์ จัดซื้อระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด (CCTV) พร้อมอุปกรณ์ งบประมาณ ๔๖๐,๐๐๐ บาท
วัตถุประสงค์ เพื่อช่วยสอดส่องดูแลความปลอดภัยในหมู่บ้าน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เป้าหมาย คือ จัดซื้อกล้องโทรทัศน์วงจรปิด (CCTV) พร้อมอุปกรณ์ตามโครงการติดตั้งกล้องวงจรปิด CCTV ตามแหล่งชุมชนและจุดเสี่ยง หมู่ที่ ๑ - ๕/ตัวชี้วัด คือ ร้อยละความพึงพอใจของประชาชน ร้อยละ ๘๐

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา

แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	สาเหตุของความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความ เสี่ยง(มาตรการความ คุ้มครอง เพิ่มเติม) (๙)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความรุนแรง (๖)	ระดับความ เสี่ยงที่คาดหวัง (๗)				
จัดซื้อระบบ กล้องโทรทัศน์วงจร ปิด (CCTV) พร้อม อุปกรณ์	การจัดซื้อครุภัณฑ์ คอมพิวเตอร์หรือ อิเล็กทรอนิกส์ ระบบ กล้องโทรทัศน์วงจร ปิด (CCTV) ไม่ สามารถดำเนินการได้ ทันตามกำหนดเวลา เนื่องจากมีปัญหาใน กระบวนการจัดซื้อ จัดจ้าง	๑. คณะกรรมการ จัดทำรายละเอียดและ กำหนดคุณลักษณะ ขาดความรู้ความ เข้าใจในการกำหนด รายละเอียดของ ครุภัณฑ์ ๒. ขาดบุคลากรที่มี ความเชี่ยวชาญคอยให้ คำปรึกษาเฉพาะทาง	๓	๓	๙	๔	การควบคุม กำหนด รายละเอียดและ คุณลักษณะของ ครุภัณฑ์ให้มี รายละเอียด ชัดเจน ถูกต้อง ตามระเบียบ และหนังสือสั่ง การที่กำหนด	๑. คณะกรรมการจัดทำ รายละเอียดและกำหนด คุณลักษณะพิจารณา รายละเอียดให้รัดกุม ชัดเจน และ ครบถ้วนทุกด้าน ๒. ควรตั้งคณะกรรมการที่มี ความรู้เฉพาะด้านหากไม่มี บุคลากรขอความร่วมมือ จากหน่วยงานอื่นเข้ามาเป็นที่ ปรึกษาหรือปฏิบัติหน้าที่แทน	สำนักปลัด	๔๖๐,๐๐๐

(ลงชื่อ)..... พจ.อ. พุทธา อินธิสาร.....
ตำแหน่ง เจ้าพนักงานป้องกันฯ รักษาราชการแทน
.....หัวหน้าฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย.....
วันที่..... ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕.....

องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการที่ดี
โครงการ/กิจกรรม โครงการเสริมสร้างพัฒนาศักยภาพเพิ่มองค์ความรู้ให้แก่ผู้บริหาร สมาชิกสภา อบต. พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้าง พนักงานและผู้นำชุมชน งบประมาณ ๔๕๐,๐๐๐ บาท
วัตถุประสงค์ เพื่อให้ผู้บริหาร สมาชิกสภา อบต. พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ พนักงานจ้างและผู้นำชุมชนมีความรู้ มีศักยภาพมากขึ้น
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เป้าหมาย คือ สนับสนุนฝึกอบรม สัมมนา ทั้งที่ อบต. ดำเนินการเอง กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นหรือหน่วยงานอื่นดำเนินการ/ตัวชี้วัด คือ ร้อยละความพึงพอใจของผู้เข้าร่วมโครงการ ร้อยละ ๘๐

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ ฝ่ายบริหารทั่วไป สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา

แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	สาเหตุของความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความ เสี่ยง(มาตรการความคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความรุนแรง (๖)	ระดับความ เสี่ยงที่คาดหวัง (๗)				
โครงการเสริมสร้าง พัฒนาศักยภาพเพิ่ม องค์ความรู้ให้แก่ ผู้บริหาร สมาชิกสภา อบต. พนักงานส่วน ตำบล ลูกจ้าง พนักงานจ้างและผู้นำ ชุมชน	๑.กลุ่มเป้าหมายไม่ สามารถเข้าร่วม โครงการได้ครบทุก กลุ่มเป้าหมาย ๒.กลุ่มเป้าหมายไม่ สามารถนำความรู้ที่ ได้จากการเข้าร่วม โครงการไปใช้ในการ ปฏิบัติงานได้อย่าง แท้จริง	๑. ก า ห น ด กลุ่มเป้าหมายไว้มาก เกินไป ๒.กลุ่มเป้าหมายมีพื้น ฐานความรู้แตกต่างกัน ทำให้การสื่อสารและ การรับรู้ข้อมูลจาก วิทยากรแตกต่างกัน	๒	๒	๔	๑	การควบคุม เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ จัด ท า รายละเอียดการ เกี่ยวกับการ บริหารความ เสี่ยงใน การ ดำเนินโครงการ	๑.จัดทำแบบตอบรับการเข้า ร่วมโครงการ ๒.กำหนดการติดตามและ ประเมินผลหลังจากสิ้นสุด โครงการ ๓.จัดทำคำสั่งมอบหมายงาน ให้มีผู้รับผิดชอบแต่ละ กิจกรรมให้ชัดเจน	สำนักปลัด	๔๕๐,๐๐๐

(ลงชื่อ).....นางสาวลัดดา เมฆขยาย.....
ตำแหน่ง.....หัวหน้าฝ่ายบริหารทั่วไป.....
วันที่.....๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕.....

องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
โครงการ/กิจกรรม โครงการวันเด็กแห่งชาติ งบประมาณ ๑๕๐,๐๐๐ บาท
วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการสร้างกิจกรรมให้เด็กในพื้นที่ได้ทำกิจกรรมร่วมกัน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เป้าหมาย คือ เด็กและเยาวชนในพื้นที่ตำบลศาลายาและพื้นที่ใกล้เคียง/ตัวชี้วัด คือ ร้อยละความพึงพอใจของประชาชน ร้อยละ ๘๐
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ ฝ่ายส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา

แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	สาเหตุของความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความ เสี่ยง(มาตรการความคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความรุนแรง (๖)	ระดับความ เสี่ยงที่คาดหวัง (๗)				
โครงการวันเด็ก แห่งชาติ	การเปลี่ยนแปลง กำหนดการและ รายละเอียดการจัด งานทำให้เกิดความ ล่าช้าไม่เป็นไปตาม กำหนดการที่วางไว้	การติดต่อประสานงาน กับหน่วยงานภายนอก มีความคลาดเคลื่อน และเข้าใจไม่ตรงกัน	๒	๒	๔	๑	การควบคุม ม อ บ ท ม า ย ผู้ ร ับ ผิ ด ข อ บ โครงการแต่ละ ด ำ เ น ง เพื่อ ประสานงานให้ มีความเข้าใจ ตรงกัน	๑.จัดทำคำสั่งมอบหมายงาน ๒. แจ้งกำหนดการให้ ผู้เกี่ยวข้องทราบ	สำนักปลัด	๑๕๐,๐๐๐

(ลงชื่อ).....นางสาววราว ต้นเสียงสม.....
ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการศึกษา.....
วันที่.....๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕.....

องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา
 แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
 ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการที่ดี
 โครงการ/กิจกรรม โครงการประชาคมท้องถิ่นเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น งบประมาณ ๕๐,๐๐๐ บาท
 วัตถุประสงค์ เพื่อรับทราบปัญหาและความต้องการของประชาชน
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เป้าหมาย คือ ประชุมประชาคม หมู่ที่ ๑ - ๕/ตัวชี้วัด คือ ร้อยละความพึงพอใจของประชาชน ร้อยละ ๘๐
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ ฝ่ายนโยบายและแผนงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลศาลายา

แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	สาเหตุของความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความ เสี่ยง(มาตรการความคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความรุนแรง (๖)	ระดับความ เสี่ยงที่คาดหวัง (๗)				
โครงการประชาคม ท้องถิ่นเพื่อจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น	ปัญหาและความ ต้องการของ ประชาชนไม่ได้รับ การแก้ไขหรือได้รับ การแก้ไขแต่ไม่ทั่วถึง	๑. ที่ ศ น ค ตี และ ความรู้สึกในแง่ลบทำให้ประชาชนไม่ อยากเข้าร่วมโครงการ ๒.โครงการที่นำเสนอ ต่อที่ประชุมไม่อยู่ใน อำนาจหน้าที่หรือเป็น โครงการที่ต้องใช้ งบประมาณในการ ดำเนินงานเป็นจำนวนมาก	๒	๒	๔	๑	การควบคุม ชี้แจงอำนาจ หน้าที่ ความ รับผิดชอบของ อปท. ให้ ประชาชนทราบ	๑. ประสานขอความ ช่วยเหลือจากหน่วยงานอื่น ๒.ขอความร่วมมือจากผู้นำ ชุมชนในการรวบรวมปัญหา ความต้องการของประชาชนใน พื้นที่	สำนักปลัด	๕๐,๐๐๐

(ลงชื่อ).....นางสาวพรพิมล กรพิพัฒน์.....
 ตำแหน่ง.....นักวิเคราะห์นโยบายและแผน.....
 วันที่.....๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕.....

