



แผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก
อำเภอกันตัง จังหวัดตรัง



แผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก
อำเภอกันตัง จังหวัดตรัง

งานนโยบายและแผนฯ
สำนักปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก

คำนำ

การบริหารความเสี่ยง นับเป็นเครื่องมือสำคัญและมีประโยชน์ในการบริหารจัดการองค์การ ให้สามารถบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลด้วยการ บริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมทั้งกระบวนการ การดำเนินงานต่าง ๆ โดยลดมูลเหตุ ของแต่ละโอกาสที่ ก่อให้เกิดความเสียหายในด้านการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ขององค์กร ทำให้องค์กรสามารถ ขับเคลื่อนไปสู่ เป้าหมายได้อย่างมั่นคง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางสักเล็งเห็นว่าการบริหารความเสี่ยง เป็นเรื่องที่สำคัญและ ประโยชน์อย่างมากในการที่แต่ละองค์กรจะนำหลักการของการบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการวางแผน ควบคุม กับการบริหารงาน บริหารโครงการ หรือบริหารองค์กร ได้อย่างเหมาะสมและบรรลุผล ตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์กรที่วางไว้ ซึ่งแผนบริหารความเสี่ยงดังกล่าว เป็นเครื่องมือสำคัญที่จะช่วย ให้หน่วยงานนำไปใช้ประโยชน์ในการบริหารงานและปฏิบัติงานเพื่อพัฒนาองค์กรให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน ต่อไป

คณะผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก

สารบัญ

คำนำ	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	
๑. หลักการและเหตุผล	๑
๒. วัตถุประสงค์	๑
๓. เป้าหมาย	๑
๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง	๑
๕. นิยามความเสี่ยง	๒
บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก	
วิสัยทัศน์	๓
ยุทธศาสตร์	๔
โครงสร้างองค์กร	๕
บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก	
๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง	๗
๒. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง	๙
๓. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง	๑๐
บทที่ ๔ กระบวนการบริหารความเสี่ยง	
กระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก	๑๑
๑. การระบุความเสี่ยง	๑๓
๒. การประเมินความเสี่ยง	๑๓
๓. การจัดการความเสี่ยง	๑๗
๔. การรายงานและติดตาม	๑๗
๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง	๑๘
๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง	๑๘
บทที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง	
แบบรายงาน RM-๑	๒๐
แบบรายงาน RM-๒	๒๓
แบบรายงาน RM-๓	๒๖

บทที่ ๑

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารและตัดสินใจด้านต่าง ๆ อาทิ การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และ ประเมินการปฏิบัติงานตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ อย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการ สูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุก ๆ องค์กรล้วนแต่มีเสี่ยงซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจส่งผล กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้น อย่างเป็น ระบบโดยการระบุความเสี่ยงว่าปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กรวิเคราะห์ ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการ จัดการความเสี่ยงและต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงเหมาะสม

นอกจากนี้พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงาน ของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง กำหนด ดังนั้นคณะทำงานบริหารความเสี่ยงองค์กรบริหารส่วนตำบลบางสัก จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้ง กระบวนการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายให้ระดับของ ความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุม และตรวจสอบได้ อย่างมีระบบ

๒. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลบางสักมีระบบบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรสามารถ ลดมูลเหตุของโอกาสหรือลดขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้

๒. เพื่อให้การบริหารงานและการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบางสักมีความเชื่อมั่น ในศักยภาพขององค์การบริหารส่วนตำบลบางสักต้องชะงัก

๓. เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ ความเข้าใจเรื่องบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปใช้ในการ ดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒. ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ และพัฒนาความสามารถ ของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

๔. ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้ง องค์กร และการบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงที่สำคัญและสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒. สร้างรากฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคคลภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล

๔. เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยง เป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหาร ในการบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถปกป้องผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕. ช่วยให้การพัฒนาองค์กร มีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกมาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๕. นิยามความเสี่ยง

๕.๑ ความเสี่ยง (Risk)

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับและโอกาสจะเกิดขึ้น (Likelihood) ของเหตุการณ์

ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งได้เป็น ๓ ส่วนดังนี้

- ๑) ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง
- ๒) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน หรือนโยบาย
- ๓) ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

๕.๒ การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัยกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบที่เกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบโดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วองค์กร

บทที่ ๒

๑. ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก

๑.๑ กายภาพ

ที่ตั้งและอาณาเขต

องค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก เป็นองค์การบริหารส่วนตำบล ๑ ใน ๑๔ องค์การบริหารส่วนตำบลของอำเภอกันตัง ได้รับการยกฐานะจากสภาตำบลเป็นองค์การบริหารส่วนตำบล ตามประกาศกระทรวงมหาดไทยและมีผลบังคับใช้เมื่อปี พ.ศ. ๒๕๔๐ และที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก ตั้งอยู่ทางหลวงชนบท ตง ๔๐๐๘ สายนาเมืองเพชร - คลองเมง เลขที่ ๗๑/๓ หมู่ที่ ๑ ตำบลบางสัก อำเภอกันตัง จังหวัดตรัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก อยู่ห่างจากที่ว่าการอำเภอกันตัง ประมาณ ๑๕ กิโลเมตร และห่างจากศาลากลางจังหวัดตรัง ประมาณ ๔๐ กิโลเมตร

อาณาเขตติดต่อกับตำบลต่าง ๆ ดังนี้

ทิศเหนือ	ติดต่อกับ	ตำบลปอน้ำร้อนและอำเภอสิเกา จังหวัดตรัง
ทิศตะวันออก	ติดต่อกับ	ตำบลเกาะลิบงและตำบลนาเกลือ จังหวัดตรัง
ทิศตะวันตก	ติดต่อกับ	ตำบลปอน้ำร้อนและตำบลนาเกลือ จังหวัดตรัง
ทิศใต้	ติดต่อกับ	ตำบลเกาะลิบงและอำเภอสิเกา จังหวัดตรัง

๑.๒ ลักษณะภูมิประเทศ สภาพพื้นที่ส่วนใหญ่ที่ราบลุ่มๆดอนๆ สลับด้วยภูเขาเล็กๆ กระจายอยู่ทั่วไป ซึ่งพื้นที่ส่วนใหญ่ใช้ในการทำการเกษตร นอกเหนือจากนั้นเป็นที่แหล่งน้ำและพื้นที่ป่าไม้

๑.๓ ลักษณะภูมิอากาศ ลักษณะภูมิอากาศ เป็นแบบมรสุมฤดูร้อน มี ๒ ฤดู คือ

- ฤดูร้อน เริ่มตั้งแต่เดือน มกราคม ถึงเดือน เมษายน
- ฤดูฝน เริ่มตั้งแต่เดือน พฤษภาคม ถึงเดือน ธันวาคม

๑.๔ เขตการปกครอง องค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก มีจำนวนหมู่บ้านที่อยู่ในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล จำนวน ๖ หมู่บ้าน ดังนี้

๑. บ้านบางสัก
๒. บ้านบางสัก
๓. บ้านควนตุงกู
๔. บ้านน้ำราบ
๕. บ้านทุ่งค่าย
๖. บ้านเขาพลู

๑.๕ ประชากร

องค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก มีประชากรทั้งสิ้น จำนวน ๖,๔๑๘ คน โดยแยกเป็นชาย ๓,๒๐๖ คน แยกเป็นหญิง ๓,๒๑๒ คน

วิสัยทัศน์ องค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก

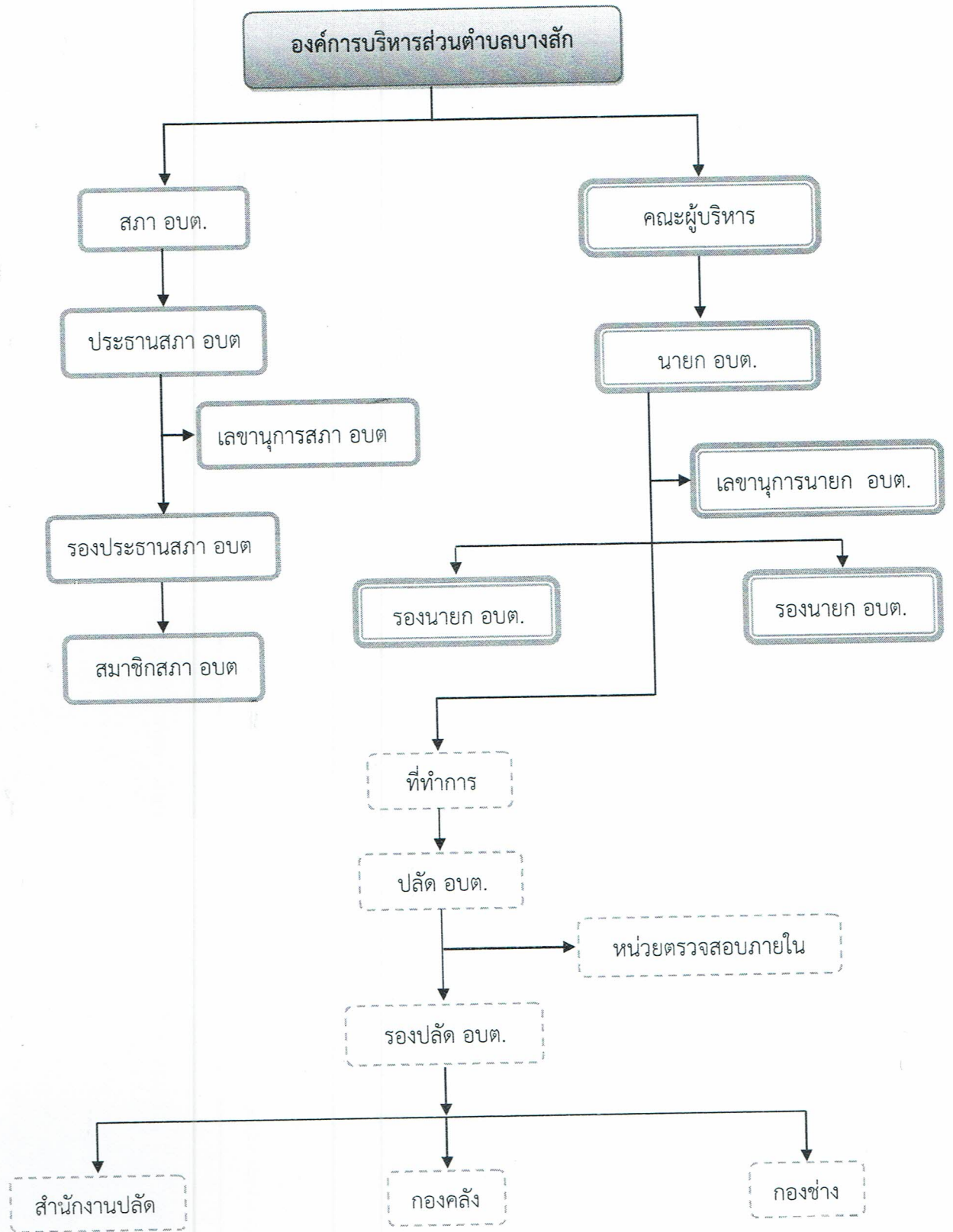
วิสัยทัศน์ (Vision) ในการพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก

“บางสักพัฒนา ประชาชนมีคุณภาพ ชีวิตที่ดีและมีส่วนร่วม น้อมนำปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง”

ยุทธศาสตร์

- องค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก ได้กำหนดยุทธศาสตร์การพัฒนาไว้ ๖ ยุทธศาสตร์ ดังนี้
- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
 - ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตประชาชน
 - ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติสิ่งแวดล้อมและระบบนิเวศน์อย่างยั่งยืน
 - ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การอนุรักษ์ ฟื้นฟูและสืบสานศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น
 - ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี

โครงสร้างองค์กร



อำนาจหน้าที่ของส่วนราชการ มีดังนี้

สำนักงานปลัด	เป็นหน่วยงานที่เปรียบเสมือนกับแม่บ้านของ อบต. คอยดูแลด้านพัฒนา ศักยภาพบุคลากรให้มีขวัญกำลังใจ พร้อมทั้งจะบริการพี่น้องประชาชน นอกจากนั้นยังมีหน้าที่รับผิดชอบในส่วนงานที่ไม่ได้เป็นหน้าที่ของหน่วยงาน ใดโดยเฉพาะ ที่เกี่ยวข้องกับประชาชนตั้งแต่เกิดจนตาย ด้านกิจการสภา ด้าน ความสงบเรียบร้อยในพื้นที่และด้านการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย ด้าน งบประมาณ ด้านงานสังคมสงเคราะห์ เพื่อประโยชน์ของประชาชน
กองช่าง	ถือเป็นหน่วยงานหลักในการขับเคลื่อนนโยบายด้านโครงสร้างพื้นฐาน ให้เกิด การสร้างงาน อำนวยความสะดวก อยู่ดีกินดีในชีวิตประจำวันบนรากฐานของ เศรษฐกิจ เพื่อพัฒนาพื้นที่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชน ตลอดจนความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมืองคอยกำกับการก่อสร้างให้ ได้มาตรฐานเพื่อประโยชน์ของชาวบ้าน
กองคลัง	เป็นหน่วยงานที่สำคัญหน่วยงานหนึ่ง ที่เกี่ยวข้องกับการเงินโดยตรง เพราะ รับผิดชอบการจัดการรายได้ เพื่อนำมาใช้จ่ายในการพัฒนาท้องถิ่นด้านต่าง ๆ โดยการจัดเก็บภาษี อาทิ ภาษี โรงเรือน ภาษีที่ดิน ภาษีป้าย ภาษีบำรุงท้องที่ ค่าธรรมเนียม และรายได้อื่น ๆ ที่กำหนดกำหนด ซึ่งรายได้จากการจัดเก็บ ภาษี จะถูกนำไปใช้จ่ายในโครงการต่าง ๆ ตามที่ตราเป็นข้อบัญญัติองค์การ บริหารส่วนตำบลงบประมาณรายจ่ายตั้งไว้ให้เกิดประโยชน์แก่ประชาชนให้ มากที่สุด
หน่วยตรวจสอบภายใน	เป็นหน่วยงานอิสระไม่ขึ้นอยู่กับส่วนใดแต่ขึ้นตรงต่อปลัด อบต.เป็นหน่วยงาน ที่ตรวจสอบรายงานผลและเสนอแนะแนวทางการปรับปรุง เพื่อการ ปฏิบัติงานของ อบต. ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และสนับสนุนข้อมูลแก่ฝ่าย บริหาร เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและเกิดประโยชน์สูงสุดรวมทั้งสนับสนุนให้ทุกหน่วยงานมีการ ประเมินความเสี่ยงและมีระบบควบคุมภายในที่ดี

บทที่ ๓

๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง

แนวทางดำเนินงานและกลไกการบริหารความเสี่ยง

๑. แนวทางดำเนินงาน ในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก แบ่งเป็น ๒ ระยะดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยง
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง และประเมินโอกาส ผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดทำลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน
- ๔) จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง (High) และสูงมาก (Extreme) รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง (Medium) ที่มีนัยสำคัญ
- ๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบางสักรับทราบ และสามารถนำไปใช้ปฏิบัติได้
- ๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
- ๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

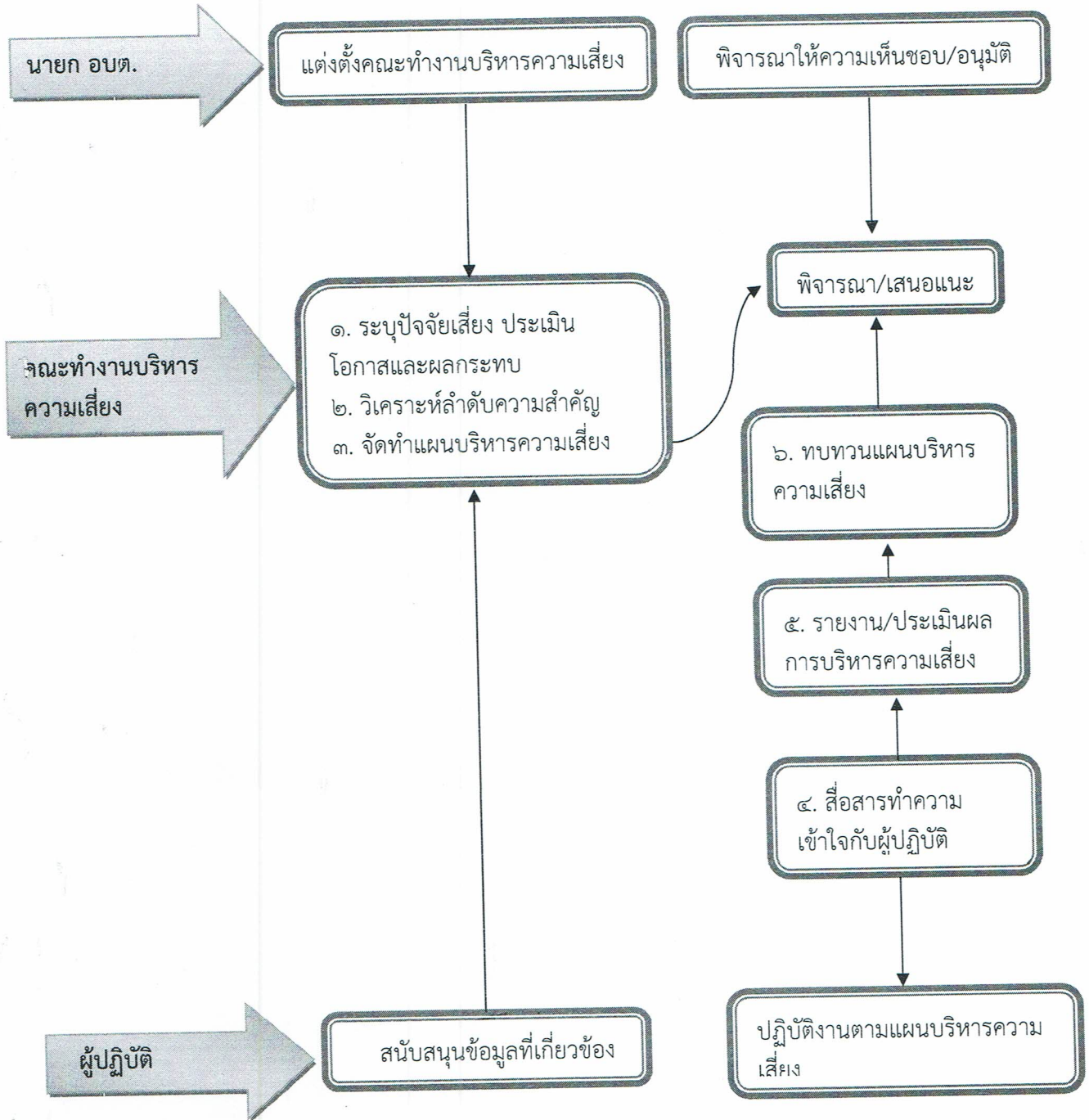
ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

- ๑) ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา
- ๒) พัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- ๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กร
- ๔) พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง

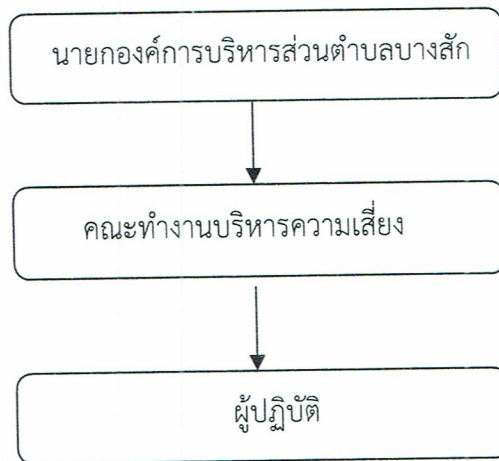
๒. กลไกการบริหารความเสี่ยง

- ๑) นายองค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก มีหน้าที่แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงส่งเสริมให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบ หรืออนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป
- ๒) คณะทำงานบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง รายงานและประเมินผลการดำเนินงานต่อไปในอนาคต
- ๓) ผู้ปฏิบัติงาน หรือข้าราชการและพนักงานจ้างองค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

กลไกการบริหารความเสี่ยง



๒. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง



หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้าง

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย การกำกับดูแล การตัดสินใจ การจัดทำแผนการดำเนินงาน การติดตามประเมินผล และการสอบทาน ซึ่งในแต่ละองค์ประกอบมีอำนาจหน้าที่ดังนี้

๑. นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก

- ๑) แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- ๒) ส่งเสริมและติดตามให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม
- ๓) พิจารณาให้ความเห็นชอบและอนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยง
- ๔) พิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนวทางการพัฒนา

๒. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- ๑) จัดให้มีระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
- ๒) ดำเนินการตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามมาตรการลดและ

ควบคุมความเสี่ยง

- ๓) รายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญเสนอต่อ

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพิจารณา

๓. ผู้ปฏิบัติงาน

- ๑) สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- ๒) ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

๓. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก ที่ ๑๙๔/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ ดังต่อไปนี้

- | | |
|------------------------------------|---------------------|
| ๑. นายกองค้การบริหารส่วนตำบลบางสัก | ประธานกรรมการ |
| ๒. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก | กรรมการ |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๕. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้มีหน้าที่จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำและรายงานผลตามแผนการบริหารความเสี่ยง พิจารณาทบทวน แผนการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการกำหนดกลยุทธ์ ในการบริหารความเสี่ยงภายในระยะเวลาและหลักเกณฑ์กำหนด โดยเมื่อได้ดำเนินการในเรื่องใดแล้วให้รายงานให้นายกองค้การบริหารส่วนตำบลบางสักทราบทันที

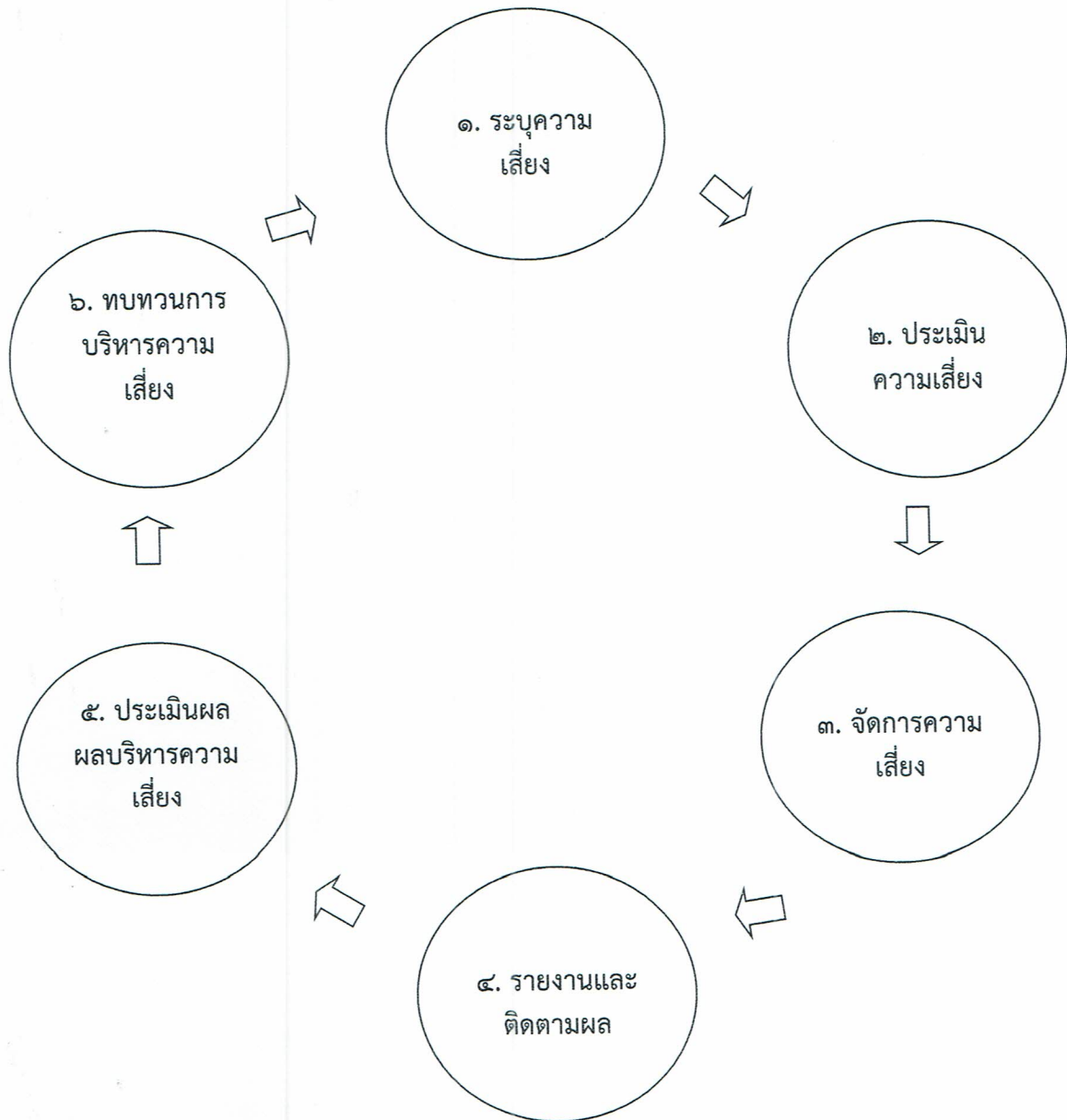
บทที่ ๔

กระบวนการบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งมีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลักดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์
๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงลำดับลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม
๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผน ปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยง (High) และสูงมาก (Extreme) ให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย
๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับ ให้นายกองค์การบริหารส่วนตำบลรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง
๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิภาพมาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์การบริหารส่วนตำบลบางสักมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
๖. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก



๑. ระบุความเสี่ยง เป็นกระบวนการคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์การบริหารส่วนตำบล และระดับกิจกรรมในการระบุปัจจัยเสี่ยง จะต้องพิจารณาว่าเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กรและเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุ ที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยระบุได้ว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยง ๒ ด้านดังนี้

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดโดยองค์กร อาทิ เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย คู่แข่ง เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร อาทิ ภาวะเบี้ยบ่า ข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและจัดการ ความรู้/ความสามารถของบุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล/ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ/อุปกรณ์

๑.๓ ประเภทของความเสี่ยง

ความเสี่ยงอาจแบ่งได้ ๔ ด้านดังนี้

๑) ความเสี่ยงในเชิงกลยุทธ์ (Strategic Risk) หมายถึงความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์เป้าหมาย พันธกิจ ในภาพรวมขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์กร

๒) ความเสี่ยงด้านการรายงาน (Reporting Risk) เกี่ยวข้องกับการรายงาน ทั้งภายในและภายนอกองค์กร

๓) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านนี้ อาทิ การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานโดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน

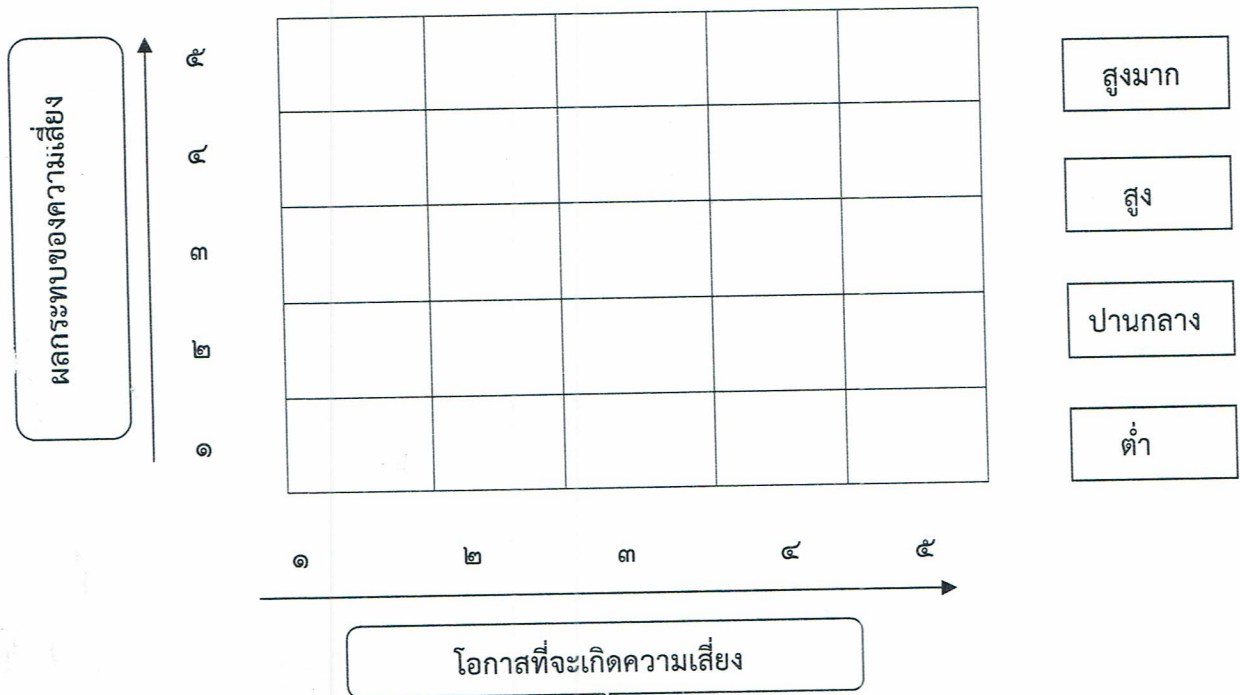
๔) ความเสี่ยงในการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ การปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสีย การป้องกันข้อมูล รวมถึงประเด็นทางด้านกฎหมาย

๒. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมินและการจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือองค์กรซึ่งประกอบด้วย ๓ ขั้นตอน ดังนี้

๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ และระดับของความเสี่ยง โดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนนไว้ ๕ ระดับ คือน้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

ส่วนระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อองค์กรว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงระดับใดโดยได้กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ



๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสี่ยง จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็น ถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการดังนี้

- ๑) พิจารณาโอกาส/ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดนั้นมาก นั้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐาน
- ๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความ รุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบของ ความเสี่ยงว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ความรุนแรงเหตุการณ์ต่าง ๆ ซึ่งจัดแบ่ง ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงใน ระดับนี้ถือเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีความสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถรับได้ ภายใต้การ ควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เพิ่มเติม

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๖-๑๐ คะแนน ยอมรับ ความเสี่ยงได้ แต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง

๓) ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑-๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลดความ เสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗-๒๕ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



วิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด แบบเชิงปริมาณ

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 ปี ต่อครั้ง

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด แบบเชิงคุณภาพหรือเชิงบรรยาย

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกเดือน
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
๒	น้อย	อาจมีโอกาสดังกล่าวแต่ไม่บ่อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดน้อย

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	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงักมากกว่า ๖ เดือน แต่ไม่เกิน ๑ วัน
๓	ปานกลาง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงักมากกว่า ๓ ชั่วโมง แต่ไม่เกิน ๖ ชั่วโมง
๒	น้อย	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ๑-๓ ชั่วโมง
๑	น้อยมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ไม่เกิน ๑ ชั่วโมง

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านบุคลากร

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีการบาดเจ็บถึงชีวิต/สูญเสียอวัยวะสำคัญ/ทุพพลภาพ
๔	สูง	มีการบาดเจ็บถึงชีวิต/สูญเสียอวัยวะสำคัญ ถึงหยุดงาน มากกว่า ๒๐ วัน
๓	ปานกลาง	มีบาดเจ็บ ถึงหยุดงาน มากกว่า 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

๓. การจัดการความเสี่ยง

เป็นการกำหนดแนวทางในการจัดการสนองความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจกับผู้รับผิดชอบ แต่ทั้งนี้ วิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยมีทางเลือก หรือวิธีการจัดการความเสี่ยงประกอบด้วย ๔ แนวทางหลัก ดังนี้

๑) การยอมรับ หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ อาทิ กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใด ๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใด ๆ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่เกิดขึ้น

๒) การลดหรือควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือลดความเสียหาย โดยการจัดระบบการควบคุม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม อาทิ การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานการจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงานให้กับพนักงาน และการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน

๓) การหยุดหรือหลีกเลี่ยง หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้และต้องจัดให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ อาทิ การหยุดหรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

๔) การถ่ายโอนความเสี่ยง หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้ อาทิ การทำประกันภัย/ประกันทรัพย์สิน กับบริษัทประกัน การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอกมาจัดการในงานบางอย่างแทน เช่น งานรักษาความปลอดภัย

เมื่อเลือกวิธีการหรือมาตรการที่เหมาะสมที่จะใช้จัดการความเสี่ยงแล้ว ต้องมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูงและสูงมากนั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และให้สามารถติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงนั้นได้ รวมทั้งต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการ หรือแผนการปฏิบัติการณ์นั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. การรายงานและติดตาม

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายการติดตามผล คือเป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางสักทราบ ตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น

ทั้งนี้ กระบวนการสอบทานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม หรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑) การติดตามผลเป็นครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ๖ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒) การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติขององค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก

๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงจะต้องสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้องและมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ ดำเนินการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหาร ความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสม กับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๕
แผนบริหารความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ องค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อเตรียมการรองรับสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงจากพฤติกรรมการทำงานที่ผ่านมาของบุคคลากร สำนัก/กอง/งาน ต่าง ๆ และคัดเลือกความเสี่ยงในระดับปานกลางขึ้นไปจนถึงความเสี่ยงในระดับสูงมาก เพื่อกำหนดมาตรการหรือวางแผนปฏิบัติการในการจัดและควบคุมความเสี่ยงที่สูงมาก และสูง นั้นให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สำหรับความเสี่ยงในระดับปานกลาง ก็มีมาตรการควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมาย ซึ่งการดำเนินการตามมาตรการลดความเสี่ยงได้พิจารณาถึงความคุ้มค่าด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้กับประโยชน์ที่ได้รับด้วย โดยแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก มีองค์ประกอบที่สำคัญดังนี้

- ๑) วิธีการดำเนินงาน (กิจกรรมควบคุม/การจัดการความเสี่ยง)
- ๒) ผู้รับผิดชอบ (สำนัก/กอง/งาน) ในแต่ละกิจกรรมของแผนบริหารความเสี่ยง
- ๓) งบประมาณที่ใช้ดำเนินการ
- ๔) กำหนดระยะเวลาดำเนินการของแผนนั้น

โดยมีรายละเอียดแผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก ตามแบบ Km ๑ , Km ๒ , Km ๓



(นางสาววิไล เกื้อมณี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

แบบ RM-๑

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตประชาชน
 โครงการ สัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธานศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จพระเจ้าน้องนางเธอเจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์อัครราชกุมารีกรม
 พระศรีสวางควัฒนวรขัตติยราชนารี
 วัตถุประสงค์ เพื่อให้สุนัขและแมวได้รับการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า และประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ ความเข้าใจเรื่องโรคพิษสุนัขบ้า
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด สุนัขและแมวในเขตพื้นที่ตำบลบางสัก

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด

กระบวนการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสียหาย (๔)	ประเภทของความเสียหาย (๕)	การประเมินความเสี่ยง ใส่ค่าตามที่บรรจุไว้ในคู่มือการบริหารความเสี่ยงฯ หัวข้อ “ การประเมินความเสี่ยง ”			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับความเสี่ยง (๘)	จัดลำดับความเสี่ยง (๙)
ใส่ขั้นตอนการปฏิบัติงานของ การดำเนินโครงการ/กิจกรรม	ใส่เป้าหมาย/ตัวชี้วัดของแต่ละขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ใส่สิ่งที่ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม	ใส่สาเหตุที่ก่อให้เกิดความเสียหาย	ใส่ประเภทของความเสียหาย (S-O-R-C)	๒	๒	๔	ต่ำ
โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธานศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จพระเจ้าน้องนางเธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์อัครราชกุมารี กรมพระศรีสวางควัฒนวรขัตติยราชนารี	สุนัขและแมวในเขตพื้นที่ตำบลบางสัก	เกิดมีผู้ป่วยเป็นโรคพิษสุนัขบ้า	มีการระบาดของโรคพิษสุนัขบ้า สัตว์ที่ฉีดวัคซีนไม่ครบทุกตัวในตำบลบางสัก	ด้านการปฏิบัติงาน ○	๒	๒	๔	ต่ำ

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

แบบ RM-๑

ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิต

โครงการเฝ้าระวังการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)

วัตถุประสงค์ เพื่อตั้งจุดตรวจคัดกรองประชาชนที่เข้าออกในหมู่บ้าน

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ตั้งจุดตรวจคัดกรองทุกหมู่บ้านในพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานสาธารณสุข สำนักปลัด

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความ เสี่ยง (๔)	ประเภทของ ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ เสี่ยง (๘)	
ใส่ขั้นตอนการปฏิบัติงานของ การดำเนินโครงการ/กิจกรรม	ใส่เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ของแต่ละขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ใส่สิ่งที่ไม่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์เป้าหมาย หรือตัวชี้วัดของโครงการ/ กิจกรรม	ใส่สาเหตุที่ก่อให้เกิด ความเสี่ยง	ใส่ประเภทของ ความเสี่ยง (S-O-R-C)	โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ เสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
โครงการเฝ้าระวังการแพร่ ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโค โรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)	ตั้งจุดตรวจคัดกรอง ทุกหมู่บ้านในพื้นที่ องค์การบริหารส่วน ตำบลบางสัก	ประชาชนในพื้นที่ตำบล บางสักไม่ได้รับข้อมูลการ ควบคุมโรคที่ถูกต้อง	ประชาชนในพื้นที่ ทำงานนอกบ้าน	ด้านการ ปฏิบัติงาน ○	๒	๒	๔	ต่ำ

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลบางลึก
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

แบบ RM-๑

ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนา โครงสร้างพื้นฐาน

โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายความถี่สูง - ห้วยช่องสอน หมู่ที่ ๓ ต.บางลึก อ.กันตัง จ. ตรัง
วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนในหมู่ที่ ๓ ได้มีถนนสำหรับใช้ในการคมนาคมได้อย่างสะดวกและรวดเร็ว

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด กว้าง ๔ เมตร ยาว ๒๖๗ เมตร

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานอุตสาหกรรมโยธา กองช่าง

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของ ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ เสี่ยง (๘)	
ใส่ขั้นตอนการปฏิบัติงานของ การดำเนินโครงการ/กิจกรรม	ใส่เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ของแต่ละขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ใส่สิ่งที่ไม่สามารถ บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือตัวชี้วัด ของโครงการ/กิจกรรม	ใส่สาเหตุที่ก่อให้เกิดความ เสี่ยง	ใส่ประเภทของ ความเสี่ยง (S-O-R-C)	โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ เสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็กสาย ความถี่สูง - ห้วยช่องสอน หมู่ที่ ๓ ต.บางลึก อ.กันตัง จ. ตรัง	หมู่ที่ ๓	- การใช้วัสดุต่างๆใน การก่อสร้างต้อง ตรวจสอบทุกขั้นตอน - การควบคุมงาน	-ช่างผู้ควบคุมงานอาจมี หน้าที่ต้องรับผิดชอบมาก อาจควบคุมงานไม่ทั่วถึง -ผู้รับจ้างอาจอาศัยโอกาส ในการลดคุณภาพวัสดุหรือ เปลี่ยนแปลงวัสดุโดยมี ประสงค์ในการลดต้นทุน หากช่างควบคุมงานไม่ ทั่วถึง	ด้านการ ปฏิบัติงาน ○	๒	๒	๔	ต่ำ

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลบางลึก
แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตประชาชน
โครงการ สัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธานศตราจารย์ ดร.สมเด็จพระเจ้าน้องนางเธอเจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์อัครราชกุมารีกรม
พระศรีสวสวรรค์พัฒนาสวัสดิราชชนารี
วัตถุประสงค์ เพื่อให้สุนัขและแมวได้รับการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า และประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจเรื่องโรคพิษสุนัขบ้า
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด สุนัขและแมวในเขตพื้นที่ตำบลบางลึก

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๒)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	ประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการ ความเสี่ยง (มาตรการ ควบคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความเสี่ยง ที่คาดหวัง (๗)				
โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัข บ้า ตาม พระ ปณิ ธ าน ศตราจารย์ ดร.สมเด็จพระ เจ้าน้องนางเธอเจ้าฟ้าจุฬา ภรณวลัยลักษณ์อัครราชกุมารี กรมพระศรีสวางควัฒนวร ขัตติยราชนารี	เกิดมีผู้ป่วย เป็นโรคพิษ สุนัขบ้า	มีการระบาดของ ของโรค สุนัข และแมวในพื้นที่ ได้รับวัคซีนไม่ ครบทุกตัว	๒	๒	ต่ำ	การ ควบคุม	ฉีด วัคซีน ป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้าให้ครบ ทุกตัว	สำนักปลัด	๒๗,๐๐๐

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลวังลึก
แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิต
โครงการเฝ้าระวังการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)
วัตถุประสงค์ เพื่อตั้งจุดตรวจคัดกรองประชาชนที่เข้าออกในหมู่บ้าน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ตั้งจุดตรวจคัดกรองทุกหมู่บ้านในพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลวังลึก

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานสาธารณสุข สำนักปลัด

กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๒)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	ประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหารความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการ ความเสี่ยง (มาตรการ ควบคุมเพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)				
โครงการเฝ้าระวังการ แพร่ระบาดของโรค ติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)	ประชาชนในพื้นที่ ตำบลบางสักไม่ได้ รับข้อมูลการ ควบคุมโรคที่ ถูกต้อง	ประชาชนใน พื้นที่ทำ งาน นอกบ้าน	๒	๒	๔	ต่ำ	ตั้งจุดตรวจคัด กรองทุกหมู่บ้าน ในพื้นที่องค์การ บริหาร ส่วน ตำบลบางสัก	สำนักปลัด	๒๐๐,๐๐๐

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลบางลึก
แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนา โครงสร้างพื้นฐาน

โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายความถี่ ๓ - ห้วยช่องซ้อน หมู่ที่ ๓ ต.บางลึก อ.กันตัง จ. ตรัง
วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนในหมู่ที่ ๓ ได้มีถนนสำหรับใช้ในการคมนาคมได้อย่างสะดวกและรวดเร็ว

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด กว้าง ๔ เมตร ยาว ๒๖๗ เมตร

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานอุตสาหกรรมโยธา กองช่าง

กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๒)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	ประเมินความเสี่ยง			วิธีการบริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการ ความเสี่ยง (มาตรการ ควบคุมเพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผล กระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)				
โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริม เหล็กสายความถี่ ๓ - ห้วยช่องซ้อนหมู่ที่ ๓ ต.บางลึก อ.กันตัง จ.ตรัง	- การใช้วัสดุ ต่างๆในการ ก่อสร้างต้อง ตรวจสอบทุก ขั้นตอน - การควบคุม งาน	-ช่างผู้ควบคุมงาน อาจมีหน้าที่ต้อง รับผิดชอบมากอาจ ควบคุมงานไม่ถึงถึง -ผู้รับจ้างอาจอาศัย โอกาสในการลด คุณภาพวัสดุหรือ เปลี่ยนแปลงวัสดุ โดยมีประสงค์ใน การลดต้นทุนหาก ช่างควบคุมงานไม่ ทั่วถึง	๒	๒	๔	ต่ำ	ปฏิบัติตามตาม แบบที่ อบ.ต. กำหนด	กองช่าง	๖๓๘,๐๐๐

แบบรายงานแผนการบริหารความเสี่ยง แบบ RM-๓
ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก
แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตประชาชน
โครงการ สัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธานศาสตราจารย์ ดร. สมเด็จพระเจ้าอยู่หัวมหาวชิราลงกรณ
พระศรีสวาศวัฒนาวรรชัตติยราชนารี
วัตถุประสงค์ เพื่อให้สุนัขและแมวได้รับการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า และประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ ความเข้าใจเรื่องโรคพิษสุนัขบ้า
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด สุนัขและแมวในเขตพื้นที่ตำบลบางสัก
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานสาธารณสุข สำนักปลัด

ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของความ เสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการ ป้องกัน		ระยะเวลา (๕)			ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง		
		มาตรการควบคุม ภายใน (๓)	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓		Q๔	หมดไป	คงอยู่
เกิดมีผู้ป่วยเป็นโรคพิษ สุนัขบ้า	- มีการระบาดของโรค - ฉีดวัคซีนไม่ครบ ทุกตัวในตำบล บางสัก	ประชาสัมพันธ์/ชี้แจงถึงประชาชนและวัตถุประสงค์ของโครงการ	ประชาสัมพันธ์/ชี้แจงถึงประชาชน/ชี้แจงวัตถุประสงค์ของโครงการ		↕		สำนักปลัด	ควบคุมได้ /	ควบคุมไม่ได้	
							สถานะ : ปัญหาอุปสรรค : แนวทางแก้ไข : หมายเหตุ :			

แบบรายงานแผนการบริหารความเสี่ยง แบบ RM-๓
 ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบางลี่
 แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิต
 โครงการเฝ้าระวังการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)
 วัตถุประสงค์ เพื่อตั้งจุดตรวจคัดกรองประชาชนที่เข้าออกในหมู่บ้าน
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ตั้งจุดตรวจคัดกรองทุกหมู่บ้านในพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลบางลี่
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานสาธารณสุข สำนักปลัด

ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของความ เสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการ ป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง						
		มาตรการควบคุม ภายใน (๓)	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่	ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่				
ประชาชนในพื้นที่ ตำบลบางลี่ไม่ได้รับ ข้อมูลการควบคุมโรค ที่ถูกต้อง	ประชาชนในพื้นที่ ทำงานนอกบ้าน	ประชาสัมพันธ์/ชี้แจง ถึงประชาชนและ วัตถุประสงค์ของ โครงการ	ประชาสัมพันธ์/ชี้แจง ถึงประชาชนและ วัตถุประสงค์ของ โครงการ		↕				ควบคุม ไม่ได้	ควบคุม ไม่ได้					
								สำนักปลัด				สถานะ : ปัญหาอุปสรรค : แนวทางแก้ไข : หมายเหตุ :			

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลบางลึก
แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนา โครงสร้างพื้นฐาน
โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายความถี่สูง – ท้ายช่องล่อน หมู่ที่ ๓ ต.บางลึก อ.กันตัง จ. ตรัง
วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนในหมู่ที่ ๓ ได้มีถนนสำหรับใช้ในการคมนาคมได้อย่างสะดวกและรวดเร็ว
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด กว้าง ๔ เมตร ยาว ๒๖๗ เมตร

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานอุตุสภาพกรมการโยธา กองช่าง

ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการ ป้องกัน		ระยะเวลา (๕)			ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง		
		มาตรการควบคุม ภายใน (๓)	มาตรการตาม แผนบริหาร ความเสี่ยง(๔)	Q๑	Q๒	Q๓		Q๔	คงอยู่	ควบคุม ไม่ได้
- การใช้วัสดุต่างๆ ในการก่อสร้าง ต้องตรวจสอบทุก ขั้นตอน - การควบคุมงาน	-ช่างผู้ควบคุมงานอาจมี หน้าที่ต้องรับผิดชอบมาก อาจควบคุมงานไม่ถึงถึง -ผู้รับจ้างอาจอาศัยโอกาสใน การลดคุณภาพวัสดุหรือ เปลี่ยนแปลงวัสดุโดยมี ประสงค์ในการลดต้นทุน หากช่างควบคุมงานไม่ถึงถึง	-จัดจ้างในฤดูแล้ง -จัดจ้างในฤดูแฉ้ง	-จัดจ้างในฤดูแล้ง -ปฏิบัติตามตาม แบบที่ อบต. กำหนด		↕		กองช่าง	ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
							สถานะ : ปัญหาอุปสรรค : แนวทางแก้ไข : หมายเหตุ :			

รายงานการสอบทานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของผู้ตรวจสอบภายใน เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก

หน่วยตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก ได้สอบทานการประเมินผลบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการสอบทาน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การบริหารความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลบางสัก มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยง และหรือการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยง สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่

๑.๑ ด้านกลยุทธ์

๑.๑.๑ ด้านการวางแผนของหน่วยงาน

- โครงการ สัตว์ปลอดภัย คนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า
- โครงการเฝ้าระวังการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙)
- โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายควนตุงกู – ห้วยช่องซ้อน

๑.๒ ด้านการดำเนินงาน

- ๑.๒.๑ การดำเนินงานตามโครงการต่างๆ
- ๑.๒.๒ การควบคุม การกำกับ การติดตาม

๒. แผนการบริหารความเสี่ยงหรือการปรับปรุงความเสี่ยง

๑.๑ ด้านกลยุทธ์

- ๑.๑.๑ จัดทำคู่มือแนวทาง ขั้นตอน การวางแผน

๑.๒ ด้านการดำเนินงาน

- ๑.๒.๑ กำหนดขั้นตอน แนวทางการดำเนินงานให้ครอบคลุม ครอบคลุมชัดเจน
 - โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากพิษสุนัขบ้า
 - ◆ ฉีดยารักษาป้องกันพิษสุนัขบ้าให้ครบทุกตัว

-โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายความตุงกู - ห้วยช่องซ้อน

- ◆ ต้องตรวจสอบคุณภาพวัสดุก่อสร้าง
- ◆ ผู้รับจ้างต้องมีประสบการณ์
- ◆ ผู้รับจ้างต้องมีจรรยาบรรณในการปฏิบัติงาน
- ◆ การก่อสร้างบ้านให้เป็นไปตามรูปแบบแปลนที่ อบต. กำหนด

๑.๒.๒ มอบหมายให้มีผู้รับผิดชอบและดำเนินงานให้ชัดเจน

๑.๓ ด้านการรายงาน

๑.๓.๑ โครงการเฝ้าระวังการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙)

-รณรงค์ประชาสัมพันธ์โครงการ

๑.๔ ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

๑.๔.๑ สร้างความรู้ ความเข้าใจในข้อกฎหมาย

ลายมือชื่อ



ผู้รายงาน

(นางสาวอาทิตยา อินศรีไกร)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

