



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกลุ่ม

อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
เรื่อง ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ ความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ได้ดำเนินการจัดทำแผนการ บริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

เพื่อให้การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นไปตามมาตรฐานที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ขององค์การบริหาร ส่วนตำบลบ้านกุ่ม นับตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป สามารถสอบถามเพิ่มเติมได้ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม หมู่ที่ ๒ ตำบลบ้านกุ่ม อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี โทรศัพท์ ๐๓๕-๕๖๑๒๔๒ หรือที่เว็บไซต์ www.bankum.go.th

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๑ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายธนเดช ก้อนทองคำ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

คู่มือ

ที่ สพ ๗๔๖๐๑/๕๐๒

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
อำเภอสองพี่น้อง สพ ๗๒๑๑๐

๒ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอสองพี่น้อง

สิ่งที่ส่งมาด้วย แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ จำนวน ๑ เล่ม

ตามที่ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๕ ให้นำหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม จึงขอส่งแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ดังกล่าว มีรายละเอียดตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายธนเดช ก้อนทองคำ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

สำนักปลัด อบต.บ้านกุ่ม
โทร ๐-๓๕๕๒-๑๒๙๒

นายธนเดช
๑ ต.ก. ๖

รท.ปลัด อบต.....
หัวหน้าส่วน.....
จนท./ผู้พิมพ์.....

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒
ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๕ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการ ความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงิน การคลังภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้การปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม บรรลุวัตถุประสงค์ของการ จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานและเพื่อให้มีระบบ ในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม ลดปัจจัยเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จึงกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๑. กำหนดให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการทุกกอง ต้องดำเนินการจัดทำบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการ ปฏิบัติงานปกติ

๒. กำหนดให้ทุกส่วนราชการ มีหน้าที่รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง กำหนดตัวชี้วัด แนวทาง การป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงหรือความสูญเสียที่อาจอาจจะเกิดขึ้นในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. ให้มีการติดตามประเมินผลและรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวน ปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

๔. เมื่อพบเห็นหรือรับทราบความเสี่ยงที่อาจจะมีผลกระทบต่อองค์กร จะต้องรายงานความเสี่ยง นั้นให้ผู้เกี่ยวข้องรับทราบทันที และให้มีการพิจารณานำเทคโนโลยีมาใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม สามารถใช้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นแนวทางในการบริหาร จัดการองค์กร ให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

๒. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้น และทำให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนด

๓. เพื่อให้ประชาชนในเขตพื้นที่ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ได้รับประโยชน์สูงสุด

บทบาทความรับผิดชอบ

ผู้บริหารท้องถิ่นเป็นผู้กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม โดยผ่านคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ดังนี้

๑. พิจารณาอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยง และแนวทางการบริหารความเสี่ยง
๒. พิจารณาอนุมัติความเสี่ยงระดับองค์กร แผนบริหารความเสี่ยง และเกณฑ์ประเมินความเสี่ยง
๓. ติดตามผลการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรอย่างสม่ำเสมอ ส่งเสริมสนับสนุน ให้คำแนะนำ

ในทบทวน ปรับปรุงมาตรการต่างๆ ที่กำหนดในแผนบริหารความเสี่ยง และแก้ไขปัญหาก็เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง

๔. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อผู้บริหารท้องถิ่น

ผู้อำนวยการกอง มีหน้าที่ ดังนี้

๑. ระบุประเมินความเสี่ยง รวมทั้งจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามแนวทางและนโยบายที่ผู้บริหารระดับสูง

มอบหมาย

๒. ประเมินและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ตามระยะเวลาที่กำหนด

๓. สนับสนุน ส่งเสริมการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง ของบุคลากรในหน่วยงานให้มีประสิทธิภาพ

ผู้ปฏิบัติมีหน้าที่ ดังนี้

๑. ระบุประเมินความเสี่ยง กำหนดมาตรการ/แผนงานในแผนบริหารความเสี่ยง และนำแผนงาน

ไปปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

๒. ปฏิบัติงาน ดูแลและติดตามงานต่างๆ ตามกรอบและกระบวนการบริหารความเสี่ยง รวมถึงรายงานความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารหน่วยงาน (ผอ.สำนัก/กอง) ทราบอย่างสม่ำเสมอ

๓. ส่งเสริม สนับสนุน ให้ความร่วมมือ และปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมในการปฏิบัติงานประจำตามปกติ

การทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง

๑. ในกรณีที่ผู้บริหารพบว่านโยบายการบริหารความเสี่ยงไม่เหมาะสมกับสภาพแวดล้อม การดำเนินงานต้องนำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น โดยผ่านคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อขออนุมัติดำเนินการ ในการปรับปรุงนโยบายการบริหารความเสี่ยง

๒. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี และนำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่านโยบายดังกล่าวยังเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมการดำเนินงานของ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร

คะแนน

คำอธิบาย

- | | |
|---|---|
| ๑ | ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยง |
| ๒ | ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงได้น้อย |
| ๓ | ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลาง |
| ๔ | ผู้บริหารเต็มใจยอมรับความเสี่ยง |
| ๕ | ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงได้มากที่สุด |

/เกณฑ์การให้คะแนน...

เกณฑ์การให้คะแนนความเสี่ยง การให้คะแนนความเป็นไปได้และผลกระทบของความเสี่ยงระดับองค์กร

ระดับผลกระทบ	คะแนน	คำอธิบาย
น้อยที่สุด	๓	ระดับที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง ไม่เป็นสาระสำคัญ
น้อย	๒	ระดับที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องมีการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม
ปานกลาง	๓	ระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไประดับที่ยอมรับไม่ได้หรือสูงขึ้น
สูง	๔	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องเร่งจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้
สูงมาก	๕	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องเร่งจัดการความเสี่ยง/แก้ไขทันที

การประเมินความเสี่ยง กำหนดเกณฑ์ประเมินระดับโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง	ระดับคะแนน
สูงมาก	มากกว่า ๓ ครั้ง/เดือน	๕
สูง	ระหว่าง ๓ - ๖ เดือน/ครั้ง	๔
ปานกลาง	ระหว่าง ๗ - ๑๒ เดือน/ครั้ง น้อย	๓
น้อย	มากกว่า ๑ ปี แต่ไม่เกิน ๓ ปี/ครั้ง น้อยที่สุด	๒
น้อยที่สุด	มากกว่า ๓ ปี/ครั้ง	๑

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	เปอร์เซ็นต์โอกาสที่จะเกิดขึ้น	ระดับคะแนน
สูงมาก	มากกว่า ๘๐%	๕
สูง	๗๐ - ๗๙%	๔
ปานกลาง	๖๐ - ๖๙%	๓
น้อย	๕๐ - ๕๙%	๒
น้อยที่สุด	น้อยกว่า ๕๐%	๑

กำหนดเกณฑ์ประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบต่อองค์กรเกณฑ์ประเมินผลกระทบที่มีใช้ด้านการเงิน

ผลกระทบต่อองค์กร	ความเสียหาย	ระดับคะแนน
สูงมาก	อย่างยิ่ง/มากที่สุด (มากกว่า ๘๐%)	๕
สูง/วิกฤต	ค่อนข้างรุนแรง/มาก (๖๑ - ๘๐%)	๔
ปานกลาง	พอสมควร/ปานกลาง (๔๑ - ๖๐%)	๓
น้อย	มีอยู่บ้าง/น้อย (๒๐ - ๔๐%)	๒
น้อยที่สุด	เพียงเล็กน้อย/น้อยที่สุด (น้อยกว่า ๒๐%)	๑

/เกณฑ์ประเมิน...

เกณฑ์ประเมินผลกระทบด้านการเงิน

ผลกระทบต่อองค์กร	ความเสียหาย	ระดับคะแนน
สูงมาก	มากกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท	๕
สูง/วิกฤต	มากกว่า ๒๕๐,๐๐๐ - ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท	๔
ปานกลาง	มากกว่า ๑๐๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท	๓
น้อย	๓๐,๐๐๐ - ๑๐๐,๐๐๐ บาท	๒
น้อยที่สุด	น้อยกว่า ๓๐,๐๐๐ บาท	๑

การจัดลำดับความเสี่ยง (Degree Of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาส และผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง มีค่าเชิงปริมาณ โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับประเภทความเสี่ยง Strategic Risk : S = ด้านกลยุทธ์ Operational Risk : O = ด้านการดำเนินงาน Financial Risk : F = ด้านการเงิน Compliance Risk : C = ด้านกฎหมาย/กฎระเบียบ

ระดับความเสี่ยง (Risk Map)

เพื่อระบุถึงตำแหน่งของความเสี่ยงแต่ละรายการ เพื่อให้ทราบว่าความเสี่ยงใดมีความสำคัญ และมีความเร่งด่วนสูงสุดที่จะต้องได้รับการแก้ไขก่อนตามลำดับความสำคัญ โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยง แต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) ทั้งนี้ได้กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

สูงมาก	คะแนน	๓๗ - ๒๕	สีแดง
สูง	คะแนน	๓๑ - ๓๖	สีส้ม
ปานกลาง	คะแนน	๖ - ๓๐	สีเหลือง
ต่ำ	คะแนน	๑ - ๕	สีเขียว

ระดับความเสี่ยงสูงมาก	๓๗-๒๕	คะแนน	สีแดง
ระดับความเสี่ยงสูง	๓๑-๓๖	คะแนน	สีส้ม
ระดับความเสี่ยงปานกลาง	๖-๓๐	คะแนน	สีเหลือง
ระดับความเสี่ยงต่ำ	๑-๕	คะแนน	สีเขียว

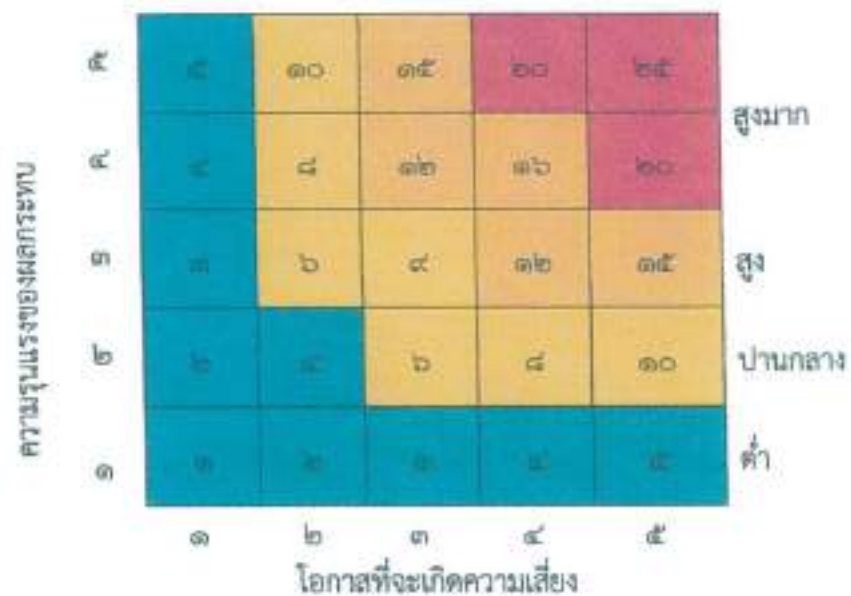
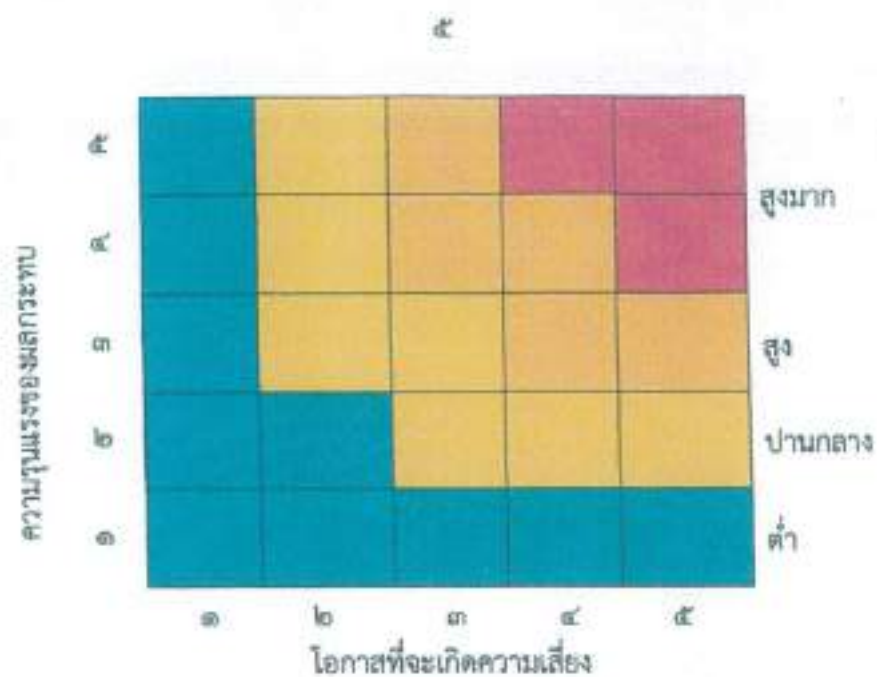
แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

การวัดระดับความเสี่ยง



ความเสี่ยงปานกลาง - ผลกระทบรุนแรงมาก - โอกาสเกิดน้อย	ความเสี่ยงสูง - ผลกระทบรุนแรงมาก - โอกาสเกิดมาก
ความเสี่ยงต่ำ - ผลกระทบน้อย - โอกาสเกิดน้อย	ความเสี่ยงปานกลาง - ผลกระทบน้อย - โอกาสเกิดมาก

← โอกาสที่เกิดขึ้น → มาก



ระดับการยอมรับความเสี่ยง (Degree of Acceptance)

โอกาส ผลกระทบ	เกิดขึ้นยาก (๑)	เกิดขึ้นน้อย (๒)	เกิดขึ้นบ้าง (๓)	เกิดขึ้นสูง (๔)	เกิดขึ้นสูงมาก (๕)
๕ = สูงมาก	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
๔ = สูง	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
๓ = ปานกลาง	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
๒ = ต่ำ	๒	๔	๖	๘	๑๐
๑ = ต่ำมาก	๑	๒	๓	๔	๕
ระดับโอกาส	๑ = ต่ำมาก	๒ = ต่ำ	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก

/๓) ระดับความเสี่ยงต่ำ...

๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ คือ คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เพิ่มเติม

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง คะแนนระดับความเสี่ยง ๖-๑๐ คะแนน เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๓) ระดับความเสี่ยงสูง คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑-๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗-๒๕ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยง และประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๐ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายอนเดช ก้อนทองคำ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

คำนำ

การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นเครื่องมือ สำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ ในการผลักดันให้ภาครัฐมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ มีกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ ซึ่งการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ จะช่วยเพิ่มโอกาสความสำเร็จ ลดโอกาสของความล้มเหลว ลดความไม่แน่นอนในผลการดำเนินงานโดยรวมของ องค์กร ช่วยให้หน่วยงานสามารถบรรลุจุดมุ่งหมายตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ ขององค์กร และยุทธศาสตร์ ที่วางไว้ได้

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม จึงได้จัดทำแผนการบริหาร จัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยให้หน่วยงานในสังกัดร่วมกันวางแผนการบริหารความ เสี่ยงด้วยตนเอง โดยพิจารณาจากเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมที่จะดำเนินการ เพื่อค้นหาและระบุ ความเสี่ยง ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยง รวมทั้งร่วมกันวางแผนป้องกันและควบคุมให้เหมาะสมกับสภาพ ปัญหาที่จะนำมาซึ่งความเสียหาย หรือความสูญเสียให้กับองค์กร เพื่อลดระดับความเสี่ยง และป้องกันข้อผิดพลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายในการพัฒนาตามวิสัยทัศน์ "เป็นองค์กรที่มีศักยภาพ ในการพัฒนา นำพาชุมชนให้เข้มแข็ง เพื่อประโยชน์สุขของประชาชน"

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
ส่วนที่ ๑ ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	
๑.๑ ด้านกายภาพ	๑
๑.๒ ด้านการเมือง/การปกครอง	๓
๑.๓ ประชากร	๔
๑.๔ สภาพทางสังคม	๕
๑.๕ ระบบบริการพื้นฐาน	๖
๑.๖ ระบบเศรษฐกิจ	๗
๑.๗ ศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม	๘
๑.๘ ทรัพยากรธรรมชาติ	๘
ส่วนที่ ๒ การบริหารจัดการความเสี่ยง	
๒.๑ บทนำ	๙
๒.๒ วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๙
๒.๓ เป้าหมาย	๙
๒.๔ นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๐
๒.๕ นิยามความเสี่ยง	๑๑
ส่วนที่ ๓ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	
๓.๑ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๒
๓.๒ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๒
๓.๓ เกณฑ์การให้คะแนนความเสี่ยง	๑๕
ส่วนที่ ๔ การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	
๔.๑ การระบุความเสี่ยง	๑๗
๔.๒ การประเมินความเสี่ยง	๑๘
- ตาราง แบบ RM ๑ - แบบ RM ๓	๓๒ - ๔๖

ภาคผนวก

- สำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
- สำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด
- สำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง
- สำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง
- สำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
- สำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑.๒ ลักษณะภูมิประเทศ

ลักษณะภูมิประเทศเป็นที่ราบลุ่ม น้ำท่วมถึงพื้นที่ทั้งหมดของตำบลบ้านกุ่ม ส่วนใหญ่เป็นที่นาสลับกับลำคลอง มีคลองข่อยเพื่อการเกษตรมากและเกือบทุกปีจะมีน้ำท่วมพื้นที่การเกษตร มีถนนสายบางสาม – บางแม่หม้าย (ทางหลวงหมายเลข ๓๓๕๑) เป็นถนนสายหลัก และมีอาณาเขตติดต่อ ดังนี้

- ทิศเหนือ ติดต่อกับตำบลบางใหญ่ อำเภอบางปลาม้า จังหวัดสุพรรณบุรี
- ทิศใต้ ติดต่อกับตำบลบางตะเคียน อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี
- ทิศตะวันออก ติดต่อกับตำบลบ้านช้าง ตำบลบางตาเถร อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี
- ทิศตะวันตก ติดต่อกับตำบลต้นตาล และตำบลบางพลับ อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี

๑.๓ ลักษณะภูมิอากาศ

ในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม จัดอยู่ในลักษณะอากาศร้อน คือมีฝนตกสลับแห้งแล้ง มีอุณหภูมิสูงเกือบตลอดปีและสภาพอากาศร้อน ในฤดูร้อนมีปริมาณฝนตกน้อย

๑.๓.๑ อุณหภูมิเฉลี่ย (ปี ๒๕๕๔ – ๒๕๖๓)

- อุณหภูมิสูงสุด ๔๒.๒๐ องศาเซลเซียส
- อุณหภูมิต่ำสุด ๓๓.๕๐ องศาเซลเซียส

๑.๓.๒ ปริมาณน้ำฝนเฉลี่ย (ปี ๒๕๕๔ – ๒๕๖๓)

- ปริมาณน้ำฝนเฉลี่ย ปี ๒๕๕๔ = ๔๐.๔๐ มิลลิเมตร
- ปริมาณน้ำฝนเฉลี่ย ปี ๒๕๖๐ = ๑๑๔.๖๐ มิลลิเมตร
- ปริมาณน้ำฝนเฉลี่ย ปี ๒๕๖๑ = ๗๕.๑๐ มิลลิเมตร
- ปริมาณน้ำฝนเฉลี่ย ปี ๒๕๖๒ = ๔๒.๘๐ มิลลิเมตร
- ปริมาณน้ำฝนเฉลี่ย ปี ๒๕๖๓ = ๗๐.๔๐ มิลลิเมตร

๑.๓.๓ ปริมาณน้ำฝนระหว่างปี (ปี ๒๕๕๔ – ๒๕๖๓)

- ปริมาณน้ำฝนสูงสุด พ.ศ. ๒๕๖๐ = ๑๑๔.๖๐ มิลลิเมตร
- ปริมาณน้ำฝนต่ำสุด พ.ศ. ๒๕๖๒ = ๔๒.๘๐ มิลลิเมตร

๑.๔ ลักษณะของดิน

ลักษณะดินภายในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม เป็นชุดดินเซนา (Sena series : Se)

- สภาพพื้นที่ ราบเรียบ มีความลาดชัน ๐ - ๓ %
- ภูมิสัณฐาน ที่ราบน้ำทะเลเคยขึ้นถึง
- วัตถุต้นกำเนิดดิน ตะกอนน้ำผสมกับตะกอนทะเล พัฒนาในสภาพน้ำกร่อย
- การระบายน้ำ เสว
- การซึมผ่านได้ของน้ำ ช้า การไหลป่าของน้ำบนผิวดินช้า
- ลักษณะสมบัติของดิน เป็นดินลึก

ดินบนเป็นดินเหนียวสีดํา หรือสีเทาเข้ม ถัดลงไปเป็นสีน้ำตาลปนเทาหรือสีน้ำตาล และเป็นดินเลน สีเทา ปฏิกริยาดินเป็นกรดจัดมากถึงเป็นกรดจัด (pH ๔.๕ – ๕.๕)

ดินล่างตอนบนเป็นดินเหนียวสีน้ำตาลปนเทา พบจุดประสีน้ำตาลแก่หรือแดงปนเหลือง ปฏิกริยาดินเป็นกรดรุนแรงมากถึงเป็นกรดจัดมาก (pH ๔.๐ – ๔.๕)

ดินล่างเป็นดินเลนเหนียว สีเทาเข้มหรือสีเทา จุดประสีเหลืองปนน้ำตาล จะพบจุดประสีเหลืองฟางข้าวของสารประกอบกำมะถันในระดับความลึกตั้งแต่ ๕๐ – ๑๐๐ เซนติเมตร และพบรอยไถลผิวหน้าอัดมันและผลึกยิบซั่ม ปฏิกริยาดินเป็นกรดจัดมากถึงเป็นกรดปานกลาง (pH ๔.๕ – ๖.๐)

การใช้ประโยชน์ที่ดินภายในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม แบ่งออกได้เป็น ๒ ประเภท

๑.๔.๑ พื้นที่ส่วนใหญ่มีความเหมาะสมสูง (S๑) สำหรับเพาะปลูกข้าว

๑.๔.๒ บางพื้นที่ไม่เหมาะสม (N) สำหรับเพาะปลูกข้าว (บางพื้นที่)

สภาพปัญหาของดินภายในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

ข้อจำกัด ดินเป็นกรดจัดมากทำให้ได้ผลผลิตต่ำ ในบริเวณพื้นที่เขตชลประทานจะใช้ทำนาดำ หรืออาจปลูกพืชผักและพืชไร่นาฤดูแล้ง แต่จะได้ผลผลิตไม่มากนัก

ข้อเสนอแนะ ควรปรับสภาพกรดของดินให้เหมาะสม ด้วยการใช้วัสดุปูนชนิดต่างๆ หว่านแล้วไถคลุกเคล้ากับดินทิ้งไว้ตั้งแต่ก่อนฤดูปลูก ควรปรับปรุงบำรุงดิน โดยการใช้ปุ๋ยอินทรีย์และปุ๋ยเคมีควบคู่กัน เพื่อปรับปรุงคุณสมบัติทางกายภาพและเคมีของดินให้ดีขึ้น

๒. ด้านการเมือง/การปกครอง

๒.๑ เขตการปกครอง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ได้แบ่งเขตการปกครองเป็น ๖ หมู่บ้าน คือ

๑. บ้านบางสะแก	หมู่ที่ ๑
๒. บ้านกุ่ม	หมู่ที่ ๒
๓. บ้านโพธิ์	หมู่ที่ ๓
๔. บ้านโพธิ์เหนือ	หมู่ที่ ๔
๕. บ้านสว่างอารมณ์	หมู่ที่ ๕
๖. บ้านรางทอง	หมู่ที่ ๖

๒.๒ การเลือกตั้ง

ฝ่ายบริหารขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ประกอบด้วย

๑. นายธนเดช ก้อนทองคำ	นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
๒. ร้อยเอกบุญศรี ตัวเครือ	รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
๒. นายฉัตรชัย สุขงาม	รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
๔. นายประสาร คล้ายสุบรรณ	เลขานุการนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

ฝ่ายนิติบัญญัติขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ประกอบด้วย

๑. นายประดิษฐ์ แจ้งบุญ	ประธานสภา อบต.บ้านกุ่ม
๒. นางสาวเกษร สุวรรณโสด	รองประธานสภา อบต.บ้านกุ่ม
๓. นายวินัย เปี่ยมสุขใส	เลขานุการสภา อบต.บ้านกุ่ม
๔. นายวิโรจน์ จูงใจ	สมาชิกสภา อบต.บ้านกุ่ม หมู่ที่ ๒
๕. นายสมทรง คล้ายสุบรรณ	สมาชิกสภา อบต.บ้านกุ่ม หมู่ที่ ๓
๖. นายทองหล่อ ศรีสกุลงาม	สมาชิกสภา อบต.บ้านกุ่ม หมู่ที่ ๔

กำนันและผู้ใหญ่บ้านทุกหมู่

๑. นายคำรง สุวรรณโสด	กำนันตำบลบ้านกุ่ม
๒. นายจิระศักดิ์ ปิ่นแก้ว	ผู้ใหญ่บ้าน หมู่ที่ ๑
๓. นางอรสา แสนโรจน์	ผู้ใหญ่บ้าน หมู่ที่ ๒
๔. นายสายชล ศรุดใจกล้า	ผู้ใหญ่บ้าน หมู่ที่ ๓
๕. นายชูชาติ กลิ่นสำควน	ผู้ใหญ่บ้าน หมู่ที่ ๔
๖. นายสายชล เทศทอง	ผู้ใหญ่บ้าน หมู่ที่ ๖

๓. ประชากร

๓.๑ ข้อมูลเกี่ยวกับจำนวนประชากร ปี ๒๕๖๕

หมู่ที่	ชื่อหมู่บ้าน	จำนวน ครัวเรือน	จำนวนประชากร		จำนวน ประชากรรวม
			ชาย	หญิง	
๑	บ้านบางสะแก	๒๐๐	๓๐๑	๓๒๓	๖๒๔
๒	บ้านกุ่ม	๑๕๔	๑๖๘	๒๒๑	๓๘๙
๓	บ้านโพธิ์	๑๒๑	๑๔๓	๑๕๕	๒๙๘
๔	บ้านโพธิ์เหนือ	๑๐๑	๑๖๖	๑๖๘	๓๓๔
๕	บ้านสว่างอารมณ์	๑๒๗	๒๐๔	๒๐๙	๔๑๓
๖	บ้านรางทอง	๑๖๔	๒๗๗	๒๘๔	๕๖๑
	รวมทั้งสิ้น	๘๖๗	๑,๒๕๙	๑,๓๖๐	๒,๖๑๙

(ข้อมูลทะเบียนราษฎร์อำเภอ ณ วันที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕)

ข้อมูลประชากรย้อนหลังตั้งแต่ปี ๒๕๖๑ - ๒๕๖๕

ปี	จำนวนประชากร		จำนวน ประชากรรวม
	ชาย	หญิง	
๒๕๖๑	๑,๖๒๕	๑,๗๕๘	๓,๓๘๓
๒๕๖๒	๑,๖๓๓	๑,๗๔๒	๓,๓๗๕
๒๕๖๓	๑,๖๓๔	๑,๗๒๔	๓,๓๕๘
๒๕๖๔	๑,๖๓๐	๑,๗๑๗	๓,๓๔๗
๒๕๖๕	๑,๒๕๙	๑,๓๖๐	๒,๖๑๙

(ข้อมูลทะเบียนราษฎร์อำเภอ ณ วันที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕)

๔. สภาพทางสังคม

๔.๑ การศึกษา

- โรงเรียนประถมศึกษา จำนวน ๓ แห่ง ประกอบด้วย

๑. โรงเรียนวัดบางสะแก (วิทยารังสรรค์) โรงเรียนขยายโอกาส ตั้งอยู่ในหมู่ที่ ๑ ตำบลบ้านกุ่ม
นางอมรรัตน์ ชีพบุรีรัตน์ ผู้อำนวยการโรงเรียนวัดบางสะแก

รวมจำนวนนักเรียนชั้นอนุบาล จำนวน ๓๖ คน

รวมจำนวนนักเรียนระดับชั้นประถมศึกษา จำนวน ๑๒๘ คน

รวมนักเรียนระดับชั้นมัธยมศึกษา จำนวน ๓๙ คน

รวมทั้งหมด จำนวน ๒๐๓ คน

ข้อมูลจากกองการศึกษา ณ วันที่ ๑๐ มิถุนายน ๒๕๖๕

๒. โรงเรียนวัดรางบัวทอง ตั้งอยู่ในหมู่ที่ ๒ ตำบลบ้านกุ่ม

นางสำรวม ผลิเจริญสุข รักษาการแทน ผู้อำนวยการโรงเรียนวัดรางบัวทอง

รวมจำนวนนักเรียนชั้นอนุบาล จำนวน ๑๔ คน

รวมจำนวนนักเรียนระดับชั้นประถมศึกษา จำนวน ๖๙ คน

รวมทั้งหมด จำนวน ๘๓ คน

ข้อมูลจากกองการศึกษา ณ วันที่ ๑๐ มิถุนายน ๒๕๖๕

๓. โรงเรียนวัดสว่างอารมณ์ ตั้งอยู่ในหมู่ที่ ๖ ตำบลบ้านกุ่ม

นายสมมาตร กลิ่นเกษร ผู้อำนวยการโรงเรียนวัดสว่างอารมณ์

รวมจำนวนนักเรียนชั้นอนุบาล จำนวน ๒๐ คน

รวมจำนวนนักเรียนระดับชั้นประถมศึกษา จำนวน ๖๒ คน

รวมจำนวนนักเรียนทั้งหมด จำนวน ๘๒ คน

ข้อมูลจากการศึกษา ณ วันที่ วันที่ ๑๐ มิถุนายน ๒๕๖๕

- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จำนวน ๓ แห่ง ประกอบด้วย

๑. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนวัดบางสะแก ตั้งอยู่ในหมู่ที่ ๑ ตำบลบ้านกุ่ม
ครูผู้ดูแลเด็ก นางสาวจารุณี คล้ายสุบรรณ

ผู้ดูแลเด็ก นายอำนาจ คงชาติ

มีนักเรียน ๑๖ คน

ข้อมูลจากกองการศึกษา ณ วันที่ ๒๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

๒. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดรางบัวทอง ตั้งอยู่ในหมู่ที่ ๒ ตำบลบ้านกุ่ม

ผู้ดูแลเด็ก นางสาวเบญจวรรณ นิลแก้วดี

ผู้ดูแลเด็ก นางสาวชลญา ฤทธิ์เดช

มีนักเรียน ๑๓ คน

ข้อมูลจากกองการศึกษา ณ วันที่ ๒๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

๓. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดสว่างอารมณ์ ตั้งอยู่ในหมู่ที่ ๖ ตำบลบ้านกุ่ม

ผู้ดูแลเด็ก นางสาวธัญลักษณ์ เกติศรีพันธุ์

ผู้ดูแลเด็ก นางสาวสุภาพร พลพามูล

มีนักเรียน ๑๕ คน

ข้อมูลจากกองการศึกษา ณ วันที่ ๑๐ มิถุนายน ๒๕๖๕

๔.๒ ด้านสาธารณสุข

- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล จำนวน ๑ แห่ง ตั้งอยู่ในหมู่ที่ ๒ ตำบลบ้านกุ่ม
ได้แก่ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านกุ่ม

นางงามตา ศรีสงวน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านกุ่ม

๑. ผู้ป่วยติดเตียง จำนวน ๑๑ ราย

๒. สาเหตุการเจ็บป่วยที่เข้ารับการรักษารักษาในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านกุ่ม

- อุบัติเหตุ ๓ ราย/ปี

- สาเหตุอื่น ๑๓ ราย/ปี

๓. ประเภทการเจ็บป่วยที่เข้ารับการรักษารักษาในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านกุ่ม

รวม จำนวน ๔,๓๒๗ คน

ข้อมูลจากโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านกุ่ม (ช่วงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

๔.๓ ด้านอาชญากรรม

ตั้งแต่เดือนมีนาคม ๒๕๖๕ ไม่มีปัญหาอาชญากรรม

๔.๔ ด้านยาเสพติด

มีผู้เสพยาเสพติดภายในตำบล คือ กลุ่มวัยรุ่น กลุ่มวัยแรงงาน

๔.๕ การสังคมสงเคราะห์

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ได้ส่งเสริมกิจกรรมสงเคราะห์กับประชาชนในกลุ่มต่างๆ ตามนโยบายของรัฐบาล ดังนี้

การสังคมสงเคราะห์	พ.ศ. ๒๕๖๑	พ.ศ. ๒๕๖๒	พ.ศ. ๒๕๖๓	พ.ศ. ๒๕๖๔	พ.ศ. ๒๕๖๕
ผู้มีสิทธิรับเบี้ยผู้สูงอายุ (ราย)	๕๖๒	๖๐๐	๖๓๒	๖๔๗	๖๔๒
ผู้มีสิทธิรับเบี้ยผู้พิการ (ราย)	๘๑	๘๘	๙๑	๙๔	๙๔
ผู้มีสิทธิรับเบี้ยผู้ป่วยเอดส์ (ราย)	-	-	๑	๑	๑

ข้อมูลจากงานพัฒนาชุมชน อบต.บ้านกุ่ม ณ เดือนมีนาคม ๒๕๖๕

๕. ระบบบริการพื้นฐาน

๕.๑ การคมนาคม

- องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มมีถนนลาดยางหมายเลข ๓๓๕๑ บางสาม – บางแม่หม้าย
ผ่านหมู่ที่ ๓,๒,๓ และ ๔

- องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มมีถนนลาดยาง ถนนคอนกรีต สายบ้านรางบัวทอง –
บ้านสว่างอารมณ์

- มีถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก จำนวน ๔๐ เส้น

- สำหรับการติดต่อระหว่างหมู่บ้านในตำบล ถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ถนนดิน ถนนลูกรังและถนนหินคลุก

๕.๒ การไฟฟ้า

เขตองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม มีไฟฟ้าเข้าถึงทุกหมู่บ้าน มีเพียงบางครัวเรือนที่อยู่ห่างไกลที่ยัง
ขยายไฟฟ้าแรงต่ำไม่ถึง สาเหตุเนื่องมาจากการขยายตัวของครัวเรือน

๕.๓ การประปา

แหล่งน้ำที่สร้างขึ้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มดูแล ประปา จำนวน ๖ แห่ง

๑. ประปาบริเวณหน้าวัดบางสะแก ประชาชนที่ใช้น้ำ หมู่ที่ ๑
๒. ประปาบริเวณหน้าโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านกุ่มประชาชนที่ใช้น้ำ หมู่ที่ ๒ และ หมู่ที่ ๓
๓. ประปาบริเวณข้าง อบต. ประชาชนที่ใช้น้ำ หมู่ที่ ๑ และ หมู่ที่ ๒
๔. ประปาบริเวณวัดบ้านโพธิ์ ประชาชนที่ใช้น้ำ หมู่ที่ ๓ และ หมู่ที่ ๔
๕. ประปาบริเวณที่สาธารณะประโยชน์ หมู่ที่ ๕ ประชาชนที่ใช้น้ำ หมู่ที่ ๕
๖. ประปาบริเวณวัดสว่างอารมณ์ ประชาชนที่ใช้น้ำ หมู่ที่ ๖

๕.๔ โทรศัพท์

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม โทร. ๐๓๕ - ๕๒๑๒๕๒

๕.๕ ไปรษณีย์/การสื่อสาร/การขนส่ง/วัสดุ ครุภัณฑ์

การสื่อสาร สามารถติดต่อโดยทางวิทยุสื่อสาร ดังนี้

- อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.)

๖. ระบบเศรษฐกิจ

๖.๑ การเกษตร

ประชากรส่วนใหญ่ประกอบอาชีพทำการเกษตร คือ ทำนา , ประชากรบางรายเลี้ยงกุ้งและเลี้ยงปลา (ประมาณ ๑ - ๓ ราย) , รับจ้างทั่วไป และมีการประกอบอาชีพเสริม เช่น ปลูกผักบุ้ง และผักกระเฉด หาปลา ฯลฯ

๖.๒ การประมง

- | | | | |
|----------------|-------|----|-----|
| - เลี้ยงปลา | จำนวน | ๒๗ | ราย |
| - เลี้ยงกุ้ง | จำนวน | ๑๔ | ราย |
| - เลี้ยงจระเข้ | จำนวน | ๑ | ราย |

๖.๓ การบริการ

- ไม่มี -

๖.๔ การท่องเที่ยว

- ไม่มี -

๖.๕ อุตสาหกรรม

- ไม่มี -

๖.๖ การพาณิชย์และกลุ่มอาชีพ

- | | | | |
|------------------------|-------|---|------|
| - บิมน้ำมัน | จำนวน | ๑ | แห่ง |
| - ตู้หยอดน้ำมัน | จำนวน | ๑ | แห่ง |
| - ร้านเสริมสวย | จำนวน | ๒ | แห่ง |
| - ตู้ซ่อมรถจักรยานยนต์ | จำนวน | ๑ | แห่ง |
| - ตลาดนัด | จำนวน | ๑ | แห่ง |

๖.๗ แรงงาน

- กลุ่มแรงงานต่างด้าวที่มีภายในเขตตำบลบ้านกุ่ม

- | | | | |
|------------------|--------------|------------------|-------------|
| ๑. แรงงานเมียนมา | จำนวน ๑๑ ราย | ๒. แรงงานกัมพูชา | จำนวน ๑ ราย |
|------------------|--------------|------------------|-------------|

๗. ศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม

๗.๑ การนับถือศาสนา

- ผู้นับถือศาสนาพุทธ ร้อยละ ๑๐๐ ของจำนวนประชากรทั้งหมดในเขต อบต.บ้านกุ่ม วัด จำนวน ๔ แห่ง
๑. วัดบางสะแก ตั้งอยู่ในหมู่ที่ ๑ ตำบลบ้านกุ่ม ๒. วัดรางบัวทอง ตั้งอยู่ในหมู่ที่ ๒ ตำบลบ้านกุ่ม
๓. วัดบ้านโพธิ์ ตั้งอยู่ในหมู่ที่ ๓ ตำบลบ้านกุ่ม ๔. วัดสว่างอารมณ์ ตั้งอยู่ในหมู่ที่ ๖ ตำบลบ้านกุ่ม

๗.๒ ประเพณีและงานประจำ

ประเพณีสงกรานต์ ถือเป็นวันขึ้นปีใหม่ของไทยมาแต่โบราณ มีการรดน้ำคำหัวผู้หลักผู้ใหญ่ ซึ่งเป็นที่เคารพนับถือ เพื่อแสดงความกตัญญูต่อบุคคลและขอพรให้เกิดความร่วมเย็นเป็นสุข โดยมีการสงฆ์น้ำพระ ปกติกระทำในวันที่ ๑๓ เมษายน ของทุกปี โดยประชาชนจะมารวมกันที่วัดใดวัดหนึ่งในชุมชน แล้วนิมนต์พระเพื่อสงฆ์น้ำ และมีการสงฆ์น้ำพระพุทธรูปด้วย

๗.๓ ภูมิปัญญาท้องถิ่น ภาษาถิ่น - ไม่มี -

๗.๔ สินค้าพื้นเมืองและของที่ระลึก - ไม่มี -

๘. ทรัพยากรธรรมชาติ

๘.๑ น้ำ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มมีคลองทั้งหมดภายในตำบลบ้านกุ่ม รายละเอียดดังนี้

๑. คลองรางยายคุ หมู่ที่ ๑ ผิวกว้าง ๘ เมตร ระยะทางยาว ๘๐๐ เมตร
๒. คลองรางยายหอม หมู่ที่ ๑ ผิวกว้าง ๑๕ เมตร ระยะทางยาว ๘๕๐ เมตร
๓. คลองชลประทาน หมู่ที่ ๑ - ๒ ผิวกว้าง ๕ เมตร ระยะทางยาว ๒,๔๐๐ เมตร
๔. คลองยี่ม หมู่ที่ ๑ - ๔ ผิวกว้าง ๒๖ เมตร ระยะทางยาว ๕,๔๘๐ เมตร
๕. คลองบางสะแก หมู่ที่ ๑ - ๕ ผิวกว้าง ๓๐ เมตร ระยะทางยาว ๓,๘๕๐ เมตร
๖. คลองทองพันชั่งหมู่ที่ ๑ - ๖ ผิวกว้าง ๑๑ เมตร ระยะทางยาว ๓,๔๐๐ เมตร
๗. คลองบ้านกุ่มใต้ หมู่ที่ ๒ - ๖ ผิวกว้าง ๕ เมตร ระยะทางยาว ๒,๗๐๐ เมตร
๘. คลองบ้านกุ่มเหนือ หมู่ที่ ๒ - ๖ ผิวกว้าง ๘ เมตร ระยะทางยาว ๘๐๐ เมตร
๙. คลองชลประทาน หมู่ที่ ๓ - ๔ ผิวกว้าง ๕ เมตร ระยะทางยาว ๒,๓๐๐ เมตร
๑๐. คลองบ้านกุ่ม หมู่ที่ ๓ - ๖ ผิวกว้าง ๓๐ เมตร ระยะทางยาว ๑,๔๐๐ เมตร
๑๑. คลองทางหลวง หมู่ที่ ๓ - ๖ ผิวกว้าง ๑๐ เมตร ระยะทางยาว ๒,๐๐๐ เมตร
๑๒. คลองทางหลวง ๑ หมู่ที่ ๕ - ๖ ผิวกว้าง ๑๐ เมตร ระยะทางยาว ๒,๗๐๐ เมตร
๑๓. คลองทางหลวง ๒ หมู่ที่ ๕ - ๖ ผิวกว้าง ๑๐ เมตร ระยะทางยาว ๓,๒๐๐ เมตร
๑๔. คลองลาดหญ้าแพรก หมู่ที่ ๕ - ๖ ผิวกว้าง ๒๕ เมตร ระยะทางยาว ๒,๘๐๐ เมตร
๑๕. คลองพัฒนา หมู่ที่ ๕ - ๖ ผิวกว้าง ๘ เมตร ระยะทางยาว ๒,๒๐๐ เมตร
๑๖. คลองรางทอง - ไผ่ขอม หมู่ที่ ๕ - ๖ ผิวกว้าง ๕ เมตร ระยะทางยาว ๕,๒๐๐ เมตร
๑๗. คลองส่งน้ำ ๑ ซ้าย ๓ ซ้าย ๑ ขวา หมู่ที่ ๕ - ๖ ผิวกว้าง ๘ เมตร ระยะทางยาว ๑,๘๐๐ เมตร
๑๘. คลองดอนกระเบื้อง หมู่ที่ ๖ ผิวกว้าง ๒๐ เมตร ระยะทางยาว ๒,๕๐๐ เมตร

๘.๒ ป่าไม้

- ไม่มี -

๘.๓ ภูเขา

- ไม่มี -

๘.๔ ทรัพยากรธรรมชาติที่สำคัญขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

- แม่น้ำท่าจีน

๒. การบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๑ บทนำ

หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ขึ้นเพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้

การบริหารความเสี่ยง เป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เพราะภายใต้สภาวะการดำเนินงานทุกหน่วยงานล้วนมีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่หน่วยงาน

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ควบคุม และตรวจสอบได้

๒.๒ วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ระบบงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มสอดคล้องและรองรับตามบทบัญญัติของกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการบริหารราชการ

๒. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มใช้ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือของผู้บริหารในการลดหรือป้องกันความเสียหาย หรือความล้มเหลว จากกระบวนการดำเนินงานที่จะส่งผลกระทบที่เสียหาย ทั้งระดับบุคคลและองค์กร ทำให้ไม่บรรลุเป้าหมายขององค์กรได้

๓. เพื่อรักษาและสร้างภาพลักษณ์ที่ดีขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

๒.๓ เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและพนักงาน อบต.บ้านกุ่ม มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนการดำเนินงานประจำปี ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒. ผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. สามารถนำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการปฏิบัติงานได้

๔. การบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม ครอบคลุมทุกกิจกรรมในองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

๒.๔ นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ดังนี้

๑. มุ่งเน้นการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มในภาพรวม ๔ ด้าน โดยจัดลำดับความสำคัญ ดังต่อไปนี้

๑.๑ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานตามระเบียบ/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ทำให้ต้องใช้ดุลพินิจหรือการตีความรวมทั้งการทวนิเทศกรรมสัญญาและการร่างสัญญาไม่ครอบคลุมการดำเนินงานจนส่งผลต่อการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ไม่ถูกต้อง หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หลักเกณฑ์ และแนวทางปฏิบัติต่าง ๆ

๑.๒ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) เป็นความเสี่ยง/ปัญหาที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จตามเป้าหมายและพันธกิจโดยรวม ตามแผนยุทธศาสตร์และนโยบายขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม หรือเป็นการกำหนดกลยุทธ์ หรือปัจจัยที่จะส่งผลทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตามแผนยุทธศาสตร์ และนโยบายขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มได้

๑.๓ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) เป็นความเสี่ยง/ปัญหาอันเนื่องมาจากระบบงานภายใน กระบวนการปฏิบัติงาน เทคโนโลยีที่ใช้บุคลากร ความเพียงพอของข้อมูลที่ส่งผลกระทบทำให้ผลการปฏิบัติงาน/การดำเนินโครงการขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มเป็นไปอย่างไม่มีประสิทธิภาพและ/หรือประสิทธิผล

๑.๔ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) เป็นความเสี่ยงอันเนื่องจากระบบงานการบริหารงบประมาณและการเงินจนส่งผลต่อการบริหารงบประมาณและการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

๒. ให้องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงทุกหน่วยงาน โดยส่งเสริมให้พนักงาน พนักงานจ้าง ผู้บริหารท้องถิ่น และสมาชิกสภาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มทุกคน มีส่วนร่วมในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

๓. ให้หัวหน้าส่วนราชการของหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม และผู้บังคับบัญชาตามสายการบังคับบัญชาที่มีหน้าที่ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินความเสี่ยงที่เกิดหรืออาจเกิดขึ้นตามสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกของหน่วยงานที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลาอย่างต่อเนื่อง

๔. ส่งเสริมและสร้างความตระหนักรู้ด้านความเสี่ยง สามารถประยุกต์ใช้หลักการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อปลูกฝังเป็นวัฒนธรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงให้แก่พนักงาน อบต. พนักงานจ้าง ผู้บริหาร และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มทุกคนให้ปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลที่จะนำไปสู่การบรรลุเป้าหมายและการเป็นองค์กรแห่งนวัตกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

๒.๕ นิยามความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) คือ เหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดขึ้นใดในอนาคต หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้น ภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) คือ ต้นเหตุ/สาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้โดยต้องระบุได้ว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุ ของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) คือ กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสี่ยงจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) การจัดการความเสี่ยงต้องมองปัญหา ความเสี่ยงแบบองค์รวม ดังนั้น การจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมจะต้องอาศัยการมีส่วนร่วมจากผู้บริหารและผู้บริหารจากทุกระดับร่วมกัน พิจารณาทั้งความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อให้เกิดความเข้าใจและเห็นพ้องร่วมกันทั่วทั้งองค์กร จึงจะสามารถควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management) คือ กระบวนการที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามแผน เพื่อให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรสามารถยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างเป็นระบบ โดยการคำนึงถึง การบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบายและวิธีปฏิบัติที่จะช่วยให้มั่นใจว่าได้มีการดำเนินการตามแนวทางการตอบสนองต่อความเสี่ยงที่วางไว้ กิจกรรมการควบคุมเกิดขึ้นในทุกระดับ ทุกหน้าที่งานและทั่วทั้งองค์กร ประกอบด้วยกิจกรรมที่แตกต่างกัน เช่น การอนุมัติ การมอบหมายอำนาจหน้าที่ การยืนยันความถูกต้อง การทบทวน การแบ่งหน้าที่ และการสอบทานผลการปฏิบัติงาน แบ่งประเภทการควบคุมไว้ ๔ ประเภท คือ การตอบสนองความเสี่ยง หมายถึง การพิจารณาเลือกวิธีการที่ควรกระทำเพื่อจัดการกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยง ซึ่งต้องพิจารณาโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบ ที่จะเกิดขึ้น โดยเปรียบเทียบระดับความเสี่ยงที่เกิดกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความคุ้มค่าในการบริหารความเสี่ยงที่เหลืออยู่ วิธีการที่ใช้ในปัจจุบัน คือ

๑) การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์การการแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน ฯลฯ

๒) การควบคุมเพื่อให้อัตราพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นหาข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การยืนยันยอด การตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง ฯลฯ

๓) การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดี เป็นต้น

๔) การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต เช่น การจัดเตรียมเครื่องมือดับเพลิงเพื่อช่วยลดความรุนแรงของความเสียหายให้น้อยลงหากเกิดไฟไหม้ เป็นต้น

๓. แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

๓.๑ แนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม แบ่งออกเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา ประกอบด้วย

๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินโอกาสและผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง

๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง

๔) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และสูงมาก รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง

๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มทราบและสามารถนำไปปฏิบัติได้

๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

๑) ทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงปีที่ผ่านมา

๒) พัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท

๓) ผลักดันให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

๔) พัฒนาขีดความสามารถพนักงานในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๒ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. นางสาวเนตรชนก ทองเชื้อ	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานกรรมการ
	รักษาราชการแทน ปลัด อบต.บ้านกุ่ม	
๒. นางสาวเฉลิมศรี เนียมสกุล	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๓. นายพิเศษ ศิลปชัย	ผู้อำนวยการกองช่างรักษาราชการแทน	กรรมการ
	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	
๔. นายศักรินทร์ ศรีสวัสดิ์	หัวหน้าสำนักปลัดรักษาราชการแทน	กรรมการและเลขานุการ
	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	
๕. นางวันเพ็ญ คงชาติ	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและรายงานให้ผู้บริหาร
ท้องถิ่นทราบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย

การใช้ข้อมูลสารสนเทศ

ในปัจจุบันข้อมูลสารสนเทศเป็นสิ่งสำคัญอย่างยิ่งในการดำเนินงานของหน่วยงาน องค์การที่มีการบริหารจัดการข้อมูลสารสนเทศอย่างมีประสิทธิภาพส่งผลโดยตรงต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง หน่วยงานควรพิจารณาใช้ข้อมูลสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารสามารถตัดสินใจ โดยใช้ข้อมูลความเสี่ยงเป็นพื้นฐาน หน่วยงานควรกำหนดประเภทข้อมูลที่ต้องรวบรวม วิธีการรวบรวมและการวิเคราะห์ข้อมูล และบุคคลควรได้รับข้อมูล

ข้อมูลความเสี่ยง ประกอบด้วย เหตุการณ์ที่เป็นผลกระทบทางลบหรือทางบวกต่อองค์กร สาเหตุความเสี่ยง ตัวผลักดันความเสี่ยง หรือตัวชี้วัดความเสี่ยงสำคัญ (Key Risk Indicators) ข้อมูลสารสนเทศต้องมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา ทั้งนี้ หน่วยงานอาจพิจารณาการรวบรวม การประมวลผล หรือการวิเคราะห์ความเสี่ยงแบบอัตโนมัติเพื่อลดข้อผิดพลาดจากบุคคล (Human errors)

การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

การบริหารจัดการความเสี่ยง ต้องมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ความสมบูรณ์ของระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้นอยู่กับ ขนาด โครงสร้าง ศักยภาพขององค์กร รวมถึงการใช้ระบบสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยง หน่วยงานอาจพิจารณาทำ Benchmarking เพื่อพัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรอย่างต่อเนื่อง หน่วยงานอาจพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง เริ่มต้นจากการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบ Silo พัฒนาเป็นการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการ และพัฒนาต่อเนื่องโดยมีการฝังการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้าสู่กระบวนการ การดำเนินงานโดยปกติของการดำเนินงานและการตัดสินใจบนพื้นฐานข้อมูลด้านความเสี่ยง

การกำหนดประเภทความเสี่ยง (Risk Categories)

หน่วยงานจะต้องระบุความเสี่ยงทั้งหมดที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน (Risk Inventory) เมื่อหน่วยงานระบุความเสี่ยงทั้งหมดแล้วควรพิจารณาจัดกลุ่มความเสี่ยง โดยความเสี่ยงที่มีลักษณะเหมือนกันจัดกลุ่มเป็นประเภทความเสี่ยงเดียวกัน ตัวอย่างการกำหนดประเภทความเสี่ยง เช่น

(๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

(๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

(๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพหรือไม่มีประสิทธิภาพ

(๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึง กฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

(๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

(๖) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

ประเภทของความเสี่ยงหน่วยงานสามารถกำหนดได้อย่างเหมาะสมกับหน่วยงาน เพื่อให้มุมมองการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรเกิดความชัดเจน

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง

๑. กำหนดระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง

เป็นการดำเนินการเพื่อจัดให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเกิดขึ้นในองค์กร โดยทำให้องค์กรมีสภาพความพร้อมในการดำเนินการ

๑. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

- เป็นพื้นฐานสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี
- นำกรอบไปปรับใช้วางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่เป็นวงจรต่อเนื่อง (Routine Processes) ประกอบด้วย

๒.๑ การวิเคราะห์องค์กร

(๑) พันธกิจ อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ ยุทธศาสตร์ชาติ/ระดับกระทรวง นโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้อง

ในการวิเคราะห์องค์กร หน่วยงานต้องเข้าใจเกี่ยวกับพันธกิจตามกฎหมาย อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของหน่วยงาน รวมถึงยุทธศาสตร์ชาติ ยุทธศาสตร์ระดับกระทรวง รวมถึงนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงาน

(๒) ปิจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร

โดยการวิเคราะห์องค์กรต้องวิเคราะห์ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร หน่วยงานอาจเลือกใช้เครื่องมือการวิเคราะห์องค์กร เช่น

๑. SWOT Analysis เป็นการวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค

๒. PESTLE Analysis เป็นการวิเคราะห์ด้านการเมือง (Political) ด้านเศรษฐกิจ (Economic) ด้านสังคม (Social) ด้านเทคโนโลยี (Technological) ด้านกฎหมาย (Legal) และด้านสภาพแวดล้อม (Environmental)

๒.๒ การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผู้บริหารเป็นผู้กำหนดนโยบาย ผู้กำกับดูแลเป็นผู้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว โดยนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจระบุถึงวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร (Risk Appetite) หมายถึง ระดับความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กรที่หน่วยงานยอมรับเพื่อดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร การระบุความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร เป็นการแสดงเจตนาของผู้บริหารและผู้กำกับดูแลในการดำเนินงานขององค์กร การกำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ควรคำนึงถึงศักยภาพขององค์กรในเรื่องการจัดการความเสี่ยง โดยศักยภาพในการจัดการความเสี่ยงขององค์กร

(Risk Capacity) ขึ้นอยู่กับงบประมาณ บุคลากร และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ หน่วยงานอาจระบุระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้เป็น ๕ ระดับ เช่น ปฏิเสธความเสี่ยง ยอมรับความเสี่ยงได้น้อย ยอมรับความเสี่ยงได้ปานกลาง เต็มใจยอมรับความเสี่ยง และยอมรับความเสี่ยงได้มากที่สุด เป็นต้น

หน่วยงานอาจแสดงนโยบายความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในแต่ละประเภทความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารระดับรองลงมาสามารถนำไปใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับสำนัก กอง ศูนย์ กลุ่ม หรือนำไปสู่การระบุระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้สำหรับประเภทความเสี่ยงย่อย

๒.๓ การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยง คือ การระบุเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น ที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ทั้งในด้านบวกและด้านลบ ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานอาจทำรายชื่อความเสี่ยงทั้งหมด (Risk Inventory) โดยรายชื่อความเสี่ยงต้องมีการปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ โดยอาศัยข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน

การระบุความเสี่ยงหน่วยงานควรระบุข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงดังนี้

(๑) เหตุการณ์ความเสี่ยง

- ระบุผู้เกี่ยวข้อง เช่น ผู้บริหาร ผู้ปฏิบัติงาน

(๒) สาเหตุความเสี่ยง หรือตัวผลักดันความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์ถึงสาเหตุที่แท้จริง (Root Cause) ของความเสี่ยง

- พิจารณาปัจจัยความเสี่ยงในด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น เช่น ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน
- พิจารณาแหล่งความเสี่ยงทั้งภายในและภายนอกองค์กร เช่น สภาพเศรษฐกิจ นโยบายรัฐ กฎหมาย

ระบบการบริหารงาน กระบวนการ ความรู้ความสามารถความซื่อสัตย์ของบุคลากร

- ระบุความเสี่ยงได้หลายแนวทาง เช่น การสัมภาษณ์สอบถาม การประชุมเชิงปฏิบัติการ การวิเคราะห์ผังกระบวนการ

(๓) ผลกระทบทั้งด้านลบและ/หรือด้านบวก

หน่วยงานอาจจัดกลุ่มความเสี่ยงที่มีลักษณะหรือมีผลกระทบที่เหมือนกันไว้ในประเภทความเสี่ยงเดียวกัน เพื่อให้การพิจารณาและการบริหารจัดการความเสี่ยงประเภทเดียวกัน มีมุมมองในภาพรวมชัดเจนมากขึ้น

๓.๓ เกณฑ์การให้คะแนนความเสี่ยง

ด้านโอกาส

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดมากกว่า ๙๐% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือความถี่ของเกิดขึ้นทุก ๖ เดือน
๔	สูง	โอกาสเกิด ๗๐ - ๙๐% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือเกิดขึ้นทุกปี
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิด ๔๐ - ๖๙% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือเกิดขึ้นทุก ๒ ปี
๒	น้อย	โอกาสเกิด ๒๐ - ๓๙% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือเกิดขึ้นทุก ๓ ปี
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดน้อยกว่า ๒๐ - ๓๙% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือเกิดขึ้นทุก ๕ ปี

ด้านความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง

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

ด้านลักษณะการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยง

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กรแบบทันที และไม่มีสัญญาณแจ้ง
๔	สูง	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กรภายใน ๒ - ๓ สัปดาห์
๓	ปานกลาง	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กรภายใน ๒ - ๓ เดือน
๒	น้อย	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กรภายใน ๓ - ๖ เดือน
๑	น้อยมาก	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กรมากกว่า ๖ เดือน

การให้คะแนนความเสี่ยง

รหัส	ชื่อความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง	ลักษณะการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยง
๑	ความเสี่ยงการเข้าถึงและการส่งต่อข้อมูลที่มีความอ่อนไหว	๔	๕	๓	๓
๒	ความเสี่ยงการโจรกรรมข้อมูลบุคคล	๔	๔	๓	๓
๓	ความเสี่ยงการบันทึกข้อมูลในระบบผิดพลาด	๒	๓	๑	๕
๔	ความเสี่ยงการแก้ไขโปรแกรม โดยไม่ได้การอนุมัติ	๑	๓	๑	๔
๕	ความเสี่ยงประชาชนที่ด้อยโอกาสไม่สามารถเข้าถึงการบริการรูปแบบใหม่	๓	๕	๒	๒
๖	ความเสี่ยงการปฏิบัติงานแทนกันในระบบการเงิน	๔	๕	๒	๒

ส่วนที่ ๔ การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ

พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ ตรวจสอบ ประเมินความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรอยู่เสมอโดยพิจารณาจากเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมที่จะดำเนินการ เพื่อค้นหาและระบุความเสี่ยง ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยง รวมทั้งร่วมกันวางแผนป้องกัน และควบคุมให้เหมาะสมกับสภาพปัญหาที่จะนำมาซึ่งความเสียหาย หรือความสูญเสียให้กับองค์กร โดยมีรายละเอียด ดังนี้ต่อไป

๔.๑ การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพยากรใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้น จึงต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง” “ปัจจัยเสี่ยง” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๔.๑.๑ ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร และเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติงาน

๔.๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน คือ

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

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ บุคลากร กระบวนการปฏิบัติงาน ข้อมูล ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ วัสดุอุปกรณ์

๔.๒ การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง หน่วยงานอาจกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood : L) โอกาส/ความถี่ที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์ที่นำมาพิจารณาเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ซึ่งจะมีการพิจารณาหาระดับของโอกาสที่จะเกิด ดังนี้

ระดับ คะแนน	โอกาสที่จะ เกิด	คำอธิบาย	
		โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดเกือบทุกครั้งหรือเป็นประจำ	๑ เดือนต่อครั้ง หรือมากกว่า หรือมีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๘๐ ขึ้นไป
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูง/เกิดขึ้นบ่อยครั้ง	๑ - ๖ เดือนต่อครั้ง แต่ไม่เกิน ๖ ครั้ง หรือมีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๗๐ - ๗๙
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง/เกิดขึ้นค่อนข้างบ่อย	๑ ปีต่อครั้ง หรือมีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๔๐ - ๖๙
๒	ต่ำ	มีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง/เกิดขึ้นเป็นบางครั้ง	๒ - ๓ ปีต่อครั้ง หรือมีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๒๑ - ๓๙
๑	ต่ำมาก	มีโอกาสเกิดในกรณียกเว้น/เกิดขึ้นนานๆ ครั้ง	๔ ปีหรือมากกว่าต่อครั้ง หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยกว่าร้อยละ ๒๐

๒. การให้คะแนนความเสี่ยง หน่วยงานกำหนดเกณฑ์การให้คะแนนความเสี่ยง เพื่อนำไปจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับผลกระทบ (Impact : I) อาจกำหนดช่วงคะแนนเป็นตัวเลข โดยช่วงคะแนนอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนนหรือ ๕ ช่วงคะแนน ในด้านต่างๆ ดังนี้

๑. ด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
๒. ด้านการเงิน (Financial Risks)
๓. ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)
๔. ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks)
๕. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)
๖. ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)

แล้วให้พิจารณาความรุนแรงว่าอยู่ในระดับเท่าใด ดังตารางต่อไปนี้

๑. ด้านกลยุทธ์

ระดับ	ระดับผลกระทบ	รายละเอียด
๕	สูงมาก	สำเร็จตามแผน ๑- ๖๐ %
๔	สูง	สำเร็จตามแผน ๖๑ - ๗๐ %
๓	ปานกลาง	สำเร็จตามแผน ๗๑ - ๘๐ %
๒	ต่ำ	สำเร็จตามแผน ๘๑ - ๙๐ %
๑	ต่ำมาก	สำเร็จตามแผน ๙๑ - ๑๐๐ %

๒. ด้านการเงิน

ระดับ	ระดับผลกระทบ	รายละเอียด
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๔	สูง	๒๕๐,๐๐๑ - ๑๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	๕๐,๐๐๑ - ๒๕๐,๐๐๐ บาท
๒	ต่ำ	๑๐,๐๐๑ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	ต่ำมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

๓. ด้านการดำเนินงาน

ระดับ	ระดับผลกระทบ	รายละเอียด
๕	สูงมาก	สำเร็จตามแผน ๑- ๖๐ %
๔	สูง	สำเร็จตามแผน ๖๑ - ๗๐ %
๓	ปานกลาง	สำเร็จตามแผน ๗๑ - ๘๐ %
๒	ต่ำ	สำเร็จตามแผน ๘๑ - ๙๐ %
๑	ต่ำมาก	สำเร็จตามแผน ๙๑ - ๑๐๐ %

๔. ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

ระดับ	ระดับผลกระทบ	รายละเอียด
๕	สูงมาก	การฟ้องร้องดำเนินคดี และ เรียกชดเชยค่าเสียหายที่สำคัญ ซึ่งเป็นคดีที่สำคัญมาก รวมถึงการฟ้องร้องที่เกิดจากการรวมตัวกันของผู้ที่ได้รับความเสียหาย
๔	สูง	การละเมิดข้อมูลที่มีความสำคัญ
๓	ปานกลาง	การฝ่าฝืนกฎข้อมูลที่มีความสำคัญ ที่มีการสอบสวนหรือรายงาน ไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการดำเนินคดีและ/หรือเรียกร้องค่าเสียหายหากเป็นไปได้
๒	ต่ำ	การละเมิดข้อมูลที่ไม่มีความสำคัญ
๑	ต่ำมาก	การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบข้อบังคับที่ไม่มีความสำคัญ

๕. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ระดับ	ระดับผลกระทบ	รายละเอียด
๕	สูงมาก	เกิดความสูญเสียต่อระบบ IT ที่สำคัญทั้งหมดและเกิดความเสียหายอย่างมากต่อความปลอดภัยของข้อมูลต่างๆ
๔	สูง	เกิดปัญหากับระบบ IT ที่สำคัญและระบบความปลอดภัยซึ่งส่งผลต่อความถูกต้องของข้อมูลบางส่วน
๓	ปานกลาง	ระบบมีปัญหาและมีความสูญเสียไม่มาก
๒	ต่ำ	เกิดเหตุร้ายเล็กน้อยที่แก้ไขได้
๑	ต่ำมาก	เกิดเหตุร้ายที่ไม่มีความสำคัญ

๖. ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร

ระดับ	ระดับผลกระทบ	รายละเอียด
๕	สูงมาก	มีผลกระทบอย่างมากและในระยะเวลาอันยาวนานต่อชื่อเสียง มากกว่า ๓ ปี
๔	สูง	มีผลกระทบอย่างมากและในระยะเวลาสั้นๆ/ปานกลาง ต่อชื่อเสียง ระหว่าง ๖ - ๑๒ เดือน
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบ ปานกลาง และในระยะเวลาสั้นๆ ต่อชื่อเสียง ระหว่าง ๑ - ๖ เดือน
๒	ต่ำ	มีผลกระทบน้อย และในระยะเวลาสั้นๆ ต่อชื่อเสียงระหว่าง ๑ สัปดาห์ - ๑ เดือน
๑	ต่ำมาก	มีผลกระทบเล็กน้อยและในระยะเวลาสั้นๆ ต่อชื่อเสียงน้อยกว่า ๑ สัปดาห์

๓. การจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อหน่วยงานพิจารณาให้คะแนนความเสี่ยงแล้ว หน่วยงานต้องจัดลำดับความเสี่ยง เพื่อนำไปสู่การพิจารณาจัดสรรทรัพยากรในการตอบสนองความเสี่ยง หน่วยงานอาจใช้คะแนนความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ) ในการจัดลำดับความเสี่ยง โดยความเสี่ยงที่เท่ากับอาจพิจารณาปัจจัยอื่นประกอบ เช่น ความสามารถของหน่วยงานในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านนั้นๆ หรือลักษณะของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อหน่วยงาน เป็นต้น

การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ซึ่งประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

๔.๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมิน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ และระดับของความเสี่ยง โดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดเกณฑ์การให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และระดับความรุนแรงของผลกระทบ ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยที่สุด น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑ = น้อยที่สุด	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง					
ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์หรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน(ครั้ง)	๕ ปี/ครั้ง	๒-๓ ปี/ครั้ง	๑ ปี/ครั้ง	๑-๖ เดือน/ครั้ง ไม่เกิน ๕ ครั้ง/ปี	๑ เดือน/ครั้ง หรือมากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ความรุนแรงและผลกระทบ					
มูลค่าความเสียหาย	น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท	๑๐,๐๐๐- ๕๐,๐๐๐ บาท	๕๐,๐๐๑ - ๑๐๐,๐๐๐ บาท	๑๐๐,๐๐๑ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท	มากกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท
อันตรายต่อชีวิต	เดือดร้อน รำคาญ	บาดเจ็บ เล็กน้อย	บาดเจ็บ ต้องรักษา	บาดเจ็บสาหัส	เสียชีวิต
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์ขององค์กร	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบริหารวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร การประเมินความเสี่ยงประกอบด้วย ๒ ด้าน

๑) โอกาสที่อาจเกิดความเสี่ยง (Likelihood : L) คือ ความถี่ หรือโอกาสที่เกิดขึ้น ทุกวัน/ ทุกเดือน/ทุกปียิ่งความถี่มากความเสี่ยงจะยิ่งสูง

๒) ผลกระทบ (Impact: I) คือ ขนาดความรุนแรงที่สร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงิน ไม่เป็นตัวเงิน หรือชื่อเสียงขององค์กร และทำให้เกิดความล้มเหลว หรือโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร หากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์การให้คะแนนระดับ โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood : L) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact: I) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก สามารถทำได้ทั้งการประเมินเชิงคุณภาพและเชิงปริมาณ และเป็น การประเมินทั้งความเสี่ยงทั่วไป (Inherent Risk) และความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk) โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และ ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และออกแบบแนวทางการจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๒.๑) พิจารณาโอกาสในการเกิดความเสี่ยงจากสถิติการเกิดเหตุการณ์ในอดีต ปัจจุบันหรือการคาดการณ์ล่วงหน้าของโอกาสที่จะเกิดขึ้นในอนาคต โดยจัดระดับของการเกิดความเสี่ยงเป็น ๕ ระดับคือ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และต่ำมาก (๕,๔,๓,๒,๑)

ตารางที่ ๑ การกำหนดรายละเอียดของโอกาสที่จะเกิด

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย	
		โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ (ความถี่ที่เกิดขึ้น)
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง	มากกว่า ๘๐ % หรือมากกว่า ๑ ครั้ง/เดือน
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูง	๖๓ - ๘๐ % หรือ ๓ - ๖ เดือน/ครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	๔๑ - ๖๐ % หรือ ๖ - ๑๒ เดือน/ครั้ง
๒	ต่ำ	อาจมีโอกาสดังกล่าวครั้ง	๒๓ - ๔๐ % หรือ ๑ ปีครั้ง
๑	ต่ำมาก	มีโอกาสดังกล่าวในกรณีอื่น	น้อยกว่า - ๒๐ % หรือมากกว่า ๕ ปี/ครั้ง

๒.๒ พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดจากความถี่ หรือมูลค่าความเสี่ยงจากความถี่ที่คาดว่าจะได้รับหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงแบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูงปานกลาง ต่ำ และต่ำมาก (๕,๔,๓,๒,๑) โดยพิจารณาผลกระทบอาจพิจารณาในแง่ของผลกระทบด้านการเงิน/ทรัพย์สิน การดำเนินงาน ชื่อเสียง/ภาพลักษณ์บุคลากร ฯลฯ เป็นต้น

ตารางที่ ๒ การกำหนดรายละเอียดของผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ส่งผลกระทบถึงประชาชน
๔	สูง	ส่งผลกระทบถึงองค์กรอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน
๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบต่อองค์กร
๒	ต่ำ	ส่งผลกระทบต่อกอง/ฝ่าย
๑	ต่ำมาก	ส่งผลกระทบต่องานตนเอง

๔. การจัดลำดับความเสี่ยง (Degree Of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง มีค่าเชิงปริมาณ โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับ

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

ระดับความเสี่ยง (Risk Map)

เพื่อระบุถึงตำแหน่งของความเสี่ยงแต่ละรายการ เพื่อให้ทราบว่าคุณเสี่ยงใดมีความสำคัญ และมีความเร่งด่วนสูงสุดที่จะต้องได้รับการแก้ไขก่อนตามลำดับความสำคัญ โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยง แต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) ทั้งนี้ได้กำหนดเกณฑ์ไว้

๔ ระดับ ดังนี้

สูงมาก	คะแนน	๑๗ - ๒๕	สีแดง
สูง	คะแนน	๑๑ - ๑๖	สีส้ม
ปานกลาง	คะแนน	๖ - ๑๐	สีเหลือง
ต่ำ	คะแนน	๑ - ๕	สีเขียว

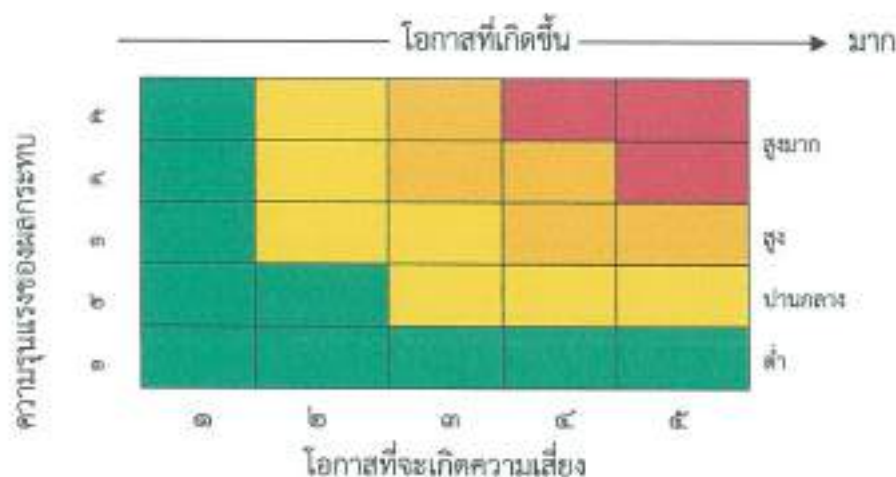
ระดับความเสี่ยงสูงมาก	๑๗- ๒๕	คะแนน	สีแดง
ระดับความเสี่ยงสูง	๑๑- ๑๖	คะแนน	สีส้ม
ระดับความเสี่ยงปานกลาง	๖ - ๑๐	คะแนน	สีเหลือง
ระดับความเสี่ยงต่ำ	๑ - ๕	คะแนน	สีเขียว

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

การวัดระดับความเสี่ยง



ความเสี่ยงปานกลาง - ผลกระทบรุนแรงมาก - โอกาสเกิดน้อย	ความเสี่ยงสูง - ผลกระทบรุนแรงมาก - โอกาสเกิดมาก
ความเสี่ยงต่ำ - ผลกระทบน้อย - โอกาสเกิดน้อย	ความเสี่ยงปานกลาง - ผลกระทบน้อย - โอกาสเกิดมาก



ความรุนแรงของผลกระทบ	๕	๔	๓	๒	๑	สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ
	๒๕	๒๐	๑๕	๑๐	๕	
	๒๐	๑๖	๑๒	๘	๔	
	๑๕	๑๒	๙	๖	๓	
	๑๐	๘	๖	๔	๒	
	๕	๔	๓	๒	๑	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

ระดับการยอมรับความเสี่ยง (Degree of Acceptance)

โอกาส ผลกระทบ	เกิดขึ้นยาก (๑)	เกิดขึ้นน้อย (๒)	เกิดขึ้นบ้าง (๓)	เกิดขึ้นสูง (๔)	เกิดขึ้นสูงมาก (๕)
๕ = สูงมาก	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
๔ = สูง	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
๓ = ปานกลาง	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
๒ = ต่ำ	๒	๔	๖	๘	๑๐
๑ = ต่ำมาก	๑	๒	๓	๔	๕
ระดับโอกาส	๑ = ต่ำมาก	๒ = ต่ำ	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก

๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ คือ คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เพิ่มเติม

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง คะแนนระดับความเสี่ยง ๖-๑๐ คะแนน เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๓) ระดับความเสี่ยงสูง คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑-๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗-๒๕ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยง และประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

๕. การตอบสนองความเสี่ยง

การตอบสนองความเสี่ยง คือ กระบวนการตัดสินใจของฝ่ายบริหารในการจัดการความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น โดยผู้บริหารควรพิจารณาประเด็นดังต่อไปนี้ในการตัดสินใจเลือกวิธีการตอบสนองความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

- (๑) การจัดการต้นเหตุของความเสี่ยง
- (๒) ทางเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยง
- (๓) ทรัพยากรที่ต้องใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงานสามารถพิจารณาเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่งหรือหลายวิธี โดยการพิจารณาวิธีการจัดการความเสี่ยงควรคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับของวิธีการจัดการความเสี่ยงแต่ละวิธี

ทางเลือกวิธีการตอบสนอง มีดังนี้

(๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate/Risk Avoidance) คือ ดำเนินการหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ความเสี่ยง เช่น ยกเลิกโครงการ

(๒) การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction) คือ การลดโอกาสการเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น ปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ การแบ่งแยกหน้าที่ การตรวจสอบ การสอบทาน เป็นต้น

(๓) การลดผลกระทบ เช่น การทำประกัน หรือการใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน (Hedging Instruments) เป็นต้น

(๔) การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer/Risk Acceptance) คือ การถ่ายโอนความรับผิดชอบบางส่วน/ทั้งหมด ให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบ หน่วยงานอาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงของกิจกรรมที่หน่วยงานเห็นว่าควรดำเนินการเพื่อประโยชน์ของประชาชน แต่หน่วยงานมีข้อจำกัดไม่สามารถดำเนินการเองได้หรือไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ เช่น การให้ภาคเอกชนดำเนินการโดยมีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนในด้วย (Public Private Partnership : PPP) เป็นต้น

(๕) การยอมรับความเสี่ยง (Take/Risk Acceptance) คือ การยอมรับความเสี่ยงที่เหลื้อมอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่คุ้มค่าในการจัดการ

๖. การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอต่อผู้มีอำนาจเพื่ออนุมัติการนำไปปฏิบัติ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง สามารถกำหนดองค์ประกอบของแผนตามความจำเป็นและเหมาะสมได้ เช่น

- ประเด็นความเสี่ยง
- ระดับความเสี่ยงปัจจุบัน
- ระดับความเสี่ยงหลังจัดการ
- การจัดการความเสี่ยง
- กำหนดระยะเวลา ผู้รับผิดชอบดำเนินการให้แล้วเสร็จ

๗. การติดตามและทบทวน

เป็นกระบวนการให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ เนื่องจากความเสี่ยงเป็นสิ่งที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงได้ตลอดเวลา ดังนั้นการติดตามและทบทวนเป็นการบวนการที่เกิดขึ้นสม่ำเสมอ ปัจจัยที่ทำให้หน่วยงานต้องทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่ การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญซึ่งเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก หรือผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

การติดตามและทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่องหรือเป็นระยะ ซึ่งควรดำเนินการในทุกกระบวนการของการบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามและทบทวนอาจนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงของแผนการปฏิบัติงานขององค์กร การเปลี่ยนแปลงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการพัฒนา ระบบบริหารจัดการความเสี่ยง

สรุปประเด็นของการติดตามเพื่อรายงานผลพร้อมทบทวนความเสี่ยงที่ยังคงอยู่ ดังนี้

- (๑) ได้นำกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปปฏิบัติจริงหรือไม่ นำไปใช้แล้วมีความเหมาะสมหรือไม่
- (๒) ความคืบหน้าการดำเนินการ ปัญหา อุปสรรค ความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้นในระหว่าง การดำเนินการตามแผน
- (๓) ดำเนินการโดยผู้บริหารที่รับผิดชอบหรือผู้เป็นเจ้าของความเสี่ยง และหรือผู้เกี่ยวข้อง เช่น หน่วย บริหารจัดการความเสี่ยง

๔. การสื่อสารและการรายงาน

๔.๑ การสื่อสารเป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจ และการมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหาร จัดการความเสี่ยง

๔.๒ การสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูล (Two – way Communication) หน่วยงานควรมีช่องทางการ สื่อสารทั้งภายในและภายนอก

๔.๓ การสื่อสารภายในต้องเป็นการสื่อสารระหว่างผู้บริหารไปยังผู้ได้บังคับบัญชา(Top Down) และจาก ผู้ได้บังคับบัญชาไปยังผู้บริหาร (Bottom Up) และระหว่างหน่วยงานย่อยภายใน (Across Divisions)

๔.๔ หน่วยงานควรกำหนดบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล ประเภทของข้อมูลที่ควรได้รับ ความถี่ของการรายงาน รูปแบบและวิธีการรายงาน เพื่อให้ผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร และผู้มีส่วนได้เสียได้รับข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้อง ครบถ้วน เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจและทันต่อเวลา

๔.๕ การสื่อสารและรายงานต่อผู้กำกับดูแล เป็นการสื่อสารและการรายงานความเสี่ยงในภาพรวมของ องค์กร เพื่อสนับสนุนหน้าที่ในการกำกับกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร

๔.๖ หน่วยงานอาจพิจารณากำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) เพื่อติดตามข้อมูล ความเสี่ยงและการรายงานเมื่อระดับความเสี่ยงถึงจุดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ

การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นเครื่องมือช่วยผู้บริหารในการกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กร เพื่อให้หน่วยงานมั่นใจว่ายุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กร สอดคล้องกับพันธกิจตามกฎหมายและหน้าที่ความ รับผิดชอบของหน่วยงาน ยุทธศาสตร์/กลยุทธ์อาจหมายถึงแผนปฏิบัติราชการระยะยาว แผนปฏิบัติราชการ ระยะปานกลาง หรือแผนปฏิบัติราชการประจำปีของหน่วยงาน

เมื่อหน่วยงานของรัฐกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์โดยสอดคล้องกับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กรแล้ว การบริหารจัดการความเสี่ยงจะถูกใช้เป็นเครื่องมือในการกำหนดทางเลือกของงาน/โครงการ (งานใหม่ๆ) และการ กำหนดตัววัดประสิทธิผลการปฏิบัติงาน รวมถึงการมอบหมายความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่ว ทั้งองค์กร โดยอาจกำหนดเป็นส่วนหนึ่งของตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPI)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
การเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกระบวนการวางแผนขององค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ได้รับความความเชื่อมโยงระหว่าง แนว
ทางการบริหารจัดการความเสี่ยงกับข้อกำหนดตามยุทธศาสตร์ชาติที่สำคัญ ดังนี้

๑. รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ. ๒๕๖๐

มาตรา ๖๕ รัฐพึงจัดให้มียุทธศาสตร์ชาติเป็นเป้าหมายการพัฒนาประเทศอย่างยั่งยืน ตามหลัก
ธรรมาภิบาลเพื่อให้เป็นกรอบในการจัดทำแผนต่างๆ ให้สอดคล้องและบูรณาการกันเพื่อให้เกิดเป็นพลังผลักดัน
ร่วมกันไปสู่เป้าหมายดังกล่าว

๒. แผนยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐)

ยุทธศาสตร์ชาติที่จะใช้เป็นกรอบแนวทางพัฒนาในระยะ ๒๐ ปี ค่อยจากนี้ไป ประกอบด้วย
๖ ยุทธศาสตร์ ได้แก่

- (๑) ยุทธศาสตร์ด้านความมั่นคง
- (๒) ยุทธศาสตร์ด้านการสร้างความสามารถในการแข่งขัน
- (๓) ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพทรัพยากรมนุษย์
- (๔) ยุทธศาสตร์ด้านการสร้างโอกาสความเสมอภาคทางสังคม
- (๕) ยุทธศาสตร์ด้านการสร้างการเติบโตบนคุณภาพชีวิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
- (๖) ยุทธศาสตร์ด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบการบริหารภาค

๓. แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๗๐)

ในการกำหนดทิศทางของแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ ๑๓ ให้ประเทศสามารถก้าวข้ามความ
ท้าทายต่างๆ เพื่อให้ “ประเทศไทยมีความมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน เป็นประเทศพัฒนาแล้ว ด้วยการพัฒนาตามหลัก
ปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง” ตามเจตนารมณ์ของยุทธศาสตร์ชาติ ได้อาศัยหลักการและแนวคิด ๔ ประการ ดังนี้

๑. หลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง
๒. การสร้างความสามารถในการ
๓. เป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืนของสหประชาชาติ
๔. การพัฒนาเศรษฐกิจชีวภาพ เศรษฐกิจหมุนเวียน เศรษฐกิจสีเขียว

เพื่อถ่ายทอดเป้าหมายหลักไปสู่ภาพของการขับเคลื่อนที่ชัดเจนในลักษณะของวาระการพัฒนาที่เอื้อให้เกิด
การทำงานร่วมกันของหลายหน่วยงานและหลายภาคส่วนในการผลักดันการพัฒนาเรื่องใดเรื่องหนึ่งให้เกิดผลได้
อย่างเป็นรูปธรรม แผนพัฒนาฯ ฉบับที่ ๑๓ จึงได้กำหนดจุดหมายการพัฒนา จำนวน ๑๓ หมุดหมาย
ซึ่งเป็นการบ่งบอกถึงสิ่งที่ประเทศไทยปรารถนาจะ “เป็น” หรือมุ่งหวังจะ “มี” เพื่อสะท้อนประเด็นการพัฒนาที่มี
สำคัญสูงสุดต่อการพลิกโฉมประเทศไทยสู่ “สังคมก้าวหน้า เศรษฐกิจสร้างมูลค่าอย่างยั่งยืน” โดยหมุด
หมายทั้ง ๑๓ ประการ แบ่งออกได้เป็น ๔ มิติ ดังนี้

๑. มิติภาคการผลิตและบริการเป้าหมาย ประกอบไปด้วย

- หมุดหมายที่ ๑ ไทยเป็นประเทศชั้นนำด้านสินค้าเกษตรและเกษตรแปรรูปมูลค่าสูง
- หมุดหมายที่ ๒ ไทยเป็นจุดหมายของการท่องเที่ยวที่เน้นคุณภาพและความยั่งยืน
- หมุดหมายที่ ๓ ไทยเป็นฐานการผลิตยานยนต์ไฟฟ้าที่สำคัญของโลก
- หมุดหมายที่ ๔ ไทยเป็นศูนย์กลางทางการแพทย์และสุขภาพมูลค่าสูง

หมวดหมู่ที่ ๕ ไทยเป็นประเทศการค้าการลงทุนและยุทธศาสตร์ทางโลจิสติกส์ที่สำคัญของภูมิภาค

หมวดหมู่ที่ ๖ ไทยเป็นศูนย์กลางอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์อัจฉริยะและอุตสาหกรรม

ดิจิทัลของอาเซียน

๒. มิติโอกาสและความเสมอภาคทางเศรษฐกิจและสังคม ประกอบไปด้วย

หมวดหมู่ที่ ๗ ไทยมีวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมที่เข้มแข็ง มีศักยภาพสูง และสามารถแข่งขันได้

หมวดหมู่ที่ ๘ ไทยมีพื้นที่และเมืองอัจฉริยะที่น่าอยู่ ปลอดภัย เติบโตได้อย่างยั่งยืน

หมวดหมู่ที่ ๙ ไทยมีความยากจนข้ามรุ่นลดลง และมีความคุ้มครองทางสังคมที่เพียงพอเหมาะสม

๓. มิติความยั่งยืนของทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

หมวดหมู่ที่ ๑๐ ไทยมีเศรษฐกิจหมุนเวียนและสังคมคาร์บอนต่ำ

หมวดหมู่ที่ ๑๑ ไทยสามารถลดความเสี่ยงและผลกระทบจากภัยธรรมชาติและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

๔. มิติปัจจัยผลักดันการพลิกโฉมประเทศ

หมวดหมู่ที่ ๑๒ ไทยมีกำลังคนสมรรถนะสูง มุ่งเรียนรู้อย่างต่อเนื่อง ตอบโจทย์การพัฒนาแห่งอนาคต

หมวดหมู่ที่ ๑๓ ไทยมีภาครัฐที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ และตอบโจทย์ประชาชน

ความเชื่อมโยงระหว่างหมวดหมู่การพัฒนากับเป้าหมายหลักแสดงไว้ในแผนภาพที่ ๓.๑ โดยหมวดหมู่การพัฒนาที่กำหนดขึ้นเป็นประเด็นที่มีลักษณะเชิงบูรณาการที่ครอบคลุมการพัฒนาดังแต่ในระดับต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ และสามารถนำไปสู่ผลพัฒนาทั้งในมิติเศรษฐกิจ สังคม ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมไปพร้อมๆ กัน ทำให้หมวดหมู่แต่ละประการสามารถสนับสนุนเป้าหมายหลักได้มากกว่าหนึ่งข้อ นอกจากนี้การพัฒนายได้แต่ละหมวดหมู่ไม่ได้แยกขาดจากกัน แต่มีการสนับสนุนหรือเอื้อประโยชน์ซึ่งกันและกัน

แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ ๑๓ พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐

หมวดหมู่ที่ ๑ ไทยเป็นประเทศชั้นนำ ด้านสินค้าเกษตร และเกษตรแปรรูป มูลค่าสูง

หมวดหมู่ที่ ๒ ไทยเป็นจุดหมาย ของการท่องเที่ยว ที่เน้นคุณภาพ และความยั่งยืน

หมวดหมู่ที่ ๓ ไทยเป็นฐานการผลิต ยานยนต์ไฟฟ้า ที่สำคัญของโลก

หมวดหมู่ที่ ๔ ไทยเป็น ศูนย์กลางทางการแพทย์ และสุขภาพ มูลค่าสูง

หมวดหมู่ที่ ๕ ไทยเป็นประเทศการค้า การลงทุน และยุทธศาสตร์ทางโลจิสติกส์ ที่สำคัญของภูมิภาค

หมวดหมู่ที่ ๖ ไทยเป็น ศูนย์กลางอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์อัจฉริยะ และอุตสาหกรรมดิจิทัล ของอาเซียน

หมวดหมู่ที่ ๗ ไทยมีวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม ที่เข้มแข็ง มีศักยภาพสูง และสามารถแข่งขันได้

หมวดหมู่ที่ ๘ ไทยมีพื้นที่ และเมืองอัจฉริยะ ที่น่าอยู่ ปลอดภัย เติบโตได้ อย่างยั่งยืน

หมวดหมู่ที่ ๙ ไทยมีความยากจน ข้ามรุ่น ลดลง และมีความคุ้มครอง ทางสังคม ที่เพียงพอ เหมาะสม

หมวดหมู่ที่ ๑๐ ไทยมีเศรษฐกิจหมุนเวียน และสังคมคาร์บอนต่ำ

หมวดหมู่ที่ ๑๑ ไทยสามารถลดความเสี่ยง และผลกระทบ จากภัยธรรมชาติ และการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

หมวดหมู่ที่ ๑๒ ไทยมีกำลังคนสมรรถนะสูง มุ่งเรียนรู้อย่างต่อเนื่อง ตอบโจทย์การพัฒนาแห่งอนาคต

หมวดหมู่ที่ ๑๓ ไทยมีภาครัฐที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ และตอบโจทย์ประชาชน

เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals : SDGs) มีทั้งหมด ๑๗ เป้าหมาย (Goals) ภายใต้หนึ่งเป้าหมายจะประกอบไปด้วยเป้าหมายย่อย ๆ ที่เรียกว่า เป้าประสงค์ (Targets) ซึ่งมีจำนวนทั้งหมด ๑๖๙ เป้าประสงค์ และพัฒนา ตัวชี้วัด (Indicators) จำนวน ๒๓๒ ตัวชี้วัด (ทั้งหมด ๒๔๔ ตัวชี้วัดแต่มีตัวที่ซ้ำ ๑๒ ตัว) เพื่อติดตามความก้าวหน้าของเป้าประสงค์ดังกล่าว

ข้อควรรู้ที่สำคัญ ๖ ประการ

ประการแรก – เป้าหมายการพัฒนาทั้ง ๑๗ ข้อ สะท้อน '๓ เสาหลักของมิติด้านความยั่งยืน' (Three Pillars of Sustainability) คือ มิติด้านสังคม เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อม บวกกับอีก ๒ มิติ คือ มิติด้านสันติภาพและสถาบัน และมิติด้านหุ้นส่วนการพัฒนา ที่เชื่อมร้อยทุกมิติของความยั่งยืนไว้ด้วยกัน รวมเป็น ๕ มิติ องค์การสหประชาชาติ แบ่งเป้าหมาย ๑๗ ข้อ ออกเป็น ๕ กลุ่ม (เรียกว่า ๕ Ps) ประกอบด้วย

- People (มิติด้านสังคม): ครอบคลุมเป้าหมายที่ ๑ ถึง เป้าหมายที่ ๕
- Prosperity (มิติด้านเศรษฐกิจ): ครอบคลุมเป้าหมายที่ ๗ ถึง เป้าหมายที่ ๑๑
- Planet (มิติด้านสิ่งแวดล้อม): ครอบคลุมเป้าหมายที่ ๖ เป้าหมายที่ ๑๒ ถึง เป้าหมายที่ ๑๕
- Peace (มิติด้านสันติภาพและสถาบัน): ครอบคลุมเป้าหมายที่ ๑๖
- Partnership (มิติด้านหุ้นส่วนการพัฒนา): ครอบคลุมเป้าหมายที่ ๑๗

เป้าหมายทั้ง ๑๗ เป้าหมายประกอบด้วย

๑.๓ แผนพัฒนาภาค/แผนพัฒนากลุ่มจังหวัด/แผนพัฒนาจังหวัด

๑) แผนพัฒนาภาคกลาง

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนารุงเทพฯ เป็นมหานครทันสมัยระดับโลกควบคู่กับการพัฒนาคุณภาพชีวิตและแก้ไขปัญหาสิ่งแวดล้อมเมือง

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาคุณภาพแหล่งท่องเที่ยวที่มีชื่อเสียงระดับนานาชาติและสร้างความเชื่อมโยงเพื่อกระจายการท่องเที่ยวทั่วทั้งภาค

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยกระดับการผลิตสินค้าเกษตรและอุตสาหกรรมโดยใช้นวัตกรรมเทคโนโลยี และความคิดสร้างสรรค์ เพื่อให้สามารถแข่งขันได้อย่างยั่งยืน

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ บริหารจัดการน้ำและทรัพยากรธรรมชาติเพื่อแก้ไขปัญหา น้ำท่วม ภัยแล้ง และคงความสมดุลของระบบนิเวศอย่างยั่งยืน

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ เปิดประตูการค้า การลงทุน และการท่องเที่ยว เชื่อมโยงเขตเศรษฐกิจพิเศษ หวาย - ภาคกลาง - เขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ พัฒนาความเชื่อมโยงเศรษฐกิจและสังคมกับทุกภาคเพื่อเสริมสร้างเสถียรภาพและลดความเหลื่อมล้ำภายในประเทศ

๒) แผนพัฒนากลุ่มจังหวัด

กลุ่มจังหวัดภาคกลางตอนล่าง กลุ่ม ๑ ประกอบด้วย นครปฐม ราชบุรี กาญจนบุรี และสุพรรณบุรี

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนาสินค้าเกษตร อุตสาหกรรม และบริการ ให้ได้คุณภาพ มาตรฐาน ยกระดับสู่การเป็นศูนย์กลางสุขภาพครบวงจร (THAILAND ๔.๐ – Food Health and Bio Technology)

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ส่งเสริมอัตลักษณ์การท่องเที่ยวเชื่อมโยงกลุ่มจังหวัด อารยธรรมทวารวดี ไปยังแหล่งท่องเที่ยวในภูมิภาคอาเซียน และยกระดับการท่องเที่ยวให้มีชื่อเสียง

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ พัฒนาและส่งเสริมการค้าขายและการค้าผ่านแดนให้มีศักยภาพ ผลักดันเขตพัฒนาเศรษฐกิจพิเศษ นำไปสู่การกระตุ้นให้เกิดการค้า การลงทุน เชื่อมโยงการค้าสู่เอเชีย (THAILAND ๔.๐ – Connectivity)

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยกระดับการผลิต ภาคเกษตรกรรม พาณิชยกรรม อุตสาหกรรม สินค้าชุมชน และภาคแรงงาน ปรับเปลี่ยนกระบวนการผลิตโดยเน้นวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยีและนวัตกรรม สู่ประเทศไทย ๔.๐ (THAILAND ๔.๐ – Automatic and Digital Technology)

๓) แผนพัฒนาจังหวัด แผนพัฒนาจังหวัดสุพรรณบุรี ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐

เป้าหมายการพัฒนา

“เมืองเกษตรกรรมยั่งยืน เศรษฐกิจเข้มแข็ง คุณภาพชีวิตดี สังคมมีสุข”

เป้าประสงค์รวม

๑) จังหวัดมีสินค้าเกษตรและผลิตภัณฑ์ที่ได้มาตรฐานสอดคล้องกับความต้องการทั้งภายในและต่างประเทศ เกษตรกรสามารถพึ่งพาตนเองได้

๒) ระบบเศรษฐกิจของจังหวัดเจริญเติบโตอย่างมีเสถียรภาพและมีความสามารถในการแข่งขัน

๓) แหล่งท่องเที่ยวระยะไกลได้รับการพัฒนาในทุกมิติและมีบรรยากาศในจังหวัดอย่างต่อเนื่อง

๔) ประชาชนและสังคมได้รับการบริการจากภาครัฐอย่างทั่วถึง ทั้งด้านมาตรฐานการศึกษา การสาธารณสุข และการส่งเสริมอาชีพ สามารถดำรงชีวิตอยู่ในสังคมได้อย่างปกติสุข

ประเด็นการพัฒนา

ประเด็นการพัฒนาที่ ๑ การเพิ่มศักยภาพการผลิตสินค้าเกษตรและอุตสาหกรรมให้ได้มาตรฐาน เพื่อการแข่งขันทางการค้าและการพัฒนาที่ยั่งยืน

ประเด็นการพัฒนาที่ ๒ พัฒนาการท่องเที่ยวและการกีฬา เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มทางเศรษฐกิจ

ประเด็นการพัฒนาที่ ๓ การส่งเสริมคุณภาพสิ่งแวดล้อมควบคู่การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติสู่ความยั่งยืน

ประเด็นการพัฒนาที่ ๔ การยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชน

ยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตจังหวัด พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐

กรอบยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตจังหวัดสุพรรณบุรี (สำหรับจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) มีดังนี้

วิสัยทัศน์ (Vision)

“องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตจังหวัดสุพรรณบุรี เป็นองค์กรชั้นนำ ด้านการผลิตอาหาร ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน เป็นศูนย์กลางการศึกษา การกีฬา การท่องเที่ยว การดนตรี การอาชีพ ใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างยั่งยืน มีคุณภาพชีวิตที่ดี ประชาชนมีความสุข และปลอดภัย”

ประเด็นยุทธศาสตร์

๑. พัฒนาคุณภาพผลผลิตทางการเกษตร อุตสาหกรรมเกษตรอุตสาหกรรม พาณิชยกรรม การแปรรูปและผลิตภัณฑ์ เพื่อการบริโภคและการส่งออก

๒. การพัฒนาการท่องเที่ยวและการกีฬา เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มทางเศรษฐกิจ

๓. การยกระดับคุณภาพชีวิต และความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

๔. การขยายฐานโอกาสและคุณภาพในการศึกษาทุกระดับให้ตรงกับความต้องการประชาชน

๕. การส่งเสริมคุณภาพสิ่งแวดล้อมควบคู่การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติสู่ความยั่งยืน

๖. การส่งเสริมสถาบันของชาติและการนำการเปลี่ยนแปลงด้านการบริหารและบริการเพื่อประโยชน์ของประชาชน

๗. การพัฒนาโครงสร้างและระบบสาธารณูปโภคให้อยู่ในเกณฑ์ที่ดีได้มาตรฐาน

วิสัยทัศน์ในการพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

"ตำบลบ้านกุ่มมีโครงสร้างพื้นฐานที่ดี แหล่งผลิตพืชผลการเกษตรคุณภาพ ภูมิทัศน์สวยงามริมฝั่งแม่น้ำท่าจีน ศาสนาที่วัฒนธรรมโดดเด่น ส่งเสริมการศึกษา การยึดการมีส่วนร่วม คุณภาพชีวิตที่ดี"

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเมืองและการบริหารจัดการ บริการเพื่อประโยชน์ของประชาชน

ยุทธศาสตร์ที่ ๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาสังคมการยกระดับคุณภาพชีวิตและความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาส่งเสริมด้านการศึกษาศึกษาการอนุรักษ์ศิลปวัฒนธรรมและส่งเสริมกีฬาสู่ความเป็นเลิศ

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสาธารณสุขและส่งเสริมคุณภาพชีวิต

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาคุณภาพผลผลิตทางการเกษตร อุตสาหกรรมเกษตร อุตสาหกรรมพาณิชย์กรรม การแปรรูปและผลิตภัณฑ์

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านอนุรักษ์ ป่าไม้ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม และส่งเสริมการท่องเที่ยว

กลยุทธขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ดังนี้

๑. บริการประชาชนด้วยความปลอดภัยและโปร่งใส

๒. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมและบูรณาการร่วมกันทั้งภาคราชการและเอกชน

๓. ส่งเสริมการปกครองระบอบประชาธิปไตยและการเกิดทุนสถาบันของชาติ

๔. เสริมสร้างความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๕. ส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมของผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ด้อยโอกาส

๖. ส่งเสริมและสนับสนุนการศึกษาทุกระดับ ยกระดับคุณภาพการศึกษา

๗. ส่งเสริมกิจกรรมประเพณีและวัฒนธรรมท้องถิ่นให้คงอยู่

๘. ส่งเสริมพัฒนาการเล่นกีฬาสู่ความเป็นเลิศ

๙. ส่งเสริมสนับสนุนด้านสาธารณสุขและป้องกันโรคติดต่อ

๑๐. เพิ่มมูลค่าสินค้าการเกษตรและผลิตภัณฑ์ให้มีคุณภาพมาตรฐาน

๑๑. ส่งเสริมการจัดหากุ้งอาชีพและเงินทุนในการประกอบอาชีพ

๑๒. ก่อสร้างและปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐานให้ได้มาตรฐาน

๑๓. ปรับปรุงสาธารณูปโภค ประปา ไฟฟ้า ให้ได้มาตรฐาน

๑๔. อนุรักษ์พื้นที่ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๑๕. พัฒนาให้มีแหล่งท่องเที่ยวของตำบลบ้านกุ่ม

จุดแข็ง (S : Strength-s)

- โครงสร้างและระบบงานของ อบต.มีประสิทธิภาพ
- บุคลากรให้ความร่วมมือในการดำเนินงานเป็นอย่างดี มีการทำงานเป็นทีม
- มีการมอบอำนาจ กระจายอำนาจและการบริหารจัดการที่ดี

- ระบบการให้บริการมีคุณภาพ
- การแก้ไขปัญหาคือร้องเรียนมีประสิทธิภาพ
- เป็นเมืองแห่งการเกษตรกรรม (ทำนาเป็นหลัก)
- มีทุ่งนาที่สวยงาม
- มีแม่น้ำท่าจีน และระบบชลประทานหล่อเลี้ยงประชาชนในการอุปโภค บริโภคและทำการเกษตร
- มีถนนสายหลักและสายรองใช้ในการขนส่งสินค้า

จุดอ่อน (W : Weakness)

- งบประมาณมีอยู่อย่างจำกัด
- ขาดแคลนบุคลากรบางประเภท เช่น เจ้าพนักงานพัสดุ เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข และผู้อำนวยการกองการศึกษา
- การจัดเก็บฐานข้อมูลต่างๆ ของ อบต.ยังไม่เป็นระบบ
- วัสดุอุปกรณ์ไม่เพียงพอต่อการทำงาน
- ถนนหลายสายยังเป็นดินลูกรังและแคบ
- ประชาชนไม่ค่อยให้ความร่วมมือในการประชุมจัดทำแผนพัฒนาของ อบต.
- แม่น้ำลำคลองมีผักตบชวามาก

โอกาส (O : Opportunity)

- ได้รับเงินอุดหนุนจากส่วนกลาง
- นโยบายของรัฐบาลมีการส่งเสริมการพัฒนาเมือง
- ทำเลที่ตั้งเหมาะสม อยู่ไม่ไกลจากกรุงเทพมหานคร

อุปสรรค (T : Threat)

- ประชาชนไม่ยอมให้ขยายถนนไปในที่ของตนเอง จึงทำให้ไม่สามารถขยายถนนให้กว้างขึ้นได้
- เศรษฐกิจตกต่ำส่งผลต่อการดำเนินโครงการ/กิจกรรมต่างๆ
- กฎ ระเบียบต่างๆ ไม่เอื้อและส่งผลกระทบต่อการบริหารงานในภาพรวม
- ประชาชนบางส่วนขาดจิตสำนึกที่ดี เช่น การทิ้งขยะข้างถนน
- การกิจที่ถ่ายโอนลงมาให้ อบต.มีจำนวนมาก แต่งบประมาณมีจำกัด
- น้ำท่วมเกือบทุกปี
- ปัญหาต่างๆ จากโรคติดเชื่อ

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม ที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาสังคม การยกระดับคุณภาพชีวิตและความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน	โครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลปีใหม่	๒๕,๐๐๐	๑. เพื่อป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลต่างๆ ๒. เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ใช้รถใช้ถนนในช่วงเทศกาล ๓. เพื่อให้การป้องกันและช่วยเหลือผู้ได้รับอุบัติเหตุทันต่อเหตุการณ์	สถิติการเกิดอุบัติเหตุลดน้อยลง	ป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลปีใหม่และเทศกาลสงกรานต์
		โครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลสงกรานต์	๒๕,๐๐๐			

ลายมือชื่อ.....
 (นายศักรินทร์ ศรีสวัสดิ์)
 ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานปัด
 วันที่..... 31 มี.ค. 2566

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี
การวิเคราะห์ประเมินโอกาสผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ /หน่วยงาน	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) โอกาส	(๑๐) ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนความ เสี่ยง/ระดับ ความเสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) การตอบสนอง ความเสี่ยง
๑	โครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลปีใหม่ และโครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลสงกรานต์	๑. เพื่อป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลต่างๆ ๒. เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ใช้รถใช้ถนนในช่วงเทศกาล ๓. เพื่อให้การป้องกันและช่วยเหลือผู้ได้รับอุบัติเหตุทันต่อเหตุการณ์ ๔. เพื่อสร้างจิตสำนึกให้ประชาชนตระหนักถึงหน้าที่ของตนในการมีส่วนร่วมในการช่วยเหลือสังคม	สำนักปลัด	-เนื่องจากในช่วงเทศกาลปีใหม่และสงกรานต์เป็นช่วงเวลาที่ประชาชนไม่ระมัดระวังและการเดินทางกลับภูมิลำเนาและการเดินทางท่องเที่ยวสร้างสรรคซึ่งทำให้เกิดอุบัติเหตุและการเกิดอุบัติเหตุผู้ใช้ชีวิตและได้รับบาดเจ็บ ประชาชนนอกพื้นที่ยังไม่คุ้นเคยกับเส้นทางสัญจรในพื้นที่ มาแล้วขับ -การเบิกจ่ายโครงการ มีข้อจำกัดด้านกฎหมาย ระเบียบ เช่น ค่าอาหาร เครื่องดื่ม วัสดุอุปกรณ์ ฯลฯ	และด้านการดำเนินงาน (๐)	๕	๒	๑๐ ปานกลาง	การลดโอกาสและลดผลกระทบของความเสี่ยง

ลายมือชื่อ..... ๐.๗

(นายศุภกรินทร์ ศรีสวัสดิ์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

31 มี.ค. 2568

วันที่.....

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี
แบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรมความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระดับผลกระทบ/ของความเสี่ยง	วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ/หน่วยงาน	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงานความเสี่ยง
๓	โครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลปีใหม่ และโครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลสงกรานต์	-เนื่องจากในช่วงเทศกาลปีใหม่และสงกรานต์เป็นช่วงเวลาที่ประชาชนใช้ถนนเพื่อเดินทางกลับบ้านภูมิลำเนาและการเดินทางท่องเที่ยวจึงมีผู้เสียชีวิตและได้รับบาดเจ็บ ประชาชนนอกพื้นที่ยังไม่คุ้นเคยกับเส้นทางสัญจรในพื้นที่ มาแล้วซ้ำ	สถิติการเกิดอุบัติเหตุลดน้อยลง	ปานกลาง	๑. ประชาชนในพื้นที่ประชาชนในพื้นที่ทราบ ๒. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่และปฏิบัติหน้าที่อยู่ ๓. จัดเตรียมรถยนต์ในการตรวจการณ อุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ที่เกี่ยวข้องที่เกี่ยวข้อง ณ จุดบริการประชาชน ๔. ตรวจสอบจุดเสี่ยงอันตรายทำป้ายเตือนจุดที่เกิดอุบัติเหตุบ่อยครั้ง ๕. ส่งเสริมการรักษาความสงบเรียบร้อยและความปลอดภัยในชีวิตรและทรัพย์สิน ๖. มีการติดตามผล กำชับดูแลพร้อมทั้งรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ	สำนักปลัด	๑ ต.ค.๒๕๖๕-๓๐ ก.ย.๖๖	มีการประชุมติดตามและมีการรายงานผลให้ผู้บริหารทราบเพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันเหตุการณ์

ลายมือชื่อ.....
(นายศักดิ์กริมทร์ ศรีสวัสดิ์)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ 31 มีค 2566

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเรียง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม ที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเมืองและการบริหารจัดการบริการเพื่อประโยชน์ของประชาชน	โครงการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ (กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้)	๑๐,๐๐๐	๑. เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้กับประชาชน ในการเสียภาษี ๒. เพื่อเป็นการจัดเก็บภาษีมีประสิทธิภาพถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง	ผู้มาเสียภาษีเพิ่ม มากขึ้น	การพัฒนาการจัดเก็บภาษีมี ประสิทธิภาพ และ เป็นไปตามแผนการ จัดเก็บเพิ่มมากขึ้น จากปีที่ผ่านมา

ลายมือชื่อ *Leana Jernana*

(นางสาวเฉลิมศรี เปี่ยมสกุล)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 31 มี.ค. 2566

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี
การวิเคราะห์ประเมินโอกาสผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ /หน่วยงาน	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) โอกาส	(๑๐) ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนความ เสี่ยง/ระดับ ความเสี่ยง (๘) X (๑๐)	(๑๒) การตอบสนอง ความเสี่ยง
๓	โครงการจัดเก็บ ภาษีนอกสถานที่ (กิจกรรมงาน พัฒนาและ จัดเก็บรายได้	๑. เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้กับประชาชน ในการเสียภาษี ๒. เพื่อเป็นการจัดเก็บ ภาษีมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายข้อบังคับและ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	กองคลัง	๑. กิจกรรมพัฒนาและ การจัดเก็บรายได้ยังมี ลูกหนี้บางรายยังคง ค้างชำระ ๒. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ไม่มาชำระภาษีตาม กำหนดระยะเวลา เนื่องจากมีข้อกำหนด ในเรื่องการเดินทาง และช่วงเวลาราชการ	ด้านกลยุทธ์ (S) และด้านการ ดำเนินงาน(O)	๕	๒	๓๐ ปานกลาง	การลดโอกาส และลดผลกระทบ ของความเสี่ยง

ลายมือชื่อ.....*Donna Donkha*.....

(นางสาวเฉลิมศรี เนียมสกุล)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่.....**31 มี.ค. 2566**.....

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกลุ่ม อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี
แบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระดับ ผลกระทบ/ ของความเสี่ยง	วิธีการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ/ หน่วยงาน	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน ความเสี่ยง
๓	โครงการจัดเก็บ ภาษีนอกสถานที่ (กิจกรรมงาน พัฒนาและจัดเก็บ รายได้	๑.กิจกรรมพัฒนา และการจัดเก็บ รายได้ยังมีลูกหนี้ บางรายยังคงค้าง ชำระ ๒.ผู้มีหน้าที่ชำระ ภาษีไม่มาชำระ ภาษีตามกำหนด ระยะเวลา เนื่องจากมี ข้อกำหนดในเรื่อง การเดินทาง และ ช่วงเวลาราชการ	ผู้มาเสีย ภาษีเพิ่ม มากขึ้น	ปานกลาง	๑.กำกับเจ้าหน้าที่จัดทำหนังสือ เร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ ค่าธรรมเนียมต่างๆ ให้ครบทุก จำนวนราย ๒.เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ สร้างความเข้าใจกับประชาชนใน การยื่นภาษี เช่น จัดทำเสียงตาม สาย แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ เป็นต้น ๓.ชำระภาษีห้องเงินผ่านธนาคาร บนระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ๔.จัดให้บริการจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียมนอกสถานที่ ๕.จัดบริการช่วงเวลาพักเที่ยง และ วันหยุดราชการ	กองคลัง	๑ ต.ค.๒๕๖๕- ๓๐ ก.ย.๖๖	มีจัดทำ แผนปฏิบัติงาน จัดเก็บภาษี มีการประชุม ติดตาม และมี การรายงานผล ให้ผู้บริหาร ทราบ เพื่อดำเนินการ แก้ไขได้ทัน เหตุการณ์

ลายมือชื่อ *So Dan. Shamsa*

(นางสาวเฉลิมศรี เนียมสกุล)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

31 มี.ค. 2566

วันที่

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเรียง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม ที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การ พัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	การออกแบบและควบคุม อาคารการกำหนดราคา กลางและการประมาณ ราคากลาง	-	เพื่อให้การสำรวจการ ออกแบบ การเขียนแบบ โครงการก่อสร้างต่างๆ การกำหนดราคากลางการ ประมาณราคาเป็นไปตาม ระเบียบหลักเกณฑ์ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	การออกแบบ การ กำหนดราคากลาง การประมาณราคา กลางเป็นไปตาม ระเบียบ หลักเกณฑ์และ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	เจ้าหน้าที่/กองช่าง มีการดำเนินการ เป็นไปตามระเบียบ หลักเกณฑ์และ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง

ลายมือชื่อ.....

(นายพิเศษ ศิลปชัย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ 31 มีค 2566

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกลุ่ม อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี
การวิเคราะห์ประเมินโอกาสผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ /หน่วยงาน	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) โอกาส	(๑๐) ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนความ เสี่ยง/ระดับ ความเสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) การตอบสนอง ความเสี่ยง
๑	การออกแบบและ ควบคุมอาคาร การกำหนดราคา กลางและการ ประมาณราคา กลาง	เพื่อให้การสำรวจ การออกแบบ การเขียนแบบ โครงการก่อสร้าง ต่างๆ การกำหนด ราคากลางการ ประมาณราคา เป็นไปตาม ระเบียบ หลักเกณฑ์ และ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	กองช่าง	การออกแบบ การเขียนแบบโครงการ ก่อสร้างต่างๆ ต้องมีการตรวจสอบอย่าง ต่อเนื่อง การกำหนดราคากลาง ยังต้องมีการ ประมาณราคากลาง อย่างต่อเนื่อง ตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง เนื่องจาก ระเบียบและหนังสือสั่งการ มีหลักเกณฑ์ กำหนดที่เพิ่มขึ้นซึ่งอาจทำให้เกิดความ ผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้โครงการ ก่อสร้างๆ มีจำนวนมากทำให้ งานมี ปริมาณมากทำให้ บุคลากรไม่เพียงพอ ผู้ปฏิบัติงาน ทั้งสำรวจ ประมาณราคา งาน เขียนแบบและงานควบคุมการ ก่อสร้าง การดำเนินงานตามโครงการๆ มี ความเร่งรีบ ทำให้งานโครงการๆ ไม่ เป็นไปตามเป้าหมายเท่าที่ควร	ด้านการ ดำเนินงาน(O)	๔	๓	๑๒ เสี่ยงสูง	การลดโอกาส และลดผลกระทบ ของความเสี่ยง

ลายมือชื่อ.....

(นายพิเศษ ศิลปชัย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่..... 31 มีค 2566

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี
แบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรมและความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระดับผลกระทบ/ของความเสี่ยง	วิธีดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ/หน่วยงาน	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงานความเสี่ยง
๑	การออกแบบและควบคุมอาคาร การกำหนดราคากลาง และการประมาณราคากลาง	การออกแบบ การเขียนแบบโครงการก่อสร้างต่างๆ ต้องมีการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง การกำหนดราคากลาง การประมาณราคากลาง ยังต้องมีการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากระเบียบและหนังสือสั่งการ มีหลักการที่เพิ่มขึ้นซึ่งอาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้	การออกแบบ การกำหนดราคากลาง ประมาณราคากลาง เป็นไปตามระเบียบ หลักเกณฑ์และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	สูง	๑.ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานกองช่างให้สอดคล้องกับการกิจในปัจจุบันโดยระดมเย็บกฎหมายในการปฏิบัติงาน ๒.ควบคุม กำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ดำเนินการด้านการประมาณราคากลางกำหนดราคากลางให้เป็นไปตามระเบียบ หลักเกณฑ์ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๓. จัดส่งบุคลากรผู้มีหน้าที่ตามคำสั่งบุคคลเข้ารับการศึกษาอบรม เพื่อรับความรู้ในอยู่เสมอ	กองช่าง	๓ ต.ค. ๒๕๖๕- ๓๐ ก.ย. ๖๖	มีการติดตามและรายงานความเสี่ยง

ลายมือชื่อ.....

(นายพิเศษ ศิลปชัย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ 31 มี.ค. 2566

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเรียง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม ที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาส่งเสริมด้านการศึกษา อนุรักษ์ศิลปวัฒนธรรมและส่งเสริม กีฬาสู่ความเป็นเลิศ	คำอาหารเสริม (นม)	๑,๒๐๐,๐๐๐	เพื่อให้เด็กได้รับอาหารเสริม (นม) ที่มีคุณภาพ พร้อมกับมีพัฒนาการทาง ร่างกายที่สมบูรณ์ ตาม นโยบายของรัฐบาล	เด็กเล็กศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก และ นักเรียนในสังกัด สพฐ. ในเขตพื้นที่ ตำบลบ้านกุ่ม ได้รับ อาหารเสริม (นม) ที่มีคุณภาพตาม หลักโภชนาการ	เด็กเล็กศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก และนักเรียน ในสังกัด สพฐ. ในเขต พื้นที่ตำบลบ้านกุ่ม ได้รับสารอาหารเสริม (นม) ที่มีคุณภาพและ มีพัฒนาการทาง ร่างกายที่สมบูรณ์

ลายมือชื่อ.....
(นายศักดิ์รินทร์ ศรีสวัสดิ์)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนัก รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา
วันที่.....
31 มีค 2566

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกลุ่ม อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี
การวิเคราะห์ประเมินโอกาสผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ /หน่วยงาน	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) โอกาส	(๑๐) ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนความ เสี่ยง/ระดับ ความเสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) การตอบสนอง ความเสี่ยง
๑	ค่าอาหารเสริม (นม)	เพื่อให้เด็กได้รับอาหาร เสริม (นม) ที่มีคุณภาพ พร้อมกับมีพัฒนาการทาง ร่างกายที่สมบูรณ์ ตามนโยบายของรัฐบาล	กอง การศึกษา	๑.การจัดวางบรรจุ ภัณฑ์ใหม่พื้นแสงแดด ๒.การขนส่งและการ เก็บรักษามีความ เย็นไม่เพียงพอ ๓.ไม่มีการส่งตรวจ วิเคราะห์คุณภาพให้ เป็นไปตามมาตรฐาน ๔.ปัจจัยของสภาพ อากาศที่ไม่สามารถ ควบคุมได้ (โดยเฉพาะช่วงฤดู ร้อน)	และด้านการ ปฏิบัติงาน (๐)	๓	๕	๑๕ เสี่ยงสูง	การลดโอกาส และลดผลกระทบ ของความเสี่ยง

ลายมือชื่อ.....



(นายศักรินทร์ ศรีสวัสดิ์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนัก รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ

วันที่ 31 มีค 2566

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม อำเภอสตงพื้อง จังหวัดสุพรรณบุรี
แบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระดับ ผลกระทบ/ ของความเสี่ยง	วิธีการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ/ หน่วยงาน	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน ความเสี่ยง
๑	โครงการกำจัด ขยะมูลฝอย สิ่งปฏิกูลและ น้ำเสีย	๑.มีปริมาณ ขยะมากเกิน ๒.ประชาชน ยังขาดความรู้ ความเข้าใจใน การคัดแยก ขยะและไม่คัด แยกขยะก่อน ทิ้ง	จำนวน ขยะที่ ลดลง	สูง	๑.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน มีการลดปริมาณขยะ และคัดแยก ขยะ ตามหลัก ๓ ช ได้แก่ ใช้น้อย ใช้ซ้ำ และนำกลับมาใช้ใหม่ ๒.ส่งเสริมให้ประชาชนลดการใช้ขยะ โดยเฉพาะขยะพลาสติก และโฟมโดย การรณรงค์การใช้ถุงผ้าและภาชนะ ใช้ซ้ำ ๓.ให้ความรู้ ความเข้าใจแก่ประชาชน ในการคัดแยกขยะมูลฝอย ได้แก่ ขยะ มูลฝอยทั่วไป ขยะนำกลับมาใช้ใหม่ ขยะมูลฝอยอันตรายหรือขยะเศษ อาหาร ขยะมูลฝอยที่เป็นพิษหรือ อันตรายจากชุมชน ๔.ส่งเสริมให้ทุกครัวเรือนมีการจัดทำ ถังขยะมูลฝอยแบบมีฝาปิด	กอง สาธารณสุข	๑ ค.ศ.๒๕๖๕- ๓๐ ก.ย.๖๖	มีการประชุม ติดตามทุกเดือน และรายงานให้ ผู้บริหารทราบ เพื่อดำเนินการ แก้ไขได้ทัน เหตุการณ์

ลายมือชื่อ.....

(นายพิเศษ ศิลปชัย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ 31 มี.ค 2566

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม ที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการอนุรักษ์ฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและส่งเสริมการท่องเที่ยว	โครงการกำจัดขยะมูลฝอย สิ่งปฏิกูลและ น้ำเสีย	๒๐,๐๐๐	๑. เพื่อให้การดำเนินการจัดการขยะ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจ สามารถคัดแยกขยะได้อย่างถูกต้อง	จำนวนขยะที่ลดลง	ชุมชนมีความสะอาดและเป็นชุมชนน่าอยู่

ลายมือชื่อ.....

(นายพิเศษ ศิลปชัย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ 31 มีค 2566

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี
การวิเคราะห์ประเมินโอกาสผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ /หน่วยงาน	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) โอกาส	(๑๐) ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนความ เสี่ยง/ระดับ ความเสี่ยง (๘) X (๑๐)	(๑๒) การตอบสนอง ความเสี่ยง
๑	โครงการกำจัด ขยะมูลฝอย สิ่งปฏิกูลและ น้ำเสีย	๑. เพื่อให้การดำเนินการ จัดการขยะ ถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจ สามารถ คัดแยกขยะได้อย่างถูกวิธี	กอง สาธารณสุข	๑. มีปริมาณขยะ มากขึ้น ๒. ประชาชนยังขาด ความรู้ ความเข้าใจ ในการคัดแยกขยะ และไม่คัดแยกขยะ ก่อนทิ้ง	ด้านกลยุทธ์ และด้านการ ดำเนินงาน	๔	๕	๒๐ สูง	การลดโอกาส และลดผลกระทบ ของความเสี่ยง

ลายมือชื่อ.....
(นายพิเศษ ศิลปชัย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการการแทน
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ 31 มีค 2566

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี
แบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรมความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระดับผลกระทบ/ของความเสียหาย	วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ/หน่วยงาน	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงานความเสี่ยง
๓	ค่าอาหารเสริม (นม)	๑.การจัดวางบรรจุภัณฑ์ไม่พบแสงแดด ๒.การขนส่งและการเก็บรักษานมมีความเย็นไม่เพียงพอ ๓.ไม่มีการส่งตรวจวิเคราะห์คุณภาพให้ไปไปตามมาตรฐาน ๔.ปัจจัยของสภาพอากาศที่ไม่สามารถควบคุมได้ (โดยเฉพาะช่วงฤดูร้อน)	เด็กเล็กศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและนักเรียนในสังกัด สทพ.ในเขตพื้นที่ตำบลบ้านกุ่ม ได้รับอาหารเสริม (นม) ที่มีคุณภาพตามหลักโภชนาการ	เสี่ยงสูง	๑.จัดทำคำสั่งแจ้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบและแบ่งหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน ๒.ให้ครูหรือบุคลากรที่รับผิดชอบตรวจเช็คสภาพ/บรรจุภัณฑ์ ว่าอยู่ในสภาพสมบูรณ์หรือไม่ก่อนถึงมือนักเรียน ๓.ควรมีการส่งตรวจตัวอย่างอาหารเสริม (นม) เป็นระยะ หรือสอบถามจากผู้ปกครองนักเรียนว่าบุตรหรือไม่ ๔.เพิ่มความเข้มงวดในการตรวจติดตาม ตั้งแต่ การส่งมอบอาหารเสริม (นม) การจัดเก็บ และการวางบรรจุภัณฑ์อาหารเสริม (นม)	กองการศึกษาฯ	๑ ต.ค. ๒๕๖๕- ๓๐ ก.ย. ๖๖	มีการรายงานผลการติดตามอาหารเสริม (นม) หากเกิดความผิดปกติให้ผู้บริหารทราบ

ลายมือชื่อ.....**อ.จ**.....
(นายศักรินทร์ ศรีสวัสดิ์)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนัก รักษาการแทนผู้อำนวยการ
ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ
วันที่.....**31 มี.ค. 2566**.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

ที่ สท.๗๕๖๖๑๑๑ ๒๕๖

วันที่ ๑๐ กันยายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ประจำปีงบประมาณ

พ.ศ. ๒๕๖๖ แบบ RM ๔

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

๑. เรื่องเดิม

ตามที่คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยให้หน่วยงานในสังกัดร่วมกันวางแผนการบริหารความเสี่ยงด้วยตนเอง เพื่อค้นหาและระบุความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นจากกิจกรรม/โครงการที่จะดำเนินการ รวมทั้งร่วมกันวางแผนป้องกัน และควบคุมให้เหมาะสมกับภารกิจ เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน /โครงการ ที่สำคัญ เพื่อลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น และสร้างความเสียหายหรือความสูญเสียให้กับองค์กร นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

หลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง ข้อ ๙ กำหนดให้จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ พิจารณารายงานอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ซึ่งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ได้ดำเนินการรวบรวมข้อมูลผลการ ดำเนินการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จากกองงานต่าง ๆ จัดทำเป็นรายงานสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ แบบ RM ๔ เรียบร้อยแล้ว

๓. ระเบียบ/กฎหมาย

๓.๑ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชีการรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๓.๒ หลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง ข้อ ๙

๔. ข้อพิจารณา

เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ดังกล่าวข้างต้น ประกอบกับเป็นการประเมินความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง และติดตามผลการจัดการความเสี่ยง ที่ได้มีการดำเนินการไปแล้ว ว่าบรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงหรือไม่ อีกทั้งเป็นการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่จากการดำเนินกิจกรรมตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง และกำหนดมาตรการจัดการกับความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่เพื่อป้องกัน และควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จึงขอเสนอรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ มาเพื่อโปรดพิจารณา (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่เสนอมาท้ายบันทึกนี้)

/จึงเรียนมาเพื่อ...

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และโปรดพิจารณา

(นางสาวเนตรชนก ทองเชื้อ)
ประธานคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

ความเห็น.....

(นายธนเดช ก้อนทองค์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม



รายงานการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
(แบบ RM ๔)

புஷ்ப

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

- ☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม	วิธีการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ระยะ ความคืบหน้า	ปัญหา อุปสรรค และ แนวทางแก้ไขปัญหา
๑	โครงการป้องกัน และลดอุบัติเหตุ ทางท้องถนน ในช่วงเทศกาลปี ใหม่ และ โครงการป้องกัน และลดอุบัติเหตุ ทางท้องถนน ในช่วงเทศกาล สงกรานต์	๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ในพื้นที่ทราบ ๒. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ และผู้ปฏิบัติหน้าที่อยู่เวร ๓. จัดเตรียมรถยนต์ในการ ตรวจการณ์อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ที่เกี่ยวข้องที่เกี่ยวข้อง ณ จุดบริการประชาชน ๔. ตรวจสอบจุดเสี่ยงอันตราย ทำป้ายเตือนจุดที่เกิดอุบัติเหตุ บ่อยครั้ง ๕. ส่งเสริมการรักษาความสงบ เรียบร้อยและความปลอดภัย ในที่พักและทรัพย์สิน ๖. มีการติดตามผล กำชับดูแล พร้อมทั้งรายงานผลการ ปฏิบัติงานให้ผู้บริหาร ท้องถิ่นทราบ	๑ ต.ค. ๒๕๖๕- ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖	สำนักปลัด	๑. ประชาชนได้รับข่าวสาร มากขึ้น ๒. มีจุดบริการประชาชน ๓. สถิติการเกิดอุบัติเหตุลดลง น้อยลง ๔. ประชาชนมีจิตสำนึกใน การมาไม่ขับ	๑. โครงการป้องกันและลด อุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วง เทศกาลปีใหม่ และ โครงการป้องกันและลด อุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วง เทศกาลสงกรานต์ ๒. การประชาสัมพันธ์ได้ ประชาชนทราบ ๓. จัดเตรียมรถยนต์ในการ ตรวจการณ์อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ที่เกี่ยวข้องที่เกี่ยวข้อง ณ จุดบริการประชาชน ๔. ตรวจสอบจุดเสี่ยงอันตราย ทำป้ายเตือนจุดที่เกิดอุบัติเหตุ บ่อยครั้ง	๑๐๐ หน้า	ปัญหา ประชาชนบางส่วนยังไม่ได้ ความร่วมมือในการเข้ามา แล้วขับ แนวทางการแก้ไขปัญห ประชาสัมพันธ์ในหมู่บ้าน หรือแจกแผ่นพับ ติดป้าย ประชาสัมพันธ์ในหมู่บ้าน ประกาศเสียงตามสาย ประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์ Facebook กลุ่มไลน์มีการ ติดตามผล กำชับดูแล พร้อมทั้งรายงานผลการ ปฏิบัติงานให้ผู้บริหาร ท้องถิ่นทราบ

ลายมือชื่อ.....
(นายศุภกรินทร์ ศรีสวัสดิ์)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ 12 ก.ย. 2566

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

- ☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม	วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหา
๓	โครงการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ (กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้	๑. กำชับเจ้าหน้าที่จัดหางานให้เร่งรัดการชำระภาษี แจ้งผู้หนีชำระหนี้มาชำระตามระยะเวลาที่กำหนดทำให้การจัดเก็บรายได้ไม่ล่าช้า ๒. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการยื่นภาษี เช่น จัดทำเสียงตามสาย แผ่นพับ ๓. ประชาสัมพันธ์ผ่านเป็นต้น ๔. ข้าราชการสัมพันธ์ผ่านธนาคาร ๕. ข้าราชการสัมพันธ์ผ่านโซเชียลมีเดีย (e-LAAS) ๖. จัดให้มีการจัดเก็บภาษี ๗. จัดให้มีการยื่นภาษีนอกสถานที่ ๘. จัดให้มีการชำระภาษีผ่านช่องทางอื่น	๑ ธ.ค. ๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖	กองคลัง	การพัฒนาการจัดเก็บภาษีมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามแผนการจัดเก็บเงินมากขึ้น จากปีที่ผ่านมา	๑. โครงการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ ๒. แผ่นพับ ๓. ป้ายประชาสัมพันธ์ ๔. หนังสือแจ้งผู้ไม่ชำระหนี้ ๕. ประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย ๖. ประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางเว็บไซต์ Facebook กลุ่มไลน์	๑๐๐	ปัญหา ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆ ไม่มาชำระภาษีตามระยะเวลาที่กำหนดทำให้การจัดเก็บรายได้ไม่ล่าช้า ๗. ข้าราชการสัมพันธ์ผ่านธนาคาร ๘. ข้าราชการสัมพันธ์ผ่านโซเชียลมีเดีย (e-LAAS) ๙. จัดให้มีการจัดเก็บภาษี ๑๐. จัดให้มีการยื่นภาษีนอกสถานที่ ๑๑. จัดให้มีการชำระภาษีผ่านช่องทางอื่น

ลายมือชื่อ *Lo Sinae Suan*

(นางสาวเสกสรรค์ เนียมสกุล)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 12 ก.ย. 2566

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

- ☐ รอบ ๑ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม	วิธีการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความคืบหน้า	ปัญหา อุปสรรค และ แนวทางแก้ไขปัญห
๓	การออกแบบ และควบคุม อาคาร กำหนดราคา กลางและการ ประมาณราคา กลาง	๑.ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานกอง ช่างให้สอดคล้องกับการกิจใน ปัจจุบันโดยใช้ระเบียบ กฎหมายในการปฏิบัติงาน ๒.ควบคุม กำกับดูแลให้ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ดำเนินการด้านการประมาณ ราคากลางกำหนดราคากลาง ให้เป็นไปตามระเบียบ หลักเกณฑ์ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง ๓.จัดส่งบุคลากรผู้มีหน้าที่ตาม คำสั่งทุกคนเข้ารับการ ฝึกอบรม เพื่อรับความรู้ใหม่ อยู่เสมอ	๑ ต.ค. ๒๕๖๕- ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖	กองช่าง	เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานสามารถ ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และเกิดข้อผิดพลาดในการ ปฏิบัติงานน้อยที่สุด	มีการกำหนดแนวทางใน การปฏิบัติงานที่ถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์และ วิธีการปฏิบัติงาน และ กำกับให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานได้มีการนำ หลักเกณฑ์การ ปฏิบัติงานมาถูกต้องมาใช้ ในการปฏิบัติงาน	๑๐๐	มีผู้ขาด งานก่อสร้างไม่เกินไป ตามรูปแบบที่กำหนด ราคากลาง และราคา วัสดุก่อสร้างมีการ เปลี่ยนแปลงอยู่ ตลอดเวลา แนวทางการแก้ไขปัญห เจ้าหน้าที่ศึกษา กฎหมายและระเบียบที่ เกี่ยวข้อง ที่จำเป็น สำหรับการใช้ในการ ปฏิบัติงาน

ลายมือชื่อ.....

(นายพิเศษ ศิลปชัย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

12 กย. 2566

วันที่.....

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

- ☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม	วิธีการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหา อุปสรรค และ แนวทางแก้ไขปัญหา
๑	คำอาหารเสริม (นม)	๑. จัดทำคำสั่งมีเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบและแบ่งหน้าที่ รับผิดชอบอย่างชัดเจน ๒. ให้ครูหรือบุคลากรที่รับผิดชอบ ตรวจสอบ/บรรจุภัณฑ์ ว่าอยู่ ในสภาพสมบูรณ์หรือไม่ก่อนถึงมือ นักเรียน ๓. ควรมีการสุ่มตรวจตัวอย่างอาหาร เสริม (นม) เป็นระยะ หรือสอบถาม จากผู้ปกครองนักเรียนว่าบุตร หรือตนเองมีอาการผิดปกติหรือไม่ ๔. ติดตาม ตั้งแต่ การส่งมอบ บรรจุภัณฑ์อาหารเสริม (นม)	๑ ต.ค. ๒๕๖๕- ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖	กอง การศึกษา	ครูหรือบุคลากรที่ รับผิดชอบตรวจเช็ค สภาพ/บรรจุภัณฑ์ ว่าอยู่ในสภาพสมบูรณ์ หรือไม่ก่อนถึงมือเด็กฯ ได้รับอาหารเสริม (นม) ที่ได้มาตรฐาน	๑. จัดทำคำสั่งมีเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบและแบ่งหน้าที่ รับผิดชอบอย่างชัดเจน ๒. ให้ครูหรือบุคลากรที่ รับผิดชอบตรวจเช็คสภาพ/ บรรจุภัณฑ์ ว่าอยู่ในสภาพ สมบูรณ์หรือไม่ก่อนถึงมือ นักเรียน ๓. ควรมีการสุ่มตรวจ ตัวอย่างอาหารเสริม (นม) เป็นระยะ หรือสอบถามจาก ผู้ปกครองนักเรียนว่าบุตร หรือไม่ ๔. ติดตามเข้มงวดในการ ตรวจติดตาม	๑๐๐	ปัญหา ปัจจัยของสภาพอากาศที่ ไม่สามารถควบคุมได้ (โดยเฉพาะช่วงฤดูร้อน) แนวทางการแก้ไข้ปัญหา มีการสุ่มตรวจตัวอย่าง อาหารเสริม (นม) เป็นระยะ หรือสอบถามจากผู้ปกครอง นักเรียนว่าบุตรหรือไม่เพิ่ม ความเข้มงวดในการตรวจ ติดตาม ตั้งแต่ การส่งมอบ อาหารเสริม (นม) การ จัดเก็บ และการวางบรรจุ ภัณฑ์อาหารเสริม (นม)

ลายมือชื่อ.....
(นายศักดิ์รินทร์ ศรีสวัสดิ์)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนัก รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ
วันที่ 12 กย. 2566

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

- ☐ รอบ ๑ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม	วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความพึงพอใจ	ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไข
๓	โครงการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูลและน้ำเสีย	๓. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีการลดปริมาณขยะและคัดแยกขยะตามหลัก ๓ ข ได้แก่ ใช้ย่อย ใช้ซ้ำ และนำกลับมาใช้ใหม่ ๒. ส่งเสริมให้ประชาชนลดการใช้ขยะ โดยเฉพาะขยะพลาสติก และโพลีเอทิลีน ๓. ให้ความรู้ ความเข้าใจแก่ประชาชนในการคัดแยกขยะมูลฝอย ได้แก่ ขยะมูลฝอยทั่วไป ขยะน้ำกลับมาใช้ใหม่ ขยะมูลฝอยอันตรายหรือขยะอาหาร ขยะมูลฝอยที่เป็นพิษหรืออันตรายจากชุมชน ๔. ส่งเสริมให้ทุกครัวเรือนมีการจัดทำถังขยะมูลฝอยรูปแบบมีฝาปิด	๓ ค.ศ. ๒๕๖๕-๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖	กองสาธารณสุข	ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจในการคัดแยกขยะตามหลัก ๓ ข ได้แก่ ใช้ย่อย ใช้ซ้ำ และนำกลับมาใช้ใหม่ ส่งผลให้ขยะในชุมชนมีปริมาณลดลง ทำให้ชุมชนมีความสะอาด และเป็นชุมชนน่าอยู่มากยิ่งขึ้นแต่ยังมีประชาชนบางส่วนที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการคัดแยกขยะ เนื่องจากไม่ได้เข้ารับการอบรม	๑. โครงการรณรงค์และส่งเสริมการลดปริมาณขยะในชุมชน ๒. แผ่นพับ ๓. ป้ายประชาสัมพันธ์ ๔. หนังสือแจ้งผู้นำชุมชนเพื่อประกาศเสียงตามสาย	๑๐๐	มีแนว ประชาชนบางส่วนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการคัดแยกขยะ แนวทางการแก้ไข มีแนวทาง จัดอบรมให้ความรู้กับประชาชนที่ยังไม่ได้รับการอบรม

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวเนตรชนก ทองเชื้อ)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ 12 กย. 2566



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

ที่ สพ ๗๔๖๐๑/๒๕๖๖

วันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ แบบ RM ๕

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

๑. เรื่องเดิม

ตามที่คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยให้หน่วยงานในสังกัดร่วมกันวางแผนการบริหารความเสี่ยงด้วยตนเอง เพื่อค้นหาและระบุความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นจากกิจกรรม/โครงการที่จะดำเนินการ รวมทั้งร่วมกันวางแผนป้องกัน และควบคุมให้เหมาะสมกับภารกิจ เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน /โครงการที่สำคัญ เพื่อลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น และสร้างความเสียหายหรือความสูญเสียให้กับองค์กร นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

หลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง ข้อ ๙ กำหนดให้จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ พิจารณาย่างน้อยปีละ ๓ ครั้ง ซึ่งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ได้ดำเนินการรวบรวมข้อมูล ผลการดำเนินการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จากหน่วยงานต่าง ๆ จัดทำเป็นรายงานสรุปผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามแบบ RM ๕ เรียบร้อยแล้ว

๓. ระเบียบ/กฎหมาย

๓.๑ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชีการรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๔ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๓.๒ หลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง ข้อ ๙

๔. ข้อพิจารณา

เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ดังกล่าวข้างต้น ประกอบกับเป็นการประเมินความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง และติดตามผลการจัดการความเสี่ยง ที่ได้มีการดำเนินการไปแล้ว ว่าบรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงหรือไม่ อีกทั้งเป็นการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่จากการดำเนินกิจกรรมตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง และกำหนดมาตรการจัดการกับความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่เพื่อป้องกัน และควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จึงขอเสนอรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ มาเพื่อโปรดพิจารณา (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่เสนอมาท้ายบันทึกนี้)

/จึงเรียนมาเพื่อ...

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และโปรดพิจารณา



(นางสาวเนตรชนก ทองเชื้อ)
ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

ความเห็น

นทป



(นายธเนช ก้อนทองคำ)
นายก องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม



รายงานผลการดำเนินการและบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
(แบบ RM ๕)

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้ภาครัฐมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ มีกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานภาครัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยประกาศใช้เมื่อวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖ นั้น

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ได้จัดทำรายงาน ผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อสรุปภาพรวมผลการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ปัญหา/อุปสรรค รวมถึงข้อเสนอแนะแนวทางแก้ไขสำหรับเป็นแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อนำเสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มพิจารณารับทราบต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม หวังเป็นอย่างยิ่งว่า รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ฉบับนี้ จะเป็นเครื่องมือสำคัญในการผลักดันการป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากการดำเนินการที่จะส่งผล ต่อความสำเร็จในการบรรลุวัตถุประสงค์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และนำผลการประเมินที่ได้ไปพัฒนา และปรับปรุงการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อไป

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

สารบัญ

	หน้า
- หลักการและเหตุผล	๓
- วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๓
- นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
- การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)	๕ - ๙
- แบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (แบบ RM ๕)	

หลักการและเหตุผล

การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ เป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญ ในการกำตบดูแลช่วยให้งการบริหรงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เช่น การวางแผน กำหนดกลยุทธ์ การติดตาม ควบคุมและประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ความเสี่ยงเป็นความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เป็นความไม่แน่นอนและอาจเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมาย จึงจำเป็นต้องจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

ประกอบกับตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๔ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด พร้อมกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติตามหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๔.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๔ มีนาคม ๒๕๖๒

ดังนั้น คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ขึ้นสำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม กระบวนการดำเนินการต่างๆ ตลอดจนการใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพมากขึ้น เพื่อลดการสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร ทำให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมายในการบริหารราชการขององค์กรต่อไป

วัตถุประสงค์

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร (Enterprise Risk Management Policy) ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม จัดทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์สำคัญ ดังนี้

๑. เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มในสถานะวิกฤต

๒. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม มีการเตรียมความพร้อมในการรับมือกับสถานะวิกฤต หรือเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ ที่เกิดขึ้น

๓. เพื่อลดผลกระทบจากการชะงักในการปฏิบัติงานหรือการให้บริการประชาชนขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

๔. เพื่อบรรเทาความเสียหายให้อยู่ในสภาพที่ยอมรับได้ และลดระดับความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดขึ้น

๕. เพื่อให้ประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม มีความเชื่อมั่น ในศักยภาพขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม แม้ต้องเผชิญกับเหตุการณ์ร้ายแรงและส่งผลกระทบจนทำให้ การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มต้องหยุดชะงัก

แนวคิดพื้นฐานในการบริหารจัดการความเสี่ยง

จากสภาพการณ์ในปัจจุบันองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มต้องเผชิญกับการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ไม่ว่าจะเป็นจากปัจจัยภายนอก เช่น การเปลี่ยนแปลงสภาพทางเศรษฐกิจ การเมือง และเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือปัจจัยภายใน เช่น การกำหนดแผนยุทธศาสตร์ การกำหนดแผนการปฏิบัติราชการ การปรับโครงสร้างองค์กร การบริหารจัดการข้อมูล เป็นต้น ประกอบกับคณะผู้บริหารเทศบาลเมืองกระทุ่มแบน ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งถือเป็นองค์ประกอบที่สำคัญของการก้าวไปสู่ระบบการกำกับดูแลที่ดี พร้อมทั้งเป็นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้เกี่ยวข้อง โดยเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร จะเป็นกระบวนการที่ช่วยให้องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ได้ ในขณะเดียวกันก็ลดอุปสรรค หรือสิ่งที่ไม่คาดหวังที่อาจจะเกิดขึ้นทั้งในด้านผลการปฏิบัติงาน และความเชื่อถือจากประชาชน ป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากร ตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีระบบการจัดการ และการควบคุมที่ดีต่อไปในอนาคต

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

กำหนดให้การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นความรับผิดชอบของพนักงานทุกระดับชั้น ที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนเองและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

จัดให้มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร ที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวทางปฏิบัติสากล เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มได้อย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหาร ความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้ามาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนงาน และการดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้าง รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้เกี่ยวข้อง

มีการกำหนดแนวทางป้องกัน และบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของเทศบาลเมืองกระทุ่มแบน เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตาม และประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสาร การบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนจัดระบบการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ผู้บริหาร ปลัดเทศบาลและหน่วยตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

นิยามความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร

องค์กรบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม กำหนดกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ขั้นตอน และวิธีการในการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีระบบ และมีการดำเนินการเป็นไปในทิศทางเดียวกันทั้งองค์กร โดยมีขั้นตอนสำคัญของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร ประกอบด้วย ๘ ขั้นตอน ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)
๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)
๓. การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)
๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)
๖. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
๗. ข้อมูลและการติดต่อสื่อสาร (Information and Communication)
๘. การติดตาม (Monitoring)

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)

สภาพแวดล้อมภายในองค์กร หมายถึง ปัจจัยต่างๆ เช่น จริยธรรม วิธีการทำงานของผู้บริหาร และบุคลากร รูปแบบการจัดการของฝ่ายบริหาร และวิธีการมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ซึ่งผู้บริหารต้องมีการกำหนดร่วมกันกับพนักงานในองค์กร ส่งผลให้มีการสร้างจิตสำนึก การตระหนักรับรู้เรื่องความเสี่ยง และการควบคุมแก่พนักงานทุกคนในองค์กร

สภาพแวดล้อมภายในองค์กร เป็นพื้นฐานสำคัญสำหรับกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งมีอิทธิพลต่อการกำหนดกลยุทธ์ และเป้าหมายขององค์กร การกำหนดกิจกรรม การบ่งชี้ การประเมิน และการจัดการความเสี่ยง

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)

องค์กรควรมีวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าวัตถุประสงค์ที่กำหนดนั้นมีความสอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ โดยการบริหารจัดการให้อยู่ในกรอบของ ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Tolerance)

๓. การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)

ในกระบวนการบ่งชี้เหตุการณ์ ควรต้องพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงทุกด้านที่อาจเกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การเงิน บุคลากร การปฏิบัติงาน กฎหมาย ภาษีอากร ระบบงาน สิ่งแวดล้อม และความสัมพันธ์ระหว่างเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น แหล่งความเสี่ยง ทั้งจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกองค์กร

สภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร เป็นองค์ประกอบต่างๆ ที่อยู่ภายนอกองค์กรซึ่งมีอิทธิพลต่อวัตถุประสงค์/เป้าหมายขององค์กร ยกตัวอย่าง เช่น วัฒนธรรม การเมือง กฎหมาย ข้อบังคับ การเงิน เทคโนโลยี เศรษฐกิจ สภาพแวดล้อมในการแข่งขัน ตัวขับเคลื่อนหลัก แนวโน้มที่ส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กร และการยอมรับคุณค่าของผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร เป็นต้น

สภาพแวดล้อมภายในองค์กร เป็นสิ่งต่างๆ ที่อยู่ภายในองค์กร และมีอิทธิพลต่อเป้าหมายขององค์กร ตัวอย่างเช่น ชีตความสามารถขององค์กร ในแง่ของทรัพยากรและความรู้ เช่น เงินทุน เวลา บุคลากร กระบวนการ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และกระบวนการตัดสินใจ ทั้งที่เป็นทางการและไม่เป็นทางการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายในองค์กร นโยบาย วัตถุประสงค์ กลยุทธ์ การรับรู้คุณค่าวัฒนธรรมองค์กร มาตรฐานและแบบจำลองที่พัฒนาโดยองค์กร โครงสร้าง เช่น ระบบการจัดการ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ เป็นต้น

การระบุเหตุการณ์ อาจดำเนินการโดยการสัมภาษณ์ผู้บริหารระดับสูง หรือฝ่ายจัดการที่รับผิดชอบในแผนงาน หรือการดำเนินการนั้น และรวบรวมประเด็นความสำคัญที่ได้รับความสนใจหรือเป็นประเด็นที่กังวล เพื่อนำมาจัดทำภาพรวมความเสี่ยงขององค์กร ทั้งนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มได้จำแนกประเภทของความเสี่ยงออกเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) **ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)** คือ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และการนำแผนดังกล่าวไปปฏิบัติอย่างไม่เหมาะสม นอกจากนี้ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ยังรวมถึงการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอก อันส่งผลกระทบต่อกำหนดยุทธศาสตร์หรือการดำเนินงานเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์หลัก เป้าหมาย และแนวทางการดำเนินงานขององค์กร

๒) **ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risk)** คือ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละกระบวนการ หรือกิจกรรมภายในองค์กร รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการข้อมูลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และข้อมูลความรู้ต่าง ๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายที่กำหนด ซึ่งความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการจะส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพของกระบวนการทำงาน และการบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กรในภาพรวม

๓) **ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการทางการเงิน (Financial Risk)** คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากปัจจัยภายใน เช่น การบริหารจัดการวางแผนการใช้จ่ายเงินตามข้อบัญญัติงบประมาณ หรือจากปัจจัยภายนอก เช่น การจัดสรรเงินงบประมาณ หรือความเสี่ยงที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ตกลงไว้ อันส่งผลกระทบต่อดำรงอยู่ รวมถึงส่งผลให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร

๔) **ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)** คือ ข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล เช่น กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น มติคณะรัฐมนตรี เป็นต้น รวมทั้ง ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติราชการ ซึ่งเมื่อมีความเสี่ยงด้านนี้เกิดขึ้น จะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กรโดยรวม

๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

สำหรับการประเมินความเสี่ยง เป็นขั้นตอนที่จะต้องดำเนินการต่อจากการระบุความเสี่ยง โดยการประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย ๒ กระบวนการหลัก ได้แก่

๑) การวิเคราะห์ความเสี่ยง จะพิจารณาสาเหตุ และแหล่งที่มาของความเสี่ยง ผลกระทบที่ตามมาทั้งในทางบวกและทางลบ รวมทั้งโอกาสที่อาจเกิดขึ้นของผลกระทบที่อาจตามมา โดยจะมีการระบุถึงปัจจัยที่มีผลต่อผลกระทบ และโอกาสที่จะเกิดขึ้น ทั้งนี้เหตุการณ์หรือสถานการณ์หนึ่งๆ

อาจจะเกิดผลที่ตามมาและกระทบต่อวัตถุประสงค์/เป้าหมาย นอกจากนั้นในการวิเคราะห์ควรพิจารณา ถึงมาตรการความเสี่ยงที่ดำเนินการอยู่ ณ ปัจจุบัน รวมถึงประสิทธิผลของมาตรการดังกล่าวด้วย

๒) การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงจะเปรียบเทียบระหว่างระดับของความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง เทียบระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ในกรณี ที่ระดับของความเสี่ยงไม่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ของเกณฑ์การยอมรับความเสี่ยง ความเสี่ยงดังกล่าวจะได้รับการจัดการทันที

การกำหนดเกณฑ์ความเสี่ยง

เกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินความเสี่ยง ควรสะท้อนถึงคุณค่า วัตถุประสงค์และทรัพยากรขององค์กร โดยเกณฑ์บางประเภทอาจพัฒนาได้จากข้อกำหนดทางกฎหมาย หรือข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล ซึ่งเกณฑ์ที่กำหนดต้องสอดคล้องกับนโยบายความเสี่ยงขององค์กร และมีการทบทวนอย่างต่อเนื่อง

ปัจจัยที่น่ามาพิจารณาเพื่อประกอบการกำหนดเกณฑ์ความเสี่ยง ได้แก่ ลักษณะและประเภทของผลกระทบที่สามารถเกิดขึ้น และแนวทางในการประเมินผลกระทบ แนวทางในการระบุโอกาสในการเกิดขึ้น กรอบเวลาของโอกาส และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น แนวทางในการกำหนดระดับความเสี่ยง ระดับของความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ และระดับของความเสี่ยงที่จะต้องจัดการโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง (Likelihood) ระดับของโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง และระดับของความเสียหาย แบ่งเป็น ๕ ระดับ โดยกำหนดนิยามในแต่ละระดับ ดังนี้

- | | | |
|---|-------|--------------------|
| ๕ | ระดับ | ค่อนข้างแน่นอน |
| ๔ | ระดับ | น่าจะเกิด |
| ๓ | ระดับ | เป็นไปได้ที่จะเกิด |
| ๒ | ระดับ | ไม่อาจจะเกิด |
| ๑ | ระดับ | ยากที่จะเกิด |

ระดับของความเสียหาย (Impact) ระดับของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยง แบ่งเป็น ๕ ด้าน ดังนี้

- ๑) ผลกระทบด้านการเงิน
- ๒) ผลกระทบด้านชื่อเสียงและภาพลักษณ์องค์กร
- ๓) ผลกระทบต่อการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ
- ๔) ผลกระทบต่อบุคลากรขององค์กรบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
- ๕) ผลกระทบต่อความล่าช้าในการดำเนินงานโครงการสำคัญ

แต่ละด้านแบ่งเป็น ๕ ระดับ โดยกำหนดนิยามในแต่ละระดับ ดังนี้

- | | | |
|-------|---|---------------|
| ระดับ | ๕ | วิกฤต |
| ระดับ | ๔ | มีนัยสำคัญ |
| ระดับ | ๓ | ปานกลาง |
| ระดับ | ๒ | น้อย |
| ระดับ | ๑ | ไม่มีนัยสำคัญ |

๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

การกำหนดแผนจัดการความเสี่ยง จะมีการนำเสนอแผนจัดการความเสี่ยงที่จะดำเนินการต่อที่ประชุมคณะผู้บริหารเพื่อพิจารณา และขออนุมัติการจัดสรรทรัพยากรที่จำเป็นต้องใช้ดำเนินการ (ถ้ามี) โดยในการคัดเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมที่สุดจะคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) กับต้นทุนที่เกิดขึ้น เปรียบเทียบกับประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงข้อกฎหมาย และข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ความรับผิดชอบที่มีต่อสังคม ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ คือ ระดับความเสี่ยงที่องค์กรบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มยอมรับได้ โดยที่องค์กรสามารถดำเนินงาน และบรรลุเป้าหมายหรือวัตถุประสงค์ที่วางไว้

ทั้งนี้ ในการตัดสินใจเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยง อาจต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นหากไม่มีการจัดการ ซึ่งอาจไม่สมเหตุผลในแง่เศรษฐศาสตร์ เช่น ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อทางลบอย่างมีสาระสำคัญ แต่โอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อยมาก แนวทางในการจัดการความเสี่ยงอาจพิจารณาดำเนินการเป็นกรณีไป หรืออาจดำเนินการไปพร้อมๆ กับความเสี่ยงอื่น

แนวทางในการจัดการความเสี่ยง

การหลีกเลี่ยง (Avoid) เป็นการดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง มักใช้ในกรณีที่ความเสี่ยงมีความรุนแรงสูง ไม่สามารถหาวิธีลด หรือจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

การลด (Reduce) เป็นการจำกัดมาตรการจัดการ เพื่อลดโอกาสการเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง หรือลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การเตรียมแผนฉุกเฉิน (Contingency Plan)

การยอมรับ (Accept) เป็นการยอมรับความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ ที่เหลืออยู่ในปัจจุบัน โดยไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เพื่อลดโอกาสหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอีก มักใช้กับความเสี่ยงที่ต้นทุนของมาตรการจัดการสูงไม่คุ้มกับประโยชน์ที่ได้รับ

๖. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

กิจกรรมการควบคุม คือ นโยบายและกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กร เนื่องจากแต่ละองค์กรมีการกำหนดวัตถุประสงค์ และเทคนิคการนำไปปฏิบัติเป็นของตนเององค์กร ดังนั้น กิจกรรมการควบคุมจึงมีความแตกต่างกัน ซึ่งอาจแบ่งได้เป็น ๔ ประเภท คือ

๑) **การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control)** เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก

๒) **การควบคุมเพื่อให้อ้างอิงพบ (Detective Control)** เป็นวิธีการควบคุมเพื่อให้อ้างอิงพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว

๓) **การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control)** เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ

๔) **การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control)** เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาด และป้องกันไม่ให้เกิดซ้ำอีกในอนาคต

ทั้งนี้ ในการดำเนินกิจกรรมการควบคุมควรต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่าย และต้นทุน กับผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับด้วย โดยกิจกรรมการควบคุมควรมีองค์ประกอบ ดังนี้

๑. วิธีการดำเนินงาน (ขั้นตอน , กระบวนการ)

๒. การกำหนดบุคลากรภายในองค์กรเพื่อรับผิดชอบการควบคุมนั้น ซึ่งควรมีความรับผิดชอบ ดังนี้

(๑) พิจารณาประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน

(๒) พิจารณาการปฏิบัติเพิ่มเติมที่จำเป็น เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยง

๓. กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของงาน

๗. ข้อมูลและการติดต่อสื่อสาร (Information and Communication)

สารสนเทศเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับองค์กรในการบ่งชี้ ประเมิน และจัดการความเสี่ยง ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวกับองค์กร ทั้งจากแหล่งข้อมูลภายใน และภายนอกองค์กร ควรได้รับการบันทึก และสื่อสารไปยังบุคลากรในองค์กรอย่างเหมาะสมทั้งในด้านรูปแบบและเวลา เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานตามหน้าที่ และความรับผิดชอบได้ รวมถึงเป็นการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ทุกคนในองค์กรได้รับทราบ ถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้น และผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงเหล่านั้น การสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ ยังครอบคลุมถึงการสื่อสารจากระดับบนลงล่าง ระดับล่างไปสู่นาน และการสื่อสารระหว่างหน่วยงาน

การบริหารจัดการความเสี่ยง ควรใช้ข้อมูลทั้งในอดีต และปัจจุบัน ข้อมูลในอดีตจะแสดง แนวโน้มของเหตุการณ์ และช่วยคาดการณ์การปฏิบัติงานในอนาคต ส่วนข้อมูลปัจจุบันมีประโยชน์ต่อผู้บริหาร ในการพิจารณาความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในกระบวนการ สายงาน หรือหน่วยงาน ซึ่งช่วยให้องค์กรสามารถ ปรับเปลี่ยนกิจกรรมการควบคุมตามความจำเป็น เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๘. การติดตาม (Monitoring)

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดำเนินการภายในองค์กรบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม มีความจำเป็นต้องได้รับการสื่อสารถึงการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมความคืบหน้าในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง การดูแลติดตามแนวโน้มของความเสี่ยงหลัก รวมถึงการเกิดเหตุการณ์ผิดปกติอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่า

๑) เจ้าของความเสี่ยงมีการติดตาม ประเมินสถานการณ์ วิเคราะห์ และบริหารความเสี่ยง ที่อยู่ภายใต้ความรับผิดชอบของตนอย่างสม่ำเสมอ และเหมาะสม

๒) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ให้รายงาน ถึงความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยง และแนวโน้มของความเสี่ยง ต่อผู้ที่รับผิดชอบการบริหารจัดการ ความเสี่ยง

๓) ระบบการควบคุมภายในที่วางไว้มีความเพียงพอ เหมาะสม มีประสิทธิผล และมีการนำมาปฏิบัติใช้จริงเพื่อป้องกัน หรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งมีการปรับปรุงแก้ไขการควบคุม ภายในอยู่เสมอเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์หรือความเสี่ยงที่เปลี่ยนไป เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบความเสี่ยง รายงานสถานะความเสี่ยง รวมถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้หัวหน้าได้รับทราบ และนำความเสี่ยง นั้นเข้าเสนอในที่ประชุมคณะผู้บริหาร เพื่อทราบและพิจารณาต่อไป

วิธีบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ได้นำการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สอดคล้องกับการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งกำหนดวิธีปฏิบัติในแต่ละขั้นตอนของการบริหารจัดการความเสี่ยง มาปรับใช้ในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

การจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม แต่งตั้งผู้รับผิดชอบ ซึ่งประกอบด้วยฝ่ายบริหาร และบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร ดำเนินการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้อธิบายปฏิบัติตามคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่กระทรวงการคลังกำหนด และสามารถนำคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงอื่น มาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน

การทบทวนนโยบาย

ผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง ต้องทบทวนนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน และเสนอต่อนายกเทศบาลเมือง กระทุ่มแบน เพื่อตรวจสอบและพิจารณาอนุมัติหากมีการเปลี่ยนแปลง

สรุปรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ได้มีการนำระบบบริหารความเสี่ยงเข้ามาใช้ในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ อันจะเป็นการลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้ อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงเป้าหมายตามยุทธศาสตร์เป็นสำคัญ และได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มขึ้น เพื่อทำหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๕ ดังนี้

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มให้บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้ในแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ต้องมีระบบและเป็นไปตามมาตรฐานสากล โดยมีการติดตามความคืบหน้าการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อรายงานต่อผู้บริหารทราบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง รวมทั้งติดตามประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไขความเสี่ยงได้อย่างทันท่วงที

ปัจจัยในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้วิเคราะห์จากประเภทความเสี่ยงทั้ง ๔ ประเภท โดยพบว่ามีลักษณะความเสี่ยง ปัจจัยคงเหลือ และความเสี่ยงที่ค้นพบใหม่ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operation Risk : O)
๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบ (Compliance Risk : C)
๓. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S)
๔. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F)

ผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ได้ดำเนินนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงองค์กร โดยดำเนินการตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามมาตรฐานสากล อ้างอิงตามมาตรฐาน COSO หรือการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) โดยตระหนักถึงการปฏิบัติงานที่ต้องมีการพิจารณาถึงความเสี่ยงและโอกาสที่อาจเกิดขึ้น และกำหนดวิธีการ ในการตอบสนองหรือควบคุมความเสี่ยงตามความเหมาะสม ทั้งนี้ มีกระบวนการให้บุคลากรของทุกหน่วยงานได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อผลักดันให้เกิดการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

ในการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม จังหวัดสุพรรณบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ กำหนดให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ และสรุปรายงานผลการดำเนินงานเสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มอย่างน้อยปีละ ๓ ครั้ง ซึ่งจากการมอบหมายให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อจัดการความเสี่ยงขององค์กร จำนวน ๕ โครงการ/กิจกรรม ส่วนราชการที่รับผิดชอบได้ดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดและมีการรายงานผลการดำเนินงานให้ฝ่ายเลขานุการฯ เสนอต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ เพื่อจัดทำสรุปผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม สรุปได้ดังนี้

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบรายงานผลการดำเนินการและบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ก่อนการดำเนินการ			วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	หลังการดำเนินการ			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/คงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง	
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้
๓	โครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางถนนในเขตเทศบาลใหม่ และโครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางถนนในเขตเทศบาล	-เนื่องจากในช่วงเทศกาลปีใหม่และสงกรานต์เป็นช่วงเวลาที่ประชาชนใช้รถใช้ถนนเพื่อเดินทางกลับภูมิลำเนาและการเดินทางท่องเที่ยว -โครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางถนนในเขตเทศบาลใหม่ และโครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางถนนในเขตเทศบาล -การเบิกจ่ายโครงการ มีข้อจำกัดด้านกฎหมายระเบียบส่วนราชการ เครื่องดื่ม ยาสูบ บุหรี่	๕	๒	๑๐ ปานกลาง	๑. ประชาชนหันมาปฏิบัติตามกฎจราจร ๒. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่และปฏิบัติหน้าที่อยู่เวร ๓. จัดเตรียมรถยนต์ในการตรวจการณ์อุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ที่เกี่ยวข้องที่บริเวณท้องที่บริเวณจุดบริการประชาชน ๔. ตรวจสอบจุดเสี่ยงอันตรายทำป้ายเตือนจุดที่เกิดอุบัติเหตุบ่อยครั้ง ๕. ส่งเสริมการรักษาความสงบเรียบร้อยและความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ๖. มีการติดตามผล กำกับดูแลพร้อมทั้งรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ	๑. ประชาชนได้รับข่าวสารมากขึ้น ๒. มีจุดบริการประชาชน ๓. สถิติการเกิดอุบัติเหตุลดลง ๔. ประชาชนมีจิตสำนึกในการมาไม่ขับรถลง ๕. ประชาชนปฏิบัติตามกฎจราจร	๒	๒	๔ ต่ำ	ลดลง	ประชาชนบางส่วนยังไม่ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามกฎจราจร	✓	

ลายมือชื่อ.....

๑.๑

(นายศักดิ์รินทร์ ศรีสวัสดิ์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานปลัด

๒.๒

๒๙ กย. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกลุ่ม
แบบรายงานผลการดำเนินการและบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม	ความเสี่ยง	ก่อนการดำเนินการ			วิธีการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	หลังการดำเนินการ			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง/ คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง	
			โอกาส	ผล กระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้
๓	โครงการ จัดเก็บภาษี นอกสถานที่ (กิจกรรม งานพัฒนา และจัดเก็บ รายได้	๑. กิจกรรมพัฒนา และการจัดเก็บ รายได้ยังมีลูกหนี้บ้าง รายยังคงค้างชำระ ๒. ผู้มีหน้าที่ชำระ ภาษีไม่มาชำระภาษี ตามกำหนด ระยะเวลาเนื่องจาก มีข้อกำหนดในเรื่อง การเดิน帐 และ ช่วงเวลาดำเนินการ	๕	๒	๑๐ ปานกลาง	๑. กำหนดเจ้าหน้าที่จัดทำ หนังสือแจ้งการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ค่าธรรมเนียม ต่างๆ ให้ครบทุกจำนวน ราย ๒. เพิ่มช่องทางสาร ประชาสัมพันธ์ สร้างความ เข้าใจกับประชาชนในการ ยื่นภาษี เช่น จัดทำเสียง ตามสาย แ่นพับ บอร์ด ประชาสัมพันธ์เป็นต้น ๓. ชำระภาษีท้องถิ่นผ่าน ธนาคารระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ (๑-BAAS) ๔. จัดให้บริการจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียมนอกสถานที่ ๕. จัดบริการช่วงเวลาพัก เที่ยง และวันหยุดราชการ	การพัฒนาการ จัดเก็บภาษีมี ประสิทธิภาพ และเป็นไป ตามแผนการ จัดเก็บเพิ่ม มากขึ้น จากปี ที่ผ่านมาที่	๒	๒	๔ ต่ำ	ลดลง	ผู้มีหน้าที่ ชำระภาษีไม่ มาชำระภาษี ตามกำหนด ระยะเวลา	✓	

ลายมือชื่อ *Lo Sam Suvamp*

(นางสาวเฉลิมศรี เวียมสกุล)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 29 ก.ย. 2566

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกลุ่ม
แบบรายงานผลการดำเนินการและบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม	ความเสี่ยง	ก่อนการดำเนินการ			วิธีการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	ผลสัมฤทธิ์ จากการจัดการ ความเสี่ยง	หลังการดำเนินการ			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง/ คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง	
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้
๓	การ ออกแบบ และควบคุม อาคารการ กำหนด ราคากลาง และการ ประมาณ ราคากลาง	การออกแบบ การ เขียนแบบโครงการ ก่อสร้างต่างๆ ต้องมี การตรวจสอบอย่าง ต่อเนื่อง การกำหนด ราคากลางการ ประมาณราคากลาง ยังต้องการ ตรวจสอบอย่าง ต่อเนื่อง เนื่องจาก ระเบียบและหนังสือ สั่งการ มีลักษณะที่ กำหนดที่เพิ่มขึ้นซึ่ง อาจทำให้เกิดความ ผิดพลาดในการ ปฏิบัติงานได้	๔	๓	๓๒ สูง	๑.ปรับปรุงคำสั่งจ้างงาน กองช่างให้สอดคล้องกับ ภารกิจในปัจจุบันโดยให้ ระเบียบกฎหมายในการ ปฏิบัติงาน ๒.ควบคุม กำกับดูแลให้ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ดำเนินการด้านการ ประมาณราคากลาง กำหนดราคากลางให้ เป็นไปตามระเบียบ หลักเกณฑ์ หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง ๓.จัดส่งบุคลากรผู้มี หน้าที่ตาม คำสั่งทุกคน เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อ รับความรู้ใหม่อยู่เสมอ	งานก่อสร้าง เสร็จตาม เป้าหมาย เป็นไปตาม มาตรฐานที่ กำหนด	๒	๓	๖ ปานกลาง	ลดลง	ปริมาณ/ ภารกิจงานมี จำนวนมาก อาจส่งผล กระทบกับ การกำหนด ราคากลาง การประมาณ ราคาได้	✓	

ลายมือชื่อ.....

(นายพิเศษ ศิลปชัย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่.....

29 กย. 2566

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ก่อนการดำเนินการ			วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการ	ผลการดำเนินการ			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/คงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง	
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้
๑	คำอาหารเสริม (นม)	๑.การจัดวางบรรจุภัณฑ์ไม่ทันสมัยและดึงดูด ๒.การขนส่งและการเก็บรักษามีความเย็นไม่เพียงพอ ๓.ไม่มีการส่งตรวจวิเคราะห์คุณภาพให้วิเคราะห้คุณภาพให้เป็นไปตามมาตรฐาน ๔.ปัจจัยของสภาพอากาศที่ไม่สามารถควบคุมได้ (โดยเฉพาะช่วงฤดูร้อน)	๓	๕	๑๕ เสี่ยงสูง	๑.จัดทำคำสั่งมีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบและแบ่งหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน ๒.ให้ครูหรือบุคลากรที่รับผิดชอบตรวจเช็คสภาพ/บรรจุภัณฑ์ว่าอยู่ในสภาพสมบูรณ์หรือไม่ก่อนถึงมือนักเรียน ๓.ควรมีการสุ่มตรวจตัวอย่างอาหารเสริม (นม) เป็นระยะ หรือสอบถามจากผู้ปกครองนักเรียนว่าบุตรหรือไม่ ๔.เพิ่มความเข้มงวดในการตรวจติดตาม ตั้งแต่ การส่งมอบอาหารเสริม (นม) การจัดเก็บ และการวางบรรจุภัณฑ์อาหารเสริม (นม)	เด็กได้รับอาหารเสริม (นม) ที่ได้มาตรฐาน	๒	๓	๖ ปานกลาง	ลดลง	การขนส่งและ การเก็บรักษา นม	✓	

ลายมือชื่อ.....**จ.จ**
(นายศักรินทร์ ศรีสวัสดิ์)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนัก รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ
วันที่.....**29 กย. 2566**

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบรายงานผลการดำเนินงานและพบแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม	ความเสี่ยง	ก่อนการดำเนินการ		วิธีการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	ผลดำเนินการ จากจัดการ ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ		ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	สรุปความ เสี่ยง ควบคุม ได้ ไม่ได้	แนวทาง/มาตรการ จัดการความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินงาน สำหรับปีต่อไป	
			โอกาส	ผล กระทบ			โอกาส	ผล กระทบ				
๑	โครงการกำจัดขยะ มูลฝอยสิ่งปฏิกูล และน้ำเสีย	๑.มีปริมาณขยะเพิ่มขึ้น ๒.ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจ ในการคัดแยกขยะ และนำขยะขยะ ก่อนทิ้ง	๔	๕	๒๐ สูง	๑.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนมีการคัดแยกขยะ และคัดแยกขยะตามหลัก ๓ ช ได้แก่ ใช้น้อย ใช้ซ้ำ และนำกลับ มาใช้ใหม่ ๒.ส่งเสริมให้ประชาชนลดการใช้ ขยะ โดยพกพาขยะพลาสติกแบบ ใช้ใหม่ โดยการณรงค์การรีไซเคิล และภาชนะใช้ซ้ำ ๓.ให้ทราบรู้ ความเข้าใจแก่ ประชาชนในการคัดแยกขยะ มูลฝอย ได้แก่ ขยะมูลฝอยทั่วไป ขยะน้ำดื่มใช้ใหม่ ขยะมูลฝอย อื่นที่มีหรือขยะเศษอาหาร ขยะ มูลฝอยที่เป็นพิษหรืออันตราย จากชุมชน ๔.ส่งเสริมให้ทุกครัวเรือนมีการ จัดทำถังขยะมูลฝอยครัวเรือนมี ฝาปิด	๓	๔	ปานกลาง	ปราชญ์ชาวบ้าน ส่วนจังหวัดควนงู ความเข้าใจในการ คัดแยกขยะ	/	นำวิธีดำเนินการจัดการ ความเสี่ยงประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ไปใช้ในการจัดการความ เสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวเนตรชนก ทองเชื้อ)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ 29 กันยายน 2566

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

ที่ ๘๘/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ดังนี้

- | | | |
|-----------------------------|----------------------------------|------------------|
| ๑. นางสาวเนตรชนก ทองเชื้อ | รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานกรรมการ |
| | รักษาราชการแทน ปลัด อบต.บ้านกุ่ม | |
| ๒. นางสาวเฉลิมศรี เนียมสกุล | ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๓. นายพิเศษ ศิลปชัย | ผู้อำนวยการกองช่างรักษาราชการแทน | กรรมการ |
| | ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข | |
| ๔. นายศักรินทร์ ศรีสวัสดิ์ | หัวหน้าสำนักปลัดรักษาราชการแทน | กรรมการเลขานุการ |
| | ผู้อำนวยการกองการศึกษา | |
| ๕. นางวันเพ็ญ คงชาติ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและรายงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
 ๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ.๒๕๖๖

(นายธนเดช ก้อนทองคำ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

ที่ ๘๘/๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๓๔ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด ดังนี้

- | | | |
|-------------------------------|--------------------------|---------------------|
| ๑. นายศักดิ์รินทร์ ศรีสวัสดิ์ | หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางวันเพ็ญ คงชาตรี | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ |
| ๓. นางสุพรรณษา ธนสาร | นักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๔. นางสาวณัฐฐา คงทน | นักทรัพยากรบุคคล | กรรมการ |
| ๕. นางสาววิศนภรณ์ สุขเกษม | เจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๔. พิจารณาพบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและรายงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
 ๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ.๒๕๖๒

(นายธนเดช ก้อนทองคำ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

ที่ ๙๐/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง ดังนี้

- | | | |
|-----------------------------|--------------------------|---------------------|
| ๑. นางสาวเฉลิมศรี เนียมสกุล | ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาววรรณวิษา รูปคำดี | เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ | กรรมการ |
| ๓. นางสาวลลิตา แสงสว่าง | เจ้าพนักงานพัสดุ | กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาบททวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและรายงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ.๒๕๖๖

(นายธนเดช ก้อนทองคำ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

ที่ ๙๑/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓ โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง ดังนี้

- | | | |
|----------------------------|--------------------|---------------------|
| ๑. นายพิเศษ ศิลปชัย | ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายณัฐ พันธุ์แดง | นายช่างโยธา | กรรมการ |
| ๓. นางสาววัชรกร เรือนทองดี | เจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและรายงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ.๒๕๖๖

(นายชนเดช ก้อนทองคำ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

ที่ ๙๒/๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๔ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษา เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษา ดังนี้

- | | | |
|-----------------------------|--|---------------------|
| ๑. นายศักรินทร์ ศรีสวัสดิ์ | หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน ประธานกรรมการ | |
| | ผู้อำนวยการกองการศึกษา | |
| ๒. นางสาวจารุณี คล้ายสุบรรณ | ครู | กรรมการ |
| ๓. นางธนวรรณ นิสแก้วดี | ผู้ดูแลเด็ก | กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้คณะทำงานดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษา เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๔. พิจารณาขบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและรายงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
 ๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ.๒๕๖๒

(นายธนเดช ก้อนทองคำ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

ที่ ๙๗/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๔ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ดังนี้

- | | | |
|--------------------------|--|---------------------|
| ๑. นายพิเศษ ศิลปชัย | ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน ประธานกรรมการ | |
| | ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ | |
| ๒. นางสาวณัฐญา พลวงษ์ | ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่สาธารณสุข | กรรมการ |
| ๓. นางสาวกรวิศา น้อยเลิศ | คนงาน | กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขฯ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและรายงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
 ๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ.๒๕๖๖

(นายธนเดช ก้อนทองคำ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

ที่ สท ๗๕๖๐๑๓/ -

วันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง พิจารณาทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

๑. เรื่องเดิม

ตามที่คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยให้หน่วยงานในสังกัดร่วมกันวางแผนการบริหารความเสี่ยงด้วยตนเอง เพื่อค้นหาและระบุความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นจากกิจกรรม/โครงการที่จะดำเนินการ รวมทั้งร่วมกันวางแผนป้องกัน และควบคุมให้เหมาะสมกับการกิจ เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน /โครงการที่สำคัญ เพื่อลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น และสร้างความเสียหายหรือความสูญเสียให้กับองค์กร นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

หลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง ข้อ ๙ กำหนดให้จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ พิจารณาน้อยน้อยปีละ ๑ ครั้ง ซึ่งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ได้ดำเนินการรวบรวมข้อมูลผลการ ดำเนินการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จากกองงานต่าง ๆ และดำเนินการจัดทำเป็นรายงานสรุปผลพิจารณาทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เรียบร้อยแล้ว

๓. ระเบียบ/กฎหมาย

๓.๑ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชีการรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๓.๒ หลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง ข้อ ๙

๔. ข้อพิจารณา

เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ดังกล่าวข้างต้น ประกอบกับเป็นการประเมินความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง และติดตามผลการจัดการความเสี่ยง ที่ได้มีการดำเนินการไปแล้ว ว่าบรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงหรือไม่ อีกทั้งเป็นการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่จากการดำเนินกิจกรรมตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง และกำหนดมาตรการจัดการกับความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่เพื่อป้องกัน และควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จึงขอเสนอและดำเนินการจัดทำเป็นรายงานสรุปผลพิจารณาทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ มาเพื่อโปรดพิจารณา (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่เสนอมาท้ายบันทึกนี้)

/จึงเรียนมาเพื่อ...

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และโปรดพิจารณา



(นางสาวเนตรชนก ทองเชื้อ)
ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

ความเห็น..... 



(นายอนเดช ก้อนทองคำ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม



พิจารณาทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๓ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้ภาครัฐมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ มีกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานภาครัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยประกาศใช้เมื่อวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖ นั้น

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ได้จัดทำทบทวน แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อสรุปภาพรวมผลการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ปัญหา/อุปสรรค รวมถึงข้อเสนอแนะแนวทางแก้ไขสำหรับเป็นแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อนำเสนอต่อนายก องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มพิจารณารับทราบต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม หวังเป็นอย่างยิ่งว่า รายงานการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ฉบับนี้ จะเป็นเครื่องมือสำคัญในการผลักดันการป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากการดำเนินการที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จในการบรรลุวัตถุประสงค์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และนำผลการประเมินที่ได้ไปพัฒนา และปรับปรุงการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อไป

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

สารบัญ

บทนำ

- หลักการและเหตุผล
- วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง
- การประเมินความเสี่ยง

หน้า

๑
๑
๒
๕ - ๑๓

สรุปผลการดำเนินงานทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑๔ - ๑๘

ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

- ผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

หลักการและเหตุผล

การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ เป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญ ในการกำตบตุดแลช่วยให้งการบริหรารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เช่น การวางแผน กำหนดกลยุทธ์ การติดตาม ควบคุมและประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ความเสี่ยงเป็นความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เป็นความไม่แน่นอนและอาจเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมาย จึงจำเป็นต้องจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

ประกอบกับตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด พร้อมกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติตามหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒

ดังนั้น คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขึ้นสำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม กระบวนการดำเนินการต่างๆ ตลอดจนการใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพมากขึ้น เพื่อลดการสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร ทำให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมายในการบริหารราชการขององค์กรต่อไป

วัตถุประสงค์

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร (Enterprise Risk Management Policy) ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม จัดทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์สำคัญ ดังนี้

๑. เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความต่อเนื่องขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มในสภาวะวิกฤต

๒. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม มีการเตรียมความพร้อมในการรับมือกับสภาวะวิกฤต หรือเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ ที่เกิดขึ้น

๓. เพื่อลดผลกระทบจากการชะงักในการปฏิบัติงานหรือการให้บริการประชาชนขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

๔. เพื่อบรรเทาความเสียหายให้อยู่ในสภาพที่ยอมรับได้ และลดระดับความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดขึ้น

๕. เพื่อให้ประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม มีความเชื่อมั่น ในศักยภาพขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม แม้ต้องเผชิญกับเหตุการณ์ร้ายแรงและส่งผลกระทบ จนทำให้ การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มต้องหยุดชะงัก

แนวคิดพื้นฐานในการบริหารจัดการความเสี่ยง

จากสภาพการณ์ในปัจจุบันองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มต้องเผชิญกับการเปลี่ยนแปลง อยู่ตลอดเวลา ไม่ว่าจะเป็นจากปัจจัยภายนอก เช่น การเปลี่ยนแปลงสภาวะทางเศรษฐกิจ การเมือง และเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือปัจจัยภายใน เช่น การกำหนดแผนยุทธศาสตร์ การกำหนดแผนการปฏิบัติ ราชการ การปรับโครงสร้างองค์กร การบริหารจัดการข้อมูล เป็นต้น ประกอบกับคณะผู้บริหารเทศบาล เมืองกระทุ่มแบน ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งถือเป็นองค์ประกอบที่สำคัญ ของการก้าวไปสู่ระบบการกำกับดูแลที่ดี พร้อมทั้งเป็นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยเชื่อมั่น ว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร จะเป็นกระบวนการที่ช่วยให้องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ได้ ในขณะเดียวกันก็ลดอุปสรรค หรือสิ่งที่ไม่คาดหวังที่อาจจะเกิดขึ้น ทั้งในด้านผลการปฏิบัติงาน และความเชื่อถือจากประชาชน ป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากร ตอบสนอง ต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีระบบการจัดการ และการควบคุมที่ดีต่อไปในอนาคต

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

กำหนดให้การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นความรับผิดชอบของพนักงานทุกระดับชั้น ที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนเองและองค์กร โดยให้ความสำคัญ ในการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

จัดให้มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร ที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดี ตามแนวทางปฏิบัติสากล เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มได้อย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการ บริหาร ความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้ามาเป็น ส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนงาน และการดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้าง รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็น เลิศในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้เกี่ยวข้อง

มีการกำหนดแนวทางป้องกัน และบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของเทศบาล เมืองกระทุ่มแบน เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตาม และประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ ในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสาร การบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนจัดระบบการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ผู้บริหาร ปลัดเทศบาลและหน่วยตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

นิยามความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม กำหนดกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ขั้นตอน และวิธีการในการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีระบบ และมีการดำเนินการเป็นไปในทิศทางเดียวกันทั้งองค์กร โดยมีขั้นตอนสำคัญของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร ประกอบด้วย ๘ ขั้นตอน ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)
๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)
๓. การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)
๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)
๖. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
๗. ข้อมูลและการติดต่อสื่อสาร (Information and Communication)
๘. การติดตาม (Monitoring)

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)

สภาพแวดล้อมภายในองค์กร หมายถึง ปัจจัยต่างๆ เช่น จริยธรรม วิธีการทำงานของผู้บริหาร และบุคลากร รูปแบบการจัดการของฝ่ายบริหาร และวิธีการมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ซึ่งผู้บริหารต้องมีการกำหนดร่วมกันกับพนักงานในองค์กร ส่งผลให้มีการสร้างจิตสำนึก การตระหนักรับรู้เรื่องความเสี่ยง และการควบคุมแก่พนักงานทุกคนในองค์กร

สภาพแวดล้อมภายในองค์กร เป็นพื้นฐานสำคัญสำหรับกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งมีอิทธิพลต่อการกำหนดกลยุทธ์ และเป้าหมายขององค์กร การกำหนดกิจกรรม การบ่งชี้ การประเมิน และการจัดการความเสี่ยง

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)

องค์กรควรมีวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าวัตถุประสงค์ที่กำหนดนั้นมีความสอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ โดยการบริหารจัดการให้อยู่ในกรอบของ ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Tolerance)

๓. การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)

ในกระบวนการบ่งชี้เหตุการณ์ ควรต้องพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงทุกด้านที่อาจเกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การเงิน บุคลากร การปฏิบัติงาน กฎหมาย ภาษีอากร ระบบงาน สิ่งแวดล้อม และความสัมพันธ์ระหว่างเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น แหล่งความเสี่ยง ทั้งจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกองค์กร

สภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร เป็นองค์ประกอบต่างๆ ที่อยู่ภายนอกองค์กรซึ่งมีอิทธิพลต่อวัตถุประสงค์/เป้าหมายขององค์กร ยกตัวอย่าง เช่น วัฒนธรรม การเมือง กฎหมาย ข้อบังคับ การเงิน เทคโนโลยี เศรษฐกิจ สภาพแวดล้อมในการแข่งขัน ตัวขับเคลื่อนหลัก แนวโน้มที่ส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กร และการยอมรับคุณค่าของผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร เป็นต้น

สภาพแวดล้อมภายในองค์กร เป็นสิ่งต่างๆ ที่อยู่ภายในองค์กร และมีอิทธิพลต่อเป้าหมายขององค์กร ตัวอย่างเช่น ชีตความสามารถขององค์กร ในแง่ของทรัพยากรและความรู้ เช่น เงินทุน เวลา บุคลากร กระบวนการ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และกระบวนการตัดสินใจ ทั้งที่เป็นทางการและไม่เป็นทางการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายในองค์กร นโยบาย วัตถุประสงค์ กลยุทธ์ การรับรู้คุณค่าวัฒนธรรมองค์กร มาตรฐานและแบบจำลองที่พัฒนาโดยองค์กร โครงสร้าง เช่น ระบบการจัดการ บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบ เป็นต้น

การระบุเหตุการณ์ อาจดำเนินการโดยการสัมภาษณ์ผู้บริหารระดับสูง หรือฝ่ายจัดการที่รับผิดชอบในแผนงาน หรือการดำเนินการนั้น และรวบรวมประเด็นความสำคัญที่ได้รับความสนใจหรือเป็นประเด็นที่กังวล เพื่อนำมาจัดทำภาพรวมความเสี่ยงขององค์กร ทั้งนี้ องค์กรการบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มได้จำแนกประเภทของความเสี่ยงออกเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และการนำแผนดังกล่าวไปปฏิบัติอย่างไม่เหมาะสม นอกจากนี้ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ยังรวมถึงการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอก อันส่งผลกระทบต่อข้อกำหนดกลยุทธ์ หรือการดำเนินงานเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์หลัก เป้าหมาย และแนวทางการดำเนินงานขององค์กร

๒) ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละกระบวนการ หรือกิจกรรมภายในองค์กร รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการข้อมูลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และข้อมูลความรู้ต่าง ๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายที่กำหนด ซึ่งความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการจะส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพของกระบวนการทำงาน และการบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กรในภาพรวม

๓) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการทางการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากปัจจัยภายใน เช่น การบริหารจัดการวางแผนการใช้จ่ายเงินตามข้อบัญญัติงบประมาณ หรือจากปัจจัยภายนอก เช่น การจัดสรรเงินงบประมาณ หรือความเสี่ยงที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ตกลงไว้ อันส่งผลกระทบต่อค่าคงอยู่ รวมถึงส่งผลให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร

๔) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk) คือ ข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล เช่น กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น มติคณะรัฐมนตรี เป็นต้น รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวกับกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติราชการ ซึ่งเมื่อมีความเสี่ยงด้านนี้เกิดขึ้น จะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กรโดยรวม

๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

สำหรับการประเมินความเสี่ยง เป็นขั้นตอนที่จะต้องดำเนินการต่อจากการระบุความเสี่ยง โดยการประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย ๒ กระบวนการหลัก ได้แก่

๑) การวิเคราะห์ความเสี่ยง จะพิจารณาสาเหตุ และแหล่งที่มาของความเสี่ยง ผลกระทบที่ตามมาทั้งในทางบวกและทางลบ รวมทั้งโอกาสที่อาจเกิดขึ้นของผลกระทบที่อาจตามมา โดยจะมีการระบุถึงปัจจัยที่มีผลต่อผลกระทบ และโอกาสที่จะเกิดขึ้น ทั้งนี้เหตุการณ์หรือสถานการณ์หนึ่งๆ

อาจจะเกิดผลที่ตามมาและกระทบต่อวัตถุประสงค์/เป้าหมาย นอกจากนั้นในการวิเคราะห์ควรพิจารณา ถึงมาตรการความเสี่ยงที่ดำเนินการอยู่ ณ ปัจจุบัน รวมถึงประสิทธิผลของมาตรการดังกล่าวด้วย

๒) การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงจะเปรียบเทียบระหว่างระดับของความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง เทียบระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ในกรณี ที่ระดับของความเสี่ยงไม่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ของเกณฑ์การยอมรับความเสี่ยง ความเสี่ยงดังกล่าวจะได้รับการจัดการทันที

การกำหนดเกณฑ์ความเสี่ยง

เกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินความเสี่ยง ควรสะท้อนถึงคุณค่า วัตถุประสงค์และทรัพยากรขององค์กร โดยเกณฑ์บางประเภทอาจพัฒนาได้จากข้อกำหนดทางกฎหมาย หรือข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล ซึ่งเกณฑ์ที่กำหนดต้องสอดคล้องกับนโยบายความเสี่ยงขององค์กร และมีการทบทวนอย่างต่อเนื่อง

ปัจจัยที่นำมาพิจารณาเพื่อประกอบการกำหนดเกณฑ์ความเสี่ยง ได้แก่ ลักษณะและประเภทของผลกระทบที่สามารถเกิดขึ้น และแนวทางในการประเมินผลกระทบ แนวทางในการระบุโอกาสในการเกิดขึ้น กรอบเวลาของโอกาส และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น แนวทางในการกำหนดระดับความเสี่ยง ระดับของความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ และระดับของความเสี่ยงที่จะต้องจัดการโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง (Likelihood) ระดับของโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง และระดับของความเสี่ยงภัย แบ่งเป็น ๕ ระดับ โดยกำหนดนิยามในแต่ละระดับ ดังนี้

- ๕ ระดับ ค่อนข้างแน่นอน
- ๔ ระดับ น่าจะเกิด
- ๓ ระดับ เป็นไปได้ที่จะเกิด
- ๒ ระดับ ไม่น่าจะเกิด
- ๑ ระดับ ยากที่จะเกิด

ระดับของความเสี่ยงภัย (Impact) ระดับของความเสี่ยงภัยจากเหตุการณ์ความเสี่ยง แบ่งเป็น ๕ ด้าน ดังนี้

- ๑) ผลกระทบด้านการเงิน
- ๒) ผลกระทบด้านชื่อเสียงและภาพลักษณ์องค์กร
- ๓) ผลกระทบต่อการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ
- ๔) ผลกระทบต่อบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
- ๕) ผลกระทบต่อความล่าช้าในการดำเนินงานโครงการสำคัญ

แต่ละด้านแบ่งเป็น ๕ ระดับ โดยกำหนดนิยามในแต่ละระดับ ดังนี้

- ระดับ ๕ วิกฤต
- ระดับ ๔ มีนัยสำคัญ
- ระดับ ๓ ปานกลาง
- ระดับ ๒ น้อย
- ระดับ ๑ ไม่มีนัยสำคัญ

๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

การกำหนดแผนจัดการความเสี่ยง จะมีการนำเสนอแผนจัดการความเสี่ยงที่จะดำเนินการ ต่อที่ประชุมคณะผู้บริหารเพื่อพิจารณา และขออนุมัติการจัดสรรทรัพยากรที่จำเป็นต้องใช้ดำเนินการ (ถ้ามี) โดยในการคัดเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมที่สุดจะคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) กับต้นทุนที่เกิดขึ้น เปรียบเทียบกับประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงข้อกฎหมาย และข้อกำหนด อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ความรับผิดชอบที่มีต่อสังคม ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ คือ ระดับความเสี่ยงที่องค์กร บริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มยอมรับได้ โดยที่องค์กรสามารถดำเนินงาน และบรรลุเป้าหมายหรือวัตถุประสงค์ที่วางไว้

ทั้งนี้ ในการตัดสินใจเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยง อาจต้องคำนึงถึงความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้นหากไม่มีการจัดการ ซึ่งอาจไม่สมเหตุผลในแง่เศรษฐศาสตร์ เช่น ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อ ในทางลบอย่างมีสาระสำคัญ แต่โอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อยมาก แนวทางในการจัดการความเสี่ยงอาจพิจารณา ดำเนินการเป็นกรณีๆ ไป หรืออาจดำเนินการไปพร้อมๆ กับความเสี่ยงอื่น

แนวทางการจัดการความเสี่ยง

การหลีกเลี่ยง (Avoid) เป็นการดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง มักใช้ในกรณีที่ความเสี่ยงมีความรุนแรงสูง ไม่สามารถหลีกเลี่ยง หรือจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

การลด (Reduce) เป็นการจำกัดมาตรการจัดการ เพื่อลดโอกาสการเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง หรือลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การเตรียมแผนฉุกเฉิน (Contingency Plan)

การยอมรับ (Accept) เป็นการยอมรับความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ ที่เหลืออยู่ในปัจจุบัน โดยไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เพื่อลดโอกาสหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอีก มักใช้กับความเสี่ยงที่ต้นทุนของ มาตรการจัดการสูงไม่คุ้มกับประโยชน์ที่ได้รับ

๖. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

กิจกรรมการควบคุม คือ นโยบายและกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการจัดการ ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กร เนื่องจาก แต่ละองค์กรมีการกำหนดวัตถุประสงค์ และเทคนิคการนำไปปฏิบัติเป็นของเฉพาะองค์กร ดังนั้น กิจกรรม การควบคุมจึงมีความแตกต่างกัน ซึ่งอาจแบ่งได้เป็น ๔ ประเภท คือ

๑) **การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control)** เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้น เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก

๒) **การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control)** เป็นวิธีการควบคุมเพื่อให้ค้นพบ ข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว

๓) **การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control)** เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริม หรือกระตุ้นให้ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ

๔) **การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control)** เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้น เพื่อแก้ไขข้อผิดพลาด และป้องกันไม่ให้เกิดซ้ำอีกในอนาคต

ทั้งนี้ ในการดำเนินกิจกรรมการควบคุมควรต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่าย และต้นทุน กับผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับด้วย โดยกิจกรรมการควบคุมควรมีองค์ประกอบ ดังนี้

๑. วิธีการดำเนินงาน (ขั้นตอน , กระบวนการ)

๒. การกำหนดบุคลากรภายในองค์กรเพื่อรับผิดชอบการควบคุมนั้น ซึ่งควรมีความรับผิดชอบ ดังนี้

(๑) พิจารณาประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน

(๒) พิจารณาการปฏิบัติเพิ่มเติมที่จำเป็น เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยง

๓. กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของงาน

๗. ข้อมูลและการติดต่อสื่อสาร (Information and Communication)

สารสนเทศเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับองค์กรในการปองชี้ ประเมิน และจัดการความเสี่ยง ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวกับองค์กร ทั้งจากแหล่งข้อมูลภายใน และภายนอกองค์กร ควรได้รับการบันทึก และสื่อสารไปยังบุคลากรในองค์กรอย่างเหมาะสมทั้งในด้านรูปแบบและเวลา เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานตามหน้าที่ และความรับผิดชอบได้ รวมถึงเป็นการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ทุกคนในองค์กรได้รับทราบถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้น และผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงเหล่านั้น การสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ ยังครอบคลุมถึงการสื่อสารจากระดับบนลงล่าง ระดับล่างไปสู่นบน และการสื่อสารระหว่างหน่วยงาน

การบริหารจัดการความเสี่ยง ควรใช้ข้อมูลทั้งในอดีต และปัจจุบัน ข้อมูลในอดีตจะแสดงแนวโน้มของเหตุการณ์ และช่วยคาดการณ์การปฏิบัติงานในอนาคต ส่วนข้อมูลปัจจุบันมีประโยชน์ต่อผู้บริหารในการพิจารณาความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในกระบวนการ สายงาน หรือหน่วยงาน ซึ่งช่วยให้องค์กรสามารถปรับเปลี่ยนกิจกรรมการควบคุมตามความจำเป็น เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๘. การติดตาม (Monitoring)

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดำเนินการภายในองค์กรบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม มีความจำเป็นต้องได้รับการสื่อสารถึงการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมความคืบหน้าในการบริหารจัดการความเสี่ยง การดูแลติดตามแนวโน้มของความเสี่ยงหลัก รวมถึงการเกิดเหตุการณ์ผิดปกติอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่า

๑) เจ้าของความเสี่ยงมีการติดตาม ประเมินสถานการณ์ วิเคราะห์ และบริหารความเสี่ยง ที่อยู่ภายใต้ความรับผิดชอบของตนอย่างสม่ำเสมอ และเหมาะสม

๒) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ให้รายงานถึงความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยง และแนวโน้มของความเสี่ยง ต่อผู้ที่รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓) ระบบการควบคุมภายในที่วางไว้มีความเพียงพอ เหมาะสม มีประสิทธิผล และมีการนำมาปฏิบัติใช้จริงเพื่อป้องกัน หรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งมีการปรับปรุงแก้ไขการควบคุมภายในอยู่เสมอเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์หรือความเสี่ยงที่เปลี่ยนไป เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบความเสี่ยง รายงานสถานะความเสี่ยง รวมถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้หัวหน้าได้รับทราบ และนำความเสี่ยงนั้นเข้าเสนอในที่ประชุมคณะผู้บริหาร เพื่อทราบและพิจารณาต่อไป

วิธีบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ได้นำการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สอดคล้องกับการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งกำหนดวิธีปฏิบัติในแต่ละขั้นตอนของการบริหารจัดการความเสี่ยง มาปรับใช้ในการพัฒนากระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

การจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม แต่งตั้งผู้รับผิดชอบ บุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร ดำเนินการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่กระทรวงการคลังกำหนด และสามารถนำคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงอื่น มาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน

การทบทวนนโยบาย

ผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง ต้องทบทวนนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน และเสนอต่อนายกเทศบาลเมืองกระทุ่มแบน เพื่อตรวจสอบและพิจารณาอนุมัติหากมีการเปลี่ยนแปลง

สรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

ผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม ได้มีการนำระบบบริหารความเสี่ยงเข้ามาใช้ในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ อันจะเป็นการลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้ อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงเป้าหมายตามยุทธศาสตร์เป็นสำคัญ และได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มขึ้น เพื่อทำหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๕ ดังนี้

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่มให้บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้ในแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ต้องมีระบบและเป็นไปตามมาตรฐานสากล โดยมีการติดตามความคืบหน้าการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อรายงานต่อผู้บริหารทราบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง รวมทั้งติดตามประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไขความเสี่ยงได้อย่างทันทั่วทั้ง

ปัจจัยในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้วิเคราะห์จากประเภทความเสี่ยงทั้ง ๔ ประเภท โดยพบว่ามีลักษณะความเสี่ยง ปัจจัยคงเหลือ และความเสี่ยงที่ค้นพบใหม่ ดังนี้

การทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง

๑. ในกรณีที่ผู้บริหารพบว่านโยบายการบริหารความเสี่ยงไม่เหมาะสมกับสภาพแวดล้อม การดำเนินงานต้องนำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น โดยผ่านคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อขออนุมัติ ดำเนินการในการปรับปรุงนโยบายการบริหารความเสี่ยง

๒. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ ทุกปี และนำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่านโยบายดังกล่าวยังเหมาะสมกับสภาพแวดล้อม การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร

คะแนน	คำอธิบาย
๑	ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยง
๒	ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงได้น้อย
๓	ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลาง
๔	ผู้บริหารเต็มใจยอมรับความเสี่ยง
๕	ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงได้มากที่สุด

เกณฑ์การให้คะแนนความเสี่ยง การให้คะแนนความเป็นไปได้และผลกระทบของความเสี่ยงระดับองค์กร

ระดับผลกระทบ	คะแนน	คำอธิบาย
น้อยที่สุด	๑	ระดับที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง ไม่เป็นสาระสำคัญ
น้อย	๒	ระดับที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องมีการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม
ปานกลาง	๓	ระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไประดับที่ยอมรับไม่ได้หรือสูงขึ้น
สูง	๔	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องเร่งจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้
สูงมาก	๕	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องเร่งจัดการความเสี่ยง/แก้ไขทันที

การประเมินความเสี่ยง กำหนดเกณฑ์ประเมินระดับโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง	ระดับคะแนน
สูงมาก	มากกว่า ๑ ครั้ง/เดือน	๕
สูง	ระหว่าง ๑ - ๖ เดือน/ครั้ง	๔
ปานกลาง	ระหว่าง ๗ - ๑๒ เดือน/ครั้ง น้อย	๓
น้อย	มากกว่า ๑ ปี แต่ไม่เกิน ๓ ปี/ครั้ง น้อยที่สุด	๒
น้อยที่สุด	มากกว่า ๓ ปี/ครั้ง	๑
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	เปอร์เซ็นต์โอกาสที่จะเกิดขึ้น	ระดับคะแนน
สูงมาก	มากกว่า ๘๐%	๕
สูง	๗๐ - ๗๙%	๔
ปานกลาง	๖๐ - ๖๙%	๓
น้อย	๕๐ - ๕๙%	๒
น้อยที่สุด	น้อยกว่า ๕๐%	๑

กำหนดเกณฑ์ประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบต่อองค์กรเกณฑ์ประเมินผลกระทบที่มีใช้ด้านการเงิน

ผลกระทบต่อองค์กร	ความเสียหาย	ระดับคะแนน
สูงมาก	อย่างยิ่ง/มากที่สุด (มากกว่า ๘๐%)	๕
สูง/วิกฤต	ค่อนข้างรุนแรง/มาก (๖๑ - ๘๐%)	๔
ปานกลาง	พอสมควร/ปานกลาง (๔๑ - ๖๐%)	๓
น้อย	มีอยู่บ้าง/น้อย (๒๐ - ๔๐%)	๒
น้อยที่สุด	เพียงเล็กน้อย/น้อยที่สุด (น้อยกว่า ๒๐%)	๑

เกณฑ์ประเมินผลกระทบด้านการเงิน

ผลกระทบต่อองค์กร	ความเสียหาย	ระดับคะแนน
สูงมาก	มากกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท	๕
สูง/วิกฤต	มากกว่า ๒๕๐,๐๐๐ - ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท	๔
ปานกลาง	มากกว่า ๑๐๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท	๓
น้อย	๓๐,๐๐๐ - ๑๐๐,๐๐๐ บาท	๒
น้อยที่สุด	น้อยกว่า ๓๐,๐๐๐ บาท	๑

. การจัดลำดับความเสี่ยง (Degree Of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง มีค่าเชิงปริมาณ โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับ

ประเภทความเสี่ยง Strategic Risk : S = ด้านกลยุทธ์ Operational Risk : O = ด้านการดำเนินงาน

Financial Risk : F = ด้านการเงิน Compliance Risk : C = ด้านกฎหมาย/กฎระเบียบ

ระดับความเสี่ยง (Risk Map)

เพื่อระบุถึงตำแหน่งของความเสี่ยงแต่ละรายการ เพื่อให้ทราบว่าความเสี่ยงใดมีความสำคัญ และมีความเร่งด่วนสูงสุดที่จะต้องได้รับการแก้ไขก่อนตามลำดับความสำคัญ โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยง แต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) ทั้งนี้ได้กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

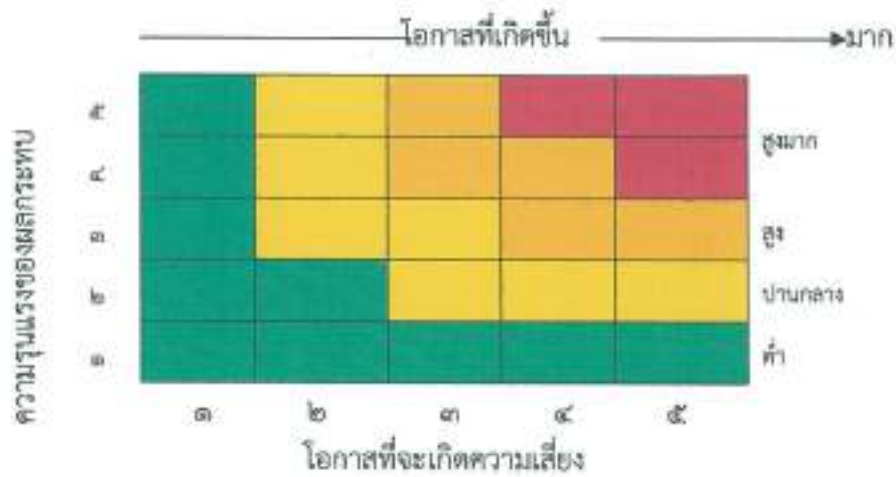
สูงมาก	คะแนน	๑๗ - ๒๕	สีแดง
สูง	คะแนน	๑๓ - ๑๖	สีส้ม
ปานกลาง	คะแนน	๖ - ๑๐	สีเหลือง
ต่ำ	คะแนน	๑ - ๕	สีเขียว

ระดับความเสี่ยงสูงมาก	๑๗-๒๕	คะแนน	สีแดง
ระดับความเสี่ยงสูง	๑๓-๑๖	คะแนน	สีส้ม
ระดับความเสี่ยงปานกลาง	๖-๑๐	คะแนน	สีเหลือง
ระดับความเสี่ยงต่ำ	๑-๕	คะแนน	สีเขียว

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)
การวัดระดับความเสี่ยง

↑ มาก
ผลกระทบ
↓ น้อย

ความเสี่ยงปานกลาง - ผลกระทบรุนแรงมาก - โอกาสเกิดน้อย	ความเสี่ยงสูง - ผลกระทบรุนแรงมาก - โอกาสเกิดมาก
ความเสี่ยงต่ำ - ผลกระทบน้อย - โอกาสเกิดน้อย	ความเสี่ยงปานกลาง - ผลกระทบน้อย - โอกาสเกิดมาก



๒๓



ระดับการยอมรับความเสี่ยง (Degree of Acceptance)

โอกาส ผลกระทบ	เกิดขึ้นยาก (๑)	เกิดขึ้นน้อย (๒)	เกิดขึ้นบ้าง (๓)	เกิดขึ้นสูง (๔)	เกิดขึ้นสูงมาก (๕)
๕ = สูงมาก	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
๔ = สูง	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
๓ = ปานกลาง	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
๒ = ต่ำ	๒	๔	๖	๘	๑๐
๑ = ต่ำมาก	๑	๒	๓	๔	๕
ระดับโอกาส	๑ = ต่ำมาก	๒ = ต่ำ	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก

๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ คือ คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เพิ่มเติม

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง คะแนนระดับความเสี่ยง ๖-๑๐ คะแนน เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง ความเสี่ยงในระดับนี้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๓) ระดับความเสี่ยงสูง คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑-๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗-๒๕ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

๕. การตอบสนองความเสี่ยง

การตอบสนองความเสี่ยง คือ กระบวนการตัดสินใจของฝ่ายบริหารในการจัดการความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น โดยผู้บริหารควรพิจารณาประเด็นดังต่อไปนี้ในการตัดสินใจเลือกวิธีการตอบสนองความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

(๑) การจัดการต้นเหตุของความเสี่ยง

(๒) ทางเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยง

(๓) ทรัพยากรที่ต้องใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงานสามารถพิจารณาเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่งหรือหลายวิธี โดยการพิจารณาวิธีการจัดการความเสี่ยงควรคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับของวิธีการจัดการความเสี่ยงแต่ละวิธี

ทางเลือกวิธีการตอบสนอง มีดังนี้

(๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate/Risk Avoidance) คือ ดำเนินการหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ความเสี่ยง เช่น ยกเลิกโครงการ

(๒) การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction) คือ การลดโอกาสการเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น ปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ การแบ่งแยกหน้าที่ การตรวจสอบ การสอบทาน เป็นต้น

(๓) การลดผลกระทบ เช่น การทำประกัน หรือการใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน (Hedging Instruments) เป็นต้น

(๔) การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer/Risk Acceptance) คือ การถ่ายโอนความรับผิดชอบบางส่วน/ทั้งหมด ให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบ หน่วยงานอาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงของกิจกรรมที่หน่วยงานเห็นว่าควรดำเนินการเพื่อประโยชน์ของประชาชน แต่หน่วยงานมีข้อจำกัดไม่สามารถดำเนินการเองได้หรือไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ เช่น การให้ภาคเอกชนดำเนินการโดยมีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนในด้วย (Public Private Partnership : PPP) เป็นต้น

(๕) การยอมรับความเสี่ยง (Take/Risk Acceptance) คือ การยอมรับความเสี่ยงที่เหลือนอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่คุ้มค่าในการจัดการ

๖. การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอต่อผู้มีอำนาจเพื่ออนุมัติการนำแผนไปปฏิบัติ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง สามารถกำหนดองค์ประกอบของแผนตามความจำเป็นและเหมาะสมได้ เช่น

- ประเด็นความเสี่ยง
- ระดับความเสี่ยงปัจจุบัน
- ระดับความเสี่ยงหลังจัดการ
- การจัดการความเสี่ยง
- กำหนดระยะเวลา ผู้รับผิดชอบดำเนินการให้แล้วเสร็จ

๗. การติดตามและทบทวน

เป็นกระบวนการให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ เนื่องจากความเสี่ยงเป็นสิ่งที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงได้ตลอดเวลา ดังนั้นการติดตามและทบทวนเป็นการบวนที่เกิดขึ้นสม่ำเสมอ ปัจจัยที่ทำให้หน่วยงานต้องทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่ การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญซึ่งเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก หรือผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

การติดตามและทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่องหรือเป็นระยะ ซึ่งควรดำเนินการในทุกกระบวนการของการบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามและทบทวนอาจนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงของแผนการปฏิบัติงานขององค์กร การเปลี่ยนแปลงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการพัฒนากระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

สรุปประเด็นของการติดตามเพื่อรายงานผลพร้อมทบทวนความเสี่ยงที่ยังคงอยู่ ดังนี้

- (๑) ได้นำกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปปฏิบัติจริงหรือไม่ นำไปใช้แล้วมีความเหมาะสมหรือไม่
- (๒) ความคืบหน้าการดำเนินการ ปัญหา อุปสรรค ความเสี่ยงใหม่ที่อาจเกิดขึ้นในระหว่างดำเนินการตามแผน
- (๓) ดำเนินการโดยผู้บริหารที่รับผิดชอบหรือผู้เป็นเจ้าของความเสี่ยง และหรือผู้เกี่ยวข้อง เช่น หน่วยงานบริหารจัดการความเสี่ยง

สรุป ทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

๑. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

๑. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operation Risk : O)
๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบ (Compliance Risk : C)
๓. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S)
๔. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F)

ตามแบบ RM ๑ , แบบ RM ๒ , แบบ RM ๓

ลำดับ ที่	กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ ขั้นตอนหลัก	ประเภทของความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง
๑	โครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทาง ท้องถนนในช่วงเทศกาลปีใหม่ และ โครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทาง ท้องถนนในช่วงเทศกาลสงกรานต์	O ด้านการดำเนินงาน	๑๐ ปานกลาง
๒	โครงการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ (กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้	ด้านกลยุทธ์ S ด้านการดำเนินงาน O	๑๐ ปานกลาง
๓	การออกแบบและควบคุมอาคารการ กำหนดราคากลางและการประมาณ ราคากลาง	O ด้านการดำเนินงาน	๑๒ เสี่ยงสูง
๔	ค่าอาหารเสริม (นม)	ด้านกลยุทธ์ S ด้านการดำเนินงาน O	๑๕ เสี่ยงสูง
๕	โครงการกำจัดขยะมูลฝอยสิ่งปฏิกูล และน้ำเสีย	ด้านกลยุทธ์ S ด้านการดำเนินงาน O	๒๐ สูงมาก

พิจารณาบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบ RM ๑

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

สำนักปลัด ประเภทความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน (O)

๑. ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาสังคม การยกระดับคุณภาพชีวิตและความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์

๑. โครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลปีใหม่ งบประมาณ (บาท) ๒๕,๐๐๐ บาท
๒. โครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลสงกรานต์ งบประมาณ (บาท) ๒๕,๐๐๐ บาท

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลต่างๆ
๒. เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ใช้รถใช้ถนนในช่วงเทศกาล
๓. เพื่อให้การป้องกันและช่วยเหลือผู้ได้รับอุบัติเหตุทันต่อเหตุการณ์

ตัวชี้วัด

สถิติการเกิดอุบัติเหตุลดน้อยลง

เป้าหมาย

ป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลปีใหม่และเทศกาลสงกรานต์

แบบ RM ๑

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

กองคลัง ประเภทความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ (S) และด้านการดำเนินงาน (O)

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเมืองและการบริหารจัดการบริการเพื่อประโยชน์ของประชาชน

โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์

โครงการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ (กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ งบประมาณ (บาท) ๑๐,๐๐๐ บาท

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้ประชาชนในการเสียภาษี
๒. เพื่อเป็นการจัดเก็บภาษีมีประสิทธิภาพถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

ตัวชี้วัด

ผู้มาเสียภาษีเพิ่มมากขึ้น

เป้าหมาย

การพัฒนาการจัดเก็บภาษีมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามแผนการจัดเก็บเพิ่มมากขึ้น จากปีที่ผ่านมา

พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบ RM ๑

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

กองช่าง ประเภทความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน (O)

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์

การออกแบบและควบคุมอาคารการกำหนดราคากลางและการประมาณราคากลาง งบประมาณ (บาท) - บาท

วัตถุประสงค์

เพื่อให้การสำรวจการออกแบบ การเขียนแบบโครงการก่อสร้างต่างๆ การกำหนดราคากลางการประมาณราคา
เป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

ตัวชี้วัด

การออกแบบ การกำหนดราคากลางการประมาณราคากลางเป็นไปตามระเบียบ หลักเกณฑ์และหนังสือสั่งการ
ที่เกี่ยวข้อง

เป้าหมาย

เจ้าหน้าที่/กองช่าง มีการดำเนินการเป็นไปตามระเบียบ หลักเกณฑ์และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

แบบ RM ๑

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

กองการศึกษา ประเภทความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน (O)

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาส่งเสริมด้านการศึกษาการอนุรักษ์ศิลปวัฒนธรรมและส่งเสริมกีฬาสู่
ความเป็นเลิศ

โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์

ค่าอาหารเสริม (นม) งบประมาณ (บาท) ๑,๒๐๐,๐๐๐ บาท

วัตถุประสงค์

เพื่อให้เด็กได้รับอาหารเสริม (นม) ที่มีคุณภาพพร้อมกับมีพัฒนาการทางร่างกายที่สมบูรณ์ ตามนโยบายของ
รัฐบาล

ตัวชี้วัด

เด็กเล็กศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และนักเรียนในสังกัด สพฐ.ในเขตพื้นที่ตำบลบ้านกุ่ม ได้รับอาหารเสริม (นม) ที่มี
คุณภาพตามหลักโภชนาการ

เป้าหมาย

เด็กเล็กศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และนักเรียนในสังกัด สพฐ.ในเขตพื้นที่ตำบลบ้านกุ่ม ได้รับสารอาหารเสริม(นม) ที่มี
คุณภาพและมีพัฒนาการทางร่างกายที่สมบูรณ์

แบบ RM ๑

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

กองสาธารณสุข ประเภทรisk ด้านกลยุทธ์ (S) และด้านการดำเนินงาน (O)

ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการอนุรักษ์ฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและส่งเสริมการท่องเที่ยว

โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์

โครงการกำจัดขยะมูลฝอยสิ่งปฏิกูลและน้ำเสีย งบประมาณ (บาท) ๒๐,๐๐๐ บาท

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้การดำเนินการจัดการขยะ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๒. ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจ สามารถคัดแยกขยะได้อย่างถูกวิธี

ตัวชี้วัด จำนวนขยะที่ลดลง

เป้าหมาย ชุมชนมีความสะอาดและเป็นชุมชนน่าอยู่

พิจารณาบททวนแผนบริหารบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบ RM ๒

สำนักปลัด โครงการ/กิจกรรม

๑. โครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลปีใหม่
๒. โครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลสงกรานต์

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลต่างๆ
๒. เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ใช้รถใช้ถนนในช่วงเทศกาล
๓. เพื่อให้การป้องกันและช่วยเหลือผู้ได้รับอุบัติเหตุทันต่อเหตุการณ์
๔. เพื่อสร้างจิตสำนึกให้ประชาชนตระหนักถึงหน้าที่ของตนในการมีส่วนร่วมในการช่วยเหลือสังคม

ความเสี่ยง

-เนื่องจากในช่วงเทศกาลปีใหม่และสงกรานต์เป็นช่วงเวลาที่ประชาชนใช้รถใช้ถนนเพื่อเดินทางกลับภูมิลำเนา และการเดินทางท่องเที่ยวสังสรรค์ซึ่งทำให้เกิดอุบัติเหตุที่มีผู้เสียชีวิตและได้รับบาดเจ็บ ประชาชนนอกพื้นที่ยังไม่คุ้นเคยกับเส้นการจราจรในพื้นที่ เมาแล้วขับ

-การเบิกจ่ายโครงการ มีข้อจำกัดด้านกฎหมาย ระเบียบ เช่น ค่าอาหาร เครื่องดื่ม วัสดุอุปกรณ์ ฯลฯ

ประเภทความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน (O)

โอกาส ๕ ผลกระทบ คะแนนความเสี่ยง/ระดับความเสี่ยง ๑๐ ปานกลาง

การตอบสนองความเสี่ยง การลดโอกาสและลดผลกระทบของความเสี่ยง

แบบ RM ๒

กองคลัง โครงการ/กิจกรรม

๑. โครงการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ (กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้ประชาชนในการเสียภาษี
๒. เพื่อเป็นการจัดเก็บภาษีมีประสิทธิภาพถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายข้อบังคับและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

ความเสี่ยง

๑. กิจกรรมพัฒนาและการจัดเก็บรายได้ยังมีลูกหนี้บางรายยังคงค้างชำระ
๒. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่มาชำระภาษีตามกำหนดระยะเวลาเนื่องจากมีข้อกำหนดในเรื่องการเดินทาง และช่วงเวลาราชการ

ประเภทความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์(S) และด้านการดำเนินงาน(O)

โอกาส ๕ ผลกระทบ ๒ คะแนนความเสี่ยง/ระดับความเสี่ยง ๑๐ ปานกลาง

การตอบสนองความเสี่ยง

การลดโอกาส และลดผลกระทบของความเสี่ยง

พิจารณาบททวนแผนบริหารบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบ RM ๒

กองช่าง โครงการ/กิจกรรม

การออกแบบและควบคุมอาคารการกำหนดราคากลางและการประมาณราคากลาง

วัตถุประสงค์

เพื่อให้การสำรวจการออกแบบ การเขียนแบบโครงการก่อสร้างต่างๆ การกำหนดราคากลางการประมาณราคา เป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

ความเสี่ยง

การออกแบบ การเขียนแบบโครงการก่อสร้างต่างๆ ต้องมีการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง การกำหนดราคากลาง การประมาณราคากลาง ยังต้องมีการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากระเบียบและหนังสือสั่งการ มีหลักเกณฑ์กำหนดที่เพิ่มขึ้นซึ่งอาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้โครงการก่อสร้างฯ มีจำนวนมาก ทำให้ งานมีปริมาณมากทำให้ บุคลากรไม่เพียงพอ ผู้ปฏิบัติงาน ทั้งสำรวจ ประมาณราคางาน เขียนแบบและงานควบคุมการ ก่อสร้าง การดำเนินงานตามโครงการฯ มีความเร่งรีบ ทำให้งานโครงการฯไม่เป็นไปตามเป้าหมายเท่าที่ควร

ประเภทความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน (O)

โอกาส ๔ ผลกระทบ ๓ คะแนนความเสี่ยง/ระดับความเสี่ยง ๑๒ เสี่ยงสูง
การตอบสนองความเสี่ยง การลดโอกาส และลดผลกระทบของความเสี่ยง

แบบ RM ๒

กองการศึกษา โครงการ/กิจกรรม

คำอาหารเสริม (นม)

วัตถุประสงค์

เพื่อให้เด็กได้รับอาหารเสริม (นม) ที่มีคุณภาพพร้อมกับมีพัฒนาการทางร่างกายที่สมบูรณ์ ตามนโยบายของรัฐบาล

ความเสี่ยง

- ๑.การจัดวางบรรจุภัณฑ์ไม่ทันสมัยแฉกแตก
- ๒.การขนส่งและการเก็บรักษานมมีความเย็นไม่เพียงพอ
- ๓.ไม่มีการส่งตรวจวิเคราะห์คุณภาพให้เป็นไปตามมาตรฐาน
- ๔.ปัจจัยของสภาพอากาศที่ไม่สามารถควบคุมได้ (โดยเฉพาะช่วงฤดูร้อน)

ประเภทความเสี่ยง

ด้านการปฏิบัติงาน (O)

โอกาส ๓ ผลกระทบ ๕ คะแนนความเสี่ยง/ระดับความเสี่ยง ๑๕ เสี่ยงสูง
การตอบสนองความเสี่ยง
การลดโอกาสและลดผลกระทบของความเสี่ยง

พิจารณาบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบ RM ๒

กองสาธารณสุข โครงการ/กิจกรรม
โครงการกำจัดขยะมูลฝอยสิ่งปฏิกูลและน้ำเสีย

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้การดำเนินการจัดการขยะ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายข้อบังคับ และหนังสือ
สั่งการที่เกี่ยวข้อง

๒. ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจ สามารถคัดแยกขยะได้อย่างถูกวิธี

ความเสี่ยง

๑. มีปริมาณขยะมากขึ้น

๒. ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการคัดแยกขยะและไม่คัดแยกขยะก่อนทิ้ง

ประเภทความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ (S) และด้านการดำเนินงาน (O)

โอกาส ๔ ผลกระทบ ๕ คะแนนความเสี่ยง/ระดับความเสี่ยง ๒๐ สูง

การตอบสนองความเสี่ยง

การลดโอกาสและลดผลกระทบของความเสี่ยง

สรุปพิจารณาบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบ RM ๓

แบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

สำนักปลัด โครงการ/กิจกรรมความเสี่ยง

๑. โครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลปีใหม่ และ

๒. โครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลสงกรานต์

ความเสี่ยง

-เนื่องจากในช่วงเทศกาลปีใหม่และสงกรานต์เป็นช่วงเวลาที่ประชาชนใช้รถใช้ถนนเพื่อเดินทางกลับภูมิลำเนา
และการเดินทางท่องเที่ยวสังสรรค์ซึ่งทำให้เกิดสถิติการเกิดอุบัติเหตุมีผู้เสียชีวิตและได้รับบาดเจ็บ ประชาชนนอก
พื้นที่ยังไม่คุ้นเคยกับเส้นการสัญจรในพื้นที่ เมามาแล้วขับ

-การเบิกจ่ายโครงการ มีข้อจำกัดด้านกฎหมาย ระเบียบ เช่น ค่าอาหาร เครื่องดื่ม วัสดุอุปกรณ์ฯ

ตัวชี้วัด

สถิติการเกิดอุบัติเหตุลดลง

ระดับผลกระทบ/ของความเสี่ยง

ปานกลาง

วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ทราบ

๒. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่และปฏิบัติหน้าที่อยู่เวร

๓. จัดเตรียมรถยนต์ในการตรวจการณ์อุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ที่เกี่ยวข้องที่เกี่ยวข้อง ณ จุดบริการประชาชน

๔. ตรวจสอบจุดเสี่ยงอันตรายทำป้ายเตือนจุดที่เกิดอุบัติเหตุบ่อยครั้ง

- ๕.ส่งเสริมการรักษาความสงบเรียบร้อยและความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
 ๖.มีการติดตามผล กำชับดูแลพร้อมทั้งรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ

ระยะเวลาดำเนินการ

๑ ต.ค.๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย.๖๖

วิธีการติดตามและการรายงานความเสี่ยง

มีการประชุมติดตาม และมีการรายงานผลให้ผู้บริหารทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันเหตุการณ์

สรุปพิจารณาทบทวนแผนบริหารบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
 แบบ RM ๓

แบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

กองคลัง โครงการ/กิจกรรมความเสี่ยง

โครงการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ (กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

ความเสี่ยง

- ๑.กิจกรรมพัฒนาและการจัดเก็บรายได้ยังมีลูกหนี้บางรายยังคงค้างชำระ
- ๒.ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่มาชำระภาษีตามกำหนดระยะเวลาเนื่องจากมีข้อกำหนดในเรื่องการเดินทาง และช่วงเวลาราชการ

ตัวชี้วัด

ผู้มาเสียภาษีเพิ่มมากขึ้น

ระดับผลกระทบ/ของความเสี่ยง

ปานกลาง

วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

- ๑.กำชับเจ้าหน้าที่จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ค่าธรรมเนียมต่างๆ ให้ครบทุกจำนวนราย
- ๒.เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการยื่นภาษี เช่น จัดทำเสียงตามสาย แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ เป็นต้น
- ๓.ชำระภาษีท้องถิ่นผ่านธนาคารบนระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS)
- ๔.จัดให้บริการจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียมนอกสถานที่
- ๕.จัดบริการช่วงเวลาพักเที่ยง และวันหยุดราชการ

ระยะเวลาดำเนินการ

๑ ต.ค.๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย.๖๖

วิธีการติดตามและการรายงานความเสี่ยง

มีจัดทำแผนปฏิบัติงานจัดเก็บภาษี มีการประชุมติดตาม และมีการรายงานผลให้ผู้บริหารทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันเหตุการณ์

สรุปพิจารณาทบทวนแผนบริหารบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบ RM ๓

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

กองช่าง โครงการ/กิจกรรมความเสี่ยง

การออกแบบและควบคุมอาคารการกำหนดราคากลางและการประมาณราคากลาง

ความเสี่ยง

การออกแบบ การเขียนแบบโครงการก่อสร้างต่างๆ ต้องมีการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง การกำหนดราคากลาง การประมาณราคากลาง ยังต้องมีการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากระเบียบและหนังสือสั่งการ มี หลักเกณฑ์กำหนดที่เพิ่มขึ้นซึ่งอาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้

ตัวชี้วัด

การออกแบบ การกำหนดราคากลางการประมาณราคากลางเป็นไปตามระเบียบ หลักเกณฑ์และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง

ระดับผลกระทบ/ของความเสี่ยง สูง

วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

- ๑.ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานกองช่างให้สอดคล้องกับภารกิจในปัจจุบันโดยใช้ระเบียบกฎหมายในการปฏิบัติงาน
- ๒.ควบคุม กำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องดำเนินการด้านการประมาณราคากลาง กำหนดราคากลางให้เป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
- ๓.จัดส่งบุคลากรผู้มีหน้าที่ตาม คำสั่งทุกคนเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อรับความรู้ใหม่อยู่เสมอ

ระยะเวลาดำเนินการ

๑ ต.ค.๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย.๖๖

วิธีการติดตามและการรายงานความเสี่ยง

มีการติดตามประเมินทุกระยะ เนื่องด้วยเกิดจากการต้องแก้ไขปัญหาคาดความต้องการของประชาชน

สรุปพิจารณาบทวนแผนบริหารบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบ RM ๓

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
กองการศึกษา โครงการ/กิจกรรมความเสี่ยง
ค่าอาหารเสริม (นม)

ความเสี่ยง

การออกแบบ การเขียนแบบโครงการก่อสร้างต่างๆ ต้องมีการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง การกำหนดราคากลาง
การประมาณราคากลาง ยังต้องมีการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากระเบียบและหนังสือสั่งการ มี
หลักเกณฑ์กำหนดที่เพิ่มขึ้นซึ่งอาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้

ตัวชี้วัด

การออกแบบ การกำหนดราคากลางการประมาณราคากลางเป็นไปตามระเบียบ หลักเกณฑ์และหนังสือสั่งการ
ที่เกี่ยวข้อง

ระดับผลกระทบ/ของความเสี่ยง สูง

วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง๑.ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานกองช่างให้สอดคล้องกับภารกิจในปัจจุบันโดยใช้
ระเบียบกฎหมายในการปฏิบัติงาน

๒.ควบคุม กำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องดำเนินการด้านการประมาณราคากลาง
กำหนดราคากลางให้เป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๓.จัดส่งบุคลากรผู้มีหน้าที่ตาม คำสั่งทุกคนเข้ารับการศึกษาอบรม เพื่อรับความรู้ใหม่อยู่เสมอ

ระยะเวลาดำเนินการ

๑ ต.ค.๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย.๖๖

วิธีการติดตามและการรายงานความเสี่ยง

มีการติดตามประเมินทุกระยะ เนื่องด้วยเกิดจากการต้องแก้ไขปัญหาคำสั่งความต้องการของประชาชน

สรุปพิจารณาบทวนแผนบริหารบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบ RM ๓

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
กองสาธารณสุข โครงการ/กิจกรรมความเสี่ยง
โครงการกำจัดขยะมูลฝอยสิ่งปฏิกูลและน้ำเสีย

ความเสี่ยง

เด็กเล็กศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และนักเรียนในสังกัด สภ.ในเขตพื้นที่ตำบลบ้านกุ่ม ได้รับอาหารเสริม (นม) ที่มีคุณภาพตามหลักโภชนาการ

ตัวชี้วัด

- ๑.การจัดวางบรรจุภัณฑ์ไม่ทันสมัยแตก
- ๒.การขนส่งและการเก็บรักษานมมีความเย็นไม่เพียงพอ
- ๓.ไม่มีการส่งตรวจวิเคราะห์คุณภาพให้เป็นไปตามมาตรฐาน
- ๔.ปัจจัยของสภาพอากาศที่ไม่สามารถควบคุมได้ (โดยเฉพาะช่วงฤดูร้อน)

ระดับผลกระทบ/ของความเสี่ยง เสี่ยงสูง

วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

- ๑.จัดทำคำสั่งมีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบและแบ่งหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน
- ๒.ให้ครูหรือบุคลากรที่รับผิดชอบตรวจเช็คสภาพ/บรรจุภัณฑ์ ว่าอยู่ในสภาพสมบูรณ์หรือไม่ก่อนถึงมือนักเรียน
- ๓.ควรมีการสุ่มตรวจตัวอย่างอาหารเสริม (นม) เป็นระยะ หรือสอบถามจากผู้ปกครองนักเรียนว่าบุตรหรือไม่
- ๔.เพิ่มความเข้มงวดในการตรวจติดตาม ตั้งแต่ การส่งมอบอาหารเสริม (นม) การจัดเก็บ และการวางบรรจุภัณฑ์อาหารเสริม (นม)

ระยะเวลาดำเนินการ

๑ ต.ค.๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย.๖๖

วิธีการติดตามและการรายงานความเสี่ยง

มีการรายงานผลการติดตามตรวจสอบ อาหารเสริม (นม) หากเกิดความผิดปกติให้ผู้บริหารทราบ

สรุปพิจารณาบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบ RM ๔

แบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

สำนักปลัด โครงการ/กิจกรรม

๑. โครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลปีใหม่
๒. โครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลสงกรานต์

วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ทราบ
๒. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่และผู้ปฏิบัติหน้าที่อยู่เวร
๓. จัดเตรียมรถยนต์ในการตรวจการณ์อุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ที่เกี่ยวข้องที่เกี่ยวข้อง ณ จุดบริการประชาชน
๔. ตรวจสอบจุดเสี่ยงอันตรายทำป้ายเตือนจุดที่เกิดอุบัติเหตุบ่อยครั้ง
๕. ส่งเสริมการรักษาความสงบเรียบร้อยและความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
๖. มีการติดตามผล กำชับดูแลพร้อมทั้งรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ

ระยะเวลาดำเนินการ

๑ ต.ค.๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖

ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง

๑. ประชาชนได้รับข่าวสารมากขึ้น
๒. มีจุดบริการประชาชน
๓. สถิติการเกิดอุบัติเหตุลดลง
๔. ประชาชนมีจิตสำนึกในการเมาไม่ขับ

เอกสาร/หลักฐาน

๑. โครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลปีใหม่ และโครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลสงกรานต์
๒. การประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ
๓. จัดเตรียมรถยนต์ในการตรวจการณ์อุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ที่เกี่ยวข้องที่เกี่ยวข้อง ณ จุดบริการประชาชน
๔. ตรวจสอบจุดเสี่ยงอันตรายทำป้ายเตือนจุดที่เกิดอุบัติเหตุบ่อยครั้ง

ร้อยละความคืบหน้า ๑๐๐ %

ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหา

ปัญหา

ประชาชนบางส่วนยังไม่ให้ความร่วมมือในกรณีเมาแล้วขับ

แนวทางการแก้ไขปัญหา

ประชาสัมพันธ์ในหมู่บ้าน หรือแจกแผ่นพับ ติดป้ายประชาสัมพันธ์ในหมู่บ้านประกาศเสียงตามสาย
ประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์ Facebook กลุ่มไลน์มีการติดตามผล กำชับดูแลพร้อมทั้งรายงานผลการปฏิบัติงาน
ให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ

สรุปพิจารณาพบทวนแผนบริหารบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบ RM ๔

แบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

กองคลัง โครงการ/กิจกรรม

โครงการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ (กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

๑. กำชับเจ้าหน้าที่จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งอุทธรณ์ค่าธรรมเนียมต่างๆ ให้ครบทุกจำนวนราย
๒. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการยื่นภาษี เช่น จัดทำเสียงตามสาย แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ เป็นต้น
๓. ชำระภาษีท้องถิ่นผ่านธนาคารบนระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS)
๔. จัดให้บริการจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียมนอกสถานที่
๕. จัดบริการช่วงเวลาพักเที่ยง และวันหยุดราชการ

ระยะเวลาดำเนินการ

๓ ต.ค. ๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖

ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง

การพัฒนาการจัดเก็บภาษีมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามแผนการจัดเก็บเพิ่มมากขึ้น
จากปีที่ผ่านมา

เอกสาร/หลักฐาน

๑. โครงการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่
๒. แผ่นพับ
๓. ป้ายประชาสัมพันธ์
๔. หนังสือแจ้งผู้นำชุมชนเพื่อประกาศเสียงตามสาย
๕. ประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์ Facebook กลุ่มไลน์

ร้อยละความคืบหน้า ๑๐๐ %

ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหา

ปัญหา

ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆ ไม่มาชำระภาษีตามระยะเวลาที่กำหนดทำให้การจัดเก็บรายได้ไม่
เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด

แนวทางการแก้ไขปัญหา

ประชาสัมพันธ์ในหมู่บ้าน หรือแจกแผ่นพับ ติดป้ายประชาสัมพันธ์ในหมู่บ้านประกาศเสียงตามสาย
ประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์ Facebook กลุ่มไลน์

สรุปพิจารณาพบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบ RM ๔

แบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

กองการศึกษา โครงการ/กิจกรรม

ค่าอาหารเสริม (นม)

วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

๑. จัดทำคำสั่งมีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบและแบ่งหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน
๒. ให้ครูหรือบุคลากรที่รับผิดชอบตรวจเช็คสภาพ/บรรจุภัณฑ์ ว่าอยู่ในสภาพสมบูรณ์หรือไม่ก่อนถึงมือนักเรียน
๓. ควรมีการสุ่มตรวจตัวอย่างอาหารเสริม (นม) เป็นระยะ หรือสอบถามจากผู้ปกครองนักเรียนว่าบูดหรือไม่
๔. เพิ่มความเข้มงวดในการตรวจติดตาม ตั้งแต่ การส่งมอบอาหารเสริม (นม) การจัดเก็บ และการวางบรรจุภัณฑ์อาหารเสริม (นม)

ระยะเวลาดำเนินการ

๑ ต.ค. ๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖

ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง

ครูหรือบุคลากรที่รับผิดชอบตรวจเช็คสภาพ/บรรจุภัณฑ์

ว่าอยู่ในสภาพสมบูรณ์หรือไม่ก่อนถึงมือเด็กๆ ได้รับอาหารเสริม (นม) ที่ได้มาตรฐาน

เอกสาร/หลักฐาน

๑. จัดทำคำสั่งมีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบและแบ่งหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน
๒. ให้ครูหรือบุคลากรที่รับผิดชอบตรวจเช็คสภาพ/บรรจุภัณฑ์ ว่าอยู่ในสภาพสมบูรณ์หรือไม่ก่อนถึงมือนักเรียน
๓. ควรมีการสุ่มตรวจตัวอย่างอาหารเสริม (นม) เป็นระยะ หรือสอบถามจากผู้ปกครองนักเรียนว่าบูดหรือไม่
๔. เพิ่มความเข้มงวดในการตรวจติดตาม

ร้อยละความคืบหน้า ๑๐๐ %

ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหา

ปัญหา

ปัจจัยของสภาพอากาศที่ไม่สามารถควบคุมได้ (โดยเฉพาะช่วงฤดูร้อน)

แนวทางการแก้ไขปัญหา

มีการสุ่มตรวจตัวอย่างอาหารเสริม (นม) เป็นระยะ หรือสอบถามจากผู้ปกครองนักเรียนว่าบูดหรือไม่เพิ่มความเข้มงวดในการตรวจติดตาม ตั้งแต่ การส่งมอบอาหารเสริม (นม) การจัดเก็บ และการวางบรรจุภัณฑ์อาหารเสริม (นม)

สรุปพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบ RM ๔

แบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

กองสาธารณสุข โครงการ/กิจกรรม

โครงการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูลและน้ำเสีย

วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

๓. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีการลดปริมาณขยะและคัดแยกขยะตามหลัก ๓ ข ได้แก่
ใช้น้อย ใช้ซ้ำ และนำกลับมาใช้ใหม่

๒. ส่งเสริมให้ประชาชนลดการใช้ขยะ โดยเฉพาะขยะพลาสติก และโฟม

โดยการรณรงค์การใช้ถุงผ้าและภาชนะใช้น้ำ

๓. ให้ความรู้ ความเข้าใจแก่ประชาชนในการคัดแยกขยะมูลฝอย ได้แก่ ขยะมูลฝอยทั่วไป ขยะนำกลับมาใช้
ใหม่ ขยะมูลฝอยอันตรายหรือขยะเศษอาหาร ขยะมูลฝอยที่เป็นพิษหรืออันตรายจากชุมชน

๔. ส่งเสริมให้ทุกครัวเรือนมีการจัดทำถังขยะมูลฝอยแบบมีฝาปิด

ระยะเวลาดำเนินการ

๓ ต.ค.๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖

ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง

ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจในการจัดแยกขยะตามหลัก ๓ ข ได้แก่ ใช้น้อย ใช้ซ้ำ และนำกลับมา
ใช้ใหม่ ส่งผลให้ขยะในชุมชนมีปริมาณลดลง ทำให้ชุมชนมีความสะอาด และเป็นชุมชนน่าอยู่มาก
ยิ่งขึ้นแต่ยังมีประชาชนบางส่วนที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการคัดแยกขยะ เนื่องจากไม่ได้เข้า
รับการอบรม

เอกสาร/หลักฐาน

๑. โครงการรณรงค์และส่งเสริมการลดปริมาณขยะในชุมชน

๒. แผ่นพับ

๓. บ้ายประชาสัมพันธ์

๔. หนังสือแจ้งผู้นำชุมชนเพื่อประกาศเสียงตามสาย

ร้อยละความคืบหน้า ๑๐๐ %

ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหา

ปัญหา

ประชาชนบางส่วนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดแยกขยะ

แนวทางการแก้ไขปัญหา

จัดอบรมให้ความรู้กับประชาชนที่ยังไม่ได้รับการอบรม

สรุปพิจารณาทบทวนแผนบริหารบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบ RM ๕

แบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
สำนักปลัด โครงการ/กิจกรรม

๑. โครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลปีใหม่ และ
๒. โครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลสงกรานต์

ความเสี่ยง

- เนื่องจากในช่วงเทศกาลปีใหม่และสงกรานต์เป็นช่วงเวลาที่ประชาชนใช้รถใช้ถนนเพื่อเดินทางกลับภูมิลำเนา และการเดินทางท่องเที่ยวสังสรรค์ซึ่งทำให้มีสถิติการเกิดอุบัติเหตุมีผู้เสียชีวิตและได้รับบาดเจ็บ ประชาชนในพื้นที่ยังไม่คุ้นเคยกับเส้นการจราจรในพื้นที่ เมาแล้วขับ
- การเบิกจ่ายโครงการ มีข้อจำกัดด้านกฎหมาย ระเบียบ เช่น ค่าอาหาร เครื่องดื่ม วัสดุอุปกรณ์ ฯลฯ

ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

โอกาส ๕

ผลกระทบ ๒

ระดับความเสี่ยง ๑๐ ปานกลาง

วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ทราบเรื่องข้อกฎหมาย
๒. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่และปฏิบัติหน้าที่อยู่เวร
๓. จัดเตรียมรถยนต์ในการตรวจการณ์อุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ที่เกี่ยวข้องที่เกี่ยวข้อง
๔. จัดบริการประชาชน
๕. ตรวจสอบจุดเสี่ยงอันตรายทำป้ายเตือนจุดที่เกิดอุบัติเหตุบ่อยครั้ง
๖. ส่งเสริมการรักษาความสงบเรียบร้อยและความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
๗. มีการติดตามผล กำชับดูแลพร้อมทั้งรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ

ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง

๑. ประชาชนได้รับข่าวสารมากขึ้น
๒. มีจุดบริการประชาชน
๓. สถิติการเกิดอุบัติเหตุลดลง
๔. ประชาชนมีจิตสำนึกในการเมาไม่ขับลดลง

หลังการดำเนินการ

โอกาส ๒

ผลกระทบ ๒

ระดับความเสี่ยง ๔ ต่ำ

การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง ลดลง

ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่

ประชาชนบางส่วนยังไม่ให้ความร่วมมือในกรณีเมาแล้วขับ

สรุปความเสี่ยง ควบคุมได้ ✓

สรุปพิจารณาทบทวนแผนบริหารบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบ RM ๕

แบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
กองคลัง โครงการ/กิจกรรม

โครงการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ (กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

ความเสี่ยง

๑. กิจกรรมพัฒนาและการจัดเก็บรายได้ยังมีลูกหนี้บางรายยังคงค้างชำระ
๒. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่มาชำระภาษีตามกำหนดระยะเวลาเนื่องจากมีข้อกำหนดในเรื่องการเดินทาง และ
ช่วงเวลาราชการ

ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

โอกาส ๕

ผลกระทบ ๒

ระดับความเสี่ยง ๓๐ ปานกลาง

วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

๑. กำชับเจ้าหน้าที่จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ค่าธรรมเนียมต่างๆ ให้ครบทุกจำนวนราย
๒. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการยื่นภาษี เช่น จัดทำเสียงตามสาย แผ่น
พับ ป้ายประชาสัมพันธ์เป็นต้น
๓. ชำระภาษีท้องถิ่นผ่านธนาคารบนระบบบัญชีคอมพิวเตอร์
(e-LAAS)
๔. จัดให้บริการจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียมนอกสถานที่
๕. จัดบริการช่วงเวลาพักเที่ยง และวันหยุดราชการ

ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง

การการพัฒนาการจัดเก็บภาษีมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามแผนการจัดเก็บเพิ่มมากขึ้น จากปีที่ผ่านมา

หลังการดำเนินการ

โอกาส ๒

ผลกระทบ ๒

ระดับความเสี่ยง ๔ ต่ำ

การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง ลดลง

ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่ ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่มาชำระภาษีตามกำหนดระยะเวลา

สรุปความเสี่ยง ควบคุมได้ ✓

สรุปพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบ RM ๕

แบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
กองช่าง โครงการ/กิจกรรม

การออกแบบและควบคุมอาคารการกำหนดราคากลางและการประมาณราคากลาง

ความเสี่ยง

การออกแบบ การเขียนแบบโครงการก่อสร้างต่างๆ ต้องมีการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง การกำหนดราคากลาง
การประมาณราคากลาง ยังต้องมีการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากระเบียบและหนังสือสั่งการ มี
หลักเกณฑ์กำหนดที่เพิ่มขึ้นซึ่งอาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้

ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

โอกาส ๒

ผลกระทบ ๓

ระดับความเสี่ยง ๖ ปานกลาง

วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

- ๑.ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานกองช่างให้สอดคล้องกับภารกิจในปัจจุบันโดยใช้ระเบียบกฎหมายในการปฏิบัติงาน
- ๒.ควบคุม กำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องดำเนินการด้านการประมาณราคากลาง
กำหนดราคากลางให้เป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
- ๓.จัดส่งบุคลากรผู้มีหน้าที่ตาม คำสั่งทุกคนเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อรับความรู้ใหม่อยู่เสมอ

ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง

งานก่อสร้างเสร็จตามเป้าหมายเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด

หลังการดำเนินการ

โอกาส ๒

ผลกระทบ ๓

ระดับความเสี่ยง ๖ ปานกลาง

การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง ลดลง

ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่

ปริมาณ/ภารกิจงานมีจำนวนมากอาจส่งผลกระทบกับการกำหนดราคากลาง การประมาณราคาได้

สรุปความเสี่ยง ควบคุมได้ ✓

สรุปพิจารณาพบทวนแผนบริหารบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบ RM ๕

แบบรายงานผลการดำเนินการและพบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
กองการศึกษา โครงการ/กิจกรรม
คำอาหารเสริม (นม)

ความเสี่ยง

- ๑.การจัดวางบรรจุภัณฑ์ไม่พ้นแสงแดด
- ๒.การขนส่งและการเก็บรักษามมีความเย็นไม่เพียงพอ
- ๓.ไม่มีการส่งตรวจวิเคราะห์คุณภาพให้เป็นไปตามมาตรฐาน
- ๔.ปัจจัยของสภาพอากาศที่ไม่สามารถควบคุมได้ (โดยเฉพาะช่วงฤดูร้อน)

ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

โอกาส ๓

ผลกระทบ ๕

ระดับความเสี่ยง ๑๕ เสี่ยงสูง

วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

- ๑.จัดทำคำสั่งมีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบและแบ่งหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน
- ๒.ให้ครูหรือบุคลากรที่รับผิดชอบตรวจเช็คสภาพ/บรรจุภัณฑ์ ว่าอยู่ในสภาพสมบูรณ์หรือไม่ก่อนถึงมือนักเรียน
- ๓.ควรมีการสุ่มตรวจตัวอย่างอาหารเสริม (นม) เป็นระยะ หรือสอบถามจากผู้ปกครองนักเรียนว่าบูดหรือไม่
- ๔.เพิ่มความเข้มงวดในการตรวจติดตาม ตั้งแต่ การส่งมอบอาหารเสริม (นม) การจัดเก็บ และการวางบรรจุภัณฑ์อาหารเสริม (นม)

ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยงเด็กได้รับอาหารเสริม (นม) ที่ได้มาตรฐาน

หลังการดำเนินการ

โอกาส ๒

ผลกระทบ ๓

ระดับความเสี่ยง ๖ ปานกลาง

การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง ลดลง

ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่ การขนส่งและการเก็บรักษาม

สรุปความเสี่ยง ควบคุมได้ ✓

สรุปพิจารณาทบทวนแผนบริหารบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบ RM ๕

แบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
กองสาธารณสุข โครงการ/กิจกรรม
โครงการกำจัดขยะมูลฝอยสิ่งปฏิกูลและน้ำเสีย

ความเสี่ยง

๑.มีปริมาณขยะเพิ่มขึ้น ๒.ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการคัดแยกขยะและไม่คัดแยกขยะก่อนทิ้ง
ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

โอกาส ๓

ผลกระทบ ๕

ระดับความเสี่ยง ๑๕ เสี่ยงสูง

วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

๑.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีการลดปริมาณขยะและคัดแยกขยะตามหลัก ๓ ข ได้แก่ ใช้น้อย ใช้ซ้ำ และนำกลับมาใช้ใหม่ ๒.ส่งเสริมให้ประชาชนลดการใช้ขยะ โดยเฉพาะขยะพลาสติกและโฟม โดยการรณรงค์
การใช้ถุงผ้าและภาชนะใช้ซ้ำ

๓.ให้ความรู้ ความเข้าใจแก่ประชาชนในการคัดแยกขยะมูลฝอย ได้แก่ ขยะมูลฝอยทั่วไปขยะนำกลับมาใช้ใหม่
ขยะมูลฝอย

อินทรีย์หรือขยะเศษอาหาร ขยะมูลฝอยที่เป็นพิษหรืออันตรายจากชุมชน ๔.ส่งเสริมให้ทุกครัวเรือนมีการจัดทำ
ถังขยะจุลินทรีย์แบบมีฝาปิด

ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง

ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจในการจัดแยกขยะตามหลัก ๓ ข ได้แก่ ใช้น้อย ใช้ซ้ำ และนำกลับมาใช้ใหม่ ส่งผล
ให้ขยะในชุมชนมีปริมาณลดลงทำให้ชุมชนมีความสะอาดและเป็นชุมชนน่าอยู่มากยิ่งขึ้นแต่ยังมีประชาชน
บางส่วนที่ยังขาดความรู้ขยะ เนื่องจากไม่ได้เข้าความเข้าใจในการคัดแยกกับการอบรม

หลังการดำเนินการ

โอกาส ๓

ผลกระทบ ๓

ระดับความเสี่ยง ๖ ปานกลาง

การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง ลดลง

ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่ ประชาชนบางส่วนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการคัดแยกขยะ

สรุปความเสี่ยง ควบคุมได้ ✓

*****สรุปพิจารณาพบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒**

๑. สำนักปลัด

๑. โครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลปีใหม่ และ
๒. โครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลสงกรานต์

ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

โอกาส ๕

ผลกระทบ ๒

ระดับความเสี่ยง ๑๐ ปานกลาง

ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

๑. ประชาชนได้รับข่าวสารมากขึ้น
๒. มีจุดบริการประชาชน
๓. สถิติการเกิดอุบัติเหตุลดลง
๔. ประชาชนมีจิตสำนึกในการเมาไม่ขับลดลง

หลังการดำเนินการ

โอกาส ๒

ผลกระทบ ๒

ระดับความเสี่ยง ๔ ต่ำ

การเปลี่ยนระดับความเสี่ยง ลดลง

ความเสี่ยงคงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่

ประชาชนบางส่วนยังไม่ให้ความร่วมมือในกรณีเมาแล้วขับ

สรุปความเสี่ยง ควบคุมได้ ✓

สรุปพิจารณาทบทวนแผนบริหารบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

๒. กองคลัง

โครงการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ (กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

โอกาส ๕

ผลกระทบ ๒

ระดับความเสี่ยง ๓๐ ปานกลาง

ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

การพัฒนาการจัดเก็บภาษีมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามแผนการจัดเก็บเพิ่มมากขึ้น จากปีที่ผ่านที่

หลังการดำเนินการ

โอกาส ๒

ผลกระทบ ๒

ระดับความเสี่ยง ๔ ต่ำ

การเปลี่ยนระดับความเสี่ยง ลดลง

ความเสี่ยงคงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่

ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่มาชำระภาษีตามกำหนดระยะเวลา

สรุปความเสี่ยง ควบคุมได้ ✓

สรุปพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

๓. กองช่าง

การออกแบบและควบคุมอาคารการกำหนดราคากลางและการประมาณราคากลาง

ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

โอกาส ๔

ผลกระทบ ๓

ระดับความเสี่ยง ๓๒ สูง

ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

การพัฒนาการจัดเก็บภาษีมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามแผนการจัดเก็บเพิ่มมากขึ้น จากปีที่ผ่าน

หลังการดำเนินการ

โอกาส ๒

ผลกระทบ ๓

ระดับความเสี่ยง ๖ ปานกลาง

การเปลี่ยนระดับความเสี่ยง ลดลง

ความเสี่ยงคงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่

ปริมาณ/ภารกิจงานมีจำนวนมากอาจส่งผลกระทบกับการกำหนดราคากลาง การประมาณราคาได้

สรุปความเสี่ยง ควบคุมได้ ✓

สรุปพิจารณาทบทวนแผนบริหารบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

๔. กองการศึกษา

ค่าอาหารเสริม (นม)

ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

โอกาส ๓

ผลกระทบ ๕

ระดับความเสี่ยง ๑๕ เสี่ยงสูง

ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

เด็กได้รับอาหารเสริม (นม) ที่ได้มาตรฐาน

หลังการดำเนินการ

โอกาส ๒

ผลกระทบ ๓

ระดับความเสี่ยง ๖ ปานกลาง

การเปลี่ยนระดับความเสี่ยง ลดลง

ความเสี่ยงคงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่

การขนส่งและการเก็บรักษานม

สรุปความเสี่ยง ควบคุมได้ ✓

สรุปพิจารณาทบทวนแผนบริหารบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

๕. กองสาธารณสุข

โครงการกำจัดขยะมูลฝอยสิ่งปฏิกูลและน้ำเสีย

ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

โอกาส ๔

ผลกระทบ ๕

ระดับความเสี่ยง ๒๐ สูง

ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจในการจัดแยกขยะตามหลัก ๓ ข ได้แก่วัสดุย่อย ใช้น้ำ และนำกลับมาใช้ใหม่ ส่งผลให้ขยะในชุมชนมีปริมาณลดลงทำให้ชุมชนมีความสะอาดและเป็นชุมชนน่าอยู่มากยิ่งขึ้นแต่ยังมีประชาชนบางส่วนที่ยังขาดความรู้ขยะ เนื่องจากไม่ได้เข้าความเข้าใจในการคัดแยกขยะ

หลังการดำเนินการ

โอกาส ๓

ผลกระทบ ๒

ระดับความเสี่ยง ๔ ปานกลาง

การเปลี่ยนระดับความเสี่ยง ลดลง

ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่ ประชาชนบางส่วนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการคัดแยกขยะ

สรุปความเสี่ยง ควบคุมได้ ✓

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม
แบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม	ความเสี่ยง	ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	มาตรการจัดการ ความเสี่ยง	หลังการดำเนินการ			การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง	
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้
๓	โครงการ ป้องกันและ ลดอุบัติเหตุ ทางท้อง ถนนในช่วง เทศกาลปี ใหม่ และ โครงการ ป้องกันและ ลดอุบัติเหตุ ทางท้อง ถนนในช่วง เทศกาล สงกรานต์	-เนื่องจากในช่วง เทศกาลปีใหม่และ สงกรานต์เป็น ช่วงเวลาที่ประชาชน ใช้รถใช้ถนนเพื่อ เดินทางกลับ ภูมิลำเนาและการ เดินทางท่องเที่ยว สังสรรค์ซึ่งทำให้มี สถิติการเกิดอุบัติเหตุ มีผู้เสียชีวิตและได้รับ บาดเจ็บ ประชาชน นอกพื้นที่ซึ่งไม่ คุ้นเคยกับเส้นทาง สัญจรในพื้นที่ มา แล้วขับ -การเบิกจ่าย โครงการ มีข้อจำกัด ด้านกฎหมาย ระเบียบ เช่น ค่าอาหาร เครื่องดื่ม วัสดุอุปกรณ์ ฯลฯ	๕	๒	๓๐ ปานกลาง	๑. ประชาชนในพื้นที่ให้ ประชาชนในพื้นที่ทราบเรื่อง ข้อกฎหมาย ๒. จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่และผู้ปฏิบัติหน้าที่ อยู่ประจำ ๓. จัดเตรียมรถยนต์ในการ ตรวจการณ์อุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ที่ เกี่ยวข้องทั้งนี้ของ ณ จุดบริการประชาชน ๔. ตรวจสอบจุดเสี่ยง อันตรายทำป้ายเตือนจุดที่ เกิดอุบัติเหตุบ่อยครั้ง ๕. ส่งเสริมการรักษาความ สงบเรียบร้อยและความ ปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สิน ๖. มีการติดตามผล กำชับ ดูแลพร้อมทั้งรายงานผลการ ปฏิบัติงานให้ผู้บริหาร ท้องถิ่นทราบ	๑. ประชาชน ได้รับข่าวสาร มากขึ้น ๒. มีจุดบริการ ประชาชน ๓. สถิติการเกิด อุบัติเหตุลดลง น้อยลง ๔. ประชาชนมี จิตสำนึกใน การไม่ขับ ลดลง	๒	๒	๔ ต่ำ	ลดลง	ประชาชน บางส่วนยัง ไม่ให้ความ ร่วมมือใน การเฝ้าระวัง จับ	✓	

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

แบบรายงานผลการดำเนินการและหาพบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	หลังการดำเนินการ			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
๑	โครงการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ (กิจกรรมงานพัฒนา และจัดเก็บรายได้	๑.กิจกรรมพัฒนา และการจัดเก็บ รายได้ยังมีถูกหน่วยงาน รายยังต้องชำระ ๒.ผู้มีหน้าที่ชำระ ภาษีไม่มาชำระภาษี ตามกำหนด ระยะเวลาเนื่องจาก วิทยุกำหนดในเรื่อง การเดินทาง และ ช่วงเวลาราชการ	๕	๒	๑๐ ปานกลาง	๑.กำกับเจ้าหน้าที่จัดทำ หนังสือแจ้งชำระภาษี แจ้งดูหมิ่นค่าธรรมเนียม ต่างๆ ให้ครบทุกจำนวน ราย ๒.พื้นที่ของเทศบาล ประชาสัมพันธ์ สร้างความ เข้าใจกับประชาชนในการ ชำระภาษี เช่น จัดทำเสียง ตามสาย แผ่นพับ ป้าย ประชาสัมพันธ์ เป็นต้น ๓.ชำระภาษีต้องยื่นผ่าน ธนาคารระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ๔.จัดให้บริการจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียมนอกสถานที่ ๕.จัดบริการช่วงเวลาพัก เที่ยง และวันหยุดราชการ	การพัฒนามาการ จัดเก็บภาษีมี ประสิทธิภาพ และเป็นไปตามแผนการ จัดเก็บเพิ่ม มากขึ้น จากปี ที่ผ่านมา	๒	๒	๔ ต่ำ	ลดลง	ผู้มีหน้าที่ ชำระภาษีไม่ มาชำระภาษี ตามกำหนด ระยะเวลา	✓

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

แบบรายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	หลังการดำเนินการ			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง	
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้
๑	การออกแบบและควบคุมอาคาร	การออกแบบโครงการก่อสร้างต่างๆ ต้องมีการตรวจสอบอย่างถี่ถ้วน การกำหนดราคากลางการประมาณการยังต้องมีการตรวจสอบอย่างถี่ถ้วน เนื่องจากระเบียบและหนังสือสั่งการ มีหลักเกณฑ์กำหนดที่เพิ่มขึ้นซึ่งอาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้	๔	๓	๑๒ สูง	๑.ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานกองช่างให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงานโดยระเบียบกฎหมายในการปฏิบัติงาน ๒.ควบคุม กำกับดูแลให้เจ้าพนักงานปฏิบัติงานและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องดำเนินการดำเนินการประมาณราคากลางกำหนดราคากลางให้เป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๓.จัดส่งบุคลากรผู้มีหน้าที่ตามคำสั่งทุกคนเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อรับความรู้ใหม่อยู่เสมอ	งานก่อสร้างเสร็จตามเป้าหมายเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด	๒	๓	๖ ปานกลาง	ลดลง	ปริมาณ/ภารกิจงานมีจำนวนมาก อาจส่งผลกระทบกับการกำหนดราคากลาง การประมาณราคาได้	✓	

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกุ่ม

แบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ผลคําเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	หลังการคํานึงการ			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง	
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้
๑	คําอาหารเสริม (นม)	๑.การชั่งตวงบรรจุภัณฑ์ไม่ทันสมัยและลด ๒.การขนส่งและเก็บรักษาไม่ดี ๓.ไม่มีการส่งตรวจ ๔.ไม่มีการส่งตรวจ ๕.ไม่มีการส่งตรวจ ๖.ไม่มีการส่งตรวจ ๗.ไม่มีการส่งตรวจ ๘.ไม่มีการส่งตรวจ ๙.ไม่มีการส่งตรวจ ๑๐.ไม่มีการส่งตรวจ	๓	๕	๓๕ เสี่ยงสูง	๑.จัดทำคำสั่งมีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบและแบ่งหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน ๒.ให้ครูหรือบุคลากรที่รับผิดชอบตรวจสอบเช็คสภาพ/บรรจุภัณฑ์ ว่าอยู่ในสภาพสมบูรณ์หรือไม่ก่อนถึงมือนักเรียน ๓.ควรมีการสุ่มตรวจตัวอย่างอาหารเสริม (นม) เป็นระยะ หรือสอบถามจากผู้ปกครองนักเรียนว่าบุตรหรือไม่ ๔.เพิ่มความเข้มงวดในการตรวจติดตาม ตั้งแต่ การส่งมอบอาหารเสริม (นม) การจัดเก็บ และการวางบรรจุภัณฑ์อาหารเสริม (นม)	เด็กได้รับอาหารเสริม (นม) ที่ได้มาตรฐาน	๒	๓	๖ ปานกลาง	ลดลง	การขนส่งและการเก็บรักษา	✓	

๔.	กลุ่ม	แผนพัฒนาระบบราชการ ใช้การตรวจสอบเชิง วิธีการดำเนินงาน สำคัญที่มีต่อไป
	๒๔	นำวิธีดำเนินงานการติดตาม ความพึงพอใจ ของประชาชน พ.ศ.๒๕๖๖ ไปใช้ในการจัดการความ พึงพอใจของประชาชน พ.ศ. ๒๕๖๗