

แผนการบริหารความเสี่ยง  
(Risk Management)  
องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕



องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว  
อำเภอวังสะพุง จังหวัดเลย

## คำนำ

แผนบริหารความเสี่ยงเป็นหนึ่งในเครื่องมือที่องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว จัดทำตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้นำหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่มีความจำเป็นและสำคัญมากในการบริหารจัดการองค์กรในปัจจุบัน และนำมาใช้อย่างแพร่หลายในการบริหารจัดการสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์กร ตลอดจนแนวทางในการดำเนินงานจัดการความเสี่ยง เพื่อลดผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นต่อการทำงานขององค์กรให้ลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารงานขององค์กรให้สอดคล้องกับสถานการณ์ในปัจจุบัน ภายใต้องค์ประกอบที่สำคัญ ๓ ประการ คือ ๑) การตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ๒) การควบคุมภายใน (Internal Control) และ ๓) การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรจึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ขึ้น เพื่อเป็นกรอบขั้นตอนของการดำเนินงาน และกำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องกับแนวทางที่กระทรวงการคลังกำหนด และเป็นแนวทางการปฏิบัติงานเพื่อให้งาน /ภารกิจนั้น เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล ซึ่งจะเป็ประโยชน์ต่อผู้บริหาร และบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว ในการปฏิบัติงานให้เกิดสัมฤทธิ์ผลทั่วทั้งองค์กร ลดความเสี่ยงอันเกิดจากการทุจริต และเป็นการป้องกันการทุจริต ต่อไป

คณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง  
องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว

## สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	
- ความหมายของความเสี่ยงและระบบการบริหารความเสี่ยง	๑
- หลักการและเหตุผล	๑-๒
- วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง	๒
- แนวคิดและกระบวนการบริหารความเสี่ยง	๒-๓
บทที่ ๒ รูปแบบการประเมินความเสี่ยง	๔
- แผนภาพกระบวนการ การบริหารจัดการความเสี่ยง	๕
บทที่ ๓ การจัดลำดับความเสี่ยง	๖
- การค้นหาและระบุความเสี่ยงใหม่ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในปีถัดไป	๗
บทที่ ๔ การตอบสนองความเสี่ยง	๘-๙
- การติดตามประเมินผล	๑๐-๑๑
- แบบ RM-๑	๑๒-๑๘
- แบบ RM-๒	๑๙-๒๕
- แบบ RM-๓	๒๖-๓๒

### ภาคผนวก

๑) คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว ที่ ๙๕๘ / ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๖๕



## ๑. ความหมายของความเสียหาย และระบบการบริหารความเสียหาย

ความเสียหาย (Risk) คือ โอกาสที่จะเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล ความสูญเสียเปล่า หรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนซึ่งอาจเกิดขึ้นในอนาคตและส่งผลกระทบต่อ หรือสร้างความเสียหาย หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมาย ของแผนงาน/โครงการที่สำคัญ ของหน่วยงานที่ได้รับดูแล

การบริหารความเสียหาย (Risk Management) คือ กระบวนการดำเนินงานขององค์กรที่ต่อเนื่อง ที่มีการควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆ ในการวิเคราะห์ การประเมิน การจัดการ การติดตาม ประเมินผล เพื่อช่วยให้องค์กร ลดมูลเหตุของแต่ละโอกาส ที่จะเกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับความเสียหายอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้

ระบบบริหารความเสียหาย (Risk Management System) กระบวนการดำเนินงานขององค์กรอย่างเป็นระบบ เพื่อลดโอกาสที่จะส่งผลกระทบต่อการทำงานไม่ประสบความสำเร็จ หรือเกิดความเสียหาย โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลัก และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติการ ของส่วนราชการเป็นสำคัญ

การติดตามประเมินผล คือ การติดตามผลระหว่างดำเนินการตามแผน และทำการสอบถามดูว่า แผนการจัดการความเสียหายใดมีประสิทธิภาพดีให้คงดำเนินการต่อไป เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการบริหารความเสียหายที่กำหนดไว้มีความเพียงพอเหมาะสม มีการปฏิบัติตามจริง ข้อบกพร่องที่พบได้รับการแก้ไขอย่างเหมาะสม และทันเวลา และควรกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงซ้ำอีกอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งเพื่อดูว่าความเสียหายใดอยู่ในระดับที่ยอมรับได้แล้วหรือมีความเสี่ยงใหม่เพิ่มขึ้นมาอีกหรือไม่

## ๒. หลักการและเหตุผล

สืบเนื่องจากพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อเป็นการบริหารความเสียหายเป็นไปตามเจตนารมณ์ในมาตรา ๓/๑ แห่ง พระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๓๔ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๘) พ.ศ. ๒๕๕๓ และพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ ที่ได้กำหนดให้ส่วนราชการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งเป็นหนึ่งในหลักการสำคัญ หมายถึง ในการปฏิบัติราชการต้องมีวิสัยทัศน์เชิงยุทธศาสตร์ เพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทุกฝ่าย ปฏิบัติหน้าที่ตามพันธกิจให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร มีการวางเป้าหมายการปฏิบัติงานที่ชัดเจน สร้างกระบวนการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบและมีมาตรฐาน มีการวางเป้าหมายการปฏิบัติงานที่ชัดเจน สร้างกระบวนการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบและมีมาตรฐาน มีการจัดการความเสี่ยงมุ่งเน้นผลการปฏิบัติงานเป็นเลิศ รวมถึงมีการติดตามประเมินผลและพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง อันแสดงความมุ่งมั่นต่อการบริหารราชการตามหลักธรรมาภิบาล และเพื่อให้การบริหารราชการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล อันจะทำให้ประชาชนเกิดความมั่นใจ ศรัทธาและไว้วางใจในการบริหารงานภาครัฐ องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว อำเภอวังสะพุง จังหวัดเลย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ขึ้น เพื่อคาดการณ์เหตุการณ์และปัจจัยที่อาจเป็นปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน ส่งผลกระทบต่อ /หรือสร้างความเสียหาย.....

หรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงิน และไม่เป็นตัวเงิน) ให้แก่หน่วยงานเพื่อหาแนวทางป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงนั้นได้ ต่อไป

### ๓. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้หน่วยงานสามารถป้องกันความเสี่ยง หรือลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในสภาวะที่ควบคุมได้ หรือหมดไป

๒. เพื่อลดผลกระทบต่อความสำคัญของการดำเนินงานและทำให้ภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว สามารถบรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้

### ๔. แนวคิดและกระบวนการบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว ได้มีคำสั่งที่ ๙๕๘/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อดำเนินงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยพิจารณาและจัดวางแนวทางการบริหารงานของหน่วยงานให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องให้มีความชัดเจน สามารถตรวจสอบได้ และเปิดเผยข้อมูลได้อย่างเหมาะสมให้เป็นที่ยอมรับของประชาชน จัดทำนโยบาย แนวทาง คู่มือการปฏิบัติงานที่เห็นว่าเป็นประโยชน์ในการปฏิบัติงานอย่างโปร่งใส รวมทั้งส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานอยู่ในกรอบวินัย จริยธรรมและจรรยาบรรณ กำกับดูแลและเสนอแนวทางสั่งการ เกี่ยวกับการปฏิบัติงานให้แก่ นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว เพื่อให้การปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว เกิดผลอย่างเป็นรูปธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว ได้ดำเนินการตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Process) ตามแนวทาง COSO ERM Framework ดังนี้



/การบริหารความเสี่ยง.....



การบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO ประกอบด้วยองค์ประกอบ ๘ ประการ ซึ่งครอบคลุมแนวทางการกำหนดนโยบายการบริหารงาน การดำเนินงาน และการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

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

สภาพแวดล้อมภายในองค์กร ประกอบเป็นพื้นฐานสำคัญในการกำหนดทิศทางของกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

๒) การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting) องค์กรต้องพิจารณากำหนดวัตถุประสงค์ในการบริหารความเสี่ยง ให้มีความสอดคล้องกับกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ เพื่อวางเป้าหมายในการบริหารความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างชัดเจนและเหมาะสม

๓) การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification) เป็นการรวบรวมเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นกับหน่วยงาน ทั้งในส่วนของปัจจัยเสี่ยงที่เกิดจากภายในและภายนอกองค์กร เช่น นโยบายบริหารงาน บุคลากรการปฏิบัติงาน การเงิน ระบบสารสนเทศ ระเบียบ กฎหมาย ระบบบัญชี ภาษีอากร ทั้งนี้เพื่อความเข้าใจต่อเหตุการณ์และสถานการณ์นั้น เพื่อให้ผู้บริหารสามารถพิจารณากำหนดแนวทางและนโยบายในการจัดการกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้เป็นอย่างดี

๔) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) การประเมินความเสี่ยงเป็นการจำแนกและพิจารณาจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่มีอยู่ โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) โดยสามารถประเมินความเสี่ยงได้ทั้งจากปัจจัยความเสี่ยงภายนอกและปัจจัยความเสี่ยงภายในองค์กร

๕) การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการดำเนินการหลังจากที่องค์กรสามารถบ่งชี้ความเสี่ยงขององค์กร และประเมินความสำคัญของความเสี่ยงแล้ว โดยจะต้องนำความเสี่ยงไปดำเนินการตอบสนองด้วยวิธีการที่เหมาะสม เพื่อลดความสูญเสียหรือโอกาสที่จะเกิดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๖) กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) การกำหนดกิจกรรมและการปฏิบัติต่างๆ ที่กระทำเพื่อลดความเสี่ยงและทำให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร เช่น การกำหนดกระบวนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดการความเสี่ยงให้กับบุคลากรภายในองค์กร เพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจว่าจะสามารถจัดการกับความเสี่ยงนั้นได้อย่างถูกต้องและเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

๗) สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) องค์กรจะต้องมีระบบสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ เพราะเป็นพื้นฐานสำคัญที่จะนำไปพิจารณาดำเนินการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามกรอบ และขั้นตอนการปฏิบัติที่องค์กรกำหนด

๘) การติดตามประเมินผล (Monitoring) องค์กรจะต้องมีการติดตามผล เพื่อให้ทราบถึงผลการดำเนินการว่ามีความเหมาะสมและสามารถจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพหรือไม่

## บทที่ ๒ รูปแบบการประเมินความเสี่ยง

คณะกรรมการเพื่อบริหารความเสี่ยงและเสริมสร้างความโปร่งใสของหน่วยงาน กำหนดแบบรายงาน เพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจากสำนัก/กอง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว ดำเนินการค้นหา และระบุความเสี่ยงจากภารกิจงาน โดยแบ่งเป็น ๔ ด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงด้านกฎหมาย (Compliance Risk) ซึ่งพิจารณาจากเป้าหมายของภารกิจ/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรมที่จะดำเนินงาน ตามแผนปฏิบัติการประจำปี

ขั้นตอนนี้เน้นการประเมินโอกาสและผลกระทบของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นต่อวัตถุประสงค์ ขณะที่การเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจส่งผลกระทบในระดับต่ำ เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องอาจมีผลกระทบในระดับสูงต่อวัตถุประสงค์ โดยทั่วไปการประเมินความเสี่ยงประกอบด้วย ๒ มิติ ดังนี้

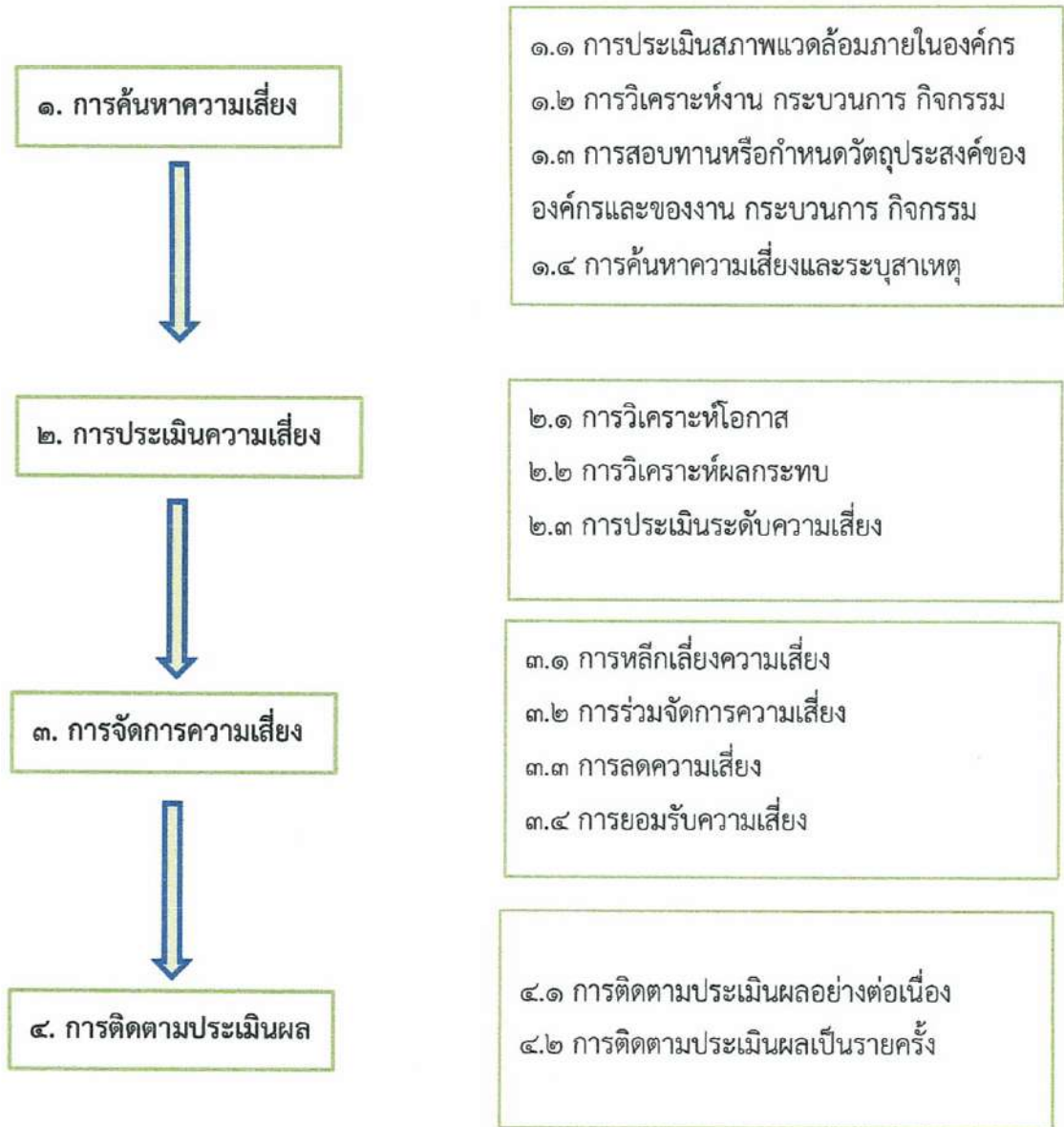
- ๑) โอกาสที่อาจเกิดขึ้น (Likelihood) เหตุการณ์มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด
- ๒) ผลกระทบ (Impact) หากมีเหตุการณ์เกิดขึ้น องค์กรจะได้รับผลกระทบมากเพียงใด

การประเมินความเสี่ยงสามารถทำได้ทั้งการประเมินเชิงคุณภาพและเชิงปริมาณ โดยพิจารณาทั้ง เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นจากภายนอกและภายในองค์กร นอกจากนี้ การประเมินความเสี่ยงควรดำเนินการทั้งก่อน การจัดการความเสี่ยง (Inherent Risk) และหลังจากที่มีการจัดการความเสี่ยงแล้ว (Residual Risk)

เพื่อให้การประเมินความเสี่ยงที่มีทิศทางการปฏิบัติงานที่ตรงกัน คณะกรรมการเพื่อบริหารความเสี่ยง และเสริมสร้างความโปร่งใสของหน่วยงาน จึงได้กำหนดรูปแบบ การรายงาน การประเมินความเสี่ยงเพื่อให้ สำนัก/กอง ได้นำไปประเมิน/พิจารณาความเสี่ยงของภารกิจ /แผนงาน/โครงการ/กิจกรรมที่จะดำเนินงาน ตามแผนปฏิบัติการประจำปี ทั้งนี้การค้นหาและระบุความเสี่ยง จะต้องดำเนินการควบคู่ไปกับการพิจารณา ระบบการควบคุมภายใน ตามแบบ RM-๑, RM-๒ รวมถึงการพิจารณาผลการดำเนินงานแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปี ที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบันด้วย

/แผนภาพกระบวนการ.....

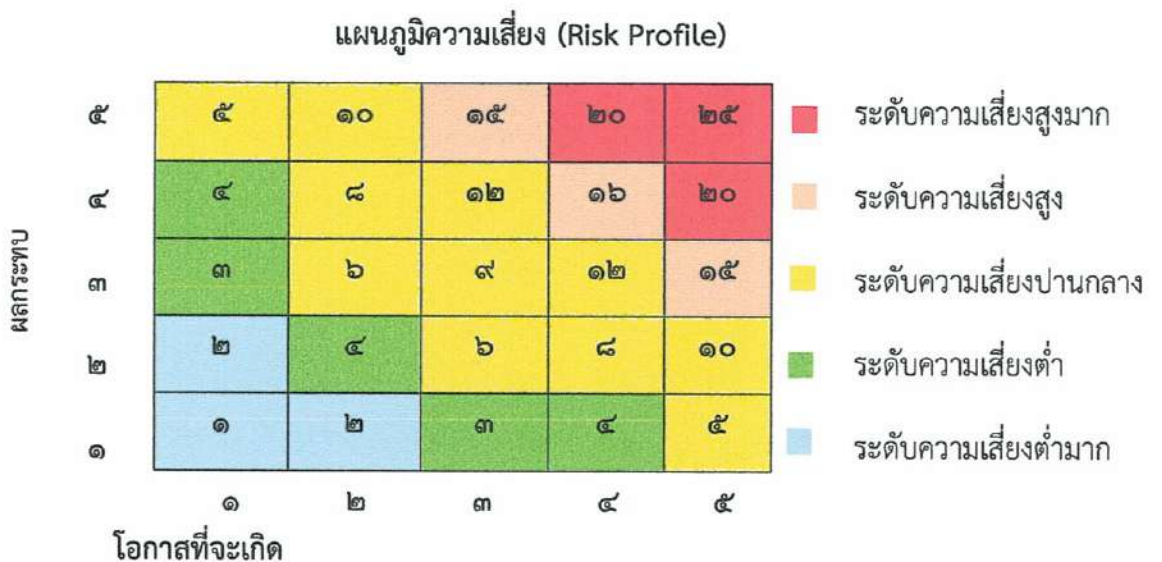
### แผนภาพกระบวนการ การบริหารจัดการความเสี่ยง





บทที่ ๓  
การจัดลำดับความเสี่ยง

เมื่อดำเนินการประเมินความเสี่ยงแล้วเสร็จ จึงนำมาวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง (Level of Risk) หรือจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อภารกิจ/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม และพิจารณากำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในแต่ละปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับของความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่ประเมินได้โดยจัดทำเรียงลำดับจากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ต่ำมาก ในรูปแบบของแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ทั้งนี้ได้กำหนดค่าเป้าหมายที่ยอมรับได้ของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แสดงได้ดังนี้



**หมายเหตุ** ระดับความเสี่ยง = ค่าระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง x ค่าระดับของผลกระทบของความเสี่ยง

**เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง**

ระดับความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยง (โอกาส*ผลกระทบ)	ความหมาย
สูงมาก	๒๐-๒๕	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งรัดจัดการความเสี่ยงให้ลดลงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที
สูง	๑๕-๑๙	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ต่อไป
ปานกลาง	๕-๑๔	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้
ต่ำ	๓-๔	อยู่ในระดับที่พอยอมรับได้ แต่ยังคงต้องควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงเพิ่มเติม
ต่ำมาก	๑-๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง

/การค้นหาและระบุ.....

## การค้นหาและระบุความเสี่ยงใหม่ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในปีถัดไป

คณะกรรมการเพื่อบริหารความเสี่ยงและเสริมสร้างความโปร่งใสของหน่วยงาน นำข้อมูลที่ได้จากการติดตามผลการดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ดำเนินการประเมินผลความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเพื่อวางแผนบริหารความเสี่ยงและวางแผนการควบคุมภายใน สำหรับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้ ถือเป็นความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ โดยพิจารณาจากภารกิจ กิจกรรม ที่จะดำเนินการในปี พ.ศ. ๒๕๖๕ และนำความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังจากการควบคุมด้วยกระบวนการควบคุมภายใน มาพิจารณาถึงปัจจัยเสี่ยงทั้งภายในและภายนอก ที่จะส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ และเป้าหมายการดำเนินการภารกิจและกิจกรรม และระบุปัจจัยเสี่ยงจำแนกเป็น ๔ ด้าน ประกอบด้วย

- ด้านที่ ๑ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
- ด้านที่ ๒ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)
- ด้านที่ ๓ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)
- ด้านที่ ๔ ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ (Compliance Risk)

## บทที่ ๔

### การตอบสนองความเสี่ยง

#### การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

การกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงจะมีการนำเสนอแผนจัดการความเสี่ยงที่จะดำเนินการต่อที่ประชุมคณะผู้บริหารเพื่อพิจารณาและขออนุมัติการจัดสรรทรัพยากรที่จำเป็นต้องใช้ดำเนินการ (ถ้ามี) โดยในการคัดเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมที่สุด จะคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) กับต้นทุนที่เกิดขึ้น เปรียบเทียบกับประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงข้อกฎหมายและข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ความรับผิดชอบที่มีต่อสังคมระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ คือ ระดับความเสี่ยงที่องค์กรบริหารส่วนตำบล ทราชนา ยอมรับได้ โดยยังคงให้องค์กรสามารถดำเนินงาน และบรรลุเป้าหมายหรือวัตถุประสงค์ที่วางไว้

ทั้งนี้ ในการตัดสินใจเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยงอาจต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น หากไม่มีการจัดการ ซึ่งอาจไม่สมเหตุสมผลในแง่เศรษฐศาสตร์ เช่น ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อทางลบ อย่างมีสาระสำคัญแต่โอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อยมาก แนวทางในการจัดการความเสี่ยงอาจพิจารณาดำเนินการเป็นกรณีๆ ไป หรืออาจดำเนินการไปพร้อมๆ กับความเสี่ยงอื่นๆ

#### แนวทางในการจัดการความเสี่ยง

**การหลีกเลี่ยง (Avoid)** เป็นการดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง มักใช้ในกรณีที่ความเสี่ยงมีความรุนแรงสูง ไม่สามารถหาวิธีลด/จัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

**การลด (Reduce)** เป็นการหามาตรการจัดการ เพื่อลดโอกาสการเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง หรือลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การเตรียมแผนฉุกเฉิน (Contingency plan)

**การยอมรับ (Accept)** ความเสี่ยงที่เหลือในปัจจุบันอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องดำเนินการใดๆ เพื่อลดโอกาสหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอีก มักใช้กับความเสี่ยงที่ต้นทุนของมาตรการจัดการสูงไม่คุ้มกับประโยชน์ที่ได้รับ

#### กิจกรรมควบคุม (Control Activities)

กิจกรรมควบคุม คือ นโยบายและกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กร เนื่องจากแต่ละองค์กรมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเทคนิคการนำไปปฏิบัติเป็นของเฉพาะองค์กร ดังนั้น กิจกรรมการควบคุม จึงมีความแตกต่างกัน ซึ่งอาจแบ่งได้เป็น ๔ ประเภท

๑. การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก

๒. การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมเพื่อให้ค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว

๓. การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ

๔. การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้น และป้องกันไม่ให้เกิดซ้ำอีกในอนาคต



ทั้งนี้ ในการดำเนินกิจกรรมการควบคุมควรต้องคำนึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุน กับผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับด้วย โดยกิจกรรมการควบคุมควรมีองค์ประกอบ ดังนี้

๑) วิธีการดำเนินงาน (ขั้นตอน, กระบวนการ)

๒) การกำหนดบุคลากรภายในองค์กรเพื่อรับผิดชอบการควบคุมนั้น ซึ่งควรมีความรับผิดชอบ  
ดังนั้น จึง

(๑) พิจารณาประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน

(๒) พิจารณาการปฏิบัติเพิ่มเติมที่จำเป็น เพื่อเพิ่มประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยง

๓) กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของงาน

### ข้อมูลและการติดต่อสื่อสาร (Information and Communication)

สารสนเทศ เป็นสิ่งจำเป็นสำหรับองค์กรในการบ่งชี้ ประเมิน และจัดการความเสี่ยง ข้อมูลสารสนเทศ ที่เกี่ยวกับองค์กร ทั้งจากแหล่งข้อมูลภายนอกองค์กร ควรได้รับการบันทึก และสื่อสารไปยังบุคลากรในองค์กร อย่างเหมาะสมทั้งในด้านรูปแบบและเวลา เพื่อให้สามารถปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบได้ รวมถึงเป็นการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ทุกคนในองค์กรได้รับทราบถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้น และผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงเหล่านั้น การสื่อสารมีประสิทธิภาพยังครอบคลุมถึงการสื่อสารจากระดับบนลงล่าง ระดับล่างไปสู่บน และการสื่อสารระหว่างหน่วยงาน

การบริหารความเสี่ยงควรใช้ทั้งข้อมูลในอดีตและปัจจุบัน ข้อมูลในอดีตจะแสดงแนวโน้มของเหตุการณ์ และช่วยคาดการณ์ปฏิบัติงานในอนาคต ส่วนข้อมูลปัจจุบันมีประโยชน์ต่อผู้บริหารในการพิจารณาความเสี่ยง ที่เกิดขึ้นในกระบวนการ สวয়งาม หรือหน่วยงานซึ่งช่วยให้องค์กรสามารถปรับเปลี่ยนกิจกรรมการควบคุมตาม ความจำเป็นเพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

## การติดตามประเมินผล

การติดตามประเมินผล (Monitoring) หมายถึง กระบวนการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการบริหารความเสี่ยงขององค์กรที่กำหนดไว้มีความเพียงพอเหมาะสม มีการนำไปปฏิบัติจริง และการตอบสนองความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ โดยการติดตามประเมินผลแบ่งออกเป็น ๒ ประเภท ดังนี้

๑) การติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการตอบสนองความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยง มีความเพียงพอ เหมาะสม และประสิทธิภาพสามารถลดความเสี่ยงลงสู่ระดับที่ยอมรับได้ ตลอดจนได้รับการออกแบบให้เป็นส่วนเกี่ยวกับการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ตามปกติขององค์กร และมีการปฏิบัติตามจริงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ดังนั้น องค์กรต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ครอบคลุมทุกกิจกรรม การดำเนินงานขององค์กร เพื่อให้เกิดการตอบสนองความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยงได้อย่างรวดเร็ว ทันเหตุการณ์

๒) การติดตามประเมินผลเป็นรายครั้ง คือ การติดตามประเมินผลครั้งคราวตามระยะเวลาที่กำหนดไว้เพื่อให้ทราบถึงความเพียงพอ เหมาะสม และประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง ณ ช่วงเวลาใดเวลาหนึ่ง ตามกำหนดไว้ขอบเขตและความถี่ในการประเมินขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมและสถานการณ์ที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงไป ซึ่งการติดตามประเมินผลเป็นรายครั้งสามารถดำเนินการได้ ดังนี้

(๒.๑) การติดตามประเมินผลด้วยตนเอง เป็นกระบวนการติดตามประเมินผลเพื่อการปรับปรุงบริหารความเสี่ยงด้วยการกำหนดให้ผู้ปฏิบัติงานเป็นเจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) หรือผู้มีอำนาจในงาน กระบวนการหรือกิจกรรมนั้น เข้ามามีส่วนร่วมในการติดตามประเมินผล โดยกำหนดให้กลุ่มผู้ปฏิบัติงานหรือผู้มีความเชี่ยวชาญนั้น ๆ ร่วมกันติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยง และค้นหาความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงของงาน กระบวนการ หรือกิจกรรม ในความรับผิดชอบ เพื่อพิจารณาหาแนวทางการตอบสนองความเสี่ยงให้มีความเหมาะสมและประสิทธิภาพมากขึ้น

(๒.๒) การติดตามประเมินผลอย่างเป็นอิสระ เป็นกระบวนการติดตามประเมินผลโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้ส่วนเสียหรือเกี่ยวข้องโดยตรงกับการดำเนินงานตามงาน กระบวนการ และกิจกรรมนั้น ๆ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการติดตามประเมินผลจะเป็นไปตามความเป็นจริง ถูกต้อง ครบถ้วน และไม่มีอคติ การติดตามประเมินผลอย่างอิสระอาจกระทำโดยผู้ตรวจสอบจากภายในและภายนอก และ/หรือที่ปรึกษาภายนอก ตลอดจนคณะกรรมการหรือคณะทำงานที่ตั้งขึ้นมาอย่างเป็นอิสระ เพื่อให้การติดตามประเมินผลเป็นไปอย่างเที่ยงธรรมมากขึ้น การติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นอิสระควรจะเป็นกระบวนการที่ส่งเสริมและสนับสนุนการติดตามประเมินผลด้วยตนเอง

/การติดตามผล.....

การติดตามผลเพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ เหมาะสม และมีการนำไปปฏิบัติจริง

การประเมินผลเพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเพียงพอ และมีประสิทธิผลการตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) ด้วยมาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องปรับปรุงหรือหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ หลังมีการจัดการ ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง สม่่าเสมอจนกลายเป็น วัฒนธรรมในการดำเนินงานขององค์กร

โดยการติดตามประเมินผลการจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารความเสี่ยง โดยวิเคราะห์และ ประเมินผลการจัดการความเสี่ยงตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนการบริหารความเสี่ยงว่าดำเนินการแล้วเสร็จ ตามกำหนด มีความเพียงพอ มีประสิทธิผลหรือไม่ หากองค์กรพบว่าได้ดำเนินการจัดการความเสี่ยงแล้วยังมี ความเสี่ยงที่ไม่อาจยอมรับได้เหลืออยู่ ควรพิจารณาต่อไปว่า เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับใด และจะมีวิธีการ จัดการความเสี่ยงนั้นอย่างไร จากนั้นจึงเสนอต่อผู้บริหารเพื่อทราบและพิจารณาสั่งการ รวมถึงการจัดสรร งบประมาณสนับสนุน ทั้งนี้ การบริหารความเสี่ยงจะเกิดผลสำเร็จได้ต้องได้รับการสนับสนุนอย่างจริงจังจาก ผู้บริหารทุกระดับ



องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว

แบบ RM-๑

ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาองค์กร การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี และเทคโนโลยีสารสนเทศ  
 โครงการ : การปรับปรุงทบทวนแผนพัฒนาท้องถิ่น  
 วัตถุประสงค์ : เพื่อเป็นการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ  
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : แผนพัฒนาท้องถิ่นปี ๒๕๖๖ - ๒๕๖๗๐  
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : สำนักปลัด งานนโยบายและแผน

กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ประเภทของ ความเสี่ยง (๕) ใส่ประเภทของ ความเสี่ยง (5-O-R-C)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
๑) ขั้นตอนการปฏิบัติงานของโครงการ/โครงการ/กิจกรรม	๒) ใส่เป้าหมาย/ตัวชี้วัดของแต่ละขั้นตอนการปฏิบัติงาน	๓) สิ่งที่ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมายหรือตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม	๔) ใส่สาเหตุที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง		๔	๑	๑๐	สูง
โครงการปรับปรุงทบทวนแผนพัฒนาท้องถิ่น	แผนพัฒนาท้องถิ่นปี ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐	จำนวนของผู้เข้าร่วมประชุมน้อยกว่าร้อยละ ๖๐ ทำให้การนำเสนอปัญหาและข้อเสนอแนะที่จำนวนน้อยไม่หลากหลาย ไม่ครอบคลุมทุกปัญหาที่เกิดขึ้นในพื้นที่	การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ตรงตามความต้องการของประชาชน	๐				

องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว

ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาการศึกษา ศาสนาขนบธรรมเนียม ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น  
 โครงการ ติดตามประเมินผลการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนอาหารกลางวันโรงเรียนในเขตพื้นที่ตำบลทรายขาว  
 วัตถุประสงค์ เป็นการตรวจสอบและประเมินผลการเบิกจ่ายอย่างถูกต้อง  
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด โรงเรียนในสังกัดตำบลทรายขาว  
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานการศึกษา

กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ประเภทของ ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
ใช้ขั้นตอนการปฏิบัติงานของการดำเนินโครงการ/กิจกรรม	(๒) ไล่เป้าหมาย/ตัวชี้วัดของแต่ละขั้นตอนการปฏิบัติงาน	(๓) ใตสิ่งที่ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมายหรือตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม	(๔) ใตสาเหตุที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ใตประเภทของความเสี่ยง (S-O-R-C)	๒	๑๑	สูง	
ติดตามประเมินผลการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนอาหารกลางวันโรงเรียนในเขตพื้นที่ตำบลทรายขาว	โรงเรียนในสังกัดตำบลทรายขาว	๑. บุคลากรที่รับผิดชอบของโรงเรียนในเขตพื้นที่มีการโยกย้ายและส่งรายงานผลการดำเนินงานล่าช้า	องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นไม่สามารถปฏิบัติตามกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙	O-R-C	๔	๒	สูง	

องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว

แบบ RM-๑

ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การส่งเสริมคุณภาพชีวิต การส่งเสริมสุขภาพอนามัย คุณภาพชีวิตของประชาชนและสังคมเข้มแข็ง  
 โครงการ สาธารณสุขชุมชนหมู่บ้านตามแนวพระราชดำริด้านสาธารณสุข  
 วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาและเสริมสร้างฐานข้อมูลสาธารณสุขตำบล  
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ๒๐ หมู่บ้าน ตำบลทรายขาว  
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานสาธารณสุข

กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ประเภทของ ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
ได้ขั้นตอนการปฏิบัติงานของโครงการ/ โครงการ/กิจกรรม	(๒) ใสเป้าหมาย/ตัวชี้วัด ของแต่ละขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	(๓) ใสสิ่งที่ไม่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์เป้าหมาย หรือตัวชี้วัดของโครงการ/ กิจกรรม	(๔) ใสสาเหตุที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	(๕) ใสประเภทของ ความเสี่ยง (S-O-R-C)	๔	๑	๑๐	สูง
สาธารณสุขชุมชนหมู่บ้านตาม แนวพระราชดำริด้าน สาธารณสุข	๒๐ หมู่บ้าน ตำบลทรายขาว	๑. การจัดสรร งบประมาณมีไม่ ล้าช้า ๒. คณะกรรมการ หมู่บ้านขาดความรู้ เรื่องการดำเนินงาน โครงการหรือการ จัดซื้อจัดจ้างตาม ระบบราชการ	เกิดความล่าช้าในการดำเนินงาน ไม่เป็นไป ตามแผนงานที่ได้จัดทำไว้	๐	๔	๑	๑๐	สูง



## องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว

แบบ RM-๑

## ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การส่งเสริมคุณภาพชีวิต การส่งเสริมสุขภาพอนามัย คุณภาพชีวิตของประชาชนและสังคมเข้มแข็ง  
โครงการ สัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธานศตราจารย์ ดร. สมเด็จพระเจ้าน้องนางเธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี  
วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าและให้ตำบลทรายขาวเป็นพื้นที่สัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า  
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ดำเนินการชี้วัดขึ้นให้กับสุนัขและแมวในเขตพื้นที่ตำบลทรายขาว รวมทั้งสิ้น ๒๐ หมู่บ้าน  
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานการเกษตร สำนักปลัด

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ ขั้นตอนหลัก	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ประเภทของ ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
(๑) ใส่ขั้นตอนการปฏิบัติงานของกรมดำเนิน โครงการ/กิจกรรม	(๒) ใส่เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ของแต่ละขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	(๓) ใส่สิ่งที่ไม่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์เป้าหมาย หรือ ตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม	(๔) ใส่สาเหตุที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	(๕) ใส่ประเภทของ ความเสี่ยง (S-O-R-C)	ใส่ค่าตามที่บรรจุไว้ในคู่มือการบริหารความเสี่ยงฯ หัวข้อ “ การประเมินความเสี่ยง”			
สัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจาก โรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธาน ศตราจารย์ ดร. สมเด็จพระเจ้า น้องนางเธอเจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัย ลักษณ์ อัครราชกุมารี กรมพระ ศรีสวางควัฒน วรขัตติยราชนารี	ดำเนินการฉีด วัคซีนให้กับสุนัข และแมวในเขต พื้นที่ตำบล ทรายขาว รวม ทั้งสิ้น ๒๐ หมู่บ้าน	- อากาศสุกตัวไม่มันส์ ใบรับรองการฉีดวัคซีน - การสำรวจจำนวนสุนัข และแมวยังไม่ครอบคลุม เนื่องจากข้อมูลจริงไม่ได้ รับรายงานอย่างต่อเนื่อง	- เนื่องจากสุนัขและแมวมีย่านมากและ อาสาสมัครไม่ได้ให้ความสำคัญกับ ใบรับรองการฉีดวัคซีนเน้นสำเร็จในการ ฉีดตัวเลี้ยงในพื้นที่ ๆ ได้รับติดขอบมากกว่า	O-R-C	๕	๑	๑๖	สูง

องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว

ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การส่งเสริมคุณภาพชีวิต การส่งเสริมสุขภาพอนามัย คุณภาพชีวิตของประชาชนและสังคมเข้มแข็ง  
 โครงการ สัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธานศตราจารย์ ดร. สมเด็จพระเจ้าน้องนางเธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี  
 วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าและให้ตำบลทรายขาวเป็นพื้นที่สัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า  
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ดำเนินการฉีดวัคซีนให้กับสุนัขและแมวในเขตพื้นที่ตำบลทรายขาว รวมทั้งสิ้น ๒๐ หมู่บ้าน  
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานการเกษตร สำนักปศุสัตว์

กระบวนการปฏิบัติงาน/ขั้นตอนหลัก	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ประเภทของความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง
(๑) ใส่ขั้นตอนการปฏิบัติงานของการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรม	(๒) ใส่เป้าหมาย/ตัวชี้วัดของแต่ละขั้นตอนการปฏิบัติงาน	(๓) ใส่สิ่งที่ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมาย หรือ ตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม	(๔) ใส่สาเหตุที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	(๕) ใส่ประเภทของความเสี่ยง (S-O-R-C)	ใส่ค่าตามที่บรรจุไว้ในคู่มือการบริหารความเสี่ยงฯ หัวข้อ “การประเมินความเสี่ยง”
					โอกาส (๖) ผลกระทบ (๗) ระดับความเสี่ยง (๘) จัดลำดับความเสี่ยง (๙)
		เพราะการสำรวจจำนวนสุนัขและแมวให้สำรวจเป็นรายปี	- การสำรวจข้อมูลสุนัขและแมวยังไม่ครอบคลุมสุนัขและแมวที่เกิดใหม่ในแต่ละเดือนเพราะประชากรสัตว์เลี้ยงเกิดใหม่เรื่อยๆ		
	คู่มือและง่ายคำตอบแทนอาสาสมัครสัตว์ประจำตำบล	- ผู้ปฏิบัติงานขาดแรงจูงใจในการทำงาน เนื่องจากการจัดสรรงบประมาณด้านการสำรวจยังไม่เพียงพอ			

องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว

ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การส่งเสริมคุณภาพชีวิต การส่งเสริมสุขภาพอนามัย คุณภาพชีวิตของประชาชนและสังคมเข้มแข็ง  
 โครงการ สัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธานศาสตราจารย์ ดร. สมเด็จพระเจ้าน้องนางเธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี  
 วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าและให้ตำบลทรายขาวเป็นพื้นที่สัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า  
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ดำเนินการฉีดวัคซีนให้กับสุนัขและแมวในเขตพื้นที่ตำบลทรายขาว รวมทั้งสิ้น ๒๐ หมู่บ้าน  
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานการเกษตร สำนักปลัด

กระบวนการปฏิบัติงาน/ขั้นตอนหลัก	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ประเภทของความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง
(๑) ใส่ขั้นตอนการปฏิบัติงานของการดำเนินโครงการ/กิจกรรม	(๒) ใส่เป้าหมาย/ตัวชี้วัดของแต่ละขั้นตอนการปฏิบัติงาน	(๓) ใส่สิ่งที่ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมาย หรือตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม	(๔) ใส่สาเหตุที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ความเสี่ยง (๕) ใส่ประเภทของความเสี่ยง (S-O-R-C)	ใส่ค่าตามที่บรรจุไว้ในคู่มือการบริหารความเสี่ยงฯ หัวข้อ “การประเมินความเสี่ยง”  โอกาส (๖) ระดับความเสี่ยง (๘) ระดับความเสียหาย (๙)
	ทรายขาวที่ได้ทำหน้าที่ในการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า		- ไม่มีค่าตอบแทนในการทำงานให้กับอาสาสมัครที่มีความเสี่ยงสูงที่จะเกิดอุบัติเหตุจากสัตว์เลี้ยงกักและดูร้าย		



องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว

แบบ RM-๑

ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาองค์การ สังคม การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี และเทคโนโลยีสารสนเทศ

โครงการ การดำเนินโครงการก่อสร้าง

วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานที่ได้มีคุณภาพ รวดเร็ว ทันเวลาตามแผนงานและได้มาตรฐานการก่อสร้าง

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ดำเนินการก่อสร้างพื้นฐานในเขตพื้นที่ตำบลทรายขาว รวมทั้งสิ้น ๒๐ หมู่บ้าน

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของ ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
ใช้ขั้นตอนการปฏิบัติงานของกรม ดำเนินโครงการ/กิจกรรม	ใส่เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ของแต่ละขั้นตอนการปฏิบัติงาน	สิ่งที่ไม่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์เป้าหมาย หรือ ตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม	ใส่สาเหตุที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ใส่ประเภทของ ความเสี่ยง (S-O-R-C)	โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
การดำเนินโครงการ ก่อสร้าง	ดำเนินการโครงสร้าง พื้นฐานในเขตพื้นที่ ตำบลทรายขาว รวม ทั้งสิ้น ๒๐ หมู่บ้าน	ขาดบุคลากรที่มีความรู้ และความชำนาญในการ สำรวจออกแบบและ ประมาณการ	การดำเนินการสำรวจออกแบบ ประมาณการ และควบคุมงานก่อสร้าง เป็นไปอย่างล่าช้าเนื่องจากปริมาณงาน มีมากกว่าคนที่รับผิดชอบ เห็นควรเพิ่มบุคลากรทางช่างเพิ่ม ให้เพียงพอเหมาะสมกับงาน	O R C	๔	๓	๑๔	สูง

องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านองค์กร การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี และเทคโนโลยีสารสนเทศ  
 โครงการ : การปรับปรุงทบทวนแผนพัฒนาท้องถิ่น  
 วัตถุประสงค์ : เพื่อเป็นการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ  
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : แผนพัฒนาท้องถิ่นปี ๒๕๖๖ - ๒๕๖๗  
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : สำนักปลัด งานนโยบายและแผน

กระบวนการ ปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอน หลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๒)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)				
โครงการ ปรับปรุง ทบทวน แผนพัฒนา ท้องถิ่น	จำนวนของ ผู้เข้าร่วมประชุม น้อยกว่าร้อยละ ๖๐ ทำให้การ นำเสนอปัญหา และข้อเสนอแนะ ที่จำนวนน้อย ไม่ หลากหลาย ไม่ ครอบคลุมทุก ปัญหาที่เกิดขึ้นใน พื้นที่	การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ตรง ตามความต้องการของประชาชน	๔	๑	๑๐	๔	๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าใจและ สนับสนุนให้เข้าร่วม ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อ เพิ่มทักษะและความชำนาญ ๓. ควบคุมการจัดทำเอกสารการ แสดงถึงอำนาจหน้าที่ขององค์การบริหาร ส่วนตำบล โดยแยกให้ชัดเจนให้มีขนาด ใหญ่พอที่ประชาชนได้เห็นและอ่านเข้าใจ	งาน นโยบาย และแผน สำนักปลัด	-

องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาการศึกษา ศาสนาขนบธรรมเนียม ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น

โครงการ ติดตามประเมินผลการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนอาหารกลางวันโรงเรียนในเขตพื้นที่ตำบลทรายขาว

วัตถุประสงค์ เป็นการตรวจสอบและประเมินผลการเบิกจ่ายถูกต้อง

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด โรงเรียนไม่สังกัดตำบลทรายขาว

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานการศึกษา

กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๒)	สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการบริหารความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับความรุนแรง (๖)				
ติดตามประเมินผลการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนอาหารกลางวันโรงเรียนในเขตพื้นที่ตำบลทรายขาว	๑. บุคลากรที่รับผิดชอบของโรงเรียนในเขตพื้นที่มีการโยกย้ายและส่งรายงานผลการดำเนินงานล่าช้า	องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นไม่สามารถปฏิบัติตามกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙	๔	๒	๑๑	๔	๑. ติดตามจัดทำหนังสือ เอกสารหนังสือ นำส่ง แสดงถึงอำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบล รวมถึงสถานะทางการตรวจสอบผลการดำเนินงาน ๒. ขอความอนุเคราะห์ไปยังโรงเรียนในเขตพื้นที่ในการส่งข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน ๓. ส่งเจ้าหน้าที่ติดต่อประสานงาน	งานการศึกษา สำนักปลัด	-



องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว  
แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕  
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การส่งเสริมคุณภาพชีวิต การส่งเสริมสุขภาพอนามัย คุณภาพชีวิตของประชาชนและสังคมเข้มแข็ง  
โครงการ สาธารณสุขชุมชนหมู่บ้านตามแนวพระราชดำริด้านสาธารณสุข  
วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาและเสริมสร้างฐานข้อมูลสาธารณสุขตำบล  
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ๒๐ หมู่บ้าน ตำบลทรายขาว  
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานสาธารณสุข

กระบวนการ ปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอน หลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๒)	สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๔)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม) (๕)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	งบประมาณ (๗)
			โอกาส (๘)	ผลกระทบ (๙)	ระดับ ความ รุนแรง (๑๐)				
สาธารณสุขมูล ฐานหมู่บ้าน ตามแนว พระราชดำริ ด้าน สาธารณสุข	๑. การจัดสรร งบประมาณมีการ ล่าช้า ๒. คณะกรรมการ หมู่บ้านขาด ความรู้เรื่องการ ดำเนินโครงการ หรือการ	เกิดความล่าช้าในการดำเนินงาน ไม่ เป็นไปตามแผนงานที่ได้จัดทำไว้	๔	๑	๑๐	๔	๑. จัดประชุมคณะกรรมการหมู่บ้านหรือ ผู้ปฏิบัติงานเพื่อสร้างความเข้าใจที่ถูกต้อง ในการดำเนินโครงการ ต้องไม่ตรงกับช่วง ระยะเวลาการประกอบอาชีพของ ผู้เข้าร่วมประชุม ๒. กำชับให้ผู้ปฏิบัติงานรวบรวมเอกสารที่ เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายทั้งหมดโดย ละเอียด เพื่อจ่ายต่อการตรวจสอบ	งาน สาธารณสุข สำนักปลัด	-

องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว

แบบ RM-๒

แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาคน สังคม คุณภาพชีวิตเศรษฐกิจพอเพียงและเสริมสร้างความเข้มแข็งให้กับชุมชน  
โครงการ สัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธานศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จพระเจ้าน้องนางเธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี ฯ  
วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าและให้ตำบลทรายขาวเป็นพื้นที่ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า  
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ดำเนินการฉีดวัคซีนให้กับสุนัขและแมวในเขตพื้นที่ตำบลทรายขาว รวมทั้งสิ้น ๒๐ หมู่บ้าน  
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานการเกษตร/ส่วนสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว

กระบวนการปฏิบัติงาน/ขั้นตอนหลัก	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหารความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความรุนแรง	ระดับความเสียหายที่คาดหวัง				
(๑) สัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธานศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จพระเจ้าน้องนางเธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี ฯ	(๒) - อาสาปศุสัตว์ไม่นำส่งใบรับรองการฉีดวัคซีน - การสำรวจจำนวนสุนัขและแมวยังไม่ครอบคลุม เนื่องจาก ข้อมูลจริงไม่ได้รับรายงานอย่างต่อเนื่อง	(๓) - เนื่องจากสุนัขและแมวมียังมีจำนวนมากและอาสาปศุสัตว์ไม่ได้ให้ความสำคัญกับใบรับรองการฉีดวัคซีนเน้นผลสำเร็จในการฉีดวัคซีนให้กับสัตว์เลี้ยงในพื้นที่ได้ - การสำรวจข้อมูลสุนัขและแมวยังไม่ครอบคลุมสุนัขและแมวที่เกิดใหม่ในแต่ละเดือนเพราะประชากรสัตว์เลี้ยงเกิดใหม่เรื่อยๆ	(๔) ๕	(๕) ๑	(๖) ๑๖	(๗) ๔	(๘) ความเสี่ยงที่คาดหวัง (๘) ความคุม	(๙) ๑. จัดอบรมให้ความรู้ หรือให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรม เกี่ยวกับกาปฏิบัติหน้าที่อาสาปศุสัตว์ประจำตำบลทรายขาว ๒. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมาลงทะเบียนจำนวนสุนัขและแมวเพื่อประโยชน์ในการรับบริการวัคซีนของทางหน่วยงานราชการ	(๑๐) ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	(๑๑) -

องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว

แบบ RM-๒

แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาคน สังคม คุณภาพชีวิตเศรษฐกิจพอเพียงและเสริมสร้างสังคมเข้มแข็งให้กับชุมชน  
โครงการ สัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธานศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จพระเจ้าอยู่หัวมหาวชิราลงกรณ ๖๖  
วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าและให้ตำบลทรายขาวเป็นพื้นที่สัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า  
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ดำเนินการมีตัวชี้วัดชี้ให้เห็นกับสุนัขและแมวในเขตพื้นที่ตำบลทรายขาว รวมทั้งสิ้น ๒๐ หมู่บ้าน  
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานการเกษตร สำนักปลัด

กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๒)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการบริหารความเสี่ยง (๔)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม) (๕)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับความรุนแรง (๖)				
จุฬารณวิทยาลัย ศึกษณ์ อัครราชกุมารี กรม พระศรีสวางควัฒน วรขัตติยราชนารี	เพราะการสำรวจจำนวนสุนัขและแมวให้สำรวจเป็นรายปี - ไม่มีงบประมาณในการดูแลและจ่ายค่าตอบแทนอาสาปศุสัตว์ประจำตำบล	- ผู้ปฏิบัติงานขาดแรงจูงใจในการทำงานเนื่องจากการจัดสรรงบประมาณด้านการสำรวจยังไม่เพียงพอ - ไม่มีค่าตอบแทนในการทำงานให้กับอาสาปศุสัตว์ที่มีความเสี่ยงสูงที่จะเกิดอุบัติเหตุจากสัตว์เลี้ยงกักและดูร้าย	โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับความรุนแรง (๖)	ระดับความเสียหายที่คาดหวัง (๗)	(๕)	(๑๐)	(๑๑)
							๓. จัดทำแผนดำเนินการสำรวจสุนัขและแมวรายไตรมาสจากทุกทุกสามเดือน ๔. เพิ่มงบประมาณในโครงการเพื่อตั้งเป็นค่าตอบแทนอาสาปศุสัตว์ในการปฏิบัติหน้าที่ในการมีตัวชี้วัด		-





องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว  
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

แบบ RM-๒  
ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาองค์กร สังคม การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี และเทคโนโลยีสารสนเทศ  
โครงการ การดำเนินโครงการก่อสร้าง

วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานที่ได้มีคุณภาพ รวดเร็ว ทันเวลาตามแผนงานและได้มาตรฐานการก่อสร้าง  
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ดำเนินการก่อสร้างพื้นฐานในเขตพื้นที่ตำบลทรายขาว รวมทั้งสิ้น ๒๐ หมู่บ้าน  
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว

กระบวนการ ปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอน หลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๒)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการบริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)				
การดำเนินการ ก่อสร้าง	ขาดบุคลากรที่มีความรู้ และความชำนาญใน การสำรวจออกแบบ และประมาณการ	การดำเนินการสำรวจ ออกแบบ ประมาณการ และควบคุมงานก่อสร้าง เป็นไปอย่างล่าช้า เนื่องจากปริมาณงานมี มากกว่าคนที่รับผิดชอบ เห็นควรเพิ่มบุคลากรทาง ช่างเพิ่มให้เพียงพอ เหมาะสมกับงาน	๔	๓	๑๔	๔	๑. จัดอบรมให้ความรู้ หรือให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบที่มีอยู่เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับ การปฏิบัติหน้าที่ เพิ่มบุคลากรให้พอเพียง กับปริมาณงาน ๒. จัดทำแผนการทำงานโครงการต่างๆ ไม่ให้ดำเนินการหักวงเวลาเดียวกัน ๓. ดำเนินการสรรหาปรับโอนบุคลากรถ่าย โอนตำแหน่งที่ขาดเพื่อช่วยเหลือในการ ปฏิบัติงาน ๔. ออกคำสั่งให้ปฏิบัติงานล่วงเวลาเพื่อให้ ทันตามแผนงานที่วางไว้	(๑๐)	(๑๑)
						ควบคุม		กองช่าง	-

องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว  
แบบรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง  
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านองค์กร การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี และเทคโนโลยีสารสนเทศ  
โครงการ : การปรับปรุงทบทวนแผนพัฒนาท้องถิ่น  
วัตถุประสงค์ : เพื่อเป็นการติดตามประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ  
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : แผนพัฒนาท้องถิ่นปี ๒๕๖๖ - ๒๕๖๗๐  
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : สำนักปลัด งานนโยบายและแผน

ปัจจัยเสี่ยง (๑) (Risk Factor)	สาเหตุของความเสียหาย (๒) (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน				ระยะเวลา (๕) Q๑ Q๒ Q๓ Q๔	ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ (๓) ควบคุม ภายใน	มาตรการ (๔) ตามแผนบริหารความเสี่ยง	Q๑	Q๒			Q๓	Q๔	หมดไป	คงอยู่ ควบคุมได้ ควบคุม ไม่ได้
จำนวนของผู้เข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ ๖๐ ทำให้การนำเสนอปัญหาและข้อเสนอแนะที่จำนวนน้อยไม่หลากหลายไม่	การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ตรงตามความต้องการของประชาชน	การควบคุมภายใน	๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าใจและสนับสนุนให้เข้าร่วม ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะและความชำนาญ ๓. การควบคุมการจัดทำเอกสารการแสดงถึงอำนาจหน้าที่ขององค์กร บริหารส่วนตำบล โดยแยกให้ชัดเจนให้มีความชัดเจนที่ประชาชนได้เห็นและอ่านเข้าใจ				งานนโยบายและแผน สำนักปลัด	สถานะ : ดำเนินการ ปัญหาอุปสรรค : แผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ตรงตามความต้องการของประชาชน แนวทางแก้ไข : ติดตามผลการปรับปรุงแก้ไขอย่างต่อเนื่อง หมายเหตุ :			ไม่มี





องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว  
แบบรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาการศึกษา ศาสนาขนบธรรมเนียม ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น  
โครงการ ติดตามประเมินผลการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนอาหารกลางวันโรงเรียนในเขตพื้นที่ตำบลทรายขาว  
วัตถุประสงค์ เป็นการตรวจสอบและประเมินผลการเบิกจ่ายอย่างถูกต้อง  
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด โรงเรียนในสังกัดตำบลทรายขาว  
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานการศึกษา

ปัจจัยเสี่ยง (๑) (Risk Factor)	สาเหตุของความเสียหาย (๒) (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน				ระยะเวลา (๕) Q๑ Q๒ Q๓ Q๔	ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ (๓) ควบคุม ภายใน	มาตรการ (๔) ตามแผนบริหารความเสี่ยง	หมดไป	คงอยู่ ควบคุมได้			ควบคุม ไม่ได้	ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น ใหม่		
บุคลากรที่ รับผิดชอบของ โรงเรียนในเขต พื้นที่ มีการ แยกย้ายและส่ง รายงานผลการ ดำเนินงานล่าช้า	องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นไม่ สามารถปฏิบัติตาม กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงิน อุดหนุนขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙	การ ควบคุม	๑. ติดตามจัดทำหนังสือ เอกสารหนังสือ นำส่ง แสดงถึงอำนาจหน้าที่ของ องค์การบริหารส่วนตำบล รวมถึง สถานะทางการตรวจสอบผลการ ดำเนินงาน ๒. ขอความอนุเคราะห์ไปยังโรงเรียนใน เขตพื้นที่ในการส่งข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน ๓. ส่งเจ้าหน้าที่ติดต่อประสานงาน				งาน สาธารณสุข สำนักปลัด	สถานะ : ดำเนินการ ปัญหาอุปสรรค : เกิดความล่าช้า แนวทางแก้ไข : ส่งเจ้าหน้าที่ติดต่อ ประสานงาน หมายเหตุ :	คงอยู่ ควบคุมได้	ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น ใหม่	ไม่มี

องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว  
แบบรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง  
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การส่งเสริมคุณภาพชีวิต การส่งเสริมสุขภาพอนามัย คุณภาพชีวิตของประชาชนและสังคมเข้มแข็ง  
โครงการ สาธารณสุขชุมชนหมู่บ้านตามแนวพระราชดำริด้านสาธารณสุข  
วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาและเสริมสร้างฐานข้อมูลสาธารณสุขตำบล  
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ๒๐ หมู่บ้าน ตำบลทรายขาว  
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานสาธารณสุข

ปัจจัยเสี่ยง (๑) (Risk Factor)	สาเหตุของความเสียหาย (๒) (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)		
		มาตรการ (๓) ควบคุม ภายใน	มาตรการ (๔) ตามแผนบริหารความเสี่ยง	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่ ควบคุม ไม่ได้	ความเสี่ยง ที่ เกิดขึ้น ใหม่
๑. การจัดสรร งบประมาณมี การล่าช้า ๒. คณะกรรมการ หมู่บ้านขาด ความรู้เรื่องการ ประเมินโครงการ หรือการ	เกิดความล่าช้าในการดำเนินงาน ไม่เป็นไปตามแผนงานที่ได้จัดทำ ไว้	การ ควบคุม	๑. จัดประชุมคณะกรรมการหมู่บ้าน หรือผู้ปฏิบัติงานเพื่อสร้างความเข้าใจที่ ถูกต้องในการดำเนินโครงการ ต้องไม่ ตรงกับช่วงระยะเวลาการประกอบ อาชีพของผู้เข้าร่วมประชุม ๒. กำชับให้ผู้ปฏิบัติงานรวบรวมเอกสาร ที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายทั้งหมดโดย ละเอียด เพื่อส่งต่อการตรวจสอบ					งาน สาธารณสุข สำนักปลัด	สถานะ : ดำเนินการ ปัญหาอุปสรรค : เกิดความล่าช้า แนวทางแก้ไข : ให้ความรู้ความ เข้าใจกับคณะกรรมการหมู่บ้าน ก่อนปฏิบัติงาน หมายเหตุ :		ไม่มี



องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว

แบบรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาคน สังคม คุณภาพชีวิต เศรษฐกิจพอเพียงและเสริมสร้างชุมชนเข้มแข็งให้กับชุมชน  
โครงการ สัตว์ปลอดโรคปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธานศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จพระเจ้าน้องนางเธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี  
กรมพระศรีสวางควัฒน วรขัตติยราชนารี  
วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าและให้ตำบลทรายขาวเป็นที่ปลอดโรคคนปลดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า  
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ดำเนินการฉีดวัคซีนให้กับสุนัขและแมวในเขตพื้นที่ตำบลทรายขาว รวมทั้งสิ้น ๒๐ หมู่บ้าน  
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานการเกษตร/ส่วนสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว

ปัจจัยเสี่ยง (๑) (Risk Factor)	สาเหตุของความเสียหาย (๒) (Root Cause)	มาตรการ (๓) ควบคุม ภายใน	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)			ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)	
			มาตรการ (๔) ตามแผนบริหารความเสี่ยง	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		คงอยู่ ควบคุม ไม่ได้	ควบคุม ไม่ได้
• อาสาสมัครสัตว์ไม่นำส่งใบรับรองการฉีดวัคซีน • การสำรวจจำนวนสุนัขและแมวยังไม่ครอบคลุม • นื่องจาก ข้อมูลยังไม่ได้รับ • ายงานอย่างเื่องเพราะ การสำรวจจำนวน	- เนื่องจากสุนัขและแมวมียังไม่ได้ให้ความสำคัญกับใบรับรองการฉีดวัคซีน ผลสำเร็จในการฉีดวัคซีนให้กับสัตว์เลี้ยงในพื้นที่ได้รับผิดชอบ	การควบคุม	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	/	/	/	งานการเกษตรสำนักปลัด	สถานะ : ดำเนินการตามโครงการฯ ปัญหาอุปสรรค : ขาดงบประมาณ แนวทางการแก้ไข : ตั้งงบประมาณเพื่อดำเนินการใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ต่อไป หมายเหตุ :	ไม่มี	





องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว  
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง  
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบ RM-๓  
 ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาองค์การ สังคม การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี และเทคโนโลยีสารสนเทศ  
 โครงการ การดำเนินโครงการก่อสร้าง  
 วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานที่ได้มีคุณภาพ รวดเร็ว ทันเวลาตามแผนงานและได้มาตรฐานการก่อสร้าง  
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ดำเนินการโครงสร้างพื้นฐานในเขตพื้นที่ตำบลทรายขาว รวมทั้งสิ้น ๒๐ หมู่บ้าน  
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว

ปัจจัยเสี่ยง (๑) (Risk Factor)	สาเหตุของความเสียหาย(๒) (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)			ผู้รับผิดชอบ (๖)		สถานะความเสี่ยง (๗)		
		มาตรการ (๓) ควบคุม ภายใน	มาตรการ (๔) ตามแผนบริหารความเสี่ยง	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔	ทั้งหมด ไป	คงอยู่ ควบคุม ไม่ได้	ควบคุม ไม่ได้	ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น ใหม่
ขาดบุคลากรที่มีความรู้และความชำนาญในการสำรวจและประเมินการก่อสร้างจำนวนมากกว่าคนที่รับผิดชอบ เห็นควรเพิ่มบุคลากรทางช่างเพิ่มให้เพียงพอเหมาะสมกับงาน	การดำเนินการสำรวจ ออกแบบ ประมาณการ และควบคุมงานก่อสร้างเป็นไปอย่างล่าช้าเนื่องจากปริมาณงานมีมากกว่าคนที่รับผิดชอบ เห็นควรเพิ่มบุคลากรทางช่างเพิ่มให้เพียงพอเหมาะสมกับงาน	การควบคุม	๑. จัดอบรมให้ความรู้ หรือให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบที่มีอยู่เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับ การปฏิบัติหน้าที่เพิ่มบุคลากรให้พอเพียงกับปริมาณงาน ๒. จัดทำแผนการปฏิบัติงานโครงการต่างๆไม่ให้ดำเนินการล่วงเวลาเดียวกัน ๓. ดำเนินการสรรหาปรับโอนบุคลากรภายใน ตำแหน่งที่ขาดเพื่อช่วยเหลือในการปฏิบัติงาน ๔. ออกคำสั่งให้ปฏิบัติงานล่วงเวลาเพื่อให้ทันตามแผนงานที่วางไว้	/	/			กองช่าง	สถานะ : ดำเนินการตามโครงการ ปัญหาอุปสรรค : ขาดบุคลากร แนวทางการแก้ไข : เพิ่มบุคลากรใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ต่อไป หมายเหตุ :		ไม่มี



ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว

ที่ ๕๘/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

- |                                     |                   |
|-------------------------------------|-------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล        | ประธานกรรมการ     |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด                 | กรรมการ           |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง               | กรรมการ           |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง               | กรรมการ           |
| ๕. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๗/เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

( นายชำนาญ อินทรา )

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว