



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก  
เรื่อง แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลัง ได้กำหนดมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ นั้น

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก จึงประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อเป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการดำเนินงานอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๓ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายวิสุทธิ หมายประโคน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

## ๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ขึ้น เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจกรรมที่ดีที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เพราะภายใต้สภาวะการดำเนินงานทุกหน่วยงาน ล้วนมีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่หน่วยงาน

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ควบคุม และตรวจสอบได้

## ๒. วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานส่วนตำบล เข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยง
๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการบริหารความเสี่ยง
๓. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มากอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
๔. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงขององค์กร
๕. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น

## ๓. เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและพนักงานส่วนตำบล องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนการดำเนินงานประจำปี ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
๒. ผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓. สามารถนำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการปฏิบัติงานได้
๔. การบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม ครอบคลุมทุกกิจกรรมในองค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

#### ๔. นิยามความเสี่ยง

ความเสี่ยง หมายถึง โอกาสหรือเหตุไม่พึงประสงค์อาจทำให้อนาคตส่งผลกระทบต่อให้เกิดความเสียหาย ทำให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่องค์กรกำหนดไว้เบี่ยงเบนไปหรือไม่ประสบผลสำเร็จ ทั้งในด้านกลยุทธ์ การเงิน การดำเนินงาน และกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

การตอบสนองความเสี่ยง หมายถึง การพิจารณาเลือกวิธีการที่ควรกระทำเพื่อจัดการกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยง ซึ่งต้องพิจารณาโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบที่จะเกิดขึ้น โดยเปรียบเทียบระดับความเสี่ยงที่เกิดกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความคุ้มค่าในการบริหารความเสี่ยงที่เหลืออยู่ วิธีการที่ใช้ในปัจจุบัน คือ

๑. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือการหลีกเลี่ยงหรือหยุดการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น งานส่วนใดที่องค์กรไม่ถนัด อาจหลีกเลี่ยงหรือหยุดการทำงานในส่วนนั้น และอาจใช้การจ้างงานภายนอกแทน

๒. การลดความเสี่ยง คือการลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วน โดยการจัดให้มีระบบการควบคุมต่างๆเพื่อป้องกัน หรือค้นพบความเสี่ยงอย่างเหมาะสมทันเวลา

๓. การแบ่งความเสี่ยง คือการลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วน โดยการหาผู้ร่วมรับผิดชอบความเสี่ยง เช่น การทำประกันต่างๆ

๔. การยอมรับความเสี่ยง คือการไม่ต้องทำอะไรเพิ่มเติมเนื่องจากมีความเห็นว่าความเสี่ยงมีโอกาที่จะเกิดขึ้นน้อย และผลกระทบจากการเกิดก็น้อยด้วย

## ๑. สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มากได้รับการยกฐานะจากสภาตำบล ตามประกาศกระทรวงมหาดไทยที่ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เล่มที่ ๑๑๓ ตอนที่ ๙ ง ลงวันที่ ๓๐ มกราคม ๒๕๓๙ จัดตั้งเป็นองค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก ตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ เมื่อวันที่ ๓๐ มีนาคม ๒๕๓๙ ด้วยพื้นที่ ๘๔.๐๑ ตารางกิโลเมตร

ปัจจุบันสำนักงานขององค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก ตั้งอยู่เลขที่ ๘๕ หมู่ที่ ๕ ตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ ๓๑๑๔๐ อยู่ห่างจากอำเภอประโคนชัยไปทางทิศตะวันตกเฉียงใต้ประมาณ ๑๒ กิโลเมตร และห่างจากที่ว่าการอำเภอประโคนชัยประมาณ ๑๗ กิโลเมตร มีอาณาเขตติดต่อดังนี้

- อาณาเขตทางทิศเหนือ ติดต่อกับตำบลโคกย่าง อำเภอประโคนชัย
  - อาณาเขตทิศใต้ ติดต่อกับตำบลเขาคอกอำเภอประโคนชัยและตำบลตาจ่ง อำเภอละหานทราย
  - อาณาเขตทิศตะวันออก ติดต่อกับตำบลปังกู และตำบลโคกย่าง อำเภอประโคนชัย
  - อาณาเขตทิศตะวันตก ติดต่อกับตำบลยายแยมวัฒนาและตำบลตาเป็ก อำเภอเฉลิมพระเกียรติ
- แบ่งเขตการปกครอง อยู่ในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลทั้งหมด ๑๘ หมู่บ้าน ดังต่อไปนี้

| หมู่ที่ | ชื่อหมู่บ้าน | หมู่ที่ | ชื่อหมู่บ้าน   | หมู่ที่ | ชื่อหมู่บ้าน |
|---------|--------------|---------|----------------|---------|--------------|
| ๑       | บ้านจรเข้มาก | ๗       | บ้านหนองบัวราย | ๑๓      | บ้านโคกอาทวน |
| ๒       | บ้านลำดวน    | ๘       | บ้านโคกธาตุ    | ๑๔      | บ้านโคกเครือ |
| ๓       | บ้านบัว      | ๙       | บ้านโคกเมือง   | ๑๕      | บ้านโคกเมือง |
| ๔       | บ้านกระสัง   | ๑๐      | บ้านหนองร้าน   | ๑๖      | บ้านบัว      |
| ๕       | บ้านบุ       | ๑๑      | บ้านจรเข้มาก   | ๑๗      | บ้านบุ       |
| ๖       | บ้านโคกเมือง | ๑๒      | บ้านโคกปราสาท  | ๑๘      | บ้านโคกเมือง |

ประชากรในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก ทั้งสิ้น ๑๑,๐๗๒ คน แยกเป็น ชาย ๕,๓๗๙ คน หญิง ๕,๖๙๓ คน มีความหนาแน่นเฉลี่ย ๑๓๑ คน/ตารางกิโลเมตร ประชากรส่วนใหญ่ประกอบอาชีพทำการเกษตรกรรมและนับถือศาสนาพุทธ

## ๒. วิสัยทัศน์

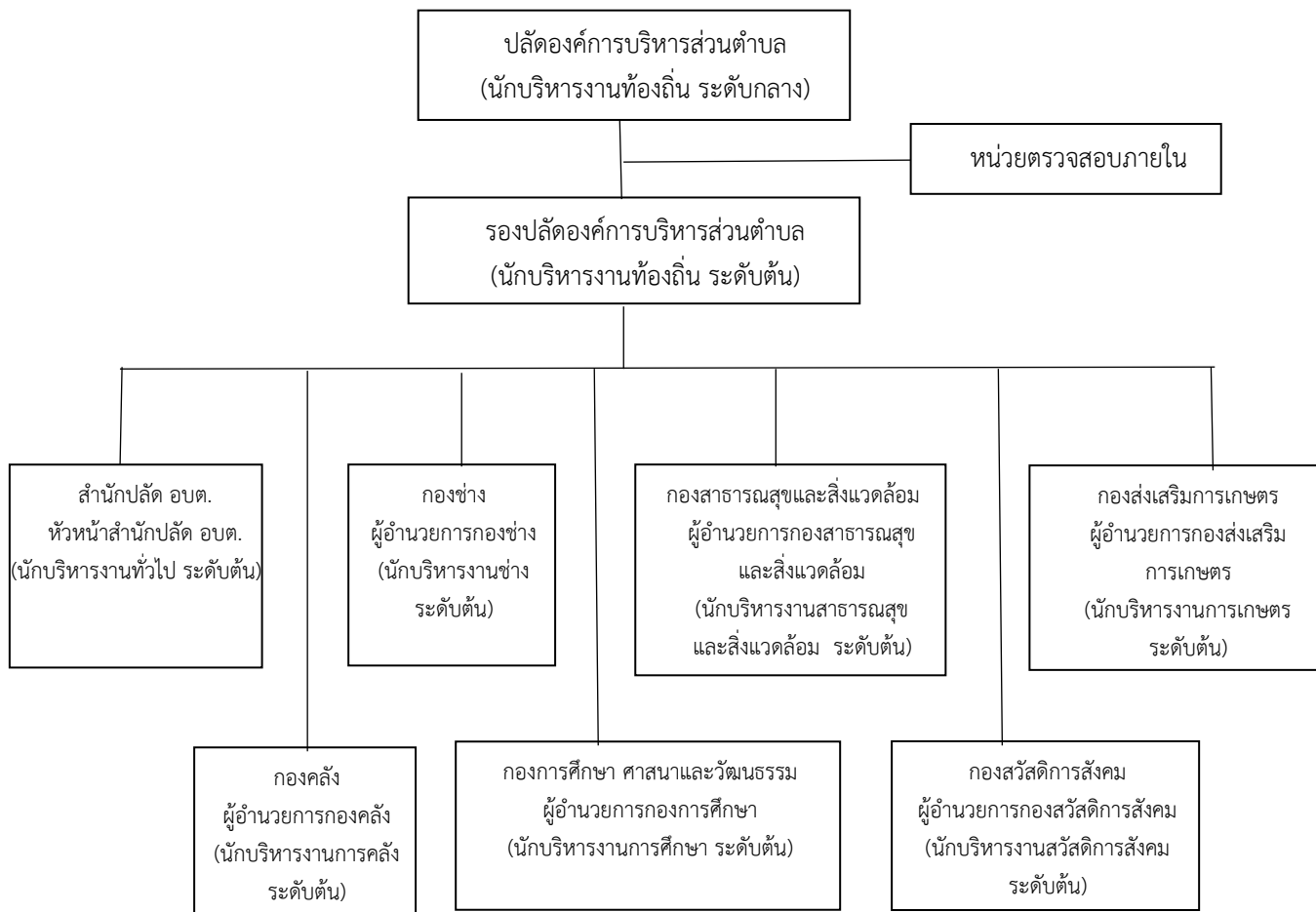
“จรเข้มากเมืองแห่งความสุข”

### ๓. พันธกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

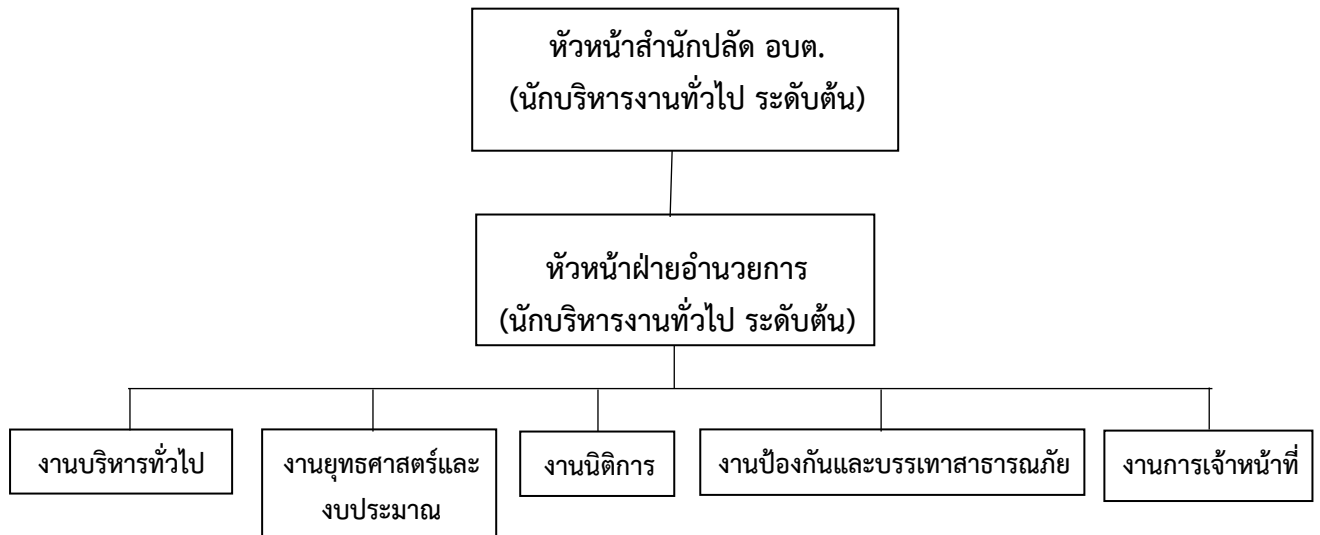
๑. การส่งเสริมและพัฒนาให้ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี มีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
๒. การส่งเสริมและพัฒนาการท่องเที่ยวสร้างงานสร้างรายได้ให้กับชุมชน
๓. การส่งเสริมและพัฒนาด้านกีฬาสู่ระดับสากล
๔. อนุรักษ์ ฟื้นฟู รักษาขนบธรรมเนียมประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น เพื่อการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์และวัฒนธรรม
๕. การส่งเสริมและพัฒนาด้านเศรษฐกิจตามแนวทางปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
๖. การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานให้ทั่วถึง
๗. การพัฒนาแหล่งน้ำเพื่อทำการเกษตรและอุปโภคบริโภค
๘. การบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติสิ่งแวดล้อมและระบบนิเวศอย่างยั่งยืน



## ฝ่ายประจำ



## โครงสร้างของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล



### งานบริหารทั่วไป มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

- งานธุรการและงานสารบรรณ
- งานเลขานุการของ นายก อบต.  
รองนายก อบต. และเลขานุการนายก อบต.
- งานกิจการสภาองค์การบริหารส่วนตำบล
- งานรัฐพิธี
- งานส่งเสริมการท่องเที่ยว
- งานประชาสัมพันธ์
- งานส่งเสริมและพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศ

### งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

- งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
- งานยุทธศาสตร์ของ อบต.
- งานจัดทำแผนพัฒนา อบต.
- งานงบประมาณ
- งานจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
- งานตรวจติดตามและประเมินผลแผนงานและโครงการ
- งานบริการและเผยแพร่ทางวิชาการ

### งานนิติการ มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

- งานนิติกรรมและสัญญา
- งานคดีแพ่ง คดีอาญา คดีภาษี คดีปกครองและคดีอื่นๆ
- งานติดตาม สืบทรัพย์และบังคับคดีลูกหนี้ขององค์กร
- งานเลือกตั้ง
- งานดำเนินการของศูนย์ข้อมูลข่าวสาร
- งานตรวจสอบและดำเนินการเกี่ยวกับวินัยและการรักษาวินัย
- งานรับเรื่องราว/พิจารณาร้องทุกข์และการอุทธรณ์
- งานให้คำปรึกษา แนะนำ เสนอความคิดเห็นและตอบข้อหารือ  
ด้านกฎหมาย

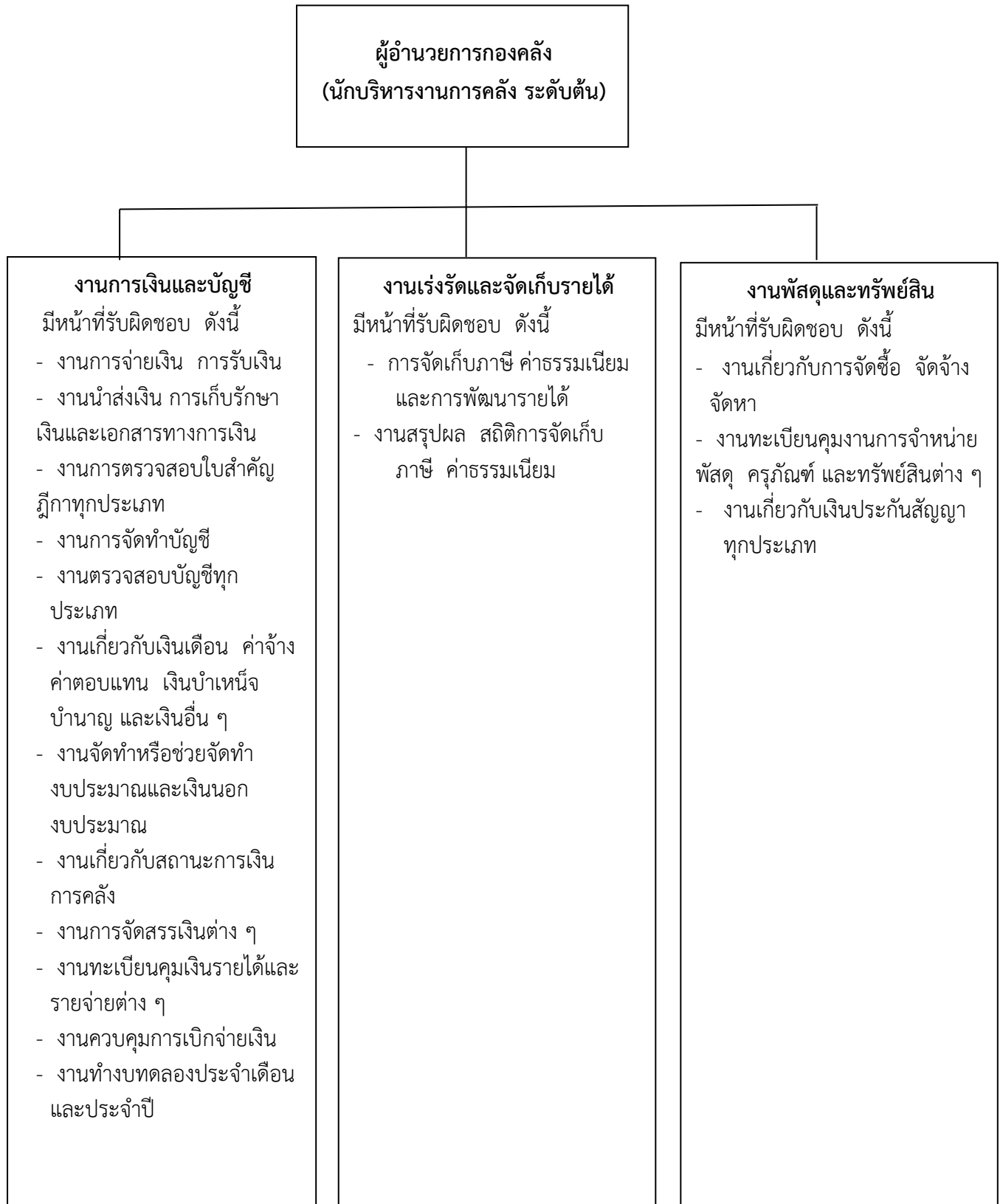
### งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

- แผนงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยทุกประเภท
- งานวิเคราะห์พื้นที่เสี่ยงเกิดเหตุสาธารณภัยทุกประเภท
- งานแผนการป้องกัน เฝ้าระวังและแจ้งเตือนภัย
- งานแผนการระงับเหตุ
- งานแผนการช่วยเหลือผู้ประสบภัยเร่งด่วน
- งานศูนย์รับแจ้งเหตุ
- งานประชาสัมพันธ์เผยแพร่ให้ความรู้การป้องกันสาธารณภัย

### งานการเจ้าหน้าที่ มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

- |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- งานการบริหารงานบุคคล</li> <li>- งานจัดตั้งส่วนราชการและปรับปรุงโครงสร้างส่วนราชการ</li> <li>- งานสรรหาเกี่ยวกับการสอบแข่งขัน สอบคัดเลือก การคัดเลือก การย้าย การโอน การรับโอน การคัดเลือกเพื่อรับโอน งานบรรจุและแต่งตั้ง</li> <li>- งานจัดทำ ควบคุม ตรวจสอบ แก้ไข บันทึกข้อมูลทะเบียนประวัติ</li> <li>- งานเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน</li> <li>- งานสนับสนุนเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมและจรรยาบรรณ</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- งานวิเคราะห์การวางแผนอัตรากำลัง</li> <li>- งานกำหนดตำแหน่งและการปรับปรุงการกำหนดตำแหน่ง</li> <li>- งานการประเมินผลการปฏิบัติงานราชการ</li> <li>- งานแผนพัฒนาบุคลากร</li> <li>- งานให้พ้นจากราชการ</li> </ul> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

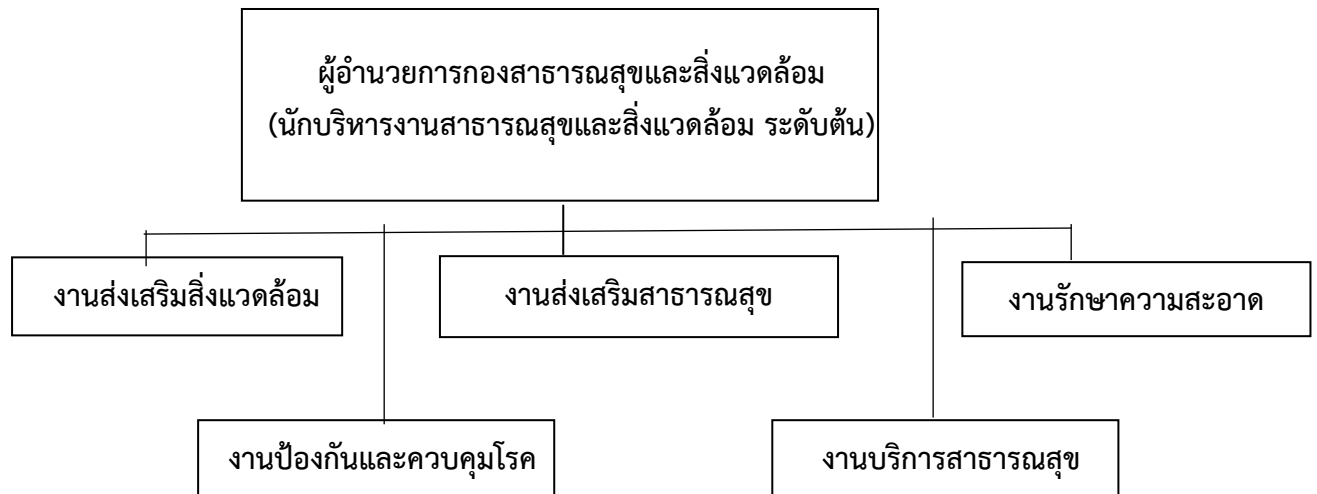
## โครงสร้างของกองคลัง



## โครงสร้างของกองช่าง



## โครงสร้างของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม



### งานส่งเสริมสิ่งแวดล้อม มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

- งานอนามัยสิ่งแวดล้อม
- งานสุขาภิบาล ในชุมชนและสถานประกอบการ
- งานศึกษา ค้นคว้า วิจัย วิเคราะห์ กำหนดมาตรการและแผนดำเนินงานด้าน สิ่งแวดล้อม
- งานประเมินผลกระทบด้าน สิ่งแวดล้อม
- งานเฝ้าระวังและตรวจสอบคุณภาพ สิ่งแวดล้อม
- งานส่งเสริมสนับสนุนด้าน สิ่งแวดล้อม
- งานจัดทำและพัฒนาระบบ ฐานข้อมูลด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม
- งานรณรงค์และการฝึกอบรมสร้างจิตสำนึกด้าน สิ่งแวดล้อม
- งานวางแผนและจัดทำแผน ดำเนินงานด้านการเฝ้าระวัง ควบคุมมลพิษ ทางน้ำ อากาศ และเสียง
- งานเฝ้าระวัง บำบัด ตรวจสอบคุณภาพน้ำ อากาศ ของเสียและสาร อันตรายต่าง ๆ

### งานส่งเสริมสาธารณสุข มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

- งานการศึกษา ค้นคว้า วิจัย วิเคราะห์และจัดทำแผนงานด้านสาธารณสุข
- งานส่งเสริมสุขภาพ
- งานคุ้มครองผู้บริโภค
- งานเวชปฏิบัติครอบครัว
- งานยุทธศาสตร์สาธารณสุข
- งานกฎหมายสาธารณสุข
- งานกายภาพและอาชีวบำบัด
- งานป้องกันและบำบัด การติดสารเสพติด

### งานรักษาความสะอาด มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

- งานบริการรักษาความสะอาด
- งานบริการและพัฒนาระบบจัดการมูลฝอย
- งานบริหารจัดการสิ่งปฏิกูล

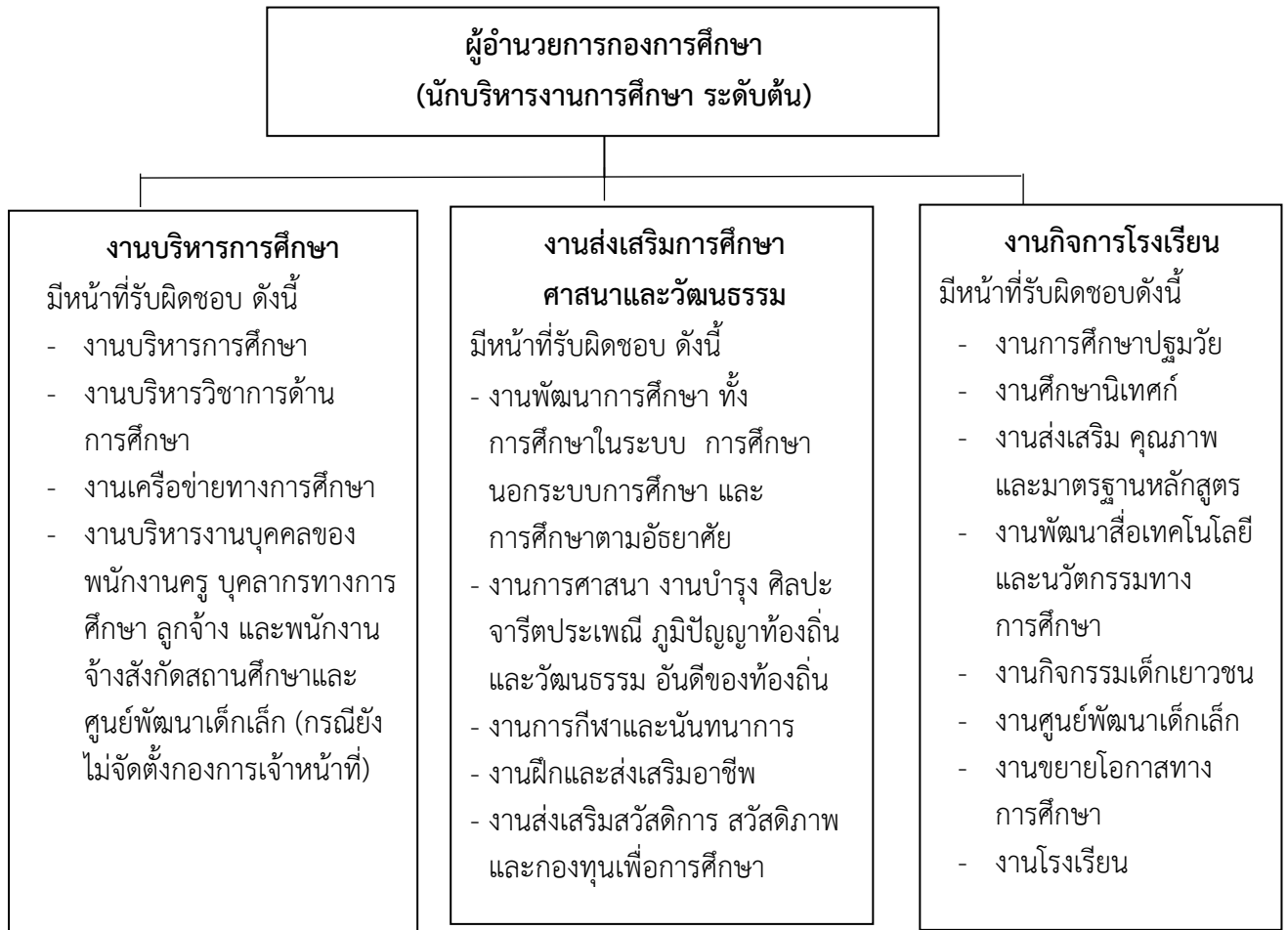
**งานป้องกันและควบคุมโรค** มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

- งานป้องกันเฝ้าระวังและ ควบคุมโรคติดต่อและโรคไม่ติดต่อ
- งานส่งเสริมป้องกันควบคุมโรค

**งานบริการสาธารณสุข** มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

- งานให้บริการด้านสาธารณสุข
- งานการแพทย์ฉุกเฉิน
- งานศูนย์บริการสาธารณสุข
- งานบริหารสาธารณสุข
- งานหลักประกันสุขภาพ
- งานมาตรฐานและคุณภาพหน่วยบริการ
- งานฟื้นฟูสมรรถภาพและจิตใจผู้ป่วย
- งานส่งเสริมสนับสนุน การพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส
- งานอาสาศัมผัสสาธารณสุข

## โครงสร้างของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม



## โครงสร้างของกองสวัสดิการสังคม

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม  
(นักบริหารงานสวัสดิการสังคม ระดับต้น)

### งานส่งเสริมสวัสดิการสังคม

มีหน้าที่ ดังนี้

- งานด้านการพัฒนาสังคม และด้านสวัสดิการสังคม
- งานพัฒนาระบบ รูปแบบ มาตรการ และวิธีการ พัฒนาสังคม การจัด สวัสดิการสังคม
- งานพัฒนาชุมชน
- งานสำรวจและจัดตั้ง คณะกรรมการชุมชน งานจัดระเบียบชุมชน

### งานสังคมสงเคราะห์

มีหน้าที่ ดังนี้

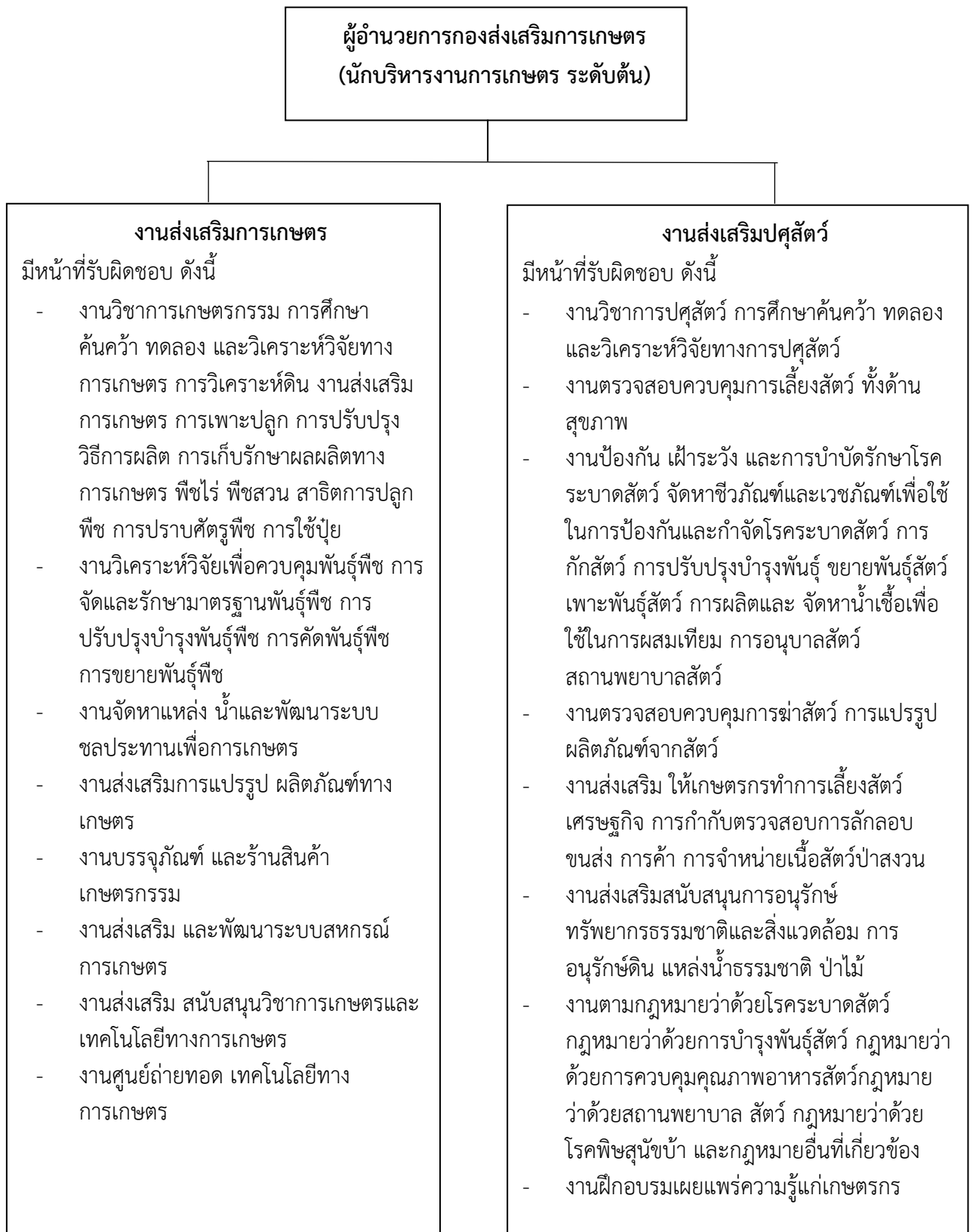
- งานพัฒนาด้านสังคมสงเคราะห์
- งานพัฒนาระบบ รูปแบบ มาตรการ และวิธีการด้านสังคม สงเคราะห์
- งานส่งเสริมสนับสนุนการจัด สวัสดิการสังคมแก่เด็ก สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ด้อยโอกาส
- งานสังคมสงเคราะห์เด็ก สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ทพพลภาพ ผู้ด้อยโอกาส ผู้ไร้ที่พึ่ง ผู้ประสบภัยพิบัติต่าง ๆ
- งานสงเคราะห์เด็ก และเยาวชน ผู้พิการทางร่างกายและสมอง
- งานสงเคราะห์เด็กและเยาวชนผู้ ถูกทอดทิ้ง เร่ร่อน ไร้ที่พึ่ง ถูกทำ ร้ายร่างกาย
- งานส่งเสริมสวัสดิภาพ เด็กและ เยาวชนที่ประพฤตินอกรีต ไม่เหมาะสมแก่วัย
- งานสงเคราะห์ครอบครัวที่ ประสบปัญหาความเดือดร้อน และเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับการ ดำเนิน ชีวิตในครอบครัว
- งานด้านจิตวิทยา
- งานจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ฯลฯ

### งานส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ

มีหน้าที่ ดังนี้

- งานส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ
- งานฝึกอบรมและเผยแพร่ความรู้ เกี่ยวกับการพัฒนาชุมชน
- งานพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี ผู้สูงอายุและผู้ด้อยโอกาส

## โครงสร้างของกองส่งเสริมการเกษตร



## โครงสร้างหน่วยตรวจสอบภายใน

### หน่วยตรวจสอบภายใน

#### งานตรวจสอบภายใน

มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

- งานจัดทำแผนการตรวจสอบ ภายในประจำปี
- งานการตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของ เอกสารการเงิน การบัญชี เอกสารการรับการเงินทุกประเภท ตรวจสอบการเก็บรักษาหลักฐานการเงิน การบัญชี งานตรวจสอบ การสรรหาพัสดุและทรัพย์สิน การเก็บรักษาพัสดุและทรัพย์สิน
- งานตรวจสอบการทำประโยชน์จากทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนตำบล
- งานตรวจสอบ ติดตามและการประเมินผลการดำเนินงานตามแผนงาน โครงการให้เป็นไปตามนโยบาย วัตถุประสงค์ และ เป้าหมายที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและประหยัด
- งานวิเคราะห์และประเมินความมีประสิทธิภาพ ประหยัด คุ่มค่า ในการใช้ทรัพยากรของส่วนราชการต่าง ๆ
- งานประเมินการควบคุม ภายในของหน่วยรับตรวจ
- งานรายงานผลการตรวจสอบภายใน

## บทที่ ๓ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

แนวคิดการบริหารจัดการความเสี่ยง (Concept of Management) หมายถึง การดำเนินงานภายใต้ยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติงานที่กำหนดไว้จะต้องเผชิญกับปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน ซึ่งการที่จะบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ได้นั้น ขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ซึ่งถือเป็นความเสี่ยงทั้งนั้น โดยผลกระทบจะมากหรือน้อยเพียงใดขึ้นอยู่กับโอกาสและความรุนแรงของปัจจัยหรือเหตุการณ์ต่างๆที่เกี่ยวข้องหรือเผชิญอยู่ ดังนั้น แนวคิดในการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในจึงได้ถูกนำมาใช้ในการเตรียมการเพื่อป้องกัน “ปัญหา” จาก “ปัจจัยเสี่ยง” ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งจะมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กรโดยรวม

**๑ การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM)** หมายถึง การบริหารความเสี่ยงโดยประสานโครงสร้างองค์กร กระบวนการ/กิจกรรม ตามภารกิจและวัฒนธรรมเข้าด้วยกัน โดยมีลักษณะที่สำคัญ ได้แก่

๑.๑. การผสมผสานและเป็นส่วนหนึ่งขององค์กรโดยการบริหารความเสี่ยงควรสอดคล้องกับภารกิจและพันธกิจ แผนยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติการ วัตถุประสงค์ การตัดสินใจและสามารถนำไปใช้กับองค์ประกอบอื่นๆในการบริหารองค์กร

๑.๒. การพิจารณาความเสี่ยงทั้งหมด โดยครอบคลุมความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ทั้งระดับโครงการระดับหน่วยย่อย งานย่อย และระดับองค์กร ในปัจจัยเสี่ยงด้านต่างๆ ได้แก่ ความเสี่ยงเกี่ยวกับกลยุทธ์ การดำเนินงาน การเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความน่าเชื่อถือขององค์กร ซึ่งความเสี่ยงอาจทำให้เกิดความเสียหาย ความไม่แน่นอนและโอกาส รวมถึงการมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย

๑.๓. การมีความคิดแบบมองไปข้างหน้า โดยบ่งชี้ความเสี่ยงอะไรที่อาจจะเกิดขึ้นบ้างและหากเกิดขึ้นจริงจะมีผลกระทบอย่างไรต่อวัตถุประสงค์เพื่อให้องค์กรได้มีการเตรียมการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.๔. การได้รับการสนับสนุนและมีส่วนร่วมโดยทุกคนในองค์กรตั้งแต่ระดับคณะกรรมการผู้บริหารระดับสูงและบุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง

พื้นฐานของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีขององค์กรควรมีองค์ประกอบของการบริหารจัดการความเสี่ยงครบถ้วน โดยจะเป็นกระบวนการที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่องและควรถูกปลูกฝังร่วมกับกิจกรรมปกติขององค์กร เพื่อให้องค์กรสามารถดำเนินการตามกลยุทธ์ที่กำหนดและบรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรต้องการได้

**๒. ความเสี่ยง (Risk)** หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร และเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติงาน

**๓. ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factors)** หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้เกิดบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน คือ

**๓.๑ ปัจจัยเสี่ยงภายนอก** คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น นโยบายรัฐบาล กฎ ระเบียบ เศรษฐกิจ การเมือง สังคม เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ

**๓.๒ ปัจจัยเสี่ยงภายใน** คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบ ข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ บุคลากร กระบวนการปฏิบัติงาน ข้อมูลระบบสารสนเทศ เครื่องมือ วัสดุอุปกรณ์

**๔.กระบวนการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Process)** เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งกระบวนการดังกล่าวนี้จะสำเร็จได้ ต้องมีการสื่อสารให้คนในองค์กรมีความรู้ความเข้าใจในเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงในทิศทางเดียวกัน ตลอดจนควรมีการจัดทำระบบสารสนเทศเพื่อใช้ในการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยง

**๕.การประเมินความเสี่ยง (Risk Management)** หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการระบุวิเคราะห์ ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิด(Likelihood) และผลกระทบ(Impact)

โอกาสที่จะเกิด(Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

ผลกระทบ(Impact) หมายถึง ขนาดของความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง

**๖.ระดับของความเสี่ยง (Risk Level)** หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาส และผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ต่ำมาก

**๗.การบริหารความเสี่ยง/การจัดการความเสี่ยง (Risk Management)** หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้อุบัติการณ์ที่จะเกิดความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี ดังนี้

**๗.๑. หลีกเลี่ยงความเสี่ยงหรือกำจัดความเสี่ยง** คือความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบ อยู่ใน ระดับต่ำซึ่งหน่วยงานสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ โดยการตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรม นั้นไป

**๗.๒. ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)** คือความเสี่ยงที่มีโอกาสและผลกระทบอยู่ใน ระดับปานกลางเป็นความเสี่ยงที่มีต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับจึงต้องยอมรับความเสี่ยงและหามาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

**๗.๓. ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง)** คือความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบ อยู่ในระดับสูงและจำเป็นต้องกำหนดแผนในการควบคุมความเสี่ยงเพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้ ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

**๗.๔. การถ่ายโอนความเสี่ยง** คือความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับสูงมากจน หน่วยงานไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้จึงยกภาระงานนั้นๆ ให้หน่วยงานอื่นบริหารจัดการแทน

**๘. การควบคุม (Control)** หมายถึง นโยบาย แนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่างๆซึ่งกระทำเพื่อลด ความเสี่ยง และทำให้การดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ แบ่งได้ ๔ ประเภท คือ

**๘.๑. การควบคุมเพื่อป้องกัน(Preventive Control)** เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อ ป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยก หน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน ฯลฯ

**๘.๒. การควบคุมเพื่อให้ตรวจสอบ (Detective Control)** เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อ ค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบสวน การวิเคราะห์ การตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง ฯลฯ

**๘.๓. การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control)** เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือ กระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดี ฯลฯ

**๘.๔. การควบคุมเพื่อแก้ไข (Corrective Control)** เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อ แก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต เช่น การ จัดเตรียมเครื่องมือดับเพลิงเพื่อช่วยลดความรุนแรงของความเสียหายให้น้อยลงหากเกิดไฟไหม้

## ๙.องค์ประกอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย ๘ องค์ประกอบ ที่มีความเกี่ยวเนื่องซึ่งกันและกัน ทั้งนี้ องค์ประกอบเหล่านี้เกิดจากการปฏิบัติงานร่วมกันของฝ่ายบริหาร ฝ่ายปฏิบัติงาน และฝ่ายสนับสนุนครอบคลุมทุกหน่วยงานในองค์กร ผสมผสานเข้ากับกลยุทธ์ในการบริหารจัดการ โดยมีความเชื่อมโยงกันในทุกระดับจากระดับองค์กรสู่ระดับฝ่ายดำเนินกิจกรรมและเป็นกระบวนการที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่องภายในองค์กร องค์ประกอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่ สภาพแวดล้อมภายในองค์กร การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย การระบุเหตุการณ์ การประเมินความเสี่ยง การตอบสนองความเสี่ยง กิจกรรมควบคุม สารสนเทศ และการสื่อสาร และการติดตามประเมินผล

### ๙.๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)

สภาพแวดล้อมภายในองค์กรเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการกำหนดทิศทางกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร สภาพแวดล้อมมีอิทธิพลต่อการกำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายขององค์กร การกำหนดกิจกรรม การบ่งชี้ ประเมินและการจัดการความเสี่ยง สภาพแวดล้อมภายในองค์กร ประกอบด้วยหลายปัจจัย เช่น วัฒนธรรมองค์กร นโยบายของผู้บริหาร แนวทาง การปฏิบัติงานบุคลากร กระบวนการทำงาน ระบบสารสนเทศ และระเบียบ เป็นต้น

สภาพแวดล้อมภายในองค์กรที่สนับสนุนการบริหารจัดการความเสี่ยงนั้นจะต้องมีวิธีการปฏิบัติที่มีความชัดเจน กำหนดเป็นมาตรฐานและมีการสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรเกิดความเข้าใจที่ตรงกันในขั้นตอนการพิจารณาเพื่อให้องค์กรมีการสร้างสภาพแวดล้อมภายในองค์กรที่เหมาะสมกับการบริหารจัดการความเสี่ยง ผู้บริหารควรพิจารณาในรายละเอียด ดังต่อไปนี้

#### ๙.๑.๑ การกำหนดค่าความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) หมายถึง ประเภทและเกณฑ์ของความเสี่ยงที่องค์กรจะยอมรับได้ เพื่อช่วยให้องค์กรบรรลุวิสัยทัศน์และภารกิจขององค์กรต้องสอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กร โดยมีความกำหนดในระดับที่ต่ำกว่าเป้าหมายที่องค์กรกำหนดไว้

#### ๙.๑.๒ กระบวนการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Process)

องค์กรควรจัดให้มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน และมีความสอดคล้องกัน เพื่อให้ทุกคนในองค์กรนำไปปฏิบัติได้ และควรทำเป็นลายลักษณ์อักษร โดยอาจอยู่ในรูปแบบคู่มือการบริหารความเสี่ยงก็ได้

#### ๙.๑.๓ วัฒนธรรมองค์กรและการกำกับดูแลของคณะกรรมการและผู้บริหาร

องค์กรให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยง ควรจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทุกระดับอย่างทั่วถึงและต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร กล่าวคือ ให้บุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมและตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งให้มีการกำหนดเจ้าของความเสี่ยง(Risk Owner) ที่จะต้องดำเนินการรับผิดชอบในการจัดการความเสี่ยงนั้นๆ นอกจากนี้ ควรมีการกำหนดผู้รับผิดชอบหลักในการพัฒนา วางระบบ และติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร

### ๙.๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)

การกำหนดนโยบายเชิงวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กรจะต้องมีความสอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน กล่าวคือ วัตถุประสงค์และเป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรจะต้องสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และทิศทางการดำเนินงานขององค์กรและวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานย่อยจะต้องสอดคล้องกับพันธกิจ/หน้าที่/เป้าประสงค์ของหน่วยงานย่อย เพื่อให้วัตถุประสงค์ในภาพรวมบรรลุเป้าหมาย ทราบขอบเขตการดำเนินงานในแต่ละระดับและสามารถวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้ครบถ้วน ดังนั้นวัตถุประสงค์จะต้องแสดงให้เห็นถึง “ผลลัพธ์” ที่องค์กรต้องการจะบรรลุ ไม่ใช่กล่าวถึง “กระบวนการ” ในการปฏิบัติงาน

การกำหนดนโยบายในเชิงวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ชัดเจนช่วยให้การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้อย่างครบถ้วน ซึ่งวัตถุประสงค์องค์กรสามารถกำหนดได้ด้วยตัวชี้วัดและเป้าหมายขององค์กร แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖ – ๒๕๗๐) แผนปฏิบัติการของหน่วยงานและอาจมีวัตถุประสงค์อื่นๆเพิ่มเติมให้ครบถ้วนสมบูรณ์มากขึ้นตามภารกิจหน้าที่ของหน่วยงาน

### ๙.๓. การระบุเหตุการณ์ (Event Identification)

การระบุเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงเป็นการค้นหาความเสี่ยงและสาเหตุหรือปัจจัยของความเสี่ยงโดยพิจารณาจากปัจจัยต่างๆทั้งภายในและภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมาย ผลลัพธ์ขององค์กรตามกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

ประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๖ ประเภท ได้แก่

๙.๓.๑) ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ กลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ สามารถจำแนกได้ ๒ ประเภท

ปัจจัยเสี่ยงภายนอกองค์กร คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น นโยบายรัฐบาล กฎ ระเบียบ เศรษฐกิจ การเมือง สังคม เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ

ปัจจัยเสี่ยงภายในองค์กร คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กรแต่สามารถส่งผลกระทบต่อหรือเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์เพื่อให้บรรลุเป้าหมาย ได้แก่ โครงสร้างองค์กร สภาพการเงิน กระบวนการ และวิธีปฏิบัติ ความเพียงพอของข้อมูลและเทคโนโลยี สำหรับการให้บริการ กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องภายในองค์กร เป็นต้น

๙.๓.๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk : O) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ เช่น การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงาน โดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน ไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๙.๓.๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งจากปัจจัยภายใน เช่น การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้อง เบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน จัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสม สอดคล้องกับการดำเนินงาน การทุจริตในการเบิกจ่าย และจากผลกระทบของปัจจัยภายนอก เช่น การโอนจัดสรรงบประมาณ การจัดเก็บรายได้ ข้อยกเว้นเกี่ยวกับการรายงานทางการเงิน และอุปสรรคของระเบียบกฎหมาย ที่ไม่ชัดเจน อันนำไปสู่การตรวจสอบหักล้างจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ป.ป.ช. คลังจังหวัด กรมบัญชีกลาง

๙.๓.๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk : C) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ เช่น ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎหมาย ระเบียบที่มีอยู่ ไม่เหมาะสม ไม่มีความชัดเจน หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๙.๓.๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risk : T) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๙.๓.๖) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risk : R) หมายถึง ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

#### ๙.๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

เป้าหมายของการประเมินความเสี่ยง คือ การบ่งบอกค่าความรุนแรงของความเสี่ยง(หรือปัจจัยเสี่ยง) เพื่อกำหนดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงแล้วนำไปสู่การจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง จะพิจารณาใน ๒ มิติ ได้แก่ โอกาสที่จะเกิด(Likelihood)และผลกระทบ(Impact) เพื่อประเมินว่าแต่ละความเสี่ยงมีโอกาที่จะเกิดมากน้อยเพียงใด และหากเกิดขึ้นแล้วส่งผลกระทบรุนแรงเพียงใด

โอกาสที่จะเกิด(Likelihood) หมายถึง ความเป็นไปได้ในรูปแบบต่างๆ เช่น ความถี่ ผลลัพธ์ รวมถึงโอกาสของการเกิดความเสียหาย ที่ความเสี่ยงอาจจะเกิดขึ้นและอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมาย และวัตถุประสงค์ นอกจากนี้ ยังอาจเป็นตัวชี้วัดนำของความเสี่ยงนั้น ทั้งนี้ การประเมินโอกาสที่แต่ละความเสี่ยงจะเกิดขึ้น อาจพิจารณาจากสถิติการเกิดเหตุการณ์ในอดีตและปัจจุบัน (เช่น จำนวนการเกิดขึ้นจากสาเหตุของความเสี่ยง ความถี่ในการเกิดขึ้นของความเสี่ยง)ความถี่หรือโอกาสที่เกิดขึ้น ทุกวัน/ทุกเดือน/ทุกปี ยิ่งความถี่มากความเสี่ยงจะยิ่งสูง

ดังนั้น จึงอาจต้องใช้การคาดการณ์ล่วงหน้าในอนาคต การวิเคราะห์ความเสี่ยงภายใต้สถานการณ์ที่เป็นไปได้ทั้งหมด(Scenario Analysis) การศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมจากหน่วยงานอื่นหรือจากผู้เชี่ยวชาญ

ผลกระทบ(Impact) หมายถึง ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นเมื่อความเสี่ยงเกิดขึ้น หรืออาจเป็นตัวชี้วัดของความเสี่ยงนั้น การประเมินผลกระทบเป็นการคาดการณ์มูลค่าของความรุนแรงและความเสียหาย โดยอาศัยปัจจัยประกอบหลายปัจจัย เช่น มูลค่าความสูญเสียในอดีต ขนาดของความสูญเสียที่หน่วยงานสามารถรองรับได้โดยไม่ทำให้เกิดการหยุดชะงัก การประเมินผลกระทบอาจพิจารณาตามประเภทของความเสียหาย

โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้กำหนดหลักเกณฑ์การให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดขึ้น และระดับความรุนแรงของผลกระทบ ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก

**เกณฑ์การพิจารณาโอกาสในการเกิดความเสี่ยง** หน่วยงานอาจจัดระดับของการเกิดความเสี่ยง ๕ ระดับ ดังนี้

| ระดับ | โอกาสที่จะเกิด | คำอธิบาย                               |                    |
|-------|----------------|----------------------------------------|--------------------|
|       |                | เชิงคุณภาพ                             | เชิงปริมาณ         |
| ๕     | สูงมาก         | มีโอกาสในการเกิดความเสี่ยงสูงมาก       | ตั้งแต่ ๕ ครั้ง/ปี |
| ๔     | สูง            | มีโอกาสในการเกิดความเสี่ยงสูงหรือบ่อยๆ | ๔ ครั้ง/ปี         |
| ๓     | ปานกลาง        | มีโอกาสในการเกิดความเสี่ยงเป็นบางครั้ง | ๓ ครั้ง/ปี         |
| ๒     | น้อย           | มีโอกาสในการเกิดความเสี่ยงนานๆครั้ง    | ๒ ครั้ง/ปี         |
| ๑     | น้อยมาก        | แทบไม่มีโอกาสในการเกิดความเสี่ยงสูงเลย | ๑ ครั้ง/ปี         |

**เกณฑ์การพิจารณาความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยง** หน่วยงานอาจจัดระดับของการเกิดความเสี่ยง ๕ ระดับ ดังนี้

##### ๑. กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบด้านกลยุทธ์

| ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง |         |                                            |
|-------------------------------------|---------|--------------------------------------------|
| ระดับ                               | ผลกระทบ | คำอธิบาย                                   |
| ๕                                   | สูงมาก  | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก |
| ๔                                   | สูง     | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง    |
| ๓                                   | ปานกลาง | มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กร      |
| ๒                                   | น้อย    | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย      |
| ๑                                   | น้อยมาก | แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเลย     |

๒. กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อกระบวนการดำเนินงาน

| ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง |         |                                           |
|-------------------------------------|---------|-------------------------------------------|
| ระดับ                               | ผลกระทบ | คำอธิบาย                                  |
| ๕                                   | สูงมาก  | มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานรุนแรงมาก |
| ๔                                   | สูง     | มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานรุนแรง    |
| ๓                                   | ปานกลาง | มีการชะงักอย่างมีนัยสำคัญต่อการทำงาน      |
| ๒                                   | น้อย    | มีผลกระทบเล็กน้อยต่อการทำงาน              |
| ๑                                   | น้อยมาก | ไม่มีการชะงักของกระบวนการทำงาน            |

๓. กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อการเงิน

๓.๑ กรณีความรุนแรงที่สามารถวัดเป็นตัวเงินได้

| ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง |         |                                            |
|-------------------------------------|---------|--------------------------------------------|
| ระดับ                               | ผลกระทบ | คำอธิบาย                                   |
| ๕                                   | สูงมาก  | มากกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท                        |
| ๔                                   | สูง     | มากกว่า ๑๐๐,๐๐๐ บาท แต่ไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท |
| ๓                                   | ปานกลาง | มากกว่า ๕๐,๐๐๐ บาท แต่ไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท  |
| ๒                                   | น้อย    | มากกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท แต่ไม่เกิน ๕๐,๐๐๐ บาท   |
| ๑                                   | น้อยมาก | ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท                         |

๓.๒ กรณีความรุนแรงที่ไม่สามารถวัดเป็นตัวเงินได้

| ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง |         |                                                           |
|-------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------|
| ระดับ                               | ผลกระทบ | คำอธิบาย                                                  |
| ๕                                   | สูงมาก  | มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันต์ มีการบาดเจ็บถึงเสียชีวิต |
| ๔                                   | สูง     | มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน   |
| ๓                                   | ปานกลาง | มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน  |
| ๒                                   | น้อย    | มีการสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร มีการบาดเจ็บรุนแรง           |
| ๑                                   | น้อยมาก | มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย ไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง       |

๔. กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อการใช้งานตามกฎหมายและกฎระเบียบ

| ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง |         |                                                                  |
|-------------------------------------|---------|------------------------------------------------------------------|
| ระดับ                               | ผลกระทบ | คำอธิบาย                                                         |
| ๕                                   | สูงมาก  | มีบุคลากรในสังกัดถูกดำเนินการทางวินัยร้ายแรง(ปลดออก/ไล่ออก)      |
| ๔                                   | สูง     | มีบุคลากรในสังกัดถูกดำเนินการทางวินัยไม่ร้ายแรง(ลดขั้นเงินเดือน) |
| ๓                                   | ปานกลาง | มีบุคลากรในสังกัดถูกดำเนินการทางวินัยไม่ร้ายแรง(ตัดเงินเดือน)    |
| ๒                                   | น้อย    | มีบุคลากรในสังกัดถูกดำเนินการทางวินัยไม่ร้ายแรง(ภาคทัณฑ์)        |
| ๑                                   | น้อยมาก | แทบไม่มีบุคลากรในสังกัดดำเนินการทางวินัย                         |

๕. กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

| ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง |         |                                          |
|-------------------------------------|---------|------------------------------------------|
| ระดับ                               | ผลกระทบ | คำอธิบาย                                 |
| ๕                                   | สูงมาก  | มีผลกระทบต่อฐานข้อมูลองค์กรในระดับสูงมาก |
| ๔                                   | สูง     | มีผลกระทบต่อฐานข้อมูลขององค์กรในระดับสูง |
| ๓                                   | ปานกลาง | มีผลกระทบต่อฐานข้อมูลบางอย่างขององค์กร   |
| ๒                                   | น้อย    | มีผลกระทบต่อฐานข้อมูลขององค์กรเล็กน้อย   |
| ๑                                   | น้อยมาก | แทบไม่มีผลกระทบต่อฐานข้อมูลขององค์กรเลย  |

๖. กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านความน่าเชื่อถือต่อองค์กร

| ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง |         |                                                       |
|-------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------|
| ระดับ                               | ผลกระทบ | คำอธิบาย                                              |
| ๕                                   | สูงมาก  | มีการเผยแพร่ข่าวทางสถานีโทรทัศน์                      |
| ๔                                   | สูง     | มีการเผยแพร่ข่าวทางสื่อสิ่งพิมพ์                      |
| ๓                                   | ปานกลาง | มีการเผยแพร่ข่าวผ่านทางสื่อสังคมออนไลน์               |
| ๒                                   | น้อย    | มีการเผยแพร่ข่าวที่รับรู้ในองค์กรและชุมชนภายในพื้นที่ |
| ๑                                   | น้อยมาก | มีการเผยแพร่ข่าวที่รับรู้กันเฉพาะภายในองค์กร          |

การคำนวณระดับความเสี่ยงหรือการจัดลำดับความเสี่ยง

เป็นการประเมินระดับความรุนแรงความเสี่ยง หลังจากที่เราได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้วจะต้องนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลต่อการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม ที่หน่วยงานรับผิดชอบเพื่อกำหนดกิจกรรมการควบคุมแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่ประเมินได้ตามตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยจัดเรียงลำดับจากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และเลือกความเสี่ยงสูงและสูงมากมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยต้องกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา

การกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา

| ระดับความเสี่ยง | ระดับคะแนนความเสี่ยง | แทนด้วยแถบสี                                                                        | คำอธิบายการบริหารความเสี่ยง                                                                                    |
|-----------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| สูงมาก          | ๑๖ – ๒๕<br>(สีแดง)   |  | ระดับความเสี่ยงที่เกินระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้อย่างมาก ต้องบริหารความเสี่ยงเร่งด่วน                   |
| สูง             | ๙ – ๑๕<br>(สีส้ม)    |  | ระดับความเสี่ยงที่องค์กรไม่สามารถยอมรับได้จำเป็นต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้                 |
| ปานกลาง         | ๕ – ๘<br>(สีเหลือง)  |  | ระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ แต่ต้องมีการเฝ้าระวัง อาจมีการปรับปรุง การควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น |
| ต่ำ             | ๑ – ๔<br>(สีเขียว)   |  | ระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ ไม่ต้องบริหารความเสี่ยง                                                      |

ระดับของความเสียหายที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง(Likelihood)และผลกระทบของความเสี่ยง(Impact) ที่ประเมินได้ จะนำมาจัดเรียงลำดับจากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ในรูปแบบของแผนภูมิความเสี่ยง(Risk Profile) และให้นำความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง ที่อยู่ในระดับของความเสียหาย สูง และสูงมาก มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

Risk Assessment Matrix

| ผลกระทบ/ความรุนแรง (Impact) | ๕ | ๑๐ | ๑๕ | ๒๐ | ๒๕ | สูงมาก |                                     |
|-----------------------------|---|----|----|----|----|--------|-------------------------------------|
|                             | ๔ | ๘  | ๑๒ | ๑๖ | ๒๐ |        |                                     |
|                             | ๓ | ๖  | ๙  | ๑๒ | ๑๕ |        | สูง                                 |
|                             | ๒ | ๔  | ๖  | ๘  | ๑๐ |        | ปานกลาง                             |
|                             | ๑ | ๑  | ๒  | ๓  | ๔  |        | ๕                                   |
|                             |   | ๑  | ๒  | ๓  | ๔  | ๕      | โอกาสเกิด/ความเป็นไปได้(Likelihood) |

\*\*\* ค่าความเสี่ยง = ค่าระดับของโอกาสที่จะเกิด X ค่าระดับของผลกระทบ

**๙.๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)** เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยงหรือการกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง (Risk Management) การกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง มุ่งเน้นให้องค์กรสามารถบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยการกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยงสามารถทำได้หลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ เพื่อลดระดับผลกระทบความเสี่ยง แบ่งได้ ๔ แนวทาง ดังนี้

๙.๕.๑. หลีกเสี่ยงความเสี่ยงหรือกำจัดความเสี่ยง คือความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับต่ำ ซึ่งหน่วยงานสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ โดยการตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรม นั้นไป

๙.๕.๒. ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม) คือความเสี่ยงที่มีโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับปานกลางเป็นความเสี่ยงที่มีต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับจึงต้องยอมรับ ความเสี่ยงและหามาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๙.๕.๓. ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง) คือความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับสูงและจำเป็นต้องกำหนดแผนในการควบคุมความเสี่ยงเพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้ลดลงให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้

๙.๕.๔. การถ่ายโอนความเสี่ยง คือความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับสูงมากจนหน่วยงานไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้จึงยกภารกิจนั้นๆ ให้หน่วยงานอื่นบริหารจัดการแทน

## ๙.๖ กิจกรรมควบคุม (Control Activities)

กิจกรรมควบคุม คือ นโยบายและกระบวนการปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อนโยบายขององค์กร เนื่องจากแต่ละองค์กรมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเทคนิคการนำไปปฏิบัติเป็นของเฉพาะองค์กร ดังนั้นกิจกรรมการควบคุมจึงมีความแตกต่างกัน ซึ่งอาจแบ่งได้เป็น ๔ ประเภท คือ

๙.๖.๑ การควบคุมเพื่อป้องกัน(Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน ฯลฯ

๙.๖.๒ การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ(Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง ฯลฯ

๙.๖.๓ การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดี ฯลฯ

๙.๖.๔ การควบคุมเพื่อแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต เช่น การจัดเตรียมเครื่องมือดับเพลิงเพื่อช่วยลดความรุนแรงของความเสียหายให้น้อยลงหากเกิดไฟไหม้

ทั้งนี้ ในการดำเนินการควบคุมต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนกับผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับด้วย โดยกิจกรรมการควบคุมควรมีองค์ประกอบดังนี้

๑) วิธีการดำเนินงาน (ขั้นตอน, กระบวนการ)

๒) การกำหนดบุคลากรภายในองค์กรเพื่อรับผิดชอบการควบคุมนั้น ซึ่งควรมีความรับผิดชอบดังนี้

- พิจารณาประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน
- พิจารณาการปฏิบัติเพิ่มเติมที่จำเป็น เพื่อเพิ่มประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยง

๓) กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของงาน

## ๙.๗. สารสนเทศและการสื่อสาร(Information and Communication)

องค์กรควรกำหนดให้มีสารสนเทศและการสื่อสารที่สนับสนุนการบริหารจัดการความเสี่ยง ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับองค์กรทั้งจากแหล่งข้อมูลภายในองค์กรและภายนอกองค์กรควรต้องได้รับการบันทึกและสื่อสารอย่างเหมาะสม โดยเฉพาะข้อมูลสนับสนุนที่มีความสำคัญเกี่ยวกับการบ่งชี้ ประเมิน และการตอบสนองต่อความเสี่ยงเพื่อให้องค์กรสามารถตอบสนองต่อความเสี่ยงได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ เนื่องจากความตระหนักในความเสี่ยงและการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพเป็นปัจจัยสำคัญประการหนึ่งของความสำเร็จในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร การสื่อสารที่ไม่เพียงพอหรือขาดประสิทธิภาพจะทำให้เกิดความล้มเหลวในการสร้างการยอมรับนโยบายและกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ผู้บริหารจึงควรมีการวางแผนการสร้างความรู้ความตระหนักเรื่องความเสี่ยงให้กับองค์กร เช่น อาจมีการแถลงการณ์ที่ชัดเจนเกี่ยวกับนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรและการมอบหมายอำนาจหน้าที่ที่ชัดเจน เป็นต้น

## ๙.๘. การติดตามผล (Monitoring)

หลังจากจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแล้วจะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยงรวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุตามวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการจัดการความเสี่ยง

ใดที่มีประสิทธิภาพควรดำเนินการต่อเนื่องและวิธีการจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยนและนำผลการติดตามดังกล่าวรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบ โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ ดังนี้

๙.๘.๑ ติดตามเป็นรายไตรมาส (Separate Monitoring) เป็นการติดตามตามกรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น รายไตรมาส ทุก ๖ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๙.๘.๒ การติดตามผลระหว่างปฏิบัติงาน(Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆตามปกติของหน่วยงาน

## บทที่ ๔ แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก แบ่งออกเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก แบ่งออกเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

**ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา** ประกอบด้วย

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล จรเข้มมาก
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินโอกาสและผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง
- ๔) จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และสูงมาก รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล จรเข้มมาก
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินโอกาสและผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง
- ๔) จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และสูงมาก รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง

อยู่ในระดับปานกลาง

๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบล  
จรเข้มากทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้

- ๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
- ๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

**ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน**

- ๑) ทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงปีที่ผ่านมา
- ๒) พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- ๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- ๔) พัฒนาขีดความสามารถพนักงานส่วนตำบลในการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

- ๑) ทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงปีที่ผ่านมา
- ๒) พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- ๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- ๔) พัฒนาขีดความสามารถพนักงานส่วนตำบลในการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

**๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง**  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

องค์การบริหารส่วนตำบลจระเข้มาก แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

- |                                          |               |
|------------------------------------------|---------------|
| ๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก     | ประธานกรรมการ |
| ๒) รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก  | กรรมการ       |
| ๓) หัวหน้าสำนักปลัด                      | กรรมการ       |
| ๔) ผู้อำนวยการกองคลัง                    | กรรมการ       |
| ๕) ผู้อำนวยการกองช่าง                    | กรรมการ       |
| ๖) ผู้อำนวยการกองการศึกษา                | กรรมการ       |
| ๗) ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม          | กรรมการ       |
| ๘) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ       |
| ๙) ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร        | กรรมการ       |

- |                                     |                            |
|-------------------------------------|----------------------------|
| ๑๐) หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ             | กรรมการและเลขานุการ        |
| ๑๑) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน        | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๒) ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน | ผู้ช่วยเลขานุการ           |

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง

สำหรับหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

- ๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
- ๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

### ๓. การคัดเลือกโครงการในการวิเคราะห์เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกโครงการในการวิเคราะห์ความเสี่ยงโดยให้สำนัก/กอง พิจารณาคัดเลือกโครงการในการวิเคราะห์ดังนี้

๑. เป็นโครงการ/กิจกรรมที่บรรลุเป้าหมายภายใต้กรอบการประเมินผลการปฏิบัติราชการ

๒. เป็นโครงการ/กิจกรรมที่ได้รับงบประมาณจากงบประมาณรายจ่ายประจำปี/หรือได้รับงบประมาณ ภายนอก

๓. เป็นโครงการ/กิจกรรมที่ดำเนินการแล้วเกิดเป็นผลผลิตหรือบริการที่ส่งผลต่อผู้มีส่วนได้เสีย

๔. เป็นโครงการ/กิจกรรมที่ปรากฏในแผนพัฒนาท้องถิ่น

| หลักเกณฑ์ |                              | เกณฑ์คะแนนพิจารณา                                     |                                                                        |                                                                       |
|-----------|------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
|           |                              | ๑                                                     | ๒                                                                      | ๓                                                                     |
| ก         | เป้าหมาย (ผลผลิต) ของโครงการ | เชิงปริมาณ                                            | เชิงคุณภาพ                                                             | เชิงปริมาณและ เชิงคุณภาพ                                              |
|           | ความสอดคล้องกับ ยุทธศาสตร์   | ไม่อยู่ภายใต้ยุทธศาสตร์ องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก | -                                                                      | อยู่ภายใต้ยุทธศาสตร์ องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก                    |
| ข         | จำนวนงบประมาณ                | ได้รับงบประมาณไม่เกิน ๓๐๐,๐๐๐ บาท                     | ได้รับงบประมาณเกินกว่า ๓๐๐,๐๐๐ บาท แต่ไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท              | ได้รับงบประมาณเกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท                                        |
|           | งบประมาณ                     | ไม่ได้รับงบประมาณ                                     | -                                                                      | ได้รับงบประมาณ                                                        |
| ค         | ผู้รับบริการ                 | เป็นผู้รับบริการภายใน สำนัก/กอง                       | เป็นผู้รับบริการภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก(ระหว่าง สำนัก/กอง) | เป็นผู้รับบริการ ภายนอก องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก (ประชาชนทั่วไป) |

#### วิธีดำเนินการ

๑. ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง พิจารณาคัดเลือกโครงการที่ระบุในแผนพัฒนาท้องถิ่น ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย และแผนการดำเนินงาน และมีผลดำเนินการบรรลุเป้าหมายตามเกณฑ์ที่กำหนดนำมาคัดเลือกตาม แบบฟอร์มที่ ๑ : แบบพิจารณาคัดเลือกโครงการ พร้อม อธิบายหลักเกณฑ์การคัดเลือกในตารางที่แนบท้ายแบบฟอร์มที่ ๑

๒. ในกรณีที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง พิจารณาแล้วเห็นว่าเกณฑ์คะแนนการพิจารณาตามที่ระบุในข้อ ๑ ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มากกำหนด ยังไม่สามารถนำไปเป็นเกณฑ์คะแนนพิจารณาได้ เนื่องจากเห็นว่าหลักเกณฑ์ของโครงการที่รับผิดชอบมีลักษณะเฉพาะ ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์คะแนนขึ้นใหม่ โดยยึดหลักการกำหนดเกณฑ์คะแนนใน ๓ ระดับ เพื่อให้สามารถเปรียบเทียบคะแนนเพื่อคัดเลือกโครงการได้

๓. ในกรณีที่ผลการคัดเลือกโครงการมีคะแนนเท่ากัน ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง พิจารณาคัดเลือกโครงการตามมติที่ประชุม และเป็นไปตามข้อกำหนด ดังนี้

๓.๑ ทุกสำนัก/กอง คัดเลือกโครงการ/กิจกรรม ไม่เกิน ๑ โครงการ/กิจกรรมต่อยุทธศาสตร์ยกเว้นไม่มีโครงการ/กิจกรรมในยุทธศาสตร์อื่น

๓.๒ โครงการ/กิจกรรมรวมภายในสำนัก/กอง ไม่เกิน ๓ โครงการ/กิจกรรมต่อสำนัก/กอง

## ๔. การระบุเหตุการณ์ (Event Identification)

### วิธีดำเนินการ

๑. ให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง ร่วมกันนำโครงการ/กิจกรรมที่ผ่านการพิจารณาคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม นำมาระบุเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงเป็นการค้นหาความเสี่ยงและสาเหตุหรือปัจจัยของความเสี่ยงโดยพิจารณาจากปัจจัยต่างๆทั้งภายในและภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายผลลัพธ์ขององค์กรตามกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

## ๕. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

### วิธีดำเนินการ

๑. ให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง ประเมินความเสี่ยงในแต่ละปัจจัยลงในแบบฟอร์มที่ ๒ : แบบวิเคราะห์ ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการ

๒. ในกรณีที่คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง พิจารณาแล้วเห็นว่าเกณฑ์การประเมินมาตรฐานตามที่ระบุในหน่วยที่ ๓ ข้อ ๙.๔ ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก กำหนด ยังไม่สามารถนำไปเป็นเกณฑ์เพื่อประเมินความเสี่ยงได้ เนื่องจากเห็นว่าความเสี่ยงหรือ ปัจจัยของโครงการที่รับผิดชอบมีลักษณะเฉพาะ และไม่สามารถนำเกณฑ์การประเมินมาตรฐานไปประเมินได้ ให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ขึ้นใหม่ โดยยึดหลักการกำหนดเกณฑ์ประเมิน ใน ๕ ระดับ ตามเกณฑ์มาตรฐาน เพื่อให้สามารถนำไปเทียบเคียงในการจัดอันดับ ความเสี่ยงในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มากได้ รวมถึงการกำหนดแนวทาง การตอบสนองความเสี่ยง ต่อไป

## ๖. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

### วิธีดำเนินการ

คณะทำงานกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยงหรือการกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง (Risk Management) การกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง มุ่งเน้นให้องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มากสามารถบริหารความเสี่ยงให้ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยการกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยงสามารถทำได้หลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ เพื่อลดระดับผลกระทบความเสี่ยง แบ่งได้ ๔ แนวทาง ดังนี้

๖.๑. หลีกเลี่ยงความเสี่ยงหรือกำจัดความเสี่ยง คือความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับต่ำซึ่งหน่วยงานสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ โดยการตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมนั้นไป

๖.๒. ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม) คือความเสี่ยงที่มีโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับปานกลางเป็นความเสี่ยงที่มีต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับจึงต้องยอมรับความเสี่ยงและหามาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๖.๓. ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง) คือความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบ อยู่ในระดับสูงและจำเป็นต้องกำหนดแผนในการควบคุมความเสี่ยงเพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๖.๔. การถ่ายโอนความเสี่ยง คือความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับสูงมากจนหน่วยงานไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้จึงยกภารกิจนั้นๆ ให้หน่วยงานอื่นบริหารจัดการแทน

## ๗. การกำหนดกิจกรรมเพื่อควบคุมหรือลดความเสี่ยง

### วิธีดำเนินการ

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง ระบุแนวทางการตอบสนองความเสี่ยงในแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้คณะทำงานกำหนดกิจกรรมเพื่อควบคุมหรือลดความเสี่ยงที่อยู่ระดับสูง และสูงมาก ให้ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้และสามารถปฏิบัติได้จริง รวมทั้งพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่าย และต้นทุนที่ต้องใช้ในการดำเนินมาตรการและแผนปฏิบัติการเปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับ

## ๘. กิจกรรมการบริหารความเสี่ยง

ให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง จัดทำแผนปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง ของสำนัก/กอง ตามรูปแบบที่กำหนด แล้วจัดส่งข้อมูลให้กองยุทธศาสตร์และงบประมาณเพื่อทำการประมวลข้อมูล และจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเสนอคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มากเพื่อพิจารณาต่อไป

### วิธีดำเนินการ

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง นำผลการประเมินความเสี่ยงจากแบบฟอร์มที่ ๒ การกำหนดมาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง ที่ต้องใช้กลยุทธ์ควบคุมความเสี่ยง และ การถ่ายโอนความเสี่ยง นำมาระบุระยะเวลา งบประมาณ ผลผลิต/ผลลัพธ์ และผู้รับผิดชอบ ในแบบฟอร์มที่ ๓: แผนการจัดการความเสี่ยง ให้ครบถ้วนแล้วส่งผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงของหน่วยงาน ตั้งแต่แบบฟอร์ม ที่ ๑ ถึง แบบฟอร์มที่ ๓ ส่งให้งานยุทธศาสตร์และงบประมาณภายในเวลาที่กำหนด

## ๙. ติดตามผลและเฝ้าระวังความเสี่ยงต่างๆ

### วิธีดำเนินการ

เมื่อทุกสำนัก/กอง ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไประยะหนึ่งแล้ว จะต้องรายงานผลการดำเนินงานในรอบ ๑๒ เดือน พร้อมทั้งนำมาวิเคราะห์และสรุปผลรวมถึงระบุปัญหาและอุปสรรคตามแบบฟอร์ม ๔ :แบบรายงานการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อนำไปแก้ไขปรับปรุงในปีงบประมาณถัดไป แล้วเสนอต่อคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบหรือข้อเสนอแนะและนำเสนอองค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มากเพื่อโปรดทราบต่อไป

## ๑๐. การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง จะต้องจัดทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำต่อผู้บริหารท้องถิ่น (แบบ บส.๑-๕) เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล วางมาตรการหรือกลไก ความคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติมเพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้องค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

## ๑๑. การทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกขั้นตอนเพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

## บทที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

### ๑. วิเคราะห์ การประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม เพื่อนำมาดำเนินการประเมิน โอกาสและผลกระทบ ดังนี้

- เป็นโครงการ/กิจกรรม ที่ได้รับงบประมาณภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ตามแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖ – ๒๕๗๐), ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
- เป็นโครงการ/กิจกรรม ในภารกิจหลักที่องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มากดำเนินการ เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมายภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ที่กำหนดไว้ในแผนพัฒนาตำบล
- เป็นโครงการ/กิจกรรมที่ดำเนินการแล้วเกิดเป็นผลผลิตหรือบริการที่ส่งผลต่อผู้มีส่วนได้เสีย

### โครงการ/กิจกรรม ตามยุทธศาสตร์ที่คัดเลือกเพื่อประเมินความเสี่ยง

| ยุทธศาสตร์การพัฒนา                   | รหัสความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม                                                                                                                                      |
|--------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ด้านเมื่องน่าอยู่และคุณภาพชีวิตที่ดี | ๐๑             | การบังคับใช้ข้อบัญญัติขององค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก(สำนักปลัด)                                                                                    |
|                                      | ๐๒             | โครงการช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นกรณีเี่ยวยาและฟื้นฟู(สำนักปลัด)                                                     |
|                                      | ๐๓             | โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษา(กองศึกษาฯ)                                                                                               |
|                                      | ๐๔             | โครงการฝึกอบรมอาชีพระยะสั้น(กองสวัสดิการฯ)                                                                                                           |
|                                      | ๐๕             | โครงการพัฒนาศรีกั๊ววิถีเศรษฐกิจพอเพียง(กองสวัสดิการฯ)                                                                                                |
|                                      | ๐๖             | โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กบ้านโคกธาตุ หมู่ที่ ๘ (กองช่าง)                                                                                   |
|                                      | ๐๗             | การติดตั้ง ปรับปรุง ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ(กองช่าง)                                                                                                     |
|                                      | ๐๘             | การขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลงอาคาร(กองช่าง)                                                                                                            |
|                                      | ๐๙             | โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธาน ศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จพะเจ้าลูกเธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี (กองสาธารณสุขฯ) |
|                                      | ๑๐             | โครงการสืบสานพระราชปณิธานสมเด็จพระเจ้าน้องนางเธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี (กองสาธารณสุขฯ)                                              |
| ด้านพัฒนาการท่องเที่ยวและกีฬา        | ๑๑             | โครงการเทศกาล “ข้าวมะลิหอม ปลาจ่อมกึ่ง ชมทุ่งนก ประโคนชัย” (กองศึกษาฯ)                                                                               |
|                                      | ๑๒             | โครงการแข่งขันกีฬาจรเข้มากเกมส์(กองศึกษาฯ)                                                                                                           |
| ด้านการพัฒนาเกษตรกรรมและอุตสาหกรรม   | ๑๓             | โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริ (กองการเกษตรฯ)                                                                                   |
|                                      | ๑๔             | โครงการฝึกอบรมส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง(กองการเกษตรฯ)                                                                        |
| ด้านการพัฒนาขีดสมรรถนะองค์กร         | ๑๕             | กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้(กองคลัง)                                                                                                                 |
|                                      | ๑๖             | กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ(กองคลัง)                                                                                           |
|                                      | ๑๗             | กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักปลัด/แต่ละกอง (ยกเว้นกองช่างและกองการศึกษาฯ)                                                                         |

## ๒. วิเคราะห์ การประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง ของแต่ละสำนัก/กอง

- กองช่าง
- กองสาธารณสุข
- กองส่งเสริมการเกษตร
- กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
- สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
- กองสวัสดิการสังคม
- กองคลัง

การวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงของกองช่าง  
องค์การบริหารส่วนตำบลจระเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

แบบวิเคราะห์ ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการ  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

ความเสี่ยง ประเด็นยุทธศาสตร์ : ด้านเมืองน่าอยู่และคุณภาพที่ดี  
โครงการ/กิจกรรม : โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กบ้านโคกธาตุ หมู่ที่ ๘  
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การคมนาคมมีความสะดวกมากขึ้น  
เป้าหมาย : ถนนกว้าง ๕ เมตร ยาว ๗๖๙ เมตร หนา ๐.๑๕ เมตร หรือมีพื้นที่ไม่น้อยกว่า ๓,๘๔๕ ตารางเมตร  
ผู้รับผิดชอบ : กองช่าง

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม                           | ประเภทความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                 | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                     | กลยุทธ์ที่ใช้ในการ<br>จัดการความเสี่ยง |
|------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|---------------------|----------------------------------------|
|                                                                  |                  |                              | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับความ<br>เสี่ยง |                                        |
| โครงการก่อสร้างถนน<br>คอนกรีตเสริมเหล็กบ้านโคก<br>ธาตุ หมู่ที่ ๘ | ด้านการดำเนินการ | การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผน | ๒                    | ๔       | ๘                       | ปานกลาง             | ยอมรับความเสี่ยง                       |

แบบวิเคราะห์ ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการ  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

ความเสี่ยง ประเด็นยุทธศาสตร์ : ด้านเมืองน่าอยู่และคุณภาพที่ดี  
โครงการ/กิจกรรม : การติดตั้ง ปรับปรุง ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ  
วัตถุประสงค์ : เพื่อพัฒนา ก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษา ระบบงานด้านคมนาคม สาธารณูปโภค สาธารณูปการ  
เป้าหมาย : ตำบลจรเข้มากทั้ง ๑๘ หมู่บ้าน  
ผู้รับผิดชอบ : กองช่าง

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม     | ประเภทความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                                          | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                     | กลยุทธ์ที่ใช้ในการ<br>จัดการความเสี่ยง |
|--------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|---------------------|----------------------------------------|
|                                            |                  |                                                                                       | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับความ<br>เสี่ยง |                                        |
| การติดตั้ง ปรับปรุง<br>ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ | ด้านการดำเนินการ | - การติดตั้งซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะมีความ<br>ล่าช้า<br>- ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ | ๓                    | ๓       | ๙                       | สูง                 | ควบคุมความเสี่ยง                       |

แบบวิเคราะห์ ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการ  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

ความเสี่ยง ประเด็นยุทธศาสตร์ : ด้านการพัฒนาขีดสมรรถนะองค์กร

โครงการ/กิจกรรม : การขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลงอาคาร

วัตถุประสงค์ : เพื่อขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลงอาคารในพื้นที่

เป้าหมาย : ตัวบ่งชี้ครบถ้วนทั้ง ๑๘. หน่วยงาน

ผู้รับผิดชอบ : กองช่าง

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม | ประเภทความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                                                            | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                     | กลยุทธ์ที่ใช้ในการ<br>จัดการความเสี่ยง |
|----------------------------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|---------------------|----------------------------------------|
|                                        |                  |                                                                                                         | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับความ<br>เสี่ยง |                                        |
| การขออนุญาตก่อสร้าง/<br>ตัดแปลงอาคาร   | ด้านการดำเนินการ | - ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารเพื่อดำเนินการ<br>ก่อสร้าง/ตัดแปลงอาคารไม่ครบถ้วนทำให้<br>การออกใบอนุญาตล่าช้า | ๓                    | ๓       | ๙                       | สูง                 | ควบคุมความเสี่ยง                       |

การวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงของกองสาธารณสุข  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

แบบวิเคราะห์ ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการ  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

ความเสี่ยง ประเด็นยุทธศาสตร์ : ด้านเมื่องน้ำอยู่และคุณภาพที่ดี

โครงการ/กิจกรรม : โครงการสืบสานพระราชปณิธานสมเด็จพระเจ้ายาต้านภัยมะเร็งเต้านม

วัตถุประสงค์ : เพื่อป้องกันโรคมะเร็งเต้านมในชุมชน

เป้าหมาย : ป้องกันมะเร็งเต้านมเพิ่มขึ้นร้อยละ ๑๐๐

ผู้รับผิดชอบ : กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม                              | ประเภทความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                  | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                     | กลยุทธ์ที่ใช้ในการ<br>จัดการความเสี่ยง |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|---------------------|----------------------------------------|
|                                                                     |                  |                                                               | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับความ<br>เสี่ยง |                                        |
| โครงการสืบสานพระราช<br>ปณิธานสมเด็จพระเจ้ายาต้านภัย<br>มะเร็งเต้านม | ด้านกลยุทธ์      | หน่วยงานภาครัฐจัดสรรงบประมาณเงิน<br>อุดหนุนตามโครงการมาล่าช้า | ๒                    | ๓       | ๖                       | ปานกลาง             | ยอมรับความเสี่ยง                       |

แบบวิเคราะห์ ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการ  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

ความเสี่ยง ประเด็นยุทธศาสตร์ : ด้านเมืองน่าอยู่และคุณภาพที่ดี

โครงการ/กิจกรรม : โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธานศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จเจ้าลูกเธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี

วัตถุประสงค์ : เพื่อป้องกันควบคุมและสร้างเครือข่ายการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าอย่างต่อเนื่อง

เป้าหมาย : ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าได้ร้อยละ ๙๐

ผู้รับผิดชอบ : กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม                                                                                                            | ประเภท<br>ความเสี่ยง   | ปัจจัยเสี่ยง                                              | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                     | กลยุทธ์ที่ใช้ในการ<br>จัดการความเสี่ยง |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|---------------------|----------------------------------------|
|                                                                                                                                                   |                        |                                                           | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับความ<br>เสี่ยง |                                        |
| โครงการสัตว์ปลอดโรค คน<br>ปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า<br>ตามพระปณิธานศาสตราจารย์<br>ดร.สมเด็จเจ้าลูกเธอ<br>เจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์<br>อัครราชกุมารี | ด้านกฎหมาย/<br>ระเบียบ | ๑. ระเบียบ/กฎหมาย/ข้อบัญญัติ ไม่<br>ครอบคลุมการปฏิบัติงาน | ๓                    | ๓       | ๙                       | สูง                 | ควบคุมความเสี่ยง                       |
|                                                                                                                                                   | ด้านการ<br>ดำเนินการ   | ๒. ขาดแคลนบุคลากรทางด้านสัตว์แพทย์ใน<br>การดำเนินงาน      | ๒                    | ๓       | ๖                       | ปานกลาง             | ยอมรับความเสี่ยง                       |

แบบวิเคราะห์ ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการ  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

ความเสี่ยง ประเด็นยุทธศาสตร์ : ด้านการพัฒนาขีดสมรรถนะองค์กร  
โครงการ/กิจกรรม : กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม  
วัตถุประสงค์ : เพื่อการดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์  
เป้าหมาย : การจัดซื้อจัดจ้างถูกต้องตามกฎหมาย/ระเบียบ/หนังสือสั่งการ  
ผู้รับผิดชอบ : กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม                          | ประเภท<br>ความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                                                    | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                     | กลยุทธ์ที่ใช้ในการ<br>จัดการความเสี่ยง |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|---------------------|----------------------------------------|
|                                                                 |                      |                                                                                                 | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับความ<br>เสี่ยง |                                        |
| กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง<br>ภายในกองสาธารณสุขและ<br>สิ่งแวดล้อม | ด้านการ<br>ดำเนินงาน | เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบไม่มีความรู้ความ<br>ชำนาญเกี่ยวกับกฎหมาย/ระเบียบ ในการ<br>จัดซื้อจัดจ้าง | ๕                    | ๒       | ๑๐                      | สูง                 | ควบคุมความเสี่ยง                       |

การวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงของกองส่งเสริมการเกษตร  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

แบบวิเคราะห์ ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการ  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

ความเสี่ยง ประเด็นยุทธศาสตร์ : ด้านการพัฒนาเกษตรกรรมและอุตสาหกรรม

โครงการ/กิจกรรม : โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริสมเด็จพระรัตนราชสุตาฯสยามบรมราชกุมารี(พอ.สธ.)

วัตถุประสงค์ : ๑. เพื่อสำรวจทรัพยากรทางกายภาพ ชีวภาพ วัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น

๒. เพื่อรวบรวมรายชื่อพรรณไม้พร้อมสรรพคุณ พันธุ์ผักพื้นบ้านผักพื้นเมือง พืชสมุนไพรพื้นถิ่น

เป้าหมาย : มีฐานข้อมูลทรัพยากรท้องถิ่นในพื้นที่ที่สามารถสืบค้นได้อย่างเป็นระบบ

ผู้รับผิดชอบ : กองส่งเสริมการเกษตร

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม                                                                              | ประเภทความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                  | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                     | กลยุทธ์ที่ใช้ในการ<br>จัดการความเสี่ยง |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|---------------------|----------------------------------------|
|                                                                                                                     |                  |                                                               | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับความ<br>เสี่ยง |                                        |
| โครงการอนุรักษ์พันธุกรรม<br>พืชอันเนื่องมาจาก<br>พระราชดำริสมเด็จพระเทพ<br>รัตนราชสุตาฯสยามบรมราช<br>กุมารี(พอ.สธ.) | ด้านการดำเนินงาน | พื้นที่รับผิดชอบกว้าง ทำให้ประชาชนได้รับ<br>ข่าวสารไม่ทั่วถึง | ๓                    | ๓       | ๙                       | สูง                 | ควบคุมความเสี่ยง                       |

แบบวิเคราะห์ ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการ  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

ความเสี่ยง ประเด็นยุทธศาสตร์ : ด้านการพัฒนาเกษตรกรรมและอุตสาหกรรม

โครงการ/กิจกรรม : โครงการฝึกอบรมส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง

วัตถุประสงค์ : เพื่อส่งเสริมอาชีพตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียงให้ประชาชนสามารถพึ่งตนเองได้

เป้าหมาย : ประชาชนสามารถพึ่งพาตนเองได้

ผู้รับผิดชอบ : กองส่งเสริมการเกษตร

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม                                  | ประเภท<br>ความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                            | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                     | กลยุทธ์ที่ใช้ในการ<br>จัดการความเสี่ยง |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|---------------------|----------------------------------------|
|                                                                         |                      |                                                         | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับความ<br>เสี่ยง |                                        |
| โครงการฝึกอบรมส่งเสริมอาชีพ<br>ด้านการเกษตรตามแนวทาง<br>เศรษฐกิจพอเพียง | ด้านกลยุทธ์          | มีบุคลากรไม่เพียงพอจึงขาดการดำเนินการ<br>อย่างต่อเนื่อง | ๓                    | ๒       | ๖                       | ปานกลาง             | ยอมรับความเสี่ยง                       |

แบบวิเคราะห์ ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการ  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

ความเสี่ยง ประเด็นยุทธศาสตร์ : ด้านการพัฒนาขีดสมรรถนะองค์กร

โครงการ/กิจกรรม : กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างภายในกองส่งเสริมการเกษตร

วัตถุประสงค์ : เพื่อดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์

เป้าหมาย : การจัดซื้อจัดจ้างถูกต้องตามกฎหมาย/ระเบียบ/หนังสือสั่งการ

ผู้รับผิดชอบ : กองส่งเสริมการเกษตร

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม               | ประเภท<br>ความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                                                    | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                     | กลยุทธ์ที่ใช้ในการ<br>จัดการความเสี่ยง |
|------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|---------------------|----------------------------------------|
|                                                      |                      |                                                                                                 | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับความ<br>เสี่ยง |                                        |
| กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง<br>ภายในกองส่งเสริมการเกษตร | ด้านการ<br>ดำเนินงาน | เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบไม่มีความรู้ความ<br>ชำนาญเกี่ยวกับกฎหมาย/ระเบียบ ในการ<br>จัดซื้อจัดจ้าง | ๕                    | ๒       | ๑๐                      | สูง                 | ควบคุมความเสี่ยง                       |
|                                                      | ด้านกลยุทธ์          | บุคลากรในกองส่งเสริมการเกษตรมีไม่<br>เพียงพอ                                                    | ๓                    | ๓       | ๙                       | สูง                 | ควบคุมความเสี่ยง                       |

การวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

แบบวิเคราะห์ ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการ  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

ความเสี่ยง ประเด็นยุทธศาสตร์ : ด้านเมื่องน้ำอยู่และคุณภาพที่ดี

โครงการ/กิจกรรม : โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษา

วัตถุประสงค์ : เพื่อจัดสรรงบประมาณให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัด อบต.จรเข้มากและเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษาตามนโยบายรัฐบาลให้แก่ผู้เรียนที่มีอายุ ๓-๕ ปี

เป้าหมาย : เด็กปฐมวัยในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในเขตตำบลจรเข้มาก

ผู้รับผิดชอบ : กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม          | ประเภทความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                                                                                                                                                              | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                     | กลยุทธ์ที่ใช้ในการ<br>จัดการความเสี่ยง |
|-------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|---------------------|----------------------------------------|
|                                                 |                  |                                                                                                                                                                                                           | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับความ<br>เสี่ยง |                                        |
| โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่าย<br>การบริหารสถานศึกษา | ด้านการดำเนินการ | การดำเนินการด้านการจัดซื้อจัดจ้างโดย<br>บุคลากรของกองการศึกษาซึ่งไม่มีความรู้<br>ความชำนาญในการทำงาน ด้านกฎหมาย<br>และระเบียบในการจัดซื้อจัดจ้าง<br>(อาหารกลางวัน ค่ารายหัว และเงิน<br>สนับสนุน ๔ รายการ) | ๒                    | ๕       | ๑๐                      | สูง                 | ควบคุมความเสี่ยง                       |

แบบวิเคราะห์ ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการ  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

ความเสี่ยง ประเด็นยุทธศาสตร์ : ด้านพัฒนาการท่องเที่ยวและกีฬา

โครงการ/กิจกรรม : โครงการจัดงานเทศกาล “ข้าวหอมมะลิ ปลาจ่อมกุ้ง.....ชมทุ่งนกประโคนชัย”

วัตถุประสงค์ : เพื่อส่งเสริมการท่องเที่ยวสืบสานวัฒนธรรมท้องถิ่น ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของชุมชน

เป้าหมาย : เข้าร่วมกิจกรรมงานประเพณีอำเภอประโคนชัย

ผู้รับผิดชอบ : กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม                          | ประเภท<br>ความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                                                | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                     | กลยุทธ์ที่ใช้ในการ<br>จัดการความเสี่ยง |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|---------------------|----------------------------------------|
|                                                                 |                      |                                                                                             | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับความ<br>เสี่ยง |                                        |
| โครงการจัดงานเทศกาล “ข้าวหอมมะลิ ปลาจ่อมกุ้ง ชมทุ่งนกประโคนชัย” | ด้านการ<br>ดำเนินการ | ในการดำเนินจัดทำรถขนข้าวหอมมะลิมียายละเอียดยมากทำให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างมีความยุ่งยาก | ๒                    | ๔       | ๖                       | ปานกลาง             | ยอมรับความเสี่ยง                       |

แบบวิเคราะห์ ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการ  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

ความเสี่ยง ประเด็นยุทธศาสตร์ : ด้านการพัฒนาการท่องเที่ยว

โครงการ/กิจกรรม : โครงการแข่งขันกีฬาวater polo

วัตถุประสงค์ : เพื่อความสามัคคีในชุมชน และส่งเสริมให้ประชาชนได้ออกกำลังกาย

เป้าหมาย : ประชาชนและเยาวชนในเขตตำบลจรเข้มาก

ผู้รับผิดชอบ : กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม | ประเภท<br>ความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                                                                                                                            | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                     | กลยุทธ์ที่ใช้ในการ<br>จัดการความเสี่ยง |
|----------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|---------------------|----------------------------------------|
|                                        |                      |                                                                                                                                                                         | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับความ<br>เสี่ยง |                                        |
| โครงการแข่งขันกีฬาวater polo           | ด้านการ<br>ดำเนินการ | ในการดำเนินการต้องใช้ระเบียบและข้อ<br>กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการจัดงานและการ<br>จัดจ้างหลายฉบับ ทำให้มีความยุ่งยากและ<br>อาจเกิดความสับสนในการเลือกใช้<br>ระเบียบ/กฎหมาย | ๒                    | ๕       | ๑๐                      | สูง                 | ควบคุมความเสี่ยง                       |

การวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

แบบวิเคราะห์ ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการ  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

ความเสี่ยง ประเด็นยุทธศาสตร์ : ด้านเมื่องน้ำอยู่และคุณภาพที่ดี

โครงการ/กิจกรรม : การบังคับใช้ข้อบัญญัติขององค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

วัตถุประสงค์ : เพื่อรักษาความสงบเรียบร้อยและจัดระเบียบสังคม

เป้าหมาย : ม.๑.-ม.๑๘

ผู้รับผิดชอบ : สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม                         | ประเภทความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                                                          | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                     | กลยุทธ์ที่ใช้ในการ<br>จัดการความเสี่ยง |
|----------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|---------------------|----------------------------------------|
|                                                                |                  |                                                                                                       | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับความ<br>เสี่ยง |                                        |
| การบังคับใช้ข้อบัญญัติของ<br>องค์การบริหารส่วนตำบล<br>จรเข้มาก | ด้านการดำเนินงาน | การช่วยเหลือยังไม่สามารถช่วยได้อย่าง<br>ทันท่วงทีเนื่องจากติดขัดการใช้กฎหมาย/<br>ระเบียบที่เกี่ยวข้อง | ๒                    | ๔       | ๘                       | ปานกลาง             | ยอมรับความเสี่ยง                       |

แบบวิเคราะห์ ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการ  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

ความเสี่ยง ประเด็นยุทธศาสตร์ : ด้านเมื่องน้ำอยู่และคุณภาพที่ดี

โครงการ/กิจกรรม : โครงการช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นกรณีเี่ยวยาหรือฟื้นฟูหลังเกิดสาธารณภัย

วัตถุประสงค์ : เพื่อช่วยเหลือประชาชนในพื้นที่กรณีเี่ยวยาหรือฟื้นฟูหลังเกิดสาธารณภัย

เป้าหมาย : ประชาชนที่ประสบสาธารณภัยในพื้นที่

ผู้รับผิดชอบ : สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม                                                                                  | ประเภทความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                         | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                     | กลยุทธ์ที่ใช้ในการ<br>จัดการความเสี่ยง |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|---------------------|----------------------------------------|
|                                                                                                                         |                  |                                      | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับความ<br>เสี่ยง |                                        |
| โครงการช่วยเหลือ<br>ประชาชนตามอำนาจหน้าที่<br>ขององค์กรปกครองส่วน<br>ท้องถิ่นกรณีเี่ยวยาหรือ<br>ฟื้นฟูหลังเกิดสาธารณภัย | ด้านกลยุทธ์      | ขาดการบูรณาการร่วมกันระหว่างหน่วยงาน | ๓                    | ๒       | ๖                       | ปานกลาง             | ยอมรับความเสี่ยง                       |
|                                                                                                                         | ด้านการดำเนินงาน | การดำเนินงานไม่สำเร็จตามแผนที่กำหนด  | ๒                    | ๔       | ๔                       | ต่ำ                 | ยอมรับความเสี่ยง                       |

แบบวิเคราะห์ ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการ  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

ความเสี่ยง ประเด็นยุทธศาสตร์ : ด้านการพัฒนาขีดสมรรถนะองค์กร

โครงการ/กิจกรรม : กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างภายในสำนักปลัด

วัตถุประสงค์ : เพื่อการดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์

เป้าหมาย : การจัดซื้อจัดจ้างถูกต้องตามกฎหมาย/ระเบียบ/หนังสือสั่งการ

ผู้รับผิดชอบ : สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม     | ประเภท<br>ความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                                                    | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                     | กลยุทธ์ที่ใช้ในการ<br>จัดการความเสี่ยง |
|--------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|---------------------|----------------------------------------|
|                                            |                      |                                                                                                 | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับความ<br>เสี่ยง |                                        |
| กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง<br>ภายในสำนักปลัด | ด้านการ<br>ดำเนินงาน | เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบไม่มีความรู้ความ<br>ชำนาญเกี่ยวกับกฎหมาย/ระเบียบ ในการ<br>จัดซื้อจัดจ้าง | ๕                    | ๒       | ๑๐                      | สูง                 | ควบคุมความเสี่ยง                       |

การวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคม  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

แบบวิเคราะห์ ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการ  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

ความเสี่ยง ประเด็นยุทธศาสตร์ : ด้านเมืองน่าอยู่และคุณภาพที่ดี  
โครงการ/กิจกรรม : โครงการฝึกอบรมอาชีพระยะสั้น  
วัตถุประสงค์ : เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนมีอาชีพเสริม  
เป้าหมาย : ประชาชนในพื้นที่  
ผู้รับผิดชอบ : กองสวัสดิการสังคม

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม | ประเภทความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                                 | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                     | กลยุทธ์ที่ใช้ในการ<br>จัดการความเสี่ยง |
|----------------------------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|---------------------|----------------------------------------|
|                                        |                  |                                                                              | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับความ<br>เสี่ยง |                                        |
| โครงการฝึกอบรมอาชีพ<br>ระยะสั้น        | ด้านกลยุทธ์      | เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดความรู้ความ<br>ชำนาญด้านระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง | ๒                    | ๒       | ๔                       | ต่ำ                 | ยอมรับความเสี่ยง                       |

แบบวิเคราะห์ ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการ  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

ความเสี่ยง ประเด็นยุทธศาสตร์ : ด้านเมื่องน้ำอยู่และคุณภาพที่ดี  
โครงการ/กิจกรรม : โครงการพัฒนาศตริกับวิถีเศรษฐกิจพอเพียง  
วัตถุประสงค์ : เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนมีอาชีพเสริม  
เป้าหมาย : สตรีในเขตพื้นที่ตำบลจรเข้มาก  
ผู้รับผิดชอบ : กองสวัสดิการสังคม

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม     | ประเภท<br>ความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                                 | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                     | กลยุทธ์ที่ใช้ในการ<br>จัดการความเสี่ยง |
|--------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|---------------------|----------------------------------------|
|                                            |                      |                                                                              | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับความ<br>เสี่ยง |                                        |
| โครงการพัฒนาศตริกับวิถี<br>เศรษฐกิจพอเพียง | ด้านกลยุทธ์          | เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดความรู้ความ<br>ชำนาญด้านระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง | ๒                    | ๒       | ๔                       | ต่ำ                 | ยอมรับความเสี่ยง                       |

แบบวิเคราะห์ ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการ  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

ความเสี่ยง ประเด็นยุทธศาสตร์ : ด้านการพัฒนาขีดสมรรถนะองค์กร  
โครงการ/กิจกรรม : กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างภายในกองสวัสดิการสังคม  
วัตถุประสงค์ : เพื่อการดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์  
เป้าหมาย : การจัดซื้อจัดจ้างถูกต้องตามกฎหมาย/ระเบียบ/หนังสือสั่งการ  
ผู้รับผิดชอบ : กองสวัสดิการสังคม

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม             | ประเภท<br>ความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                                                    | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                     | กลยุทธ์ที่ใช้ในการ<br>จัดการความเสี่ยง |
|----------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|---------------------|----------------------------------------|
|                                                    |                      |                                                                                                 | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับความ<br>เสี่ยง |                                        |
| กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง<br>ภายในกองสวัสดิการสังคม | ด้านการ<br>ดำเนินงาน | เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบไม่มีความรู้ความ<br>ชำนาญเกี่ยวกับกฎหมาย/ระเบียบ ในการ<br>จัดซื้อจัดจ้าง | ๕                    | ๒       | ๑๐                      | สูง                 | ควบคุมความเสี่ยง                       |

การวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงของกองคลัง  
องค์การบริหารส่วนตำบลจระเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

แบบวิเคราะห์ ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการ  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

ความเสี่ยง ประเด็นยุทธศาสตร์ : ด้านการพัฒนาขีดสมรรถนะองค์กร  
โครงการ/กิจกรรม : กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ  
วัตถุประสงค์ : เพื่อความถูกต้องของการเบิกจ่ายเงินงบประมาณและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร  
เป้าหมาย : ฎีกามีความถูกต้องสมบูรณ์  
ผู้รับผิดชอบ : กองคลัง

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม                    | ประเภทความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                          | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                     | กลยุทธ์ที่ใช้ในการ<br>จัดการความเสี่ยง |
|-----------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|---------------------|----------------------------------------|
|                                                           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                       | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับความ<br>เสี่ยง |                                        |
| กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อน<br>อนุมัติเบิกจ่ายเงิน<br>งบประมาณ | ด้านการดำเนินงาน | เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจาก<br>เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับเอกสารล่าช้าจึง<br>ทำให้ต้องรีบจัดทำฎีกาเบิกจ่ายให้ทันตาม<br>กำหนดระยะเวลาของระเบียบฯที่เกี่ยวข้อง<br>โดยไม่ได้ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสาร<br>ก่อนเสนอขออนุมัติจึงอาจทำให้เกิดความ<br>ผิดพลาดขึ้นได้ | ๕                    | ๒       | ๑๐                      | สูง                 | ควบคุมความเสี่ยง                       |

แบบวิเคราะห์ ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการ  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

ความเสี่ยง ประเด็นยุทธศาสตร์ : ด้านการพัฒนาขีดสมรรถนะองค์กร  
โครงการ/กิจกรรม : กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้  
วัตถุประสงค์ : เพื่อพัฒนาการจัดเก็บภาษีให้ทั่วถึง  
เป้าหมาย : ม.๑.-ม.๑๘  
ผู้รับผิดชอบ : กองคลัง

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม | ประเภท<br>ความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                  | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                     | กลยุทธ์ที่ใช้ในการ<br>จัดการความเสี่ยง |
|----------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|---------------------|----------------------------------------|
|                                        |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                               | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับความ<br>เสี่ยง |                                        |
| กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้            | ด้านการ<br>ดำเนินงาน | - สภาพแวดล้อมภายในเกิดจากข้อมูลผู้เสีย<br>ภาษีที่มีอยู่ไม่เป็นปัจจุบัน และไม่มีการ<br>จัดทำแผนที่ภาษีอย่างเป็นระบบ<br>- สภาพแวดล้อมภายนอกเกิดจากผู้เสียภาษี<br>บางรายไม่มาชำระภาษีทำให้มีภาษีค้างจ่าย<br>บางรายมีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ในที่ดิน<br>แต่ไม่มีการแจ้ง อบต.ทราบ | ๒                    | ๓       | ๖                       | ปานกลาง             | ยอมรับความเสี่ยง                       |

แบบวิเคราะห์ ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการ  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

ความเสี่ยง ประเด็นยุทธศาสตร์ : ด้านการพัฒนาขีดสมรรถนะองค์กร  
โครงการ/กิจกรรม : กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างภายในกองคลัง  
วัตถุประสงค์ : เพื่อการดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์  
เป้าหมาย : การจัดซื้อจัดจ้างถูกต้องตามกฎหมาย/ระเบียบ/หนังสือสั่งการ  
ผู้รับผิดชอบ : กองคลัง

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม   | ประเภท<br>ความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                                                                                                   | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                     | กลยุทธ์ที่ใช้ในการ<br>จัดการความเสี่ยง |
|------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|---------------------|----------------------------------------|
|                                          |                      |                                                                                                                                                | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับความ<br>เสี่ยง |                                        |
| กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง<br>ภายในกองคลัง | ด้านการ<br>ดำเนินงาน | เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากไม่มี<br>ข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่<br>พัสดุโดยตรงอาจทำให้การจัดซื้อจัดจ้างไม่<br>ถูกต้อง สมบูรณ์ | ๒                    | ๓       | ๖                       | ปานกลาง             | ยอมรับความเสี่ยง                       |

### ๓ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านเมืองน่าอยู่และคุณภาพชีวิตที่ดี

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านพัฒนาการท่องเที่ยวและกีฬา

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ด้านการพัฒนาเกษตรกรรมและอุตสาหกรรม

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ด้านการพัฒนาขีดสมรรถนะองค์กร

**แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์**

**ยุทธศาสตร์ที่ ๑ :** ด้านเมื่องน่าอยู่และคุณภาพที่ดี

**โครงการ/กิจกรรม :** การบังคับใช้ข้อบัญญัติขององค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

**วัตถุประสงค์ :** เพื่อรักษาความสงบเรียบร้อยและจัดระเบียบสังคม

**เป้าหมาย :** ม.๑.-ม.๑๘

**ผู้รับผิดชอบ :** สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล

| กระบวนการ<br>ปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม                             | ประเภท<br>ความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                                                                  | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                                   | วิธีการ<br>บริหาร<br>ความเสี่ยง | มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง<br>/แนวทางการแก้ไข                                                                                                                                                                                          | กำหนดเสร็จ/<br>ผู้รับผิดชอบ                   | งบประมาณ<br>(บาท) |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|
|                                                                        |                      |                                                                                                               | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับ<br>ความเสี่ยง<br>ที่คาดหวัง |                                 |                                                                                                                                                                                                                                              |                                               |                   |
| (๐๑)การบังคับใช้<br>ข้อบัญญัติของ<br>องค์การบริหาร<br>ส่วนตำบลจรเข้มาก | ด้านการ<br>ดำเนินงาน | การช่วยเหลือยังไม่<br>สามารถช่วยได้อย่าง<br>ทัน่วงที่เนื่องจากติดขัด<br>การใช้กฎหมาย/ระเบียบ<br>ที่เกี่ยวข้อง | ๒                    | ๔       | ๘                       | ปานกลาง                           | ยอมรับ<br>ความเสี่ยง            | ๑.ควบคุมติดตามและกำกับดูแล<br>กำกับให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง<br>ประชาสัมพันธ์ข้อบัญญัติของ<br>องค์กรให้ประชาชนทราบอย่าง<br>ต่อเนื่อง<br>๒.ประสานหน่วยงานภายในที่<br>เกี่ยวข้องศึกษาข้อบัญญัติของ<br>องค์กรพร้อมดำเนินการตาม<br>ข้อบัญญัติฯ | ๓๐<br>กัญยาน<br>๒๕๖๗<br><br>หัวหน้า<br>สำนักฯ | -                 |

**แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์**

**ยุทธศาสตร์ที่ ๑ :** ด้านเมืองน่าอยู่และคุณภาพที่ดี

**โครงการ/กิจกรรม :** โครงการช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นกรณีเี่ยวยาหรือฟื้นฟูหลังเกิดสาธารณภัย

**วัตถุประสงค์ :** เพื่อช่วยเหลือประชาชนในพื้นที่กรณีเี่ยวยาหรือฟื้นฟูหลังเกิดสาธารณภัย

**เป้าหมาย :** ประชาชนที่ประสบสาธารณภัยในพื้นที่

**ผู้รับผิดชอบ :** สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล

| กระบวนการ<br>ปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม                                                                                                  | ประเภท<br>ความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                 | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                                   | วิธีการ<br>บริหาร<br>ความเสี่ยง | มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง<br>/แนวทางการแก้ไข                                                                                               | กำหนดเสร็จ/<br>ผู้รับผิดชอบ                    | งบประมาณ<br>(บาท) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------|
|                                                                                                                                             |                      |                                              | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับ<br>ความเสี่ยง<br>ที่คาดหวัง |                                 |                                                                                                                                                   |                                                |                   |
| (๐๒)โครงการ<br>ช่วยเหลือ<br>ประชาชนตาม<br>อำนาจหน้าที่ของ<br>องค์กรปกครอง<br>ส่วนท้องถิ่นกรณี<br>เี่ยวยาหรือฟื้นฟู<br>หลังเกิดสาธารณ<br>ภัย | ด้านกล<br>ยุทธ์      | ขาดการบูรณาการ<br>ร่วมกันระหว่าง<br>หน่วยงาน | ๓                    | ๒       | ๖                       | ปานกลาง                           | ยอมรับ<br>ความเสี่ยง            | ๑.ควบคุมติดตามและกำกับดูแล<br>กำกับให้เจ้าหน้าที่ประสานงาน<br>หน่วยงานที่เกี่ยวข้องพร้อมจัดทำ<br>แผนดำเนินงานและวางแผน<br>ปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ | ๓๐<br>กันยายน<br>๒๕๖๗<br><br>หัวหน้า<br>สำนักฯ | ๒๐๐,๐๐๐           |
|                                                                                                                                             | ด้านการ<br>ดำเนินงาน | การดำเนินงานไม่สำเร็จ<br>ตามแผนที่กำหนด      | ๒                    | ๔       | ๔                       | ต่ำ                               | ยอมรับ<br>ความเสี่ยง            |                                                                                                                                                   |                                                |                   |

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ : ด้านเมืองน่าอยู่และคุณภาพที่ดี

โครงการ/กิจกรรม : โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษา

วัตถุประสงค์ : เพื่อจัดสรรงบประมาณให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัด อบต.จรเข้มากและเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษาตามนโยบายรัฐบาลให้แก่ผู้เรียนที่มีอายุ ๓-๕ ปี

เป้าหมาย : เด็กปฐมวัยในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในเขตตำบลจรเข้มาก

ผู้รับผิดชอบ : กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

| กระบวนการ<br>ปฏิบัติงาน<br>โครงการ/<br>กิจกรรม                  | ประเภท<br>ความ<br>เสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                  | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                                   | วิธีการ<br>บริหาร<br>ความเสี่ยง | มาตรการดำเนินการจัดการความ<br>เสี่ยง<br>/แนวทางการแก้ไข                                            | กำหนดเสร็จ/<br>ผู้รับผิดชอบ                             | งบประมาณ  |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------|
|                                                                 |                          |                                                                                                                                                                                                                               | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับ<br>ความเสี่ยง<br>ที่คาดหวัง |                                 |                                                                                                    |                                                         |           |
| (๐๓)โครงการ<br>สนับสนุน<br>ค่าใช้จ่ายการ<br>บริหาร<br>สถานศึกษา | ด้านการ<br>ดำเนินการ     | การดำเนินการด้านการ<br>จัดซื้อจัดจ้างโดย<br>บุคลากรของกอง<br>การศึกษาซึ่งไม่มี<br>ความรู้ความชำนาญใน<br>การทำงาน ด้าน<br>กฎหมายและระเบียบ<br>ในการจัดซื้อจัดจ้าง<br>(อาหารกลางวัน ค่า<br>รายหัว และเงิน<br>สนับสนุน ๔ รายการ) | ๒                    | ๕       | ๑๐                      | ๖                                 | ควบคุม<br>ความเสี่ยง            | - ควบคุมติดตามและกำกับดูพร้อม<br>ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม<br>เกี่ยวกับระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง | ๓๐<br>กันยายน<br>๒๕๖๗<br><br>ผู้อำนวยการ<br>กองการศึกษา | ๑,๐๑๙,๑๔๐ |

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ : ด้านเมืองน่าอยู่และคุณภาพที่ดี  
โครงการ/กิจกรรม : โครงการฝึกอบรมอาชีพระยะสั้น  
วัตถุประสงค์ : เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนมีอาชีพเสริม  
เป้าหมาย : ประชาชนในพื้นที่  
ผู้รับผิดชอบ : กองสวัสดิการสังคม

| กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/กิจกรรม          | ประเภทความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                             | การประเมินความเสี่ยง |         |                 |                           | วิธีการบริหารความเสี่ยง | มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/แนวทางการแก้ไข                                             | กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ                             | งบประมาณ |
|---------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-----------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------|
|                                             |                  |                                                                          | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับความรุนแรง | ลำดับความเสี่ยงที่คาดหวัง |                         |                                                                                             |                                                     |          |
| (๐๔)โครงการพัฒนาศูนย์กับวิถีเศรษฐกิจพอเพียง | ด้านกลยุทธ์      | เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดความรู้ความชำนาญด้านระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง | ๒                    | ๒       | ๔               | ต่ำ                       | ยอมรับความเสี่ยง        | - ควบคุมติดตามและกำกับให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบ/กฎหมายและเตรียมความพร้อมในการดำเนินโครงการ | ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗<br><br>ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | ๓๐,๐๐๐   |

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ : ด้านเมืองน่าอยู่และคุณภาพที่ดี

โครงการ/กิจกรรม : โครงการพัฒนาศรีกับวิถีเศรษฐกิจพอเพียง

วัตถุประสงค์ : เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนมีอาชีพเสริม

เป้าหมาย : สตรีในเขตพื้นที่ตำบลจรเข้มาก

ผู้รับผิดชอบ : กองสวัสดิการสังคม

| กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/กิจกรรม        | ประเภทความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                             | การประเมินความเสี่ยง |         |                 |                           | วิธีการบริหารความเสี่ยง | มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/แนวทางการแก้ไข                                             | กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ                             | งบประมาณ |
|-------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-----------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------|
|                                           |                  |                                                                          | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับความรุนแรง | ลำดับความเสี่ยงที่คาดหวัง |                         |                                                                                             |                                                     |          |
| (๐๕)โครงการพัฒนาศรีกับวิถีเศรษฐกิจพอเพียง | ด้านกลยุทธ       | เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดความรู้ความชำนาญด้านระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง | ๒                    | ๒       | ๔               | ต่ำ                       | ยอมรับความเสี่ยง        | - ควบคุมติดตามและกำกับให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบ/กฎหมายและเตรียมความพร้อมในการดำเนินโครงการ | ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗<br><br>ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | ๓๐,๐๐๐   |

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ : ด้านเมืองน่าอยู่และคุณภาพที่ดี

โครงการ/กิจกรรม : โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กบ้านโคกธาตุ หมู่ที่ ๘

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การคมนาคมมีความสะดวกมากขึ้น

เป้าหมาย : ถนน กว้าง ๕.๐๐ เมตร ยาว ๗๖๙ เมตร หนา ๐.๑๕ เมตร หรือมีพื้นที่ไม่น้อยกว่า ๓,๘๔๕ ตารางเมตร

ผู้รับผิดชอบ : กองช่าง

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม                       | ประเภทความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                 | การประเมินความเสี่ยง |         |                 |                           | วิธีการบริหารความเสี่ยง | มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/แนวทางการแก้ไข                         | กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ               | งบประมาณ (บาท) |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------|----------------------|---------|-----------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------|
|                                                              |                  |                              | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับความรุนแรง | ลำดับความเสี่ยงที่คาดหวัง |                         |                                                                         |                                       |                |
| (๐๖)โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กบ้านโคกธาตุ หมู่ที่ ๘ | ด้านการดำเนินการ | การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผน | ๒                    | ๔       | ๘               | ๔                         | ควบคุมความเสี่ยง        | ควบคุมติดตาม กำกับดูแล และ กำชับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามแผน | ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗<br>ผู้อำนวยการกองช่าง | ๒,๓๔๖,๒๖๑.-    |

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ : ด้านเมืองน่าอยู่และคุณภาพที่ดี

โครงการ/กิจกรรม : การติดตั้ง ปรับปรุง ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ

วัตถุประสงค์ : เพื่อพัฒนา ก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษา ระบบงานด้านคมนาคม สาธารณูปโภค สาธารณูปการ

เป้าหมาย : ม.๑ - ม.๑๘

ผู้รับผิดชอบ : กองช่าง

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม    | ประเภทความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                                      | การประเมินความเสี่ยง |         |                 |                           | วิธีการบริหารความเสี่ยง | มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง<br>/แนวทางการแก้ไข                                                                                          | กำหนดเสร็จ/<br>ผู้รับผิดชอบ           | งบประมาณ<br>(บาท) |
|-------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-----------------|---------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------|
|                                           |                  |                                                                                   | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับความรุนแรง | ลำดับความเสี่ยงที่คาดหวัง |                         |                                                                                                                                              |                                       |                   |
| (๐๗)การติดตั้งปรับปรุงซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ | ด้านการดำเนินการ | - การติดตั้งซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะมีความล่าช้า<br>- ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ | ๓                    | ๓       | ๙               | ๔                         | ควบคุมความเสี่ยง        | ๑.ควบคุมติดตามและกำกับดูแลพร้อมแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดำเนินการในด้านไฟฟ้าสาธารณะ<br>๒.รับโอนบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถมาดำรงตำแหน่งช่างไฟฟ้า | ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗<br>ผู้อำนวยการกองช่าง | ๙,๗๖๐,๐๐๐         |

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ : ด้านเมืองน่าอยู่และคุณภาพที่ดี

โครงการ/กิจกรรม : การขออนุญาตก่อสร้าง/ดัดแปลงอาคาร

วัตถุประสงค์ : เพื่อขออนุญาตก่อสร้าง/ดัดแปลงอาคารในพื้นที่

เป้าหมาย : ตำบลจรเข้มากทั้ง ๑๘ หมู่บ้าน

ผู้รับผิดชอบ : กองช่าง

| กระบวนการ<br>ปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม | ประเภท<br>ความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                                                    | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                                   | วิธีการ<br>บริหาร<br>ความเสี่ยง | มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง<br>/แนวทางการแก้ไข                                                          | กำหนดเสร็จ/<br>ผู้รับผิดชอบ                        | งบประมาณ<br>(บาท) |
|--------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------|
|                                            |                      |                                                                                                 | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับ<br>ความเสี่ยง<br>ที่คาดหวัง |                                 |                                                                                                              |                                                    |                   |
| (๐๘)การขออนุญาตก่อสร้าง/<br>ดัดแปลงอาคาร   | ด้านการ<br>ดำเนินการ | - ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารเพื่อดำเนินการก่อสร้าง/ดัดแปลงอาคารไม่ครบถ้วนทำให้การออกใบอนุญาตล่าช้า | ๓                    | ๓       | ๙                       | ๔                                 | ควบคุม<br>ความเสี่ยง            | ๑.ควบคุมติดตามและกำกับดูแลพร้อมให้ประชาสัมพันธ์การก่อสร้าง/ดัดแปลงอาคารให้ประชาชนในพื้นที่ทราบอย่างต่อเนื่อง | ๓๐<br>กัณยาน<br>๒๕๖๗<br><br>ผู้อำนวยการ<br>กองช่าง | -                 |

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ : ด้านเมืองน่าอยู่และคุณภาพชีวิต

โครงการ/กิจกรรม : โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธานศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จเจ้าลูกเธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี

วัตถุประสงค์ : เพื่อป้องกันควบคุมและสร้างเครือข่ายการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าอย่างต่อเนื่อง

เป้าหมาย : ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าได้ร้อยละ ๙๐

ผู้รับผิดชอบ : กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

| กระบวนการ<br>ปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม                                                                                                                           | ประเภท<br>ความเสี่ยง       | ปัจจัยเสี่ยง                                                   | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                                   | วิธีการ<br>บริหาร<br>ความเสี่ยง | มาตรการดำเนินการจัดการความ<br>เสี่ยง<br>/แนวทางการแก้ไข  | กำหนดเสร็จ/<br>ผู้รับผิดชอบ                                                        | งบประมาณ |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------|
|                                                                                                                                                                      |                            |                                                                | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับ<br>ความเสี่ยง<br>ที่คาดหวัง |                                 |                                                          |                                                                                    |          |
| (๐๙)โครงการสัตว์<br>ปลอดโรค คน<br>ปลอดภัยจากโรคพิษ<br>สุนัขบ้า ตามพระป<br>ณิธานศาสตราจารย์<br>ดร.สมเด็จเจ้าลูก<br>เธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณ<br>วลัยลักษณ์ อัครราช<br>กุมารี | ด้าน<br>กฎหมาย/<br>ระเบียบ | ระเบียบ/กฎหมาย<br>/ข้อบัญญัติ ไม่<br>ครอบคลุมการ<br>ปฏิบัติงาน | ๓                    | ๓       | ๙                       | ๔                                 | ควบคุม<br>ความเสี่ยง            | ปรับปรุง แก้ไขข้อบัญญัติให้<br>ครอบคลุมสถานการณ์ปัจจุบัน | ๓๐<br>กันยายน<br>๒๕๖๗<br><br>ผู้อำนวยการ<br>กอง<br>สาธารณสุข<br>และ<br>สิ่งแวดล้อม | ๙๕,๐๐๐   |

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ : ด้านเมืองน่าอยู่และคุณภาพที่ดี

โครงการ/กิจกรรม : โครงการสืบสานพระราชปณิธานสมเด็จพระเจ้าตากสินมหาราช

วัตถุประสงค์ : เพื่อป้องกันโรคเฝ้าระวังในพื้นที่

เป้าหมาย : ป้องกันโรคเฝ้าระวังเพิ่มขึ้นร้อยละ ๑๐๐

ผู้รับผิดชอบ : กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

| กระบวนการ<br>ปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม                                                    | ประเภท<br>ความเสี่ยง       | ปัจจัยเสี่ยง                                                   | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                                   | วิธีการ<br>บริหาร<br>ความเสี่ยง | มาตรการดำเนินการจัดการความ<br>เสี่ยง<br>/แนวทางการแก้ไข           | กำหนดเสร็จ/<br>ผู้รับผิดชอบ                                                           | งบประมาณ |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------|
|                                                                                               |                            |                                                                | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับ<br>ความเสี่ยง<br>ที่คาดหวัง |                                 |                                                                   |                                                                                       |          |
| (๑๐)โครงการสืบสาน<br>พระราชปณิธาน<br>สมเด็จพระเจ้าตากสินมหาราช<br>ในพื้นที่อำเภอ<br>ประโคนชัย | ด้าน<br>กฎหมาย/<br>ระเบียบ | ระเบียบ/กฎหมาย<br>/ข้อบัญญัติ ไม่<br>ครอบคลุมการ<br>ปฏิบัติงาน | ๒                    | ๓       | ๖                       | ๔                                 | ยอมรับ<br>ความเสี่ยง            | - ศึกษาระเบียบ/กฎหมายและ<br>เตรียมความพร้อมในการดำเนิน<br>โครงการ | ๓๐<br>กุมภาพันธ์<br>๒๕๖๗<br><br>ผู้อำนวยการ<br>กอง<br>สาธารณสุข<br>และ<br>สิ่งแวดล้อม | ๑๘๐,๐๐๐  |

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ : ด้านพัฒนาการท่องเที่ยวและกีฬา

โครงการ/กิจกรรม : โครงการจัดงานเทศกาล “ข้าวหอมมะลิ ปลาจ่อมกุ้ง...ชมทุ่งนกประโคนชัย”

วัตถุประสงค์ : เพื่อส่งเสริมการท่องเที่ยวสืบสานวัฒนธรรมท้องถิ่น ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของชุมชน

เป้าหมาย : เข้าร่วมกิจกรรมงานประเพณีอำเภอประโคนชัย

ผู้รับผิดชอบ : กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

| กระบวนการ<br>ปฏิบัติงาน<br>โครงการ/<br>กิจกรรม                                   | ประเภท<br>ความ<br>เสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                                                         | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                                   | วิธีการ<br>บริหาร<br>ความเสี่ยง | มาตรการดำเนินการจัดการความ<br>เสี่ยง<br>/แนวทางการแก้ไข                                            | กำหนดเสร็จ/<br>ผู้รับผิดชอบ                             | งบประมาณ |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------|
|                                                                                  |                          |                                                                                                      | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับ<br>ความเสี่ยง<br>ที่คาดหวัง |                                 |                                                                                                    |                                                         |          |
| (๑๑)โครงการจัดงานเทศกาล<br>“ข้าวหอมมะลิ<br>ปลาจ่อมกุ้ง<br>ชมทุ่งนกประโคน<br>ชัย” | ด้านการ<br>ดำเนินการ     | ในการดำเนินการจัดทำ<br>รถขบวนมีรายละเอียด<br>มากทำให้การ<br>ดำเนินการจัดซื้อจัด<br>จ้างมีความยุ่งยาก | ๒                    | ๔       | ๘                       | ๔                                 | ยอมรับ<br>ความเสี่ยง            | - ควบคุมติดตามและกำกับดูพร้อม<br>ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม<br>เกี่ยวกับระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง | ๓๐<br>กันยายน<br>๒๕๖๗<br><br>ผู้อำนวยการ<br>กองการศึกษา | ๑๒๐,๐๐๐  |

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ : ด้านการพัฒนาการท่องเที่ยว

โครงการ/กิจกรรม : โครงการแข่งขันกีฬาวater polo

วัตถุประสงค์ : เพื่อความสามัคคีในชุมชน และส่งเสริมให้ประชาชนได้ออกกำลังกาย

เป้าหมาย : ประชาชนและเยาวชนในเขตตำบลจรเข้มาก

ผู้รับผิดชอบ : กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

| กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/กิจกรรม | ประเภทความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                                                                                                          | การประเมินความเสี่ยง |         |                 |                           | วิธีการบริหารความเสี่ยง | มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/แนวทางการแก้ไข                                                                                                                                                                       | กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ                   | งบประมาณ |
|------------------------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-----------------|---------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------|
|                                    |                  |                                                                                                                                                       | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับความรุนแรง | ลำดับความเสี่ยงที่คาดหวัง |                         |                                                                                                                                                                                                                       |                                           |          |
| (๑๒)โครงการแข่งขันกีฬาวater polo   | ด้านการดำเนินการ | ในการดำเนินการต้องใช้ระเบียบและข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการจัดงานและการจัดจ้างหลายฉบับ ทำให้ความยุ่งยากและอาจเกิดความสับสนในการเลือกใช้ระเบียบ/กฎหมาย | ๒                    | ๕       | ๑๐              | สูง                       | ควบคุมความเสี่ยง        | ๑.ควบคุมติดตามและกำกับดูแลเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องดำเนินงานให้เป็นไปตามกฎหมาย/ระเบียบในการจัดซื้อจัดจ้างและระเบียบในการจัดงาน<br>๒.ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อเพิ่มทักษะ | ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗<br>ผู้อำนวยการกองการศึกษา | ๑๓๐,๐๐๐  |

**แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์**

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ : ด้านการพัฒนาเกษตรกรรมและอุตสาหกรรม

โครงการ/กิจกรรม : โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี(พอ.สธ.)

วัตถุประสงค์ : ๑. เพื่อสำรวจทรัพยากรทางกายภาพ ชีวภาพ วัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น

๒. เพื่อรวบรวมรายชื่อพรรณไม้พร้อมสรรพคุณ พันธุ์ผักพื้นบ้านผักพื้นเมือง พืชสมุนไพรพื้นถิ่น

เป้าหมาย : มีฐานข้อมูลทรัพยากรท้องถิ่นในพื้นที่ที่สามารถสืบค้นได้อย่างเป็นระบบ

ผู้รับผิดชอบ : กองส่งเสริมการเกษตร

| กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/กิจกรรม                                                                       | ประเภทความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                             | การประเมินความเสี่ยง |         |                 |                           | วิธีการบริหารความเสี่ยง | มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/แนวทางการแก้ไข                                                                                                                         | กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ                               | งบประมาณ |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------------------|----------------------|---------|-----------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------|
|                                                                                                          |                  |                                                          | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับความรุนแรง | ลำดับความเสี่ยงที่คาดหวัง |                         |                                                                                                                                                                         |                                                       |          |
| (๑๓)โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี(พอ.สธ.) | ด้านการดำเนินงาน | พื้นที่รับผิดชอบกว้างทำให้ประชาชนได้รับข่าวสารไม่ทั่วถึง | ๓                    | ๓       | ๙               | ๔                         | ควบคุมความเสี่ยง        | ๑.ปรับแผนการดำเนินงานให้รัดกุม<br>๒. ประชาสัมพันธ์ผ่านระบบเสียงตามสายภายในชุมชน<br>๓. แจ้งประสานชุมชนเพื่อประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในหมู่บ้านได้รับทราบข้อมูลข่าวสารต่างๆ | ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗<br><br>ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร | ๔๐,๐๐๐   |

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ : ด้านการพัฒนาเกษตรกรรมและอุตสาหกรรม

โครงการ/กิจกรรม : โครงการฝึกอบรมส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง

วัตถุประสงค์ : เพื่อส่งเสริมอาชีพตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียงให้สามารถพึ่งตนเองได้

เป้าหมาย : ประชาชนสามารถพึ่งพาตนเองได้

ผู้รับผิดชอบ : กองส่งเสริมการเกษตร

| กระบวนการ<br>ปฏิบัติงาน<br>โครงการ/<br>กิจกรรม                                              | ประเภท<br>ความ<br>เสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                                   | วิธีการ<br>บริหาร<br>ความเสี่ยง | มาตรการดำเนินการจัดการความ<br>เสี่ยง<br>/แนวทางการแก้ไข | กำหนดเสร็จ/<br>ผู้รับผิดชอบ                                            | งบประมาณ |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------|
|                                                                                             |                          |                                                             | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับ<br>ความเสี่ยง<br>ที่คาดหวัง |                                 |                                                         |                                                                        |          |
| (๑๔)โครงการ<br>ฝึกอบรมส่งเสริม<br>อาชีพด้าน<br>การเกษตรตาม<br>แนวทาง<br>เศรษฐกิจ<br>พอเพียง | ด้านการ<br>ดำเนินงาน     | มีบุคลากรไม่เพียงพอ<br>จึงขาดการดำเนินการ<br>อย่างต่อเนื่อง | ๓                    | ๒       | ๖                       | ๔                                 | ยอมรับ<br>ความเสี่ยง            | แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ให้มาช่วยงานใน<br>กองการเกษตรฯ       | ๓๐<br>กุมภาพันธ์<br>๒๕๖๗<br><br>ผู้อำนวยการ<br>กองส่งเสริม<br>การเกษตร | ๕๐,๐๐๐   |

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ : ด้านการพัฒนาขีดสมรรถนะองค์กร

โครงการ/กิจกรรม : กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้

วัตถุประสงค์ : เพื่อพัฒนาการจัดเก็บภาษีให้ทั่วถึง

เป้าหมาย : ม.๑.-ม.๑๘

ผู้รับผิดชอบ : กองคลัง

| กระบวนการ<br>ปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม | ประเภท<br>ความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                              | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                                   | วิธีการ<br>บริหาร<br>ความเสี่ยง | มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/<br>แนวทางการแก้ไข                                                                                   | กำหนดเสร็จ/<br>ผู้รับผิดชอบ                         | งบประมาณ |
|--------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------|
|                                            |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับ<br>ความเสี่ยง<br>ที่คาดหวัง |                                 |                                                                                                                                       |                                                     |          |
| (๑๕)กิจกรรม<br>ด้านการจัดเก็บ<br>รายได้    | ด้านการ<br>ดำเนินงาน | - สภาพแวดล้อม<br>ภายในเกิดจากข้อมูลผู้<br>เสียภาษีที่มีอยู่ไม่เป็น<br>ปัจจุบัน และไม่มีการ<br>จัดทำแผนที่ภาษีอย่าง<br>เป็นระบบ<br>- สภาพแวดล้อม<br>ภายนอกเกิดจากผู้เสีย<br>ภาษีบางรายไม่มา<br>ชำระภาษีทำให้มีภาษี<br>ค้างจ่าย บางรายมีการ<br>เปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์<br>ในที่ดินแต่ไม่มีการแจ้ง<br>อบต.ทราบ | ๒                    | ๓       | ๖                       | ปานกลาง                           | ยอมรับ<br>ความเสี่ยง            | ๑.ควบคุมติดตามและกำกับดูแล<br>เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องดำเนินงาน<br>จัดทำข้อมูลผู้เสียภาษีให้เป็น<br>ปัจจุบัน<br>๒.จัดทำระบบแผนที่ภาษี | ๓๐<br>กันยายน<br>๒๕๖๗<br><br>ผู้อำนวยการ<br>กองคลัง | -        |

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ : ด้านการพัฒนาขีดสมรรถนะองค์กร

ความเสี่ยง ประเด็นยุทธศาสตร์ : ด้านการพัฒนาขีดสมรรถนะองค์กร

โครงการ/กิจกรรม : กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

วัตถุประสงค์ : เพื่อความถูกต้องของการเบิกจ่ายเงินงบประมาณและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร

เป้าหมาย : ฎีกามีความถูกต้องสมบูรณ์

ผู้รับผิดชอบ : กองคลัง

| กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/กิจกรรม                    | ประเภทความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                  | การประเมินความเสี่ยง |         |                 |                           | วิธีการบริหารความเสี่ยง | มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/แนวทางการแก้ไข                                                                                        | กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ                   | งบประมาณ |
|-------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-----------------|---------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------|
|                                                       |                  |                                                                                                                                                                                                                                               | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับความรุนแรง | ลำดับความเสี่ยงที่คาดหวัง |                         |                                                                                                                                        |                                           |          |
| (๑๖)กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ | ด้านการดำเนินงาน | เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับเอกสารล่าช้าจึงทำให้ต้องรีบจัดทำฎีกาเบิกจ่ายให้ทันตามกำหนดระยะเวลาของระเบียบฯที่เกี่ยวข้องโดยไม่ได้ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารก่อนเสนอขออนุมัติจึงอาจทำให้เกิดความผิดพลาดขึ้นได้ | ๕                    | ๒       | ๑๐              | สูง                       | ควบคุมความเสี่ยง        | ๑.ควบคุมติดตามและกำกับดูแลเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องพร้อมประสานงานหน่วยงานภายในให้วางแผนการดำเนินการจัดทำฎีกาให้เป็นระบบก่อนเบิกจ่ายฎีกา | ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗<br><br>ผู้อำนวยการกองคลัง | -        |

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ : ด้านการพัฒนาขีดสมรรถนะองค์กร

โครงการ/กิจกรรม : กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างภายในสำนัก/ทุกกอง(ยกเว้นกองช่าง,กองการศึกษาฯ).

วัตถุประสงค์ : เพื่อการดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์

เป้าหมาย : การจัดซื้อจัดจ้างถูกต้องตามกฎหมาย/ระเบียบ/หนังสือสั่งการ

ผู้รับผิดชอบ : สำนักปลัด/ทุกกอง(ยกเว้นกองช่าง,กองการศึกษาฯ).

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม                                     | ประเภทความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง                                                                           | การประเมินความเสี่ยง |         |                 |                          | วิธีการบริหารความเสี่ยง | มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/แนวทางการแก้ไข                                                                                                                                                          | กำหนดเสร็จ/<br>ผู้รับผิดชอบ                                                                                       | งบประมาณ |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-----------------|--------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
|                                                                            |                  |                                                                                        | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับความรุนแรง | ลำดับความสำคัญที่คาดหวัง |                         |                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                   |          |
| (๑๗) กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างภายในสำนัก/ทุกกอง(ยกเว้นกองช่าง,กองการศึกษาฯ) | ด้านการดำเนินงาน | เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบไม่มีความรู้ความชำนาญเกี่ยวกับกฎหมาย/ระเบียบในการจัดซื้อจัดจ้าง | ๕                    | ๒       | ๑๐              | ๖                        | ควบคุมความเสี่ยง        | ๑.ควบคุมติดตามและกำกับดูแลเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องดำเนินงานให้เป็นไปตามกฎหมาย/ระเบียบ ในการจัดซื้อจัดจ้าง<br>๒.ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อเพิ่มทักษะความรู้ | ๓๐<br>กันยายน ๒๕๖๗<br><br>หัวหน้า<br>สำนักปลัด<br>/ผู้อำนวยการ<br>กองการเกษตร<br>/กองสาธารณสุขฯ<br>/กองสวัสดิการฯ | -        |
|                                                                            |                  | ไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบโดยตรงซึ่งอาจทำให้การจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้อง สมบูรณ์        | ๒                    | ๓       | ๖               | ๔                        | ยอมรับความเสี่ยง        | รับโอนย้ายตำแหน่งเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานเกี่ยวกับด้านพัสดุ                                                                                                                                              | ผู้อำนวยการ<br>กองคลัง                                                                                            |          |

#### ๔ การติดตามและประเมินผล

เมื่อทุกสำนัก/กอง ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไประยะหนึ่งแล้ว จะต้องรายงานผลการดำเนินงานในรอบ ๖ เดือนและ ๑๒ เดือน พร้อมทั้งนำมาวิเคราะห์และสรุปผลรวมถึงระบุปัญหาและอุปสรรคเพื่อนำไปแก้ไขปรับปรุงในปีงบประมาณถัดไป แล้วเสนอต่อคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล จรเข้มมากในการพิจารณาให้ความเห็นชอบหรือข้อเสนอแนะและคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงจะต้องจัดทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น (แบบ บส.๑-๕) เพื่อให้มั่นใจว่า องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มมาก มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล วางมาตรการหรือกลไกความคุ้มครองความเสี่ยงที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติมเพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้องค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

# ภาคผนวก

แบบฟอร์ม ๑ : แบบพิจารณาคัดเลือกโครงการ

หน่วยงานที่รับผิดชอบ.....

| ลำดับ | โครงการ | คะแนน           |                 |                     |                    |
|-------|---------|-----------------|-----------------|---------------------|--------------------|
|       |         | เป้าหมาย<br>(ก) | งบประมาณ<br>(ข) | ผู้รับบริการ<br>(ค) | รวม<br>(กXขXค)=(ง) |
|       |         |                 |                 |                     |                    |
|       |         |                 |                 |                     |                    |
|       |         |                 |                 |                     |                    |
|       |         |                 |                 |                     |                    |
|       |         |                 |                 |                     |                    |
|       |         |                 |                 |                     |                    |
|       |         |                 |                 |                     |                    |

หมายเหตุ : ผลการคัดเลือก

๑. ทุกสำนัก/กอง คัดเลือกโครงการ ไม่เกิน ๑ โครงการต่อยุทธศาสตร์
๒. โครงการรวมภายในสำนัก/กอง ไม่เกิน ๓ โครงการต่อสำนัก/กอง

#### หลักเกณฑ์การคัดเลือกโครงการ

๑. เป็นโครงการ/กิจกรรมที่บรรลุเป้าหมายภายใต้กรอบการประเมินผลการปฏิบัติราชการ
๒. เป็นโครงการ/กิจกรรมที่ได้รับงบประมาณจากงบประมาณรายจ่ายประจำปี/หรือได้รับงบประมาณ

ภายนอก

๓. เป็นโครงการ/กิจกรรมที่ดำเนินการแล้วเกิดเป็นผลผลิตหรือบริการที่ส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย
๔. เป็นโครงการ/กิจกรรมที่ปรากฏในแผนพัฒนาท้องถิ่น

| หลักเกณฑ์ |                                    | เกณฑ์คะแนนการพิจารณา |   |   |
|-----------|------------------------------------|----------------------|---|---|
|           |                                    | ๑                    | ๒ | ๓ |
| ก         | เป้าหมาย/<br>สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ |                      |   |   |
| ข         | งบประมาณ                           |                      |   |   |
| ค         | ผู้รับบริการ                       |                      |   |   |

แบบวิเคราะห์ ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการ  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก

ความเสี่ยง ประเด็นยุทธศาสตร์ : .....

โครงการ/กิจกรรม : .....

วัตถุประสงค์ : .....

เป้าหมาย : .....

ผู้รับผิดชอบ : .....

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม | ประเภทความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                     | กลยุทธ์ที่ใช้ในการ<br>จัดการความเสี่ยง |
|----------------------------------------|------------------|--------------|----------------------|---------|-------------------------|---------------------|----------------------------------------|
|                                        |                  |              | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับความ<br>เสี่ยง |                                        |
|                                        |                  |              |                      |         |                         |                     |                                        |

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

ความเสี่ยง ประเด็นยุทธศาสตร์ : .....

โครงการ/กิจกรรม : .....

วัตถุประสงค์ : .....

เป้าหมาย : .....

ผู้รับผิดชอบ : .....

| กระบวนการ<br>ปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม | ประเภท<br>ความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                                   | วิธีการ<br>บริหาร<br>ความเสี่ยง | มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/<br>แนวทางการแก้ไข | กำหนดเสร็จ/<br>ผู้รับผิดชอบ | งบประมาณ |
|--------------------------------------------|----------------------|--------------|----------------------|---------|-------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                            |                      |              | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>รุนแรง | ลำดับ<br>ความเสี่ยง<br>ที่คาดหวัง |                                 |                                                     |                             |          |
|                                            |                      |              |                      |         |                         |                                   |                                 |                                                     |                             |          |

แบบฟอร์ม ๔

แบบรายงานการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

ความเสี่ยง ประเด็นยุทธศาสตร์ : .....  
โครงการ/กิจกรรม : .....  
ผู้รับผิดชอบ : .....

| ผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง |                         |                      |         |                 |                                              |                   |                | ผลการทบทวนความเสี่ยง(ผลการดำเนินงานตามแผน) |                       |              |                           |
|--------------------------------|-------------------------|----------------------|---------|-----------------|----------------------------------------------|-------------------|----------------|--------------------------------------------|-----------------------|--------------|---------------------------|
| ประเภทความเสี่ยง               | ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง | การประเมินความเสี่ยง |         |                 | การดำเนินงานตามมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง | ระยะเวลาดำเนินการ | สถานะดำเนินการ | ความเสี่ยงหมดไป                            | ความเสี่ยงคงเหลืออยู่ |              | ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ |
|                                |                         | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับความรุนแรง |                                              |                   |                |                                            | ควบคุมได้             | ควบคุมไม่ได้ |                           |
|                                |                         |                      |         |                 |                                              |                   |                |                                            |                       |              |                           |

ปัญหาและอุปสรรค

๑. ....
๒. ....

แนวทางการแก้ไข

๑. ....
๒. ....

องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์  
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ....

| รหัส<br>ความเสี่ยง | ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ | โครงการ/กิจกรรม<br>ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ | งบประมาณ<br>(บาท) | วัตถุประสงค์ | ตัวชี้วัด | เป้าหมาย |
|--------------------|------------------------|----------------------------------------|-------------------|--------------|-----------|----------|
|                    |                        |                                        |                   |              |           |          |

ลายมือชื่อ.....  
ตำแหน่ง.....  
วันที่.....เดือน.....พ.ศ. ....

องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์  
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ....

| รหัส<br>ความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ | วัตถุประสงค์ | ผู้รับผิดชอบ | ความเสี่ยง | ประเภทความเสี่ยง | คะแนน<br>โอกาส<br>(๑) | คะแนน<br>ผลกระทบ<br>(๒) | คะแนนระดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๑)X(๒) | วิธีการตอบสนอง<br>ความเสี่ยง |
|--------------------|-----------------------------------------|--------------|--------------|------------|------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------------------|------------------------------|
|                    |                                         |              |              |            |                  |                       |                         |                                     |                              |

ลายมือชื่อ.....

ตำแหน่ง.....

วันที่.....เดือน.....พ.ศ. ....

องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ....

| รหัส<br>ความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ | ความเสี่ยง | วิธีการตอบสนอง<br>ความเสี่ยง | ผู้รับผิดชอบ | วิธีการจัดการความเสี่ยง | ตัวชี้วัด | ระยะเวลา<br>ดำเนินการ | วิธีการติดตาม<br>และการรายงาน |
|--------------------|-----------------------------------------|------------|------------------------------|--------------|-------------------------|-----------|-----------------------|-------------------------------|
|                    |                                         |            |                              |              |                         |           |                       |                               |

ลายมือชื่อ.....

ตำแหน่ง.....

วันที่.....เดือน.....พ.ศ. ....

แบบ บส. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์  
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ....

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

| รหัส<br>ความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ | วิธีการจัดการความเสี่ยง | ระยะเวลา<br>ดำเนินการ | ผู้รับผิดชอบ | ผลลัพธ์การดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง | เอกสาร/หลักฐาน | ร้อยละ<br>ความ<br>คืบหน้า | ปัญหาอุปสรรคและ<br>แนวทางแก้ไขปัญหา |
|--------------------|-----------------------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------|-----------------------------------------|----------------|---------------------------|-------------------------------------|
|                    |                                         |                         |                       |              |                                         |                |                           |                                     |

ลายมือชื่อ.....

ตำแหน่ง.....

วันที่.....เดือน.....พ.ศ. ....

องค์การบริหารส่วนตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์  
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ....

| รหัส<br>ความ<br>เสี่ยง | โครงการ/<br>กิจกรรม/<br>ภารกิจ<br>อปท.ที่<br>สำคัญ | ความเสี่ยง | คะแนนระดับ<br>ความเสี่ยง<br>ก่อนการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |                    |                                                 | วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง | ผล<br>ดำเนินการ<br>จากการ<br>จัดการ<br>ความเสี่ยง | คะแนนระดับ<br>ความเสี่ยง<br>ภายหลังการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |                    |                                                 | การ<br>เปลี่ยน<br>แปลง<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง | ความ<br>เสี่ยง<br>คงเหลือ<br>/เกิดขึ้น<br>ใหม่ | สรุปความเสี่ยง |                  | แนวทาง/มาตรการ<br>จัดการความเสี่ยง/<br>วิธีการดำเนินการ<br>สำหรับปัดไป |
|------------------------|----------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------|------------------|------------------------------------------------------------------------|
|                        |                                                    |            | โอกาส<br>(๑)                                                     | ผล<br>กระทบ<br>(๒) | คะแนน<br>ระดับความ<br>เสี่ยง<br>(๓)=<br>(๑)X(๒) |                             |                                                   | โอกาส<br>(๑)                                                        | ผล<br>กระทบ<br>(๒) | คะแนน<br>ระดับความ<br>เสี่ยง<br>(๓)=<br>(๑)X(๒) |                                                   |                                                | ควบคุม<br>ได้  | ควบคุม<br>ไม่ได้ |                                                                        |
|                        |                                                    |            |                                                                  |                    |                                                 |                             |                                                   |                                                                     |                    |                                                 |                                                   |                                                |                |                  |                                                                        |

ลายมือชื่อ.....  
 ตำแหน่ง.....  
 วันที่.....เดือน.....พ.ศ. ....