



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลพสุวรรค์
เรื่อง ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

องค์การบริหารส่วนตำบลพสุวรรค์ ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นกรอบและแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อการดำเนินการขององค์กรจนลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และทำให้การปฏิบัติงานขององค์กรมีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๘ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

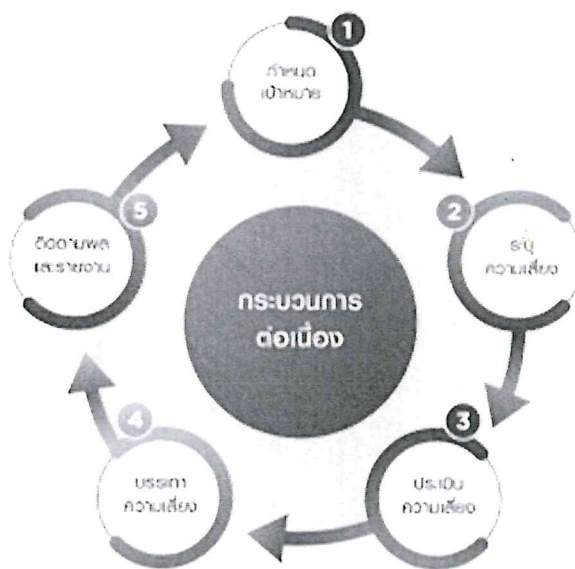


(นายฉลวย ตงฉิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพสุวรรค์



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗



ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลพสุพรรณ
อำเภอแก่งกระจาน จังหวัดเพชรบุรี

คำนำ

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นหนึ่งในเครื่องมือที่องค์การบริหารส่วนตำบลพยุหะสุวรรค์จัดทำตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๖/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เรื่อง แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือบริหารองค์กรที่มีความสำคัญและนำมาใช้อย่างแพร่หลายในการบริหารจัดการสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์กรและเป็นแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อการดำเนินการขององค์กรลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และการพัฒนากระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มมากขึ้นอีกด้วย

องค์การบริหารส่วนตำบลพยุหะสุวรรค์ จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง และการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลพยุหะสุวรรค์ให้สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลพยุหะสุวรรค์

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	
◀ หลักการและเหตุผล	๔
◀ วัตถุประสงค์	๔
◀ ความหมายและคำจำกัดความของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๔
◀ ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง	๖
บทที่ ๒ ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลพุดสวรรค์	
◀ วิสัยทัศน์	๗
◀ ยุทธศาสตร์การพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐)	๗
◀ เป้าประสงค์	๗
◀ ตัวชี้วัด	๗
◀ กลยุทธ์	๘
◀ การวิเคราะห์เพื่อพัฒนาท้องถิ่น	๘
บทที่ ๓ การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลพุดสวรรค์	
◀ นโยบายการบริหารความเสี่ยง	๑๑
◀ โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลพุดสวรรค์	๑๑
◀ การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลพุดสวรรค์	๑๒
- ประเภทความเสี่ยง	๑๒
- เกณฑ์ในการพิจารณาระดับผลกระทบ	๑๓
- วิธีการตอบความเสี่ยง	๑๖
- การจัดลำดับความเสี่ยง (Risk Response)	๑๗
- การประเมินความเสี่ยง (Risk assessment)	๑๗
- การติดตามและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๘
- การสื่อสารและรายงานจัดการความเสี่ยง	๑๘
ภาคผนวก	
- ปฏิทินการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.พุดสวรรค์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	
- ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	
- ประกาศนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	
- คำสั่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลพุดสวรรค์ พ.ศ. ๒๕๖๗	

บทที่ ๑

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์ จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อคาดการณ์เหตุการณ์และปัจจัยที่อาจเป็นปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงานส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหายให้แก่หน่วยงาน เพื่อหาแนวทางป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงนั้นต่อไป

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์ มีแผนบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต รวมถึงสภาวะการณ์ต่างๆ ที่จะส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์

๒. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานที่ส่งผลกระทบให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของโครงการ

๓. ความหมายและคำจำกัดความของการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดขึ้นได้ ในอนาคตและอาจส่งผลกระทบในด้านลบที่ไม่ต้องการ ดังนั้น การตัดสินใจกระทำการใดๆ โดยไม่มีข้อมูลหรือไม่มีการวางแผนใดๆ จึงสามารถกล่าวได้ว่าเป็นการเสี่ยงตัดสินใจในสภาวะของความเสี่ยง

การเสี่ยง หมายถึง การตัดสินใจที่จะดำเนินการ (หรือไม่ดำเนินการ) สิ่งใดสิ่งหนึ่งบนพื้นฐานของการขาดข้อมูลที่ชัดเจน ไม่ครบถ้วน เป็นเพียงการประมาณการ การคาดเดา การตั้งความหวัง ซึ่งผลของการตัดสินใจนั้นอาจเป็นไปตามความคาดหมายหรือตรงกันข้ามก็ได้

ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อที่จะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลัง ได้อย่างถูกต้อง

การประเมินความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)

- โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

- ผลกระทบ (impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้น หากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

- ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ต่ำมาก

ประเภทของความเสี่ยง หมายถึง การแบ่งกลุ่มความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ เพื่อสะดวกในการค้นหาระบุ ประเมิน จัดลำดับ และกำหนดการควบคุม ทั้งนี้ ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ได้แยกประเภทของความเสี่ยง ดังนี้

(๑) **ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

(๒) **ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)** คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

(๓) **ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพและไม่มีประสิทธิผล

(๔) **ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎระเบียบที่มีอยู่ไม่เหมาะสมหรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน หรือปฏิบัติได้ทันตามเวลาที่กำหนด และอาจมีผลการลงโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

(๕) **ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับฐานข้อมูลต่างๆ ของระบบสารสนเทศภายในองค์กร อันอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงหาย ข้อมูลถูกทำลายความเสี่ยงจากผู้บุกรุกข้อมูล การโจรกรรมข้อมูลที่สำคัญ เช่น ข้อมูลลูกค้า ข้อมูลผู้จัดจำหน่าย การลักลอบเข้ามาแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูล

(๖) **ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)** คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเสียงมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสี่ยงหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยง อาจแบ่งโดยสรุปได้เป็น ๔ แนวทางหลัก ดังนี้

(๑) **การยอมรับ (Take, Accept)** หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุม ที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใดๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใด ๆ

(๒) **การควบคุม (Treat)** หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้แต่ต้องมีการแก้ไขวิธีการควบคุม หรือมีการควบคุมเพิ่มเติม เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน การจัดทำมาตรฐานการควบคุม (Risk Based Internal Control)

(๓) **การยกเลิก (Terminate) หรือ หลีกเลี่ยง (Avoid)** หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นไม่สามารถยอมรับได้ และต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขของการดำเนินงาน เช่น การหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมที่เกิดความเสี่ยงนั้น การเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน การลดขนาดของงานหรือกิจกรรมลง

(๔) **การโอนย้าย (Transfer) หรือ แบ่ง (Share)** หมายถึง การโอนย้ายหรือแบ่งความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยรับผิดชอบ เช่น การจ้างบุคคลภายนอกมาดำเนินการแทน การทำประกันภัย เป็นต้น

การบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management) หมายถึง การบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหายให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ควบคุมได้และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบการเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

๑. เป็นการสร้างฐานข้อมูลความเสี่ยงที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการดำเนินงาน องค์กรบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์ การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ เนื่องจากการบริหารความเสี่ยงเป็นการดำเนินการที่ตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อวัตถุประสงค์ หรือ เป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร

๒. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์มีความเข้าใจถึงวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรและตระหนักถึงความเสี่ยงทั้งหมดที่อาจส่งผลกระทบในเชิงลบต่อองค์กรบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์ได้อย่างถูกต้องครบถ้วนซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงที่มีสาเหตุทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก

๓. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างถูกต้อง เหมาะสม และทันเวลา รวมทั้งเป็น เครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงาน และการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การกำหนดกลยุทธ์ การจัดสรรงบประมาณ การวางแผนการเงินและการดำเนินงานตามแผน ฯลฯ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมาย

๔. ช่วยให้การบริหารงานและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลโดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละหน่วยงาน ส่วนราชการ งาน โครงการ กิจกรรม และ การเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยงอย่างถูกต้อง เหมาะสม โดยคำนึงถึงต้นทุนและผลประโยชน์ที่จะได้รับ สร้างภูมิคุ้มกันที่ดีให้กับการบริหารงานขององค์กรบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์โดยการเตรียมตัวให้พร้อมที่จะเผชิญผลกระทบและการเปลี่ยนแปลงด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากภายในและภายนอกได้อย่างพอประมาณ และมีเหตุมีผล

บทที่ ๒

ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลพยุหะสุวรรค์

๑. ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลพยุหะสุวรรค์

๑.๑ วิสัยทัศน์

“ชุมชนมีคุณภาพชีวิตดี เศรษฐกิจมั่นคง โปร่งใสการบริหาร จัดการศึกษาแบบมีส่วนร่วม ทรัพยากรธรรมชาติสมดุล”

พันธกิจ

๑. ก่อสร้างและปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐานภายในตำบล
๒. สร้างความภาคภูมิใจและรู้สึกหวงแหนศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น
๓. จัดการศึกษาให้ทั่วถึง ส่งเสริมให้ประชาชนมีสุขภาพที่ดี
๔. ส่งเสริมให้ผู้ด้อยโอกาส ผู้สูงอายุ เด็ก สตรี และคนพิการ
๕. ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการบริหารท้องถิ่น และสร้างความเข้มแข็งให้แก่ชุมชน
๖. ส่งเสริมการบริหารงานให้เป็นไปตามหลักบริหารจัดการที่ดี
๗. อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและส่งเสริมการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์

๑.๒ ยุทธศาสตร์

ประกอบด้วย ๕ ยุทธศาสตร์ ดังนี้

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านส่งเสริมอาชีพและการท่องเที่ยว
๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิต
๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการ
๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อม

๑.๓ เป้าประสงค์

๑. เพื่อใช้เป็นกรอบในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
๒. เพื่อให้ประชาชนได้มีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นตรงตามความต้องการของประชาชน
๓. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการการตรวจสอบการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๑.๔ ตัวชี้วัด

๑. ร้อยละของจำนวนประชาชนที่เข้าร่วมโครงการ/กิจกรรม
๒. จำนวนถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก/ถนนลาดยาง ที่ได้รับการก่อสร้างหรือปรับปรุงซ่อมแซม
๓. จำนวนครัวเรือนที่มีน้ำใช้อย่างเพียงพอ
๔. ร้อยละของบุคลากรของหน่วยงานที่ได้พัฒนาประสิทธิภาพเพื่อบริการประชาชน

๑.๕ กลยุทธ์

- ๑) การพัฒนาจัดหาและพัฒนาแหล่งน้ำ
- ๒) การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
- ๓) การพัฒนาส่งเสริมอาชีพให้กับประชาชน
- ๔) ส่งเสริมการท่องเที่ยว
- ๕) จัดการศึกษาให้มีประสิทธิภาพ
- ๖) ส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม และประเพณีท้องถิ่น
- ๗) พัฒนาด้านสาธารณสุข
- ๘) พัฒนาด้านกีฬาและนันทนาการ
- ๙) การพัฒนาผู้สูงอายุ สตรี เด็กและผู้ด้อยโอกาส
- ๑๐) การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด
- ๑๑) การพัฒนาบุคลากรขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้มีประสิทธิภาพ
- ๑๒) การพัฒนาส่งเสริมการมีส่วนร่วมของชุมชน
- ๑๓) การพัฒนาอาคาร สถานที่ วัสดุ อุปกรณ์ พร้อมทั้งนำเทคโนโลยีมาให้บริการประชาชน
- ๑๔) การส่งเสริมการปกครองในระบอบประชาธิปไตยและสถาบันชาติ
- ๑๕) เพิ่มประสิทธิภาพในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑๖) การพัฒนาจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ๑๗) การจัดการขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

๒. การวิเคราะห์เพื่อพัฒนาท้องถิ่น

การวิเคราะห์สภาวะแวดล้อมและความสามารถภายในองค์กร

● โครงสร้างองค์กร (Structure)	
จุดแข็ง (Strength)	จุดอ่อน (Weaknesses)
๑. โครงสร้างการบริหารงานขององค์กรมีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบสอดคล้องกับการให้บริการประชาชน ๒. องค์กรมีการบริหารงานอย่างกระจายอำนาจ ๓. โครงสร้างการบังคับบัญชามีความชัดเจน ๔. องค์กรมีเครื่องมือเครื่องใช้ที่ทันสมัย	๑. องค์กรมีการทำงานที่ซับซ้อนและหลายขั้นตอน ๒. องค์กรยังไม่มีฝ่ายงานที่รองรับภารกิจได้ครอบคลุมตามที่กฎหมายกำหนด ๓. สายงานบังคับบัญชากว้าง ทำให้ล่าช้าในการสั่งการด้านต่างๆ ๔. เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ

● กลยุทธ์ขององค์กร (Strategy)	
๑. องค์กรมีการจัดทำแผนพัฒนาและแผนการดำเนินงานประจำปีที่ชัดเจนสอดคล้องกับความต้องการของประชาชน ๒. องค์กรมีการจัดทำแผนอัตรากำลังขององค์กรอย่างชัดเจน ๓. องค์กรมีการนำระบบสถิติต่างๆ มาวิเคราะห์ก่อนการพิจารณาดำเนินการในกิจกรรมต่างๆ	๑. แผนพัฒนาไม่สัมพันธ์กับงบประมาณที่มีอยู่ ๒. กิจกรรม/โครงการในแผนดำเนินงานไม่สามารถกำหนดเวลาดำเนินการได้ชัดเจนเนื่องจากบางโครงการ/กิจกรรมต้องรอการจัดสรรงบประมาณจากรัฐบาลกลาง ๓. ประชาชนให้ความสำคัญการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นน้อย
● ระบบในการดำเนินงานขององค์กร (System)	
๑. องค์กรมีระบบการบริหารจัดการงบประมาณตรงตามวัตถุประสงค์และโปร่งใส ๒. องค์กรมีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศการสื่อสารมาใช้ เพื่อพัฒนาการบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ๓. องค์กรมีการสรรหาบุคลากรอย่างเป็นระบบ ๔. องค์กรมีระบบการตรวจสอบภายในและระบบการติดตามและประเมินผล ๕. องค์กรมีการประชาชนได้รับทราบ	๑. การบริหารจัดการงบประมาณไม่สอดคล้องกับแผนงาน/กิจกรรมในแผนพัฒนา ๒. ขาดประสิทธิภาพในระบบการบริหารงานบุคคล ทำให้การสั่งการไม่เป็นไปตามระบบ. ๓. ระบบการตรวจสอบภายในยังไม่มีประสิทธิภาพ ๔. ระบบติดตามและประเมินผลยังขาดประสิทธิภาพ ๕. การประชาสัมพันธ์ยังขาดการต่อเนื่อง
● ลักษณะแบบแผนหรือพฤติกรรมในการบริหารงานของผู้บริหารระดับสูง (Style)	
๑. ผู้บริหารมีวิสัยทัศน์ในการบริหารที่ดีและมีแนวคิดการบริหารแบบประชาธิปไตย ๒. ผู้บริหารมีการส่งเสริมและสนับสนุนการฝึกอบรมของบุคลากรอยู่เสมอ	
● สมาชิกในองค์กร (Staff)	
๑. บุคลากรมีความรัก ห่วงแทนและทัศนคติที่ดีต่อองค์กร ๒. บุคลากรเป็นคนรุ่นใหม่มีความมุ่งมั่นตั้งใจและศึกษาเพิ่มพูนความรู้อยู่เสมอ	๑. บุคลากรมีไม่เพียงพอ ๒. บุคลากรไม่สามารถนำความรู้ที่ได้จากการฝึกอบรมมาประยุกต์ใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๓. บุคลากรบางส่วนขาดความกระตือรือร้นในการปฏิบัติงาน

● ความรู้ความสามารถขององค์กร (Skills)	
๑. บุคลากรมีความเข้าใจระเบียบกฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงาน	๑. บุคลากรขาดความชำนาญในการใช้เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงาน
๒. มีบุคลากรที่สามารถประยุกต์ใช้เทคโนโลยีสารสนเทศได้อย่างมีประสิทธิภาพ	๒. บุคลากรที่มีความสามารถประยุกต์ใช้เทคโนโลยีสารสนเทศมีจำนวนน้อย
● ค่านิยมร่วมกันของสมาชิกในองค์กร (Shared Values)	
๑. องค์กรมีเป้าหมายการดำเนินงานให้เป็นไปตามหลักการบริหารการจัดการบ้านเมืองที่ดี	๑. องค์กรยังขาดความเข้าใจด้านการให้บริการด้านต่างๆตามหลักการบริหารจัดการที่ดี
๒. บุคลากรมีทัศนคติที่ดีในการปฏิบัติงานรับใช้ประชาชน	

การวิเคราะห์สถานะแวดล้อมภายนอกองค์กร

โอกาส (Strength)	ปัญหาอุปสรรค (Threats)
๑. รัฐธรรมนูญซึ่งเป็นกฎหมายสูงสุดในการปกครองประเทศ กำหนดให้ท้องถิ่นมีอิสระในการกำหนดนโยบาย การปกครอง การบริหารงานบุคคล ๒. รัฐบาลมีการกระจายอำนาจในการบริหารงานด้านต่างๆ ให้แก่องค์กรอย่างเป็นรูปธรรมและเป็นขั้นตอน ๓. รัฐบาลมีทิศทางการจัดสรรงบประมาณให้กับองค์กรในปริมาณที่เพิ่มมากขึ้นทุกปี ๔. ประชาชนมีความตื่นตัวทางการเมืองและตระหนักถึงความสำคัญของการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น ๕. กระทรวงมหาดไทยออกระเบียบกฎหมายรองรับอำนาจหน้าที่ ๖. มีหน่วยงานเอกชนและองค์กรพัฒนาเทคโนโลยีด้านต่างๆ อยู่เสมอสามารถนำมาใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ	๑. การกระจายอำนาจจากรัฐบาลขาดความชัดเจนในทางปฏิบัติ ๒. การจัดสรรงบประมาณของรัฐบาลไม่เป็นไปตามที่กฎหมายบัญญัติไว้ และไม่เพียงพอต่อการพัฒนาท้องถิ่น ตามความต้องการของประชาชน ๓. ระเบียบกฎหมาย ที่บังคับใช้กับท้องถิ่นไม่สอดคล้องและเอื้อต่อการปฏิบัติขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เกิดความสับสนในทางปฏิบัติ ๔. ระเบียบกฎหมายที่หน่วยงานส่วนกลาง เช่น กระทรวงมหาดไทย กระทรวงการคลัง มีการเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้งจนเกินไป ๕. หนังสือสั่งการจากส่วนกลางและส่วนภูมิภาคบางเรื่องไม่สามารถใช้ปฏิบัติในพื้นที่ได้ ๖. หน่วยงานกำกับดูแลไม่มีความชัดเจนในระเบียบกฎหมายและขาดการประสานงานที่ดีต่อองค์กร

บทที่ ๓

การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์

๑. นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์ ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องในรูปแบบการบริหารความเสี่ยงจากการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการปรับปรุงพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์ ให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ ภารกิจ ตามอำนาจหน้าที่ ดังนั้น เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นรูปธรรมโดยยึดถือการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแนวทางของ (COSO) และกรอบการดำเนินงานของกระทรวงการคลังตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุตามแผนยุทธศาสตร์ แผนดำเนินงานประจำปี ทั้งหมดขององค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์ จึงกำหนดประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้

๑. ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์ ต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ
๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
๓. ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ เช่น นำการควบคุมภายในเข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องสอดคล้องกับการบรรลุตัวชี้วัด/เป้าหมาย กลยุทธ์ ตามแผนยุทธศาสตร์ และแผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณขององค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์
๔. ให้มีการติดตามประเมินผล และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไปบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณถัดไป
๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการจัดการที่ดี
๖. ให้มีการเผยแพร่ แจ้งเวียนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

๒. โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์ สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์ ประกอบด้วย

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

- | | |
|---|---------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์ | ประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด อบต. | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองศึกษาฯ | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๖. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | เลขานุการ |

มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

- (๑) กำหนดนโยบาย วิธีการและแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์
- (๒) กำกับดูแลให้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและหาวิธีการที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง
- (๓) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์
- (๔) ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์
- (๕) รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์และเสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
- (๖) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ
- (๗) แต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อดำเนินการในเรื่องที่คณะกรรมการเห็นสมควร
- (๘) ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

๓. การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์

องค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์ เพื่อรับผิดชอบในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์ โดยคณะกรรมการฯ ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ดังนี้

กระบวนการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์

ประเภทความเสี่ยง

ความเสี่ยง	คำอธิบาย
(๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks)	ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสมหรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง
(๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)	ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น
(๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)	ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพและไม่มีประสิทธิผล
(๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติ	ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึง กฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงาน

ตามระเบียบ (Legal Risks)	ของหน่วยงาน
(๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)	ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับฐานข้อมูลต่างๆของระบบสารสนเทศภายในองค์กร อันอาจจะก่อให้เกิดความเสียหาย ข้อมูลถูกทำลายความเสี่ยงจากผู้บุกรุกข้อมูล การโจรกรรมข้อมูลที่สำคัญ เช่น ข้อมูลลูกค้า ข้อมูลผู้จัดจำหน่าย การลักลอบเข้ามาแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูล
(๖) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)	ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเสี่ยงมัน และความน่าเชื่อถือขององค์กร

เกณฑ์ในการพิจารณาระดับผลกระทบ : อาจกำหนดช่วงคะแนนเป็นตัวเลข โดยช่วงคะแนนอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน หรือ ๕ ช่วงคะแนน ในด้านต่างๆ ดังนี้

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

ให้พิจารณาความรุนแรงว่าอยู่ในระดับเท่าใด ดังตารางต่อไปนี้

๑. ด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks)

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

๒. ด้านการเงิน (Financial Risks)

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

๓. ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

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

๔. ด้านการปฏิบัติตามระเบียบ (Legal Risks)

ระดับ	ระดับผลกระทบ	รายละเอียด
๕	สูงมาก	การฟ้องร้องดำเนินคดี และเรียกร้องค่าเสียหายที่สำคัญ ซึ่งเป็นคดีสำคัญมาก รวมถึงการฟ้องร้องที่เกิดจากการรวมตัวกันของผู้ที่ได้รับความเสียหาย
๔	สูง	การละเมิดข้อกำหนดที่สำคัญ
๓	ปานกลาง	การฝ่าฝืนข้อกำหนดที่สำคัญ ที่มีการสอบสวนหรือรายงาน ไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการดำเนินคดีและ/หรือเรียกร้องค่าเสียหาย หากเป็นไปได้
๒	ต่ำ	การละเมิดข้อกำหนดที่ไม่มีความสำคัญ
๑	ต่ำมาก	การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบข้อบังคับที่ไม่มีความสำคัญ

๕. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)

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

๖. ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)

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

วิธีการตอบสนองความเสี่ยง มีดังนี้

ความเสี่ยง	คำอธิบาย
๑. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ดำเนินการหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ความเสี่ยง เช่น ยกเลิกโครงการ
๒. การลดความเสี่ยง	การลดโอกาสการเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น ปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ การแบ่งแยกหน้าที่ การตรวจสอบ การสอบทาน เป็นต้น การลดผลกระทบ เช่น การทะเลาะกัน หรือการใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน เป็นต้น
๓. การถ่ายโอนความเสี่ยง	การถ่ายโอนความรับผิดชอบบางส่วน/ทั้งหมด ให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบ หน่วยงานอาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงของกิจกรรมที่หน่วยงานเห็นว่าควรดำเนินการ เพื่อประโยชน์ของประชาชน แต่หน่วยงานมีข้อจำกัดไม่สามารถดำเนินการเองได้หรือไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ เช่น การให้ภาคเอกชนดำเนินการโดยมีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนในด้วย
๔. การยอมรับความเสี่ยง	การยอมรับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ในปัจจุบัน ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่มีอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่คุ้มค่าในการจัดการ

ตารางระดับโอกาสและระดับผลกระทบมาพิจารณาร่วมกัน

ระดับผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง				
๕ - สูงมาก	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
๔ - สูง	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
๓ - ปานกลาง	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
๒ - ต่ำ	๒	๔	๖	๘	๑๐
๑ - ต่ำมาก	๑	๒	๓	๔	๕
ระดับโอกาส	๑ - ต่ำมาก	๒ - ต่ำ	๓ - ปานกลาง	๔ - สูง	๕ - สูงมาก

การจัดลำดับความเสี่ยง

เมื่อหน่วยงานพิจารณาให้คะแนนความเสี่ยงแล้ว หน่วยงานต้องจัดลำดับความเสี่ยง เพื่อนำไปสู่การพิจารณาจัดสรรทรัพยากรในการตอบสนองความเสี่ยง หน่วยงานอาจใช้คะแนนความเสี่ยง (โอกาส * ผลกระทบ) ในการจัดลำดับความเสี่ยง โดยความเสี่ยงที่เท่ากับอาจพิจารณาปัจจัยอื่นประกอบ เช่น ความสามารถของหน่วยงานในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านนั้นๆ หรือลักษณะของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อหน่วยงาน เป็นต้น

การจัดลำดับความเสี่ยง

ระดับคะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง	พื้นที่สี
๑๕ - ๒๕	สูงมาก	ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง) หรือถ่ายโอนความเสี่ยง	สีแดง
๘ - ๑๔	สูง	ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง)	สีส้ม
๓ - ๗	ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	สีเหลือง
๑ - ๒	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว

การประเมินความเสี่ยง

ระดับคะแนน	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย	
		โอกาสเกิดขึ้นเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดขึ้นเชิงปริมาณ
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดเกือบทุกครั้ง หรือประจำ	๑ เดือนต่อครั้ง หรือมากกว่า หรือโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๘๐ ขึ้นไป
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูง/เกิดขึ้นบ่อยครั้ง	๑ - ๖ เดือนต่อครั้ง แต่ไม่เกิน ๖ ครั้ง หรือมีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๗๐-๗๙
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง/เกิดขึ้นค่อนข้างบ่อย	๑ ปีต่อครั้งหรือมีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๔๐-๖๙
๒	ต่ำ	มีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง/เกิดขึ้นเป็นบางครั้ง	๒ - ๓ ปีต่อครั้ง หรือมีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๒๑ - ๓๙
๑	ต่ำมาก	มีโอกาสเกิดใน กรณียกเว้น/เกิดขึ้นนานๆครั้ง	๔ ปีหรือ มากกว่าต่อครั้ง หรือมีโอกาสเกิดขึ้นน้อยกว่าร้อยละ ๒๐

การติดตามและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์ จะดำเนินการทบทวนความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่/ความเสี่ยงที่พบใหม่ เพื่อนำมาประเมินความเสี่ยงใหม่ และจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และทบทวนแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อปรับปรุงและพัฒนาแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานในช่วงเวลาถัดไป อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

การสื่อสารและการรายงานจัดการความเสี่ยง

การสื่อสารและการรายงานจัดการความเสี่ยง เป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจ และการมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูล (Two-way Communication) มีช่องทางการสื่อสารภายในและภายนอก โดยการสื่อสารภายในเป็นการสื่อสารจากผู้บังคับบัญชาไปยังผู้ใต้บังคับบัญชา (Top Down) จากผู้ใต้บังคับบัญชาไปยังผู้บังคับบัญชา (Bottom Up) และระหว่างหน่วยงานย่อยภายใน (Across Divisions) และการติดต่อสื่อสารบุคคลภายนอกโดยผ่านเว็บไซต์องค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรค์ เป็นช่องทางในการติดต่อสื่อสารประชาสัมพันธ์กับประชาชนทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลพสุพรรณ
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ(บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๑/๒๕๖๗	ยุทธศาสตร์การพัฒนาคุณภาพชีวิต	กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด	-	ป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุกเพศทุกวัย	ร้อยละ๘๐ของปัญหายาเสพติดในตำบลพสุพรรณ	จำนวนปัญหาเรื่องยาเสพติดลดลง
๐๐๒/๒๕๖๗	ยุทธศาสตร์การพัฒนาคุณภาพชีวิต	กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยภัยภัยแล้งและวาตภัย	-	เพื่อพัฒนาแหล่งน้ำสาธารณะและอ่างเก็บน้ำเพื่อจ่อรับการสนับสนุนจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและปรับเปลี่ยนสภาพแวดล้อม	ร้อยละ๘๐ของสาธารณภัยในตำบลพสุพรรณ	จำนวนผู้รับผลกระทบภัยแล้งและวาตภัย
๐๐๓/๒๕๖๗	ด้านการบริหารจัดการ	กิจกรรมงานสารบรรณ	-	เพื่อให้งานสารบรรณเป็นระบบสามารถสืบค้นได้สะดวกรวดเร็ว	ร้อยละ๘๐ของการปฏิบัติราชการเป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	สำนักปลัดสามารถปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

องค์การบริหารส่วนตำบลพสุสุวรรณค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเรียง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ(บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๔/๒๕๖๗	ด้านบริหารจัดการ	กิจกรรมด้านกฎหมาย	-	เพื่อให้การปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลพสุสุวรรณค์เป็นไปอย่างถูกต้องตามขั้นตอน ระเบียบกฎหมาย	ร้อยละ๘๐ของการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	สำนักปลัดสามารถปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
๐๐๕/๒๕๖๗	ด้านบริหารจัดการ	การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างภาษีป้าย	-	เพื่อจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และภาษีป้ายครบถ้วนและนำรายได้มาพัฒนาตำบล	ร้อยละ๑๐๐ การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างครบถ้วนและจัดเก็บพัสดุรายได้ครบถ้วน	จัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างและภาษีป้ายครบถ้วนในพื้นที่ตำบลพสุวรรณค์และไม่มีลูกหนี้ค้างชำระ
๐๐๖/๒๕๖๗	การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กขอยะหมี่ที่๖ บ้านโนนคลอง	๓๙๐,๖๐๐	เพื่อแก้ปัญหาการคมนาคมและการขนส่งสินค้าทางการเกษตรในพื้นที่	ร้อยละ ๙๐ของความพึงพอใจของประชาชนในการใช้เส้นทางในการสัญจร	ถนนคสล.กว้าง๓ เมตรยาว๒๓๐ เมตรหนา๐.๑๕เมตรหรือมีพื้นที่ไม่น้อยกว่า ๖๙๐ ตารางเมตร

องค์การบริหารส่วนตำบลพสุพรรณ
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๖) งบประมาณ(บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๗/๒๕๖๗	ด้านการจัดการ รับผิดชอบ	กิจกรรมงานบริหาร การศึกษา	๔๓๒,๐๐๐	เพื่อจ่ายเป็นค่าจ้าง เหมาบริการบุคคล เพื่อทำหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานผู้ดูแล เด็กของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กตำบลพสุ พรรณ	มีบุคลากรปฏิบัติ หน้าที่แทนตำแหน่ง ว่าง	เด็กนักเรียนได้รับ การดูแลอย่างทั่วถึง
๐๐๘/๒๕๖๗	ยุทธศาสตร์การ พัฒนาคุณภาพชีวิต	การจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์	๖,๐๒๐,๔๐๐	เพื่อให้การ ดำเนินงานจ่ายเบี้ย ยังชีพเป็นไปด้วย ความรวดเร็ว ถูกต้อง ตามระเบียบ	จ่ายเบี้ยยังชีพ ถูกต้อง ครบถ้วน ๑๐๐%	ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ที่มีสิทธิ ได้รับเบี้ยยังชีพ

องค์การบริหารส่วนตำบลพยุหะ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๑/๒๕๖๗	กิจกรรม ป้องกันและ แก้ไขปัญหา ยาเสพติด	เพื่อป้องกันการ แพร่ ระบาดของยา เสพติดในกลุ่ม ประชาชนทุก เพศ	สำนักปลัด/ เจ้าพนักงาน ป้องกันฯ	-เด็กและ เยาวชนกับ พฤติกรรม เสี่ยงที่อาจจะ นำมาซึ่ง ปัญหายาเสพติด -ครอบครัว เช่นบุคคลใน ครอบครัวติด ยาเสพติด ครอบครัวไม่ มีความอบอุ่น มีการทะเลาะ เบาะแว้งกัน	- ความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ (strategy Risk)	๒	๒	๔	การลดความ เสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรณ์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๒/๒๕๖๗	กิจกรรม ป้องกันและ บรรเทา สาธารณภัยกรณี ภัยแล้งและ วาตภัย	เพื่อพัฒนา แหล่งน้ำ สาธารณะและ อ่างเก็บน้ำเพื่อ ขอรับการ สนับสนุนจาก หน่วยงานที่ เกี่ยวข้องและ ปรับเปลี่ยน สภาพแวดล้อม	สำนักปลัด/เจ้า พนักงาน ป้องกันฯ	-โอกาสหรือ ความเป็นไปได้ ที่เหตุใดจะ เกิดขึ้นและ ส่งผลกระทบต่อ ชุมชนหรือ สังคมทั้งด้าน ชีวิต ทรัพย์สิน สังคม เศรษฐกิจและ สิ่งแวดล้อม -เอกสาร ราชการสูญ หาย -การหยิบ เอกสาร ราชการไปโดย ไม่ได้รับ อนุญาต	- ความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ (strategy Risk)	๒	๒	๔	การลดความ เสี่ยง
๐๐๓/๒๕๖๗	กิจกรรมงาน สาธารณ การ	เพื่อให้งานสาร บรรณ เป็น ระบบสามารถ สืบค้นได้ สะดวกรวดเร็ว	สำนักปลัด/ พนักงาน ธุรการ ผู้ช่วยเจ้า พนักงาน ธุรการ		- ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินการ (Operation Risk)	๒	๒	๔	การลดความ เสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลพยุหะ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๔/๒๕๖๗	กิจกรรมด้าน กฎหมาย	เพื่อให้ ปฏิบัติงานของ องค์การบริหาร ส่วนตำบลพยุ หะเป็นไป อย่างถูกต้อง ตามขั้นตอน ตามระเบียบ กฎหมายทุก ชั้นตอน	สำนักปลัด/ งานนิติการ	-การ ตรวจสอบ เอกสารและ การปฏิบัติ งานที่ เกี่ยวข้องกับ กฎหมายและ ระเบียบต่างๆ เกิดความ ผิดพลาดซึ่ง ทำให้ หน่วยงานเกิด ความเสียหาย -ผู้เสียภาษี ไม่ได้รับ เอกสารแจ้ง ชำระภาษี	- ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินการ (Operation Risk)	๒	๒	๔	การลดความ เสี่ยง
๐๐๕/๒๕๖๗	การจัดเก็บภาษี ที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง ภาษีป้าย	*เพื่อจัดเก็บ ภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง และภาษีป้าย ครบถ้วนและ นำรายได้ พัฒนาตำบล	กองคลัง/งาน จัดเก็บรายได้	กองคลัง/งาน จัดเก็บรายได้	- ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินการ (Operation Risk)	๑	๑	๑	การควบคุม ความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลพยุหะ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๖/๒๕๖๗	โครงการ ก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริม เหล็กซอย หมู่ที่ ๖ บ้าน ในคลอง	เพื่อแก้ไข ปัญหาการ คมนาคมและ การขนส่ง สินค้าทางการ เกษตรในพื้นที่	กองช่าง	๑.ผู้รับเหมาเข้า ดำเนินการ ก่อสร้างไม่ สามารถดำเนิน การให้แล้วเสร็จ ในหัวง ระยะเวลาที่ กำหนด ๒.มี สภาพแวดล้อม ที่ควบคุมไม่ได้ เป็นอุปสรรคที่ เกิดขึ้นระหว่าง การก่อสร้างเช่น สภาพอากาศไม่ เหมาะสม	- ความเสี่ยง ด้านการ ปฏิบัติงาน	๒	๒	๔	การยอมรับ ความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลพยุหะ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๓/๒๕๖๗	กิจกรรมงาน บริหาร การศึกษา	เพื่อจ่ายเป็น ค่าจ้างเหมา บริการบุคคล เพื่อทำหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ดูแลเด็กของ ศพด.ตำบล พยุหะ	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	บุคลากรที่ ปฏิบัติงานจ้าง เหมาคุณสมบัติ ไม่ตรงกับงาน ที่ปฏิบัติ	- ความเสี่ยง ด้านการการ ดำเนินงาน	๓	๓	๙	การยอมรับ ความเสี่ยง
๐๐๘/๒๕๖๗	การเบิกจ่าย เบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คน พิการและ ผู้ป่วยเอดส์	เพื่อให้การ ดำเนินงานจ่าย เบี้ยยังชีพ เป็นไปด้วย ความรวดเร็ว ถูกต้องตาม ระเบียบ	กองสวัสดิการ สังคม	การจ่ายเบี้ยยัง ชีพเป็นเงินสด เสี่ยงต่อการ เบิกจ่าย การ เก็บรักษาเงิน และการ จ่ายเงิน	- ความเสี่ยง ด้านการเงิน	๑	๑	๑	การยอมรับ ความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสรวรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) การจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๐๑/๒๕๖๗	แผนงานบริหารงาน ทั่วไป กิจกรรมป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติด	-เด็กและเยาวชนมีพฤติกรรมเสี่ยงที่อาจนำมาซึ่งปัญหายาเสพติด	-การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)	-สำนักปลัด/ งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัย	-จัดฝึกอบรมให้ ความรู้เกี่ยวกับกลุ่มเสี่ยง	-ร้อยละ๘๐ ของปัญหา เสพติดใน ตำบล สวรค์ลดลง	-๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ถึง๓๐ กันยายน๒๕๖๗	จัดประชุมติดตามผล การดำเนินงาน ๖ เดือนครั้ง
๐๐๒/๒๕๖๗	-กิจกรรมป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย	โอกาสหรือ ความเป็นไปได้ ที่เหตุใดๆจะ เกิดขึ้นและ ส่งผลกระทบ ต่อชุมชนหรือ สังคมทั้งด้าน ชีวิต ทรัพย์สิน	-การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)	-สำนักปลัด/ งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัย	-จัดฝึกอบรมชุดจิต อาสาภัยพิบัติเพื่อ เป็นการเตรียมความ พร้อมสำหรับการ ระงับและให้การ ช่วยเหลือ	ร้อยละ๘๐ ของสาธารณ ภัยลดลง	-๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ถึง๓๐ กันยายน๒๕๖๗	จัดประชุมติดตามผล การดำเนินงาน ๖ เดือนครั้ง
๐๐๓/๒๕๖๗	กิจกรรมงาน สารบรรณ	-เอกสารทาง ราชการสูญ หาย	-การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)	-สำนักปลัด/ งานธุรการ	-จัดทำทะเบียนคุม เอกสาร	ร้อยละ๘๐ของ การปฏิบัติ ราชการเป็นไป ตามระเบียบฯ	-๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ถึง๓๐ กันยายน๒๕๖๗	จัดประชุมติดตามผล การดำเนินงาน ๖ เดือนครั้ง

องค์การบริหารส่วนตำบลพยุหสุวรรณ์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๐๔/๒๕๖๗	กิจกรรมด้านกฎหมาย	การตรวจสอบเอกสารและ การปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวข้อง กับกฎหมาย และระเบียบ ต่างๆเกิดความ ผิดพลาดซึ่งทำ ให้เกิดความ ผิดพลาดซึ่งให้ เกิดความ เสียหาย	การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)	สำนักปลัด/งาน นิติกร	สรรหานิติกรเพิ่มมา ปฏิบัติราชการ	ร้อยละ ๘๐ ของการ ปฏิบัติ ราชการ เป็นไปตาม ระเบียบ	- ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	จัดประชุมติดตามผล การดำเนินงาน ๖ เดือนครั้ง
๐๐๕/๒๕๖๗	การจัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ภาษี ป้าย	ผู้ที่ต้องชำระ ภาษีไม่ได้รับใบ แจ้ง/การชำระ ภาษีไม่ตรงตาม ห้วงเวลา	-การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)	-กองคลัง	ประชาสัมพันธ์การ ชำระภาษีประจำปี ผ่านช่องทางที่ หลากหลายเช่น เวปไซด์, เฟสบุ๊ก, ไลน์	ร้อยละ ๘๐ ของการ จัดเก็บภาษีที่ ทันห้วงเวลา	- ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	จัดประชุมติดตามผล การดำเนินงาน ๖ เดือนครั้ง

องค์การบริหารส่วนตำบลพยุหะ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ งบประมาณที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๐๖/๒๕๖๗	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ขยายหมู่บ้านในคลอง	ผู้รับเหมาเข้าดำเนินการก่อสร้างไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จในเวลาที่กำหนด	การยอมรับความเสี่ยง	กองช่าง	กำหนดให้ผู้รับจ้างให้ปฏิบัติตามเวลาที่กำหนด	ร้อยละ ๘๐ ของการปฏิบัติตามราชการเป็นไปตามระเบียบ	-๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	จัดทำแบบประเมินและรายงานผลการปฏิบัติงานเป็นระยะๆ
๐๐๗/๒๕๖๗	กิจกรรมงานบริหารการศึกษา	บุคลากรที่ปฏิบัติงานจ้างเหมาคุณภาพไม่ตรงกับงานที่ปฏิบัติ	การยอมรับความเสี่ยง	กองการศึกษาและวัฒนธรรม	-มอบหมายให้ผู้ปฏิบัติงานจ้างเหมาฝึกอบรมเกี่ยวกับงานที่รับผิดชอบ	ร้อยละ ๘๐ มีความรู้ความสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง	-๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	จัดประชุมติดตามผลการดำเนินงาน เดือนครั้ง

องค์การบริหารส่วนตำบลพยุหะ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๐๘/๒๕๖๗	การจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการและ ผู้ป่วยเอดส์	การจ่ายเบี้ย ยังชีพเป็นเงิน สดเสี่ยงต่อ การเบิกจ่าย การเก็บรักษา เงินและการ จ่ายเงิน	การยอมรับความ เสี่ยง	กองสวัสดิการ สังคม	เปลี่ยนแปลงการรับ เบี้ยยังชีพจากรับ เป็นเงินสดเป็นการ รับเงินผ่านบัญชีเงิน ฝาก	ร้อยละ ๘๐ ของผู้มีสิทธิ รับเบี้ยยังชีพ รับเงินโดย โอนผ่านบัญชี เงินฝาก	-๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	จัดทำแบบประเมิน และรายงานผลการ ปฏิบัติงานเป็น ระยะๆ

ภาคผนวก