



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๔



องค์การบริหารส่วนตำบลแพรภานามแดง
อำเภออัมพวา จังหวัดสมุทรสงคราม



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
ขององค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ดังนั้น เพื่อการปฏิบัติให้เป็นไปตามนัยแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงอนุมัติและประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ขององค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง ตั้งแต่วันที่ เป็นต้นไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๑ เดือน มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายทวีป อมศิริ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง

คำนำ

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นหนึ่งในเครื่องมือที่องค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง จัดทำตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือบริหารองค์การที่มีความสำคัญ และนำมาใช้อย่างแพร่หลายในการบริหารจัดการสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอน และส่งผลการดำเนินงานขององค์กร เป็นแนวทางในการดำเนินงานจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานขององค์กรลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นอกจากนี้ยังถือเป็นโอกาสในการสร้างสรรค์มูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรและพัฒนากระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มมากขึ้นอีกด้วย

องค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง เล็งเห็นถึงประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้จัดให้มีการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อเป็นกรอบขั้นตอนของการดำเนินงานที่ได้มาตรฐานและเป็นไปตามหลักวิชาการที่เหมาะสม รวมทั้งกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกรอบหลักเกณฑ์ด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของกรมบัญชีกลางกระทรวงการคลัง อันจะช่วยเสริมสร้างศักยภาพในการจัดบริการสาธารณะตามอำนาจหน้าที่ให้แก่ประชาชนในพื้นที่และการบริหารขององค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดงให้เป็นประโยชน์สูงสุด

องค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง
อำเภออัมพวา จังหวัดสมุทรสงคราม

บทที่ ๑

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง

ความเป็นมา/หลักการและเหตุผล

ปัจจุบันการดำเนินงานขององค์กร จะต้องเผชิญกับสภาวะความไม่แน่นอนทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร ซึ่งก่อให้เกิดเหตุการณ์ทั้งที่เป็นความเสี่ยง และโอกาส (Risk and Opportunities) ต่อองค์กร โดยความเสี่ยงจะส่งผลกระทบในเชิงลบ ในขณะที่โอกาสจะเป็นตัวสร้างมูลค่าต่อองค์กร ดังนั้น การบริหารความเสี่ยงจึงเป็นเครื่องมือที่สำคัญที่จะช่วยป้องกัน รักษา และส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร นอกจากนี้ การบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์ และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

องค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง จึงให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการกำหนดนโยบาย แนวทาง และกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้มีความสอดคล้องกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒

ความหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยง หมายถึง โอกาสหรือเหตุที่ไม่พึงประสงค์อาจทำให้องค์กรส่งผลกระทบให้เกิดความเสียหาย ทำให้วัตถุประสงค์ (Objective) และเป้าหมาย (Target) ที่องค์กรกำหนดไว้เบี่ยงเบนไปหรือไม่ประสบผลสำเร็จ ทั้งในด้านกลยุทธ์ การเงิน การดำเนินงาน และกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การดำเนินงานใด ๆ ย่อมมีความเสี่ยงเกิดขึ้นได้เสมอ ทั้งจากปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอก ความเสี่ยงดังกล่าวอาจอยู่ในกระบวนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ที่จะนำองค์กรไปสู่เป้าหมาย เช่น การวางแผนกลยุทธ์และแผนงาน การตัดสินใจของผู้บริหาร การบริหารงบประมาณ การบริหารการเงิน และโครงการที่เกี่ยวข้อง การปฏิบัติงานภายในที่ทำการ การจัดการระบบข้อมูลสารสนเทศ เป็นต้น

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง หมายถึง การจัดทำโครงการควบคุมโดยพิจารณาจากความสัมพันธ์ของทรัพยากรต่าง ๆ กระบวนการทำงาน กระบวนการบริหารภายในองค์กรนั้น ๆ

การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) หมายถึง การติดตามการปฏิบัติตามวิธีการบริหารความเสี่ยง ระหว่างการปฏิบัติงาน หรืออาจเรียกว่าการติดตามผลอย่างต่อเนื่อง หรือการประเมินผลแบบต่อเนื่อง

การประเมินผล หมายถึง การประเมินผลที่มีวัตถุประสงค์มุ่งเน้นไปที่ประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง ณ ช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งที่กำหนด โดยมีขอบเขตในช่วงการประเมินขึ้นอยู่กับประสิทธิผล การติดตามผลอย่างต่อเนื่องเป็นหลัก เช่น การประเมินผลช่วง ๖ เดือน ๙ เดือน และ ๑๒ เดือน

สารสนเทศ หมายถึง ข้อมูลที่ได้ผ่านการประมวลผลและถูกจัดให้อยู่ในรูปแบบที่มีความหมายและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานในโครงการนั้นๆ

การสื่อสาร หมายถึง การแลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสารระหว่างบุคคลทั้งภายในและภายนอก ซึ่งอาจใช้คนหรือใช้สื่อในการติดต่อสื่อสารก็ได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การทำหนังสือเพื่อขอให้เสนอแผน/โครงการ เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ประเภทของความเสี่ยง

กำหนดประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรมทางการดำเนินงานขององค์กร การกำหนดกลยุทธ์ หรือแผนงาน และนโยบายในการบริหารงาน

๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่พร้อมในเรื่องงบประมาณ การเงินที่ใช้ในการดำเนินการโครงการนั้นๆ เป็นต้น

๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุก ๆ ขั้นตอนโดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับ กระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศ บุคลากรในการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๔. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) หรือ (Event Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือ กฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยง

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัย คือ

๑. ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคลากร การเปลี่ยนแปลงระบบงาน ความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึง และการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หรือ ข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

๒. ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี หรือสภาพการแข่งขัน สภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจ และการเมือง เป็นต้น

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยงและการกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการ (Enterprise Risk Management : ERM) คือ ขบวนการที่จัดทำโดยฝ่ายบริหาร เพื่อประยุกต์ใช้ในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทั่วทั้งองค์กร ซึ่งออกแบบมาเพื่อระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นมีผลกระทบกับองค์กรและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับยอมรับได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร กรอบการบริหารความเสี่ยงประกอบไปด้วย ๔ องค์ประกอบหลัก ดังนี้

- วัฒนธรรมองค์กร (Culture)
- โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง (Structure)
- กระบวนการ (Process)
- ปัจจัยพื้นฐาน (Infrastructure)

การบริหารความเสี่ยงขององค์กร คือ การบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ โดยลดมูลเหตุแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับของความเสี่ยงและขนาดของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กรเป็นสำคัญ

ความจำเป็นของการบริหารความเสี่ยง คือ การดำเนินงานขององค์กรนั้น มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อสร้างคุณค่าสูงสุดให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับองค์กรซึ่งประกอบด้วย รัฐบาล บุคลากรในหน่วยงานและหน่วยงานในสังกัด และประชาชนผู้รับบริการ ในปัจจุบันองค์กรต้องดำเนินงานภายใต้สภาวะของการเปลี่ยนแปลงของนโยบายภาครัฐ ทั้งจากระบบเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว การเปลี่ยนแปลงความต้องการสังคม การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบ การดำเนินงานเพื่อสร้างคุณค่าดังกล่าวนี้ อาจมีผลกระทบจากความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจที่เกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกหน่วยงาน และส่งผลกระทบให้คุณค่าที่ควรจะมีแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียนั้นต้องลดลงหรือหมดไป ดังนั้น การจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรตลาดอย่างมีประสิทธิภาพ ก็จะช่วยลดโอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยงที่สำคัญให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อองค์กรหรือมีผลกระทบน้อยที่สุด

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) หมายถึง ประเภทและเกณฑ์ของความเสี่ยง ที่องค์กรจะยอมรับได้ เพื่อช่วยให้องค์กรบรรลุเป้าหมาย ซึ่งความเสี่ยงที่ยอมรับได้ที่องค์กรจะกำหนดนั้น จะระบุเป็นเป้าหมายค่าเดียว หรือระบุเป็นช่วงก็ได้ ซึ่งขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Tolerance) หมายถึง ระดับความเบี่ยงเบนจากเกณฑ์หรือประเภทของความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ซึ่งทำให้องค์กรมั่นใจได้ว่าองค์กรได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงอยู่ภายในเกณฑ์ที่ยอมรับได้

บทที่ ๒

แนวทางการดำเนินกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อเป็นแนวทางให้หน่วยงานในองค์กร มีความเข้าใจในกระบวนการบริหารความเสี่ยง สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ในทิศทางเดียวกัน

๒. เพื่อองค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง สามารถดำเนินการได้ตาม พันธกิจ และวิสัยทัศน์ ที่กำหนดในแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๓. เพื่อเป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงานทุกระดับขององค์การบริหารส่วนตำบล แพรกหนามแดง ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

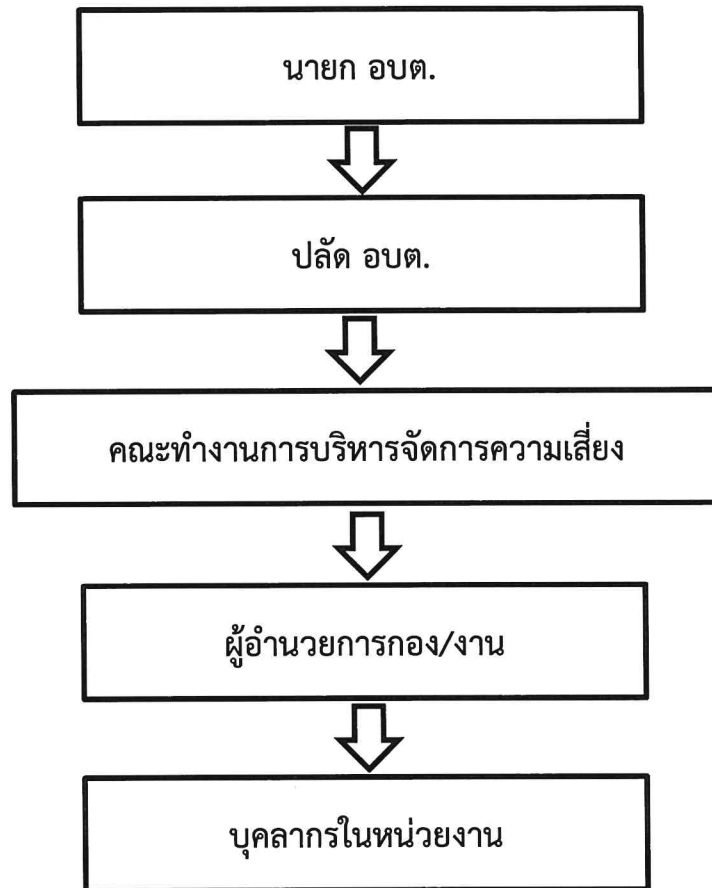
๔. เพื่อเป็นการลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบล แพรกหนามแดง และเป็นกรอบแนวทางในการติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง

๒. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง มีแนวทางการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ในรูปแบบคณะทำงาน ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง ที่ ๑๒๖ / ๒๕๖๒ ลงวันที่ ๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๒ โดยเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหาร จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ดังนี้

๑. นายองค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง	ประธานคณะทำงาน
๒. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง	คณะทำงาน
๓. ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะทำงาน
๔. ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะทำงาน
๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	คณะทำงาน
๖. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	คณะทำงาน
๗. หัวหน้าสำนักงานปลัด	คณะทำงาน
๘. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะทำงานและเลขานุการ

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแพรทนามแดง



๓. เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๑ ผู้บริหาร ปลัด อบต. ผู้อำนวยการกอง และบุคลากร มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อสามารถนำไปใช้ในการดำเนินงาน และมีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ และภารกิจของ อบต.

๓.๒ จัดให้มีระบบการบริหารที่ดีและเป็นไปอย่างเป็นระบบ และมีองค์ประกอบหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีและครบถ้วน

๓.๓ สามารถนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่ได้รับผิดชอบ

๔. ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔.๑ เป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ เนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการดำเนินการซึ่งตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร

๔.๒ ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งจะทำให้พนักงานภายในองค์กรเข้าใจเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน

๔.๓ เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน เนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลารวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงาน และการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายและสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร

๔.๔ ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๔.๕ ช่วยในการพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. นโยบายในการพิจารณาความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๔

๕.๑ ให้ความสำคัญกับภาระงาน/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ที่มีความสำคัญต่อการกิจหลักขององค์การบริหารส่วนตำบลแพรงหนามแดง

หลักเกณฑ์การคัดเลือกแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ที่จะนำมาพิจารณาบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลแพรงหนามแดง ได้กำหนดหลักเกณฑ์การคัดเลือกโครงการ/กิจกรรมที่จะนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง โดยพิจารณาคัดเลือกโครงการที่มีค่าคะแนนรวมสูง มาดำเนินการบริหารความเสี่ยง

หลักเกณฑ์	เกณฑ์คะแนนการพิจารณา			น้ำหนัก (ร้อยละ)
	๑	๒	๓	
๑. ความสอดคล้องกับกลยุทธ์ในประเด็นยุทธศาสตร์	ไม่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในประเด็นยุทธศาสตร์	-	สอดคล้องกับกลยุทธ์ในประเด็นยุทธศาสตร์	๔๐
๒. การส่งผลกระทบต่อความสำเร็จของนโยบาย	ส่งผลกระทบต่อความสำเร็จในระดับผลผลิต	ส่งผลกระทบต่อความสำเร็จในระดับเป้าหมาย	ส่งผลกระทบต่อความสำเร็จในระดับเป้าหมายการให้บริการ	๔๐
๓. งบประมาณที่ได้รับในปีงบประมาณ ในแต่ละปี (กรณีมีงบประมาณ)	ไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท	เกินกว่า ๕๐๐,๐๐๐ – ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท	เกินกว่า ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท	๒๐

๕.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลแพรงหนามแดง การบริหารความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๖ ยุทธศาสตร์ ดังนี้

๕.๒.๑ ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

๕.๒.๒ ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านสาธารณสุข การส่งเสริมคุณภาพชีวิต การศึกษา ศิลปะ การกีฬา วัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและนันทนาการ

๕.๒.๓ ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการจัดระเบียบชุมชน/สังคม การรักษาความสงบเรียบร้อย

๕.๒.๔ ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาและการส่งเสริมเกษตรกรรม การลงทุน พาณิชยกรรมและการท่องเที่ยว

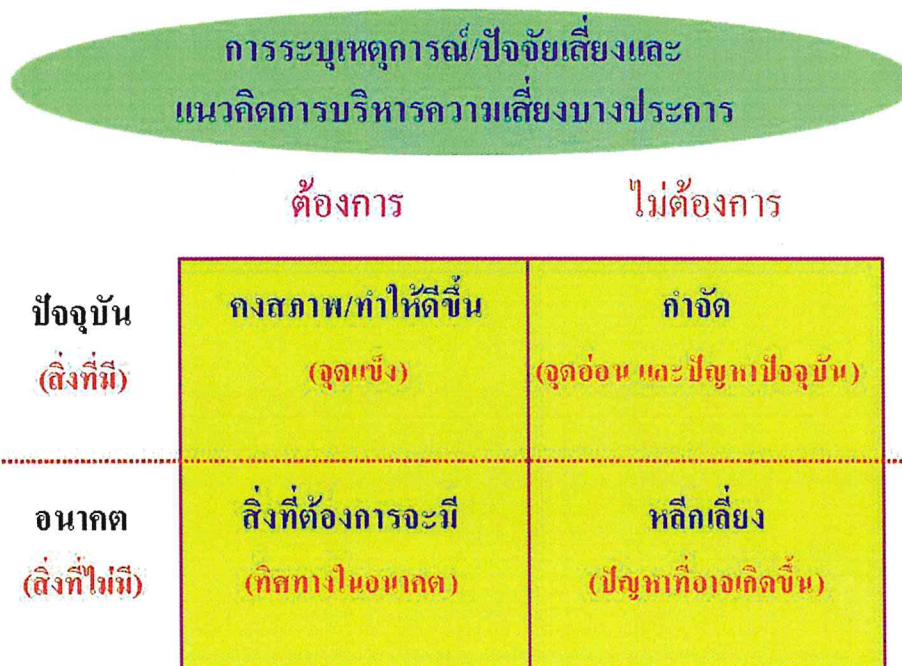
๕.๒.๕ ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

๕.๒.๖ ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการบริหารกิจการบ้านเมือง และสังคมที่ดี

๖. การจัดการความเสี่ยง

หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือ ผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี เช่น

- การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากไม่คุ้มค่าในการจัดการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยง
- การลด/การควบคุม/ป้องกันความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงาน หรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบ หรือควบคุม ป้องกันให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้
- การกระจายความเสี่ยง หรือการโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจายหรือ ถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป
- การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจยกเลิกโครงการ/ กิจกรรมนั้นไป



ดังนั้น การบริหารความเสี่ยงขององค์กรจำเป็นจะต้องทำควบคู่กับการกำกับดูแลและตรวจสอบอย่างมีประสิทธิภาพ

ความสัมพันธ์ระหว่างการกำกับดูแลกิจการที่ดี
การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายใน



สิ่งที่เป็นรากฐานที่จะช่วยให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีนั้น ประกอบด้วย

รากฐานที่ ๑ การควบคุมภายใน

การควบคุมภายใน คือ กระบวนการ (process) ปฏิบัติงานที่ฝ่ายบริหาร และบุคลากรขององค์กร จัดให้มีขึ้น เพื่อให้สามารถมั่นใจได้อย่างสมเหตุสมผลว่า หากได้มีการปฏิบัติตามกระบวนการเหล่านี้แล้ว องค์กรจะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ต้องการได้ โดยวัตถุประสงค์ ได้แก่

๑. ความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงาน (Effectiveness and efficiency of operations)

๒. ความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน (Reliability of financial reporting)

๓. การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (Compliance with applicable with laws and regulations)

การกำหนดวัตถุประสงค์ขึ้นมานั้น ผู้บริหารจะต้องกำหนดวิธีการทำงานให้ไปสู่วัตถุประสงค์นั้น และในขณะเดียวกันก็ต้องมีการควบคุมการปฏิบัติงานต่างๆ ในองค์กรให้ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลด้วย การควบคุมต่างๆ เหล่านี้ ก็คือ การควบคุมกระบวนการภายในองค์กร หรือเรียกสั้นๆ ว่า การควบคุมภายในนั่นเอง

ดังนั้น ทุกหน่วยงานในองค์กรจะจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมขึ้นมา การจัดวางระบบการควบคุมภายในเป็นหน้าที่ของผู้บริหารหน่วยงาน ซึ่งเป็นผู้ที่ทราบถึงงานจุดใดของตนมีความเสี่ยงจากนั้นก็ประเมินความเสี่ยงและสร้างระบบการควบคุมขึ้น เพื่อป้องกันแก้ไขหรือตรวจหาความเสี่ยงเหล่านั้น โดยการควบคุมภายในมักจะถูกกำหนดออกมาในรูปของระเบียบ ข้อบังคับ หรือคู่มือการปฏิบัติงานต่างๆ และเช่นเดียวกัน การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนดขึ้นมา นั้น ก็เป็นหน้าที่ของผู้ปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยงาน การควบคุมภายในดังกล่าวจะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานขององค์กร

รากฐานที่ ๒ การบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) คือ การกำหนดแนวทางและกระบวนการในการระบุ ประเมิน จัดการและติดตามความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรม หน่วยงาน หรือการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการกำหนดวิธีการในการบริหารและควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ผู้บริหารยอมรับได้ ซึ่งสามารถมองได้เป็น ๒ มุมมอง คือ

- การกำจัดหรือลดปัจจัยต่างๆ ที่จะขัดขวางไม่ให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ นั่นคือ การปกป้องมูลค่าที่องค์กรมีอยู่ไม่ให้ถูกทำลายไป

- มองหาโอกาสที่จะสร้างความได้เปรียบในการดำเนินงาน คือ การสร้างมูลค่าให้กับองค์กรการบริหารความเสี่ยงนั้นคล้ายกับการจัดวางระบบการควบคุมภายใน คือ มีการระบุประเมิน และจัดหาวิธีการที่จะจัดการกับความเสี่ยง แต่ด้วยความที่เป็นศาสตร์ที่ใหม่กว่า และมีพื้นฐานมาจากธุรกิจประกันภัยที่จะต้องเผชิญกับมีความไม่แน่นอนจากปัจจัยภายนอกมากมาย จึงทำให้การบริหารความเสี่ยงมีมุมมองที่กว้างขึ้น โดยมองถึงความเสี่ยงที่เป็นผลมาจากปัจจัยภายนอก การบริหารความเสี่ยงในระดับหน่วยงานนั้นก็เป็นที่หน้าของผู้บริหารหน่วยงานเช่นเดียวกัน

รากฐานที่ ๓ การตรวจสอบภายใน

การตรวจสอบภายในมีบทบาททำให้มั่นใจว่า มีการควบคุมภายในที่เหมาะสม และการควบคุมเหล่านั้น ได้รับการปฏิบัติตามภายในองค์กร ตลอดจนมีนาระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสม ตลอดจนช่วยถ่วงดุลอำนาจไม่ให้มีการใช้อำนาจไปในทางที่ผิด จากการทำหน้าที่หน่วยงานได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในของตน มีการบริหารความเสี่ยงและมีการปฏิบัติตามแล้ว ผู้ตรวจสอบภายในก็เหมือนเป็นคนที่มากรองอีกชั้นหนึ่ง เพื่อให้องค์กร/ผู้บริหาร เกิดความมั่นใจ

การตรวจสอบภายในนั้นก็ถือเป็นกลไกอย่างหนึ่ง ที่จะช่วยผลักดันให้เกิดการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมยิ่งขึ้น เพราะบางครั้งผู้ปฏิบัติงานอาจคิดว่าทำแค่นี้ก็เพียงพอแล้ว แต่ผู้ตรวจสอบภายใน เค้าก็จะมีวิธีทดสอบว่าการควบคุมที่ปฏิบัติกันอยู่นั้นความเพียงพอจริงหรือไม่ หรือบางครั้งอาจมีการการปฏิบัติงานกันมานาน แม้ว่าจะมีความชำนาญ แต่ก็อาจทำให้ประมาทโดยละเอียดบางจุดที่ควรจะต้องควบคุมไป หากผู้ตรวจสอบภายในตรวจพบ เค้าจะเป็นคนไปเตือนให้เราระมัดระวังมากขึ้น

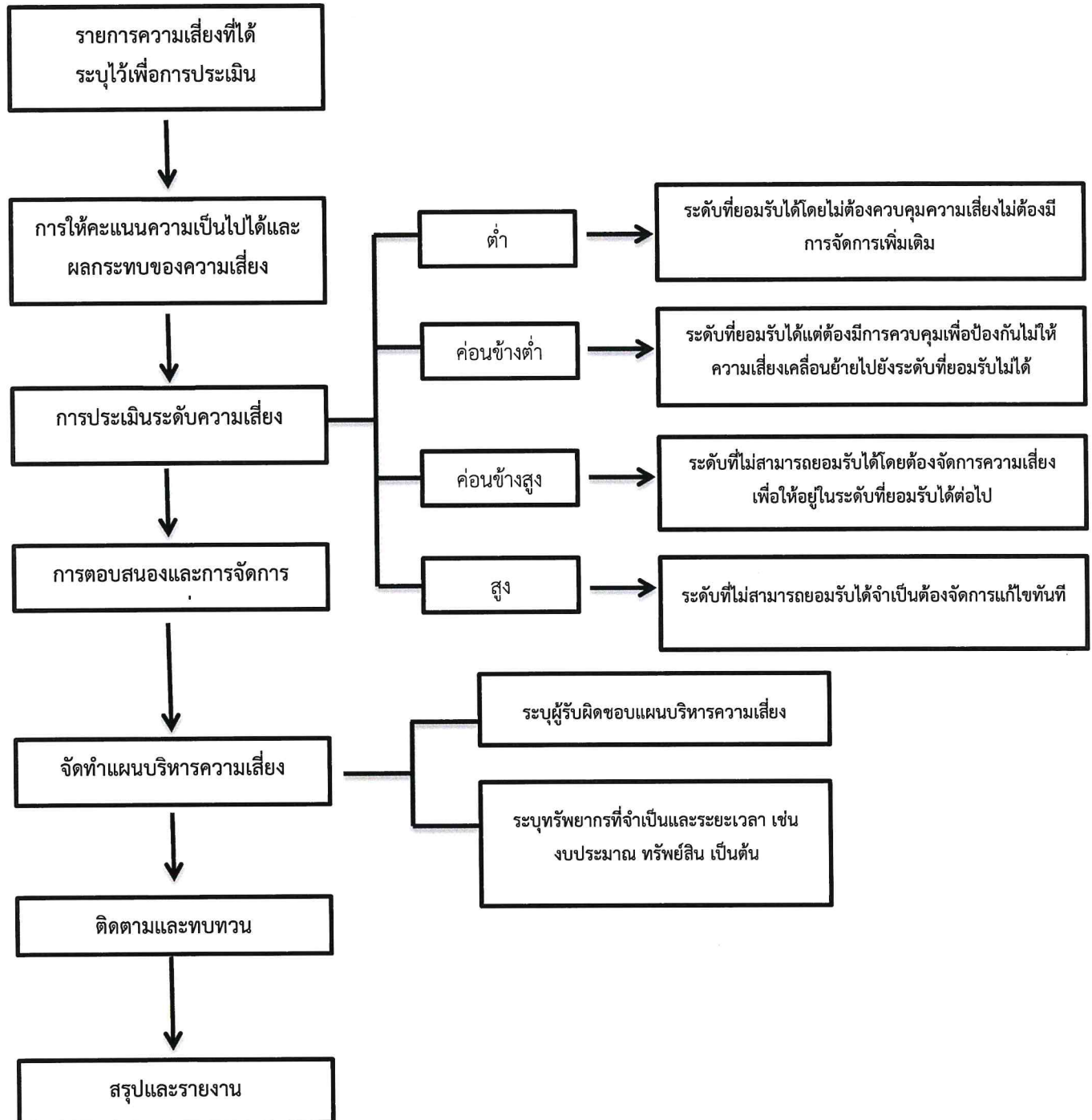
ดังนั้น หากองค์กรของเราสนับสนุนให้รากฐานทั้งสามประการนี้ สามารถทำงานได้อย่างเต็มที่ ก็จะช่วยส่งเสริมให้ต้นไม้มากำกับดูแลกิจการที่ดีเจริญงอกงาม เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายในองค์กร

บทที่ ๓

การวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลแพรภนามแดง ได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และควบคุมภายใน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยแยกการวิเคราะห์ออกเป็นกิจกรรมต่างๆ ดังต่อไปนี้

แผนภูมิแนวทางและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง



เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง (เชิงปริมาณ)

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) เชิงปริมาณ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดขึ้น	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ตั้งแต่ ๘ ครั้งขึ้นไป/ปี
๔	สูง	๗ - ๘ ครั้ง/ปี
๓	ปานกลาง	๕ - ๖ ครั้ง/ปี
๒	น้อย	๓ - ๔ ครั้ง/ปี
๑	น้อยมาก	๑ - ๒ ครั้ง/ปี

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) เชิงปริมาณ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดขึ้น	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๒,๐๐๐,๐๐๐ ล้านบาท ขึ้นไป
๔	สูง	มากกว่า ๒๐๐,๐๐๐ - ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๒๐๐,๐๐๐ บาท
๒	น้อย	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง (เชิงคุณภาพ)

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) เชิงคุณภาพ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดขึ้น	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
๒	น้อย	อาจมีโอกาสดังกล่าวแต่ไม่บ่อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดังกล่าวในกรณีพิเศษ

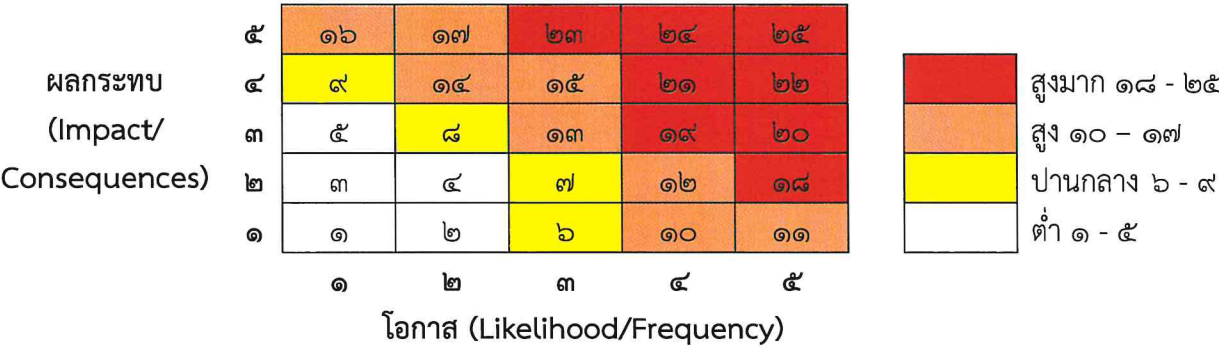
ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) เชิงคุณภาพ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดขึ้น	คำอธิบาย
๕	รุนแรงที่สุด	มีความเสียหายอย่างรุนแรง หรือมีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันต์ มีการบาดเจ็บถึงชีวิต
๔	ค่อนข้างรุนแรง	มีความเสียหายค่อนข้างรุนแรง หรือมีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน
๓	ปานกลาง	มีความเสียหายอย่างมากพอสมควร หรือมีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๒	น้อย	มีความเสียหายพอสมควร หรือมีการสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร มีการบาดเจ็บรุนแรง
๑	น้อยมาก	มีความเสียหายเล็กน้อย หรือมีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย ไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

เพื่อระบุถึงตำแหน่งของความเสี่ยงแต่ละรายการ เพื่อให้ทราบว่าความเสี่ยงใดมีความสำคัญ และมีความเร่งด่วนสูงสุดที่จะต้องได้รับการแก้ไขก่อนตามลำดับความสำคัญ โดยแบ่งความเสี่ยง เป็น ๔ กลุ่ม คือ

สูงมาก	คะแนน	๑๘ - ๒๕	สีแดง
สูง	คะแนน	๑๐ - ๑๗	สีส้ม
ปานกลาง	คะแนน	๖ - ๙	สีเหลือง
ต่ำ	คะแนน	๑ - ๕	สีขาว

ภาพแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)



คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยงฯ ตามแผนการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน และปฏิทินการดำเนินงาน ดังนี้

แผนการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลแพรภนามแดง
อำเภออัมพวา จังหวัดสมุทรสงคราม

แผนการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ที่	กิจกรรม	ระยะเวลา ปีงบประมาณ ๒๕๖๔												ปี ๒๕๖๕			หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
		ไตรมาส ๑		ไตรมาส ๒			ไตรมาส ๓			ไตรมาส ๔			ไตรมาส ๑				
		พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.		
๑	เชิญประชุมคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง				↔												สำนักงานปลัด
๒	ชี้แจงรายละเอียดการบริหารจัดการความเสี่ยง กอง/งาน				↔												ทุกกอง/งาน
๓	วิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ที่มีผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง				↔												ทุกกอง/งาน
๔	จัดลำดับความสำคัญของปัจจัยความเสี่ยง				↔												ทุกกอง/งาน
๕	ประชุมพิจารณาบทวน (ร่าง) แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๔ ต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง				↔												คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง
๖	เสนอแผนบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติ				↔												คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง
๗	เผยแพร่แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ต่อกอง/งานหรือมอบหมายผู้รับผิดชอบดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง				↔												คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง

ที่	กิจกรรม	ระยะเวลา ปีงบประมาณ ๒๕๖๔												ปี ๒๕๖๕			หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	
		ไตรมาส ๑		ไตรมาส ๒			ไตรมาส ๓			ไตรมาส ๔			ไตรมาส ๑					
		ด.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.		
๘	ดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง ตามแผนบริหาร จัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๔																	คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง
๙	จัดเตรียมร่างรายงานติดตามประเมินผลการบริหาร จัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๔																	คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง
๑๐	ติดตามประเมินผลการดำเนินงานการบริหารจัดการ ความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๔ โดยคณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยง																	คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง
๑๑	รายงานผลการติดตามประเมินผลการดำเนินงานการ บริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๔ ต่อบริหาร																	คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง
๑๒	ประชุมพิจารณาปรับปรุงแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๔ ต่อคณะกรรมการบริหารจัดการ ความเสี่ยง																	คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง
๑๓	ประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี และจัดทำ ปค.๔ และ ปค.๕																	ทุกกอง/งาน
๑๔	เสนอแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๔ ต่อผู้บริหารพิจารณาอนุมัติ																	คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง

(วิเคราะห์โครงการ/กิจกรรม)

การบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลแพรภานามแดง

อำเภออัมพวา จังหวัดสมุทรสงคราม

วิเคราะห์โครงการ/กิจกรรม
การบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
แผนงานเคหะและชุมชน

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ปัจจัยความเสี่ยง	สาเหตุ/ผลกระทบ	หน่วยงานรับผิดชอบ	การประเมินความเสี่ยง				
					ระดับการให้คะแนน ๑ - ๕		รวมคะแนน	ระดับ/ลำดับความเสี่ยง	
					โอกาส (ปริมาณ)	ผลกระทบ (ปริมาณ)			
๑	กิจกรรมด้านการออกแบบและรับรองแบบงานก่อสร้าง ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการก่อสร้าง เป้าหมาย/ตัวชี้วัด โครงการก่อสร้างเป็นไปด้วยความเรียบร้อย	- การรับรองแบบมีความล่าช้า	- บุคลากร/พนักงานส่วนตำบล ไม่มีคุณวุฒิด้านวิศวกรรม	กองช่าง	๒	๑	๖	ปานกลาง	

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านสาธารณสุข การส่งเสริมคุณภาพชีวิต การศึกษา ศิลปะ การกีฬา วัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและนวัตกรรม
แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ปัจจัยความเสี่ยง	สาเหตุ/ผลกระทบ	หน่วยงานรับผิดชอบ	การประเมินความเสี่ยง				
					ระดับการให้คะแนน ๑ - ๕			รวมคะแนน	ระดับ/ลำดับความเสี่ยง
					โอกาส (ปริมาณ)	ผลกระทบ (ปริมาณ)	โอกาส (คุณภาพ)	ผลกระทบ (คุณภาพ)	
๑	โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ (ส่งเสริมผลิตภัณฑ์ OTOP) ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านสาธารณสุข การส่งเสริมคุณภาพชีวิต การศึกษา ศิลปะ การกีฬา วัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและนวัตกรรม <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อส่งเสริมเศรษฐกิจในท้องถิ่น และสร้างรายได้ให้แก่ประชาชน เป้าหมาย/ตัวชี้วัด มีการส่งเสริมเศรษฐกิจในท้องถิ่น และประชาชนมีรายได้เพิ่มขึ้น	- สินค้า OTOP ไม่ได้ ได้รับความนิยมจากลูกค้าเท่าที่ควร และงบประมาณในการประชาสัมพันธ์ ประชาสัมพันธ์ ก่อนข้างจำกัด	- การแข่งขันทาง การตลาดของสินค้า OTOP ค่อนข้างสูง เนื่องจากต้อง แข่งขันกับสินค้าอื่น ๆ ในตลาด	สำนักปลัด /สำนักงาน พัฒนาชุมชน อ.อัมพวา	๒	๑	๒	๑	ปานกลาง

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านสาธารณสุข การส่งเสริมคุณภาพชีวิต การศึกษา ศิลปะ การกีฬา วัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและนวัตกรรม

แผนงานการศึกษา

๑	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านสาธารณสุข การส่งเสริมคุณภาพชีวิต การศึกษา ศิลปะ การกีฬา วัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและนวัตกรรม วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการศึกษา และงานส่งเสริมและสนับสนุนการเรียนการสอนเป็นไป อย่างถูกต้องตามระเบียบฯ เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน ตามภารกิจของเจ้าหน้าที่	- งานวิชาการที่ เกี่ยวข้องกับการ พัฒนาด้านการศึกษา ค่อนข้างล่าช้า ไม่ ครบถ้วน	- ขาดบุคลากร ผู้ปฏิบัติงาน วิชาการที่เกี่ยวข้อง กับการพัฒนาด้าน การศึกษาโดยตรง	กอง การศึกษาฯ	๒	๑	๒	๑	๒	ปาน กลาง
๒	งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านสาธารณสุข การ ส่งเสริมคุณภาพชีวิต การศึกษา ศิลปะ การกีฬา วัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและนวัตกรรม วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดการ เรียนการสอนของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลแพรกหนาม แดง เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน ตามภารกิจของเจ้าหน้าที่	- พื้นที่สำหรับการ สร้างสรรค์สำหรับ เด็กมีค่อนข้างน้อย	- งบประมาณมี ค่อนข้างจำกัด	กอง การศึกษาฯ	๒	๑	๒	๑	๒	ปาน กลาง

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านสาธารณสุข การส่งเสริมคุณภาพชีวิต การศึกษา ศิลปะ การกีฬา วัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและนวัตกรรม

แผนงานสาธารณสุข

๑	งานสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อม ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านสาธารณสุข การส่งเสริมคุณภาพชีวิต การศึกษา ศิลปะ การกีฬา วัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและนวัตกรรม วัตถุประสงค์ เพื่ออนุรักษ์และรักษาสิ่งแวดล้อม ลดปัญหาขยะ และมลพิษทางน้ำและทางอากาศ เป้าหมาย/ตัวชี้วัด สภาพแวดล้อมได้รับการดูแล	- ปัญหาการลักลอบทิ้งขยะ - ปัญหาการปล่อยน้ำเสียลงสู่ลำคลอง	- สภาพพื้นที่เป็นลำคลองสาธารณะ	กองสาธารณสุขฯ	๒	๑	๒	๑	๒	ปานกลาง
๒	งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านสาธารณสุข การส่งเสริมคุณภาพชีวิต การศึกษา ศิลปะ การกีฬา วัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและนวัตกรรม วัตถุประสงค์ เพื่อลดปัญหาการควบคุมโรค และการแก้ไขปัญหายาเสพติด เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ปัญหาสุขภาพและยาเสพติดได้รับการดูแล	- ปัญหาสังคมที่เกิดจากปัญหาสุขภาพและยาเสพติด	- ปัญหาการเจ็บป่วยด้วยโรคต่าง ๆ ทำให้เกิดผลกระทบต่อสภาวะทางสังคม เศรษฐกิจของประชาชน - ปัญหาการแพร่ระบาดของยาเสพติด	กองสาธารณสุขฯ	๒	๑	๒	๑	๒	ปานกลาง

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านการบริหารกิจการบ้านเมือง และสังคมที่ดี
แผนงานบริหารงานทั่วไป

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ปัจจัยความเสี่ยง	สาเหตุ/ผลกระทบ	หน่วยงานรับผิดชอบ	การประเมินความเสี่ยง				
					ระดับการให้คะแนน ๑ - ๕			รวมคะแนน	ระดับ/ลำดับความเสี่ยง
					โอกาส (ปริมาณ)	ผลกระทบ (ปริมาณ)	โอกาส (คุณภาพ)	ผลกระทบ (คุณภาพ)	
๑	กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดอง สมานฉันท์ ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านการบริหารกิจการบ้านเมือง และสังคมที่ดี วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนให้ความสำคัญในการปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์, ส่งเสริมความสามัคคีของประชาชนในท้องถิ่น เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ประชาชนทั่วไป ผู้นำชุมชน กลุ่มผู้สูงอายุ สตรี เด็ก เยาวชน ในพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลแพร่พนามแดง	- เนื่องจากอยู่ช่วงการดำเนินการเลือกตั้งระดับประเทศ ซึ่งอาจทำให้เสี่ยงต่อการปลุกระดมหรือการรวมกลุ่มเพื่อก่อความไม่สงบในประเทศ	- สถานการณ์ทางการเมืองของประเทศ	สำนักงานปลัด	๒	๒	๒	๘	ปานกลาง
๒	งานพัฒนา ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านการบริหารกิจการบ้านเมือง และสังคมที่ดี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างของ อบต. เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย มิให้เกิดปัญหาการเรียกเงินคืนจากหน่วยงานตรวจสอบ และการดำเนินการแล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เจ้าหน้าที่ในองค์การบริหารส่วนตำบลแพร่พนามแดง	- ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ แนวทางการปฏิบัติ เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐใช้บังคับใหม่ - มีการบังคับใช้การลงระบบ e-GP	- เจ้าหน้าที่ยังมีความเข้าใจเท่าที่ควร - ระบบอินเทอร์เน็ตไม่เสถียร	กองคลัง	๒	๑	๑	๕	ต่ำ

๓	การจัดเก็บรายได้ ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการ บ้านเมือง และสังคมที่ดี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บภาษีและ ค่าธรรมเนียมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ นำรายได้ มาใช้ในการพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล แพรรณามแดง เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เจ้าหน้าที่ในองค์การบริหารส่วน ตำบลแพรรณามแดง	- มีลูกหนี้ค้างชำระ - บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจใน ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับงาน	- บุคลากรมีจำนวน จำกัดทำให้งาน จัดเก็บรายได้ขาด ประสิทธิภาพ ไม่ สามารถพัฒนาไป ถึงเป้าหมายได้	กองคลัง	๒	๑	๑	๑	๕	ต่ำ
---	--	--	---	---------	---	---	---	---	---	-----

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลแพรภานามแดง
อำเภออัมพวา จังหวัดสมุทรสงคราม

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมามแดง

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

ที่	โครงการ/กิจกรรม	วัตถุประสงค์	ปัจจัยความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานผู้รับผิดชอบ
๑	กิจกรรมด้านการออกแบบและรับรองแบบงานก่อสร้าง	เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการก่อสร้าง	- การรับรองแบบมีความล่าช้า	- บุคลากร/พนักงานส่วนตำบลไม่มีคุณวุฒิด้านวิศวกรรม	- ขอรับการสนับสนุนบุคลากรจากหน่วยงานอื่น - ตั้งงบประมาณรายจ่ายในการจ้างวิศวกร ผู้มีความรู้ความสามารถ กำหนดเป็น ผู้ตรวจสอบและรับรองแบบ แปลงโครงการก่อสร้างให้แก่หน่วยงาน	กองช่าง

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านสาธารณสุข การส่งเสริมคุณภาพชีวิต การศึกษา ศิลปะ การกีฬา วัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและนวัตกรรม

ที่	โครงการ/กิจกรรม	วัตถุประสงค์	ปัจจัยความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานผู้รับผิดชอบ
๑	โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ (ส่งเสริมผลิตภัณฑ์ OTOP)	เพื่อส่งเสริมเศรษฐกิจในท้องถิ่น และสร้างรายได้ให้แก่ประชาชน	- สินค้า OTOP ไม่ได้รับความนิยมจากลูกค้า - เท้าที่ควร และงบประมาณในการประชาสัมพันธ์ค่อนข้างจำกัด	- การแข่งขันทางการตลาดของสินค้า OTOP ค่อนข้างสูง - เนื่องจากต้องแข่งขันกับสินค้าอื่น ๆ ในตลาด	- ประชาสัมพันธ์ผ่านเว็บไซต์และวารสาร - ส่งเสริมเงินทุนเศรษฐกิจชุมชน	สำนักปลัด /สำนักงานพัฒนาชุมชน อ.อัมพวา
๒	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการศึกษาและงานส่งเสริมและสนับสนุนการเรียนการสอนเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบฯ	- งานวิชาการที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาด้านการศึกษาค่อนข้างล่าช้า ไม่ครบถ้วน	- ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงานวิชาการที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาด้านการศึกษาโดยตรง	- สรรหาบุคลากรมารับผิดชอบงาน	กองการศึกษาฯ
๓	งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดการเรียนการสอนของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลแพรกหนามแดง	- พื้นที่สำหรับการสร้างสรรค์สำหรับเด็กมีค่อนข้างน้อย	- งบประมาณมีค่อนข้างจำกัด	- ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่น	กองการศึกษาฯ
๔	งานสุขภาพจิตและอนามัยสิ่งแวดล้อม	เพื่ออนุรักษ์และรักษาสิ่งแวดล้อม ลดปัญหาขยะ และมลพิษทางน้ำและทางอากาศ	- ปัญหาการลักลอบทิ้งขยะ - ปัญหาการปล่อยน้ำเสียลงสู่ลำคลอง	- สภาพพื้นที่เป็นลำคลองสาธารณะ	- เพิ่มมาตรการบังคับทางกฎหมาย เพื่อมิให้กระทำความผิดซ้ำของ อบต.	กองสาธารณสุขฯ
๕	งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข	เพื่อลดปัญหาการควบคุมโรค และการแก้ไขปัญหายาเสพติด	- ปัญหาสังคมที่เกิดจากปัญหายาเสพติดและยาเสพติด	- ปัญหาการเจ็บป่วยด้วยโรคต่าง ๆ ทำให้เกิดผลกระทบต่อสมรรถภาพสังคม เศรษฐกิจของประชาชน - ปัญหาของยาเสพติด	- รมรณรงค์ให้เข้าร่วมกิจกรรมที่ทาง อบต.จัดขึ้น	กองสาธารณสุขฯ

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการจัดระเบียบชุมชน/สังคม การรักษาความสงบเรียบร้อย

ที่	โครงการ/กิจกรรม	วัตถุประสงค์	ปัจจัยความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๑	กิจกรรมป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยในพื้นที่	เพื่อช่วยเหลือและบรรเทาความ เดือดร้อนของประชาชนผู้ ประสบสาธารณภัย	- เนื่องจากปัจจุบันสภาพ ภูมิอากาศแปรปรวน ฝนตก ไม่ตรงตามฤดูและมีลมพัด แรงบ่อยครั้ง ซึ่งอาจทำให้ ประชาชนได้รับผลกระทบ จากเหตุวาตภัย อุทกภัย และอาจเกิดอัคคีภัยได้ใน บางกรณี	- สภาพความแปรปรวนของ ภูมิอากาศ และสภาพพายุที่ ตำบลแพรกหนามแดง	- จัดทำแผนป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยในพื้นที่ เพื่อรองรับการปฏิบัติงาน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ สำนักงานปลัด

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านการบริหารกิจการบ้านเมือง และสังคมที่ดี

ที่	โครงการ/กิจกรรม	วัตถุประสงค์	ปัจจัยความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๑	กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดอง สมานฉันท์	เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนให้ความสำคัญในการปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์, ส่งเสริมความสามัคคีของประชาชนในท้องถิ่น	- เนื่องจากอยู่ช่วงการดำเนินการเลือกตั้งระดับประเทศ ซึ่งอาจทำให้เสี่ยงต่อการปลุกกระดมหรือการรวมกลุ่มเพื่อก่อความไม่สงบในประเทศ	- สถานการณ์ทางการเมืองของประเทศ	- ส่งเสริมให้การจัดกิจกรรมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับภารกิจส่งเสริมสถาบันหลักของชาติ	สำนักงานปลัด
๒	งานพิธี	เพื่อให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างของ อบต. เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย มิให้เกิดปัญหาการเรียกรับเงินคืนจากหน่วยงานตรวจสอบ และการดำเนินการแล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด	- ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ แนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐใช้บังคับใหม่ - มีการบังคับใช้การลงระบบ e-GP	- เจ้าหน้าที่ยังไม่มีความเข้าใจเท่าที่ควร - ระบบอินเตอร์เน็ตไม่เสถียร	- จัดส่ง จมท.ผู้ปฏิบัติงานและผู้ที่เกี่ยวข้องเข้ารับอบรม - รายงานปัญหาและอุปสรรคให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบ	กองคลัง
๓	การจัดเก็บรายได้	เพื่อให้การจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ นำรายได้มาใช้ในการพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมามแดง	- มีลูกหนี้ค้างชำระ - บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงาน	- บุคลากรมีจำนวนจำกัดทำให้งานจัดเก็บรายได้ขาดประสิทธิภาพ ไม่สามารถพัฒนาไปถึงเป้าหมายได้	- กำหนดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบการดำเนินการจัดเก็บภาษี เพื่อป้องกันความผิดพลาด - จัดประชุมสร้างความเข้าใจกับประชาชน	กองคลัง

ใบสรุปการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง

องค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง กำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๔ ไว้เป็น ๔ วิธี คือ ๑. ยอมรับ ๒. ควบคุม ๓. ถ่ายโอน ๔. หลีกเลี่ยง

ลำดับ	โครงการ/กิจกรรม	คะแนน	ระดับ	วิธีการบริหาร จัดการความเสี่ยง
	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน			
๑	กิจกรรมด้านการออกแบบและรับรองแบบงานก่อสร้าง	๖	ปานกลาง	การควบคุม
	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านสาธารณสุข การส่งเสริม คุณภาพชีวิต การศึกษา ศิลปะ การกีฬา วัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและนันทนาการ			
๑	โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ (ส่งเสริมผลิตภัณฑ์ OTOP)	๖	ปานกลาง	การควบคุม
๒	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	๖	ปานกลาง	การควบคุม
๓	งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	๖	ปานกลาง	การควบคุม
๔	งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม	๖	ปานกลาง	การควบคุม
๕	งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข	๖	ปานกลาง	การควบคุม
	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการจัดระเบียบชุมชน/สังคม การรักษาความสงบเรียบร้อย			
๑	กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในพื้นที่	๘	ปานกลาง	ยอมรับ
	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการบริหารกิจการบ้านเมือง และสังคมที่ดี			
๑	กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความ ปรองดอง สมานฉันท์	๘	ปานกลาง	การควบคุม
๒	งานพัสดุ	๕	ต่ำ	การลดหรือควบคุม
๓	การจัดเก็บรายได้	๕	ต่ำ	การลดหรือควบคุม

ลงชื่อ



(นายทวีป อมศิริ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง

วันที่ ๒๑ เดือน มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๔

