



# แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗



งานนโยบายและแผน สำนักปลัด  
องค์การบริหารส่วนตำบลลาดชุมแสง  
อำเภอหนองบัวแดง จังหวัดชัยภูมิ

## คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสงสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

งานนโยบายและแผน  
องค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง

## สารบัญ

หน้า

### บทที่ ๑ บทนำ

๑

๑. หลักการและเหตุผล
๒. วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. เป้าหมาย
๔. นิยามความเสี่ยง

### บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง

๓

๑. สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน
๒. วิสัยทัศน์
๓. ภารกิจ
๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนา
๕. โครงสร้างส่วนราชการภายใน

### บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๑๐

๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง
๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

### บทที่ ๔ การบริหารจัดการความเสี่ยง

๑๑

๑. การระบุความเสี่ยง
๒. การประเมินความเสี่ยง
๓. การจัดการความเสี่ยง
๔. การรายงานและติดตามผล
๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง
๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

### บทที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

๑๘

### บทที่ ๖ การรายงานและติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

๕๓

## บทที่ ๑ บทนำ

### ๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ขึ้นเพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่ หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้ การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เพราะภายใต้สถานะการดำเนินงานทุกหน่วยงาน ล้วนมีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่หน่วยงาน

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้นสำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ควบคุม และตรวจสอบได้

### ๒. วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานส่วนตำบล เข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง
๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการบริหารความเสี่ยง
๓. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง อย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
๔. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง
๕. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง

### ๓. เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและพนักงานส่วนตำบล มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนการดำเนินงานประจำปี ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
๒. ผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓. สามารถนำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการปฏิบัติงานได้

๔. การบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม ครอบคลุมทุกกิจกรรมในองค์การบริหารส่วนตำบลชุมแสง

#### ๔. นิยามความเสี่ยง

**ความเสี่ยง** หมายถึง โอกาสหรือเหตุไม่พึงประสงค์อาจทำให้อนาคตส่งผลกระทบให้เกิดความเสียหาย ทำให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่องค์กรกำหนดไว้เปี่ยงเบนไปหรือไม่ประสบผลสำเร็จ ทั้งในด้านกลยุทธ์ การเงิน การดำเนินงาน และกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

**การบริหารความเสี่ยง** หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

**การตอบสนองความเสี่ยง** หมายถึง การพิจารณาเลือกวิธีการที่ควรกระทำเพื่อจัดการกับความเสี่ยง ที่อาจจะเกิด ขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยง ซึ่งต้องพิจารณาโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบที่จะเกิดขึ้น โดยเปรียบเทียบระดับความเสี่ยงที่เกิดกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความคุ้มค่าในการบริหารความเสี่ยงที่เหลืออยู่ วิธีการที่ใช้ในปัจจุบัน คือ

๑. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือการหลีกเลี่ยงหรือหยุดการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น งานส่วนใดที่องค์กรไม่ถนัด อาจหลีกเลี่ยงหรือหยุดการทำงานในส่วนนั้น และอาจใช้การจ้างงานภายนอกแทน

๒. การลดความเสี่ยง คือการลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วน โดยการจัดให้มีระบบการควบคุมต่างๆเพื่อป้องกัน หรือค้นพบความเสี่ยงอย่างเหมาะสมทันเวลา

๓. การแบ่งความเสี่ยง คือการลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบหรือลดทั้งสองส่วน โดยการหาผู้ร่วมรับผิดชอบความเสี่ยง เช่น การทำประกันต่างๆ

๔. การยอมรับความเสี่ยง คือการไม่ต้องทำอะไรเพิ่มเติมเนื่องจากมีความเห็นว่าความเสี่ยงมีโอกาที่จะเกิดขึ้นน้อย และผลกระทบจากการเกิดก็น้อยด้วย

## บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง

## ๑. สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

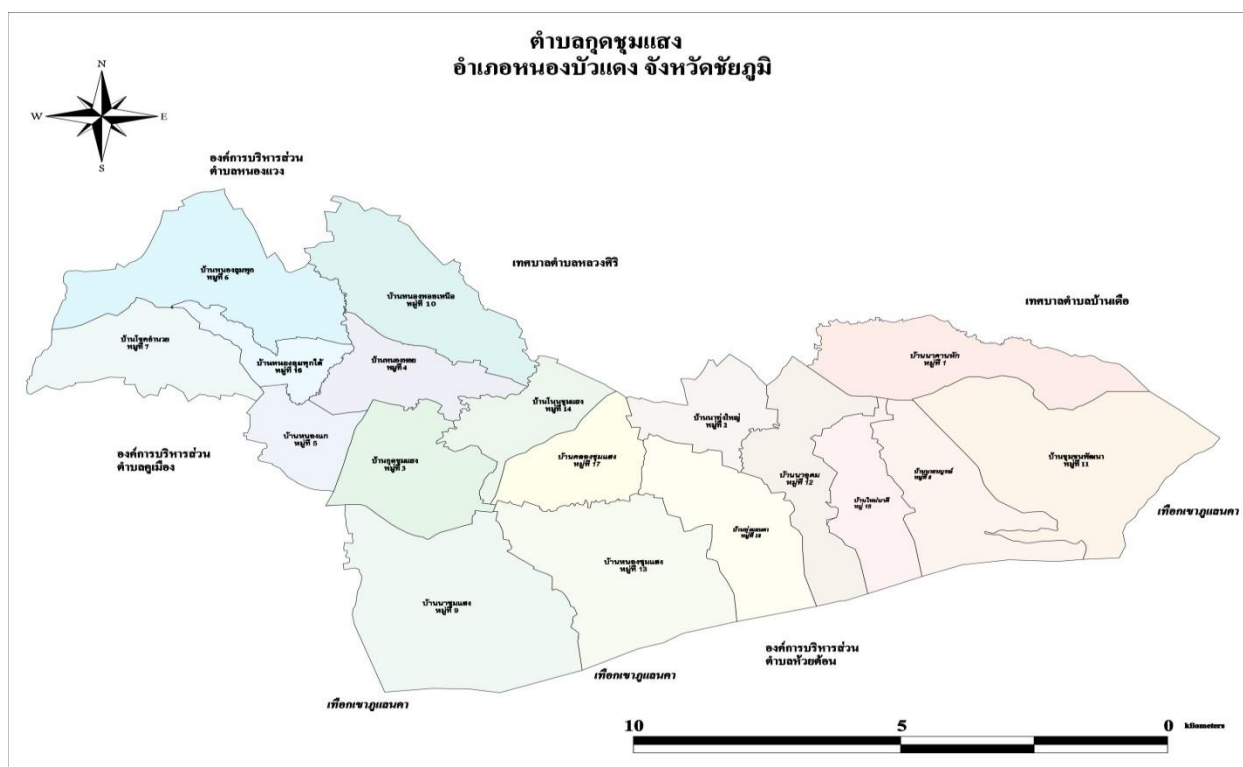
องค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง เดิมมีฐานะเป็นสภาตำบลกุดชุมแสง และได้รับการยกฐานะเป็น  
องค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เมื่อวันที่ ๑๖ ธันวาคม ๒๕๓๙

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง ตั้งอยู่หมู่ที่ ๑๗ ตำบลกุดชุมแสง อำเภอนองบัวแดง จังหวัดชัยภูมิ ตั้งอยู่ทางทิศตะวันตกของจังหวัดชัยภูมิ อยู่ห่างจากกรุงเทพมหานคร ประมาณ ๔๐๐ กิโลเมตร อยู่ห่างจากจังหวัดชัยภูมิ ๔๗ กิโลเมตร อยู่ห่างจากอำเภอนองบัวแดง ๗ กิโลเมตร มีพื้นที่ทั้งหมด ๑๑๗.๙๖ ตารางกิโลเมตร องค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง อำเภอนองบัวแดง จังหวัดชัยภูมิ มีพื้นที่ติดต่อกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่น ดังนี้

|             |                                                                       |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------|
| ทิศเหนือ    | จด อำเภอหนองบัวแดง และตำบลบ้านเตื่อ อำเภอเกษตรสมบูรณ์จังหวัดชัยภูมิ   |
| ทิศตะวันออก | จด อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ โดยมีเทือกเขาแลนคาเป็นเส้นแนวแบ่งเขต     |
| ทิศตะวันตก  | จด ตำบลคูเมือง อำเภอหนองบัวแดง จังหวัดชัยภูมิ                         |
| ทิศใต้      | จด อำเภอบ้านเขว้า จังหวัดชัยภูมิ โดยมีเทือกเขาแลนคาเป็นเส้นแนวแบ่งเขต |

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสงมีประชากรจำนวนรวมทั้งสิ้น ๑๔,๒๓๙ คน แยกเป็น ชาย ๗,๐๘๓ คน หญิง ๗,๑๕๖ คน ประชากรส่วนใหญ่ประกอบอาชีพรับจ้างในโรงงานอุตสาหกรรม และประกอบอาชีพการเกษตร มากที่สุด เช่น ทำนา ปลูกพืชไร่ พืชสวน เป็นต้น

แผนที่สังเขป ตำบลกุดชุมแสง อำเภอหนองบัวแดง จังหวัดชัยภูมิ



## ๒. วิสัยทัศน์

“องค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสงน่าอยู่ ด้วยการบริหารจัดการที่ดีและยั่งยืน มีความร่วมมือจากทุกภาคส่วน เศรษฐกิจพอเพียง ชุมชนเข้มแข็ง ประชาชนมีความสุข”

## ๓. พันธกิจ

๑. การพัฒนาท้องถิ่น โดยยึดแนวทางการมีส่วนร่วมของชุมชน และยึดถือขนบธรรมเนียมและประเพณีอันดีงามของท้องถิ่น

๒. ปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐาน ให้ประชาชนในท้องถิ่นได้รับความสะดวก

๓. ส่งเสริมให้ราษฎรในท้องถิ่นมีการพัฒนาอาชีพตามศักยภาพของพื้นที่ตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง

๔. ส่งเสริมการป้องกันและปราบปรามยาเสพติด และความสงบเรียบร้อย โดยการประสานงานกับชุมชนและส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง

๕. เพิ่มศักยภาพของบุคลากรในการบริหารและจัดการองค์การอย่างมีประสิทธิภาพตามหลักธรรมาภิบาล

๖. ส่งเสริมการค้า การลงทุนและการท่องเที่ยวอย่างจริงจังและต่อเนื่อง

๗. อนุรักษ์ฟื้นฟู ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน

## ๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนา

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านสังคมและส่งเสริมคุณภาพชีวิต

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการจัดระเบียบชุมชนสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านการวางแผน การส่งเสริมการลงทุน พาณิชยกรรมและการท่องเที่ยว

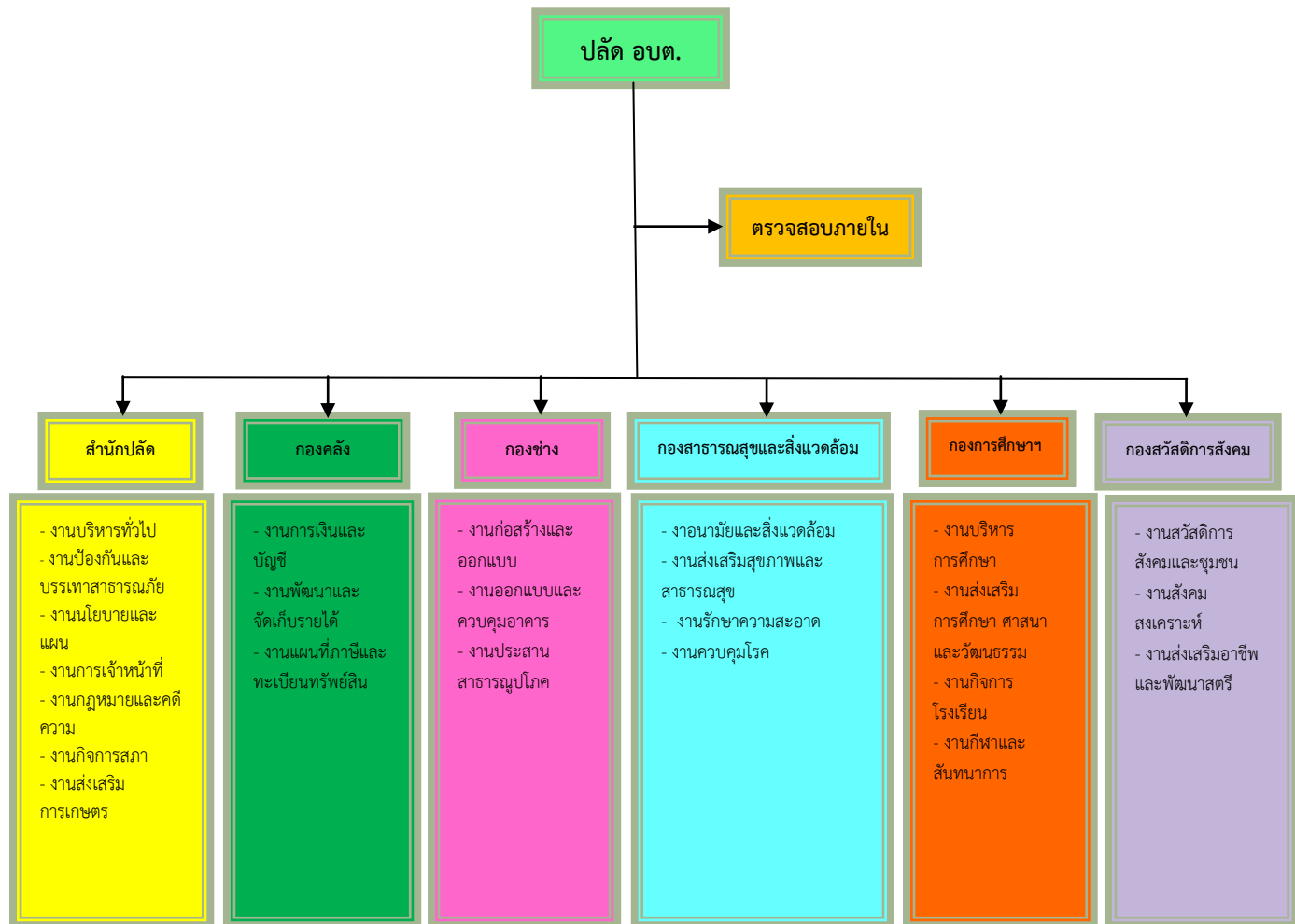
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนา ด้านการบริหารจัดการและการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนา ด้านศิลปวัฒนธรรมจารีตประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่นและรัฐพิธี

ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาด้านอื่นๆ

## ๕. โครงสร้างส่วนราชการภายใน

### โครงสร้างส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง



## อำนาจหน้าที่ส่วนราชการต่างๆ

| ส่วนราชการ   | อำนาจหน้าที่                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| สำนักงานปลัด | <p>- <b>งานบริหารทั่วไป</b> มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดงานต่างๆ หลายด้าน เช่น งานอำนวยความสะดวกข้อมูลข่าวสารและการประชาสัมพันธ์ งานสารสนเทศและระบบคอมพิวเตอร์ งานเลือกตั้ง งานสนับสนุนและบริการ งานธุรการ งานสารบรรณ รวมทั้งงานอื่นๆที่ไม่มีส่วนราชการได้รับผิดชอบและปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>- <b>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b> มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย การระงับอัคคีภัยที่เกิดขึ้นโดยรวดเร็วมิให้ลุกลามออกไป ลดอันตรายและความเสียหายที่เกิดเพลิงไหม้ ป้องกันและบรรเทาอันตรายจากอุทกภัย วาตภัย การอพยพผู้ประสบภัยและทรัพย์สิน ช่วยเหลือสงเคราะห์ผู้ประสบภัย</p> <p>- <b>งานนโยบายและแผน</b> มีหน้าที่ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น แผนดำเนินการ งานงบประมาณ การติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น การจัดวางระบบควบคุมภายใน และการประเมินผลควบคุมภายในในระดับองค์กรตามแบบรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>- <b>งานการเจ้าหน้าที่</b> มีหน้าที่รับผิดชอบพิจารณา ศึกษา วิเคราะห์ สรุปรายงานเกี่ยวกับงาน บริหารงานบุคคลของส่วนราชการ เช่น การจัดทำแผนอัตรากำลังของตำบล การขอ กำหนดตำแหน่งและอัตราเงินเดือน การจัดระบบงาน การสรรหา การจัดสอบ และการบรรจุแต่งตั้ง การโอน การย้าย การเลื่อนขึ้นเงินเดือน การเลื่อนตำแหน่ง การพัฒนาและส่งเสริมสมรรถภาพข้าราชการ การดำเนินการขอรับบำเหน็จบำนาญ และ เงินทดแทน การจัดทำทะเบียนประวัติ แก้ไขเปลี่ยนแปลงทะเบียนประวัติการรับราชการ</p> <p>- <b>งานกฎหมายและคดีความ</b> งานทางกฎหมายเกี่ยวกับการพิจารณาวินิจฉัยปัญหาข้อกฎหมาย ร่างและพิจารณาตรวจร่างเทศบัญญัติ กฎ ระเบียบ ข้อบังคับและคำสั่งที่เกี่ยวข้อง งานจัดทำนิติกรรม รวบรวมข้อเท็จจริงและพยานหลักฐานเพื่อดำเนินการตามกฎหมาย งานสอบสวน ตรวจพิจารณาดำเนินการเกี่ยวกับวินัยพนักงานส่วน ตำบล ลูกจ้างและการร้องทุกข์หรืออุทธรณ์ งานสอบสวนและเปรียบเทียบการกระทำที่ ละเมิดเทศบัญญัติ งานนิติกรรมสัญญา งานเกี่ยวกับความรับผิดชอบทางแพ่ง อาญา งาน คดีปกครอง และงานคดีอื่น ๆ งานรับเรื่องร้องทุกข์ และร้องเรียน</p> <p>- <b>งานกิจการการสภา</b> มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานเลขานุการการประชุม ต่างๆ การ</p> |

|            | ติดต่อ ประสานงาน ดูแลความเรียบร้อยการจัดการประชุม การรวบรวม ข้อมูลและ จัดเตรียมเอกสาร บันทึกรายงานการประชุม                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ส่วนราชการ | อำนาจหน้าที่                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|            | <ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>งานส่งเสริมการเกษตร</b> มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานวิชาการเกษตร เทคโนโลยีทาง การเกษตร ส่งเสริมการเกษตร งานข้อมูลวิชาการ ละครควบคุมโรคระบาด หรือปฏิบัติ หน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| กองคลัง    | <ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>งานการเงินและบัญชี</b> ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินทุกประเภท จัดทำเช็คและเอกสาร การ เบิกจ่ายเงิน ตรวจสอบหลักฐานใบสำคัญคู่จ่าย จัดทำบัญชี จัดทำรายงาน ประจำวัน ประจำเดือน ประจำปี จัดทำสถิติรายรับ-รายจ่าย จัดทำบัญชีรายจ่ายเงิน สะสม จัดทำบัญชี รายจ่ายเงินอุดหนุน จัดทำบัญชีรายรับ-รายจ่ายเกี่ยวกับงบประมาณ การ รายงานสถิติการคลัง และให้บริการข้อมูลทางด้านสถิติการคลัง</li> <li>- <b>งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</b> ศึกษา วิเคราะห์ วิจัย และเสนอแนะเพื่อปรับปรุงการ จัดเก็บภาษีอากร ค่าธรรมเนียม และการจัดหารายได้อื่นๆ วางแผนการจัดเก็บรายได้ พิจารณาปรับปรุงหลักเกณฑ์การประเมินและกำหนดค่ารายปีของภาษีอากร ประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับการชำระภาษีอากร จัดทำหนังสือแจ้งการชำระภาษี ตรวจสอบ และจัดทำบัญชี รายชื่อผู้ไม่ยื่นแบบแสดงรายการทรัพย์สิน รายชื่อผู้ไม่ชำระภาษี ค่าธรรมเนียมอื่นๆภายใน กำหนด จัดทำหนังสือแจ้งเตือนการชำระภาษี กรณีไม่มา ชำระภาษี ค่าธรรมเนียมอื่นๆ ภายในกำหนด ประสานกับงานนิติการเพื่อดำเนินคดีแก่ผู้ ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายภาษีท้องถิ่น งานเกี่ยวกับการยึดอายัด และขายทอดตลาด ทรัพย์สิน เร่งรัดการจัดเก็บรายได้</li> <li>- <b>งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</b> คัดลอกข้อมูลที่ดิน ปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษี โรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่สำรวจตรวจสอบข้อมูลภาคสนาม ปรับปรุงจัดเก็บ ดูแลรักษาข้อมูลทะเบียนทรัพย์สิน จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินในระบบ คอมพิวเตอร์ประชาสัมพันธ์งานจัดเก็บภาษีต่างๆ</li> </ul> |
| กองช่าง    | <ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>งานก่อสร้างและออกแบบ</b> มีหน้าที่เกี่ยวกับ ออกแบบ คำนวณด้านวิศวกรรมถนน อาคาร และ สิ่งก่อสร้างอื่น ๆ งานวางโครงการและการก่อสร้างด้านวิศวกรรม งานถนน งานอาคาร และ สิ่งก่อสร้างอื่น ๆ งานให้คำปรึกษาแนะนำและบริการเกี่ยวกับงาน ทางด้านวิศวกรรม งานถนน อาคาร และสิ่งก่อสร้างอื่น ๆ งานประมาณราคาก่อสร้าง ทางด้านวิศวกรรม งานถนน อาคารและสิ่งก่อสร้างอื่น ๆ งานควบคุมการก่อสร้างใน สาขาวิศวกรรม งานถนน อาคารและ สิ่งก่อสร้างอื่น ๆ</li> <li>- <b>งานออกแบบและควบคุมอาคาร</b> มีหน้าที่เกี่ยวกับ ออกแบบ คำนวณด้านวิศวกรรม</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

|                              | อาคาร งานออกแบบรายละเอียดทางด้านวิศวกรรม ควบคุมอาคาร และงานบริการแบบแปลนก่อสร้างอาคารให้แก่ประชาชน งานสำรวจข้อมูลรายละเอียด เพื่อกำหนดรูปแบบ กำหนดรายละเอียดทางด้านวิศวกรรมอาคาร                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ส่วนราชการ                   | อำนาจหน้าที่                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| กองช่าง (ต่อ)                | - งานประสานสาธารณูปโภค มีหน้าที่เกี่ยวกับ งานด้านการก่อสร้างอาคาร ถนน ทางเท้า และสิ่ง ติดตั้งอื่น ๆ งานวางโครงการและควบคุมการก่อสร้าง งานซ่อมแซม บำรุงรักษาอาคาร ถนน ทางเท้า งานปรับปรุงแก้ไขและป้องกันสิ่งแวดล้อมเป็นพิษ งานให้คำปรึกษาแนะนำหรือ ตรวจสอบเกี่ยวกับงานก่อสร้าง งานควบคุมพัสดุด้านโยธา งานซ่อมบำรุงรักษาสาธารณูปการ งานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | <ul style="list-style-type: none"> <li>- งานบริหารการศึกษา งานเทคโนโลยีทางการศึกษา งานจัดการศึกษา งานทดสอบและประเมินตรวจวัดผล งานบริการและบำรุงสถานศึกษา งานศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก งานกิจการเด็กและเยาวชน งานกีฬาและสันทนาการ ดำเนินการเกี่ยวกับการ จัดการศึกษา การส่งเสริมสนับสนุนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และประเพณีอันดี งามของประชาชน การสนับสนุนบุคลากร วัสดุอุปกรณ์ และทรัพย์สินต่างๆ เพื่อประโยชน์ทางการศึกษา จัดสถานที่เพื่อการศึกษา ส่งเสริมทำนุบำรุงรักษาไว้ซึ่ง ศิลปะประเพณี ขนบธรรมเนียม จารีตประเพณีท้องถิ่น วัฒนธรรมด้านภาษา การดำเนิน ชีวิตส่งเสริมสนับสนุนการเล่นกีฬา การส่งเสริมและพัฒนาแหล่งท่องเที่ยว</li> <li>- งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม งานกิจการศาสนา งานส่งเสริม ประเพณีศิลปะและวัฒนธรรม งานกิจการเด็กและเยาวชน งานกีฬาและนันทนาการ</li> <li>- งานกิจการโรงเรียน มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานจัดการศึกษา งานพลศึกษา งานทดสอบประเมินผลและตรวจวัดผลโรงเรียน งานบริการและบำรุงสถานศึกษา งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</li> <li>- งานกีฬาและสันทนาการ ปฏิบัติหน้าที่ ส่งเสริมการกีฬาเพื่อสุขภาพของเด็กและเยาวชน งานส่งเสริมการกีฬาขั้นพื้นฐาน ทั้งในและนอกระบบการศึกษา งานพัฒนาเทคนิคการกีฬา งานส่งเสริมการกีฬาเพื่ออาชีพ งานการจัดการแข่งขันกีฬาเด็กและเยาวชน ประชาชน กีฬานักเรียน ศูนย์เยาวชน</li> </ul> |
| กองสวัสดิการสังคม            | <ul style="list-style-type: none"> <li>- งานสวัสดิการสังคมและชุมชน มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานสวัสดิการสังคม งานพัฒนาชุมชน งานจัดระเบียบชุมชน งานสังคมสงเคราะห์ งานพิทักษ์สิทธิเด็กและสตรี งานส่งเสริมอาชีพและข้อมูลแรงงาน งานพัฒนาสตรีและเยาวชน งานสนับสนุนกิจกรรมของเด็กและสตรี</li> <li>- งานสังคมสงเคราะห์ งานสงเคราะห์ประชาชน ผู้ทุกข์ยาก ขาดแคลน ไร้ที่พึ่ง งาน</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|                            | <p>สงเคราะห์ผู้ประสบภัยพิบัติต่างๆ งานสงเคราะห์คนชรา คนพิการและทุพพลภาพ งานสงเคราะห์ครอบครัวและเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับการดำเนินชีวิตในครอบครัว งานส่งเสริมและสนับสนุนองค์การสังคมสงเคราะห์ภาคประชาชน งานสำรวจวิจัยสภาพปัญหาสังคมต่างๆ งานส่งเสริมสวัสดิการสตรีและสงเคราะห์สตรีบางประเภท งานประสานและร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อการสังคมสงเคราะห์ งานให้คำปรึกษาแนะนำในด้านสังคมสงเคราะห์แก่ผู้มาขอรับ</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ส่วนราชการ                 | อำนาจหน้าที่                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| กองสวัสดิการสังคม (ต่อ)    | <p>- งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี งานส่งเสริมอาชีพและรายได้ให้แก่ประชาชน งานเกี่ยวกับการส่งเสริมพัฒนาสตรี</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | <p>- งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม งานสุขาภิบาลทั่วไป งานสุขาภิบาลอาหารและสถานประกอบการ งานอาชีวอนามัย งานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม งานส่งเสริมเผยแพร่กิจกรรมด้านการควบคุมมลพิษและคุณภาพสิ่งแวดล้อม งานควบคุมมลพิษ งานศึกษาและวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อม งานติดตามตรวจสอบเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม งานธุรการประจำส่วนสาธารณสุข</p> <p>- งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข งานอนามัยชุมชน งานสาธารณสุขมูลฐาน งานสุขศึกษา งานควบคุมมาตรฐานอาหารและน้ำ งานรักษาและพยาบาล</p> <p>- งานรักษาความสะอาด งานรักษาความสะอาดของถนน ทางน้ำ ทางเดินและที่สาธารณะ งานควบคุมสิ่งปฏิกูลและมูลฝอย งานขนถ่ายสิ่งปฏิกูลและมูลฝอย งานกำจัดมูลฝอยและน้ำเสีย</p> <p>- งานควบคุมโรค งานเฝ้าระวังโรคระบาด งานระบาดวิทยา งานป้องกันและระงับโรคติดต่อ งานเกี่ยวกับการป้องกันรักษาโรคเอดส์ งานจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์เผยแพร่ด้านการป้องกันและระงับโรคติดต่อ</p> |

## บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง

### ๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง แบ่งออกเป็น ๒ ระยะ  
ดังนี้

#### ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา ประกอบด้วย

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินโอกาสและผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง
- ๔) จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และสูงมาก รวมทั้งปัจจัยเสี่ยง ที่อยู่ใน

ระดับปานกลาง

๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสงทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้

- ๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
- ๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

#### ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

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

### ๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบ  
และอำนาจหน้าที่ ดังนี้

|                                             |                          |
|---------------------------------------------|--------------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล                | ประธานกรรมการ            |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด                         | กรรมการ                  |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง                       | กรรมการ                  |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง                       | กรรมการ                  |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม | กรรมการ                  |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม             | กรรมการ                  |
| ๗. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม    | กรรมการ                  |
| ๘. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน                 | กรรมการ/เลขานุการ        |
| ๙. ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน          | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

## บทที่ ๔ การบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มี ผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังชมภู มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใด ๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้นที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

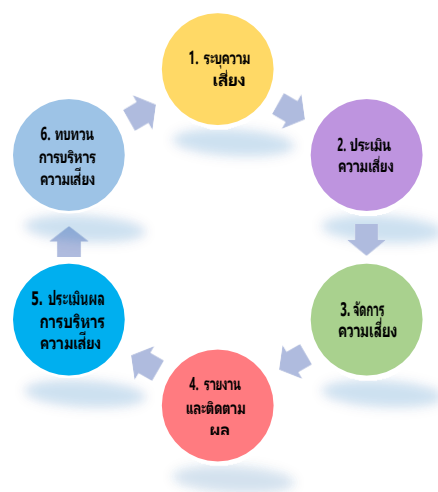
๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูงและสูงมาก ให้ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าใน ด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้น กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดให้ฝ่ายบริหารรับทราบ

๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่า องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไก ความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหา มาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่มีการจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้ องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยง ในทุก ขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

### การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง



## ๑. การระบุความเสี่ยง

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

**๑.๑ ความเสี่ยง** หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร และเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติงาน

**๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง** หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน คือ

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

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

**๑.๓ ประเภทความเสี่ยง** แบ่งออกเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

**๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk)** หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์เป้าหมาย พันธกิจ ขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์

**๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)** หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ เช่น การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงาน โดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน ไม่มีการมอบหมายอำนาจ หน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน เป็นต้น

**๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)** เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและ ควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งจากปัจจัยภายใน เช่น การ เบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้อง เบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน จัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสมสอดคล้องกับการ ดำเนินงาน การทุจริตในการเบิกจ่าย และจากผลกระทบของปัจจัยภายนอก เช่น การโอนจัดสรรงบประมาณ การ จัดเก็บรายได้ ข้อบังคับเกี่ยวกับการรายงานทางการเงิน และอุปสรรคของระเบียบ กฎหมาย ที่ไม่ชัดเจน อันนำไปสู่ การตรวจสอบทักท้วงจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น ส านักงานตรวจเงินแผ่นดิน ป.ป.ช. คลังจังหวัด กรมบัญชีกลาง

**๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)** เป็น ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ เช่น ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎหมาย ระเบียบที่มีอยู่ ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรค ต่อการปฏิบัติงาน เป็นต้น

## ๒. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัด ระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานขององค์การบริหารส่วนตำบล กุดชุมแสง ซึ่งประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

**๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมิน** เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ และระดับของความเสี่ยง โดยคณะทำงาน บริหารความเสี่ยงได้กำหนดเกณฑ์การให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และระดับความรุนแรงของ ผลกระทบ ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

| ประเด็นที่พิจารณา                                             | ระดับคะแนน          |                     |                      |                                       |                          |
|---------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------------|--------------------------|
|                                                               | ๑ = น้อยที่สุด      | ๒ = น้อย            | ๓ = ปานกลาง          | ๔ = สูง                               | ๕ = สูงมาก               |
| <b>โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</b>                               |                     |                     |                      |                                       |                          |
| ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์หรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน(ครั้ง) | ๕ ปี/ครั้ง          | ๒-๓ ปี/ครั้ง        | ๑ ปี/ครั้ง           | ๑-๖ เดือน/ครั้ง<br>ไม่เกิน ๕ ครั้ง/ปี | ๑ เดือน/ครั้งหรือมากกว่า |
| โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์                                       | น้อยที่สุด          | น้อย                | ปานกลาง              | สูง                                   | สูงมาก                   |
| <b>ความรุนแรงและผลกระทบ</b>                                   |                     |                     |                      |                                       |                          |
| มูลค่าความเสียหาย                                             | น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท | ๑๐,๐๐๐ – ๕๐,๐๐๐ บาท | ๕๐,๐๐๐ – ๑๐๐,๐๐๐ บาท | ๑๐๐,๐๐๐ – ๕๐๐,๐๐๐ บาท                 | มากกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท      |
| อันตรายต่อชีวิต                                               | เดือดร้อนรำคาญ      | บาดเจ็บเล็กน้อย     | บาดเจ็บต้องรักษา     | บาดเจ็บสาหัส                          | เสียชีวิต                |
| ผลกระทบต่อภาพลักษณ์องค์กร                                     | น้อยที่สุด          | น้อย                | ปานกลาง              | สูง                                   | สูงมาก                   |

ส่วนระดับของความเสียง จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสียงและ ผลกระทบ ต่อความเสียงขององค์กร ว่าจะก่อให้เกิดความเสียงในระดับใด โดยกำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ สูง มาก สูง ปานกลาง และต่ำ

|                      |                         |   |   |   |   |         |
|----------------------|-------------------------|---|---|---|---|---------|
| ความรุนแรงของผลกระทบ |                         |   |   |   |   |         |
|                      |                         |   |   |   |   | ๕       |
|                      |                         |   |   |   |   | สูงมาก  |
|                      |                         |   |   |   |   | สูง     |
|                      |                         |   |   |   |   | ปานกลาง |
|                      |                         |   |   |   |   | ต่ำ     |
|                      | ๑                       | ๒ | ๓ | ๔ | ๕ |         |
|                      | โอกาสที่จะเกิดความเสียง |   |   |   |   |         |

**๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียง** เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัย ที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสียงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงของ ผลกระทบหรือ มูลค่าความเสียหายจากความเสียง เพื่อให้เห็นระดับความเสียงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถ กำหนดการควบคุม ความเสียงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้วางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้ งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อย เพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบความเสียง ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

**๒.๓ การวิเคราะห์ความเสียง** เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสียง และ ความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิด ความเสียง และผลกระทบความเสียง ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสียงในระดับใด

ระดับความเสียง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสียง แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

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

### โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

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

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

๓) ระดับความเสี่ยงสูง คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑-๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗-๒๕ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยง และประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

### ๓. การจัดการความเสี่ยง

เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ขึ้นอยู่กับดุลพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่การจัดการความเสี่ยงต้องค้ำค้ำกับการลดระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยงประกอบด้วย ๔ แนวทางหลัก คือ

๑) การยอมรับ หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่ที่อยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่ค้ำค้ำที่จะดำเนินการใด ๆ ให้ขออนุมัติ หลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใด ๆ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๒) การลดหรือควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือลดความเสียหาย โดยการจัดระบบการควบคุม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงาน และการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับและต้องจัดการให้ ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเหนือจากเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดหรือ ยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

๔) การถ่ายโอนความเสี่ยง หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้ เช่น การทำประกันภัย ประกันทรัพย์สินกับบริษัทประกัน การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอกมาจัดการในงานบางอย่าง แทน เช่น งานออกแบบถนน อาคาร สิ่งปลูกสร้างต่างๆ

### ๔. การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการ จัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ ข้างต้น ทั้งนี้ กระบวนการสอบถามอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม พร้อมทั้งความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง เป็นการติดตามตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ทุก ๖ เดือน ทุก ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒) การติดตามผลในระหว่างการทำงาน เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

### ๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงจะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุม

อื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการ บริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการปฏิบัติงาน

## ๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกชั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

## บทที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง ได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อเตรียมการรองรับสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากภารกิจ อำนาจหน้าที่ ตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ และ ระเบียบ กฎหมายต่าง ๆ ที่กำหนดให้เป็นภารกิจขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประกอบกับพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา นำมาคัดเลือกความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุม ความเสี่ยง เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมายการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง โดยแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง มีองค์ประกอบที่สำคัญ ดังนี้

### ๑. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ แบบ บส.๑

สำนัก/กอง จะดำเนินการคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม ที่บรรจุในร่างข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ หรือแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ หรือภารกิจที่มีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง ของแต่ละส่วนงานที่ยังคงเป็นปัญหาในการปฏิบัติงานเพื่อนำมาประเมินวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อประเมินความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรมแล้ว ค่าระดับความรุนแรงอยู่ในระดับสูงและสูงมาก จะต้องมีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จะต้องมีการกำหนดกลยุทธ์โดยการควบคุมความเสี่ยง และมีแผนควบคุมความเสี่ยงสำหรับโครงการที่มีค่าระดับความรุนแรงอยู่ในระดับต่อและปานกลาง ซึ่งเป็นระดับที่ยอมรับได้แต่ต้องมีการเฝ้าระวัง อาจมีการปรับปรุงการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

### ๒. การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง แบบ บส.๒

สำนัก/กอง จะวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง เพื่อนำไปประกอบรายงานจัดการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

### ๓. รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แบบ บส.๓

สำนัก/กอง จะนำโครงการที่ประเมินความเสี่ยงแล้ว ค่าระดับความรุนแรงอยู่ในระดับสูงและสูงมากซึ่งจะต้องมีการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยจะต้องมีแผนจัดการความเสี่ยงหรือมาตรการควบคุมเพิ่มเติม

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>ยุทธศาสตร์ที่<br>รับผิดชอบ        | (๕)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ                                                                                                                                           | (๖)<br>งบประมาณ<br>(บาท) | (๗)<br>วัตถุประสงค์                                                         | (๘)<br>ตัวชี้วัด                              | (๙)<br>เป้าหมาย                                                            |
|---------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| ๑                         | ยุทธศาสตร์ที่ ๗<br>การพัฒนาด้าน<br>อื่นๆ | <b>๑. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</b><br>- ไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ทุกกลุ่มเป้าหมาย<br>- ประชาชนยังไม่ค่อยเข้าใจและเห็นผลดีของการร่วมประชุมประชาคม | ๓๐,๐๐๐                   | เพื่อให้แผนพัฒนาของ อบต. มีประสิทธิภาพแก้ปัญหาความเดือนร้อนให้กับประชาชนได้ | สามารถนำโครงการไปดำเนินการได้ร้อยละ ๕๐ ขึ้นไป | มีแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่สามารถนำไปใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>ยุทธศาสตร์ที่<br>รับผิดชอบ                                                             | (๕)<br>โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | (๖)<br>งบประมาณ<br>(บาท) | (๗)<br>วัตถุประสงค์                                                               | (๘)<br>ตัวชี้วัด                                                            | (๙)<br>เป้าหมาย                                                                                                     |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๒                         | ยุทธศาสตร์ที่ ๓<br>การพัฒนาด้านการ<br>จัดระเบียบชุมชน<br>สังคมและการรักษา<br>ความสงบเรียบร้อย | <b>๒. กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b><br>- ปัญหาภัยพิบัติต่างๆ เป็นภัยธรรมชาติยากต่อการ<br>ป้องกันและควบคุม<br>- มีการประสานงานต่อหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องในการให้<br>ความช่วยเหลือแต่ยังไม่เพียงพอกับความเดือดร้อนของ<br>ประชาชน<br>- ครุภัณฑ์ ยานพาหนะ วัสดุ อุปกรณ์ เครื่องใช้ในงาน<br>ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน | ๑,๐๐๐,๐๐๐                | เพื่อสามารถ<br>ป้องกันและ<br>บรรเทาความ<br>เดือนร้อนให้แก่<br>ประชาชนได้          | ประชาชนได้รับ<br>ความช่วยเหลือ<br>ทุกครั้ง                                  | สามารถป้องกันและ<br>บรรเทาสาธารณภัย<br>ลดความสูญเสียต่อ<br>ชีวิต และทรัพย์สิน<br>ของประชาชน เอกชน<br>หน่วยงานของรัฐ |
| ๓                         | ยุทธศาสตร์ที่ ๒<br>การพัฒนาด้าน<br>สังคมและส่งเสริม<br>คุณภาพชีวิต                            | <b>๓. กิจกรรมงานสังคมสงเคราะห์เพื่อการยังชีพผู้สูงอายุ<br/>ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์</b><br>- ความไม่ชัดเจนของระเบียบและแนวทางปฏิบัติรวมทั้ง<br>หนังสือ สั่งการเกี่ยวกับงานสังคมสงเคราะห์เพื่อการยังชีพ<br>ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์                                                                                                           | -                        | เพื่อให้ชีพ<br>ผู้สูงอายุ ผู้<br>พิการ ผู้ป่วยเอดส์<br>มีคุณภาพชีวิตที่ดี<br>ขึ้น | ผู้สูงอายุ ผู้พิการ<br>ผู้ป่วยเอดส์ ได้รับ<br>เบี้ยยังชีพตาม<br>สิทธิทุกราย | ผู้สูงอายุ ผู้พิการ<br>ผู้ป่วยเอดส์ ได้รับ<br>ความสะดวก รวดเร็ว<br>และถูกต้องในการ<br>ได้รับบริการ                  |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>ยุทธศาสตร์ที่<br>รับผิดชอบ    | (๕)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ                                                                                                                                                                                                                                                           | (๖)<br>งบประมาณ<br>(บาท) | (๗)<br>วัตถุประสงค์                                                                                        | (๘)<br>ตัวชี้วัด                                                                           | (๙)<br>เป้าหมาย                                                                                                                                |
|---------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๔                         | ยุทธศาสตร์ที่ ๗<br>การพัฒนาด้านอื่นๆ | <b>๔. กิจกรรมด้านการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบฯ กฎหมายและหนังสือสั่งการ</b><br>- การจัดซื้อจัดจ้างมีปริมาณงานจำนวนมากและงานพัสดุการจัดซื้อจัดจ้างมีระเบียบฯ กฎหมายหนังสือสั่งการจำนวนมากมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอด ทำให้การปฏิบัติงานเกิดข้อผิดพลาดได้ การดำเนินงานมีเอกสารไม่ถูกต้องครบถ้วน         | -                        | เพื่อให้เกิดความโปร่งใส ถูกต้อง รวดเร็ว แม่นยำ ตรวจสอบได้                                                  | กิจกรรมด้านการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบฯ กฎหมายและหนังสือสั่งการเกิดข้อผิดพลาดลดลง | งานจัดซื้อจัดจ้างมีประสิทธิภาพมาก ยิ่งขึ้น เกิดความคุ้มค่า ต่อองค์กร เกิดการแข่งขันอย่างเป็นธรรม ป้องกันการทุจริต เกิดความเชื่อมั่นต่อสาธารณชน |
| ๕                         | ยุทธศาสตร์ที่ ๗<br>การพัฒนาด้านอื่นๆ | <b>๕. กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้และแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</b><br>- งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังมีฐานข้อมูลไม่ครบถ้วนสมบูรณ์<br>- งานจัดเก็บรายได้ยังขาดเจ้าหน้าที่ความรับผิดชอบ ในงานจัดเก็บรายได้โดยตรง<br>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานแผนที่ภาษีฯ ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน | ๕๐,๐๐๐                   | เพื่อให้ อบต.มีรายได้เพิ่มมากขึ้น งานจัดเก็บรายได้และแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ | สามารถจัดเก็บภาษีได้ไม่ต่ำกว่าร้อยละร้อย                                                   | อบต.มีงบประมาณสำหรับนำไปพัฒนาหมู่บ้าน ตำบล ตามอำนาจหน้าที่ในด้านต่างๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ                                                    |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>ยุทธศาสตร์ที่<br>รับผิดชอบ                                  | (๕)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ                                                                                                                                                      | (๖)<br>งบประมาณ<br>(บาท) | (๗)<br>วัตถุประสงค์                                                                               | (๘)<br>ตัวชี้วัด                                                               | (๙)<br>เป้าหมาย                                                                                                                         |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๖                         | ยุทธศาสตร์ที่ ๗<br>การพัฒนาด้านอื่นๆ                               | <b>๖. กิจกรรมที่เกี่ยวกับด้านการเงินและการเบิกจ่าย</b><br>- มีการเบิกจ่ายเงินยังไม่เป็นไปตามแผนการเบิกจ่ายเงิน<br>ใกล้เคียงปีงบประมาณเป็นจำนวนมาก อาจทำให้การ<br>ตรวจสอบความถูกต้องเกิดข้อผิดพลาดได้ | -                        | เพื่อให้เกิดความ<br>ถูกต้อง มี<br>ประสิทธิภาพ<br>และประสิทธิผล                                    | กิจกรรมที่<br>เกี่ยวกับด้านการ<br>เงินและการ<br>เบิกจ่ายเกิด<br>ข้อผิดพลาดลดลง | ได้มาตรฐานเป็นที่<br>ยอมรับ บรรลุผล<br>สำเร็จและเป้าหมาย<br>ขององค์กร ถูกต้อง<br>ตามกฎหมาย                                              |
| ๗                         | ยุทธศาสตร์ที่ ๒<br>การพัฒนาด้าน<br>สังคมและส่งเสริม<br>คุณภาพชีวิต | <b>๗. กิจกรรมงานบริหารการศึกษา</b><br>- ด้านสถานที่ภายในบริเวณศูนย์ฯ มีการปรับปรุงเพียง<br>บางส่วน สถานที่ อาคารเก่าและมีห้องน้ำต้องปรับปรุง<br>- ผู้ปกครองขาดความรู้ในเรื่องโรคต่างๆในเด็กปฐมวัย    | ๕,๐๐๐,๐๐๐                | เพื่อให้การศึกษา<br>ของ อบต.มี<br>ประสิทธิภาพ เด็ก<br>มีพัฒนาการที่ดี<br>ขึ้นการศึกษามี<br>คุณภาพ | เด็กนักเรียนร้อย<br>ละร้อยมี<br>พัฒนาการที่ดีขึ้น                              | การบริหารงานมีความ<br>ชัดเจน บุคลากรรู้<br>บทบาทหน้าที่ที่ตนเอง<br>รับผิดชอบ เด็ก<br>ปฐมวัยภายในท้องถิ่น<br>มีพัฒนาการสมบูรณ์<br>ตามวัย |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>ยุทธศาสตร์ที่<br>รับผิดชอบ                                                         | (๕)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ                                                                                                                                                  | (๖)<br>งบประมาณ<br>(บาท) | (๗)<br>วัตถุประสงค์                                                                                                                                                                                       | (๘)<br>ตัวชี้วัด                                                    | (๙)<br>เป้าหมาย                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๘                         | ยุทธศาสตร์ที่ ๕<br>การพัฒนา ด้านการ<br>บริหารจัดการและ<br>การอนุรักษ์<br>ทรัพยากรธรรมชาติ | ๘. กิจกรรมด้านงานรักษาความสะอาด<br>- ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้นและการทิ้งขยะไม่ได้มีการ<br>คัดแยกก่อนนำมาทิ้ง                                                                                         | ๓๐,๐๐๐                   | เพื่อให้มี<br>สภาพแวดล้อมที่ดี<br>น่าอยู่ไม่ว่าจะ บ้าน<br>สำนักงานที่อยู่<br>อาศัย หรือ สถานที่<br>บริการ เพื่อให้มี<br>สุขอนามัยที่ดี ลด<br>เชื้อโรคแบคทีเรีย<br>กลืนไม่พองประสงค์<br>เชื้อโรค โรคติดต่อ | ชุมชนมี<br>สภาพแวดล้อม<br>ที่ดีขึ้น                                 | ถนน สถานที่สาธารณะ ตอก<br>ซอย อาคาร บ้านเรือน<br>สถานที่ราชการ วัด คลอง<br>ต่างๆ สะอาด ปราศจากขยะ<br>มูลฝอย ประชาชนได้รับ<br>บริการที่มีคุณภาพ เสร็จ<br>รวดเร็วทันตามกำหนดเวลา<br>มีการทำงานปลอดภัย                                                       |
| ๙                         | ยุทธศาสตร์ที่ ๑<br>การพัฒนาด้าน<br>โครงสร้างพื้นฐาน                                       | ๙. กิจกรรมการคำนวณประมาณการช่าง<br>- มีโครงการจำนวนมาก ผู้ประมาณการคำนวณ<br>ประมาณการช่างมีน้อยทำให้ไม่สามารถประมาณ<br>การได้ทันตามระยะเวลาที่ต้องการ ขาดการ<br>ตรวจสอบก่อให้เกิดความผิดพลาดบ่อย | -                        | เพื่อให้การดำเนิน<br>โครงการเป็นไป<br>อย่างมี<br>ประสิทธิภาพได้<br>มาตรฐาน                                                                                                                                | กิจกรรมการ<br>คำนวณ<br>ประมาณการ<br>ช่าง เกิด<br>ข้อผิดพลาด<br>ลดลง | ๑. เพื่อให้รู้วงเงินค่าก่อสร้าง<br>ของเจ้าของงานหรือผู้รับจ้าง<br>๒. เพื่อสามารถเสนอราคารับ<br>งานก่อสร้างจากผู้รับจ้าง<br>๓. เพื่อสามารถสั่งซื้อวัสดุและ<br>รู้ค่าแรงงานในการก่อสร้าง<br>๔. เพื่อสามารถแก้ไขเพิ่มเติม<br>เปลี่ยนแปลง ลดในงาน<br>ก่อสร้าง |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>ยุทธศาสตร์ที่<br>รับผิดชอบ                   | (๕)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ                                                                                                                                                     | (๖)<br>งบประมาณ<br>(บาท) | (๗)<br>วัตถุประสงค์                                                                                                                         | (๘)<br>ตัวชี้วัด                   | (๙)<br>เป้าหมาย                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๑๐                        | ยุทธศาสตร์ที่ ๑<br>การพัฒนาด้าน<br>โครงสร้างพื้นฐาน | <b>๑๐. กิจกรรมควบคุมงานก่อสร้าง</b><br>- การควบคุมงานก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบแปลนและ<br>ระยะเวลาที่กำหนด เกิดปัญหาและข้อขัดแย้งในการ<br>ปฏิบัติงาน อาจทำให้งานก่อสร้างไม่เป็นไปตามรูปแบบที่<br>กำหนด | -                        | ๑. เพื่อให้งาน<br>ก่อสร้างมี<br>คุณภาพตาม<br>มาตรฐานของงาน<br>ก่อสร้าง<br><br>๒. เพื่อให้ผู้มาใช้<br>บริการเกิดความ<br>สะดวก และ<br>ปลอดภัย | งานก่อสร้างได้<br>มาตรฐาน ๑๐๐<br>% | ๑. เพื่อให้การ<br>ดำเนินงานก่อสร้างให้<br>เกิดประสิทธิภาพ<br>สูงสุด<br><br>๒. เพื่อให้งานมีความ<br>ถูกต้องตามรูปแบบ<br>รายการ ตรงตามหลัก<br>วิชาการมีความ<br>แข็งแรงปลอดภัย<br><br>ควบคุมการใช้<br>ทรัพยากรและเวลา<br>อย่างเหมาะสมและ<br>ประหยัด |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>ยุทธศาสตร์ที่<br>รับผิดชอบ    | (๕)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ                                                                                                                                                                                                                                                                    | (๖)<br>งบประมาณ<br>(บาท) | (๗)<br>วัตถุประสงค์                                                                                                                                                                                                                                                                       | (๘)<br>ตัวชี้วัด                    | (๙)<br>เป้าหมาย                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๑๑                        | ยุทธศาสตร์ที่ ๗<br>การพัฒนาด้านอื่นๆ | <b>๑๑. การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน</b><br>- การปฏิบัติงานตรวจสอบ ขาดบุคลากรปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในโดยตรง จึงทำให้ความชำนาญ ความเชี่ยวชาญ ในการปฏิบัติหน้าที่ รวมถึงกิจกรรมในเรื่องที่จะตรวจสอบ และการตรวจสอบที่ไม่ครอบคลุมทุกภารกิจงานของหน่วยรับตรวจ<br>- การตรวจสอบที่ไม่ครอบคลุมทุกภารกิจงานของหน่วยรับตรวจ | -                        | เพื่อให้การปฏิบัติงานโดยอิสระ ปราศจากการแทรกแซงในการทำหน้าที่ตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ภายในองค์กรด้วยการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการวิเคราะห์ประเมิน ให้คำปรึกษา ให้ข้อมูล และข้อเสนอแนะเพื่อสนับสนุนผู้ปฏิบัติงานขององค์กรสามารถปฏิบัติ หน้าที่และดำเนินงานไปตามกฎหมาย ระเบียบ | การตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพมากขึ้น | ๑. เพื่อเกิดความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน ป้องกันการทุจริต และเป็นการลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจนทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์<br>๒. เพื่อให้องค์กรได้รับข้อมูลที่ต้องการ และเป็นพื้นฐานของหลักความโปร่งใส และความสามารถตรวจสอบได้<br>๓. เพื่อช่วยปรับปรุงระบบงานให้สะดวก รัดกุม ลดขั้นตอนที่ซ้ำซ้อนและให้เหมาะสมกับสถานการณ์ตลอดเวลา ช่วยลดเวลาและค่าใช้จ่าย เป็นสื่อกลางระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน |

(ลงชื่อ)



(นายสุรัตน์ จันทราศรี)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง

วันที่ ๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง  
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ               | (๕)<br>วัตถุประสงค์                                                                                | (๖)<br>ผู้รับผิดชอบ | (๗)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                     | (๘)<br>ประเภท<br>ความเสี่ยง                   | (๙)<br>คะแนน<br>โอกาส | (๑๐)<br>คะแนน<br>ผลกระทบ | (๑๑)<br>คะแนนระดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๙) x (๑๐) | (๑๒)<br>วิธีการตอบสนอง<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๑                         | ๑. กิจกรรมการจัดทำ<br>แผนพัฒนาขององค์กร<br>ปกครองส่วนท้องถิ่น | เพื่อให้<br>แผนพัฒนาของ<br>อปท. มี<br>ประสิทธิภาพ<br>แก้ปัญหาความ<br>เดือดร้อนให้กับ<br>ประชาชนได้ | สำนักปลัด           | - ไม่สามารถ<br>ตอบสนองความ<br>ต้องการของประชาชน<br>ได้ทุกกลุ่มเป้าหมาย<br><br>- ประชาชนยังไม่ค่อย<br>เข้าใจและเห็นผลดี<br>ของการร่วมประชุม<br>ประชาคม | ความเสี่ยง<br>ด้านกลยุทธ์<br>(Strategy Risks) | ๕                     | ๕                        | ๒๕                                             | - จัดทำแผนพัฒนาเป็นไปตาม<br>ความต้องการของประชาชนให้<br>มากที่สุด<br><br>- รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้<br>ประชาชนตระหนักถึง<br>ความสำคัญและประโยชน์ของ<br>การเข้าร่วมประชุมประชาคม<br>เพื่อจัดแผนพัฒนาท้องถิ่น<br><br>- ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่<br>ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนัก<br>เห็นความสำคัญของการมีส่วน<br>ร่วมในการวางแผนพัฒนา<br>ท้องถิ่น<br><br>- สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วม<br>จัดทำประชาคม |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | (๕)<br>วัตถุประสงค์                                                      | (๖)<br>ผู้รับผิดชอบ | (๗)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | (๘)<br>ประเภท<br>ความเสี่ยง                  | (๙)<br>คะแนน<br>โอกาส | (๑๐)<br>คะแนน<br>ผลกระทบ | (๑๑)<br>คะแนนระดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๙) x (๑๐) | (๑๒)<br>วิธีการตอบสนอง<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๒                         | ๒. กิจกรรมป้องกันและ<br>บรรเทาสาธารณภัย         | เพื่อสามารถ<br>ป้องกันและ<br>บรรเทาความ<br>เดือนร้อนให้แก่<br>ประชาชนได้ | สำนักปลัด           | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ปัญหาภัยพิบัติต่างๆ เป็นภัยธรรมชาติยากต่อการป้องกันและควบคุม</li> <li>- มีการประสานงานต่อหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องในการให้ความช่วยเหลือแต่ยังไม่เพียงพอกับความเดือดร้อนของประชาชน</li> <li>- ครุภัณฑ์ ยานพาหนะ วัสดุ อุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน</li> </ul> | ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) | ๕                     | ๕                        | ๒๕                                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการจัดทำปรับปรุงแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และจัดตั้งงบประมาณให้เพียงพอต่อการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในเขตความรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด</li> <li>- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบและตระหนักในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</li> <li>- ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด</li> <li>- จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุง รักษาและจัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ที่ใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อความต้องการ</li> </ul> |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ                                       | (๕)<br>วัตถุประสงค์                                                              | (๖)<br>ผู้รับผิดชอบ   | (๗)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                              | (๘)<br>ประเภท<br>ความเสี่ยง                                | (๙)<br>คะแนน<br>โอกาส | (๑๐)<br>คะแนน<br>ผลกระทบ | (๑๑)<br>คะแนนระดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๙) x (๑๐) | (๑๒)<br>วิธีการตอบสนอง<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                               |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๓                         | ๓. กิจกรรมงานสังคม<br>สงเคราะห์เพื่อการยังชีพ<br>ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วย<br>เอดส์ | เพื่อให้ชีพ<br>ผู้สูงอายุ ผู้พิการ<br>ผู้ป่วยเอดส์มี<br>คุณภาพชีวิตที่ดี<br>ขึ้น | กองสวัสดิการ<br>สังคม | - ความไม่ชัดเจนของ<br>ระเบียบและแนวทาง<br>ปฏิบัติรวมทั้งหนังสือ<br>สั่งการเกี่ยวกับงาน<br>สังคมสงเคราะห์เพื่อ<br>การยังชีพผู้สูงอายุ ผู้<br>พิการ ผู้ป่วยเอดส์ | ความเสี่ยง<br>ด้านการ<br>ดำเนินงาน<br>(Operation<br>Risks) | ๓                     | ๓                        | ๙                                              | - ศึกษาระเบียบและแนวทาง<br>ปฏิบัติ หนังสือสั่งการเกี่ยวกับ<br>งานสังคมสงเคราะห์ให้ละเอียด<br>รอบคอบ<br><br>- ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงาน<br>สังคมสงเคราะห์เข้ารับการ<br>ฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ                                         | (๕)<br>วัตถุประสงค์                                                 | (๖)<br>ผู้รับผิดชอบ | (๗)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                     | (๘)<br>ประเภท<br>ความเสี่ยง                                       | (๙)<br>คะแนน<br>โอกาส | (๑๐)<br>คะแนน<br>ผลกระทบ | (๑๑)<br>คะแนนระดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๙) x (๑๐) | (๑๒)<br>วิธีการตอบสนอง<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๔                         | ๔. กิจกรรมด้านการ<br>ดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้าง<br>ตามระเบียบฯ กฎหมาย<br>และหนังสือสั่งการ | เพื่อให้เกิดความ<br>โปร่งใส ถูกต้อง<br>รวดเร็ว แม่นยำ<br>ตรวจสอบได้ | กองคลัง             | - การจัดซื้อจัดจ้างมี<br>ปริมาณงานจำนวน<br>มากและงานพัสดุการ<br>จัดซื้อจัดจ้างมีระเบียบ<br>ๆ กฎหมายหนังสือสั่ง<br>การจำนวนมากมีการ<br>เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอด<br>ทำให้การปฏิบัติงาน<br>เกิดข้อผิดพลาดได้<br>การดำเนินงานมี<br>เอกสารไม่ถูกต้อง<br>ครบถ้วน | ความเสี่ยง<br>ด้านการ<br>ปฏิบัติตาม<br>กฎระเบียบ<br>(Legal Risks) | ๓                     | ๓                        | ๙                                              | - ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบใน<br>งานพัสดุมีการมอบหมายแบ่ง<br>งานที่ต้องปฏิบัติให้เหมาะสม<br>กับปริมาณงานและมีการศึกษา<br>อบรมเกี่ยวกับระเบียบฯ<br>กฎหมาย หนังสือสั่งการต่างๆ<br>และให้มีการตรวจสอบเอกสาร<br>ให้ถูกต้อง |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ                        | (๕)<br>วัตถุประสงค์                                                                                                                    | (๖)<br>ผู้รับผิดชอบ | (๗)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | (๘)<br>ประเภท<br>ความเสี่ยง                                | (๙)<br>คะแนน<br>โอกาส | (๑๐)<br>คะแนน<br>ผลกระทบ | (๑๑)<br>คะแนนระดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๙) x (๑๐) | (๑๒)<br>วิธีการตอบสนอง<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๕                         | ๕. กิจกรรมด้านงานจัดเก็บ<br>รายได้และแผนที่ภาษีและ<br>ทะเบียนทรัพย์สิน | เพื่อให้ อบต.มี<br>รายได้เพิ่มมาก<br>ขึ้น งานจัดเก็บ<br>รายได้และแผนที่<br>ภาษีและทะเบียน<br>ทรัพย์สินเป็นไป<br>อย่างมี<br>ประสิทธิภาพ | กองคลัง             | <ul style="list-style-type: none"> <li>- งานแผนที่ภาษีและ<br/>ทะเบียนทรัพย์สินยังมี<br/>ฐานข้อมูลไม่ครบถ้วน<br/>สมบูรณ์</li> <li>- งานจัดเก็บรายได้ยัง<br/>ขาดเจ้าหน้าที่ความ<br/>รับผิดชอบ ในงาน<br/>จัดเก็บรายได้โดยตรง</li> <li>- เจ้าหน้าที่<br/>ผู้รับผิดชอบงานแผนที่<br/>ภาษีฯ ยังขาดความรู้<br/>ความเข้าใจในการ<br/>ปฏิบัติงาน</li> </ul> | ความเสี่ยง<br>ด้านการ<br>ดำเนินงาน<br>(Operation<br>Risks) | ๔                     | ๔                        | ๑๖                                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดส่งบุคลากรที่มีอยู่ออก<br/>สำรวจพื้นที่เพื่อเป็นฐานข้อมูล<br/>และติดตามเร่งรัดผู้ค้างชำระ<br/>ภาษีเป็นระยะ</li> <li>- ได้มีการมอบหมายหน้าที่และ<br/>แบ่งงานให้กับบุคลากรที่มีอยู่<br/>ให้เหมาะสม</li> <li>- ส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรมเพิ่ม<br/>ความรู้ความเข้าใจ</li> </ul> |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ            | (๕)<br>วัตถุประสงค์                                            | (๖)<br>ผู้รับผิดชอบ | (๗)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                          | (๘)<br>ประเภท<br>ความเสี่ยง                    | (๙)<br>คะแนน<br>โอกาส | (๑๐)<br>คะแนน<br>ผลกระทบ | (๑๑)<br>คะแนนระดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๙) x (๑๐) | (๑๒)<br>วิธีการตอบสนอง<br>ความเสี่ยง                                                                                                                               |
|---------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๖                         | ๖. กิจกรรมที่เกี่ยวกับด้าน<br>งานการเงินและการ<br>เบิกจ่าย | เพื่อให้เกิดความ<br>ถูกต้อง มี<br>ประสิทธิภาพ<br>และประสิทธิผล | กองคลัง             | - มีการเบิกจ่ายเงินยังไม่เป็นไปตามแผนการ<br>เบิกจ่ายเงินใกล้เคียง<br>ปีงบประมาณเป็น<br>จำนวนมาก อาจทำให้<br>การตรวจสอบความ<br>ถูกต้องเกิด<br>ข้อผิดพลาดได้ | ความเสี่ยง<br>ด้านการเงิน<br>(Financial Risks) | ๔                     | ๔                        | ๑๖                                             | - มีการติดตามเร่งรัดให้<br>หน่วยงานผู้เบิกมีการ<br>ดำเนินงานให้เป็นไปตาม<br>แผนการใช้จ่ายเงินและ<br>ดำเนินการให้ทันต่อระยะเวลา<br>ที่กำหนดและตามระเบียบฯ<br>กฎหมาย |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ             | (๕)<br>วัตถุประสงค์                                                                              | (๖)<br>ผู้รับผิดชอบ | (๗)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                       | (๘)<br>ประเภท<br>ความเสี่ยง                                | (๙)<br>คะแนน<br>โอกาส | (๑๐)<br>คะแนน<br>ผลกระทบ | (๑๑)<br>คะแนนระดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๙) x (๑๐) | (๑๒)<br>วิธีการตอบสนอง<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๗                         | ๗. กิจกรรมงานบริหาร<br>การศึกษาวัตถุประสงค์ของ<br>การควบคุม | เพื่อให้การศึกษา<br>ของ อบต.มี<br>ประสิทธิภาพ<br>เด็กมีพัฒนาการที่<br>ดีขึ้นการศึกษามี<br>คุณภาพ | กอง<br>การศึกษาฯ    | - ด้านสถานที่ภายใน<br>บริเวณศูนย์ฯ มีการ<br>ปรับปรุงเพียงบางส่วน<br>สถานที่ อาคารเก่า<br>และมีห้องน้ำต้อง<br>ปรับปรุง<br><br>- ผู้ปกครองขาด<br>ความรู้ในเรื่องโรค<br>ต่างๆ ในเด็กปฐมวัย | ความเสี่ยง<br>ด้านการ<br>ดำเนินงาน<br>(Operation<br>Risks) | ๓                     | ๓                        | ๙                                              | - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม<br>ด้านต่างๆเพื่อพัฒนาบุคลากร<br>ทางการศึกษาให้มีทักษะมาก<br>ขึ้น<br><br>- จัดหาอุปกรณ์สำหรับ<br>พัฒนาการด้านสนามเด็กเล่น<br><br>- ปรับปรุงสถานที่ให้สะอาด<br>ปลอดภัยขึ้น<br><br>- ให้ความรู้ผู้ปกครองเรื่องโรค<br>ต่างๆ ในเด็กปฐมวัย |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | (๕)<br>วัตถุประสงค์                                                                                                                                                                                       | (๖)<br>ผู้รับผิดชอบ | (๗)<br>ความเสี่ยง                                                             | (๘)<br>ประเภท<br>ความเสี่ยง                                | (๙)<br>คะแนน<br>โอกาส | (๑๐)<br>คะแนน<br>ผลกระทบ | (๑๑)<br>คะแนนระดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๙) x (๑๐) | (๑๒)<br>วิธีการตอบสนอง<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๘                         | ๘. กิจกรรมดำเนินงาน<br>รักษาความสะอาด           | เพื่อให้มี<br>สภาพแวดล้อมที่ดี<br>น่าอยู่ไม่ว่าจะ บ้าน<br>สำนักงานที่อยู่อาศัย<br>หรือ สถานที่บริการ<br>เพื่อให้มีสุขอนามัยที่<br>ดี ลดเชื้อโรค<br>แบคทีเรีย กลิ่นไม่<br>พึงประสงค์ เชื้อโรค<br>โรคติดต่อ | กอง<br>สาธารณสุขฯ   | - ปริมาณขยะที่<br>เพิ่มขึ้นและการทิ้ง<br>ขยะไม่ได้มีการคัดแยก<br>ก่อนนำมาทิ้ง | ความเสี่ยง<br>ด้านการ<br>ดำเนินงาน<br>(Operation<br>Risks) | ๓                     | ๓                        | ๙                                              | <ul style="list-style-type: none"> <li>- รณรงค์ประชาสัมพันธ์และ<br/>ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วม<br/>ในการกำจัดขยะมูลฝอยและ<br/>คัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้ง</li> <li>- จัดทำแผนการปฏิบัติงานการ<br/>จัดเก็บขยะในแต่ละวัน</li> <li>- ประชาสัมพันธ์แผนการ<br/>จัดเก็บขยะให้ประชาชน<br/>รับทราบ</li> <li>- เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องควรมี<br/>การตรวจสอบให้ถี่ถ้วนก่อน<br/>เสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับ<br/>ชั้นตอน</li> </ul> |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | (๕)<br>วัตถุประสงค์                                                        | (๖)<br>ผู้รับผิดชอบ | (๗)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                 | (๘)<br>ประเภท<br>ความเสี่ยง                                | (๙)<br>คะแนน<br>โอกาส | (๑๐)<br>คะแนน<br>ผลกระทบ | (๑๑)<br>คะแนนระดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๙) x (๑๐) | (๑๒)<br>วิธีการตอบสนอง<br>ความเสี่ยง                                                                 |
|---------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๙                         | ๙. กิจกรรมการคำนวณ<br>ประมาณการช่าง             | เพื่อให้การดำเนิน<br>โครงการเป็นไป<br>อย่างมี<br>ประสิทธิภาพได้<br>มาตรฐาน | กองช่าง             | - มีโครงการจำนวน<br>มาก ผู้ประมาณการ<br>คำนวณประมาณการ<br>ช่างมีน้อยทำให้ไม่<br>สามารถประมาณการ<br>ได้ทันตามระยะเวลาที่<br>ต้องการ ขาดการ<br>ตรวจสอบก่อให้เกิด<br>ความผิดพลาดบ่อย | ความเสี่ยง<br>ด้านการ<br>ดำเนินงาน<br>(Operation<br>Risks) | ๔                     | ๔                        | ๑๖                                             | - เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องควรมี<br>การตรวจสอบให้ถี่ถ้วนก่อน<br>เสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับ<br>ชั้นตอน |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | (๕)<br>วัตถุประสงค์                                                                                                               | (๖)<br>ผู้รับผิดชอบ | (๗)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                               | (๘)<br>ประเภท<br>ความเสี่ยง                                | (๙)<br>คะแนน<br>โอกาส | (๑๐)<br>คะแนน<br>ผลกระทบ | (๑๑)<br>คะแนนระดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๙) x (๑๐) | (๑๒)<br>วิธีการตอบสนอง<br>ความเสี่ยง                                                                                                           |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๑๐                        | ๑๐. กิจกรรมควบคุมงาน<br>ก่อสร้าง                | เพื่อให้งาน<br>ก่อสร้างมี<br>คุณภาพตาม<br>มาตรฐานของ<br>งานก่อสร้าง<br>เพื่อให้ผู้มาใช้<br>บริการเกิดความ<br>สะดวก และ<br>ปลอดภัย | กองช่าง             | - การควบคุมงาน<br>ก่อสร้างไม่เป็นไปตาม<br>แบบแปลนและ<br>ระยะเวลาที่กำหนด<br>เกิดปัญหาและข้อ<br>ขัดแย้งในการ<br>ปฏิบัติงาน อาจทำให้<br>งานก่อสร้างไม่เป็นไป<br>ตามรูปแบบที่กำหนด | ความเสี่ยง<br>ด้านการ<br>ดำเนินงาน<br>(Operation<br>Risks) | ๓                     | ๓                        | ๙                                              | - มีการประชุมกองช่างเพื่อ<br>กำชับให้ปฏิบัติหน้าที่ควบคุม<br>งานก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบ<br>แปลนที่กำหนดตลอดจนข้อ<br>ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท.<br>ที่สำคัญ | (๕)<br>วัตถุประสงค์                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | (๖)<br>ผู้รับผิดชอบ             | (๗)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                  | (๘)<br>ประเภท<br>ความเสี่ยง                                | (๙)<br>คะแนน<br>โอกาส | (๑๐)<br>คะแนน<br>ผลกระทบ | (๑๑)<br>คะแนนระดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๙) x (๑๐) | (๑๒)<br>วิธีการตอบสนอง<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๑๑                        | ๑๑. การปฏิบัติงาน<br>ตรวจสอบภายใน                  | เพื่อให้การปฏิบัติงาน<br>โดยอิสระ ปราศจากการ<br>แทรกแซงใน การทำ<br>หน้าที่ตรวจสอบและ<br>ประเมินผลการดำเนิน<br>กิจกรรมต่าง ๆ ภายใน<br>องค์กร ด้วยการ<br>ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการ<br>วิเคราะห์ประเมิน ให้<br>คำปรึกษา ให้ข้อมูลและ<br>ข้อเสนอแนะเพื่อ<br>สนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน<br>ขององค์กรสามารถ<br>ปฏิบัติ หน้าที่และ<br>ดำเนินงานไปตาม<br>กฎหมาย ระเบียบ ... | เจ้าหน้าที่<br>ตรวจสอบ<br>ภายใน | - การปฏิบัติงานตรวจสอบ<br>ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความ<br>ชำนาญ ความเชี่ยวชาญ ใน<br>การปฏิบัติหน้าที่ รวมถึง<br>กิจกรรมในเรื่องที่จะ<br>ตรวจสอบ และการ<br>ตรวจสอบที่ไม่ครอบคลุมทุก<br>ภารกิจงานของหน่วยรับ<br>ตรวจ<br><br>- การตรวจสอบที่ไม่<br>ครอบคลุมทุกภารกิจงานของ<br>หน่วยรับตรวจ | ความเสี่ยงด้าน<br>การปฏิบัติตาม<br>กฎหมาย<br>(Legal Risks) | ๓                     | ๓                        | ๙                                              | - เข้ารับการฝึกอบรม<br>เชิงปฏิบัติการ เพื่อ<br>พัฒนาความรู้ ทักษะ ที่<br>จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน<br><br>- ประเมินความเสี่ยงวางแผนการตรวจสอบ<br>กำหนดกิจกรรมการ<br>ตรวจสอบ จัดลำดับ<br>กิจกรรม รวมถึงการ<br>กำหนดเวลาในการ<br>ตรวจสอบ ของกิจกรรม<br>ที่จะตรวจสอบ |

**หมายเหตุ** ๑. แบบ บส. ๒ ดำเนินการตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท. ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖

๒. (๙) คะแนน ๒ = ต่ำ, ๓.๕ = ปานกลาง, ๕ = สูง

๓. (๑๐) คะแนน ๒ = ต่ำ, ๓.๕ = ปานกลาง, ๕ = สูง

๔. (๑๑) คะแนน ๘ = ต่ำ, ๑๖ = ปานกลาง, ๒๕ = สูง

(ลงชื่อ)



(นายสุรัตน์ จันทราศรี)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง

วันที่ ๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ               | (๕)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                             | (๖)<br>วิธีการตอบสนอง<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                           | (๗)<br>ผู้รับผิดชอบ | (๘)<br>วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | (๙)<br>ตัวชี้วัด                                             | (๑๐)<br>ระยะเวลา<br>ดำเนินการ | (๑๑)<br>วิธีการติดตาม<br>และการรายงาน                        |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| ๑                         | ๑. กิจกรรมการจัดทำ<br>แผนพัฒนาขององค์กร<br>ปกครองส่วนท้องถิ่น | - ไม่สามารถ<br>ตอบสนองความ<br>ต้องการของ<br>ประชาชนได้ทุก<br>กลุ่มเป้าหมาย<br><br>- ประชาชนยังไม่<br>ค่อยเข้าใจและ<br>เห็นผลดีของการ<br>ร่วมประชุม<br>ประชาคม | - จัดทำแผนพัฒนา<br>เป็นไปตามความ<br>ต้องการของ<br>ประชาชนให้มาก<br>ที่สุด<br><br>- รมรงค์<br>ประชาสัมพันธ์ให้<br>ประชาชนตระหนัก<br>ถึงความสำคัญและ<br>ประโยชน์ของการ<br>เข้าร่วมประชุม<br>ประชาคมเพื่อจัด<br>แผนพัฒนาท้องถิ่น | สำนักปลัด           | (๑) คณะกรรมการสนับสนุนการ<br>จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นจัดทำ<br>ร่างแผนพัฒนาท้องถิ่นที่เพิ่มเติม<br>พร้อมเหตุผลและความจำเป็น<br>เสนอต่อคณะกรรมการพัฒนา<br>ท้องถิ่น<br><br>(๒) คณะกรรมการพัฒนา<br>ท้องถิ่นและประชาคมท้องถิ่น<br>พิจารณาร่างแผนพัฒนาท้องถิ่น<br>ที่เพิ่มเติม และส่งร่างแผนพัฒนา<br>ท้องถิ่นที่เพิ่มเติมให้สภาองค์กร<br>บริหารส่วนตำบลพิจารณาตาม<br>มาตรา ๔๖ แห่งพระราชบัญญัติ<br>สภาตำบลและองค์การบริหาร<br>ส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ | สามารถนำ<br>โครงการไป<br>ดำเนินการ<br>ได้ร้อยละ<br>๕๐ ขึ้นไป | ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗                 | จัดทำบันทึก<br>รายงานการ<br>ประชุมต่างๆ ให้<br>ผู้บริหารทราบ |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | (๕)<br>ความเสี่ยง | (๖)<br>วิธีการตอบสนองความ<br>เสี่ยง                                                                                                                                | (๗)<br>ผู้รับผิดชอบ | (๘)<br>วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | (๙)<br>ตัวชี้วัด | (๑๐)<br>ระยะเวลา<br>ดำเนินการ | (๑๑)<br>วิธีการติดตาม<br>และการ<br>รายงาน |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|-------------------------------------------|
|                           |                                                 |                   | <p>- ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>- สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม</p> |                     | <p>(๓) เมื่อแผนพัฒนาท้องถิ่นที่เพิ่มเติมได้รับความเห็นชอบแล้ว ให้ส่งแผนพัฒนาท้องถิ่นดังกล่าวให้ผู้บริหารท้องถิ่นประกาศใช้ พร้อมทั้งปิดประกาศให้ประชาชนทราบโดยเปิดเผยไม่น้อยกว่าสามสิบวันนับแต่วันที่ผู้บริหารท้องถิ่นประกาศใช้”</p> <p>ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๑</p> |                  |                               |                                           |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | (๕)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | (๖)<br>วิธีการตอบสนอง<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | (๗)<br>ผู้รับผิดชอบ | (๘)<br>วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | (๙)<br>ตัวชี้วัด                               | (๑๐)<br>ระยะเวลา<br>ดำเนินการ | (๑๑)<br>วิธีการติดตาม<br>และการรายงาน                                                               |
|---------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๒                         | ๒. กิจกรรมป้องกัน<br>และบรรเทาสาธารณ<br>ภัย     | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ปัญหาภัยพิบัติ<br/>ต่างๆเป็นภัย<br/>ธรรมชาติยากต่อ<br/>การป้องกันและ<br/>ควบคุม</li> <li>- มีการประสานงาน<br/>ต่อหน่วยงานอื่นที่<br/>เกี่ยวข้องในการให้<br/>ความช่วยเหลือแต่<br/>ยังไม่เพียงพอกับ<br/>ความเดือดร้อนของ<br/>ประชาชน</li> <li>- ครุภัณฑ์<br/>ยานพาหนะ วัสดุ<br/>อุปกรณ์ เครื่องใช้<br/>งานป้องกันและ<br/>บรรเทาสาธารณภัย<br/>มีไม่เพียงพอต่อการ<br/>ใช้งาน (เกิดเหตุ<br/>อุทกภัยแต่ไม่มีเรือ<br/>ในการให้ความ<br/>ช่วยเหลือ<br/>ประชาชน)</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการจัดทำปรับปรุง<br/>แผนป้องกันและ<br/>บรรเทาสาธารณภัย<br/>อย่างต่อเนื่องและ<br/>สม่ำเสมอ และจัดตั้ง<br/>งบประมาณให้<br/>เพียงพอต่อการป้องกัน<br/>และบรรเทาสาธารณ<br/>ภัยในเขตความ<br/>รับผิดชอบขององค์การ<br/>บริหารส่วนตำบลท่า<br/>ตลาด</li> <li>- ประชาสัมพันธ์ให้<br/>ประชาชนทราบและ<br/>ตระหนักในการ<br/>ป้องกันและบรรเทาสา<br/>ธารณภัย</li> <li>- ผู้บังคับบัญชา<br/>ควบคุมดูแลการ<br/>ปฏิบัติงานของ<br/>เจ้าหน้าที่อย่าง<br/>เคร่งครัด</li> </ul> | สำนักปลัด           | <p>(๑) จัดทำแผนปฏิบัติการในการ<br/>ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>(๒) ตั้งงบประมาณรายจ่าย<br/>ประจำปีในการป้องกันและบรรเทา<br/>สาธารณภัยในเขตพื้นที่ของตน เพื่อ<br/>ใช้ดำเนินการตั้งแต่ระยะก่อนเกิด<br/>ขณะเกิดและหลังเกิดสาธารณ<br/>(๓) จัดตั้งกองอำนวยการป้องกัน<br/>และบรรเทาสาธารณภัยขึ้น เพื่อ<br/>อำนวยการ ควบคุม กำกับ และ<br/>ประสานการปฏิบัติ ระหว่างภาค<br/>ส่วนตั้งแต่ภาวะปกติจนถึงเมื่อคาด<br/>ว่าจะเกิดหรือเกิดสาธารณภัย</p> <p>(๔) การแจ้งเตือนภัย (Warning)<br/>เพื่อให้บรรลู่วัตถุประสงค์ เพื่อ<br/>เตรียมความพร้อม การป้องกัน<br/>และการลดผลกระทบ</p> <p>(๕) หากคาดว่าสาธารณภัยที่<br/>เกิดขึ้นจะส่งผลกระทบต่อชีวิตและ<br/>ทรัพย์สินของประชาชนในพื้นที่ ให้<br/>ผู้อำนวยการท้องถิ่นสั่งการให้<br/>อพยพไปยังพื้นที่ปลอดภัย</p> | ประชาชน<br>ได้รับความ<br>ช่วยเหลือ<br>ทุกครั้ง | พ.ศ.-ก.ค.๖๗                   | ผู้ปฏิบัติเสนอ<br>รายงานผลการ<br>ปฏิบัติงานต่อ<br>ผู้บริหาร และจัด<br>ประชุมสรุปผล<br>การปฏิบัติงาน |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | (๕)<br>ความเสี่ยง | (๖)<br>วิธีการตอบสนองความ<br>เสี่ยง                                                                                                                | (๗)<br>ผู้รับผิดชอบ | (๘)<br>วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                        | (๙)<br>ตัวชี้วัด | (๑๐)<br>ระยะเวลา<br>ดำเนินการ | (๑๑)<br>วิธีการติดตาม<br>และการ<br>รายงาน |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|-------------------------------------------|
|                           |                                                 |                   | - จัดตั้งงบประมาณเพื่อ<br>เป็นค่าบำรุง รักษาและ<br>จัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้<br>ในงานป้องกันและ<br>บรรเทาสาธารณภัยให้<br>เพียงพอต่อความ<br>ต้องการ |                     | - ตามพระราชบัญญัติ<br>ป้องกันและบรรเทาสาธารณ<br>ภัย พ.ศ. ๒๕๕๐ และ<br>ระเบียบกระทรวงมหาดไทย<br>ว่าด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อ<br>ช่วยเหลือประชาชนตาม<br>อำนาจหน้าที่ขององค์กร<br>ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.<br>๒๕๖๐ และที่แก้ไขเพิ่มเติม<br>ถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๕ |                  |                               |                                           |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ                                       | (๕)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                      | (๖)<br>วิธีการตอบสนองความ<br>เสี่ยง                                                                                                                                                                            | (๗)<br>ผู้รับผิดชอบ       | (๘)<br>วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                     | (๙)<br>ตัวชี้วัด                                                                      | (๑๐)<br>ระยะเวลา<br>ดำเนินการ | (๑๑)<br>วิธีการติดตาม<br>และการ<br>รายงาน                                                           |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๓                         | ๓. กิจกรรมงานสังคม<br>สงเคราะห์เพื่อการยังชีพ<br>ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วย<br>เอดส์ | - ความไม่ชัดเจน<br>ของระเบียบและ<br>แนวทางปฏิบัติ<br>รวมทั้งหนังสือ สั่ง<br>การเกี่ยวกับงาน<br>สังคมสงเคราะห์<br>เพื่อการยังชีพ<br>ผู้สูงอายุ ผู้พิการ<br>ผู้ป่วยเอดส์ | - ศึกษาระเบียบและ<br>แนวทางปฏิบัติ หนังสือ<br>สั่งการที่เกี่ยวกับงาน<br>สังคมสงเคราะห์ให้<br>ละเอียด รอบคอบ<br><br>- ให้เจ้าหน้าที่ที่<br>รับผิดชอบงานสังคม<br>สงเคราะห์เข้ารับการ<br>ฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ | กอง<br>สวัสดิการ<br>สังคม | (๑) ทำหนังสือหารือกรณี<br>ความไม่ชัดเจนของระเบียบ<br>และแนวทางปฏิบัติรวมทั้ง<br>หนังสือ สั่งการเกี่ยวกับงาน<br>สังคมสงเคราะห์เพื่อการยัง<br>ชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วย<br>เอดส์ ไปยัง<br>กระทรวงมหาดไทย โดย<br>ผ่านอำเภอ จังหวัด กรม<br>ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น<br><br>(๒) ถือปฏิบัติตามข้อหารือ | ผู้สูงอายุ<br><br>ผู้พิการ<br>ผู้ป่วยเอดส์<br>ได้รับเบี้ยยัง<br>ชีพตามสิทธิ<br>ทุกราย | ต.ค.๖๖ - ม.ค.๖๗               | ผู้ปฏิบัติเสนอ<br>รายงานผลการ<br>ปฏิบัติงานต่อ<br>ผู้บริหาร และจัด<br>ประชุมสรุปผล<br>การปฏิบัติงาน |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ                                         | (๕)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                     | (๖)<br>วิธีการตอบสนอง<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                         | (๗)<br>ผู้รับผิดชอบ | (๘)<br>วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                   | (๙)<br>ตัวชี้วัด                                                                                                               | (๑๐)<br>ระยะเวลา<br>ดำเนินการ | (๑๑)<br>วิธีการติดตาม<br>และการรายงาน                                                               |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๔                         | ๔. กิจกรรมด้านการ<br>ดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้าง<br>ตามระเบียบฯ กฎหมาย<br>และหนังสือสั่งการ | - การจัดซื้อจัดจ้างมี<br>ปริมาณงานจำนวน<br>มากและงานพัสดุการ<br>จัดซื้อจัดจ้างมีระเบียบ<br>ฯ กฎหมายหนังสือสั่ง<br>การจำนวนมากมีการ<br>เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอด<br>ทำให้การปฏิบัติงาน<br>เกิดข้อผิดพลาดได้<br>การดำเนินงานมี<br>เอกสารไม่ถูกต้อง<br>ครบถ้วน | - ให้เจ้าหน้าที่<br>ผู้รับผิดชอบในงาน<br>พัสดุมีการ<br>มอบหมายแบ่งงานที่<br>ต้องปฏิบัติให้<br>เหมาะสมกับ<br>ปริมาณงานและมี<br>การศึกษาอบรม<br>เกี่ยวกับระเบียบฯ<br>กฎหมาย หนังสือสั่ง<br>การต่างๆและให้มี<br>การตรวจสอบ<br>เอกสารให้ถูกต้อง | กองคลัง             | (๑) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติต้อง<br>ขยันหมั่นเพียรศึกษากฎหมาย<br>ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และถือ<br>ปฏิบัติอย่างเคร่งครัด<br><br>(๒) ผู้ปฏิบัติต้องตั้งใจปฏิบัติ<br>หน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย<br>ไม่มีส่วนได้ส่วนเสียกับผู้ยื่น<br>ข้อเสนอหรือคู่สัญญา<br><br>(๓) ปฏิบัติงานให้มีความ<br>โปร่งใส ตรวจสอบได้ | กิจกรรม<br>ด้านการ<br>ดำเนินงาน<br>จัดซื้อจัดจ้าง<br>ตามระเบียบ<br>ฯ กฎหมาย<br>และหนังสือ<br>สั่งการเกิด<br>ข้อผิดพลาด<br>ลดลง | ม.ค.-มี.ค.๖๗                  | ผู้ปฏิบัติเสนอ<br>รายงานผลการ<br>ปฏิบัติงานต่อ<br>ผู้บริหาร และจัด<br>ประชุมสรุปผล<br>การปฏิบัติงาน |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ                            | (๕)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                | (๖)<br>วิธีการตอบสนอง<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                      | (๗)<br>ผู้รับผิดชอบ | (๘)<br>วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | (๙)<br>ตัวชี้วัด                                     | (๑๐)<br>ระยะเวลา<br>ดำเนินการ | (๑๑)<br>วิธีการติดตาม<br>และการรายงาน                                                               |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๕                         | ๕. กิจกรรมด้านงาน<br>จัดเก็บรายได้และแผนที่<br>ภาษีและทะเบียน<br>ทรัพย์สิน | - งานแผนที่ภาษี<br>และทะเบียน<br>ทรัพย์สินยังมี<br>ฐานข้อมูลไม่<br>ครบถ้วนสมบูรณ์<br><br>- งานจัดเก็บ<br>รายได้ยังขาด<br>เจ้าหน้าที่ความ<br>รับผิดชอบ ในงาน<br>จัดเก็บรายได้<br>โดยตรง<br><br>- เจ้าหน้าที่<br>ผู้รับผิดชอบงาน<br>แผนที่ภาษีฯ ยัง<br>ขาดความรู้ความ<br>เข้าใจในการ<br>ปฏิบัติงาน | - จัดส่งบุคลากรที่มี<br>อยู่ออกสำรวจพื้นที่<br>เพื่อเป็นฐานข้อมูล<br>และติดตามเร่งรัด<br>ผู้ค้างชำระภาษีเป็น<br>ระยะ<br><br>- ได้มีการมอบหมาย<br>หน้าที่และแบ่งงาน<br>ให้กับบุคลากรที่มีอยู่<br>ให้เหมาะสม<br><br>- ส่งบุคลากรเข้าร่วม<br>อบรมเพิ่มความรู้<br>ความเข้าใจ | กองคลัง             | (๑) จะต้องใช้ระวางที่ดินจาก<br>สำนักงานที่ดินเป็นฐานของ<br>ข้อมูลหลัก และจะต้องมี<br>รายละเอียดข้อมูล เกี่ยวกับที่ดิน<br>โรงเรียน และสิ่งปลูกสร้าง ป้าย<br>และการประกอบกิจการค้าที่อยู่<br>ภายในเขตปกครอง<br><br>(๒) ดำเนินการสรรหา<br>นักวิชาการจัดเก็บรายได้<br><br>(๓) เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน<br>แผนที่ภาษีฯ ต้องขยันหมั่นเพียร<br>ศึกษากฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง<br>และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด<br><br>(๔) ผู้ปฏิบัติต้องตั้งใจปฏิบัติ<br>หน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ไม่<br>มีส่วนได้ส่วนเสียกับผู้อื่น<br>ข้อเสนอหรือคู่สัญญา<br><br>(๕) ปฏิบัติงานให้มีความโปร่งใส<br>ตรวจสอบได้ | สามารถ<br>จัดเก็บภาษี<br>ได้ไม่ต่ำกว่า<br>ร้อยละร้อย | ม.ค.-มี.ค.๖๗                  | ผู้ปฏิบัติเสนอ<br>รายงานผลการ<br>ปฏิบัติงานต่อ<br>ผู้บริหาร และจัด<br>ประชุมสรุปผลการ<br>ปฏิบัติงาน |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ            | (๕)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                          | (๖)<br>วิธีการตอบสนอง<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                        | (๗)<br>ผู้รับผิดชอบ | (๘)<br>วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                           | (๙)<br>ตัวชี้วัด                                                                          | (๑๐)<br>ระยะเวลา<br>ดำเนินการ | (๑๑)<br>วิธีการติดตาม<br>และการรายงาน                                                               |
|---------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๖                         | ๖. กิจกรรมที่เกี่ยวกับด้าน<br>งานการเงินและการ<br>เบิกจ่าย | - มีการเบิก<br>จ่ายเงินยังไม่<br>เป็นไปตาม<br>แผนการเบิก<br>จ่ายเงินใกล้เคียง<br>ปีงบประมาณเป็น<br>จำนวนมาก อาจ<br>ทำให้การ<br>ตรวจสอบความ<br>ถูกต้องเกิด<br>ข้อผิดพลาดได้ | - มีการติดตามเร่งรัด<br>ให้หน่วยงานผู้เบิกมี<br>การดำเนินงานให้<br>เป็นไปตามแผนการ<br>ใช้จ่ายเงินและ<br>ดำเนินการให้ทันต่อ<br>ระยะเวลาที่กำหนด<br>และตามระเบียบฯ<br>กฎหมาย | กองคลัง             | (๑) ผู้ที่เกี่ยวข้องต้องดำเนินการ<br>ตามแผนการเบิกจ่ายเงิน<br><br>(๒) แต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม<br>และรายงานผลการดำเนินการ<br>ตามแผนการเบิกจ่ายเงิน<br><br>(๓) คณะกรรมการติดตาม<br>เสนอแนะการติดตามแผนการ<br>เบิกจ่ายเงินต่อผู้บริหารท้องถิ่น | กิจกรรมที่<br>เกี่ยวกับด้าน<br>งานการเงิน<br>และการ<br>เบิกจ่ายเกิด<br>ข้อผิดพลาด<br>ลดลง | ม.ค.-มี.ค.๖๗                  | ผู้ปฏิบัติเสนอ<br>รายงานผลการ<br>ปฏิบัติงานต่อ<br>ผู้บริหาร และจัด<br>ประชุมสรุปผลการ<br>ปฏิบัติงาน |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | (๕)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                               | (๖)<br>วิธีการตอบสนองความ<br>เสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                    | (๗)<br>ผู้รับผิดชอบ                     | (๘)<br>วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | (๙)<br>ตัวชี้วัด                                      | (๑๐)<br>ระยะเวลา<br>ดำเนินการ | (๑๑)<br>วิธีการติดตาม<br>และการรายงาน                                                               |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๗                         | ๗. กิจกรรมงานบริหาร<br>การศึกษา                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ด้านสถานที่ภายในบริเวณศูนย์ฯ มีการปรับปรุงเพียงบางส่วน สถานที่อาคารเก่าและมีห้องน้ำต้องปรับปรุง</li> <li>- ผู้ปกครองขาดความรู้ในเรื่องโรคต่างๆ ในเด็กปฐมวัย</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านต่างๆ เพื่อพัฒนาบุคลากรทางการศึกษาให้มีทักษะมากขึ้น</li> <li>- จัดหาอุปกรณ์สำหรับพัฒนาการด้านสนามเด็กเล่น</li> <li>- ปรับปรุงสถานที่ให้สะอาด ปลอดภัยขึ้น</li> <li>- ให้ความรู้ผู้ปกครองเรื่องโรคต่างๆ ในเด็กปฐมวัย</li> </ul> | กอง<br>การศึกษา<br>ศาสนาและ<br>วัฒนธรรม | <ul style="list-style-type: none"> <li>(๑) จัดทำแผนการศึกษา</li> <li>(๒) ปฏิบัติตามแผนการศึกษา</li> <li>(๓) ติดตามและประเมินผลตามแผนการศึกษา</li> <li>(๔) ให้ความรู้แก่ผู้ปกครองเรื่องโรคต่างๆ ในเด็กปฐมวัยอย่างสม่ำเสมอ</li> <li>(๕) แสดงความรับผิดชอบต่อในการปฏิบัติงานตามตำแหน่งหน้าที่ที่ตนรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมาย รวมไปถึงผู้บังคับบัญชาที่ดูแลและควบคุมงานนั้นๆ</li> </ul> | เด็กนักเรียน<br>ร้อยละร้อย<br>มีพัฒนาการ<br>ที่ดีขึ้น | เม.ย.-มิ.ย.๖๗                 | ผู้ปฏิบัติเสนอ<br>รายงานผลการ<br>ปฏิบัติงานต่อ<br>ผู้บริหาร และจัด<br>ประชุมสรุปผลการ<br>ปฏิบัติงาน |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | (๕)<br>ความเสี่ยง                                                                 | (๖)<br>วิธีการตอบสนองความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | (๗)<br>ผู้รับผิดชอบ                    | (๘)<br>วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | (๙)<br>ตัวชี้วัด                    | (๑๐)<br>ระยะเวลา<br>ดำเนินการ | (๑๑)<br>วิธีการติดตาม<br>และการรายงาน                                                               |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๘                         | ๘. กิจกรรมด้านงาน<br>รักษาความสะอาด             | - ปริมาณขยะที่<br>เพิ่มขึ้นและการ<br>ทิ้งขยะไม่ได้มี<br>การคัดแยกก่อน<br>นำมาทิ้ง | - รณรงค์ประชาสัมพันธ์และ<br>ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วม<br>ในการกำจัดขยะมูลฝอยและ<br>คัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้ง<br><br>- จัดทำแผนการปฏิบัติงานการ<br>จัดเก็บขยะในแต่ละวัน<br><br>- ประชาสัมพันธ์แผนการ<br>จัดเก็บขยะให้ประชาชน<br>รับทราบ<br><br>- เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องควรมี<br>การตรวจสอบให้ถี่ถ้วนก่อน<br>เสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับ<br>ชั้นตอน | กอง<br>สาธารณสุข<br>และ<br>สิ่งแวดล้อม | (๑) อบรมเชิงปฏิบัติการให้<br>ความรู้เรื่องการคัดแยกขยะที่<br>ต้นทาง/การจัดการการขยะ<br>แบบ ๓Rs /สาธิตการจัดการ<br>ขยะเปียกครัวเรือนด้วยวิธีถัง<br>ขยะอินทรีย์ฝังดิน/การ<br>จัดการขยะแบบ ๓Rs<br><br>(๒) สาธิตการจัดการขยะ<br>เปียกครัวเรือนด้วยวิธีถังขยะ<br>อินทรีย์ฝังดิน<br><br>(๓) เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องต้อง<br>ขยัน อดทน มีจิตให้บริการใน<br>การปฏิบัติงาน | ชุมชนมี<br>สภาพแวดล้อม<br>ที่ดีขึ้น | ก.ค.-ก.ย.๖๗                   | ผู้ปฏิบัติเสนอ<br>รายงานผลการ<br>ปฏิบัติงานต่อ<br>ผู้บริหาร และจัด<br>ประชุมสรุปผล<br>การปฏิบัติงาน |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | (๕)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                            | (๖)<br>วิธีการตอบสนอง<br>ความเสี่ยง                                                                          | (๗)<br>ผู้รับผิดชอบ | (๘)<br>วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                      | (๙)<br>ตัวชี้วัด                                                       | (๑๐)<br>ระยะเวลา<br>ดำเนินการ | (๑๑)<br>วิธีการติดตาม<br>และการรายงาน                                                               |
|---------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๙                         | ๙. กิจกรรมการคำนวณ<br>ประมาณการช่าง             | - มีโครงการ<br>จำนวนมาก<br>ผู้ประมาณการ<br>คำนวณประมาณ<br>การช่างมีน้อยทำ<br>ให้ไม่สามารถ<br>ประมาณการได้<br>ทันตามระยะเวลา<br>ที่ต้องการ ขาด<br>การตรวจสอบ<br>ก่อให้เกิดความ<br>ผิดพลาดบ่อย | - เจ้าหน้าที่ที่<br>เกี่ยวข้องควรมีการ<br>ตรวจสอบให้ถี่ถ้วน<br>ก่อนเสนอ<br>ผู้บังคับบัญชา<br>ตามลำดับขั้นตอน | กองช่าง             | (๑) สรรหาหรือเปิดกรอบ<br>ตำแหน่งนายช่างโยธา<br>จำนวน ๑ ตำแหน่ง และ<br>ผู้ช่วยนายช่างโยธาเพิ่มอีก<br>๑ ตำแหน่ง<br><br>(๒) ควรตัดลดโครงการที่<br>ไม่จำเป็นหรือโครงการที่<br>ไม่สามารถดำเนินการได้<br><br>(๓) แต่งตั้งคณะกรรมการ<br>ตรวจสอบเอกสารการ<br>คำนวณประมาณการช่าง | กิจกรรม<br>การคำนวณ<br>ประมาณ<br>การช่าง<br>เกิด<br>ข้อผิดพลาด<br>ลดลง | ม.ค.-มี.ค.๖๗                  | ผู้ปฏิบัติเสนอ<br>รายงานผลการ<br>ปฏิบัติงานต่อ<br>ผู้บริหาร และจัด<br>ประชุมสรุปผลการ<br>ปฏิบัติงาน |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | (๕)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                        | (๖)<br>วิธีการตอบสนอง<br>ความเสี่ยง                                                                                                                        | (๗)<br>ผู้รับผิดชอบ | (๘)<br>วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                       | (๙)<br>ตัวชี้วัด                   | (๑๐)<br>ระยะเวลา<br>ดำเนินการ | (๑๑)<br>วิธีการติดตาม<br>และการรายงาน                                                               |
|---------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๑๐                        | ๑๐. กิจกรรมควบคุมงาน<br>ก่อสร้าง                | - การควบคุมงาน<br>ก่อสร้างไม่เป็นไป<br>ตามแบบแปลน<br>และระยะเวลาที่<br>กำหนด เกิด<br>ปัญหาและข้อ<br>ขัดแย้งในการ<br>ปฏิบัติงาน อาจทำ<br>ให้งานก่อสร้างไม่<br>เป็นไปตาม<br>รูปแบบที่กำหนด | - มีการประชุมกอง<br>ช่างเพื่อกำชับให้<br>ปฏิบัติหน้าที่ควบคุม<br>งานก่อสร้างให้<br>เป็นไปตามแบบ<br>แปลนที่กำหนด<br>ตลอดจนข้อระเบียบ<br>กฎหมายที่เกี่ยวข้อง | กองช่าง             | (๑) วางแผนรอบคอบ<br>ป้องกันความเสี่ยง<br>(๒) สื่อสารงาน ชัดเจน<br>สม่ำเสมอ<br>(๓) ติดตามความคืบหน้า<br>อย่างใกล้ชิด<br>(๔) ควบคุมคุณภาพงาน<br>ก่อสร้างอย่างมีระบบ.<br>(๕) บริหารจัดการทรัพยากร<br>อย่างมีประสิทธิภาพ<br>บริหารความเสี่ยงแบบมี<br>อาชีพ<br>(๖) คัดเลือกผู้รับเหมาที่มี<br>ความน่าเชื่อถือ | งานก่อสร้างได้<br>มาตรฐาน ๑๐๐<br>% | ม.ค.- มี.ค.๖๗                 | ผู้ปฏิบัติเสนอ<br>รายงานผลการ<br>ปฏิบัติงานต่อ<br>ผู้บริหาร และจัด<br>ประชุมสรุปผลการ<br>ปฏิบัติงาน |

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | (๕)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                   | (๖)<br>วิธีการตอบสนอง<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                 | (๗)<br>ผู้รับผิดชอบ             | (๘)<br>วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                    | (๙)<br>ตัวชี้วัด                                   | (๑๐)<br>ระยะเวลา<br>ดำเนินการ | (๑๑)<br>วิธีการติดตาม<br>และการรายงาน                                                               |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๑๑                        | ๑๑. การปฏิบัติงาน<br>ตรวจสอบภายใน               | - การปฏิบัติงาน<br>ตรวจสอบ<br>ผู้ปฏิบัติงานยัง<br>ขาดความชำนาญ<br>ความเชี่ยวชาญ<br>ในการปฏิบัติ<br>หน้าที่ รวมถึง<br>กิจกรรมในเรื่องที่<br>จะตรวจสอบ<br>และการตรวจสอบ<br>ที่ไม่ครอบคลุมทุก<br>ภารกิจงานของ<br>หน่วยรับตรวจ<br><br>- การตรวจสอบที่<br>ไม่ครอบคลุมทุก<br>ภารกิจงานของ<br>หน่วยรับตรวจ | - เข้ารับการ<br>ฝึกอบรม เชิง<br>ปฏิบัติการ เพื่อ<br>พัฒนาความรู้<br>ทักษะ ที่จำเป็นต่อ<br>การปฏิบัติงาน<br><br>- ประเมินความเสี่ยง<br>วางแผนการ<br>ตรวจสอบ กำหนด<br>กิจกรรมการ<br>ตรวจสอบ จัดลำดับ<br>กิจกรรม รวมถึงการ<br>กำหนดเวลาในการ<br>ตรวจสอบ ของ<br>กิจกรรมที่จะ<br>ตรวจสอบ | เจ้าหน้าที่<br>ตรวจสอบ<br>ภายใน | (๑) ผู้ตรวจสอบภายในต้อง<br>ขยันหมั่นเพียรศึกษากฎหมาย<br>ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้ท่องแท้<br>และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด<br><br>(๒) ผู้ตรวจสอบภายในต้อง<br>ดำเนินการตรวจสอบให้<br>ครอบคลุมทุกภารกิจงานของ<br>หน่วยรับตรวจ | การ<br>ตรวจสอบ<br>ภายในมี<br>ประสิทธิ<br>ผลมากขึ้น | ต.ค.-ธ.ค.๖๖                   | ผู้ปฏิบัติเสนอ<br>รายงานผลการ<br>ปฏิบัติงานต่อ<br>ผู้บริหาร และจัด<br>ประชุมสรุปผลการ<br>ปฏิบัติงาน |

(ลงชื่อ)



(นายสุรัตน์ จันทราศรี)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง

วันที่ ๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

## บทที่ ๖ การรายงานและติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

### การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงได้มีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ ข้างต้น ทั้งนี้ กระบวนการสอบถามอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม พร้อมทั้งความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง เป็นการติดตามตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ทุก ๖ เดือน ทุก ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒) การติดตามผลในระหว่างการทำงาน เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

### การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงจะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการ บริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการปฏิบัติงาน

### การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง

☐ รอบ ๓ เดือน

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

☐ รอบ ๖ เดือน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. .....๒๕๖๗.....(๒).....

☒ รอบ ๑๒ เดือน

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | (๕)<br>วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง | (๖)<br>ระยะเวลา<br>ดำเนินการ | (๗)<br>ผู้รับผิดชอบ | (๘)<br>ผลลัพธ์การดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง | (๙)<br>เอกสาร/<br>หลักฐาน | (๑๐)<br>ร้อยละ<br>ความ<br>คืบหน้า | (๑๑)<br>ปัญหาอุปสรรค<br>และแนวทาง<br>แก้ไขปัญหา |
|---------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------|---------------------|------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------|
|                           |                                                 |                                    |                              |                     |                                                |                           |                                   |                                                 |

หมายเหตุ : แบบ บส. ๔ ดำเนินการตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท. ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ....๒๕๖๗.....(๒).....

| (๓)<br>รหัส<br>ความ<br>เสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/<br>กิจกรรม/<br>ภารกิจ<br>อปท. ที่<br>สำคัญ | (๕)<br>ความเสี่ยง | (๖)<br>คะแนนระดับ<br>ความเสี่ยง<br>ก่อนการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |                    |                                                    | (๗)<br>วิธีการ<br>จัดการความ<br>เสี่ยง | (๘)<br>ผลดำเนินการ<br>จาก<br>การ<br>จัดการ<br>ความ<br>เสี่ยง | (๙)<br>คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง |                    |                                                    | (๑๐)<br>การ<br>เปลี่ยนแปลง<br>ระดับ<br>ความเสี่ยง | (๑๑)<br>ความเสี่ยง<br>คงเหลือ/<br>เกิดขึ้นใหม่ | (๑๒)<br>สรุป<br>ความเสี่ยง |                  | (๑๓)<br>แนวทาง/มาตรการ<br>จัดการความเสี่ยง/<br>วิธีการดำเนินการ<br>สำหรับปิดไป |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
|                               |                                                            |                   | โอ<br>กาส<br>(๑)                                                        | ผล<br>กระทบ<br>(๒) | คะแนน<br>ระดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๓) = (๑)<br>x (๒) |                                        |                                                              | โอ<br>กาส<br>(๑)                                               | ผล<br>กระทบ<br>(๒) | คะแนน<br>ระดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๓) = (๑)<br>x (๒) |                                                   |                                                | ควบคุม<br>ได้              | ควบคุม<br>ไม่ได้ |                                                                                |
|                               |                                                            |                   |                                                                         |                    |                                                    |                                        |                                                              |                                                                |                    |                                                    |                                                   |                                                |                            |                  |                                                                                |

หมายเหตุ : แบบ บส. ๕ ดำเนินการตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท. ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖