

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปี ๒๕๖๓



องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก
ตำบลภูเหล็ก อำเภอบ้านไผ่ จังหวัดขอนแก่น

คำนำ

แผนการบริหารความเสี่ยงเป็นหนึ่งในเครื่องมือที่องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็กจัดทำตาม พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๓/๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบ ภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่ กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือบริหารองค์การที่มีความสำคัญ และนำมาใช้อย่างแพร่หลายในการ บริหารจัดการสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและส่งผลการดำเนินงานขององค์กรและเป็นแนวทางในการ ดำเนินงานจัดการความเสี่ยงเพื่อให้ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานขององค์กรลดลงจนอยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ นอกจากนี้ยังถือเป็นโอกาสในการสร้างสรรค์มูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรด้วยพัฒนากระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มมากขึ้นอีกด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็กเล็งเห็นถึงประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้จัดให้ มีการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อเป็นกรอบขั้นตอนของการดำเนินงานที่ได้มาตรฐานและเป็นไปตาม หลักวิชาการที่เหมาะสมรวมทั้งกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกรอบหลักเกณฑ์ด้านการ บริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของกรมบัญชีกลางกระทรวงการคลัง อันจะช่วยเสริมสร้างศักยภาพในการจัดบริการสาธารณะตามอำนาจหน้าที่ให้แก่ประชาชนในพื้นที่และการบริหารขององค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก ให้เป็นประโยชน์สูงสุด

องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก

บทที่ ๑ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก

ความเป็นมา/หลักการและเหตุผล

ปัจจุบันการดำเนินงานขององค์กรจะต้องเผชิญกับสภาวะความไม่แน่นอนทั้งจากปัจจัยภายใน และ ภายนอกองค์กร ซึ่งก่อให้เกิดเหตุการณ์ทั้งที่เป็นความเสี่ยง และโอกาส (Risk and Opportunities) ต่อองค์กร โดยความเสี่ยงจะส่งผลกระทบในเชิงลบ ในขณะที่โอกาสจะเป็นตัวสร้างมูลค่าต่อองค์กร ดังนั้น การบริหาร ความเสี่ยงจึงเป็นเครื่องมือที่สำคัญที่จะช่วยป้องกัน รักษา และส่งเสริมให้องค์กร สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร นอกจากนี้ การบริหารความเสี่ยง เป็นองค์ประกอบสำคัญของการกำกับ ดูแลกิจการ ที่ดี (Good Corporate Governance) โดยมุ่งเน้นให้ทุก กระบวนการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มี ประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์ และการสร้าง มูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก จึงให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการกำหนดนโยบาย แนวทาง และกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้มีความสอดคล้อง กับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหาร ความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือ กระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒

ความหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ ที่อาจเกิดขึ้นและ ส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงาน ให้บรรลุวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยง หมายถึง โอกาสหรือเหตุที่ไม่พึงประสงค์อาจทำให้องค์กรประสบผลกระทบให้เกิดความเสียหาย ทำให้วัตถุประสงค์ (Objective) และเป้าหมาย (Target) ที่องค์กรกำหนดไว้เปี่ยงเบนไปหรือไม่ ประสบผลสำเร็จ ทั้งในด้านกลยุทธ์ การเงิน การดำเนินงาน และกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การดำเนินงานใด ๆ ย่อมมีความเสี่ยงเกิดขึ้นได้เสมอ ทั้งจากปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอก ความเสี่ยงดังกล่าว อาจอยู่ในกระบวนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ที่จะนำองค์กรไปสู่เป้าหมาย เช่น การวางกลยุทธ์และแผนงาน การตัดสินใจของผู้บริหาร การบริหารงบประมาณ การบริหารการเงิน

และโครงการที่เกี่ยวข้อง การปฏิบัติงาน ภายในที่ทำการ การจัดการระบบข้อมูลสารสนเทศ เป็นต้น โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง หมายถึง การจัดทำโครงการควบคุมโดยพิจารณาจากความสัมพันธ์ของทรัพยากรต่าง ๆ กระบวนการทำงาน กระบวนการบริหารภายในองค์กรนั้น ๆ การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) หมายถึง การติดตามการปฏิบัติ ตามวิธีการบริหารความเสี่ยง ระหว่างการปฏิบัติงาน หรืออาจเรียกว่าการติดตามผลอย่างต่อเนื่อง หรือการประเมินผลแบบต่อเนื่อง การประเมินผล หมายถึง การประเมินผลที่มีวัตถุประสงค์มุ่งเน้น ไปที่ประสิทธิผลของการบริหาร ความเสี่ยง ณ ช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งที่กำหนด โดยมีขอบเขตในช่วงการประเมินขึ้นอยู่กับประสิทธิผล การติดตามผลอย่างต่อเนื่องเป็นหลัก เช่น การประเมินผลช่วง ๖ เดือน ๙ เดือน และ ๑๒ เดือน สารสนเทศ หมายถึง ข้อมูลที่ได้ผ่านการประมวลผลและถูกจัดให้อยู่ในรูปที่มีความหมายและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานในโครงการนั้นๆ การสื่อสาร หมายถึง การแลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสารระหว่างบุคคลทั้งภายในและภายนอก ซึ่งอาจใช้ คนหรือใช้สื่อในการติดต่อสื่อสารก็ได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การทำหนังสือเพื่อขอให้เสนอ แผน/โครงการ เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ประเภทของความเสี่ยง

กำหนดประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

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

๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่พร้อมในเรื่องงบประมาณ การเงินที่ใช้ในการดำเนินการโครงการนั้นๆ เป็นต้น

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

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

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยง

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัย คือ

๑. ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคลากร การเปลี่ยนแปลง ระบบงาน ความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุม การกำกับดูแลไม่ทั่วถึง และการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หรือ ข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

๒. ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี หรือ สภาพการแข่งขัน สภาพแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจ และการเมือง เป็นต้น การบริหารความเสี่ยง (RISK Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยงและการกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการ (Enterprise Risk Management : ERM) คือกระบวนการที่จัดทำโดยฝ่ายบริหาร เพื่อประยุกต์ใช้ในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทั่วทั้งองค์กรซึ่งออกแบบมาเพื่อระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นมี ผลกระทบกับองค์กรและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับยอมรับได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร กรอบการบริหารความเสี่ยงประกอบไปด้วย ๔ องค์ประกอบหลัก ดังนี้

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

การบริหารความเสี่ยงขององค์กร คือ การบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการ การดำเนินงานต่าง ๆ โดยลดมูลเหตุแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหายเพื่อให้ระดับของความเสี่ยงและ ขนาดของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้ อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กรเป็นสำคัญ ความจำเป็นของการบริหารความเสี่ยง คือ การดำเนินงานขององค์กรนั้นมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อ สร้างคุณค่าสูงสุดให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับองค์กรซึ่งประกอบด้วย รัฐบาล บุคลากรในหน่วยงานและ หน่วยงานในสังกัด และประชาชนผู้รับบริการ ในปัจจุบันองค์กรต้องดำเนินงานภายใต้สภาวะของ การเปลี่ยนแปลงของนโยบายภาครัฐ ทั้งจากระบบเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว การเปลี่ยนแปลง ความต้องการสังคม การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบ การดำเนินงานเพื่อสร้างคุณค่าดังกล่าวนี้ อาจมีผลกระทบ จากความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจที่เกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกหน่วยงาน และส่งผลกระทบ ให้คุณค่าที่ควรจะมีแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียนั้นต้องลดลงหรือหมดไป ดังนั้น การจัดให้มีการบริหารความเสี่ยง ภายในองค์กรตลาดอย่างมีประสิทธิภาพ ก็จะช่วยลดโอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยงที่สำคัญให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อองค์กรหรือมีผลกระทบน้อยที่สุดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (RISK Appetite) หมายถึง ประเภทและเกณฑ์ของความเสี่ยง ที่องค์กรจะ ยอมรับได้ เพื่อช่วยให้องค์กรบรรลุเป้าหมาย ซึ่งความเสี่ยงที่ยอมรับได้ที่องค์กรจะกำหนดนั้น จะระบุเป็น เป้าหมายค่าเดียว หรือระบุเป็นช่วงก็ได้ ซึ่งขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของแต่ละปัจจัยเสี่ยงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (RISK Tolerance) หมายถึง ระดับความเบี่ยงเบนจากเกณฑ์หรือ ประเภทของความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ซึ่งทำให้องค์กรมั่นใจได้ว่าองค์กรได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงอยู่ใน เกณฑ์ที่ยอมรับได้

บทที่ ๒

ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก

๑. สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

๑.๑ ที่ตั้งของหมู่บ้านหรือชุมชนหรือตำบล

ที่ตั้งของหมู่บ้านในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก

ตำบลภูเหล็ก ประกอบด้วย

หมู่ที่ ๑ บ้านภูเหล็ก

หมู่ที่ ๒ บ้านโนนสวรรค์

หมู่ที่ ๓ บ้านภูเหล็กน้อย

หมู่ที่ ๔ บ้านหนองหญ้าปล้อง

หมู่ที่ ๕ บ้านหนองรูแช่

หมู่ที่ ๖ บ้านภูเงิน

หมู่ที่ ๗ บ้านภูเงิน

หมู่ที่ ๘ บ้านหนองรูแช่

หมู่ที่ ๙ บ้านโนนสวรรค์ใหม่

สำนักงาน องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก

(ปัจจุบันเป็นองค์การบริหารส่วนตำบล ประเภท สามัญ)

ตั้งอยู่ที่ หมู่ ๑ ตำบลภูเหล็ก อำเภอบ้านไผ่ จังหวัดขอนแก่น

๑.๒ ลักษณะภูมิประเทศ

เป็นที่ราบสูง สลับกับที่ลุ่ม เป็นแอ่งน้ำ

๑.๓ ลักษณะภูมิอากาศ

ลักษณะอากาศมีลักษณะร้อนชื้น อากาศเปลี่ยนแปลงไปตามฤดู ซึ่งมี ๓ ฤดู ดังนี้

ฤดูร้อน เริ่มประมาณเดือนมีนาคม ถึงเดือนมิถุนายน

ฤดูฝน เริ่มประมาณเดือนกรกฎาคม ถึงเดือนตุลาคม

ฤดูหนาว เริ่มประมาณเดือนพฤศจิกายน ถึงเดือนกุมภาพันธ์

๑.๔ ลักษณะของดิน

ลักษณะดินส่วนมากเป็นดินเหนียวปนทราย

๑.๕ ลักษณะของแหล่งน้ำ

พื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก มีลำห้วยไหลผ่านตลอดสาย เพื่อเป็นแหล่งน้ำที่ใช้สำหรับ อุปโภค-บริโภค จำนวน ๓ แห่ง

- ลำห้วยภูเหล็ก
- ลำห้วยก้านสูง
- ลำห้วยหนองหญ้าปล้อง

๑.๖ ลักษณะของไม้และป่าไม้

พื้นที่ป่าส่วนใหญ่ในตำบลภูเหล็ก จะเป็นป่าสงวน ป่าปลูกไม้ประดับ ส่วนใหญ่จะเป็นไม้ยูคาลิปตัส

ด้านการเมือง/การปกครอง

องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก มีทั้งหมด ๙ หมู่บ้าน แต่ละหมู่บ้านจะมีผู้นำหมู่บ้าน ประชาชนให้ความร่วมมือด้านการเลือกตั้งเป็นอย่างดี

หมู่ที่ ๑	บ้านภูเหล็ก	ผู้ปกครอง	นายสุวิทย์ กาฬสินธุ์	กำนันตำบล
หมู่ที่ ๒	บ้านโนนสวรรค์	ผู้ปกครอง	นางพุทธชาติ ไชยบัง	ผู้ใหญ่บ้าน
หมู่ที่ ๓	บ้านภูเหล็กน้อย	ผู้ปกครอง	นายพิทักษ์ โยธาทูล	ผู้ใหญ่บ้าน
หมู่ที่ ๔	บ้านหนองหญ้าปล้อง	ผู้ปกครอง	นายสมปอง สมิแจ้ง	ผู้ใหญ่บ้าน
หมู่ที่ ๕	บ้านหนองรูแซ่	ผู้ปกครอง	นายคำพอง อัดฮาด	ผู้ใหญ่บ้าน
หมู่ที่ ๖	บ้านภูเงิน	ผู้ปกครอง	นายประกอบ แก้วหย่อง	ผู้ใหญ่บ้าน
หมู่ที่ ๗	บ้านภูเงิน	ผู้ปกครอง	นายชัยรัตน์ ชื่นพิบูลย์	ผู้ใหญ่บ้าน
หมู่ที่ ๘	บ้านหนองรูแซ่	ผู้ปกครอง	นายทนต์ นามวัน	ผู้ใหญ่บ้าน
หมู่ที่ ๙	บ้านโนนสวรรค์	ผู้ปกครอง	นายประมวล สีเคน	ผู้ใหญ่บ้าน

เขตการปกครอง

องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็กตั้งอยู่ทางทิศตะวันออกเฉียงเหนือ ของอำเภอบ้านไผ่ มีระยะทางห่างจากอำเภอบ้านไผ่ เป็นระยะทาง ๑๙ กิโลเมตร (แผนที่ตำบล)

ทิศเหนือ ติดต่อกับ ตำบลหนองแซง อำเภอบ้านแฮด จังหวัดขอนแก่น

ทิศใต้ ติดต่อกับ ตำบลหินตั้ง อำเภอบ้านไผ่ จังหวัดขอนแก่น

ทิศตะวันออก ติดต่อกับ ตำบลนาโพธิ์ อำเภอกุดรัง จังหวัดมหาสารคาม

ทิศตะวันตก ติดต่อกับ ตำบลในเมือง อำเภอบ้านไผ่ จังหวัดขอนแก่น

เนื้อที่ มีเนื้อที่ประมาณ ๓/๓ ตารางกิโลเมตร

๒. วิสัยทัศน์

“เน้นการบริหารงานโดยการให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วม ร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมตัดสินใจ”

๒.๒ ยุทธศาสตร์

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ การเกษตรและส่งเสริมอาชีพ
๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิต
๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๕. ยุทธศาสตร์การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี

๒.๓ เป้าประสงค์

๑. ส่งเสริมและสนับสนุนให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการบริหารงาน โดยร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมรับผิดชอบ
 ๒. ประชาชนได้รับบริการด้านสาธารณูปโภค สาธารณูปการ อย่างทั่วถึง
 ๓. บำรุงรักษาศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและวัฒนธรรมอันดีงามของท้องถิ่น
 ๔. ส่งเสริมสุขภาพพลานามัย พัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี คนชรา ผู้ด้อยโอกาส และผู้ติดเชื้อ HIV
 ๕. ประชาชนมีอาชีพ มีรายได้พอเพียงและมีความมั่นคงทางเศรษฐกิจ ส่งเสริมพัฒนาอาชีพสร้างงาน เพิ่มรายได้ สร้างความมั่นคงทางเศรษฐกิจให้แก่ประชาชน เข้มแข็งและยั่งยืน
 ๖. ประชาชนมีการดำเนินชีวิตตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
 ๗. ประชาชนมีอาชีพ มีรายได้พอเพียงและมีความมั่นคงทางเศรษฐกิจ ส่งเสริมพัฒนาอาชีพสร้างงาน เพิ่มรายได้ สร้างความมั่นคงทางเศรษฐกิจให้แก่ประชาชน เข้มแข็งและยั่งยืน
 ๘. ประชาชนได้รับบริการด้วยความเป็นธรรม โปร่งใส มีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น และการบริหารจัดการเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล
 ๙. ประชาชนมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและ กำจัดขยะมูลฝอย
- ### ๒.๔ ตัวชี้วัด
๑. จำนวนถนนที่เพิ่มขึ้นและได้รับการบำรุงรักษา
 ๒. จำนวนไฟฟ้าสาธารณะ ระบบประปาหมู่บ้าน ได้รับการก่อสร้าง/บำรุงรักษาและเพิ่มขึ้น
 ๓. ร้อยละของผู้รับบริการให้มีความพึงพอใจต่อการบริการ

๔. จำนวนบุคลากรของหน่วยงานที่ได้รับการอบรมเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงาน
๕. ระดับความสำเร็จของแหล่งน้ำที่ได้รับการพัฒนาสามารถกักเก็บน้ำได้เพิ่มขึ้น
๖. จำนวนที่เพิ่มขึ้นของประชาชนที่ได้รับการส่งเสริม สนับสนุน พัฒนาด้านการเกษตร และการแปรรูปสินค้า
๗. ร้อยละของจำนวนประชากรที่ได้รับการฝึกอบรมการประกอบอาชีพ
๘. จำนวนการให้บริการ การบริหารจัดการองค์กรที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีที่เพิ่มขึ้น
๙. ร้อยละที่เพิ่มขึ้นของจำนวนประชาชนที่เข้าร่วมกิจกรรม ส่งเสริมประเพณี ศาสนา และวัฒนธรรมท้องถิ่น
๑๐. ร้อยละของประชากรมีระบบบริการสุขภาพที่ดีมาตรฐานและทั่วถึง
๑๑. ระดับความสำเร็จของการจัดการศึกษา
๑๒. ร้อยละที่เพิ่มขึ้นของจำนวนเด็ก สตรี คนชรา ผู้ด้อยโอกาส คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ที่ได้รับการสงเคราะห์
๑๓. จำนวนที่เพิ่มขึ้นของกิจกรรมที่ส่งเสริม สนับสนุนกีฬาและนันทนาการ
๑๔. ระดับความสำเร็จของประสิทธิภาพการบริหารจัดการ สิ่งแวดล้อม และการบริหารจัดการขยะ สิ่ง ปฏิกูล
๑๕. จำนวนประชาชนที่มีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น

๒.๕ ค่าเป้าหมาย

๑. เพื่อสนับสนุนเสริมสร้างความเข้มแข็งของชุมชนทางเศรษฐกิจระดับบุคคล ครอบครัวและชุมชนท้องถิ่น โดยเฉพาะผลิตผลทางการเกษตรอินทรีย์และการแปรรูปสินค้าทางการเกษตร ให้มีความสามารถและทักษะในการพัฒนาฝีมือในการผลิตเพิ่มมูลค่าของสินค้า และสามารถขยายการตลาดไปสู่ตลาดกลาง ซึ่งเป็นไปตามยุทธศาสตร์การพัฒนาเกษตรอินทรีย์ และการแปรรูปสินค้าเกษตร และยุทธศาสตร์สร้างความสามารถในการแข่งขันทางเศรษฐกิจและแก้ไขปัญหาความยากจน
๒. เพื่อเสริมสร้างทักษะของคนภายในชุมชนทั้งทางด้านจิตใจ ด้านการศึกษา ด้านสุขภาพอนามัย ด้านสวัสดิการและสังคม ด้านสาธารณสุข ด้านกีฬา ให้มีคุณภาพและพึ่งพาตนเองได้
๓. เพื่อก่อสร้างและซ่อมบำรุงโครงสร้างพื้นฐานในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็กให้มีความสะดวกและมาตรฐาน เพื่อสนับสนุนยุทธศาสตร์ด้านอื่น ๆ ให้ประสบความสำเร็จ โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ด้านคมนาคมขนส่ง ด้านความสงบเรียบร้อย และความสงบสุขของประชาชน และด้านเศรษฐกิจ

๔. เพื่อพัฒนาระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมอันพึงปรารถนาร่วมกันไม่ให้มีปัญหภายในชุมชนซึ่งเป็นไปตามแนวทางยุทธศาสตร์พัฒนาจังหวัด

๕. เพื่อสนับสนุนประชาชนทุกภาคส่วนให้มีส่วนร่วมในการพัฒนาและตรวจสอบการทำงานของภาครัฐและให้บรรจุแนวทางการดำเนินงาน ตามยุทธศาสตร์การบริหารราชการให้เป็นไปตามหลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี

๒.๖ กลยุทธ์

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ การเกษตรและส่งเสริมอาชีพ

๑. ส่งเสริมศักยภาพและขีดความสามารถในการเพิ่มผลผลิตทางการเกษตรอินทรีย์และการแปรรูปสินค้าทางการเกษตร

๒. เสริมสร้างและเพิ่มทักษะอาชีพของครัวเรือนและกลุ่มอาชีพ

๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิต

๑. การพัฒนาด้านคุณธรรม จริยธรรมและวัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น

๒. การพัฒนาและส่งเสริมการศึกษา

๓. การพัฒนาส่งเสริมด้านสาธารณสุข สุขภาพและอนามัย

๔. การพัฒนาและส่งเสริมด้านสวัสดิการชุมชน

๕. การพัฒนาและส่งเสริมด้านกีฬา, นันทนาการ

๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

๑. ก่อสร้างและปรับปรุงบำรุงถนน สะพาน ทางเท้า ท่อระบายน้ำให้เป็นไปด้วยความสะดวก

๒. ก่อสร้างขยายเขตไฟฟ้าและไฟฟ้าสาธารณะ

๓. ก่อสร้างและขยายเขตการบริการประปา

๔. พัฒนาแหล่งน้ำ อุปโภค – บริโภค

๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๑. สร้างจิตสำนึกและความตระหนักในการจัดการทรัพยากรน้ำและสิ่งแวดล้อม

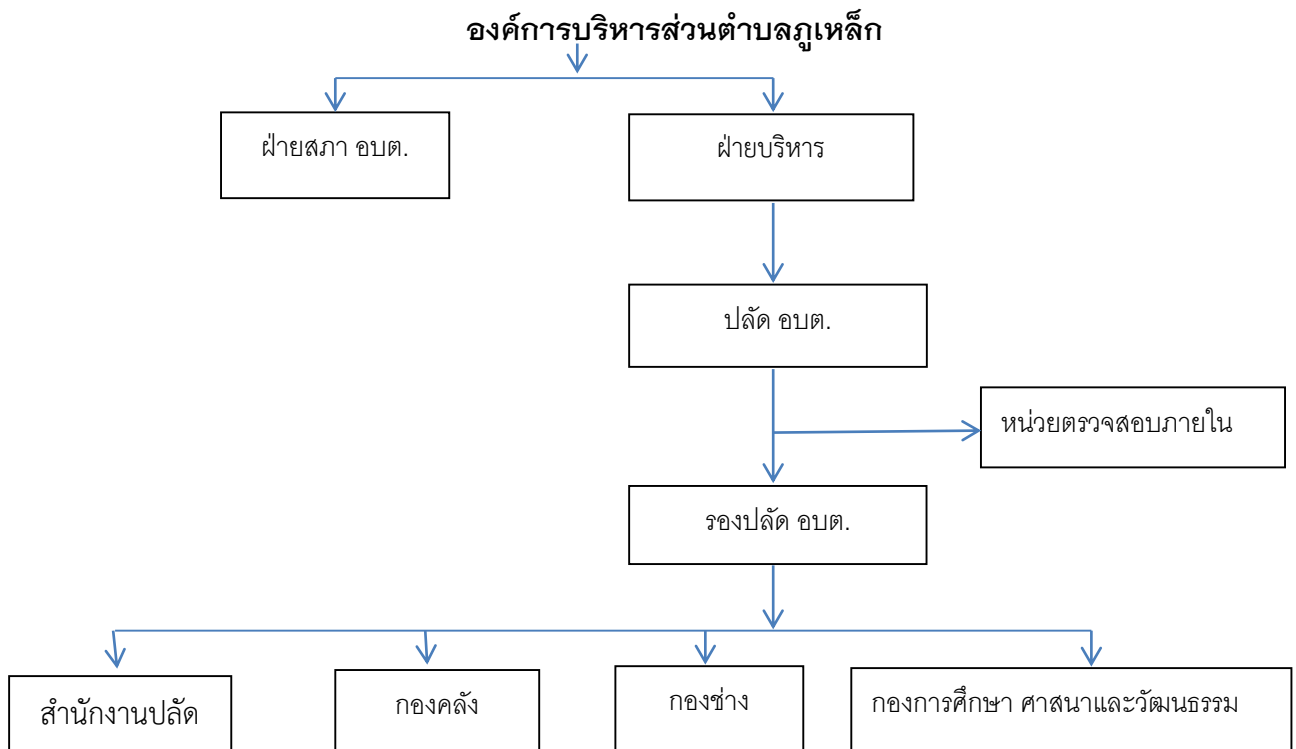
๒. การบริหารจัดการและรณรงค์กำจัดขยะมูลฝอย

๕. ยุทธศาสตร์การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี

๑. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนและองค์กรทุกภาคส่วนในการพัฒนาทางการเมืองและสังคม

๒. ส่งเสริมการเพิ่มศักยภาพของบุคลากรและองค์กรให้มีขีดความสามารถในการพัฒนา

โครงสร้างหน่วยงาน



บทที่ ๓

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๑. แนวทางดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.๑ แนวทางดำเนินงาน ในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก แบ่งเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา

๑. กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก
๒. ระบุปัจจัยเสี่ยง และประเมินโอกาส ผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
๓. วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน
๔. จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง (High) และสูงมาก (Extreme) รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง (Medium) ที่มีนัยสำคัญ
๕. สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก รับทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้
๖. รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๗. รายงานสรุปผลการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

๑. ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา
๒. พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
๓. ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
๔. พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

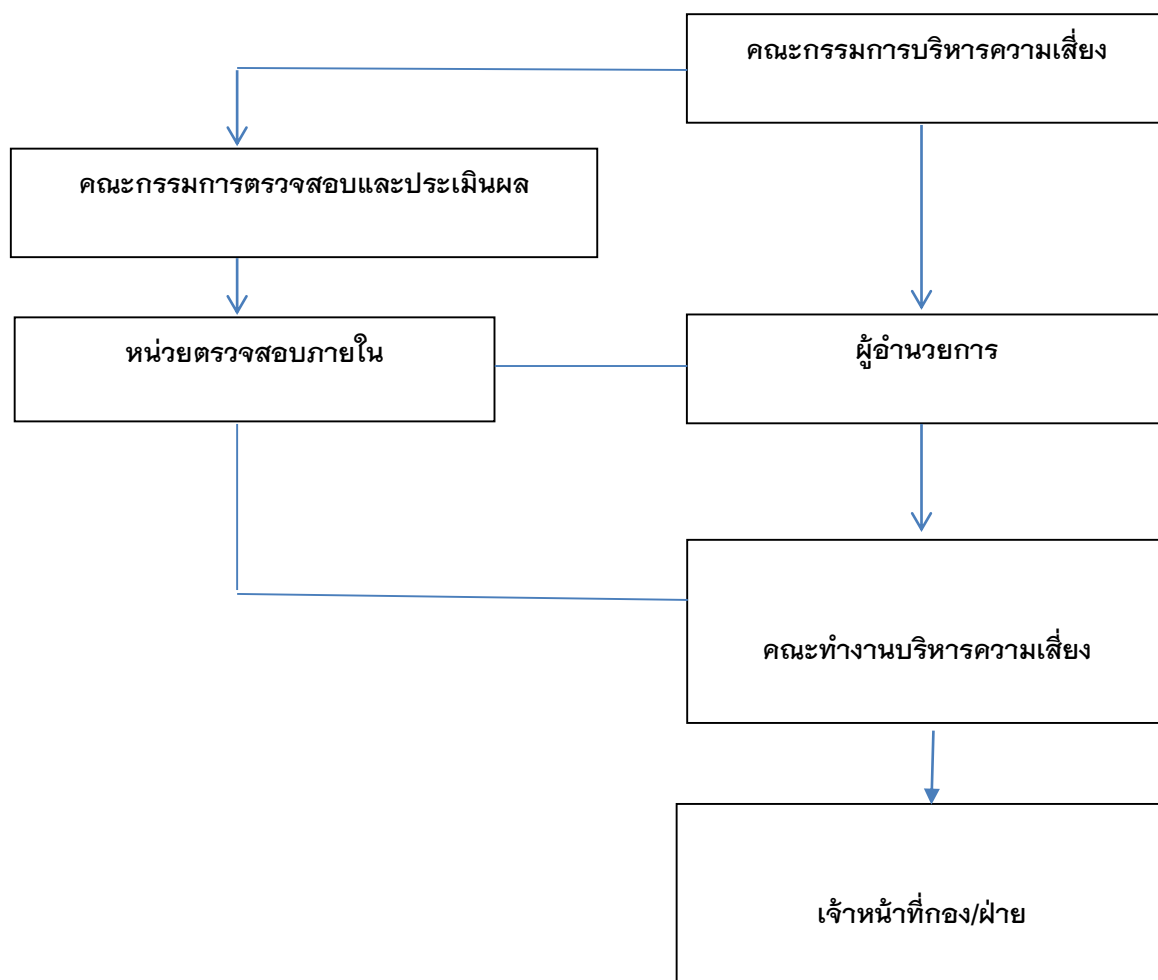
๑.๒ กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. ผู้บริหารท้องถิ่น มีหน้าที่แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป

๒. คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงรายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต

๓. ผู้ปฏิบัติงาน หรือเจ้าหน้าที่ กอง/ฝ่าย ขององค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง



หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้าง

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบไปด้วย การกำกับดูแล การตัดสินใจ การจัดทำแผน การดำเนินการ การติดตามประเมินผล และการสอบทาน ซึ่งในแต่ละองค์ประกอบมีอำนาจหน้าที่ดังนี้

๑. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ส่งเสริมให้มีการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก
๒. ให้ความเห็นชอบและให้ข้อเสนอแนะต่อระบบและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

๒. คณะกรรมการตรวจสอบและประเมิน

๑. ส่งเสริมและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานเพื่อเพิ่มมูลค่าให้กับองค์กร
๒. รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและให้ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก
๓. กำกับดูแลการพัฒนาและการปฏิบัติตามกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. ผู้บริหารท้องถิ่น

๑. แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ส่งเสริมและติดตามให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม
๓. พิจารณาให้ความเห็นชอบและอนุมัติแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

๔. หน่วยตรวจสอบภายใน

๑. สอบทานกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. นำเสนอผลการบริหารความเสี่ยงให้คณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมิน รับทราบและให้ข้อเสนอแนะ

๕. คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. จัดให้มีระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
๒. ดำเนินการตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง และการปฏิบัติตามมาตรการลดและควบคุมความเสี่ยง

๓. รายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ เสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อพิจารณา

๖. เจ้าหน้าที่ กอง/ฝ่าย

๑. สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก ได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก ที่ ๓๕๑/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๑ กันยายน ๒๕๖๖ โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๓/๙ และความข้อ ๔ ของหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

องค์ประกอบ

- | | |
|--|--------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก | ประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก | กรรมการ |
| ๕. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | กรรมการ/ เลขานุการ |

โดยให้ผู้ที่ได้รับการมอบหมายมีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๕ ให้ผู้รับผิดชอบมีหน้าที่ ดังนี้

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

บทที่ ๔

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. **ระบุความเสี่ยง** เป็นการระบุเหตุการณ์ใด ๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. **ประเมินความเสี่ยง** เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

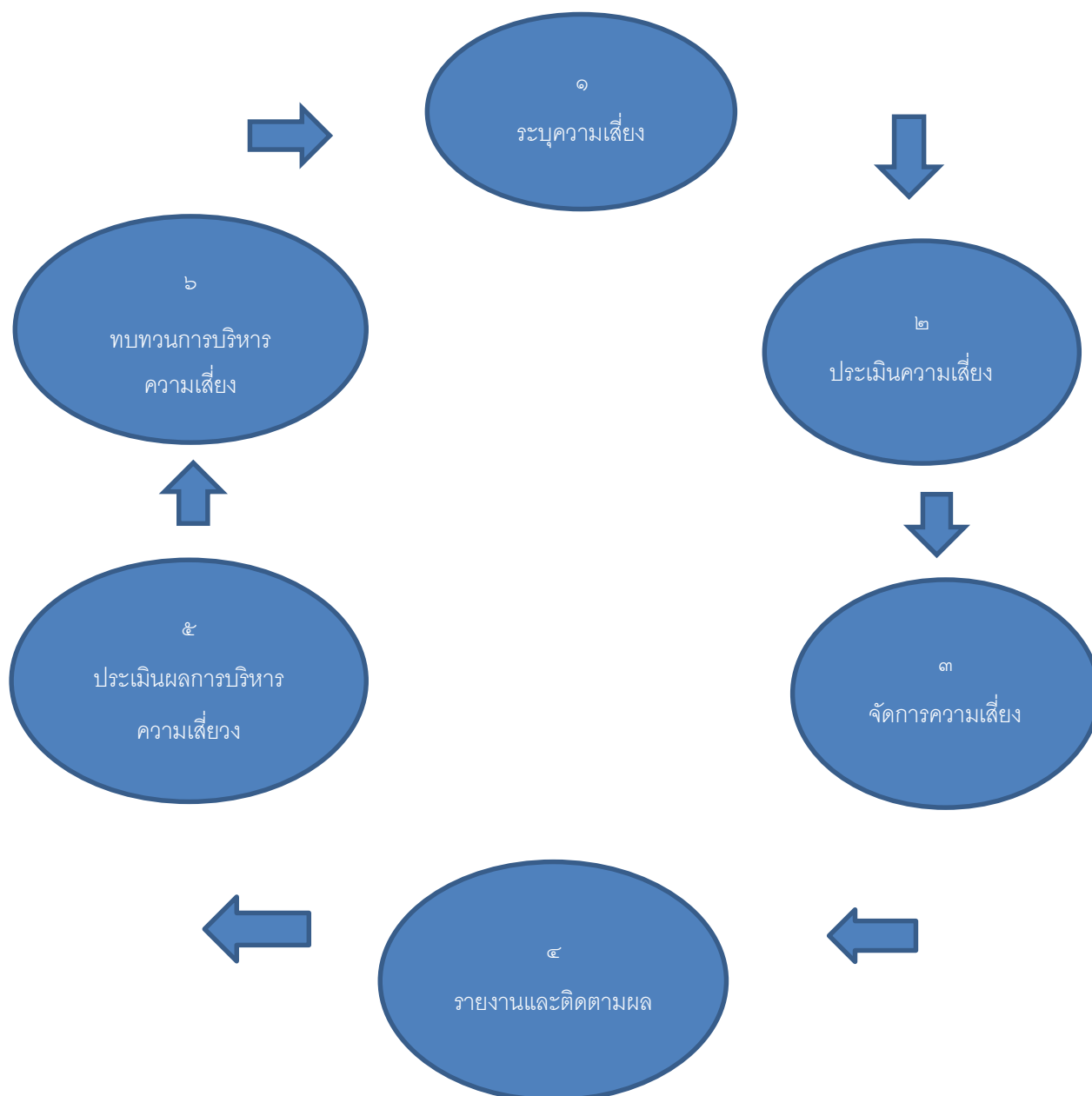
๓. **จัดการความเสี่ยง** เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่า ในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุน ในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. **รายงานและติดตามผล** เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหาร ความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและ ให้ความเห็นชอบดำเนินการ ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. **ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง** เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความ เสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กร มีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก



๑. การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึง ความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจุบันเหล่านี้มีผลกระทบ ต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงาน ที่อาจเกิดความผิดพลาดความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใด ที่จำเป็นต้องได้พลาตความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่ จำเป็นต้องได้รับการดูแลและป้องกันรักษา ดังนั้นจึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง (Risk)” “ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้ อย่างเหมาะสม

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาส ที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไมทั้งนี้สามารถหาสาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์เหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

๑. ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร อาทิ เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย คู่แข่ง เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม

๒. ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร อาทิ กฎระเบียบ ข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้ ความสามารถ ของบุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ อุปกรณ์

ประเภทความเสี่ยง

แบ่งเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑. ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ กลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ในภาพรวมขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผล ตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านนี้ อาทิ การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานโดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผลกระทบการเงินที่เกิดจากปัจจัยภายนอก เช่น ข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรมบัญชีการ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานงบประมาณ รวมทั้ง การจัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสม

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็น เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกำหนด ระเบียบการปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสียการป้องกันข้อมูลรวมถึงประเด็นทางด้านกฎระเบียบอื่น ๆ

การระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ การระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้น ๆ ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้ ทั้งนี้การระบุความเสี่ยง สามารถดำเนินการได้หลายวิธี เช่น จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุมเชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง การเปรียบเทียบกับองค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม

๒. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร

๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับความความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

๑. โอกาสที่จะเกิด (Likelihood : L) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงซึ่งจำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้ง/เกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้ง/เกิดขึ้นค่อนข้างบ่อย
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นเป็นบางครั้ง
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นนานๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นได้ในกรณียกเว้น

๒. ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง จำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	รุนแรงที่สุด	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม กระทบ ต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างมหันต์ การบาดเจ็บถึงชีวิต
๔	รุนแรงมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๐ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม กระทบ ต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างมาก/ บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นทุพพลภาพไม่สามารถทำงานได้
๓	ปานกลาง	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม กระทบ ต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินปานกลาง/ บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๒	น้อย	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๐ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินพอสมควร/ บาดเจ็บอย่างรุนแรง
๑	น้อยมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินเล็กน้อย/ ได้รับบาดเจ็บแต่ไม่รุนแรง

๓. **ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk : D)** สถานะของความเสียหายที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง มีค่าเป็นเชิงปริมาณ ซึ่งคำนวณได้จากสูตรดังนี้
ระดับความเสียหาย = ระดับโอกาส x ระดับผลกระทบของความเสียหายหรือ $D = L \times I$

๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย

เป็นการนำความเสียหายและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) และระดับผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยแล้วนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสียหายและผลกระทบว่าจะเกิดความเสียหายในระดับใด (ระดับความเสียหาย = โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ x ผลกระทบที่จะเกิดความเสียหาย) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับความเสียหาย คือ

๑. **ระดับความเสียหายต่ำ (Low)** คะแนนระดับความเสียหาย ๑ – ๒ คะแนน หมายถึง ระดับความเสียหายที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องควบคุมความเสียหาย

๒. **ระดับความเสียหายปานกลาง (Medium)** คะแนนระดับความเสียหาย ๓-๙ คะแนน หมายถึง ระดับความเสียหายที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันมิให้ความเสียหายเพิ่มมากขึ้นไปอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับ

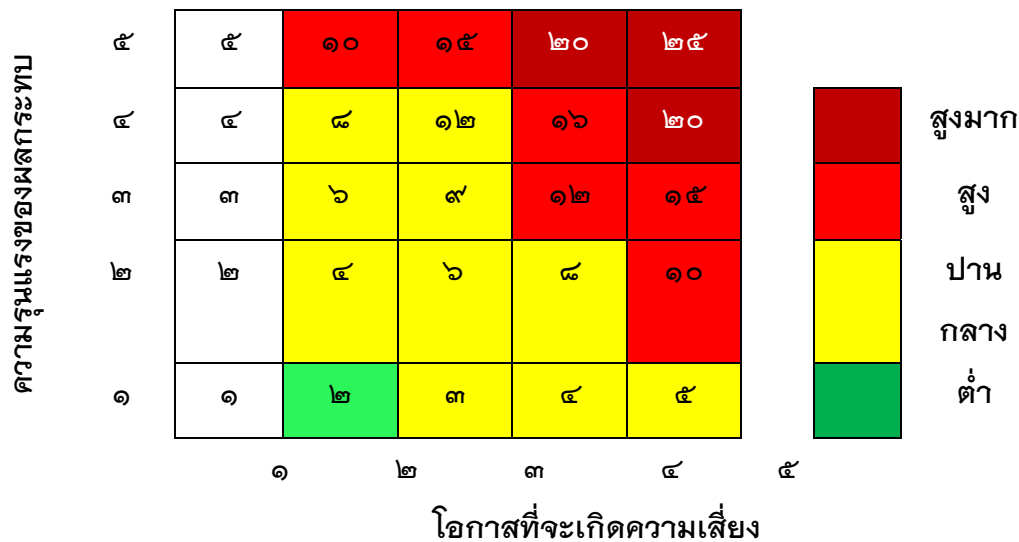
๓. **ระดับความเสียหายสูง (High)** คะแนนระดับความเสียหายเท่ากับ ๑๐ – ๑๕ คะแนน หมายถึง ระดับความเสียหายที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔. **ระดับความเสียหายสูงมาก (Extreme)** คะแนนระดับความเสียหาย ๑๖ – ๒๕ หมายถึง ระดับความเสียหายที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้ทันที

ประเภทความเสี่ยง

- Strategic Risk : = ด้านกลยุทธ์
- Operational Risk : = ด้านการดำเนินงาน
- Financial Risk : = ด้านการเงิน
- Compliance Risk : = ด้านกฎหมาย/กฎระเบียบ

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบายแนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่าง ๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ มีดังนี้

๑. การควบคุมเพื่อป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน เป็นต้น

๒. การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การยืนยันยอดการตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง เป็นต้น

๓. การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดี การประกาศเกียรติคุณ เป็นต้น

๔. การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Dorrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต

๓. การจัดการความเสี่ยง

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แต่อย่างไรก็ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงนั้น ต้องคํึงคํากับการลดระดับผลกระทบของความเสี่ยงทางเลือกหรือยุทธศาสตร์ในการจัดการความเสี่ยง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก มีวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง ๔ แนวคิดหลัก (๔T's) ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

วิธีการบริหาร/จัดการความเสี่ยง	ศัพท์ที่นิยมใช้ทั่วไป (กรมบัญชีกลาง)	แนวคิด (๔T)
๑. การยอมรับความเสี่ยง หมายถึง การตกลงกันที่จะยอมรับ เนื่องจากไม่คํึงคํ่าในการจัดการหรือป้องกัน แต่การเลือกบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีนี้ต้องมีการติดตามเฝ้าระวังอย่างสม่ำเสมอ	RiskAcceptance (Accept)	Take
๒. การลด/การควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การปรับปรุงระบบการทำงาน หรือ ออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย หรือลดผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การจัดอบรมพนักงาน จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน	Risk Reduction (Control)	Treat
๓. กระจายความเสี่ยงหรือโอนความเสี่ยง หมายถึง กระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้หน่วยงานอื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกันภัยกับบริษัทภายนอก หรือการจ้างบุคคลภายนอกดำเนินการแทน (Outsource)	Risk Sharing (Transfer)	Transfer
๔. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง การจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก และ ไม่อาจยอมรับได้ จึงตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้นไป	Risk Ad voidance (Advoid)	Termitnate

๔. การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับปรุงเปลี่ยนแปลงและนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้กระบวนการอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม หรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑. การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตาม ตามรอบระยะเวลา ที่กำหนด เช่น ทุก ๖ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒. การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตาม ที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงจะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็กมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังอยู่หลังมีการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแผนการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัย และเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๕

แผนบริการจัดการความเสี่ยง

๕.๑ ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การประเมินโอกาสและผลกระทบและระดับความเสี่ยง

ได้นำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖ – ๒๕๗๐) แผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จุดอ่อนและ/หรือ ข้อเสนอแนะจากรายงานผลการประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น และการวิเคราะห์ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงจากการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ร่วมพิจารณา ในที่ประชุมโดยวิเคราะห์จากปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง ๔ ด้าน ได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามระเบียบ (Compliance Risk)

ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ดำเนินการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง จัดลำดับความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ เพื่อประกอบการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

๕.๒ การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน

การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน		
ยุทธศาสตร์ (๑)	ขั้นตอน (กลยุทธ์) (๒)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน (เป้าหมาย) (๓)
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนา ด้านเศรษฐกิจ การเกษตร และส่งเสริมอาชีพ	๑. ส่งเสริมศักยภาพและขีด ความสามารถในการเพิ่มผลผลิต ทางการเกษตรอินทรีย์ และการแปรรูปสินค้าทาง การเกษตร ๒. เสริมสร้างและเพิ่มทักษะ อาชีพของครัวเรือนและกลุ่ม อาชีพ	๑. ส่งเสริมการผลิตและสร้างมูลค่าเพิ่ม ภาคการเกษตร ๒. เพิ่มขีดความสามารถทางการแข่งขัน ของสินค้า OTOP และ SMEs ๓. เพิ่มขีดความสามารถภาคการค้า การ ลงทุน การบริการ และการท่องเที่ยว ๔. พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานเพื่อยกระดับ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ

การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน		
ยุทธศาสตร์ (๑)	ขั้นตอน (กลยุทธ์) (๒)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน (เป้าหมาย) (๓)
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต	๑. การพัฒนาด้านคุณธรรม จริยธรรม และวัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่น ๒. การพัฒนาและส่งเสริม การศึกษา ๓. การพัฒนาส่งเสริมด้าน สาธารณสุข สุขภาพและอนามัย ๔. การพัฒนาและส่งเสริมด้าน สวัสดิการชุมชน ๕. การพัฒนาและส่งเสริมด้าน กีฬา, นันทนาการ	๑. สร้างความมั่นคงของชีวิต และสังคมอยู่เย็นเป็นสุข ๒. ส่งเสริมสังคมแห่งการเรียนรู้ ตลอดชีวิต ๓. พัฒนาระบบด้านสุขภาพ
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน	๑. ก่อสร้างและปรับปรุงบำรุง ถนน สะพาน ทางเท้า ท่อระบาย น้ำให้เป็นไปด้วยความสะดวก ๒. ก่อสร้างขยายเขตไฟฟ้าและ ไฟฟ้าสาธารณะ ๓. ก่อสร้างและขยายเขตการ บริการประปา ๔. พัฒนาแหล่งน้ำ อุปโภค – บริโภค	๑. พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน เส้นทางคมนาคมขนส่งให้ได้ มาตรฐานและให้ทั่วถึง ๒. พัฒนาระบบการให้บริการ ขนส่งมวลชนให้ได้มาตรฐาน สะดวก สะอาดและปลอดภัย ๓. พัฒนาจังหวัดเพื่อรองรับการ เปลี่ยนแปลงในการเข้าสู่ ประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนและ เป็นศูนย์กลางการพัฒนาในด้าน ต่างๆ อย่างสมดุล

การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน		
ยุทธศาสตร์ (๑)	ขั้นตอน (กลยุทธ์) (๒)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน (เป้าหมาย) (๓)
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	๑. สร้างจิตสำนึกและความตระหนักในการจัดการทรัพยากรน้ำและสิ่งแวดล้อม ๒. การบริหารจัดการและรณรงค์กำจัดขยะมูลฝอย	๑. บริหารจัดการน้ำแบบบูรณาการอย่างยั่งยืน ๒. สร้างสังคม และเมืองที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ๓. การป้องกัน การลดผลกระทบ และการปรับตัวเพื่อรับมือภัยพิบัติทางธรรมชาติ และการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ๔. อนุรักษ์ และฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติแบบมีส่วนร่วมอย่างยั่งยืน
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี	๑. ส่งเสริมการเพิ่มศักยภาพของบุคลากรและองค์กรให้มีขีดความสามารถ	๑. พัฒนาขีดความสามารถการทำงานของบุคลากรให้เกิดกระบวนการการเรียนรู้และพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ๒. พัฒนาระบบข้อมูลสารสนเทศและนวัตกรรมในการทำงาน โดยใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย ๓. ส่งเสริมประชาธิปไตยและการมีส่วนร่วมของประชาชน ๔. พัฒนาเพิ่มประสิทธิภาพระบบการให้บริการที่ทันสมัย อย่างครบวงจร

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนา ด้านเศรษฐกิจ การเกษตรและ ส่งเสริมอาชีพ	- กิจกรรมส่งเสริมกลุ่มอาชีพ ในตำบลภูเหล็ก	-	- เพื่อเสริมสร้างและเพิ่ม ทักษะอาชีพของครัวเรือน และกลุ่มอาชีพ	กลุ่มอาชีพได้รับการ ฝึกอบรม	กลุ่มอาชีพได้รับการ อบรมส่งเสริมอาชีพใน การบริหารจัดการกลุ่ม ทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ และไม่ล้มเลิกไป
๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนา ด้านคุณภาพชีวิต	- กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วย เอดส์	-	- เพื่ อ ก า ร พั ฒ น า แ ล ะ ส่งเสริมด้านสวัสดิการ ชุมชน	การจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการและ ผู้ป่วยเอดส์	ผู้สูงอายุ คนพิการและ ผู้ป่วยเอดส์ เสียชีวิตทั้ง ในและนอกพื้นที่แล้ว ญาติไม่ได้แจ้งเจ้าหน้าที่ ทราบภายในเดือนที่ เสียชีวิต และขาดความ ร่วมมือในการแจ้งข้อมูล

-๒๓/-

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	- กิจกรรมป้องกันและ ช่วยเหลือประชาชนจากภัย โรคติดต่อ	-	เพื่อลดภาวะเสี่ยงต่อการเกิดโรค ระบาดซึ่งเป็นพาหะนำโรคมาลู่ คน		รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนรู้ถึงสาเหตุของ การแพร่ระบาดของโรค
๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	- กิจกรรมการสำรวจ ออกแบบเขียนแบบงาน ก่อสร้าง	-	เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบงานก่อสร้างเป็นไป อย่างถูกต้อง รวดเร็ว สามารถ ตอบสนองต่อความต้องการของ ประชาชนในพื้นที่ได้ และเป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง	การออกแบบ เขียนแบบ งานก่อสร้างเสร็จทัน ตามกำหนดเวลาและ เป็นไปตามระเบียบ	สามารถสำรวจ ออกแบบเขียนแบบ ก่อสร้างได้อย่างรวดเร็ว ทันต่อความต้องการของ ประชาชนและเป็นไปตาม กฎหมายระเบียบที่ เกี่ยวข้อง
๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	- กิจกรรมด้านการควบคุม งาน	-	เพื่อให้การควบคุมงานก่อสร้าง ของ อบต.เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์และระเบียบการ ก่อสร้าง	การควบคุมงานก่อสร้าง เสร็จทันตาม กำหนดเวลาและเป็นไป ตามระเบียบ	สามารถควบคุมงาน ก่อสร้างให้แล้วเสร็จ ทันเวลาและถูกต้องตาม ระเบียบ

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๖	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	- การขยายเขตและการ ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	-	เพื่อให้การขยายเขตไฟฟ้า สาธารณะและการซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะ เป็นไปอย่าง รวดเร็ว และมีความปลอดภัย	การซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะเป็นไปอย่าง รวดเร็ว	สามารถซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะให้สามารถใช้ การได้และรวดเร็ว
๗	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนา ด้านการอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	- กิจกรรมสาธารณะสุข และสิ่งแวดล้อม	-	เพื่อให้การดำเนินงานด้าน สาธารณะสุขและสิ่งแวดล้อม เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุ เป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่วาง ไว้	ร้อยละของการ ดำเนินงานสาธารณะสุข และสิ่งแวดล้อมบรรลุ เป้าหมายที่ตั้งไว้	การดำเนินงานด้าน สาธารณะสุขและ สิ่งแวดล้อมเป็นไปอย่าง ยั่งยืนมีประสิทธิภาพ บรรลุเป้าหมายและ วัตถุประสงค์ที่วางไว้
๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การบริหาร จัดการบ้านเมืองที่ดี	- กิจกรรมด้านงานสาร บรรณ	-	เพื่อให้งานสารบรรณเป็นไปตาม ระเบียบงานสารบรรณ เพื่อให้งานสารบรรณเป็นระบบ สามารถสืบค้นเอกสารได้สะดวก รวดเร็ว ลงรับหนังสือและเสนอ ผู้บริหารได้ทันท่วงที	การลงรับหนังสือและ การค้นหาหนังสือมีความ รวดเร็วมากขึ้น	งานสารบรรณเป็นไป ตามระบบ สามารถ สืบค้นหนังสือ และลงรับ หนังสือเพื่อเสนอ ผู้บริหารได้อย่างรวดเร็ว

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๙	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การบริหาร จัดการบ้านเมืองที่ดี	- กิจกรรมการพัฒนาด้าน การจัดเก็บรายได้	-	เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ จัดเก็บรายได้ ดำเนินการเป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง	จัดเก็บภาษีและ ค่าธรรมเนียมขยะได้มาก ขึ้น	สามารถเก็บภาษีและ ค่าธรรมเนียมขยะได้ครบ ทุกรายตามที่ขึ้นทะเบียน ไว้

(ลงชื่อ)



(นายประกัยชาญ วรรณศรี)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก

-๓๐-

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑	- กิจกรรมส่งเสริมกลุ่ม อาชีพในตำบลภูเหล็ก	- เพื่อเสริมสร้างและ เพิ่มทักษะอาชีพของ ครัวเรือน และกลุ่ม อาชีพ	สำนักปลัดฯ	กิจกรรมส่งเสริมกลุ่ม อาชีพในตำบลภูเหล็ก ขาด การต่อเนื่องทำให้กลุ่มไม่ เข้มแข็ง	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๓	๙ ระดับความ เสี่ยงปาน กลาง	ควบคุม ความเสี่ยง
๒	- กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุ คนพิการและ ผู้ป่วยเอดส์	- เพื่อการพัฒนาและ ส่งเสริมด้านสวัสดิการ ชุมชน	สำนักปลัดฯ	กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุ คนพิการและ ผู้ป่วยเอดส์ - เมื่อมีผู้เสียชีวิตบางราย ไม่ได้มาแจ้งให้ อบต.ทราบ	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๓	๙ ระดับความ เสี่ยงปาน กลาง	ยอมรับ ความเสี่ยง

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๓	- กิจกรรมป้องกันและ ช่วยเหลือประชาชนจากภัย โรคติดต่อ	เพื่อลดภาวะเสี่ยงต่อ การเกิดโรคระบาดซึ่ง เป็นพาหะนำโรคมาสู่ คน	สำนักปลัดฯ	ปัญหาโรคใช้เลือดออก ระบาดในเขตพื้นที่ ตลอดจนการระบาด ของโรคมือเท้าปาก เนื่องจากประชาชนยังมี พฤติกรรมเสี่ยง และ ยึดขาดการดูแลรักษา อย่างถูกวิธีและ ต่อเนื่อง	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๓	๙ ระดับความ เสี่ยงปาน กลาง	ยอมรับความ เสี่ยง
๔	- กิจกรรมด้านการ ควบคุมงาน	เพื่อให้การควบคุมงาน ก่อสร้างของ อปท. เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์และ ระเบียบการก่อสร้าง	กองช่าง	เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงาน ไม่เพียงพอ/กิจกรรม กระทำในช่วงเวลา เดียวกันหลายกิจกรรม	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๔	๑๒ ระดับความ เสี่ยงสูง	ควบคุมความ เสี่ยง

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๕	- กิจกรรมการสำรวจ ออกแบบเขียนแบบงาน ก่อสร้าง	เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบงาน ก่อสร้างเป็นไปอย่าง ถูกต้อง รวดเร็ว สามารถ ตอบสนองต่อความ ต้องการของประชาชนใน พื้นที่ได้ และเป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง	กองช่าง	- งานสำรวจ ออกแบบ ล่าช้า เนื่องจากใน หน่วยงานไม่มีวิศวกร - งานเขียนแบบล่าช้า เนื่องจากบุคลากรไม่ เพียงพอ	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๓	๙ ระดับความ เสี่ยงปาน กลาง	ควบคุมความ เสี่ยง
๖	- การขยายเขตและการ ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	- เพื่อให้การขยายเขต ไฟฟ้าสาธารณะและการ ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ เป็นไปอย่างรวดเร็ว และมี ความปลอดภัย	กองช่าง	การซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะในช่วงฤดู ฝน	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๔	๑๒ ระดับความ เสี่ยงสูง	ควบคุมความ เสี่ยง

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๓/	- กิจกรรมสาธารณะ สุขและสิ่งแวดล้อม	- เพื่อให้การดำเนินงานด้าน สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุเป้าหมายและ วัตถุประสงค์ที่วางไว้	สำนักปลัดฯ	ประชาชนไม่ให้ความ สำคัญในการคัด แยกขยะทำให้ขยะเพิ่ม มากขึ้น	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๓	๙ ระดับความ เสี่ยงปานกลาง	ควบคุม ความเสี่ยง
๔	- กิจกรรมด้านงานสาร บรรณ	เพื่อให้งานสารบรรณเป็นไป ตามระเบียบงานสารบรรณ เพื่อให้งานสารบรรณเป็น ระบบสามารถสืบค้นเอกสาร ได้สะดวกรวดเร็ว ลงรับ หนังสือและเสนอผู้บริหารได้ ทันท่วงที	สำนักปลัดฯ	การลงรับหนังสือมี ความล่าช้าเนื่องจาก หนังสือมีจำนวนมาก	ด้านการ ดำเนินงาน	๒	๒	๔ ระดับความ เสี่ยงต่ำ	ควบคุม ความเสี่ยง

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๙	- กิจกรรมการพัฒนา ด้านการจัดเก็บรายได้	เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ จัดเก็บรายได้ ดำเนินการ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	กองคลัง	มีลูกหนี้จำนวนมากค้าง ชำระ	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๓	๙ ระดับความ เสี่ยงปานกลาง	ควบคุม ความเสี่ยง

(ลงชื่อ)



(นายประภัชชาญ วรรณศรี)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๑	- กิจกรรมส่งเสริม กลุ่มอาชีพในตำบล ภูเหล็ก	กิจกรรมส่งเสริม กลุ่มอาชีพในตำบล ภูเหล็ก ขาดการ ต่อเนื่องทำให้กลุ่ม ไม่เข้มแข็ง	ควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัดฯ	- ฝึกอบรมการบริหาร จัดการกลุ่มอาชีพใน ตำบลภูเหล็ก	กลุ่มอาชีพมีความ ยั่งยืน	๑ ต.ค.๖๖ – ๓๐ ก.ย.๖๗	รายงานปัญหา อุปสรรคให้ ผู้บริหารทราบ
๒	- กิจกรรมการจ่าย เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วย เอดส์	- เมื่อมีผู้เสียชีวิต บางรายไม่ได้มาแจ้ง ให้ อบต.ทราบ	ยอมรับความเสี่ยง	สำนักปลัดฯ	- ให้คำแนะนำสำหรับ ผู้รับบริการ - จัดทำทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ให้ เป็นปัจจุบัน สามารถ ตรวจสอบวันเดือนปีเกิด ได้	สามารถตรวจสอบ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ได้ รวดเร็ว	๑ ต.ค.๖๖ – ๓๐ ก.ย.๖๗	รายงานปัญหา อุปสรรคให้ ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๓	- กิจกรรมป้องกัน และช่วยเหลือ ประชาชนจากภัย โรคติดต่อ	ปัญหาโรค ใช้เลือดออกกระบาด ในเขตพื้นที่ตลอดจน การระบาดของโรค มือเท้าปาก เนื่องจากประชาชน ยังมีพฤติกรรมเสี่ยง และยึดขาดการดูแล รักษาอย่างถูกวิธีและ ต่อเนื่อง	ยอมรับความเสี่ยง	สำนักปลัดฯ	รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้เกี่ยวกับโรคติดต่อ	จัดกิจกรรมรณรงค์ ให้กับประชาชนใน พื้นที่ จำนวน ๑ ครั้ง	๑ ต.ค.๖๖ – ๓๐ ก.ย.๖๗	รายงานปัญหา อุปสรรคให้ ผู้บริหารทราบ
๔	- กิจกรรมด้านการ ควบคุมงาน	เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุม งานไม่เพียงพอ/ กิจกรรมกระทำใน ช่วงเวลาเดียวกัน หลายกิจกรรม	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	ขอรับโอนเจ้าหน้าที่ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรม	การควบคุมงาน ก่อสร้างเสร็จทัน ตามกำหนดเวลา และเป็นไปตาม ระเบียบ	๑ ต.ค.๖๖ – ๓๐ ก.ย.๖๗	รายงานปัญหา อุปสรรคให้ ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๕	- กิจกรรมการ สำรวจออกแบบ เขียนแบบงาน ก่อสร้าง	- งานสำรวจ ออกแบบ ล่าช้า เนื่องจากใน หน่วยงานไม่มีวิศวกร - งานเขียนแบบ ล่าช้าเนื่องจาก บุคลากรไม่เพียงพอ	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	ขอรับโอนเจ้าหน้าที่ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรม	การควบคุมงาน ก่อสร้างเสร็จทัน ตามกำหนดเวลา และเป็นไปตาม ระเบียบ	๑ ต.ค.๖๖ – ๓๐ ก.ย.๖๗	รายงานปัญหา อุปสรรคให้ ผู้บริหารทราบ
๖	- การขยายเขตและ การซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ	การซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะในช่วงฤดู ฝน	ควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัดฯ	จัดหาอุปกรณ์ในการ ป้องกันความปลอดภัย สำหรับเจ้าหน้าที่	ร้อยละของ ประชาชนที่ได้รับ ความสะดวกในการ สัญจรไปมาในเวลา กลางคืน	๑ ต.ค.๖๖ – ๓๐ ก.ย.๖๗	ทำบันทึก รายงานผลการ ซ่อมแซมให้ ผู้บริหารทราบ

- ๓๓/-

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๓/	- กิจกรรม สาธารณะสุขและ สิ่งแวดล้อม	ประชาชนไม่ให้ ความสำคัญในการ คัดแยกขยะทำให้ ขยะเพิ่มมากขึ้น	ควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัดฯ	สร้างจิตสำนึกและ ตระหนักในการจัดการ ทรัพยากรธรรมชาติ	ลดปริมาณขยะมาก ขึ้น	๑ ต.ค.๖๖ – ๓๐ ก.ย.๖๗	รายงานปัญหา อุปสรรคให้ ผู้บริหารทราบ
๔	- กิจกรรมด้านงาน สารบรรณ	การลงรับหนังสือมี ความล่าช้า เนื่องจากหนังสือมี จำนวนมาก	ควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัดฯ	คัดแยกหนังสือตามลำดับ ความสำคัญ	การลงรับหนังสือ และค้นหาหนังสือมี ความรวดเร็วยิ่งขึ้น	๑ ต.ค.๖๖ – ๓๐ ก.ย.๖๗	รายงานผลให้ ผู้บังคับบัญชา ทราบ
๙	- กิจกรรมการ พัฒนาด้านการ จัดเก็บรายได้	มีลูกหนี้จำนวนมาก ค้างชำระ	ควบคุมความเสี่ยง	กองคลัง	ให้บริการจัดเก็บภาษีใน วันหยุดราชการและช่วง เย็นหลังหมดเวลาราชการ	จัดเก็บภาษีและ ค่าธรรมเนียมขยะ ได้มากขึ้น	๑ ต.ค.๖๖ – ๓๐ ก.ย.๖๗	รายงานปัญหา อุปสรรคให้ ผู้บริหารทราบ

(ลงชื่อ)



(นายประกัยชาญ วรรณศรี)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก

คำอธิบายหลักเกณฑ์ในการประเมินระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และ ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact)

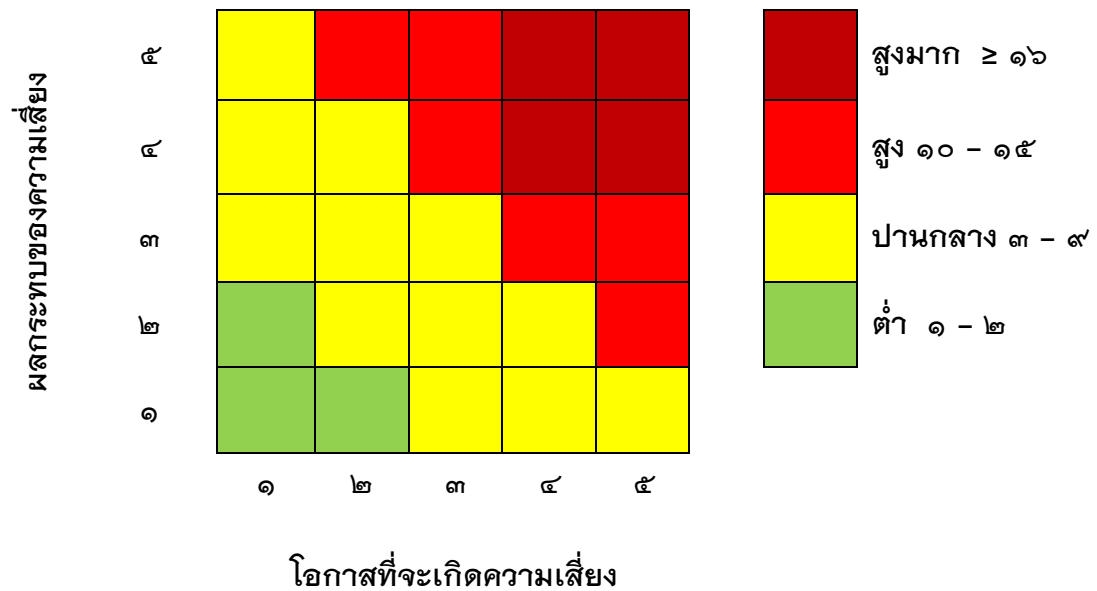
การประเมินระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้ง/เกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้ง/เกิดขึ้นค่อนข้างบ่อย
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นเป็นบางครั้ง
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นนาน ๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง/ เกิดขึ้นได้ในกรณียกเว้น

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	รุนแรงที่สุด	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน โครงการ/กิจกรรม กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างมหันต์/การบาดเจ็บถึงชีวิต
๔	รุนแรงมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๐ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงานโครงการ/กิจกรรม กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างมาก/การบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นทุพพลภาพไม่สามารถทำงานได้
๓	ปานกลาง	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงานโครงการ/กิจกรรม กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สินปานกลาง/การบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๒	น้อย	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๐ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงานโครงการ/กิจกรรม กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สินพอสมควร/ได้รับบาดเจ็บอย่างรุนแรง
๑	น้อยมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงานโครงการ/กิจกรรม กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สินเล็กน้อย/ได้รับบาดเจ็บแต่ไม่รุนแรง

ระดับของความเสี่ยง (Degree Of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งเป็น ๔ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ



ภาคผนวก