



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลชัยภูมิพล

เรื่อง ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลชัยภูมิพล

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

.....

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลชัยภูมิพล สอดคล้องกับ พระราชบัญญัติ วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ อันจะทำให้เกิด ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารราชการสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ ที่กำหนด ไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ จึงประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ และให้ หน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลชัยภูมิพล ถือปฏิบัติและดำเนินการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องต่อไป

จึงประกาศมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(ลงชื่อ)

(นายอดุลย์ คันทะเรศร์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลชัยภูมิพล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชัยภูมิพล



แผนบริหารจัดการเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙



องค์การบริหารส่วนตำบลชัยจุฬพล
อำเภอลับแล จังหวัดอุตรดิตถ์

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติ ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถ ให้หน่วยงานของรัฐ คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลชัยจุมพล ได้ร่วมกันจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ขึ้นเพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน ของทุกหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลชัยจุมพล มีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง และขนาดของความเสียหาย ที่เกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อได้มีการ นำแผนไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับที่จะให้ความร่วมมือ ในการนำไปดำเนินการต่อไป และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ จะเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลชัยจุมพลต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลชัยจุมพล

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑
๑.๑ ความสำคัญและความเป็นมา	๑
๑.๒ วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๑.๓ เป้าหมาย	๒
๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒-๓
บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลชัยภูมิ	๔
๒.๑ ด้านกายภาพ	๔
๒.๒ ยุทธศาสตร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๕
บทที่ ๓ แนวทางและกระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยง	๖
๓.๑ ความหมายและความสำคัญของการจัดการความเสี่ยง	๖
๓.๒ ประเภทความเสี่ยง	๗
๓.๓ ปัจจัยที่มีผลต่อความเสี่ยง	๗
๓.๔ กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง	๘-๑๕
บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๖
แบบ บส.๑ กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติ	๑๗-๒๒
แบบ บส.๒ การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง	๒๓-๒๘
แบบ บส.๓ รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง	๒๙-๓๕

บทที่ ๑

บทนำ

๑.๑ ความสำคัญและความเป็นมา

การบริหารจัดการความเสี่ยงในภาครัฐมีส่วนสำคัญอย่างยิ่ง ในการป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต ทำให้การบริหารจัดการภาครัฐมีการตัดสินใจที่ดีขึ้น การบริหารจัดการความเสี่ยงนอกจาก เป็นการบริหารเชิงป้องกันแล้ว การบริหารจัดการความเสี่ยงยังเป็นส่วนสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ใน การผลักดันให้ภาครัฐมีผลการดำเนินการที่เป็นเลิศ เป็นองค์การสมรรถนะสูง เป็นกระบวนการที่สำคัญในการ เน้น ความสำคัญ หรือชี้ให้เห็นความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อกิจกรรมที่องค์กรได้วางไว้

ดังนั้น การบริหารจัดการความเสี่ยงจึงมีวัตถุประสงค์ที่สำคัญในการผลักดันให้หน่วยงาน ราชการ เน้นความสำคัญเชิงยุทธศาสตร์ของหน่วยงานว่ามีความสอดคล้องกับแผนบริหารราชการแผ่นดินและ การ ดำเนินงานตามวิสัยทัศน์ของหน่วยงานในทิศทางเดียวกันหรือไม่ เมื่อสอดคล้องกันแล้วหน่วยงานราชการ ควรมีการ ดำเนินการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อสร้างความมั่นใจให้หน่วยงานนั้น สามารถดำเนิน กิจกรรมได้สำเร็จ บรรลุตามเป้าประสงค์ของยุทธศาสตร์นั้น ๆ ได้ การบริหารจัดการความเสี่ยงจึงเป็นส่วนหนึ่ง ของการบริหารจัดการ องค์กร เป็นเรื่องส่วนรวมที่ทุกคนในองค์กรตั้งแต่ผู้บริหารจนถึงพนักงานทุกคนควรมี ส่วนร่วมในการวิเคราะห์เชิง ลึก เชิงบูรณาการ และเชื่อมโยงกับการกำหนดกลยุทธ์ นโยบาย แผนงาน แผนปฏิบัติการ กิจกรรมขององค์กร ซึ่ง การบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีจะเป็นการวัดความสามารถและ การดำเนินงานของบุคลากรในองค์กร

การบริหารจัดการความเสี่ยงมีหลักการและความจำเป็นในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดย คำนึงถึงระเบียบ กฎหมายต่าง ๆ ดังนี้

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงาน ของ รัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. พระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๕๖ มาตรา ๖

๓. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๔. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ ความ เสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

๕. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน ของ หน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้ส่วนราชการต้องประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนและดำเนินการ ตรวจสอบ ประจำปีให้เป็นไปตามกฎระเบียบและข้อบังคับการตรวจสอบของภาครัฐที่กรมบัญชีกลางกำหนดไว้

๑.๒ วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- ๔) เพื่อเป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๕) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจ ตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารจัดการความเสี่ยงกับกลยุทธ์ขององค์กร
- ๖) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับองค์กร

๑.๓ เป้าหมาย

- ๑) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลชัยจุมพล มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงในการนำไปใช้ดำเนินการตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- ๒) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลชัยจุมพล สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๓) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลชัยจุมพล สามารถนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้งานที่รับผิดชอบได้
- ๔) เกิดความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร
- ๕) การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร

๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) เป็นการสร้างฐานข้อมูลความรู้ที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กรการบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เนื่องจากการบริหารความเสี่ยงเป็นการดำเนินการซึ่งตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร
- ๒) สะท้อนภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้พนักงานภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงที่มีเหตุทั้งปัจจัยภายในองค์กรและจากปัจจัยภายนอกองค์กร

๓) เป็นเครื่องมือในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงาน และตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย และสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร

๔) ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหาร มีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๕) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง

บทที่ ๒

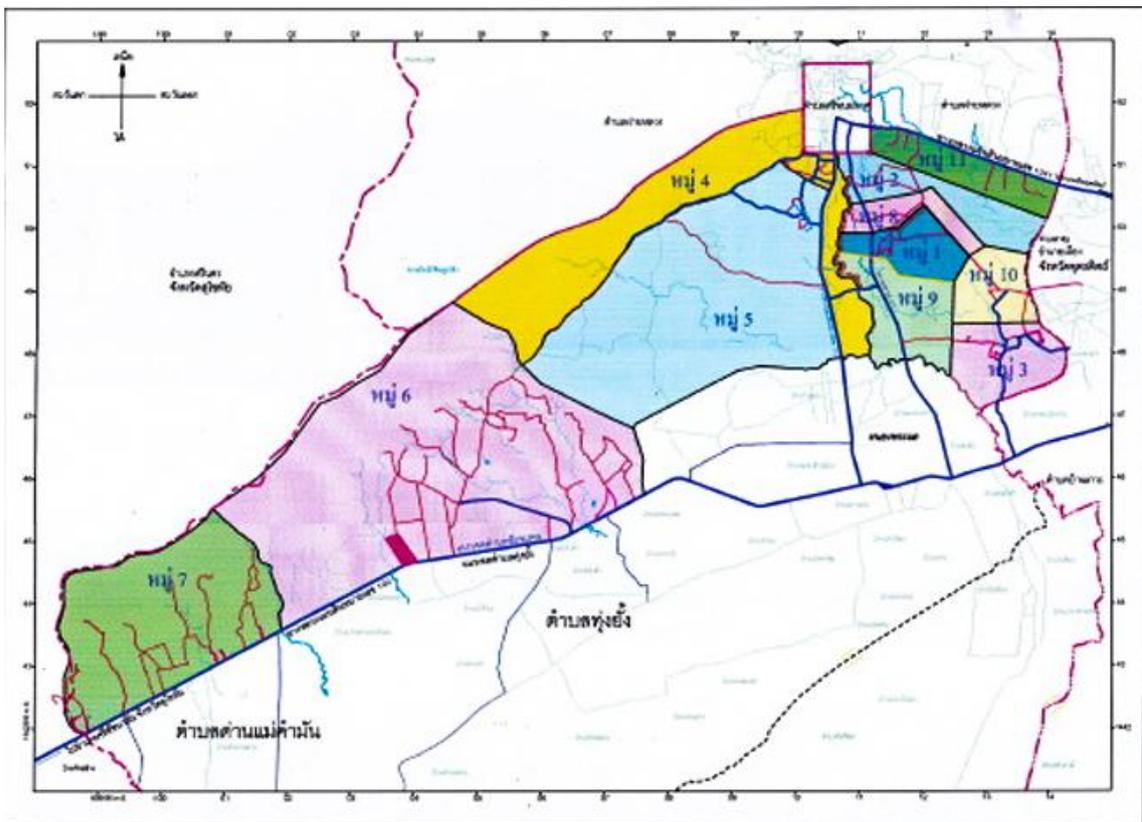
ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลชัยชุมพล

๒.๑ ด้านกายภาพ

๒.๑.๑ ที่ตั้งของตำบลชัยชุมพล

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลชัยชุมพล ตั้งอยู่เลขที่ ๒๒๔ หมู่ที่ ๕ ตำบลชัยชุมพล อำเภอลับแล จังหวัดอุตรดิตถ์ ถนนสายลับแล – พระแท่นศิลาอาสน์ ห่างจากทิศใต้ของที่ว่าอำเภอลับแล ประมาณ ๓ กิโลเมตร และห่างจากศาลากลางจังหวัดอุตรดิตถ์ไปทางทิศตะวันตกระยะทางประมาณ ๑๒ กิโลเมตร มีพื้นที่ ๕๖ ตารางกิโลเมตร หรือ ๓๙,๑๑๗.๙๔ ไร่

อาณาเขต	ทิศเหนือ	ติดต่อ	ตำบลศรีพนมมาศ และตำบลฝายหลวง
	ทิศใต้	ติดต่อ	ตำบลทุ่งยั้ง และตำบลด่านแม่คำมัน
	ทิศตะวันออก	ติดต่อ	ตำบลท่าเสา อำเภอเมืองอุตรดิตถ์
	ทิศตะวันตก	ติดต่อ	อำเภอศรีสัชนาลัย จังหวัดสุโขทัย



๒.๒ ยุทธศาสตร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒.๒.๑ วิสัยทัศน์ขององค์การบริหารส่วนตำบลชัยชุมพล

“ตำบลน่าอยู่ ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีด้วยกระบวนการพัฒนาแบบมีส่วนร่วมโดยยึดหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง”

“ตำบล” หมายถึง ตำบลชัยชุมพล อำเภอลับแล จังหวัดอุตรดิตถ์

“น่าอยู่” หมายถึง ตำบล หมู่บ้าน มีสิ่งแวดล้อมที่ดีมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน มีสิ่งสาธารณูปโภคอย่างทั่วถึง

“ประชาชน” หมายถึง ประชาชนที่อยู่ในพื้นที่ตำบลชัยชุมพล อำเภอลับแล จังหวัดอุตรดิตถ์

“คุณภาพชีวิตที่ดี” หมายถึง ประชาชนมีการศึกษาและสุขภาพอนามัยดี มีรายได้เลี้ยงตนเองอย่างเพียงพอ และได้รับบริการพื้นฐานจากรัฐอย่างทั่วถึงและเป็นธรรม

“การมีส่วนร่วม” หมายถึง การร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไข และร่วมรับผลประโยชน์ของประชาชนส่วนราชการ และเอกชน

“หลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง” หมายถึง พอประมาณ มีเหตุผล มีภูมิคุ้มกันในตัวที่ดี

๒.๒.๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลชัยชุมพล

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๑ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ

๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๒ การพัฒนาด้านส่งเสริมคุณภาพชีวิต

๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๓ การพัฒนาด้านการศึกษา ส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น

๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๔ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๕ การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๖. ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๖ การพัฒนาด้านการจัดระเบียบชุมชน/สังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย

๗. ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๗ การพัฒนาด้านพัฒนาประสิทธิภาพการเมืองการบริหาร และการพัฒนาบุคลากร

บทที่ ๓

แนวทางและกระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารงานขององค์กรทุกประเภท ทั้งภาครัฐ และภาคเอกชน ต่างมีวัตถุประสงค์ของ ตนเอง และมุ่งหวังที่จะทำงานไปให้ถึงเป้าหมายที่วางไว้ที่ดีที่สุด สูญเสียทรัพยากรให้น้อยที่สุด แต่การดำเนินการใด ๆ เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ มักจะต้องประสบความไม่แน่นอนที่จะประสบความสำเร็จมาก น้อยแล้วแต่สถานะที่ แวดล้อมอยู่ ดังนั้นความเสี่ยงจึงเป็นภาวะคุกคาม ปัญหา อุปสรรค หรือการสูญเสียโอกาส ที่ทำให้องค์กรไม่สามารถ บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ หรือก่อผลเสียหายแก่องค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การดำเนินงาน การเงิน ทรัพยากรต่าง ๆ หรือแม้แต่ชื่อเสียง ภาพลักษณ์ ประเด็นที่สำคัญในเรื่องความเสี่ยง (Risk) คือ ความไม่แน่นอน (Uncertainty) ของผลลัพธ์ที่อาจเป็นในเชิงบวก หรือเชิงลบก็ได้ หากองค์กร สามารถเข้าไปบริหารความเสี่ยงได้ อย่างถูกต้อง ภาวะคุกคาม ปัญหา อุปสรรคทั้งหลายที่คาดไว้จะก่อให้เกิด โอกาสและนำไปสู่นวัตกรรมได้ ทั้งยังเกิด โอกาสในการพัฒนาประสิทธิภาพในการทำงาน และการให้บริการ ความเสี่ยงเป็นเรื่องประกอบกันระหว่าง องค์ประกอบที่สำคัญ ๒ ส่วน คือ โอกาสที่น่าจะเกิดขึ้นของสิ่งที่ไม่พึงประสงค์ กับผลกระทบที่ตามมา การบริหาร ความเสี่ยงอย่างเหมาะสมจะเป็นการสนับสนุนกลยุทธ์และแผนงาน ให้บรรลุเป้าหมายตามที่วางไว้ เข้าใจภัยคุกคาม ของการปฏิบัติงานในองค์กรมีประสิทธิภาพมากขึ้น สนับสนุน ให้มีการปรับปรุงงานอย่างต่อเนื่อง มีการสื่อสารใน องค์กรมากขึ้น ความสัมพันธ์ต่าง ๆ ก็ดีตามมา การบริหาร ความเสี่ยงระดับองค์กร เป็นการผสมผสานการบริหาร ความเสี่ยง โดยพิจารณาจากความเสี่ยงทั้งหมด เป็น กระบวนการเชิงระบบเพื่อระบุ ประเมิน ควบคุม และสื่อสาร ความเสี่ยง โดยให้ครอบคลุมทั้งองค์กร ให้มี กระบวนการคิดในการที่จะมองไปข้างหน้า โดยได้รับการสนับสนุน และ มีส่วนร่วมจากผู้บริหารในทุกกระดับ และจากทุกคนในองค์กรนั้น ๆ

๓.๑ ความหมายและความสำคัญของการจัดการความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายใน สถานการณ์ที่ ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือ ก่อให้เกิดความ ล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริการ ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด เหตุการณ์

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลด ความเสี่ยงใน ภายหลังได้อย่างถูกต้อง

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบเมื่อทำ การประเมินแล้ว ทำ ให้ทราบระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จาก การประเมินโอกาสและ ผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ

การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการ ให้ออกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยง ลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยงอาจแบ่งโดยสรุปได้เป็น ๔ แนวทางหลัก คือ การยอมรับ การลดหรือควบคุม การหลีกเลี่ยงหรือกำจัด และการกระจายหรือถ่ายโอน

๓.๒ ประเภทความเสี่ยง

ความเสี่ยง แบ่งเป็น ๖ ประเภท ดังนี้

(๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risks : S) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

(๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks : F) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้องความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

(๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risks : O) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิผลหรือไม่มีประสิทธิภาพ

(๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks : L) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

(๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks : T) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

(๖) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks : R) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

๓.๓ ปัจจัยที่มีผลต่อความเสี่ยง

ปัจจัยที่มีผลต่อโอกาสและความรุนแรงของการเกิดความเสี่ยงพอจะสรุปได้ดังนี้

(๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น สังคม ภาวะเศรษฐกิจ การเมือง กฎหมาย เทคโนโลยี เป็นต้น

(๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่ควบคุมได้โดยองค์กร เช่น ข้อบังคับภายในหน่วยงาน วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหาร การจัดการความรู้ ความสามารถบุคลากร เป็นต้น

๔. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์ประกอบของการบริหารความเสี่ยง ERM (Enterprise Risk Management) ประกอบด้วย องค์ประกอบ ๘ ประการ ซึ่งครอบคลุมแนวทางการกำหนดนโยบายการบริหาร การดำเนินงานและการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment) เป็นพื้นฐานที่สำคัญสำหรับกรอบการบริหารความเสี่ยง สภาพแวดล้อมนี้มีอิทธิพลต่อการกำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายขององค์กร การกำหนดกิจกรรมการบ่งชี้ และการจัดการความเสี่ยง สภาพแวดล้อมภายในองค์กรประกอบด้วยหลายปัจจัย เช่น จริยธรรมวิธีการทำงานของผู้บริหารและบุคลากร รวมถึงปรัชญาและวัฒนธรรมในการบริหารความเสี่ยง ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) เป็นส่วนที่สำคัญอย่างหนึ่งของสภาพแวดล้อมภายในองค์กร และมีผลต่อการกำหนดกลยุทธ์ เพื่อนำไปดำเนินการให้องค์กรบรรลุเป้าหมายทั้งด้านผลตอบแทนและการเติบโต กลยุทธ์แต่ละแบบนี้มีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องแตกต่างกัน ดังนั้นการบริหารความเสี่ยงจึงช่วยผู้บริหารในการกำหนดกลยุทธ์ที่มีความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting) องค์กรต้องพิจารณากำหนดวัตถุประสงค์ในการบริหารความเสี่ยง ให้มีความสอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ เพื่อวางเป้าหมายในการบริหารความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างชัดเจนและเหมาะสม

๓. การระบุความเสี่ยง หรือ การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification) คือปัจจัยในการระบุสถานการณ์ ซึ่งองค์กรไม่สามารถมั่นใจได้ว่าเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งจะเกิดขึ้นหรือไม่ หรือมีผลลัพธ์ที่เกิดขึ้นจะเป็นอย่างไร ประกอบด้วย ปัจจัยภายในและภายนอกที่ส่งผลกระทบต่ออนาคตขององค์กรไปปฏิบัติและการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) คือการประเมินโอกาสและผลกระทบของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นต่อวัตถุประสงค์ ขณะที่การเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจส่งผลกระทบในระดับต่ำ เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องอาจมีผลกระทบในระดับสูงต่อวัตถุประสงค์ การประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย ๒ มิติ ดังนี้

โอกาสที่อาจเกิดขึ้น (Likelihood) เหตุการณ์มีโอกาสเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด

ผลกระทบ (Impact) หากมีเหตุการณ์เกิดขึ้นองค์กรจะได้รับผลกระทบมากน้อยเพียงใดการกำหนดหลักเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และระดับความรุนแรงของผลกระทบ โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงกำหนดขึ้นซึ่งสามารถกำหนดหลักเกณฑ์ในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ ทั้งนี้ ในเชิงปริมาณเหมาะสำหรับหน่วยงานที่มีข้อมูลตัวเลขหรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์ และในเชิงคุณภาพเหมาะสำหรับหน่วยงานที่มีข้อมูลเชิงพรรณนา ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ ซึ่งหลักเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

ระดับโอกาสในการเกิดความเสี่ยง (Likelihood)

จากสถิติการเกิดเหตุการณ์ในอดีตปัจจุบันหรือการคาดการณ์ล่วงหน้าของโอกาสที่จะเกิดในอนาคต โดยจัดระดับของการเกิดความเสี่ยงเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก แทนด้วยตัวเลข ๕ ๔ ๓ ๒ และ ๑ ตามลำดับใช้หลักเกณฑ์การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดซึ่งกำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย	
		เชิงปริมาณ	เชิงคุณภาพ
๕	สูงมาก	๕ ครั้ง/ปี	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง/เกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	๔ ครั้ง/ปี	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือค่อนข้างบ่อย
๓	ปานกลาง	๓ ครั้ง/ปี	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
๒	น้อย	๒ ครั้ง/ปี	อาจมีโอกาสดังแต่นาน ๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	๑ ครั้ง/ปี	มีโอกาสดังเกิดขึ้นยาก

ระดับความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยง (Impact)

การวิเคราะห์ผลกระทบ เป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสียหายที่คาดว่าจะได้รับหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง การจัดระดับความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดจากความเสียหายเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก แทนด้วยตัวเลข ๕ ๔ ๓ ๒ ๑ ตามลำดับ กำหนดความรุนแรงของผลกระทบทั้ง ๖ ด้าน ดังนี้

๑. ความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายด้านกลยุทธ์

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กร
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กร

๒. ความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านการเงิน

๒.๑ ความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านการเงิน (กรณีความรุนแรงวัดเป็นตัวเงินได้)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๔	สูง	มากกว่า ๕,๐๐๐,๐๐๐ บาท – ๑๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐๐,๐๐๐ – ๕,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๒	น้อย	มากกว่า ๑๐๐,๐๐๐ – ๕๐๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	มาก \leq ๑๐๐,๐๐๐ บาท

๒.๒ ความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านการเงิน (กรณีความรุนแรงไม่สามารถวัดเป็นตัวเงินได้)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานรุนแรงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานขั้นรุนแรง
๓	ปานกลาง	มีการชะงักอย่างมีนัยสำคัญต่อการทำงาน
๒	น้อย	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อการทำงาน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการชะงักของกระบวนการทำงาน

๓. ความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานรุนแรงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานขั้นรุนแรง
๓	ปานกลาง	มีการชะงักอย่างมีนัยสำคัญต่อการทำงาน
๒	น้อย	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อการทำงาน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการชะงักของกระบวนการทำงาน

๔. ความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรสูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กรบ้าง
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายเลย

๕. ความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานรุนแรงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานขั้นรุนแรง
๓	ปานกลาง	มีการชะงักอย่างมีนัยสำคัญต่อการทำงาน
๒	น้อย	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อการทำงาน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการชะงักของกระบวนการทำงาน

๖. ความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีการเผยแพร่ข่าวในวงกว้างทั้งสื่อโซเชียล หนังสือพิมพ์ และโทรทัศน์
๔	สูง	มีการเผยแพร่ข่าวทั้งในสื่อโซเชียล และหนังสือพิมพ์
๓	ปานกลาง	มีการเผยแพร่ข่าวในสื่อโซเชียล
๒	น้อย	มีการเผยแพร่ข่าวในวงจำกัด
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีการเผยแพร่ข่าวเลย

การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง แต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงต่าง ๆ (Likelihood) และประเมินระดับความรุนแรง หรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถ กำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากร ได้อย่างถูกต้อง โดยมีขั้นตอนดังนี้

- พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะ เกิดนั้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

- พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อการปฏิบัติงานของ หน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ ที่จะเกิดเหตุการณ์และความรุนแรงของ ผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงว่าอยู่ระดับใด ซึ่งจะช่วยให้สำนัก/กอง ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยง สูงสุดที่จะต้องบริหารจัดการก่อน

โดยกำหนดให้คะแนนประเมินความเสี่ยงที่จะต้องนำมาดำเนินการจัดการ คือ ความเสี่ยง ที่มีระดับความเสี่ยงตั้งแต่ ๖ คะแนนขึ้นไป ส่วนปัจจัยเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงต่ำกว่า ๖ คะแนน ถือว่ามีความเสี่ยงค่อนข้างต่ำ ไม่นำมาดำเนินการจัดการความเสี่ยงในแผนบริหารจัดการความเสี่ยง แบ่งได้ ดังนี้

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้

ผลกระทบ	5	5	10	15	20	25	ความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้
	4	4	8	12	16	20	
	3	3	6	9	12	15	
	2	2	4	6	8	10	
	1	1	2	3	4	5	ความเสี่ยงที่ยอมรับได้
		1	2	3	4	5	
		โอกาสที่จะเกิด					

สีแดง		ระดับความเสี่ยงสูงมาก
สีส้ม		ระดับความเสี่ยงสูง
สีเหลือง		ระดับความเสี่ยงปานกลาง
สีเขียว		ระดับความเสี่ยงต่ำ

ความเสี่ยงที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบที่เกิดขึ้น และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ X ผลกระทบ(ความรุนแรง) ของเหตุการณ์ต่าง ๆ

การจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว จะนำมาจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีต่อโครงการ/กิจกรรม ที่สำนัก/กองรับผิดชอบ เพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรมในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญและเหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่ประเมินได้ตามตารางวิเคราะห์ความเสี่ยงโดยจัดเรียงลำดับจากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และเลือกความเสี่ยงที่มีระดับสูง และสูงมาก มาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป

ระดับคะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	เขตสี (Zone)	กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง
๑-๕	ต่ำ	เขียว	ยอมรับความเสี่ยง ไม่ต้องควบคุม ไม่ต้องพิจารณาการจัดการเพิ่มเติม
๖-๙	ปานกลาง	เหลือง	ยอมรับความเสี่ยง ต้องมีการควบคุมความเสี่ยง/มาตรการติดตามเพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่รับไม่ได้ มา ม
๑๐-๑๖	สูง	ส้ม	ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่ออยู่ในระดับที่รับได้ (มีแผนควบคุมความเสี่ยง)
๑๗-๒๕	สูงมาก	แดง	ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ระดับที่ยอมรับได้ทันที (มีแผนควบคุมความเสี่ยง , ถ่ายโอนความเสี่ยง)

๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) คือ เมื่อความเสี่ยงได้รับการบ่งชี้และประเมิน

ความสำคัญแล้ว ผู้บริหารต้องประเมินวิธีการจัดการความเสี่ยงที่สามารถนำไปปฏิบัติได้โดยพิจารณาทางเลือกในการดำเนินการจะต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และต้นทุนที่เกิดขึ้นเปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับเพื่อการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ ผู้บริหารอาจต้องเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงอย่างใดอย่างหนึ่ง หรือหลายวิธีรวมกัน เพื่อลดระดับโอกาสที่อาจเกิดขึ้นและผลกระทบของเหตุการณ์ให้อยู่ในช่วงที่องค์กรสามารถยอมรับได้ (Risk Tolerance) วิธีการตอบสนองความเสี่ยงประกอบด้วย

๑) การยอมรับความเสี่ยง (Take Risk) เป็นความเสี่ยงที่อยู่ใน ระดับความเสี่ยง ปานกลาง น้อย หรือ น้อยมาก หรือเป็นความเสี่ยงที่มีต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงสูงมากจนไม่คุ้มค่ากับผลที่จะได้รับหรือเป็นความเสี่ยงที่อยู่นอกเหนือการควบคุมขององค์กร ซึ่งอาจมีสาเหตุมาจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถ ควบคุมได้

๒) การลดหรือควบคุมความเสี่ยง (Treat Risk) เป็นการจัดการความเสี่ยงในกรณีที่หน่วยงานเห็นว่าความเสี่ยงเหล่านั้นเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในหรือมีสาเหตุที่สามารถลดหรือ ควบคุมได้ด้วยวิธีการควบคุมภายในหรือปรับปรุงระบบการทำงาน เพื่อลดโอกาสจะเกิดความเสียหาย หรือ ผลกระทบให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การจัดอบรมให้กับบุคลากร การทำคู่มือการปฏิบัติงานเมื่อลดปัญหา จากการทำงานผิดพลาด หรือหากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอกที่อาจนำกลยุทธ์หรือมาตรการต่าง ๆ มาใช้เพื่อลดผลกระทบหรือความรุนแรงของความเสี่ยงนั้น

๓) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยงหรือกำจัดความเสี่ยง (Terminate Risk) เป็นการปฏิเสธ และหลีกเลี่ยงโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย โดยการหยุด ยกเลิกหรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรม หรือโครงการที่จะนำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง

๔) การกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer Risk) เป็นการถ่ายโอนงาน โครงการหรือกิจกรรมให้หน่วยงานอื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบอาจเป็นหน่วยงานภายใน หรือภายนอกองค์กร โดยเฉพาะกรณีเห็นว่า เป็นความเสี่ยงที่คาดไม่ถึง หรือมีระดับความรุนแรงสูง เช่น ภัยธรรมชาติหรือวินาศภัยต่าง ๆ ซึ่งหน่วยงานไม่สามารถแบกรับความเสี่ยงนั้นได้ ก็อาจกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงด้วยการประกันภัยหรือในกรณีที่ความเสี่ยงอาจเกิดจากความไม่ชำนาญงานของบุคลากรภายในหน่วยงาน ก็อาจจัดจ้างบุคลากรภายนอกมาดำเนินการแทน

๖. กิจกรรมควบคุม (Control Activities) เมื่อความเสี่ยงได้รับการประเมินและบ่งชี้ตามระดับความสำคัญแล้ว ต้องมีการประเมินวิธีจัดการความเสี่ยงที่สามารถนำไปปฏิบัติได้เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ ผู้ประเมินต้องเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายวิธีรวมกันเพื่อลดระดับโอกาสที่จะเกิดขึ้นและความรุนแรง ของเหตุการณ์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๗. การสื่อสารและระบบสารสนเทศ (Communication and Information)

การสื่อสาร หมายถึง การรับและส่งข้อมูลระหว่างกัน เพื่อให้เกิดความเข้าใจอันดีระหว่างกันบุคคล ซึ่งมีหน้าที่รับผิดชอบในงานที่สัมพันธ์กัน การสื่อสารจะเกิดได้ทั้งภายในและภายนอกหน่วยงาน

สารสนเทศ หมายถึง ข้อมูลข่าวสารที่ใช้ในการบริหาร ซึ่งเป็นข้อมูลเกี่ยวกับการเงินและไม่ใช่การเงิน รวมทั้งข้อมูลข่าวสารอื่น ๆ ทั้งจากแหล่งภายในและภายนอก ข้อมูลข่าวสารที่เพียงพอ ถูกต้องครบถ้วน เป็นปัจจุบัน

๘. การติดตามผลและทบทวน (Risk monitoring) เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดการความเสี่ยงมีคุณภาพและมีความเหมาะสม มีการควบคุมและการจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ จึงต้องมีการติดตามผลประกอบด้วย ความเสี่ยง กิจกรรมที่ควบคุม ผลลัพธ์ของการทำกิจกรรม ระยะเวลาการดำเนินงานความคืบหน้า ปัญหาและอุปสรรค ซึ่งมีการติดตามผล ดังนี้

๑. หน่วยงานที่มีความเสี่ยงติดตามประเมินวิเคราะห์และบริหารความเสี่ยงอยู่เสมอเหมาะสมระบบการควบคุมภายในที่วางไว้เพียงพอเหมาะสม มีประสิทธิภาพมีการปฏิบัติงานจริงและมีประสิทธิผลสามารถป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

๒. มีการตรวจสอบเพื่อแนะนำให้ปรับปรุงข้อบกพร่องให้เหมาะสมกับเวลา

๓. มีการรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บทที่ ๔

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลชัยภูมิพลได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เป็นการดำเนินการจัดทำเพื่อศึกษารวบรวมวิเคราะห์ข้อมูลการดำเนินงานขององค์กรเพื่อค้นหา และ ระบุความเสี่ยง วิเคราะห์แจกแจงปัญหาปัจจัยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับการปฏิบัติงานในองค์กรนำมาจัดลำดับ ความสำคัญพร้อมทั้งดำเนินการรายงานติดตามทบทวนประเมินผลความเสี่ยง

ทั้งนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลชัยภูมิพล ได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ ครั้งนี้ ก็เพื่อให้สามารถดำเนินกิจกรรม/โครงการได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถ จัดการความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยดำเนินการดังนี้

๑. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติ (แบบ บส.๑)สำนัก/กอง ดำเนินการคัดเลือกโครงการ/กิจกรรมที่บรรจุในเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ หรือแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ หรือภารกิจที่มีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์การพัฒนา ขององค์การบริหารส่วนตำบลชัยภูมิพล ของแต่ละส่วนราชการที่ยังคงเป็นปัญหาในการปฏิบัติงาน เพื่อนำมา ประเมินวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อประเมินความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรมแล้ว ค่าระดับความเสี่ยงอยู่ใน ระดับสูงและสูงมาก จะต้องมีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จะต้องกำหนดกลยุทธ์โดยการ ควบคุมความเสี่ยง และมีแผนควบคุมความเสี่ยงสำหรับโครงการ/กิจกรรมที่มีค่าระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำและ ปานกลาง ซึ่งเป็นระดับที่ยอมรับได้แต่ต้องมีการเฝ้าระวัง อาจมีการปรับปรุงการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพ มากขึ้น

๒. การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒) สำนัก/กอง จะวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง เพื่อนำไปประกอบรายงานการจัดทำแผนบริหาร ความเสี่ยง

๓. รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓) สำนัก/กอง จะนำโครงการ/กิจกรรมที่ ประเมินความเสี่ยงแล้ว ค่าระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงและสูงมาก ซึ่งจะต้องมีการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้ โดยจะต้องมีแผนจัดการความเสี่ยงหรือมาตรการควบคุมเพิ่มเติม

แบบ บส.๑

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ

องค์การบริหารส่วนตำบลชัยชุมพล

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สป๑	การพัฒนาด้านประสิทธิภาพ การเมือง การบริหาร และ การพัฒนามูลฐาน	การปฏิบัติตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๔หมวด ๕ ระบบ สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์	-	เพื่อให้องค์การบริหารส่วน ตำบลชัยชุมพล มีการรับส่ง ข้อมูลข่าวสารหรือหนังสือ และการติดต่อราชการผ่าน ทางระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ ตาม ระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรีว่าด้วยงาน สารบรรณ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๔	องค์การบริหารส่วน ตำบลชัยชุมพลมีระบบ สารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ครบถ้วน ตามหลักเกณฑ์และ วิธีการปฏิบัติในการ รับส่งและเก็บรักษา ข้อมูลข่าวสารและ หนังสือราชการใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐	ระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ของ องค์การบริหารส่วน ตำบลชัยชุมพล

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
ศ๑	ด้านการพัฒนาด้านส่งเสริม คุณภาพชีวิต	ปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อจำนวนเด็กใน ศพด.	-	๑.เพื่อให้ครู เจ้าหน้าที่และ บุคลากรในศพด. ได้ทราบ ปัญหาและดำเนินการ แก้ปัญหาในการส่งเสริม และจัดการศึกษาให้มี คุณภาพและประสิทธิภาพ ๒.เพื่อสร้างความเชื่อมั่น ให้กับผู้ปกครองในการนำ บุตรหลานมาเรียนที่ศพด. ๓.เพื่อให้อัตราส่วนครู:เด็ก มีจำนวนที่เหมาะสม	ศพด.สังกัด อบต. ชัยชุมพล มีการ ดำเนินการดังนี้ ๑. ติดตามพบปะ ผู้ปกครอง ติดตามโดย แบบสอบถาม/เยี่ยม บ้านเด็กในพื้นที่ ๒. ประชาสัมพันธ์การ จัดการศึกษาผ่าน ช่องทางออนไลน์ และ แผ่นพับ ๓. ศพด.จัดการศึกษาให้ เป็นไปตามมาตรฐาน การศึกษา ๔. ศพด.จัดประชุม ผู้ปกครอง ภาคเรียนละ ๑ ครั้ง ๕. ศพด.ดำเนินจัด กิจกรรมร่วมกับ ผู้ปกครอง ๖.ศพด.สะอาดน่าเรียน และมีความพร้อมในการ รับบริการ	เชิงปริมาณ - เด็ก ในศพด.อบต.ทั้ง ๓ แห่งมีจำนวนเพิ่มขึ้น - อัตราส่วนครู:เด็ก เป็นไปตามประกาศ คณะกรรมการพนักงาน เทศบาลทั่วไป ข้อ ๔.๒(๔.๒.๒) เชิงคุณภาพ - การจัดการศึกษาศพด. อบต.ทั้ง ๓ แห่งมี คุณภาพและ ประสิทธิภาพ

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
ค๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนา ด้านพัฒนาประสิทธิภาพ การเมือง การบริหาร และ การพัฒนาบุคลากร	การจัดทำประกาศผลผู้ชนะการจัดซื้อ จัดจ้างหรือผู้ได้รับการคัดเลือก และ สาระสำคัญของสัญญาหรือข้อตกลง เป็นหนังสือ รายไตรมาส กรณีไม่ได้ ดำเนินการในระบบe-GP	-	เพื่อให้การจัดทำประกาศ ผลผู้ชนะการจัดซื้อจัดจ้าง หรือผู้ที่ได้รับการคัดเลือก ที่ไม่ได้บันทึกข้อมูลผ่าน ระบบการจัดซื้อจัดจ้าง ภาครัฐด้วยอิเล็กทรอนิกส์ (e-GP) โดยจัดทำเป็นราย ไตรมาส ภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันสุดท้ายของแต่ละ ไตรมาส และนำขึ้น ประกาศในระบบเครือข่าย สารสนเทศของ กรมบัญชีกลางและของ หน่วยงานของรัฐ	จำนวนผู้ชนะการจัดซื้อ จัดจ้างหรือผู้ได้รับการ คัดเลือกร้อยละ ๙๐	ประกาศผลผู้ชนะการ จัดซื้อจัดจ้างหรือผู้ที่ ได้รับการคัดเลือก และ สาระสำคัญของสัญญา หรือข้อตกลงเป็นหนังสือ โดยจัดทำเป็นรายไตร มาส ภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันสุดท้ายของแต่ละ ไตรมาส และนำขึ้น ประกาศในระบบ เครือข่ายสารสนเทศของ กรมบัญชีกลางและของ หน่วยงานของรัฐ
ช๑	การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริม เหล็ก สายทาง อต.ถ.๒๘ - ๐๐๒ แยก ทางหลวงแผ่นดิน หมายเลข ๑๐๔๑ - ในดงนาทะเล ระหว่างช่วง กม.ที่ ๑+๘๐๗ ถึง ช่วง กม.ที่ ๒+๙๗๐ หมู่ที่ ๕ บ้านนาทะเล ตำบลชัยชุมพล จังหวัดอุดรธานี	๔,๖๓๕,๐๐๐.-	- เพื่อเป็นการบำรุงดูแล รักษาทางหลวงท้องถิ่นให้ อยู่ในสภาพที่ดีพร้อมใช้งาน - เพื่อให้ประชาชนสัญจร โดยสะดวกรวดเร็วและ ปลอดภัยต่อชีวิตและ ทรัพย์สิน	ถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก เพื่อบำรุงรักษาถนนทาง หลวงท้องถิ่นและใช้ สัญจรไป-มา เพื่อให้ ประชาชนได้ใช้ถนนด้วย ความสะดวกปลอดภัย และขนถ่ายพืชผล	ถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายทาง อต.ถ.๒๘ - ๐๐๒ แยกทางหลวง แผ่นดิน หมายเลข ๑๐๔๑ - ในดงนาทะเล ระหว่างช่วง กม.ที่ ๑+๘๐๗ ถึง ช่วง กม.ที่

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
					ทางการเกษตรได้อย่าง สะดวกยิ่งขึ้น	๒+๙๗๐ หมู่ที่ ๕ บ้าน นาทะเล ตำบลชัยภูมิพล ขนาดกว้าง ๕.๐๐ เมตร ยาว ๑,๑๖๓.๐๐ เมตร หนา ๐.๒๐ เมตร หรือมี พื้นที่ไม่น้อยกว่า ๕,๘๑๕.๐๐ ตารางเมตร ตามแบบแปลนและ ประมาณการที่กองช่าง กำหนด
สธ๑	การพัฒนาด้าน ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	การลักลอบนำขยะมูลฝอยมาทิ้งในที่ ของเอกชน (ความเสี่ยงจากการติดตาม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘)	๒๐,๐๐๐.-	๑. เพื่อป้องกันปัญหา มลพิษทางด้านสิ่งแวดล้อม ที่มีผลกระทบต่อสุขภาพ อนามัยของประชาชน ๒. เพื่อป้องกันการลักลอบ นำขยะมูลฝอยมาทิ้งในที่ ของเอกชน	- เพิ่มมาตรการในการ ป้องกันการลักลอบนำ ขยะมูลฝอยมาทิ้งและ เผาขยะ มูลฝอยหรือบด กำหนดโทษผู้ที่กระทำ ความผิดตาม พระราชบัญญัติ การ สาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไข เพิ่มเติม - ร้อยละของจำนวนผู้ที่ ลักลอบนำขยะมูลฝอย มาทิ้งในที่ราชพัสดุ และ	เชิงปริมาณ - ประชาชนมีกัลลภ นำขยะมูลฝอยมาทิ้งใน ของเอกชนและลักลอบ เผาขยะมูลฝอยลดลง ร้อยละ ๓๐ เชิงคุณภาพ - ปัญหามลพิษทางด้าน สิ่งแวดล้อมที่มี ผลกระทบต่อสุขภาพ อนามัยของประชาชน ได้รับการจัดการอย่าง เหมาะสม

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
					ลักลอบเผาขยะมูลฝอย มีจำนวนลดลง - ร้อยละของกิจกรรม การป้องกันการลักลอบ นำขยะ มูลฝอยมาทิ้งใน ที่ของเอกชน	

(แบบ บส.๒)

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลชัยชุมพล
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
สป๑	การปฏิบัติตามระเบียบ สำนักนายกรัฐมนตรีว่า ด้วยงานสารบรรณ (ฉบับ ที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๔ หมวด ๕ ระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์	เพื่อให้องค์การบริหาร ส่วนตำบล ชัยชุมพล มีการรับส่งข้อมูล ข่าวสารหรือหนังสือ และการติดต่อราชการ ผ่านทางระบบสาร บรรณอิเล็กทรอนิกส์ ตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรีว่าด้วย งานสารบรรณ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๔	นางชนิษฐา พรหม แก้ว ตำแหน่ง นักจัดการ งานทั่วไปชำนาญ การ	๑.ความเสี่ยงด้านบุคลากร -ผู้บริหาร คณะผู้บริหาร พนักงาน เจ้าหน้าที่ ยังไม่มี ความรู้เกี่ยวกับงานสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ ๒.ความเสี่ยงด้านเทคนิค -ความผิดพลาดของระบบ: ระบบอัตโนมัติอาจทำงาน ผิดพลาดได้ -ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย: ข้อมูลอาจมีความเสี่ยงในการ เข้าถึงโดยไม่ได้รับอนุญาต -ระบบ WIFI ยังไม่เสถียร ครอบคลุมพื้นที่อบต. ๓.ความเสี่ยงด้านการบริหาร	ประเภทที่ ๕ ความเสี่ยงด้าน เทคโนโลยี สารสนเทศ	๓	๓	๙	๒.การลดโอกาสของ ความเสี่ยง

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
				จัดการ -ความไม่ชัดเจนของข้อมูล: เจ้าของเรื่องอาจลงรายละเอียด ไม่ชัดเจน ทำให้ยากต่อการ ค้นหาและเอกสารเสี่ยงต่อการ สูญหาย ๔. ส่วนราชการยังไม่มี วัสดุ อุปกรณ์ เพื่อรองรับระบบงาน สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์					
ศ๑	ปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อ จำนวนเด็กในศพด.	๑.เพื่อให้ครู เจ้าหน้าที่ และบุคลากรในศพด. ได้ทราบปัญหาและ ดำเนินการแก้ปัญหา ในการส่งเสริมและจัด การศึกษาให้มีคุณภาพ และประสิทธิภาพ ๒.เพื่อสร้างความ เชื่อมั่นให้กับ ผู้ปกครองในการนำ บุตรหลานมาเรียนที่ ศพด. ๓.เพื่อให้อัตราส่วนครู:	กองการศึกษาฯ	๑.ยุบ/รวมศพด. ๒.บุคลากรทางการศึกษา ว่างงาน	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน (Operation Risks)	๓	๔	๑๒	๑.ประชุม วางแผน ร่วมกัน ดำเนินการ ตามตัวชี้วัด บส.๑ ๒.วางแผนการจัด กิจกรรมตามปฏิทิน งานระบุ รายละเอียดขั้นตอน ผู้รับผิดชอบ รายงานผลการจัด กิจกรรม ๓.ประชาสัมพันธ์ การดำเนินงานผ่าน ช่องทางการสื่อสาร ออนไลน์

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
		เด็ก มีจำนวนที่ เหมาะสม							๔.ติดตามตรวจ ประชุมสรุปผลการ ดำเนินงานร่วมกัน
ค๑	การจัดทำประกาศผลผู้ ชนะการจัดซื้อจัดจ้างหรือ ผู้ได้รับการคัดเลือก และ สาระสำคัญของสัญญา หรือข้อตกลงเป็นหนังสือ รายไตรมาส กรณีไม่ได้ ดำเนินการในระบบe-GP	เพื่อให้การจัดทำ ประกาศผลผู้ชนะการ จัดซื้อจัดจ้างหรือผู้ที่ ได้รับการคัดเลือก ที่ ไม่ได้บันทึกข้อมูลผ่าน ระบบการจัดซื้อจัด จ้าง ภาครัฐด้วย อิเล็กทรอนิกส์ (e-GP) โดยจัดทำเป็นราย ไตรมาส ภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันสุดท้าย ของแต่ละไตรมาส และนำขึ้นประกาศใน ระบบเครือข่าย สารสนเทศของ กรมบัญชีกลางและ ของหน่วยงานของรัฐ	กองคลัง	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างไม่ ดำเนินการประกาศผลผู้ชนะการ จัดซื้อจัดจ้างหรือผู้ที่ได้รับการ คัดเลือก ที่ไม่ได้บันทึกข้อมูล ผ่านระบบการจัดซื้อจัดจ้าง ภาครัฐด้วยอิเล็กทรอนิกส์ (e-GP) หลังสิ้นไตรมาส	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	-ตรวจสอบในระบบ การจัดซื้อจัดจ้าง ภาครัฐด้วย อิเล็กทรอนิกส์ (e-GP) ขององค์การ บริหารส่วนตำบล ชัยภูมิพล

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
ช๑	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก สาย ทาง อต.ถ.๒๘ - ๐๐๒ แยกทางหลวงแผ่นดิน หมายเลข ๑๐๔๑ - ในตง นาทะเล ระหว่างช่วง กม. ที่ ๑+๘๐๗ ถึง ช่วง กม.ที่ ๒+๙๗๐ หมู่ที่ ๕ บ้านนา ทะเล ตำบลชัยภูมิพล จังหวัดอุดรธานี	-เพื่อเป็นการ บำรุงรักษาทางหลวง ท้องถิ่นให้อยู่ในสภาพ ที่ดีพร้อมใช้งาน - เพื่อให้ประชาชน สัญจรโดยสะดวก รวดเร็วและปลอดภัย ต่อชีวิตและทรัพย์สิน และช่วยให้การขนส่ง ทางการเกษตรมีความ รวดเร็วยิ่งขึ้น	กองช่าง	- การปฏิบัติงานจริงมีความ คลาดเคลื่อนไปจากรูปแบบ แปลน และไม่เป็นไปตาม ระยะเวลาที่กำหนด - ความล่าช้าในการปรับปรุง แก้ไข	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๓	๙	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง โดยให้ ช่างสำรวจสำรวจ พื้นที่ก่อนการ ดำเนินการจริงโดย ละเอียดอีกครั้งช่างผู้ ควบคุมงานก่อสร้าง คอยประสานงานกับ ผู้รับจ้างและเพิ่ม ความเข้มงวดในการ ตรวจสอบวัสดุ อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ก่อสร้างให้มีคุณภาพ ยิ่งขึ้น
ส๓๑	มีการลักลอบนำขยะมูล ฝอยมาทิ้งในที่ของเอกชน (ความเสี่ยงจากการ ติดตาม ปิงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘)	๑. เพื่อป้องกันปัญหา มลพิษทางด้าน สิ่งแวดล้อมที่มี ผลกระทบต่อสุขภาพ อนามัยของประชาชน ๒. เพื่อป้องกันการ ลักลอบนำขยะมูลฝอย มาทิ้งในที่ของเอกชน และที่ราชพัสดุ	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม	มีการลักลอบนำขยะมูลฝอยมา ทิ้งในที่ของเอกชน และลักลอบ เผาขยะมูลฝอย	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน (Operation Risks)	๓	๓	๙	-ใช้มาตรการเฝ้า ระวัง โดยกำหนด ข้อมูลที่ต้องมีการ เก็บรวบรวม การ วิเคราะห์ การแจ้ง เตือน/การ ดำเนินการเมื่อ เหตุการณ์เกิดขึ้น - การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุขั้นตอน

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
									เมื่อเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงขึ้น โดย ระบุบุคคลและ วิธีการดำเนินการที่ ชัดเจน

(แบบ บส.๓)

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลชัยชุมพล
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
สป๑	การปฏิบัติตามระเบียบ สำนักนายกรัฐมนตรีว่า ด้วยงานสารบรรณ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๔ หมวด ๕ ระบบสาร บรรณอิเล็กทรอนิกส์	๑.ความเสี่ยงด้าน บุคลากร -การต่อต้านการ เปลี่ยนแปลง: เจ้าหน้าที่อาจไม่ ยอมรับการ เปลี่ยนแปลงวิธีการ ทำงานแบบเดิม -ผู้บริหาร คณะ ผู้บริหาร พนักงาน เจ้าหน้าที่ ยังไม่มี ความรู้เกี่ยวกับงาน สารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ ๒.ความเสี่ยงด้าน เทคนิค -ความ ผิดพลาดของระบบ: ระบบอัตโนมัติอาจ	๒.การลดโอกาสของ ความเสี่ยง	สำนักปลัด	๑.ความเสี่ยงด้านบุคลากร -ชี้แจง อบรมให้ความรู้การใช้ งานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ให้ ผู้บริหาร คณะผู้บริหาร พนักงาน เจ้าหน้าที่ทราบ -มีการศึกษาดูงาน เรียนรู้ หน่วยงานต้นแบบที่นำระบบ สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์มาใช้ใน หน่วยงาน ๒.ความเสี่ยงด้านเทคนิค -จัดทำโปรแกรม งานสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ จากบริษัท หรือ ตัวแทนจำหน่ายที่น่าเชื่อถือ มี คุณภาพ -เพิ่มประสิทธิภาพ WIFI /หรือ เพิ่มพื้นที่ให้บริการ WIFI ใน พื้นที่อบต.ชัยชุมพล	องค์การบริหารส่วน ตำบลชัยชุมพล มีระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ ครบถ้วนตาม หลักเกณฑ์และ วิธีการปฏิบัติในการ รับส่งและเก็บรักษา ข้อมูลข่าวสารและ หนังสือราชการใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ (๑ ต.ค.๖๘- ๓๐ ก.ย.๖๙)	-มีการแจ้งให้ที่ ประชุม ประจำเดือน ผู้บริหาร พนักงาน ให้ รับทราบ -มีการแจ้งให้ที่ ประชุม ผู้บริหาร หัวหน้าส่วน ราชการให้ รับทราบเพื่อ ติดตามการ ดำเนินงาน งานสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
		<p>ทำงานผิดพลาดได้</p> <p>-ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย:</p> <p>ข้อมูลอาจมีความเสี่ยงในการเข้าถึง โดยไม่ได้รับอนุญาต</p> <p>-ระบบ WIFI ยังไม่เสถียรครอบคลุมพื้นที่ อปท.</p> <p>๓. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ</p> <p>-ความไม่ชัดเจนของข้อมูล: เจ้าของเรื่องอาจลงรายละเอียดไม่ชัดเจน ทำให้ยากต่อการค้นหาและเอกสารเสี่ยงต่อการสูญหาย</p> <p>๔. ส่วนราชการยังไม่มี วัสดุอุปกรณ์เพื่อรองรับระบบงานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์</p>			<p>๓. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ</p> <p>- มีการควบคุม ตรวจสอบการปฏิบัติงานสม่ำเสมอเพื่อนำปัญหา อุปสรรคมาป้องกันและแก้ไขเพื่อลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน</p> <p>๔. แจ้งส่วนราชการให้จัดเตรียมงบประมาณในการจัดซื้อ วัสดุอุปกรณ์ เพื่อรองรับระบบงานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์</p>			<p>-รายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารทราบ</p>

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
ศ๑	ปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อ จำนวนเด็กในศพด.	๑.ยุบ/รวมศพด.๒. บุคลากรทางการ ศึกษาว่างาน	๑.ประชุม วางแผน ร่วมกัน ดำเนินการ ตามตัวชี้วัดบส.๑ (๘) ๒.วางแผนการจัด กิจกรรม ตามปฏิทิน งานระบุรายละเอียด ขั้นตอนผู้รับผิดชอบ รายงานผลการจัด กิจกรรม ๓.ประชาสัมพันธ์ การดำเนินงานผ่าน ช่องทางการสื่อสาร ออนไลน์ ๔.ติดตามตรวจ ประชุมสรุปผลการ ดำเนินงานร่วมกัน	กองการศึกษาฯ	๑.ประเมินความพึงพอใจต่อการ จัดการศึกษาของศพด.โดยใช้ แบบสอบถาม ๒.ติดตามตรวจสอบ ประชุม สรุปผลร่วมกัน	ศพด.สังกัด อปท. ชัยภูมิมีการ ดำเนินการดังนี้ ๑. ติดตามพบปะ ผู้ปกครอง ติดตาม โดยแบบสอบถาม/ เยี่ยมบ้านเด็กใน พื้นที่ ๒. ประชาสัมพันธ์ การจัดการศึกษา ผ่านช่องทาง ออนไลน์ และแผ่น พับ ๓. ศพด.จัด การศึกษาให้เป็นไป ตามมาตรฐาน การศึกษา ๔. ศพด.จัดประชุม ผู้ปกครอง ภาคเรียน ละ ๑ ครั้ง ๕. ศพด.ดำเนินจัด กิจกรรมร่วมกับ ผู้ปกครอง ๖.ศพด.สะอาดน่า เรียนและมีความ	ธันวาคม ๖๘- สิงหาคม ๖๙	ประชุมและ สรุปผลร่วมกัน รายงานผลการ ดำเนินงานให้ ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
						พร้อมในการรับ บริการ		
ค๑	การจัดทำประกาศผลผู้ ชนะการจัดซื้อจัดจ้าง หรือผู้ได้รับการคัดเลือก และสาระสำคัญของ สัญญาหรือข้อตกลงเป็น หนังสือ รายไตรมาส กรณีไม่ได้ดำเนินการใน ระบบe-GP	เพื่อใช้ในการควบคุม ให้มีการดำเนินการ จัดทำประกาศผลผู้ ชนะการจัดซื้อจัด จ้างหรือผู้ที่ได้รับการ คัดเลือก ที่ไม่ได้ บันทึกข้อมูลผ่าน ระบบการจัดซื้อจัด จ้าง ภาครัฐด้วย อิเล็กทรอนิกส์ (e- GP)ให้เป็นไปตาม พระราช- บัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ มาตรา ๖๖ และ เป็นไปตามหนังสือ กรมบัญชีกลาง ด่วน ที่สุด ที่ กค ๐๔๐๕.๒/ว ๖๒ ลง	ลดโอกาสความ เสี่ยง การปฏิบัติงาน	กองคลัง	-จัดทำประกาศผลผู้ชนะการ จัดซื้อจัดจ้างหรือผู้ได้รับการ คัดเลือก เป็นรายไตรมาส ภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันสุดท้าย ของแต่ละไตรมาส และนำขึ้น ประกาศในระบบเครือข่าย สารสนเทศของกรมบัญชีกลาง และของหน่วยงานของรัฐ ให้เป็นปัจจุบัน -ติดตามผลการดำเนินการโดย เข้าไปตรวจสอบในระบบการ จัดซื้อจัดจ้าง ภาครัฐด้วย อิเล็กทรอนิกส์ (e-GP)	จำนวนผู้ชนะการ จัดซื้อจัดจ้างหรือ ผู้ได้รับการคัดเลือก ร้อยละ ๙๐	๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙	-ตรวจสอบใน ระบบการ จัดซื้อจัดจ้าง ภาครัฐด้วย อิเล็กทรอนิกส์ (e-GP) ของ องค์การ บริหารส่วน ตำบลชัยภูมิพล

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
		วันที่ ๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒						
ช๑	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก สาย ทาง อต.ถ.๒๘ - ๐๐๒ แยกทางหลวงแผ่นดิน หมายเลข ๑๐๔๑ - ใน ดงนาทะเล ระหว่างช่วง กม.ที่ ๑+๘๐๗ ถึง ช่วง กม.ที่ ๒+๙๗๐ หมู่ที่ ๕ บ้านนาทะเล ตำบลชัย ชุมพล จังหวัดอุดรธานี	- การปฏิบัติงานจริง มีความคลาดเคลื่อน ไปจากรูปแบบแปลน และระยะ เวลาที่ กำหนด - ความ ล่าช้าในการปรับปรุง แก้ไข	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง โดยให้ ช่างสำรวจสำรวจ พื้นที่ก่อนการ ดำเนินการจริงโดย ละเอียดอีกครั้ง ช่างผู้ควบคุมงาน ก่อสร้างคอย ประสานงานกับผู้รับ จ้างและเพิ่มความ เข้มงวดในการ ตรวจสอบวัสดุ อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ก่อสร้างให้มีคุณภาพ ยิ่งขึ้น	กองช่าง	ช่างสำรวจดำเนินการสำรวจ พื้นที่จริงก่อนการดำเนินการโดย ละเอียดเพิ่มเติม ช่างผู้ควบคุม งานก่อสร้างคอยประสานงานกับ ผู้รับจ้างและเพิ่มความเข้มงวด ในการตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ที่ ใช้ในการก่อสร้างให้มีคุณภาพ ยิ่งขึ้น	ถนนคอนกรีตเสริม เหล็ก เพื่อบำรุง รักษาถนนทางหลวง ท้องถิ่นและใช้สัญจร ไป-มา เพื่อให้ ประชาชนได้ใช้ถนน ด้วยความสะดวก ปลอดภัยและชน ถ่ายพีชผลทางการ เกษตรได้อย่าง สะดวกยิ่งขึ้น	๑ ม.ค. ๒๕๖๙ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๙	- ตรวจสอบการจด บันทึกรายงาน การปฏิบัติงาน ของผู้รับจ้าง ประจำวัน - การประชุม คณะกรรมการ เพื่อรายงาน ความคืบหน้า ของโครงการ

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
สธ๑	มีการลักลอบนำขยะมูลฝอยมาทิ้งในที่ของเอกชน (ความเสี่ยงจากการติดตาม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘)	มีการลักลอบนำขยะมูลฝอยมาทิ้งในที่ที่ของเอกชน และลักลอบเผาขยะมูลฝอย	-ใช้มาตรการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน/การดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น - การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงขึ้น โดยระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ดำเนินการตามมาตรการในการป้องกันการลักลอบนำขยะมูลฝอยมาทิ้งและเผาขยะมูลฝอยตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ๒. จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ห้ามทิ้งขยะมูลฝอยในที่ราชพัสดุ พร้อมแจ้งบทกำหนดโทษ -๓. แจ้งให้เจ้าของพื้นที่รับผิดชอบดูแลพื้นที่ของตนเอง ให้มีความสะอาดไม่มีขยะมูลฝอยตกค้างและหาแนวทางป้องกันมิให้นำขยะมูลฝอยมาทิ้งในพื้นที่ของตน๔. ทำหนังสือขอความร่วมมือห้ามนำขยะมูลฝอยมาทิ้งและเผาขยะมูลฝอยในสถานที่เอกชน	- ร้อยละของจำนวนผู้ที่ลักลอบนำขยะมูลฝอยมาทิ้งในที่เอกชน และลักลอบเผาขยะมูลฝอยมีจำนวนลดลง - ร้อยละของกิจกรรมการป้องกันการลักลอบนำขยะมูลฝอยมาทิ้งในที่ของเอกชน	ตุลาคม - กันยายน ๖๘	- บันทึก รายงานผลการดำเนินงานของกิจกรรม - รูปภาพ กิจกรรมการดำเนินงานของโครงการฯ