



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
อำเภอหัวไทร จังหวัดนครศรีธรรมราช



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ

เรื่อง ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๔.๔/๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานรัฐถือปฏิบัติ

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ จึงประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการดำเนินงานอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

จึงประกาศให้ทราบทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๔ เดือน มีนาคม พ.ศ.๒๕๖๖

(นายพิสิษฐ์ แป้นเหลือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดย มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยให้ถือตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนด หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้กระทรวงการคลัง กำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นสิ่งที่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนขององค์กรให้ความสำคัญและถือ ปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้จัดทำโดยอ้างอิงกรอบหลักการ บริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการทาง CCSO(COSO ERM Integrated Framework) โดยอยู่ภายใต้ กรอบหลักเกณฑ์ดังกล่าวที่กระทรวงการคลังที่กำหนด

ตามแนวทางการบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่ได้ให้ความสำคัญ “การบริหารจัดการความเสี่ยง” ซึ่งเป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้ภาครัฐมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ เป็น องค์กรที่มีสมรรถนะสูง(High Performance Organization : HPO) และเป็นกระบวนการที่สำคัญในการเน้น ความสำคัญ หรือชี้ให้เห็นความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อกิจกรรมที่องค์กรต้องดำเนินการให้บรรลุตาม เป้าประสงค์และประเด็นยุทธศาสตร์ที่กำหนดไว้ การบริหารจัดการความเสี่ยงโดยกำหนดนโยบาย แนวทาง และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีความสอดคล้องกับพระบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ. ศ.๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ จึงให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการ กำหนดนโยบาย แนวทาง และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีความสอดคล้องกับ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบ ภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่ กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ ตลอดจน กรอบโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรบูรณาการ เพื่อบรรลุเป้าหมายและวิสัยทัศน์ ป้องกันการรักรักษาและส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุเป้าหมายและวิสัยทัศน์ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วย ความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์และสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งระยะสั้นและระยะยาว

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ

เรื่อง

บทที่ ๑ บทนำ

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

บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานของ อบต.บางนบ

- ๑.สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน
- ๒.วิสัยทัศน์
- ๓.ยุทธศาสตร์
- ๔.โครงสร้างส่วนราชการภายใน
- ๕.อำนาจหน้าที่ของส่วนราชการ

บทที่ ๓ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑.แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒.โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓.คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๔ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑.ระบุความเสี่ยง
- ๒.การประเมินความเสี่ยง
- ๓.การจัดการความเสี่ยง
- ๔.การรายงานและติดตามผล
- ๕.การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง
- ๖.การทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑.ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
 - ๒.การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน
 - ๓.แผนผังความเสี่ยงองค์กร Risk Profile
 - ๔.อธิบายหลักเกณฑ์การประเมินระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงฯ
 - ๕.แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
- แบบ RM ๑/แบบ RM ๒

ภาคผนวก

- คำสั่ง อบต.บางนบ ที่ ๔๑๘/๒๕๖๕ เรื่องแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๖
- แบบฟอร์มตัวอย่างแผนการประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

บทที่ ๑

บทนำ

๑.หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ขึ้น เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่ จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เพราะสถานะการดำเนินงานทุกหน่วยงาน ล้วนมีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงาน หรือเป้าหมายของหน่วยงาน วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของ ความเสี่ยงกำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย แก่หน่วยงาน

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมรวมทั้ง กระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสจะทำให้เกิดความเสียหายให้ระดับของความเสี่ยง และผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินควบคุมและตรวจสอบได้

๒.วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑) เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและพนักงานส่วนตำบล เข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารจัดการ ความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ

๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง

๓) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบต่อเนื่อง

๔) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๕) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

๓.เป้าหมาย

๑) ผู้บริหารท้องถิ่นและพนักงานส่วนตำบล มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการ ความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และ เป้าหมายที่กำหนดไว้

๒)ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓)สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

๔)เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

๕) ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั้งองค์กร

๖)การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๔.นิยามความเสี่ยง

๔.๑ ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิด ความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ ปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์ ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกเป็น ๓ ส่วน ดังนี้

๔.๒ การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายของเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๔.๓ ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management System) หมายถึงระบบการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญโดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

การตอบสนองความเสี่ยง หมายถึง การพิจารณาเลือกวิธีการที่ควรกระทำเพื่อจัดการกับความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ตามผลการประเมินความเสี่ยง ซึ่งต้องพิจารณาโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบที่จะเกิดขึ้น โดยเปรียบเทียบระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และคําค่าในการบริหารความเสี่ยงที่เหลืออยู่วิธีการที่ใช้ในปัจจุบัน คือ

๑.การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือการหลีกเลี่ยงหรือหยุดการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น งานส่วนใดที่องค์กรไม่ถนัด อาจหลีกเลี่ยงหรือหยุดการทำงานในส่วนนั้น และอาจใช้การจ้างงานภายนอกแทน

๒.การลดความเสี่ยง คือการลดโอกาสที่จะเกิดขึ้นหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วน โดยการจัดให้มีระบบการควบคุมต่างๆ เพื่อป้องกัน หรือค้นหาความเสี่ยงอย่างเหมาะสมทันเวลา

๓.การแบ่งความเสี่ยง คือการลดโอกาสที่จะเกิดขึ้นหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วนโดยการหาผู้ร่วมรับผิดชอบความเสี่ยง เช่น การทำประกันต่างๆ

๔.การยอมรับความเสี่ยง คือการไม่ต้องทำอะไรเพิ่มเติมเนื่องจากมีความเห็นว่าความเสี่ยงมีโอกา
สที่จะเกิดขึ้นน้อย และกระทบจากการเกิดก็น้อยด้วย

บทที่ ๒

ข้อมูลพื้นฐานองค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ

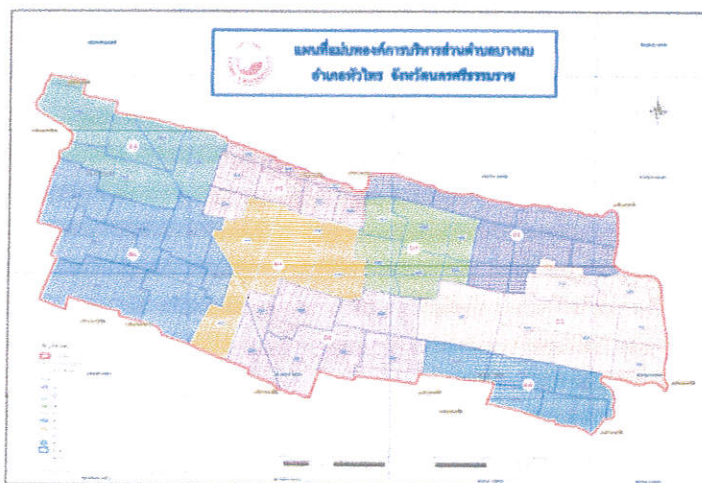
๑.สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

เป็นองค์การบริหารส่วนตำบลหนึ่งในเก้าขององค์การบริหารส่วนตำบล เขตอำเภอหัวไทร สำนักงานตั้งอยู่ เลขที่ ๓๘/๓ หมู่ที่ ๔ ตำบลบางนบ อำเภอหัวไทร จังหวัดนครศรีธรรมราช ตั้งอยู่ทางทิศเหนือ ของที่ว่าการอำเภอหัวไทร ระยะห่างจากตัวอำเภอ ประมาณ ๑๔ กิโลเมตร มีทางหลวงชนบทตัดผ่าน โทรศัพท์ ๐-๗๕๗๖-๖๐๖๐

ตำบลบางนบมีลักษณะที่ราบลุ่มใช้เป็นที่ตั้งชุมชน และมีพื้นที่ทำการเกษตร ทิศตะวันออกมี คลองหัวไทร-ปากพนัง เป็นแนวแบ่งเขตระหว่างตำบลบางนบกับตำบลเกาะเพชร มีเนื้อที่ มีเนื้อที่โดยประมาณ ๒๓.๙๕ ตารางกิโลเมตร หรือ ๑๔,๙๖๘.๗๕ ไร่ หลังดำเนินการจัดทำแผนที่แม่บทมีเนื้อที่ขนาด ๑๒.๒๒ ตารางกิโลเมตร หรือ ๗,๖๓๗ ไร่

มีอาณาเขตติดต่อ ดังนี้

ทิศเหนือ	ติดกับพื้นที่ตำบลท่าซอม อำเภอหัวไทร จังหวัดนครศรีธรรมราช
ทิศตะวันออก	ติดกับพื้นที่ตำบลเกาะเพชร อำเภอหัวไทร จังหวัดนครศรีธรรมราช
ทิศใต้	ติดกับพื้นที่ตำบลบ้านราม อำเภอหัวไทร จังหวัดนครศรีธรรมราช
ทิศตะวันตก	ติดกับพื้นที่ตำบลเสื่อหิง อำเภอเชียรใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช



องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ

อำเภอหัวไทร จังหวัดนครศรีธรรมราช

แบ่งพื้นที่การปกครองออกเป็นทั้งหมด ๙ หมู่บ้าน ดังนี้

- หมู่ที่ ๑ บ้านบางนบ
- หมู่ที่ ๒ บ้านบางสน
- หมู่ที่ ๓ บ้านดอนหัน
- หมู่ที่ ๔ บ้านหัวแค
- หมู่ที่ ๕ บ้านปากพรุ
- หมู่ที่ ๖ บ้านหนองหมาคลอด
- หมู่ที่ ๗ บ้านหนองจระเข้
- หมู่ที่ ๘ บ้านหนองทองจันทร์
- หมู่ที่ ๙ บ้านบางแค

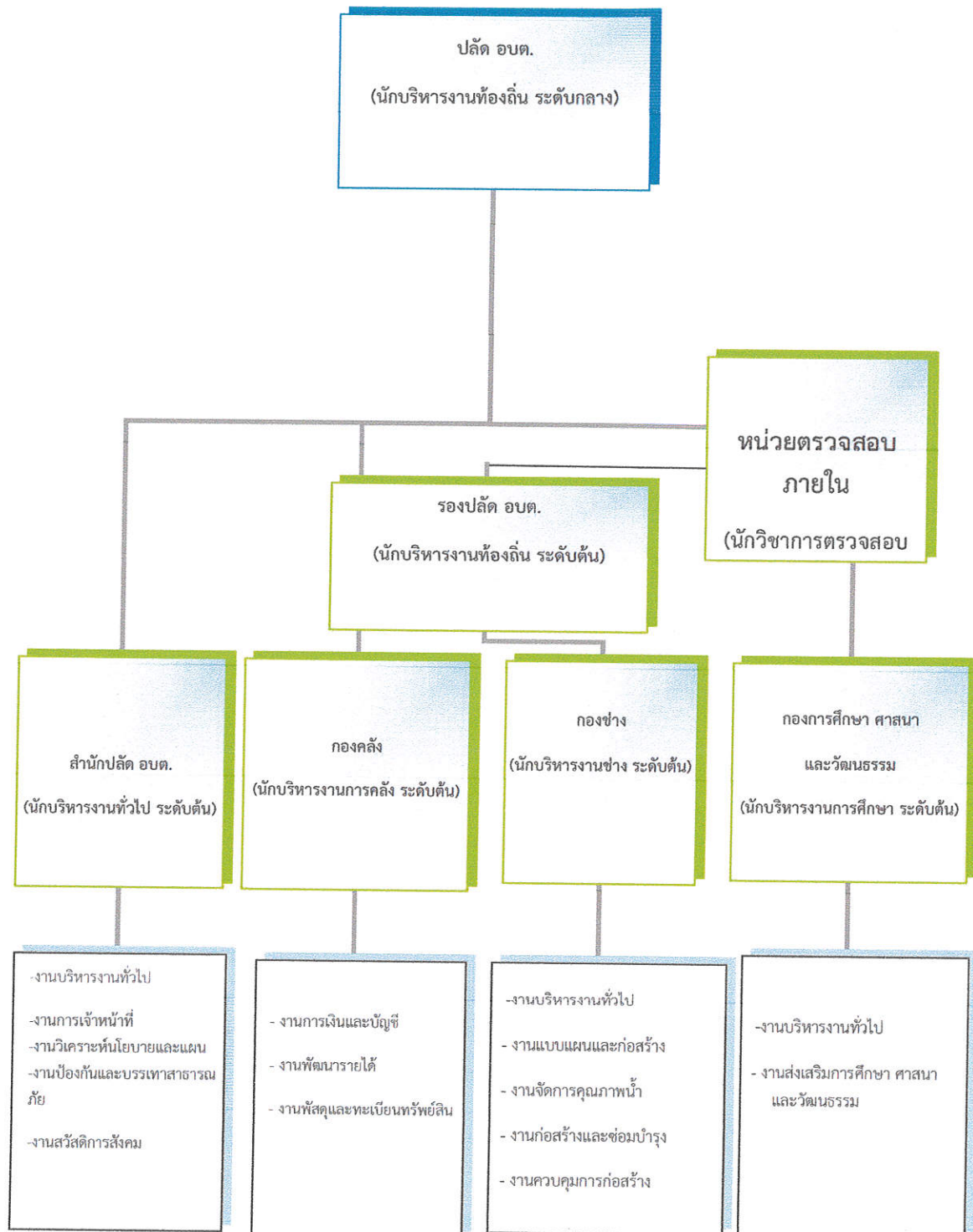
๒.วิสัยทัศน์

“ตำบลบางนบ คมนาคมสะดวก เศรษฐกิจก้าวหน้า น้ำท่าสมบูรณ์ สังคมน่าอยู่ ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี ”

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ ได้กำหนดยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ ๕ ด้านโดยมีรายละเอียดดังนี้

- ๑)ยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
- ๒)ยุทธศาสตร์การพัฒนาสังคมและส่งเสริมคุณภาพชีวิต
- ๓)ยุทธศาสตร์การพัฒนาเศรษฐกิจ
- ๔)ยุทธศาสตร์การพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ๕) ยุทธศาสตร์การพัฒนาการเมืองและการบริหารจัดการองค์กร

โครงสร้างองค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ



อำนาจหน้าที่ของส่วนราชการต่างๆมีดังนี้

๑. สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานราชการทั่วไป ของ องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ งานเลขานุการของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล รองนายกองค์การบริหาร ส่วนตำบล การบริหารงานบุคลากรของพนักงานส่วนตำบล งานกิจการสภาองค์การบริหารส่วนตำบล การ บริหารงานบุคคลของพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำและพนักงานจ้าง งานป้องกันสาธารณภัย งานรักษา ความสงบเรียบร้อย งานจราจร งานเลือกตั้ง งานดูแลและบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและงานสิ่งแวดล้อม งานสาธารณสุขและราชการอื่นที่มีได้กำหนดเป็นหน้าที่ของ กอง สำนัก หรือส่วนราชการใดในองค์การบริหาร ส่วนตำบลบางนบเป็นการเฉพาะ รวมทั้งกำกับและเร่งรัดการปฏิบัติราชการ ของส่วนราชการในองค์การบริหาร ส่วนตำบลให้เป็นไปตามนโยบายทางและแผนการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบล งานบริการ ข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย โดยกำหนดงาน ภายใน ดังนี้

๑.๑ งานบริหารงานทั่วไป

๑.๒ งานการเจ้าหน้าที่

๑.๓ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน

๑.๔ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑.๕ งานบริหารงานสาธารณสุข

๒. กองคลัง มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานการจ่ายเงิน การรับเงิน การจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียม และ การพัฒนารายได้ งานสรุปผล สถิติการจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียม งานนำส่งเงิน การเก็บรักษาเงินและเอกสาร การเงิน งานตรวจสอบใบสำคัญ ฎีกาทุกประเภท งานจัดทำบัญชี งานตรวจสอบบัญชีทุกประเภท งาน เกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน เงินบำเหน็จ บำนาญ และเงินอื่นๆงานจัดทำหรือช่วยจัดทำงบประมาณ และเงินนอกงบประมาณ งานเกี่ยวกับสถานะการเงินการคลัง งานจัดสรรเงินต่างๆ งานทะเบียนคุมเงินรายได้ และรายจ่ายต่างๆ งานควบคุมการเบิกจ่ายเงิน งานทำงบตรองประจำเดือนและประจำปีเกี่ยวกับการจัดซื้อ จัดจ้าง จัดทำงบทะเบียนคุม งานการจำหน่ายพัสดุ ครุภัณฑ์ และทรัพย์สินต่างๆ งานเกี่ยวกับการประกัน สัญญาทุกประเภท งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการ ด้านการเงิน การคลัง การบัญชี การ พัสดุและทรัพย์สิน งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและได้รับมอบหมาย โดยกำหนดงานภายในดังนี้

๒.๑งานการเงินและบัญชี

๒.๒งานพัฒนารายได้

๒.๓งานพัสดุและทรัพย์สิน

๓. กองช่าง มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานสำรวจ งานออกแบบและเขียนแบบงานประมาณราคา งาน จัดทำราคากลาง งานจัดทำข้อมูลทางด้านวิศวกรรมต่างๆ งานจัดเก็บและทดสอบคุณภาพวัสดุ งานจัดทำ ทะเบียนประวัติโครงสร้างพื้นฐาน อาคาร สะพาน คลอง แหล่งน้ำ งานติดตั้งซ่อมบำรุงระบบไฟฟ้าส่องสว่าง

และไฟสัญญาณจราจร งานปรับปรุงภูมิทัศน์ งานผังเมืองตามพระราชบัญญัติการผังเมือง งานควบคุมอาคาร ตามระเบียบกฎหมาย งานตรวจสอบการก่อสร้าง งานจัดทำแผนปฏิบัติงานการก่อสร้าง และซ่อมบำรุง ประจำปี งานควบคุมการก่อสร้างและซ่อมบำรุง งานจัดทำประวัติ ติดตาม ควบคุม การปฏิบัติงาน เครื่องจักรกล และยานพาหนะ งานเกี่ยวกับประปา งานอื่นๆที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย โดยกำหนดงาน ภายใน ดังนี้

๓.๑งานบริหารทั่วไป

๓.๒งานแบบแผนและก่อสร้าง

๓.๓งานจัดการคุณภาพน้ำ

๓.๔งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง

๓.๕งานควบคุมการก่อสร้าง

๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานบริหารการศึกษา งานพัฒนา การศึกษา ทั้งการศึกษาในระบบการศึกษานอกระบบการศึกษา และการศึกษาตามอัธยาศัย เช่นการจัด การศึกษาปฐมวัย อนุบาลศึกษา ปฐมศึกษา งานบริหารวิชาการด้านการศึกษา งานโรงเรียน งานกิจการ นักเรียน งานการศึกษาปฐมวัย งานขยายโอกาสทางการศึกษา งานส่งเสริมคุณภาพและมาตรฐานหลักสูตร งานพัฒนาสื่อเทคโนโลยีและนวัตกรรมทางการศึกษา งานศาสนา งานบำรุงศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิ ปัญญาท้องถิ่นและวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น การกีฬาและนันทนาการ งานกิจกรรมเด็กและเยาวชน และ การศึกษานอกโรงเรียน งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก งานส่งเสริมสวัสดิการและกองทุนเพื่อการศึกษา งาน บริหารงานบุคคลของพนักงานครู บุคลากรทางการศึกษา ลูกจ้าง และพนักงานจ้างสังกัดสถานศึกษาและศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก งานบริการข้อมูล สถิติช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการงานอื่นๆที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับ มอบหมายโดยกำหนดงานภายใน ดังนี้

๔.๑งานบริหารทั่วไป

๔.๒งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๕. หน่วยตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานจัดทำแผนการตรวจสอบ ภายในประจำปี งานการตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของเอกสารการเงิน การบัญชี เอกสารการ รับการจ่ายเงินทุกประเภท ตรวจสอบการเก็บรักษาหลักฐานการเงิน การบัญชี งานตรวจสอบการสรรหา พัสดุและทรัพย์สิน งานตรวจสอบการทำประโยชน์จากทรัพย์สิน งานตรวจสอบการทำประโยชน์จาก ทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนตำบล งานตรวจสอบ ติดตามและการประเมินผลการดำเนินงานตาม แผนงาน โครงการให้เป็นไปตามนโยบาย วัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและประหยัด งานวิเคราะห์และประเมินความมีประสิทธิภาพ ประหยัด คุ่มค่าในการใช้ ทรัพยากรของส่วนราชการต่างๆ งานประเมินการควบคุมภายในของหน่วยตรวจรับ งานรายงานผลการ ตรวจสอบภายใน งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำแนวทางแก้ไข ปรับปรุงการปฏิบัติงานแก่ หน่วยรับตรวจและผู้เกี่ยวข้อง งานอื่นๆที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย โดยกำหนดงานภายใน ดังนี้

๕.๑งานบริหารทั่วไป

บทที่ ๓ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.๑ แนวทางการดำเนินงาน ในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ แบ่งเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและการพัฒนา

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง และการประเมินโอกาส ผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญจากปัจจัยเสี่ยงของการดำเนินงาน
- ๔) จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง (High) และสูงมาก (Extreme) รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง (Medium) ที่มีนัยสำคัญ
- ๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลรับทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้
- ๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๗) รายงานสรุปผลการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

- ๑) ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา
- ๒) พัฒนาระบบกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- ๓) ผลักดันให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- ๔) พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.๒ กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑) ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบล มีหน้าที่แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงส่งเสริมให้มีการบริหาร จัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป

๒) คณะทำงานบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบบริหารความเสี่ยงจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง รายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต

๓) ผู้ปฏิบัติงาน หรือเจ้าหน้าที่และลูกจ้างองค์การบริหารส่วนตำบล มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับ คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

๒.โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบไปด้วย การกำกับดูแล การตัดสินใจการจัดทำ แผนการติดตามประเมินผล และการสอบทาน ซึ่งในแต่ละองค์ประกอบมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๒.๑คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) ส่งเสริมให้มีการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบล
- ๒) ให้ความเห็นชอบและให้ข้อเสนอแนะต่อระบบและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓) รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

๒.๒เจ้าหน้าที่กอง/ฝ่าย

- ๑) ส่งเสริมและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานเพื่อเพิ่มมูลค่าให้กับองค์กร
- ๒) รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและให้ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
- ๓) กำกับดูแลการพัฒนาและการปฏิบัติตามกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๓ผู้บริหารท้องถิ่น

- ๑) แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ส่งเสริมและติดตามให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม
- ๓) พิจารณาให้ความเห็นชอบและอนุมัติแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๔) พิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

๒.๔หน่วยตรวจสอบภายใน

- ๑) ตรวจสอบกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) นำเสนอผลการบริหารความเสี่ยงให้คณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผลรับทราบ และให้ข้อเสนอแนะ

๒.๕คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

๑) จัดให้มีระบบและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกัน
ทั้งองค์กร

๒) ดำเนินการตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง และการปฏิบัติตามมาตรการลด
และควบคุมความเสี่ยง

๓) รายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ เสนอ
ต่อผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อพิจารณา

๒.๖ เจ้าหน้าที่กอง/ฝ่าย

๑) สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

๒) ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

๓. คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบและอำนาจ
หน้าที่ ดังนี้

๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ	ประธานคณะทำงาน
๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ	คณะทำงาน
รักษาราชการแทนผู้อำนวยการศึกษา	
๓. หัวหน้าสำนักปลัด	คณะทำงาน
๔. ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะทำงาน
๕. ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะทำงาน
๗. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะทำงานและเลขานุการ

อำนาจหน้าที่

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

บทที่ ๔

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมินและ จัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผน บริหารความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่ง องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบมีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑.ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒.ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยการ พิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

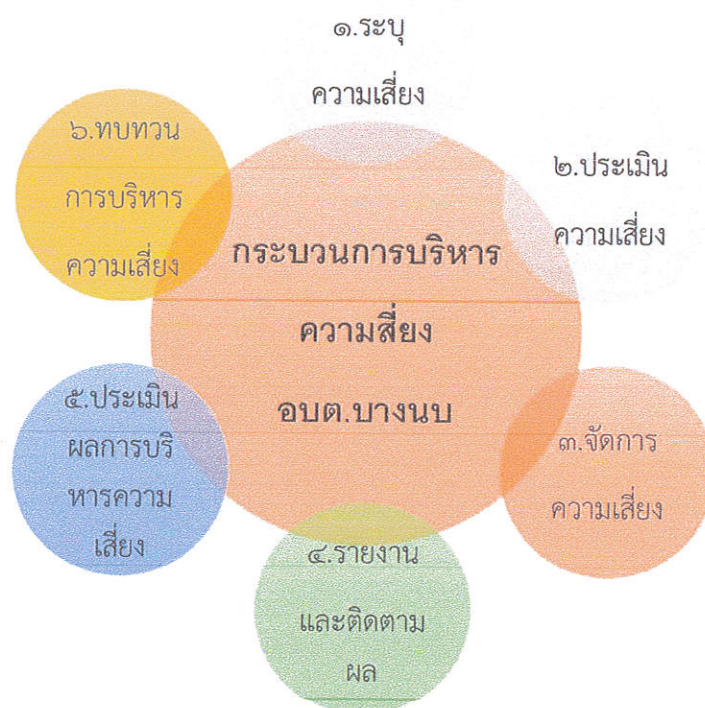
๓.การจัดความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และ ควบคุมความเสี่ยงสูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือ แผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔.รายงานและติดตามผล เป็นรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหาร ความเสี่ยงที่ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหาร ความเสี่ยง

๕.ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้ มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการ หรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้ จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยัง เหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างต่อเนื่อง

๖.ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยง ในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น กระบวนการบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ



๔.๑ การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและปฏิบัติงาน ร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึง ความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และ เป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยง จะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้นจึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง (Risk)” “ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)” และ “ประเภท ความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๔.๑.๑ ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความ ล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

๔.๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุด้วยว่าเหตุการณ์นั้นเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความ เสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้เป็น ๒ ด้าน ดังนี้

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

๒)ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร อาทิ ภาวะเปราะบางข้อบังคับภายใน องค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้ / ความสามารถของบุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล /ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ/อุปกรณ์

๔.๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ กลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ในภาพรวมขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละ ประเด็นยุทธศาสตร์ ความเสี่ยงด้านนี้

๒)ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) เป็นประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ เชิงกลยุทธ์ อาทิ การปฏิบัติงานไม่เป็นไป ตามแผนปฏิบัติงานโดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน

๓)ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุม ทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผลกระทบการเงินที่เกิดจากปัจจัย ภายนอก อาทิ ข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรมบัญชีกลาง สำนักงาน ตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานท้องถิ่นจังหวัดนครศรีธรรมราช รวมทั้ง การจัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสม

๔)ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (compliance Risk) เป็นความเสี่ยง ที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ การปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสีย การป้องกัน ข้อมูลรวมถึงประเด็นทางด้านกฎระเบียบอื่นๆ การระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแจกแจง กระบวนการ ปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการ ปฏิบัติงานนั้นๆ ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็นต้นเหตุที่ แท้จริงที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้ ทั้งนี้การระบุความเสี่ยง สามารถดำเนินการได้หลายวิธี อาทิ จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ทบทวนผลการ ปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุมเชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง การเปรียบเทียบกับองค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม เป็นต้น

๔.๒การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมินและการจัดระดับ ความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร ซึ่ง ประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

๔.๒.๑การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการดำเนินการ ประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

(Impact) และระดับของความเสียหาย (Degree of Risk) โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับคือ น้อยที่สุด น้อย ปานกลาง สูง และสูงที่สุด ดังนี้

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

๑. โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood : L) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง จำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

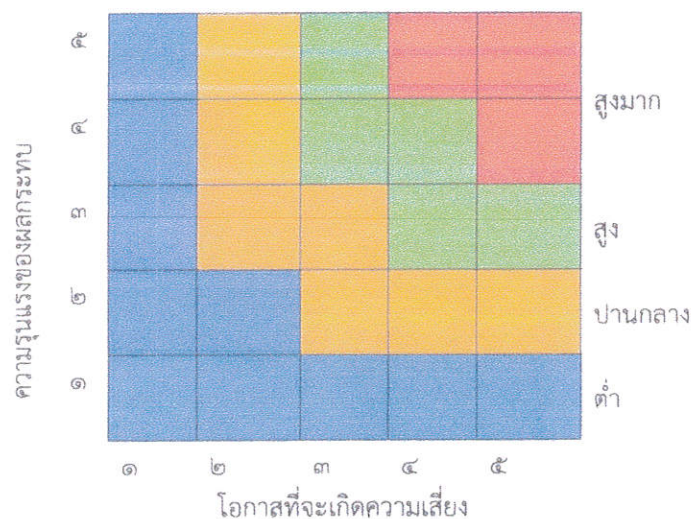
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงที่สุด	มากกว่า ๑ ครั้ง/เดือน/มากกว่า ๘๐ %
๔	สูง	ระหว่าง ๑-๖ ครั้ง/เดือน/๗๐-๗๙ %
๓	ปานกลาง	ระหว่าง ๗-๑๒ ครั้ง/เดือน/๖๐-๖๙ %
๒	น้อย	มากกว่า ๓ ปีแต่ไม่เกิน ๓ ปี/ครั้ง /๕๐-๕๙%
๑	น้อยที่สุด	มากกว่า ๓ ปี/ครั้ง /น้อยกว่า ๕๐%

๒. ผลกระทบของความเสี่ยง (Impact :I)หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง จำแนกเป็น ๕ ระดับ

ระดับ	โอกาส	คำอธิบาย
๕	สูงที่สุด	เกิดความเสียหายอย่างยิ่ง/มากที่สุด (มากกว่า ๘๐%)/กระทบด้านการเงินมากกว่า ๒๕๐,๐๐๐-๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๔	สูง	-เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๐ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียงทรัพย์สินอย่างมาก/บางเจ้าสัวถึงขั้นทุพพลภาพไม่สามารถทำงานได้
๓	ปานกลาง	-เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียงทรัพย์สินปานกลาง/ขาดเจ้าสัวถึงขั้นหยุดงาน
๒	น้อย	-เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๐ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงานโครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียงทรัพย์สินพอสมควร/ได้รับบาดเจ็บอย่างรุนแรง

ระดับ	โอกาส	คำอธิบาย
๑	น้อยที่สุด	-เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๕ ของงบประมาณการดำเนินงาน ในแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สิน เล็กน้อย/ได้รับบาดเจ็บแต่ไม่รุนแรง

๔.๒.๒ ระดับของความเสีย (Degree of Risk) จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่าง โอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยง ความเสี่ยงและผลของความเสียต่อองค์กร ว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงในระดับใด โดยกำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ



๔.๒.๓ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสีย เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นระดับความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้วางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้อง ภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้นซึ่งมีขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยง ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๔.๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบความเสี่ยง ว่าก่อให้เกิดระดับความเสี่ยงในระดับใดระดับความเสี่ยง= โอกาสในการ

เกิดเหตุการณ์ต่างๆ ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ระดับ ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

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

๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ คือ คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่จำเป็นต้องดำเนินการใดๆ เพิ่มเติม สามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เพิ่มเติม

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง คะแนนระดับความเสี่ยง ๖-๑๐ คะแนน เป็นความเสี่ยงยอมรับได้แต่มีแผนควบคุมความเสี่ยง ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๓) ระดับความเสี่ยง คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑-๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูง คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗-๒๕ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

๔.๓ การจัดการความเสี่ยง

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แต่อย่างไรก็ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงนั้น ต้องคัมค่ากับการลดระดับผลกระทบของความเสี่ยงทางเลือกหน้อยุทธศาสตร์ในการจัดการความเสี่ยง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ มีวิธีการบริหาร/จัดการความเสี่ยง ๔ แนวคิดหลัก(๔T's) ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

วิธีการบริหาร/จัดการความเสี่ยง	ศัพท์ที่นิยมใช้ทั่วไป (กรมบัญชีกลาง)	แนวคิด ๔T
๑.การยอมรับความเสี่ยง หมายถึง การตกลงกันที่จะยอมรับเนื่องจากไม่คุ้มค่าในการจัดการหรือป้องกันแต่การเลือกบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีนี้ต้องมีการติดตามเฝ้าระวังอย่างสม่ำเสมอ	Risk Acceptance (Accept)	Take
๒.การลด/การระบุนความเสี่ยง หมายถึงการปรับปรุงระบบการทำงาน หรือ ออกแบบวิธีการทำงานใหม่เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย หรือลดผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การจัดอบรมพนักงานการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน	Risk Reducion (Concrol)	Treat
๓.กระจายความเสี่ยงหรือโอนความเสี่ยง หมายถึง กระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้หน่วยงานอื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป เช่นการทำประกันภัยกับบริษัทภายนอกหรือจ้างบุคคลภายนอกดำเนินการแทน	(Outsource) Risk Sharing (Trasfer)	Tramsfer
๔.การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึงจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงไม่อาจยอมรับได้จึงตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้นไป	Risk Ad voidance (Adoid)	Terminate

๔.๔การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสมโดยมีเป้าหมายในการติดตาม คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องตรวจสอบดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพที่ดีดำเนินการต่อไปหรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบ รายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้กระบวนการสอบทานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม หรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผลโดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

- ๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตาม รอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ๖ เดือน ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น
- ๒) การติดตามผลในระหว่างการทำงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๔.๕ การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้องค์กรมีความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๔.๖ การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอนเพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๕

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๕.๑ ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การประเมินโอกาสและผลกระทบและระดับความเสี่ยง

ได้นำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๕) แผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ข้อเสนอแนะจากรายงานผลการประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นและการวิเคราะห์ความเสี่ยงปัจจัยความเสี่ยงของคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงในแบบฟอร์มแผนการประเมินความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ร่วมพิจารณาในที่ประชุม ร่วมพิจารณาในที่ประชุมโดยวิเคราะห์จากปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง ๔ ด้าน ได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์(Strategit Risk)
๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)
๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน(Finanacial Risk)
๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)

ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการการบริหารความเสี่ยงได้ดำเนินการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงจัดลำดับความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ เพื่อประกอบการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ดังนี้

๕.๒ การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน

การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน		
ยุทธศาสตร์ (๑)	ขั้นตอน(กลยุทธ์) (๒)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน(เป้าหมาย) (๓)
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การ พัฒนาโครงสร้าง พื้นฐาน	๑. ก่อสร้าง ปรับปรุง ถนน สะพาน ทาง ระบายน้ำ และทางเท้า ๒. พัฒนา ปรับปรุง แหล่งน้ำ แหล่งกักเก็บน้ำ เพื่ออุปโภค/บริโภคและการเกษตร ๓. จัดมีระบบไฟฟ้าหรือส่องสว่างสาธารณะ ๔. จัดให้มีหรือพัฒนาสาธารณูปการ	ระบบโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภค/สาธารณูปการ ได้ มาตรฐาน เพียงพอต่อความต้องการ ของประชาชน พัฒนาและปรับปรุงแหล่งน้ำเพื่อการ อุปโภค/บริโภค และการเกษตร ครอบคลุม เพียงพอต่อความต้องการ ของประชาชน
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การ พัฒนาสังคมและ ส่งเสริมคุณภาพชีวิต	๑. ส่งเสริมคุณภาพอนามัยของประชาชนให้มี สุขภาพดีถ้วนหน้า ๒. ส่งเสริมและสนับสนุนการรักษาความสงบ เรียบร้อยให้เป็นตำบลน่าอยู่ เข้มแข็ง มีความ ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน	เพื่อประชาชนมีคุณภาพอนามัยที่ดี ได้รับการส่งเสริมด้านสาธารณสุข ได้รับสวัสดิการขั้นพื้นฐาน มีความ ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินมีระบบ การรักษาความสงบเรียบร้อยในชุมชน

การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน		
ยุทธศาสตร์ (๑)	ขั้นตอน(กลยุทธ์) (๒)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน(เป้าหมาย) (๓)
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาสังคมและส่งเสริมคุณภาพชีวิต		เด็กและเยาวชนได้รับโอกาสในการศึกษาตลอดจนวัฒนธรรมอันดีของตำบลบางนบได้รับการส่งเสริมบริหารจัดการอย่างเหมาะสม
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาเศรษฐกิจ	พัฒนาและส่งเสริมอาชีพเพื่อให้ชุมชนมีความเข้มแข็งพึ่งพาตนเองได้ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง	เพื่อส่งเสริม อบรมให้ความรู้ พัฒนาระบบเศรษฐกิจ การสนับสนุนกลุ่มอาชีพเพื่อให้ชุมชนมีความเข้มแข็งสร้างรายได้ลดรายจ่าย พึ่งพาตนเองได้ตามหลักเศรษฐกิจพอเพียง
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	๑. สร้างจิตสำนึกและความตระหนักในการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ๒. ส่งเสริมด้านการบริหารจัดการขยะมูลฝอย	มีการพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการให้ชุมชนร่วมอนุรักษ์และดูแลทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาการเมืองและการบริหารจัดการองค์กร	๑. พัฒนา ปรับปรุงเครื่องมือ เครื่องใช้และสถานที่ปฏิบัติงานให้เอื้ออำนวยความสะดวกต่อการบริการประชาชน ๒. การพัฒนาประสิทธิภาพบุคลากร ๓. เสริมสร้างประสิทธิภาพและธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการองค์กร	มีการพัฒนาระบบการเมือง ส่งเสริมกระบวนการมีส่วนร่วมของประชาชนในการพัฒนาท้องถิ่น คนในชุมชนอยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข และบริหารจัดการองค์กรตามหลักธรรมาภิบาลให้มีประสิทธิภาพและโปร่งใสตรวจสอบได้

เกณฑ์การให้คะแนนความเสี่ยง

การให้คะแนนความเป็นไปได้โอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงระดับองค์กร

<u>ระดับผลกระทบ</u>	<u>คะแนน</u>	<u>คำอธิบาย</u>
น้อยที่สุด	๑	ระดับที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง ไม่เป็นสาระสำคัญ
น้อย	๒	ระดับที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องมีการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม
ปานกลาง	๓	ระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไประดับที่ยอมรับไม่ได้หรือสูงขึ้น
สูง	๒	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องเร่งจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้
สูงมาก	๕	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องเร่งรัดจัดการความเสี่ยง/แก้ไข ทันที

การประเมินระดับความเสี่ยง

กำหนดเกณฑ์ประเมินระดับโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง

<u>โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</u>	<u>ความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง</u>	<u>ระดับคะแนน</u>
สูงมาก	มากกว่า ๑ ครั้ง/ เดือน	๕
สูง	ระหว่าง ๑-๖ เดือน/ครั้ง	๔
ปานกลาง	ระหว่าง ๗-๑๒ เดือน/ครั้ง	๓
น้อย	มากกว่า ๑ ปี แต่ไม่เกิน ๓ ปี/ครั้ง	๒
น้อยที่สุด	มากกว่า ๓ ปี/ ครั้ง	๑

<u>โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</u>	<u>ความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง</u>	<u>ระดับคะแนน</u>
สูงมาก	มากกว่า ๘๐%	๕
สูง	๗๐ - ๗๙ %	๔
ปานกลาง	๖๐ - ๖๙ %	๓
น้อย	๕๐ - ๕๙ %	๒
น้อยที่สุด	น้อยกว่า ๕๐ %	๑

กำหนดเกณฑ์ประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบต่อองค์กร

เกณฑ์ประเมินผลกระทบที่มีใช้ด้านการเงิน

<u>ผลกระทบต่อองค์กร</u>	<u>ความเสียหาย</u>	<u>ระดับคะแนน</u>
สูงมาก	อย่างยิ่ง/มากที่สุด (มากกว่า ๘๐%)	๕
สูง/วิกฤต	ค่อนข้างรุนแรง/มาก (๖๑-๘๐%)	๔
ปานกลาง	พอสมควร/ปานกลาง (๔๑-๖๐%)	๓
น้อย	มีอยู่บ้าง/น้อย (๒๐-๔๐%)	๒
น้อยที่สุด	เพียงเล็กน้อย/น้อยที่สุด (น้อยกว่า ๒๐%)	๑

เกณฑ์ประเมินผลกระทบด้านการเงิน

<u>ผลกระทบต่อองค์กร</u>	<u>ความเสียหาย</u>	<u>ระดับคะแนน</u>
สูงมาก	มากกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท	๕
สูง/วิกฤต	มากกว่า ๒๕๐,๐๐๐ - ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท	๔
ปานกลาง	มากกว่า ๑๐๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท	๓
น้อย	๑๐,๐๐๐ - ๑๐๐,๐๐๐ บาท	๒
น้อยที่สุด	น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท	๑

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

สรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

ลำดับ	หน่วยงาน	โครงการ/กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง
๑	สำนักปลัด	ด้านการบริหารงานบุคคล	การสรรหาบุคลากรตามแผน อัตราว่าง	ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง	- ประชาสัมพันธ์พันธกิจ บุคลากรตามกรอบแผน อัตราว่าง ๓ ปี - ขอให้บัญชีผู้ผ่านการสรรหา ของกรม สถ.
๒.	สำนักปลัด	ด้านงานสารบรรณ	เจ้าหน้าที่ขาดความตระหนักรู้ ปฏิบัติตามขั้นตอนเร็วของ หนังสือที่ได้รับ เกิดความล่าช้า ทำให้บุคลากรปฏิบัติตามหนังสือไม่ ทัน	สูง	ควบคุมความเสี่ยง	คำสั่งแบ่งงานและมอบหมายงาน ที่รับผิดชอบภายใน อบต.บางนบ ที่ ๔๑๑/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

สรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

ลำดับ	หน่วยงาน	โครงการ/กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง
๓	สำนักปลัด	การโอนงบประมาณรายจ่ายประจำปี	ทุกภาคส่วนราชการไม่สามารถควบคุมงบประมาณให้เพียงพอในแต่ละประเภทที่ตั้งไว้ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ทำให้เกิดการโอนงบประมาณบ่อยครั้ง	ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง	-กำกับให้เจ้าหน้าที่สอบถามและแจ้งทุกส่วนราชการในการใช้แผนการใช้จ่ายของแต่ละส่วนทุกครึ่งก่อนโอนงบประมาณ
๔	สำนักปลัด	การใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา	พนักงานเจ้าหน้าที่ไม่ยื่นขออนุมัติก่อนใช้รถยนต์ต่อผู้บังคับบัญชาทำให้ยากต่อการควบคุม	สูง	ควบคุมความเสี่ยง	กำกับให้พนักงานขับรถยื่นใบขออนุมัติก่อนใช้รถยนต์และส่งแบบฟอร์มการใช้รถยนต์ส่วนกลางทุกครั้งเมื่อใช้รถยนต์ส่วนกลาง -ให้เจ้าหน้าที่พัสดุควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนกลางอย่างเคร่งครัด -มีข้อบังคับการปฏิบัติในการใช้รถยนต์ส่วนกลางเพื่อควบคุมการใช้งาน

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

สรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

ลำดับ	หน่วยงาน	โครงการ/กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง
๕	สำนักปลัด	การตรวจสอบภายใน	เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดความรู้ความชำนาญเรื่องการบริหารตรวจสอบภายในทำให้การควบคุมภายในอาจไม่ครอบคลุมทุกกระบวนการงาน	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยง	กำกับให้บุคลากรเข้ารับการอบรมเรื่องระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
๖.	กองคลัง	ด้านการจัดเก็บรายได้	ยังไม่มีการปรับปรุง แก่ระบบแผนที่ภาษีให้เป็นปัจจุบัน ครอบคลุมและครบถ้วน เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลภาคสนาม	ต่ำ	ควบคุมความเสี่ยง	กำกับให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบศึกษาระเบียบ เข้ารับการอบรมเพิ่มเติมทุกครึ่งเมื่อหน่วยงานต่างๆเปิดอบรมให้ความรู้เรื่องพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒
๗.	กองคลัง	งานบันทึกบัญชี และการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน	ระบบการบันทึกบัญชี e-laas มีการเปลี่ยนแปลง ปรับปรุงระบบอย่างต่อเนื่อง อาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการทำงาน	ต่ำ	ควบคุมความเสี่ยง	จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการฝึกอบรม เกี่ยวกับ ระบบการบันทึกบัญชี e-laas ของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒
สรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

ลำดับ	หน่วยงาน	โครงการ/กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง
๘	กองคลัง	กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	หน่วยงานผู้มีการจัดซื้อจัดจ้าง ขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติตามกฎกระทรวงกำหนดพัสดุและวิธีการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่รัฐต้องการส่งเสริมสนับสนุน (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓ จึงทำการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า และไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข	สูง	ควบคุมความเสี่ยง	ผู้อำนวยการกองคลังและเจ้าหน้าที่พัสดุตรวจสอบขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างอย่างละเอียด
๙	กองช่าง	งานก่อสร้าง การสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ ควบคุม การก่อสร้าง	การประมาณการ การออกแบบ เขียนแบบยังมีความผิดพลาด เนื่องจากปริมาณงานมีจำนวนมาก	ปานกลาง	ควบคุมความเสี่ยง	กำกับให้ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้เกิดความชำนาญในการออกแบบ เขียนแบบด้วยระบบคอมพิวเตอร์และงานที่เกี่ยวข้อง - ขอใช้บัญชีผู้ผ่านการสรรหาของ กรม สธ.

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
สรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

ลำดับ	หน่วยงาน	โครงการ/กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง
๑๐	กองช่าง	งานซ่อมแซมระบบประปา	การซ่อมแซมล่าช้าเพราะใช้แรงงานคนในการดำเนินการ	ปานกลาง	ควบคุมความเสี่ยง	- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบหมั่นตรวจสอบดูแลระบบประปาให้มีประสิทธิภาพอยู่เสมอ
๑๑	กองช่าง	งานติดตั้งและซ่อมแซมไฟฟ้า	การติดตั้งไม่ทั่วถึงครอบคลุมพื้นที่ประชาชนเสนอปัญหาความต้องการบ่อยครั้ง	ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง	จับเจ้าหน้าที่ลงพื้นที่สำรวจและวางแผนในการติดตั้งไฟฟ้าสาธารณะให้ครอบคลุมทั่วทั้งเขตพื้นที่
๑๒	กองการศึกษาฯ	ด้านบุคลากร (กองการศึกษาฯ)	ไม่มีข้าราชการสังกัดกองการศึกษาโดยตรง - บุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจในงานที่ปฏิบัติ - การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างล่าช้า เนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดความชำนาญและต้องศึกษาระเบียบก่อนการปฏิบัติงาน	ปานกลาง	ควบคุมความเสี่ยง	ขอใช้บัญชีผู้ผ่านการสรรหาของกรม สก. ทุกตำแหน่งตามกรอบอัตราค่าจ้าง ๓ ปี - กำชับให้เจ้าหน้าที่บุคลากรเข้ารับการอบรม/สัมมนาอย่างต่อเนื่องกับลักษณะงานที่ปฏิบัติ

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
สรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

ลำดับ	หน่วยงาน	โครงการ/กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง
๑๓	กองการศึกษาฯ	การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	บุคลากรที่ได้รับแต่งตั้งเป็นหัวหน้าเจ้าหน้าที่และเจ้าหน้าที่ของศูนย์เด็กเล็ก ในการงานเอกสารต่างๆขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ	ปานกลาง	ควบคุมความเสี่ยง	บุคลากรที่ได้รับแต่งตั้งเป็นหัวหน้าเจ้าหน้าที่และเจ้าหน้าที่ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ในการงานเอกสารต่างๆยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และการจัดลำดับความเสี่ยง

ณ วันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ :

โครงการ/กิจกรรม

วัตถุประสงค์

การพัฒนาการเมืองและการบริหารจัดการองค์กร

ด้านการบริหารงานบุคคล

๑. เพื่อพัฒนาบุคลากรและเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน

๒. เพื่อให้การบริหารงานบุคคลบรรลุวัตถุประสงค์ตามอำนาจหน้าที่ของเทศบาล และเป็นไปตามกฎ ระเบียบ ประกาศ หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ

๑. เพื่อให้งานมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ตามอำนาจหน้าที่มากยิ่งขึ้น

สำนักปลัด

กระบวนการ ปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุ ของความเสี่ยง (๔)	ประเภท ของความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสียหาย (๘) (๙)
ด้านการบริหารงาน บุคคล	เพื่อให้งานมีประสิทธิภาพและ บรรลุวัตถุประสงค์ตาม อำนาจหน้าที่มากขึ้น	การสรรหาบุคลากร ตามแผนอัตราากำลัง	บุคลากรไม่ครบตามกรอบ อัตรากำลังการทำงานไม่ตรงตาม มาตรฐานตำแหน่ง	ด้านกลยุทธ์ (S)	๓	๓	ปานกลาง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
ณ วันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ :

โครงการ/กิจกรรม

วัตถุประสงค์

การพัฒนาการเมืองและการบริหารจัดการองค์กร

ด้านการบริหารงานบุคคล

๑. เพื่อพัฒนาบุคลากรและเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน

๒. เพื่อให้การบริหารงานบุคคลบรรลุวัตถุประสงค์ตามอำนาจหน้าที่ของเทศบาล และเป็นไปตามกฎระเบียบ ประกาศ หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

๑. เพื่อให้งานมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ตามอำนาจหน้าที่มากยิ่งขึ้น

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ

สำนักปลัด

กระบวนการปฏิบัติงาน/ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Cause) (๒)	สาเหตุของความ เสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๗)	การประเมินความเสี่ยง ที่คาดหวัง(After)(๘)		แผนจัดการความ เสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)		โอกาส	ผลกระทบ			
ด้านการบริหารงานบุคคล	การสรรหาบุคลากรตามแผนอัตรากำลัง	บุคลากรไม่ครบตามกรอบอัตรากำลังภาระงานไม่ตรงตามมาตรฐานตำแหน่ง	๓	๓	๙	ยอมรับความเสี่ยง	๒	๒	ประชาสัมพันธ์การสรรหาบุคลากรตามกรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปี จัดทำประกาศมาตรฐานคุณวุฒิของข้าราชการ พนักงาน ข้าราชการเพื่อให้อยู่และดูจ้างเพื่อให้เกิดเป็นหลักในการปฏิบัติงาน		

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และการจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ : การพัฒนาการเมืองและการบริหารจัดการองค์กร
โครงการ/กิจกรรม : ด้านงานสารบรรณ
วัตถุประสงค์ : ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามระเบียบสำนักงานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๖๒ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง(ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๔
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : ๑.เจ้าหน้าที่รับผิดชอบมีความตระหนักรู้และปฏิบัติตามขั้นตอนการปฏิบัติหน้าที่ที่ถูกต้อง
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : สำนักงานปลัด

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุ ของความเสี่ยง (๔)	ประเภท ของความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสียหาย (๘) (๙)
ด้านงานสารบรรณ	เพื่อให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบมีความตระหนักและปฏิบัติตามหน้าที่ด้วยความรอบคอบประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น	เจ้าหน้าที่ขาดความตระหนักในการปฏิบัติตามขั้นตอนของหนังสือที่ได้รับ เกิดความล่าช้าทำให้บุคลากรปฏิบัติตามหนังสือไม่ทัน	การแบ่งงานอย่างไม่ชัดเจนในระบบงานสารบรรณ	ด้านการปฏิบัติงาน (๑๐)	๔	๓	๑๒ ปานกลาง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
ณ วันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ :
โครงการ/กิจกรรม
วัตถุประสงค์

การพัฒนาการเมืองและการบริหารองค์กร
ด้านงานสารบรรณ

๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๖๒ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง(ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๔

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด

กระบวนการปฏิบัติงาน/ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Cause) (๒)	สาเหตุของความ เสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๗)	การประเมินความเสี่ยง ที่คาดหวัง(After)(๘)			แผนจัดการความ เสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยงที่ คาดหวัง			
ด้านงานสารบรรณ	เจ้าหน้าที่ขาดความ ตระหนักในการปฏิบัติ ตามขั้นตอนการเร็วของ หนังสือที่ได้รับ เกิด ความล่าช้าทำให้ บุคลากรปฏิบัติตามท หนังสือเิ่ม	การแบ่งงานอย่างไม่ ชัดเจนในระบบงาน สารบรรณ	๔	๓	๑๒	ควบคุมความ เสี่ยง	๓	๒	๖	คำสั่งปฏิบัติงาน และมอบหมาย งานที่รับผิดชอบ ภายใน ๑๐๒.๖๔ งบที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	สำนักปลัด	

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และการจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ :
โครงการ/กิจกรรม
วัตถุประสงค์
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ

การพัฒนาการเมืองและการบริหารจัดการองค์กร
การโอนงบประมาณรายจ่ายประจำปี
๑. เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณของหน่วยงานสอดคล้องกับภารกิจและแผนงานของหน่วยงานตลอดจนสอดคล้องกับนโยบายรัฐบาล
๑.เพื่อให้การบริหารจัดการด้านงบประมาณเกิดประสิทธิภาพและเป็นระบบ
สำนักปลัด

กระบวนการ ปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุ ของความเสี่ยง (๔)	ประเภท ของความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘) ความเสียหาย จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
การโอนงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	เพื่อให้การบริหาร จัดการด้าน งบประมาณเกิด ประสิทธิภาพและ เป็นระบบ	-ทุกภาคส่วนราชการไม่ สามารถควบคุม งบประมาณให้เพียงพอใน แต่ละประเภทที่ตั้งไว้ใน ข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่าย ทำให้เกิดการโอน งบประมาณบ่อยครั้ง	รายจ่ายที่ไม่คาดการณ์ได้แต่มี ความจำเป็นต้องใช้ระหว่าง ปีงบประมาณมีจำนวนมาก	ความเสียหายด้าน การเงิน (F)	๔	๑	๔ ต่ำ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
ณ วันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ : การพัฒนาการเมืองและการบริหารจัดการองค์กร
โครงการ/กิจกรรม การเอนงงบประมาณรายจ่ายประจำปี
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณของหน่วยงานสอดคล้องกับภารกิจและแผนงานของหน่วยงานตลอดจนสอดคล้องกับนโยบายรัฐบาล
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ๑. เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณของหน่วยงานสอดคล้องกับภารกิจและแผนงานของหน่วยงานตลอดจนสอดคล้องกับนโยบายรัฐบาล
๑.เพื่อให้การบริหารจัดการด้านงบประมาณเกิดประสิทธิภาพและเป็นระบบ

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด

กระบวนการปฏิบัติงาน/ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Cause) (๒)	สาเหตุของความ เสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๗)	การประเมินความเสี่ยง ที่คาดการณ์(After)(๘)			แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ เสี่ยงที่ คาดการณ์ (๖)			
ด้านการเอน งงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	ทุกภาคส่วนราชการ ไม่สามารถควบคุม งบประมาณให้ เพียงพอในแต่ละ ประเภทที่ตั้งไว้ ข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ทำให้เกิดการเอน งงบประมาณบ่อยครั้ง	รายจ่ายที่ไม่ คาดการณ์ได้แต่มี ความจำเป็นต้องใช้ ระหว่าง ปีงบประมาณมี จำนวนมาก	๔	๓	๑๒	ควบคุมความ เสี่ยง	๔	๑	๔	๑.ให้ทุกส่วนราชการ วางแผนการจัดทำ งบประมาณตามแบบ ปง .๑ ,ปง.๒ ให้สมดุลและ เพียงพอต่อรายจ่ายตลอด ปีงบประมาณก่อนจัดทำขั้ อบัญญัติงบประมาณ ๒.ติดตามและประเมินผล การดำเนินงานทุกสิ้น ปีงบประมาณ	สำนักปลัด	

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และการจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ :

โครงการ/กิจกรรม

วัตถุประสงค์

การพัฒนาการเมืองและการบริหารจัดการองค์กร

การใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา

๑. เพื่อให้การใช้รถยนต์ส่วนกลางของหน่วยงานมีความเหมาะสม ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ที่กำหนดไว้ ด้านการใช้งานรถยนต์ของหน่วยงาน

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ

๑. เจ้าหน้าที่ที่เกิดความตระหนักและปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง เหมาะสมตามระเบียบกฎหมายที่ได้กำหนดไว้

สำนักปลัด

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/โครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุ ของความ เสี่ยง (๔)	ประเภท ของความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความ เสี่ยง (๘) ระดับ ความ เสี่ยง (๙)
การใช้รถยนต์ของ หน่วยงานและการ บำรุงรักษา	-เพื่อให้การใช้รถยนต์ ส่วนกลางของ หน่วยงานมีความ เหมาะสม ถูกต้องตาม ระเบียบกฎหมาย ที่ กำหนดไว้ ด้านการใช้ งานรถยนต์ของ หน่วยงาน	พนักงานเจ้าหน้าที่ไม่เินข้อ อนุมัติก่อนใช้รถยนต์ต่อ ผู้บังคับบัญชาที่เรียกต่อการ ควบคุม -การใช้รถยนต์ส่วนกลาง บางครั้งพนักงานขับรถไม่ สามารถปฏิบัติตามที่ได้ให้ การไปติดต่อราชการจำเป็นต้อง มีคนขับรถแทน ซึ่งอาจจะไม่อยู่ ในการะหน้าที่หรือความ รับผิดชอบของบุคคลนั้น	พนักงานไม่มีความตระหนัก ในหน้าที่ความรับผิดชอบของ ตนเอง	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (C)	๔	๔	๑๖ สูง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ณ วันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ :

การพัฒนาการเมืองและการบริหารจัดการองค์กร

โครงการ/กิจกรรม

การใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้การใช้รถยนต์ของหน่วยงานมีความเหมาะสม ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ที่กำหนดไว้ ด้านการใช้ยานยนต์ของหน่วยงาน

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ ๑.เจ้าหน้าที่เกิดความตระหนักและปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง เหมาะสมตามระเบียบกฎหมายที่ได้กำหนดไว้

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Cause) (๒)	สาเหตุของความ เสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง			การประเมินความเสี่ยง ที่คาดการณ์(After)(๔)			แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม) (๕)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)	วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๗)	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยงที่ คาดการณ์ แล้ว		
ด้านการใช้ รถยนต์ของ หน่วยงานและ การบำรุงรักษา	พนักงานเจ้าหน้าที่ไม่เฝ้าระวัง ก่อนใช้รถยนต์ผู้บังคับบัญชา ทำให้ขาดการควบคุม -การเฝ้าระวังส่วนกลาง บางครั้งพนักงานขับรถไม่สามารถ ปฏิบัติตามที่ได้ทำให้การไปติดต่อ ราชการจำเป็นต้องมีคนขับ แทน ซึ่งอาจจะไม่อยู่ใน ภาระหน้าที่หรือความรับผิดชอบ ของบุคคลนั้น	พนักงานไม่มี ความตระหนักใน หน้าที่ความ รับผิดชอบของ ตนเอง	๔	๔	๑๖	ควบคุมความ เสี่ยง	๓	๓	๔	สำนักปลัด	

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และการจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ : การพัฒนาการเมืองและการบริหารจัดการองค์กร
โครงการ/กิจกรรม การตรวจสอบภายใน
วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การตรวจสอบภายในเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ๑.เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายในเป็นไปด้วยความถูกต้อง
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด

กระบวนการ ปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุ ของความเสี่ยง (๔)	ประเภท ของความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘) จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
การตรวจสอบ ภายใน	เพื่อให้การตรวจสอบ ภายในเป็นไปด้วย ความถูกต้องตาม ระเบียบกฎหมาย	เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาด ความรู้ความชำนาญเรื่อง การตรวจสอบภายในทำให้ การควบคุมภายในอาจไม่ ครอบคลุมทุกกระบวนการงาน	ไม่มีบุคลากรตำแหน่ง ตรวจสอบภายในตามกรอบ อัตรากำลัง ๓ ปี	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (C)	๕	๑	๕ ต่ำ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
ณ วันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ : การพัฒนาการเมืองและการบริหารจัดการองค์กร
โครงการ/กิจกรรม การตรวจสอบภายใน
วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การตรวจสอบภายในเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ๑.เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานที่ตรวจสอบภายในเป็นไปด้วยความถูกต้อง
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Cause) (๒)	สาเหตุของความ เสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๗)	การประเมินความเสี่ยง ที่คาดหวัง(After)(๘)			แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยงที่ คาดหวัง			
ด้านการ ตรวจสอบ ภายใน	เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาด ความรู้ความชำนาญเรื่อง การตรวจสอบภายในทำให้ การควบคุมภายในอาจ ไม่ครอบคลุมทุก กระบวนการงาน	ไม่มีบุคลากร ตำแหน่ง ตรวจสอบภายใน ตามกรอบ อัตราเก่าถึง ๓ ปี	๕	๑	๕	ควบคุมความ เสี่ยง	๔	๑	๑	กำชับให้บุคลากรเข้า รับการอบรมเรื่อง ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องเพื่อให้มี ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการตรวจสอบ ภายใน	สำนักปลัด	

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และการจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ :

โครงการ/กิจกรรม

วัตถุประสงค์

การพัฒนาการเมืองและการบริหารจัดการองค์กร
ด้านการจัดเก็บรายได้

๑. เพื่อปรับปรุง แก้ไข ฐานข้อมูล ลูกหนี้ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างแบบใหม่ไปตามระเบียบ พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ

๑.เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพตามที่ระบุเป้าหมาย
กองคลัง

กระบวนการ ปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุ ของความเสี่ยง (๔)	ประเภท ของความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสียหาย (๘) (๙)
ด้านการจัดเก็บรายได้	เจ้าหน้าที่สามารถ ปฏิบัติงานได้อย่างมี ประสิทธิภาพตาม ที่ระบุเป้าหมาย	ยังไม่มีปรับปรุง แก้ไข ระบบแผนที่ภาษีให้เป็น ปัจจุบัน ครอบคลุมและครบถ้วน เนื่องจากกรมมีการ เปลี่ยนแปลงข้อมูล ภาษีสถาน	การเปลี่ยนแปลงระเบียบกฎหมาย(ระเบียบ พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒)	ด้านการ ปฏิบัติงาน (๖)	๓	๑	๓ ต่ำ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
ณ วันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ : การพัฒนาการเมืองและการบริหารจัดการองค์กร
โครงการ/กิจกรรม : ด้านการจัดเก็บรายได้
วัตถุประสงค์ : ๑. เพื่อปรับปรุง แก้ไข ฐานข้อมูล ลูกหนี้ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างแบบใหม่เป็นไปตามระเบียบ พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : ๑.เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพตามขั้นตอนระเบียบกฎหมาย
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : กองคลัง

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Cause) (๒)	สาเหตุของความ เสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๓)		การประเมินความเสี่ยง ที่คาดหวัง(After)(๔)		แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม) (๕)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)	ระดับ ความ เสี่ยง (๗)	โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ เสี่ยงที่ คาดหวัง (๖)			
ด้านการจัดเก็บ รายได้	ยังไม่มีการปรับปรุง แก้ไข ระบบแผนที่ภาษีให้เป็น ปัจจุบัน ครอบคลุมและครบถ้วน เนื่องจากมีการ เปลี่ยนแปลงข้อมูล ภาคสนาม	การเปลี่ยนแปลง ระเบียบกฎหมาย (ระเบียบ พระราชบัญญัติ ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง พ. ศ.๒๕๖๒)	๕	๑	๕	๕	๔	๑	๑	กำกับเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบ ศึกษาวิจัย รับการอบรมเพิ่มเติม ทุกครึ่งเมื่อหน่วยงานต่าง ๆเปิดอบรมให้ความรู้เรื่อง พระราชบัญญัติภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง พ. ศ.๒๕๖๒	กองคลัง	

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และการจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ : การพัฒนาการเมืองและการบริหารจัดการองค์กร
โครงการ/กิจกรรม งานบันทึกบัญชี และการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน
วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การรับเงิน และการเก็บรักษาเงินเป็นไปด้วยความถูกต้อง
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ๑.เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานที่เป็นไปด้วยความถูกต้องทันต่อการเปลี่ยนแปลง
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองคลัง

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุ ของความเสี่ยง (๔)	ประเภท ของความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสียหาย (๘) จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
งานบันทึกบัญชี และการ การรับเงิน การ เบิกจ่ายเงิน	เจ้าหน้าที่สามารถ ปฏิบัติงานที่ทันเป็นไป ด้วยความถูกต้อง ทันต่อการ เปลี่ยนแปลง	ระบบการบันทึกบัญชี e-laas มีการ เปลี่ยนแปลง ปรับปรุง ระบบอย่างต่อเนื่อง อาจทำให้เกิดความ ผิดพลาดในการ ดำเนินงาน	ระบบการบันทึกบัญชี e- laas มีการเปลี่ยนแปลง ปรับปรุงระบบอย่าง ต่อเนื่อง	ความเสี่ยงด้าน การเงิน (F)	๑	๑	ต่ำ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
ณ วันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ : การพัฒนาการเมืองและการบริหารจัดการองค์กร
โครงการ/กิจกรรม งานบันทึกบัญชี และการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน
วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การรับเงิน และการเก็บรักษาเงินเป็นไปด้วยความถูกต้อง
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ๑.เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานที่ไปด้วยความถูกต้องทันต่อการเปลี่ยนแปลง
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองคลัง

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Cause) (๒)	สาเหตุของความ เสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง ที่คาดการณ์(After)(๔)			แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม) (๕)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยงที่ คาดการณ์			
งานบันทึกบัญชี และการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน	ระบบการบันทึกบัญชี e- laas มีการเปลี่ยนแปลง บ่อยครั้ง อาจทำให้เกิด ความผิดพลาดในการ ดำเนินงาน	ระบบการ บันทึกบัญชี e- laas มีการ เปลี่ยนแปลง ปรับปรุงระบบ อย่างต่อเนื่อง	๑	๑	๑	ควบคุมความ เสี่ยง	๑	๑	๑	ศึกษาระเบียบกฎหมาย เพิ่มเติมเป็นประจำเพื่อใช้ เป็นแนวทางการ ปฏิบัติงาน ปรับ สถานการณ์ทำงานให้เข้า กับระเบียบกฎหมายที่มุ่ง เรียนรู้ให้เกิด ประสิทธิภาพสูงสุด	กองคลัง	

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และการจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ : การพัฒนาการเมืองและการบริหารจัดการองค์กร
โครงการ/กิจกรรม กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติงานตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ อย่างเคร่งครัด
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ๑.เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานที่ไปด้วยความถูกต้องทันต่อการเปลี่ยนแปลง
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองคลัง

กระบวนการ ปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุ ของความเสี่ยง (๔)	ประเภท ของความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง ตาม (๘)
กิจกรรมด้านการจัดซื้อ จัดจ้าง	-เจ้าหน้าที่สามารถ ปฏิบัติงานที่เป็นไป ด้วยความถูกต้อง ทันต่อการ เปลี่ยนแปลง	การจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไป ตามแผนการจัดหาพัสดุ ทำให้ การปฏิบัติงานด้านการ จัดซื้อจัดจ้างล่าช้า ไม่ เป็นไปตามระยะเวลา ตาม ระเบียบการจัดหาพัสดุ	เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐	ด้านการ ปฏิบัติงาน (๖)	๔	๔	๑๖ (๙)
							สูง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
ณ วันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ : การพัฒนาการเมืองและการบริหารจัดการองค์กร
โครงการ/กิจกรรม กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติงานตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐
อย่างเคร่งครัด
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ๑.เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานหน้าที่เป็นไปด้วยความถูกต้องทันต่อการเปลี่ยนแปลง
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองคลัง

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Cause) (๒)	สาเหตุของความ เสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๗)	การประเมินความเสี่ยง ที่คาดหวัง(After)(๘)			แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยงที่ คาดหวัง			
กิจกรรมด้าน การจัดซื้อจัด จ้าง	การจัดซื้อจัดจ้าง ไม่ เป็นไปตามแผนการ จัดหาพัสดุ ทำให้ การ ปฏิบัติงานด้านการ จัดซื้อจัดจ้างล่าช้า ไม่ เป็นไปตามระยะเวลา ตามระเบียบการจัดหา พัสดุ	เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ กระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐	๔	๔	๑๖	ควบคุมความ เสี่ยง	๓	๓	๙	ผู้อำนวยการกองคลังและ เจ้าหน้าที่ที่สุ่มตรวจสอบ ขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง อย่างละเอียด	กองคลัง	

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และการจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ : การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
โครงการ/กิจกรรม งานก่อสร้าง การสำรวจออกแบบ เขียนแบบ ควบคุมการก่อสร้าง
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การควบคุมการก่อสร้าง การสำรวจ การออกแบบ การเขียนแบบ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ๑.เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ที่ไปด้วยความถูกต้องทันต่อการเปลี่ยนแปลง
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง

กระบวนการ ปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุ ของความเสี่ยง (๔)	ประเภท ของความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘) (๙)
งานก่อสร้าง การสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ ควบคุมการก่อสร้าง	เจ้าหน้าที่สามารถ ปฏิบัติหน้าที่เป็นไป ด้วยความถูกต้อง ทันต่อการ เปลี่ยนแปลง	การประมาณการ การ ออกแบบ เขียนแบบยังมี ความผิดพลาด เนื่องจาก ปริมาณงานมีจำนวนมาก	ขาดแคลนบุคลากรในการ ทำงานและปริมาณงานมีมาก เกินไป	ด้านการ ปฏิบัติงาน (๑๐)	๕	๒	๑๐ ปานกลาง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
ณ วันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ :

การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

โครงการ/กิจกรรม

งานก่อสร้าง การสำรวจออกแบบ เขียนแบบ ควบคุมการก่อสร้าง

วัตถุประสงค์

๑.เพื่อให้การควบคุมการก่อสร้าง การสำรวจ การออกแบบ การเขียนแบบ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

๑.เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานที่รับผิดชอบต่อการเปลี่ยนแปลง

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ

กองช่าง

กระบวนการปฏิบัติงาน/ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Cause) (๒)	สาเหตุของความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๗)	การประเมินความเสี่ยง ที่คาดหวัง(After)(๘)			แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยงที่ คาดหวัง			
งานก่อสร้าง การสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ ควบคุมการ ก่อสร้าง	การประมาณการ การ ออกแบบ เขียนแบบยังมี ความผิดพลาด เนื่องจาก ปริมาณงานมีจำนวน มาก	ขาดแคลนบุคลากรใน การทำงานและ ปริมาณงานมีมาก เกินไป	๕	๒	๑๐	ควบคุมความ เสี่ยง	๓	๓	๙	กำกับให้ส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการฝึกอบรม เพื่อให้ เกิดความชำนาญในการ ออกแบบ เขียนแบบด้วย ระบบคอมพิวเตอร์และ งานที่เกี่ยวข้อง - ขอให้บัญชีผู้ผ่าน การสรรหาของกรม สศอ.	กองช่าง	

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และการจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ : การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
โครงการ/กิจกรรม งานซ่อมแซมระบบประปา
วัตถุประสงค์ ๑.การซ่อมแซมเสาหลักเพราะใช้แรงงานคนในการดำเนินการ
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ๑.เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานที่เป็นไปด้วยความถูกต้องทันต่อการเปลี่ยนแปลง
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง

กระบวนการ ปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุ ของความเสี่ยง (๔)	ประเภท ของความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘) จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
งานซ่อมแซมระบบ ประปา	เจ้าหน้าที่สามารถ ปฏิบัติงานที่เป็นไป ด้วยความถูกต้อง ทันต่อการ เปลี่ยนแปลง	การซ่อมแซมเสาหลัก เพราะใช้แรงงานคนใน การดำเนินการ	ไม่มีเครื่องจักร เครื่องใช้ใน การปฏิบัติงานซ่อมแซม ประปา	ด้านการ ปฏิบัติงาน (๑)	๓	๒	ปานกลาง (๙)

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
ณ วันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ : การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
โครงการ/กิจกรรม งานซ่อมแซมระบบประปา
วัตถุประสงค์ ๑.การซ่อมแซมลำน้ำเพราะใช้แรงงานคนในการดำเนินการ
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ๑.เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานที่เป็นไปด้วยความถูกต้องทันต่อการเปลี่ยนแปลง
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง

กระบวนการปฏิบัติงาน/ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Cause) (๒)	สาเหตุของความ เสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๗)	การประเมินความเสี่ยง ที่คาดหวัง(After)(๘)			แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ เสี่ยงที่ คาดหวัง (๖)			
งานซ่อมแซมระบบประปา	การซ่อมแซมลำน้ำเพราะใช้แรงงานคนในการดำเนินการ	ไม่มีเครื่องจักรเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานซ่อมแซมประปา	๓	๒	๖	ควบคุมความเสี่ยง	๒	๒	๔	สำรวจและทำการต่อประสานระบบประปาของหมู่บ้านเข้าด้วยกันเพื่อแก้ไขปัญหานี้เบื้องต้น	กองช่าง	

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และการจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ : การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
โครงการ/กิจกรรม งานติดตั้งและซ่อมแซมไฟฟ้า
วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อให้งานด้านไฟฟ้าเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุดในการดำเนินการลดภัยแก่ผู้ใช้งาน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ๑.เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานเพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชน
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุ ของความเสี่ยง (๔)	ประเภท ของความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘) จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
งานติดตั้งและซ่อมแซม ไฟฟ้า	เจ้าหน้าที่สามารถ ปฏิบัติงานเพื่อ ตอบสนองความ ต้องการของประชาชน	การติดตั้งไม่ทั่วถึง ครอบคลุมพื้นที่ประชาชน เสนอปัญหาความต้องการ บ่อยครั้ง	ชี้ดจำกัดทางงบประมาณ ในการพัฒนา	ความเสี่ยงด้าน กลยุทธ์ (S)	๓	๒	ปานกลาง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
ณ วันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ : การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
โครงการ/กิจกรรม งานติดตั้งและซ่อมแซมไฟฟ้า
วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อให้งานด้านไฟฟ้าเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุดในการดำเนินการลดภัยแก่ผู้ใช้งาน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ๑.เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานเพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชน
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Cause) (๒)	สาเหตุของความ เสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๗)	การประเมินความเสี่ยง ที่คาดการณ์(After)(๘)			แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยงที่ คาดหวัง			
งานติดตั้งและ ซ่อมแซมไฟฟ้า	การติดตั้งไม่ทั่วถึง ครอบคลุมพื้นที่ ประชาชนเสนอปัญหา ความต้องการบ่อยครั้ง	ขีดจำกัดทางด้าน งบประมาณในการ พัฒนา	๓	๒	๖	ควบคุมความ เสี่ยง	๒	๒	๔	สำรวจและติดตั้งไฟฟ้า ส่องสว่างสาธารณะในจุด ที่จำเป็นเพื่อความปลอดภัย -ตั้งงบประมาณในการ ติดตั้งไฟฟ้าส่องสว่าง สาธารณะปีละ ๑๕ ดวง เพื่อให้ติดตั้งได้ทั่วถึง ครอบคลุมพื้นที่	กองช่าง	

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และการจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ :
โครงการ/กิจกรรม
วัตถุประสงค์
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ

การพัฒนาการเมืองและการบริหารจัดการองค์กร
ด้านบุคลากร (กองการศึกษาฯ)
๑.เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล
๑.เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานเพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชน
กองการศึกษาฯ

กระบวนการ ปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุ ของความเสี่ยง (๔)	ประเภท ของความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘) จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
ด้านบุคลากร (กอง การศึกษาฯ)	เพื่อให้การปฏิบัติงาน เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและเกิด ประสิทธิผล	บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจในงานที่ปฏิบัติ	ไม่มีข้าราชการสังกัดกอง การศึกษาโดยตรง	ด้านการ ปฏิบัติงาน (๐)	๓	๓	ปานกลาง (๙)

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
ณ วันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ : การพัฒนาการเมืองและการบริหารจัดการองค์กร
โครงการ/กิจกรรม ด้านบุคลากร (กองการศึกษาฯ)
วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ๑. เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานเพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชน
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองการศึกษาฯ

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Cause) (๒)	สาเหตุของความ เสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๗)	การประเมินความเสี่ยง ที่คาดหวัง(After)(๘)			แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประ มาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ เสี่ยงที่ คาดหวัง (๖)			
ด้านบุคลากร (กองการศึกษา ฯ)	บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจในงานที่ ปฏิบัติ	ไม่มีข้าราชการสังกัด กองการศึกษา โดยตรง	๓	๓	๙	ควบคุมความ เสี่ยง	๒	๒	๔	ขอใช้บัญชีผู้ผ่านการสร หาของกรม สด. -แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รักษา ราชการแทนผู้อำนวยการ กองศึกษาฯ -ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมในงานที่ เกี่ยวข้อง	กอง การศึกษาฯ	

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และการจัดลำดับความเสี่ยง

ณ วันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ : การพัฒนาการเมืองและการบริหารจัดการองค์กร
โครงการ/กิจกรรม การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ๑. เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานเพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชน
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองการศึกษาฯ

กระบวนการ ปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุ ของความเสี่ยง (๔)	ประเภท ของความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘) (๙)
การพัฒนาศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	เพื่อให้การปฏิบัติงานที่ ความรับผิดชอบกับ งานพัฒนาศูนย์เด็ก เล็กเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ	บุคลากรที่รับผิดชอบ หัวหน้าเจ้าหน้าที่และ เจ้าหน้าที่ของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก ในการงานเอกสาร ต่างๆยังขาดความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับแนวทาง แนวทางปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และหนังสือสั่งการ	เจ้าหน้าที่ขาดการศึกษา ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการ ทำงาน	ด้านการ ปฏิบัติงาน (๑)	๔	๒	๘ ปานกลาง

ภาคผนวก

แบบฟอร์มแผนการประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ อำเภอหัวไทร จังหวัดนครศรีธรรมราช

คำชี้แจง : จงให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๑) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ(๒) ตามระดับ ดังนี้ ๑ =น้อยที่สุด ๒ =น้อย ๓=ปานกลาง ๔=สูง ๕=สูงที่สุด
หน่วยงานผู้รับผิดชอบ : สำนักปลัด

ความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	กิจกรรมการควบคุม/ การจัดการความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	การประเมินความเสี่ยง		
						โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง (๑x๒)=(๓)
การบริหารงาน บุคคล -การสรรหาบุคลากร ตามแผนอัตรากำลัง - การกำหนด มาตรฐานการ ปฏิบัติงาน	-เพื่อพัฒนาบุคลากรและ เพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงาน - เพื่อให้การบริหารงาน บุคคลบรรลุวัตถุประสงค์ ตามอำนาจหน้าที่ของ เทศบาล และเป็นไปตาม กฎ ระเบียบ ประกาศ หรือหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	- ประชาสัมพันธ์การสรร หาบุคลากรตามกรอบ แผนอัตรากำลัง ๓ ปี - จัดทำประกาศ มาตรฐานคุณธรรม จริยธรรมของข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้าง เพื่อให้ยึดเป็นหลักในการ ปฏิบัติงาน	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๑ ต.ค.๖๕- ๓๐ ก.ย.๖๖	สำนักปลัด			

แบบฟอร์มแผนการประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ อำเภอหัวไทร จังหวัดนครศรีธรรมราช

คำชี้แจง : จงให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๑) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ(๒) ตามระดับ ดังนี้ ๑ =น้อยที่สุด ๒ =น้อย ๓=ปานกลาง ๔=สูง ๕=สูงที่สุด
 หน่วยงานผู้รับผิดชอบ : **สำนักปลัด**

ความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	กิจกรรมการควบคุม/ การจัดการความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	การประเมินความเสี่ยง		
						โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง (๑x๒)= (๓)
งานสารบรรณ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามระเบียบราชการและกฎหมาย ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๖๒ และแก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๔	เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย และถูกต้องตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๖๒ และแก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๔	ศึกษาระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๖๒ และแก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๔ -คำสั่งแบ่งงานและมอบหมายงานที่รับผิดชอบภายใน อบต.บางนบ ที่ ๔๑๑/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	ด้านการปฏิบัติงาน	๑ ต.ค.๖๕- ๓๐ ก.ย.๖๖	สำนักปลัด			

แบบฟอร์มแผนการประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ อำเภอหัวไทร จังหวัดนครศรีธรรมราช

คำชี้แจง : จงให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๑) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ(๒) ตามระดับ ดังนี้ ๑ =น้อยที่สุด ๒ =น้อย ๓=ปานกลาง ๔=สูง ๕=สูงที่สุด
 หน่วยงานผู้รับผิดชอบ : สำนักปลัด

ความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	กิจกรรมการควบคุม/ การจัดการความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	การประเมินความเสี่ยง		
						โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง (๑x๒)=(๓)
การโอนงบประมาณ รายจ่ายประจำปี -ทุกภาคส่วนราชการไม่ สามารถควบคุม งบประมาณให้เพียงพอ ในแต่ละประเภทที่ตั้งไว้ ในข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่าย ทำให้เกิดการ โอนงบประมาณบ่อยครั้ง ขาดการวางแผนในการ ใช้งบประมาณของแต่ละ ส่วนราชการ ทำให้เสีย จำนวนครั้งในการโอน งบประมาณ -นโยบายของรัฐบาลและ หนังสือสั่งการ -นโยบายของผู้บริหาร องค์กร	เพื่อให้การใช้จ่าย งบประมาณของหน่วยงาน สอดคล้องกับภารกิจและ แผนงานของหน่วยงาน ตลอดจนสอดคล้องกับ นโยบายรัฐบาล	๑.ให้ทุกส่วนราชการ วางแผนการจัดทำ งบประมาณตามแบบ ปง.๑, ปง.๒ ให้สมดุล และเพียงพอต่อรายจ่าย ตลอดปีงบประมาณก่อน จัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณ ๒.ติดตามและ ประเมินผลการ ดำเนินงานทุกสิ้น ปีงบประมาณ	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๑ ต.ค.๖๕- ๓๐ ก.ย.๖๖	สำนักปลัด			