



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2567

**องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ
อำเภอท่าแพ จังหวัดสตูล**



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
Risk management plan

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ
อำเภอท่าแพ จังหวัดสตูล

คำนำ

แผนการบริหารความเสี่ยงเป็นหนึ่งในเครื่องมือที่องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพจัดทำขึ้น ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตราฐานและหลักเกณฑ์ที่ กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/๖๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือบริหารองค์กรที่มีความสำคัญ และนำมาใช้อย่างแพร่หลายในการบริหารจัดการสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและส่งผลต่อการดำเนินงานขององค์กรเป็นแนวทางในการจัดการความเสี่ยง ลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ ได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อเป็นกรอบในการดำเนินงานที่ได้มาตรฐาน สอดคล้องกับกรอบหลักเกณฑ์ด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง อันจะช่วยเสริมสร้าง การจัดบริการสาธารณะให้มีศักยภาพตามอำนาจหน้าที่ ในการให้บริการแก่ประชาชนในพื้นที่ และการบริหารจัดการองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ ให้เกิดประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลเป็นประโยชน์สูงสุดต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	
๑. บทนำ	๑
๒. วัตถุประสงค์	๒
๓. เป้าหมาย	๒
๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง	๒
บทที่ ๒ แนวทางการดำเนินกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	
๑. นโยบายความเสี่ยง	๓
๒. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง	๔
บทที่ ๓ กระบวนการความเสี่ยง	
๑. กระบวนการบริหารความเสี่ยง	๖
๒. ประเภทความเสี่ยง	๖
๓. การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	๗
๔. การวิเคราะห์ผลกระทบ	๙
๕. การติดตาม	๙
๖. การจัดทำรายงาน	๙
บทที่ ๔ แผนการบริหารความเสี่ยง	
๑. การกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่นๆ (บส.๑) ๓๒	
๒. การวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (บส.๒)	๓๘

บทที่ ๑

บทนำ

การบริหารความเสี่ยงมีความจำเป็นและสำคัญมากในปัจจุบัน เพราะเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการองค์กร และเป็นเรื่องที่ทุกคนในองค์กรควรได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์และเชื่อมโยงสัมพันธ์กับการกำหนดนโยบาย แผนงาน แผนปฏิบัติการ กิจกรรมขององค์กร ประกอบกับองค์กรที่มีการบริหารจัดการที่ดีจะต้องดำเนินการอยู่บนพื้นฐานของ ๓ องค์ประกอบที่สำคัญ คือ การตรวจสอบภายใน (Internal Audit) การควบคุมภายใน (Internal Control) และการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ซึ่งสอดคล้องกับหลักการ บริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการบ้านเมืองที่ดี จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามการควบคุม และการวัดผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร ภายใต้สถานการณ์ดำเนินงานที่ต้องมีความเสี่ยงซึ่งเป็นความไม่แน่นอน ที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กรได้ จึงจำเป็นที่จะต้องมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงาน พร้อมทั้งวิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้นตามลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่กำหนด แนวทางจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม การบริหารความเสี่ยงจึงเป็นสิ่งสำคัญอย่างยิ่งต่อการดำเนินกิจกรรมขององค์กร แนวทางการบริหารความเสี่ยงจึงได้รับการยอมรับและมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพนั้นจะส่งผลต่อการเป็นองค์กรที่มีระบบการกำกับดูแลที่ดี ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อการก้าวไปสู่องค์กรที่มีความเจริญอย่างยั่งยืนเพื่อให้เกิดการบริหารสาธารณะแก่ประชาชนอย่างมีประสิทธิภาพ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ ได้ตระหนัก ถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กร จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขึ้น เพื่อสนับสนุนให้เกิดกระบวนการ เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารงานของหน่วยงาน ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน โดยกำหนดนโยบาย แนวทาง และกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้มีความสอดคล้องกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓ มาตรา ๗๔ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง โดยให้อธิปไตยปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือ กระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒

๑. วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑.๑ เพื่อให้องค์กรบรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ ซึ่งสอดคล้องและสนับสนุนพันธกิจหลักขององค์กร
- ๑.๒ เพื่อให้องค์กรพิจารณาความคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ในการปฏิบัติงาน รวมถึงพิจารณาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน
- ๑.๓ เพื่อเป็นแนวทางให้หน่วยงานในองค์กร มีความเข้าใจในกระบวนการบริหารความเสี่ยง สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ในทิศทางเดียวกัน
- ๑.๔ เพื่อเป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงานทุกระดับขององค์กร
- ๑.๕ เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

๒. เป้าหมาย

- ๒.๑ ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนการปฏิบัติงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- ๒.๒ ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานสามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับยอมรับได้
- ๒.๓ สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานในความรับผิดชอบได้อย่างเหมาะสม
- ๒.๔ ผู้เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการในการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
- ๒.๕ เกิดความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่ถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมและครอบคลุมทั้งองค์กร
- ๒.๖ การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เกิดวัฒนธรรมที่ดีในองค์กร

๓. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

- ๓.๑ เป็นการสร้างฐานข้อมูลความเสี่ยงที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการดำเนินงานขององค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นฐานข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เนื่องจากการบริหารความเสี่ยงเป็นการดำเนินการที่ตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมายและภารกิจขององค์กร
- ๓.๒ สามารถสะท้อนให้เห็นความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นทำให้บุคลากรในองค์กรสามารถเข้าใจถึงวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายและภารกิจขององค์กรอย่างเด่นชัด และตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจจะส่งผลกระทบในเชิงลบต่อองค์กรได้อย่างถูกต้อง
- ๓.๓ เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่จะช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างถูกต้อง เหมาะสม และทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือสำคัญที่ผู้บริหารสามารถตัดสินใจในการกำหนดกลยุทธ์ การจัดสรรงบประมาณ การวางแผนทางด้านการบริหารงาน เป็นต้น
- ๓.๔ สามารถช่วยให้การบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล โดยสามารถพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละส่วนราชการ หรือแผนงาน/โครงการ กิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยงอย่างถูกต้อง เหมาะสม โดยคำนึงถึงต้นทุนและผลประโยชน์ที่จะได้รับ
- ๓.๕ สามารถสร้างภูมิคุ้มกันที่ดีให้กับการบริหารงานขององค์กรโดยการเตรียมความพร้อมที่จะเผชิญกับผลกระทบและการเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นทั้งจากภายในและภายนอกได้อย่างพอประมาณและมีเหตุผล

บทที่ ๒

แนวทางการดำเนินกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เพื่อลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุตามแผนยุทธศาสตร์ แผนการดำเนินงานประจำปี ทั้งหมดยกขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ จึงได้กำหนดนโยบายความเสี่ยงดังนี้

๑. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร ประกอบด้วย

๑.๑ กำหนดแบบฟอร์มในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ ดังนี้

- (๑) แบบ บส. ๑ ตารางกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
- (๒) แบบ บส. ๒ ตารางการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
- (๓) แบบ บส. ๓ ตารางรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
- (๔) แบบ บส. ๔ ตารางรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
- (๕) แบบ บส. ๕ ตารางรายงานผลการดำเนินงานและบททวน

๑.๒ มุ่งเน้นการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่เกิดผลกระทบต่อเป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์กร รวม ๖ ด้าน ดังต่อไปนี้

(๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสมหรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้อย่างไม่ถูกต้อง

(๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายและการรับเงินที่ไม่ถูกต้อง ตามเสี่ยงที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

(๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการปฏิบัติงานที่ไม่มีประสิทธิภาพหรือไม่มีประสิทธิผล

(๔) ความเสี่ยงด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Legal Risks) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติ คณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

(๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

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

๑.๓ ให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามนโยบาย ดังนี้

(๑) ให้ส่วนราชการในสังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ ดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบ

(๒) ให้มีการติดตามและประเมินผล และรายงานการบริหารความเสี่ยงและบททวนความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

(๓) ให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการบริหารจัดการ

(๔) ให้มีการประกาศเผยแพร่ แจ้งให้ส่วนราชการในสังกัดทราบ เพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

๒. โครงสร้าง...

๒. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ มีแนวทางการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ในรูปแบบคณะกรรมการและคณะทำงาน ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ ที่ ๔๔๖/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๔ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖ ดังนี้

๑. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ ประกอบด้วย
 - ๑.๑ นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ ประธานคณะกรรมการ
 - ๑.๒ รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ กรรมการ
 - ๑.๓ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ กรรมการ
๒. คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ ประกอบด้วย
 - ๒.๑ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ ประธานคณะทำงาน
 - ๒.๒ ผู้อำนวยการกองคลัง คณะทำงาน
 - ๒.๓ ผู้อำนวยการกองช่าง คณะทำงาน
 - ๒.๔ ผู้อำนวยการกองการศึกษา คณะทำงาน
 - ๒.๕ ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม คณะทำงาน
 - ๒.๖ ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม คณะทำงาน
 - ๒.๗ หัวหน้าสำนักปลัด คณะทำงาน
 - ๒.๘ นักวิเคราะห์นโยบายและแผน คณะทำงาน
 - ๒.๙ นิติกร คณะทำงาน
 - ๒.๑๐ นักจัดการงานทั่วไป คณะทำงานและเลขานุการ
 - ๒.๑๑ เจ้าพนักงานธุรการทุกสำนัก/กองของ อบต. ผู้ช่วยเลขานุการ

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ



/ คณะทำงาน...

คณะกรรมการจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ



บทที่ ๓

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. กระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ ได้กำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยง เพื่อลดขั้นตอนและวิธีการในการบริหารความเสี่ยง เป็นไปอย่างมีระบบ โดยมีขั้นตอน ประกอบด้วย ๘ ขั้นตอน ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)
๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)
๓. การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)
๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)
๖. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
๗. ข้อมูลและการติดต่อสื่อสาร (Information and Communication)
๘. การติดตาม (Monitoring)

๒. ประเภทของความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ ได้จำแนกประเภทความเสี่ยงออกเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และการนำแผนดังกล่าวไปปฏิบัติอย่างไม่เหมาะสม นอกจากนี้ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ยังรวมถึงการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน อันส่งผลกระทบต่อข้อกำหนดยุทธศาสตร์ หรือ การดำเนินงาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์หลัก เป้าหมาย และแนวทางการดำเนินงานขององค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ (Operational Risk) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละกระบวนการ หรือกิจกรรมภายในองค์กร รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการข้อมูลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และข้อมูลความรู้ต่าง ๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายที่กำหนด ซึ่งความเสี่ยงด้านปฏิบัติการจะส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพของกระบวนการทำงาน และการบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กร ในภาพรวม

๓. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการทางการเงิน (Financial Risk) โดยอาจเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน เช่น การบริหารจัดการด้านการวางแผนการใช้จ่ายเงินตามข้อบัญญัติ หรือจากปัจจัยภายนอก เช่น การจัดสรรเงินงบประมาณ หรือความเสี่ยงที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ตกลงไว้ อันส่งผลกระทบต่อการดำรงอยู่ รวมถึงส่งผลให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร

๔. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk) ข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล เช่น กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น มติคณะรัฐมนตรี เป็นต้น รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวกับกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ ซึ่งมีความเสี่ยงด้านนี้เกิดขึ้น จะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กรโดยรวม

/๓. การวิเคราะห์...

๓. การวิเคราะห์ความเสี่ยง (Risk Assessment)

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อให้สามารถกำหนดระดับความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง โดยเป็นกระบวนการที่จะดำเนินการหลักจากค้นหาความเสี่ยงขององค์กรแล้วนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุของความเสี่ยงมาดำเนินการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบที่จะเกิดขึ้น และประเมินความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ตลอดจนพิจารณาการควบคุมที่มีอยู่ และยังมีประโยชน์ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่อย่างมากมายภายใต้ทรัพยากรขององค์กรที่จำกัดไม่ว่า จะเป็นเงินทุน เวลา วัสดุ อุปกรณ์ และบุคลากรขององค์กร ทำให้ไม่สมารถที่จะจัดการกับทุกความเสี่ยงได้ การประเมินความเสี่ยงจะช่วยให้องค์กรตัดสินใจ จัดการกับความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมและมั่นใจได้ว่าควรจัดการกับความเสี่ยงนั้นๆ อย่างไร

๓.๓ การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาจากสถิติการเกิดเหตุการณ์ในอดีต ปัจจุบัน หรือการคาดการณ์ล่วงหน้าของโอกาสที่จะเกิดในอนาคต โดยกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นระดับคะแนน ๕ คะแนน ประกอบด้วย ๕ ๔ ๓ ๒ และ ๑ คะแนน แสดงถึงโอกาสที่จะเกิดหรือความถี่ในการเกิดสูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก ตามลำดับ และกำหนดคำอธิบายในแต่ละระดับโอกาสที่จะเกิดจากนั้น ทำการวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดหรือความถี่ในการเกิดว่าแต่ละความเสี่ยงมีโอกาสเกิดขึ้นในระดับใด จำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	ระดับสูงมาก (Extreme Risk: E)	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นทุกครั้ง หรือ เกือบทุกครั้ง (มากกว่าร้อยละ ๘๐)
๔	ระดับสูง (High Risk: H)	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นบ่อยครั้ง (ร้อยละ ๖๑ - ๘๐)
๓	ระดับปานกลาง (Moderate Risk: M)	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ ๔๑ - ๖๐)
๒	ระดับน้อย (Low Risk: L)	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อยครั้ง (ร้อยละ ๒๑ - ๔๐)
๑	ระดับต่ำ (Least Risk: L)	ไม่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือ มีเพียงเล็กน้อย (น้อยกว่าร้อยละ ๒๐)

/๓.๒ การวิเคราะห์...

๓.๒ การวิเคราะห์ผลกระทบ (Impact) เป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดเหตุการณ์ ซึ่งกำหนดไว้ ดังนี้

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	ระดับสูงมาก (Extreme Risk: E)	มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป หรือมีผลกระทบต่อผู้รับบริการมากกว่าร้อยละ ๘๐
๔	ระดับสูง (High Risk: H)	มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๓๐๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท หรือมีผลกระทบต่อผู้รับบริการระหว่าง ร้อยละ ๖๐ - ๘๐
๓	ระดับปานกลาง (Moderate Risk: M)	มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๑๐๐,๐๐๐ - ๓๐๐,๐๐๐ บาท หรือมีผลกระทบต่อผู้รับบริการระหว่าง ร้อยละ ๔๐ - ๖๐
๒	ระดับน้อย (Low Risk: L)	มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๑๐๐,๐๐๐ บาท หรือมีผลกระทบต่อผู้รับบริการระหว่าง ร้อยละ ๒๐ - ๔๐
๑	ระดับน้อยมาก (Least Risk: L)	มูลค่าความเสียหายไม่เกิน ๕๐,๐๐๐ บาท หรือมีผลกระทบต่อผู้รับบริการระหว่าง ร้อยละ ๒๐

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสียหาย

ระดับความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยง (โอกาสXผลกระทบ)	เขตสี(Zone)
ระดับสูงมาก (Extreme Risk: E)	๒๐ - ๒๕ คะแนน	
ระดับสูง (High Risk: H)	๓๐ - ๓๖ คะแนน	
ระดับปานกลาง (Moderate Risk: M)	๔ - ๔ คะแนน	
ระดับน้อย (Low Risk: L)	๒ - ๓ คะแนน	
ระดับน้อยมาก (Least Risk: L)	๑ คะแนน	

/ ๔. การจัดการ...

๔. การจัดการความเสี่ยง (Risk Response)

การกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงจะนำเสนอแผนจัดการความเสี่ยงที่จะดำเนินการต่อที่ประชุม คณะผู้บริหารเพื่อพิจารณาและขออนุมัติการจัดสรรทรัพยากรที่จำเป็นต้องดำเนินการ (ถ้ามี) โดยในการคัดเลือกแนวทาง ในการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมที่สุดจะคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) เป็นต้นทุนที่เกิดขึ้น เปรียบเทียบกับประโยชน์ที่ได้รับ รวมถึงข้อกฎหมายและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องความรับผิดชอบที่มีต่อสังคม ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ คือระดับความเสี่ยงที่องค์กร ยอมรับได้ โดยยังคงสามารถ ดำเนินงาน และบรรลุเป้าหมาย หรือวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้ในการตัดสินใจเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยงอาจต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้นหากไม่มี การจัดการ ซึ่งอาจไม่สมเหตุผลในแง่เศรษฐศาสตร์ เช่น ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบในทางลบ อย่างมีสาระสำคัญ แต่โอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อยมาก แนวทางในการจัดการความเสี่ยงอาจพิจารณาดำเนินการเป็นกรณี ๆ ไป หรืออาจ ดำเนินการไปพร้อม ๆ กับความเสี่ยงอื่น ๆ

แนวทางในการจัดการความเสี่ยง

(๑) การหลีกเลี่ยง (Avoid) เป็นการดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง มักใช้กรณีที่มีความเสี่ยงมีความรุนแรงสูง ไม่สามารถหาวิธีลด/จัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

(๒) การลด (Reduce) เป็นการจำกัดมาตรการจัดการ เพื่อลดโอกาสการเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง หรือลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้เช่น การเตรียมแผนฉุกเฉิน (Contingency plan)

(๓) การยอมรับ (Accept) ความเสี่ยงที่เหลือนี้อยู่ในปัจจุบันอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้อง ดำเนินการใด ๆ เพื่อลด โอกาสหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอีก มักใช้ความเสี่ยงที่ต้นทุนของมาตรการจัดการสูงที่ไม่คุ้มกับประโยชน์ที่ได้รับ

๕. การติดตาม (Monitoring)

กระบวนการบริหารความเสี่ยงในองค์กร มีความจำเป็นต้องได้รับการสื่อสารถึง การประเมินความเสี่ยงและควบคุม ความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยง การดูแลติดตาม แนวโน้มของ ความเสี่ยงหลัก รวมถึงการเกิดเหตุการณ์ผิดปกติอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่า เจ้าของความเสี่ยง มีการติดตาม ประเมินสถานการณ์ วิเคราะห์และบริหารความเสี่ยงที่อยู่ ภายใต้ความรับผิดชอบของตนอย่างสม่ำเสมอ และเหมาะสม ความเสี่ยงที่มีผลกระทบสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ได้รับการรายงานถึงความคืบหน้า ในการบริหารความเสี่ยง และแนวโน้มของความเสี่ยงต่อผู้บริหารที่รับผิดชอบและคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง และ ระบบการควบคุมภายในที่วางไว้มีความเพียงพอ เหมาะสมมีประสิทธิภาพ และมีการนำมาปฏิบัติใช้ จริงเพื่อป้องกัน หรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งมีการปรับปรุงแก้ไขการควบคุมภายในอยู่เสมอเพื่อให้ สอดคล้องกับ สถานการณ์หรือความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบความเสี่ยงรายงานสถานการณ์ ความเสี่ยงรวมถึงกระบวนการ บริหารความเสี่ยงให้หัวหน้าได้ทราบ และนำความเสี่ยงเข้าเสนอในที่ประชุม ผู้บริหาร เพื่อทราบ/พิจารณาต่อไป

๖.การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง ให้นำความเสี่ยงที่ประเมินได้ นำไปประเมินในแบบ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุม ภายใน พ.ศ.๒๕๖๓ โดยจัดทำรูปแบบตามหนังสือแนวทางฉบับใหม่ ของสำนักงานตรวจ เงินแผ่นดิน โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับส่วนงานย่อย ดำเนินการพิจารณาความเสี่ยง และสอบ ทานความเสี่ยง ตามแบบประเมินรายงานผล และส่งแบบรายงานให้เลขาธิการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับ องค์กร ดังนี้

/ ๓. เลขา...

๑. เลขาคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง นำแบบรายงานการสอบทานความเสี่ยงตามแบบประเมินที่ได้รับมาดำเนินการจัดทำ รวบรวม ประเมินผลในระดับองค์กร
๒. เสนอรายงานประเมินผลความเสี่ยง เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในสอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงว่ามีความเพียงพอแล้ว
๓. เสนอรายงานการสอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงต่อหัวหน้าคณะผู้บริหารความเสี่ยง การทบทวนนโยบายคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี และเสนอให้นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ ตรวจสอบและพิจารณาอนุมัติหากมีการเปลี่ยนแปลง

บทที่ ๔

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๔.๑ กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี) แบบ บส. ๑

คำอธิบายแบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)

(๑) ชื่อ อปท.

(๒) ปีงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ

(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ โดยระบุโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่จัดทำขึ้นเพื่อตอบสนองยุทธศาสตร์ใดหรือภารกิจใดของ อปท.

(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. (โดยระบุโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ทั้งหมดหรือโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยง หรือโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยงสูง ตามนโยบายของผู้บริหารท้องถิ่น)

(๖) จำนวนเงินงบประมาณโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตาม (๕) (ถ้ามี)

(๗) วัตถุประสงค์ตามโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตาม (๕)

(๘) ตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตาม (๕)

(๙) เป้าหมายที่ต้องการสูงสุดของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.

แบบ บส. ๑

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านโครงสร้างพื้นฐานและผังเมือง	โครงการก่อสร้างถนนผิวจราจร คอนกรีตเสริมเหล็กขอยคลองนก โทง – สะพานแร่ (สต.ถ. ๒๓๐๕๔) หมู่ที่ ๕	๖๖๖,๒๐๓.-	เพื่อแก้ไขปัญหาความ เดือดร้อนของประชาชน ในการใช้เส้นทางสัญจรไป มาได้อย่างสะดวกและ ปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สิน	เพื่อประชาชนในพื้นที่ ได้มีเส้นทางสัญจรที่ สะดวกและปลอดภัย	เพื่อยกระดับความปลอดภัย ในการใช้เส้นทางสัญจรของ ประชาชน
๐๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านโครงสร้างพื้นฐานและผังเมือง	โครงการก่อสร้างอาคาร อเนกประสงค์ ศพต.ตำบลท่าแพ หมู่ที่ ๒	๙๐๐,๐๐๐.-	เพื่ออำนวยความสะดวก แก่ประชาชนที่ต้องการใช้ อาคารอเนกประสงค์ใน การทำกิจกรรมต่าง ๆ	เพื่อให้ประชาชนใน พื้นที่ได้มีอาคารในการ จัดกิจกรรมต่าง ๆ ทางสังคม	เพื่ออำนวยความสะดวก ให้กับประชาชนที่ต้องการจัด กิจกรรมต่างๆ

แบบ บส. ๑

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรมและนันทนาการ	โครงการเงินอุดหนุนองค์กร ศาสนา	๔๐๕,๐๐๐.-	เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการ ดำเนินงานส่งเสริมให้ ความรู้หลักการดำเนิน ชีวิตตามวิถีอิสลามการ อบรมคุณธรรมจริยธรรม แก่มุสลิมและมุสลิมะฮ์	จำนวนกลุ่มเป้าหมายที่ เข้าร่วมกิจกรรม	เพื่อสนับสนุนกิจกรรมของ มัสยิดในการส่งเสริมกิจกรรม ทางศาสนาและวัฒนธรรมใน ด้านการอบรมคุณธรรม จริยธรรมแก่เด็ก เยาวชน และประชาชนในตำบลท่าแพ โดยสามารถมีความรู้และมี ความเข้าใจในหลักการของ ศาสนาเป็นแนวทางในการ ดำเนินชีวิต

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิต ของประชาชน	โครงการรณรงค์ป้องกันและ ควบคุมโรคพิษสุนัขบ้าตำบลท่าแพ โครงการสัตว์ปลอดโรค คน ปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า	๓๐,๐๐๐.-	เพื่อให้ความรู้ในการ ป้องกันโรค และเฝ้าระวัง เกี่ยวกับโรคจากสัตว์สู่คน	ประชาชนในพื้นที่ตำบล ท่าแพมีความรู้ในการ ป้องกันและเฝ้าระวังโรค พิษสุนัขบ้าและ โรคติดต่อจากสัตว์สู่คน	ประชาชนในพื้นที่ตำบลท่า แพมีความปลอดภัยจาก โรคติดต่อจากสัตว์สู่คน
๐๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิต ของประชาชน	โครงการเฝ้าระวังการระบาดของ โรคไข้เลือดออก	๓๐,๐๐๐.-	เพื่อให้ความรู้ในการ ป้องกันโรค และเฝ้าระวัง เกี่ยวกับโรคไข้เลือดออก	ประชาชนในพื้นที่ตำบล ท่าแพมีความรู้ในการ ป้องกันและเฝ้าระวังโรค ไข้เลือดออก	ประชาชนในพื้นที่ตำบลท่า แพมีความปลอดภัยจากโรค ไข้เลือดออก

แบบ บส. ๑

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๖	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาคุณภาพชีวิต ของประชาชน	โครงการสร้างหลักประกัน ด้านรายได้แก่ผู้สูงอายุ และ โครงการสนับสนุนการเสริมสร้าง สวัสดิการทางสังคมให้แก่ผู้พิการ หรือทุพพลภาพ	๑๘,๔๔๒,๒๐๐.-	เพื่อเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ให้แก่ผู้มีคุณสมบัติตาม หลักเกณฑ์ฯในพื้นที่ ตำบลท่าแพ	ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ทุพพลภาพในพื้นที่ ตำบลท่าแพได้รับเบี้ยยัง ชีพครบถ้วน	กลุ่มเป้าหมายในพื้นที่ตำบล ได้รับเบี้ยยังชีพ จำนวน ๒,๒๑๘ ราย

แบบ บส. ๑

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๗	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ กลุ่มอาชีพ และการเกษตร แบบพอเพียง	โครงการเทศบาลงานข้าวโพด หวานและของดีอำเภอท่าแพ ครั้งที่ ๓๓ ประจำปี ๒๕๖๗	๓๕๐,๐๐๐.-	เพื่อส่งเสริมกลุ่มอาชีพ ด้านการเกษตรในพื้นที่ ตำบลท่าแพได้รับการ พัฒนาและให้เป็นที่รู้จัก อย่างแพร่หลายและสร้าง รายได้ให้แก่ประชาชนใน พื้นที่	กลุ่มอาชีพในพื้นที่ตำบล ท่าแพได้รับการส่งเสริม ในการพัฒนาและเป็นที่รู้ อย่างอย่างแพร่หลาย และเกิดรายได้ในพื้นที่	กลุ่มเป้าหมายเกษตรกร ประชาชนเกิดรายได้จาก การจัดกิจกรรม

แบบ บส. ๑

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาด้านการบริหาร จัดการและพัฒนาองค์กร	โครงการปรับปรุงข้อมูลระบบ แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	๒๕๐,๐๐๐.-	เพื่อปรับปรุงฐานข้อมูลใน แผนที่ภาษี ของงาน จัดเก็บรายได้ให้เป็น ปัจจุบัน	ฐานข้อมูลแผนที่ภาษี มีความถูกต้อง ครบถ้วนและเป็น ปัจจุบัน	จำนวน ๕๘๒ ราย/ ๑,๕๐๐ แปลง
๐๙	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาด้านการบริหาร จัดการและพัฒนาองค์กร	กิจกรรม ด้านการเงิน และพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	-	เพื่อให้การดำเนินการ เบิกจ่าย และการจัดซื้อ จัดจ้างของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กเป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้องตาม ระเบียบ	การดำเนินการมีความ ถูกต้องตามระเบียบ และเสร็จสิ้นตาม กำหนดเวลา	สามารถดำเนินงานด้าน การเงิน ด้านพัสดุของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กอย่างถูกต้อง ตามระเบียบและเสร็จสิ้นทาง กำหนดเวลา

๔.๒ การวิเคราะห์วิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง แบบ บส. ๒

๑๘

คำอธิบายแบบการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

(๑) ชื่อ อปท.

(๒) ปิงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยง โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๑ (๓)

(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๑ (๕)

(๕) วัตถุประสงค์ตามโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๑ (๗)

(๖) ผู้รับผิดชอบ (บุคคลหรือหน่วยงาน หรือบุคคลและหน่วยงาน)

(๗) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.

(๘) ประเภทความเสี่ยง ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร

(๙) ระบุคะแนนโอกาสที่จะเกิดความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด

(๑๐) ระบุคะแนนผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด

(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยงที่ได้จากคะแนนการประเมินโอกาส (๙) คูณคะแนนผลกระทบโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. (๑๐) และนำคะแนนมาจัดระดับความเสี่ยงตามที่ฝ่ายบริหารกำหนด

(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยการตัดสินใจเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่ง หรือหลายวิธี โดยคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการตอบสนองความเสี่ยง

แบบ บส. ๒

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๑	โครงการก่อสร้าง ถนนผิวจราจร คอนกรีตเสริมเหล็ก ขอยคลองนกโหง – สะพานแร่ (สต.ถ.๒๓๐๕๔) หมู่ที่ ๕	เพื่อแก้ไขปัญหา ความเดือดร้อนของ ประชาชนในการใช้ เส้นทางสัญจรไปมา ได้อย่างสะดวกและ ปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สิน	กองช่าง	- การปฏิบัติงานไม่ เป็นไปตามแผน ดำเนินงานและ ระยะเวลาที่กำหนด - เกิดฝนตก น้ำท่วม ขังในพื้นที่ก่อสร้าง	๐	๒	๒	๔	จัดทำแผนงานให้ สอดคล้องกับ งบประมาณและ สภาพแวดล้อม ก่อสร้างจริง
๐๒	โครงการก่อสร้าง อาคาร อเนกประสงค์ ศพด.ตำบลท่าแพ หมู่ที่ ๒	เพื่ออำนวยความสะดวก แก่ประชาชน ที่ต้องการใช้อาคาร อเนกประสงค์ในการ ทำกิจกรรมต่าง ๆ	กองช่าง	ผู้รับจ้างไม่สามารถ ปฏิบัติงานได้ทันตาม เวลาและส่งมอบงาน ล่าช้า	๐	๒	๒	๔	ปฏิบัติตามระเบียบ ที่กำหนด และ ตรวจงานตาม สัญญาจ้างในทุก งวดงานอย่างรัดกุม

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๓	โครงการเงิน อุดหนุนองค์กร ศาสนา	เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายใน การดำเนินงานการ ส่งเสริมให้ความรู้ หลักการดำเนินชีวิต ตามวิถีอิสลามการ อบรมคุณธรรม จริยธรรมแก่มุสลิม และมุสลิมะฮ์	กอง การศึกษาฯ	- กลุ่มเป้าหมาย ที่เข้ารับกิจกรรมไม่ สอดคล้องตาม วัตถุประสงค์ - การรายงานผล ล่าช้า	F	๓	๓	๙	ส่งเจ้าหน้าที่คอย สังเกตการณ์และให้ คำแนะนำในการ ดำเนินกิจกรรมใน แต่ละมัสยิด

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๔	โครงการรณรงค์ ป้องกันและควบคุม โรคพิษสุนัขบ้า ตำบลท่าแพ โครงการสัตว์ปลอด โรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า	เพื่อให้ความรู้ในการ ป้องกันโรค และเฝ้า ระวังเกี่ยวกับโรคจาก สัตว์สู่คน	กอง สาธารณสุข	ประชาชนในพื้นที่ไม่ ตระหนักถึง ความสำคัญของการ ป้องกันโรค และขาด ความร่วมมือจาก ประชาชน	๐	๔	๓	๑๒	ส่งเสริมให้ความรู้ แก่ประชาชนและ สร้างการมีส่วนร่วม ในการเฝ้าระวัง ป้องกันโรค
๐๕	โครงการเฝ้าระวัง การระบาดของโรค ไข้เลือดออก	เพื่อให้ความรู้ในการ ป้องกันโรค และเฝ้า ระวังเกี่ยวกับโรค ไข้เลือดออก	กอง สาธารณสุข	ประชาชนในพื้นที่ไม่ ตระหนักถึง ความสำคัญของการ ป้องกันโรค และขาด ความร่วมมือจาก ประชาชน	๐	๔	๓	๑๒	ส่งเสริมให้ความรู้ แก่ประชาชนและ สร้างการมีส่วนร่วม ในการเฝ้าระวัง ป้องกันโรค

แบบ บส. ๒

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๖	โครงการสร้าง หลักประกัน ด้านรายได้แก่ ผู้สูงอายุ และ โครงการสนับสนุน การเสริมสร้าง สวัสดิการทางสังคม ให้แก่ผู้พิการหรือ ทุพพลภาพ	เพื่อเบิกจ่ายเงินเบี้ย ยังชีพให้แก่ผู้มี คุณสมบัติตาม หลักเกณฑ์ในพื้นที่ ตำบลท่าแพ	กองสวัสดิการ สังคม	ไม่ดำเนินการตาม หลักเกณฑ์ หรือ ดำเนินการล่าช้า (การแจ้งตายต่อ งานทะเบียน ราษฎร)	๐	๓	๓	๓	เผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ ขั้นตอนและหลัก เกณฑ์ประชาชน

แบบ บส. ๒

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๗	โครงการเทศกาล งานข้าวโพดหวาน และของดีอำเภอ ท่าแพ ครั้งที่ ๑๓ ประจำปี ๒๕๖๗	เพื่อส่งเสริมกลุ่ม อาชีพด้านการเกษตร ในพื้นที่ตำบลท่าแพ ได้รับการพัฒนาและ ให้เป็นที่รู้จักอย่าง แพร่หลายและสร้าง รายได้ให้แก่ ประชาชนในพื้นที่	สำนักปลัด	กิจกรรมย่อยใน โครงการมีจำนวน มาก และบุคลากร มีอย่างจำกัด	๐	๓	๓	๓	- กำหนดรูปแบบ และแผนการดำเนิน กิจกรรม/ประชุม ทบทวนการทำงาน - แต่งตั้งคำสั่ง ผู้รับผิดชอบในทุก กิจกรรมอย่างรัดกุม

แบบ บส. ๒

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๘	โครงการปรับปรุง ข้อมูลระบบแผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน	เพื่อปรับปรุง ฐานข้อมูลในแผนที่ ภาษี ของงานจัดเก็บ รายได้ให้เป็นปัจจุบัน	กองคลัง	การดำเนินการด้าน สำรวจและลง ฐานข้อมูลไม่ตรง กับข้อมูลสำนักงาน ที่ดิน และไม่เป็น ปัจจุบัน -ประชาชนในพื้นที่ ไม่ให้ความร่วมมือ ด้านการให้ข้อมูล	๐	๑	๑	๑	กำหนดมาตรการ การเฝ้าระวังโดยมี การกำหนดข้อมูลที่มี การเก็บรวบรวม ข้อมูลอย่างเป็น ระบบ
๐๙	กิจกรรม ด้านการเงิน และ พัสดุของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	เพื่อให้การ ดำเนินการเบิกจ่าย และการจัดซื้อ จัด จ้างของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กเป็นไปด้วย ความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบ	กองการศึกษา	การดำเนินงานของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ขาดเจ้าหน้าที่ด้าน บัญชี การเงิน และ พัสดุที่มีความรู้ ทักษะ เฉพาะด้าน	๐	๒	๒	๔	กำหนดกรอบอัตรา กำลังเจ้าหน้าที่ บัญชี การเงิน ประจำศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก