



แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง  
อบต.สว่าง  
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง อบต.สว่าง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

Website : [www.Swang.go.th](http://www.Swang.go.th)

จัดทำโดย : องค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง

## คำนำ

การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ ในการผลักดันให้ภาครัฐมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ และเป็นองค์ประกอบหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และเป็นกระบวนการที่สำคัญและจำเป็นต่อการดำเนินงานขององค์กร โดยจะเน้นความสำคัญหรือชี้ให้เห็นความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อกิจกรรมที่องค์กรต้องดำเนินการ การบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพจะช่วยเพิ่มโอกาสและความสำเร็จ ลดโอกาสของความล้มเหลว และลดความไม่แน่นอนในผลการดำเนินงานโดยรวมขององค์กร ช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุจุดมุ่งหมายตามเป้าประสงค์ พันธกิจ วิสัยทัศน์ขององค์กร และประเด็นยุทธศาสตร์ที่วางไว้ได้

อบต.สว่าง ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อเป็นกรอบแนวทางการดำเนินงานบริหารจัดการ เพื่อลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและสร้างความเสียหายหรือความสูญเสียให้กับองค์กร โดยได้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ที่กำหนดให้หน่วยงานของรัฐสามารถนำเครื่องมือการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด ซึ่ง อบต.สว่าง ได้ใช้หลักการวิเคราะห์ และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน แผนงาน/โครงการ ซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาลด้วย

องค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง  
อำเภอโพธารอง จังหวัดร้อยเอ็ด

## สารบัญ

	หน้า
<b>ส่วนที่ ๑ บทนำ</b>	<b>๑</b>
๑. หลักการและเหตุผล	๑
๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๑
๓. กลยุทธ์	๒
๔. โครงสร้างการบริหารงาน	
๕	
<b>ส่วนที่ ๒ การบริหารจัดการความเสี่ยงของอบต.สว่าง</b>	<b>๖</b>
๑. หลักเกณฑ์การวางระบบบริหารความเสี่ยง	๖
๑) องค์ประกอบหลักของการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางของ COSO	๖
๒) หลักเกณฑ์การวางระบบและการกำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง	๖
๓) หลักการวิเคราะห์เพื่อระบุปัจจัยความเสี่ยง	๗
๒. แนวทางการบริหารความเสี่ยง	๙
๑) นโยบายบริหารความเสี่ยงของอบต.สว่าง	๙
๒) วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง	๙
๓) การกำหนดบทบาทหน้าที่ของผู้ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง	๙
๔) การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของอบต.สว่าง ปี ๒๕๖๔	๑๐
๕) การจัดทำระบบบริหารความเสี่ยง ตามหลักมาตรฐาน COSO	๑๐
๖) ขั้นตอนการดำเนินงานจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง	๑๑
๗) แผนผังการดำเนินงานจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง	๑๖
๓. การพิจารณาแผนงาน/โครงการเพื่อนำมาวิเคราะห์และจัดการบริหารความเสี่ยง	๑๖
<b>ส่วนที่ ๓ แผนบริหารความเสี่ยงของอบต.สว่าง</b>	
แบบ บส. ๑ กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นข้อบัญญัติ	๑๗
แบบ บส. ๒ การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง	๒๓
แบบ บส. ๓ รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง	๒๙
<b>ภาคผนวก</b>	
ภาคผนวก ๑ คำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง	

## ส่วนที่ ๑

### บทนำ

#### ๑. หลักการและเหตุผล

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

การบริหารความเสี่ยงที่ดี คือ บุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายภายในองค์กรได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ ตรวจสอบ ประเมินความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรอยู่เสมอ รวมทั้งร่วมกันวางแผนป้องกัน และควบคุมให้เหมาะสมกับภารกิจ เพื่อลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและสร้างความเสียหายหรือความสูญเสียให้กับองค์กรได้ โดยอบต.ปลาโหลได้ใช้หลักการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการ ซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล ในการป้องกันข้อผิดพลาดหรือลดโอกาสที่จะทำให้องค์กรเกิดความเสียหายหรือล้มเหลว โดยให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบที่เกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ และมีการติดตามประเมินผลได้อย่างมีประสิทธิภาพเป็นไปตามแนวทางการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน ดังนั้น อบต.สว่าง จึงได้จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง ขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยจะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพมากขึ้น ลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร อันจะส่งผลให้การปฏิบัติงานตามโครงการ และภารกิจบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้การจัดทำระบบบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในยังมีส่วนช่วยให้เกิดการพัฒนาความสัมพันธ์ระหว่างองค์กรและภายในองค์กร นำมาซึ่งการประสานการทำงาน การติดต่อแลกเปลี่ยนข้อมูลและความร่วมมือในการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมายในการบริหารราชการแผ่นดินต่อไป

#### ๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ยุทธศาสตร์และแนวทางการพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง ภายใต้แผนยุทธศาสตร์การพัฒนา (พ.ศ. ๒๕๖๐-๒๕๖๒) เป็นการกำหนดว่าในอนาคตองค์การบริหารส่วนตำบลสว่างจะเป็นไปในทิศทางใด และเป็นเครื่องมือกำหนดแนวทางการพัฒนาของแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖ – ๒๕๗๐) ว่ามีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์การพัฒนาดังกล่าวขององค์การบริหารส่วนตำบลเพียงใด โดยมีรายละเอียดแนวทางการพัฒนาดังนี้

#### ๒.๑ วิสัยทัศน์การพัฒนาดังกล่าวขององค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง

“พัฒนาทุกด้าน บริหารด้วยความโปร่งใส หัวใจคือประชาชน”

#### ๒.๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนา

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจและส่งเสริมคุณภาพชีวิต

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาสังคม

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านศาสนา วัฒนธรรม จารีตประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

#### ๒.๓ เป้าประสงค์

๑. ตำบลสว่างน่าอยู่ มีสาธารณูปโภคขั้นพื้นฐานครอบคลุมทั่วถึง

๒. ประชาชนในตำบลมีคุณภาพชีวิตที่ดีและมีรายได้เพิ่มขึ้น

๓. ชุมชนเข้มแข็ง ร่วมคิด ร่วมทำ แก้ไขปัญหาภายในชุมชนของตนเองได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๔. ประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์กรให้มีความถูกต้อง รวดเร็ว ตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ตรงตามวัตถุประสงค์
๕. ระบบการศึกษา ขนบธรรมเนียม ภูมิปัญญา ประเพณี วัฒนธรรมอันดีของตำบลได้รับการส่งเสริมบริหารจัดการอย่างเหมาะสม ประชาชนมีสุขภาพอนามัยที่ดีขึ้น
๖. ทรัพยากรธรรมชาติ น้ำ และสิ่งแวดล้อมภายในตำบลสว่างได้รับการบริหารจัดการอย่างเหมาะสม

#### **๒.๔ ตัวชี้วัด**

๑. ร้อยละที่เพิ่มขึ้นของการพัฒนาสาธารณูปโภคขั้นพื้นฐานภายในตำบล
๒. ร้อยละของระดับคุณภาพชีวิตของประชาชนภายในตำบลสว่างเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง
๓. ร้อยละที่เพิ่มขึ้นของจำนวนประชากรที่มีรายได้เพิ่มขึ้นจากการประกอบอาชีพเสริม
๔. ร้อยละของปัญหาเสพติด และปัญหาอาชญากรรมในชุมชนลดลง
๕. ร้อยละของประชาชนที่จบการศึกษาภาคบังคับ
๖. ร้อยละของประชาชนที่เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาทางการเมือง และสังคม
๗. ร้อยละของขนบธรรมเนียม ประเพณี วัฒนธรรมท้องถิ่นได้รับการอนุรักษ์และบำรุงรักษาเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง
๘. ร้อยละของจำนวนทรัพยากรน้ำและสิ่งแวดล้อมได้รับการอนุรักษ์ฟื้นฟู

#### **๒.๕ ค่าเป้าหมาย**

๑. ตำบลสว่างน่าอยู่ มีสาธารณูปโภคขั้นพื้นฐานครอบคลุมทั่วถึง
๒. ประชาชนในตำบลมีคุณภาพชีวิตที่ดีและมีรายได้เพิ่มขึ้น
๓. ประชาชนได้รับความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน จำนวนอุบัติเหตุ อุบัติภัย และอาชญากรรมมีจำนวนลดลง
๔. ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาตำบล
๕. ระบบการศึกษาได้รับการพัฒนาและมีคุณภาพที่เพิ่มขึ้น
๖. ขนบธรรมเนียม ประเพณี วัฒนธรรมท้องถิ่นได้รับการอนุรักษ์และบำรุงรักษาเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง
๗. ทรัพยากรธรรมชาติ น้ำ และสิ่งแวดล้อมภายในตำบลสว่างได้รับการบริหารจัดการอย่างเหมาะสม

#### **๓. กลยุทธ์**

##### **ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน**

##### **กลยุทธ์**

๑. ดำเนินการก่อสร้าง ปรับปรุงถนนสายหลัก ถนนสายรอง เพื่ออำนวยความสะดวกในการคมนาคมขนส่ง พร้อมทั้งจะดำเนินการก่อสร้างและปรับปรุงทางเดินเท้าเพื่อให้เกิดความสะดวกและปลอดภัยแก่ประชาชนในการสัญจรไปมา
๒. ดำเนินการพัฒนาและปรับปรุงระบบน้ำประปา พัฒนาและปรับปรุงแหล่งน้ำเพื่อการเกษตร พัฒนาและปรับปรุงแหล่งน้ำเพื่อการอุปโภคและบริโภคให้มีประสิทธิภาพและเพียงพอมากยิ่งขึ้น ทั้งนี้โดยการดำเนินการเอง การขอรับการสนับสนุนงบประมาณ การขอรับการสนับสนุนการดำเนินการ เพื่ออำนวยความสะดวกต่อประชาชนทั้งในด้านการดำรงชีวิตและการประกอบอาชีพ
๓. พัฒนาบริเวณบึงก้านตงให้เป็นสถานที่ท่องเที่ยว สถานที่ออกกำลังกาย และสถานที่พักผ่อนหย่อนใจอย่างเหมาะสม

๔. จัดให้มีไฟฟ้าสาธารณะซึ่งส่องสว่างตามถนน ชุมชน เพื่อให้เกิดความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน

๕. พัฒนาและปรับปรุงแหล่งน้ำธรรมชาติโดยการขุดลอกเพื่อให้ประชาชนได้ใช้ประโยชน์เพื่อการเกษตรอย่างพอเพียง

### ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจและส่งเสริมคุณภาพชีวิต

#### กลยุทธ์

๑. ส่งเสริมการผลิตสินค้าในชุมชนและสินค้าที่เป็นภูมิปัญญาท้องถิ่น เพื่อให้มีการสร้างงาน สร้างเงิน สร้างรายได้ในชุมชนให้มีการอยู่ดี กินดี มีสุข

๒. ส่งเสริมและสนับสนุนให้ประชาชนในพื้นที่ใช้วิถีชีวิตนาระบบเศรษฐกิจแบบพอเพียงมาใช้ให้เกิดประโยชน์ในทางปฏิบัติอย่างแท้จริง

๓. ส่งเสริมและสนับสนุนกลุ่มอาชีพต่างๆ ในตำบล เช่น กลุ่มแม่บ้าน กลุ่มพัฒนาสตรี

๔. จัดบริการด้านการตลาดในพื้นที่เพื่อให้พ่อค้า แม่ค้าและผู้บริโภคมีสถานที่จำหน่ายสินค้าที่ถูกต้องอนามัย

๕. สนับสนุนงานสาธารณสุขมูลฐาน กิจกรรมการดำเนินงานของ อสม. เพื่อขับเคลื่อนการทำงานด้านสุขภาพให้กับประชาชน

๖. สนับสนุนการป้องกันและควบคุมโรคระบาดต่างๆ ที่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อชีวิตและสุขภาพพลานามัยของประชาชน

### ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาสังคม

#### กลยุทธ์

๑. พัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้มีศักยภาพ โดยจัดให้มีสื่อการเรียนการสอนและเทคโนโลยีสมัยใหม่ เพื่อให้เด็กมีพื้นฐานที่ดีในการเรียนรู้

๒. รณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ปัญหาอาชญากรรมและความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน โดยเน้นการมีส่วนร่วมจากทุกองค์กร

๓. สนับสนุนการฝึกอบรมสมาชิกอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) จัดหาวัสดุอุปกรณ์เพื่อใช้ในการปฏิบัติงานของอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.)

๔. ส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมนันทนาการ การกีฬาทุกประเภทเพื่อพัฒนาด้านสุขภาพจัดให้มีสถานที่ออกกำลังกาย ลานกีฬาท้องถิ่นและอุปกรณ์การกีฬาที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง

### ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี

#### กลยุทธ์

๑. ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการบริหารท้องถิ่น โดยการร่วมคิดร่วมทำ ร่วมแก้ปัญหา และติดตามประเมินผลการดำเนินงาน เพื่อให้การพัฒนาท้องถิ่นเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๒. ส่งเสริมให้ประชาชนในชุมชนเข้ามามีส่วนร่วม กำหนดวิสัยทัศน์ ยุทธศาสตร์ จัดทำแผนโครงการในการพัฒนาตำบลให้เป็นไปตามเจตนารมณ์ของประชาชน

๓. ส่งเสริมพัฒนาบุคลากร ให้มีความรู้ทักษะในการปฏิบัติงานเพื่อให้สามารถปฏิบัติงานเพื่อสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๔. จัดโครงการ อบต.เคลื่อนที่ เพื่อบริการด้านต่างๆ แก่ประชาชนและรับฟังปัญหาความต้องการจากประชาชนอย่างทั่วถึง

**ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านศาสนา วัฒนธรรม จารีตประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น**  
**กลยุทธ์**

๑. ส่งเสริมและสนับสนุนงานรัฐพิธี พิธีพืชมงคล อุนร์กษ์ศิลปวัฒนธรรมประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่นให้คงอยู่สืบไป
๒. ทำนุบำรุงด้านศาสนา วัดวาอารามในตำบลให้เป็นศาสนสถานที่เป็นศูนย์รวมจิตใจของคนในชุมชน

**ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม**  
**กลยุทธ์**

๑. จัดให้มีสวนสาธารณะ สวนสุขภาพ เพื่อให้ประชาชนได้มีสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ และออกกำลังกายอย่างเหมาะสม
๒. ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการกำจัดขยะมูลฝอยอย่างมีประสิทธิภาพและดูแลรักษาความสะอาดในชุมชนเพื่อให้ชุมชนเป็นสังคมที่น่าอยู่
๓. ส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมการเพิ่มพื้นที่สีเขียวโดยการเพิ่มพื้นที่การปลูกป่าเพิ่มเติม ส่งเสริมให้ประชาชนรักษาและหวงแหนซึ่งทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

#### ๔. โครงสร้างการบริหารงาน

##### โครงสร้างการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง



## ส่วนที่ ๒

### การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง

#### ๑. หลักเกณฑ์การวางระบบบริหารจัดการความเสี่ยง

**ความเสี่ยง** หมายความว่า ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

**การบริหารจัดการความเสี่ยง** หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

การจัดทำแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง เพื่อให้หน่วยงานภายใต้สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา กองสวัสดิการสังคม และหน่วยตรวจสอบภายใน ปฏิบัติงานในการจัดวางระบบบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานและในภาพรวม ดังนั้น จึงได้ดำเนินการโดยยึดตามหลักการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการ ซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล ในการป้องกันข้อผิดพลาดหรือลดโอกาสที่จะทำให้องค์กรเกิดความเสียหายหรือล้มเหลว โดยให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบที่เกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ และมีการติดตามประเมินผลได้อย่างมีประสิทธิภาพเป็นไปตามแนวทางการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน

#### ๑) องค์ประกอบหลักของการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางของ COSO ประกอบด้วย ๘ ส่วนหลัก ได้แก่

๑.๑ สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment) – ปัจจัยภายในองค์กรที่เอื้อหรือสนับสนุนหรืออาจกล่าวรวมๆ ก็คือ วัฒนธรรมองค์กร ซึ่งหากองค์กรใดมีวัฒนธรรมที่ให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงองค์กรนั้นๆ จะสามารถบรรลุผลตามเป้าหมายได้ดีกว่าองค์กรที่ไม่ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง

๑.๒ การกำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง หรือการกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)

๑.๓ การระบุความเสี่ยงต่างๆ หรือการบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)

๑.๔ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) – วิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด/ความรุนแรงของผลกระทบ

๑.๕ กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการกับแต่ละความเสี่ยง หรือการตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

๑.๖ กิจกรรมการบริหารความเสี่ยง หรือกิจกรรมเพื่อการควบคุม (Control Activities)

๑.๗ ข้อมูลและการสื่อสารด้านบริหารความเสี่ยง สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

๑.๘ การติดตามและเฝ้าระวังความเสี่ยงต่างๆ หรือการติดตามและประเมินผล (Monitoring)

#### ๒) หลักเกณฑ์การวางระบบและการกำหนดเป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง

อบต.สว่าง กำหนดให้มีการดำเนินการวางระบบบริหารความเสี่ยง โดยการวางแผนเชิงยุทธศาสตร์ ประกอบด้วย การพิจารณาผลสัมฤทธิ์และผลลัพธ์ ดังนี้

แนวทางการดำเนินงาน	ประเด็นการพิจารณาการดำเนินการ
ส่วนราชการต้องมีการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการ ซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล	๑. แผนงาน/โครงการ ตามยุทธศาสตร์ ที่ได้รับงบประมาณ
	๒. วิเคราะห์ความเสี่ยงของแผนงาน/โครงการ ตามมาตรฐาน COSO ซึ่งต้องนำความเสี่ยงเรื่องธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้องมาเป็นปัจจัยในการวิเคราะห์ด้วย
	๓. มีแผนบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับผลการวิเคราะห์
	๔. มีแผนบริหารความเสี่ยงที่มีตัวชี้วัดความสำเร็จของเป้าหมายตามแผนบริหารความเสี่ยง
	๕. ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้
	๖. แสดงให้เห็นถึงวิธีการหรือช่องทางที่ใช้ในการสื่อสาร ทำความเข้าใจ เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติได้
	๗. มีการรายงานความก้าวหน้าในการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงต่อผู้บริหาร โดยสรุปผลการดำเนินงาน ปัญหา อุปสรรคที่พบ พร้อมให้ข้อเสนอแนะในการแก้ไข
๘. จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งแสดงผลสำเร็จเปรียบเทียบก่อนและหลังดำเนินการตามแผนฯ เมื่อสิ้นปีงบประมาณ	

### ๓) หลักการวิเคราะห์เพื่อระบุปัจจัยความเสี่ยง

ในการระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยภายในและภายนอก ซึ่งปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรมของแผนงาน/โครงการ ภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่า มีเหตุการณ์ใด หรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา การระบุปัจจัยเสี่ยงของการที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้นๆ ที่ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหายและเสียโอกาส ปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้

#### ๓.๑ สาเหตุของความเสี่ยง จำแนกเป็น ๒ ส่วน ดังนี้

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร เช่น ภาวะเศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม เป็นต้น

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบ ข้อบังคับ ภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้ความสามารถของบุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล/ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ/อุปกรณ์ เป็นต้น

#### ๓.๒ ประเภทของความเสี่ยง แบ่งเป็น ๖ ประเภท ดังนี้

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

**๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)** คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตการเงินทางการเงิน เป็นต้น

**๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิผลหรือไม่มีประสิทธิภาพ

**๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย (Legal Risks)** คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

**๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

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

**๓.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล** ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงนั้น นอกจากจะพิจารณาปัจจัยเสี่ยงจากด้านต่างๆ แล้ว ยังต้องนำแนวคิดเรื่องธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้องในแต่ละด้าน มาเป็นปัจจัยในการวิเคราะห์ความเสี่ยง เช่น *ด้านยุทธศาสตร์* โครงการที่นำมานั้นอาจมีความเสี่ยงต่อเรื่องประสิทธิผลและการมีส่วนร่วม *ด้านการดำเนินการ* อาจมีความเสี่ยงต่อเรื่องประสิทธิภาพและความโปร่งใส *ด้านการเงิน* อาจมีความเสี่ยงต่อเรื่องนิติธรรมและภาวะรับผิดชอบ *ด้านกฎ ระเบียบ* อาจมีความเสี่ยงต่อเรื่องนิติธรรม และความเสมอภาค ทั้งนี้ ความเสี่ยงเรื่องธรรมาภิบาลที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการ เพื่อให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance)

**๑) หลักประสิทธิผล (Effectiveness) :** ต้องมีวิสัยทัศน์เชิงยุทธศาสตร์เพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ปฏิบัติหน้าที่ตามพันธกิจให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร มีการวางแผนเป้าหมายการปฏิบัติงานที่ชัดเจนและอยู่ในระดับที่ตอบสนองต่อความคาดหวังของประชาชน สร้างกระบวนการการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบและมีมาตรฐาน มีการจัดการความเสี่ยงและมุ่งเน้นผลการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศ รวมถึงมีการติดตามประเมินผล และพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

**๒) หลักประสิทธิภาพ (Efficiency) :** ในการปฏิบัติงานโดยใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด เกิดผลผลิตภาพ คุ่มค่าการลงทุนและบังเกิดประโยชน์สูงสุดต่อส่วนรวม รวมทั้งการลดขั้นตอนและระยะเวลาในการปฏิบัติงานเพื่ออำนวยความสะดวกและลดภาระค่าใช้จ่าย ตลอดจนยกเลิกภารกิจที่ล้าสมัยและไม่มีความจำเป็น

**๓) หลักการตอบสนอง (Responsiveness) :** สามารถให้บริการได้อย่างมีคุณภาพ สามารถดำเนินการแล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด สร้างความเชื่อมั่นไว้วางใจ รวมถึงตอบสนองตามความคาดหวัง/ความต้องการของประชาชนผู้รับบริการ และผู้มีส่วนได้เสียที่มีความหลากหลายและมีความแตกต่างกันได้อย่างเหมาะสม

**๔) หลักการรับผิดชอบต่อสังคม (Accountability) :** ในการปฏิบัติงานต้องสามารถตอบคำถามและชี้แจงได้เมื่อมีข้อสงสัย รวมทั้งการจัดวางระบบการรายงานความก้าวหน้าและผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ต่อสาธารณะเพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบและการให้คุณให้โทษ ตลอดจนมีการจัดเตรียมระบบการแก้ไขหรือบรรเทาปัญหาและผลกระทบใดๆ ที่อาจจะเกิดขึ้น

**๕) หลักความโปร่งใส (Transparency) :** การปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริตตรงไปตรงมารวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่จำเป็นและเชื่อถือได้ให้ประชาชนได้รับทราบอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนวางระบบให้การเข้าถึงข้อมูลข่าวสารดังกล่าวเป็นไปโดยง่าย

**๖) หลักการมีส่วนร่วม (Participation) :** การรับฟังความคิดเห็นของประชาชน รวมทั้งเปิดให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการรับรู้ เรียนรู้ ทำความเข้าใจ ร่วมแสดงทัศนะ ร่วมเสนอปัญหา/ประเด็นที่สำคัญที่เกี่ยวข้อง ร่วมคิดแก้ไขปัญหา ร่วมในกระบวนการตัดสินใจและการดำเนินงาน และร่วมตรวจสอบผลการปฏิบัติงาน

**๗) หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization) :** การปฏิบัติงานที่มีการมอบอำนาจและกระจายความรับผิดชอบในการตัดสินใจและการดำเนินการให้แก่ผู้ปฏิบัติงานในระดับต่างๆ ได้อย่างเหมาะสม รวมทั้งมีการโอนถ่ายบทบาทและภารกิจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นหรือภาคส่วนอื่นๆ ในสังคม

**๘) หลักนิติธรรม (Rule of Law) :** การใช้อำนาจของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด ด้วยความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงเสรีภาพของประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียฝ่ายต่างๆ

**๙) หลักความเสมอภาค (Equity) :** การให้บริการอย่างเท่าเทียมกัน ไม่มีการแบ่งแยกด้านชาย/หญิง ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ภาษา เพศ อายุ สภาพทางกายหรือสุขภาพ สถานะของบุคคล ฐานะทางเศรษฐกิจและสังคม ความเชื่อทางศาสนา การศึกษาอบรม และอื่นๆ นอกจากนี้ ยังต้องคำนึงถึงโอกาสความทัดเทียมกันของการเข้าถึงบริการสาธารณะของกลุ่มบุคคลผู้ด้อยโอกาสในสังคม

**๑๐) หลักการมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented) :** ในการปฏิบัติงานต้องมีกระบวนการในการแสวงหาฉันทามติหรือข้อตกลงร่วมกันระหว่างกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะกลุ่มที่ได้รับผลกระทบโดยตรง จะต้องไม่มีข้อคัดค้านที่หาข้อยุติไม่ได้ในประเด็นที่สำคัญ

## **๒. แนวทางการบริหารความเสี่ยง**

แนวทางการบริหารความเสี่ยงของอบต.สว่าง มีดังนี้

### **๑. นโยบายบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง**

๑) ให้มีการจัดทำระบบบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ โดยมีการจัดการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๒) ให้มีการกำหนดกระบวนการของการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร

๓) ให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงที่มีการทบทวนและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

๔) ให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้เพื่อการจัดการที่ดี

๕) ให้มีการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ

### **๒. วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง**

๑) เพื่อให้ฝ่ายบริหาร/ฝ่ายปฏิบัติการ เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง

๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอนและกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง

๓) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๔) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงานทุกระดับขององค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง

๕) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสาร และสร้างความเข้าใจ ตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์ขององค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง

๖) เพื่อลดโอกาส และผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง

### **๓. การกำหนดบทบาทหน้าที่ของผู้ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง**

**๓.๑ ผู้บริหารระดับสูง** ทำหน้าที่กำหนดนโยบายและแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลให้มีการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

**๓.๒ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง** ทำหน้าที่กำหนดแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของการบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักของอบต.สว่าง ระบุปัจจัยเสี่ยง กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง จัดทำ

รายงานสรุปผล การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประชาสัมพันธ์ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง อำนวยความสะดวก สนับสนุน ให้ความเห็นและให้คำปรึกษาในการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง รวมทั้งผลักดัน ติดตาม ประเมินผล และแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่างๆ ในการจัดทำระบบบริหารจัดการ ความเสี่ยง รวมทั้งติดตามความก้าวหน้าของการดำเนินการและรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลสว่างต่อผู้บริหาร ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง ที่ ๘๑๐/๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการด้านบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ องค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง ลงวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๖

**๓.๓ ผู้บริหารระดับสำนัก/กอง/หน่วย** ทำหน้าที่ศึกษา ทำความเข้าใจกับการบริหารความเสี่ยงให้มีความรู้กับ บุคลากรในหน่วยงานและจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงาน รวมทั้งติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและ สม่ำเสมอ

**๓.๔ บุคลากรในหน่วยงาน** ทำหน้าที่ ทำความเข้าใจและดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

#### **๔. การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗**

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง กำหนดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้ง องค์การไว้ในระดับองค์กร และหน่วยงานย่อย ใน ๒ ระดับ คือ

๑) ระดับองค์กร รับผิดชอบโดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบล สว่าง ที่ ๘๑๐/๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการด้านบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ องค์การบริหาร ส่วนตำบลสว่าง ลงวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๖

๒) ระดับสำนัก/กอง/หน่วย รับผิดชอบโดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง/หน่วย ภายใต้อำนาจกำกับดูแลของหัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกอง/หัวหน้าหน่วย

โดยให้มีบทบาทในการกำหนดหลักเกณฑ์ แนวทางการปฏิบัติและจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.สว่าง วิเคราะห์ความเสี่ยง จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง สรุปผลการดำเนินงานจากการบริหารความเสี่ยง เป็นรายไตรมาส ตลอดจนจัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งขอเสนอแนะเพื่อ การปรับปรุงแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รายงานให้ผู้บริหาร และคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงรับทราบ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถเพิ่มมูลค่าเพิ่มแก่องค์กรอย่างแท้จริง และเผยแพร่แนวทางการบริหารจัดการ ความเสี่ยงให้กับบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลสว่างได้รับทราบและสามารถนำไปปฏิบัติได้ต่อไป

#### **๕. การจัดทำระบบบริหารความเสี่ยง ตามหลักมาตรฐาน COSO**

การจัดทำระบบบริหารความเสี่ยง ตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) ประกอบด้วยกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๗ ขั้นตอน ได้แก่

๑) การกำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง (Objective Setting)

๒) การระบุความเสี่ยงต่างๆ (Event Identification)

๓) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

๔) การกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการกับแต่ละความเสี่ยง (Risk response)

๕) กิจกรรมการบริหารความเสี่ยง (Control Activities)

๖) ข้อมูลและการสื่อสารด้านการบริหารความเสี่ยง (Information and Communication)

๗) การติดตามและเฝ้าระวังความเสี่ยงต่างๆ (Monitoring)

ซึ่งแต่ละขั้นตอนมีรายละเอียดดังนี้

## ขั้นตอนที่ ๑ การกำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง (Objective Setting)

การกำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง ด้วยการกำหนดวัตถุประสงค์การดำเนินการบริหารความเสี่ยง และพิจารณาเลือกแผนงาน/โครงการที่จะนำมาบริหารความเสี่ยง ตามประเด็นยุทธศาสตร์

การกำหนดวัตถุประสงค์ภายในองค์กรจะต้องมีความสอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน กล่าวคือ วัตถุประสงค์ขององค์กรจะต้องสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และทิศทางการดำเนินงานขององค์กร และจะต้องสอดคล้องกันตั้งแต่ระดับองค์กร หน่วยงาน กิจกรรม จนถึงระดับบุคคล เพื่อให้วัตถุประสงค์ในภาพรวมบรรลุเป้าประสงค์ ทราบขอบเขตการดำเนินงานในแต่ละระดับ และสามารถวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้ครบถ้วน ดังนั้นวัตถุประสงค์จะต้องแสดงให้เห็นถึง “ผลลัพธ์” ที่องค์กรต้องการจะบรรลุ ไม่ใช่การกล่าวถึง “กระบวนการ” ในการปฏิบัติงาน ซึ่งควรมีลำดับขั้นตอนดังนี้

๑. กำหนดพันธกิจขององค์กร

๒. กำหนดวัตถุประสงค์ในระดับองค์กรให้สอดคล้องกับพันธกิจที่กำหนดไว้

๓. กำหนดกิจกรรมที่ทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ในระดับองค์กร

๔. กำหนดวัตถุประสงค์ในระดับกิจกรรม ซึ่งวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงอาจแบ่งออกได้เป็น ๒ ระดับ คือ

๑) วัตถุประสงค์ในระดับองค์กร (Corporate Objective) เป็นวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในภาพรวมขององค์กร ตามแผนปฏิบัติราชการประจำปี และแผนการปฏิบัติราชการ ๔ ปี

๒) วัตถุประสงค์ในระดับกิจกรรม (Activities Objective) เป็นวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานที่เฉพาะเจาะจงลงไปสำหรับแต่ละกิจกรรมที่องค์กรกำหนด เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ซึ่งวัตถุประสงค์ของแต่ละกิจกรรมจะต้องสนับสนุนและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ในระดับองค์กร การกำหนดที่ชัดเจนช่วยให้การระบุ และวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้อย่างครบถ้วน ซึ่งวัตถุประสงค์ที่กำหนดขึ้นในแต่ละระดับ ควรมีการกำหนดเป้าหมาย และตัวชี้วัดความสำเร็จที่ชัดเจนและสามารถวัดผลได้ วัตถุประสงค์ที่ดี (SMART) ควรมีลักษณะ ดังนี้ **Specific** : มีการกำหนดเป้าหมายที่ชัดเจน **Measurable** : สามารถวัดผลหรือประเมินผลได้ **Achievable** : สามารถปฏิบัติให้บรรลุผลได้ **Reasonable** : สมเหตุสมผล มีความเป็นไปได้ **Time constrained** : มีกรอบเวลาที่ชัดเจนและเหมาะสม อย่างไรก็ตามหากหน่วยงานมีการกำหนดตัวชี้วัดและภารกิจหลักของงานอยู่แล้วก็สามารถนำตัวชี้วัดและค่าเป้าหมายที่กำหนดไว้มาใช้แทนวัตถุประสงค์ก็ได้

## ขั้นตอนที่ ๒ การระบุความเสี่ยงต่างๆ (Event Identification)

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา การระบุปัจจัยเสี่ยงของการที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะต้องให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้นๆ ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้

การระบุความเสี่ยง สามารถดำเนินการได้หลายวิธี เช่น จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุมเชิงปฏิบัติการ การระดมสมองการเปรียบเทียบกับองค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม เป็นต้น

ในการระบุความเสี่ยง อาจมีการกำหนดประเภทของความเสี่ยงนั้นๆ ว่าเป็นความเสี่ยงที่อยู่ในประเภท ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) หรือความเสี่ยงด้านกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่างๆ (Compliance Risk)

### ขั้นตอนที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร ซึ่งประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

๑) การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานจะต้องกำหนดเกณฑ์ของหน่วยงานขึ้น ซึ่งสามารถกำหนดเกณฑ์ได้ทั้งเกณฑ์ในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับข้อมูลสภาพแวดล้อมในหน่วยงานและดุลยพินิจการตัดสินใจของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และฝ่ายบริหารของหน่วยงาน โดยเกณฑ์ในเชิงปริมาณจะเหมาะสมกับหน่วยงานที่มีข้อมูลตัวเลข หรือจำนวนเงินมาใช้ ในการวิเคราะห์อย่างพอเพียง สำหรับหน่วยงานที่มีข้อมูลเชิงพรรณนาไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ก็ให้กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพ

การประเมินความเสี่ยง โดยระบุโอกาสของการเกิดความเสี่ยงว่าจะก่อให้เกิดความเสียหายในระดับใด และเมื่อเกิดความเสี่ยงขึ้นแล้วส่งผลกระทบต่อใครบ้าง ในระดับเท่าใด ซึ่งหน่วยงานควรคัดเลือกความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงขึ้นบ่อยๆ และเมื่อเกิดความเสี่ยงขึ้นแล้วมีความรุนแรงของผลกระทบระดับสูงสุด

๒) การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งประกอบด้วย การพิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดนั้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด และการพิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

การประเมินความเสี่ยง โดยระบุโอกาสของการเกิดความเสี่ยงว่าจะก่อให้เกิดความเสียหายในระดับใดและเมื่อเกิดความเสี่ยงขึ้นแล้วส่งผลกระทบต่อใครบ้าง ในระดับเท่าใด ซึ่งหน่วยงานควรคัดเลือกความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงขึ้นบ่อยๆ และเมื่อเกิดความเสี่ยงขึ้นแล้วมีความรุนแรงของผลกระทบระดับสูงสุด

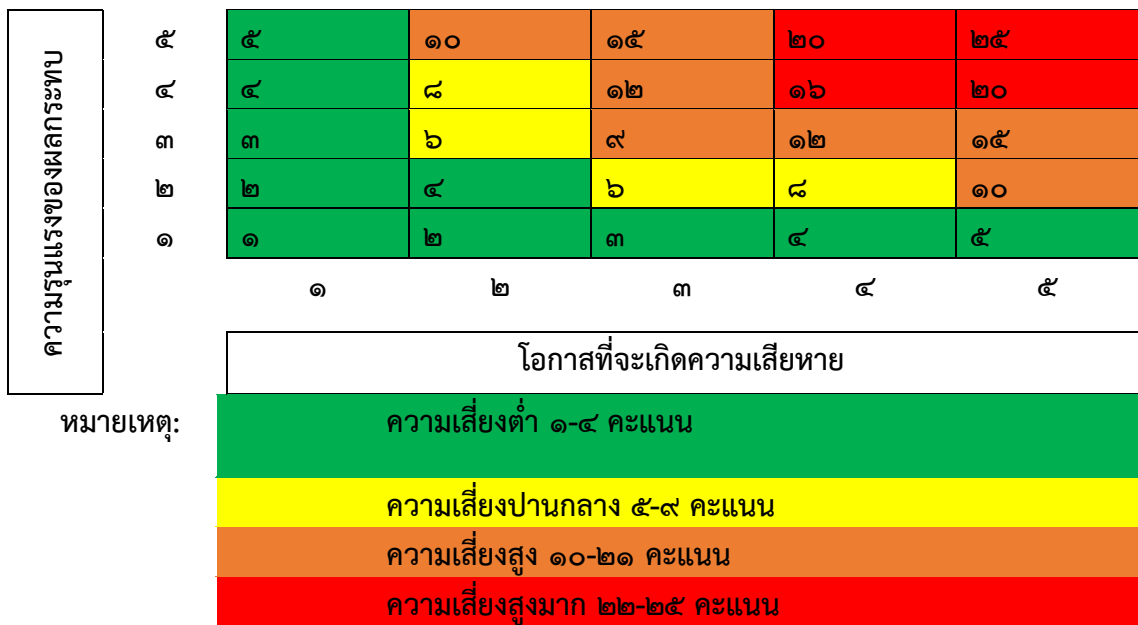
๓) การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อบต.สว่าง/หน่วยงานย่อย ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

๔) การจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว จะนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลต่อบต.สว่าง เพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรมการควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับของความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่ประเมินได้ตามตารางการประเมินความเสี่ยง โดยจัดเรียงตามลำดับ จากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และเลือกความเสี่ยงที่มีระดับสูงมากและสูง มาจัดทำแผนการบริหาร/จัดการความเสี่ยงในขั้นตอนต่อไป

ในการประเมินความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนด แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จากการพิจารณาจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood x Impact) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน (๔ Quadrant) ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

(๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low)	คะแนนความเสี่ยง ๑ - ๔ คะแนน	กำหนดเป็นสีเขียว
(๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium)	คะแนนความเสี่ยง ๕ - ๙ คะแนน	กำหนดเป็นสีเหลือง
(๓) ระดับความเสี่ยงสูง (High)	คะแนนความเสี่ยง ๑๐ - ๒๑ คะแนน	กำหนดเป็นสีส้ม
(๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme)	คะแนนความเสี่ยง ๒๒ - ๒๕ คะแนน	กำหนดเป็นสีแดง

**แผนภูมิแสดงระดับความเสี่ยง (Risk Impact Grid)**



**ขั้นตอนที่ ๔ การกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการกับแต่ละความเสี่ยง (Risk response)**

- ๑) ปฏิเสธความเสี่ยง โดยไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง/หน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้/ไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้น
- ๒) การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่นลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน
- ๓) การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกัน/การใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน
- ๔) การโอนความเสี่ยง อาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้/ไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่การให้เอกชนดำเนินการ
- ๕) ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๖) ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน/การดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น
- ๗) การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน
- ๘) การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบเชิงบวกกับองค์กร

องค์กรบริหารส่วนตำบลสว่าง กำหนดให้คะแนนประเมินความเสี่ยงที่จะต้องนำมาดำเนินการจัดการ คือ ความเสี่ยงระดับสูง และระดับสูงมาก ตั้งแต่ค่าคะแนน ๙-๒๕ (สีส้มและสีแดง) ส่วนปัจจัยเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงต่ำกว่า ๙ ไม่นำมาดำเนินการจัดการความเสี่ยง ในแผนบริหารความเสี่ยง แต่ต้องนำเสนอผู้บริหารให้ทราบ

### ขั้นตอนที่ ๕ กิจกรรมการบริหารความเสี่ยง (Control Activities)

หลังจากได้ประเมินความเสี่ยงและกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยงแล้ว จึงดำเนินการกำหนดกิจกรรมหรือมาตรการในการจัดการความเสี่ยงให้หมดไปหรือลดลงในระดับที่ยอมรับได้ โดยกิจกรรมที่กำหนดต้องเป็นกิจกรรมที่หน่วยงานยังไม่เคยปฏิบัติหรือเป็นกิจกรรมที่กำหนดเพิ่มเติมจากกิจกรรมเดิมที่เคยปฏิบัติอยู่แล้วแต่ไม่สามารถควบคุมความเสี่ยงได้ นอกจากนี้ยังต้องกำหนดระยะเวลาที่ใช้ในการดำเนินการแต่ละกิจกรรม ตลอดจนหน่วยงานผู้รับผิดชอบ ในแผนบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน

### ขั้นตอนที่ ๖ ข้อมูลและการสื่อสารด้านการบริหารความเสี่ยง (Information and Communication)

ข้อมูลและการสื่อสารด้านการบริหารความเสี่ยง ด้วยการกำหนดช่องทางการสื่อสารข้อมูลการบริหารจัดการความเสี่ยงให้กลุ่มเป้าหมาย ตั้งแต่ผู้บริหาร คณะทำงานจัดทำระบบบริหารความเสี่ยงตลอดจนบุคลากรของหน่วยงาน ได้รับทราบข้อมูลทางช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ หนังสือเวียน แผ่นพับ การจัดประชุมชี้แจง เป็นต้น

### ขั้นตอนที่ ๗ การติดตามและเฝ้าระวังความเสี่ยงต่างๆ (Monitoring)

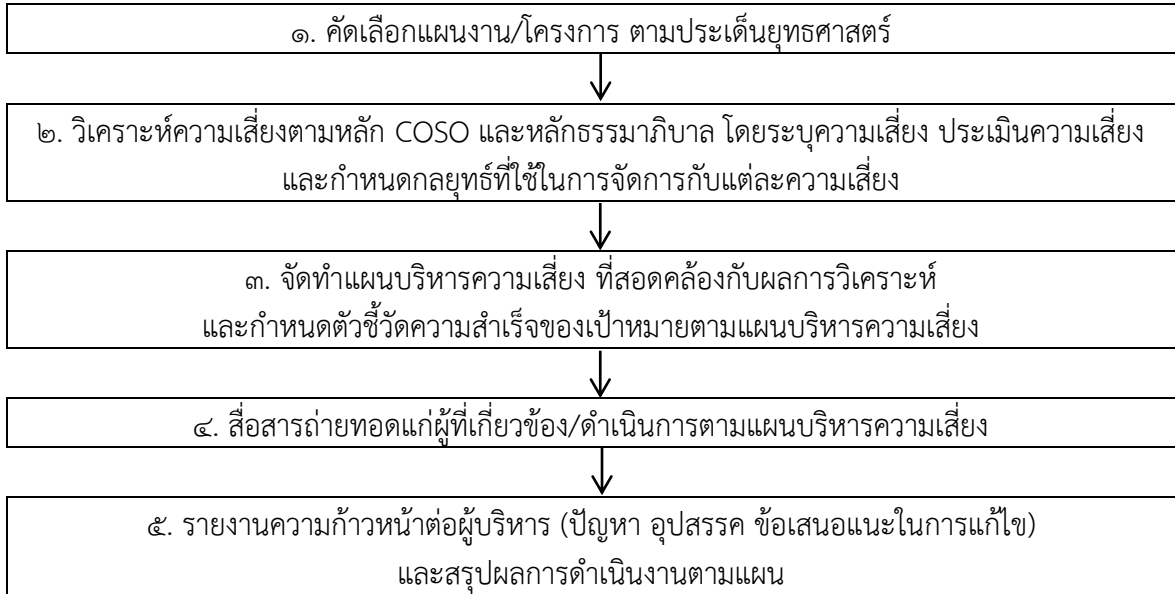
การติดตามและเฝ้าระวังความเสี่ยง ด้วยการกำหนดให้มีการติดตามและประเมินว่า แต่ละหน่วยงานมีการประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ามาตรการในการปรับปรุงความเสี่ยงที่วางไว้เพียงพอ เหมาะสมมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีการปฏิบัติจริง สามารถลดหรือป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นตลอดจนมีการรายงานผลตามกำหนดเวลา

## ๖. ขั้นตอนการดำเนินงานจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนินงาน	
ขั้นตอนที่ ๑	<b>๑. การกำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง</b> ๑.๑ แสดงความสอดคล้องระหว่างประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ และโครงการ ๑.๒ กำหนดหลักเกณฑ์การคัดเลือกโครงการที่นำมาพิจารณาจัดการบริหารความเสี่ยง ๑.๓ แสดงผลการพิจารณาคัดเลือกโครงการและจัดลำดับความสำคัญของโครงการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ๑.๔ สรุปลำดับโครงการสำคัญที่ได้รับการคัดเลือกมาเป็นตัวแทนในการบริหารจัดการความเสี่ยง
ขั้นตอนที่ ๒	<b>๒. การระบุความเสี่ยง</b> ๒.๑ ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงให้ครอบคลุมหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) ๑๐ ด้าน ได้แก่ (๑) หลักประสิทธิผล (๒) หลักประสิทธิภาพ (๓) หลักการมีส่วนร่วม (๔) หลักความโปร่งใส (๕) หลักการตอบสนอง (๖) หลักการรับผิดชอบต่อ (๗) หลักนิติธรรม (๘) หลักการกระจายอำนาจ (๙) หลักความเสมอภาค (๑๐) หลักการมุ่งเน้นฉันทามติ

ขั้นตอนที่ ๓	<p><b>๓. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๓.๑ ดำเนินการวิเคราะห์และประเมินความเป็นไปได้ และความรุนแรงของผลกระทบ โดยต้องกำหนดหลักเกณฑ์การให้คะแนนระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)</p>
ขั้นตอนที่ ๔	<p><b>๔. การกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการกับแต่ละความเสี่ยง</b></p> <p>๔.๑ ดำเนินการวิเคราะห์ความสอดคล้องกับประเภทของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงด้านการเงิน และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ</p> <p>๔.๒ กำหนดกลยุทธ์ที่ใช้สำหรับจัดการแต่ละความเสี่ยง ได้แก่ การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง การควบคุมความสูญเสีย การรับความเสี่ยงไว้เอง และการถ่ายโอนความเสี่ยง</p> <p>๔.๓ ดำเนินการจัดทำแผนภูมิแสดงระดับความเสี่ยง</p>
ขั้นตอนที่ ๕	<p><b>๕. การจัดทำแผนกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงแผนงานโครงการขององค์การบริหารส่วนตำบลว่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗</b></p> <p>๕.๑ ดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ที่สอดคล้องกับผลการวิเคราะห์ และมีตัวชี้วัดความสำเร็จของเป้าหมายตามแผนบริหารความเสี่ยง</p> <p>๕.๒ มีการกำหนดแนวทาง/วิธีการ และกรอบระยะเวลาในการติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง</p> <p>๕.๓ นำเสนอแผนบริหารความเสี่ยงแผนงานโครงการให้ผู้บริหารพิจารณาให้ความเห็นชอบ</p>
ขั้นตอนที่ ๖	<p><b>๖. การสื่อสารทำความเข้าใจเพื่อให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องทราบถึงแผนบริหารความเสี่ยงองค์กร และสามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติได้</b></p> <p>๖.๑ มีการกำหนดข้อมูลที่ต้องการ และช่องทางการสื่อสารด้านการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งกลุ่มเป้าหมายในการดำเนินการ</p>
ขั้นตอนที่ ๗	<p><b>๗. การดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง การติดตามผลและเฝ้าระวังความเสี่ยง</b></p> <p>๗.๑ มีการรายงานสรุปผลความคืบหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง เสนอให้ผู้บริหารทราบ โดยสรุปผลการดำเนินงาน ปัญหา อุปสรรคที่พบ พร้อมให้ข้อเสนอแนะในการแก้ไข</p> <p>๗.๒ จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งแสดงผลสำเร็จเปรียบเทียบกับก่อนและหลังดำเนินการตามแผนเมื่อสิ้นปีงบประมาณ</p>

๗. แผนผังการดำเนินงานจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง



๓. การพิจารณาแผนงาน/โครงการเพื่อนำมาวิเคราะห์และจัดการบริหารความเสี่ยง

วัตถุประสงค์การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง :

เพื่อให้แผนงาน/โครงการ ตามประเด็นยุทธศาสตร์ สามารถดำเนินการได้บรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้ ซึ่งจะส่งผลให้บรรลุความสำเร็จตามกลยุทธ์ เป้าประสงค์ และประเด็นยุทธศาสตร์

การกำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลสว่างได้กำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑) ผลสัมฤทธิ์การดำเนินการตามเกณฑ์การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์

๒) พิจารณาผลลัพธ์การดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ในแนวทางการดำเนินงาน โดยพิจารณาจากร้อยละความสำเร็จของผลลัพธ์ ผลผลิต ของทุกโครงการที่นำมาดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของโครงการ เปรียบเทียบกับเกณฑ์การให้คะแนนที่กำหนดไว้ ดังนี้

ระดับคะแนน	๑	๒	๓	๔	๕
ร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักความสำเร็จของเป้าหมายของโครงการตามแผนบริหารความเสี่ยง	๖๐	๗๐	๘๐	๙๐	๑๐๐

ความสอดคล้องของโครงการกับประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ ขององค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

วิสัยทัศน์ : “อบต.สว่าง จะเป็นองค์กรนำอยู่คู่คุณธรรม บริหารงานอย่างมีอาชีพแบบมีส่วนร่วมในการจัดการมีความสมานฉันท์ ประชาชนมีหลักประกันคุณภาพชีวิตที่ดี ชุมชนมีความเข้มแข็งด้วยหลักเศรษฐกิจพอเพียง ”

แบบ บส.๑

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

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๑	๑ การพัฒนาด้านโครงสร้าง พื้นฐาน	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีต เสริมเหล็ก	๙๑๗,๑๐๐	เพื่อให้ราษฎรใช้ สัญจร ไป-มา ภายในหมู่บ้านได้ สะดวก	ความยาว ถนน	ระยะทางตามแบบ อบต.สว่าง

แบบ บส.๑

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

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๒	๓.ยุทธศาสตร์การพัฒนาสังคม	โครงการช่วยเหลือประชาชนกรณี เี่ยวยาหรือฟื้นฟูหลังเกิดสาธารณ ภัย	๑๐๐,๐๐๐	เพื่อให้การ ช่วยเหลือประชาชน ที่ได้รับผลกระทบ จากสาธารณภัย	จำนวนผู้เข้าร่วม โครงการ	ประชาชนที่ได้รับ ผลกระทบจากสา ธารณภัยได้รับ ความช่วยเหลือ

แบบ บส.๑

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

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๓	๓.ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน	โครงการบำรุงรักษาและซ่อมแซม ระบบประปา และระบบส่งน้ำของ สถานีสูบน้ำ	๓๐๐,๐๐๐	เพื่อจำบำรุงรักษา และซ่อมแซมระบบ ประปา และระบบ ส่งน้ำของสถานีสูบ น้ำตำบลสว่าง	ประปาและสถานี สูบน้ำตำบลสว่าง สามารถใช้ได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	ประปาและระบบ ส่งน้ำของตำบล สว่างได้รับการ บำรุงรักษาและ ซ่อมแซม

แบบ บส.๑

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

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๔	๔.ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการ บริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี	โครงการอุดหนุนบุญบั้งไปตำบล สว่าง ประจำปี ๒๕๖๗	๔๐๐,๐๐๐	เพื่ออนุรักษ์ ประเพณีท้องถิ่น ของตำบลสว่าง	จำนวนผู้เข้าร่วม โครงการ	ประชาชนเข้าร่วม กิจกรรมสืบสาน ประเพณีไทย

แบบ บส.๑

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

(๓) รหัส ความเสียง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๕	๓.ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน การจัดระเบียบชุมชน/สังคม และ การรักษาความสงบเรียบร้อย	โครงการจัดซื้อวัสดุวิทยาศาสตร์ หรือการแพทย์	๗๐๐,๐๐๐	เพื่อจัดซื้อคลอรีน สารส้ม สำหรับใช้ ในงานกิจการ ประปา	คลอรีน สารส้มมี คุณภาพ	น้ำประปาภายใน ตำบลสว่างมีความ สะอาด ปลอดภัย สามารถใช้ในการ อุปโภค - บริโภคได้

แบบ บส.๑

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

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๖	๔.ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการ บริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี	โครงการแข่งขันกีฬาเยาวชนและ ประชาชนต้านยาเสพติด(สว่าง เกมส์)	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชนใน เขตตำบลสว่าง ได้ จัดกิจกรรมแข่งขัน กีฬาทันยาเสพติด และสร้างสัมพันธ์ อันดี	จำนวนผู้เข้าร่วม โครงการ	ประชาชนได้เข้า ร่วมแข่งขันกีฬา เพื่อต้านยาเสพติด และสร้างสัมพันธ์ อันดีระหว่าง หมู่บ้าน

ลายมือชื่อ.....

(นายอวยชัย พระสว่าง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง

วันที่.....๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๖.....

แบบ บส.๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง  
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
๐๑	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก	เพื่อให้ราษฎรใช้สัญจร ไป-มา ภายในหมู่บ้านได้สะดวก	ช่างผู้ควบคุมงานและประธานคณะกรรมการตรวจรับ	งานไม่เป็นไปตามรูปแบบในสัญญา	Operation Risks	๕	๕	๒๕	การลดโอกาสของความเสียหายโดยช่างผู้ควบคุมงาน และคณะกรรมการตรวจรับอยู่ดูงานเป็นประจำสม่ำเสมอ

แบบ บส.๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง  
 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
๐๒	โครงการช่วยเหลือประชาชน กรณีเี่ยวยาหรือฟันฟูหลังเกิด สาธารณสุข	เพื่อให้การ ช่วยเหลือ ประชาชนที่ ได้รับ ผลกระทบ จากสาธารณสุข ภัย	คณะกรรมการ ศูนย์ช่วยเหลือ ประชาชน อบต.สว่าง	ผู้รับ ผลกระทบ ไม่ทราบ บทบาท หน้าที่ของ ศูนย์ ช่วยเหลือ ประชาชน	Operation Risks	๔	๔	๑๖	ใช้มาตรการ การเฝ้าระวัง โดยการเก็บ รวบรวมข้อมูล การ ดำเนินการ เมื่อเกิด เหตุการณ์ขึ้น

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง  
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	โครงการบำรุงรักษาและซ่อมแซมระบบประปา และระบบส่งน้ำของสถานีสูบน้ำ	เพื่อจ่ายบำรุงรักษาและซ่อมแซมระบบประปาและระบบส่งน้ำของสถานีสูบน้ำตำบลสว่างให้สามารถใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ	นายช่างโยธาชำนาญงานรักษาราชการผู้อำนวยการกองช่าง	ไม่สามารถควบคุมการใช้ครุภัณฑ์ต่าง ๆ ได้เนื่องจากผู้ใช้บริการเป็นจำนวนมาก ในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง-ขาดแคลนงบประมาณในการซ่อมแซม	Operation Risks	๔	๔	๑๖	การโอนความเสี่ยง โดยให้ภาคเอกชนดำเนินการ

แบบ บส.๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง  
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
๐๔	โครงการอุดหนุนบุญบั้งไฟตำบล สว่าง ประจำปี ๒๕๖๗	เพื่ออนุรักษ์ ประเพณี ท้องถิ่น ของ ตำบลสว่าง	นักวิชาการ ศึกษา ปฏิบัติการ สำนักปลัด	๑.ประชาชน ไม่ให้ความ สนใจ โครงการ เท่าที่ควร ๒.อาจเกิด อุบัติเหตุทำ ให้เกิดความ เสียหายกับ ชีวิตและ ทรัพย์สินได้	Legal Risks	๒	๕	๑๐	การโอนความ เสี่ยง โดยให้ คณะกรรมการ หมู่บ้านเป็น ผู้ดำเนินการ

แบบ บส.๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง  
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)×(๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๕	โครงการจัดซื้อวัสดุวิทยาศาสตร์ หรือการแพทย์	เพื่อจัดซื้อ คลอรีน สารส้ม สำหรับใช้ใน งานกิจการ ประปา	กองช่างและ กองคลัง	น้ำประปา ไม่มีคุณภาพ	Operation Risks	๔	๓	๑๒	การลด โอกาสความ เสี่ยงโดย การจัดซื้อ คลอรีนและ สารส้มที่ได้ คุณภาพ

แบบ บส.๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง  
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)×(๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๖	โครงการแข่งขันกีฬาเยาวชน และประชาชนต้านยาเสพติด (สว่างเกมส์)	เพื่อให้ ประชาชนใน เขตตำบล สว่าง ได้จัด กิจกรรม แข่งขันกีฬา ต้านยาเสพติดและสร้าง สัมพันธ์อันดี	นักวิชาการ ศึกษา ปฏิบัติการ สำนักปลัด	๑.ประชาชน ไม่ให้ความ สนใจ โครงการ เท่าที่ควร	Legal Risks	๒	๓	๖	การส่งเสริม หรือผลักดัน เหตุการณ์ที่ อาจเกิดขึ้น โดยการ ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชน ในพื้นที่ รับทราบ

ลายมือชื่อ.....

(นายอวยชัย พระสว่าง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง

วันที่...๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๖....

แบบ บส.๓

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง  
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัด ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๐๑	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก	งานไม่ เป็นไปตาม รูปแบบใน สัญญา	การลดโอกาสของความเสี่ยงโดย ช่างผู้ควบคุมงานและ คณะกรรมการตรวจรับอยู่ดูงาน เป็นประจำสม่ำเสมอ	ช่างผู้ควบคุม งานและ ประธาน คณะกรรมการ ตรวจรับ	ช่างผู้ควบคุม งานและ คณะกรรมการ ตรวจรับเข้า รับการอบรม เป็นประจำ	ความยาว ถนน	ตุลาคม ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๗	รายงานประจำ สัปดาห์ของ ช่างและ ผู้ตรวจรับงาน จ้าง

แบบ บส.๓

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง  
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัด ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๐๒	โครงการช่วยเหลือประชาชน กรณีเี่ยวยาหรือฟื้นฟูหลังเกิด สาธารณภัย	ผู้รับ ผลกระทบ ไม่ทราบ บทบาท หน้าที่ของ ศูนย์ ช่วยเหลือ ประชาชน	ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง โดย การเก็บรวบรวมข้อมูลการ ดำเนินการเมื่อเกิดเหตุการณ์ขึ้น	คณะกรรมการ ศูนย์ช่วยเหลือ ประชาชน อบต.สว่าง	จัดให้มี หน่วย เคลื่อนที่เร็ว เข้า ตรวจสอบ พื้นที่ได้รับ ผลกระทบ ทันที	จำนวน ผู้เข้าร่วม โครงการ	ตุลาคม ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการ ดำเนินงาน ศูนย์ช่วยเหลือ ประชาชน อบต.สว่าง ประจำทุก เดือน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัด ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๒) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๐๓	โครงการบำรุงรักษาและ ซ่อมแซมระบบประปา และ ระบบส่งน้ำของสถานีสูบน้ำ	ไม่สามารถ ควบคุมการ ใช้ครุภัณฑ์ ต่าง ๆ ได้ เนื่องจาก ผู้ใช้บริการ เป็นจำนวน มาก ในเขต พื้นที่ องค์การ บริหารส่วน ตำบลสว่าง -ขาดแคลน งบประมาณ ในการ ซ่อมแซม	การโอนความเสี่ยง โดยให้ ภาคเอกชนดำเนินการ	ช่างผู้ควบคุม งานและ ประธาน คณะกรรมการ ตรวจรับ	การลดโอกาส ของความ เสี่ยงโดยช่างผู้ ควบคุมงาน และ คณะกรรมการ ตรวจรับอยู่ดู งานเป็น ประจำ สม่ำเสมอ	ประปาและ สถานีสูบน้ำ ตำบลสว่าง สามารถใช้ได้ อย่างมี ประสิทธิภาพ	ตุลาคม ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๗	รายงานซ่อม บำรุงระบบ ประปาและ สถานีสูบน้ำ

แบบ บส.๓

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัด ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๒) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๐๔	โครงการอุดหนุนบุญบั้งไปตำบลสว่าง ประจำปี ๒๕๖๗	๑. ประชาชนไม่ให้ความสนใจโครงการเท่าที่ควร ๒. อาจเกิดอุบัติเหตุทำให้เกิดความเสียหายกับชีวิตและทรัพย์สินได้	การโอนความเสี่ยง โดยให้คณะกรรมการหมู่บ้านเป็นผู้ดำเนินการ	นักวิชาการศึกษา ปฏิบัติการ สำนักปลัด	การลดโอกาสของความเสียหายโดยช่างผู้ควบคุมงานและคณะกรรมการตรวจรับอยู่ดูงานเป็นประจำสม่ำเสมอ	จำนวนผู้เข้าร่วมโครงการ	ตุลาคม ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการติดตามเงินอุดหนุนโครงการอุดหนุนบุญบั้งไฟ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัด ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๐๕	โครงการจัดซื้อวัสดุวิทยาศาสตร์ หรือการแพทย์	น้ำประปา ไม่มี คุณภาพ	การลดโอกาสความเสี่ยงโดยการ จัดซื้อคลอรีนและสารส้มที่ได้ คุณภาพ	กองช่างและ กองคลัง	จัดซื้อคลอรีน สารส้มที่ได้ คุณภาพและ ปรับ กระบวนการ ทำงานให้มี ประสิทธิภาพ และ ประสิทธิผล	คลอรีน สารส้มมี คุณภาพ	ตุลาคม ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๗	รายงานการ จัดซื้อคลอรีน และสารส้ม และรายงาน การดำเนินงาน ผู้ดูแลประปา

แบบ บส.๓

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง  
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัด ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๐๖	โครงการแข่งขันกีฬาเยาวชน และประชาชนด้านยาเสพติด (สว่างเกมส์)	๑ ประชาชน ไม่ให้ความ สนใจ โครงการ เท่าที่ควร	การส่งเสริมหรือผลักดัน เหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น โดย การประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ในพื้นที่รับทราบ	นักวิชาการ ศึกษา ปฏิบัติการ สำนักปลัด	ประชาสัมพันธ์ ผ่านหอ กระจายข่าว ให้ชุมชน รับทราบโดย ทั่วกัน	จำนวน ผู้เข้าร่วม โครงการ	ธันวาคม ๒๕๖๖ - มีนาคม ๒๕๖๗	รายงานผลการ ดำเนินงานเมื่อ เสร็จสิ้น โครงการ

ลายมือชื่อ.....

(นายอวยชัย พระสว่าง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสว่าง

วันที่.....๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๖....



# ภาคผนวก