

# แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ

พ.ศ. ๒๕๖๕



องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง  
เรื่อง การใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง ได้ดำเนินการ จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ ความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๕ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการบริหารจัดการ ความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงิน การคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยให้ถือ ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้การปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง บรรลุวัตถุประสงค์ของการ จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานและเพื่อให้มี ระบบใน การบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม ลดปัจจัยที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้ จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

๑. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นต้อง ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน ตามปกติ

๒. กำหนดให้ทุกส่วนราชการมีหน้าที่ความรับผิดชอบประเมินความเสี่ยง กำหนดตัวชี้วัดความ เสี่ยง แนวทางการป้องกันและบรรเทาหรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยใช้ มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ โดยใช้ผู้รับผิดชอบจัดทำแผนบริหารจัดการความ เสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ และให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานผลการ บริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณาย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๓. ให้มีการติดตามประเมินผลและรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวน ปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

๔. เมื่อพบเห็นหรือรับทราบความเสี่ยงที่อาจจะมีผลกระทบต่อองค์กร จะต้องรายงานความ เสี่ยงนั้นให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบทันที และให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๙ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายขวัญชัย จันท์กระจำง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง

## คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ บริหาร สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

การบริหารความเสี่ยงมีความจำเป็นและสำคัญมากในปัจจุบัน เพราะเป็นส่วนหนึ่งของการ บริหารจัดการองค์กร และเป็นเรื่อง queทุกคนในองค์กรควรมีส่วนร่วมในการวิเคราะห์และเชื่อมโยงสัมพันธ์กับ การกำหนดนโยบาย แผนงาน แผนปฏิบัติการ กิจกรรมขององค์กร องค์กรที่มีการบริหารจัดการที่ดี จะดำเนินงาน บนพื้นฐานของ ๓ องค์ประกอบที่สำคัญ คือ การตรวจสอบภายใน (Internal Audit) การควบคุมภายใน (Internal Control) และการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ซึ่งสอดคล้องกับหลักการบริหาร กิจการ บ้านเมืองที่ดี

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผล เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และ การบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ อย่างมี ประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง  
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง

## สารบัญ

|                                                                               | หน้า |
|-------------------------------------------------------------------------------|------|
| <b>บทที่ ๑ บทนำ</b>                                                           |      |
| ๑. หลักการและเหตุผล                                                           | ๑    |
| ๒. วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง                                   | ๑    |
| ๓. เป้าหมาย                                                                   | ๑    |
| ๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง                                             | ๒    |
| ๕. นิยามความเสี่ยง                                                            | ๒    |
| <b>บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง</b>                  |      |
| ๑. สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน                                                 | ๔    |
| ๒. วิสัยทัศน์                                                                 | ๔    |
| ๓. พันธกิจการพัฒนา                                                            | ๔    |
| ๔. ยุทธศาสตร์                                                                 | ๔    |
| ๕. โครงสร้างส่วนราชการภายในและอำนาจหน้าที่                                    | ๖    |
| <b>บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง</b>                                      |      |
| ๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง                                                  | ๘    |
| ๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง                                                   | ๘    |
| <b>บทที่ ๔ การบริหารจัดการความเสี่ยง</b>                                      |      |
| ๑. การระบุความเสี่ยง                                                          | ๑๑   |
| ๒. ประเมินความเสี่ยง                                                          | ๑๒   |
| ๓. การวิเคราะห์ความเสี่ยง                                                     | ๑๓   |
| ๔. การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยง                                | ๑๖   |
| ๕. การติดตามประเมินผลการรายงานผล                                              | ๑๗   |
| <b>บทที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง</b>                                      |      |
| ๑. การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ (แบบ RM - ๑)                          | ๒๐   |
| ๒. การวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงโครงการ (แบบ RM - ๑ (๑))           | ๓๐   |
| ๓. การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงโครงการ (แบบ RM - ๒)            | ๔๐   |
| ๔. แผนบริหารความเสี่ยงโครงการ (มาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม) (แบบ RM - ๓) | ๕๒   |
| ๕. แบบฟอร์มแผนบริหารความเสี่ยงโครงการ                                         | ๖๐   |
| <b>ภาคผนวก</b>                                                                |      |
| ๑. คำอธิบายแบบรายงานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงโครงการ                       |      |
| ๒. คำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง                                     |      |

## ๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ขึ้น เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตาม ยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้ การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้ การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เพราะภายใต้สภาวะการดำเนินงานทุกหน่วยงานล้วนมีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงาน หรือเป้าหมายของหน่วยงาน วิเคราะห์ความเสี่ยง จากโอกาส และผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนด แนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่หน่วยงาน

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุ ที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยง และผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถ ยอมรับ ควบคุม และตรวจสอบได้

## ๒. วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๑ เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง

๒.๒ เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการบริหารความเสี่ยง

๒.๓ เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อย่างเป็นระบบ และต่อเนื่อง

๒.๔ เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง

๒.๕ เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง

## ๓. เป้าหมาย

๓.๑ ผู้บริหารและพนักงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนการดำเนินงานประจำปี ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๓.๒ ผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓.๓ สามารถนำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการปฏิบัติงานได้

๓.๔ การบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม ครอบคลุมทุกกิจกรรมในองค์กร

#### ๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรค และอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจึงมีประโยชน์ ดังนี้

๔.๑ เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหาร และพนักงานส่วนตำบลตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ สามารถปฏิบัติราชการได้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๔.๒ สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหาร และการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมาย และภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๔.๓ ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยง สำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน

๔.๔ เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหาร สามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของ ผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในเรื่องต่างๆ เช่น การวางแผนกำหนดยุทธศาสตร์ การติดตาม และประเมินผลการปฏิบัติงาน

๔.๕ ช่วยให้การพัฒนางานองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการ ตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในยุทธศาสตร์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๔.๖ ช่วยให้การพัฒนาการบริหารจัดการ และจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

#### ๕. นิยามความเสี่ยง

“ความเสี่ยง” หมายถึง โอกาสหรือเหตุไม่พึงประสงค์อาจทำให้อนาคตส่งผลกระทบต่อให้เกิดความเสียหาย ทำให้วัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่องค์กรกำหนดไว้เบี่ยงเบนไปหรือไม่ประสบผลสำเร็จ ทั้งในด้านกลยุทธ์ การเงิน การดำเนินงาน และกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ลักษณะความเสี่ยง สามารถแบ่งออกเป็น ๓ ส่วน

- ๑) ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง
- ๒) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือนโยบาย
- ๓) ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

“การบริหารความเสี่ยง” หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสี่ยงจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

“ระบบบริหารความเสี่ยง” หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและ ผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กร โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากทุกหน่วยงานในองค์กร

“การตอบสนองความเสี่ยง” หมายถึง การพิจารณาเลือกวิธีการที่ควรกระทำเพื่อจัดการกับความเสี่ยง ที่อาจจะเกิดขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยง ซึ่งต้องพิจารณาโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบที่จะเกิดขึ้น โดยเปรียบเทียบระดับความเสี่ยงที่เกิดกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความคุ้มค่าในการบริหารความเสี่ยง ที่เหลืออยู่ วิธีการที่ใช้ในปัจจุบัน คือ

๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือ การหลีกเลี่ยงหรือหยุดการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น งานส่วนใดที่องค์กรไม่ถนัด อาจหลีกเลี่ยงหรือหยุดการทำงานในส่วนนั้น และอาจใช้การจ้างงานภายนอกแทน

๒) การลดความเสี่ยง คือ การลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วน โดยการจัดให้มีระบบการควบคุมต่าง ๆ เพื่อป้องกัน หรือค้นพบความเสี่ยงอย่างเหมาะสมทันเวลา

๓) การแบ่งความเสี่ยง คือ การลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วน โดยการหา ผู้ร่วมรับผิดชอบความเสี่ยง เช่น การทำประกันต่าง ๆ

๔) การยอมรับความเสี่ยง คือ การไม่ต้องทำอะไรเพิ่มเติมเนื่องจากมีความเห็นว่าความเสี่ยงมี โอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อย และผลกระทบจากการเกิดก็น้อยด้วย

## บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง

### ๑. สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง มีพื้นที่ประมาณ ๒๑.๑๘ ตารางกิโลเมตรหรือประมาณ ๑๓,๒๓๗.๕๐ ไร่ ตั้งอยู่ทางทิศใต้ของอำเภอพนสนิมคม ห่างจากที่ว่าการอำเภอพนสนิมคม ประมาณ ๗ กิโลเมตร ตำบลทุ่งขวาง แบ่งเขตการปกครองออกเป็น ๑๐ หมู่บ้าน มีเขตติดต่อกับพื้นที่ใกล้เคียง ดังนี้

|             |           |                |
|-------------|-----------|----------------|
| ทิศเหนือ    | ติดต่อกับ | ตำบลนามะตูม    |
| ทิศใต้      | ติดต่อกับ | ตำบลหนองบอนแดง |
| ทิศตะวันออก | ติดต่อกับ | ตำบลหมอนนาง    |
| ทิศตะวันตก  | ติดต่อกับ | ตำบลหนองขยาด   |

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง มีประชากร รวมทั้งสิ้น ๔,๕๗๕ คน แยกเป็น ชาย ๒,๒๒๒ คน หญิง ๒,๓๕๓ คน (ที่มา : สำนักบริหารทะเบียนอำเภอพนสนิมคม ณ เดือนมกราคม ๒๕๖๕)

### ๒. วิสัยทัศน์

“เกษตรกรรมก้าวหน้า พัฒนาสิ่งแวดล้อม น้อมรับปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงเตรียมพร้อมให้บริการบริหารงานโปร่งใส ใส่ใจการศึกษา พัฒนาสู่อาเซียน”

### ๓. พันธกิจการพัฒนา

- ๓.๑ วางผังเมืองที่สอดคล้องกับบริบทของพื้นที่ ได้แก่ การเกษตร ที่อยู่อาศัยและอุตสาหกรรม
- ๓.๒ สร้างอุตสาหกรรม สะอาด ปลอดภัย ไม่ก่อมลพิษ เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
- ๓.๓ พัฒนาระบบการบริหารจัดการ การบริการสาธารณะอย่างทั่วถึงครอบคลุมทุกพื้นที่
- ๓.๔ อนุรักษ์และป้องกันอาชญากรรมและยาเสพติด
- ๓.๕ จัดสวัสดิการ และพัฒนาคุณภาพชีวิตของผู้สูงอายุ

### ๔. ยุทธศาสตร์

**ยุทธศาสตร์ที่ ๑** ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสาธารณูปโภค สาธารณูปการ และโครงสร้างพื้นฐาน

- การพัฒนาเส้นทางคมนาคมเชื่อมโยงเป็นระบบเพื่อรองรับการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจ โดยการก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษาถนน สะพาน ทางเท้า ท่อระบายน้ำ และจัดระบบการคมนาคมให้เป็นระเบียบปลอดภัย เช่น ป้ายบอกเส้นทาง ไหล่ทาง สัญญาณไฟบริเวณทางแยกต่างๆ และย่านชุมชน
- การพัฒนาและจัดหาแหล่งน้ำเพื่ออุปโภค บริโภค การปรับปรุงภูมิทัศน์สถานที่ราชการ สถานที่ท่องเที่ยว อาคาร บ้านเรือน สนามกีฬา สวนสาธารณะ การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และมีการบริการพื้นฐานที่สะดวกและเพียงพอ

**ยุทธศาสตร์ที่ ๒** ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและส่งเสริมความเข้มแข็งของระบบเศรษฐกิจและชุมชน

- การพัฒนาด้านการศึกษาการสาธารณสุข การจัดให้มีความมั่นคงปลอดภัยจากยาเสพติด ปลอดภัยมีอิทธิพล
- การเพิ่มรายได้ ลดรายจ่าย พัฒนาทักษะฝีมือ ส่งเสริมการประกอบอาชีพที่ยั่งยืนและมีรายได้ที่มั่นคง พัฒนาและสนับสนุนสวัสดิการ เด็ก เยาวชน สตรี คนชรา และผู้ด้อยโอกาส

**ยุทธศาสตร์ที่ ๓** ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

- การส่งเสริมการเกษตรปลอดภัย ส่งเสริมการปลูกพืชสมุนไพร การพัฒนาคุณภาพดินการพัฒนาบุคลากรทางการเกษตร พัฒนาคุณภาพสินค้าหนึ่งตำบลหนึ่งผลิตภัณฑ์เกษตรกรรมครบวงจร ตามแนวทฤษฎีใหม่ส่งเสริมให้มีตลาดเพื่อเป็นศูนย์กลางในการจำหน่ายสินค้าการเกษตรการพัฒนาและจัดหาแหล่งน้ำเพื่อการเกษตร
- พัฒนาและบริหารจัดการแหล่งน้ำธรรมชาติ คู คลอง หนอง บึง แหล่งน้ำชลประทานให้สามารถเก็บกักน้ำได้ตลอดปี ฟื้นฟูและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เช่น ป่าไม้ แหล่งน้ำธรรมชาติ ฯลฯ

**ยุทธศาสตร์ที่ ๔** ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

- อนุรักษ์ประเพณีวัฒนธรรม ศาสนา มีคุณธรรม จริยธรรม ส่งเสริมภูมิปัญญาท้องถิ่น ส่งเสริมด้านการกีฬาและนันทนาการ
- พัฒนาคุณภาพด้านการศึกษา และนำเทคโนโลยีมาปรับใช้อย่างต่อเนื่อง

**ยุทธศาสตร์ที่ ๕** ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

- พัฒนาคุณภาพบุคลากร ยึดหลักคุณธรรม จริยธรรม มีจิตสำนึกมีความสามารถสูง มุ่งมั่นและเป็นมืออาชีพในการปฏิบัติหน้าที่
- การปรับเปลี่ยน แนวคิดให้การปฏิบัติราชการเป็นมืออาชีพ มีจิตบริการ ทำงานเชิงรุกและมองไปข้างหน้า สามารถบูรณาการการทำงานร่วมกับภาคส่วนอื่นได้อย่างเป็นรูปธรรม

## ๕. โครงสร้างส่วนราชการภายในและอำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง

### ๑) สำนักปลัด

มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานราชการทั่วไปขององค์การบริหารส่วนตำบล งานเลขานุการของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล และเลขานุการนายกองค์การบริหารส่วนตำบล งานกิจการสภาองค์การบริหารส่วนตำบล การบริหารงานบุคคลของพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง งานสวัสดิการสังคม งานสังคมสงเคราะห์ งานพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี ผู้สูงอายุและผู้ด้อยโอกาส งานกิจการขนส่ง งานส่งเสริมการท่องเที่ยว งานส่งเสริมการเกษตร งานการพาณิชย์ งานส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานเทศกิจ งานรักษาความสงบเรียบร้อย งานจราจร งานวิเทศสัมพันธ์ งานสนับสนุนการประชาสัมพันธ์ งานส่งเสริมและพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศ งานนิติการ งานเลือกตั้ง งานคุ้มครอง ดูแลและบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติ งานสิ่งแวดล้อมและราชการที่มีได้กำหนดให้เป็นหน้าที่ของกองสำนัก หรือส่วนราชการใดในองค์การบริหารส่วนตำบลเป็นการเฉพาะ รวมทั้งกำกับและเร่งรัดการปฏิบัติราชการของส่วนราชการในองค์การบริหารส่วนตำบล ให้เป็นไปตามนโยบาย แนวทาง และแผนการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบล งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการ งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย แบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๕ งาน ดังนี้

๑. งานบริหารงานทั่วไป
๒. งานการเจ้าหน้าที่
๓. งานนโยบายและแผน
๔. งานนิติการ
๕. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

### ๒) กองคลัง

มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานการจ่ายเงิน การรับเงิน การจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียม และการพัฒนารายได้ งานสรุปผล สถิติการจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียม งานนำส่งเงิน การเก็บรักษาเงินและเอกสารทางการเงิน งานการตรวจสอบใบสำคัญ ฎีกาทุกประเภท งานการจัดทำบัญชี งานตรวจสอบบัญชีทุกประเภท งานเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน เงินบำเหน็จ บำนาญ และเงินอื่น ๆ งานจัดทำหรือช่วยจัดทำงบประมาณ และเงินนอกงบประมาณ งานเกี่ยวกับสถานะการเงินการคลัง งานการจัดสรรเงินต่าง ๆ งานทะเบียนคุมเงินรายได้ และรายจ่ายต่างๆ งานควบคุมการเบิกจ่ายเงิน งานทำงบทดลองประจำปีและประจำปี งานเกี่ยวกับการจัดซื้อ จัดจ้าง จัดหา งานทะเบียนคุม งานการจำหน่าย พัสดุ ครุภัณฑ์ และทรัพย์สินต่าง ๆ งานเกี่ยวกับเงินประกัน สัญญา ทุกประเภท งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการ ด้านการเงิน การคลัง การบัญชี การพัสดุและ ทรัพย์สิน งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย แบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๓ งาน ดังนี้

๑. งานการเงินและบัญชี
๒. งานพัฒนารายได้
๓. งานพัสดุและทรัพย์สิน

### ๓) กองช่าง

มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานสำรวจ งานออกแบบและเขียนแบบ งานประมาณราคา งานจัดทำราคากลาง งานจัดทำข้อมูลทางด้านวิศวกรรมต่าง ๆ งานจัดเก็บและทดสอบคุณภาพวัสดุ งานจัดทำ ทะเบียนประวัติโครงสร้างพื้นฐาน อาคาร สะพาน คลอง แหล่งน้ำ งานติดตั้งซ่อมบำรุงระบบไฟส่องสว่าง และไฟสัญญาณจราจร งานปรับปรุงภูมิทัศน์ งานผังเมืองตามพระราชบัญญัติการผังเมือง งานควบคุมอาคาร ตามระเบียบกฎหมาย งานตรวจสอบการก่อสร้าง งานจัดทำแผนปฏิบัติงานการก่อสร้างและซ่อมบำรุงประจำปี งานควบคุมการก่อสร้างและซ่อมบำรุง งานจัดทำประวัติติดตาม ควบคุมการปฏิบัติงาน เครื่องจักรกล งานจัดทำ ทะเบียนประวัติการใช้เครื่องจักรกลและยานพาหนะ งานแผนการบำรุงรักษาเครื่องจักรกลและยานพาหนะ งานเกี่ยวกับการประปา งานเกี่ยวกับการช่างสุขาภิบาล งานช่วยเหลือสนับสนุนเครื่องจักรกล งานช่วยเหลือ สนับสนุนการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย งานช่วยเหลือสนับสนุนด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม งานจัดทำทะเบียนควบคุม การจัดซื้อ เก็บรักษา การเบิกจ่ายวัสดุ อุปกรณ์ อะไหล่ น้ำมันเชื้อเพลิง งานบริการข้อมูลสถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการด้านวิศวกรรมต่าง ๆ งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย แบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๓ งาน ดังนี้

๑. งานแบบแผนและก่อสร้าง

๒. งานควบคุมอาคาร

๓. งานผังเมือง

### ๔) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานการศึกษา ค้นคว้า วิจัย วิเคราะห์และจัดทำแผนงาน ด้านสาธารณสุข งานส่งเสริมสุขภาพ งานป้องกันเฝ้าระวังและควบคุมโรคติดต่อและโรคไม่ติดต่อ งานสุขาภิบาลในสถานประกอบการ งานสุขาภิบาลชุมชน งานอนามัยสิ่งแวดล้อม งานคุ้มครองผู้บริโภค งานให้บริการด้านสาธารณสุข งานเภสัชกรรม งานพยาธิวิทยา งานรังสีวิทยา งานวิชาการทางการแพทย์ งานวิเคราะห์ทางวิทยาศาสตร์ งานการแพทย์ งานการแพทย์ฉุกเฉิน งานรักษาพยาบาล งานศูนย์บริการสาธารณสุข งานโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล งานบริหารสาธารณสุข งานส่งเสริมป้องกันควบคุมโรค งานเวชปฏิบัติครอบครัว งานหลักประกันสุขภาพ งานมาตรฐานและคุณภาพหน่วยบริการ งานยุทธศาสตร์สาธารณสุข งานกฎหมายสาธารณสุข งานแพทย์แผนไทย งานส่งเสริมสนับสนุนการแพทย์แผนไทย งานกายภาพและอาชีวบำบัด งานฟื้นฟูสมรรถภาพและจิตใจผู้ป่วย งานทันตสาธารณสุข งานบริการรักษาความสะอาด งานบริการและพัฒนาระบบจัดการมูลฝอย งานบริหารจัดการสิ่งปฏิกูล งานอาสาศัมผัสสาธารณสุข งานป้องกันและบำบัดการติดสารเสพติด งานสัตว์แพทย์ งานศึกษา ค้นคว้า วิจัย วิเคราะห์ กำหนดมาตรการและแผนดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม การประเมินผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม การเฝ้าระวังและตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อม งานส่งเสริมสนับสนุนด้านสิ่งแวดล้อม งานจัดทำและพัฒนาระบบ ฐานข้อมูลด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม งานรณรงค์และการฝึกอบรมสร้างจิตสำนึกด้านสิ่งแวดล้อม งานวางแผน และจัดทำแผนดำเนินงานด้านการเฝ้าระวัง ควบคุมมลพิษทางน้ำ อากาศ และเสียง งานเฝ้าระวัง บำบัดตรวจสอบ คุณภาพน้ำ อากาศของเสียและสารอันตรายต่าง ๆ งานบริการข้อมูลสถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการ งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย แบ่งส่วนราชการภายใน ออกเป็น ๔ งาน ดังนี้

๑. งานบริหารสาธารณสุข
๒. งานส่งเสริมสาธารณสุข
๓. งานรักษาความสะอาด
๔. งานบริหารทั่วไป

#### ๕) กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานการบริหารศึกษา งานพัฒนาการศึกษา ทั้งการศึกษาในระบบการศึกษา การศึกษานอกระบบการศึกษาและการศึกษาตามอัธยาศัย เช่น การจัดการศึกษาปฐมวัย อนุบาลศึกษา ประถมศึกษา มัธยมศึกษา และอาชีวศึกษา งานบริหารวิชาการด้านการศึกษา งานโรงเรียน งานกิจการนักเรียน งานการศึกษาปฐมวัย งานขยายโอกาสทางการศึกษา งานฝึกและส่งเสริมอาชีพ งานห้องสมุด งานพิพิธภัณฑ์ งานเครือข่ายทางการศึกษา งานศึกษานิเทศ งานส่งเสริมคุณภาพและมาตรฐานหลักสูตร งานพัฒนาสื่อเทคโนโลยี และนวัตกรรมทางการศึกษา งานการศาสนา งานบำรุงศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรม อันดีของท้องถิ่น งานการศาสนา งานบำรุงศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่นงานการกีฬาและนันทนาการ งานกิจกรรมเด็กและเยาวชน และการศึกษานอกโรงเรียน งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก งานส่งเสริมสวัสดิการ สวัสดิภาพและกองทุนเพื่อการศึกษา งานบริหารงานบุคคลของพนักงานครู บุคลากรทางการศึกษา ลูกจ้าง และพนักงานจ้างสังกัดสถานศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก กรณียังไม่จัดตั้งกองการเจ้าหน้าที่ งานบริการข้อมูลสถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการ งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย โดยแบ่ง ส่วนราชการภายในออกเป็น ๒ ฝ่าย ดังนี้

๑. งานบริหารการศึกษา
๒. ฝ่ายส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

#### ๖) หน่วยตรวจสอบภายใน

มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี งานตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของเอกสารการเงิน การบัญชี เอกสารการรับการจ่ายเงินทุกประเภท ตรวจสอบการเก็บรักษาหลักฐานการเงิน การบัญชี งานตรวจสอบการสรรหาพัสดุและทรัพย์สิน การเก็บรักษาพัสดุและทรัพย์สิน งานตรวจสอบการทำประโยชน์จากทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนตำบล งานตรวจสอบติดตามและการประเมินผลการดำเนินงานตามแผนงานโครงการให้เป็นไปตามนโยบาย วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและประหยัด งานวิเคราะห์และประเมินความมีประสิทธิภาพ ประหยัด คุ่มค่าในการใช้ทรัพยากรของส่วนราชการต่างๆ งานประเมินควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ งานรายงานผลการตรวจสอบภายใน งานบริการข้อมูล งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย แบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๑ งาน ได้แก่ งานตรวจสอบภายใน

## บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง

### ๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง แบ่งออกเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

#### ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินโอกาสและผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง
- ๔) จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และสูงมาก รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง
- ๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง ทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้

- ๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
- ๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

#### ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

- ๑) ทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงปีที่ผ่านมา
- ๒) พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- ๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- ๔) พัฒนาขีดความสามารถพนักงานส่วนตำบลในการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

### ๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ตามคำสั่งที่ ๙๕ /๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๖ มีนาคม ๒๕๖๕ โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

- |                                            |                      |
|--------------------------------------------|----------------------|
| ๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง       | ประธานคณะทำงาน       |
| ๒) รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง    | คณะทำงาน             |
| ๓) ผู้อำนวยการกองคลัง                      | คณะทำงาน             |
| ๔) ผู้อำนวยการกองช่าง                      | คณะทำงาน             |
| ๕) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม   | คณะทำงาน             |
| ๖) ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | คณะทำงาน             |
| ๗) หัวหน้าสำนักปลัด                        | คณะทำงานและเลขานุการ |
| ๘) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน                | ผู้ช่วยเลขานุการ     |

โดยให้คณะทำงานมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑) นำนโยบาย ข้อเสนอแนะที่ได้รับจากส่วนราชการมาแปลงเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติและนำเสนอในรูปแบบบูรณาการมีองค์ประกอบที่ตีกรอบถ้วนโดยมีการกำหนดกระบวนการดำเนินงานที่ชัดเจนเป็นระบบ วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กรที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และผลสำเร็จขององค์กร เพื่อพิจารณาและให้นโยบาย

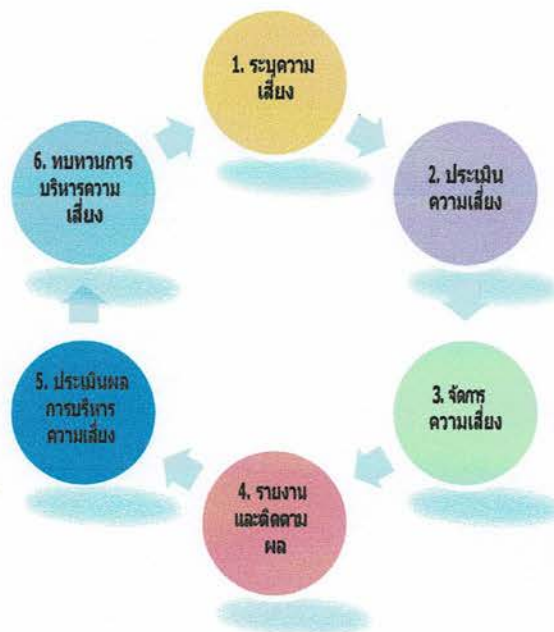
๒) ๒) พิจารณาความพอเพียงของมาตรการการควบคุมภายในอย่างสมเหตุสมผล ให้การปฏิบัติงาน บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด และดำเนินการบริหารความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่เพื่อกำหนดวิธีการ ควบคุม ป้องกัน หรือลดความเสี่ยงขององค์กร เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการดำเนินงาน ลดความผิดพลาดที่อาจ เกิดขึ้น หรือหากเกิดขึ้นก็ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓) ติดตามผลการจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีแผนงานที่ชัดเจนสามารถบรรลุเป้าหมาย ได้ครบถ้วน มีการกำหนดเกณฑ์ระดับความรุนแรงแยกรายปัจจัยเสี่ยง กำหนดเป้าหมายในเชิงระดับความรุนแรง ที่คาดหวัง รวมถึงมีการบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการ

๔) กำกับให้มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง เสนอนายกองค์การบริหาร ส่วนตำบลทุ่งขวาง

๕) สนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และ สนับสนุนการให้มีระบบ Intranet เป็นช่องทางสื่อสารภายในองค์กรในการเผยแพร่ นโยบาย กฎระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน รวมทั้งข่าวสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึงทั้งองค์กร

## บทที่ ๔ การบริหารจัดการ ความเสี่ยง



### ๑. การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่า มีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้น จึงต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง” “ปัจจัยเสี่ยง” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

**ความเสี่ยง** หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร และเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติงาน

**ปัจจัยเสี่ยง** หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงภายหลังได้ อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน คือ

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น นโยบายรัฐบาล กฎระเบียบ เศรษฐกิจ การเมือง สังคม เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบข้อบังคับ ภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ บุคลากร กระบวนการปฏิบัติงาน ข้อมูล ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ วัสดุอุปกรณ์

## ๒. ประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) เกี่ยวข้องกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวม โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอก ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ไม่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/วิสัยทัศน์ หรือเกิดจากการกำหนดกลยุทธ์ที่ขาดการมีส่วนร่วมจากภาคประชาชนหรือการร่วมมือกับองค์กรอิสระทำให้โครงการขาดการยอมรับและโครงการไม่ได้นำไปสู่การแก้ไขปัญหาหรือการตอบสนองต่อความต้องการของผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างแท้จริง

๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพประสิทธิผลหรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากระบบงานภายในขององค์กร/กระบวนการ/เทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงิน เช่น การบริหารการเงินไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์ หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบต่าง ๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ รวมถึงการดำเนินการสัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงนั้นนอกจากจะพิจารณาปัจจัยเสี่ยงจากด้านต่าง ๆ แล้ว ต้องนำแนวคิดเรื่อง ธรรมาภิบาล (Good Governance) ที่เกี่ยวข้องในแต่ละด้านมาเป็นปัจจัยในการวิเคราะห์ความเสี่ยง ได้แก่

๑) หลักประสิทธิผล (Effectiveness) คือ ผลการปฏิบัติราชการที่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนการปฏิบัติราชการตามที่ได้รับงบประมาณมาดำเนินการ รวมถึงสามารถเทียบเคียงกับส่วนราชการหรือหน่วยงานที่มีภารกิจคล้ายคลึงกันและมีผลการปฏิบัติงานในระดับชั้นนำของประเทศ เพื่อให้เกิดประโยชน์สุขต่อประชาชน โดยการปฏิบัติราชการจะต้องมีทิศทางยุทธศาสตร์และเป้าประสงค์ที่ชัดเจน มีกระบวนการปฏิบัติงานและระบบงานที่เป็นมาตรฐานรวมถึงมีการติดตามประเมินผลและพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง และเป็นระบบ

๒) หลักประสิทธิภาพ (Efficiency) คือ การบริหารราชการตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดีที่มีการออกแบบกระบวนการปฏิบัติงานโดยใช้เทคนิคและเครื่องมือการบริหารจัดการที่เหมาะสมให้องค์กรสามารถใช้ทรัพยากรทั้งด้านต้นทุน แรงงานและระยะเวลาให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการพัฒนาขีดความสามารถในการปฏิบัติราชการตามภารกิจเพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

๓) **หลักการตอบสนอง (Responsiveness)** คือ การให้บริการที่สามารถดำเนินการได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด และสร้างความเชื่อมั่น ความไว้วางใจ รวมถึงตอบสนองความคาดหวัง หรือความต้องการของประชาชนผู้รับบริการ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่มีความหลากหลาย และมีความแตกต่าง

๔) **หลักการรับผิดชอบ (Accountability)** คือ การแสดงความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ และผลงานต่อเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยความรับผิดชอบนั้นควรอยู่ในระดับที่สนองต่อความคาดหวังของสาธารณะ รวมทั้งการแสดงถึงความสำนึกในการรับผิดชอบต่อปัญหาสาธารณะ

๕) **หลักความโปร่งใส (Transparency)** คือ กระบวนการเปิดเผยอย่างตรงไปตรงมาชี้แจงได้ เมื่อมีข้อสงสัยและสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอื่นไม่ต้องห้ามตามกฎหมายได้อย่างเสรี โดยประชาชนสามารถรู้ทุกขั้นตอนในการดำเนินกิจกรรมหรือกระบวนการต่าง ๆ และสามารถตรวจสอบได้

๖) **หลักการมีส่วนร่วม (Participation)** คือ กระบวนการที่ข้าราชการ ประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มมีโอกาสได้เข้าร่วมในการรับรู้ เรียนรู้ ทำความเข้าใจ ร่วมแสดงทัศนะ ร่วมเสนอปัญหาหรือประเด็นที่สำคัญที่เกี่ยวข้อง ร่วมคิดแนวทาง ร่วมการแก้ไขปัญหา ร่วมในกระบวนการตัดสินใจ และร่วมกระบวนการพัฒนาในฐานะหุ้นส่วนการพัฒนา

๗) **หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization)** คือ การถ่ายโอนอำนาจการตัดสินใจ ทรัพยากร และภารกิจจากส่วนราชการส่วนกลางให้แก่หน่วยการปกครองอื่นๆ (ราชการบริหารส่วนท้องถิ่น) และภาคประชาชนดำเนินการแทนโดยมีอิสระตามสมควร รวมถึงการมอบอำนาจและความรับผิดชอบในการตัดสินใจและการดำเนินการให้แก่บุคลากร โดยมุ่งเน้นการสร้าง ความพึงพอใจในการให้บริการต่อผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียการ ปรับปรุงกระบวนการ และเพิ่มผลิตภาพเพื่อผลการดำเนินงานที่ดีของส่วนราชการ

๘) **หลักนิติธรรม (Rule of Law)** คือ การใช้อำนาจของกฎหมาย กฎระเบียบข้อบังคับในการบริหารราชการด้วยความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติและคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๙) **หลักความเสมอภาค (Equity)** คือ การได้รับการปฏิบัติและได้รับการบริการอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่มีการแบ่งแยก ด้านชายหรือหญิง ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ภาษา เพศ อายุ ความพิการ สภาพทางกายหรือสุขภาพ สถานะของบุคคล ฐานะทางเศรษฐกิจและสังคม ความเชื่อทาง ศาสนาการศึกษา การฝึกอบรม และอื่น ๆ

๑๐) **หลักมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented)** คือ การหาข้อตกลงทั่วไปภายในกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นข้อตกลงที่เกิดจากการใช้กระบวนการเพื่อหาข้อคิดเห็นจากกลุ่มบุคคลที่ได้รับประโยชน์และเสียประโยชน์ โดยเฉพาะกลุ่มที่ได้รับผลกระทบ โดยตรงซึ่งต้องไม่มีข้อคัดค้านที่ยุติไม่ได้ใน ประเด็นที่สำคัญ โดยฉันทามติไม่จำเป็นต้องหมายความว่าเห็นพ้องโดยเอกฉันท์

### ๓. การวิเคราะห์ความเสี่ยง

การประเมินโอกาสและผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาโอกาสที่จะเกิดปัจจัยเสี่ยงและ ประเมินระดับความรุนแรง เพื่อพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบของความเสี่ยง ที่เหลืออยู่ภายหลังจากมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินงานผ่านมาแล้ว

โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ หมายถึง ความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง โดยแบ่งออกเป็น ๕ ระดับ ได้แก่ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก โดยประเมินจากขอบเขตของผลกระทบ ดังนี้

## เกณฑ์การประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์

| ระดับ | โอกาสที่จะเกิด | ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์             | ความน่าจะเป็น      | ความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์ |
|-------|----------------|---------------------------------------|--------------------|---------------------------------|
| ๑     | น้อยมาก        | ๕ ปีต่อครั้ง                          | ๐ - ๒๐%            | ไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย           |
| ๒     | น้อย           | ๒ - ๓ ปีต่อครั้ง                      | มากกว่า ๒๐% - ๔๐%  | มีโอกาสดังเกิดขึ้นน้อยมาก       |
| ๓     | ปานกลาง        | ๑ ปีต่อครั้ง                          | มากกว่า ๔๐% - ๖๐%  | มีโอกาสดังเกิดขึ้นปานกลาง       |
| ๔     | สูง            | ๑ - ๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง | มากกว่า ๖๐% - ๘๐%  | มีโอกาสดังเกิดขึ้นมาก           |
| ๕     | สูงมาก         | ๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า            | มากกว่า ๘๐% - ๑๐๐% | มีโอกาสดังเกิดขึ้นสูงมาก        |

**ผลกระทบ** หมายถึง ระดับของความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายตามภารกิจเป็นการพิจารณา ระดับความรุนแรงและมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยงที่คาดว่าจะได้รับ ซึ่งแบ่งระดับของผลกระทบออกเป็น ๕ ระดับ ได้แก่ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก โดยประเมินจากขอบเขตของผลกระทบ ดังนี้

## เกณฑ์การประเมินระดับของผลกระทบ (เป็นตัวเงิน)

| ระดับ | ผลกระทบ | มูลค่าความเสียหาย          |
|-------|---------|----------------------------|
| ๑     | น้อยมาก | ไม่เกิน ๕ ล้านบาท          |
| ๒     | น้อย    | > ๕ ล้านบาท - ๑๐ ล้านบาท   |
| ๓     | ปานกลาง | > ๑๐ ล้านบาท - ๕๐ ล้านบาท  |
| ๔     | สูง     | > ๕๐ ล้านบาท - ๑๐๐ ล้านบาท |
| ๕     | สูงมาก  | > ๑๐๐ ล้านบาท              |

## เกณฑ์การประเมินระดับของผลกระทบ (ไม่เป็นตัวเงิน)

| ระดับ | ผลกระทบ | ผลกระทบต่อ         |                  |                                                 |
|-------|---------|--------------------|------------------|-------------------------------------------------|
|       |         | ทรัพย์สิน          | วัตถุประสงค์     | องค์กร                                          |
| ๑     | น้อยมาก | ไม่มีการสูญเสีย    | น้อยมากหรือไม่มี | ไม่ส่งผลเลย หรือส่งผลกระทบระดับบุคคล            |
| ๒     | น้อย    | สูญเสียเล็กน้อย    | ค่อนข้างน้อย     | ส่งผลกระทบในหน่วยงานภายใต้สำนัก/กอง/ศูนย์/กลุ่ม |
| ๓     | ปานกลาง | สูญเสียปานกลาง     | บางส่วน          | ส่งผลกระทบระดับสำนัก/กอง/ศูนย์/กลุ่ม            |
| ๔     | สูง     | สูญเสียค่อนข้างมาก | ค่อนข้างมาก      | ส่งผลกระทบระดับกรม                              |
| ๕     | สูงมาก  | สูญเสียมาก         | มาก              | ส่งผลกระทบระดับไปยังภายนอก                      |

ในการประเมินความเสี่ยงควรระบุเหตุผลและข้อมูลประกอบในการประเมินระดับเกณฑ์ดังกล่าว เพื่อเป็นข้อมูลสนับสนุนต่อการเลือกระดับความเสี่ยงและใช้เป็นข้อมูลเปรียบเทียบในการประเมินระดับความเสี่ยง ภายหลังการจัดการความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินระดับของความเสี่ยงทั้งในโอกาสและความรุนแรงที่เกิดขึ้นแล้ว ให้ทำการคำนวณระดับของความเสี่ยงที่เหลืออยู่ด้วยสูตรการคำนวณ ดังนี้

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{ระดับโอกาส} \times \text{ระดับความรุนแรง}$$

การจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยง ให้พิจารณาจากผลการประเมินความเสี่ยงโอกาส ที่จะเกิดความเสี่ยง (ความถี่ของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง) และผลกระทบของความเสี่ยง (ความรุนแรง/ความเสียหาย ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) จากระดับความเสี่ยงน้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก มาจัดลำดับความสำคัญ ในการจัดการความเสี่ยงภายหลังจากที่ได้ประเมินความเสี่ยงมาแล้ว โดยพิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง ซึ่งแบ่งเป็น ๕ ระดับ ดังนี้

## แผนภูมิความเสี่ยง

|         |   |   |   |   |   |   |
|---------|---|---|---|---|---|---|
| ผลกระทบ | ๕ |   |   |   |   |   |
|         | ๔ |   |   |   |   |   |
|         | ๓ |   |   |   |   |   |
|         | ๒ |   |   |   |   |   |
|         | ๑ |   |   |   |   |   |
|         |   | ๑ | ๒ | ๓ | ๔ | ๕ |
| โอกาส   |   |   |   |   |   |   |

กรอบการกำหนดระดับความเสี่ยงตามเขตรสี

จากแผนภูมิความเสี่ยงจะเห็นได้ว่า มีการจัดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (Zone) ซึ่งแบ่งเป็น ๕ ระดับ ซึ่งจะได้เชื่อมโยงไปสู่การควบคุม/การจัดการความเสี่ยงทั้งในปัจจุบันและที่จะได้มีการกำหนดเพิ่มเติมตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

| ระดับความเสี่ยง | เขตสี (Zone)                                                                             | มาตรการในปัจจุบัน                                                                                        | มาตรการเพิ่มเติม                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ระดับน้อยมาก    | ฟ้า     | กิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจจะเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ | ไม่จำเป็นต้องมีกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจจะไม่ได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว                                                                               |
| ระดับน้อย       | เขียว   | กิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจจะเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ | ไม่จำเป็นต้องมีกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจจะไม่ได้ หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว                                                                              |
| ระดับปานกลาง    | เหลือง  | ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มความเข้มข้นในการดำเนินการตามกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการในปัจจุบัน  | ไม่จำเป็นต้องมีกิจกรรมควบคุมภายใน/ มาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจจะไม่ได้ หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว                                                                             |
| ระดับสูง        | ส้ม    | ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มความเข้มข้นในการดำเนินการตามกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการในปัจจุบัน  | จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการ โดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับรอง                                                                                             |
| ระดับสูงมาก     | แดง   | ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มความเข้มข้นในการดำเนินการตามกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการในปัจจุบัน  | จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการ โดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการ ของกิจกรรมควบคุมภายใน/ มาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง |

#### ๔. การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยง

**การประเมินผลการควบคุม** เป็นการดำเนินการภายหลังจากการที่ได้ระบุระดับความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ให้นำความเสี่ยงมาประเมินผลการควบคุมและการจัดการที่มีอยู่ว่า มีประสิทธิผลเพียงพอหรือไม่ และสามารถลดหรือควบคุมความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ พอใช้ต้องปรับปรุง ดังนี้

|              |                                                             |
|--------------|-------------------------------------------------------------|
| ยอมรับได้    | ลด/ควบคุมความเสี่ยงลงสู่ระดับที่ยอมรับได้                   |
| พอใช้        | ลด/ควบคุมความเสี่ยงได้บางส่วน แต่ยังไม่ถึงระดับที่ยอมรับได้ |
| ต้องปรับปรุง | หมายถึง ไม่สามารถลด/ควบคุมความเสี่ยงได้                     |

**การจัดการความเสี่ยง** เป็นกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ โดยลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยพิจารณาต้นทุนการจัดการความเสี่ยงและผลประโยชน์ที่จะได้รับ โดยมีทางเลือกที่จะจัดการกับความเสี่ยงอยู่ด้วยกัน ๔ วิธี ดังนี้

### วิธีการจัดการความเสี่ยง

|                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ยอมรับความเสี่ยง<br>(Risk Retention)     | เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับให้มีความเสี่ยงได้ เพราะต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงอาจไม่คุ้มกับผลประโยชน์ที่อาจจะเกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายนอก ที่อยู่เหนือการควบคุม และไม่อาจเลือกใช้อื่นได้                                                                                                                                                                                                                                                                |
| หลีกเลี่ยงความเสี่ยง<br>(Risk Avoidance) | เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ มีผลกระทบกับองค์กรแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมหรือกระบวนการอย่างสูง ซึ่งไม่สามารถจัดการได้ด้วยวิธีอื่น โดยอาจควบคุมได้ด้วยการยกเลิก/ปรับเปลี่ยน เป้าหมาย/โครงการ/งานหรือกิจกรรม                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| ถ่ายโอนความเสี่ยง<br>(Risk Transference) | เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องดำเนินการถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่น เช่น จ้างบุคคลภายนอก เป็นต้น โดยอาจเป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับ<br><ul style="list-style-type: none"> <li>- ความเสี่ยงที่มีขนาดความรุนแรงมาก เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับภัยธรรมชาติ/วินาศภัย</li> <li>- ความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการในเรื่องที่ไม่มีความชำนาญ</li> <li>- ความเสี่ยงที่ต้องปฏิบัติงานที่มีปริมาณมาก ในเวลาอันจำกัด เป็นต้น</li> </ul>                                                             |
| ควบคุม/ลดความเสี่ยง<br>(Risk Control)    | <ul style="list-style-type: none"> <li>- เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายในและอยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร ได้แก่ การควบคุมภายใน</li> <li>- เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายนอกและมีได้อยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร ได้แก่ แผนรองรับ/มาตรการ</li> </ul> |

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ให้ทุกหน่วยงานนำผลการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง และแนวทางการจัดการความเสี่ยง มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่อไป

#### ๕. การติดตามประเมินผล และการรายงานผล

๑) การติดตามประเมินผล เป็นการติดตามประเมินผลความคืบหน้าและผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง รวมทั้งปัญหา/อุปสรรคและแนวทางแก้ไข

๒) การจัดทำรายงานผล เป็นการรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงในขั้นตอนระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง การจัดลำดับความเสี่ยง ประเมินกิจกรรมควบคุมภายในหรือการจัดการที่มีอยู่ และการกำหนดมาตรการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง ตามแบบรายงานดังนี้

๒.๑ การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ (แบบ RM - ๑)

๒.๒ การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงโครงการ (แบบ RM - ๒)

๒.๓ แผนการบริหารความเสี่ยงโครงการ (แบบ RM - ๓)

๒.๔ การติดตามการจัดการความเสี่ยงโครงการ (แบบ RM - ๔)

๓) การทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยวิเคราะห์และประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งกิจกรรมควบคุมภายในหรือการจัดการที่ได้มีการดำเนินการในงวดที่ผ่านมาว่ามีประสิทธิผลหรือไม่ ถ้ายังมีความเสี่ยงเหลืออยู่ หรือพบความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ เช่น จากการปรับเปลี่ยนสภาพแวดล้อม วิธีการปฏิบัติงาน เป็นต้น โดยใช้แบบ RM - ๑ ถึง RM - ๓ เพื่อใช้ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในงวดถัดไป

๔) การสื่อสาร เป็นหัวใจของการบริหารความเสี่ยงในทุก ๆ ขั้นตอน การสื่อสารมีวัตถุประสงค์เพื่อต้องการให้ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องได้รับความเข้าใจที่ตรงกันอย่างทั่วถึง โดยเข้าใจและมีข้อมูลความเสี่ยงของโครงการ ทางเลือกในการลดปัญหาความเสี่ยง ข้อมูลของความเสี่ยงในลักษณะต่าง ๆ และทำการตัดสินใจได้ดีที่สุดภายใต้ข้อจำกัดของแต่ละโครงการ ซึ่งการติดต่อสื่อสารและเอกสารที่เกี่ยวข้องนับว่ามีความสำคัญยิ่งต่อความสำเร็จ ของแต่ละขั้นตอนในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของแต่ละโครงการ

บทที่ ๕  
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ (แบบ RM - ๑)
๒. การวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงโครงการ (แบบ RM - ๑ (๑))
๓. การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงโครงการ (แบบ RM - ๒)
๔. แผนบริหารความเสี่ยงโครงการ(มาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม) (แบบ RM - ๓)
๕. แบบฟอร์มแผนบริหารความเสี่ยงโครงการ

**การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ**  
**ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี**

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี  
 โครงการ/กิจกรรม/งาน : การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี  
 วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายเป็นไปตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการ ประชาชนมีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหาของท้องถิ่น  
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: ประชาชนไม่น้อยกว่าร้อยละ ๖๐ เข้าร่วมประชุม เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น และจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ถูกต้องตามระเบียบฯ  
 หน่วยงาน: สำนักปลัด

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                                      | วัตถุประสงค์ของกิจกรรม/<br>ขั้นตอน<br>(๒)                                            | ความเสี่ยง<br>(๓)                                                                                                                                   | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๔)                                                                                                                   | ประเภทความเสี่ยง<br>(S/O/F/C/G๑-G๓๐)                             | แหล่งที่มาความเสี่ยง<br>เกิดจากปัจจัย |               | การวิเคราะห์ความเสี่ยง |                |                             |                             |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                                                             |                                                                                      |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                       |                                                                  | ภายใน<br>(๖)                          | ภายนอก<br>(๗) | โอกาส<br>(๘)           | ผลกระทบ<br>(๙) | คะแนน<br>ความเสี่ยง<br>(๑๐) | ลำดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๑๑) |
| ๑. จัดการประชุม<br>ประชาคมเพื่อการจัดทำ<br>แผนพัฒนาท้องถิ่น | เพื่อรับฟังปัญหา ความ<br>ต้องการของประชาชน และ<br>จัดลำดับความสำคัญตาม<br>ความจำเป็น | ๑. ประชาชนขาดความรู้ความ<br>เข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนา<br>๒. จำนวนผู้เข้าร่วมประชาคมมี<br>จำนวนน้อย เมื่อเปรียบเทียบกับ<br>สัดส่วนของจำนวน<br>ประชาคม | ประชาชนขาดการมีส่วนร่วม                                                                                                               | ๐ = ความเสี่ยงด้าน<br>การดำเนินงาน<br>G๓ = หลักการมีส่วน<br>ร่วม |                                       | ✓             | ๔                      | ๒              | ๘                           | ๓                           |
| ๒. จัดทำข้อบัญญัติ<br>งบประมาณรายจ่าย<br>ประจำปี            | เพื่อตั้งงบประมาณให้โครงการ<br>ที่นำมาจากแผนพัฒนา<br>ท้องถิ่นได้ดำเนินการจริง        | มีการโอนเงินงบประมาณ<br>รายจ่ายบ่อยครั้ง                                                                                                            | กรณีเกิดเหตุฉุกเฉินจากสภ<br>ารณภัย หรือนโยบายข้อสั่ง<br>การต่าง ๆ และขาดการ<br>ควบคุม ตรวจสอบการใช้<br>งบประมาณของแต่ละส่วน<br>ราชการ | ๐ = ความเสี่ยงด้าน<br>การดำเนินงาน                               | ✓                                     |               | ๓                      | ๒              | ๖                           | ๓                           |

**การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ**  
**ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี**

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและส่งเสริมความเข้มแข็งของระบบเศรษฐกิจและชุมชน

โครงการ/กิจกรรม/งาน : งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

วัตถุประสงค์ : เพื่อป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่อาจเกิดขึ้นได้

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: การจัดทำแผนป้องกันฯ ถูกต้องตามระเบียบ และสามารถช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับผลกระทบจากสาธารณภัยได้อย่างทันทั่วทั้ง

หน่วยงาน: สำนักปลัด

| กิจกรรม/ขั้นตอน                                                             | วัตถุประสงค์ของกิจกรรม/<br>ขั้นตอน                                                                                                                        | ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                               | ปัจจัยเสี่ยง                                                                                                               | ประเภทความเสี่ยง<br>(S/O/F/C/G๑-<br>G๑๐)                            | แหล่งที่มาความเสี่ยง<br>เกิดจากปัจจัย |        | การวิเคราะห์ความเสี่ยง |         |                     |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------|------------------------|---------|---------------------|---------------------|
|                                                                             |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                            |                                                                     | ภายใน                                 | ภายนอก | โอกาส                  | ผลกระทบ | คะแนน<br>ความเสี่ยง | ลำดับ<br>ความเสี่ยง |
| (๑)                                                                         | (๒)                                                                                                                                                       | (๓)                                                                                                                                                                                                                                      | (๔)                                                                                                                        | (๕)                                                                 | (๖)                                   | (๗)    | (๘)                    | (๙)     | (๑๐)                | (๑๑)                |
| ๓. จัดทำแผนป้องกัน<br>และบรรเทาสาธารณภัย                                    | ๑. เพื่อปฏิบัติตามระเบียบ<br>กฎหมายและหนังสือสั่งการ<br>๒. เพื่อปรับปรุงแผนป้องกัน<br>ฯให้สอดคล้องกับ<br>สภาพแวดล้อมและสาธารณ<br>ภัยที่เกิดขึ้นในปัจจุบัน | ๑. สาธารณภัยและภัย<br>ธรรมชาติเกิดขึ้นและไม่<br>สามารถควบคุมได้เช่น อัคคีภัย<br>อุทกภัย วาตภัย ฯลฯ<br>๒. การเข้ารังจับเห็ดต้องใช้เวลาในการเดินทาง เนื่องจากมี<br>พื้นที่ขนาดใหญ่และระบบ<br>คมนาคมที่ไม่สะดวกต่อการ<br>เข้าถึงที่เกิดเหตุ | ๑. สาธารณภัยและภัย<br>ธรรมชาติ<br>๒. พื้นที่ในควมรับผิดชอบมี<br>ขนาดใหญ่ ประกอบกับถนน<br>และซอยที่ไม่สะดวกในการ<br>เดินทาง | ๐ = ความเสี่ยง<br>ด้านการ<br>ดำเนินงาน<br>G๑ = หลัก<br>ประสทธิ ธิผล | ✓                                     | ✓      | ๔                      | ๑       | ๔                   | ๓                   |
| ๔. จัดฝึกอบรมสำหรับ<br>ผู้ปฏิบัติงานตามแผน<br>ป้องกันและบรรเทา<br>สาธารณภัย | เพื่อพัฒนาศักยภาพของ<br>ผู้ปฏิบัติงานให้มีความรู้ความ<br>ชำนาญ มีทักษะในการใช้<br>อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้                                           | มีจำนวนบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน<br>ไม่เพียงพอสำหรับการ<br>ปฏิบัติงานตลอด ๒๔ ชั่วโมง                                                                                                                                                          | ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน                                                                                                    | ๐ = ความเสี่ยง<br>ด้านการ<br>ดำเนินงาน                              | ✓                                     |        | ๓                      | ๒       | ๖                   | ๓                   |

**การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ**  
**ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี**

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

โครงการ/กิจกรรม/งาน : งานตรวจสอบภายใน ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปี

วัตถุประสงค์ : เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การพัสดุและทรัพย์สิน และด้านอื่นๆ รวมถึงการใช้ การดูแลรักษาความปลอดภัยของทรัพย์สินทุกประเภท

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามแผนการตรวจสอบที่กำหนดไว้ การตรวจสอบมีความถูกต้องตามระเบียบฯ  
 หน่วยงาน: สำนักงานปลัด

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                 | วัตถุประสงค์ของกิจกรรม/<br>ขั้นตอน<br>(๒)                                                                | ความเสี่ยง<br>(๓)                                                                                                                                                                                                   | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๔)                                                                                                                | ประเภทความเสี่ยง<br>(S/O/F/C/G๑-<br>G๑๐)<br>(๕)                    | แหล่งที่มาความเสี่ยง<br>เกิดจากปัจจัย |               | การวิเคราะห์ความเสี่ยง |                |                             |                             |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                                        |                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                    |                                                                    | ภายใน<br>(๖)                          | ภายนอก<br>(๗) | โอกาส<br>(๘)           | ผลกระทบ<br>(๙) | คะแนน<br>ความเสี่ยง<br>(๑๐) | ลำดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๑๑) |
| ๕. การตรวจสอบภายใน<br>ตามแผนการตรวจสอบ | เพื่อให้การปฏิบัติงาน<br>ตรวจสอบภายในมี<br>ประสิทธิภาพ เป็นไปตาม<br>แผนการตรวจสอบ ถูกต้อง<br>ตามระเบียบฯ | ๑. หน่วยตรวจสอบปฏิบัติงาน<br>ไม่เป็นไปตามแผนการ<br>ตรวจสอบ<br>๒. บุคลากรของหน่วย<br>ตรวจสอบขาดประสบการณ์<br>ต้องปฏิบัติงานที่ต้องใช้ความรู้<br>ความสามารถครอบคลุมหลาย<br>ด้าน อาจทำให้การตรวจสอบ<br>ไม่เป็นไปตามแผน | ๑. หน่วยรับผิดชอบจัดเตรียม<br>เอกสารเพื่อใช้ในการ<br>ตรวจสอบตามแผนล่าช้า/ไม่<br>ครบถ้วน<br>๒. บุคลากรขาดประสบการณ์<br>และความชำนาญ | ๐ = ความเสี่ยง<br>ด้านการ<br>ดำเนินงาน<br>G๑ = หลัก<br>ประสิทธิภาพ | ✓                                     |               | ๔                      | ๑              | ๔                           | ๓                           |

**การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ**  
**ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนมสนิมคม จังหวัดชลบุรี**

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

โครงการ/กิจกรรม/งาน : ด้านการเงิน

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การตรวจสอบเอกสารหลักฐานก่อนการอนุมัติฎีกาเบิกจ่ายเงิน

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: เจ้าหน้าที่มีความรู้ ความเข้าใจ สามารถจัดทำฎีกาและเอกสารประกอบการเบิกจ่ายได้อย่างถูกต้อง

หน่วยงาน: กองคลัง

| กิจกรรม/ขั้นตอน                                     | วัตถุประสงค์ของกิจกรรม/<br>ขั้นตอน                                                                                                                                                                                                  | ความเสี่ยง                                                                                                                                                         | ปัจจัยเสี่ยง                                                                                                                                                                                           | ประเภทความเสี่ยง<br>(S/O/F/C/G๑-<br>G๑๐)                           | แหล่งที่มาความเสี่ยง<br>เกิดจากปัจจัย |        | การวิเคราะห์ความเสี่ยง |         |                     |                     |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------|------------------------|---------|---------------------|---------------------|
|                                                     |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                        |                                                                    | ภายใน                                 | ภายนอก | โอกาส                  | ผลกระทบ | คะแนน<br>ความเสี่ยง | ลำดับ<br>ความเสี่ยง |
| (๑)                                                 | (๒)                                                                                                                                                                                                                                 | (๓)                                                                                                                                                                | (๔)                                                                                                                                                                                                    | (๕)                                                                | (๖)                                   | (๗)    | (๘)                    | (๙)     | (๑๐)                | (๑๑)                |
| ๖. การตรวจฎีกาก่อน<br>การอนุมัติเบิกจ่ายเงิน        | เพื่อให้มีการตรวจสอบ<br>เอกสารก่อนการอนุมัติฎีกา<br>เบิกจ่ายเงินและการควบคุม<br>การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ<br>ป้องกัน การเบิกจ่ายที่ผิด<br>ระเบียบฯ ป้องกันไม่ให้มีการ<br>เบิกจ่ายเกินวงเงิน<br>งบประมาณที่ได้รับ<br>เบิกจ่ายผิดแผนงาน | ๑. การเบิกจ่ายมีความล่าช้าไม่<br>เป็นไปตามระเบียบแผนงานใน<br>การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ<br>๒. บุคลากรที่รับผิดชอบในการ<br>ตรวจสอบฎีกามีไม่เพียงพอต่อ<br>การปฏิบัติงาน | ๑. กระบวนการปฏิบัติงาน<br>มีความล่าช้าบุคลากรขาด<br>ความรู้ความสามารถและ<br>ทักษะ๒. บุคลากรไม่เพียงพอ<br>ในการปฏิบัติงาน                                                                               | F = ความเสี่ยง<br>ด้านการเงิน<br>G๑ = หลัก<br>ประสิทธิภาพ          | ✓                                     |        | ๕                      | ๓       | ๑๕                  | ๒                   |
| ๗. การบันทึกบัญชีด้วย<br>ระบบคอมพิวเตอร์ e-<br>LAAS | เพื่อให้การจัดทำฎีการับเงิน<br>เบิกจ่ายเงินในระบบ<br>คอมพิวเตอร์มีความถูกต้อง<br>และเป็นปัจจุบัน                                                                                                                                    | ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์มีการ<br>ปรับปรุง เปลี่ยนแปลงข้อมูล<br>ในการบันทึก ผู้บันทึกข้อมูล<br>ต้องเรียนรู้และมีความรู้                                                 | ๑. มีการปรับปรุงระบบบันทึก<br>บัญชี e-LAAS อยู่ตลอดเวลา<br>และมีผู้ใช้จำนวนมากทำให้<br>การเรียกใช้ระบบมีความล่าช้า<br>๒. บุคลากรไม่มีความรู้ความ<br>เข้าใจในระบบบันทึกบัญชี e-<br>LAAS ที่ปรับปรุงใหม่ | O = ความเสี่ยง<br>ด้านการ<br>ดำเนินงาน<br>G๑ = หลัก<br>ประสิทธิภาพ | ✓                                     | ✓      | ๔                      | ๓       | ๑๒                  | ๒                   |

**การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ**  
**ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนมสนธิคม จังหวัดชลบุรี**

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี  
 โครงการ/กิจกรรม/งาน : ด้านการจัดเก็บรายได้  
 วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลจัดเก็บรายได้ครบถ้วน  
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: ประชาชนมากกว่าร้อยละ ๗๐ ยังขาดความร่วมมือในการชำระภาษี  
 หน่วยงาน: กองคลัง

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑) | วัตถุประสงค์ของกิจกรรม/<br>ขั้นตอน<br>(๒)                                                                  | ความเสี่ยง<br>(๓)                                                                                                                                       | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๔)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ประเภทความเสี่ยง<br>(S/O/F/C/G๑-<br>G๑๐)<br>(๕)                  | แหล่งที่มาความเสี่ยง<br>เกิดจากปัจจัย |               | การวิเคราะห์ความเสี่ยง |                |                             |                             |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                        |                                                                                                            |                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                  | ภายใน<br>(๖)                          | ภายนอก<br>(๗) | โอกาส<br>(๘)           | ผลกระทบ<br>(๙) | คะแนน<br>ความเสี่ยง<br>(๑๐) | ลำดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๑๑) |
| ๘. การจัดเก็บรายได้    | เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เกิด<br>ประสิทธิภาพและ<br>ประสิทธิผลจัดเก็บได้ถูกต้อง<br>ครบถ้วนเป็นธรรมกับทุกฝ่าย | ๑. การเปลี่ยนแปลงของ<br>ระเบียบกฎหมายในการจัดเก็บ<br>ภาษีทำให้การจัดเก็บภาษีไม่<br>เป็นไปตามเป้าหมาย<br>๒. ไม่ได้รับความร่วมมือในการ<br>จัดทำแผนที่ภาษี | ๑. การเปลี่ยนแปลง<br>ระเบียบกฎหมายในการ<br>จัดเก็บภาษีทำให้การ<br>จัดเก็บไม่เป็นตาม<br>เป้าหมาย<br>๒. งานแผนที่ภาษีและ<br>ทะเบียนทรัพย์สินยัง<br>ดำเนินการไม่แล้วเสร็จ<br>๓. มีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่<br>ของผู้เสียภาษีแต่ไม่แจ้งให้<br>องค์การบริหารส่วนตำบล<br>ทราบ<br>๔. ประชาชนให้ความ<br>ร่วมมือในการชำระภาษีใน<br>ระดับหนึ่งแต่ยังไม่<br>เพียงพอ | O = ความเสี่ยงด้าน<br>การดำเนินงาน<br>G๓ = หลักการมีส่วน<br>ร่วม |                                       | ✓             | ๓                      | ๔              | ๑๒                          | ๒                           |

**การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ**  
**ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี**

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

โครงการ/กิจกรรม/งาน : ด้านพัสดุ

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้เกิดการวางแผนการจัดหาพัสดุ

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: ๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง

หน่วยงาน: กองคลัง

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑) | วัตถุประสงค์ของกิจกรรม/<br>ขั้นตอน<br>(๒)                                                                                                                                     | ความเสี่ยง<br>(๓)                                                                                                                                                | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๔)                                                                                                                            | ประเภทความเสี่ยง<br>(S/O/F/C/G๑-<br>G๑๐)<br>(๕)                | แหล่งที่มาความเสี่ยง<br>เกิดจากปัจจัย |               | การวิเคราะห์ความเสี่ยง |                |                             |                             |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                        |                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                |                                                                | ภายใน<br>(๖)                          | ภายนอก<br>(๗) | โอกาส<br>(๘)           | ผลกระทบ<br>(๙) | คะแนน<br>ความเสี่ยง<br>(๑๐) | ลำดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๑๑) |
| ๙. งานพัสดุ            | เพื่อให้เกิดการวางแผนการจัดหาพัสดุการซื้อ/จ้าง<br>ทะเบียนทรัพย์สิน เป็นไป<br>อย่างถูกต้องเหมาะสม คำนวณ<br>โปร่งใสเกิดประโยชน์สูงสุด มี<br>ระบบการควบคุมที่รัดกุม<br>เคร่งครัด | ๑. ไม่มีข้าราชการที่ปฏิบัติงาน<br>ตำแหน่งพัสดุโดยตรง<br>๒. ผู้ปฏิบัติงานพัสดุขาดความรู้<br>ความเข้าใจในระบบพัสดุ<br>๓. ระบบอินเตอร์เน็ตสำหรับใช้<br>งานไม่เสถียร | ๑. ผู้ปฏิบัติงานในหน้าที่<br>พัสดุขาดความรู้ความ<br>เข้าใจในระบบกฎหมาย<br>๒. บุคลากรไม่เพียงพอใน<br>การปฏิบัติงาน<br>๓. การใช้งานในระบบ<br>EGP | ๐ = ความเสี่ยงด้าน<br>การดำเนินงาน<br>G๔ = หลักความ<br>โปร่งใส | ✓                                     |               | ๔                      | ๓              | ๑๒                          | ๒                           |

**การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ**  
**ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี**

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี  
 โครงการ/กิจกรรม/งาน : งานออกแบบ เขียนแบบงานก่อสร้าง  
 วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การออกแบบงานก่อสร้างเป็นไปอย่างถูกต้องตามหลักวิศวกรรม สามารถดำเนินการก่อสร้างได้อย่างมีประสิทธิภาพ  
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: การออกแบบงานก่อสร้างมีประสิทธิภาพและถูกต้องได้มาตรฐานมากกว่ายี่สิบ  
 หน่วยงาน: กองช่าง

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                    | วัตถุประสงค์ของกิจกรรม/<br>ขั้นตอน<br>(๒)                                                                | ความเสี่ยง<br>(๓)                                                                                                                                                                                                                          | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๔)                                          | ประเภทความเสี่ยง<br>(S/O/F/C/G๑-<br>G๑๐)<br>(๕) | แหล่งที่มาความเสี่ยง<br>เกิดจากปัจจัย |               | การวิเคราะห์ความเสี่ยง |                |                             |                             |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                                           |                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                            |                                                              |                                                 | ภายใน<br>(๖)                          | ภายนอก<br>(๗) | โอกาส<br>(๘)           | ผลกระทบ<br>(๙) | คะแนน<br>ความเสี่ยง<br>(๑๐) | ลำดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๑๑) |
| ๑๐. การควบคุมงาน<br>โครงการก่อสร้างต่าง ๆ | เพื่อให้งานก่อสร้างโครงการ<br>ต่าง ๆ มีความถูกต้องตาม<br>รูปแบบได้มาตรฐานและเสร็จ<br>ทันตามกำหนดระยะเวลา | งานก่อสร้างมีความล่าช้าและ<br>อาจเกิดความผิดพลาดหรือไม่<br>เป็นไปตามมาตรฐานและ<br>ดำเนินการแก้ไขให้ถูกต้องตาม<br>แบบแปลนที่กำหนดเนื่องจาก<br>ขาดช่างผู้ควบคุมงานที่ต้อง<br>กำกับดูแลและตรวจสอบงาน<br>ก่อสร้างของผู้รับเหมาในทุก<br>ขั้นตอน | บุคลากรไม่เพียงพอต่อ<br>ปริมาณงานควบคุมการ<br>ก่อสร้างต่าง ๆ | o = ความเสี่ยงด้าน<br>การดำเนินงาน              | ✓                                     |               | ๕                      | ๒              | ๑๐                          | ๒                           |

**การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ**  
**ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี**

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม  
 โครงการ/กิจกรรม/งาน : งานการเงิน  
 วัตถุประสงค์ : เพื่อสนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษาให้กับเด็กปฐมวัยได้รับและมีพัฒนาการที่ดี เหมาะสมตามวัย  
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: การดำเนินการเบิกจ่ายมีความถูกต้องตามระเบียบ และได้กลุ่มวัยของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ได้รับการสนับสนุนครบถ้วนตามกำหนด  
 หน่วยงาน: กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                                                                                                                                                                                                                                        | วัตถุประสงค์ของกิจกรรม/<br>ขั้นตอน<br>(๒)                                                                                                             | ความเสี่ยง<br>(๓)                                                                                                                                                                                                          | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๔)                                                                                                               | ประเภทความเสี่ยง<br>(S/O/F/C/G๑-<br>G๑๐)<br>(๕) | แหล่งที่มาความเสี่ยง<br>เกิดจากปัจจัย |               | การวิเคราะห์ความเสี่ยง |                |                             |                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                   |                                                 | ภายใน<br>(๖)                          | ภายนอก<br>(๗) | โอกาส<br>(๘)           | ผลกระทบ<br>(๙) | คะแนน<br>ความเสี่ยง<br>(๑๐) | ลำดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๑๑) |
| ๑๑. การเบิกจ่ายสำหรับ<br>ค่าใช้จ่ายการบริหาร<br>สถานศึกษาจำนวน ๖<br>รายการ ประกอบด้วย<br>๑. ค่าอาหารกลางวัน<br>๒. ค่าหนังสือเรียน<br>๓. ค่าอุปกรณ์การเรียน<br>๔. ค่าเครื่องแบบ<br>นักเรียน<br>๕. ค่ากิจกรรมพัฒนา<br>ผู้เรียน<br>๖. ค่าวัสดุการเรียนการ<br>สอน | เพื่อดำเนินการสนับสนุน<br>ค่าใช้จ่ายในการบริหาร<br>สถานศึกษาให้กับเด็กปฐมวัย<br>ได้รับและมีพัฒนาการที่ดี<br>เหมาะสมตามวัย อย่าง<br>ถูกต้องตามระเบียบฯ | ๑. มีจำนวนบุคลากร<br>ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอสำหรับ<br>การปฏิบัติงาน<br>๒. การดำเนินการเบิกจ่ายมี<br>ความล่าช้า เนื่องจากมีการ<br>ปรับปรุงระบบปฏิบัติการ<br>(e-las) ประกอบกับสัญญาณ<br>อินเทอร์เน็ตของหน่วยงานไม่<br>เสถียร | ๑. ขาดบุคลากร<br>ผู้ปฏิบัติงาน<br>๒. การปรับปรุงของระบบ<br>ปฏิบัติการ (e-las)<br>๓. สัญญาณอินเทอร์เน็ต<br>ของหน่วยงานที่ไม่เสถียร | ๐ = ความเสี่ยงด้าน<br>การดำเนินงาน              | ✓                                     | ✓             | ๕                      | ๑              | ๕                           | ๓                           |

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ  
ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕  
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม  
โครงการ/กิจกรรม/งาน : การขอใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม  
วัตถุประสงค์ : เพื่อควบคุม ตรวจสอบ และแนะนำสถานประกอบการในพื้นที่ให้ปฏิบัติตามข้อบัญญัติ เรื่อง กิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ พ.ศ. ๒๕๕๒ อย่างเคร่งครัด  
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: จำนวนข้อร้องเรียนของปัญหาด้านมลพิษลดลงเมื่อเทียบกับปีงบประมาณ ๒๕๖๔  
หน่วยงาน: กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                                                                           | วัตถุประสงค์ของกิจกรรม/<br>ขั้นตอน<br>(๒)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ความเสี่ยง<br>(๓)                                                                                                               | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๔)                                                                                                                                                                                                                                                        | ประเภทความเสี่ยง<br>(S/O/F/C/G๑-<br>G๑๐)<br>(๕)                                                                  | แหล่งที่มาความเสี่ยง<br>เกิดจากปัจจัย |               | การวิเคราะห์ความเสี่ยง |                |                             |                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                  | ภายใน<br>(๖)                          | ภายนอก<br>(๗) | โอกาส<br>(๘)           | ผลกระทบ<br>(๙) | คะแนน<br>ความเสี่ยง<br>(๑๐) | ลำดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๑๑) |
| ๑๒. ตรวจสอบสถานที่ขอ<br>ประกอบกิจการที่ขอ<br>ใบอนุญาตประกอบ<br>กิจการที่เป็นอันตรายต่อ<br>สุขภาพ | ๑. เพื่อตรวจสอบและ<br>ควบคุมสถานประกอบการใน<br>พื้นที่ที่ขอใบอนุญาตฯ พร้อม<br>ให้คำแนะนำในการปรับปรุง<br>แก้ไขปัญหาด้านแนวทางการ<br>ปฏิบัติของข้อบัญญัติ เรื่อง<br>กิจการที่เป็นอันตรายต่อ<br>สุขภาพ พ.ศ. ๒๕๕๒<br>๒. เพื่อจัดทำทะเบียนควบ<br>คุมและปรับปรุงฐานข้อมูล<br>สถานประกอบการให้เป็น<br>ปัจจุบันตามข้อบัญญัติ เรื่อง<br>กิจการที่เป็นอันตรายต่อ<br>สุขภาพ พ.ศ. ๒๕๕๒ | ๑. สถานประกอบการที่ก่อ<br>มลพิษและเหตุเดือดร้อน<br>รำคาญ<br>๒. มีจำนวนบุคลากร<br>ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอสำหรับ<br>การปฏิบัติงาน | ๑. เหตุเดือดร้อนรำคาญ<br>จากมลพิษต่าง ๆ เช่น<br>- มลพิษทางเสียง เช่น<br>เครื่องจักร<br>- มลพิษทางอากาศ เช่น<br>สารเคมี กลิ่นเหม็น ฝุ่น<br>ละออง เขม่า คาร์บอน<br>- มลพิษทางน้ำ เช่น น้ำ<br>เสียมูลฝอย และสิ่งปฏิกูล<br>- การสิ้นสละเทือน<br>๒. ขาดบุคลากร<br>ผู้ปฏิบัติงาน | O = ความเสี่ยงด้าน<br>การดำเนินงาน<br>C = ความเสี่ยงด้าน<br>การปฏิบัติตาม<br>กฎหมาย/ระเบียบ<br>G๗ = หลักนิติธรรม | ✓                                     | ✓             | ๓                      | ๓              | ๙                           | ๓                           |

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ  
ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕  
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอนันทนิคม จังหวัดชลบุรี

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและส่งเสริมความเข้มแข็งของระบบเศรษฐกิจและชุมชน  
โครงการ/กิจกรรม/งาน : การพัฒนาฐานข้อมูลการจัดสวัสดิการสังคม  
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การจัดสวัสดิการเป็นไปอย่างทั่วถึง เป็นธรรม และเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง  
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: ผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพทุกราย มาลงทะเบียนแสดงตนเพื่อรับสิทธิตามที่ระเบียบกำหนด  
หน่วยงาน: สำนักปลัด

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                            | วัตถุประสงค์ของกิจกรรม/<br>ขั้นตอน<br>(๒)                                                     | ความเสี่ยง<br>(๓)                                                                  | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๔)                                                    | ประเภทความเสี่ยง<br>(S/O/F/C/G๑-<br>G๑๐)<br>(๕)                  | แหล่งที่มาความเสี่ยง<br>เกิดจากปัจจัย |               | การวิเคราะห์ความเสี่ยง |                |                             |                             |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                                                   |                                                                                               |                                                                                    |                                                                        |                                                                  | ภายใน<br>(๖)                          | ภายนอก<br>(๗) | โอกาส<br>(๘)           | ผลกระทบ<br>(๙) | คะแนน<br>ความเสี่ยง<br>(๑๐) | ลำดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๑๑) |
| ๑๓. การพัฒนา<br>ฐานข้อมูลการจัด<br>สวัสดิการสังคม | เพื่อให้การปฏิบัติงานการจัด<br>สวัสดิการสังคมเป็นไปตาม<br>ระเบียบ กฎหมายและ<br>หนังสือสั่งการ | ผู้มีสิทธิตามกลุ่มเป้าหมายไม่ได้<br>รับการจัดสวัสดิการตามเกณฑ์<br>ระยะเวลาที่กำหนด | ผู้มีสิทธิไม่อยู่ในพื้นที่และ<br>ไม่มาลงทะเบียนตาม<br>ระยะเวลาที่กำหนด | ๐ = ความเสี่ยงด้าน<br>การดำเนินงาน<br>G๓ = หลักการมีส่วน<br>ร่วม |                                       | ✓             | ๓                      | ๓              | ๙                           | ๓                           |

**การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ**  
**ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอนันทนิคม จังหวัดชลบุรี**

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี  
 โครงการ/กิจกรรม/งาน : การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี  
 วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายเป็นไปตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการ ประชาชนมีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหของ  
 ท้องถิ่น  
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: ประชาชนไม่น้อยกว่าร้อยละ ๖๐ เข้าร่วมประชุม เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น และจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ถูกต้องตาม  
 ระเบียบฯ  
 หน่วยงาน: สำนักงานปลัด

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                                  | ระบุปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                                                                                               | ลำดับความเสี่ยง<br>(๓) | โอกาส<br>(๔) | คำอธิบาย<br>(๕)                                                                                                                                                                | ผลกระทบที่ได้รับ<br>(๖) | คำอธิบาย<br>(๗)                                                                                                                                  |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๑. จัดการประชุมประชาคมเพื่อ<br>การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น | ประชาชนขาดการมีส่วนร่วม                                                                                                               | ๓ = ปานกลาง            | ๔ = สูง      | โอกาสการเกิดขึ้นสูง<br>- การจัดประชุมประชาคมเพื่อการ<br>จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น<br>เพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงจำนวน ๑ - ๓<br>ครั้งต่อปี                                                | ๒ = น้อย                | ส่งผลกระทบน้อย<br>- ความเสียหายจากการได้<br>ข้อมูลปัญหาและความ<br>ต้องการของประชาชนไม่<br>ครอบคลุมทุกพื้นที่เท่าที่ควร                           |
| ๒. จัดทำข้อบัญญัติงบประมาณ<br>รายจ่ายประจำปี            | กรณีเกิดเหตุฉุกเฉินจาก<br>สาธารณภัยหรือนโยบาย<br>ข้อสั่งการต่าง ๆ และขาด<br>การควบคุม ตรวจสอบ<br>การใช้งบประมาณของ<br>แต่ละส่วนราชการ | ๓ = ปานกลาง            | ๓ = ปานกลาง  | โอกาสการเกิดขึ้นปานกลาง<br>- การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณ<br>รายจ่ายประจำปี จำนวน ๑ ครั้ง ต่อ<br>ปี<br>- เหตุสาธารณภัย หรือนโยบายข้อ<br>สั่งการต่าง ๆ จำนวน ๑ - ๒ ครั้ง<br>ต่อปี | ๒ = น้อย                | ส่งผลกระทบน้อย<br>- ความเสียหายจากการโอน<br>เงินงบประมาณรายจ่าย<br>เพิ่มเติมตั้งแต่ปีงบประมาณ<br>๒๕๖๑ - ๒๕๖๓มีมูลค่าเฉลี่ย<br>ไม่เกิน ๑๐ ล้านบาท |

๓๑

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ

ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอนันทนิคม จังหวัดชลบุรี

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและส่งเสริมความเข้มแข็งของระบบเศรษฐกิจและชุมชน

โครงการ/กิจกรรม/งาน : งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

วัตถุประสงค์ : เพื่อป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่อาจเกิดขึ้นได้

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย:การจัดทำแผนป้องกันฯ ถูกต้องตามระเบียบ และสามารถช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับผลกระทบจากสาธารณภัยได้อย่างทันเวลาที่

หน่วยงาน: สำนักงานปลัด

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                                                  | ระบุปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                                                                                        | ลำดับความเสี่ยง<br>(๓) | โอกาส<br>(๔) | คำอธิบาย<br>(๕)                                                                                                                 | ผลกระทบที่ได้รับ<br>(๖) | คำอธิบาย<br>(๗)                                                                                                                                                                |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๓. จัดทำแผนป้องกันและบรรเทา<br>สาธารณภัย                                | ๑. สาธารณภัยและภัย<br>ธรรมชาติ<br>๒. พื้นที่ในความ<br>รับผิดชอบมีขนาดใหญ่<br>ประกอบกับถนนและ<br>ซอยที่ไม่สะดวกในการ<br>เดินทาง | ๓ = ปานกลาง            | ๔ = สูง      | โอกาสการเกิดขึ้นสูง<br>- สาธารณภัย และภัยธรรมชาติต่าง<br>ๆที่เกิดขึ้น และไม่สามารถควบคุม<br>ได้เช่น อัคคีภัย อุทกภัย วาตภัย ฯลฯ | ๑ = น้อยมาก             | ส่งผลกระทบน้อยมาก<br>- ความเสียหายจาก<br>ผลกระทบด้านการป้องกัน<br>บรรเทาสาธารณภัยที่เกิดขึ้น<br>ในรอบ ๑ ปีงบประมาณมี<br>มูลค่าเฉลี่ยไม่เกิน ๕ ล้าน<br>บาทส่งผลกระทบน้อย        |
| ๔. จัดฝึกซ้อมสำหรับผู้ปฏิบัติงาน<br>ตามแผนป้องกันและบรรเทาสา<br>ธารณภัย | ขาดบุคลากร<br>ผู้ปฏิบัติงาน                                                                                                    | ๓ = ปานกลาง            | ๓ = ปานกลาง  | จำนวน ๑ ครั้ง ต่อปี                                                                                                             |                         | - ความเสียหายระดับองค์กร<br>จากการขาดบุคลากร<br>ผู้ปฏิบัติงานซึ่งทำให้บุคลากร<br>ที่มีอยู่ต้องปฏิบัติหน้าที่อย่าง<br>ต่อเนื่อง จากการเข้าเวร<br>รักษาการณ์และการ<br>ปฏิบัติงาน |

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ  
ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕  
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอนันทนิคม จังหวัดชลบุรี

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี  
โครงการ/กิจกรรม/งาน : งานตรวจสอบภายใน ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปี  
วัตถุประสงค์ : เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การพัสดุและทรัพย์สิน และด้านอื่นๆ รวมถึงการใช้ การดูแลรักษาความ  
ปลอดภัยของทรัพย์สินทุกประเภท  
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามแผนการตรวจสอบมีความถูกต้องตามระเบียบฯ  
หน่วยงาน: สำนักงานปลัด

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                 | ระบุปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                                                                                             | ลำดับความเสี่ยง<br>(๓) | โอกาส<br>(๔) | คำอธิบาย<br>(๕)                                                                                                               | ผลกระทบที่ได้รับ<br>(๖) | คำอธิบาย<br>(๗)                                                                                                                                                                                                                                   |
|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๕. การตรวจสอบภายในตาม<br>แผนการตรวจสอบ | ๑. หน่วยรับผิดชอบ<br>เตรียมเอกสารเพื่อ ใช้ใน<br>การตรวจสอบตามแผน<br>ลำช้า/ไม่ครบถ้วน<br>๒. บุคลากรขาด<br>ประสบการณ์และความ<br>ชำนาญ | ๓ = ปานกลาง            | ๔ = สูง      | โอกาสการเกิดขึ้นสูง<br>- การตรวจสอบปฏิบัติงานของแต่ละ<br>ส่วนราชการจำนวน ๖ กอง ๆ ละ ๒<br>ครั้งต่อปี ตามแผนการตรวจสอบ<br>ภายใน | ๑ = น้อยมาก             | ส่งผลกระทบน้อยมาก<br>- เนื่องจากมีการประสานงาน<br>ติดตามและเร่งรัด ในการขอ<br>เอกสารหลักฐานประกอบการ<br>ตรวจสอบให้ครบถ้วนถูกต้อง<br>เพื่อให้การตรวจสอบเป็นไป<br>ตามแผนการตรวจสอบ และ<br>สามารถเปิดการตรวจสอบ<br>และรายงานผู้บริหารได้ตาม<br>กำหนด |

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ  
ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕  
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

โครงการ/กิจกรรม/งาน : ด้านการเงิน

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้มีการตรวจสอบเอกสารหลักฐานก่อนการอนุมัติเบิกจ่ายเงิน  
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: เจ้าหน้าที่มีความรู้ ความเข้าใจ สามารถจัดทำฎีกาและเอกสารประกอบการเบิกจ่ายได้อย่างถูกต้อง  
หน่วยงาน: กองคลัง

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                         | ระบุปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                                                                                                                                                                     | ลำดับความเสี่ยง<br>(๓) | โอกาส<br>(๔) | คำอธิบาย<br>(๕)                                                                                                                                                                                           | ผลกระทบที่ได้รับ<br>(๖) | คำอธิบาย<br>(๗)                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๖. การตรวจฎีกาก่อนการอนุมัติ<br>เบิกจ่ายเงิน   | ๑.กระบวนการการ<br>ปฏิบัติงานมีความล่าช้า<br>บุคลากรขาดความรู้<br>ความสามารถและทักษะ<br>๒. บุคลากรไม่เพียงพอ<br>ในการปฏิบัติงาน                                                                              | ๒ = สูง                | ๕=สูงมาก     | โอกาสการเกิดขึ้นสูงมาก<br>-การตรวจสอบการจัดทำฎีกาก่อน<br>การอนุมัติการเบิกจ่ายเงินของแต่ละ<br>ส่วนราชการ จากทุกหมวด ทุก<br>รายการ เช่น เงินเดือน การจัดซื้อ<br>วัสดุ ครุภัณฑ์ และการจัดทำ<br>โครงการต่างๆ | ๓=ปานกลาง               | ส่งผลกระทบปานกลาง<br>-ความเสียหายจากการ<br>ตรวจสอบฎีกาส่งผลให้เกิด<br>ความล่าช้าในการอนุมัติการ<br>เบิกจ่ายเงินต่างๆ เนื่องจากมี<br>บุคลากรที่รับผิดชอบการ<br>ตรวจสอบฎีกาไม่เพียงพอกับ<br>ปริมาณของฎีกาที่ทำการ<br>เบิกจ่าย |
| ๗.การบันทึกบัญชีด้วยระบบ<br>คอมพิวเตอร์ e-laas | ๑.มีการปรับปรุงระบบ<br>บัญชี e-laas อยู่<br>ตลอดเวลา และมีผู้ใช้<br>จำนวนมากทำให้การ<br>เรียกใช้ระบบมีความ<br>ล่าช้า<br>๒.บุคลากรไม่มีความรู้<br>ความเข้าใจในระบบ<br>บันทึกบัญชี e-laas ที่<br>ปรับปรุงใหม่ |                        |              |                                                                                                                                                                                                           |                         |                                                                                                                                                                                                                             |

**การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ**  
**ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี**

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี  
 โครงการ/กิจกรรม/งาน : ด้านการจัดเก็บรายได้  
 วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพและประสิทธิภาพจัดเก็บรายได้ครบถ้วน  
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: ประชาชนมากกว่าร้อยละ ๗๐ ยังขาดความร่วมมือในการชำระภาษี  
 หน่วยงาน: กองคลัง

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑) | ระบุปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                                                                                                                                                                                                                                                           | ลำดับความเสี่ยง<br>(๓) | โอกาส<br>(๔) | คำอธิบาย<br>(๕)                                                                                                                                                                                                                            | ผลกระทบที่ได้รับ<br>(๖) | คำอธิบาย<br>(๗)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๘.การจัดเก็บรายได้     | ๑.การเปลี่ยนแปลงระเบียบ กฎหมายในการจัดเก็บภาษีทำให้การจัดเก็บไปเป็นตามเป้าหมาย<br>๒.งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังดำเนินการไม่แล้วเสร็จ<br>๓.มีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ของผู้เสียภาษีแต่ไม่แจ้งให้องค์การบริหารส่วนตำบลทราบ<br>๔.ประชาชนให้ความร่วมมือในการชำระภาษีในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ | ๒=สูง                  | ๓=ปานกลาง    | โอกาสเกิดขึ้นปานกลาง<br>-การยกเลิกการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่และภาษีโรงเรือนและที่ดิน<br>-การเปลี่ยนแปลงและการบังคับใช้พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างโดยมีผลบังคับตั้งแต่วันที่ ๑ มกราคม ๒๕๖๒ และเริ่มจัดเก็บตั้งแต่ ๑ มกราคม ๒๕๖๓ | ๔=สูง                   | ส่งผลกระทบสูง<br>-ความเสียหายจากข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินที่ยังไม่สมบูรณ์และไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากต้องใช้เวลานานในการสำรวจ จึงส่งผลให้การจัดเก็บรายได้จากภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างลดลงและไม่เป็นไปตามประมาณการรายได้ที่กำหนดไว้<br>-การขาดความร่วมมือและความรับผิดชอบจากประชาชนในการให้ข้อมูลการชำระภาษี |

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ  
ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕  
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี  
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

โครงการ/กิจกรรม/งาน : ด้านพัสดุ

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้เกิดการวางแผนการจัดหาพัสดุ

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: เจ้าหน้าที่มีความรู้ ความเข้าใจ สามารถจัดทำแผนการจัดหาพัสดุได้อย่างถูกต้อง  
หน่วยงาน: กองคลัง

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑) | ระบุปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                                                                                                                              | ลำดับความเสี่ยง<br>(๓) | โอกาส<br>(๔) | คำอธิบาย<br>(๕)                                                    | ผลกระทบที่ได้รับ<br>(๖) | คำอธิบาย<br>(๗)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๙. งานพัสดุ            | ๑. ผู้ปฏิบัติงานในหน้าที่พัสดุ ขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมาย<br>๒. บุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน<br>๓. การเข้าใช้งานในระบบ EGP ไม่เสถียรทำให้เสียข้อมูลเข้า | ๒ = สูง                | ๓ = ปานกลาง  | โอกาสการเกิดขึ้นปานกลาง<br>- จัดทำแผนจัดหาพัสดุ จำนวน ๑ ครั้งต่อปี | ๔ = สูง                 | ส่งผลกระทบสูง<br>- ความเสียหายจากการจัดทำแผนจัดหาพัสดุ และการบันทึกในระบบ EGP ที่อาจล่าช้าไม่ทันกำหนด และส่งผลให้การจัดซื้อ/จ้าง พัสดุ หรือครุภัณฑ์รวมถึงการคุมทะเบียนทรัพย์สินไม่เป็นไปตามแผน และไม่ถูกต้องตามระเบียบฯ เนื่องจากบุคลากรที่ปฏิบัติงานที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนฯ และการใช้งานระบบ EGP รวมถึงสัญญาณอินเทอร์เน็ตสำหรับใช้งานที่ไม่เสถียรในช่วงเวลาการเข้าใช้งาน |

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ  
ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕  
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี  
โครงการ/กิจกรรม/งาน : งานออกแบบ เขียนแบบงานก่อสร้าง  
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การออกแบบงานก่อสร้างเป็นไปอย่างถูกต้องตามรูปแบบได้มาตรฐานตามหลักวิศวกรรม สามารถดำเนินการก่อสร้างได้อย่างมีประสิทธิภาพ  
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: การออกแบบงานก่อสร้างมีประสิทธิภาพและถูกต้องได้มาตรฐานมากกว่ายังขึ้น  
หน่วยงาน: กองช่าง

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                    | ระบุปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                      | ลำดับความเสี่ยง<br>(๓) | โอกาส<br>(๔) | คำอธิบาย<br>(๕)                                                                                                                                                                                                        | ผลกระทบที่ได้รับ<br>(๖) | คำอธิบาย<br>(๗)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๑๐. การควบคุมงานโครงการ<br>ก่อสร้างต่าง ๆ | บุคลากรไม่เพียงพอต่อ<br>ปริมาณงานควบคุมการ<br>ก่อสร้างต่าง ๆ | ๒ = สูง                | ๕ = สูงมาก   | โอกาสการเกิดขึ้นสูงมาก<br>- โครงการพัฒนาเกี่ยวกับ<br>ก่อสร้างสาธารณูปโภคต่าง ๆ ที่ต้อง<br>มีการควบคุมงานโครงการก่อสร้าง<br>ต่าง ๆ จากแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.<br>๒๕๖๑-๒๕๖๕) มีโครงการเฉลี่ย แต่<br>ละปีประมาณ ๒๓ โครงการ | ๒ = น้อย                | ส่งผลกระทบต่อ<br>- ความเสียหายของการขาด<br>บุคลากรในการควบคุมงาน<br>ก่อสร้าง ส่งผลให้การจัดทำ<br>โครงการแต่ละโครงการมี<br>ความล่าช้าและอาจเกิดความ<br>ผิดพลาดหรือไม่เป็นไปตาม<br>มาตรฐาน จึงต้องดำเนินการ<br>แก้ไขให้ ถูกต้องตามแบบ<br>แปลนที่กำหนดเนื่องจากช่าง<br>ผู้ควบคุมงานต้องกำกับดูแล<br>และตรวจสอบงานก่อสร้าง<br>ของผู้รับเหมาในทุกขั้นตอน |

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ  
ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕  
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

โครงการ/กิจกรรม/งาน : งานการเงิน

วัตถุประสงค์ : เพื่อสนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษาให้กับเด็กปฐมวัยได้รับและมีพัฒนาการที่ดี เหมาะสมตามวัย  
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: การดำเนินการเบิกจ่ายมีความถูกต้องตามระเบียบ และได้กักปมวัยของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ได้รับการสนับสนุนครบถ้วนตามกำหนด  
หน่วยงาน: กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                                                                                                                                                                                                                        | ระบุปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                                                                                                   | ลำดับความเสี่ยง<br>(๓) | โอกาส<br>(๔) | คำอธิบาย<br>(๕)                                                                                                                                                                   | ผลกระทบที่ได้รับ<br>(๖) | คำอธิบาย<br>(๗)                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๑๑. การเบิกจ่ายสำหรับค่าใช้จ่าย<br>การบริหารสถานศึกษาจำนวน ๖<br>รายการ ประกอบด้วย<br>๑. ค่าอาหารกลางวัน<br>๒. ค่าหนังสือเรียน<br>๓. ค่าอุปกรณ์การเรียน<br>๔. ค่าเครื่องแบบนักเรียน<br>๕. ค่ากิจกรรมพัฒนาผู้เรียน<br>๖. ค่าวัสดุการเรียนการสอน | ๑. ขาดบุคลากร<br>ผู้ปฏิบัติงาน<br>๒. การปรับปรุงของ<br>ระบบปฏิบัติการ(e-<br>laas)<br>๓. สัญญาณอินเทอร์เน็ต<br>ของหน่วยงานที่ไม่<br>เสถียร | ๓ = ปานกลาง            | ๕ = สูงมาก   | โอกาสการเกิดขึ้นสูงมาก<br>- ค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษา<br>ทั้ง ๖ รายการ ต้องทำการเบิกจ่าย<br>ให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สังกัดองค์การ<br>บริหารส่วนตำบลทุ่งขวางเป็นประจำ<br>ทุกเดือน | ๑ = น้อยมาก             | ส่งผลกระทบน้อยมาก<br>- ความเสียหายจากการขาด<br>บุคลากรผู้ปฏิบัติงาน<br>ประกอบกับการปรับปรุงและ<br>การเข้าใช้ระบบปฏิบัติการ<br>(e-laas) ส่งผลให้การเบิกจ่าย<br>ค่าใช้จ่ายการบริหาร<br>สถานศึกษา ให้ศูนย์พัฒนา<br>เด็กเล็กมีความล่าช้า ในบาง<br>รายการ |

## การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ

แบบ RM-๑(๑)

ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนมสนิมคม จังหวัดชลบุรี

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

โครงการ/กิจกรรม/งาน : การขอใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม

วัตถุประสงค์ : เพื่อควบคุม ตรวจสอบ และแนะนำสถานประกอบการในพื้นที่ให้ปฏิบัติตามข้อบัญญัติ เรื่อง กิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ พ.ศ. ๒๕๕๒ อย่างเคร่งครัด

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: จำนวนข้อร้องเรียนของปัญหาด้านมลพิษลดลงเมื่อเทียบกับปีงบประมาณ ๒๕๖๔

หน่วยงาน: กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                                                           | ระบุปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                                                                                                                                                                                                                                      | ลำดับความเสี่ยง<br>(๓) | โอกาส<br>(๔) | คำอธิบาย<br>(๕)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | ผลกระทบที่ได้รับ<br>(๖) | คำอธิบาย<br>(๗)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๑๒. ตรวจสอบสถานประกอบการ<br>ที่ขอใบอนุญาตประกอบกิจการที่<br>เป็นอันตรายต่อสุขภาพ | ๑. เหตุเดือดร้อนรำคาญ<br>จากมลพิษต่าง ๆ เช่น<br>- มลพิษทางเสียง เช่น<br>เครื่องจักร<br>- มลพิษทางอากาศ เช่น<br>สารเคมีกลิ่นเหม็น ฝุ่น<br>ละออง เขม่า คาร์บอน<br>- มลพิษทางน้ำ เช่น น้ำ<br>เสียมูลฝอย และสิ่ง<br>ปฏิกูล<br>- การสั่นสะเทือน<br>๒. ขาดบุคลากร<br>ผู้ปฏิบัติงาน | ๓ = ปานกลาง            | ๓ = ปานกลาง  | โอกาสการเกิดขึ้นปานกลาง<br>- การตรวจสอบสถานประกอบการที่<br>ขอใบอนุญาต จำนวน ๑ ครั้งต่อปี<br>ก่อนการพิจารณาออกใบอนุญาต<br>ประกอบกิจการ ตามแนวทาง<br>ควบคุมกิจการที่เป็นอันตรายต่อ<br>สุขภาพ<br>- การจัดทำทะเบียนควบคุมสถาน<br>ประกอบการที่ขอใบอนุญาต<br>ประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อ<br>สุขภาพเพื่อเป็นฐานข้อมูลที่ต้อง<br>และเป็นปัจจุบันตามข้อบัญญัติ<br>ที่ กำหนด | ๓ = ปานกลาง             | ส่งผลกระทบต่อปานกลาง<br>- ความเสียหายเมื่อ มีการ<br>จัดตั้งสถานประกอบการ<br>ประเภทต่าง ๆ ที่ส่งผลให้เกิด<br>มลพิษทางสิ่งแวดล้อมเช่น<br>มลพิษทางเสียง อากาศ น้ำ<br>ฯลฯและมีการร้องเรียน ร้อง<br>ทุกข์จากเหตุเดือดร้อน<br>รำคาญของประชาชนที่ได้รับ<br>ผลกระทบ<br>- ความเสียหายจากการขาด<br>บุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ส่งผล<br>ให้ไม่มีบุคลากรที่รับผิดชอบ<br>โดยตรงในการออกตรวจสอบ<br>สถานประกอบการ เพื่อให้<br>คำแนะนำได้อย่างถูกต้อง<br>ชัดเจน |

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ  
ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕  
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี  
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและส่งเสริมความเข้มแข็งของระบบเศรษฐกิจและชุมชน  
โครงการ/กิจกรรม/งาน : การพัฒนาฐานข้อมูลการจัดสวัสดิการสังคม

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การจัดสวัสดิการเป็นไปอย่างทั่วถึง เป็นธรรม และเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง  
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพทุกราย มาลงทะเบียนแสดงตนเพื่อรับสิทธิตามที่ระเบียบกำหนด  
หน่วยงาน: สำนักปลัด

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                    | ระบุปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                        | ลำดับความเสี่ยง<br>(๓) | โอกาส<br>(๔) | คำอธิบาย<br>(๕)                                                                                                                                                                                | ผลกระทบที่ได้รับ<br>(๖) | คำอธิบาย<br>(๗)                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๑๓. การพัฒนาฐานข้อมูลการจัดสวัสดิการสังคม | ผู้มีสิทธิไม่อยู่ในพื้นที่และไม่มาลงทะเบียนตามระยะเวลาที่กำหนด | ๓ = ปานกลาง            | ๓ = ปานกลาง  | โอกาสการเกิดขึ้นปานกลาง<br>- การเปิดรับลงทะเบียน เพื่อให้ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ จำนวน ๑ ครั้งต่อปีเพื่อจัดทำเป็นฐานข้อมูลสำหรับการจัดสวัสดิการสังคม สำหรับผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ | ๓ = ปานกลาง             | ส่งผลกระทบต่อปานกลาง<br>- ความเสียหายจากการที่ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ ไม่มาลงทะเบียนเพื่อรับเบี้ยตามระยะเวลาที่กำหนด เนื่องจากไม่ได้อยู่ในพื้นที่หรือไม่ทราบข้อมูลข่าวสารในช่วงเวลาดังกล่าว ส่งผลให้ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพล่าช้า |

**การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ**  
**ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอกวนสินิม จังหวัดชลบุรี**

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี  
 โครงการ/กิจกรรม/งาน : การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี  
 วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีไปตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการ ประชาชนมีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหาของท้องถิ่น  
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: ประชาชนไม่น้อยกว่าร้อยละ ๖๐ เข้าร่วมประชุม เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น และจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ถูกต้องตามระเบียบฯ

หน่วยงาน: สำนักปลัด

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                                      | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                                                                                                   | ลำดับความเสี่ยง<br>(๓) | กิจกรรมการควบคุมภายในหรือการจัดการที่มีอยู่(กรณียังไม่มีให้ระบุว่า “ไม่มี”)<br>(๔)                                                           | การจัดการที่มีอยู่<br>(๕) |       |              | ความเสี่ยงที่เหลืออยู่<br>(๖)                                                                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                             |                                                                                                                                       |                        |                                                                                                                                              | เพียงพอ                   | พอใช้ | ต้องปรับปรุง |                                                                                                                                                                                     |
|                                                             |                                                                                                                                       |                        |                                                                                                                                              | (๕)                       |       |              |                                                                                                                                                                                     |
| ๑. จัดการประชุม<br>ประชาคมเพื่อการจัดทำ<br>แผนพัฒนาท้องถิ่น | ประชาชนขาดการมีส่วนร่วม                                                                                                               | ๓ = ปานกลาง            | - ประชาสัมพันธ์การจัดประชุม<br>ประชาคมโดยการแจกหนังสือ พร้อม<br>โทรศัพท์เชิญชวนกลุ่มประชาชนตาม<br>สัดส่วนประชาคมเข้าร่วมการประชุม<br>ประชาคม | ✓                         |       |              | - ประชาชนบางส่วนยังไม่ให้<br>ความสำคัญกับการจัดทำ<br>แผนพัฒนาท้องถิ่น- ความไม่<br>สะดวกในการเข้าประชุมในวัน<br>/เวลาที่กำหนด จากปัจจัยต่าง<br>ๆเช่น ภูมิอากาศ หรือภารกิจ<br>ส่วนตัว |
| ๒. จัดทำข้อบัญญัติ<br>งบประมาณรายจ่าย<br>ประจำปี            | กรณีเกิดเหตุฉุกเฉินจาก<br>สาธารณภัยหรือนโยบาย<br>ข้อสั่งการต่าง ๆ และขาด<br>การควบคุม ตรวจสอบ<br>การใช้งบประมาณของ<br>แต่ละส่วนราชการ | ๓ = ปานกลาง            | - การตรวจสอบงบประมาณที่มีอยู่ใน<br>ปัจจุบันเพื่อให้มีงบประมาณเพียงพอ<br>ต่อการเบิกจ่าย                                                       | ✓                         |       |              | - สาธารณภัยต่าง ๆ<br>- นโยบาย ข้อสั่งการ จากกรม<br>กระทรวง รัฐบาลที่ต้อง<br>ดำเนินการแบบเร่งด่วนหรือ<br>ภายในระยะเวลาที่กำหนด                                                       |

๔๑

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ  
ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕  
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนสนธิคม จังหวัดชลบุรี

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและส่งเสริมระบบเศรษฐกิจและชุมชน  
โครงการ/กิจกรรม/งาน : งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย  
วัตถุประสงค์ : เพื่อป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่อาจเกิดขึ้นได้  
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย:การจัดทำแผนป้องกันฯ ถูกต้องตามระเบียบ และสามารถช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับผลกระทบจากสาธารณภัยได้อย่างทั่วถึง  
หน่วยงาน: สำนักปลัด

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                                          | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                                                                            | ลำดับความเสี่ยง<br>(๓) | กิจกรรมการควบคุมภายในหรือการจัดการที่มีอยู่(กรณียังไม่มีให้ระบุว่า “ไม่มี”)<br>(๔)                                                                                                                                                        | การจัดการที่มีอยู่ |       |              | ความเสี่ยงที่เหลืออยู่<br>(๗)                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                 |                                                                                                                |                        |                                                                                                                                                                                                                                           | เพียงพอ            | พอใช้ | ต้องปรับปรุง |                                                                                                    |
| ๓. จัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย                            | ๑. สาธารณภัยและภัยธรรมชาติ<br>๒. พื้นที่ในความรับผิดชอบมีขนาดใหญ่<br>ประกอบกับถนนและซอยที่ไม่สะดวกในการเดินทาง | ๓ = ปานกลาง            | - การเตรียมความพร้อมของวัสดุอุปกรณ์เครื่องดับเพลิงให้มีสภาพพร้อมใช้งานอยู่เสมอ<br>- ดำเนินการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ในการเฝ้าระวังสาธารณภัยต่าง ๆ โดยสามารถรับแจ้งเหตุฉุกเฉินและปฏิบัติหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยได้ตลอดเวลา |                    | ✓     |              | - สาธารณภัย และภัยธรรมชาติต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น และไม่สามารถควบคุมได้เช่น อัคคีภัย อุทกภัย วาตภัย ฯลฯ |
| ๔. จัดฝึกอบรมสำหรับผู้ปฏิบัติงานตามแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน                                                                                        | ๓ = ปานกลาง            | - มีการบูรณาการร่วมกับหน่วยงานราชการหรือองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่นโดยส่งบุคลากรเข้าร่วมฝึกซ้อมตามแผนฯ รวมถึงโครงการฝึกจัดอบรมชุดปฏิบัติการจิตอาสาภัยพิบัติประจำองค์การบริหาร                                                            | ✓                  |       |              | -                                                                                                  |

**การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ**  
**ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอนันทนิคม จังหวัดชลบุรี**

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี  
 โครงการ/กิจกรรม/งาน : งานตรวจสอบภายใน ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปี  
 วัตถุประสงค์ : เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การพัสดุและทรัพย์สิน และด้านอื่นๆ รวมถึงการใช้ การดูแลรักษาความ  
 ปลอดภัยของทรัพย์สินทุกประเภท  
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามแผนการตรวจสอบที่กำหนดไว้ การตรวจสอบมีความถูกต้องตามระเบียบฯ  
 หน่วยงาน: สำนักงานปลัด

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)             | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                                                                                 | ลำดับความเสี่ยง<br>(๓) | กิจกรรมการควบคุมภายในหรือการจัดกระทำที่มีอยู่(กรณียังไม่มีให้ระบุว่า “ไม่มี”)<br>(๔)                                                                                                                                                                                                                                                                                  | การจัดการที่มีอยู่ |       |              | ความเสี่ยงที่เหลืออยู่<br>(๗) |
|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------|--------------|-------------------------------|
|                                    |                                                                                                                     |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | เพียงพอ            | พอใช้ | ต้องปรับปรุง |                               |
| ๕. การตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบ | ๑. หน่วยงานรับตรวจจัดเตรียมเอกสารเพื่อใช้ในการตรวจสอบตามแผนล่าช้า/ไม่ครบถ้วน<br>๒. บุคลากรขาดประสบการณ์และความชำนาญ | ๓ = ปานกลาง            | - ดำเนินการแจ้งหน่วยตรวจรับให้ทราบเกี่ยวกับหัวข้อการตรวจสอบการเตรียมเอกสารให้มีความพร้อมในการตรวจสอบล่วงหน้า<br>- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการตรวจสอบภายในมากยิ่งขึ้น<br>- บุคลากรศึกษาค้นคว้าหาข้อมูลความรู้เกี่ยวกับกาปฏิบัติงาน ตามระเบียบพระราชบัญญัติหนังสือสั่งการต่าง ๆ ผ่านระบบสารสนเทศของกระทรวง กรมหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง | ✓                  |       |              | -                             |

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ  
ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕  
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี  
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

โครงการ/กิจกรรม/งาน : ด้านการเงิน

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้มีการตรวจสอบเอกสารหลักฐานก่อนการอนุมัติเบิกจ่ายเงิน

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: เจ้าหน้าที่มีความรู้ ความเข้าใจ สามารถจัดทำฎีกาและเอกสารประกอบการเบิกจ่ายได้อย่างถูกต้อง  
หน่วยงาน: กองคลัง

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                      | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                                                                                                                                                 | ลำดับความเสี่ยง<br>(๓) | กิจกรรมการควบคุมภายในหรือการจัดการที่มีอยู่(กรณียังไม่มีให้ระบุว่า “ไม่มี”)<br>(๔)                                                                                                                                                                             | การจัดการที่มีอยู่ |       |              | ความเสี่ยงที่เหลืออยู่<br>(๕)                                                                    |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                             |                                                                                                                                                                                     |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                | เพียงพอ            | พอใช้ | ต้องปรับปรุง |                                                                                                  |
|                                             |                                                                                                                                                                                     |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                |                    |       |              |                                                                                                  |
| ๖. การตรวจฎีกาก่อนการอนุมัติเบิกจ่ายเงิน    | ๑. กระบวนการปฏิบัติงานมีความล่าช้า<br>บุคลากรขาดความรู้ความสามารถและทักษะ<br>๒. บุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน                                                                    | ๒ = สูง                | - ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำฎีกาการเบิกจ่ายมากยิ่งขึ้น<br>- บุคลากรศึกษาค้นคว้าหาข้อมูลความรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ตามระเบียบพระราชบัญญัติหนังสือสั่งการต่าง ๆ ผ่านระบบสารสนเทศของกระทรวงกรมหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง | ✓                  |       |              | - บุคลากรบางส่วนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำฎีกาการเบิกจ่ายเท่าที่ควร                       |
| ๗. การบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ e-LAAS | ๑. มีการปรับปรุงระบบบันทึกบัญชี e-LAAS อยู่ตลอดเวลา และมีผู้ใช้จำนวนมากทำให้การเรียกใช้ระบบมีความล่าช้า<br>๒. บุคลากรไม่มีความรู้ความเข้าใจในระบบบันทึกบัญชี e-LAAS ที่ปรับปรุงใหม่ | ๒ = สูง                | - ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระบบบันทึกบัญชี e-LAAS ให้สามารถบันทึกข้อมูลได้อย่างถูกต้องตามขั้นตอน                                                                                                                                | ✓                  |       |              | - ระบบบันทึกบัญชี e-LAAS ยังคงมีการปรับปรุงเพื่อพัฒนาฐานข้อมูลให้มีการเชื่อมโยงกับระบบต่าง ๆ ได้ |

**การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ**  
**ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี**

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

โครงการ/กิจกรรม/งาน : ด้านการจัดเก็บรายได้

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพและประสิทธิภาพจัดเก็บรายได้ครบถ้วน

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: ประชาชนมากกว่าร้อยละ ๗๐ ยังขาดความร่วมมือในการชำระภาษี

หน่วยงาน: กองคลัง

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑) | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                                                                                                                                                                                                                                                                 | ลำดับความเสี่ยง<br>(๓) | กิจกรรมการควบคุมภายในหรือการจัดการที่มีอยู่(กรณียังไม่มีให้ระบุว่า “ไม่มี”)<br>(๔)                                                                                                                                                                                | การจัดการที่มีอยู่<br>(๕) |       |                                                                                                                           | ความเสี่ยงที่เหลืออยู่<br>(๖) |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                   | เพียงพอ                   | พอใช้ | ต้องปรับปรุง                                                                                                              |                               |
|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                   |                           |       |                                                                                                                           |                               |
| ๘. การจัดเก็บรายได้    | ๑. การเปลี่ยนแปลงระเบียบ กฎหมายในการจัดเก็บภาษีทำให้การจัดเก็บเป็นตามเป้าหมาย<br>๒. งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังดำเนินการไม่แล้วเสร็จ<br>๓. มีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ของผู้เสียภาษีแต่ไม่แจ้งให้องค์การบริหารส่วนตำบลทราบ<br>๔. ประชาชนให้ความร่วมมือในการชำระภาษีในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ | ๒ = สูง                | - จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ช่องทางต่าง ๆ เช่น ป้ายปิดประกาศ และเว็บไซต์ตอบโต้ประชาชนผู้เสียภาษีได้เห็นถึงความสำคัญและประโยชน์ของการชำระภาษี- จัดทำหนังสือเวียนถึงผู้มีหน้าที่ชำระภาษีได้ทราบข้อมูลเกี่ยวกับอัตราค่าภาษีของตน<br>ขั้นตอนวิธีการและระยะเวลาการชำระภาษี | ✓                         |       | - ประชาชนผู้เสียภาษีบางส่วนไม่ได้อาศัยอยู่ในพื้นที่ทำให้ไม่ทราบข้อมูลข่าวสารในการชำระภาษี และไม่ได้ชำระภาษีตามกฎหมายกำหนด |                               |

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ  
ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕  
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

โครงการ/กิจกรรม/งาน : ด้านพัสดุ

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้เกิดการวางแผนการจัดหาพัสดุ

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: เจ้าหน้าที่มีความรู้ ความเข้าใจ สามารถจัดทำแผนการจัดหาพัสดุได้อย่างถูกต้อง

หน่วยงาน: กองคลัง

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑) | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                                                                                                                               | ลำดับความเสี่ยง<br>(๓) | กิจกรรมการควบคุมภายในหรือการจัดกาที่มีอยู่(กรณียังไม่มีให้ระบุว่า “ไม่มี”)<br>(๔)                                                                                                                                                                                    | การจัดการที่มีอยู่<br>(๕) |       |              | ความเสี่ยงที่เหลืออยู่<br>(๗)                                         |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------|--------------|-----------------------------------------------------------------------|
|                        |                                                                                                                                                                   |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                      | เพียงพอ                   | พอใช้ | ต้องปรับปรุง |                                                                       |
| ๙. งานพัสดุ            | ๑. ผู้ปฏิบัติงานในหน้าที่พัสดุ ขาดความรู้ความเข้าใจในระบบกฎหมาย<br>๒. บุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน<br>๓. การเข้าใช้งานในระบบ EGP ไม่เสถียรทำให้เสียข้อมูลเข้า | ๒ = สูง                | - ส่งบุคลากรหรือผู้ที่ปฏิบัติงานในหน้าที่พัสดุเข้ารับการฝึกอบรมใหม่มีความรู้ความเข้าใจถึงแนวทางการปฏิบัติงานพัสดุและการเข้าใช้งานระบบ EGP ตามระเบียบฯ กฎหมายกำหนด<br>- เปิดรับโอนย้ายพนักงานส่วนตำบลเพื่อให้มีบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญและรับผิดชอบที่ตรงตำแหน่ง |                           |       | ✓            | - ยังไม่มีบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญที่รับผิดชอบตรงตำแหน่งโอนย้ายมา |

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ  
ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕  
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอนันทนิคม จังหวัดชลบุรี

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี  
โครงการ/กิจกรรม/งาน : งานออกแบบ เขียนแบบงานก่อสร้าง  
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การออกแบบงานก่อสร้างเป็นไปอย่างถูกต้องตามหลักวิศวกรรม สามารถดำเนินการก่อสร้างได้อย่างมีประสิทธิภาพ  
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: การออกแบบงานก่อสร้างมีประสิทธิภาพและถูกต้องได้มาตรฐานมากกว่ายิ่งขึ้น  
หน่วยงาน: กองช่าง

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                  | ลำดับความเสี่ยง<br>(๓) | กิจกรรมการควบคุมภายในหรือการจัดการที่มีอยู่(กรณียังไม่มีให้ระบุว่า “ไม่มี”)<br>(๔)                                 | การจัดการที่มีอยู่ |       |              | ความเสี่ยงที่เหลืออยู่<br>(๗) |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------|--------------|-------------------------------|
|                                       |                                                      |                        |                                                                                                                    | เพียงพอ            | พอใช้ | ต้องปรับปรุง |                               |
|                                       |                                                      |                        |                                                                                                                    |                    |       |              |                               |
| ๑๐. การควบคุมงานโครงการก่อสร้างต่าง ๆ | บุคลากรไม่เพียงพอต่อปริมาณงานควบคุมการก่อสร้างต่าง ๆ | ๒ = สูง                | - เปิดรับโอนย้ายพนักงานส่วนตำบล เพื่อให้มีช่างผู้ควบคุมงานเพิ่มมากขึ้น และเพียงพอต่อปริมาณงานโครงการก่อสร้างต่าง ๆ |                    | ✓     |              | - ยังไม่มีบุคลากรขอโอนย้ายมา  |

**การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ**  
**ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี**

**ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม**  
**โครงการ/กิจกรรม/งาน : งานการเงิน**  
**วัตถุประสงค์ : เพื่อสนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษาให้กับเด็กปฐมวัยได้รับและมีพัฒนาการที่ดี เหมาะสมตามวัย**  
**ตัวชี้วัดและเป้าหมาย:** การดำเนินการเบิกจ่ายมีความถูกต้องตามระเบียบ และได้กลุ่มวัยของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ได้รับการสนับสนุนครบถ้วนตามกำหนด  
**หน่วยงาน:** กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                                                                                                                                                                                                                  | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                                                                                   | ลำดับความเสี่ยง<br>(๓) | กิจกรรมการควบคุมภายในหรือการจัดการที่มีอยู่(กรณียังไม่มีให้ระบุว่า “ไม่มี”)<br>(๔)                                                                                                                      | การจัดการที่มีอยู่<br>พอใช้      ต้องปรับปรุง<br>(๕) |              | ความเสี่ยงที่เหลืออยู่<br>(๗) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                       |                        |                                                                                                                                                                                                         | เพียงพอ                                              | ต้องปรับปรุง |                               |
| ๑๑. การเบิกจ่ายสำหรับค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษา จำนวน ๖ รายการ ประกอบด้วย<br>๑. ค่าอาหารกลางวัน<br>๒. ค่าหนังสือเรียน<br>๓. ค่าอุปกรณ์การเรียน<br>๔. ค่าเครื่องแบบนักเรียน<br>๕. ค่ากิจกรรมพัฒนาผู้เรียน<br>๖. ค่าวัสดุการเรียนการสอน | ๑. ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน<br>๒. การปรับปรุงของระบบปฏิบัติการ(e-laas)<br>๓. สัญญาณอินเทอร์เน็ตของหน่วยงานที่ไม่เสถียร | ๓ = ปานกลาง            | - เปิดรับสมัครบุคลากร เพื่อให้มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น<br>- ตรวจสอบและปรับปรุงระบบสัญญาณอินเทอร์เน็ตภายในองค์การบริหารส่วนตำบล โดยการเชื่อมต่อสายสัญญาณอินเทอร์เน็ตเข้าโดยตรงกับกองการศึกษาฯ | ✓                                                    |              | จากกระทรวง หรือกรม            |

**การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ**  
**ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี**

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม  
 โครงการ/กิจกรรม/งาน : การขอใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม  
 วัตถุประสงค์ : เพื่อควบคุม ตรวจสอบ และแนะนำสถานประกอบการให้ปฏิบัติตามข้อบัญญัติ เรื่อง กิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ พ.ศ. ๒๕๕๒ อย่างเคร่งครัด  
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: จำนวนข้อร้องเรียนของปัญหาด้านมลพิษลดลงเมื่อเทียบกับปีงบประมาณ ๒๕๖๔  
 หน่วยงาน: กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                                                   | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                                                                                                                                                                                                          | ลำดับความเสี่ยง<br>(๓) | กิจกรรมการควบคุมภายในหรือการจัดการที่มีอยู่(กรณียังไม่มีให้ระบุว่า “ไม่มี”)<br>(๔)                                                                                                                                                                                                                                                | การจัดการที่มีอยู่ |       |              | ความเสี่ยงที่เหลืออยู่<br>(๕)                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                              |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | เพียงพอ            | พอใช้ | ต้องปรับปรุง |                                                                                                |
| ๑๒. ตรวจสอบสถานประกอบการที่ขอใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ | ๑. เหตุเดือดร้อนรำคาญจากมลพิษต่าง ๆ เช่น<br>- มลพิษทางเสียง เช่น เครื่องจักร<br>- มลพิษทางอากาศ เช่น สารเคมีกลิ่นเหม็น ฝุ่น ละออง เหม่า คิวน์-มลพิษทางน้ำ เช่น น้ำเสียมูลฝอย และสิ่งปฏิกูล<br>- การสั่นสะเทือน<br>๒. ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน | ๓ = ปานกลาง            | - การออกตรวจสอบสวนสถานประกอบการที่ขอใบอนุญาตประกอบตามแนวทางการควบคุม พร้อมให้คำแนะนำ<br>- จัดทำทะเบียนควบคุมสถานประกอบการให้มีข้อมูลที่ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน<br>- บุคลากรศึกษาค้นคว้าหาข้อมูลความรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ตามระเบียบฯพระราชบัญญัติ หนังสือสั่งการต่าง ๆ ผ่านระบบสารสนเทศของกระทรวง กรมหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง |                    | ✓     |              | - สถานประกอบการบางแห่งยังมีมลพิษในด้านต่างๆ ซึ่งทำให้เกิดเหตุเดือดร้อนรำคาญต่อประชาชนในพื้นที่ |

**การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ**  
**ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอบ้านฉิม จังหวัดชลบุรี**

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและส่งเสริมความเข้มแข็งของระบบเศรษฐกิจและชุมชน  
 โครงการ/กิจกรรม/งาน : การพัฒนาฐานข้อมูลการจัดสวัสดิการสังคม  
 วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การจัดสวัสดิการเป็นไปอย่างทั่วถึง เป็นธรรม และเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง  
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: ผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพทุกรายได้มาลงทะเบียนแสดงตนเพื่อรับสิทธิตามที่ระเบียบกำหนด  
 หน่วยงาน: สำนักงานปลัด

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                    | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                            | ลำดับความเสี่ยง<br>(๓) | กิจกรรมการควบคุมภายในหรือการจัดการที่มีอยู่(กรณียังไม่มีให้ระบุว่า “ไม่มี”)<br>(๔)                                                                                                                                                          | การจัดการที่มีอยู่ |       |              | ความเสี่ยงที่เหลืออยู่<br>(๗)        |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------|--------------|--------------------------------------|
|                                           |                                                                |                        |                                                                                                                                                                                                                                             | เพียงพอ            | พอใช้ | ต้องปรับปรุง |                                      |
|                                           |                                                                |                        |                                                                                                                                                                                                                                             |                    | (๕)   |              |                                      |
| ๑๓. การพัฒนาฐานข้อมูลการจัดสวัสดิการสังคม | ผู้มีสิทธิไม่อยู่ในพื้นที่และไม่มาลงทะเบียนตามระยะเวลาที่กำหนด | ๓ = ปานกลาง            | - จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ช่องทางต่างๆ เช่น ป้ายปิดประกาศ และเว็บไซต์<br>- อบรม ให้ผู้มีสิทธิได้ทราบข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการลงทะเบียนยืนยันตัวตน<br>- เพื่อให้้องค์การบริหารส่วนตำบลมีฐานข้อมูลการจัดสวัสดิการสังคมที่ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน |                    | ✓     |              | - ผู้มีสิทธิบางส่วนยังไม่มาลงทะเบียน |

๕๐  
การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ  
ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕  
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนมดงรัก จังหวัดชลบุรี

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี  
โครงการ/กิจกรรม/งาน : การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี  
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายเป็นไปตามระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการการประชาชนมีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหาของท้องถิ่น  
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: ประชาชนไม่น้อยกว่าร้อยละ ๖๐ เข้าร่วมประชุม เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น และจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ถูกต้องตามระเบียบฯ  
หน่วยงาน: สำนักปลัด

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                                          | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                                                                                                          | ลำดับความ<br>เสี่ยง<br>(๓) | ระบุวิธีหารจัดการความเสี่ยง |            |         |                                                      | วิธีการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                | ผลที่คาดว่าจะ<br>ได้รับ                                                                   | ผู้รับผิดชอบ  | หมายเหตุ                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|------------|---------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                 |                                                                                                                                              |                            | ยอมรับ                      | หลีกเลี่ยง | ถ่ายโอน | ลดความเสี่ยง<br>กิจกรรม<br>ควบคุม<br>แผน/<br>มาตรการ |                                                                                                                                                                                     |                                                                                           |               |                                                                                                                                   |
| ๑. จัดการประชุม<br>ประชาชนเพื่อการ<br>จัดทำแผนพัฒนา<br>ท้องถิ่น | ประชาชนขาดการมี<br>ส่วนร่วม                                                                                                                  | ๓<br>ปานกลาง               | ✓                           |            |         |                                                      | - ประชาสัมพันธ์โดยรถ<br>ประชาสัมพันธ์เคลื่อนที่<br>เพื่อให้สามารถเข้าถึง<br>บ้านเรือนประชาชน<br>ได้มากยิ่งขึ้น<br>- ใช้รถยนต์ส่วนบุคคล<br>บริการประชาชนที่ไม่<br>สามารถเดินทางมาได้ | - ประชาชนมาเข้า<br>ร่วมประชุม<br>ประชุมเพิ่มขึ้น<br>ได้ครบตาม<br>จำนวนสัดส่วนที่<br>กำหนด | สำนักปลัด     | - เนื่องจากติด<br>ภารกิจส่วนตัว /<br>สภาพภูมิอากาศ<br>หรือไม่มีรถรับ-ส่ง<br>จึงทำให้ไม่<br>สามารถเดินทาง<br>มาประชุม<br>ประชุมได้ |
| ๒. จัดทำข้อบัญญัติ<br>งบประมาณรายจ่าย<br>ประจำปี                | กรณีเกิดเหตุฉุกเฉิน<br>จากสาธารณภัย<br>หรือนโยบายข้อสั่ง<br>การต่าง ๆ และขาด<br>การควบคุม<br>ตรวจสอบการใช้<br>งบประมาณของแต่<br>ละส่วนราชการ | ๓<br>ปานกลาง               | ✓                           |            |         |                                                      | - ควบคุมการใช้<br>งบประมาณ เพื่อให้<br>มีการใช้งบประมาณ<br>เกินจากที่ตั้งไว้                                                                                                        | - มีงบประมาณ<br>เพียงพอต่อการ<br>เบิกจ่ายตาม<br>ที่ตั้งไว้                                | สำนัก<br>ปลัด | - เนื่องจากมี<br>นโยบายเร่งด่วน<br>จากรัฐบาล หรือ<br>หน่วยงานอื่นและ<br>เหตุสาธารณภัย<br>การระบาคของ<br>โรคติดต่อแพร่<br>ต่าง ๆ   |

๕.๑

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ  
ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕  
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและส่งเสริมระบบเศรษฐกิจและชุมชน  
โครงการ/กิจกรรม/งาน : งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย  
วัตถุประสงค์ : เพื่อป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่อาจเกิดขึ้นได้  
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย:การจัดทำแผนป้องกันฯ ถูกต้องตามระเบียบ และสามารถช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับผลกระทบจากสาธารณภัยได้อย่างทันทั่วทั้ง  
หน่วยงาน: สำนักปลัด

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                                                      | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                                                                                                | ลำดับความ<br>เสี่ยง<br>(๓) | ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง |            |         |                                   | วิธีการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง | ผลที่คาดว่าจะ<br>ได้รับ                                               | ผู้รับผิดชอบ                                      | หมายเหตุ                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|------------|---------|-----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
|                                                                             |                                                                                                                                    |                            | ยอมรับ                      | หลีกเลี่ยง | ถ่ายโอน | ลดความเสี่ยง<br>กิจกรรม<br>ควบคุม | แผน/<br>มาตรการ                      |                                                                       |                                                   |                                                                        |
| ๓. จัดทำแผนป้องกัน<br>และบรรเทาสาธารณภัย                                    | ๑. สาธารณภัยและ<br>ภัยธรรมชาติ<br>๒. พื้นที่ในความ<br>รับผิดชอบมีขนาด<br>ใหญ่ประกอบกับ<br>ถนนและซอยที่ไม่<br>สะดวกในการ<br>เดินทาง | ๓<br>ปานกลาง               |                             |            | ✓       |                                   |                                      | - สามารถ<br>ช่วยเหลือหรือ<br>ระงับเหตุ ดูแล<br>ประชาชน<br>ทันทั่วทั้ง | สำนักปลัด<br>งานป้องกัน<br>และบรรเทา<br>สาธารณภัย | - สาธารณภัยหรือ<br>ภัยธรรมชาติที่<br>เกิดขึ้นและ<br>ไม่สามารถควบคุมได้ |
| ๔. จัดฝึกซ้อมสำหรับ<br>ผู้ปฏิบัติงานตามแผน<br>ป้องกันและบรรเทาสา<br>ธารณภัย | ขาดบุคลากร<br>ผู้ปฏิบัติงาน                                                                                                        | ๓<br>ปานกลาง               |                             |            | ✓       |                                   |                                      | - บุคลากรมี<br>ความพร้อมใน<br>การปฏิบัติงาน                           | สำนักปลัด<br>งานป้องกัน<br>และบรรเทา<br>สาธารณภัย | - เนื่องจาก<br>สถานการณ์<br>Covid-๑๙ จึง<br>งด<br>การจัดฝึกซ้อม        |

๕๒

**การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ**  
**ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี**

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี  
 โครงการ/กิจกรรม/งาน : งานตรวจสอบภายใน ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปี  
 วัตถุประสงค์ : เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การเงิน การพัสดุและทรัพย์สิน และด้านอื่นๆ รวมถึงการใช้ การดูแลรักษาความ  
 ปลอดภัยของทรัพย์สินทุกประเภท  
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามแผนการตรวจสอบที่กำหนดไว้ การตรวจสอบมีความถูกต้องตามระเบียบฯ  
 หน่วยงาน: สำนักงานปลัด

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                     | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                                                                                                      | ลำดับความ<br>เสี่ยง<br>(๓) | ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง |            |         |                   | วิธีการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง | ผลที่คาดว่าจะได้รับ                                                             | ผู้รับผิดชอบ     | หมายเหตุ                                                                    |                 |
|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|------------|---------|-------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------|
|                                            |                                                                                                                                          |                            | ยอมรับ                      | หลีกเลี่ยง | ถ่ายโอน | ลดความเสี่ยง      |                                      |                                                                                 |                  |                                                                             |                 |
|                                            |                                                                                                                                          |                            |                             |            |         | กิจกรรม<br>ควบคุม |                                      |                                                                                 |                  |                                                                             | แผน/<br>มาตรการ |
| ๕. การตรวจสอบ<br>ภายในตามแผนการ<br>ตรวจสอบ | ๑. หน่วยรับตรวจ<br>จัดเตรียมเอกสาร<br>เพื่อใช้ในการ<br>ตรวจสอบตามแผน<br>ล่าช้า/ไม่ครบถ้วน<br>๒. บุคลากรขาด<br>ประสบการณ์และ<br>ความชำนาญ | ๓<br>ปานกลาง               | ✓                           |            |         |                   | - ประสานงานกับ<br>ผู้รับผิดชอบโดยตรง | - ได้รับเอกสารสำหรับ<br>ใช้ในการตรวจสอบ<br>ครบถ้วนการ<br>ตรวจสอบทันตาม<br>กำหนด | ตรวจสอบ<br>ภายใน | - เอกสารบางรายการ<br>กองอื่นอีกต่อหนึ่งจึง<br>อาจใช้ระยะเวลาใน<br>การติดตาม |                 |

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ  
ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕  
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

โครงการ/กิจกรรม/งาน : ด้านการเงิน

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การตรวจสอบเอกสารหลักฐานก่อนการอนุมัติเบิกจ่ายเงิน

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: เจ้าหน้าที่มีความรู้ ความเข้าใจ สามารถจัดทำฎีกาและเอกสารประกอบการเบิกจ่ายได้อย่างถูกต้อง

หน่วยงาน: กองคลัง

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                              | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                                                                                                                                                          | ลำดับความเสี่ยง<br>(๓) | ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง |            |         |                   | วิธีการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง | ผลที่คาดว่าจะได้รับ                                          | ผู้รับผิดชอบ | หมายเหตุ                                               |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------|------------|---------|-------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------|
|                                                     |                                                                                                                                                                                              |                        | ยอมรับ                      | หลีกเลี่ยง | ถ่ายโอน | ลดความเสี่ยง      |                                      |                                                              |              |                                                        |
|                                                     |                                                                                                                                                                                              |                        |                             |            |         | กิจกรรม<br>ควบคุม | แผน/<br>มาตรการ                      |                                                              |              |                                                        |
| ๖. การตรวจฎีกาก่อน<br>การอนุมัติเบิกจ่ายเงิน        | ๑. กระบวนการ<br>ปฏิบัติงานมีความ<br>ล่าช้า บุคลากรขาด<br>ความรู้<br>ความสามารถและ<br>ทักษะ<br>๒. บุคลากรไม่<br>เพียงพอใน<br>การปฏิบัติงาน                                                    | ๒<br>สูง               | ✓                           |            |         |                   |                                      | - บุคลากรมีความรู้<br>ความเข้าใจในการ<br>ปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น | กองคลัง      | -บุคลากรไม่<br>เพียงพอในการ<br>ปฏิบัติงาน              |
| ๗. การบันทึกบัญชีด้วย<br>ระบบคอมพิวเตอร์ e-<br>LAAS | ๑. มีการปรับปรุงระบบ<br>บันทึกบัญชี e-LAAS อยู่<br>ตลอดเวลา และมีผู้ใช้<br>จำนวนมากทำให้การ<br>เรียกใช้ระบบมีความ<br>ล่าช้า<br>๒. บุคลากรไม่มีความรู้<br>ความเข้าใจในระบบที่<br>ปรับปรุงใหม่ | ๒<br>สูง               | ✓                           |            |         |                   |                                      | - บุคลากรมีความรู้<br>ความเข้าใจในการ<br>ปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น |              | - ระบบบันทึก<br>บัญชีมีการ<br>ปรับปรุงอยู่<br>ตลอดเวลา |

**การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ**  
**ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี**

**ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี**  
**โครงการ/กิจกรรม/งาน :** ด้านการจัดเก็บรายได้  
**วัตถุประสงค์ :** เพื่อให้การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพและประสิทธิภาพจัดเก็บรายได้ครบถ้วน  
**ตัวชี้วัดและเป้าหมาย:** ประชาชนมากกว่าร้อยละ ๗๐ ยังขาดความร่วมมือในการชำระภาษี  
**หน่วยงาน:** กองคลัง

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑) | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ลำดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๓) | ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง |            |         |                                   | วิธีการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง                                                                                                         | ผลที่คาดว่าจะได้รับ                                          | ผู้รับผิดชอบ | หมายเหตุ                                                                  |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|------------|---------|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------|
|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                            | ยอมรับ                      | หลีกเลี่ยง | ถ่ายโอน | ลดความเสี่ยง<br>กิจกรรม<br>ควบคุม | แผน/<br>มาตรการ                                                                                                                              |                                                              |              |                                                                           |
| ๘. การจัดเก็บรายได้    | ๑. การเปลี่ยนแปลงระเบียบกฎหมายในการจัดเก็บภาษีทำให้การจัดเก็บไปเป็นตามเป้าหมาย<br>๒. งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังดำเนินการไม่แล้วเสร็จ<br>๓. มีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ของผู้เสียภาษีแต่ไม่แจ้งให้องค์การบริหารส่วนตำบลทราบ<br>๔. ประชาชนให้ความร่วมมือในการชำระภาษีในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ | ๒<br>สูง                   | ✓                           |            |         |                                   | - ประชาสัมพันธ์ผ่านเว็บไซต์ อบต., เฟสบุ๊ก<br>- รับชำระภาษีโดยโอนเงินผ่านธนาคารและแจ้งผ่าน application Line เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้เสียภาษี | - สามารถจัดเก็บภาษีได้เพิ่มขึ้นการจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพ | กองคลัง      | - ผิดเสียภาษีบางส่วน<br>รายมีข้อจำกัดของการเข้าถึงการสื่อสารประชาสัมพันธ์ |

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ  
ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕  
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี  
โครงการ/กิจกรรม/งาน : ด้านพัสดุ  
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้เกิดการวางแผนการจัดหาพัสดุ  
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: เจ้าหน้าที่มีความรู้ ความเข้าใจ สามารถจัดทำแผนการจัดหาพัสดุได้อย่างถูกต้อง  
หน่วยงาน: กองคลัง

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑) | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                                                                                                                                                         | ลำดับ<br>ความ<br>เสี่ยง<br>(๓) | ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง |            |             |                                   | วิธีการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง | ผลที่คาดว่าจะได้รับ                           | ผู้รับผิดชอบ | หมายเหตุ                                        |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|------------|-------------|-----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------|
|                        |                                                                                                                                                                                             |                                | ยอมรับ                      | หลีกเลี่ยง | ถ่าย<br>โอน | ลดความเสี่ยง<br>กิจกรรม<br>ควบคุม | แผน/<br>มาตรการ                      |                                               |              |                                                 |
| ๙. งานพัสดุ            | ๑. ผู้ปฏิบัติงานใน<br>หน้าที่พัสดุขาดความรู้<br>ความเข้าใจในระเบียบ<br>กฎหมาย<br>๒. บุคลากรไม่เพียงพอ<br>ในการปฏิบัติงาน<br>๓. การเข้าใช้งานใน<br>ระบบ EGP ไม่เสถียรทำ<br>ให้เสียข้อมูลเข้า | ๒<br>สูง                       | ✓                           |            |             |                                   |                                      | - มีผู้ปฏิบัติ<br>เพียงพอต่อการ<br>ปฏิบัติงาน | กองคลัง      | - ไม่มี<br>ผู้ขอ<br>โอนย้าย<br>มารับ<br>ตำแหน่ง |

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ  
ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕  
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี  
โครงการ/กิจกรรม/งาน : งานออกแบบ เขียนแบบงานก่อสร้าง  
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การออกแบบงานก่อสร้างเป็นไปอย่างถูกต้องตามหลักวิศวกรรม สามารถดำเนินการก่อสร้างได้อย่างมีประสิทธิภาพ  
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: การออกแบบงานก่อสร้างมีประสิทธิภาพและถูกต้องได้มาตรฐานมากกว่ายี่สิบ  
หน่วยงาน: กองช่าง

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                    | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                          | ลำดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๓) | ระบุวิธีบริหารจัดการความเสี่ยง |            |         |                                   | วิธีการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง | ผลที่คาดว่าจะได้รับ                                                                                  | ผู้รับผิดชอบ | หมายเหตุ                               |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|------------|---------|-----------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------|
|                                           |                                                              |                            | ยอมรับ                         | หลีกเลี่ยง | ถ่ายโอน | ลดความเสี่ยง<br>กิจกรรม<br>ควบคุม | แผน/<br>มาตรการ                      |                                                                                                      |              |                                        |
| ๑๐. การควบคุมงาน<br>โครงการก่อสร้างต่าง ๆ | บุคลากรไม่เพียงพอต่อ<br>ปริมาณงานควบคุมการ<br>ก่อสร้างต่าง ๆ | ๒<br>สูง                   | ✓                              |            |         |                                   |                                      | - เพื่อให้มีช่างผู้<br>ควบคุมงานเพิ่มขึ้น<br>และเพียงพอต่อ<br>ปริมาณงาน<br>โครงการก่อสร้าง<br>ต่าง ๆ | กองช่าง      | - ยังไม่มี<br>บุคลากร<br>โอนย้าย<br>มา |

๕๗

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ  
ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕  
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม  
โครงการ/กิจกรรม/งาน : งานการเงิน  
วัตถุประสงค์ : เพื่อสนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษาให้กับเด็กปฐมวัยได้รับและมีพัฒนาการที่ดี เหมาะสมตามวัย  
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: การดำเนินการเบิกจ่ายมีความถูกต้องตามระเบียบ และได้กักปม้วยของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ได้รับการสนับสนุนครบถ้วนตามกำหนด  
หน่วยงาน: กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                                                                                                                                                                                                                                        | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                                                                                                        | ลำดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๓) | ระบุวิธีบริหารจัดการความเสี่ยง |            |         |                                                      | วิธีการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง                                 | ผลที่คาดว่าจะได้รับ                                       | ผู้รับผิดชอบ                            | หมายเหตุ                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|------------|---------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                            |                            | ยอมรับ                         | หลีกเลี่ยง | ถ่ายโอน | ลดความเสี่ยง<br>กิจกรรม<br>ควบคุม<br>แผน/<br>มาตรการ |                                                                      |                                                           |                                         |                                                                       |
| ๑๑. การเบิกจ่ายสำหรับ<br>ค่าใช้จ่ายการบริหาร<br>สถานศึกษาจำนวน ๖<br>รายการ ประกอบด้วย<br>๑. ค่าอาหารกลางวัน<br>๒. ค่าหนังสือเรียน<br>๓. ค่าอุปกรณ์การเรียน<br>๔. ค่าเครื่องแบบ<br>นักเรียน<br>๕. ค่ากิจกรรมพัฒนา<br>ผู้เรียน<br>๖. ค่าวัสดุการเรียนการ<br>สอน | ๑. ขาดบุคลากร<br>ผู้ปฏิบัติงาน<br>๒. การปรับปรุงของ<br>ระบบปฏิบัติการ (e-<br>laas)<br>๓. สัญญาณอินเทอร์เน็ต<br>ของหน่วยงานที่ไม่<br>เสถียร | ๓<br>ปาน<br>กลาง           | ✓                              |            |         |                                                      | - ส่งบุคลากรเข้า<br>อบรมและศึกษา<br>เพิ่มเติมจากแหล่ง<br>ความรู้อื่น | - มีความรู้ความ<br>เข้าใจในการ<br>ปฏิบัติงาน<br>เพิ่มขึ้น | กอง<br>การศึกษา<br>ศาสนาและ<br>วัฒนธรรม | - มีการ<br>ปรับปรุง<br>ระบบปฏิ<br>บัติการ<br>(e-laas)<br>ตลอด<br>เวลา |

**การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ**  
**ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอบ้านสนิม จังหวัดชลบุรี**

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

โครงการ/กิจกรรม/งาน : การขอใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม

วัตถุประสงค์ : เพื่อควบคุม ตรวจสอบ และแนะนำสถานประกอบการในพื้นที่ให้ปฏิบัติตามข้อบัญญัติ เรื่อง กิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ พ.ศ. ๒๕๕๒ อย่างเคร่งครัด  
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: จำนวนข้อร้องเรียนของปัญหาด้านมลพิษลดลงเมื่อเทียบกับปีงบประมาณ ๒๕๖๔  
 หน่วยงาน: กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                                                   | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                                                                                                                                                                                                             | ลำดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๓) | ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง |            |         |                                   | วิธีการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง | ผลที่คาดว่าจะได้รับ                                                                                                                    | ผู้รับผิดชอบ               | หมายเหตุ                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|------------|---------|-----------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                 |                            | ยอมรับ                      | หลีกเลี่ยง | ถ่ายโอน | ลดความเสี่ยง<br>กิจกรรม<br>ควบคุม | แผน/<br>มาตรการ                      |                                                                                                                                        |                            |                                                                                                                   |
| ๑๒. ตรวจสอบสถานประกอบการที่ขอใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ | ๑. เหตุเดือดร้อนรำคาญจากมลพิษต่าง ๆ เช่น<br>- มลพิษทางเสียง เช่น เครื่องจักร<br>- มลพิษทางอากาศ เช่น สารเคมีกลิ่นเหม็น ผุ่น ละออง เขม่าควัน<br>- มลพิษทางน้ำ เช่น น้ำเสียมูลฝอย และสิ่งปฏิกูล<br>- การสั่นสะเทือน<br>๒. ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน | ๓ ปานกลาง                  | <input type="checkbox"/>    |            |         |                                   |                                      | - มีบุคลากรรับผิดชอบโดยตรงตามตำแหน่งที่มีความรู้ ความเข้าใจ และสามารถตรวจสอบพร้อมให้คำแนะนำสถานประกอบการตามแนวทางควบคุมได้อย่างถูกต้อง | กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | - สถานประกอบบางแห่งเป็นกิจการที่ก่อให้เกิดมลพิษและไม่สามารถควบคุมได้- ไม่มีบุคลากรโอนย้ายมาปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว |

**การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ**  
**ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี**

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและส่งเสริมความเข้มแข็งของระบบเศรษฐกิจและชุมชน  
 โครงการ/กิจกรรม/งาน : การพัฒนาฐานข้อมูลการจัดสวัสดิการสังคม  
 วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การจัดสวัสดิการเป็นไปอย่างทั่วถึง เป็นธรรม และเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง  
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย: ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพทุกราย มาลงทะเบียนแสดงตนเพื่อรับสิทธิตามที่ระเบียบกำหนด  
 หน่วยงาน: สำนักงานปลัด

| กิจกรรม/ขั้นตอน<br>(๑)                    | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๒)                                            | ลำดับ<br>ความ<br>เสี่ยง<br>(๓) | ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง |            |             |                                                      | วิธีการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง                                             | ผลที่คาดว่าจะได้รับ                                                                 | ผู้รับผิดชอบ              | หมายเหตุ                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|------------|-------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                           |                                                                |                                | ยอมรับ                      | หลีกเลี่ยง | ถ่าย<br>โอน | ลดความเสี่ยง<br>กิจกรรม<br>ควบคุม<br>แผน/<br>มาตรการ |                                                                                  |                                                                                     |                           |                                                                                                                                                                    |
| ๑๓. การพัฒนาฐานข้อมูลการจัดสวัสดิการสังคม | ผู้มีสิทธิไม่อยู่ในพื้นที่และไม่มาลงทะเบียนตามระยะเวลาที่กำหนด | ๓<br>ปาน<br>กลาง               | ✓                           |            |             |                                                      | - จัดทำหนังสือ<br>ประชาสัมพันธ์<br>ยืนยันตัวตน แจ้งผู้<br>มีสิทธิให้ครบทุก<br>คน | - ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ย<br>ยังชีพมา<br>ลงทะเบียนเพิ่มขึ้น<br>ในระยะเวลาที่<br>กำหนด | กอง<br>สวัสดิการ<br>สังคม | - เนื่องจาก<br>ผู้มีสิทธิบาง<br>รายไม่<br>สามารถ<br>ติดต่อได้<br>และไม่<br>ทราบข้อมูล<br>ข่าวสาร<br>เกี่ยวกับการ<br>ลงทะเบียน<br>ได้ทันตาม<br>ระยะเวลาที่<br>กำหนด |

**แผนบริหารความเสี่ยงโครงการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง**

| กิจกรรมที่พบ<br>ความเสี่ยง                                         | มาตรการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                         | เป้าหมาย/ผลสำเร็จของ<br>มาตรการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                     | ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ |      |      |      |      |       |       |      |       |      |      |      | ผู้รับผิดชอบ                                          | งบประมาณ(บาท) |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------|------|------|------|-------|-------|------|-------|------|------|------|-------------------------------------------------------|---------------|
|                                                                    |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                         | ต.ค.                 | พ.ย. | ธ.ค. | ม.ค. | ก.พ. | มี.ค. | เม.ย. | พ.ค. | มิ.ย. | ก.ค. | ส.ค. | ก.ย. |                                                       |               |
| ๑. การจัดการ<br>ประชุมประชาคม<br>เพื่อการจัดทำ<br>แผนพัฒนาท้องถิ่น | - ประชาสัมพันธ์<br>โดยรถ<br>ประชาสัมพันธ์<br>เคลื่อนที่เพื่อ ให้<br>สามารถเข้าถึง<br>บ้านเรือนประชาชน<br>ได้มากยิ่งขึ้น<br>- ใช้รถยนต์<br>ส่วนกลางบริการ<br>ประชาชนที่ไม่<br>สามารถเดินทางมา<br>ได้ | - ประชาชนมาเข้าร่วม<br>ประชุมประชาคม<br>เพิ่มขึ้นได้ครบตาม<br>จำนวนสัดส่วนที่<br>กำหนด  | ←                    |      |      |      |      |       |       |      |       |      |      |      | สำนักปลัด                                             | (ไม่มี)       |
| ๒. จัดทำ<br>ข้อบัญญัติ<br>งบประมาณ<br>รายจ่าย<br>ประจำปี           | - ตรวจสอบและ<br>ควบคุมการเบิกจ่าย<br>งบประมาณเพื่อ<br>ป้องกันไม่ให้มีการใช้<br>งบประมาณเกินจาก<br>ที่ตั้งไว้                                                                                        | - มีงบประมาณเพียงพอ<br>ต่อการเบิกจ่ายตามที่ตั้งไว้<br>- มีการโอนงบประมาณ<br>รายจ่ายลดลง |                      |      |      |      |      |       |       | ↕    |       |      |      |      | สำนักปลัด                                             | (ไม่มี)       |
| ๓. จัดทำแผน<br>ป้องกันและบรรเทา<br>สาธารณภัย                       | - ขอความช่วยเหลือจาก<br>หน่วยงานพื้นที่ข้างเคียง<br>หากเกิดเหตุการณ์ที่ไม่<br>สามารถจะรับมือได้<br>เนื่องจากเกินศักยภาพ<br>หรือมีเหตุขัดข้อง                                                        | - สามารถช่วยเหลือหรือ<br>ระงับเหตุ ดูแลประชาชน<br>พื้นที่ทั่วทั้ง                       | ←                    |      |      |      |      |       |       |      |       |      |      |      | สำนักปลัด<br>งานป้องกัน<br>และ<br>บรรเทาสา<br>ธารณภัย | (ไม่มี)       |

| กิจกรรมที่พบ<br>ความเสี่ยง                                                      | มาตรการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                      | เป้าหมาย/ผลสำเร็จของ<br>มาตรการจัดการ<br>ความเสี่ยง                         | ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ |      |      |      |      |       |       |      |       |      |      |      | ผู้รับผิดชอบ                                      | งบประมาณ(บาท) |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|------|------|------|------|-------|-------|------|-------|------|------|------|---------------------------------------------------|---------------|
|                                                                                 |                                                                                  |                                                                             | ต.ค.                 | พ.ย. | ธ.ค. | ม.ค. | ก.พ. | มี.ค. | เม.ย. | พ.ค. | มิ.ย. | ก.ค. | ส.ค. | ก.ย. |                                                   |               |
| ๔. จัดฝึกซ้อม<br>สำหรับผู้ปฏิบัติงาน<br>ตามแผนป้องกัน<br>และบรรเทาสา<br>ธารณภัย | - จัดส่งบุคลากรเข้า<br>ร่วมฝึกซ้อม เพื่อให้มี<br>ความพร้อมในการปฏิบัติงาน        | - บุคลากรมีความ<br>พร้อมในการปฏิบัติงาน                                     | ←                    |      |      |      |      |       |       |      |       |      |      | →    | สำนักปลัด<br>งานป้องกัน<br>และบรรเทา<br>สาธารณภัย | (ไม่มี)       |
| ๕. การ<br>ตรวจสอบ<br>ภายในตามแผน<br>การตรวจสอบ                                  | - ประสานงานกับ<br>ผู้รับผิดชอบ<br>โดยตรง                                         | - ได้รับเอกสารสำหรับ<br>ใช้ในการตรวจสอบ<br>ครบถ้วนการตรวจสอบ<br>ทันตามกำหนด | ←                    |      |      |      |      |       |       |      |       |      |      | →    | ตรวจสอบ<br>ภายใน                                  | (ไม่มี)       |
| ๖. การตรวจ<br>ฎีกาก่อนการ<br>อนุมัติเบิก<br>จ่ายเงิน                            | - ส่งบุคลากรรับการ<br>ฝึกอบรมเพิ่มเติม และ<br>ศึกษาหาความรู้จาก<br>แหล่งอื่น     | - บุคลากรมีความรู้<br>ความเข้าใจการ<br>ปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น                  | ←                    |      |      |      |      |       |       |      |       |      |      | →    | กองคลัง                                           | (ไม่มี)       |
| ๗. การบันทึก<br>บัญชีด้วยระบบ<br>คอมพิวเตอร์<br>e-LAAS                          | - ส่งบุคลากรรับ<br>การฝึกอบรม<br>เพิ่มเติม และ<br>ศึกษาหาความรู้<br>จากแหล่งอื่น | - บุคลากรมีความรู้<br>ความเข้าใจในการ<br>ปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น                | ←                    |      |      |      |      |       |       |      |       |      |      | →    | กองคลัง                                           | (ไม่มี)       |

| กิจกรรมที่พบ<br>ความเสี่ยง                        | มาตรการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                           | เป้าหมาย/ผลสำเร็จของ<br>มาตรการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                          | ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ |      |      |      |      |       |       |      |       |      |      |      | ผู้รับผิดชอบ | งบประมาณ(บาท) |         |         |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------|------|------|------|-------|-------|------|-------|------|------|------|--------------|---------------|---------|---------|
|                                                   |                                                                                                                                                                       |                                                                                              | ต.ค.                 | พ.ย. | ธ.ค. | ม.ค. | ก.พ. | มี.ค. | เม.ย. | พ.ค. | มิ.ย. | ก.ค. | ส.ค. | ก.ย. |              |               |         |         |
| ๘. การจัดเก็บ<br>รายได้                           | - ประชาสัมพันธ์ผ่าน<br>เว็บไซต์ อบต., เฟสบุ๊ค<br>- รับชำระภาษีโดยโอน<br>เงินผ่านธนาคาร และ<br>แจ้งผ่าน application<br>Line เพื่ออำนวยความสะดวก<br>สะดวกแก่ผู้เสียภาษี | - สามารถจัดเก็บภาษี<br>ได้เพิ่มขึ้นการจัดเก็บ<br>รายได้มีประสิทธิภาพ                         | ←                    |      |      |      |      |       |       |      |       |      |      |      | ←            | กองคลัง       | (ไม่มี) |         |
| ๙. งานพัสดุ                                       | - เปิดรับโอนย้าย<br>พนักงานส่วนตำบล<br>ตำแหน่งที่ขาด                                                                                                                  | - มีผู้ปฏิบัติเพียงพอต่อ<br>การปฏิบัติงาน                                                    | ←                    |      |      |      |      |       |       |      |       |      |      |      |              | ←             | กองคลัง | (ไม่มี) |
| ๑๐. การ<br>ควบคุมงาน<br>โครงการ<br>ก่อสร้างต่าง ๆ | - เปิดรับโอนย้าย<br>พนักงานส่วนตำบล                                                                                                                                   | - เพื่อให้มีช่างผู้ควบคุมงาน<br>เพิ่มขึ้นและเพียงพอต่อ<br>ปริมาณงานโครงการ<br>ก่อสร้างต่าง ๆ | ←                    |      |      |      |      |       |       |      |       |      |      |      |              | ←             | กองช่าง | (ไม่มี) |

แผนบริหารความเสี่ยงโครงการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง

| กิจกรรมที่พบ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                    | มาตรการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                          | เป้าหมาย/ผลสำเร็จของ<br>มาตรการจัดการ<br>ความเสี่ยง   | ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ |      |      |      |      |       |       |      |       |      |      |      | ผู้รับผิดชอบ                            | งบประมาณ(บาท) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------|------|------|------|------|-------|-------|------|-------|------|------|------|-----------------------------------------|---------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                      |                                                       | ต.ค.                 | พ.ย. | ธ.ค. | ม.ค. | ก.พ. | มี.ค. | เม.ย. | พ.ค. | มิ.ย. | ก.ค. | ส.ค. | ก.ย. |                                         |               |
| ๑๑. การเบิกจ่าย<br>สำหรับค่าใช้จ่าย<br>การบริหาร<br>สถานศึกษา<br>จำนวน ๖ รายการ<br>ประกอบด้วย<br>๑. ค่าอาหาร<br>กลางวัน<br>๒. ค่าหนังสือเรียน<br>๓. ค่าอุปกรณ์การ<br>เรียน<br>๔. ค่าเครื่องแบบ<br>นักเรียน<br>๕. ค่ากิจกรรม<br>พัฒนาผู้เรียน<br>๖. ค่าวัสดุการเรียน<br>การสอน | - ส่งบุคลากรเข้า<br>อบรมและศึกษา<br>เพิ่มเติมจากแหล่ง<br>ความรู้อื่น | - มีความรู้ความเข้าใจ<br>ในการปฏิบัติงาน<br>เพิ่มขึ้น | ←                    |      |      |      |      |       |       |      |       |      |      |      | กอง<br>การศึกษา<br>ศาสนาและ<br>วัฒนธรรม | (ไม่มี)       |

**แผนบริหารความเสี่ยงโครงการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง**

| กิจกรรมที่พบ<br>ความเสี่ยง                                                                 | มาตรการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                           | เป้าหมาย/ผลสำเร็จของ<br>มาตรการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                  | ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ |      |      |      |      |       |       |      |       |      |      |      | ผู้รับผิดชอบ                           | งบประมาณ(บาท)             |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------|------|------|------|-------|-------|------|-------|------|------|------|----------------------------------------|---------------------------|--|
|                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                      | ต.ค.                 | พ.ย. | ธ.ค. | ม.ค. | ก.พ. | มี.ค. | เม.ย. | พ.ค. | มิ.ย. | ก.ค. | ส.ค. | ก.ย. |                                        |                           |  |
| ๑๒. ตรวจสอบ<br>สถานประกอบการ<br>ที่ขอใบอนุญาต<br>ประกอบกิจการท<br>เป็นอันตรายต่อ<br>สุขภาพ | - การจัดทำหนังสือ<br>แจ้งเตือนสถาน<br>ประกอบการกรณีการ<br>ร้องเรียนเหตุ<br>เดือดร้อนรำคาญต่าง<br>ๆ และกรณีการขอต่อ<br>ใบอนุญาต<br>- เปิดรับโอนย้าย<br>พนักงานส่วนตำบล<br>หรือรับสมัครพนักงาน<br>จ้างเพื่อ ให้มีบุคลากร<br>ที่รับผิดชอบการ<br>ตรวจสอบสถาน<br>ประกอบการ | - มีบุคลากรรับผิดชอบ<br>โดยตรงตามตำแหน่งที่มี<br>ความรู้ ความเข้าใจและ<br>สามารถตรวจสอบพร้อมให้<br>คำแนะนำสถาน<br>ประกอบการตามแนว<br>ทางการควบคุมได้อย่าง<br>ถูกต้อง | ←                    |      |      |      |      |       |       |      |       |      |      |      | กอง<br>สาธารณสุข<br>และ<br>สิ่งแวดล้อม | (ไม่มี)                   |  |
| ๑๓. การพัฒนา<br>ฐานข้อมูลการ<br>จัดสวัสดิการ<br>สังคม                                      | - จัดทำหนังสือ<br>ประชาสัมพันธ์<br>ยืนยันตัวตนแจ้งผู้มี<br>สิทธิให้ครบทุกคน                                                                                                                                                                                           | - ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยัง<br>ชีพมาลงทะเบียน<br>เพิ่มขึ้นในระยะเวลาที่<br>กำหนด                                                                                      | ←                    |      |      |      |      |       |       |      |       |      |      |      |                                        | กอง<br>สวัสดิการ<br>สังคม |  |

# ภาคผนวก

### คำอธิบาย แบบรายงานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงโครงการ

๑. แบบฟอร์ม RM - ๑ : การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ
๒. แบบฟอร์ม RM - ๑ (๑) : การวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงโครงการ
๓. แบบฟอร์ม RM - ๒ : การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงโครงการ
๔. แบบฟอร์ม RM - ๓ : แผนบริหารความเสี่ยงโครงการ (มาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม)
๕. แบบฟอร์มแผนบริหารความเสี่ยงโครงการ
๖. แบบฟอร์ม RM - ๔ : การติดตามผลการบริหารความเสี่ยงโครงการ
๗. แบบฟอร์ม RM - ๕ : การทบทวนการบริหารความเสี่ยงโครงการ

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ ตามแผนปฏิบัติการขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ....

ณ วันที่ .....

ยุทธศาสตร์ที่ : .....

โครงการ : .....

วัตถุประสงค์ : .....

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : .....

หน่วยงาน : .....

| กิจกรรม<br>(๑) | วัตถุประสงค์<br>(๒) | ความเสี่ยง<br>(๓) | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๔) | ประเภท<br>ความเสี่ยง<br>(S/O/F/C/<br>G๑ -<br>G๑๐) (๕) | แหล่งที่มาความเสี่ยง<br>เกิดจากปัจจัย |               | การวิเคราะห์ความเสี่ยง |                |                             |                             |
|----------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                |                     |                   |                     |                                                       | ภายใน<br>(๖)                          | ภายนอก<br>(๗) | โอกาส<br>(๘)           | ผลกระทบ<br>(๙) | คะแนน<br>ความเสี่ยง<br>(๑๐) | ลำดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๑๑) |
|                |                     |                   |                     |                                                       |                                       |               |                        |                |                             |                             |
|                |                     |                   |                     |                                                       |                                       |               |                        |                |                             |                             |
|                |                     |                   |                     |                                                       |                                       |               |                        |                |                             |                             |

ลงชื่อ.....

ตำแหน่ง.....

วัน.....เดือน.....พ.ศ.....

การวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงโครงการ ตามแผนปฏิบัติการขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ....

ณ วันที่ .....

ยุทธศาสตร์ที่ : .....

โครงการ : .....

วัตถุประสงค์ : .....

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : .....

หน่วยงาน : .....

| ระบุปัจจัยเสี่ยง<br>(๑) | ลำดับความเสี่ยง<br>(๒) | โอกาส<br>(๓) | คำอธิบาย<br>(๔) | ผลกระทบที่ได้รับ<br>(๕) | คำอธิบาย<br>(๖) |
|-------------------------|------------------------|--------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
|                         |                        |              |                 |                         |                 |
|                         |                        |              |                 |                         |                 |
|                         |                        |              |                 |                         |                 |
|                         |                        |              |                 |                         |                 |
|                         |                        |              |                 |                         |                 |

ลงชื่อ.....  
ตำแหน่ง.....  
วัน.....เดือน.....พ.ศ.....

การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงโครงการ ตามแผนปฏิบัติการขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ....

ณ วันที่ .....

ยุทธศาสตร์ที่ : .....  
 โครงการ : .....  
 วัตถุประสงค์ : .....  
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : .....  
 หน่วยงาน : .....

| กิจกรรม<br>(๑) | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๒) | ลำดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๓) | กิจกรรมการควบคุมภายใน<br>หรือการจัดการที่มีอยู่ (กรณียัง<br>ไม่มีให้ระบุว่า “ไม่มี”) (๔) | การจัดการที่มีอยู่ |       |                  | ความเสี่ยงที่เหลืออยู่<br>(๖) |
|----------------|---------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------|------------------|-------------------------------|
|                |                     |                            |                                                                                          | เพียงพอ            | พอใช้ | ต้อง<br>ปรับปรุง |                               |
|                |                     |                            |                                                                                          | (๕)                |       |                  |                               |
|                |                     |                            |                                                                                          |                    |       |                  |                               |
|                |                     |                            |                                                                                          |                    |       |                  |                               |
|                |                     |                            |                                                                                          |                    |       |                  |                               |
|                |                     |                            |                                                                                          |                    |       |                  |                               |
|                |                     |                            |                                                                                          |                    |       |                  |                               |

ลงชื่อ.....  
 ตำแหน่ง.....  
 วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

แผนบริหารความเสี่ยงโครงการ ตามแผนปฏิบัติการขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ....

ณ วันที่ .....

ยุทธศาสตร์ที่ : .....

โครงการ : .....

วัตถุประสงค์ : .....

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : .....

หน่วยงาน : .....

| ปัจจัยเสี่ยง<br>(๑) | ลำดับ<br>ความเสี่ยง<br>(๒) | ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง |                   |                |                          |                        | วิธีการดำเนินการจัดการ<br>ความเสี่ยง (๘) | ผลที่คาดว่าจะ<br>ได้รับ<br>(๙) | ระยะเวลา<br>ดำเนินการ/<br>ผู้รับผิดชอบ<br>(๑๐) | หมายเหตุ<br>(๑๑) |
|---------------------|----------------------------|-----------------------------|-------------------|----------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------|------------------|
|                     |                            | ยอมรับ<br>(๓)               | หลีกเลี่ยง<br>(๔) | ถ่ายโอน<br>(๕) | ลดความเสี่ยง             |                        |                                          |                                |                                                |                  |
|                     |                            |                             |                   |                | กิจกรรม<br>ควบคุม<br>(๖) | แผน/<br>มาตรการ<br>(๗) |                                          |                                |                                                |                  |
|                     |                            |                             |                   |                |                          |                        |                                          |                                |                                                |                  |
|                     |                            |                             |                   |                |                          |                        |                                          |                                |                                                |                  |
|                     |                            |                             |                   |                |                          |                        |                                          |                                |                                                |                  |
|                     |                            |                             |                   |                |                          |                        |                                          |                                |                                                |                  |
|                     |                            |                             |                   |                |                          |                        |                                          |                                |                                                |                  |

ลงชื่อ.....

ตำแหน่ง.....

วัน.....เดือน.....พ.ศ.....

แผนบริหารความเสี่ยงโครงการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ....  
 หน่วยงาน .....  
 โครงการ .....

| กิจกรรมที่<br>พบ ความ<br>เสี่ยง | มาตรการ<br>จัดการ<br>ความ<br>เสี่ยง | เป้าหมาย/ผลสำเร็จ<br>ของมาตรการจัดการ<br>ความเสี่ยง | ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. .... |      |      |      |      |       |       |      |       |      | ผู้รับผิดชอบ | งบประมาณ<br>ณ<br>(บาท) |      |
|---------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------|------|------|------|------|-------|-------|------|-------|------|--------------|------------------------|------|
|                                 |                                     |                                                     | ต.ค.                      | พ.ย. | ธ.ค. | ม.ค. | ก.พ. | มี.ค. | เม.ย. | พ.ค. | มิ.ย. | ก.ค. |              |                        | ส.ค. |
|                                 |                                     |                                                     |                           |      |      |      |      |       |       |      |       |      |              |                        |      |
|                                 |                                     |                                                     |                           |      |      |      |      |       |       |      |       |      |              |                        |      |
|                                 |                                     |                                                     |                           |      |      |      |      |       |       |      |       |      |              |                        |      |
|                                 |                                     |                                                     |                           |      |      |      |      |       |       |      |       |      |              |                        |      |
|                                 |                                     |                                                     |                           |      |      |      |      |       |       |      |       |      |              |                        |      |
|                                 |                                     |                                                     |                           |      |      |      |      |       |       |      |       |      |              |                        |      |

ลงชื่อ.....  
 ตำแหน่ง.....  
 วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

การติดตามผลการบริหารความเสี่ยงโครงการ ตามแผนปฏิบัติการขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ....  
 ตั้งแต่วันที่ ..... ถึงวันที่ .....

- ☐ รอบ ๖ เดือน  
☐ รอบ ๙ เดือน  
☐ รอบ ๑๒ เดือน

ยุทธศาสตร์ที่ : .....  
 โครงการ : .....  
 วัตถุประสงค์ : .....  
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : .....  
 หน่วยงาน : .....

| ระบุปัจจัยเสี่ยง<br>(๑) | มาตรการจัดการ<br>ความเสี่ยง (๒) | เป้าหมาย/ผลสำเร็จ<br>ของการจัดการความ<br>เสี่ยง (๓) | ระยะเวลา<br>ที่กำหนด<br>(๔) | ร้อยละ<br>ความ<br>คืบหน้า (๕) | ผลการดำเนินการ<br>(๖) | เอกสาร/<br>หลักฐาน<br>(๗) | ปัญหาและ<br>แนวทางการ<br>แก้ไข (๘) |
|-------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------|---------------------------|------------------------------------|
|                         |                                 |                                                     |                             |                               |                       |                           |                                    |
|                         |                                 |                                                     |                             |                               |                       |                           |                                    |
|                         |                                 |                                                     |                             |                               |                       |                           |                                    |
|                         |                                 |                                                     |                             |                               |                       |                           |                                    |

ลงชื่อ.....  
 ตำแหน่ง.....  
 วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

การทบทวนการบริหารความเสี่ยงโครงการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ....

ยุทธศาสตร์ที่ : .....  
โครงการ : .....  
วัตถุประสงค์ : .....  
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : .....  
หน่วยงาน : .....

| การทบทวนการจัดการความเสี่ยง |                     |                                   |                |                                   |                |                                                                         |                                 |                                                |
|-----------------------------|---------------------|-----------------------------------|----------------|-----------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------|
| กิจกรรม<br>(๑)              | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๒) | ค่าคะแนนความเสี่ยง                |                |                                   |                | มาตรการจัดการความเสี่ยง<br>เพิ่มเติม (ดำเนินการ<br>ปีงบประมาณถัดไป) (๘) | ปัญหา/อุปสรรค<br>(ถ้ามี)<br>(๙) |                                                |
|                             |                     | ก่อนดำเนินการจัดการ<br>ความเสี่ยง |                | หลังดำเนินการจัดการ<br>ความเสี่ยง |                |                                                                         |                                 | ความเสี่ยง<br>คงเหลือ หรือ<br>เกิดขึ้นใหม่ (๓) |
|                             |                     | โอกาส<br>(๓)                      | ผลกระทบ<br>(๔) | โอกาส<br>(๕)                      | ผลกระทบ<br>(๖) |                                                                         |                                 |                                                |
|                             |                     |                                   |                |                                   |                |                                                                         |                                 |                                                |
|                             |                     |                                   |                |                                   |                |                                                                         |                                 |                                                |
|                             |                     |                                   |                |                                   |                |                                                                         |                                 |                                                |
|                             |                     |                                   |                |                                   |                |                                                                         |                                 |                                                |
|                             |                     |                                   |                |                                   |                |                                                                         |                                 |                                                |

ลงชื่อ.....  
ตำแหน่ง.....  
วัน.....เดือน.....พ.ศ.....

**คำอธิบาย**  
**แบบรายงานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงโครงการ**  
**แบบ RM - ๑ การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ**

| ลำดับ             | หัวข้อ                                        | คำอธิบาย                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                   | ยุทธศาสตร์                                    | ระบุประเด็นยุทธศาสตร์ที่ระบุไว้ในแผนปฏิบัติราชการฯ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                   | แผนงาน/โครงการ                                | ระบุชื่อแผนงาน/โครงการที่ระบุไว้ในแผนปฏิบัติราชการประจำปี                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                   | วัตถุประสงค์แผนงาน/โครงการ                    | ระบุวัตถุประสงค์ของแผนงาน/โครงการ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                   | ตัวชี้วัดและเป้าหมาย                          | ระบุตัวชี้วัดและเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| คอลัมน์ (๑)       | กิจกรรม                                       | ระบุหน่วยงานผู้รับผิดชอบแผนงาน/โครงการ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| คอลัมน์ (๒)       | วัตถุประสงค์ของกิจกรรม                        | ระบุวัตถุประสงค์ของกิจกรรม/ขั้นตอนการดำเนินการของแผนงาน/โครงการ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| คอลัมน์ (๓)       | ความเสี่ยง                                    | ระบุความเสี่ยงหรือสาเหตุของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกิจกรรม/ขั้นตอน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| คอลัมน์ (๔)       | ปัจจัยเสี่ยง                                  | ระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกิจกรรม/ขั้นตอน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| คอลัมน์ (๕)       | ประเภทความเสี่ยง                              | <p>ระบุประเภทความเสี่ยง ได้แก่</p> <p>S คือ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)</p> <p>O คือ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)</p> <p>F คือ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)</p> <p>C คือ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk)</p> <p>G๑ - G๑๐ : คือ หลักธรรมาภิบาล ๑๐ ข้อ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. ประสิทธิภาพ (Effectiveness)</li> <li>๒. ประสิทธิภาพ (Efficiency)</li> <li>๓. การมีส่วนร่วม (Participation)</li> <li>๔. ความโปร่งใส (Transparency)</li> <li>๕. การตอบสนอง (Responsiveness)</li> <li>๖. ภาระรับผิดชอบ (Accountability)</li> <li>๗. นิติธรรม (Rule of Law)</li> <li>๘. การกระจายอำนาจ (Decentralization)</li> <li>๙. ความเสมอภาค (Equity)</li> <li>๑๐. การมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented)</li> </ol> |
| คอลัมน์ (๖) - (๗) | แหล่งที่มาความเสี่ยงเกิดจากปัจจัยภายใน/ภายนอก | ระบุสาเหตุของความเสี่ยงที่ได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายใน คอลัมน์ (๖) หรือปัจจัยภายนอก คอลัมน์ (๗) โดยใช้เครื่องหมาย ✓                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

| ลำดับ                        | หัวข้อ          | คำอธิบาย                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |  |              |                 |         |        |                                                                                                     |   |         |     |                                                                                                      |   |       |         |                                                                                                         |   |       |      |                                                                                                        |   |   |         |                                                                                                      |   |
|------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--|--------------|-----------------|---------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| คอลัมน์ (๘)                  | โอกาส (L)       | ระบุความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสยง (ระดับ ๑ - ๕)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |  |              |                 |         |        |                                                                                                     |   |         |     |                                                                                                      |   |       |         |                                                                                                         |   |       |      |                                                                                                        |   |   |         |                                                                                                      |   |
| คอลัมน์ (๙)                  | ผลกระทบ (I)     | ระบุผลกระทบต่อเป้าหมายโครงการ/กิจกรรม (ระดับ ๑ - ๕)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |  |              |                 |         |        |                                                                                                     |   |         |     |                                                                                                      |   |       |         |                                                                                                         |   |       |      |                                                                                                        |   |   |         |                                                                                                      |   |
| คอลัมน์ (๑๐)                 | คะแนนความเสี่ยง | ผลการประเมินความเสี่ยง (คะแนนความเสี่ยง = โอกาส (๑ - ๕) x ผลกระทบ (๑ - ๕)) ที่แสดงผลการประเมินคะแนนความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |  |              |                 |         |        |                                                                                                     |   |         |     |                                                                                                      |   |       |         |                                                                                                         |   |       |      |                                                                                                        |   |   |         |                                                                                                      |   |
| คอลัมน์ (๑๑)                 | ลำดับความเสี่ยง | <div>การจัดลำดับความสำคัญความเสี่ยง โดยพิจารณาตามระดับความเสี่ยงตามคอลัมน์ (๑๐) โดยแบ่งเขตสี (Zone) เป็นระดับ น้อยมาก-น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก ตามการจัดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (Zone) ฟ้ำ - เขียว - เหลือง - ส้ม - แดง ตามลำดับ</div> <table><tr><th colspan="2">ผลการประเมิน ระดับความเสี่ยง</th><th>เขตสี (ZONE)</th><th>ลำดับความเสี่ยง</th></tr><tr><td>20 - 25</td><td>สูงมาก</td><td><div> แดง</div></td><td>1</td></tr><tr><td>10 - 19</td><td>สูง</td><td><div> ส้ม</div></td><td>2</td></tr><tr><td>4 - 9</td><td>ปานกลาง</td><td><div> เหลือง</div></td><td>3</td></tr><tr><td>2 - 3</td><td>น้อย</td><td><div> เขียว</div></td><td>4</td></tr><tr><td>1</td><td>น้อยมาก</td><td><div> ฟ้ำ</div></td><td>5</td></tr></table> | ผลการประเมิน ระดับความเสี่ยง |  | เขตสี (ZONE) | ลำดับความเสี่ยง | 20 - 25 | สูงมาก | <div> แดง</div> | 1 | 10 - 19 | สูง | <div> ส้ม</div> | 2 | 4 - 9 | ปานกลาง | <div> เหลือง</div> | 3 | 2 - 3 | น้อย | <div> เขียว</div> | 4 | 1 | น้อยมาก | <div> ฟ้ำ</div> | 5 |
| ผลการประเมิน ระดับความเสี่ยง |                 | เขตสี (ZONE)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ลำดับความเสี่ยง              |  |              |                 |         |        |                                                                                                     |   |         |     |                                                                                                      |   |       |         |                                                                                                         |   |       |      |                                                                                                        |   |   |         |                                                                                                      |   |
| 20 - 25                      | สูงมาก          | <div> แดง</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1                            |  |              |                 |         |        |                                                                                                     |   |         |     |                                                                                                      |   |       |         |                                                                                                         |   |       |      |                                                                                                        |   |   |         |                                                                                                      |   |
| 10 - 19                      | สูง             | <div> ส้ม</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2                            |  |              |                 |         |        |                                                                                                     |   |         |     |                                                                                                      |   |       |         |                                                                                                         |   |       |      |                                                                                                        |   |   |         |                                                                                                      |   |
| 4 - 9                        | ปานกลาง         | <div> เหลือง</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 3                            |  |              |                 |         |        |                                                                                                     |   |         |     |                                                                                                      |   |       |         |                                                                                                         |   |       |      |                                                                                                        |   |   |         |                                                                                                      |   |
| 2 - 3                        | น้อย            | <div> เขียว</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 4                            |  |              |                 |         |        |                                                                                                     |   |         |     |                                                                                                      |   |       |         |                                                                                                         |   |       |      |                                                                                                        |   |   |         |                                                                                                      |   |
| 1                            | น้อยมาก         | <div> ฟ้ำ</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 5                            |  |              |                 |         |        |                                                                                                     |   |         |     |                                                                                                      |   |       |         |                                                                                                         |   |       |      |                                                                                                        |   |   |         |                                                                                                      |   |

คำอธิบาย แบบรายงานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงโครงการ  
แบบ RM - ๑ (๑) การวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงโครงการ

| ลำดับ       | หัวข้อ                     | คำอธิบาย                                                                                             |
|-------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             | ยุทธศาสตร์                 | ระบุประเด็นยุทธศาสตร์ที่ระบุไว้ในแผนปฏิบัติราชการฯ                                                   |
|             | แผนงาน/โครงการ             | ระบุชื่อแผนงาน/โครงการที่ระบุไว้ในแผนปฏิบัติราชการประจำปี                                            |
|             | วัตถุประสงค์แผนงาน/โครงการ | ระบุวัตถุประสงค์ของแผนงาน/โครงการ                                                                    |
|             | ตัวชี้วัดและเป้าหมาย       | ระบุตัวชี้วัดและเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ                                                            |
|             | หน่วยงาน                   | ระบุหน่วยงานผู้รับผิดชอบแผนงาน/โครงการ                                                               |
| คอลัมน์ (๑) | ระบุปัจจัยความเสี่ยง       | ระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกิจกรรม/ขั้นตอน ตามที่กำหนดไว้ในแบบ RM - ๑ คอลัมน์ (๔)                |
| คอลัมน์ (๒) | ลำดับความเสี่ยง            | การจัดลำดับความสำคัญความเสี่ยง ตามที่กำหนดไว้ในแบบ RM - ๑ คอลัมน์ (๑๑)                               |
| คอลัมน์ (๓) | โอกาส                      | ระบุความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง (ระดับ ๑ - ๕) ตามที่กำหนดไว้ในแบบ RM - ๑ คอลัมน์ (๘) |
| คอลัมน์ (๔) | คำอธิบาย                   | ระบุเหตุผลและข้อมูลประกอบในการประเมินโอกาสที่เกิดความเสี่ยงในระดับเกณฑ์ดังกล่าว                      |
| คอลัมน์ (๕) | ผลกระทบที่ได้รับ           | ระบุผลกระทบต่อเป้าหมายโครงการ/กิจกรรม (ระดับ ๑ - ๕) ตามที่กำหนดไว้ในแบบ RM - ๑ คอลัมน์ (๙)           |
| คอลัมน์ (๖) | คำอธิบาย                   | ระบุเหตุผลและข้อมูลประกอบในการประเมินผลกระทบที่ได้รับ หากเกิดความเสี่ยงในระดับเกณฑ์ดังกล่าว          |

คำอธิบาย แบบรายงานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงโครงการ  
แบบ RM - ๒ การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงโครงการ

| ลำดับ          | หัวข้อ                                                         | คำอธิบาย                                                                                                                 |
|----------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                | ยุทธศาสตร์                                                     | ระบุประเด็นยุทธศาสตร์ที่ระบุไว้ในแผนปฏิบัติราชการฯ                                                                       |
|                | แผนงาน/โครงการ                                                 | ระบุชื่อแผนงาน/โครงการที่ระบุไว้ในแผนปฏิบัติราชการประจำปี                                                                |
|                | วัตถุประสงค์แผนงาน/<br>โครงการ                                 | ระบุวัตถุประสงค์ของแผนงาน/โครงการ                                                                                        |
|                | ตัวชี้วัดและเป้าหมาย                                           | ระบุตัวชี้วัดและเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ                                                                                |
|                | หน่วยงาน                                                       | ระบุหน่วยงานผู้รับผิดชอบแผนงาน/โครงการ                                                                                   |
| คอลัมน์<br>(๑) | กิจกรรม                                                        | ระบุกิจกรรม/ขั้นตอนการดำเนินการของแผนงาน/โครงการ ตามที่ระบุไว้ใน<br>แบบ RM - ๑ คอลัมน์ (๑)                               |
| คอลัมน์<br>(๒) | ปัจจัยเสี่ยง                                                   | ระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกิจกรรม/ขั้นตอนที่ระบุไว้ในแบบ RM - ๑<br>คอลัมน์ (๔)                                      |
| คอลัมน์<br>(๓) | ลำดับความเสี่ยง                                                | ลำดับความเสี่ยงตามที่ระบุไว้ในแบบ RM - ๑ คอลัมน์ (๑๑)                                                                    |
| คอลัมน์<br>(๔) | กิจกรรมควบคุมภายในหรือ<br>การจัดการที่มีอยู่                   | ระบุการควบคุมภายในหรือการจัดการที่มีอยู่/กรณียังไม่กำหนดกิจกรรม<br>ควบคุมภายในหรือการจัดการความเสี่ยง ให้ระบุว่า “ไม่มี” |
| คอลัมน์<br>(๕) | การประเมินกิจกรรมการ<br>ควบคุม ภายในหรือการจัดการ<br>ที่มีอยู่ | ระบุผลการประเมินการควบคุมภายในหรือการจัดการที่มีอยู่ โดยใส่<br>เครื่องหมาย ✓                                             |
|                |                                                                | เพียงพอ      ลด/ควบคุมความเสี่ยงลงสู่ระดับที่ยอมรับได้                                                                   |
|                |                                                                | พอใช้          ลด/ควบคุมความเสี่ยงได้บางส่วน แต่ยังไม่ถึงระดับที่<br>ยอมรับได้                                           |
|                |                                                                | ต้องปรับปรุง      ไม่สามารถลด/ควบคุมความเสี่ยงได้                                                                        |
|                |                                                                | นำผลที่ได้จากการประเมินผลไปจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในแบบ RM - ๓                                                          |
| คอลัมน์<br>(๖) | ความเสี่ยงที่เหลืออยู่                                         | ระบุสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยงหรือสาเหตุความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่                                                    |

คำอธิบาย แบบรายงานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงโครงการ  
แบบ RM - ๓ การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงโครงการ

| ลำดับ                   | หัวข้อ                                                                                                                                                                                        | คำอธิบาย                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |                                                                                                                                                                                               |            |                                                                                                                                                                            |         |                                                                         |                         |                                                                                                                 |               |                                                                                   |             |                                                                                         |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
|                         | ยุทธศาสตร์                                                                                                                                                                                    | ระบุประเด็นยุทธศาสตร์ที่ระบุไว้ในแผนปฏิบัติราชการฯ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |        |                                                                                                                                                                                               |            |                                                                                                                                                                            |         |                                                                         |                         |                                                                                                                 |               |                                                                                   |             |                                                                                         |
|                         | แผนงาน/โครงการ                                                                                                                                                                                | ระบุชื่อแผนงาน/โครงการที่ระบุไว้ในแผนปฏิบัติราชการประจำปี                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        |                                                                                                                                                                                               |            |                                                                                                                                                                            |         |                                                                         |                         |                                                                                                                 |               |                                                                                   |             |                                                                                         |
|                         | วัตถุประสงค์แผนงาน/<br>โครงการ                                                                                                                                                                | ระบุวัตถุประสงค์ของแผนงาน/โครงการ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |        |                                                                                                                                                                                               |            |                                                                                                                                                                            |         |                                                                         |                         |                                                                                                                 |               |                                                                                   |             |                                                                                         |
|                         | ตัวชี้วัดและเป้าหมาย                                                                                                                                                                          | ระบุตัวชี้วัดและเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        |                                                                                                                                                                                               |            |                                                                                                                                                                            |         |                                                                         |                         |                                                                                                                 |               |                                                                                   |             |                                                                                         |
|                         | หน่วยงาน                                                                                                                                                                                      | ระบุหน่วยงานผู้รับผิดชอบแผนงาน/โครงการ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |        |                                                                                                                                                                                               |            |                                                                                                                                                                            |         |                                                                         |                         |                                                                                                                 |               |                                                                                   |             |                                                                                         |
| คอลัมน์<br>(๑)          | ปัจจัยเสี่ยง                                                                                                                                                                                  | ระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกิจกรรม/ขั้นตอนที่ระบุไว้ในแบบ RM - ๑<br>คอลัมน์ (๔)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |                                                                                                                                                                                               |            |                                                                                                                                                                            |         |                                                                         |                         |                                                                                                                 |               |                                                                                   |             |                                                                                         |
| คอลัมน์<br>(๒)          | ลำดับความเสี่ยง                                                                                                                                                                               | ลำดับความเสี่ยงตามที่ระบุไว้ในแบบ RM - ๑ คอลัมน์ (๑๑)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |        |                                                                                                                                                                                               |            |                                                                                                                                                                            |         |                                                                         |                         |                                                                                                                 |               |                                                                                   |             |                                                                                         |
| คอลัมน์<br>(๓) - (๗)    | ระบุการจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                       | <div>ใส่เครื่องหมาย ✓ ตามผลการพิจารณาในวิธีการจัดการความเสี่ยง</div> <table><tr><td>ยอมรับ</td><td>เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพราะต้นทุนการจัดการ ความเสี่ยงสูงอาจไม่คุ้มกับผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายนอก ที่อยู่เหนือการควบคุมและไม่อาจเลือกใช้อื่นได้</td></tr><tr><td>หลีกเลี่ยง</td><td>เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ มีผลกระทบกับองค์กร/แผนงาน/โครงการ ซึ่งไม่สามารถจัดการได้ด้วยวิธีอื่น โดยอาจควบคุมได้ด้วยการยกเลิก/ปรับเปลี่ยนเป้าหมาย/โครงการ/งานหรือกิจกรรม</td></tr><tr><td>ถ่ายโอน</td><td>เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องดำเนินการถ่ายโอน ความเสี่ยงให้ผู้อื่น</td></tr><tr><td>ลดความเสี่ยง/<br/>ควบคุม</td><td>เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุม ทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้</td></tr><tr><td>กิจกรรมควบคุม</td><td>เป็นแนวทางการควบคุมที่ได้รับผลกระทบจากปัจจัย ภายในและอยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร</td></tr><tr><td>แผน/มาตรการ</td><td>เป็นแนวทางการควบคุมที่ได้รับผลกระทบจากปัจจัย ภายนอกและมีได้อยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร</td></tr></table> | ยอมรับ | เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพราะต้นทุนการจัดการ ความเสี่ยงสูงอาจไม่คุ้มกับผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายนอก ที่อยู่เหนือการควบคุมและไม่อาจเลือกใช้อื่นได้ | หลีกเลี่ยง | เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ มีผลกระทบกับองค์กร/แผนงาน/โครงการ ซึ่งไม่สามารถจัดการได้ด้วยวิธีอื่น โดยอาจควบคุมได้ด้วยการยกเลิก/ปรับเปลี่ยนเป้าหมาย/โครงการ/งานหรือกิจกรรม | ถ่ายโอน | เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องดำเนินการถ่ายโอน ความเสี่ยงให้ผู้อื่น | ลดความเสี่ยง/<br>ควบคุม | เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุม ทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้ | กิจกรรมควบคุม | เป็นแนวทางการควบคุมที่ได้รับผลกระทบจากปัจจัย ภายในและอยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร | แผน/มาตรการ | เป็นแนวทางการควบคุมที่ได้รับผลกระทบจากปัจจัย ภายนอกและมีได้อยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร |
| ยอมรับ                  | เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพราะต้นทุนการจัดการ ความเสี่ยงสูงอาจไม่คุ้มกับผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายนอก ที่อยู่เหนือการควบคุมและไม่อาจเลือกใช้อื่นได้ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |                                                                                                                                                                                               |            |                                                                                                                                                                            |         |                                                                         |                         |                                                                                                                 |               |                                                                                   |             |                                                                                         |
| หลีกเลี่ยง              | เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ มีผลกระทบกับองค์กร/แผนงาน/โครงการ ซึ่งไม่สามารถจัดการได้ด้วยวิธีอื่น โดยอาจควบคุมได้ด้วยการยกเลิก/ปรับเปลี่ยนเป้าหมาย/โครงการ/งานหรือกิจกรรม                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |                                                                                                                                                                                               |            |                                                                                                                                                                            |         |                                                                         |                         |                                                                                                                 |               |                                                                                   |             |                                                                                         |
| ถ่ายโอน                 | เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องดำเนินการถ่ายโอน ความเสี่ยงให้ผู้อื่น                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |                                                                                                                                                                                               |            |                                                                                                                                                                            |         |                                                                         |                         |                                                                                                                 |               |                                                                                   |             |                                                                                         |
| ลดความเสี่ยง/<br>ควบคุม | เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุม ทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |                                                                                                                                                                                               |            |                                                                                                                                                                            |         |                                                                         |                         |                                                                                                                 |               |                                                                                   |             |                                                                                         |
| กิจกรรมควบคุม           | เป็นแนวทางการควบคุมที่ได้รับผลกระทบจากปัจจัย ภายในและอยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |                                                                                                                                                                                               |            |                                                                                                                                                                            |         |                                                                         |                         |                                                                                                                 |               |                                                                                   |             |                                                                                         |
| แผน/มาตรการ             | เป็นแนวทางการควบคุมที่ได้รับผลกระทบจากปัจจัย ภายนอกและมีได้อยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |                                                                                                                                                                                               |            |                                                                                                                                                                            |         |                                                                         |                         |                                                                                                                 |               |                                                                                   |             |                                                                                         |
| คอลัมน์<br>(๘)          | วิธีการจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                       | ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่เพื่อลดความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                                                                                                                                                                                               |            |                                                                                                                                                                            |         |                                                                         |                         |                                                                                                                 |               |                                                                                   |             |                                                                                         |

| ลำดับ        | หัวข้อ                         | คำอธิบาย                                                                                                                                                                      |
|--------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| คอลัมน์ (๙)  | ผลที่คาดว่าจะได้รับ            | ระบุผลที่คาดว่าจะได้รับเมื่อได้มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมหรือการจัดการ ความเสี่ยงเพิ่มเติมตามคอลัมน์ (๙) เพื่อใช้ในการประเมินประสิทธิภาพของ การ ควบคุมหรือการจัดการความเสี่ยง |
| คอลัมน์ (๑๐) | ระยะเวลาดำเนินการ/ผู้รับผิดชอบ | ระบุระยะเวลา หรือช่วงระยะเวลาในการดำเนินการกำหนดกิจกรรมการควบคุม ภายในหรือการจัดการความเสี่ยง/ระบุผู้รับผิดชอบการจัดการความเสี่ยง                                             |
| คอลัมน์ (๑๑) | หมายเหตุ                       | อธิบายถึงเหตุผลในการยอมรับ/หลีกเลี่ยง/ถ่ายโอนความเสี่ยงตามที่ระบุไว้ใน คอลัมน์ (๔) - (๖)                                                                                      |

คำอธิบาย แบบรายงานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงโครงการ  
แบบฟอร์มแผนบริหารความเสี่ยงโครงการ ประจำปีงบประมาณ

| ลำดับ                 | หัวข้อ                                               | คำอธิบาย                                                                                                                                  |
|-----------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                       | หน่วยงาน                                             | ระบุหน่วยงานผู้รับผิดชอบแผนงาน/โครงการ                                                                                                    |
|                       | แผนงาน/โครงการ                                       | ระบุชื่อแผนงาน/โครงการที่ระบุไว้ในแผนปฏิบัติราชการประจำปี                                                                                 |
| คอลัมน์<br>(๑)        | กิจกรรมที่พบความเสี่ยง                               | ระบุกิจกรรม/ขั้นตอนการดำเนินการของแผนงาน/โครงการ<br>ตามที่ระบุไว้ในแบบ RM - ๑ คอลัมน์ (๑)                                                 |
| คอลัมน์<br>(๒)        | มาตรการจัดการความเสี่ยง                              | ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่เพื่อลดความเสี่ยง<br>ตามที่ระบุไว้ในแบบ RM - ๓ คอลัมน์ (๘)                                    |
| คอลัมน์<br>(๓)        | เป้าหมาย/ผลสำเร็จของ<br>มาตรการ จัดการความ<br>เสี่ยง | ระบุผลที่คาดว่าจะได้รับเมื่อได้มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุม หรือ<br>การจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม ตามที่ระบุไว้ในแบบ RM - ๓<br>คอลัมน์ (๑๐)  |
| คอลัมน์<br>(๔) - (๑๕) | ปีงบประมาณ พ.ศ. ....<br>ต.ค. - ก.ย.                  | ระบุระยะเวลาการดำเนินการตามมาตรการจัดการความเสี่ยง ที่กำหนด<br>ไว้เพื่อลดความเสี่ยงที่เหลืออยู่ ตามที่ระบุไว้ในแบบ RM - ๓<br>คอลัมน์ (๑๑) |
| คอลัมน์<br>(๑๖)       | ผู้รับผิดชอบ                                         | ระบุผู้รับผิดชอบดำเนินการตามมาตรการจัดการความเสี่ยง ตามที่ระบุ<br>ไว้ในแบบ RM - ๓ คอลัมน์ (๑๐)                                            |
| คอลัมน์<br>(๑๗)       | งบประมาณ (บาท)                                       | ระบุงบประมาณที่ได้รับในการดำเนินการโครงการ<br>กรณีที่หน่วยงานไม่มีงบประมาณ ให้ระบุว่า - ไม่มี -                                           |

คำอธิบาย  
แบบรายงานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงโครงการ  
แบบ RM - ๔ การติดตามผลการบริหารความเสี่ยงโครงการ

| ลำดับ       | หัวข้อ                                  | คำอธิบาย                                                                                                                                       |
|-------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             | ยุทธศาสตร์                              | ระบุประเด็นยุทธศาสตร์ที่ระบุไว้ในแผนปฏิบัติราชการฯ                                                                                             |
|             | แผนงาน/โครงการ                          | ระบุชื่อแผนงาน/โครงการที่ระบุไว้ในแผนปฏิบัติราชการประจำปี                                                                                      |
|             | วัตถุประสงค์แผนงาน/โครงการ              | ระบุวัตถุประสงค์ของแผนงาน/โครงการ                                                                                                              |
|             | ตัวชี้วัดและเป้าหมาย                    | ระบุตัวชี้วัดและเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ                                                                                                      |
|             | หน่วยงาน                                | ระบุหน่วยงานผู้รับผิดชอบแผนงาน/โครงการ                                                                                                         |
| คอลัมน์ (๑) | ปัจจัยเสี่ยง                            | ระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกิจกรรม/ขั้นตอนที่ระบุไว้ในแบบ RM - ๑ คอลัมน์ (๔)                                                               |
| คอลัมน์ (๒) | มาตรการจัดการความเสี่ยง                 | ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง ด้วยการควบคุม/ลดความเสี่ยงให้ระบุกิจกรรมการควบคุมภายใน หรือแผน/มาตรการเพิ่มเติม ตามที่ระบุไว้ใน RM - ๓ คอลัมน์ (๗) |
| คอลัมน์ (๓) | เป้าหมาย/ผลสำเร็จของการจัดการความเสี่ยง | ระบุผลที่คาดว่าจะได้รับจากการจัดการความเสี่ยง ตามที่ระบุไว้ใน RM - ๓ คอลัมน์ (๙)                                                               |
| คอลัมน์ (๔) | ระยะเวลาที่กำหนด                        | ระบุระยะเวลาหรือช่วงระยะเวลาดำเนินการของการควบคุมภายในหรือการจัดการความเสี่ยง ที่ระบุไว้ใน RM - ๓ คอลัมน์ (๑๐)                                 |
| คอลัมน์ (๕) | ร้อยละความคืบหน้า                       | ระบุความคืบหน้าของการดำเนินการตามมาตรการจัดการความเสี่ยง โดยแสดงเป็นร้อยละของความสำเร็จของการดำเนินการ                                         |
| คอลัมน์ (๖) | ผลการดำเนินการ                          | ระบุผลการดำเนินการตามมาตรการจัดการความเสี่ยง                                                                                                   |
| คอลัมน์ (๗) | เอกสาร/หลักฐาน                          | ระบุเอกสาร/หลักฐานอ้างอิงประกอบผลการดำเนินการตามมาตรการจัดการความเสี่ยง                                                                        |
| คอลัมน์ (๘) | ปัญหาและแนวทางการแก้ไข                  | ระบุปัญหาในการดำเนินการ พร้อมทั้งเสนอแนวทางแก้ไข                                                                                               |

## คำอธิบาย

แบบรายงานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงโครงการ แบบ RM - ๕ แบบการทบทวนการบริหารความเสี่ยงโครงการ ประจำปีงบประมาณ

| ลำดับ       | หัวข้อ                                  | คำอธิบาย                                                                                                                                       |
|-------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             | ยุทธศาสตร์                              | ระบุประเด็นยุทธศาสตร์ที่ระบุไว้ในแผนปฏิบัติราชการฯ                                                                                             |
|             | แผนงาน/โครงการ                          | ระบุชื่อแผนงาน/โครงการที่ระบุไว้ในแผนปฏิบัติราชการประจำปี                                                                                      |
|             | หน่วยงาน                                | ระบุหน่วยงานผู้รับผิดชอบแผนงาน/โครงการ                                                                                                         |
|             | วัน/เดือน/ปี ที่รายงาน                  | ระบุวัน/เดือน/ปี ที่จัดทำรายงานการทบทวนการบริหารความเสี่ยง                                                                                     |
|             | วัตถุประสงค์แผนงาน/โครงการ              | ระบุวัตถุประสงค์ของแผนงาน/โครงการ                                                                                                              |
|             | ตัวชี้วัดและเป้าหมาย                    | ระบุตัวชี้วัดและเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ                                                                                                      |
| คอลัมน์ (๑) | กิจกรรม                                 | ระบุกิจกรรม/ขั้นตอนการดำเนินการของแผนงาน/โครงการ ตามที่ระบุไว้ในแบบ RM - ๑ คอลัมน์ (๑)                                                         |
| คอลัมน์ (๒) | ปัจจัยเสี่ยง                            | ระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกิจกรรม/ขั้นตอนที่ระบุไว้ในแบบ RM - ๑ คอลัมน์ (๔)                                                               |
| คอลัมน์ (๓) | มาตรการจัดการความเสี่ยง                 | ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง ด้วยการควบคุม/ลดความเสี่ยงให้ระบุกิจกรรมการควบคุมภายใน หรือแผน/มาตรการเพิ่มเติม ตามที่ระบุไว้ใน RM - ๓ คอลัมน์ (๗) |
| คอลัมน์ (๔) | เป้าหมาย/ผลสำเร็จของการจัดการความเสี่ยง | ระบุผลที่คาดว่าจะได้รับการจัดการความเสี่ยง ตามที่ระบุไว้ใน RM - ๓ คอลัมน์ (๙)                                                                  |
| คอลัมน์ (๕) | ระยะเวลาที่กำหนด                        | ระบุระยะเวลาหรือช่วงระยะเวลาดำเนินการของการควบคุมภายในหรือการจัดการความเสี่ยง ที่ระบุไว้ใน RM - ๓ คอลัมน์ (๑๐)                                 |
| คอลัมน์ (๖) | ร้อยละความคืบหน้า                       | ระบุความคืบหน้าของการดำเนินการตามมาตรการจัดการความเสี่ยง โดยแสดงเป็นร้อยละของความสำเร็จของการดำเนินการ                                         |
| คอลัมน์ (๗) | ผลการดำเนินการ                          | ระบุผลการดำเนินการตามมาตรการจัดการความเสี่ยง                                                                                                   |
| คอลัมน์ (๘) | เอกสาร/หลักฐาน                          | ระบุเอกสาร/หลักฐานอ้างอิงประกอบผลการดำเนินการตามมาตรการจัดการความเสี่ยง                                                                        |
| คอลัมน์ (๙) | ปัญหาและแนวทางการแก้ไข                  | ระบุปัญหาในการดำเนินการ พร้อมทั้งเสนอแนวทางแก้ไข                                                                                               |



## คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง

ที่ ๙๕/๒๕๖๕

### เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง

เพื่อส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง ดำเนินงานได้อย่างถูกต้อง ต่อเนื่องบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยอาศัยอำนาจ ตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งการบริหาร จัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบ ต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพ และขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยกำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติในรอบระยะเวลาบัญชี ของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณถัดจากที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง จึงอาศัยอำนาจตามมาตรา ๕๙ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๗) พ.ศ. ๒๕๖๒ นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง จึงมีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง ประกอบด้วย

- |                                            |                        |
|--------------------------------------------|------------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล               | ประธานคณะกรรมการ       |
| ๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล            | คณะกรรมการ             |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง                      | คณะกรรมการ             |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง                      | คณะกรรมการ             |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | คณะกรรมการ             |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม   | คณะกรรมการ             |
| ๗. หัวหน้าสำนักปลัด                        | คณะกรรมการและเลขานุการ |
| ๘. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน                | ผู้ช่วยเลขานุการ       |

โดยให้คณะกรรมการ มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. นำนโยบาย ข้อเสนอแนะที่ได้รับจากส่วนราชการมาแปลงเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติและนำเสนอในรูปแบบบูรณาการ มีองค์ประกอบที่ครบถ้วน โดยมีการกำหนดกระบวนการดำเนินงานที่ชัดเจนเป็นระบบ

/๒. วิเคราะห์...

๒. วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กรที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และผลสำเร็จขององค์กร เพื่อพิจารณาและให้นโยบาย

๓. พิจารณาความพอเพียงของมาตรการ การควบคุมภายในอย่างสมเหตุสมผล ให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด และดำเนินการบริหารความเสี่ยงที่ยังคง เหลืออยู่เพื่อกำหนดวิธีการควบคุม ป้องกัน หรือลดความเสี่ยงขององค์กร เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการ ดำเนินงาน ลดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น หรือหากเกิดขึ้นก็ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔. ติดตามผลการจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีแผนงานที่ชัดเจนสามารถบรรลุเป้าหมายในแผนงานได้ครบถ้วน มีการกำหนดเกณฑ์ระดับความรุนแรงแยกรายปัจจัยเสี่ยง กำหนดเป้าหมายในเชิงระดับความรุนแรงที่คาดหวัง รวมถึงมีการบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการ

๕. กำกับให้มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง

๖. สนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายใน อย่างต่อเนื่อง และสนับสนุนการให้มีระบบ Intranet เป็นช่องทางสื่อสารภายในองค์กรในการเผยแพร่ นโยบาย กฎระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน รวมทั้งข่าวสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการบริหาร ความเสี่ยงได้อย่างทั่วถึงทั้งองค์กร

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายwachai จันทรกระจ่าง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งขวาง