



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ

พ.ศ.๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์
อำเภอจุฬาภรณ์ จังหวัดนครศรีธรรมราช

สารบัญ

	หน้า
บทนำ	๑
วัตถุประสงค์	๑
เป้าหมาย	๑
กลยุทธ์ที่ใช้สำหรับจัดการแต่ละความเสี่ยง	๒
นิยามความความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง	๒-๓
การระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบและการตอบสนองความเสี่ยง	๓-๕
การประเมินความเสี่ยง	๕-๖
การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง	๗-๒๖
การรายงานและติดตามผล	๒๗
การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง	๒๗
การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง	๒๗
ภาคผนวก	
- ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ เรื่องประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗	
- ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์	
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์	

บทนำ

การบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารงานแบบมุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ ตามแนวทางการบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่ (New Public Management : NPM) การบริหารความเสี่ยงเป็น กระบวนการที่สำคัญในการเน้น หรือชี้ให้เห็นความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อกิจกรรมที่ องค์การต้องดำเนินการให้ บรรลุตามเป้าประสงค์ และประเด็นยุทธศาสตร์ที่วางไว้ เพื่อเตรียมการรองรับการ เปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้น จากการดำเนินแผนงาน/ โครงการประกอบกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด กระทรวงการคลังจึงได้ กำหนด หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ ถือปฏิบัติ

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ จึงได้จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยให้หน่วยงานในสังกัดร่วมกันวางแผนการบริหารความเสี่ยงด้วยตนเอง เพื่อค้นหาและระบุ ความเสี่ยงประเมินความเสี่ยง และผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นจากกิจกรรม/โครงการที่จะดำเนินการ รวมทั้ง ร่วมกันวางแผนป้องกันและควบคุมให้เหมาะสมกับภารกิจ เพื่อลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้น และสร้างความเสียหายหรือความสูญเสียให้กับองค์กร อันจะส่งผลให้การปฏิบัติงานตามโครงการ และ ภารกิจบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมายในการบริหารราชการต่อไป

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อบริหารความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ที่อาจส่งผลกระทบต่อการบริหารราชการของ องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์

๒. เพื่อให้การดำเนินงานตามอำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ บรรลุ วัตถุประสงค์ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

๓. เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงของแผนงาน/โครงการที่สำคัญ/เชิงยุทธศาสตร์ภายใต้ แผนพัฒนาท้องถิ่น ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ และกระบวนการที่ สำคัญเป็นการป้องกันความเสี่ยง ลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น และส่งผลต่อ เป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์

๔. เพื่อให้เกิดการรับรู้ ตระหนัก และเข้าใจถึงความเสี่ยงด้านต่างๆ ที่เกิดขึ้นกับองค์กรและ ทหารวิธีจัดการที่เหมาะสมในการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๕. สร้างกรอบและแนวทางในการดำเนินงานให้แก่บุคลากร เพื่อให้สามารถบริหารจัดการ ความไม่แน่นอนที่จะเกิดขึ้นกับองค์กรได้อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ

๖. เพื่อให้มีระบบในการติดตามตรวจสอบผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง และเฝ้าระวังความเสี่ยงใหม่ๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา

เป้าหมายการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง คือ

- ๑) ลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
- ๒) ลดความรุนแรงของผลกระทบจากความเสี่ยงนั้น ในกรณีที่ความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น
- ๓) เปลี่ยนลักษณะของผลลัพธ์ ที่จะเกิดขึ้นของความเสี่ยงให้ เป็นไปในรูปที่องค์กรต้องการ หรือยอมรับได้

กลยุทธ์ที่ใช้สำหรับจัดการแต่ละความเสี่ยง

- การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง : ปฏิเสธและหลีกเลี่ยงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง โดยการหยุด ยกเลิก หรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรมหรือโครงการที่จะนำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง

- การควบคุมความสูญเสีย : พยายามลดความเสี่ยงโดยการเพิ่มเติม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วน ของกิจกรรมหรือโครงการที่จะนำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง รวมถึงลดความน่าจะเป็นที่เหตุการณ์ที่เป็น ความเสี่ยงจะเกิดขึ้น

- การรับความเสี่ยงไว้เอง : หากทำการวิเคราะห์แล้วเห็นว่าไม่มีวิธีการจัดการความเสี่ยงใดเลย ที่เหมาะสมเนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ อาจต้องยอมรับความเสี่ยง แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

- การถ่ายโอนความเสี่ยง: ยกภาระในการเผชิญหน้ากับเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงและการจัดการกับ ความเสี่ยงให้ผู้อื่น

การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถ ปฏิบัติได้จริงและให้สามารถติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงนั้นได้ พิจารณาถึงความคุ้มค่าใน ด้านค่าใช้จ่าย และต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้น กับประโยชน์ที่จะ ได้รับด้วย

นิยามความเสี่ยง และการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) คือ เหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดขึ้นได้ในอนาคต หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจ เกิดขึ้น ภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็น ตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) คือ ต้นเหตุ/สาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการ ลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) คือ กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการ ปัจจัยเสี่ยงต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจาก เหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) การจัดการความเสี่ยงต้องมอง ปัญหา ความเสี่ยงแบบองค์รวม ดังนั้น การจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมจะต้องอาศัยการมีส่วนร่วมจาก ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติการจากทุกระดับร่วมกัน พิจารณาทั้งความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และระดับความเสี่ยงที่ ยอมรับไม่ได้ เพื่อให้เกิดความเข้าใจและเห็นพ้องร่วมกันทั่วทั้งองค์กร จึงจะสามารถควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management) คือ กระบวนการที่ เป็นระบบในการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของ โอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามแผน เพื่อให้ระดับของความเสี่ยงและ ผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรสามารถยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่าง เป็นระบบ โดยการคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจาก หน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบายและวิธีปฏิบัติที่จะช่วยให้มั่นใจว่าได้มีการดำเนินการตามแนวทางการตอบสนองต่อความเสี่ยงที่วางไว้ กิจกรรมการควบคุมเกิดขึ้นในทุกระดับทุกหน้าที่งานและทั่วทั้งองค์กร ประกอบด้วยกิจกรรมที่แตกต่างกัน เช่น การอนุมัติ การมอบหมายอำนาจหน้าที่ การยืนยันความถูกต้อง การกระหนาบยอด การแบ่งหน้าที่ และการสอบทานผลการปฏิบัติงาน แบ่งประเภทการควบคุม ไว้ ๔ ประเภท คือ

๑) การควบคุมเพื่อป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์การ การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน ฯลฯ

๒) การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นหาข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การยืนยันยอด การตรวจนับ การรายงาน ข้อบกพร่อง ฯลฯ

๓) การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดี เป็นต้น

๔) การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต เช่น การจัดเตรียมเครื่องมือดับเพลิง เพื่อช่วยลดความรุนแรงของความเสี่ยงให้น้อยลง เช่น หากเกิดไฟไหม้ เป็นต้น

การระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ ฉบับนี้ใช้รองรับกรณีเกิดภาวะวิกฤตหรือกรณีสถานการณ์ฉุกเฉิน ขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ บริเวณสำนักงาน หรือภายในของหน่วยงาน ประกอบด้วยเหตุการณ์ดังต่อไปนี้

การระบุความเสี่ยง

ความเสี่ยงจากการติดตามควบคุมภายใน ๓ โครงการ ดังนี้

๑. โครงการจัดการแข่งขันกีฬาเยาวชนประชาชนทุ่งโพธิ์สัมพันธ์
๒. โครงการปรับปรุงถนน คสล. สายทางหลวง ๔๒๒๗ - โรงเรียนไสหินตั้ง
๓. โครงการฝึกอบรมอาชีพ/ฝึกอบรมสานตะกร้ากับเส้นพลาสติก หมู่ที่ ๕

ประเภทความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง ประกอบด้วย ๖ ประเภท ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพหรือไม่มีประสิทธิผล

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

๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๖. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

การระบุคะแนนโอกาส ที่จะเกิดความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงตามเกณฑ์ประเมินที่
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์กำหนด

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ กำหนดระบุคะแนนโอกาส ที่จะเกิดความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงตามเกณฑ์ประเมินเป็น ๕ ช่วงคะแนน ดังนี้

- สูงมาก ๕ คะแนน
- สูง ๔ คะแนน
- ปานกลาง ๓ คะแนน
- น้อย ๒ คะแนน
- น้อยที่สุด ๑ คะแนน

การระบุผลกระทบต่อโครงการตามเกณฑ์ประเมินที่องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์กำหนด

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ กำหนดระบุคะแนนโอกาส ที่จะเกิดความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงตามเกณฑ์ประเมินเป็น ๕ ช่วงคะแนน ดังนี้

- สูงมาก ๕ คะแนน
- สูง ๔ คะแนน
- ปานกลาง ๓ คะแนน
- น้อย ๒ คะแนน
- น้อยที่สุด ๑ คะแนน

วิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยการตัดสินใจเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่ง หรือหลายวิธี โดยคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับ เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการตอบสนองความเสี่ยง

วิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยการตัดสินใจเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่ง หรือหลายวิธีโดยคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับ เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการตอบสนองความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ ประกอบด้วย

๑. ปฏิเสธความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง/หน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้/ไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้น

๒. การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น การลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน

๓. การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกัน/การใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน

๔. การโอนความเสี่ยง อาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้ / ไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการ

๕. ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๖. ใช้มาตรการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน/การดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น

๗. การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน

๘. การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบต่อเชิงบวกกับองค์กร

การประเมินความเสี่ยง

- เป็นเครื่องมือในการพิจารณาความเสี่ยงในภาพรวมว่า ความเสี่ยงต่าง ๆ ที่ระบุไว้ข้างต้น มีโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น และมีผลกระทบอย่างไร โดยการประเมินระดับความรุนแรงและความเสี่ยง มีองค์ประกอบหลักในการพิจารณา ๒ ประการ คือ โอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดหมายถึง ความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ ในช่วงเวลาหนึ่ง และผลกระทบ (Impact) ที่อาจเกิดขึ้น หมายถึง ความเสียหายที่เกิดขึ้น ซึ่งมีผลกระทบต่อองค์การทั้งด้านการเงินและด้านที่ไม่ใช่การเงิน หากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงโดยจะต้องมีการกำหนดระดับของโอกาสที่จะเกิดและระดับของผลกระทบที่จะเกิดขึ้น เพื่อให้สามารถกำหนด หรือจัดลำดับ ความสำคัญของความเสี่ยงได้

- พิจารณาโอกาสในการเกิดความเสียหายจากสถิติการเกิดเหตุการณ์ในอดีตปัจจุบันหรือการคาดการณ์ล่วงหน้าของโอกาสที่จะเกิดขึ้นในอนาคต โดยจัดระดับของการเกิดความเสียหายเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก (๕) สูง (๔) ปานกลาง (๓) น้อย (๒) และ น้อยที่สุด (๑)

ตารางการกำหนดรายละเอียดของโอกาสที่จะเกิด

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย	
		โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ (ความถี่ที่เกิดขึ้น)
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง	มากกว่า ๘๐ % หรือมากกว่า ๑ ครั้ง/เดือน
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ	๖๑-๘๐ % หรือ ๑-๖ เดือน/ครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	๔๑-๖๐ % หรือ ๖-๑๒ เดือน/ครั้ง
๒	น้อย	อาจมีโอกาสเกิดแต่นานครั้ง	๒๑-๔๐ % หรือ ๑ ปีครั้ง
๑	น้อยที่สุด	มีโอกาสเกิดในกรณีกเว้น	น้อยกว่า-๒๐ % หรือมากกว่า ๕ ปี/ครั้ง

- พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดจากความเสียหาย หรือมูลค่าความเสียหายจากความเสียหายที่คาดว่าจะได้รับหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงแบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก (๕) สูง (๔) ปานกลาง (๓) น้อย (๒) และ น้อยที่สุด (๑)

โดยพิจารณาผลกระทบอาจพิจารณาในแง่ของผลกระทบด้านการเงิน/ทรัพย์สิน การดำเนินงาน ชื่อเสียง/ภาพลักษณ์บุคลากร ฯลฯ เป็นต้น

ตารางตัวอย่างการกำหนดรายละเอียดของผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ส่งผลกระทบต่อประชาชน
๔	สูง	ส่งผลกระทบต่อองค์กรอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน
๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบต่อองค์กร
๒	น้อย	ส่งผลกระทบต่อกอง/ฝ่าย
๑	น้อยที่สุด	ส่งผลกระทบต่อตนเอง

การจัดลำดับความเสี่ยง

หลังจากที่ดำเนินการประเมินความเสี่ยงแล้วเสร็จ นำมาวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง (Level of Risk) หรือจัดลำดับความรุนแรงที่มีผลกระทบต่อแผนงาน/โครงการและพิจารณาจากระดับ ความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง(Likelihood) และผลกระทบความเสี่ยงที่ประเมินได้ โดยจัดเรียงเป็นลำดับจากรดับสูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด ในรูปแบบของแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)

ระดับความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยง (โอกาส X ผลกระทบ)	เกณฑ์การประเมิน
สูงมาก	๕	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้ลดลงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
สูง	๔	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	๓	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถดำเนินการควบคุมโดยกระบวนการควบคุมภายใน
น้อย	๒	อยู่ในระดับที่พอยอมรับได้ แต่ยังคงต้องควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง
น้อยที่สุด	๑	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ เป็นการจัดทำแผนงานเพื่อเตรียมความพร้อมให้หน่วยงานสามารถตอบสนองต่อสภาวะวิกฤตที่อาจส่งผลให้การทำงานของหน่วยงานต้องหยุดชะงัก หรือไม่สามารถให้บริการได้อย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล จึงกำหนดให้มีแนวทางการดำเนินงาน ดังนี้

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์
 ขอขออนุมัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเรียง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑.	ยุทธศาสตร์พัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม ประเพณี	โครงการจัดการแข่งขันกีฬา เยาวชนประชาชนทุ่งโพธิ์สัมพันธ์	๒๕๐,๐๐๐ บาท	เพื่อให้เด็ก เยาวชน และ ประชาชนรู้จักใช้เวลาว่างให้ เกิดประโยชน์ และใช้การ ออกกำลังกายเป็นสื่อกลาง ในการห่างไกลยาเสพติด	๑ ครั้ง/ปี	เยาวชน ประชาชนในตำบล ทุ่งโพธิ์ จำนวน ๑,๒๐๐ คน
๒.	ยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้าง พื้นฐาน	โครงการปรับปรุงถนน คสล. สายทางหลวง ๔๒๒๗ - โรงเรียนไสยพันตั้ง	๘๖๖,๐๐๐ บาท	เพื่อให้ประชาชนในหมู่บ้าน มีถนนใช้ในการคมนาคมได้ อย่างต่อเนื่อง สะดวก รวดเร็ว	ถนน ๑ สาย	ปรับปรุงถนนขนาด ๔ เมตร ยาว ๒๕๐ เมตร ทน ๐.๑๐ เมตร หรือพื้นที่ไม่น้อยกว่า ๑,๐๐๐ เมตร
๓.	ยุทธศาสตร์การจัดและแก้ไขปัญหา ความยากจน	โครงการฝึกอบรมอาชีพ/ฝึกอบรม สานตะกร้ากับเส้นพลาสติก หมู่ที่ ๕	๓๐,๐๐๐ บาท	เพื่อส่งเสริมสนับสนุนให้มี การรวมกลุ่มในการประกอบ อาชีพแลกเปลี่ยนเรียนรู้และ การถ่ายทอดประสบการณ์	๑ ครั้ง/ปี	ประชาชนในหมู่โพธิ์ จำนวน ๓๐ คน

ลายมือชื่อ.....

(นายสุชาติ เกิดศิริ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์

วันที่ ๑๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

คำอธิบายแบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)

- (๑) ชื่อ อปท.
- (๒) ปัญหาปริมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ
- (๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ โดยระบุโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่จัดทำขึ้นเพื่อตอบสนองยุทธศาสตร์ใดหรือภารกิจใดของ อปท.
- (๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญต่อการพัฒนายุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. (โดยระบุโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ทั้งหมด หรือโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยง หรือโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยงสูง ตามนโยบายของผู้บริหารท้องถิ่น)
- (๖) จำนวนเงินงบประมาณโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตาม (๕) (ถ้ามี)
- (๗) วัตถุประสงค์ตามโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตาม (๕)
- (๘) ตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตาม (๕)
- (๙) เป้าหมายที่ต้องการสูงสุดของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.
- (๑๐) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๑) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๒) วันเดือนปีที่ลงนาม

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๑.	โครงการจัดการแข่งขันกีฬาเยาวชนประชาชนทุ่งโพธิ์สัมพันธ์	เพื่อให้เด็ก เยาวชน และประชาชนรู้จักใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ และใช้การออกกำลังกาย เป็นสื่อกลางในการห่างไกลยาเสพติด	กองการศึกษา	- การจัดซื้อจัดจ้างไม่สามารถลดคาดการณ์ล่วงหน้าได้ตามความต้องการ	ความเสี่ยงด้านการทำงาน (Operational Risk)	(๒) น้อย	(๑) น้อยที่สุด	(๒) น้อย	๕. ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ลายมือชื่อ.....

(นายสุชาติ เกียรติศิริ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์

วันที่ ๑๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ บส. ๒

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๒.	โครงการปรับปรุงถนน คลส. สายทางหลวง ๔๒๒๗ - โรงเรียนสีหินตั้ง	เพื่อให้ประชาชนในหมู่บ้าน มีถนนใช้ใน การคมนาคมได้อย่าง ต่อเนื่อง สะดวก รวดเร็ว	กองช่าง	- ผลกระทบจากการก่อสร้างต่อผู้ใช้เส้นทางสัญจร	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)	(๒) น้อย	(๑) น้อยที่สุด	(๒) น้อย	๕. ยอมรับความเสี่ยง โดยไม่ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยง อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ลายมือชื่อ.....

(นายสุชาติ เกิดศิริ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์

วันที่ ๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๓.	โครงการฝึกอบรมอาชีพ/ฝึกอบรมเกษตรกรกับเส้นพลาสติก หมู่ที่ ๕	เพื่อส่งเสริมสนับสนุนให้มีการรวมกลุ่มในการประกอบอาชีพ แลกเปลี่ยนเรียนรู้ และการถ่ายทอดประสบการณ์	สำนักปลัด	- การดำเนินการไม่บรรลุวัตถุประสงค์ - ความสนใจของประชาชน - สถานที่จำหน่าย	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)	(๑) น้อยที่สุด	(๒) น้อย	(๒) น้อย	๕. ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ลายมือชื่อ.....


(นายสุชาติ เกิดศิริ)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์
วันที่ ๑๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

คำอธิบายแบบการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง

- (๑) ชื่อ อปท.
- (๒) ینگประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยง โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๑ (๓)
- (๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๑ (๕)
- (๕) วัตถุประสงค์ตามโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๑ (๗)
- (๖) ผู้รับผิดชอบ (บุคคลหรือหน่วยงาน หรือบุคคลและหน่วยงาน)
- (๗) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.
- (๘) ประเภทความเสี่ยง ประกอบด้วย ๖ ประเภท ดังนี้
 ๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ ไปใช้ไม่ถูกต้อง
 ๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยง ด้าน การทุจริตทางการเงิน เป็นต้น
 ๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพหรือไม่มีประสิทธิภาพ
 ๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน
 ๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ
 ๖. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร
- (๙) ระบุคะแนนโอกาสที่จะเกิดความเป็นไปได้หรือความเป็นไปได้อาจเกิดความเสียหายตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด)
- (๑๐) ระบุคะแนนผลกระทบต่อการโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด)

- (๑๑) คณะระดับความเสี่ยงที่ได้จากคะแนนการประเมินโอกาส (๙) คูณคะแนนผลกระทบโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. (๑๐) และนำคะแนน มาจัดระดับความเสี่ยงตามฝ่ายบริหารกำหนด (โดยอาจกำหนดผลช่วงคะแนนเป็น ๓ ระดับ สูง ปานกลาง ต่ำ)
- (๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยการจัดวิธีการหลีกเลี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่ง หรือหลายวิธี โดยคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับ เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการตอบสนองความเสี่ยง ประกอบด้วย
๑. ปฏิเสธความเสี่ยงโดยไม่ได้ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง/หน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้/ไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้น
 ๒. การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น ลดโอกาสของความเสี่ยงจากการทุจริตด้านการเงิน
 ๓. การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกัน/การใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน
 ๔. การโอนความเสี่ยง อาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้/ไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการ
 ๕. ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
 ๖. ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน/การดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น
 ๗. การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสียหายขึ้น โดยระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน
 ๘. การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นส่งผลกระทบต่อเชิงบวกกับองค์กร
- (๑๓) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๔) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๕) วันเดือนปีที่ลงนาม

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๑.	โครงการจัดการแข่งขันกีฬาเยาวชนประชาชนทุ่งโพธิ์สัมพันธ์	- การจัดซื้อจัดจ้างไม่สามารถคาดการณ์ล่วงหน้าได้ตามความต้องการ	๕. ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	กองการศึกษา	๑. จัดประชุมจัดทำโครงการเพื่อขออนุมัติจากนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ ๒. เสนอโครงการเพื่อขออนุมัติงบประมาณจากองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ ๓. จัดทำหนังสือประกาศการแข่งขันและหนังสือเชิญหมู่บ้านต่าง ๆ เข้าร่วมโครงการ ๔. จัดทำประกาศคณะทำงาน/ประชุมคณะทำงาน ๕. ประชาสัมพันธ์การค้าเงินโครงการ ๖. ดำเนินการตามโครงการ ๗. ติดตามประเมินผล	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค-พ.ค.๖๗	จะมีการติดตามและรายงานผลเป็นระยะเมื่อสิ้นสุดโครงการจะมีการจัดทำรายงานผลโครงการต่อผู้บริหาร

ลายมือชื่อ.....

(นายสุชาติ เกิดศิริ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์

วันที่ ๖๕/ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและกล่าวยางาน
๒.	โครงการปรับปรุงถนนคสล. สายทางหลวง ๔๒๒๗ - โรงเรียนไสเทิมตั้ง	- ผลกระทบจากการก่อสร้างต่อผู้ใช้เส้นทางสัญจร	๕. ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยงเนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	กองช่าง	- ปรับปรุงถนน โดยการปูทับผิวจราจรแอสฟัลท์ติกคอนกรีต ขนาดกว้าง ๔ เมตร ยาว ๒๕๐ เมตร หน้า ๐.๑๐ เมตร หรือมีพื้นที่ไม่น้อยกว่า ๑,๐๐๐ ตารางเมตร	๑ สาย	เม.ย-ก.ย.๖๗	จะมีการติดตามและรายงานผลเป็นระยะเมื่อสิ้นสุดโครงการจะมีการจัดทำรายงานผลโครงการต่อผู้บริหาร

ลายมือชื่อ.....

(นายสุชาติ เกติศิริ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์
 วันที่ ๑๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ บส. ๓

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและกรารายงาน
๓.	โครงการฝึกอบรมอาชีพ/ฝึกอบรมสถานตะกร้ากับเส้นพลาสติก หมู่ที่ ๕	- การดำเนินการไม่บรรลุวัตถุประสงค์ - ความสนใจของประชาชน - สถานที่จำหน่าย	ยอมรับความเสี่ยง โดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจาก ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	สำนักปลัด	๑. ประชุมชี้แจงคณะกรรมการ/โครงการ ๒. เสนอโครงการเพื่อขออนุมัติงบประมาณ ๓. ดำเนินการตามโครงการฯ ๔. รายงานผลการดำเนินการ	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-มี.ค. ๖๗	จะมีการติดตามและรายงานผลเป็นระยะเมื่อสิ้นสุดโครงการจะมีการจัดทำรายงานผลโครงการต่อผู้บริหาร

ลายมือชื่อ.....

(นายสุชาติ เกิดศิริ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์

วันที่ ๑๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

คำอธิบายแบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

- (๑) ชื่อ อปท.
- (๒) ปังงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๒ (๓)
- (๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยงต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๒ (๔)
- (๕) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๒ (๗)
- (๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง โดยนำข้อมูลมาจากแบบ บส. ๒ (๑๒)
- (๗) ผู้รับผิดชอบ โดยนำข้อมูลมาจากแบบ บส. ๒ (๖)
- (๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง โดยระบุแนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่กำหนด เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- (๙) ตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยง โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๑ (๘)
- (๑๐) ระยะเวลาดำเนินการโดยระบุช่วงเวลาในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง
- (๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงานให้ผู้บริหารทราบ เช่น การประชุม ฯลฯ
- (๑๒) ภายมีชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๓) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๔) วันเดือนปีที่ลงนาม

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ บส. ๔

รอบ ๓ เดือน

รอบ ๖ เดือน

รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรค และ แนวทาง แก้ไข ปัญหา
๑.	โครงการจัดการแข่งขันกีฬาเยาวชนประชาชน ทุ่งโพธิ์สัมพันธ์	๑. จัดประชุมจัดทำโครงการเพื่อขออนุมัติจากนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ ๒. เสนอโครงการเพื่อขออนุมัติงบประมาณจากองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ ๓. จัดทำหนังสือประกาศการแข่งขันและหนังสือเชิญหมู่บ้านต่าง ๆ เข้าร่วมโครงการ ๔. จัดทำประกาศคณะกรรมการ/ประชุมคณะกรรมการ ๕. ประชาสัมพันธ์การดำเนินการ ๖. ดำเนินการตามโครงการ ๗. ติดตาม/ประเมินผล	๒๓ - ๒๖ เม.ย. ๖๗	กองการศึกษา ๑	จัดทำโครงการจัดการแข่งขันกีฬาเยาวชนประชาชน ทุ่งโพธิ์สัมพันธ์ ดังนี้ ๑. จัดประชุมจัดทำโครงการเพื่อขออนุมัติจากนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ ๒. เสนอโครงการเพื่อขออนุมัติงบประมาณจากองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ ๓. จัดทำหนังสือประกาศการแข่งขันและหนังสือเชิญหมู่บ้านต่าง ๆ เข้าร่วมโครงการ ๔. จัดทำประกาศคณะกรรมการ/ประชุมคณะกรรมการ ๕. ประชาสัมพันธ์การดำเนินการ ๖. ดำเนินการตามโครงการ ๗. ติดตาม/ประเมินผล	๑. โครงการจัดการแข่งขันกีฬาเยาวชนประชาชน ทุ่งโพธิ์สัมพันธ์ ๒. หนังสือสื่อประชาสัมพันธ์โครงการแข่งขันกีฬาเยาวชนประชาชน ทุ่งโพธิ์สัมพันธ์ ๓. รับสมัครนักกีฬาประเภทต่าง ๆ ๔. ป้ายประชาสัมพันธ์ ๕. หนังสือเชิญ นายอำเภอเป็นประธานพิธีเปิด ๖. หนังสือเชิญ สอ.บต. และผู้นำชุมชนร่วมเป็นเกียรติในพิธีเปิด ๗. หนังสือขอความอนุเคราะห์ อสม. พร้อมด้วยกระเป๋ายาและเวชภัณฑ์	๑๐๐	ปัญหา สภาพอากาศในขณะแข่งขันค่อนข้างร้อนจัด ทำให้นักกีฬาที่เข้าร่วมการแข่งขัน อ่อนเพลีย และหมดแรงได้ง่าย แนวทางแก้ไขปัญหาคือเตรียมความพร้อมด้านอุปกรณ์พยาบาล/อุปกรณ์ปฐมพยาบาล เครื่องดื่ม/ผ้าเย็น และหลีกเลี่ยงการจัดการแข่งขันในช่วงเวลาที่มีแดดร้อนจัด

ลายมือชื่อ.....

(นายสุชาติ เกิดศิริ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์

วันที่ ๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ บส. ๔
 รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรค และ แนวทาง แก้ไข ปัญหา
๒.	โครงการปรับปรุงถนน คสล. สายทางหลวง ๔๒๒๗ - โรงเรียนไสหีนตั้ง	- ปรับปรุงถนน โดยการปูผิวจราจรแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ขนาดกว้าง ๔ เมตร ยาว ๒๕๐ เมตร ๐.๑๐ เมตร หรือพื้นที่ไม่น้อยกว่า ๑,๐๐๐ ตารางเมตร ขั้นตอนการก่อสร้างแบบ ๑.สำรวจออกแบบประมาณราคา ๒.จัดทำร่างขอบเขตของงานจ้าง TOR ๓.จัดทำราคากลาง ๔.จัดหาลูกจ้าง ๕.ดำเนินการก่อสร้าง ๖.ควบคุมงานก่อสร้าง ๗.ตรวจรับงานจ้าง	ส.ค.-ค.ค.๖๗	กองช่าง	จัดทำโครงการปรับปรุงถนน โดยการปูผิวจราจร แอสฟัลต์ติกคอนกรีต ขนาดกว้าง ๔ เมตร ยาว ๒๕๐ เมตร หรือพื้นที่ไม่น้อยกว่า ๑,๐๐๐ ตารางเมตร ๑.ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบรูปรายละเอียดและข้อกำหนดในสัญญาจ้าง ๒. ติดตั้งป้ายประชาสัมพันธ์โครงการ ๓. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ทราบ ๔. ประชาสัมพันธ์การหลีกเลี่ยงการใช้เส้นทาง	๑. โครงการปรับปรุงถนน โดยการปูผิวจราจร แอสฟัลต์ติกคอนกรีต ขนาดกว้าง ๔ เมตร ยาว ๒๕๐ เมตร หรือพื้นที่ไม่น้อยกว่า ๑,๐๐๐ ตารางเมตร ๒. แบบรูปรายละเอียดและข้อกำหนดในสัญญาจ้าง ๓. ติดตั้งป้ายประชาสัมพันธ์โครงการ ๓. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ทราบ ๔. ประชาสัมพันธ์การหลีกเลี่ยงการใช้เส้นทาง	๑๐๐	ปัญหา การก่อสร้างกระทบต่อการสัญจรไป - มา ของประชาชน แนวทางแก้ไขปัญหา ประชาสัมพันธ์การหลีกเลี่ยงการใช้เส้นทางดังกล่าว

ลายมือชื่อ.....
 (นายสุชาติ เกิดศิริ)
 ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์
 วันที่ ๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ บส. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไข
๓.	โครงการฝึกอบรมอาชีพ/ทักษะอาชีพ/ที่สำคั	๑. ประชุมชี้แจงคณะกรรมการ/โครงการ ๒. เสนอโครงการเพื่อขออนุมัติงบประมาณ ๓. ดำเนินการตามโครงการฯ ๔. รายงานผลการดำเนินงาน	๒๑-๒๒ มี.ค. ๖๗	สำนักงานปลัด	จัดโครงการฝึกอบรมอาชีพ/ฝึกอบรมตามโครงการฯ กับผู้นำชุมชน/หมู่บ้าน ๑. ประชุมชี้แจงคณะกรรมการ/โครงการ ๒. เสนอโครงการเพื่อขออนุมัติงบประมาณ ๓. ดำเนินการตามโครงการฯ ๔. รายงานผลการดำเนินงาน	๑. โครงการฝึกอบรมอาชีพ (การสานตะกร้ากับเส้นพลาสติก หมู่ที่ ๕) ๒. ไปสมัครเข้าร่วมโครงการฝึกอบรมอาชีพ (การสานตะกร้ากับเส้นพลาสติก) หมู่ที่ ๕ ๓. เบลงทะเบียนโครงการฝึกอบรมอาชีพ(การสานตะกร้ากับเส้นพลาสติก) หมู่ที่ ๕ ๔. หนังสือเชิญวิทยากรโครงการฝึกอบรมอาชีพ(การสานตะกร้ากับเส้นพลาสติก) หมู่ที่ ๕	๑๐๐	ปัญหา ไม่มีเครือข่ายทางการตลาด แนวทางการแก้ไข ประชาสัมพันธ์ข้อมูลผลิตภัณฑ์ ผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น เว็บไซต์ เฟสบุ๊ก เว็บไซต์ ฯลฯ

ลายมือชื่อ.....
 (นายสุชาติ เกิดศิริ)
 ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์
 วันที่ ๑๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

คำอธิบายแบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

- (๑) ชื่อ อปท.
- (๒) ปังงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๓)
- (๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยงต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๔)
- (๕) วิธีการจัดการความเสี่ยงโดยระบุ แนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่กำหนด เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๕)
- (๖) ระยะเวลาดำเนินการ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๑๐)
- (๗) ผู้รับผิดชอบ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๗)
- (๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยงโดยระบุ ผลการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ได้ดำเนินการหรือไม่อย่างไร (ระบุแต่ละชั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)
- (๙) เอกสาร/หลักฐานอ้างอิงประกอบผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (ระบุแต่ละชั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)
- (๑๐) ร้อยละความคืบหน้าของการจัดการความเสี่ยง (ระบุแต่ละชั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)
- (๑๑) ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหาในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (ถ้ามี)
- (๑๒) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๓) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๔) วันเดือนปีที่ลงนาม

แบบ บส. ๕

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์
รายงานผลการดำเนินงานและบทประเมินการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง		(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง	(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			ผลกระทบ (๑)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๒) x (๓) = (๑) x (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) x (๒) = (๑) x (๒)				
๑.	โครงการจัดการแข่งขันกีฬาเยาวชนประชาชนทุ่งโพธิ์สัมพันธ์	การทุจริตซื้อจัดจ้างไม่สามารถคาดการณ์ล่วงหน้าได้ตามความต้องการ	๒ (น้อย)	๑ (น้อยที่สุด)	๒ x ๑ = ๒ (น้อย)	๑. จัดประชุมจัดทำโครงการเพื่ออนุมัติจากนายกองค้ำกรบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ได้เข้าร่วม ๒. เสนอโครงการเพื่อขออนุมัติงบประมาณจากองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ ๓. จัดทำหนังสือประกาศการแข่งขันและหนังสือเชิญหมู่บ้านต่าง ๆ เข้าร่วมโครงการ ๔. จัดทำประกาศคณะกรรมการ/ ประชุมคณะกรรมการ ๕. ประชาสัมพันธ์การดำเนินโครงการ ๖. ดำเนินการตามโครงการ ๗. ติดตาม/ประเมินผล	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	๑ (น้อยที่สุด)	๑ x ๑ = ๑ (น้อยที่สุด)	๑ x ๑ = ๑ (น้อยที่สุด)	/	๑. จัดประชุมหัวหน้าเจ้าของงบประมาณแต่ละหน่วยงานเพื่อชี้แจงให้ทราบถึงการตั้งงบประมาณการ จัดทำสถิติการเบิกจ่าย การควบคุมงบประมาณให้ เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงินและข้อบัญญัติและแผนพัฒนาท้องถิ่น

ลายมือชื่อ..... (นายสุชาติ เกิดศิริ)
ตำแหน่ง นายกองค้ำกรบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์
วันที่ ๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ บส. ๕

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์
รายงานผลการดำเนินงานและขอทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง		(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจากจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการจัดการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง	(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)					
๒.	โครงการปรับปรุงถนนคสล. สายทางหลวง ๔๒๒๗ - โรงเรียนไสหีนตั้ง	- ผลกระทบจากการก่อสร้างต่อผู้ใช้งาน - เส้นทางเสี่ยง	๒ (น้อย)	๑ (น้อยที่สุด)	จัดทำโครงการปรับปรุงถนน โดยการปูผิวจราจรแอสฟัลติกคอนกรีต ขนาดกว้าง ๔ เมตร ยาว ๒๕๐ เมตร หน้า ๐.๑๐ เมตร หรือมีพื้นที่ไม่น้อยกว่า ๑,๐๐๐ ตารางเมตร ดังนี้ ๑. ความคืบหน้าก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบบูรณาการและรายละเอียดและข้อกำหนดในสัญญาจ้าง ๒. ติดตั้งป้ายประชาสัมพันธ์โครงการ ๓. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ทราบ ๔. ประชาสัมพันธ์การหลีกเลี่ยงการใช้เส้นทาง	ประชาชนตำบลทุ่งโพธิ์ ได้ปรับปรุงถนนโดยการปูผิวจราจรแอสฟัลติกคอนกรีต ขนาดกว้าง ๔ เมตร ยาว ๒๕๐ เมตร หน้า ๐.๑๐ เมตร หรือมีพื้นที่ไม่น้อยกว่า ๑,๐๐๐ ตารางเมตร	๑ (น้อยที่สุด)	๑ (น้อยที่สุด)	๑x๑=๑ (น้อยที่สุด)	การจัดการความเสี่ยงลดลง	ไม่มี	ควบคุมไม่ได้	- ประชาสัมพันธ์วิธีการหลีกเลี่ยงการใช้เส้นทางสายที่กำลังก่อสร้างเพื่อความปลอดภัยของผู้ใช้เส้นทางอย่างทั่วถึง เช่น ประชาสัมพันธ์ตามหมู่บ้าน, ดึงประชาชนสัมพันธ์โซเชียลมีเดีย ฯลฯ

ลายมือชื่อ.....
(นายสุชาติ เกติศิริ)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์
วันที่ ๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปส. ๕

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์
รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ หน้าที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจากจัดการความเสี่ยง	(๙) ความเสี่ยงภายใต้การพิจารณา			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง	(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการถ้ารับไม่ได้ไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)				
๓๑.	โครงการฝึกอบรมอาชีพ/ฝึกอบรมสถานศึกษากับเส้นพลาสดิก หมู่ที่ ๕	- การดำเนินการไม่บรรลุวัตถุประสงค์ - ความสนใจของประชาชน - สถานที่จำหน่าย	๑ (น้อยที่สุด)	๒ (น้อย)	๒x๑ = ๒ (น้อย)	๑. จัดประชุมจัดทำโครงการเพื่อขออนุมัติจากนายกองตำบล ๒. เสนอโครงการเพื่อขออนุมัติงบประมาณจากองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ ๓. จัดทำประกาศคณะทำงาน/ประชุมคณะทำงาน ๔. ประชาสัมพันธ์การค้าเป็นโครงการ ๕. จัดหาสถานที่รองรับเพื่อจำหน่ายผลิตภัณฑ์ ๖. ดำเนินการตามโครงการ ๗. ติดตาม/ประเมินผล	ประชาชนในตำบลทุ่งโพธิ์ได้ฝึกอบรมอาชีพ สามารถทำเส้นพลาสดิก หมู่ที่ ๕ ประชาชนในทุ่งโพธิ์ เป็นอาชีพหลักและอาชีพเสริม จำนวน ๓๐ คน แต่ยังไม่มีการขยายทางการตลาด	๑ (น้อย)	๑ (น้อย)	๑x๑ = ๑ (น้อย)	การจัดการความเสี่ยงลดลง	ไม่มีเครื่องข่ายทางการตลาด	ควบคุมไม่ได้	ประชาสัมพันธ์ข้อมูลผลิตภัณฑ์ ผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น เว็บไซต์ เฟสบุ๊ค เว็บไซต์ ฯลฯ

ลายมือชื่อ.....
(นายสุชาติ เกิดศิริ)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์
วันที่ ๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

คำอธิบายแบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

- (๑) ชื่อ อปท.
- (๒) ปีงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๔ (๓)
- (๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยงต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๔ (๔)
- (๕) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๕)
- (๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๑) ผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. (๒) และคะแนนระดับความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๒ (๗) (๑๐) (๑๑)
- (๗) วิธีการจัดการความเสี่ยงโดยระบุ/แนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่กำหนด เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๔ (๕)
- (๘) ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (สรุปเป็นภาพรวม)
- (๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง โดยระบุคะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด) (๑) ระบุคะแนนผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด) (๒) โดยนำคะแนนระดับความเสี่ยงที่ได้จากคะแนนการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๑) คูณคะแนนผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. (๒) และนำคะแนนมาจัดระดับความเสี่ยงตามฝ่ายบริหารกำหนด (โดยอาจกำหนดผล ช่วงคะแนน เป็น ๓ ระดับ สูง ปานกลาง ต่ำ) (๓)
- (๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยงโดยเปรียบเทียบก่อนดำเนินการและภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยงลดลงหรือไม่ลดลง
- (๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือหรือเกิดขึ้นใหม่ภายหลังจากดำเนินการจัดการความเสี่ยง
- (๑๒) สรุปความเสี่ยงที่ควบคุมได้/ควบคุมไม่ได้ หรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้/ไม่ได้รับ
- (๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับในปีถัดไป เพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- (๑๔) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๕) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๖) วันเดือนปีที่รายงาน

การรายงานและติดตามผล

จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้อง และเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการ ความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้กระบวนการสอบถามหน่วยงานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม หรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑. การติดตามผลทุกสิ้นปีโดยให้ดำเนินการภายหลังจากที่มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแล้วเสร็จ

๒. การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการจัดทำระบบการจัดการความเสี่ยงโดยสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีเพื่อให้มั่นใจว่า องค์กรบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือต้องจัดหา มาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

ภาคผนวก



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์
เรื่อง ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๖๐ มาตรา ๗๖ บัญญัติให้ดำเนินการพัฒนาระบบการบริหารราชการให้เป็นไปตามหลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดีตามพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๕๖ ประกอบกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์จึงได้มีการประกาศเจตจำนงสุจริตด้านคุณธรรมและความโปร่งใสในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ และประกาศนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ ดำเนินการได้บรรลุเป้าหมายตามบทบัญญัติของกฎหมายและประกาศเจตจำนงสุจริตในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพอย่างเป็นรูปธรรม จึงขอประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ถือปฏิบัติและดำเนินการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องต่อไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๕ ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

(นายสุชาติ เกิดศิริ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์
เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์

ตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๖๐ มาตรา ๗๖ บัญญัติให้ดำเนินการพัฒนาระบบการบริหารราชการให้เป็นไปตามหลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดีตามพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ ประกอบกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ จึงได้มีการประกาศเจตจำนงสุจริตด้านคุณธรรมและความโปร่งใสในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ ดำเนินการได้บรรลุเป้าหมายบทบัญญัติของกฎหมายและประกาศเจตจำนงสุจริตในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพอย่างเป็นรูปธรรม เห็นควรนำการบริหารจัดการความเสี่ยงมาใช้เป็นเครื่องมือและกรอบแนวทางในการบริหารทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัดให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงาน เพื่อรักษาและสร้างภาพลักษณ์ที่ดีขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ จึงขอประกาศนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ ดังนี้

๑. มุ่งเน้นการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่กระทบต่อเป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ ในภาพรวม ๖ ประเภท โดยจัดลำดับความสำคัญดังต่อไปนี้

๑.๑ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

๑.๒ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

๑.๓ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิผลหรือไม่มีประสิทธิภาพ

๑.๔ ความเสี่ยงทางด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

๑.๕ ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๑.๖ ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์

ที่ ๒๘๓ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้นเพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานรัฐ ที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

- | | |
|------------------------------|----------------------------|
| ๑. นายก อบต.ทุ่งโพธิ์ | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองนายก อบต.ทุ่งโพธิ์ | กรรมการ |
| ๓. รองนายก อบต.ทุ่งโพธิ์ | กรรมการ |
| ๔. ปลัด อบต.ทุ่งโพธิ์ | กรรมการ |
| ๕. รองปลัด อบต.ทุ่งโพธิ์ | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | กรรมการ |
| ๙. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการและเลขานุการ |
| ๑๐. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๑. นักวิชาการตรวจสอบภายใน | ที่ปรึกษา |

ให้คณะทำงานมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. แต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับหน่วยงาน
๒. กำหนดนโยบาย วิธีและแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์
๓. จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์
๔. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งโพธิ์
๕. รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล

ทุ่งโพธิ์