



แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง  
(Risk Management)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลชองด่าน

ตำบลชองด่าน อำเภอบ่อพลอย

จังหวัดกาญจนบุรี

# สารบัญ

เรื่อง	หน้า
<b>บทที่ ๑ บทนำ</b>	
หลักการและเหตุผล	๑
วัตถุประสงค์	๑
เป้าหมาย	๑
ประโยชน์การบริหารความเสี่ยง	๒
นิยามความเสี่ยง	๒
<b>บทที่ ๒ ข้อมูลเกี่ยวกับองค์การบริหารส่วนตำบลช่องदान</b>	๔
<b>บทที่ ๓ การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องदान</b>	๘
ขอบเขตบริบทภายในและภายนอกองค์กร (Internal & External Context)	๘
การวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยง	๙
วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง	๑๗
นโยบายการบริหารความเสี่ยง	๑๗
คณะกรรมการประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๘
<b>บทที่ ๔ กระบวนการบริหารความเสี่ยง</b>	๑๙
ความหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๙
องค์ประกอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๑
สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)	๒๑
การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย (Object Setting)	๒๒
การระบุเหตุการณ์ (Event Identification)	๒๒
การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)	๒๒
การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)	๓๑
กิจกรรมควบคุม (Control Activities)	๓๑
สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)	๓๒
การรายงานและติดตามผล	๓๒
<b>บทที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง</b>	๓๓
แบบ บส.๑	๕๓
แบบ บส.๒	๕๔
แบบ บส.๓	๕๕
แบบ บส.๔	๕๖
แบบ บส.๕	๕๗
<b>บทที่ ๖ การติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง</b>	๕๘

## คำนำ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานแลพหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงจากเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน จึงได้มีการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น สำหรับเป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นในระดับหนึ่งว่าผลการดำเนินงานตามภารกิจต่างๆ จะบรรลุวัตถุประสงค์ ซึ่งจะเป็นการเพิ่มขีดความสามารถในการตัดสินใจของผู้บริหาร โดยคำนึงถึงความเสี่ยงและปัจจัยในด้านต่างๆ ที่จะส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงานตามวัตถุประสงค์และนโยบายขององค์กรที่กำหนดไว้ เนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยงจะทำให้ทราบปัญหา อุปสรรค และข้อเสนอแนะในการกำหนดแนวทางแก้ไขและปรับปรุงการปฏิบัติงาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกฝ่าย ทุกกลุ่มงาน ที่จะให้มีความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อและหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเล่มนี้จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการ พัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน ให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อไป

## บทที่ ๑ บทนำ

### ๑. หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจกรรมที่ดีที่สุดที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ อาทิการวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้นลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายให้กับองค์กรภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกส่วนราชการ ล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ เพื่อให้การดำเนินการเป็นระบบ โดยการระบุ ความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงกำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ตามพระราชบัญญัติวินัย การเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน พ.ศ.๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในการควบคุม ภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้เป็นไปตามหนังสือกระทรวงการคลังเลขที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๓๖ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ตามหนังสือที่อ้างถึง กระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๓ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐยกเว้นรัฐวิสาหกิจถือปฏิบัติตามคู่มือหรือแนวทาง ปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่กระทรวงการคลังกำหนด

### ๒. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง

- ๑). เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารความเสี่ยง
- ๒). เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง
- ๓). เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- ๔). เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง
- ๕). เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยง กับกลยุทธ์
- ๖). เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

### ๓. เป้าหมาย

- ๑). ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปี ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- ๒). ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๓). สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ
- ๔). เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
- ๕). ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร
- ๖). การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

#### ๔.ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย

ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับจากการดำเนินการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

๔.๑).เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๔.๒).สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๔.๓).ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล

๔.๔.) เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆเช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดและสามารถปกป้องผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๔.๕.)ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๔.๖.)ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลการจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำและกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

#### ๕.นิยามความเสี่ยง

๕.๑ ความเสี่ยง (Risk) ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆที่อาจเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ใหม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ(Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์ ลักษณะของความเสี่ยงสามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

๑).ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง

๒.)เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน หรือ นโยบาย

๓.) ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้น จากเหตุการณ์เสี่ยง

**๕.๒. การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)** การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

**๕.๓. ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management System)** ระบบบริหารความเสี่ยง หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั้งองค์กร

**บทที่ ๒**  
**ข้อมูลเกี่ยวกับองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน**

**ประวัติความเป็นมา**

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน ยกฐานะเป็นองค์การบริหารส่วนตำบล วันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๔๐

**วิสัยทัศน์**

“ประชาชนร่วมคิด ผูกมิตรเพื่อนบ้าน เจือจานทั่วถึง  
เน้นซึ่งพัฒนา แก้ปัญหาที่ต้นเหตุ ทุกประเภทต้องเท่าเทียม”

**จำนวนประชากร**

ชื่อหมู่บ้าน	ครัวเรือน	ชาย	หญิง	รวม	=
หมู่ที่ ๑ บ้านหัวเขา	๑๘๖	๑๖๖	๑๖๖	๓๓๒	คน
หมู่ที่ ๒ บ้านช่องด่าน	๔๐๘	๔๑๗	๔๘๖	๙๐๓	คน
หมู่ที่ ๓ บ้านหนองหว้า	๑๖๓	๒๔๗	๒๗๗	๕๒๔	คน
หมู่ที่ ๔ บ้านวังใหญ่	๓๓๖	๔๓๖	๔๖๘	๙๐๔	คน
หมู่ที่ ๕ บ้านสามยอด	๑๒๘	๑๗๖	๑๕๘	๓๓๔	คน
หมู่ที่ ๖ บ้านเขาแดง	๒๐๘	๒๙๕	๒๘๘	๕๘๓	คน
หมู่ที่ ๗ บ้านหนองเข้	๒๑๒	๒๗๑	๒๗๘	๕๔๙	คน
หมู่ที่ ๘ บ้านหนองบัว	๑๘๐	๒๓๖	๒๕๓	๔๘๙	คน
หมู่ที่ ๙ บ้านหนองพุพระ	๒๐๕	๓๑๙	๓๒๐	๖๓๙	คน
หมู่ที่ ๑๐ บ้านช่องด่าน	๑๓๖	๒๐๔	๒๓๖	๔๔๐	คน
หมู่ที่ ๑๑ บ้านช่องด่าน	๑๐๑	๑๕๗	๑๗๕	๓๓๒	คน
หมู่ที่ ๑๒ บ้านสามยอด	๑๔๘	๒๓๑	๒๔๙	๔๘๐	คน
หมู่ที่ ๑๓ บ้านหัวเขา	๒๗๖	๑๖๖	๑๓๗	๓๐๓	คน
หมู่ที่ ๑๔ บ้านเขาพุ	๒๕๙	๓๖๒	๓๖๓	๗๒๕	คน
หมู่ที่ ๑๕ บ้านห้วยคร้อ	๘๙	๑๗๐	๑๖๔	๓๓๔	คน
<b>ข้อมูลรวม :</b>	<b>๓,๐๓๔</b>	<b>๓,๘๕๓</b>	<b>๔,๐๑๘</b>	<b>๗,๘๗๑</b>	<b>คน</b>

## สภาพทั่วไปและลักษณะภูมิประเทศที่ตั้ง

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน ตั้งอยู่ทางทิศเหนือของอำเภอปอพลอย ห่างจากที่ว่าการอำเภอปอพลอยประมาณ ๘ กิโลเมตร มีอาณาเขตติดต่อดังนี้

ทิศเหนือ	มีพื้นที่ติดต่อกับตำบลห่มร้าง อำเภอปอพลอย จังหวัดกาญจนบุรี
ทิศใต้	มีพื้นที่ติดต่อกับตำบลปอพลอย อำเภอปอพลอย จังหวัดกาญจนบุรี
ทิศตะวันออก	มีพื้นที่ติดต่อกับอำเภอห้วยกระเจา จังหวัดกาญจนบุรี
ทิศตะวันตก	มีพื้นที่ติดต่อกับอำเภอศรีสวัสดิ์ จังหวัดกาญจนบุรี

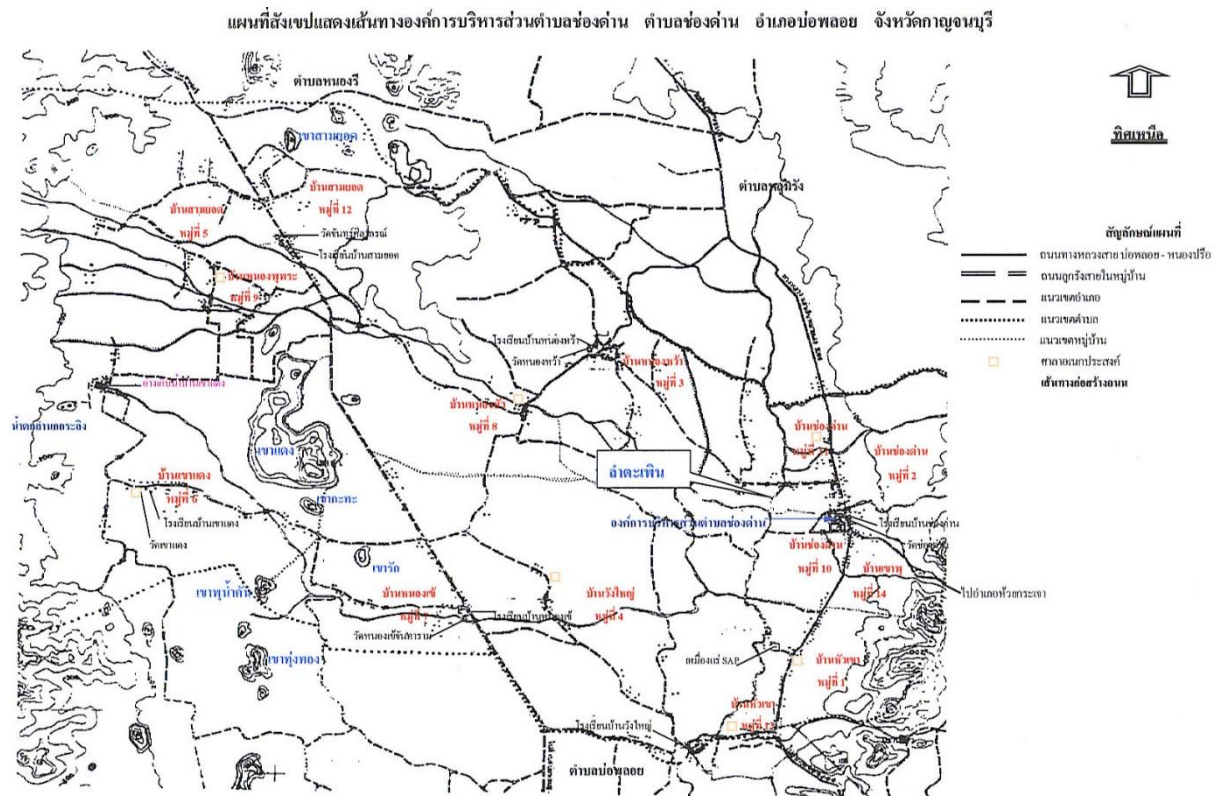
ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน ตั้งอยู่หมู่ที่ ๑๐ ตำบลช่องด่าน อำเภอปอพลอย จังหวัดกาญจนบุรี

## เนื้อที่

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน มีพื้นที่โดยประมาณ ๒๒๓ ตารางกิโลเมตร หรือประมาณ ๑๓๙,๓๗๕ ไร่

## สภาพภูมิประเทศ

สภาพภูมิประเทศ มีสภาพทางกายภาพเป็นที่ราบสลับภูเขา มีลำตะเพินไหลผ่านพื้นที่ส่วนใหญ่แห้งแล้ง การเพาะปลูกไม่ค่อยได้ผล



## การเมืองการปกครอง

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน จัดตั้งเป็นองค์การบริหารส่วนตำบล เมื่อ วันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๔๐ มีพื้นที่โดยประมาณ ๒๒๓ ตารางกิโลเมตร หรือ ประมาณ ๑๓๙,๓๗๕ ไร่ มีเขตปกครอง รวม ๑๕ หมู่บ้าน ดังนี้

- อยู่ในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่านเต็มทั้งหมู่บ้าน จำนวน ๑๔ หมู่บ้าน ได้แก่ หมู่ที่ ๒ ถึง หมู่ที่ ๑๕

- จำนวนหมู่บ้านในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน บางส่วน จำนวน ๑ หมู่บ้าน ได้แก่ หมู่ที่ ๑

## สภาพทางเศรษฐกิจและสังคมอาชีพ

ประชากรส่วนใหญ่ประกอบอาชีพทางการเกษตร เช่น ปลูกอ้อย ข้าวโพด มันสำปะหลัง ยูคา ลิปตัส สับปะรด ทำนา ปลูกผักต่างๆ

## หน่วยธุรกิจในองค์การบริหารส่วนตำบล

- |                           |                       |
|---------------------------|-----------------------|
| โรงแรม                    | จำนวน ๒ แห่ง          |
| - โรงแรมบลูแซฟไฟร์        | จำนวน ๓๐ ห้อง         |
| - โรงแรมกรังด์ปรีซ์       | จำนวน ๕๐ ห้อง         |
| ปั้มน้ำมันและก๊าซ         | จำนวน ๒ แห่ง ตั้งอยู่ |
| - หมู่ที่ ๑๔ บ้านช่องด่าน |                       |
| - หมู่ที่ ๕ บ้านสามยอด    |                       |

## โรงงานอุตสาหกรรม จำนวน ๔ แห่ง ได้แก่

- ลานมันบ้านวังใหญ่ หมู่ที่ ๔
- ลานมันโชคพิพัฒน์ (สาขาช่องด่าน) หมู่ที่ ๑๔
- ลานไม้ทรัพย์วรรณษา หมู่ที่ ๑

- ลานไม้อินทิตรา หมู่ที่ ๑๔

โรงสี จำนวน ๒ แห่ง ได้แก่

- โรงสี หมู่ที่ ๑๓ บ้านหัวเขา
- โรงสี หมู่ที่ ๑๔ บ้านเขาพู

โรงฆ่าสัตว์ จำนวน ๑ แห่ง ตั้งอยู่ หมู่ที่ ๑๑ บ้านช่องด่าน

เหมืองแร่ จำนวน ๑ แห่ง ได้แก่ บริษัท เอส.เอ.พี. เหมืองแร่ จำกัด ตั้งอยู่ หมู่ที่ ๑๓

สนามกอล์ฟ จำนวน ๑ แห่ง ตั้งอยู่ หมู่ที่ ๑๓ บ้านหัวเขา

สนามกอล์ฟบลูแซฟไฟร์และรีสอร์ท (Blue Sapphire Golf & Resort)

สนามกอล์ฟกรังด์ปรีซ์ กอล์ฟ คลับ (Grand Prix Golf Club)

## การรวมกลุ่มของประชาชน

กลุ่มออมทรัพย์ จำนวน ๑ กลุ่ม (หมู่ที่ ๖ บ้านเขาแดง)

กลุ่มกองทุนหมู่บ้าน จำนวน ๑๕ กลุ่ม (หมู่ที่ ๑ - ๑๕)

กลุ่ม กขคจ. จำนวน ๙ กลุ่ม (หมู่ที่ ๒,๔,๕,๖,๗,๘,๙,๑๐ และ ๑๒)

## สภาพทางการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมการศึกษา

ในพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน มีโรงเรียนระดับประถมศึกษา สังกัด

สำนักงานคณะกรรมการประถมศึกษา เขตพื้นที่ ๔ จังหวัดกาญจนบุรี จำนวน ๖ แห่ง ดังนี้

(๑) โรงเรียนบ้านช่องด่าน ตั้งอยู่หมู่ที่ ๒ บ้านช่องด่าน

(๒) โรงเรียนบ้านหนองหว้า	ตั้งอยู่หมู่ที่ ๓ บ้านหนองหว้า
(๓) โรงเรียนบ้านสามยอด	ตั้งอยู่หมู่ที่ ๕ บ้านสามยอด
(๔) โรงเรียนบ้านเขาแดง	ตั้งอยู่หมู่ที่ ๖ บ้านเขาแดง
(๕) โรงเรียนบ้านหนองเข้	ตั้งอยู่หมู่ที่ ๗ บ้านหนองเข้
(๖) โรงเรียนบ้านวังใหญ่	ตั้งอยู่หมู่ที่ ๑๓ บ้านหัวเขา

#### สถาบันและองค์กรทางศาสนา

วัด จำนวน ๕ แห่ง ดังนี้

(๑) วัดช่องด่านราษฎร์บำรุง	ตั้งอยู่หมู่ที่ ๒ บ้านช่องด่าน
(๒) วัดหนองหว้า	ตั้งอยู่หมู่ที่ ๓ บ้านหนองหว้า
(๓) วัดเขาจันทร์ศิลาภรณ์	ตั้งอยู่หมู่ที่ ๕ บ้านสามยอด
(๔) วัดเขาแดง	ตั้งอยู่หมู่ที่ ๖ บ้านเขาแดง
(๕) วัดหนองเข้จันทาราม	ตั้งอยู่หมู่ที่ ๗ บ้านหนองเข้

#### การบริการพื้นที่และทรัพยากรธรรมชาติการคมนาคม

การเดินทางสามารถเดินทางโดยรถยนต์ส่วนตัวจากองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน ถึงจังหวัดกาญจนบุรี ระยะทางประมาณ ๕๕ กิโลเมตร ใช้เวลาเดินทางประมาณ ๖๐ นาที เดินทางโดยรถโดยสารประจำทาง ใช้เวลาประมาณ ๒ ชั่วโมง

#### การสาธารณสุข

- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล (รพสต.) จำนวน ๒ แห่ง ดังนี้
  - (๑) โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลช่องด่าน ตั้งอยู่หมู่ที่ ๒ บ้านช่องด่าน รับผิดชอบ หมู่ที่ ๑,๒,๓,๔,๑๐,๑๑,๑๓,๑๔ และ ๑๕ (ผอ.รพสต. คือ นายมานิช กริมใจ)
  - (๒) โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านสามยอด ตั้งอยู่หมู่ที่ ๕ บ้านสามยอด รับผิดชอบ หมู่ที่ ๕,๖,๗,๘,๙,๑๒ (ผอ.รพสต. คือ นางอติภา ใจตรง)

#### ความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

- มีตำรวจชุมชนประจำตำบล จำนวน ๑ แห่ง ตั้งอยู่หมู่ที่ ๑๔ บ้านเขาพ

#### การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- รถยนต์ ขนาด ๖ ล้อ บรรทุกน้ำขนาดความจุ ๖,๐๐๐ ลิตร จำนวน ๑ คัน

#### หน่วยงานของรัฐ

- สำนักงานเกษตรอำเภอปอพลอย

#### แหล่งน้ำที่สร้างขึ้นและสามารถใช้งานได้

- ฝาย ๑ แห่ง (หมู่ที่ ๑๑ บ้านช่องด่าน)
- บ่อน้ำตื้น ๑๕๕ บ่อ
- บ่อบาดาล ๑๓๒ บ่อ
- ระบบประปา ๒๘ แห่ง
- อ่างเก็บน้ำ ๑ แห่ง (หมู่ที่ ๖ บ้านเขาแดง)

#### แหล่งน้ำธรรมชาติ

- ลำน้ำ, ลำห้วย ๑ สาย (ลำตะเพิน)

#### ทรัพยากรธรรมชาติในพื้นที่

- มีป่าไม้

## บทที่ ๓

### การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน ได้ประยุกต์หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management: ERM) เพื่อกำหนดแนวทางในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้บรรลุเป้าหมายยุทธศาสตร์ ร่วมกับ ระบบมาตรฐาน ISO ๓๑๐๐๐ และระบบบริหารงานคุณภาพ ISO ๙๐๐๑:๒๐๑๕ (Risk and Opportunities) ครอบคลุมการจัดวางระบบบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่านให้เป็นไปอย่างเหมาะสมตามมาตรฐานที่กำหนด ภายใต้กรอบนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่มุ่งเน้นให้เกิด Risk Awareness Culture ด้วยการดำเนินการตามขั้นตอน การบริหารจัดการความเสี่ยงตั้งแต่การระบุปัจจัยเสี่ยง สาเหตุความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ วิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดระดับความเสี่ยง ตลอดจนจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ติดตามแผนการดำเนินงานภายใต้ ๘ องค์ประกอบ ได้แก่

- ๑).บริบทภายในและภายนอกองค์กร
- ๒).การกำหนดวัตถุประสงค์
- ๓).การชี้แจงเหตุการณ์
- ๔).การประเมินความเสี่ยง
- ๕).การตอบสนองความเสี่ยง
- ๖).กิจกรรมการควบคุม
- ๗).สารสนเทศและการสื่อสาร
- ๘).การติดตามประเมินผล

#### ๑.ขอบเขตบริบทภายในและภายนอกองค์กร (Internal & External Context)

##### ๑.๑.บริบทภายในองค์กร (Internal Context)

๑.๑.๑).ระบบ (System) องค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน มีระบบการบริหารงานที่มีโครงสร้างไม่ซับซ้อน และมีความคล่องตัวในการปรับเปลี่ยนโครงสร้างให้เหมาะสมกับสถานการณ์

๑.๑.๒).บุคลากร (Staff) บุคลากรมีความรู้ความสามารถตรงตามตำแหน่งงาน ตามมาตรฐานกำหนด ตำแหน่ง มีการส่งเสริมเพิ่มพูนความรู้ ความสามารถของบุคลากร โดยการสนับสนุนการฝึกอบรม และให้มีการรายงานผลการฝึกอบรม ตลอดจนการนำไปใช้ประโยชน์เพื่อจัดทำเป็นองค์ความรู้(knowledge Management : KM) เพื่อเผยแพร่ให้พนักงานได้นำไปใช้ประโยชน์

๑.๑.๓).ทักษะ (Skill) บุคลากรมีทักษะในการปฏิบัติงานได้หลากหลายและสามารถทำงานได้เฉพาะทางตรงตามภาระงาน (Job Description) และมีประสบการณ์ในการทำงานที่สามารถพัฒนาต่อยอดในการทำงานภารกิจอื่นๆได้อีก

๑.๑.๔).โครงสร้าง (Structure) องค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน มีโครงสร้างองค์กรที่มีการกำหนดบทบาทหน้าที่และแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน มีการแบ่งโครงสร้างการบริหารงานและกำหนดบทบาทหน้าที่แต่ละสำนัก/กอง รวมถึงได้มีการสื่อสารให้พนักงานได้รับทราบอย่างทั่วถึง

๑.๑.๕).กลยุทธ์ (Strategy) มีการจัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนพัฒนาท้องถิ่น และทบทวนตามรอบการทบทวนอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการรับฟังความคิดเห็นความต้องการจากประชาชน เพื่อนำมาปรับกลยุทธ์ การดำเนินงานภายใต้การเชื่อมโยงกับนโยบายระดับชาติ ระดับกระทรวง ระดับภูมิภาค ระดับจังหวัด ฯลฯ

## ๑.๒. บริบทภายนอก( External Context)

๑).การเมือง (Politic) องค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน ดำเนินการภายใต้การสนับสนุนของรัฐบาล ที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี และแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติฉบับที่ ๑๒

๒).กฎระเบียบ/กฎหมาย (Law) องค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน ปฏิบัติตามพระราชกำหนด พระราชกฤษฎีกา พระราชบัญญัติ ตลอดจนระเบียบ หนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

### การวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน ได้จัดให้มีการสำรวจข้อมูลทุกปีเพื่อวางแผนในการบริหารจัดการ ความเสี่ยงขององค์กร ซึ่งการวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถแบ่งออกเป็น ๒ ประเภทดังนี้

๑.การบริหารจัดการความเสี่ยงภายนอก(PESTEL)

๒.การบริหารจัดการความเสี่ยงภายใน(SWOT)

#### ๑.การบริหารจัดการความเสี่ยงภายนอก(PESTEL)

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน ได้จัดให้มีการออกสำรวจประชาคมภายในตำบลช่องด่าน และมีการ วิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยงภายในตำบลช่องด่านหรือวิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยงภายนอกองค์กรเพื่อวางแผนในการ บริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งในการวิเคราะห์ปัจจัยปัจจัยความเสี่ยงภายนอกหรือการวิเคราะห์(PEATAL) แบ่งได้ ทั้งหมด ๖ ปัจจัย มีดังนี้ ๑.๑. P=Political (การเมือง) ๑.๒. E=Economic (เศรษฐกิจ) ๑.๓. S=Social (สังคม) ๑.๔. T=Technology (เทคโนโลยี) ๑.๕. E=Environment (สภาพแวดล้อม)และ ๑.๖. L=Legal (กฎหมาย)

Political (การเมือง)	Economic (เศรษฐกิจ)	Social (สังคม)	Technology (เทคโนโลยี)	Environment (สภาพแวดล้อม)	Legal (กฎหมาย)
นโยบายของภาครัฐ ความมั่นคงทางการเมือง การคอร์รัปชันทางการเมือง นโยบาย การค้าระหว่างประเทศ นโยบายภาษีต่างๆ กฎหมายแรงงาน ข้อจำกัดทางการค้า เป็นต้น	แนวโน้มการเติบโตทาง เศรษฐกิจ อัตราแลกเปลี่ยน เงินตรา อัตรา ดอกเบี้ย อัตรา เงินเพื่อ อัตรา การว่างงาน เป็นต้น	อัตราการเติบโตของประชากร อายุเฉลี่ยของ ประชากร ทักษะนคติต่อการ ทำงาน การใส่ใจในสุขภาพ ทักษะนคติต่อการ ใช้ชีวิต วัฒนธรรม	นวัตกรรมต่างๆที่เกิดขึ้น การวิจัย และพัฒนาต่างๆ การเปลี่ยนแปลง ทางเทคโนโลยี การ รับรู้ในเทคโนโลยี ระบบเทคโนโลยี อัตโนมติ การเข้ามา ของดิจิทัลและ AI	สภาพภูมิอากาศ การเปลี่ยนแปลง ของฤดูกาล สภาวะ ของโลก กฎระเบียบและ นโยบายด้าน สิ่งแวดล้อม กลุ่ม NGO ต่างๆ	กฎหมายคุ้มครอง ผู้บริโภค กฎหมาย ลิขสิทธิ์ กฎหมาย เกี่ยวกับสุขภาพและความปลอดภัย กฎหมายคุ้มครอง แรงงาน

### ๑.๑. Political (การเมือง)

**Political (การเมือง)** ปัจจัยด้านการเมืองที่ส่งผลกระทบและโอกาสต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน เช่น นโยบายของภาครัฐ ความมั่นคงทางการเมือง การคอร์รัปชันทางการเมือง นโยบายการค้าระหว่างประเทศ นโยบายภาษีต่างๆ กฎหมายแรงงาน ข้อจำกัดทางการค้า เป็นต้น

ปัญหาที่ส่งผลกระทบต่อปัจจัยทางด้านการเมือง	วิธีแก้ไขปัญหาต่อปัจจัยทางด้านการเมือง
-นโยบายของรัฐบาลบางส่วนไม่สามารถเข้าถึงประชากรในตำบลช่องด่านได้หมดทุกหมู่บ้าน เช่น นโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจคนละครึ่ง เนื่องจากตำบลช่องด่านได้ห่างไกลระบบสื่อสารทางไกล จึงไม่สามารถใช้อินเทอร์เน็ตในการใช้แอปได้ นโยบายสวัสดิการของรัฐ เนื่องจากการแย่งใช้สิทธิ์ของผู้ยากจน เป็นต้น	ทางผู้ใหญ่บ้านได้นำนโยบายของรัฐบาลมาปรับใช้ให้ครบและครอบคลุมทุกหมู่บ้าน เช่น การมีนโยบายโครงการซ่อมแซมเสียงตามสาย เพื่อประกาศข่าวทางด้านนโยบายของรัฐและวิธีการใช้สิทธิ์นโยบายของรัฐ ซึ่งทำให้ประชาชนมีความสะดวกสบายในการใช้สิทธิ์มากขึ้น

### ๑.๒. Economic (เศรษฐกิจ)

**Economic (เศรษฐกิจ)** ปัจจัยด้านเศรษฐกิจที่ส่งผลกระทบและโอกาสต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน เช่น แนวโน้มการเติบโตทางเศรษฐกิจ อัตราแลกเปลี่ยนเงินตรา อัตราดอกเบี้ย อัตราเงินเฟ้อ อัตราการว่างงาน เป็นต้น

ปัญหาที่ส่งผลกระทบต่อปัจจัยทางด้านเศรษฐกิจ	วิธีแก้ไขปัญหาต่อปัจจัยทางด้านเศรษฐกิจ
-แนวโน้มการเติบโตของเศรษฐกิจภายในตำบลช่องด่านเป็นไปได้ช้า ซึ่งมีทั้งหมดสองปัจจัยใหญ่ที่ทำให้เศรษฐกิจของตำบลช่องด่านมีการเติบโตช้า ปัจจัยแรก คือ จำนวนประชากรของตำบลช่องด่านมีจำนวนน้อยจึงทำให้เหล่านักลงทุนในบริษัทใหญ่หรือผู้ค้าขายไม่กล้าที่จะลงทุนเพราะกลัวขาดผลกำไรจากการลงทุน ปัจจัยสุดท้ายคือพื้นที่ภายในตำบลช่องด่านส่วนเป็นเขตพื้นที่หลวง ซึ่งไม่สามารถคล่องเป็นพื้นที่กรรมสิทธิ์ได้จึงได้แค่เช่าที่ในการทำเกษตรกรรมเท่านั้น จึงเกิดการว่างงานของประชากรที่ไม่ใช่เกษตรกรในช่องด่าน	-ทางองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่านได้มีนโยบายร่วมกับผู้ใหญ่บ้านในการวางแผนเคลียร์พื้นที่หลวงกับทหารเพื่อให้ประชากรภายในตำบลช่องด่านสามารถเช่าพื้นที่เพื่อทำมาเลียงชีพได้มากขึ้นซึ่งวิธีนี้สามารถกระตุ้นเศรษฐกิจช่องด่านให้ดีขึ้น

### ๑.๓. Social (สังคม)

**Social (สังคม)** ปัจจัยด้านเศรษฐกิจที่ส่งผลกระทบและโอกาสต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลชองदान เช่น อัตราการเติบโตของประชากร อายุเฉลี่ยของประชากร ทักษะคิดต่อการทำงาน การใส่ใจในสุขภาพ ทักษะคิดต่อการใช้ชีวิต วัฒนธรรม

ปัญหาที่ส่งผลกระทบต่อปัจจัยทางด้านสังคม	วิธีแก้ไขปัญหาต่อปัจจัยทางด้านสังคม
- ประชากรในตำบลชองदानส่วนใหญ่จะมีปัญหาเรื่องสุขภาพเนื่องจากปัญหา กลิ่นเหม็นของฟาร์มหมู - วัฒนธรรมของตำบลชองदानมิได้เป็นเอกลักษณ์ ดังนั้นประชากรในตำบลชองदानส่วนใหญ่จะไปร่วมงานทางด้านวัฒนธรรมที่อำเภอส่วนใหญ่	- ทางองค์การบริหารส่วนตำบลชองदानได้ร่วมมือกับผู้ใหญ่บ้านทุกหมู่จัดโครงการเสริมวัฒนธรรมภายในตำบลชองदानเพื่อให้ประชากรเห็นคุณค่าวัฒนธรรมภายในเขตตำบล -ทางผู้บริหารท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่สาธารณสุขได้ทำการร่วมมือกับกรมปศุสัตว์เข้าตรวจฟาร์มหมูภายในพื้นที่เพื่อลดปัญหาการเกิดกลิ่นของฟาร์มหมู

### ๑.๔. Technology (เทคโนโลยี)

**Technology (เทคโนโลยี)** ปัจจัยด้านเศรษฐกิจที่ส่งผลกระทบและโอกาสต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลชองदान เช่น นวัตกรรมต่างๆที่เกิดขึ้น การวิจัยและพัฒนาต่างๆ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี การรับรู้ในเทคโนโลยี ระบบเทคโนโลยีอัตโนมัติ การเข้ามาของดิจิทัลและ AI

ปัญหาที่ส่งผลกระทบต่อปัจจัยทางด้านเทคโนโลยี	วิธีแก้ไขปัญหาต่อปัจจัยทางด้านเทคโนโลยี
- ในเขตพื้นที่ภายในตำบลชองदानส่วนใหญ่เป็นเขตพื้นที่ป่า เขา จึงทำให้ประชากรในตำบลชองदानบางหมู่บ้านที่ติดกับป่า เขา ไม่ค่อยรู้เรื่องเทคโนโลยีใหม่ๆ บางหมู่บ้านยังไม่รู้จักระบบ AI มีแต่เฉพาะหมู่บ้านที่อยู่ติดถนนจะมีการรับรู้เรื่องเทคโนโลยีใหม่ๆและใช้ระบบเทคโนโลยีแบบอัตโนมัติ	-ทางด้านทางการได้ร่วมมือกับทางผู้ใหญ่จัดประชุมหมู่บ้านเพื่อถ่ายทอดความรู้ด้านเทคโนโลยีใหม่ๆให้ประชากรรู้จักและสอนวิธีการใช้เทคโนโลยีให้กับประชากรในแต่ละหมู่บ้านเพื่อให้สามารถใช้เทคโนโลยีเป็นในอนาคต

### ๑.๕. Environment (สภาพแวดล้อม)

**Environment (สภาพแวดล้อม)** ปัจจัยด้านเศรษฐกิจที่ส่งผลกระทบและโอกาสต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลชองदान เช่น สภาพภูมิอากาศ การเปลี่ยนแปลงของฤดูกาล สภาวะของโลก กฎระเบียบและนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม กลุ่ม NGO ต่างๆ

ปัญหาที่ส่งผลกระทบต่อปัจจัยทางด้านสภาพแวดล้อม	วิธีแก้ไขปัญหาต่อปัจจัยทางด้านสภาพแวดล้อม
- สภาพภูมิอากาศแต่ละหมู่บ้านในตำบลชองदानไม่เหมือนกัน ดังนั้นจึงเกิดความลำบากในการดำเนินโครงการเกี่ยวกับทางด้านโยธา จึงทำให้โครงการมีการดำเนินงานล่าช้า	-ในการดำเนินการสำรวจโครงการในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น จะมีการสำรวจพื้นที่ก่อนดำเนินงานเพื่อไม่ให้เกิดการดำเนินโครงการตามแผนพัฒนาท้องถิ่นมีความล่าช้า

## ๑.๖. Legal (กฎหมาย)

**Legal (กฎหมาย)** ปัจจัยด้านเศรษฐกิจที่ส่งผลกระทบต่อและโอกาสต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรบริหารส่วนตำบลช่องด่าน เช่น กฎหมายคุ้มครองผู้บริโภค กฎหมายลิขสิทธิ์ กฎหมายเกี่ยวกับสุขภาพและความปลอดภัย กฎหมายคุ้มครองแรงงาน

ปัญหาที่ส่งผลกระทบต่อปัจจัยทางด้านกฎหมาย	วิธีแก้ไขปัญหาต่อปัจจัยทางด้านกฎหมาย
-ประชากรภายในตำบลช่องด่านส่วนใหญ่จะไม่ค่อยรู้กฎหมายด้านลิขสิทธิ์ เนื่องจากไม่ค่อยได้สัมผัสทางด้าน การจองของลิขสิทธิ์เนื่องจากไม่ค่อยมีอาชีพค้าขาย หรือการค้าขายออนไลน์	- ทางเจ้าหน้าที่องค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่านได้ดำเนินการประสานงานกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายลิขสิทธิ์ให้กับเจ้าของธุรกิจมือใหม่ หรือผู้ที่ทำอาชีพค้าขาย หรือ ค้าขายออนไลน์ภายในตำบลช่องด่านทราบ และสามารถนำไปปรับใช้ในการดำเนินการค้าขาย

## ๒.การบริหารจัดการความเสี่ยงภายใน(SWOT)

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน ได้มีการวางแผนในการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กร โดยมีการประเมินเพื่อค้นหาความเสี่ยงของแต่ละกอง และหน่วยงาน ซึ่งนำไปสู่การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างถูกต้อง และทันต่อสถานการณ์ต่อปัจจัยภายนอก ในการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร(SWOT) สามารถแบ่งออกเป็น ๔ ปัจจัย มีดังนี้ ๑.๑. S=Strength (จุดแข็ง) ๑.๒. W=Weakness (จุดอ่อน) ๑.๓. O=Opportunity (โอกาส) ๑.๔. T=Threat (อุปสรรค)

Strength(จุดแข็ง)	Weakness(จุดอ่อน)
Opportunity(โอกาส)	Threat (อุปสรรค)

## องค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน ได้มีการวางแผนในการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร โดยมีการประเมินภาพรวมภายในองค์กรเพื่อหาความเสี่ยงของภาพรวมขององค์กรและดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงให้กับองค์กร ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

<p><b>Strength(จุดแข็ง)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ทุกคนร่วมมือในการประสานงานทั้งภายในและนอกหน่วยงาน</li> <li>-ผู้บริหารวางนโยบาย และกระจายอำนาจให้ผู้ใต้บังคับบัญชา ตามหลักธรรมาภิบาล</li> <li>- ผู้อำนวยการแต่ละกองกระจาย อำนาจ หน้าที่ ให้แต่ละแผนกด้วยหลักธรรมาภิบาล</li> <li>-ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ได้ทำตามหลักจรรยาบรรณการเป็นข้าราชการที่ดี และทำตามระเบียบ กฎหมายที่เป็นลายลักษณ์อักษรก่อนดำเนินโครงการให้กับประชาชน</li> <li>-ผู้บริหารมีกำหนดกฎเกณฑ์และมาตรการการลงโทษผู้ใต้บังคับบัญชาแต่ละกอง สำนัก ตามหลักขององค์กร</li> </ul>	<p><b>Weakness(จุดอ่อน)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-จำนวนบุคลากร ข้าราชการในองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่านมีจำนวนน้อย</li> <li>-สำนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน มีพื้นที่ที่เล็ก</li> </ul>
<p><b>Opportunity(โอกาส)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-เพิ่มจำนวนบุคลากร ข้าราชการให้เต็มพื้นที่อัตรา</li> <li>-เพิ่มโครงการขยายสำนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่านให้ใหญ่ขึ้น</li> </ul>	<p><b>Threat (อุปสรรค)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-จำนวนในการสอบบรรจุข้าราชการ มีจำนวนน้อย</li> <li>-พื้นที่ในการขยายสำนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่านมีจำนวนน้อย ไม่สามารถดำเนินการขยายสำนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่านได้</li> </ul>

## สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน ได้มีการวางแผนในการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในสำนักปลัด ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

<p style="text-align: center;"><b>Strength(จุดแข็ง)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-หัวหน้าสำนักปลัดและเจ้าหน้าที่ทุกคนในสำนักปลัดร่วมมือในการประสานงานทั้งภายในและนอกหน่วยงาน</li> <li>-หัวหน้าสำนักปลัดสามารถดำเนินงานตามนโยบาย ของผู้บริหารและสามารถกระจายอำนาจหน้าที่ให้ผู้ใต้บังคับบัญชาภายในสำนัก ตามหลักธรรมาภิบาล</li> <li>-หัวหน้าสำนักปลัดและเจ้าหน้าที่ได้ทำตามหลักจรรยาบรรณการเป็นข้าราชการที่ดี และทำตามระเบียบ กฎหมายที่เป็นลายลักษณ์อักษรก่อนดำเนินโครงการให้กับประชาชน</li> <li>-หัวหน้าสำนักปลัดมีมาตรการในการลงโทษผู้ใต้บังคับบัญชาภายในสำนักตามหลักขององค์กร</li> </ul>	<p style="text-align: center;"><b>Weakness(จุดอ่อน)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-ขาดแคลนบุคลากร ข้าราชการภายในสำนักปลัด จำนวนหลายอัตรา</li> <li>-จำนวนหน้าที่ของบุคลากร ข้าราชการภายในสำนักปลัดมีจำนวนมาก จึงมีปัญหาในการบริหารจัดการงานภายในสำนักปลัด</li> </ul>
<p style="text-align: center;"><b>Opportunity(โอกาส)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-เพิ่มจำนวนบุคลากร ข้าราชการให้เต็มพื้นที่อัตรา</li> <li>-เพิ่มมาตรการในการบริหารจัดการงานภายในสำนักปลัดให้ดีขึ้น</li> </ul>	<p style="text-align: center;"><b>Threat (อุปสรรค)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-จำนวนในการสอบบรรจุข้าราชการ มีจำนวนน้อย</li> <li>-ระยะเวลาในการดำเนินโครงการตามแผนงานมีเวลาจำกัด จึงส่งผลต่อบริหารจัดการงานภายในสำนักปลัด</li> </ul>

## กองคลัง

กองคลังขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน ได้มีการวางแผนในการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในกองคลัง ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

<p style="text-align: center;"><b>Strength(จุดแข็ง)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-ผู้อำนวยการคลังและเจ้าหน้าที่ทุกคนในกองร่วมมือในการประสานงานทั้งภายในและนอกหน่วยงาน</li> <li>-ผู้อำนวยการคลังสามารถดำเนินงานตามนโยบายของผู้บริหารและสามารถกระจายอำนาจหน้าที่ให้ผู้ใต้บังคับบัญชาภายในสำนัก ตามหลักธรรมาภิบาล</li> <li>-ผู้อำนวยการคลังและเจ้าหน้าที่ได้ทำตามหลักจรรยาบรรณการเป็นข้าราชการที่ดี และทำตามระเบียบ กฎหมายที่เป็นลายลักษณ์อักษรก่อนดำเนินโครงการให้กับประชาชน</li> <li>-ผู้อำนวยการคลังมีมาตรการในการลงโทษผู้ใต้บังคับบัญชาภายในสำนักตามหลักขององค์กร</li> </ul>	<p style="text-align: center;"><b>Weakness(จุดอ่อน)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-ขาดแคลนบุคลากร ข้าราชการภายในกองคลังจำนวนมาก</li> <li>-จำนวนหน้าที่ของบุคลากร ข้าราชการภายในกองคลังมีจำนวนมาก จึงมีปัญหาในการบริหารจัดการงานภายในกองคลัง</li> <li>-กระบวนการในการดำเนินงานทางด้านกองคลังมีความซับซ้อน และใช้เวลาในการดำเนินงาน</li> </ul>
<p style="text-align: center;"><b>Opportunity(โอกาส)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-เพิ่มจำนวนบุคลากร ข้าราชการให้เต็มพื้นที่อัตรา</li> <li>-เพิ่มมาตรการในการบริหารจัดการงานภายในกองคลังให้ดีขึ้น</li> <li>- ผู้อำนวยการกองคลังได้มีนโยบายให้บุคลากรและพนักงานในกองคลังไปอบรมในหลักสูตรเฉพาะทางทางด้านคลัง</li> </ul>	<p style="text-align: center;"><b>Threat (อุปสรรค)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-จำนวนในการสอบบรรจุข้าราชการ มีจำนวนน้อย</li> <li>-ระยะเวลาในการดำเนินโครงการตามแผนงานมีเวลาจำกัด จึงส่งผลกระทบต่อบริหารจัดการงานภายในกองคลัง</li> <li>-ต้องใช้เวลาส่วนใหญ่ทำในการทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการคลัง</li> </ul>

## กองช่าง

กองช่างขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน ได้มีการวางแผนในการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในกองช่าง ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

<p style="text-align: center;"><b>Strength(จุดแข็ง)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-ผู้อำนวยการกองช่างและเจ้าหน้าที่ทุกคนในกองช่างร่วมมือในการประสานงานทั้งภายในและนอกหน่วยงาน</li> <li>-ผู้อำนวยการกองช่างสามารถดำเนินงานตามนโยบายของผู้บริหารและสามารถกระจายอำนาจหน้าที่ให้ผู้ใต้บังคับบัญชาภายในกองช่าง ตามหลักธรรมาภิบาล</li> <li>-ผู้อำนวยการกองช่างและเจ้าหน้าที่ได้ทำตามหลักจรรยาบรรณการเป็นข้าราชการที่ดี และทำตามระเบียบ กฎหมายที่เป็นลายลักษณ์อักษรก่อนดำเนินโครงการให้กับประชาชน</li> <li>-ผู้อำนวยการกองช่างมีมาตรการในการลงโทษผู้ใต้บังคับบัญชาภายในสำนักตามหลักขององค์กร</li> </ul>	<p style="text-align: center;"><b>Weakness(จุดอ่อน)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-ขาดแคลนตำแหน่ง นายช่างโยธา ภายในกองช่าง จึงเกิดปัญหาในการตรวจงาน เช่น สัเอกสารและแปลนแบบโครงการ ประสานงานต่อจังหวัดและหน่วยงาน</li> <li>-จำนวนหน้าที่ของบุคลากร ข้าราชการภายในกองช่างมีจำนวนมาก จึงมีปัญหาในการบริหารจัดการงานภายในกองช่าง</li> <li>-กระบวนการในการดำเนินงานทางด้านกองช่างมีความซับซ้อน เฉพาะทางและใช้เวลาในการดำเนินงาน</li> <li>-บุคลากรทางกองช่าง ขาดความรู้ ความชำนาญด้านเฉพาะทาง</li> </ul>
<p style="text-align: center;"><b>Opportunity(โอกาส)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-เพิ่มตำแหน่ง นายช่างโยธา ภายในกองช่าง</li> <li>-เพิ่มมาตรการในการบริหารจัดการงานภายในกองช่างให้ดีขึ้น</li> <li>- ผู้อำนวยการกองช่างได้มีนโยบายให้บุคลากรและพนักงานในกองช่างไปอบรมในหลักสูตรเฉพาะทางทางด้านช่าง</li> </ul>	<p style="text-align: center;"><b>Threat (อุปสรรค)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-จำนวนในการสอบบรรจุข้าราชการ มีจำนวนน้อย</li> <li>-ระยะเวลาในการดำเนินโครงการตามแผนงานมีเวลาจำกัด จึงส่งผลกระทบต่อบริหารจัดการงานภายในกองช่าง</li> </ul>

## หน่วยตรวจสอบภายใน

หน่วยตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน ได้มีการวางแผนในการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในหน่วยตรวจสอบภายใน ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

<p style="text-align: center;"><b>Strength(จุดแข็ง)</b></p> <p>- นักวิชาการตรวจสอบภายในได้ทำตามหลักจรรยาบรรณการเป็นข้าราชการที่ดี ธรรมเนียมปฏิบัติขององค์กร และทำตามระเบียบ กฎหมายที่เป็นลายลักษณ์อักษรก่อนดำเนินการดำเนินการตรวจ</p> <p>- นักวิชาการตรวจสอบภายในทำตามมาตรการกฎระเบียบของกระทรวงการคลังกำหนด ในการตรวจสอบตามหลักนโยบายของผู้บริหาร</p>	<p style="text-align: center;"><b>Weakness(จุดอ่อน)</b></p> <p>- นักวิชาการตรวจสอบภายใน ขาดแคลนประสบการณ์ในการทำงาน จึงทำให้การดำเนินงานตามขบวนการในการตรวจสอบมีความล่าช้า</p>
<p style="text-align: center;"><b>Opportunity(โอกาส)</b></p> <p>- ทางผู้บริหารท้องถิ่นได้มีนโยบายให้นักวิชาการตรวจสอบภายในในอบรมประจำตำแหน่งเพื่อเพิ่มพูนประสบการณ์ในการดำเนินงานทางด้าน การตรวจสอบ</p>	<p style="text-align: center;"><b>Threat (อุปสรรค)</b></p> <p>- ระยะเวลาในการดำเนินแผนการตรวจสอบมีเวลาจำกัด จึงส่งผลกระทบต่อการทำงานภายในกอง</p>

## ๒.วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

๒.๑. เพื่อดำเนินการตามหลักการบริหารความเสี่ยงในการชี้บ่ง ประเมิน และการจัดการความเสี่ยงภายใต้บริบทภายในและภายนอกอย่างครอบคลุมครบถ้วน

๒.๒. เพื่อบริหารจัดการให้ความเสี่ยงของการบริหารความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๒.๓. เพื่อกำหนดมาตรการ แผนงาน โครงการ และกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๒.๔. เพื่อให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน มีส่วนร่วมในการรับรู้ ตระหนัก และดำเนินการ ตลอดจนให้ความสำคัญ ของการบริหารความเสี่ยงตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Risk Awareness Culture)

## ๓.นโยบายการบริหารความเสี่ยง

๓.๑). การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรผ่านการจัดการองค์ความรู้

๓.๒). ผู้บริหาร/เจ้าหน้าที่ทุกคนมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง

๓.๓). สนับสนุนกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยใช้ทรัพยากรให้เกิดประสิทธิภาพมากที่สุดและจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๓.๔). นำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยง และสนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ทุกระดับเข้าถึงสารสนเทศเพื่อการบริหารความเสี่ยง

๓.๕). ติดตามทบทวนความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสภาวะแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง

๓.๖). ส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรด้านการตระหนักถึงความเสี่ยงและความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน

๓.๗). นำองค์ความรู้ขององค์กรสร้างมูลค่าตอบแทนสู่สังคม

## คณะกรรมการการประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง

## สำเนาฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน

ที่ ๕๒๒/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้ไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ประกอบไปด้วย

- |   |                   |
|---|-------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน    | ประธานกรรมการ     |
| ๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน | รองประธานกรรมการ  |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัด                     | กรรมการ           |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง                   | กรรมการ           |
| ๕. ผู้อำนวยการกองช่าง                   | กรรมการ           |
| ๖. นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ     | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่านดังกล่าว มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และจัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงรายงานต่อผู้บริหารท้องถิ่น
๓. ประสานงานกับหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน เพื่อติดตามประเมินผล ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและร่วมกับผู้บริหารหน่วยงาน บริหารจัดการความเสี่ยงให้ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

พิจารณา/.....

## บทที่ ๔

### กระบวนการบริหารความเสี่ยง

#### ความหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management) หมายถึง การบริหารจัดการภายในองค์กร เพื่อที่สามารถลดหรือจัดการความเสี่ยง เพื่อให้วัตถุประสงค์ของกระบวนการดำเนินงานประสบความสำเร็จ และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

การบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กรนั้น เป็นการบริหารความเสี่ยงโดยประสานกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง ตามโครงสร้างองค์กร กระบวนการ/กิจกรรมตามภารกิจและวัฒนธรรมองค์กรเข้าด้วยกัน โดยมีลักษณะที่สำคัญ ได้แก่

๑. การผสมผสานและเป็นส่วนหนึ่งขององค์กร โดยการบริหารความเสี่ยงควรสอดคล้องกับภารกิจและพันธกิจ แผนยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติการ วัตถุประสงค์ การตัดสินใจและสามารถนำไปใช้กับองค์ประกอบอื่นๆ ในการบริหารองค์กร

๒. การพิจารณาความเสี่ยงทั้งหมด โดยครอบคลุมความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ทั้งระดับโครงการ ระดับหน่วยงานย่อย และระดับองค์กร ในปัจจัยเสี่ยงด้านต่างๆ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ซึ่งความเสี่ยงเหล่านี้อาจทำให้เกิดความเสียหาย ความไม่แน่นอนและโอกาส รวมถึงการมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๓. การมีความคิดแบบมองไปข้างหน้า โดยบ่งชี้ความเสี่ยงอะไรที่อาจเกิดขึ้นบ้างและหากเกิดขึ้นจริงจะมีผลกระทบอย่างไรต่อวัตถุประสงค์ เพื่อให้องค์กรได้มีการเตรียมการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔. การได้รับการสนับสนุนและมีส่วนร่วม โดยทุกคนในองค์กรตั้งแต่ระดับผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการและบุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง

**ความเสี่ยง ( Risk )** หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆที่อาจเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงานการเงินและการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้โดยวัดจาก ผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์

**ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factors)** หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไมทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุ ควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

๑). **ปัจจัยเสี่ยงภายนอก** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากภายนอกองค์กร เช่น เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย คู่แข่ง เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

**๒). ปัจจัยเสี่ยงภายใน** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากภายในองค์กร เช่น กฎระเบียบ ข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการความรู้/ความสามารถของบุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล/ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ/อุปกรณ์

**กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management Process)** หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร รวมทั้งการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งกระบวนการนี้จะสำเร็จลงได้ต้องมีการสื่อสารให้คนในองค์กรมีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการบริหารความเสี่ยงในทิศทางเดียวกัน ตลอดจนควรมีการจัดทำระบบสารสนเทศเพื่อใช้ในการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยง ซึ่งการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี คือ การยอมรับความเสี่ยง การลด/การควบคุมความเสี่ยง การโอนความเสี่ยง และการยกเลิก/หลีกเลี่ยงความเสี่ยง

**การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)** หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการวิเคราะห์ การระบุความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยงที่สำคัญ โดยมาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบ จากการคาดคะเนสถานการณ์ต่างๆ เพื่อสามารถเผชิญกับสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และเพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

**การระบุความเสี่ยง** เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกัน รักษา ดังนั้นจึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง (Risk)” “ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

**ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)** หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยมาก

**การบริหารความเสี่ยง/การจัดการความเสี่ยง (Risk Management)** หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากสถานการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี ดังนี้

**๑. การยอมรับความเสี่ยง** เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ทั้งนี้การยอมรับความเสี่ยงอาจมาจากความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับต่ำมาก

**๒. การลด/การควบคุมความเสี่ยง** เป็นการดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อควบคุมโอกาสที่อาจเกิดขึ้นหรือขนาดของผลกระทบจากความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่กำหนดซึ่งเป็นระดับที่สามารถยอมรับได้ ประกอบด้วย

-กิจกรรมเพื่อลดผลกระทบจากความเสี่ยง เช่น การจัดซื้ออุปกรณ์ เพื่อปกป้องอันตราย จากการทำงานหรือการจัดหาอุปกรณ์เพื่อเพิ่มเติมจากเดิม การจัดทำแผนฉุกเฉิน เป็นต้น

-กิจกรรมเพื่อลดโอกาสเกิดขึ้นซ้ำของความเสี่ยง เช่น การปรับปรุง แก้ไข กระบวนการจัดทำมาตรฐานความปลอดภัย เป็นต้น

**๓. การโอนความเสี่ยงหรือการกระจายความเสี่ยง** เป็นวิธีการร่วมมือหรือแบ่งความรับผิดชอบให้กับผู้อื่นในการจัดการความเสี่ยง เช่น การจ้างบุคคลภายนอกที่มีความสามารถหรือความชำนาญในเรื่องต่างๆเหล่านั้นมาดำเนินการแทน เป็นต้น

**๔. การยกเลิก/หลีกเลี่ยงความเสี่ยง** เป็นการจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก และหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมนั้น

**การควบคุม ( Control)** หมายถึง นโยบาย แนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่างๆซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ แบ่งเป็นความเสี่ยงได้ ๔ ประเภท

**๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risk : S)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

**๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F)** คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

**๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk : O)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพหรือไม่มีประสิทธิภาพ

**๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (legal Risk : L)** คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึง กฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

### องค์ประกอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย ๘ องค์ประกอบ ที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งกันและกัน ทั้งนี้ องค์ประกอบเหล่านี้เกิดจากการปฏิบัติงานร่วมกันของฝ่ายบริหาร ฝ่ายปฏิบัติงาน และฝ่ายสนับสนุนครอบคลุมทุกหน่วยงานในองค์กร ผสมผสานเข้ากับกลยุทธ์ในการบริหารจัดการ โดยมีความเชื่อมโยงกันในทุก ระดับ จากระดับองค์กรสู่ระดับฝ่ายดำเนินกิจกรรมและเป็นกระบวนการที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่องภายในองค์กร ซึ่งแต่ละองค์ประกอบจะประกอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่

#### ๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)

สภาพแวดล้อมภายในองค์กร ประกอบด้วยหลายปัจจัย เช่น วัฒนธรรมองค์กร นโยบายของผู้บริหาร แนวทาง การปฏิบัติงานบุคลากร กระบวนการทำงาน ระบบสารสนเทศ ระเบียบ เป็นต้น เพื่อให้องค์กรมีการสร้างสภาพแวดล้อมภายในองค์กรที่เหมาะสมกับการบริหารจัดการความเสี่ยง ผู้บริหารควรพิจารณาในรายละเอียด ดังต่อไปนี้

**๑.๑. การกำหนดค่าความเสี่ยงที่ยอมรับได้** หมายถึง ประเภทและความเสี่ยงที่องค์กรจะยอมรับได้ เพื่อช่วยให้องค์กรบรรลุวิสัยทัศน์และภารกิจขององค์กร ซึ่งต้องสอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กรโดยมีควรถูกกำหนดในระดับที่ต่ำกว่าเป้าหมายที่องค์กรกำหนดไว้

**๑.๒. กระบวนการบริหารความเสี่ยง** องค์กรควรจัดให้มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน มีความสอดคล้องกัน เพื่อให้ทุกคนในองค์กรนำไปปฏิบัติ และควรทำเป็นลายลักษณ์อักษร โดยอาจอยู่ในรูปแบบคู่มือการบริหารความเสี่ยง

**๑.๓. วัฒนธรรมองค์กรและการกำกับดูแลของคณะกรรมการและผู้บริหาร** กล่าวคือ ให้บุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมและตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งให้มีการกำหนดเจ้าของความเสี่ยงที่จะต้องดำเนินการรับผิดชอบในการจัดการความเสี่ยงนั้นๆ นอกจากนี้ควรมีการกำหนดผู้รับผิดชอบหลักในการพัฒนา วางระบบ และติดตามการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

## ๒. การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย (Object Setting)

วัตถุประสงค์และเป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรจะต้องสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ ทิศทางการดำเนินงานขององค์กร และวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานย่อยจะต้องสอดคล้องกับพันธกิจ หน้าที่ เป้าประสงค์ของหน่วยงานย่อย เพื่อให้วัตถุประสงค์ในภาพรวมบรรลุเป้าหมาย

### ๓. การระบุเหตุการณ์ (Event Identification)

การระบุเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยง เป็นการค้นหาความเสี่ยงและสาเหตุหรือปัจจัยความเสี่ยง โดยพิจารณาจากปัจจัยต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมาย ผลลัพธ์ขององค์กรตามกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

### ๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

คือการประเมินโอกาสและผลกระทบของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นต่อวัตถุประสงค์ ขณะที่การเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจส่งผลกระทบในระดับต่ำ เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องอาจมีผลกระทบในระดับสูงต่อวัตถุประสงค์ การประเมินความเสี่ยงประกอบด้วย ๒ มิติดังนี้

- **โอกาสที่อาจเกิดขึ้น (Likelihood)** หมายถึง ความเป็นไปได้ในรูปแบบต่างๆ เช่น ความถี่ ผลลัพธ์ รวมถึงโอกาสการเกิดความเสียหายที่ความเสี่ยงอาจเกิดขึ้นและอาจมีผลกระทบต่อกรอบบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์

- **ผลกระทบ (Impact)** หมายถึง ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นเมื่อความเสี่ยงเกิดขึ้นหรืออาจเป็นตัวชี้วัดของความเสี่ยงนั้น การประเมินผลกระทบเป็นการคาดการณ์มูลค่าของความรุนแรงและความเสียหายโดยอาศัยปัจจัยประกอบหลายปัจจัย เช่น มูลค่าความสูญเสียในอดีต ขนาดของความสูญเสียในอดีต ขนาดของความสูญเสียที่หน่วยงานสามารถรองรับได้โดยไม่ทำให้เกิดการหยุดชะงัก การประเมินผลกระทบ อาจพิจารณาตามประเภทของความเสี่ยง ( ด้านกลยุทธ์ ด้านการเงิน ด้านการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ)

การประเมินความเสี่ยงสามารถทำได้ทั้งการประเมินเชิงคุณภาพและเชิงปริมาณ โดยพิจารณา ทั้งเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นจากภายนอกและภายในองค์กร นอกจากนี้ การประเมินความเสี่ยงควรดำเนินการทั้งก่อนจัดการความเสี่ยง (Inherent Risk) และหลังจากที่มีการจัดการความเสี่ยงแล้ว (Residual Risk) ปัจจัยที่ควรใช้ในการพิจารณาการจัดการความเสี่ยง เช่น

- การปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน
- กระบวนการปฏิบัติงาน
- กิจกรรมการควบคุมภายใน
- โครงสร้างองค์กร
- กระบวนการรายงาน/วิธีการติดต่อสื่อสาร
- ทักษะและแนวทางของผู้บริหารเกี่ยวกับความเสี่ยง
- พฤติกรรมขององค์กรที่คาดว่าจะมีและที่มีอยู่ในปัจจุบัน
- การวัดผลการปฏิบัติงานและการติดตามผล
- สัญญาและพันธมิตรในปัจจุบัน

## หลักเกณฑ์การให้คะแนน

## ด้านโอกาส

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดมากกว่า ๙๐% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือ ความถี่ของการเกิดขึ้นทุก ๖ เดือน
๔	สูง	โอกาสเกิด ๗๐-๙๐% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือ เกิดขึ้นทุกปี
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิด ๔๐ - ๖๙% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือ เกิดขึ้นทุก ๒ ปี
๒	น้อย	โอกาสเกิด ๒๐ - ๓๙% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือ เกิดขึ้นทุก ๓ ปี
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดน้อยกว่า ๒๐% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือ เกิดขึ้นทุก ๕ ปี

## ด้านผลกระทบ

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	มีผลกระทบด้านจำนวนเงินมากกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กร ระดับสูงมาก มีผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่ / ชีวิต/ ทรัพย์สิน) ระดับอันตรายถึงชีวิต
๔	สูง	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ๒๐๐,๐๐๐ ถึง ๑,๐๐๐,๐๐๐บาท มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กร ระดับสูง มีผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่ / ชีวิต/ ทรัพย์สิน) ระดับบาดเจ็บสาหัส
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ๕๐,๐๐๐ ถึง ๒๐๐,๐๐๐ บาท มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กร ระดับปานกลาง มีผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่ / ชีวิต/ ทรัพย์สิน) ระดับบาดเจ็บต้องรักษา
๒	น้อย	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ๑๐,๐๐๐ ถึง ๕๐,๐๐๐ บาท มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กร ระดับน้อย มีผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่ / ชีวิต/ ทรัพย์สิน) ระดับบาดเจ็บเล็กน้อย
๑	น้อยมาก	มีผลกระทบด้านจำนวนเงินน้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท เป็นต้นไป มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กร ระดับน้อยมาก มีผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่ / ชีวิต/ ทรัพย์สิน) ระดับเดือดร้อนรำคาญ

### ด้านความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	หน่วยงานไม่มีความสามารถในการจัดการความเสี่ยง ไม่มีแผนในการจัดการความเสี่ยง
๔	สูง	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงต่ำ มีแผนในการจัดการความเสี่ยงแบบไม่สมบูรณ์
๓	ปานกลาง	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงปานกลาง มีแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงที่เพียงพอ
๒	น้อย	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงสูง มีแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี
๑	น้อยมาก	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงสูง มีแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีมาก และมีการกำหนดมาตรการในการ ตอบสนองความเสี่ยงหลายวิธี

### ด้านลักษณะการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยง

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กรในแบบทันที และไม่มีสัญญาณแจ้ง
๔	สูง	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กร ภายใน ๒-๓ สัปดาห์
๓	ปานกลาง	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กร ภายใน ๒-๓ เดือน
๒	น้อย	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กร ภายใน ๓-๖ เดือน
๑	น้อยมาก	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กรมากกว่า ๖ เดือน

## ตัวอย่างการให้คะแนนความเสี่ยง

รหัส	ชื่อความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ความ อ่อนไหวต่อ ความเสี่ยง	ลักษณะการ เปลี่ยนแปลง ของความเสี่ยง
๑	ความเสี่ยงการเข้าถึงและการส่งต่อข้อมูลที่มี ความอ่อนไหว	๔	๕	๓	๓
๒	ความเสี่ยงการโจรกรรมข้อมูลบุคคล	๔	๔	๓	๓
๓	ความเสี่ยงการบันทึกข้อมูลในระบบผิดพลาด	๒	๓	๑	๕
๔	ความเสี่ยงการแก้ไขโปรแกรมโดยไม่ได้มีการ อนุมัติ	๑	๓	๑	๔
๕	ความเสี่ยงประชาชนที่ด้อยโอกาสไม่สามารถ เข้าถึงการบริการรูปแบบใหม่	๓	๕	๒	๒
๖	ความเสี่ยงการปฏิบัติงานแทนกันในระบบ การเงิน	๔	๕	๒	๒
.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.
๕๐	ความเสี่ยงการโจมตีทางไซเบอร์	๓	๔	๓	๔

การจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากโอกาสและผลกระทบ เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง ความเสี่ยงที่มีผลกระทบสูงเป็นความเสี่ยงที่หน่วยงานต้องพิจารณาให้ความสำคัญมากกว่าความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่ำและโอกาสต่ำ การจัดลำดับความเสี่ยงอาจใช้แผนภูมิความเสี่ยงเป็นเกณฑ์ในการจัดลำดับความเสี่ยง โดยแบ่งความเสี่ยงออกเป็น ๔ กลุ่ม คือ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ ตามรายละเอียด ดังนี้

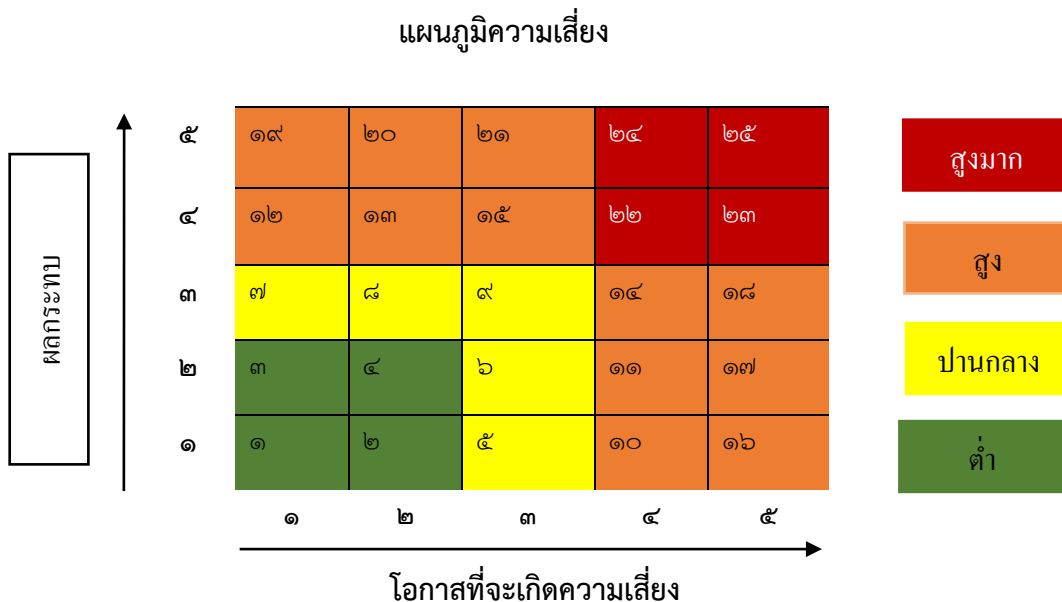
## การจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยง

สีเขียว	ลำดับ	สีเหลือง	ลำดับ	สีส้ม	ลำดับ	สีแดง	ลำดับ
โอกาสxผลกระทบ		โอกาสx ผลกระทบ		โอกาสx ผลกระทบ		โอกาสxผลกระทบ	
๑x๑	๑	๓x๑	๕	๔x๑	๑๐	๔x๔	๒๒
๒x๑	๒	๓x๒	๖	๔x๒	๑๑	๕x๔	๒๓
๑x๒	๓	๑x๓	๗	๑x๔	๑๒	๔x๕	๒๔
๒x๒	๔	๒x๓	๘	๒x๔	๑๓	๕x๕	๒๕
		๓x๓	๙	๔x๓	๑๔		
				๓x๔	๑๕		
				๕x๑	๑๖		
				๕x๒	๑๗		
				๕x๓	๑๘		
				๑x๕	๑๙		
				๒x๕	๒๐		
				๓x๕	๒๑		

๔.๑. การกำหนดเกณฑ์ประเมินมาตรฐาน

เป็นการวัดความเป็นไปได้ของโอกาสที่จะเกิด (Likelihood Score) และระดับผลกระทบ (Impact Score) ของปัจจัยเสี่ยง และการประเมินความเสี่ยงจำแนกเป็น ๒ มิติ คือ

๔.๑.๑ โอกาส/ความถี่ที่เกิด (Likelihood) หมายถึง ความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์ที่นำมาพิจารณาเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ซึ่งจะมีการพิจารณาระดับของโอกาสที่จะเกิด ดังนี้



**ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง**

ระดับความเสี่ยง	ระดับคะแนนความเสี่ยง	แทนด้วยแถบสี	คำอธิบายการบริหารความเสี่ยง
สูงมาก	๒๒-๒๕ (สีแดง)		ระดับความเสี่ยงที่เกินระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้อย่างมากต้องบริหารความเสี่ยงเร่งด่วน
สูง	๑๐-๒๑ (สีส้ม)		ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้จำเป็นต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	๕-๙ (สีเหลือง)		ระดับที่ยอมรับได้แต่ต้องมีการเฝ้าระวัง อาจมีการปรับปรุง การควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น
ต่ำ	๑-๔ (สีเขียว)		ระดับที่ยอมรับได้ไม่ต้องบริหารความเสี่ยง

## การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาโอกาส ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ × ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) × (Impact) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

**๑).ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low)** คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ – ๔ คะแนน ระดับที่พอยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง ไม่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม ควรมีการฝึกอบรมพนักงานหรือจัดทำเอกสารมาตรฐาน กำหนดการปฏิบัติงาน

**๒).ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium)** คะแนนระดับความเสี่ยง ๕ – ๙ คะแนน ระดับที่พอยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุม เพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้

**๓). ระดับความเสี่ยงสูง (High)** คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๐ – ๒๑ คะแนน ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ต่อไปควรจัดทำแผนบรรเทาเพื่อเตรียมพร้อม และตอบสนองต่อผลกระทบนั้นๆ

**๔). ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme)** คะแนนระดับความเสี่ยง ๒๑ – ๒๕ คะแนน ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที ควรหยุดการทำงานเพื่อกำหนดแผนฉุกเฉินในการจัดการผลกระทบนั้นๆที่เกิดขึ้น

**๔.๑.๒ ผลกระทบ (Impact) (ความรุนแรง)** ที่เกิดจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น หรือคาดคะเนว่าจะเกิดเหตุการณ์นั้นๆ และเมื่อเกิดขึ้นแล้วจะเกิดผลกระทบ (ความรุนแรง) กับสิ่งต่างๆและความเสียหายที่เกิดขึ้นในด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านนโยบาย/กฎหมาย/ระเบียบ/ข้อบังคับ (Policy and Compliance Risk) ด้านการเงิน (Financial Risk) ให้พิจารณาความรุนแรงว่าอยู่ในระดับเท่าใด ดังตารางต่อไปนี้

## ๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

เกณฑ์โอกาส			เกณฑ์ผลกระทบ		
โอกาสที่จะเกิด	ระดับ	คำอธิบาย	ผลกระทบ	ระดับ	คำอธิบาย
สูงมาก	๕	มีโอกาสดำเนินการทุจริตอาจเกิดขึ้นภายใน ๑ เดือน/ครั้ง	สูงมาก	๕	เกิดผลกระทบที่มีความรุนแรงมากจึงทำให้ผลการดำเนินงานตามแผนการดำเนินงาน บรรลุน้อยกว่าร้อยละ ๘๐%
สูง	๔	มีโอกาสดำเนินการทุจริตอาจเกิดขึ้นภายใน ๒-๖ เดือน/ครั้ง	สูง	๔	เกิดผลกระทบที่มีความรุนแรงจึงทำให้ผลการดำเนินงานตามแผนการดำเนินงาน บรรลุน้อยกว่าร้อยละ ๘๐%
ปานกลาง	๓	มีโอกาสดำเนินการทุจริตอาจเกิดขึ้นภายใน ๑ ปี/ครั้ง	ปานกลาง	๓	เกิดผลกระทบที่มีความรุนแรงปานกลางจึงทำให้ผลการดำเนินงานตามแผนการดำเนินงาน บรรลุน้อยกว่า ร้อยละ ๘๐%-๘๘%
ต่ำ	๒	มีโอกาสดำเนินการทุจริตอาจเกิดขึ้นภายใน ๒-๓ ปี/ครั้ง	ต่ำ	๒	เกิดผลกระทบที่มีความรุนแรงต่ำจึงทำให้ผลการดำเนินงานตามแผนการดำเนินงาน บรรลุน้อยกว่า ร้อยละ ๘๘%-๙๕%
ต่ำมาก	๑	มีโอกาสดำเนินการทุจริตอาจเกิดขึ้นภายใน ๕ ปี/ครั้ง	ต่ำมาก	๑	เกิดผลกระทบที่มีความรุนแรงต่ำมากจึงทำให้ผลการดำเนินงานตามแผนการดำเนินงาน บรรลุน้อยกว่า ร้อยละ ๙๕%

## ๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน

เกณฑ์โอกาส			เกณฑ์ผลกระทบ		
โอกาสที่จะเกิด	ระดับ	คำอธิบาย	ผลกระทบ	ระดับ	คำอธิบาย
สูงมาก	๕	มีโอกาสดำเนินการทุจริตอาจเกิดขึ้นภายใน ๑ เดือน/ครั้ง	สูงมาก	๕	ผลกระทบต่อการทำงานรุนแรงมาก จึงส่งผลให้การทำงานหยุดชะงักเกิน ๘ ชั่วโมง
สูง	๔	มีโอกาสดำเนินการทุจริตอาจเกิดขึ้นภายใน ๒-๖ เดือน/ครั้ง	สูง	๔	ผลกระทบต่อการทำงานรุนแรงจึงส่งผลให้การทำงานหยุดชั่วคราว ต้องใช้เวลาในการปรับปรุงแก้ไข
ปานกลาง	๓	มีโอกาสดำเนินการทุจริตอาจเกิดขึ้นภายใน ๑ ปี/ครั้ง	ปานกลาง	๓	ผลกระทบต่อความรุนแรงปานกลางจึงส่งผลให้การทำงานต้องปรับปรุง บางส่วน แต่สามารถดำเนินการต่อไปได้
ต่ำ	๒	มีโอกาสดำเนินการทุจริตอาจเกิดขึ้นภายใน ๒-๓ ปี/ครั้ง	ต่ำ	๒	ผลกระทบต่อความรุนแรงเล็กน้อย จึงทำให้การทำงานสามารถดำเนินการต่อไปได้
ต่ำมาก	๑	มีโอกาสดำเนินการทุจริตอาจเกิดขึ้นภายใน ๕ ปี/ครั้ง	ต่ำมาก	๑	ผลกระทบต่อความรุนแรงการทำงานน้อยมาก

### ๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน

เกณฑ์โอกาส			เกณฑ์ผลกระทบ		
โอกาสที่จะเกิด	ระดับ	คำอธิบาย	ผลกระทบ	ระดับ	คำอธิบาย
สูงมาก	๕	มีโอกาสที่การทุจริตอาจเกิดขึ้นภายใน ๑ เดือน/ครั้ง	สูงมาก	๕	ผลกระทบต่อด้านการเงินรุนแรงมาก มีปัญหาส่วนใหญ่ด้านการบริหารจัดการด้านการเงิน มีการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง มีการรับเงินไม่ถูกต้อง
สูง	๔	มีโอกาสที่การทุจริตอาจเกิดขึ้นภายใน ๒-๖ เดือน/ครั้ง	สูง	๔	ผลกระทบต่อด้านการเงินรุนแรง มีปัญหาด้านการบริหารจัดการด้านการเงิน
ปานกลาง	๓	มีโอกาสที่การทุจริตอาจเกิดขึ้นภายใน ๑ ปี/ครั้ง	ปานกลาง	๓	ผลกระทบต่อด้านการเงินรุนแรงปานกลาง มีปัญหาด้านการบริหารจัดการด้านการเงินเป็นบางส่วน แต่ยังสามารถคุมในการเบิกจ่ายเงินได้
ต่ำ	๒	มีโอกาสที่การทุจริตอาจเกิดขึ้นภายใน ๒-๓ ปี/ครั้ง	ต่ำ	๒	ผลกระทบต่อด้านการเงินรุนแรงเล็กน้อย มีปัญหาเล็กน้อยด้านการบริหารจัดการด้านการเงิน สามารถดำเนินขั้นตอนที่ถูกต้องเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน
ต่ำมาก	๑	มีโอกาสที่การทุจริตอาจเกิดขึ้นภายใน ๕ ปี/ครั้ง	ต่ำมาก	๑	ผลกระทบต่อด้านการเงินรุนแรงน้อยมาก มีปัญหาน้อยมากด้านการบริหารจัดการด้านการเงิน

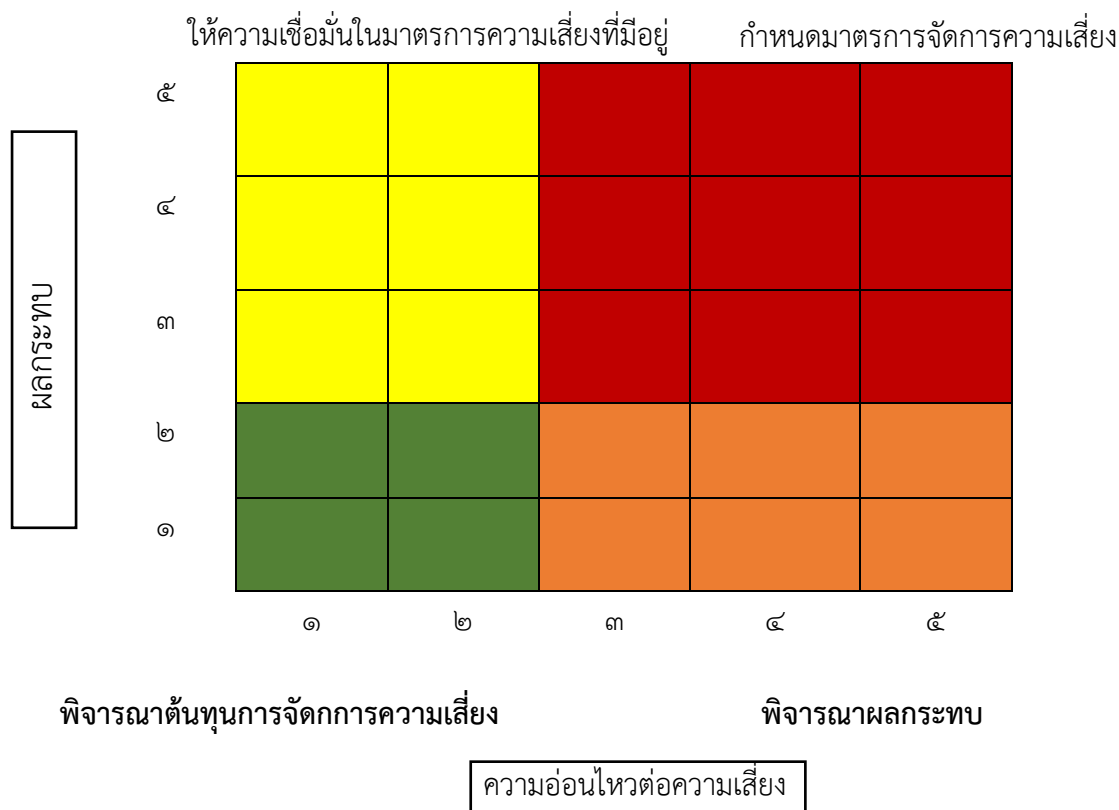
### ๔. ความเสี่ยงด้านนโยบาย/กฎหมาย/ระเบียบ/ข้อบังคับ

เกณฑ์โอกาส			เกณฑ์ผลกระทบ		
โอกาสที่จะเกิด	ระดับ	คำอธิบาย	ผลกระทบ	ระดับ	คำอธิบาย
สูงมาก	๕	มีโอกาสที่การทุจริตอาจเกิดขึ้นภายใน ๑ เดือน/ครั้ง	สูงมาก	๕	การฟ้องร้องดำเนินคดี และเรียกร้องค่าเสียหายซึ่งเป็นคดีที่สำคัญมาก
สูง	๔	มีโอกาสที่การทุจริตอาจเกิดขึ้นภายใน ๒-๖ เดือน/ครั้ง	สูง	๔	การละเมิดข้อกำหนดที่สำคัญ
ปานกลาง	๓	มีโอกาสที่การทุจริตอาจเกิดขึ้นภายใน ๑ ปี/ครั้ง	ปานกลาง	๓	การฝ่าฝืนกฎ ข้อกำหนดที่สำคัญที่มีการสอบสวนหรือรายงานไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
ต่ำ	๒	มีโอกาสที่การทุจริตอาจเกิดขึ้นภายใน ๒-๓ ปี/ครั้ง	ต่ำ	๒	การละเมิดข้อกำหนดไม่มีความสำคัญ
ต่ำมาก	๑	มีโอกาสที่การทุจริตอาจเกิดขึ้นภายใน ๕ ปี/ครั้ง	ต่ำมาก	๑	ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ

### การจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากผลกระทบและความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง

การจัดลำดับความเสี่ยงที่สำคัญเพื่อพิจารณาวิธีการตอบสนองความเสี่ยง โดยคำนึงผลกระทบและความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง ตามแนวคิดการจัดลำดับเพื่อพิจารณาการจัดการความเสี่ยงแบบ MARCI Chart จากภาพข้างล่าง

### ภาพแผนภูมิการจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากผลกระทบและความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง



**๑. พื้นที่มุมซ้ายล่าง** กำหนดให้มีความเสี่ยงที่มีผลกระทบ ระดับ ๑ - ๒ และความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง ระดับ ๑ - ๒ โดยความเสี่ยงในพื้นที่ช่วงนี้หน่วยงานควรพิจารณาถึงความเหมาะสมว่ามาตรการจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ไม่มากเกินความจำเป็น

**๒. พื้นที่มุมขวาล่าง** กำหนดความเสี่ยงที่มีผลกระทบ ระดับ ๑ - ๒ และความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง ระดับ ๓ - ๕ โดยความเสี่ยงในพื้นที่ช่วงนี้ให้หน่วยงานคำนึงถึงผลกระทบของความเสี่ยงแต่ละเรื่องนี้อาจจะสะสม ทำให้ผลกระทบรวมเพิ่มสูงขึ้น

**๓. พื้นที่มุมซ้ายบน** กำหนดให้ความเสี่ยงมีผลกระทบ ระดับ ๓ - ๕ และความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง ระดับ ๑ - ๒ โดยความเสี่ยงในพื้นที่ช่วงนี้ให้หน่วยงานพิจารณาว่ามาตรการจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ยังคงมีประสิทธิภาพเพียงพอ

**๔. พื้นที่มุมขวาบน** กำหนดให้ความเสี่ยงที่มีผลกระทบ ระดับ ๓ - ๕ และความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง ระดับ ๓ - ๕ โดยความเสี่ยงในพื้นที่ช่วงนี้ให้หน่วยงานพิจารณากำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอย่างเหมาะสม

โดยหน่วยงานสามารถปรับช่วงพื้นที่การจัดการความเสี่ยงได้ให้เหมาะสมกับหน่วยงาน โดยคำนึงถึงนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

## ๕. การตอบสนองความเสี่ยง ( Risk Response)

การตอบสนองความเสี่ยง เป็นการพิจารณาคัดเลือกทางที่เหมาะสมกับการจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้น โดยได้เลือกทางเลือกที่คาดว่าจะสามารถทำให้โอกาสหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยการตอบสนองความเสี่ยงมี ๔ แนวทางหลัก ได้แก่

-**การหลีกเลี่ยง (Avoid) หรือ ยกเลิก (Terminate) ความเสี่ยง** เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้มีผลกระทบกับ องค์กร แผนงาน/โครงการ กิจกรรมอย่างสูง แต่ไม่สามารถจัดการได้ด้วยวิธีใดอย่างหนึ่ง ต้องพิจารณาโดยการหยุด ยกเลิกโครงการ หรือเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์

-**การโอน (Transfer) หรือ การแบ่ง (Share) ความเสี่ยง** เป็นความเสี่ยงที่มีผลกระทบสูงมาก คาดเดาได้ยาก ป้องกันได้ยาก เช่น การเกิดวินาศภัย หรือ ภัยธรรมชาติ หรือเป็นการดำเนินการในเรื่องที่ไม่มีอำนาจ หรือต้องปฏิบัติงานที่มีปริมาณมากในเวลาจำกัด จัดการโดยการทำประกันภัย หรือจ้างบุคคลภายนอกมาดำเนินการแทน การทำสำเนาเอกสารหลายๆชุด

-**การควบคุม (Control) หรือ การลด (Reduction) ความเสี่ยง** เป็นความเสี่ยงที่ควบคุมให้ลดระดับความรุนแรงลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ต้องหาวิธีจัดการอย่างใดอย่างหนึ่ง เช่น การปรับปรุงระบบการทำงาน หรือการออกแบบวางมาตรการเชิงรุก ฝึกอบรมทักษะ วิธีการทำงานใหม่เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

-**การยอมรับ (Accept)** เป็นความเสี่ยงที่มีผลกระทบไม่มากนัก หรือค่าใช้จ่ายในการจัดสูง หรือมีสาเหตุมาจากปัจจัยภายนอกที่อยู่นอกเหนือการควบคุม ไม่สามารถเลือกใช้วิธีอื่นได้โดยการขออนุมัติยอมรับความเสี่ยง แต่ควรมีมาตรการติดตาม เช่น กำหนดระดับผลกระทบที่ยอมรับได้

## ๖. กิจกรรมควบคุม (Control Activities)

กิจกรรมการควบคุม คือ นโยบายและกระบวนการปฏิบัติเพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเนื่องจากแต่ละองค์กรมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเทคนิคการนำไปปฏิบัติเป็นการเฉพาะองค์กร ดังนั้นกิจกรรมการควบคุมจึงมีความแตกต่างกัน ซึ่งอาจแบ่งได้เป็น ๔ ประเภท คือ

๑. การควบคุมเพื่อป้องกัน เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน ฯลฯ

๒. การควบคุมเพื่อให้ตรวจสอบ เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การตรวจรับ การรายงานข้อบกพร่อง ฯลฯ

๓. การควบคุมโดยการชี้แนะ เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดี ฯลฯ

๔. การควบคุมเพื่อแก้ไข เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้องหรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต เช่น การจัดเตรียมเครื่องมือดับเพลิงเพื่อช่วยลดความรุนแรงของความเสียหายให้น้อยลงหากเกิดไฟไหม้

ทั้งนี้ ในการดำเนินการควบคุมต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนกับผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับด้วย โดยกิจกรรมการควบคุมควรมีองค์ประกอบ ดังนี้

๑. วิธีการดำเนินงาน ( ขั้นตอน กระบวนการ)
๒. การกำหนดบุคลากรภายในองค์กรเพื่อรับผิดชอบการควบคุมนั้น ซึ่งควรมีความรับผิดชอบ ดังนี้

-พิจารณาประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน

-พิจารณาการปฏิบัติเพิ่มเติมที่จำเป็น เพื่อเพิ่มประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยง

๓. กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของงาน

### ๗. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

องค์กรควรกำหนดให้มีสารสนเทศและการสื่อสารที่สนับสนุนการบริหารจัดการความเสี่ยง ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับองค์กรทั้งจากแหล่งข้อมูลภายในองค์กรและภายนอกองค์กร ควรต้องได้รับการบันทึกและสื่อสารอย่างเหมาะสม โดยเฉพาะข้อมูลสนับสนุนที่มีความสำคัญเกี่ยวกับการบ่งชี้ ประเมินและการตอบสนองต่อความเสี่ยง เพื่อให้องค์กรสามารถตอบสนองต่อความเสี่ยงได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ เนื่องจากความตระหนักในความเสี่ยงและการสื่อสารที่มีประสิทธิผลเป็นปัจจัยสำคัญประการหนึ่งของความสำเร็จในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร การสื่อสารที่ไม่เพียงพอหรือขาดประสิทธิผลจะทำให้เกิดความล้มเหลวในการสร้างการยอมรับนโยบายและกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ผู้บริหารจึงควรมีการวางแผนการสร้างความรู้ความตระหนักเรื่องความเสี่ยงให้กับองค์กร เช่น อาจมีการจัดแถลงการณ์ที่ชัดเจนเกี่ยวกับนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และการมอบหมายอำนาจหน้าที่ที่ชัดเจนการสื่อสารเกี่ยวกับกระบวนการและวิธีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องและเสริมสร้างวัฒนธรรมที่พึงประสงค์ในกระบวนการสื่อสารควรจะต้องสื่อถึงเรื่องต่างๆ ดังนี้

๑. ความสำคัญและความจำเป็นของการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรที่มีประสิทธิผล
๒. วัตถุประสงค์ขององค์กร
๓. ระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้
๔. การใช้ภาษาเดียวกันในเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของบุคลากรที่จะสนับสนุนและนำองค์ประกอบต่างๆ ของการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรมาใช้

### ๘. การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการจัดการความเสี่ยงใดที่มีประสิทธิภาพควรดำเนินการต่อเนื่องและวิธีการจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยนและนำผลการติดตามดังกล่าวรายงานให้คณะผู้บริหารทราบ โดยสามารถติดตามผลได้ ๒ ลักษณะ ดังนี้

๑. การติดตามเป็นรายไตรมาส เป็นการติดตามในช่วงกรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น รายไตรมาสทุก ๖ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น
๒. การติดตามผลระหว่างปฏิบัติงาน เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆตามปกติของหน่วยงาน

## บทที่ ๕

### แผนบริหารความเสี่ยง

#### ๔.๑. การประเมินวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยงของแต่ละสำนัก/กอง (RM -๑)

สำนัก/กอง จะดำเนินการคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม ที่บรรจุในร่างข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ หรือแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ หรือภารกิจที่มีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์การพัฒนารองการปกครองส่วนตำบลของหน่วยงานที่ยังคงเป็นปัญหาในการปฏิบัติงาน เพื่อนำมาวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อประเมินความเสี่ยง โครงการ/กิจกรรมแล้ว ค่าระดับความรุนแรงอยู่ในระดับสูงและสูงมาก จะต้องมีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จะต้องมีการกำหนดกลยุทธ์โดยการควบคุมความเสี่ยง และมีแผนควบคุมความเสี่ยงสำหรับโครงการที่อยู่ในระดับความรุนแรง ระดับปานกลาง และระดับ ซึ่งป็นระดับที่ยอมรับได้ ระดับที่ต้องควบคุมและเฝ้าระวัง อาจมีการปรับปรุงการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

#### ๔.๒. แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (RM-๒)

สำนัก/กอง จะนำโครงการที่ประเมินความเสี่ยงแล้วเสร็จ จำนำค่าระดับความรุนแรงอยู่ในระดับสูงและสูงมาก ซึ่งจะต้องมีการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยจะต้องมีแผนจัดการความเสี่ยงหรือมาตรการ ควบคุมเพิ่มเติม

## บทที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

### ๔.๑. การประเมินวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยงของแต่ละสำนัก/กอง (Rm-๑)

สำนัก/กอง จะดำเนินการคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม ที่บรรจุในร่างข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ หรือแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ หรือภารกิจที่มีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่านของแต่ละส่วนงานที่ยังคงเป็นปัญหาในการปฏิบัติงาน เพื่อนำมาวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อประเมินความเสี่ยง โครงการ/กิจกรรมแล้ว ค่าระดับความรุนแรงอยู่ในระดับสูงและสูงมาก จะต้องมีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จะต้องมีการกำหนดกลยุทธ์โดยการควบคุมความเสี่ยง และมีแผนควบคุมความเสี่ยงสำหรับโครงการที่อยู่ในระดับความรุนแรง ระดับปานกลาง และระดับ ซึ่งในระดับที่ยอมรับได้ ระดับที่ต้องควบคุม และเฝ้าระวัง อาจมีการปรับปรุงการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

### ๔.๒. แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (Rm-๒)

สำนัก/กอง จะนำโครงการที่ประเมินความเสี่ยงแล้วเสร็จ จำนำค่าระดับความรุนแรงอยู่ในระดับสูงและสูงมาก ซึ่งจะต้องมีการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยจะต้องมีแผนจัดการความเสี่ยงหรือมาตรการ ควบคุมเพิ่มเติม

สำนักปลัด มีจำนวนโครงการที่จะดำเนินการ ทั้งหมด ๙ โครงการ  
นำมาวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง ตามแบบ RM-๑

การระบุและประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาและส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและประเพณีวัฒนธรรม

โครงการ ๑. โครงการสนับสนุนค่าอาหารกลางวันโรงเรียน (สพฐ) ในเขตตำบลช่องด่าน

วัตถุประสงค์ เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในพื้นที่ตำบลช่องด่านได้รับโภชนาการที่ดีจากสารอาหารตามกระทรวงศึกษาธิการกำหนด

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เด็กเล็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในพื้นที่ตำบลช่องด่านได้รับโภชนาการที่ดีจากสารอาหารตามกระทรวงศึกษาธิการกำหนด และหัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กทั้งหมด

๔ แห่งในพื้นที่ตำบลช่องด่านเข้าร่วมโครงการ

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองการศึกษา สำนักปลัด

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ประเภทของ ความเสี่ยง	การวิเคราะห์ความเสี่ยง			
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับคะแนน ความเสี่ยง	จัดลำดับ ความเสี่ยง
โครงการสนับสนุน ค่าอาหารกลางวัน โรงเรียน (สพฐ) ในเขต ตำบลช่องด่าน	เด็กเล็กในโรงเรียน จำนวน ๖ แห่ง ในพื้นที่ตำบลช่อง ด่านได้รับโภชนาการที่ดีจาก สารอาหารตามกระทรวง ศึกษาธิการกำหนด และ หัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ทั้งหมด ๔ แห่งในพื้นที่ตำบล ช่องด่านเข้าร่วมโครงการ	การจัดทำเมนูอาหาร กลางวันของโรงเรียน (สพฐ) ยึดประโยชน์ ตามหลักโภชนาการ แต่ไม่เพียงพอต่อเด็ก ปฐมวัย	เด็กปฐมวัยมีการเลือก รับประทานวัตถุดิบที่ใช้ ประกอบอาหารกลางวันที่ไม่ ทำให้กับเด็กนักเรียนอาจ ยังไม่ได้รับสารอาหาร ครบถ้วนตามหลักโภชนา การ	๐	๒	๒	๔	น้อย

การระบุและประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาและส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและประเพณีวัฒนธรรม

โครงการ ๒. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (รายหัว) สำหรับเด็กอายุ ๓-๕ ปี

วัตถุประสงค์ เพื่อให้เด็กเล็กช่วงอายุ ๓-๕ ปี ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในพื้นที่ตำบลช่องด่านมีโอกาสได้เข้ารับการเรียนรู้และสามารถพัฒนาศักยภาพให้เติบโตเป็นคนดีของสังคม

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เพื่อให้เด็กเล็กช่วงอายุ ๓-๕ ปี ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในพื้นที่ตำบลช่องด่านมีโอกาสได้เข้ารับการเรียนรู้และสามารถพัฒนาศักยภาพให้เติบโตเป็นคนดีของสังคม

และหัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กทั้งหมด ๔ แห่งในพื้นที่ตำบลช่องด่านเข้าร่วมโครงการ

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองการศึกษา สำนักปลัด

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	ประเภท ของความ เสี่ยง	การวิเคราะห์ความเสี่ยง			
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับคะแนน ความเสี่ยง	จัดลำดับ ความเสี่ยง
โครงการสนับสนุน ค่าใช้จ่ายในการจัด การศึกษาของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก (รายหัว) สำหรับ เด็กอายุ ๓-๕ ปี	เพื่อให้เด็กเล็กช่วงอายุ ๓-๕ ปี ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบลช่องด่านมีวัสดุอุปกรณ์ การเรียนการสอนเพื่อ สามารถพัฒนาศักยภาพให้ เติบโตเป็นคนดีของสังคม	ความสนใจและการเรียนรู้ ของกลุ่มเป้าหมายน้อย ซึ่ง เป็นไปตามวัยและ พัฒนาการของเด็กต้องใช้ ระยะเวลาทั้งนี้ผู้ปกครอง ต้องดูแลเอาใจใส่ร่วมด้วย	-กลุ่มเป้าหมายที่ เข้าร่วมโครงการ มีจำนวนน้อย	๐	๒	๒	๔	น้อย

การระบุและประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาและส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและประเพณีวัฒนธรรม

โครงการ ๓. โครงการการจัดซื้ออาหารเสริม(นม)สำหรับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

วัตถุประสงค์ เพื่อให้เด็กเล็กของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กได้รับสารอาหารจากนมตามกระทรวงศึกษาธิการกำหนด

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เด็กเล็กศูนย์ของพัฒนาเด็กเล็กในพื้นที่ตำบลช่องด่านได้รับสารอาหารจากนมตามกระทรวงศึกษาธิการกำหนด และหัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กทั้งหมด ๔ แห่งในพื้นที่ตำบลช่องด่านเข้าร่วมโครงการ

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองการศึกษา สำนักปลัด

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	ประเภท ของความ เสี่ยง	การวิเคราะห์ความเสี่ยง			
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับคะแนน ความเสี่ยง	จัดลำดับ ความเสี่ยง
โครงการการจัดซื้อ อาหารเสริม(นม)สำหรับ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	เด็กเล็กศูนย์ของพัฒนาเด็ก เล็กในพื้นที่ตำบลช่องด่าน ได้รับสารอาหารจากนมตาม กระทรวงศึกษาธิการ กำหนด และหัวหน้าศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กทั้งหมด ๔ แห่งในพื้นที่ตำบลช่องด่าน เข้าร่วมโครงการ	- การตรวจสอบอาจพบ ปัญหาเรื่องนมบูด และผู้ ที่แพ้โปรตีนจากนมวัว -เรื่องนมไม่ครบจำนวน คน	-เด็กเล็กบางคน อาจแพ้โปรตีนจาก นมวัว -จำนวนนมไม่ครบ คน	○	๒	๒	๔	น้อย

การระบุและประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องदान

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาและส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและประเพณีวัฒนธรรม

โครงการ ๔. โครงการการจัดซื้ออาหารเสริม(นม)สำหรับโรงเรียน(สพฐ.)

วัตถุประสงค์ เพื่อให้เด็กนักเรียนประมว้ยได้รับสารอาหารที่ดีจากนมตามกระทรวงศึกษาธิการกำหนด

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เด็กนักเรียนประมว้ยได้รับสารอาหารที่ดีจากนมตามกระทรวงศึกษาธิการกำหนด และผู้อำนวยการโรงเรียนสังกัด(สพฐ.)ทั้งหมด ๖ แห่ง ในเขตตำบลช่องदान

เข้าร่วมโครงการ

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองการศึกษา สำนักปลัด

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	ประเภท ของความ เสี่ยง	การวิเคราะห์ความเสี่ยง			
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับคะแนน ความเสี่ยง	จัดลำดับ ความเสี่ยง
โครงการการจัดซื้อ อาหารเสริม(นม)สำหรับ โรงเรียน(สพฐ.)	เด็กนักเรียนประมว้ยได้รับ สารอาหารที่ดีจากนมตาม กระทรวงศึกษาธิการกำหนด และผู้อำนวยการโรงเรียน สังกัด(สพฐ.)ทั้งหมด ๖ แห่ง ในเขตตำบลช่องदान เข้า ร่วมโครงการ	- การตรวจสอบ อาจพบปัญหาเรื่อง นมบูด และผู้ที่แพ้ โปรตีนจากนมวัว -เรื่องนมไม่ครบ จำนวนคน	-เด็กนักเรียนบาง คนอาจแพ้โปรตีน จากนมวัว -จำนวนนมไม่ ครบคน	○	๒	๒	๔	น้อย

การระบุและประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลของตำบล

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาและส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและประเพณีวัฒนธรรม

โครงการ ๕. โครงการวัด ประชา รัฐสร้างสุข (๕ส.)

วัตถุประสงค์ เพื่อให้วัดมีความสะอาด มีความเป็นระเบียบตามรัฐสร้างสุข (๕ส.)

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ทำให้พื้นที่วัด สะอาด มีความเป็นระเบียบเกี่ยวข้องและมีมาตรฐานกำกับการใช้งานพื้นที่ โดยทุกคนมีส่วนร่วมในการจัดการพื้นที่เป้าหมายได้รับการพัฒนาตาม

แนวทางปฏิบัติและมีการสร้างมาตรฐาน โดยทุกคนยอมรับในการเข้ามาใช้งานในพื้นที่

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองการศึกษา สำนักปลัด

กระบวนการ ปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอน หลัก	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	ประเภทของ ความเสี่ยง	การวิเคราะห์ความเสี่ยง			
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับคะแนน ความเสี่ยง	จัดลำดับ ความเสี่ยง
โครงการวัด ประชา รัฐสร้างสุข (๕ส.)	ทำให้พื้นที่วัด สะอาด มีความเป็นระเบียบ เกี่ยวข้องและมีมาตรฐานกำกับการใช้งาน พื้นที่ โดยทุกคนมีส่วนร่วมในการจัดการพื้นที่ เป้าหมายได้รับการพัฒนาตามแนวทางปฏิบัติ และมีการสร้างมาตรฐาน โดยทุกคนยอมรับ ในการเข้ามาใช้งานในพื้นที่	พื้นที่บริเวณวัดขาด การปรับปรุงเพราะ ขาดปัจจัยและมี พระภิกษุอยู่ประจำ วัดหรือจำพรรษาเป็น จำนวนน้อย	ประชาชนในพื้นที่ บริเวณรอบวัดมี จำนวนน้อยเกินไป และให้ความร่วมมือ ในการจัดกิจกรรม น้อยเกินไป	○	๒	๒	๔	น้อย

การระบุและประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสาธารณสุข

โครงการ โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธาน ศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จเจ้าลูกเธอเจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี กรมพระศรี  
สวางควัฒน วรขัตติยราชนารี

วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าในพื้นที่ตำบลช่องด่าน

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด: การลดจำนวนสุนัขและแมวที่เป็นโรคพิษสุนัขบ้าทั้งหมด ๑๕ หมู่บ้านในพื้นที่ช่องด่าน และผู้ที่เลี้ยงสุนัขและแมวทั้งหมด ๑๕ หมู่บ้าน (จำนวนสุนัขและแมวทั้งหมด ๓,๔๐๐)

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สาธารณสุข สำนักปลัด

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของ ความเสี่ยง	ประเภท ของความ เสี่ยง	การวิเคราะห์ความเสี่ยง			
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับคะแนน ความเสี่ยง	จัดลำดับ ความเสี่ยง
โครงการสัตว์ปลอดโรค คน ปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตาม พระปณิธาน ศาสตราจารย์ ดร. สมเด็จเจ้าลูกเธอเจ้าฟ้าจุฬา- ภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี กรมพระศรีสวางควัฒน วรขัตติย ราชนารี	การลดจำนวนสุนัขและ แมวที่เป็นโรคพิษสุนัข บ้าทั้งหมด ๑๕ หมู่บ้าน ในพื้นที่ช่องด่าน และผู้ ที่เลี้ยงสุนัขและแมว ทั้งหมด ๑๕ หมู่บ้าน (จำนวนสุนัขและแมว ทั้งหมด ๓,๔๐๐)	การฉีควัคซีนสุนัข และแมวไม่ ครอบคลุมในพื้นที่ รับผิดชอบ	เจ้าของแจ้งขึ้น ทะเบียนสุนัข และแมวไม่ครบ	๐	๒	๒	๔	น้อย

การระบุและประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน สังคม คุณภาพชีวิตและเสริมสร้างความเข้มแข็งให้กับชุมชน

โครงการ ๗. สนับสนุนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยโรคเอดส์

วัตถุประสงค์ เพื่อให้การรับลงทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยโรคเอดส์ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

เป้าหมาย /ตัวชี้วัด เพื่อให้การรับลงทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยโรคเอดส์ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และเพื่อให้การบันทึกข้อมูล

ของผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยโรคเอดส์ถูกต้องครบถ้วน

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานพัฒนาชุมชน สำนักปลัด

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ประเภทของความเสี่ยง	การวิเคราะห์ความเสี่ยง			
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับคะแนนความเสี่ยง	จัดลำดับความเสี่ยง
สนับสนุนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	-เพื่อให้การรับลงทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยโรคเอดส์ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง -เพื่อให้การบันทึกข้อมูล ของผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยโรคเอดส์ถูกต้องครบถ้วน	-การแก้ไขข้อมูลยังล่าช้าเนื่องจากไม่ทราบว่าข้อมูลรายใดไม่ถูกต้องบ้าง -ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยโรคเอดส์ นำเอกสารที่เกี่ยวข้องมาให้ช้าทำให้การแก้ไขข้อมูลล่าช้า	-ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยโรคเอดส์ นำเอกสารที่เกี่ยวข้องมาให้ช้าทำให้การแก้ไขข้อมูลล่าช้า	○	๒	๒	๔	น้อย

การระบุและประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การพัฒนาคน สังคม คุณภาพชีวิตและเสริมสร้างความเข้มแข็งให้กับชุมชน

โครงการ ๘. โครงการฝึกอบรมและศึกษาดูงานด้านการพัฒนาคุณภาพผู้สูงอายุตำบลช่องด่าน

วัตถุประสงค์ เพื่อจุดประกายแนวคิดในการรวมกลุ่มของผู้สูงอายุ รวมทั้งการบริหารจัดการกลุ่มให้เข้มแข็งและยั่งยืน และเพื่อให้ผู้สูงอายุได้มีโอกาสศึกษาดูงาน พัฒนาศักยภาพของ

ตนเอง นำความรู้ที่ได้รับมาใช้ให้เกิดประโยชน์แก่ตนเองและส่วนรวม

เป้าหมาย / ตัวชี้วัด ผู้บริหารฯ สมาชิกสภาตำบลช่องด่าน สมาชิกชมรมผู้สูงอายุ เจ้าหน้าที่และผู้เกี่ยวข้องและผู้สูงอายุสามารถนำความรู้และประสบการณ์มาร่วมกันพัฒนาและ

ประยุกต์ใช้ในการดำเนินการของชมรมผู้สูงอายุได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด

กระบวนการ ปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอน หลัก	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	ประเภท ของความ เสี่ยง	การวิเคราะห์ความเสี่ยง			
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับคะแนน ความเสี่ยง	จัดลำดับ ความเสี่ยง
โครงการฝึกอบรมและ ศึกษาดูงานด้านการ พัฒนาคุณภาพ ผู้สูงอายุตำบลช่อง ด่าน	ผู้บริหารฯ สมาชิกสภาตำบลช่อง ด่าน สมาชิกชมรมผู้สูงอายุ เจ้าหน้าที่และผู้เกี่ยวข้องและ ผู้สูงอายุสามารถนำความรู้และ ประสบการณ์มาร่วมกันพัฒนาและ ประยุกต์ใช้ในการดำเนินการของ ชมรมผู้สูงอายุได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	-ผู้เข้าร่วมอบรมไม่สามารถ เข้าร่วมโครงการได้ครบทุก คนตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ -ผู้เข้ารับการฝึกอบรมได้รับ ความรู้เบื้องต้นไม่สามารถ นำกลับมาพัฒนาในพื้นที่ ตำบลช่องด่านได้จริง	-กลุ่มเป้าหมายที่ เข้าร่วมโครงการ ไม่ให้ความสำคัญ และไม่ตระหนักใน การเดินทางไป อบรมโครงการ	○	๒	๒	๔	น้อย

## การระบุและประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์ที่ ๘ การพัฒนาด้านการบริหารราชการให้มีประสิทธิภาพตามหลักธรรมาภิบาล

โครงการ โครงการฝึกอบรมศึกษาดูงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและการปฏิบัติงานของผู้บริหารท้องถิ่น พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลและผู้นำท้องที่

วัตถุประสงค์ เพื่อให้เกิดความเข้าใจ พร้อมทั้งนำความรู้ที่ได้รับมาปรับใช้ในการพัฒนาสมรรถนะการ ปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น มีแนวความคิดในการสร้างนวัตกรรมใหม่ในการให้บริการสาธารณะแก่ประชาชนอย่างมีประสิทธิภาพ มีการบูรณาการร่วมกับชุมชน และการมีส่วนร่วมกับประชาชน ให้บรรลุผลสัมฤทธิ์ ตามเป้าหมายองค์การ เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ผู้บริหารท้องถิ่น พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลและผู้นำท้องที่ทั้งหมด ๗๕ คน ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ประเภทของ ความเสี่ยง	การวิเคราะห์ความเสี่ยง			
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับคะแนน ความเสี่ยง	จัดลำดับ ความเสี่ยง
โครงการฝึกอบรมศึกษาดูงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและการปฏิบัติงานของผู้บริหารท้องถิ่น พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลและผู้นำท้องที่	ผู้บริหารท้องถิ่น พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลและผู้นำท้องที่ทั้งหมด ๗๕ คน	-ผู้เข้าร่วมอบรมไม่สามารถเข้าร่วมโครงการได้ครบทุกคนตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ -ผู้เข้ารับการฝึกอบรมได้รับความรู้เบื้องต้นไม่สามารถนำกลับมาพัฒนาในพื้นที่ตำบลช่องด่านได้จริง	-กลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมโครงการไม่ให้ความสำคัญและไม่ตระหนักในการเดินทางไปอบรมโครงการ -สถานที่ศึกษาดูงานไม่เหมาะกับการนำมาประยุกต์ใช้ในพื้นที่ตำบลช่องด่าน	○	๒	๒	๔	น้อย

กองคลัง มีจำนวนโครงการที่จะดำเนินการ ทั้งหมด ๑ โครงการ  
นำมาวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง ตามแบบ RM-๑

การระบุและประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์ที่ ๘ การพัฒนาด้านการบริหารราชการให้มีประสิทธิภาพตามหลักธรรมาภิบาล

โครงการ ๑. การจัดซื้อจัดจ้างโปร่งใส ตรวจสอบได้ และถูกต้องตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ  
วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการจัดซื้อจัดจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ดำเนินการตลอดปีงบประมาณ

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองคลัง

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก	เป้าหมาย/ ตัวชี้วัด	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ประเภท ของความ เสี่ยง	การวิเคราะห์ความเสี่ยง			
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับคะแนน ความเสี่ยง	จัดลำดับ ความเสี่ยง
การจัดซื้อจัดจ้างโปร่งใส ตรวจสอบได้ และถูกต้องตาม พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ	ดำเนินการตลอด ปีงบประมาณ	-ระเบียบ หนังสือสั่งการมีการ เปลี่ยนแปลง -เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ยังขาด ความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติ หน้าที่ -มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้าง  -ปริมาณงานจำนวนมากตาม ระเบียบ และหนังสือสั่งการ	-ระเบียบ หนังสือสั่ง การมีการเปลี่ยนแปลง  -ไม่มีนักวิชาการพัสดุ  -มีการเร่งรัดการจัดซื้อ จัดจ้าง  -ปริมาณงานจำนวน มากตามระเบียบ และ หนังสือสั่งการ	๐	๒	๒	๔	น้อย

กองช่าง มีจำนวนโครงการที่จะดำเนินการ ทั้งหมด ๑ โครงการ  
นำมาวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง ตามแบบ RM-๑

การระบุและประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์ที่ ๘ การพัฒนาด้านการบริหารราชการให้มีประสิทธิภาพตามหลักธรรมาภิบาล  
โครงการ โครงการก่อสร้างอาคารอเนกประสงค์ บริเวณหน้าที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน  
วัตถุประสงค์ เพื่อใช้เป็นสถานที่รองรับการจัดกิจกรรมต่างๆและอำนวยความสะดวกให้แก่ประชาชนที่มาใช้บริการ  
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เพื่อใช้เป็นสถานที่รองรับการจัดกิจกรรมต่างๆและอำนวยความสะดวกให้แก่ประชาชนที่มาใช้บริการ  
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ประเภทของ ความเสี่ยง	การวิเคราะห์ความเสี่ยง			
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับคะแนน ความเสี่ยง	จัดลำดับ ความเสี่ยง
โครงการก่อสร้างอาคาร อเนกประสงค์ บริเวณหน้าที่ ทำการองค์การบริหารส่วน ตำบลช่องด่าน	เพื่อใช้เป็นสถานที่รองรับ การจัดกิจกรรมต่างๆและ อำนวยความสะดวกให้แก่ ประชาชนที่มาใช้บริการ	การปฏิบัติงานไม่เป็นไป ตามแผนงานและเสร็จ ตามระยะเวลา	๑. เนื่องจากผู้รับจ้าง ที่มารับงานในมือหลาย ตัวจึงเข้างานช้าและ การส่งมอบงานจึงไม่ เป็นไปตามแผนงาน ๒. ผู้รับเหมางานใช้ วัสดุหรือดำเนินการ ก่อสร้างไม่เป็นไปตาม แบบ	๐	๒	๓	๖	ปานกลาง

ตามที่ทุกส่วนราชการนำโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจที่มีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลช่อด่าน มีการวิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยง ตามแบบ RM-๑ และนำความเสี่ยงที่มีระดับความรุนแรงระดับปานกลาง ๕-๙ และความรุนแรงระดับสูง ๑๐ - ๒๕ นำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในแบบ RM-๒ ซึ่งมีการนำข้อมูลจากทุกส่วนราชการมาวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง ดังนี้

๑. สำนักปลัด มีจำนวนโครงการที่นำมาวิเคราะห์ทั้งหมด ๙ โครงการและนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบ RM-๑ ทั้งหมด ๙ โครงการผลของการวิเคราะห์ระดับคะแนนความเสี่ยง ไม่ถึง ๕ ซึ่งจัดเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ดังนั้นจึงไม่ต้องจัดทำบริหารจัดการความเสี่ยง RM-๒
๒. กองคลัง มีจำนวนโครงการที่นำมาวิเคราะห์ทั้งหมด ๑ โครงการและนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบ RM-๑ ทั้งหมด ๑ โครงการผลของการวิเคราะห์ระดับคะแนนความเสี่ยง ไม่ถึง ๕ ซึ่งจัดเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ดังนั้นจึงไม่ต้องจัดทำบริหารจัดการความเสี่ยง RM-๒
๓. กองช่าง มีจำนวนโครงการที่นำมาวิเคราะห์ทั้งหมด ๑ โครงการและนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบ RM-๑ ทั้งหมด ๑ โครงการผลของการวิเคราะห์ระดับคะแนนความเสี่ยง เกิน ๕ คะแนน ซึ่งจัดเป็นความเสี่ยงปานกลาง ดังนั้นจึงต้องจัดทำบริหารจัดการความเสี่ยง RM-๒ เพื่อควบคุมให้ระดับคะแนนความเสี่ยงสามารถยอมรับได้

## แผนบริหารจัดการความเสี่ยง (RM-๒)

(โดยจัดเรียงลำดับจากระดับความรุนแรงมากไปหาระดับความรุนแรงน้อย ซึ่งมีทั้งหมด ๑โครงการ)

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์ที่ ๘ การพัฒนาด้านการบริหารราชการให้มีประสิทธิภาพตามหลักธรรมาภิบาล

โครงการ โครงการก่อสร้างอาคารอเนกประสงค์ บริเวณหน้าที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน

วัตถุประสงค์ เพื่อใช้เป็นสถานที่รองรับการจัดกิจกรรมต่างๆและอำนวยความสะดวกให้แก่ประชาชนที่มาใช้บริการ

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เพื่อใช้เป็นสถานที่รองรับการจัดกิจกรรมต่างๆและอำนวยความสะดวกให้แก่ประชาชนที่มาใช้บริการ

หน่วยงาน ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง

กระบวนการ ปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก	ปัจจัยความเสี่ยง (Risks Factor)	สาเหตุของความ เสี่ยง (Root Cause)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหาร ความเสี่ยง	แผนจัดการความ เสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ รุนแรง	ระดับ ความ เสี่ยง ที่คาดหวัง				
โครงการก่อสร้าง อาคารอเนกประสงค์ บริเวณหน้าที่ทำการ องค์การบริหารส่วน ตำบลช่องด่าน	การปฏิบัติงานไม่เป็นไป ตามแผนงานและเสร็จ ตามระยะเวลา	๑. เนื่องจากผู้ รับจ้างที่มาทำงาน ในมือหลายตัวจึง เข้างานช้าและการ ส่งมอบงานจึงไม่ เป็นไปตามแผนงาน ๒. ผู้รับเหมางานใช้ วัสดุหรือดำเนินการ ก่อสร้างไม่เป็นไป ตามแบบ	๒	๓	๒	๔	-ร่วมการวางแผน งานเกี่ยวกับการ ประสานงาน การ ดำเนินงานกับ ผู้รับเหมา -ควบคุมการ ทำงานของ ผู้รับเหมา	มีการประชุมภายใน องค์กรปรึกษาหารือ เพื่อวางแผนการใน การควบคุมผู้รับเหมา ให้ดำเนินโครงการให้ เสร็จทันระยะเวลาที่ กำหนด	เม.ย.-ก.ย. ๒๕๖๘ กองช่าง	๑,๐๗๖,๐๐๐

กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นมีการกำหนดแบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้เป็นแนวทาง ปฏิบัติในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้ผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยมีแบบต่างๆดังนี้

๑. แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี) (แบบ บส.๑)
๒. แบบการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)
๓. แบบรายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ บส.๓)
๔. แบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔)
๕. แบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ บส.๕)

ในการนี้องค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่านมีการนำข้อมูลจากแบบ RM-๒ มาเป็นข้อมูลในการจัดทำแบบ บส.๑, บส.๒, บส.๓, บส.๔ และแบบ บส.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน  
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ(ถ้ามี)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑/๒๕๖๗	การพัฒนาด้านการบริหาร ราชการให้มีประสิทธิภาพ ตามหลักธรรมาภิบาล	โครงการก่อสร้างอาคาร อเนกประสงค์ บริเวณหน้าที่ ทำการองค์การบริหารส่วน ตำบลช่องด่าน	๑,๐๗๖,๐๐๐	เพื่อใช้เป็นสถานที่รองรับการจัดกิจกรรม ต่างๆและอำนวยความสะดวกให้แก่ ประชาชนที่มาใช้บริการ	เพื่อใช้เป็นสถานที่ รองรับการจัดกิจกรรม ต่างๆและอำนวยความสะดวก ให้แก่ประชาชน ที่มาใช้บริการ	เพื่อใช้เป็นสถานที่รองรับ การจัดกิจกรรมต่างๆและ อำนวยความสะดวกให้แก่ ประชาชนที่มาใช้บริการ

ลงชื่อ..... สมจิตร์ .....

(นายสมจิตร์ พวงชิงษ์)

(นายกองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน)

วันที่.....๒๕.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ.๒๕๖๗.....

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน  
การวิเคราะห์ ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (โอกาส)× (ผลกระทบ)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๑/๒๕๖๗	โครงการก่อสร้างอาคารอเนกประสงค์ บริเวณหน้าที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน	เพื่อใช้เป็นสถานที่รองรับการจัดกิจกรรมต่างๆและอำนวยความสะดวกให้แก่ประชาชนที่มาใช้บริการ	กองช่าง	มีการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนงานและเสร็จตามระยะเวลา	○	๒	๓	๖	การควบคุมความเสี่ยง

ลงชื่อ..... สมจิตร .....

(นายสมจิตร พวงชิงษ์)

(นายกองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน)

วันที่.....๒๕.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ.๒๕๖๗..

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๑/๒๕๖๗	โครงการก่อสร้างอาคารอเนกประสงค์บริเวณหน้าที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน	มีการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนงานและเสร็จตามระยะเวลา	การควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	-ร่วมการวางแผนงานเกี่ยวกับการประสานงาน การดำเนินงานกับผู้รับเหมา -ควบคุมการทำงานของผู้รับเหมา	เพื่อใช้เป็นสถานที่รองรับการจัดกิจกรรมต่างๆและอำนวยความสะดวกให้แก่ประชาชนที่มาใช้บริการ	เม.ย.-ก.ย. ๒๕๖๘	-บันทึกรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารทราบ -การประชุมรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารทราบ

ลงชื่อ..... สมจิตร์ .....  
 (นายสมจิตร์ พวงชิงษ์)  
 (นายกองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน)  
 วันที่.....๒๕.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ.๒๕๖๗.....

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน  
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

- รอบ ๓ เดือน  
 รอบ ๖ เดือน  
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๑/๒๕๖๗	โครงการก่อสร้างอาคารอเนกประสงค์ บริเวณหน้าที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน	-ร่วมการวางแผนงานเกี่ยวกับการประสานงาน การดำเนินงานกับผู้รับเหมา -ควบคุมการทำงานของผู้รับเหมา	เม.ย.-ก.ย. ๒๕๖๘	กองช่าง	ผู้รับเหมาสามารถดำเนินงานตามระยะเวลาที่กำหนดได้	-หลักฐานสัญญาจ้างผู้รับเหมา -เอกสารการรายงานผลการดำเนินงานของโครงการ	๙๐%	-การล่าช้าของเงินจัดสรรงบประมาณ -ภัยธรรมชาติ เช่น ฝนตกหนัก จึงทำให้การดำเนินโครงการล่าช้า

ลงชื่อ..... *สมจิตร พวงชิงษ์* .....

(นายสมจิตร พวงชิงษ์)

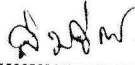
(นายกองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน)

วันที่.....๒๕.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ.๒๕๖๗.....

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
		โอกา ส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑/๒๕๖๗	โครงการ ก่อสร้างอาคาร อเนกประสงค์ บริเวณหน้าที่ ทำการองค์การ บริหารส่วน ตำบลช่องด่าน	๒	๓	๖	-ร่วมการวางแผน งานเกี่ยวกับการ ประสานงาน การ ดำเนินงานกับ ผู้รับเหมา -ควบคุมการ ทำงานของ ผู้รับเหมา	ผู้รับเหมา สามารถ ดำเนินงาน ตาม ระยะเวลาที่ กำหนดได้	-	-	-	-	-	-	-	-

โครงการดำเนินในปีงบประมาณในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ลงชื่อ..... 

(นายสมจิตร พวงชิงษ์)

(นายกองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน)

วันที่.....๒๔.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ.๒๕๖๗.....

## บทที่ ๖

### การติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

#### ๔.๑. การติดตามและประเมินผล

เมื่อองค์การบริหารส่วนตำบลช่องด่าน ได้ประกาศแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินการตามแผนจำเป็นต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าการดำเนินงานอย่างถูกต้องและเหมาะสมโดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ การประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ตามแผนบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดี ความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยนและจัดทำรายงานสรุปผลการติดตามเสนอคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงทราบ การติดตามผลมี ๒ ลักษณะ คือ

๑. การติดตามผลตามรอบระยะเวลา เป็นการติดตามผลอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๒. การติดตามผลในระหว่างปฏิบัติ เป็นการติดตามผลการดำเนินงานตามกิจกรรมที่กำหนดโดยหน่วยขององค์กร หากพบว่า กิจกรรมของหน่วยงานใดมีปัจจัยเสี่ยงอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ให้หน่วยงานได้ดำเนินการวางมาตรการควบคุมกิจกรรมของหน่วยงานโดยการวางแผนรองรับเพื่อให้การแก้ไขในกิจกรรมที่มีปัจจัยเสี่ยงนั้นทันต่อเวลา สถานการณ์ปัจจุบัน หากพบว่ากิจกรรมใดในหน่วยงานมีปัจจัยเสี่ยงทั้งทาง สภาพแวดล้อม เทคโนโลยี หรือ ผลกระทบของปัจจัยเสี่ยง การใช้งบประมาณที่มากเกินไปเกินกว่าตัวโครงการ การผิวนกฏระเบียบ กระบวนการงานติดขัด หรือ กิจกรรมนั้นยากเกินกว่าการดำเนินการตามแผนที่วางไว้ ให้รายงานต่อฝ่ายเลขานุการหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อดำเนินการรีบแก้ไขปัญหาให้ปัจจัยเสี่ยงลดลงอย่างต่อเนื่อง

#### ๔.๒. การจัดทำรายงานสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี

ให้ฝ่ายเลขานุการ คณะกรรมการการบริหารความเสี่ยง จัดทำรายงานสรุปผลการบริหารจัดการ ความเสี่ยงประจำปี โดยประมวลผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำนัก/กองรับผิดชอบ ในการดำเนินการตามมาตรการที่ระบุในแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และนำเสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาให้ ความเห็นชอบ รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในระยะเวลาที่กำหนด