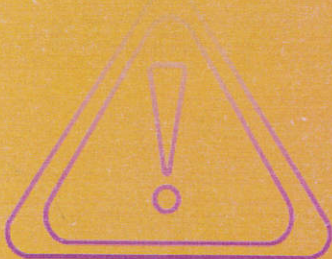




แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

• RISK MANAGEMENT PLAN

ประจำปีงบประมาณ 2567



องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
เรื่อง ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

.....

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง ซึ่งต่อมากระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๒ เป็นต้นไป

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย จึงประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการดำเนินงานอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ประกาศ ณ วันที่ ๒๙ กุมภาพันธ์ พ.ศ.๒๕๖๗


(นายสุนัย คลีขัยาย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย



นโยบายการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องในรูปแบบการบริหารความเสี่ยงจากการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการปรับปรุงพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย ให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ ภารกิจตามอำนาจหน้าที่ ดังนั้น เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นรูปธรรมโดยยึดถือการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางของ (COSO) และกรอบการดำเนินงานของกระทรวงการคลัง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุตามแผนยุทธศาสตร์ แผนดำเนินงานประจำปี ทั้งหมดขององค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อยต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ
๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
๓. ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ เช่น นำการควบคุมภายในเข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบ และต่อเนื่องสอดคล้องกับการบรรลุตัวชี้วัด/เป้าหมาย กลยุทธ์ ตามแผนยุทธศาสตร์และแผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณขององค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
๔. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไปบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณถัดไป
๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการจัดการที่ดี
๖. ให้มีการเผยแพร่ แจ้งเวียนแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๙ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๗


(นายสุนัย คลีชยา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย

คำนำ

แนวคิดเรื่องการบริหารความเสี่ยงได้นำมาใช้ในการบริหารงานขององค์กร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือการบริหารงานที่จะช่วยให้ผู้บริหารเกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และคุ้มค่า โดยลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหายหรือความไม่แน่นอนที่จะส่งผลกระทบต่อหรือก่อให้เกิดความเสียหายในด้านต่าง ๆ ต่อองค์กร เป็นการสร้างภูมิคุ้มกันให้กับองค์กร ซึ่งสอดคล้องกับแนวปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง (Sufficiency economy) ของพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว ในส่วนของการเตรียมตัวให้พร้อมที่จะเผชิญผลกระทบและการเปลี่ยนแปลงด้านต่างๆ ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคตทั้งใกล้และไกล

องค์กรที่จัดทำระบบบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพจะช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์ในด้านกลยุทธ์ (Strategic) คือ การบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้องค์กรบรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ ซึ่งสอดคล้องและสนับสนุนพันธกิจหลักขององค์กร ด้านการปฏิบัติงาน (Operations) คือ การบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้องค์กรพิจารณาความคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ในการปฏิบัติงาน รวมถึงพิจารณาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานด้วย ด้านการรายงาน (Reporting) คือ การบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพจะช่วยให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มมีความเชื่อมั่นข้อมูลในรายงานประเภทต่าง ๆ ขององค์กร โดยเฉพาะรายงานทางการเงิน (Financial Report) และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance) ส่งเสริมให้หน่วยงานต่าง ๆ ภายในองค์กร ปฏิบัติตามกฎระเบียบอย่างเคร่งครัดมากขึ้น

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย ได้จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย ได้ใช้เป็นแนวทางในการจัดทำระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ซึ่งผู้จัดทำหวังเป็นอย่างยิ่งว่าคู่มือดังกล่าวจะเป็นประโยชน์ต่อหน่วยงานไม่มากนักน้อย หากมีข้อผิดพลาดประการใดผู้จัดทำขอนอมนับไว้ และจะดำเนินการปรับปรุงแก้ไขในโอกาสต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย

นิยามศัพท์

ความเสี่ยง หมายถึง โอกาสที่จะเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล ความสูญเปล่า หรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ ซึ่งอาจเกิดขึ้นได้ในอนาคตและส่งผลกระทบต่อหรือทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร

ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

การประเมินความเสี่ยง หมายถึง การวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และประเมินระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

การระบุความเสี่ยง หมายถึง การค้นหาและระบุความเสี่ยง ที่อาจจะมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กรโดยพิจารณาจากแหล่งที่มาของความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กรทุกด้าน เช่น ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน ด้านกฎหมาย ฯลฯ

โอกาสที่จะเกิด หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงหนึ่งๆ ว่ามีโอกาสที่จะเกิดมากน้อยเพียงใด

ผลกระทบ หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยความเสียหายหรือผลกระทบนั้นๆ อาจอยู่ในรูปของตัวเงินหรือไม่ก็ได้

ระดับของความเสี่ยง หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ หมายถึง ประเภทและปัจจัยความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้ โดยไม่ดำเนินการใดๆ กับความเสี่ยงนั้น

ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ หมายถึง ความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่ภายหลังจากที่ได้มีการจัดการความเสี่ยงหรือจัดวางระบบการควบคุมภายในแล้ว

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่เป็นระบบในการค้นหาและระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง การจัดลำดับความเสี่ยง และการกำหนดมาตรการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ และมั่นใจได้ว่าการดำเนินงานขององค์กรจะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

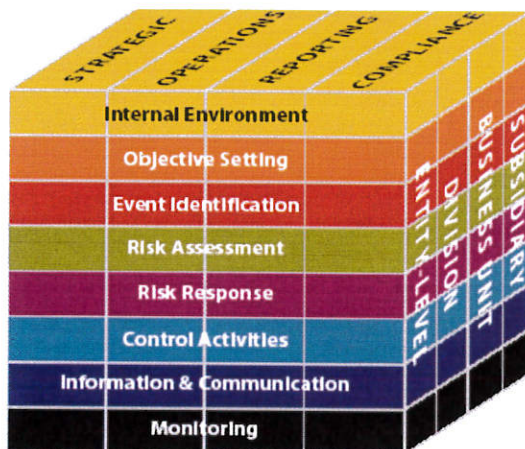
แนวคิดเรื่องการบริหารความเสี่ยง

ในการดำเนินชีวิตประจำวัน มนุษย์ทุกคนต้องเผชิญกับความเสี่ยงหรือความไม่แน่นอนที่อาจจะก่อให้เกิดความเสียหายหรือผลกระทบต่าง ๆ เช่น การเดินทางมาทำงานย่อมต้องพบกับความไม่แน่นอนที่จะทำให้มาทำงานไม่ได้หรือไม่ทันเวลา โดยอาจมีสาเหตุจากการเกิดอุบัติเหตุบนท้องถนน ฝนตก น้ำท่วม การประท้วงปิดถนน ฯลฯ จึงต้องหาวิธีที่จะบริหารจัดการเพื่อมาทำงานให้ได้หรือให้ทันเวลา โดยปรับเปลี่ยนจากการใช้รถส่วนตัวหรือรถโดยสารประจำทาง ไปใช้บริการรถมอเตอร์ไซด์รับจ้าง หรือเปลี่ยนเส้นทางการเดินทาง ตัวอย่างดังกล่าวสะท้อนให้เห็นว่า ทุกคนได้นำการบริหารความเสี่ยงไปใช้ในชีวิตประจำวันแล้ว แต่อาจจะไม่ทราบว่าวิธีการเหล่านั้นเป็นการบริหารความเสี่ยง

แนวคิดเรื่องการบริหารความเสี่ยงได้นำมาใช้ในการบริหารงานขององค์กร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือการบริหารงานที่จะช่วยให้ผู้บริหารเกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และคุ้มค่า โดยลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหายหรือความไม่แน่นอนที่จะส่งผลกระทบหรือก่อให้เกิดความเสียหายในด้านต่าง ๆ ต่อองค์กร เปรียบเสมือนการสร้างภูมิคุ้มกันให้กับองค์กร ซึ่งสอดคล้องกับแนวปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง (Sufficiency economy) ของพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว ในส่วนของการเตรียมตัวให้พร้อมที่จะเผชิญผลกระทบและการเปลี่ยนแปลงด้านต่างๆ ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคตทั้งใกล้และไกล รวมทั้งสอดคล้องกับพุทธศาสนสุภาษิตที่ว่า “อุปมาโท อมตัมปหิ” ความไม่ประมาทเป็นทางไม่ตาย

กรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรที่ได้รับการยอมรับว่าเป็นแนวทางในการส่งเสริมการบริหารความเสี่ยงและเป็นหลักปฏิบัติที่เป็นสากล คือกรอบการบริหารความเสี่ยงสำหรับองค์กรของคณะกรรมการ COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ที่มอบหมายให้ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ เป็นผู้เขียน กรอบการบริหารความเสี่ยงสำหรับองค์กร (Enterprise Risk Management Framework) ดังกล่าวมีองค์ประกอบดังนี้

องค์ประกอบของการบริหารความเสี่ยง



(กรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรของ Committee of Sponsoring Organizations of The Treadway Commission)

การบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยองค์ประกอบ 8 ประการ ดังนี้

1. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)
2. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)
3. การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)
4. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
5. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)
6. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
7. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information & Communication)
8. การติดตามผล (Monitoring)

1. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)

สภาพแวดล้อมภายในองค์กรเป็นพื้นฐานที่สำคัญสำหรับกรอบการบริหารความเสี่ยง สภาพแวดล้อมนี้มีอิทธิพลต่อการกำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายขององค์กร การกำหนดกิจกรรม การบ่งชี้ ประเมิน และจัดการความเสี่ยง สภาพแวดล้อมภายในองค์กรประกอบด้วยหลายปัจจัย เช่น จริยธรรม วิธีการทำงานของผู้บริหารและบุคลากร รวมถึงปรัชญาและวัฒนธรรมในการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) เป็นส่วนที่สำคัญอย่างหนึ่งของสภาพแวดล้อมภายในองค์กรและมีผลต่อการกำหนดกลยุทธ์ เพื่อนำไปดำเนินการในองค์กรบรรลุเป้าหมายทั้งด้านผลตอบแทนและการเติบโต กลยุทธ์แต่ละแบบนั้นมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องแตกต่างกัน ดังนั้น การบริหารความเสี่ยงจึงช่วยผู้บริหารในการกำหนดกลยุทธ์ที่มีความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้

2. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)

การกำหนดวัตถุประสงค์ทางธุรกิจที่ชัดเจน คือ ขั้นตอนแรกสำหรับกระบวนการบริหารความเสี่ยง องค์กรควรมั่นใจว่าวัตถุประสงค์ที่กำหนดขึ้นมีความสอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ โดยทั่วไปวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ควรได้รับการบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษรและสามารถพิจารณาได้ในด้านต่าง ๆ ดังนี้

- ด้านกลยุทธ์ เกี่ยวข้องกับเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวมขององค์กร
- ด้านการปฏิบัติงาน เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ผลการปฏิบัติงาน และความสามารถในการทำกำไร
- ด้านการรายงาน เกี่ยวข้องกับการรายงานทั้งภายในและภายนอกองค์กร
- ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบเกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ

3. การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)

การทำธุรกิจมักมีความไม่แน่นอนเกิดขึ้นมากมาย องค์กรไม่สามารถมั่นใจได้ว่าเหตุการณ์ใด เหตุการณ์หนึ่งจะเกิดขึ้นหรือไม่ หรือผลลัพธ์ที่เกิดขึ้นจะเป็นอย่างไร ในกระบวนการบ่งชี้เหตุการณ์ผู้บริหารควรต้องพิจารณาสิ่งต่อไปนี้

- ปัจจัยความเสี่ยงทุกด้านที่อาจเกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การเงิน บุคลากร การปฏิบัติงาน กฎหมาย ภาษีอากร ระบบงาน สิ่งแวดล้อม

- แหล่งความเสี่ยงทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร
- ความสัมพันธ์ระหว่างเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น

ในบางกรณีควรมีการจัดกลุ่มเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นโดยแบ่งตามประเภทของเหตุการณ์ และรวบรวมเหตุการณ์ทั้งหมดในองค์กรที่เกิดขึ้นระหว่างหน่วยงานและภายในหน่วยงาน เพื่อช่วยให้ผู้บริหารสามารถเข้าใจความสัมพันธ์ระหว่างเหตุการณ์ และมีข้อมูลที่เพียงพอเพื่อเป็นพื้นฐานสำหรับการประเมินความเสี่ยง

4. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ขั้นตอนนี้เน้นการประเมินโอกาสและผลกระทบของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นต่อวัตถุประสงค์ ขณะที่การเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจส่งผลกระทบในระดับต่ำ เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องอาจมีผลกระทบในระดับสูงต่อวัตถุประสงค์ โดยทั่วไปการประเมินความเสี่ยงประกอบด้วย 2 มิติ ดังนี้

- โอกาสที่อาจเกิดขึ้น (Likelihood) เหตุการณ์มีโอกาสเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด
- ผลกระทบ (Impact) หากมีเหตุการณ์เกิดขึ้น องค์กรจะได้รับผลกระทบมากน้อยเพียงใด

การประเมินความเสี่ยงสามารถทำได้ทั้งการประเมินเชิงคุณภาพและเชิงปริมาณ โดยพิจารณาทั้งเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นจากภายนอกและภายในองค์กร นอกจากนี้ การประเมินความเสี่ยงควรดำเนินการทั้งก่อนการจัดการความเสี่ยง (Inherent Risk) และหลังจากที่มีการจัดการความเสี่ยงแล้ว (Residual Risk)

5. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

เมื่อความเสี่ยงได้รับการบ่งชี้และประเมินความสำคัญแล้ว ผู้บริหารต้องประเมินวิธีการจัดการความเสี่ยง ที่สามารถนำไปปฏิบัติได้และผลของการจัดการเหล่านั้น การพิจารณาทางเลือกในการดำเนินการจะต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และต้นทุนที่เกิดขึ้นเปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ ผู้บริหารอาจต้องเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงอย่างใดอย่างหนึ่ง หรือหลายวิธีรวมกัน เพื่อลดระดับโอกาสที่อาจเกิดขึ้นและผลกระทบของเหตุการณ์นั้นให้อยู่ในช่วงที่องค์กรสามารถยอมรับได้ (Risk Tolerance) หลักการตอบสนองความเสี่ยงมี 4 ประการ คือ

การหลีกเลี่ยง (Avoid) การดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง

การร่วมจัดการ (Share) การร่วมหรือแบ่งความรับผิดชอบกับผู้อื่นในการจัดการความเสี่ยง

การลด (Reduce) การดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสที่อาจเกิดขึ้นหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

การยอมรับ (Accept) ความเสี่ยงที่เหลือในปัจจุบันอยู่ภายในระดับที่ต้องการและยอมรับได้แล้ว โดยไม่ต้องมีการดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอีก

ผู้บริหารควรพิจารณาการจัดการความเสี่ยงตามประเภทของการตอบสนองข้างต้น และควรดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่เหลืออยู่อีกครั้งหนึ่ง หลังจากที่ได้มีการจัดการความเสี่ยงแล้วในระยะเวลาที่เหมาะสม

6. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

กิจกรรมการควบคุม คือ นโยบายและกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากแต่ละองค์กรมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเทคนิคการนำไปปฏิบัติเป็นของเฉพาะองค์กร ดังนั้น กิจกรรมการควบคุมจึงมีความแตกต่างกัน การควบคุมเป็นการสะท้อนถึงสภาพแวดล้อมภายในองค์กร ลักษณะธุรกิจ โครงสร้างและวัฒนธรรมขององค์กร

7. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information & Communication)

สารสนเทศเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับองค์กรในการบ่งชี้ ประเมิน และจัดการความเสี่ยง ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับองค์กรทั้งจากแหล่งภายนอกและภายในควรต้องได้รับการบันทึกและสื่อสารอย่างเหมาะสมทั้งในด้านรูปแบบและเวลา เพื่อช่วยให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องสามารถตอบสนองต่อเหตุการณ์ได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ การสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพรวมถึงการแลกเปลี่ยนข้อมูลกับบุคคลภายนอกองค์กร เช่น เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานอื่น ๆ ผู้จัดการสินค้า ผู้ให้บริการ ผู้กำกับดูแลและประชาชน

8. การติดตามผล (Monitoring)

ประเด็นสำคัญของการติดตามผล ได้แก่

- การติดตามผลเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการจัดการความเสี่ยงมีคุณภาพและมีความเหมาะสม และการบริหารความเสี่ยงได้นำไปประยุกต์ใช้ในทุกระดับขององค์กร
- ความเสี่ยงทั้งหมดที่มีผลกระทบสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรได้รับการรายงานต่อผู้บริหารที่รับผิดชอบ

การติดตามการบริหารความเสี่ยงสามารถทำได้ 2 ลักษณะ คือ การติดตามอย่างต่อเนื่องและการติดตามเป็นรายครั้ง การติดตามอย่างต่อเนื่องเป็นการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างทันทั่วทั้งที่ และถือเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน ส่วนการติดตามรายครั้งเป็นการดำเนินการภายหลังจากเกิดเหตุการณ์ ดังนั้นปัญหาที่เกิดขึ้นจะได้รับการแก้ไขอย่างรวดเร็ว หากองค์กรมีการติดตามอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้องค์กรควรมีการจัดทำรายงานความเสี่ยงเพื่อให้การติดตามการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง

วัตถุประสงค์หลักของการจัดทำระบบบริหารความเสี่ยงภายในองค์กร คือ เพื่อต้องการให้ธุรกิจหรือองค์กรมีกระบวนการหรือระบบในการค้นหา ประเมิน และจัดการกับความเสี่ยงหรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ ซึ่งมีโอกาสที่จะเกิดและส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ ในภาพรวมขององค์กร โดยทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ซึ่งก็คือ การสร้างผลกำไรหรือผลตอบแทนจากการลงทุนในระดับสูงสุด รวมถึงการสร้าง ความพึงพอใจให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders) ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจขององค์กร เช่น ลูกค้า ผู้บริหาร คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ ผู้ถือหุ้น Supplier พนักงาน ฯลฯ

นอกจากนี้ COSO ยังให้ความเห็นเพิ่มเติมเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงอีกว่า องค์กรที่จัดทำระบบบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ จะช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์ใน 4 ด้าน คือ

1. วัตถุประสงค์ด้านกลยุทธ์ (Strategic) กล่าวคือ การบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้องค์กรบรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ ซึ่งสอดคล้องและสนับสนุนพันธกิจหลักขององค์กร

2. วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติงาน (Operations) การบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้องค์กรพิจารณาความคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ในการปฏิบัติงาน รวมถึงพิจารณาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานด้วย

3. วัตถุประสงค์ด้านการรายงาน (Reporting) การบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผลจะช่วยให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มมีความเชื่อมั่นข้อมูลในรายงานประเภทต่าง ๆ ขององค์กร โดยเฉพาะรายงานทางการเงิน (Financial Report)

4. วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance) โดยเฉพาะการจัดทำระบบควบคุมภายในเพื่อลดความเสี่ยง ส่วนการจัดการความเสี่ยงด้วยวิธีอื่น ๆ องค์กรก็สามารถใช้กฎระเบียบต่าง ๆ เป็นเครื่องมือได้ด้วยเช่นกัน ดังนั้น การบริหารความเสี่ยงจึงส่งเสริมให้หน่วยงานต่าง ๆ ภายในองค์กร ปฏิบัติตามกฎระเบียบอย่างเคร่งครัดมากขึ้น

อย่างไรก็ตาม ในการจัดทำระบบบริหารความเสี่ยง องค์กรควรต้องคำนึงถึงต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ เปรียบเทียบกันด้วย เพื่อพิจารณาถึงความคุ้มค่า นอกจากนี้ องค์กรควรมีระบบในการติดตามและประเมินผลการจัดทำระบบบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรเป็นระยะ เพื่อให้ทราบประเด็นปัญหาและอุปสรรคที่จะต้องนำมาพัฒนาหรือปรับปรุงระบบบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากขึ้นต่อไป

ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

1. เป็นการสร้างฐานข้อมูลความเสี่ยงที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการดำเนินงานขององค์กร บริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เนื่องจากการบริหารความเสี่ยงเป็นการดำเนินการที่ตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร

2. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย มีความเข้าใจถึงวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงทั้งหมดที่อาจส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างถูกต้องครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงที่มีสาเหตุทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก

3. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างถูกต้อง เหมาะสม และทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงาน และการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การกำหนดกลยุทธ์ การจัดสรรงบประมาณ การวางแผนการเงินและการดำเนินงานตามแผน ฯลฯ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์หรือเป้าหมาย

กระบวนการบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยงจะประกอบด้วยขั้นตอนใหญ่ 4 ขั้นตอนประกอบด้วย การค้นหาความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง และติดตามประเมินผล

1. การค้นหาความเสี่ยง (Risk Identification) ถือเป็นขั้นตอนที่สำคัญมากในกระบวนการบริหารความเสี่ยงเนื่องจากเป็นขั้นตอนในการค้นหา ระบุ บ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงที่สร้างผลกระทบหรือความเสียหาย หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย และในด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจและองค์กร

2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นการใช่วิचारณญาณอย่างเป็นระบบภายใต้ทรัพยากรอันจำกัดขององค์กร โดยการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และประเมินระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) เพื่อประโยชน์ในการตอบสนองความเสี่ยง

3. การจัดการความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการกำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ (Risk Tolerance หรือ Risk Appetite) หรือระดับที่เหมาะสม (Optimal) ซึ่งเป็นระดับที่องค์กรสามารถจะดำเนินการต่อไปได้และบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

4. การติดตามประเมินผล (Monitoring) เพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเป็นระบบ เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผล และมีการนำไปปฏิบัติจริง

4. ช่วยให้การบริหารงานและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละหน่วยงาน ส่วนราชการ งาน โครงการ กิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยงอย่างถูกต้อง เหมาะสม โดยคำนึงถึงต้นทุนและผลประโยชน์ที่จะได้รับ

5. สร้างภูมิคุ้มกันที่ดีให้การบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย โดยเตรียมตัว ให้พร้อมที่จะเผชิญผลกระทบและการเปลี่ยนแปลงด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากภายในและภายนอกได้อย่างพอประมาณ และมีเหตุมีผล

ประเภทของความเสี่ยง

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ เหตุการณ์ทางลบที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ขององค์กร เช่น เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์/แผนดำเนินงานที่ไม่เหมาะสม ไม่สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง และการนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสม หรือการวางแผนกลยุทธ์แล้วไม่สามารถนำไปปฏิบัติจริงได้

2. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ เหตุการณ์ทางลบที่เกิดจากความผิดพลาดของบุคลากร กระบวนการปฏิบัติงาน หรือระบบงานต่าง ๆ ซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์กร รวมไปถึงเหตุการณ์ทางลบที่เกิดจากปัจจัยภายนอกองค์กรด้วย เช่น ภัยธรรมชาติ หรือเหตุจลาจลทางการเมือง

3. ความเสี่ยงด้านการรายงาน (Reporting Risk) คือ ความผิดพลาดของรายงานประเภทต่าง ๆ ที่ใช้ในองค์กร เช่น งบการเงิน รายงานยอดขาย รายงานต้นทุนการผลิต เป็นต้น ความเสี่ยงด้านการรายงานอาจจะอยู่ในรูปของข้อมูลไม่ถูกต้อง ไม่น่าเชื่อถือ ไม่สอดคล้องกับความต้องการของผู้ใช้ข้อมูล รวมไปถึงการรายงานไม่ทันเวลาด้วย

4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง คือ การดำเนินงานของธุรกิจไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจจะเป็นทั้งข้อกำหนดจากภายนอกองค์กร เช่น กฎหมายต่าง ๆ หรือข้อกำหนดภายในองค์กร เช่น นโยบาย แนวทางการปฏิบัติงาน หรือคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

แผนภาพกระบวนการบริหารความเสี่ยง

1. การค้นหาความเสี่ยง



- 1.1 การประเมินสภาพแวดล้อมภายในองค์กร
- 1.2 การวิเคราะห์งาน กระบวนการ กิจกรรม
- 1.3 การสอบทานหรือกำหนดวัตถุประสงค์ขององค์กรและของงาน กระบวนการ กิจกรรม
- 1.4 การค้นหาความเสี่ยงและระบุสาเหตุ

2. การประเมินความเสี่ยง



- 2.1 การวิเคราะห์โอกาส
- 2.2 การวิเคราะห์ผลกระทบ
- 2.3 การประเมินระดับความเสี่ยง

3. การจัดการความเสี่ยง



- 3.1 การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง
- 3.2 การร่วมจัดการความเสี่ยง
- 3.3 การลดความเสี่ยง
- 3.4 การยอมรับความเสี่ยง

4. การติดตามประเมินผล

- 4.1 การติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง
- 4.2 การติดตามประเมินผลเป็นรายครั้ง

1. การค้นหาความเสี่ยง (Risk Identification)

การดำเนินธุรกิจขององค์กรในปัจจุบันภายใต้ความไม่แน่นอน การเปลี่ยนแปลงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็วและตลอดเวลาไม่ว่าจะเป็นอัตราการเจริญเติบโตของประเทศ การแข่งขันทางธุรกิจที่นับวันจะทวีความเข้มข้นและรุนแรงมากขึ้น สภาพเศรษฐกิจ สังคม การเมือง เทคโนโลยี และภัยต่างๆที่กำลังเกิดขึ้นไม่ว่าจะเป็น ภัยจากการก่อการร้าย ภัยจากธรรมชาติทั้งจากแผ่นดินไหว น้ำท่วม คลื่นยักษ์สึนามิ และอื่นๆ อีกมากมายที่เป็นความเสี่ยงที่อาจทำให้องค์กรต้องประสบกับปัญหาที่อาจทำให้องค์กรไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ ไม่ว่าจะเป็น การขาดทุน ขาดสภาพคล่องทางการเงิน สูญเสียสินทรัพย์ การดำเนินธุรกิจล้มเหลว ไม่เจริญเติบโต ขาดความน่าเชื่อถือ หรืออาจถึงขั้นล้มละลายต้องปิดกิจการส่งผลกระทบต่อทั้งในระดับบุคคล องค์กร และประเทศชาติ ดังนั้นการดำเนินธุรกิจภายใต้ความไม่แน่นอนที่อาจจะเกิดความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้นองค์กรต้องดำเนินธุรกิจโดยใช้การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือหนึ่งในการป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อองค์กร ซึ่งการบริหารความเสี่ยงจะทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ด้วยการบริหารจัดการความเสี่ยงต่างๆ ให้ลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้และสามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้อย่างมั่นคง ปลอดภัยและยั่งยืน

ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงจะประกอบด้วยขั้นตอนใหญ่ 4 ขั้นตอนประกอบด้วยการค้นหาความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง และติดตามประเมินผล ซึ่งขั้นตอนแรกคือ การค้นหาความเสี่ยง (Risk Identification) ถือเป็นขั้นตอนที่สำคัญมากในกระบวนการบริหารความเสี่ยงเนื่องจากเป็นขั้นตอนในการค้นหา ระบุ บ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงที่สร้างผลกระทบหรือความเสียหาย หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย และในด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจและองค์กร ถ้าองค์กรสามารถค้นหาความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างถูกต้อง และเหมาะสม จะทำให้องค์กรทราบปัญหาและอุปสรรคที่อาจจะเกิดขึ้นได้ล่วงหน้าอันจะเป็นประโยชน์ในการวางแผนเพื่อจัดการได้อย่างมีประสิทธิภาพ แต่หากองค์กรค้นหาความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างไม่ถูกต้อง และไม่เหมาะสมโดยไม่ใช้ความเสี่ยงที่แท้จริงขององค์กรจะทำให้องค์กรสูญเสียทรัพยากรโดยใช้เหตุในการวางแผนจัดการกับความเสี่ยงที่ไม่ใช้ความเสี่ยงที่แท้จริงขององค์กร และอาจทำให้องค์กรประสบกับปัญหา และอุปสรรคหากเกิดความเสี่ยงขึ้นโดยไม่มีแผนในการจัดการกับความเสี่ยงที่แท้จริงเหล่านั้น

ขั้นตอนการค้นหาความเสี่ยงประกอบด้วยขั้นตอนย่อย 4 ขั้นตอน ดังนี้

1.1 การประเมินสภาพแวดล้อมภายในองค์กร เป็นขั้นตอนแรกของการค้นหาความเสี่ยงขององค์กร เพื่อประเมินสภาพแวดล้อมภายในองค์กรที่เป็นอยู่จริงว่าเป็นอย่างไรทั้งทางด้านวัฒนธรรมขององค์กร จริยธรรมของบุคลากร สภาพแวดล้อมในการทำงาน มุมมองและทัศนคติที่มีต่อความเสี่ยง ปรัชญาในการบริหารความเสี่ยง ระดับความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้(Risk Appetite)โดยประเมินว่าสภาพแวดล้อมขององค์กรมีส่วนช่วยส่งเสริม สนับสนุน และกระตุ้นให้เกิดกระบวนการบริหารจัดการ และการปฏิบัติงานที่ดีหรือไม่ ถ้าไม่ต้องมีมาตรการในการแก้ไขปรับปรุง หรือปรับสภาพแวดล้อมภายในองค์กรให้มีความเหมาะสมยิ่งขึ้น

1.2 การวิเคราะห์งาน กระบวนการ และกิจกรรม ในการค้นหาความเสี่ยง องค์กรต้องวิเคราะห์งาน กระบวนการ และกิจกรรมภายในองค์กรที่มีทั้งหมดเพื่อให้ทราบ และเกิดความเข้าใจงาน กระบวนการ และกิจกรรมต่างๆ ที่มีภายในองค์กรเพื่อประโยชน์ในการค้นหาความเสี่ยงให้สอดคล้องกับแต่ละประเภทของงานภายในองค์กร และในกรณีที่มีข้อจำกัดด้านทรัพยากรก็อาจมุ่งทำการบริหารความเสี่ยง

ไปที่งานหลักขององค์กรที่มีความสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร และงานที่กำลังมีปัญหา อุปสรรค หรือคาดว่าจะมีโอกาสเกิดความเสียหายขึ้นภายในองค์กร โดยทำการคัดเลือกงาน กระบวนการ และกิจกรรม ดังกล่าวเพื่อนำมาพิจารณาบริหารความเสี่ยงก่อนงานสนับสนุน หรืองานที่มีความเสี่ยงน้อยกว่า

1.3 การสอบทานหรือกำหนดวัตถุประสงค์ขององค์กร งาน กระบวนการ และกิจกรรม
หลังจากคัดเลือกงาน กระบวนการ และกิจกรรมแล้ว จากนั้นก็จะทำการสอบทานวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้หรือ กำหนดวัตถุประสงค์ใหม่ในกรณีที่ไม่ได้กำหนดวัตถุประสงค์ไว้หรือกำหนดไว้ไม่ชัดเจน

การค้นหาค่าความเสี่ยงต้องมีการสอบทานหรือกำหนดวัตถุประสงค์ก่อนจึงจะสามารถระบุ เหตุการณ์ที่อาจทำให้ไม่บรรลุผลสำเร็จได้โดยวัตถุประสงค์ของงาน กระบวนการ และกิจกรรมต้องสนับสนุน และสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กร

ความเสี่ยงเป็นเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ดังนั้นการ สอบทานหรือกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อทำความเข้าใจในวัตถุประสงค์ขององค์กรจึงเป็นขั้นตอนที่ต้องกระทำ เพื่อให้การค้นหาค่าความเสี่ยงได้อย่างครบถ้วน ถูกต้องและสอดคล้องสัมพันธ์กับวัตถุประสงค์ขององค์กร ซึ่งการ กำหนดวัตถุประสงค์ควรจะต้องคำนึงถึงหลัก SMART ดังนี้

1. Specific มีลักษณะที่เฉพาะเจาะจง สามารถทำให้บุคลากรทุกระดับในองค์กรเข้าใจตรงกัน ได้
2. Measurable สามารถวัดผลได้ว่าวัตถุประสงค์นั้นบรรลุผลสำเร็จหรือไม่ ไม่ว่าจะในเชิง ปริมาณหรือเชิงคุณภาพ
3. Attainable สามารถทำให้บรรลุผลได้ภายใต้ศักยภาพ ทรัพยากร และสิ่งแวดล้อม ที่ องค์กรมีอยู่
4. Relevant มีความเกี่ยวข้องสัมพันธ์ และเป็นไปในทิศทางเดียวกับวิสัยทัศน์ขององค์กร
5. Timely มีกำหนดระยะเวลาที่ชัดเจนในการดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์

1.4 การค้นหาค่าความเสี่ยงและระบุสาเหตุ

การค้นหาค่าความเสี่ยงและระบุสาเหตุความเสี่ยงองค์กรต้องพยายามค้นหาให้ได้ครอบคลุมความ เสี่ยงทุกประเภทภายในองค์กรและเป็นความเสี่ยงที่แท้จริงที่มีโอกาสเกิดขึ้นและหากเกิดขึ้นจะสร้างผลกระทบ อย่างรุนแรงต่อองค์กร ซึ่งการค้นหาค่าความเสี่ยงและระบุสาเหตุของความเสี่ยงสามารถค้นหาได้ทั้งเชิงรับ และ เชิงรุก โดยการค้นหาเชิงรับสามารถค้นหาได้จากการศึกษาหาข้อมูลเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นและสร้างความเสียหาย ให้กับองค์กรแล้วในอดีต และการสำรวจจากสภาพปัญหาที่เกิดขึ้นจริงในปัจจุบันและอาจส่งผลกระทบต่อสภาพเป็น ความเสี่ยงขึ้นมาได้ ส่วนในการค้นหาค่าความเสี่ยงเชิงรุกสามารถค้นหาได้จากการคาดการณ์เหตุการณ์ที่มีโอกาส เกิดขึ้นได้ในอนาคตและส่งผลกระทบต่อ การบรรลุเป้าหมายขององค์กร แต่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการวางแผน เชิงกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจขององค์กร กระบวนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ฯลฯ และนำความเสี่ยงที่ค้นหาได้มาทำ การวิเคราะห์เพื่อค้นหาสาเหตุของความเสี่ยงหรือปัจจัยเสี่ยงที่ส่งผลให้เกิดความเสี่ยงเหล่านั้น ซึ่งเทคนิคหรือ วิธีการในการค้นหาค่าความเสี่ยงและระบุสาเหตุมีอยู่ด้วยกันหลายหลายวิธีการด้วยกันแต่นี่จะกล่าวถึงเทคนิค วิธีการที่นิยมใช้โดยทั่วไป ดังนี้

1. การระดมสมอง (Brainstorming) ระดมความคิดเห็นของบุคลากรในองค์กรที่รับผิดชอบงานหรือเป็นเจ้าของงานซึ่งจะเป็นบุคลากรที่รู้ เข้าใจความเสี่ยงของงานที่ตนรับผิดชอบมากที่สุดหรือเรียกว่าเป็นเจ้าของความเสี่ยง(Risk Owner) จากผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายการระดมสมองเป็นเทคนิคทั่วไปที่ใช้ในการแสวงหาความคิดต่อเรื่องใดเรื่องหนึ่งให้ได้มากที่สุดภายในเวลาที่กำหนด ซึ่งในมุมมองของการบริหารความเสี่ยง เทคนิคนี้สามารถนำมาใช้ในการค้นหาและระบุความเสี่ยงได้ โดยการจัดการประชุมเพื่อระดมความคิดของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย

2. การสัมภาษณ์ (Interviews) บุคลากรหรือผู้เชี่ยวชาญในสายงานการสัมภาษณ์เป็นเทคนิคโดยใช้การถามจากผู้ที่เกี่ยวข้องหรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับงานนั้น เพื่อให้ได้ข้อมูลใหม่ๆ นอกจากนี้ยังสามารถใช้ในการยืนยันข้อมูลเดิมที่มีอยู่ว่ามีการเปลี่ยนแปลงไปหรือไม่

3. การใช้แบบสอบถามที่จัดทำขึ้นเพื่อให้ทราบความเสี่ยงทั่วไปที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร และใช้ประเมินความเพียงพอของการควบคุมด้วย

4. การจัดประชุมเชิงปฏิบัติการ (Facilitated workshops) หรือการจัดทำ Workshop ของบุคลากรในองค์กรเป็นวิธีที่ทำให้กลุ่มคนสามารถทำงานด้วยกันเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ ผู้เข้าร่วมประชุมร่วมค้นหาและระบุความเสี่ยงและตัดสินใจในที่ประชุม ผู้จัดการประชุมจะต้องมีทักษะที่ดี การจัด workshop สามารถทำได้ทุกเวลา ขึ้นอยู่กับทีมงานจะตัดสินใจว่าเมื่อไรถึงจำเป็น การจัด workshop เป็นเครื่องมือที่มีประโยชน์ที่ส่งผลต่อการเปลี่ยนแปลงวัฒนธรรมในองค์กร เพราะช่วยส่งเสริมให้ผู้เข้าร่วมประชุมได้เข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินการขององค์กรด้วย

5. การจัดทำ Benchmark หรือการเปรียบเทียบกับองค์กรภายนอกเป็นวิธีการในการวัดและเปรียบเทียบ ผลลัพธ์ บริการและวิธีการปฏิบัติกับองค์กรที่สามารถทำได้ดีกว่า เพื่อนำผลของการเปรียบเทียบมาใช้ในการปรับปรุงองค์กรของตนเอง เพื่อมุ่งสู่ความเป็นเลิศในธุรกิจ

Benchmarking มิใช่การไปลอกเลียนแบบจากผู้อื่น หรือเพียงแค่การทำ Competitive analysis ที่เป็นการนำตัวเลขของเราไปเปรียบเทียบกับคู่แข่งเท่านั้น แต่ Benchmarking เป็นวิธีการที่ทำให้เห็นถึงความแตกต่างในกระบวนการปฏิบัติงานและปัจจัยที่ก่อให้เกิดความสำเร็จ ด้วยการวิเคราะห์ว่าผู้ที่เราต้องการเปรียบเทียบ เขาทำในสิ่งที่แตกต่างไปจากเราอย่างไรเป็นสำคัญ แล้วเราจะทำให้องค์กรสามารถพัฒนาตนเองไปสู่ความเป็นสุดยอดอย่างต่อเนื่องนั้นได้อย่างไร Benchmarking นั้นจะเป็นการเปรียบเทียบกับผู้ที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือคล้ายคลึงกัน แต่ไม่ใช่ผู้ที่เป็คู่แข่งกันโดยตรง

สำหรับในเรื่องการบริหารความเสี่ยงนั้น เราสามารถค้นหาความเสี่ยงได้จากการใช้เทคนิค Benchmarking ได้เช่นกัน เนื่องจากบริษัทหรือองค์กรที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือคล้ายคลึงกันนั้นมักจะมีลักษณะการดำเนินธุรกิจและกิจกรรมที่คล้ายๆ กัน ดังนั้น ความเสี่ยงที่ต้องเผชิญนั้นก็อาจจะไม่แตกต่างกันมากนัก โดยในการหาข้อมูลเพื่อใช้ในการเปรียบเทียบนั้น อาจจะต้องมีการจัดกลุ่มความร่วมมือ เพื่อแลกเปลี่ยนความรู้ ข้อมูลข่าวสารซึ่งกันและกัน

6. การตรวจสอบ (Auditing) การตรวจสอบภายในเป็นกิจกรรมที่จัดให้มีขึ้นเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานขององค์กรให้ดีขึ้น โดยอาศัยการตรวจสอบ วิเคราะห์ ประเมินผลการปฏิบัติงานต่าง ๆ ขององค์กร ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ และคำปรึกษา รวมทั้งให้ข้อมูลเกี่ยวกับงานที่ได้ตรวจสอบซึ่งถือ

เป็นงานบริการที่ให้แก่องค์กร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อช่วยให้ผู้ปฏิบัติงาน สามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุ เป้าหมายขององค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ภายหลังการตรวจสอบ ผู้ตรวจสอบภายในจะจัดทำรายงานการตรวจสอบภายใน โดยจะมีการระบุประเด็นข้อตรวจพบ ซึ่งสามารถนำมาใช้พื้นฐานในการค้นหาความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานได้

7. การใช้ Check Lists เป็นวิธีการหนึ่งในการระบุความเสี่ยงที่ค่อนข้างง่าย โดยการตอบ คำถามในใบรายการที่ได้จัดทำขึ้นไว้เป็นมาตรฐาน ในการจัดทำ Check Lists นั้น จะรวบรวมข้อมูลจาก ประสบการณ์ของผู้ที่เกี่ยวข้องหรือเหตุการณ์ที่เคยเกิดขึ้นอดีต และนำมาทำเป็นรายการคำถามที่เป็นมาตรฐาน หรือวิธีปฏิบัติที่ดี (Best Practice) เพื่อเปรียบเทียบกับสิ่งที่องค์กรหรือหน่วยงานมีอยู่

8. การสืบสวน (Incident investigation) ในกรณีที่มีเหตุการณ์ผิดปกติเกิดขึ้น เช่น การทุจริต อุบัติเหตุ ฯลฯ นั้น องค์กรต่างๆ ก็มักจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการ เพื่อสืบสวนและจัดทำรายงาน เกี่ยวกับข้อเท็จจริงที่เกิดขึ้น ซึ่งข้อเท็จจริงจากรายงานดังกล่าวสามารถนำมาใช้เพื่อเป็นแนวทางในการค้นหา ความเสี่ยงได้เช่นกัน

ปัจจัยเสี่ยงภายในองค์กร

- ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น การเมือง สภาวะ เศรษฐกิจสังคม กฎหมาย ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม ฯลฯ เป็นต้น

- ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ กระบวนการปฏิบัติงาน ความรู้ความสามารถและทักษะของบุคลากร การบริหาร ทรัพยากร ฯลฯ เป็นต้น

2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยงเพื่อให้สามารถกำหนดระดับความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและจัดลำดับ ความสำคัญของความเสี่ยง โดยเป็นกระบวนการที่จะดำเนินการหลังจากค้นหาความเสี่ยงขององค์กรแล้วโดย การนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุของความเสี่ยงมาดำเนินการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบที่จะเกิดขึ้น และประเมินระดับความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ตลอดจนพิจารณาการควบคุมที่มีอยู่ และยังมีประโยชน์ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่อย่างมากภายใต้ทรัพยากรขององค์กรที่จำกัดไม่ว่า จะเป็น เงินทุน เวลา วัสดุ อุปกรณ์ และบุคลากรขององค์กร ทำให้ไม่สามารถที่จะจัดการกับทุกความเสี่ยงได้ การประเมินความเสี่ยงจะช่วยทำให้องค์กรตัดสินใจ จัดการกับความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมและประเมินได้ว่า ควรจะจัดการกับความเสี่ยงนั้นๆ อย่างไร ความเสี่ยงใดควรต้องรีบดำเนินการบริหารจัดการก่อนหลัง หรือความ เสี่ยงใดที่สามารถที่จะยอมรับให้เกิดขึ้นได้

การกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของ ความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยแต่ละองค์กรจะต้องกำหนดเกณฑ์ขึ้นให้เหมาะสมกับประเภทและ สภาพแวดล้อมขององค์กรโดยอาจจะกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นระดับคะแนน 5 คะแนน หรือ 3 คะแนน ซึ่ง สามารถกำหนดเกณฑ์ได้ทั้งในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพทั้งนี้ขึ้นอยู่กับข้อมูลสภาพแวดล้อมและดุลยพินิจการ

ตัดสินใจของฝ่ายบริหารขององค์กร โดยเกณฑ์ในเชิงปริมาณจะเหมาะกับองค์กรที่มีข้อมูลสถิติ ตัวเลข หรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์อย่างพอเพียง สำหรับองค์กรที่ไม่มีข้อมูลสถิติ ตัวเลข หรือจำนวนเงินหรือไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ก็ให้กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพ

2.1 การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาจากสถิติการเกิดเหตุการณ์ในอดีต ปัจจุบัน หรือการคาดการณ์ล่วงหน้าของโอกาสที่จะเกิดในอนาคต โดยอาจกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นระดับคะแนน 5 คะแนน ประกอบด้วย 5 4 3 2 และ 1 คะแนน แสดงถึงโอกาสที่จะเกิดหรือความถี่ในการเกิด สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก ตามลำดับ และกำหนดคำอธิบายในแต่ละระดับโอกาสที่จะเกิด จากนั้นทำการวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดหรือความถี่ในการเกิดว่าแต่ละความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงมีโอกาสเกิดขึ้นในระดับใด ดังตัวอย่างดังนี้

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด แบบเชิงปริมาณ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	1 เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า
4	สูง	1-6 เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน 5 ครั้งต่อปี
3	ปานกลาง	1 ปีต่อครั้ง
2	น้อย	2-3 ปีต่อครั้ง
1	น้อยมาก	5 ปีต่อครั้ง

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด แบบเชิงคุณภาพหรือเชิงบรรยาย

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกเดือน
4	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูง
3	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
2	น้อย	อาจมีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง
1	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดน้อยมาก

2.2 การวิเคราะห์ผลกระทบ (Impact) เป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสียหายที่คาดว่าจะได้รับหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ซึ่งการกำหนดระดับของผลกระทบนั้นจะต้องพิจารณาถึงความรุนแรงของความเสียหายหากความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น โดยอาจแบ่งผลกระทบออกเป็นผลกระทบที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือด้านการเงิน/ทรัพย์สิน การดำเนินงาน ชื่อเสียง/ภาพลักษณ์ บุคลากร ฯลฯ โดยอาจกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นระดับคะแนน 5 คะแนน ประกอบด้วย 5 4 3 2 และ 1 คะแนน แสดงถึงระดับความรุนแรงระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก ตามลำดับ และกำหนดคำอธิบายในแต่ละระดับความรุนแรงของผลกระทบ จากนั้นทำการวิเคราะห์ผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้นว่ามีผลกระทบอยู่ในระดับใด ตัวอย่างเช่น

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการเงิน/ทรัพย์สิน

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มากกว่า 10 ล้านบาท
4	สูง	มากกว่า 2.5 แสนบาท – 10 ล้านบาท
3	ปานกลาง	มากกว่า 50,000 – 2.5 แสนบาท
2	น้อย	มากกว่า 10,000 – 50,000 บาท
1	น้อยมาก	ไม่เกิน 10,000 บาท

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	สูงมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก เกินกว่า 1 วัน
4	สูง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก มากกว่า 6 ชั่วโมง แต่ไม่เกิน 1 วัน
3	ปานกลาง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก มากกว่า 3 ชั่วโมง แต่ไม่เกิน 6 ชั่วโมง
2	น้อย	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก 1 - 3 ชั่วโมง
1	น้อยมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ไม่เกิน 1 ชั่วโมง

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านบุคลากร

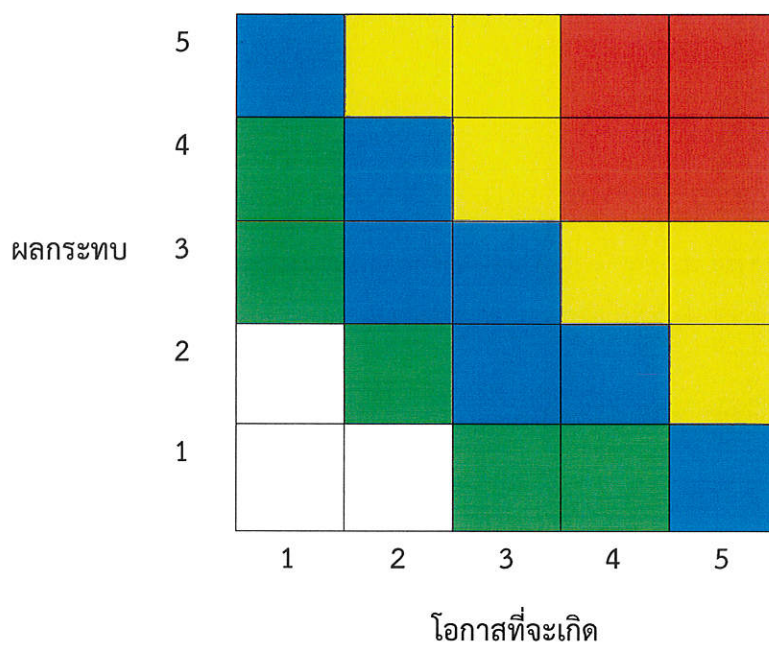
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีบาดเจ็บถึงชีวิต / สูญเสียอวัยวะสำคัญ / ทูพพลภาพ
4	สูง	มีบาดเจ็บสาหัส / สูญเสียอวัยวะ ถึงหยุดงาน มากกว่า 20 วัน
3	ปานกลาง	มีบาดเจ็บ ถึงหยุดงาน มากกว่า 7 วัน แต่ไม่เกิน 20 วัน
2	น้อย	มีบาดเจ็บ หยุดงานไม่เกิน 7 วัน
1	น้อยมาก	มีบาดเจ็บเล็กน้อย ไม่หยุดงาน

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านชื่อเสียง/ภาพลักษณ์

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีการเผยแพร่ข่าวในวงกว้างในหนังสือพิมพ์ วิทยุ และโทรทัศน์
4	สูง	มีการเผยแพร่ข่าวทั้งในวิทยุและหนังสือพิมพ์
3	ปานกลาง	มีการเผยแพร่ข่าวเฉพาะในหนังสือพิมพ์
2	น้อย	มีการเผยแพร่ข่าวในวงจำกัด
1	น้อยมาก	ไม่มีการเผยแพร่ข่าว

2.3 การประเมินระดับความเสี่ยง(Degree of risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดและผลกระทบหรือความรุนแรงหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ขึ้นหลังจากองค์กรวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดและผลกระทบของความเสี่ยงแล้ว องค์กรต้องนำผลการวิเคราะห์มาประเมินระดับความเสี่ยงว่าแต่ละความเสี่ยงมีระดับความเสี่ยงอยู่ระดับใดในตารางการประเมินระดับความเสี่ยง ซึ่งระดับความเสี่ยงอาจแบ่งออกเป็น 5 ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อยและน้อยมาก แทนระดับความเสี่ยงข้างต้นด้วยเกณฑ์สีประกอบด้วย สีแดง สีเหลือง สีน้ำเงิน สีเขียวและสีขาวย ตามลำดับ โดยนำผลจากการวิเคราะห์โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดขึ้นและผลจากการวิเคราะห์ผลกระทบมาประเมินระดับความเสี่ยงดังตัวอย่างดังนี้

การประเมินระดับความเสี่ยง



เป็นตารางที่ใช้ในการประเมินและจัดระดับความเสี่ยงของแต่ละความเสี่ยงเพื่อประเมินว่าความเสี่ยงใดอยู่ในระดับที่ควรคำนึงถึงและต้องรับดำเนินการจัดการกับความเสี่ยงเป็นอันดับแรกก่อน โดยตารางการประเมินระดับความเสี่ยงข้างต้นแบ่งระดับความเสี่ยงออกเป็น 5 ระดับ จำแนกระดับความเสี่ยงโดยใช้สีเป็นตัวกำหนด ดังนี้ สีแดง หมายถึง ระดับความเสี่ยง สูงมาก

สีเหลือง หมายถึง ระดับความเสี่ยง สูง

สีน้ำเงิน หมายถึง ระดับความเสี่ยง ปานกลาง

สีเขียว หมายถึง ระดับความเสี่ยง น้อย

สีขาว หมายถึง ระดับความเสี่ยง น้อยมาก

วิธีการประเมินระดับความเสี่ยงโดยใช้ตารางการประเมินระดับความเสี่ยงข้างต้น ให้นำคะแนนของโอกาสที่จะเกิดและคะแนนของผลกระทบที่วิเคราะห์ได้ของแต่ละความเสี่ยงมากำหนดลงในตารางการประเมินระดับความเสี่ยงโดยถ้าคะแนนของโอกาสและผลกระทบมาบรรจบกันที่สีใดก็แสดงว่าความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับความเสี่ยงตามความหมายของระดับความเสี่ยงที่ให้ไว้ข้างต้น

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

๑. โอกาสที่จะเกิด (Likelihood : L) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง ซึ่งจำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุของความเสียหาย

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	ต่ำ	อาจมีโอกาสดังแต่ นาน ๆ ครั้ง	๒๑-๔๐ % หรือ ๑ ปี / ครั้ง
๑	ต่ำมาก	มีโอกาสดังแต่ นานวัน	น้อยกว่า ๒๐% หรือมากกว่า ๕ ปี/ครั้ง

๒. ผลกระทบ (Impact : I) หมายถึงขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้น

หากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง จำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดจากความเสียหายหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสียหาย ที่คาดว่าจะได้รับหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง การจัดระดับความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดจากความเสียหาย เป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และต่ำมาก แทนด้วยตัวเลข ๕ ๔ ๓ ๒ ๑ ตามลำดับ ซึ่งการ กำหนดระดับของผลกระทบนั้น จะต้องพิจารณาถึงความเสียหาย หากความเสี่ยงนั้น เกิดขึ้นโดยอาจแบ่ง ผลกระทบออกเป็นผลกระทบด้านการเงิน/ทรัพย์สินการดำเนินงาน ชื่อเสียง/ภาพลักษณ์บุคลากร ฯลฯ เป็นต้นการวิเคราะห์ผลกระทบซึ่งกำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ

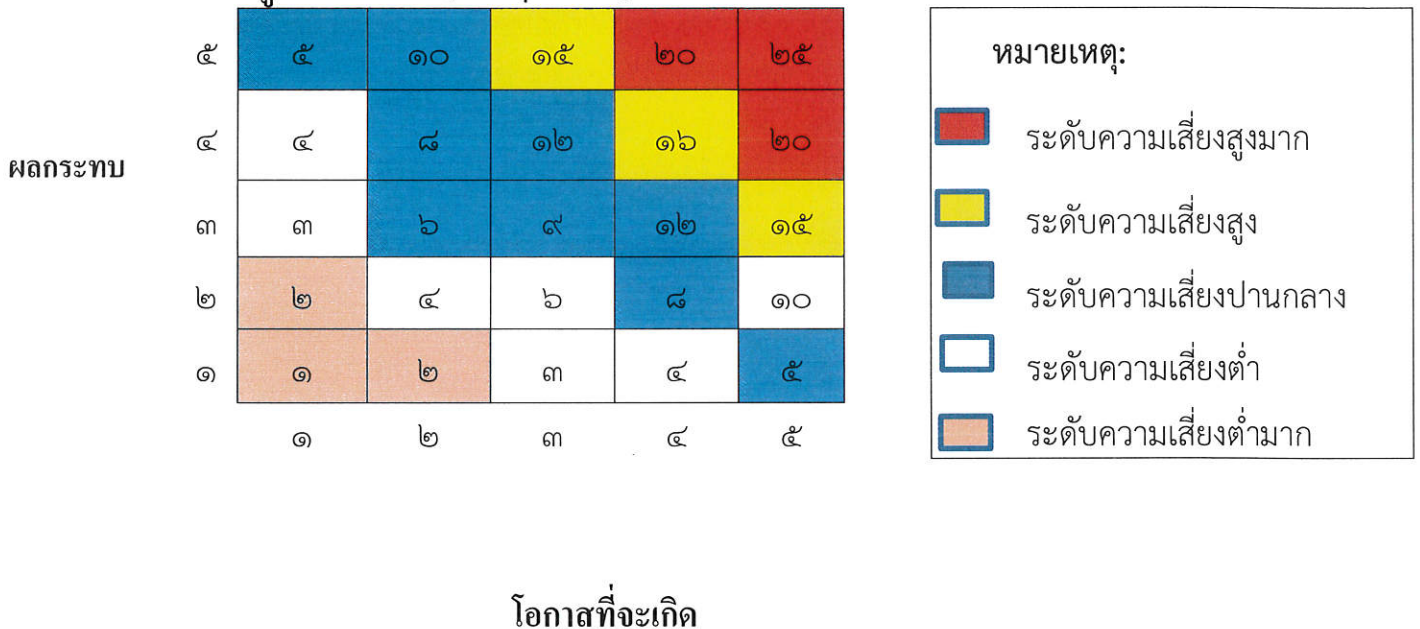
การวิเคราะห์ผลกระทบของปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุของความเสียหาย

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ส่งผลกระทบต่อประชาชน
๔	สูง	ส่งผลกระทบต่อองค์กรอื่นที่ปฏิบัติงานร่วมกัน
๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบต่อองค์กรบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
๒	ต่ำ	ส่งผลกระทบต่อสำนัก/กอง
๑	ต่ำมาก	ส่งผลกระทบต่องานตนเอง

๓. ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk) หมายถึงสถานะของความเสียหายที่ได้จากการประเมินโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแบ่งเป็น ๕ ระดับ คือสูงมาก สูงปานกลาง ต่ำ และต่ำมาก ในรูปแบบของ แผนภูมิความเสี่ยง (Risk profile)

เมื่อดำเนินการประเมินความเสี่ยงแล้วเสร็จ จึงนำมาวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง (Level of Risk) หรือ จัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อภารกิจ/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม และพิจารณากำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในแต่ละปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับของความเสียหายที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) และผลกระทบของ ความเสียหาย (Impact) ที่ประเมินได้ โดยจัดทำเรียงลำดับจากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ต่ำมาก ในรูปแบบของแผนภูมิความเสี่ยง (Risk profile) ทั้งนี้ ได้กำหนดค่าเป้าหมายที่ยอมรับได้ของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แสดงได้ดังนี้

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk profile)



ระดับความเสี่ยง = ค่าระดับของโอกาสที่จะเกิด X ค่าระดับของผลกระทบ

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยง (โอกาส&ผลกระทบ)	เกณฑ์การประเมิน
สูงมาก	๒๐-๒๕	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งรัดจัดการความเสี่ยงให้ลดลงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
สูง	๑๕-๑๖	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	๕-๑๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถดำเนินการควบคุมโดยกระบวนการควบคุมภายใน
ต่ำ	๓-๔	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ แต่ยังคงควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง
ต่ำมาก	๑-๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง

3. การจัดการความเสี่ยง (Risk Response)

เมื่อองค์กรได้ค้นหา วิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ขั้นตอนต่อไป คือ การกำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ (Risk Tolerance หรือ Risk Appetite) หรือระดับที่เหมาะสม (Optimal) ซึ่งเป็นระดับที่องค์กรสามารถจะดำเนินการต่อไปได้และบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

การกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคำนึงถึงต้นทุนที่จะเกิดขึ้น เปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับจากวิธีการนั้น ๆ (cost-benefit analysis) รวมทั้งต้องพิจารณาเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงที่มีความสอดคล้องกับโครงสร้างหรือเหมาะสมกับวัฒนธรรมขององค์กรด้วย

หลักการจัดการความเสี่ยง มี 4 แนวทางคือ

3.1 การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือ การดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงที่ผู้บริหารพิจารณาแล้วพบว่า ไม่มีแนวทางในการจัดการ กับความเสี่ยงนั้น กล่าวคือ ไม่มีวิธีการลดโอกาสหรือผลกระทบ หรือไม่สามารถหาผู้อื่นมาร่วมจัดการ ความเสี่ยงได้ แต่ความเสี่ยงดังกล่าวยังอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ผู้บริหารควรเลือกหลีกเลี่ยง ความเสี่ยงด้วยการหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมนั้น ๆ หรือเปลี่ยนวัตถุประสงค์ของงานหรือกิจกรรมนั้นไป เพื่อหลีกเลี่ยงไม่ให้เกิดเหตุการณ์ที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยง อย่างไรก็ตาม การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง ต้องคำนึงถึงต้นทุนค่าเสียโอกาสที่จะเกิดขึ้นจากการหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมนั้นด้วย

3.2 การร่วมจัดการความเสี่ยง คือ การหาผู้อื่นมาร่วมจัดการความเสี่ยง หรือโอน (Transfer) ความเสี่ยงขององค์กรไปให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบด้วย องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในการจัดการความเสี่ยงด้วยตนเอง หรือต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงด้วยตนเองสูงกว่าผลประโยชน์ที่จะได้รับ ผู้บริหารควรโอนความเสี่ยงไปให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบ เช่น การทำประกันภัย เพื่อให้บริษัทประกันภัยร่วม

รับผิดชอบในผลกระทบที่จะเกิดขึ้น หรือการจ้างให้บุคคลภายนอกดำเนินกิจกรรมหรืองานบางอย่างแทน (Outsource)

3.3 การลดความเสี่ยง คือ การดำเนินการเพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบของความเสี่ยง องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงบางตัว ที่องค์กรมีความสามารถหรือความเชี่ยวชาญในการลดความเสี่ยงด้วยตนเอง กล่าวคือ มีแนวทางในการป้องกันไม่ให้เหตุการณ์เกิดขึ้น หรือมีวิธีลดผลกระทบของเหตุการณ์ได้ โดยต้นทุนในการดำเนินการอยู่ในระดับที่เหมาะสม ผู้บริหารจึงเลือกดำเนินการลดความเสี่ยงเอง เช่น การทำสัญญาล่วงหน้ากับ Supplier เพื่อลดโอกาสที่ต้นทุนสินค้าเพิ่มขึ้น, การมีแหล่งสำรองพลังงาน เพื่อลดผลกระทบต่อสายการผลิต กรณีไฟฟ้ากระแสหลักขัดข้อง

3.4 การยอมรับความเสี่ยง คือ การไม่ดำเนินการใด ๆ กับความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ คือ มีโอกาสที่เกิดไม่บ่อย หรือมีผลกระทบไม่สูง องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงบางตัว ที่มีโอกาสที่จะเกิดไม่บ่อย หรือหากเกิดขึ้นแล้วไม่ส่งผลกระทบต่อองค์กรมากนัก ผู้บริหารจึงยอมรับความเสี่ยงดังกล่าว คือไม่ดำเนินการใด ๆ อย่างไรก็ตามองค์กรต้องติดตามประเมินผลว่า ความเสี่ยงดังกล่าวยังอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือว่ามีโอกาสที่จะเกิดเพิ่มขึ้นหรือมีระดับผลกระทบเพิ่มขึ้นเกินระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ เพราะถ้าความเสี่ยงเพิ่มขึ้นเกินระดับที่ยอมรับได้ ผู้บริหารต้องพิจารณาหาวิธีตอบสนองความเสี่ยงด้วยวิธีอื่นต่อไป

การพิจารณาว่าจะเลือกตอบสนองความเสี่ยงด้วยวิธีใด สิ่งที่ควรคำนึงมากที่สุด คือ ต้นทุนที่จะใช้ในการดำเนินการและผลประโยชน์ที่จะได้รับ เมื่อเลือกวิธีการตอบสนองความเสี่ยงได้แล้ว ควรจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงโดยละเอียด โดยกำหนดวัตถุประสงค์ของแผน เป้าหมายตามยุทธศาสตร์ขององค์กร ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ระยะเวลาดำเนินการ ผู้รับผิดชอบ และผลที่คาดว่าจะได้รับ

4. การติดตามประเมินผล (Monitoring)

การติดตามประเมินผล (Monitoring) หมายถึง กระบวนการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการบริหารความเสี่ยงขององค์กรที่กำหนดไว้มีความเพียงพอ เหมาะสม มีการนำไปปฏิบัติจริง และการตอบสนองความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ โดยการติดตามประเมินผลแบ่งออกเป็น 2 ประเภท ดังนี้

4.1 การติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการตอบสนองความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยงมีความเพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพสามารถลดความเสี่ยงลงสู่ระดับที่ยอมรับได้ ตลอดจนได้รับการออกแบบให้เป็นส่วนเดียวกับการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ตามปกติขององค์กร และมีการปฏิบัติตามจริงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ดังนั้นองค์กรต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ครอบคลุมทุกกิจกรรมการดำเนินงานขององค์กร เพื่อให้เกิดการตอบสนองความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยงได้อย่างรวดเร็ว ทันการณ์

4.2 การติดตามประเมินผลเป็นรายครั้ง คือ การติดตามประเมินผลครั้งคราวตามระยะเวลาที่กำหนดไว้เพื่อให้ทราบถึงความเพียงพอ เหมาะสม และประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง ณ ช่วงเวลาใด

เวลาหนึ่งตามที่กำหนดไว้ ขอบเขตและความถี่ในการประเมินขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมและสถานการณ์ที่เกิดขึ้น และเปลี่ยนแปลงไป ซึ่งการติดตามประเมินผลเป็นรายครั้งสามารถดำเนินการได้ ดังนี้

4.2.1 การติดตามประเมินผลด้วยตนเอง เป็นกระบวนการติดตามประเมินผลเพื่อการปรับปรุง การบริหารความเสี่ยงด้วยการกำหนดให้ผู้ปฏิบัติงานเป็นเจ้าของความเสี่ยง(Risk Owner) หรือผู้มีความชำนาญ ในงาน กระบวนการ หรือกิจกรรมนั้นเข้ามามีส่วนร่วมในการติดตามประเมินผล โดยกำหนดให้กลุ่มผู้ปฏิบัติงาน หรือผู้มีความเชี่ยวชาญนั้น ๆ ร่วมกันติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยง และค้นหาความเสี่ยง ประเมิน ความเสี่ยงของงาน กระบวนการ หรือกิจกรรม ในความรับผิดชอบ เพื่อพิจารณาหาแนวทางในการตอบสนอง ความเสี่ยงให้มีความเหมาะสม และประสิทธิผลมากขึ้น

4.2.2 การติดตามประเมินผลอย่างเป็นอิสระ เป็นกระบวนการติดตามประเมินผลโดยผู้ที่ไม่มีส่วน ได้เสียหรือเกี่ยวข้องโดยตรงกับการดำเนินงานตามงาน กระบวนการ และกิจกรรมนั้น ๆ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า การติดตามประเมินผลจะเป็นไปตามความเป็นจริง ถูกต้อง ครบถ้วน และไม่มือคติ การ ติดตามประเมินผลอย่าง อิสระอาจกระทำโดยผู้ตรวจสอบจากภายในและภายนอก และ/หรือที่ปรึกษาภายนอก ตลอดจนคณะกรรมการ หรือคณะทำงานที่ตั้งขึ้นมาอย่างเป็นอิสระเพื่อให้การติดตามประเมินผลเป็นไปอย่างเที่ยงธรรมมากขึ้น การติดตาม ประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นอิสระควรจะเป็นกระบวนการที่ส่งเสริมและสนับสนุนการติดตาม ประเมินผลด้วยตนเอง

การติดตามผลเพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่าง เป็นระบบ เหมาะสม และมีการนำไปปฏิบัติจริง

การประเมินผลเพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่าง เพียงพอ และมีประสิทธิผล การตอบสนองความเสี่ยง(Risk Response) ด้วยมาตรการหรือกลไกการควบคุม ความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ หรือต้องปรับปรุงหรือหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมี การจัดการความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอจน กลายเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงานขององค์กร

โดยการติดตามประเมินผลการจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารความเสี่ยง โดยวิเคราะห์ และประเมินผลการจัดการความเสี่ยงตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนการบริหารความเสี่ยงว่าดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด มีความเพียงพอ มีประสิทธิผลหรือไม่ หากองค์กรพบว่าได้ดำเนินการจัดการความเสี่ยงแล้วยัง มีความเสี่ยงที่ไม่อาจยอมรับได้เหลืออยู่ ควรพิจารณาต่อไปว่า เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับใด และจะมีวิธีการ จัดการความเสี่ยงนั้นอย่างไร จากนั้นจึงเสนอต่อผู้บริหารเพื่อทราบและพิจารณาสั่งการ รวมถึงการจัดสรร งบประมาณสนับสนุน ทั้งนี้ การบริหารความเสี่ยงจะเกิดผลสำเร็จได้ต้องได้รับการสนับสนุนอย่างจริงจังจาก ผู้บริหารทุกระดับ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย โทร. ๐๗๗-๘๘๐๒๕๑

ที่ รณ ๗๓๑๐๑/ -

วันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗

เรื่อง ประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน ปลัดอบต./หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกองทุกกอง

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย แจ้งเวียนหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒/หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ และหนังสือศาลากลางจังหวัดระนอง ที่ รน ๐๐๒๓.๕/๑๗๔๕ ลงวันที่ ๑๗ เมษายน ๒๕๖๒ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้ทุกสำนัก/กอง ขององค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย ถือปฏิบัติ ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย ได้จัดทำคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย คำสั่งที่ ๘๐ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของสำนักปลัด คำสั่งที่ ๑๒๔ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๘ เมษายน ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของกองคลัง คำสั่งที่ ๑๒๕ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๘ เมษายน ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย และแจ้งเวียนให้ทุกสำนัก/กอง ทราบ

เพื่อให้การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อยเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ผู้บริหารท้องถิ่นได้ประกาศนโยบายการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน เห็นควรแจ้งเวียนนโยบายการบริหารความเสี่ยงฯ ให้ทุกสำนัก/กอง ขององค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย ทราบ และปิดประกาศ ให้ผู้เกี่ยวข้องและประชาชนทั่วไปทราบ เป็นระยะเวลาอย่างน้อย ๓๐ วันทำการ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นายธนพล ชูฝ้ายคลอง)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

ความเห็นของหัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป

พันจำเอก

(จำรูญ วรรณ)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป

ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัด.....

ที่เห็นชอบทั้งนี้ขอเสนอให้ยกย่องคุณงามความดี
ให้ทุกส่วน/กอง ทราบ

พันจ่าเอก

(จำรูญ วรรณ)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย.....



(นายสนะ มากศรี)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็นรองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย.....



(นายวีระชัย ภูริปาณิก)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย.....



(นายสุนัย คลีขยาย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย โทร. ๐๗๗-๘๘๐๒๕๑

ที่ รน ๗๓๑๐๑/-

วันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย

เรื่องเดิม

ตามที่ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย ได้จัดทำคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อยที่ ๘๐ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม พ.ศ.๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย และตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๖ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย ได้ถือปฏิบัติ และดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ แล้ว

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอรายงานผลตามแบบแผนบริหารความเสี่ยง รายละเอียดตามเอกสารแนบว่าพร้อมนี้

ข้อกฎหมาย

-ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

-ตามหนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ข้อเสนอพิจารณา

เพื่อให้การปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและลดการเกิดความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย การแก้ปัญหาเฉพาะหน้าเมื่อมีเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบเกิดขึ้นจริง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นายธนพล ชูฝ่ายคลอง)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

/เรียนหัวหน้า.....

ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัด..... *เพื่อไปขออนุมัติ*

พันจ่าเอก

(จ่ารุณ วรรณ)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป

พันจ่าเอก

(จ่ารุณ วรรณ)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย.....

(นายสนะ มากศรี)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย

ความเห็นรองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย.....

(นายวีระชัย ภูริปาณิก)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย.....

(นายสุนัย คล้ายชาย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑-๒๕๖๗-F-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กซอยหลังศาลาหมู่บ้าน หมู่ที่ ๑ ตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง	๔๘๕,๓๐๐	เพื่อให้ประชาชนได้รับความสะดวกปลอดภัยในการใช้เส้นทางสัญจรไปมาและมีทางที่ได้มาตรฐาน	ร้อยละความพอใจของครัวเรือนที่อาศัยอยู่น้อยกว่าร้อยละ ๗๐	ถนนคอนกรีตเสริมเหล็กผิวจราจรกว้าง ๔.๐๐ เมตร ระยะทาง ๑๕๐ เมตร หนา ๐.๑๕ เมตร หรือมีพื้นที่ไม่น้อยกว่า ๖๐๐ ตารางเมตร เหล็กท่อนเหล็กกว้างข้างละ ๐.๒๐ เมตร พร้อมป้ายประชาสัมพันธ์ ๑ ป้าย
๑-๒๕๖๗-F-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กซอยห้วยจันทร์หอม หมู่ที่ ๔ ระยะที่ ๓ ตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง	๔๘๕,๓๐๐	เพื่อให้ประชาชนได้รับความสะดวกปลอดภัยในการใช้เส้นทางสัญจรไปมาและมีทางที่ได้มาตรฐาน	ร้อยละความพอใจของครัวเรือนที่อาศัยอยู่น้อยกว่าร้อยละ ๗๐	ถนนคอนกรีตเสริมเหล็กผิวจราจรกว้าง ๔.๐๐ เมตร ระยะทาง ๑๕๐ เมตร หนา ๐.๑๕ เมตร เหล็กท่อนเหล็กกว้างข้างละ ๐.๒๐ เมตร หรือมีพื้นที่ไม่น้อยกว่า ๖๐๐ ตารางเมตร พร้อมป้ายประชาสัมพันธ์ ๑ ป้าย

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑-๒๕๖๗-F-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ขยายหัวขบวน หมู่ที่ ๖ ระยะที่ ๓ อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง	๔๘๕,๓๐๐	เพื่อให้ประชาชนได้รับความสะดวกปลอดภัยในการใช้เส้นทางสัญจรไปมาและมีทางที่ได้มาตรฐาน	ร้อยละความพอใจของครัวเรือนที่อาศัยอยู่ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๗๐	ถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ปริมาณงานผิวจราจร กว้าง ๔.๐๐ เมตร ระยะทาง ๑.๕๐ เมตร หนา ๐.๑๕ เมตร ไหล่ทางหินคลุกกว้างข้างละ ๐.๐๒ เมตร หรือพื้นที่ไม่น้อยกว่า ๖๐๐ ตารางเมตร พร้อมป้ายประชาสัมพันธ์โครงการ จำนวน ๑ ป้าย
๑-๒๕๖๗-O-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างท่อลอดเหลี่ยม ขยายเสียบคลองน้ำแดง หมู่ที่ ๓ ตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง	๔๙๒,๑๐๐	เพื่อให้ประชาชนได้รับความสะดวกปลอดภัยในการใช้เส้นทางสัญจรไปมาและมีทางที่ได้มาตรฐาน	ร้อยละความพอใจของครัวเรือนที่อาศัยอยู่ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๗๐	ท่อลอดเหลี่ยม (BOX CULVERT) ๒ x ๑.๘๐ x ๑.๘๐ x ๖.๐๐ เมตร ชนิด ๒ ช่อง สูง ๑.๘๐ เมตร กว้าง ๑.๘๐ เมตร ยาว ๖.๐๐ เมตร พร้อมป้ายประชาสัมพันธ์โครงการ จำนวน ๑ ป้าย

บริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย

บริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย
๑-๒๕๖๗-๐-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการปรับปรุงระบบประปาและระบบระบายน้ำ หมู่ที่ ๒ ตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง	๔๙๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชนได้รับความสะดวกปลอดภัยในการใช้เส้นทางสัญจรไปมาและมีทางที่ได้มาตรฐาน	ปริมาณงานติดตั้งฝาท่อระบายน้ำและปรับปรุงระบบระบายน้ำ ระยะทาง ๒๘๕ เมตร พร้อมป้ายประชาสัมพันธ์โครงการ จำนวน ๑ ป้าย
๑-๒๕๖๗-๐-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการปรับปรุงถนนหินคลุก ซอยเสียบคลองน้ำแดงแยกซ้าย หมู่ที่ ๓ ตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง	๔๘๓,๘๐๐	เพื่อให้ประชาชนได้รับความสะดวกปลอดภัยในการใช้เส้นทางสัญจรไปมาและมีทางที่ได้มาตรฐาน	ปริมาณงาน ผิวจราจรกว้าง ๔.๐๐ เมตร ระยะทาง ๔๐๐ เมตร หรือมีพื้นที่ปรับปรุงไม่น้อยกว่า ๑,๖๐๐ ตารางเมตร พร้อมป้ายประชาสัมพันธ์โครงการ จำนวน ๑ ป้าย
๒-๒๕๖๗-C-๐๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาคุณภาพชีวิตและสังคม	โครงการเสริมสร้างศักยภาพศูนย์ อปพร. ตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อให้ศูนย์ อปพร. มีประสิทธิภาพทำงานได้	จัดการฝึกอบรมความรู้และเสริมสร้างศักยภาพให้แก่ (อปพร.) ตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเรียง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๓-๒๕๖๗-F-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา ด้านการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม จารีต ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายการ บริหารสถานศึกษา	๔๗๗,๔๐๐	สนับสนุนค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ใน สถานศึกษา	จำนวนเด็กนักเรียน ของศพต.น้ำจืดน้อย	สนับสนุนค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ใน สถานศึกษา
๓-๒๕๖๗-S-๐๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา ด้านการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม จารีต ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น	โครงการจัดงานวันสงกรานต์งานวัน ผู้สูงอายุ	๑๐๐,๐๐๐	เพื่อสืบทอดงานประเพณี วัฒนธรรมของท้องถิ่น	ผู้ร่วมงาน วัน สงกรานต์	ดำเนินการจัดงานหรือจัดกิจกรรม วันสงกรานต์งานผู้สูงอายุ ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๗
๓-๒๕๖๗-S-๐๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา ด้านการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม จารีต ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น	โครงการจัดงานวันลอยกระทง	๗๐,๐๐๐	เพื่อสืบทอดงานประเพณี วัฒนธรรมของท้องถิ่น	กิจกรรมลอยกระทง และผู้มาเข้าร่วมงาน	ค่าใช้จ่ายในการจัดงานประเพณี ลอยกระทง ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๗
๓-๒๕๖๗-F-๐๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา ด้านการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม จารีต ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น	โครงการส่งเสริมเข้าร่วมการแข่งขันงาน ประเพณีเสด็จพระแข่งเรือ	๒๐๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมการเข้าร่วมการแข่งขัน งานประเพณีเสด็จพระแข่งเรือ ประจำปี	ได้เข้าร่วมกิจกรรมแข่ง เรือประจำปี,รางวัล จากการแข่งขัน	ดำเนินการในการจัดกิจกรรมแข่ง เรือเข้าร่วมแข่งขันงานประเพณี เสด็จพระแข่งเรือ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ สำคัญของ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๓-๒๕๖๗-F-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา ด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม จารีต ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น	สนับสนุนอาหาร (อาหารกลางวัน) (เงินอุดหนุน) โรงเรียนบ้านน้ำจืดน้อย ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหาร ส่วนตำบลน้ำจืดน้อย	๙๐๒,๐๐๐	เพื่อให้นักเรียนมีอาหารกลางวัน รับประทานอย่างเพียงพอและมี คุณภาพ	อาหารกลางวัน นักเรียนโรงเรียน บ้าน น้ำจืดน้อยและ ศพต. ตำบลน้ำจืดน้อย	สนับสนุนอาหารกลางวัน ๑ โรงเรียน/ ๑ ศพต.
๓-๒๕๖๗-F-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา ด้านการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม จารีต ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น	สนับสนุนอาหารเสริม (นม) (เงิน อุดหนุน) โรงเรียนบ้านน้ำจืดน้อย, ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลน้ำจืดน้อย	๔๙๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมโภชนาการในเด็กวัย เรียน	อาหารเสริมนม บ้าน น้ำจืดน้อย ,ศพต.น้ำ จืดน้อย	สนับสนุนอาหารเสริม (นม) ๑ โรงเรียน/ ๑ ศพต.

ลงชื่อ


(นายสุนัย คล้ายาย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย

วันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑-๒๕๖๗-F-๐๑	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็กซอยหลัง ศาลาหมู่บ้าน หมู่ที่ ๑ ตำบล น้ำจืดน้อย อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง	เพื่อให้ประชาชนได้รับ ความสะดวกปลอดภัยใน การใช้เส้นทางสัญจรไปมา และมีทางที่ได้มาตรฐาน	กองช่าง	การบริหารจัดการ ด้านการเงิน(ขาด การจัดสรร งบประมาณในการ ดำเนินการเพื่อให้ บรรลุเป้าหมาย)	F ด้าน การเงิน	๓	๓	๙	ยอมรับความเสี่ยง
๑-๒๕๖๗-F-๐๑	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก ซอย หัวจันทร์หอม หมู่ที่ ๔ ระยะที่ ๓ ตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอกระบุรี จังหวัด ระนอง	เพื่อให้ประชาชนได้รับ ความสะดวกปลอดภัยใน การใช้เส้นทางสัญจรไปมา และมีทางที่ได้มาตรฐาน	กองช่าง	การบริหารจัดการ ด้านการเงิน(ขาด การจัดสรร งบประมาณในการ ดำเนินการเพื่อให้ บรรลุเป้าหมาย)	F ด้าน การเงิน	๓	๓	๙	ยอมรับความเสี่ยง
๑-๒๕๖๗-F-๐๑	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก ซอย ห้วยต่ารุง หมู่ที่ ๖ ระยะที่ ๓ อำเภอกระบุรี จังหวัด ระนอง	เพื่อให้ประชาชนได้รับ ความสะดวกปลอดภัยใน การใช้เส้นทางสัญจรไปมา และมีทางที่ได้มาตรฐาน	กองช่าง	การบริหารจัดการ ด้านการเงิน(ขาด การจัดสรร งบประมาณในการ ดำเนินการเพื่อให้ บรรลุเป้าหมาย)	F ด้าน การเงิน	๓	๓	๙	ยอมรับความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑-๒๕๖๗-๐-๐๑	โครงการก่อสร้างท่อลอด เหลี่ยม ซอยเลียบคลองน้ำ แดง หมู่ที่ ๓ ตำบลน้ำจืด น้อย อำเภอกระบุรี จังหวัด ระนอง	เพื่อให้ประชาชนได้รับ ความสะดวกปลอดภัยใน การใช้เส้นทางสัญจรไปมา และมีทางที่ได้มาตรฐาน	กองช่าง	สภาพอากาศ เปลี่ยนแปลงไม่ เป็นไปตามฤดูกาล เช่น ภัยธรรมชาติ	○ ด้าน ดำเนินงาน	๓	๒	๖	ยอมรับความเสี่ยง
๑-๒๕๖๗-๐-๐๑	โครงการก่อสร้างท่อลอด เหลี่ยม ซอยสุดค้ำบัง หมู่ที่ ๔ ตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอ กระบุรี จังหวัดระนอง	เพื่อให้ประชาชนได้รับ ความสะดวกปลอดภัยใน การใช้เส้นทางสัญจรไปมา และมีทางที่ได้มาตรฐาน	กองช่าง	สภาพอากาศ เปลี่ยนแปลงไม่ เป็นไปตามฤดูกาล เช่น ภัยธรรมชาติ	○ ด้าน ดำเนินงาน	๓	๓	๙	ยอมรับความเสี่ยง
๑-๒๕๖๗-๐-๐๑	โครงการขยายเขตระบบ ประปาเลียบถนนเพชรเกษม หมู่ที่ ๕ (ระยะที่ ๒) ตำบล น้ำจืดน้อย อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง	เพื่อให้ประชาชนได้รับ ความสะดวกปลอดภัยใน การใช้เส้นทางสัญจรไปมา และมีทางที่ได้มาตรฐาน	กองช่าง	สภาพอากาศ เปลี่ยนแปลงไม่ เป็นไปตามฤดูกาล เช่น ภัยธรรมชาติ	○ ด้าน ดำเนินงาน	๓	๓	๙	ยอมรับความเสี่ยง
๑-๒๕๖๗-๐-๐๑	โครงการปรับปรุงคูระบาย น้ำและระบบระบายน้ำ ซอย พัฒนา ๕ หมู่ที่ ๒ ตำบลน้ำ จืดน้อย อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง	เพื่อให้ประชาชนได้รับ ความสะดวกปลอดภัยใน การใช้เส้นทางสัญจรไปมา และมีทางที่ได้มาตรฐาน	กองช่าง	สภาพอากาศ เปลี่ยนแปลงไม่ เป็นไปตามฤดูกาล เช่น ภัยธรรมชาติ	○ ด้าน ดำเนินงาน	๓	๓	๙	ยอมรับความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑-๒๕๖๗-๐-๐๑	โครงการปรับปรุงถนนหิน คลุก ซอยเลียบคลองน้ำแดง แยกซ้าย หมู่ที่ ๓ ตำบลน้ำ จืดน้อย อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง	เพื่อให้ประชาชนได้รับ ความสะดวกปลอดภัยใน การใช้เส้นทางสัญจรไปมา และมีทางที่ได้มาตรฐาน	กองช่าง	สภาพอากาศเปลี่ยนแปลง ไม่เป็นไปตามฤดูกาล เช่น ภัยธรรมชาติ	O ด้าน ดำเนินงาน	๓	๓	๙	ยอมรับความเสี่ยง
๒-๒๕๖๗-C-๐๒	โครงการเสริมสร้างศักยภาพ ศูนย์ อปพร. ตำบลน้ำจืด น้อย อำเภอกระบุรี จังหวัด ระนอง	เพื่อให้ศูนย์ อปพร. มี ประสิทธิภาพทำงานได้	สำนักปลัด	การดำเนินงานไม่เป็นไป ตามระเบียบหรือ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง	C ด้านการการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	๔	๓	๑๒	ควบคุมความเสี่ยง
๓-๒๕๖๗-F-๐๓	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่าย การบริหารสถานศึกษา	สนับสนุนค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ในสถานศึกษา	สำนักปลัด	การบริหารจัดการด้าน การเงินจัดสรรไม่ตรงกับ ระยะเวลาที่กำหนด	F ด้านการเงิน	๔	๓	๑๒	ควบคุมความเสี่ยง
๓-๒๕๖๗-S-๐๒	โครงการจัดงานวัน สงกรานต์งานวันผู้สูงอายุ	เพื่อสืบทอดงานประเพณี วัฒนธรรมของท้องถิ่น	สำนักปลัด	การวางแผนดำเนินการ แล้วไม่สามารถนำไปปฏิบัติ จริงได้ไม่ทั้งหมด	S ด้านกลยุทธ์	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยง
๓-๒๕๖๗-S-๐๒	โครงการจัดงานวันลอย กระทง	เพื่อสืบทอดงานประเพณี วัฒนธรรมของท้องถิ่น	สำนักปลัด	การวางแผนดำเนินการ แล้วไม่สามารถนำไปปฏิบัติ จริงได้ไม่ทั้งหมด	S ด้านกลยุทธ์	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองต่อความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๓-๒๕๖๗-๐-๐๒	โครงการส่งเสริมเข้าร่วมการ แข่งขันงานประเพณีเสด็จ พระแข่งเรือ ประจำปี ๒๕๖๗	เพื่อส่งเสริมการเข้าร่วม การแข่งขันงานประเพณีเสด็จ พระแข่งเรือ ประจำปี ๒๕๖๗	สำนักปลัด	การเข้าร่วมอาจเกิด อุบัติเหตุในการเดินทาง หรือภัยธรรมชาติ ทางน้ำ	○ ด้าน ดำเนินงาน	๓	๔	๑๒	ควบคุมความเสี่ยง
๓-๒๕๖๗-F-๐๓	สนับสนุนอาหาร (อาหาร กลางวัน) (เงินอุดหนุน) โรงเรียนบ้านน้ำจืดน้อย, ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การ บริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย	เพื่อให้นักเรียนมีอาหาร กลางวันรับประทานอย่าง เพียงพอและมีคุณภาพ	สำนักปลัด	การบริหารจัดการ ด้านการเงินจัดสรร ไม่ตรงกับระยะเวลา ที่กำหนด	F ด้านการเงิน	๓	๔	๑๒	ควบคุมความเสี่ยง
๓-๒๕๖๗-F-๐๓	สนับสนุนอาหารเสริม (นม) (เงินอุดหนุน) โรงเรียนบ้าน น้ำจืดน้อย, ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กตำบลน้ำจืดน้อย	เพื่อส่งเสริมโภชนาการใน เด็กวัยเรียน	สำนักปลัด	การบริหารจัดการ ด้านการเงินจัดสรร ไม่ตรงกับระยะเวลา ที่กำหนด	F ด้านการเงิน	๓	๔	๑๒	ควบคุมความเสี่ยง

ลงชื่อ


(นายสุณัย คลีขมาย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย

วันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗

รายงานจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
รายงานจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ สำคัญ	ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามและ การรายงาน
๑-๒๕๖๗-F-๐๑	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็กซอย หลังศาลาหมู่บ้าน หมู่ที่ ๑ ตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอ กระบุรี จังหวัดระนอง	-การบริหารจัดการ ด้านการเงิน(ขาด การจัดสรร งบประมาณในการ ดำเนินการเพื่อให้ บรรลุเป้าหมาย) -สภาพอากาศที่เกิด จากภัยธรรมชาติ	กองช่าง	-ควบคุมจัดการ ด้านการจัดสรร งบประมาณตาม ขั้นตอนอย่างเป็น ระบบ -ดำเนินการวางแผน ล่วงหน้า	ความพึงพอใจร้อยละ ๗๐ ของ ประชาชนภายใน ตำบลที่ใช้สัญจร	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗ หรือ ๙๐ วัน นับตั้ง วันที่ทำสัญญา	- มอบหมายให้ เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบรายงาน ผลการบริหาร จัดการด้านการ จัดสรรงบประมาณ ต่อผู้บังคับบัญชา
๑-๒๕๖๗-F-๐๑	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก ซอย ห้วยจันทร์หอม หมู่ที่ ๔ ระยะที่ ๓ ตำบลน้ำจืด น้อย อำเภอกะบุรี จังหวัดระนอง	-การบริหารจัดการ ด้านการเงิน(ขาด การจัดสรร งบประมาณในการ ดำเนินการเพื่อให้ บรรลุเป้าหมาย) -สภาพอากาศที่เกิด จากภัยธรรมชาติ	กองช่าง	-ควบคุมจัดการ ด้านการจัดสรร งบประมาณตาม ขั้นตอนอย่างเป็น ระบบ -ดำเนินการวางแผน ล่วงหน้า	ความพึงพอใจร้อยละ ๗๐ ของ ประชาชนภายใน ตำบลที่ใช้สัญจร	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗ หรือ ๙๐ วัน นับตั้ง วันที่ทำสัญญา	- มอบหมายให้ เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบรายงาน ผลการบริหาร จัดการด้านการ จัดสรรงบประมาณ ต่อผู้บังคับบัญชา

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
 รายงานจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ สำคัญ	ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามและ การรายงาน
๑-๒๕๖๗-F-๐๑	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ขยายหัวขบวน หมู่ที่ ๖ ระยะที่ ๓ อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง	-การบริหารจัดการด้านการเงิน(ขาดการจัดสรรงบประมาณในการดำเนินการเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย) -สภาพอากาศที่เกิดจากภัยธรรมชาติ	กองช่าง	-ควบคุมจัดการด้านการจัดสรรงบประมาณตามขั้นตอนอย่างเป็นระบบ -ดำเนินการวางแผนล่วงหน้า	ความพึงพอใจร้อยละ ๗๐ ของประชาชนภายในตำบลที่ใช้สัญจร	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗ หรือ ๙๐ วัน นับตั้งวันที่ทำสัญญา	- มอบหมายให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบรายงานผลการบริหารจัดการด้านการจัดสรรงบประมาณต่อผู้บังคับบัญชา
๑-๒๕๖๗-O-๐๑	โครงการก่อสร้างท่อลอดเหลี่ยม ขยายเลียบริดจิ่งน้ำแดง หมู่ที่ ๓ ตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง	-การบริหารจัดการด้านการเงิน(ขาดการจัดสรรงบประมาณในการดำเนินการเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย) -สภาพอากาศที่เกิดจากภัยธรรมชาติ	กองช่าง	-ควบคุมจัดการด้านการจัดสรรงบประมาณตามขั้นตอนอย่างเป็นระบบ -ดำเนินการวางแผนล่วงหน้า	ความพึงพอใจร้อยละ ๗๐ ของประชาชนภายในตำบลที่ใช้สัญจร	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗ หรือ ๙๐ วัน นับตั้งวันที่ทำสัญญา	- มอบหมายให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบรายงานผลการบริหารจัดการด้านการจัดสรรงบประมาณต่อผู้บังคับบัญชา

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
 รายงานจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ สำคัญ	ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและ การรายงาน
๑-๒๕๖๗-๐-๐๑	โครงการก่อสร้างท่อลอด เหลี่ยม ซอยสุดค้ำมิ่ง หมู่ที่ ๔ ตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอ กระบุรี จังหวัดระนอง	-การบริหารจัดการ ด้านการเงิน(ขาด การจัดสรร งบประมาณในการ ดำเนินการเพื่อให้ บรรลุเป้าหมาย) -สภาพอากาศที่เกิด จากภัยธรรมชาติ	กองช่าง	-ควบคุมจัดการ ด้านการจัดสรร งบประมาณตาม ขั้นตอนอย่างเป็น ระบบ -ดำเนินการวางแผน ล่วงหน้า	ความพึงพอใจร้อยละ ๗๐ ของ ประชาชนภายใน ตำบลที่ใช้สัญญา ตำบลที่ใช้สัญญา	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗ หรือ ๙๐ วัน นับตั้ง วันที่ทำสัญญา	- มอบหมายให้ เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบรายงาน ผลการบริหาร จัดการด้านการ จัดสรรงบประมาณ ต่อผู้บังคับบัญชา
๑-๒๕๖๗-๐-๐๑	โครงการขยายเขตระบบ ประปาเสียบถนนเพชร เกษม หมู่ที่ ๕ (ระยะที่ ๒) ตำบลน้ำจืด น้อย อำเภอกะบุรี จังหวัดระนอง	-การบริหารจัดการ ด้านการเงิน(ขาด การจัดสรร งบประมาณในการ ดำเนินการเพื่อให้ บรรลุเป้าหมาย) -สภาพอากาศที่เกิด จากภัยธรรมชาติ	กองช่าง	-ควบคุมจัดการ ด้านการจัดสรร งบประมาณตาม ขั้นตอนอย่างเป็น ระบบ -ดำเนินการวางแผน ล่วงหน้า	ความพึงพอใจร้อยละ ๗๐ ของ ประชาชนภายใน ตำบลที่ใช้ อุปโภค -บริโภค การใช้น้ำ	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗ หรือ ๖๐ วัน นับตั้ง วันที่ทำสัญญา	- มอบหมายให้ เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบรายงาน ผลการบริหาร จัดการด้านการ จัดสรรงบประมาณ ต่อผู้บังคับบัญชา

บริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
 รายงานจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามและ การรายงาน
๑-๒๕๖๗-๐-๐๑	โครงการปรับปรุงคูระบาย น้ำและระบบระบายน้ำ ซอยพัฒนา ๕ หมู่ที่ ๒ ตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอ กระบุรี จังหวัดระนอง	-การบริหารจัดการ ด้านการเงิน(ขาด การจัดสรร งบประมาณในการ ดำเนินการเพื่อให้ บรรลุเป้าหมาย) -สภาพอากาศที่เกิด จากภัยธรรมชาติ	ยอมรับความเสี่ยง	กองช่าง	-ควบคุมจัดการด้านการ จัดสรร งบประมาณตาม ขั้นตอนอย่างเป็นระบบ -ดำเนินการวางแผนล่วงหน้า	ความพึงพอใจร้อยละ ๗๐ ของ ประชาชนภายใน ตำบลที่ใช้สัญญา	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗ หรือ ๙๐ วัน นับตั้ง วันที่ทำสัญญา	- มอบหมายให้ เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบรายงาน ผลการบริหาร จัดการด้านการ จัดสรรงบประมาณ ต่อผู้บังคับบัญชา
๑-๒๕๖๗-๐-๐๑	โครงการปรับปรุงถนนหิน คลุก ซอยเลียบคลองน้ำ แดงแยกซ้าย หมู่ที่ ๓ ตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอ กระบุรี จังหวัดระนอง	-การบริหารจัดการ ด้านการเงิน(ขาด การจัดสรร งบประมาณในการ ดำเนินการเพื่อให้ บรรลุเป้าหมาย) -สภาพอากาศที่เกิด จากภัยธรรมชาติ	ยอมรับความเสี่ยง	กองช่าง	-ควบคุมจัดการด้านการ จัดสรร งบประมาณตาม ขั้นตอนอย่างเป็นระบบ -ดำเนินการวางแผนล่วงหน้า	ความพึงพอใจร้อยละ ๗๐ ของ ประชาชนภายใน ตำบลที่ใช้สัญญา	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗ หรือ ๔๕ วัน นับตั้ง วันที่ทำสัญญา	- มอบหมายให้ เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบรายงาน ผลการบริหาร จัดการด้านการ จัดสรรงบประมาณ ต่อผู้บังคับบัญชา

บริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
 รายงานจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามและ การรายงาน
๒-๒๕๖๗-C-๐๒	โครงการเสริมสร้าง ศักยภาพศูนย์ อปท. ตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอ กระบุรี จังหวัดระนอง	การดำเนินงานไม่ เป็นไปตามระเบียบ หรือข้อกำหนดที่ เกี่ยวข้อง	สำนักปลัด	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัด ผู้รับผิดชอบ ควบคุมดูแลติดตาม ปฏิบัติงานให้เป็นไป ตามระเบียบ	จำนวนผู้เข้าร่วมรับ การฝึกอบรม	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	ติดตามผลการ ปฏิบัติงานลงพื้น ปฏิบัติจริงและ รายงานผล โครงการ
๓-๒๕๖๗-F-๐๓	โครงการสนับสนุน ค่าใช้จ่ายการบริหาร สถานศึกษา	การบริหารจัดการ ด้านการเงินจัดสรร ไม่ตรงกับ ระยะเวลาที่กำหนด	สำนักปลัด	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ ติดตามตรวจสอบ ควบคุมสถานะการเงิน เป็นไปตามระเบียบ และรายงานผล ตามลำดับต่อไป	จำนวนเด็กนักเรียน ของศพด.น้ำจืด น้อย	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	- มอบหมายให้ เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบรายงาน ผลการบริหาร จัดการด้านการ จัดสรรงบประมาณ ต่อผู้บังคับบัญชา
๓-๒๕๖๗-S-๐๒	โครงการจัดงานวัน สงกรานต์งานวันผู้สูงอายุ	การวางแผน ดำเนินการแล้วไม่ สามารถนำไป ปฏิบัติจริงได้ไม่ ทั้งหมด	สำนักปลัด	-จัดประชุมรับฟัง แลกเปลี่ยนความเห็น ร่วมกับทุกภาคส่วน -สำรวจความพึงพอใจ และข้อเสนอแนะของ ผู้เข้าร่วมโครงการ	ผู้เข้าร่วมงาน วัน สงกรานต์	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	ติดตามผลการ ปฏิบัติงานจากแบบ ประเมินความพึง พอใจและรายงาน ผลโครงการ

บริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
 รายงานจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	ความเสียหาย	วิธีตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและ การรายงาน
๓-๒๕๖๗-S-๐๒	โครงการจัดตั้งงานวันลอยกระทง	การวางแผนดำเนินการแล้วไม่สามารถนำไปปฏิบัติจริงได้ไม่ทั้งหมด	ยอมรับความเสี่ยง	ยอมรับความเสี่ยง	สำนักปลัด	-จัดประชุมรับฟัง แลกเปลี่ยนความเห็น ร่วมกับทุกภาคส่วน -สำรวจความพึงพอใจ และข้อเสนอแนะของ ผู้เข้าร่วมโครงการฯ	กิจกรรมลอยกระทงและผู้มาเข้าร่วมงาน	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	ติดตามผลการปฏิบัติงานจากแบบประเมินความพึงพอใจและรายงานผลโครงการ
๓-๒๕๖๗-O-๐๒	โครงการส่งเสริมเข้าร่วมการแข่งขันงานประเพณีเสด็จพระแข่งเรือ	การวางแผนดำเนินการแล้วไม่สามารถนำไปปฏิบัติจริงได้ไม่ทั้งหมด	ควบคุมความเสี่ยง	ควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด	-จัดประชุมรับฟัง แลกเปลี่ยนความเห็น ร่วมกับทุกภาคส่วน -สำรวจความพึงพอใจ และข้อเสนอแนะของ ผู้เข้าร่วมโครงการฯ	ได้เข้าร่วมกิจกรรมแข่งเรือประจำปี, รางวัลจากการแข่งขัน	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	ติดตามผลการปฏิบัติงานจากแบบประเมินความพึงพอใจและรายงานผลโครงการ

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
 รายงานจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามและการ รายงาน
๓-๒๕๖๗-F-๐๓	สนับสนุนอาหาร (อาหาร กลางวัน) (เงินอุดหนุน) โรงเรียนบ้านน้ำจืดน้อย, ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์การบริหารส่วนตำบล น้ำจืดน้อย	การบริหารจัดการ ด้านการเงิน จัดสรรไม่ตรงกับ ระยะเวลาที่ กำหนด	ควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด	กำกับเจ้าหน้าที่ที่ติดตาม ตรวจสอบควบคุมสถานะ การเงินเป็นไปตาม ระเบียบ และรายงานผล ตามลำดับต่อไป	อาหารกลางวัน นักเรียนโรงเรียน บ้านน้ำจืดน้อย และ ศพด.ตำบล น้ำจืดน้อย	ด.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	- มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบรายงานผลการ บริหารจัดการด้านการ จัดสรรงบประมาณต่อ ผู้บังคับบัญชา
๓-๒๕๖๗-F-๐๓	สนับสนุนอาหารเสริม (นม) (เงินอุดหนุน) โรงเรียนบ้านน้ำจืดน้อย, ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบล น้ำจืดน้อย	การบริหารจัดการ ด้านการเงิน จัดสรรไม่ตรงกับ ระยะเวลาที่ กำหนด	ควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด	กำกับเจ้าหน้าที่ที่ติดตาม ตรวจสอบควบคุมสถานะ การเงินเป็นไปตาม ระเบียบ และรายงานผล ตามลำดับต่อไป	อาหารเสริมนม บ้านน้ำจืดน้อย, ศพด.น้ำจืดน้อย	ด.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	- มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบรายงานผลการ บริหารจัดการด้านการ จัดสรรงบประมาณต่อ ผู้บังคับบัญชา

ลงชื่อ


 (นายสุนัย คลีชัยย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย

วันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ สำคัญ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทางการแก้ไข ปัญหา
๑-๒๕๖๗-F-๐๑	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็กซอยหลัง ศาลาหมู่บ้าน หมู่ที่ ๑ ตำบล น้ำจืดน้อย อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง	-ควบคุมจัดการด้านการ จัดสรรงบประมาณตาม ขั้นตอนอย่างเป็นระบบ -ดำเนินการวางแผนล่วงหน้า -ตรวจพยากรณ์อากาศ	๖๐ วัน	กองช่าง	การดำเนินงาน เสร็จสิ้นเป็นที่ เรียบร้อย	แผนพัฒนาท้องถิ่น (๖๖-๗๐) /แบบ แปลนตามที่กำหนด/ ใบ พร.๔,ปร. ๕/หนังสืออุทกภัยเป็นทางสาธารณะ / ข้อบัญญัติ จ.ป. ๖๖๗	ร้อยละ ๑๐๐	สภาพอากาศบาง ช่วงมีฝนตกบ้าง
๑-๒๕๖๗-F-๐๑	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก ซอย ห้วยจันทร์หอม หมู่ที่ ๔ ระยะที่ ๓ ตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง	-ควบคุมจัดการด้านการ จัดสรรงบประมาณตาม ขั้นตอนอย่างเป็นระบบ -ดำเนินการวางแผนล่วงหน้า -ตรวจพยากรณ์อากาศ	๖๐ วัน	กองช่าง	การดำเนินงาน เสร็จสิ้นเป็นที่ เรียบร้อย	แผนพัฒนาท้องถิ่น (๖๖-๗๐) /แบบ แปลนตามที่กำหนด/ ใบ พร.๔,ปร. ๕/หนังสืออุทกภัยเป็นทางสาธารณะ / ข้อบัญญัติ จ.ป. ๖๖๗	ร้อยละ ๑๐๐	สภาพอากาศบาง ช่วงมีฝนตกบ้าง
๑-๒๕๖๗-F-๐๑	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก ซอย ห้วยตลุง หมู่ที่ ๖ ระยะที่ ๓ อำเภอกระบุรี จังหวัด ระนอง	-ควบคุมจัดการด้านการ จัดสรรงบประมาณตาม ขั้นตอนอย่างเป็นระบบ -ดำเนินการวางแผนล่วงหน้า -ตรวจพยากรณ์อากาศ	๖๐ วัน	กองช่าง	การดำเนินงาน เสร็จสิ้นเป็นที่ เรียบร้อย	แผนพัฒนาท้องถิ่น (๖๖-๗๐) /แบบ แปลนตามที่กำหนด/ ใบ พร.๔,ปร. ๕/หนังสืออุทกภัยเป็นทางสาธารณะ / ข้อบัญญัติ จ.ป. ๖๖๗	ร้อยละ ๑๐๐	สภาพอากาศบาง ช่วงมีฝนตกบ้าง

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ สำคัญ อ.บ.ท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนว ทางแก้ไขปัญหา
๑-๒๕๖๗-๐-๐๑	โครงการก่อสร้างท่อลอด เหลี่ยม ขอยเลียบคลองน้ำ แดง หมู่ที่ ๓ ตำบลน้ำจืด น้อย อำเภอกระบุรี จังหวัด ระนอง	-ควบคุมจัดการด้านการ จัดสรร งบประมาณตาม ขั้นตอนอย่างเป็นระบบ -ดำเนินการวางแผนล่วงหน้า -ตรวจพยากรณ์อากาศ	๙๐ วัน	กองช่าง	การดำเนินงาน เสร็จสิ้นเป็นที่ เรียบร้อย	แผนพัฒนาท้องถิ่น (๖๖-๗๐) / แบบแปลนตามที่กำหนด/ ใบ ปร.๔,ปร.๕/หนังสืออุทกศาสตร์เป็นทาง ราชการณ /ข้อบัญญัติ งบ.ปี๖๗	ร้อยละ ๑๐๐	สภาพอากาศบาง ช่วงมีฝนตกบ้าง
๑-๒๕๖๗-๐-๐๑	โครงการก่อสร้างท่อลอด เหลี่ยม ขอยสุดค้ำนี้้ง หมู่ที่ ๔ ตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอ กระบุรี จังหวัดระนอง	-ควบคุมจัดการด้านการ จัดสรร งบประมาณตาม ขั้นตอนอย่างเป็นระบบ -ดำเนินการแผนล่วงหน้า -ตรวจพยากรณ์อากาศ	๙๐ วัน	กองช่าง	การดำเนินงาน เสร็จสิ้นเป็นที่ เรียบร้อย	แผนพัฒนาท้องถิ่น (๖๖-๗๐) / แบบแปลนตามที่กำหนด/ ใบ ปร.๔,ปร.๕/หนังสืออุทกศาสตร์เป็นทาง ราชการณ /ข้อบัญญัติ งบ.ปี๖๗	ร้อยละ ๑๐๐	สภาพอากาศบาง ช่วงมีฝนตกบ้าง
๑-๒๕๖๗-๐-๐๑	โครงการขยายเขตระบบ ประปาเลียบถนนเพชรเกษม หมู่ที่ ๕ (ระยะที่ ๒) ตำบลน้ำจืด น้อย อำเภอกระบุรี จังหวัด ระนอง	-ควบคุมจัดการด้านการ จัดสรร งบประมาณตาม ขั้นตอนอย่างเป็นระบบ -ดำเนินการแผนล่วงหน้า -ตรวจพยากรณ์อากาศ	๓๐ วัน	กองช่าง	การดำเนินงาน เสร็จสิ้นเป็นที่ เรียบร้อย	แผนพัฒนาท้องถิ่น (๖๖-๗๐) / แบบแปลนตามที่กำหนด/ ใบ ปร.๔,ปร.๕/หนังสืออุทกศาสตร์เป็นทาง ราชการณ /ข้อบัญญัติ งบ.ปี๖๗	ร้อยละ ๑๐๐	สภาพอากาศบาง ช่วงมีฝนตกบ้าง

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ สำคัญ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความ เสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหา อุปสรรคและ แนวทางแก้ไข ปัญหา
๑-๒๕๖๗-๐-๐๑	โครงการปรับปรุงคูระบาย น้ำและระบบระบายน้ำ ซอยพัฒนา ๕ หมู่ที่ ๒ ตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอกระ บุรี จังหวัดระนอง	-ควบคุมจัดการด้านการจัดสรร งบประมาณตามขั้นตอนอย่า เป็นระบบ -ดำเนินการวางแผนล่วงหน้า -ตรวจพยากรณ์อากาศ	๙๐ วัน	กองช่าง	การดำเนินงาน เสร็จสิ้นเป็นที่ เรียบร้อย	แผนพัฒนาท้องถิ่น (๖๖-๗๐) /แบบแปลนตามที่กำหนด/ ใบ ปร.๔,ปร.๕/หนังสืออุทิต เป็นทางสาธารณะ / ข้อบัญญัติ งบ.ปี๖๗	ร้อยละ ๑๐๐	สภาพอากาศ บางช่วงมีฝน ตกบ้าง
๑-๒๕๖๗-๐-๐๑	โครงการปรับปรุงถนนหิน คลุก ซอยเลียบบคลองน้ำแดง แยกซ้าย หมู่ที่ ๓ ตำบลน้ำ จืดน้อย อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง	-ควบคุมจัดการด้านการจัดสรร งบประมาณตามขั้นตอนอย่า เป็นระบบ -ดำเนินการวางแผนล่วงหน้า -ตรวจพยากรณ์อากาศ	๓๐ วัน	กองช่าง	การดำเนินงาน เสร็จสิ้นเป็นที่ เรียบร้อย	แผนพัฒนาท้องถิ่น (๖๖-๗๐) /แบบแปลนตามที่กำหนด/ ใบ ปร.๔,ปร.๕/หนังสืออุทิต เป็นทางสาธารณะ/ข้อบัญญัติ งบ.ปี๖๗	ร้อยละ ๑๐๐	สภาพอากาศ บางช่วงมีฝน ตกบ้าง
๒-๒๕๖๗-๐-๐๒	โครงการเสริมสร้างศักยภาพ ศูนย์ อปพร. ตำบลน้ำจืด น้อย อำเภอกระบุรี จังหวัด ระนอง	-ควบคุมจัดการด้านการจัดสรร งบประมาณตามขั้นตอนอย่า เป็นระบบ -ดำเนินการวางแผนล่วงหน้า -ตรวจพยากรณ์อากาศ	๑ วัน	สำนักปลัด	ไม่ได้ดำเนินการ	แผนพัฒนาท้องถิ่น (๖๖- ๗๐)/ข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗	ร้อยละ ๑๐๐	ไม่ได้ ดำเนินการ

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ สำคัญ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทางการแก้ไข ปัญหา
๓-๒๕๖๗-F-๐๓	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่าย การบริหารสถานศึกษา	ควบคุมงบประมาณการ เบิกจ่ายแต่ละไตรมาส	๑๒ เดือนหรือ ๑ปีงบประมาณ	สำนักปลัด	การเบิกจ่ายสำเร็จ เป็นที่เรียบร้อย	แผนพัฒนาท้องถิ่น (๖๖ - ๗๐)/ข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗	ร้อยละ ๑๐๐	เงินแต่ละไตรมาสที่ จัดสรรมาบางส่วน ล่าช้า
๓-๒๕๖๗-S-๐๒	โครงการจัดงานวันสงกรานต์ งานวันผู้สูงอายุ	-การวางแผนเตรียม สถานที่เพื่อรองรับผู้ ที่มาเข้าร่วมกิจกรรม -การจัดเตรียมเอกสาร ที่เกี่ยวข้องจัดซื้อจัดจ้าง	๑ วัน	สำนักปลัด	การดำเนินงาน เสร็จสิ้นเป็นที่ เรียบร้อยประสบ ผลสำเร็จ	แผนพัฒนาท้องถิ่น (๖๖ - ๗๐)/ข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗	ร้อยละ ๑๐๐	การจัดกิจกรรมบางจุด ที่รับรองผู้มาเข้า ร่วมกิจกรรมไม่ เพียงพอ
๓-๒๕๖๗-S-๐๒	โครงการจัดงานวันลอย กระทง	-การวางแผนเตรียม สถานที่เพื่อรองรับผู้ ที่มาเข้าร่วมกิจกรรม -การจัดเตรียมเอกสาร ที่เกี่ยวข้องจัดซื้อจัดจ้าง	๑ วัน	สำนักปลัด	การดำเนินงาน เสร็จสิ้นเป็นที่ เรียบร้อยประสบ ผลสำเร็จ	แผนพัฒนาท้องถิ่น (๖๖ - ๗๐)/ข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗	ร้อยละ ๑๐๐	การจัดกิจกรรมบางจุด ที่รับรองผู้มาเข้า ร่วมกิจกรรมไม่ เพียงพอ

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน


รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจสำคัญ อปท. ที่ สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทางการแก้ไข ปัญหา
๓-๒๕๖๗-๐-๐๒	โครงการส่งเสริมเข้าร่วมการ แข่งขันงานประเพณีเสด็จ พระแม่ย่า	-วางแผนเตรียมตัวนักกีฬา และซ้อม -การจัดตัวสำรองของ นักกีฬาเมื่อได้รับบาดเจ็บ -วางแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	๓ วัน	สำนักปลัด	การดำเนินงานเสร็จสิ้น เป็นที่เรียบร้อยประสบ ผลสำเร็จและได้ถวาย พระราชทาน	แผนพัฒนาท้องถิ่น (๖๖-๗๐)/ข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗	ร้อยละ ๑๐๐	นักกีฬาบางคน ได้รับบาดเจ็บ
๓-๒๕๖๗-F-๐๓	สนับสนุนอาหาร (อาหาร กลางวัน) (เงินอุดหนุน) โรงเรียนบ้านน้ำจืดน้อย, ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์การบริหารส่วนตำบล น้ำจืดน้อย	-ควบคุมงบประมาณการ เบิกจ่ายแต่ละไตรมาส -จัดสรรอาหารกลางวันให้ เพียงพอต่อเด็ก/วัน	๑๒ เดือน หรือ๑ ปีงบประมาณ	สำนักปลัด	การเบิกจ่ายได้เสร็จสิ้น และถูกต้องตามระเบียบ	แผนพัฒนาท้องถิ่น (๖๖-๗๐)/ข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗	ร้อยละ ๑๐๐	การอุดหนุน งบประมาณหรือ จัดสรรงบไตรมาส ล่าช้า

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจสำคัญ อปท. ที่ สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไข ปัญหา
๓-๒๕๖๗-F-๐๓	สนับสนุนอาหารเสริม (นม) (เงินอุดหนุน) โรงเรียนบ้านน้ำจืดน้อย, ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบล น้ำจืดน้อย	-ควบคุมงบประมาณการ เบิกจ่ายแต่ละไตรมาส -จัดสรรนมให้เพียงพอต่อ เด็ก	๑๒เดือนหรือ ๑ ปีงบประมาณ	สำนักปลัด	การดำเนินงานเสร็จสิ้น เป็นที่เรียบร้อยประสบ ผลสำเร็จและได้ถวาย พระราชทาน	แผนพัฒนาท้องถิ่น (๖๖-๗๐)/ข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗	ร้อยละ ๑๐๐	การเบิกจ่ายหรือ จัดสรรงบไตรมาส การจัดส่งนมล่าช้า

ลงชื่อ


 (นงกศุณย์ คลีฉาย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย

วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗

รายงานผลการดำเนินงานและบทบทวน

แผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ			ผลการดำเนินการ	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการ			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินงาน
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) X (๒)		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) X (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๑-๒๕๖๗-F-๐๑	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ขยายหลังคาหมู่บ้าน หมู่ที่ ๑ ตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง	การบริหารจัดการด้านการเงิน	๓	๓	๙	การดำเนินงานเสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อย	๒	๒	๔	จัดทำโครงการตามระยะเวลาที่กำหนด	ไม่มี	✓	จะดำเนินการปรับปรุงวางแผนล่วงหน้าให้อย่างมีประสิทธิภาพ	
๑-๒๕๖๗-F-๐๑	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ขยายท้ายเขื่อนทรัพย์ หมู่ที่ ๔ ระยะที่ ๓ ตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง	การบริหารจัดการด้านการเงิน	๓	๓	๙	การดำเนินงานเสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อย	๒	๒	๔	จัดทำโครงการตามระยะเวลาที่กำหนด	ไม่มี	✓	จะดำเนินการปรับปรุงวางแผนล่วงหน้าให้อย่างมีประสิทธิภาพ	

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบอุ่นที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง	แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีดำเนินการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)				
๑-๒๕๖๗-F-๐๑	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ขยายให้ ๖ หมู่ที่ ๖ ระยะที่ ๓ อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง	-การบริหารจัดการด้านการเงิน	๓	๓	๙	-ดำเนินการวางแผนล่วงหน้า-ตรวจพยานการณ์อากาศ	การดำเนินงานเสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อย	๒	๒	๔	จัดทำโครงการตามระยะเวลาที่กำหนด	ไม่มี	✓	จะดำเนินการปรับปรุงวางแผนล่วงหน้าให้อย่างมีประสิทธิภาพ
๑-๒๕๖๗-O-๐๑	โครงการก่อสร้างท่อลอดเหลี่ยม ขยายแยกคลองน้ำแดง หมู่ที่ ๓ ตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง	-การบริหารจัดการด้านการเงิน	๓	๒	๖	-ดำเนินการวางแผนล่วงหน้า-ตรวจพยานการณ์อากาศ	การดำเนินงานเสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อย	๒	๓	๖	จัดทำโครงการตามระยะเวลาที่กำหนด	ไม่มี	✓	จะดำเนินการปรับปรุงวางแผนล่วงหน้าให้อย่างมีประสิทธิภาพ

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบรมที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/คงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินงานประจำปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๑-๒๕๖๗-๐-๐๑	โครงการก่อสร้างท่อลอดเหลี่ยม ขอยศุดค้ำนี้ง หมู่ที่ ๔ ตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง	-การบริหารจัดการด้านการเงิน	๓	๓	๙	-ดำเนินการวางแผนล่วงหน้า-ตรวจพยากรณ์อากาศ	การดำเนินงานเสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อย	๒	๓	๖	จัดทำโครงการตามระยะเวลาที่กำหนด	ไม่มี	✓		จะดำเนินการปรับปรุงวางแผนล่วงหน้าให้อย่างมีประสิทธิภาพ
๑-๒๕๖๗-๐-๐๑	โครงการขยายเขตระบบประปาเลียบถนนพชรเกษม หมู่ที่ ๕ (ระยะที่ ๒) ตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง	-การบริหารจัดการด้านการเงิน	๓	๓	๙	-ดำเนินการวางแผนล่วงหน้า-ตรวจพยากรณ์อากาศ	การดำเนินงานเสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อย	๒	๒	๔	จัดทำโครงการตามระยะเวลาที่กำหนด	ไม่มี	✓		จะดำเนินการปรับปรุงวางแผนล่วงหน้าให้อย่างมีประสิทธิภาพ

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/คงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๑-๒๕๖๗-๐-๐๑	โครงการปรับปรุงคูระบายน้ำและระบบระบายน้ำ ขยายพัฒนา ๕ หมู่ที่ ๒ ตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง	-การบริหารจัดการด้านการเงิน	๓	๓	๙	-ดำเนินการวางแผนล่วงหน้า-ตรวจพยากรณ์อากาศ	การดำเนินงานเสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อย	๓	๒	๖	จัดทำโครงการตามระยะเวลาที่กำหนด	ไม่มี	✓	จะดำเนินการปรับปรุงวางแผนล่วงหน้าให้อย่างมีประสิทธิภาพ	
๑-๒๕๖๗-๐-๐๑	โครงการปรับปรุงถนนหินคลุก ขยายขยายคลองน้ำแดงแยกซ้าย หมู่ที่ ๓ ตำบลน้ำจืดน้อย อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง	-การบริหารจัดการด้านการเงิน	๓	๓	๙	-ดำเนินการวางแผนล่วงหน้า-ตรวจพยากรณ์อากาศ	การดำเนินงานเสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อย	๓	๑	๓	จัดทำโครงการตามระยะเวลาที่กำหนด	ไม่มี	✓	จะดำเนินการปรับปรุงวางแผนล่วงหน้าให้อย่างมีประสิทธิภาพ	

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลัง การดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความ เสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๒-๒๕๖๗- C-๐๒	โครงการ เสริมสร้าง ศักยภาพศูนย์ อป พร. ตำบลน้ำจืด น้อย อำเภอกระ บุรี จังหวัดระนอง	การ ดำเนินงานไม่ เป็นไปตาม ระเบียบหรือ ข้อกำหนดที่ เกี่ยวข้อง	๔	๓	๑๒	-ดำเนินการ วางแผน ล่วงหน้า -ตรวจ พยากรณ์ อากาศ	การ ดำเนินงาน เสร็จสิ้นเป็น ที่เรียบร้อย	๓	๓	๙	จัดทำ โครงการ ตาม ระยะเวลาที่ กำหนด	ไม่มี	✓	จะดำเนินการ ปรับปรุง วางแผน ล่วงหน้าให้ อย่างมี ประสิทธิภาพ	
๓-๒๕๖๗- F-๐๓	โครงการ สนับสนุน ค่าใช้จ่ายการ บริหาร สถานศึกษา	การบริหาร จัดการด้าน การเงิน จัดสรรไม่ตรง กับระยะเวลา ที่กำหนด	๔	๓	๑๒	-ดำเนินการ วางแผน ล่วงหน้า -ตรวจ พยากรณ์ อากาศ	การ ดำเนินงาน เสร็จสิ้นเป็น ที่เรียบร้อย	๓	๓	๙	จัดทำ โครงการ ตาม ระยะเวลาที่ กำหนด	ไม่มี	✓	จะดำเนินการ ปรับปรุง วางแผน ล่วงหน้าให้ อย่างมี ประสิทธิภาพ	

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบรมที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ			วิธีจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินงานประจำปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๓-๒๕๖๗-S-๐๒	โครงการจัดตั้งงานวันสงกรานต์ตั้งงานวันผู้สูงอายุ	การวางแผนไม่สามารถนำไปปฏิบัติจริงได้ไม่ทั้งหมด	๒	๒	๔	-ดำเนินการวางแผนล่วงหน้า-ตรวจพยากรณ์อากาศ	การดำเนินงานเสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อย	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	จัดทำโครงการตามระยะเวลาที่กำหนด	ไม่มี	✓	จะดำเนินการปรับปรุงวางแผนล่วงหน้าให้อย่างมีประสิทธิภาพ	
๓-๒๕๖๗-S-๐๒	โครงการจัดตั้งงานวันลอยกระทง	การวางแผนไม่สามารถนำไปปฏิบัติจริงได้ไม่ทั้งหมด	๒	๒	๔	-ดำเนินการวางแผนล่วงหน้า-ตรวจพยากรณ์อากาศ	การดำเนินงานเสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อย	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	จัดทำโครงการตามระยะเวลาที่กำหนด	ไม่มี	✓	จะดำเนินการปรับปรุงวางแผนล่วงหน้าให้อย่างมีประสิทธิภาพ	

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบอุ่นที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีจัดการ ความเสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลัง การดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง/ คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความ เสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๓-๒๕๖๗- ๐-๐๒	โครงการส่งเสริมเข้าร่วม การแข่งขันงานประเพณี เสด็จพระนางเรือ	การวางแผน ไม่สามารถ นำไปปฏิบัติ จริงได้ไม่ ทั้งหมด	๓	๔	๑๒	-ดำเนินการ วางแผน ล่วงหน้า -ตรวจ พยากรณ์ อากาศ	การ ดำเนินการ เสร็จสิ้นเป็น ที่เรียบร้อย	๓	๒	๖	จัดทำ โครงการ ตาม ระยะเวลาที่ กำหนด	ไม่มี	✓	จะดำเนินการ ปรับปรุง วางแผน ล่วงหน้าให้ อย่างมี ประสิทธิภาพ	
๓- ๒๕๖๗- F-๐๓	สนับสนุนอาหาร (อาหา กลางวัน) (เงินอุดหนุน) โรงเรียนบ้านน้ำจืดน้อย ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์การบริหารส่วน ตำบลน้ำจืดน้อย	การบริหาร จัดการด้าน การเงิน จัดสรรไม่ตรง กับระยะเวลา ที่กำหนด	๓	๔	๑๒	-ดำเนินการ วางแผน ล่วงหน้า -ตรวจ พยากรณ์ อากาศ	การ ดำเนินการ เสร็จสิ้นเป็น ที่เรียบร้อย	๓	๔	๑๒	จัดทำ โครงการ ตาม ระยะเวลาที่ กำหนด	ไม่มี	✓	จะดำเนินการ ปรับปรุง วางแผน ล่วงหน้าให้ อย่างมี ประสิทธิภาพ	

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบอุ่นที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/ความเสี่ยงใหม่	สรุปความเสี่ยง	แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีลดการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)				
๓-๒๕๖๗-F-๐๓	สนับสนุนอาหารเสริม (นม) (เงินอุดหนุน) โรงเรียนบ้านน้ำจืดน้อย, ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลน้ำจืดน้อย	การบริหารจัดการด้านการเงินจัดสรรไม่ตรงกับระยะเวลาที่กำหนด	๓	๔	๑๒	-ดำเนินการวางแผนล่วงหน้า-ตรวจพยากรณ์อากาศ	การดำเนินงานเสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อย	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	จัดทำโครงการตามระยะเวลาที่กำหนด	✓	จะดำเนินการปรับปรุงวางแผนล่วงหน้าให้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ลงชื่อ

 (นายสุนัย คีตชัยาย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำจืดน้อย

วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗

