



การบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2563

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562

องค์การบริหารส่วนตำบลปากช่อง
อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 หมวด 4 การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา 79 บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้ภาครัฐมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ มีกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ ซึ่งการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพจะช่วยเพิ่มโอกาสความสำเร็จ ลดโอกาสของความล้มเหลว ลดความไม่แน่นอนในผลการดำเนินงานโดยรวมขององค์กร ช่วยให้หน่วยงานสามารถบรรลุจุดมุ่งหมายตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ ขององค์กร และยุทธศาสตร์ที่วางไว้ได้ เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 มาตรา 79 ดังกล่าวข้างต้น ดังนั้น องค์กรบริหารส่วนตำบลปากช่อง จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2563 ขึ้น โดยให้มีความสอดคล้องกับลักษณะการปฏิบัติงานจริง เพื่อเป็นเครื่องมือให้ผู้บริหารใช้ในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการ และเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาองค์กร ต่อไป

งานนโยบายและแผน

องค์กรบริหารส่วนตำบลปากช่อง

สารบัญ

	หน้า
1. บทนำ	1
2. วัตถุประสงค์	2
3. นิยามคำศัพท์	2
4. ประเภทของความเสี่ยง	6
5. การประเมินความเสี่ยง	6
6. การติดตามและประเมินผล	9
7. ปัจจัยที่ทำให้ระบบบริหารความเสี่ยงประสบความสำเร็จ	10
8. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง	10
9. แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2563	11
ภาคผนวก	

การบริหารจัดการความเสี่ยง

1. บทนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 หมวด 4 การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา 79 บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังกล่าวข้างต้น จึงให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นซึ่งถือเป็นหน่วยงานของรัฐ ได้จัดทำการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามกรอบหรือแนวทางที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยการประยุกต์มาจากแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของสากล และมีการปรับให้เหมาะสมกับบริบทของระบบการบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการกำหนดนโยบายการกำกับการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานของหน่วยงานของรัฐสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ มีดังนี้

1. หน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของหน่วยงานว่าหน่วยงานได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม
2. ฝ่ายบริหารของหน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง ภายในองค์กร อย่างน้อยประกอบด้วย การมอบหมายผู้รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง การกำหนดวัฒนธรรมของหน่วยงานของรัฐที่ส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการบริหารทรัพยากรบุคคล
3. หน่วยงานของรัฐต้องมีการกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงมีการสื่อสารการบริหารจัดการความเสี่ยงของวัตถุประสงค์ด้านต่างๆ ต่อบุคลากรที่เกี่ยวข้อง
4. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการในทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ
5. การบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง
6. หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

7. หน่วยงานของรัฐต้องมีการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

8. หน่วยงานของรัฐต้องมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง

9. หน่วยงานของรัฐสามารถพิจารณานำเครื่องมือการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

2. วัตถุประสงค์

1. ลดโอกาสที่จะทำให้เกิดความสูญเสีย
2. ผลการดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามเป้าหมาย/วัตถุประสงค์
3. ส่งเสริมความมั่นคงลดความผันผวนของผลลัพธ์ตามตัวชี้วัดของแผนยุทธศาสตร์อันจะทำให้ดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและมั่นคง
4. เพื่อให้เกิดการบูรณาการกับระบบงานอื่นได้ดีกว่าเดิม
5. เพิ่มคุณค่าให้แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

3. นิยามคำศัพท์

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงโอกาสหรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ซึ่งสามารถส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ (Objective) หรือเป้าหมาย (Target) เบี่ยงเบนไป หรือไม่ประสบผลสำเร็จ ทั้งในด้านกลยุทธ์ การเงิน การดำเนินงาน และกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจเกิดขึ้นในอนาคต และมีผลกระทบหรือทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ เป้าประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร โดยการวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์ ความเสี่ยงเกิดขึ้นได้เสมอ ทั้งจากปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอก อาจอยู่ในกระบวนการปฏิบัติงานต่างๆ ที่จะนำองค์กรไปสู่เป้าหมาย เช่น การวางกลยุทธ์และแผนงาน การตัดสินใจของผู้บริหาร การบริหารงบประมาณ การบริหารการเงิน และโครงการที่เกี่ยวข้อง การปฏิบัติงาน ภายในที่ทำการจัดการระบบข้อมูลสารสนเทศ เป็นต้น

การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุประเด็นการตอบสนอง หรือการจัดการความเสี่ยง เพื่อการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง ควบคุม

ความเสี่ยงหรือผลกระทบของความเสียหายให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้ การจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี ดังนี้

1. การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptation)
2. การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction)
3. การกระจายความเสี่ยง หรือการโอนความเสี่ยง (Risk Sharing)
4. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance)

กระบวนการและขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

1. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ และให้หัวหน้าหน่วยงานหรือผู้กำกับดูแล กำกับดูแลฝ่ายบริหาร ผู้รับผิดชอบ และบุคลากรที่เกี่ยวข้องให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามแผนฯ ที่ได้กำหนดไว้
2. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยฝ่ายบริหารและผู้รับผิดชอบต้องจัดให้มีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องในระหว่างการปฏิบัติงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครั้ง หรือใช้ทั้งสองวิธีร่วมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที
3. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานและเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณาย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ซึ่งหัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี สามารถกำหนดนโยบาย วิธีการ และระยะเวลาการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง
4. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กรณีที่หน่วยงานของรัฐไม่สามารถปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐได้ให้ขอทำความเข้าใจกับกระทรวงการคลัง หากหน่วยงานของรัฐได้ดำเนินการหรืออยู่ระหว่างการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ดำเนินการต่อจนกว่าจะแล้วเสร็จ และให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ในรอบระยะเวลาบัญชีถัดไป สำหรับหน่วยงานของรัฐที่ยังไม่ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว ในรอบระยะเวลาบัญชีถัดไป

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง (Planning of Risk) หมายถึง แผนซึ่งจัดทำขึ้นเพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานได้มีแนวทางการบริหารความเสี่ยงที่ชัดเจน

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหนเมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไรและทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง อาจเกิดจากปัจจัยหลัก 2 ปัจจัย คือ

1. ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคลากร การเปลี่ยนแปลงระบบงาน ความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ บ่อยครั้งการควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึง และการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หรือข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

2. ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี หรือสภาพการแข่งขัน สภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจ และการเมือง เป็นต้น

ตัวอย่าง ปัจจัยเสี่ยง / ต้นเหตุ / สาเหตุของความเสี่ยง

- บรรยากาศทางจริยธรรม
- ความกดดันจากฝ่ายบริหาร
- ความรู้ ความสามารถของบุคลากร
- ราคา / มูลค่าของทรัพย์สิน
- ปริมาณการบันทึกรายการและจำนวนเอกสาร
- สภาพความเป็นจริงทางการเงินและเศรษฐกิจ
- กิจกรรมที่ซับซ้อนหรือมีการเปลี่ยนแปลงได้ง่าย
- ระเบียบต่างๆ ของทางราชการ
- ระบบข้อมูลสารสนเทศที่ประมวลผลด้วยคอมพิวเตอร์
- ความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน
- นโยบายขององค์กร / การปฏิบัติงาน / เทคโนโลยี
- การตัดสินใจของฝ่ายบริหาร
- การยอมรับสิ่งที่ตรวจพบ
- การดำเนินการแก้ไข ฯลฯ

การระบุความเสี่ยง (Identify Risks) เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยง และปัจจัยเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อความสำเร็จของยุทธศาสตร์ เพื่อให้ทราบถึงเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ โดยคำนึงถึง

1. สภาพแวดล้อมภายนอก ซึ่งเป็นสิ่งที่ไม่อยู่ในความรับผิดชอบของส่วนงาน และหน่วยงานภายในส่วนงาน เช่น นโยบาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ เป็นต้น

2. สภาพแวดล้อมภายใน เช่น รูปแบบการบริหารสั่งการ การมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ โครงสร้างของส่วนงานหรือหน่วยงานภายในส่วนงาน

วิธีการและเทคนิคในการระบุความเสี่ยง เช่น

1. การระบุความเสี่ยงโดยการรวมกลุ่มระดมสมอง เพื่อให้ได้ความเสี่ยงที่หลากหลาย
2. การระบุความเสี่ยงโดยใช้ Checklist
3. การระบุความเสี่ยงโดยการวิเคราะห์สถานการณ์จากการตั้งคำถาม “What-If”
4. การระบุความเสี่ยงโดยการวิเคราะห์ขั้นตอนการปฏิบัติงานในแต่ละขั้นตอนที่สำคัญ

การระบุเหตุการณ์ (Event Identification) เป็นการระบุเหตุการณ์ความไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ได้แก่ สภาวะเศรษฐกิจ สภาพแวดล้อมทางธรรมชาติ การเมือง สังคม

คุณภาพของบุคลากร กระบวนการ/วิธีการ ปฏิบัติงาน เทคโนโลยีใหม่ๆ และเหตุการณ์ที่มีความเป็นไปได้ว่าจะเกิดผลกระทบต่อการบรรลุเป้าประสงค์ขององค์กร ทั้งด้านบวกที่แสดงถึงโอกาสที่สามารถนำไปกำหนดกลยุทธ์ และด้านลบที่แสดงถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งต้องประเมิน และตอบสนองกับเหตุการณ์นั้น ให้ครอบคลุมทุกประเภทของความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารได้รับข้อมูลที่เพียงพอในการบริหารงาน

การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการระบุทางเลือกในการจัดการความเสี่ยง และคัดเลือกวิธีการจัดการที่เหมาะสม โดยพิจารณาจากโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบ รวมถึงค่าใช้จ่ายหรือต้นทุนในการดำเนินการเปรียบเทียบกับประโยชน์ที่จะได้รับว่ามีความคุ้มค่าหรือไม่ เพื่อให้สอดคล้องกับระดับและช่วงเบี่ยงเบนความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ โดยมี 4 แนวทาง ได้แก่การหลีกเลี่ยง การลดความเสี่ยง การยอมรับความเสี่ยง และการหาผู้ร่วมรับความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง การวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงว่าจะมีมากน้อยเพียงใด และหากเกิดแล้วผลกระทบจากความเสี่ยงจะมีความรุนแรงเพียงใดต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายของส่วนงาน หรือหน่วยงานภายในส่วนงาน ทั้งเชิงปริมาณ และเชิงคุณภาพเพื่อเป็นฐานในการตัดสินใจว่าจะบริหารความเสี่ยงนั้นอย่างไร รวมถึงการประเมินความเสี่ยงทั่วไปก่อนที่จะมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่ หรือความเสี่ยงที่เหลือนอยู่

โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้น หากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบาย และขั้นตอน/ระเบียบวิธีปฏิบัติมาตรการต่างๆ ที่กำหนดขึ้น

รวมถึงติดตามผล ตรวจสอบ และประเมินผลการปฏิบัติงานในกิจกรรมต่างๆ ของพนักงาน เพื่อรักษาให้องค์กรดำเนินไปในทิศทางสู่เป้าหมายอย่างถูกต้อง ตามวัตถุประสงค์หลักขององค์กรในเวลาที่กำหนด

กิจกรรมควบคุม (Control Activities) หมายถึงการประกอบกิจกรรมต่างๆ ที่กำหนดขึ้นเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยง กิจกรรมควบคุมนี้ประกอบด้วย กิจกรรมที่ช่วยลดเหตุการณ์ที่น่าจะเกิดเป็นความเสี่ยงหรือลดผลกระทบความเสียหายเมื่อเกิดเหตุการณ์นั้นขึ้น โดยมีการกำหนดตัวผู้รับผิดชอบในแต่ละกิจกรรม ระยะเวลาในการปฏิบัติการ วิเคราะห์ต้นทุนและผลประโยชน์ของกิจกรรม ซึ่งประกอบด้วยค่าใช้จ่ายสำหรับกิจกรรม และระดับความเสี่ยงที่คงเหลือจากการปฏิบัติกิจกรรมนั้น

สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) การบริหารจัดการต้องมีการระบุถึงสารสนเทศที่จำเป็นทั้งจากแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกองค์กร การจัดเก็บและมีระบบสื่อสารไปยังพนักงานทุกระดับในองค์กรเพื่อให้สามารถปฏิบัติตามหน้าที่รับผิดชอบของตนได้ การสื่อสารที่มีประสิทธิภาพยังครอบคลุมถึงการสื่อสารจากระดับบนลงล่าง ระดับล่างไปสู่นบน และการสื่อสารระหว่างหน่วยงาน สารสนเทศมีความสำคัญและจำเป็น

ต่อพนักงานทุกระดับขององค์กร เนื่องจากต้องใช้สารสนเทศในการระบุผลการประเมินและกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยงและด้านอื่นๆ เพื่อดำเนินงานให้ไปสู่เป้าหมายที่กำหนดไว้ได้

ประเภทของความเสี่ยง แบ่งออกเป็น 4 ด้าน ดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรมในการดำเนินงานขององค์กร การกำหนดกลยุทธ์ หรือแผนงาน และนโยบายในการบริหารงาน
2. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่พร้อมในเรื่องงบประมาณ การเงินที่ใช้ในการดำเนินการโครงการนั้นๆ เป็นต้น
3. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุกๆ ขั้นตอน โดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศ บุคลากรในการปฏิบัติงาน เป็นต้น
4. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) หรือ (Event Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

การประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย 4 ขั้นตอน คือ

1. การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของแต่ละส่วนงาน และหน่วยงานภายในส่วนงานจะต้อง กำหนดเกณฑ์ของหน่วยงาน เป็นเกณฑ์ในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ 5 ระดับ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับข้อมูลสภาพแวดล้อมใน หน่วยงาน และดุลยพินิจการตัดสินใจของคณะกรรมการฯ และฝ่ายบริหาร

เกณฑ์ในเชิงปริมาณจะเหมาะสมกับความเสี่ยงที่มีข้อมูลตัวเลข หรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์ห้อย่าง เพียงพอ สำหรับความเสี่ยงที่มีข้อมูลเชิงพรรณนาไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินได้ชัดเจน ก็ให้กำหนด เกณฑ์ในเชิงคุณภาพ

ตัวอย่างการกำหนดเกณฑ์การประเมิน

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) เชิงปริมาณ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	1 เดือนต่อครั้ง หรือมากกว่า
4	สูง	1-6 เดือนต่อครั้ง แต่ไม่เกิน 5 ครั้ง
3	ปานกลาง	1 ปีต่อครั้ง
2	น้อย	2-3 ปีต่อครั้ง
1	น้อยมาก	5 ปีต่อครั้ง

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) เชิงคุณภาพ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีโอกาสเกิดเกือบทุกครั้ง
4	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ
3	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
2	น้อย	อาจมีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง
1	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดในกรณียกเว้น

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (Impact) เชิงปริมาณ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	>10 ล้านบาท
4	สูง	>2.5 ล้านบาท – 10 ล้านบาท
3	ปานกลาง	>50,000 - 2.5 ล้านบาท
2	น้อย	>10,000 - 50,000 บาท
1	น้อยมาก	ไม่เกิน 10,000 บาท

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (Impact) เชิงคุณภาพ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	รุนแรงสูง	มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันต์ มีการบาดเจ็บถึงชีวิต
4	ค่อนข้างรุนแรง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน
3	ปานกลาง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
2	น้อย	มีการสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร มีการบาดเจ็บบาดเจ็บรุนแรง
1	น้อยมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย ไม่มีการบาดเจ็บบาดเจ็บรุนแรง

ระดับความเสี่ยง (Risk Level) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง กำหนดเกณฑ์ไว้ 4 ระดับคือ สูงมาก สูง ปานกลาง และน้อย ดังตารางแสดงระดับความเสี่ยงต่อไปนี้

ผลกระทบจาก ความเสี่ยง	5	5	10	15	20	25
	4	4	8	12	16	20
	3	3	6	9	12	15
	2	2	4	6	8	10
	1	1	2	3	4	5
		1	2	3	4	5
โอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยง						

1-2 มีโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงต่ำ

3-6 มีโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงปานกลาง

7-12 มีโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงสูง

13-25 มีโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงสูงมาก

2. การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผน และจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น

3. การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ และความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงในระดับใด ตามตารางระดับความเสี่ยง ซึ่งจะช่วยให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่จะต้องบริหารจัดการก่อน

4. การจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้วให้นำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยง เพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรมการควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับของความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงที่ประเมินได้ตาม

ตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยง ซึ่งจัดลำดับจากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และเลือกความเสี่ยงที่มีระดับสูงมาก และหรือสูง มาจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงก่อน

6. การติดตามและประเมินผล

เพื่อให้เป็นระบบบริหารความเสี่ยงที่สมบูรณ์ หน่วยงานจะต้องมีการติดตามผลหลังดำเนินการตามแผน และทำการสอบถามว่าแผนจัดการความเสี่ยงได้มีประสิทธิภาพดีให้คงดำเนินการต่อไป หรือแผนจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน โดยอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม จัดทำ Check Sheet และกำหนดความถี่เพื่อสอบถามรายเดือน ทุก 3 เดือน หรือทุกปี เป็นต้น นอกจากนี้ควรกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงซ้ำอีกอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อดูว่าความเสี่ยงใดอยู่ในระดับที่ยอมรับได้แล้ว หรือมีความเสี่ยงใหม่เพิ่มขึ้นมาอีกหรือไม่ โดยอาจกำหนดเป็นแผนดำเนินงานรวมทั้งปี การจัดทำระบบบริหารความเสี่ยงจะต้องทำอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ มีการตรวจสอบและติดตามเป็นระยะๆ จึงจะเกิดประโยชน์อย่างแท้จริง ดังนี้

1. มีกระบวนการวางแผนและจัดทำเอกสารอย่างเป็นระบบ
2. ทีมคณะดำเนินงานพร้อมที่จะค้นหาและจัดการกับความเสี่ยงที่พบ โดยไม่หลบเลี่ยงปัญหา
3. หลังจากการประเมินความเสี่ยงขั้นต้นแล้ว ควรจะมีการทำซ้ำอีกตามระยะเวลาที่กำหนดเพื่อตรวจสอบความเสี่ยงเดิม และค้นหาความเสี่ยงใหม่ๆ อยู่เสมอ
4. มีหลักเกณฑ์การประเมินที่เป็นมาตรฐาน ครอบคลุมองค์ประกอบทุกส่วน
5. มีการจัดทำรายงานผลไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และนำเสนอต่อผู้บริหาร

7. ปัจจัยที่ทำให้ระบบบริหารความเสี่ยงประสบความสำเร็จ

การบริหารความเสี่ยงขององค์กร เป็นการบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการโดยครอบคลุมทุกด้าน ในการทำงานบริหารความเสี่ยงจึงเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับทุกหน่วยงาน พนักงานทุกระดับ ตั้งแต่ ผู้บริหารระดับสูงไปจนถึงพนักงานระดับปฏิบัติงาน ดังนั้น เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงสัมฤทธิ์ผลต้องประกอบด้วยปัจจัยดังต่อไปนี้

1. เทคโนโลยีและสารสนเทศที่ช่วยในการจัดเก็บข้อมูล การคำนวณต่างๆ การส่งถ่ายข้อมูล และสอบกลับได้อย่างสะดวกรวดเร็ว
2. การฝึกอบรมพนักงานภายในองค์กรให้มีความรู้ความเข้าใจ ในระบบบริหารความเสี่ยง และตระหนักถึงความสำคัญในการจัดทำระบบ
3. แรงผลักดันจากผู้บริหาร ผู้บริหารควรตั้งใจทำระบบบริหารความเสี่ยงอย่างจริงจัง และให้การสนับสนุนในทุกๆ ด้าน
4. ความร่วมแรงร่วมใจจากพนักงานทุกคนในทุกระดับขององค์กร

8. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

1. เป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ เนื่องจากการบริหารความเสี่ยงเป็นการดำเนินการซึ่งตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร
2. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด เพื่อให้พนักงานมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน
3. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน ที่จะช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารงาน และการตัดสินใจด้านต่างๆ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายและสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร
4. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน
5. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีประสิทธิผล และเหมาะสม

แผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ 2563

9. แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2563
องค์การบริหารส่วนตำบลปากช่อง อ.ปากช่อง จ.นครราชสีมา

ลำดับที่	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/ การจัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
1	- ความเสี่ยงจากการปฏิบัติงาน ด้านขั้นตอนกระบวนการดำเนินงาน กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น โครงการที่จะนำมาบรรจุในแผนพัฒนาฯ มีจำนวนมาก จึงเกิดความผิดพลาดในการจัดทำแผนพัฒนาฯ เช่น โครงการเข้าซ้อน โครงการไม่ครบถ้วนตามที่ได้รับแจ้ง หรือการพิมพ์ผิด เป็นต้น	5	1. มีการวางแผน และจัดลำดับขั้นตอนการทำงานให้ชัดเจน 2. ตรวจสอบจำนวนโครงการ และการสะกตค่าให้ครบถ้วน และถูกต้อง	- เพื่อให้แผนพัฒนาท้องถิ่นฯ มีความถูกต้องและครบถ้วน สามารถนำไปจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	มีนาคม 2563 - กรกฎาคม 2563	- แผนพัฒนาท้องถิ่นฯ มีความถูกต้องและครบถ้วน สามารถนำไปจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	-	ฝ่ายนโยบาย และแผน
2	- บุคลากรที่มีประสบการณ์และมีความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงาน อยู่ในช่วงที่จะโอน (ย้าย) เพื่อไปปฏิบัติงานที่หน่วยงานอื่น	5	- มีการมอบหมายหน้าที่และ สอนงานให้กับผู้รับช่วงปฏิบัติหน้าที่ต่อ - สนับสนุนให้ผู้รับช่วงปฏิบัติหน้าที่ต่อ เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มความรู้อะกัษะในการปฏิบัติงาน - สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถมาปฏิบัติงานตามแผนอัตรากำลัง (รับโอน (ย้าย))// ขอใช้บัญชีกรมฯ/ขอให้กรมจัดสอบ)	- เพื่อเตรียมบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถรับบุคลากรที่จะโอน (ย้าย) ไปปฏิบัติหน้าที่ หน่วยงานอื่น - เพื่อให้การปฏิบัติงานภายในองค์กรดำเนินไปได้ในระหว่างที่ ตำแหน่งว่างและรอการสรรหา	กันยายน 2562 - สิงหาคม 2563	- ลดความเสี่ยงและความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน ในช่วงที่ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่ง - สามารถสรรหาบุคลากรที่มี ประสบการณ์ และมีความรู้ ความชำนาญมาปฏิบัติงานใน ตำแหน่งที่ว่าง - การปฏิบัติงานในแต่ละส่วน งานดำเนินไปได้อย่างราบรื่น	-	งานบริหารงาน บุคคล

ลำดับที่	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/ การจัดจัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
3	ความเสี่ยง - จำนวนประชาชน/เกษตรกรเข้าร่วมมีส่วนร่วมในกิจกรรมจัดทำแผนเศรษฐกิจพอเพียงและแหล่งน้ำมีจำนวนน้อย	5	- ปรับเปลี่ยนช่วงเวลาให้เหมาะสม - ปรับเปลี่ยนสถานที่ให้สะดวกต่อการเดินทางของประชาชน/เกษตรกร - ชี้แจงให้ประชาชนเห็นประโยชน์ของการจัดทำแผนผ่านช่องทางต่างๆ - บูรณาการแผนฯ ร่วมกับแผนพัฒนาท้องถิ่น	- เพื่อให้แผนเศรษฐกิจพอเพียงด้านการเกษตรและแหล่งน้ำเกิดจากความต้องการของประชาชน/เกษตรกร พร้อมทั้งนำไปใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพและตอบสนองความต้องการของประชาชน/เกษตรกร	ตุลาคม 2562 - กันยายน 2563	- จำนวนประชาชน/เกษตรกรเข้าร่วมมีส่วนร่วมในกิจกรรมจัดทำแผนเศรษฐกิจพอเพียงด้านการเกษตรและแหล่งน้ำมีจำนวนเพิ่มมากขึ้น	-	งานส่งเสริม การเกษตร
4	การประเมินผลจากกลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมโครงการฝึกอบรมในแต่ละโครงการฯ ได้รับความรู้และสามารถปฏิบัติได้ตรงตามวัตถุประสงค์ของโครงการฯ	4	- ในกิจกรรมกลุ่มเป้าหมายยังไม่สามารถรวมกลุ่มกันได้อย่างจริงจัง - กลุ่มเป้าหมายไม่สามารถจัดทำผลิตภัณฑ์ให้ตรงตามตลาด	- เพื่อให้กลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมโครงการฝึกอบรมในแต่ละโครงการฯ ได้รับความรู้และสามารถปฏิบัติได้ตรงตามวัตถุประสงค์ของโครงการฯ	ตุลาคม 2562 - กันยายน 2563	- มีการรวมกลุ่มอย่างจริงจัง - กลุ่มเป้าหมายสามารถจัดทำผลิตภัณฑ์ให้ตรงตามตลาด ต้องการ	-	งานสวัสดิการ- สังคม
5	การได้รับอันตรายจากการปฏิบัติหน้าที่ด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	5	- จัดหาอุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคลให้บุคลากรได้นำไปใช้เพื่อความปลอดภัยในการทำงาน - จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับวิธีการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	- เพื่อให้บุคลากรด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยได้มีความรู้ที่ถูกต้องในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - เพื่อให้บุคลากรได้มีอุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคลไว้ใช้ในยามเกิดสาธารณภัยจะได้เกิดความปลอดภัยแก่ตนเอง	ตุลาคม 2562 - กันยายน 2563	- มีอุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคลเพียงพอต่อบุคลากร - บุคลากรด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีความรู้ความสามารถในการบริหารจัดการสาธารณภัยได้อย่างมีประสิทธิภาพ	-	งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย

ลำดับที่	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/ การจัดทการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
6	ความเสี่ยงด้านกฎหมาย 1. ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ	สูงมาก	- ส่งเสริม สนับสนุนให้พนักงานส่วนท้องถิ่น มีความรู้ ความเข้าใจ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับในการปฏิบัติงาน - ศึกษาทางด้านพัสดุจาก ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง - สอบถามงานด้านพัสดุกับ ผู้ปฏิบัติงานโดยตรงด้านพัสดุ และผู้ที่มีประสบการณ์	เพื่อให้พนักงานส่วนท้องถิ่น มีความรู้ ความเข้าใจ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับในการปฏิบัติงาน และนำไปใช้ได้อย่างถูกต้อง - เพื่อให้เจ้าหน้าที่ซึ่งปฏิบัติงานด้านพัสดุของกองการศึกษา ดำเนินการปฏิบัติงานได้ถูกต้อง ตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานด้านพัสดุ	ตุลาคม 2562 - กันยายน 2563	พนักงานส่วนท้องถิ่น มีความรู้ ความเข้าใจ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับในการปฏิบัติงาน และนำไปใช้ได้อย่างถูกต้องมากยิ่งขึ้น - สามารถปฏิบัติงานด้านพัสดุได้ถูกต้องตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	-	งานกฎหมาย และคดี สำนักงานปลัด กองการศึกษา
7	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน 1. การดำเนินงานด้านพัสดุของกองการศึกษา	5	- จัดทำขั้นตอนการเตรียมโครงการอย่างละเอียดรอบครอบ	- เพื่อให้เจ้าหน้าที่ซึ่งปฏิบัติงานในการดำเนินการจัดเตรียมโครงการมีความปลอดภัยมากขึ้น	ปีงบประมาณ 2563	- เจ้าหน้าที่ซึ่งปฏิบัติงานในการดำเนินการจัดเตรียมโครงการต่างๆ มีความปลอดภัยตลอดการดำเนินโครงการ	-	กองการศึกษา
8	กิจกรรมการจัดกรจัดการด้านขยะ สิ่งปฏิกูล และมูลฝอย - มีขยะตกค้างสะสมในชุมชนจำนวนมาก	5	- จัดทำโครงการรณรงค์การลดขยะที่ต้นทางและการคัดแยกขยะมูลฝอย โดยใช้หลักการ 3Rs โดยเริ่มจากชุมชนตัวอย่าง และขยายให้ครอบคลุมทั้งตำบล เพื่อเป็นการลดปริมาณขยะ - ช่อมบำรุงรกรขยะที่มีอยู่ในสภาพที่ดี และจัดรอบการวิ่งเก็บขยะให้เหมาะสมเพื่อไม่ให้มีขยะตกค้าง	- เพื่อให้ประชาชนมีจิตสำนึกในการลดขยะที่ต้นทาง และการคัดแยกขยะมูลฝอย โดยใช้หลักการ 3Rs - เพื่อเป็นการลดปริมาณขยะจากชุมชน - เพื่อให้รกรขยะมีสภาพที่ดี และมีรอบการวิ่งเก็บขยะให้เหมาะสม ทำให้ไม่มีขยะตกค้าง	กันยายน 2562 - สิงหาคม 2563	- ลดหรือไม่มีขยะตกค้างสะสมในชุมชน	170,000	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

ลำดับที่	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/การจัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
9	ความเสี่ยง - มีการบันทึกบัญชีผิดพลาดระหว่างปี - มีการเบิกจ่ายไม่เป็นที่ตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ตามระเบียบฯ	2	ด้านการรับ-จ่ายเงิน การนำส่งเงิน การจัดการความเสี่ยง	<ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การรับเงิน-จ่ายเงิน และการนำฝากเงินเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบการเงินฯ - เพื่อให้การบันทึกบัญชีมีความถูกต้อง ข้อมูลด้านตัวเลขมีความน่าเชื่อถือ และตรวจสอบได้ - เพื่อให้การจัดเก็บฎีกา เอกสาร/หลักฐาน ประกอบการเบิกจ่ายครบถ้วน ถูกต้องตามระเบียบฯ - เพื่อให้การจัดส่งรายงานการเงินและบัญชีผ่านหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ระบบอินเตอร์เน็ตและเว็บไซต์ตามระยะเวลาที่กำหนด 	ตุลาคม 2562 - กันยายน 2563	<ul style="list-style-type: none"> - ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบยอดเงิน เพื่อยืนยันยอดเงินซึ่งกัน และนำเงินฝากธนาคารในวันเดียวกัน หรือวันรุ่งขึ้น - ตรวจสอบการบันทึกบัญชีก่อนทำการปิดงบการเงินประจำเดือน - ตรวจสอบเอกสาร/หลักฐาน ประกอบฎีกา ให้ครบถ้วนก่อนจัดเก็บเข้าเพิ่ม - จัดทำรายงานโดยแบ่งหน้าที่ ความรับผิดชอบเพื่อกระจายงาน 	-	งานการเงิน และบัญชี
10	ความเสี่ยง - มีลูกหนี้การค้าค้างนานเกิน 1 ปี และไม่สามารถติดตามให้มาชำระได้ - การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตามประมาณการที่ตั้งไว้	3	กิจกรรมการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่	<ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบันมาปรับปรุงทะเบียนผู้เสียภาษีและ เป็นข้อมูลพื้นฐานในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 	ตุลาคม 2562 - กันยายน 2563	<ul style="list-style-type: none"> - มีจำนวนรายผู้เสียภาษีบ้าง ร้องที่ ที่เพิ่มมากขึ้นจากปีที่ผ่าน มา - มีรายได้เพิ่มมากขึ้นจากปีที่ผ่าน มา 	-	งานจัดเก็บและ พัฒนารายได้

ลำดับที่	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/ การจัดทำแผนการลดความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
11	ความเสี่ยง - แผนการจัดซื้อจัดจ้างอาจไม่สมบูรณ์เท่าที่ควร เนื่องจากมีข้อมูลในการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้างไม่เพียงพอ - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ด้านพัสดุ จัดซื้อจัดจ้างไม่ได้ใช้วิธีการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง ที่ได้รับการแต่งตั้ง	3	การจัดทำแผนการจัดซื้อ/จัดจ้าง	- เพื่อควบคุมการใช้งานให้ เป็นไปอย่างเหมาะสมตามหลัก การบริหารงบประมาณที่มี ประสิทธิภาพ	ตุลาคม 2562 - กันยายน 2563	- ประสานงานหรือปรึกษา ผู้รับผิดชอบในการจัดทำแผน เพื่อกำหนดการใช้พัสดุให้ สอดคล้องกับการปฏิบัติงานจริง ในปัจจุบัน - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรม ปฏิบัติหน้าที่ด้านงาน พัสดุ จัดซื้อจัดจ้าง	-	งานพัสดุ
12	- กิจกรรมด้านซ่อมแซมไฟฟ้าแสงสว่างสาธารณะ	3	อุปกรณ์และเครื่องมือที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้าแสงสว่างยังไม่ สมบูรณ์ และเจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้ ความสามารถในเรื่อง การซ่อมแซมขงบำรุงรักษาอุปกรณ์ ไฟฟ้า	- เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เกิด ความรับผิดชอบต่องานที่ได้รับ มอบหมาย - เพื่อเฝ้าสังเกตประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพของงาน และ เกิดประโยชน์สูงสุด	ตุลาคม 2562 - กันยายน 2563	- จัดสรรงบประมาณให้ สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นาน ยิ่งขึ้น - ส่งเสริมและพัฒนาด้าน ประสิทธิภาพโดยให้เจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็น การเฉพาะทาง และศึกษา ระเบียบ หลักเกณฑ์ของ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ	-	กองช่าง
13	- กิจกรรมด้านงานก่อสร้างถนนลาดยาง	3	โครงสร้างพื้นฐานของประชาชน ไม่ได้รับการดูแลรักษา ถนนลาดยางต้องมีการควบคุม นำหนักของยานพาหนะไม่ให้เกิน	- เพื่อเฝ้างานโครงสร้างพื้นฐานมี ความมั่นคง แข็งแรง ได้รับการ ดูแลรักษา และสนองตอบควา ต้องการของประชาชนอย่างทั่วถึง	ตุลาคม 2562 - กันยายน 2563	- กำชับ ให้คำแนะนำผู้นำ ชุมชน/ประชาชน หมู่บ้านให้รู้ บทบาท หน้าที่ของตนเองในการ ช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างใน พื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง	-	กองช่าง

ระดับความเสี่ยงภายหลัง
ดำเนินการจัดการความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2563
องค์การบริหารส่วนตำบลปากช่อง อ.ปากช่อง จ.นครราชสีมา

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/การจัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดว่าจะเป็น	
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง
<p>ความเสี่ยงจากการทำงาน ด้านขั้นตอนกระบวนการจัดการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น โครงการที่จะนำมาบรรจุในแผนพัฒนาฯ มีจำนวนมาก จึงเกิดความผิดพลาดในการจัดทำแผนพัฒนาฯ เช่น โครงการเข้าซ้อน โครงการไม่ครบจำนวนตามที่ได้รับแจ้ง หรือการผลิต เป็นต้น</p>	5	<p>1. มีการวางแผน และจัดลำดับขั้นตอนการทำงานให้ชัดเจน</p> <p>2. ตรวจสอบจำนวนโครงการ และการสะกิดค่าให้ครบถ้วน และถูกต้อง</p>	<p>- เพื่อให้แผนพัฒนาท้องถิ่น มีความถูกต้องและครบถ้วน สามารถนำไปจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p>	<p>มีนาคม 2563 - กรกฎาคม 2563</p>	<p>- แผนพัฒนาท้องถิ่น มีความถูกต้องและครบถ้วน สามารถนำไปจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p>	-	ฝ่ายโยธยา และแผนสำนักงานปลัด	3	3
<p>บุคลากรที่มีประสบการณ์และมีความรู้ความชำนาญในปฏิบัติงาน อยู่ในช่วงที่จะโยน (ย้าย) เพื่อไปปฏิบัติงานที่หน่วยงานอื่น</p>	5	<p>- มีการมอบหมายหน้าที่และสอนงานให้กับผู้รับช่วงปฏิบัติงานที่ต่อ</p> <p>- สนับสนุนให้ผู้รับช่วงปฏิบัติงานที่ต่อ เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มความรู้อะกัษะในการปฏิบัติงาน</p> <p>- สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถมาปฏิบัติงานตามแผนอัตรากำลัง (รับโอน (ย้าย))/ขอเชิญสมัครมา/ขอให้กรมจัด</p>	<p>- เพื่อเตรียมบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถรองรับบุคลากรที่จะโยน (ย้าย) ไปปฏิบัติหน้าที่หน่วยงานอื่น</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานภายในองค์กรดำเนินไปได้ในระหว่างที่ตำแหน่งว่างและรอการสรรหา</p>	<p>กันยายน 2562 - สิงหาคม 2563</p>	<p>- ลดความเสี่ยงและความผิดพลาดในการปฏิบัติงานในช่วงที่ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่ง</p> <p>- สามารถสรรหาบุคลากรที่มีประสบการณ์ และมีความรู้ ความชำนาญมาปฏิบัติงานในตำแหน่งที่ว่าง</p> <p>- การปฏิบัติงานในแต่ละส่วนงานดำเนินไปได้อย่างราบรื่น</p>	-	งานบริหารงานบุคคล สำนักงานปลัด	3	2

ความเสียหาย	ระดับความเสียหาย	กิจกรรมการควบคุม/การจัดการความเสียหาย	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสียหายที่คาดว่าจะเป็น	
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง
<p>ความเสียหาย</p> <p>- จำนวนประชาชน/เกษตรกรเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมจัดทำแผนเศรษฐกิจพอเพียงด้านการเกษตรและแหล่งน้ำมีจำนวนน้อย</p>	5	<p>- ปรับเปลี่ยนช่วงเวลาให้เหมาะสม</p> <p>- ปรับเปลี่ยนสถานที่ให้สะดวกต่อการเดินทางของประชาชน/เกษตรกร</p> <p>- ชี้แจงให้ประชาชนเห็นประโยชน์ของการจัดทำแผนผ่านทางสื่อต่างๆ</p> <p>- บูรณาการแผนฯ ร่วมกับแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>- เพื่อให้แผนเศรษฐกิจพอเพียงด้านการเกษตรและแหล่งน้ำเกิดจากความต้องการของประชาชน/เกษตรกร พร้อมทั้งนำไปใช้ได้</p> <p>อย่างมีประสิทธิภาพและตอบสนองความต้องการของประชาชน/เกษตรกร</p>	ตุลาคม 2562 - กันยายน 2563	<p>- จำนวนประชาชน/เกษตรกรเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมจัดทำแผนเศรษฐกิจพอเพียงด้านการเกษตรและแหล่งน้ำมีจำนวนเพิ่มมากขึ้น</p>	-	งานส่งเสริมการเกษตร	3	2
<p>- การประเมินผลจากกลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมโครงการฝึกอบรมในแต่ละโครงการฯ ได้รับความรู้และสามารถปฏิบัติได้ตรงตามวัตถุประสงค์ของโครงการฯ</p>	4	<p>- ในการรวมกลุ่มเป้าหมายยังไม่สามารถรวมกลุ่มกันได้อย่างจริงจัง</p> <p>- กลุ่มเป้าหมายไม่สามารถจัดทำผลิตภัณฑ์ให้ได้ตรงตามตลาด</p>	<p>- เพื่อให้กลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมโครงการฝึกอบรมในแต่ละโครงการฯ ได้รับความรู้และสามารถปฏิบัติได้ตรงตามวัตถุประสงค์ของโครงการฯ</p>	ตุลาคม 2562 - กันยายน 2563	<p>- มีการรวมกลุ่มอย่างจริงจัง</p> <p>- กลุ่มเป้าหมายสามารถจัดทำผลิตภัณฑ์ได้ตรงตามตลาดต้องการ</p>	-	งานสวัสดิการ-สังคมสำนักงานปลัด	3	3
<p>การได้รับอันตรายจากการปฏิบัติหน้าที่ด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	5	<p>- จัดหาอุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคลให้นำไปใช้เพื่อความปลอดภัยในการทำงาน</p> <p>- จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับวิธีการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>- เพื่อให้บุคลากรด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีความรู้ที่ถูกต้องในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>- เพื่อให้บุคลากรได้มีอุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคลไว้ใช้ในยามเกิดสาธารณภัยจะได้เกิดความปลอดภัยแก่ตนเอง</p>	ตุลาคม 2562 - กันยายน 2563	<p>- มีอุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคลเพียงพอต่อบุคลากร</p> <p>- บุคลากรด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีความรู้ความสามารถในการบริหารจัดการสาธารณภัยได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	-	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยสำนักงานปลัด	3	3
<p>- ความเสี่ยงด้านกฎหมาย</p> <p>1. ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ</p>	สูงมาก	<p>- ส่งเสริม สนับสนุนให้พนักงานส่วนท้องถิ่น มีความเข้าใจกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับในการปฏิบัติงาน</p>	<p>- เพื่อให้พนักงานส่วนท้องถิ่น มีความรู้ ความเข้าใจ กฎหมายระเบียบ ข้อบังคับในการปฏิบัติงานและนำไปใช้ได้อย่างถูกต้อง</p>	ตุลาคม 2562 - กันยายน 2563	<p>พนักงานส่วนท้องถิ่น มีความรู้ ความเข้าใจ กฎหมายระเบียบ ข้อบังคับในการปฏิบัติงาน และนำไปใช้ได้อย่างถูกต้องมากขึ้น</p>	-	งานกฎหมายและคดีสำนักงานปลัด	4	4

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/การจัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลลัพธ์ที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดว่าจะเป็น	
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง
<p>ความเสี่ยงด้านปฏิบัติงาน</p> <p>1. การดำเนินงานด้านพัสดุของกองการศึกษา</p>	5	<p>ศึกษางานด้านพัสดุจากระบบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- สอบถามงานด้านพัสดุกับผู้ปฏิบัติงานโดยตรงด้านพัสดุและผู้ที่มีประสบการณ์</p>	<p>- เพื่อให้เจ้าหน้าที่ซึ่งปฏิบัติงานด้านพัสดุของกองการศึกษาดำเนินการปฏิบัติงานได้ถูกต้องตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>เกี่ยวข้องกับงานด้านพัสดุ</p>	ปีงบประมาณ 2563	- สามารถปฏิบัติงานด้านพัสดุได้ถูกต้องตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	-	กองการศึกษา	3	3
<p>2. ความปลอดภัยในการดำเนินการจัดทำโครงการต่าง</p>	5	<p>- จัดทำขั้นตอนการเตรียมโครงการอย่างละเอียดรอบคอบ</p>	<p>- เพื่อให้เจ้าหน้าที่ซึ่งปฏิบัติงานในการดำเนินการจัดเตรียมโครงการมีความปลอดภัยมากขึ้น</p>	ปีงบประมาณ 2563	- เจ้าหน้าที่ซึ่งปฏิบัติงานในการดำเนินการจัดเตรียมโครงการต่างๆ มีความปลอดภัยตลอดการดำเนินโครงการ	-	กองการศึกษา	3	2
<p>กิจกรรมการจัดการด้านขยะ สิ่งปฏิกูล และมูลฝอย</p> <p>- มีขยะตกค้างสะสมในชุมชนจำนวนมาก</p>	4	<p>- จัดทำโครงการรณรงค์การลดขยะที่ต้นทางและการคัดแยกขยะมูลฝอย โดยใช้หลักการ 3Rs โดยเริ่มจากชุมชนตัวอย่าง และขยายให้ครอบคลุมทั้งตำบล เพื่อเป็นการลดปริมาณขยะ</p> <p>- ช่อมบำรุงรณรงค์ที่มีอยู่ในสภาพที่ดี และจัดรอบการวิ่งเก็บขยะให้เหมาะสมเพื่อไม่ให้มีขยะตกค้าง</p>	<p>- เพื่อให้ประชาชนมีจิตสำนึกในการลดขยะที่ต้นทาง และการคัดแยกขยะมูลฝอย โดยใช้หลักการ 3Rs</p> <p>- เพื่อเป็นการลดปริมาณขยะจากชุมชน</p> <p>- เพื่อให้ขยะมีสภาพที่ดี และมีรอบการวิ่งเก็บขยะให้เหมาะสม ทำให้ไม่มีขยะตกค้าง</p>	กันยายน 2562 - สิงหาคม 2563	- ลดหรือไม่มีขยะตกค้างสะสมในชุมชน	170,000	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	2	2

ความเรียง	ระดับความเรียง	กิจกรรมการควบคุม/การจัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเรียงที่คาดว่าจะเป็น	
								โอกาส/ความถี่	ภายหลังดำเนินการจัดการผลกระทบ/ความรุนแรง
<ul style="list-style-type: none"> - มีการบันทึกบัญชีผิดพลาดระหว่างปี - มีการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ตามระเบียบฯ 	2	ด้านการรับ-จ่ายเงิน การนำส่งเงิน	<ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การรับเงิน-จ่ายเงิน และการนำฝากเงินเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบการเงินฯ - เพื่อให้การบันทึกบัญชีมีความถูกต้อง ข้อมูลด้านตัวเลขมีความน่าเชื่อถือ และตรวจสอบได้ - เพื่อให้การจัดเก็บฎีกา เอกสาร/หลักฐาน ประกอบการเบิกจ่ายครบถ้วน ถูกต้องตามระเบียบฯ - เพื่อให้การจัดส่งรายงานการเงินและบัญชีผ่านหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ระบบอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ตามระยะเวลาที่กำหนด 	ตุลาคม 2562 - กันยายน 2563	<ul style="list-style-type: none"> - ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบยอดเงิน เพื่อยืนยันยอดเงินซึ่งกัน และนำเงินฝากธนาคารในวันเดียวกัน หรือวันรุ่งขึ้น - ตรวจสอบการบันทึกบัญชีก่อนทำการปิดงบบการเงินประจำเดือน - ตรวจสอบเอกสาร/หลักฐาน ประกอบฎีกา ให้ครบถ้วนก่อนจัดเก็บเข้าแฟ้ม - จัดทำรายงานโดยแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อกระจายงาน 	-	งานการเงิน และบัญชี	1	1
<ul style="list-style-type: none"> - มีลูกหนี้ภายในกว่า 1 ปี และไม่สามารถติดตามให้มาชำระได้ - การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตามประมาณการที่ตั้งไว้ 	3	กิจกรรมการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่	<ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ต้องการครบถ้วนและเป็นปัจจุบันมาปรับปรุงทะเบียนผู้เสียภาษีและ เป็นข้อมูลพื้นฐานในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 	ตุลาคม 2562 - กันยายน 2563	<ul style="list-style-type: none"> - มีจำนวนรายได้เสียภาษีบำรุงท้องที่ ที่เพิ่มมากขึ้นจากปีที่ผ่านมา - มีรายได้เพิ่มมากขึ้นจากปีที่ผ่านมา 	-	งานจัดเก็บและพัฒนารายได้	1	1
<ul style="list-style-type: none"> - แผนการจัดซื้อจัดจ้างอาจไม่สมบูรณ์เท่าที่ควร เนื่องจากมีข้อมูลในการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้างไม่เพียงพอ - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ด้านงานพัสดุ จัดซื้อจัดจ้าง ไม่ได้เข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง ที่ได้รับการแต่งตั้ง 	3	การจัดทำแผนการจัดซื้อ/จัดจ้าง	<ul style="list-style-type: none"> - เพื่อควบคุมการใช้งานให้ เป็นไปอย่างเหมาะสมตามหลักการบริหารงบประมาณที่มีประสิทธิภาพ 	ตุลาคม 2562 - กันยายน 2563	<ul style="list-style-type: none"> - ประสานงานหรือปรึกษา ผู้รับผิดชอบในการจัดทำแผน เพื่อกำหนดการใช้พัสดุให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงานจริงในปัจจุบัน - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ปฏิบัติหน้าที่ด้านงานพัสดุ จัดซื้อจัดจ้าง 	-	งานพัสดุ	1	1

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/การจัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลลัพธ์ที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดว่าจะเป็น	
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง
ความเสี่ยง - กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้าแสงสว่างสาธารณะ	3	อุปกรณ์และเครื่องมือที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้าแสงสว่างยังไม่สมบูรณ์ และเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความสามารถในเรื่องการซ่อมแซมบำรุงรักษาอุปกรณ์ไฟฟ้า	วัตถุประสงค์ - เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เกิดความรับผิดชอบต่องานที่ได้รับมอบหมาย - เพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน และเกิดประโยชน์สูงสุด	ตุลาคม 2562 - กันยายน 2563	ผลสำเร็จที่คาดหวัง - จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น - ส่งเสริมและพัฒนาด้านประสิทธิภาพโดยให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ	-	กองช่าง	1	1
ความเสี่ยง - กิจกรรมด้านงานก่อสร้างถนนลาดยาง	3	โครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา ถนนลาดยางต้องมีการควบคุม น้ำหนักของยานพาหนะไม่ให้เกิน	วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมีความมั่นคง แข็งแรง ได้รับความปลอดภัย และสนองตอบความต้องการของประชาชนอย่างทั่วถึง	ตุลาคม 2562 - กันยายน 2563	ผลสำเร็จที่คาดหวัง - กำชับ ให้คำแนะนำ ชูชน/ประชาคม หมู่บ้านให้รู้บทบาท หน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง	-	กองช่าง	1	1