



# แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗



องค์การบริหารส่วนตำบลหมากเจียบ  
อำเภอเมืองศรีสะเกษ จังหวัดศรีสะเกษ

## คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบ การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือในการสนับสนุนและกำหนดแนวทางดำเนินงานด้านบริหารความเสี่ยงให้แก่ทุกส่วนงาน สามารถใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง เป็นกลไกในการสร้างความรู้ด้านการบริหารความเสี่ยง และแนวทางการจัดทำรายงานแผนบริหารความเสี่ยง รวมถึงรายงานผลประเมินควบคุมภายใน โดยสามารถนำไปปฏิบัติและประยุกต์ใช้งานได้จริงทั้งในระดับองค์กรและระดับหน่วยงาน พร้อมทั้งให้ทุกส่วนงานสามารถวางกรอบนโยบายการดำเนินการด้านบริหารความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และให้มีการพัฒนางานด้านการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง อย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง  
องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

## สารบัญ

คำนำ	หน้า
<b>บทที่ ๑ บทนำ</b>	
๑. หลักการและเหตุผล	๑
๒. วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
๓. เป้าหมาย	๑
๔. นิยามความเสี่ยง	๒
<b>บทที่ ๒ สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน</b>	
๑. สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน	๓
๒. วิสัยทัศน์	๔
๓. ภารกิจหลัก และภารกิจรองขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง	๔
๔. ยุทธศาสตร์	๔
๕. โครงสร้างส่วนราชการและกรอบอัตรา	๕
<b>บทที่ ๓ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง</b>	
๑. หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร	๑๔
๒. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๕
๓. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร	๑๕
๔. ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง	๑๕
๕. การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร	๑๖
๖. การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๖
๗. การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย	๑๖
๘. การกำหนดยุทธศาสตร์ / กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ	๑๗
๙. การใช้ข้อมูลสารสนเทศ	๑๗
๑๐. การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง	๑๗
๑๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง	๑๗
๑๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง	๑๘
<b>บทที่ ๔ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง</b>	
กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๙
การบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร	๒๓
การบริหารจัดการความเสี่ยงระดับโครงการ	๒๔
<b>บทที่ ๕ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง</b>	<b>๓๒</b>
- กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ / ข้อเทศบัญญัติฯ (แบบ บส.๑)	
- การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)	
- แผนการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)	
- การติดตามการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔)	
- รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๕)	

## ภาคผนวก

๑. บันทึกแจ้งเวียนคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.หมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
๒. บันทึกแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.หมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
๓. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.หมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
๔. บันทึกแจ้งเวียนประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ของ อบต.หมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
๕. บันทึกการประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.หมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
๖. ประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.หมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
๗. บันทึกรายงานผลการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.หมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
๘. ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.หมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
๙. บันทึกรายงานผลการดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.หมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
๑๐. รายงานและติดตามผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.หมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
๑๑. ประกาศรายงานและติดตามผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.หมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗



## บทที่ ๑ บทนำ

### ๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ขึ้นเพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เพราะภายใต้สภาวะการดำเนินงานทุกหน่วยงานล้วนมีความซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายของหน่วยงานมีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงกำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่หน่วยงาน

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ควบคุม และตรวจสอบได้

### ๒. วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานส่วนตำบล เข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง
๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการบริหารความเสี่ยง
๓. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง อย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
๔. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง
๕. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

### ๓. เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและพนักงานส่วนตำบล มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนการดำเนินงานประจำปี ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
๒. ผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓. สามารถนำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงใช้ในการปฏิบัติงานได้
๔. การบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม ครอบคลุมทุกกิจกรรมในองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

#### ๔. นิยามความเสี่ยง

**ความเสี่ยง** หมายถึง โอกาสหรือเหตุไม่พึงประสงค์อาจทำให้อุบัติการณ์ส่งผลกระทบต่อให้เกิดความเสียหาย ทำให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่องค์กรกำหนดไว้เปี่ยงเบนไปหรือไม่ประสบผลสำเร็จ ทั้งในด้านกลยุทธ์ การเงิน การดำเนินงาน และกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

**การบริหารความเสี่ยง** หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

**การตอบสนองความเสี่ยง** หมายถึง การพิจารณาเลือกวิธีการที่ควรกระทำเพื่อจัดการกับความความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ตามผลการประเมินความเสี่ยง ซึ่งต้องพิจารณาโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นโดยเปรียบเทียบระดับความเสี่ยงที่เกิดกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความคุ้มค่าในการบริหารความเสี่ยงที่เหลืออยู่วิธีการที่ใช้ในปัจจุบัน คือ

๑. **การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง** คือการหลีกเลี่ยงหรือหยุดการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น งานส่วนใดที่องค์กรไม่ถนัด อาจหลีกเลี่ยงหรือหยุดการทำงานในส่วนนั้น และอาจใช้การจ้างงานภายนอกแทน

๒. **การลดความเสี่ยง** คือการลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วน โดยการจัดให้มีระบบการควบคุมต่าง ๆ เพื่อป้องกัน หรือค้นพบความเสี่ยงอย่างเหมาะสมทันเวลา

๓. **การแบ่งความเสี่ยง** คือการลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วน โดยการหาผู้ร่วมรับผิดชอบความเสี่ยง เช่น การทำประกันต่าง ๆ

๔. **การยอมรับความเสี่ยง** คือการไม่ต้องทำอะไรเพิ่มเติมเนื่องจากมีความเห็นว่าความความเสี่ยงมีโอกาที่จะเกิดขึ้นน้อย และผลกระทบจากการเกิดก็น้อยด้วย

## บทที่ ๒ สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

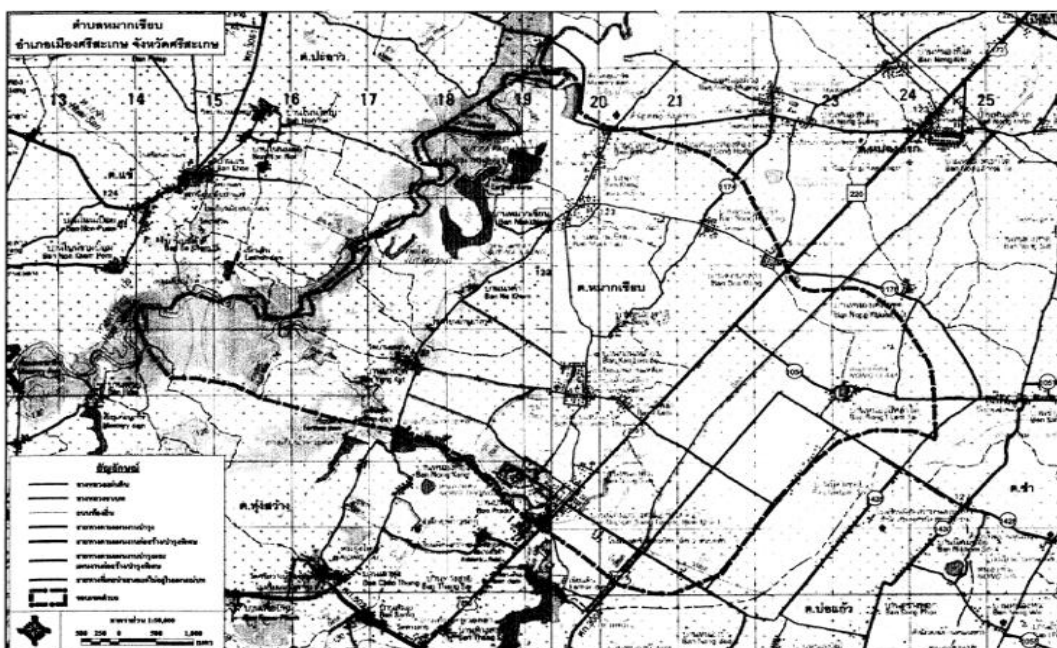
### ๑. สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

องค์การบริหารส่วนตำบลหมากเจียบ เป็นนิติบุคคลและเป็นราชการส่วนท้องถิ่น บริหารราชการโดยราษฎรเลือกตั้งตัวแทนเป็นสภาองค์การบริหารส่วนตำบล และผู้บริหารท้องถิ่นเข้าไปมีอำนาจหน้าที่ที่ตัดสินใจในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบล ตามกฎหมายกำหนดไว้ให้เป็นอำนาจหน้าที่ของ องค์การบริหารส่วนตำบล และปฏิบัติหน้าที่ตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๕ พ.ศ.๒๕๔๖ และพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจแก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ มีอาณาเขตติดต่อกับตำบลใกล้เคียง ดังนี้

ทิศเหนือ	ติดกับ	ตำบลหนองครก
ทิศใต้	ติดกับ	ตำบลทุ่งสว่าง
ทิศตะวันออก	ติดกับ	ตำบลชำ , บ่อแก้ว
ทิศตะวันตก	ติดกับ	อำเภออุทุมพรพิสัย

องค์การบริหารส่วนตำบลหมากเจียบ อยู่ห่างจากที่ว่าการอำเภอเมืองศรีสะเกษ ไปทางทิศใต้ ระยะทางประมาณ ๑๑ กิโลเมตร ตั้งอยู่ที่บ้านก้านเหลืองคุ้มใต้ หมู่ที่ ๙ ตำบลหมากเจียบ อำเภอเมืองศรีสะเกษ จังหวัดศรีสะเกษ มีเนื้อที่ ๒๒,๔๐๖ ไร่ หรือ ๔๖.๒๖ ตารางกิโลเมตร ภูมิประเทศ เป็นที่ราบลุ่ม ป่าโปร่งสลับ ทุ่งนา เป็นดินร่วนปนทราย มีแหล่งน้ำตามธรรมชาติ และมีที่สาธารณะ เนื้อที่ประมาณ ๑๔,๗๐๓ ไร่ แบ่งเขตการปกครองออกเป็น ๑๑ หมู่บ้าน ดังนี้

หมู่ที่ ๑ บ้านหมากเจียบ	หมู่ที่ ๗ บ้านหนองสิม
หมู่ที่ ๒ บ้านหนองหัวลิง	หมู่ที่ ๘ บ้านอีหล้าใต้
หมู่ที่ ๓ บ้านกลาง	หมู่ที่ ๙ บ้านก้านเหลือง
หมู่ที่ ๔ บ้านนาคำ	หมู่ที่ ๑๐ บ้านหนองอีหล้า
หมู่ที่ ๕ บ้านยางกุด	หมู่ที่ ๑๑ บ้านนิคมห้วยคล้า
หมู่ที่ ๖ บ้านก้านเหลือง	



## ๒. วิสัยทัศน์

“ตำบลน่าอยู่ ชุมชนมีความรู้ ควบคู่วิถีพอเพียง”

## ๓. ภารกิจหลัก และภารกิจรองขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

### ภารกิจหลัก

- ๑) ด้านการปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐาน
- ๒) ด้านการส่งเสริมคุณภาพชีวิต
- ๓) ด้านการจัดระเบียบชุมชน สังคม และการรักษาความสงบเรียบร้อย
- ๔) ด้านการบริหารจัดการและการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ๕) ด้านการพัฒนาการเมืองและการบริหาร
- ๖) ด้านการส่งเสริมการศึกษา
- ๗) ด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

### ภารกิจรอง

- ๑) การฟื้นฟูวัฒนธรรมและส่งเสริมประเพณีท้องถิ่น
- ๒) การสนับสนุนส่งเสริมศักยภาพกลุ่มอาชีพ
- ๓) การส่งเสริมการเกษตรและการประกอบอาชีพทางการเกษตร
- ๔) ด้านการวางแผน การส่งเสริมการลงทุน
- ๕) ส่งเสริมและสนับสนุนอุตสาหกรรมในครัวเรือน

## ๔. ยุทธศาสตร์

### ๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน มีภารกิจหน้าที่ ดังนี้

๑. การจัดให้มีและบำรุงรักษาทางบก ทางน้ำ และทางระบายน้ำ
๒. การสร้างและบำรุงรักษาทางบกและทางน้ำที่เชื่อมต่อระหว่างองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่น
๓. การสาธารณสุข
๔. การจัดให้มีและบำรุงทางระบายน้ำ
๕. การจัดให้มีน้ำสะอาดและการประปา
๖. การจัดให้มีตลาด ท่าเทียบเรือ และท่าข้าม
๗. การจัดให้มีการบำรุงการไฟฟ้าหรือแสงสว่างโดยวิธีอื่น
๘. การจัดให้มีตลาด ท่าเทียบเรือและท่าข้าม
๙. การจัดให้มีและการบำรุงการไฟฟ้าหรือแสงสว่างโดยวิธีอื่น

### ๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ มีแนวทางการพัฒนา ดังนี้

๑. การพัฒนาแหล่งน้ำเพื่อการเกษตรและพัฒนาแก้มลิง
๒. การส่งเสริมอาชีพของชุมชนและพัฒนาช่องทางจำหน่ายสินค้าผลิตภัณฑ์ชุมชน
๓. การส่งเสริมการค้าวิถีชีวิตแบบเศรษฐกิจพอเพียงและแบบการเกษตรอินทรีย์
๔. การส่งเสริมกลุ่มเกษตรกรและกิจการสหกรณ์
๕. การส่งเสริมให้มีการฝึกอบรมเพื่อการประกอบอาชีพ
๖. การส่งเสริมการท่องเที่ยว
๗. การส่งเสริมการลงทุนและการทำกิจกรรมไม่ว่าจะดำเนินการเองหรือเป็นกลุ่ม



๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน มีแนวทางการพัฒนา ดังนี้

๑. การส่งเสริมด้านการศึกษา
๒. การส่งเสริมด้านคุณธรรมและจริยธรรม
๓. การส่งเสริมด้านสุขภาพอนามัย
๔. การส่งเสริมด้านสวัสดิการของชุมชน
๕. การส่งเสริมด้านความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
๖. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๔. ยุทธศาสตร์การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม ประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น มีแนวทางการพัฒนา ดังนี้

๑. การสร้างจิตสำนึกและความตระหนักในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๒. การฟื้นฟูสภาพแวดล้อม
๓. การเฝ้าระวัง คุ่มครองดูแลและบำรุงรักษาป่าไม้ ที่ดิน ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๔. การจัดการขยะมูลฝอย สิ่งปฏิกูลและน้ำเสีย
๕. การจัดการสิ่งแวดล้อมและมลพิษต่างๆ

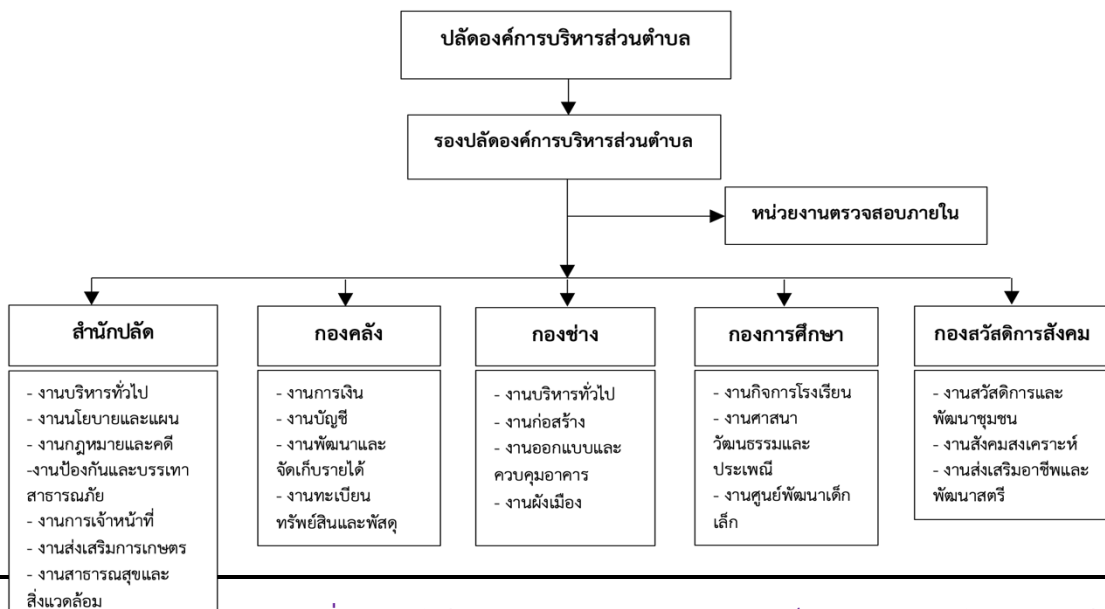
๕. ยุทธศาสตร์ การส่งเสริมประเพณีวัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น กีฬาและนันทนาการ มีแนวทางการพัฒนา ดังนี้

๑. การอนุรักษ์ประเพณีวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น
๒. การส่งเสริมพัฒนากีฬาและนันทนาการ
๓. การทำนุบำรุงศาสนา และการส่งเสริมวัฒนธรรม

๖. การพัฒนาองค์กรตามหลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี ดังนี้

๑. การพัฒนาองค์กร
๒. การพัฒนาบุคลากรหรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการพัฒนาตำบล
๓. การส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนและทุกภาคส่วน
๔. การจัดหาเครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานหรือพัฒนางาน

๕. โครงสร้างส่วนราชการและกรอบอัตรา



อำนาจหน้าที่ของส่วนราชการต่าง ๆ มีดังนี้

ส่วนราชการ	อำนาจหน้าที่
สำนักปลัด	<p><b>งานบริหารทั่วไป</b> มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับลักษณะงานที่ต้องปฏิบัติตามแต่จะได้รับคำสั่งโดยไม่จำกัดขอบเขตหน้าที่ เช่น งานสารบรรณ งานอำนวยการและข้อมูลข่าวสาร งานเลือกตั้งและทะเบียนข้อมูล งานตรวจสอบภายใน งานธุรการ งานบริหารงานบุคคล งานรวบรวมข้อมูลสถิติ งานสัญญา งานติดต่อกับหน่วยงาน งานรัฐพิธี งานรับรองต่างๆ เตรียมเรื่องและเตรียมการสำหรับการประชุม ทำรายงานการประชุม และรายงานอื่น ทำเรื่องติดต่อกับหน่วยงาน และบุคคลต่างๆ ทั้งในและต่างประเทศ ติดตามผลการปฏิบัติตามมติที่ประชุม หรือผลการปฏิบัติตามคำสั่ง หัวหน้าส่วนราชการ หรือมีลักษณะงานที่ต้องปฏิบัติ เกี่ยวกับการควบคุม และการบริหารงานหลายด้าน และปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p><b>งานนโยบายและแผน</b> มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับลักษณะงานเกี่ยวกับนโยบายและแผน ซึ่งมีลักษณะงานที่ปฏิบัติเกี่ยวกับการศึกษา วิเคราะห์ วิจัย ประสานแผน พิจารณาเสนอแนะเพื่อประกอบการกำหนดนโยบาย จัดทำแผน หรือโครงการติดตามประมาณการดำเนินงานตามแผนและโครงการต่างๆ และงานในด้าน งานวิชาการ งานข้อมูล และประชาสัมพันธ์ งานสารสนเทศ และระบบคอมพิวเตอร์ งานงบประมาณ และการปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้อง</p> <p><b>งานกฎหมายและคดี</b> มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานกฎหมายและงานนิติกรรม งานการดำเนินการทางคดีขององค์การบริหารส่วนตำบล งานศาลปกครอง งานร้องเรียน ร้องทุกข์และอุทธรณ์ งานให้คำปรึกษาทางกฎหมายและคดี งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานช่วยเหลือฟื้นฟู งานสอบสวนตรวจพิจารณาดำเนินการเกี่ยวกับวินัยข้าราชการ รวมถึงงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย</p> <p><b>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b> มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย การระงับอัคคีภัยที่เกิดขึ้นโดยรวดเร็วมิให้ลุกลามออกไป ลดอันตรายและความเสียหายที่เกิดเพลิงไหม้ ป้องกันและบรรเทาอันตรายจากอุทกภัย วาตภัย การอพยพผู้ประสบภัยและทรัพย์สินช่วยเหลือสงเคราะห์ผู้ประสบภัย</p> <p><b>งานการเจ้าหน้าที่</b> มีหน้าที่รับผิดชอบพิจารณา ศึกษา วิเคราะห์ สรุปรายงานเกี่ยวกับงานบริหารงานบุคคลของส่วนราชการ เช่น การจัดทำแผน อัตรากำลังขององค์การบริหารส่วนตำบล การขอกำหนดตำแหน่งและอัตราเงินเดือน การจัดระบบงาน การสรรหา การจัดสอบ และการบรรจุแต่งตั้ง การโอน การย้าย การเลื่อนขั้นเงินเดือน การเลื่อนตำแหน่ง การพัฒนาและส่งเสริมสมรรถภาพข้าราชการ การดำเนินการขอบำเหน็จบำนาญและเงิน</p>

ส่วนราชการ	อำนาจหน้าที่
	<p>ทดแทน การจัดทำทะเบียนประวัติ แก้ไขเปลี่ยนแปลงทะเบียนประวัติการรับราชการ</p> <p><b>งานส่งเสริมการเกษตร</b> มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการศึกษา วิเคราะห์ และวิจัยถึงปัญหาทางการเกษตร กำหนดนโยบาย วางแผนงาน และดำเนินงานวิชาการเกษตรตามการวัด และประเมินผลการดำเนินงาน การเกษตร กำหนดระบบและวิธีการด้านนิเทศ ควบคุมติดตามประเมินผลด้านการเกษตร จัดสอนและอบรมด้านวิชาการเกษตรจัดประชุม ดำเนินการเผยแพร่กิจกรรมการเกษตร ให้คำปรึกษา ข้อเสนอแนะและแนววิชาการเกษตร และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่ได้รับมอบหมาย</p> <p><b>งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</b> มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมโรค การสุขาภิบาลอื่นๆ ตามแผนการสาธารณสุข และข้อบังคับตำบล การวางแผนการสาธารณสุข การประมวลและวิเคราะห์ข้อมูลทางสถิติที่เกี่ยวข้องกับ สาธารณสุข งานเฝ้าระวังโรค งานเผยแพร่ฝึกอบรม การให้สุขศึกษา การจัดทำงบประมาณตามแผนงานสาธารณสุข งานด้านสิ่งแวดล้อม การให้บริหารสาธารณสุข การควบคุมการฆ่าสัตว์ จำหน่ายเนื้อสัตว์ กำจัดมูลฝอยและน้ำเสีย และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่ได้รับมอบหมาย</p>
กองคลัง	<p><b>งานการเงิน</b> มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบการรับเงินและเบิกจ่ายเงินทุกประเภท จัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน เก็บรักษาเงิน รวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการจัดตั้งงบประมาณรายรับรายจ่าย ประจำปี และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่ได้รับมอบหมาย</p> <p><b>งานบัญชี</b> มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบการบัญชี ทะเบียนคุมการเบิกจ่ายเงิน งบการเงินและงบทดลอง รายงานแสดงฐานะทางการเงิน และบัญชี งานรายงานทางการเงิน บัญชีทั่วไปของส่วนราชการและบัญชีรายได้แผ่นดิน และงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรืองานที่ได้รับมอบหมาย</p> <p><b>งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</b> มีหน้าที่รับผิดชอบ ศึกษา วิเคราะห์ วิจัย และเสนอแนะเพื่อปรับปรุงการจัดเก็บภาษีอากร ค่าธรรมเนียม และการจัดหารายได้อื่น ๆ วางแผนการจัดเก็บรายได้พิจารณาปรับปรุงหลักเกณฑ์การประเมินและกำหนดค่ารายปีของภาษีอากรประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการชำระภาษีอากร จัดทำหนังสือแจ้งการชำระภาษีตรวจสอบและจัดทำบัญชีรายชื่อผู้ไม่ยื่นแบบแสดงรายการทรัพย์สิน รายชื่อผู้ไม่ชำระภาษี ค่าธรรมเนียม อื่น ๆ ภายในกำหนด จัดทำหนังสือแจ้งเตือนการชำระภาษีกรณีไม่มาชำระภาษี ค่าธรรมเนียม อื่น ๆ ภายในกำหนด ประสานกับงานนิติการเพื่อดำเนินคดีแก่ผู้ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายภาษีท้องถิ่น งานเกี่ยวกับการยึดอายัด และขายทอดตลาดทรัพย์สิน เร่งรัดการจัดเก็บรายได้</p>

ส่วนราชการ	อำนาจหน้าที่
	<p><b>งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</b> มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างการซ่อมบำรุงและรักษา จัดทำทะเบียนพัสดุ ตรวจสอบการรับจ่ายพัสดุ และเก็บรักษาพัสดุ จำหน่ายพัสดุ และงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรืองานที่ได้รับมอบหมาย</p>
<p><b>กองช่าง</b></p>	<p><b>งานบริหารทั่วไป</b> มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมการออกแบบและก่อสร้างงานโยธา การวางโครงการสำรวจวิเคราะห์ข้อมูลเพื่อใช้ในการออกแบบวางผังหลักออกแบบสถาปัตยกรรม ครุภัณฑ์ และออกแบบงานด้านวิศวกรรมต่าง ๆ ตลอดจนควบคุมงานก่อสร้าง ซ่อมแซมบำรุงรักษา และผลิตตามผลวิจัยงานทางสถาปัตยกรรมและวิศวกรรม ควบคุมการเขียนแบบรูปปรายงานก่อสร้าง การประมาณราคา จัดพิมพ์แบบรูปปรายงานต่าง ๆ การประกวดราคา ทำสัญญาจ้าง ควบคุมการก่อสร้าง และตรวจรับงานงวดเพื่อเบิกจ่ายพิจารณาข้อขัดแย้งต่าง ๆ ในด้านงานออกแบบและก่อสร้าง ให้บริการตรวจสอบแบบรูปและรายการ เป็นที่ปรึกษาในงานออกแบบและก่อสร้างขององค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อให้มีคุณภาพได้มาตรฐานสอดคล้องเหมาะสมกับภาวะเศรษฐกิจของประเทศ ตรวจสอบแบบก่อสร้างต่าง ๆ ของเอกชนที่ขอรับอนุญาตปลูกสร้าง ตรวจสอบแบบก่อสร้างด้านช่างโยธาและอาคาร ควบคุมตรวจสอบงานโยธา เช่น สะพาน ถนน ท่อระบายน้ำ ทางเท้า คลอง อาหาร และสิ่งก่อสร้างอื่น ๆ สวนสาธารณะสำรวจข้อมูลการจราจร สำรวจและทดลองวัสดุ ควบคุมตรวจสอบซ่อมแซมไฟฟ้าสวนสาธารณะ ควบคุมการใช้บำรุงรักษาเครื่องจักร ยานพาหนะ เครื่องมือ เครื่องใช้ของหน่วยงานให้ถูกต้องตามหลักวิชาการ และงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรืองานที่ได้รับมอบหมาย</p> <p><b>งานก่อสร้าง</b> มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานก่อสร้างและบูรณาการก่อสร้างและบูรณะสะพาน ทางระบายน้ำ และโครงสร้างพื้นฐานอื่น ๆ ก่อสร้างและบูรณะโครงการพิเศษ ระบบข้อมูลและแผนที่เส้นทางคมนาคม บำรุงรักษาเครื่องจักรกลและยานพาหนะ ควบคุมการก่อสร้างถนน สะพาน รางระบายน้ำ และโครงสร้างพื้นฐานอื่น ๆ ธุรการประจำส่วนโยธา ควบคุมการปฏิบัติงานเครื่องจักรกลและยานพาหนะ จัดทำบันทึกข้อมูลทางด้านการก่อสร้าง และงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรืองานที่ได้รับมอบหมาย</p> <p><b>งานออกแบบและควบคุมอาคาร</b> มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับสถาปัตยกรรมและมัณฑนศิลป์ ออกแบบ งานเขียนแบบและคัตลอคแบบแปลนของอาคาร เชื้อน สะพาน และสิ่งก่อสร้างอื่น ๆ เขียนแผนที่ต่าง ๆ จัดทำข้อมูลด้านวิศวกรรมพร้อมจัดเก็บและทดลองคุณภาพวัสดุ ประเมินราคา ควบคุมการก่อสร้างอาคารตามระเบียบกฎหมาย ตกแต่งสถานที่ บริการข้อมูลและหลักเกณฑ์ และงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย</p>



ส่วนราชการ	อำนาจหน้าที่
	<p><b>งานผังเมือง</b> มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับสำรวจและแผนที่ ควบคุมการใช้ประโยชน์ที่ดิน การพัฒนาโครงข่ายการคมนาคมขนส่ง ด้านการพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวให้เป็นศูนย์กลางการท่องเที่ยวของจังหวัด ด้านการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม จัดรูปที่ดินและฟื้นฟูเมือง และงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย</p>
<p><b>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</b></p>	<p><b>งานกิจการโรงเรียน</b> มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดการศึกษา พัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ประสานและสนับสนุนโรงเรียนประถมและพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จัดกิจกรรมเด็กและเยาวชน ห้องสมุด และเครือข่ายทางการศึกษา เทคโนโลยีทางการศึกษา ส่งเสริม สนับสนุน เสนอแนะ และการเผยแพร่เกี่ยวกับการศึกษา และงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย</p> <p><b>งานศาสนา วัฒนธรรมและประเพณี</b> มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการศึกษานอกระบบและตามอัธยาศัย งานสำรวจความต้องการและปัญหาทางการศึกษา งานจัดเก็บและวิเคราะห์ข้อมูลสถิติทางการศึกษา งานวิจัยการศึกษา และงานนิเทศการทางวิชาการ งานสำรวจเด็กแร่ร้อน เด็กพิเศษ ที่สมควรได้รับความช่วยเหลือ งานจัดตั้งศูนย์การเรียนรู้ต่าง งานฝึกและส่งเสริมอาชีพ งานศูนย์เยาวชนให้การศึกษานอกระบบ การศึกษาแก่เด็กเยาวชน งานสำรวจความต้องการ และปัญหาของเด็กและเยาวชน ประชาชนงานฝึกอบรมให้ความรู้ด้านอาชีพแก่เด็กและเยาวชน ประชาชน งานส่งเสริมอาชีพและรายได้แก่เด็กและเยาวชน ประชาชนงานจัดตั้งชมรมฝึกอาชีพต่าง ๆ ให้แก่เด็กและเยาวชนในท้องถิ่น งานสังคมสงเคราะห์ งานกิจกรรมเด็กและเยาวชน งานสำรวจรวบรวมข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับเด็กและเยาวชน งานประเพณีต่าง ๆ ของท้องถิ่นและงานวันสำคัญของชาติ งานโครงการประกวดกิจกรรมเด็กและเยาวชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล งานโครงการกิจกรรมวันเด็กแห่งชาติ วันเยาวชนแห่งชาติ งานกีฬานักเรียนระดับตำบล อำเภอและจังหวัด งานกีฬาเยาวชนและประชาชนรวมทั้งการส่งเสริมสุขภาพดำเนินการพัฒนาเยาวชนให้เป็นไปตามแผนพัฒนาเด็กและเยาวชนแห่งชาติการควบคุมตรวจสอบ การนิเทศติดตามผล วัตถุประสงค์ ประเมินผล งานจัดกิจกรรมภายในศูนย์เยาวชนตำบลสำหรับเยาวชนและประชาชนไว้ตลอดปี งานประสานงานหน่วยงานอื่น ๆ เกี่ยวกับกิจกรรมเยาวชน งานให้ความร่วมมือ จัดทำตรวจสอบและให้ความร่วมมืองานชุมชนร่วมกับนักพัฒนาชุมชนงานขออนุมัติจัดซื้อ-จัดจ้าง และจัดทำทะเบียนควบคุม วัสดุครุภัณฑ์งานกิจกรรมเด็กเยาวชนฯ งานจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล ทั้งแผน ๕ ปี และแผนประจำปี และงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย</p>

ส่วนราชการ	อำนาจหน้าที่
	<p><b>งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</b> มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ปฏิบัติหน้าที่ประจำศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก งานธุรการวิชาการ แผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติการประจำปี แผนประจำปีการศึกษา งานจัดกิจกรรมการเรียนการสอน การส่งเสริมการเรียนรู้ งานส่งเสริมวิชาการ การพัฒนาผู้เรียน งานกลุ่มประสบการณ์/สาระการเรียนรู้ งานวัดผล ติดตามและประเมินผล งานระบบประกันคุณภาพภายใน/มาตรฐาน งานพัฒนาตนเองและวิชาชีพ งานประสานความร่วมมือกับผู้ปกครอง บุคคลในชุมชน และสถานประกอบการเพื่อร่วมกันพัฒนาผู้เรียน การบริการสังคมด้านวิชาการ งานประชาสัมพันธ์ การให้ชุมชนมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษา งานบริการด้านสุขภาพอนามัย ด้านอาหาร แนะแนว กิจกรรมต่าง ๆ ของศูนย์พัฒนาเด็กงานธุรการทั่วไป งานการเงินและบัญชี งานพัสดุและครุภัณฑ์ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ช่วยรวบรวมข้อมูลและสถิติทั่วไป บันทึกย่อเรื่อง คัดสำเนา พิมพ์ ตรวจทานหนังสือ ช่วยจัดหาดูแลรักษา และเบิกจ่ายพัสดุ-ครุภัณฑ์ จัดทำสรุปโครงการต่าง ๆ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา</p>
<p><b>กองสวัสดิการสังคม</b></p>	<p><b>งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน</b> มีหน้าที่ความรับผิดชอบจัดทำแผนงานสนับสนุนการรวมกลุ่ม แสวงหาและพัฒนาศักยภาพของผู้นำชุมชน กลุ่ม องค์กร และเครือข่ายองค์กรประชาชน กำหนดมาตรการและกลไกในการพัฒนา ส่งเสริมการสร้างเสริมความเข้มแข็ง กระบวนการเรียนรู้ การมีส่วนร่วม ในการบริหารจัดการชุมชน รวมทั้ง เสนอแนะแนวทางการพัฒนาและส่งเสริมศักยภาพชุมชนและเศรษฐกิจชุมชน ส่งเสริม พัฒนา การจัดการความรู้และภูมิปัญญาท้องถิ่นของชุมชน ส่งเสริม พัฒนา รูปแบบ/วิธีการจัดเวทีประชาคม เวทีชุมชนต่าง ๆ สู่การจัดทำแผนชุมชนทุกระดับ งานกิจกรรมหรือโครงการเพื่อการพัฒนา ส่งเสริม สนับสนุนศักยภาพของผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ด้อยโอกาส เด็ก เยาวชน กลุ่มสตรี อาสาสมัครดูแลผู้สูงอายุ อาสาสมัครด้านสังคมอื่น ๆ งานสนับสนุนส่งเสริมการดำเนินงานสภาเด็กและเยาวชน งานสนับสนุนสุสานและฅาปนสถาน งานสนับสนุนสวนสาธารณะ จัดทำงบประมาณและจัดทำฎีกาเบิกจ่ายที่เกี่ยวข้อง งานธุรการ งานสารบรรณ งานรายงานต่าง ๆ ของกองปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา</p> <p><b>งานสังคมสงเคราะห์</b> มีหน้าที่ความรับผิดชอบ สงเคราะห์เป็ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ จัดทำทะเบียน บันทึกข้อมูลผู้มีสิทธิได้รับเงินสงเคราะห์เป็ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ ให้เป็นปัจจุบันถูกต้องและตรวจสอบได้ ควบคุม ติดตาม ดูแลการรวบรวมและลงทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ติดเชื้อเอดส์ เพื่อดูแลและจัดสวัสดิการที่พึงได้ งานสงเคราะห์และช่วยเหลือผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์</p>

ส่วนราชการ	อำนาจหน้าที่
	<p>ผู้ด้อยโอกาส เด็ก เยาวชน ครอบครัวที่มีฐานะยากจนและประสบปัญหาความเดือดร้อน ประสานงานและร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อการสังคมสงเคราะห์ งานพิทักษ์สิทธิเด็กและเยาวชน ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา</p> <p><b>งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี</b> มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ส่งเสริมอาชีพและข้อมูลแรงงาน พัฒนาศตรีและเยาวชน สนับสนุนกิจกรรมของเด็กและเยาวชน ประสานงานและร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง งานสารสนเทศในการพัฒนาชุมชนและระบบสารสนเทศชุมชน ควบคุม ติดตาม ดูแลการส่งเสริม สนับสนุนในการรวมกลุ่มและจัดตั้งกลุ่มองค์กรชุมชน กลุ่มแม่บ้าน และเครือข่ายประชาชน วางแผน ฝึกอบรม ส่งเสริมและสนับสนุนอาชีพที่เหมาะสมแก่ประชาชนใน ชุมชน จัดทำโครงการ งบประมาณ ดำเนินการโฆษณา ประชาสัมพันธ์ ติดตามประเมินผลการจัดกิจกรรมต่าง ๆ ที่เป็นประโยชน์แก่ชุมชน เช่น กิจกรรมส่งเสริมครอบครัว กิจกรรมแข่งขันกีฬา กิจกรรมที่เกี่ยวกับเด็กและเยาวชนกิจกรรมเพื่อให้ห่างไกลยาเสพติด เป็นต้น ดูแลและบริหารตลาดกลางของ อปท. เพื่อให้ประชาชนมีตลาดจำหน่ายสินค้าที่เป็นธรรม ควบคุม ติดตาม ดูแลการส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดกองทุน หรือสมาคมในรูปแบบต่าง ๆ เช่น สมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์ เพื่อเกิดสวัสดิการซึ่งเป็นประโยชน์ต่อประชาชนในชุมชน ให้ความรู้เกี่ยวกับกระบวนการเรียนรู้และการมีส่วนร่วมของผู้นำชุมชน กลุ่มหรือองค์กรประชาชน เครือข่ายองค์กรประชาชน และชุมชน ตลอดจนภาคีการพัฒนาทุกภาคส่วน เพื่อส่งเสริมความเข้มแข็งของชุมชนและความมั่นคงของเศรษฐกิจชุมชนระดับฐานรากตามหลักการพึ่งตนเองและหลักการมีส่วนร่วมของชุมชน กำหนดวิธีการ และออกแบบการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ ข้อมูล ข่าวสาร เกี่ยวกับการดำเนินงานพัฒนาชุมชนในทุก ๆ ด้าน เช่น ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับแหล่งทุน ข้อมูลสารสนเทศชุมชน ข้อมูลการพัฒนาอาชีพ ฯลฯ ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา</p>
หน่วยตรวจสอบภายใน	<p>- กำหนดนโยบาย เป้าหมาย ทิศทาง ภารกิจการงานตรวจสอบภายใน เพื่อสนับสนุนการบริหารงานและการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ของทุกหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง ให้สอดคล้องกับนโยบายขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง โดยคำนึงถึงการกำกับดูแลที่ดี ความมีประสิทธิภาพของกิจกรรม การบริหารความเสี่ยง และความเพียงพอของการควบคุมภายในของหน่วยงาน</p>

ส่วนราชการ	อำนาจหน้าที่
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- กำหนดกฎบัตรไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง</li> <li>เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและเผยแพร่ให้หน่วยรับตรวจทราบ รวมทั้งมีการสอบทานความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง</li> <li>- จัดให้มีการประกันคุณภาพการตรวจสอบภายใน ทั้งภายในและภายนอก และเสนอรายงานนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณ</li> <li>- ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ตลอดจนเป็นไปตามคู่มือ/แนวปฏิบัติการตรวจสอบภายในของกรมบัญชีกลาง</li> <li>- สอบทานความเพียงพอเหมาะสมและประเมินประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน ทั้งทางการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติงาน</li> <li>- การสื่อสารและปฏิสัมพันธ์ในการปฏิบัติงานโดยตรงกับนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง</li> <li>- จัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาวและแผนการตรวจสอบประจำปีเสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณ</li> <li>- รายงานผลการตรวจสอบของรับตรวจในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง ภายในเวลาอันสมควร และไม่เกินสองเดือนนับจากวันที่ดำเนินการตรวจสอบแล้วเสร็จ กรณีเรื่องที่ตรวจพบเป็นเรื่องที่จะมีผลเสียต่อทางราชการให้รายงานผลการตรวจสอบทันที</li> <li>- ติดตามผลการตรวจสอบ เสนอแนะ และให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจ เพื่อให้การปรับปรุงแก้ไขของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามข้อเสนอแนะที่ให้ไว้ในรายงานผลการตรวจสอบ</li> <li>- ให้คำปรึกษาแนะนำเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ ระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง หน่วยรับตรวจ และผู้ที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- ประสานงานกับหน่วยรับตรวจ เพื่อให้ผู้บริหารของหน่วยรับตรวจ มีส่วนร่วมในการให้ข้อมูลและข้อเสนอแนะในอันที่จะทำให้ผลการตรวจสอบมีประโยชน์ สามารถนำไปสู่การพัฒนาปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น</li> <li>- ประสานงานกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน และหน่วยงานอื่น เพื่อให้เกิดผลงานร่วมที่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อส่วนราชการ</li> </ul>



ส่วนราชการ	อำนาจหน้าที่
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- พัฒนาบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายใน ให้มีความรู้ ความชำนาญ ในด้านวิชาชีพการตรวจสอบภายในอย่างเพียงพอ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่หน่วยรับตรวจต่อผลการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน</li> <li>- ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน ตามที่ได้รับมอบหมายจากนายกองค้การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง นอกเหนือจากแผนการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งนี้ งานดังกล่าวต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงานตามแผน และไม่ทำให้ผู้ตรวจสอบภายในขาดความเป็นอิสระและเที่ยงธรรม หรือมีส่วนได้ส่วนเสียในกิจกรรมที่ในกิจกรรมดังกล่าวที่ขัดต่องานตรวจสอบภายใน</li> </ul>

## บทที่ ๓ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

### ๑. หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของสภาพเศรษฐกิจ สังคม เทคโนโลยี รวมถึงความคาดหวังของประชาชน หน่วยงานของรัฐทุกหน่วยงานต้องเผชิญกับความเสี่ยง ทั้งปัจจัยภายในและภายนอก ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงในการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ถือเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี จะช่วยหน่วยงานในการวางแผนและจัดการเหตุการณ์ด้านลบที่อาจเกิดขึ้น อันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงช่วยหน่วยงานในการบริหารจัดการ เพื่อสร้างหรือฉวยโอกาส หรือได้รับประโยชน์จากเหตุการณ์ด้านบวกที่อาจเกิดขึ้น ส่งผลให้หน่วยงานสามารถเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถในการให้บริการของหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้ประชาชนและประเทศชาติได้รับประโยชน์สูงสุดจากการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้หลักธรรมาภิบาล

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร เป็นกรอบแนวทางที่ช่วยให้หน่วยงานของรัฐ สามารถนำหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงไปปรับใช้ เพื่อวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรได้อย่างเหมาะสม ทั้งนี้การบริหารจัดการความเสี่ยงแต่ละหน่วยงาน อาจมีความแตกต่างกันขึ้นอยู่กับขนาด โครงสร้าง และความสามารถในการรองรับความเสี่ยงของหน่วยงาน แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ อาจมีเนื้อหาบางส่วนเกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน เนื่องจากการควบคุมภายในถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ดังนั้น หน่วยงานอาจดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเชื่อมโยงการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้าด้วยกัน

การบริหารจัดการความเสี่ยง ถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล โดยปัจจัยหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ประสบความสำเร็จ เกิดจากการความมุ่งมั่นของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้กำกับดูแล

#### หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร แบ่งออกเป็น ๒ ส่วน ประกอบด้วย

๑. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นพื้นฐานของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นเครื่องมือช่วยหน่วยงานในการกำหนดแผนระดับองค์กร (Strategic Plans) และการกำหนดวัตถุประสงค์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการตัดสินใจของผู้บริหารอยู่บนฐานข้อมูลสารสนเทศที่สมบูรณ์ ส่งผลให้หน่วยงานของรัฐ สามารถดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กร และเพื่อเพิ่มศักยภาพ และขีดความสามารถของหน่วยงาน

๒. กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง (Routine Processes) ของการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

## ๒. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นพื้นฐานที่สำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยง หน่วยงานของรัฐ ควรพิจารณานำกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ไปปรับใช้ในการวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน เพื่อให้หน่วยงานได้รับประโยชน์สูงสุดจากการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างแท้จริง โดยหน่วยงานของรัฐแต่ละแห่ง อาจมีศักยภาพที่แตกต่างกัน ในการนำกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งหมดไปปรับใช้ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับความพร้อมของหน่วยงาน กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงประกอบด้วย หลักการ ๘ ประการ ดังนี้

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร
๒. ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง
๓. การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร
๔. การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย
๖. การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ
๗. การใช้ข้อมูลสารสนเทศ
๘. การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

## ๓. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร

การบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการ ควรมีลักษณะ ดังนี้

๑. **การบริหารจัดการความเสี่ยง** ต้องมีการบริหารจัดการในภาพรวมมากกว่าแยกเดี่ยว เนื่องจากความเสี่ยงของกิจกรรมหนึ่ง อาจมีผลกระทบต่อความเสี่ยงของกิจกรรมอื่น ๆ เช่น ความเสี่ยงของ ความล่าช้าในระบบการขนส่งวัตถุดิบไม่เพียงกระทบต่อกิจกรรมการผลิต อาจมีผลกระทบต่อ การส่งมอบสินค้า ค่าปรับที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงชื่อเสียงขององค์กร เป็นต้น

๒. **การบริหารความเสี่ยง** ควรผนวกเข้าเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานขององค์กร รวมถึง กระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ และกระบวนการประเมินผล

๓. **การบริหารจัดการความเสี่ยง** ต้องช่วยสนับสนุนกระบวนการตัดสินใจในทุกๆ ระดับขององค์กร

## ๔. ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง

**การบริหารจัดการความเสี่ยง** จะประสบความสำเร็จขึ้นอยู่กับความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง หน่วยงานของรัฐบางแห่ง มีผู้กำกับดูแลในรูปแบบ คณะกรรมการ ซึ่งมีหน้าที่ในการกำกับฝ่ายบริหารให้มีการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล ผู้กำกับดูแล ซึ่งมีหน้าที่ดังกล่าวจะมีหน้าที่ในการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย สำหรับหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยง

**การกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยง** เป็นกระบวนการที่ทำให้ผู้กำกับดูแลเกิดความมั่นใจว่าหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง ได้บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผล

**หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ** และผู้บริหารระดับสูง มีหน้าที่โดยตรงในการสร้างระบบบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ประกอบด้วย การสร้างสภาพแวดล้อม วัฒนธรรมองค์กร และระบบการบริหารบุคคลที่เหมาะสม การจัดสรรทรัพยากรที่เพียงพอในการบริหารจัดการความเสี่ยง การดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การพัฒนาระบบข้อมูลสารสนเทศ การรายงานและการสื่อสาร เป็นต้น

ผู้กำกับดูแล (ถ้ามี) อาจตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง (หรืออนุกรรมการ หรือคณะที่ปรึกษา) ขึ้น ซึ่งประกอบด้วย ผู้มีทักษะ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับการดำเนินงานของหน่วยงาน เช่น หน่วยงานที่มีการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นหลักในการดำเนินงาน อาจจำเป็นต้องมีผู้เชี่ยวชาญอิสระในการกำกับหรือให้ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอและความเหมาะสมของการบริหารจัดการความเสี่ยงในเรื่องความเสี่ยงทางไซเบอร์ของหัวหน้าหน่วยของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง เป็นต้น

#### **๕. การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร**

การขับเคลื่อนหน่วยงานของรัฐ ต้องอาศัยบุคลากรที่มีศักยภาพ การบริหารทรัพยากรบุคคล การสรรหา การพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถ การส่งเสริมและรักษาไว้ซึ่งบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ โดยบุคลากรถือว่าเป็นสินทรัพย์หลักขององค์กรที่ทำให้องค์กรประสบความสำเร็จการสร้างบุคลากรให้มีความรู้และทักษะในการบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการความเสี่ยง บุคลากรควรมีพฤติกรรมตระหนักถึงความเสี่ยง (Risk-aware behavior) รวมถึงพฤติกรรมตัดสินใจ โดยใช้ข้อมูลสารสนเทศและข้อมูลการบริหารจัดการความเสี่ยงการสร้างพฤติกรรมที่ดี (Desired behaviors) ในการส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยงผ่านวัฒนธรรมที่ดีขององค์กรเป็นสิ่งสำคัญ การสร้างวัฒนธรรมที่สนับสนุนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. การสื่อสารและการตระหนักถึงนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน
๒. การสร้างความตระหนักถึงหน้าที่ต่อองค์กรในการแจ้งข้อมูลผิดปกติ
๓. การสร้างพฤติกรรมการแบ่งปันข้อมูลภายในองค์กร
๔. การสร้างพฤติกรรมตัดสินใจตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. การสร้างพฤติกรรมตระหนักถึงความเสี่ยงและโอกาส

#### **๖. การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง**

หน่วยงานควรมีการกำหนดอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบในเรื่องของการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างชัดเจน และเหมาะสม ประกอบด้วย เจ้าของความเสี่ยง (Risk Owners) ซึ่งรับผิดชอบในการติดตามการรายงาน หรือการส่งสัญญาณความเสี่ยง ผู้รับผิดชอบในการตัดสินใจในกรณีที่ความเสี่ยงเกิดขึ้นในระดับที่กำหนดไว้ และผู้ที่มีหน้าที่ในการควบคุมกำกับติดตามให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

#### **๗. การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย**

การบริหารจัดการความเสี่ยง นอกจากจะคำนึงถึงวัตถุประสงค์ขององค์กรเป็นหลักแล้ว ผู้บริหารต้องคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย โดยเฉพาะความคาดหวังของผู้รับความคาดหวังของประชาชนที่มีต่อองค์กร รวมถึงผลกระทบที่มีต่อสังคม เศรษฐกิจ และสภาพแวดล้อม



## ๘. การกำหนดยุทธศาสตร์ /กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ

การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นเครื่องมือช่วยผู้บริหารในการกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กร เพื่อให้หน่วยงานมั่นใจว่ายุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กร สอดคล้องกับพันธกิจตามกฎหมายและหน้าที่ความรับผิดชอบของหน่วยงาน ยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ อาจหมายถึงรวมถึงแผนปฏิบัติราชการระยะยาว แผนปฏิบัติราชการระยะปานกลาง หรือแผนปฏิบัติราชการประจำปีของหน่วยงาน

เมื่อหน่วยงานของรัฐ กำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์โดยสอดคล้องกับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กรแล้ว การบริหารจัดการความเสี่ยง จะถูกใช้เป็นเครื่องมือในการกำหนดทางเลือกของงาน/โครงการ (งานใหม่ๆ) และการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับการปฏิบัติงาน รวมถึงการมอบหมายความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยอาจกำหนดเป็นส่วนหนึ่งของตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPI)

## ๙. การใช้ข้อมูลสารสนเทศ

ในปัจจุบันข้อมูลสารสนเทศ เป็นสิ่งสำคัญอย่างยิ่งในการดำเนินงานของหน่วยงาน องค์กรที่มีการบริหารจัดการข้อมูลสารสนเทศอย่างมีประสิทธิภาพ ส่งผลโดยตรงต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง หน่วยงานควรพิจารณาใช้ข้อมูลสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารสามารถตัดสินใจโดยใช้ข้อมูลความเสี่ยงเป็นพื้นฐาน หน่วยงานควรกำหนดประเภทข้อมูลที่ต้องรวบรวม วิธีการรวบรวม และการวิเคราะห์ข้อมูล และบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล

ข้อมูลความเสี่ยง ประกอบด้วย เหตุการณ์ที่เป็นผลกระทบทางลบหรือทางบวกต่อองค์กร สาเหตุความเสี่ยง ตัวผลักดันความเสี่ยง หรือตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) ข้อมูลสารสนเทศต้องมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา ทั้งนี้ หน่วยงานอาจพิจารณาการรวบรวม การประมวลผล หรือการวิเคราะห์ความเสี่ยงแบบอัตโนมัติเพื่อลดข้อผิดพลาดจากบุคคล (Human errors)

## ๑๐. การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

การบริหารจัดการความเสี่ยง ต้องมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ความสมบูรณ์ของระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้นอยู่กับขนาด โครงสร้าง ศักยภาพขององค์กร รวมถึงการใช้ระบบสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยง หน่วยงานอาจพิจารณาทำ Benchmarking เพื่อพัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรต่อเนื่อง หน่วยงานอาจพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเริ่มต้นจากการบริหารจัดการความเสี่ยง แบบ Silo พัฒนาเป็นการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการ และพัฒนาต่อเนื่อง โดยมีการฝังการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้าสู่กระบวนการดำเนินงานโดยปกติของดำเนินงานและการตัดสินใจบนพื้นฐานข้อมูลด้านความเสี่ยง

## ๑๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง แบ่งออกเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

### ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา ประกอบด้วย

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินโอกาส และผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง

- ๔) จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และสูงมาก รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง
- ๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง ทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้
- ๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
- ๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

### **ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน**

- ๑) ทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงปีที่ผ่านมา
- ๒) พัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- ๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- ๔) พัฒนาขีดความสามารถของพนักงานส่วนตำบลในการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

### **๑๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง**

องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง ได้แต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

- |                                       |                  |
|---------------------------------------|------------------|
| ๑) รองปลัด อบต.รักษาราชการแทนปลัดอบต. | ประธานกรรมการ    |
| ๒) หัวหน้าสำนักปลัดอบต.               | กรรมการ          |
| ๓) ผู้อำนวยการกองช่าง                 | กรรมการ          |
| ๔) ผู้อำนวยการกองคลัง                 | กรรมการ          |
| ๕) ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ            | กรรมการ          |
| ๖) ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม       | กรรมการ          |
| ๗) หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน           | เลขานุการ        |
| ๘) นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ         | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๙) ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ           | ผู้ช่วยเลขานุการ |

**มีหน้าที่** ให้คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหน้าที่ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

## บทที่ ๔ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่เป็นวงจรต่อเนื่อง ประกอบด้วย

๑. การวิเคราะห์องค์กร
๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. การระบุความเสี่ยง
๔. การประเมินความเสี่ยง
๕. การตอบสนองความเสี่ยง
๖. การติดตามและทบทวน
๗. การสื่อสารและการรายงาน

### ๑. การวิเคราะห์องค์กร

ในการวิเคราะห์องค์กร หน่วยงานต้องเข้าใจเกี่ยวกับพันธกิจตามกฎหมาย อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของหน่วยงาน รวมถึงยุทธศาสตร์ชาติ ยุทธศาสตร์ระดับกระทรวง รวมถึงนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงาน โดยการวิเคราะห์องค์กรต้องวิเคราะห์ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร หน่วยงานอาจเลือกใช้เครื่องมือการวิเคราะห์องค์กร เช่น

๑. SWOT Analysis เป็นการวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค
๒. PESTLE Analysis เป็นการวิเคราะห์ด้านการเมือง (Political) ด้านเศรษฐกิจ (Economic) ด้านสังคม (Social) ด้านเทคโนโลยี (Technological) ด้านกฎหมาย (Legal) และด้านสภาพแวดล้อม (Environmental)

### ๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผู้บริหารเป็นผู้กำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง และผู้กำกับดูแลเป็นผู้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว โดยนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง อาจระบุถึงวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร

**ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร (Risk Appetite)** หมายถึง ระดับความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กรที่หน่วยงานยอมรับ เพื่อดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร การระบุความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร เป็นการแสดงเจตนาของผู้บริหาร และผู้กำกับดูแลในการดำเนินงานขององค์กร การกำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ควรคำนึงถึงศักยภาพขององค์กรในเรื่องการจัดการความเสี่ยง โดยศักยภาพในการจัดการความเสี่ยงขององค์กร (Risk Capacity) ขึ้นอยู่กับงบประมาณ บุคลากร และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ หน่วยงานอาจระบุระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้เป็น ๕ ระดับ เช่น ปฏิเสธความเสี่ยง ยอมรับความเสี่ยงได้น้อย ยอมรับความเสี่ยงได้ปานกลาง เต็มใจยอมรับความเสี่ยง และยอมรับความเสี่ยงได้มากที่สุด เป็นต้น

หน่วยงานอาจแสดงนโยบายความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในแต่ละประเภทความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารระดับรองลงมา สามารถนำไปใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับสำนัก กอง ศูนย์ กลุ่ม หรือนำไปสู่การระบุระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้สำหรับประเภทความเสี่ยงย่อย การระบุความเสี่ยง

### ๓. การระบุความเสี่ยง

คือ การระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงานทั้งในด้านบวกและด้านลบ ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงาน อาจทำรายชื่อความเสี่ยงทั้งหมด (Risk Inventory) โดยรายชื่อความเสี่ยง ต้องมีการปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ โดยอาศัยข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน การระบุความเสี่ยงหน่วยงานควรระบุข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยง ดังนี้

ก. เหตุการณ์ความเสี่ยง

ข. สาเหตุของความเสี่ยง หรือตัวผลักดันความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์ถึงสาเหตุที่แท้จริง (Root Cause) ของความเสี่ยง

ค. ผลกระทบทั้งด้านลบและ/หรือด้านบวก

หน่วยงานอาจจัดกลุ่มความเสี่ยงที่มีลักษณะหรือมีผลกระทบที่เหมือนกันไว้ในประเภทความเสี่ยงเดียวกัน เพื่อให้การพิจารณาและการบริหารจัดการความเสี่ยงประเภทเดียวกันมีมุมมองในภาพรวมชัดเจนมากขึ้น

### ๔. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง หน่วยงานอาจให้คะแนนความเสี่ยงตามเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงด้านต่าง ๆ เช่น ด้านโอกาส ด้านผลกระทบ รวมถึงด้านความสามารถขององค์กรในการจัดการความเสี่ยง และด้านลักษณะของความเสี่ยง โดยช่วงคะแนน อาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน หรือ ๕ ช่วงคะแนน

๒. การให้คะแนนความเสี่ยง วิธีการให้คะแนนความเสี่ยง เช่น การสัมภาษณ์ การทำแบบสำรวจ การประชุมเชิงปฏิบัติการระหว่างหน่วยงานภายใน การทำ Benchmarking การวิเคราะห์สถานการณ์ (Scenario Analysis) ทั้งนี้ การให้คะแนนความเสี่ยงของแต่ละกองงาน (Silo Thinking) เพียงวิธีเดียวอาจทำให้การให้คะแนนความเสี่ยงมีความคาดเคลื่อนได้

๓. การพิจารณาความเสี่ยงในภาพรวม เมื่อหน่วยงานประเมินความเสี่ยงในแต่ละความเสี่ยงที่มีต่อวัตถุประสงค์ของกิจกรรมแล้ว หน่วยงานต้องพิจารณาผลกระทบของความเสี่ยงที่มีต่อวัตถุประสงค์ในระดับกลุ่มและผลกระทบที่มีต่อหน่วยงานในภาพรวม เช่น ผลกระทบต่อความเสี่ยงที่มีต่อกิจกรรมอาจมีน้อยแต่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ระดับกอง หรือความเสี่ยง ๒ ความเสี่ยงที่ไม่มีผลกระทบต่อกิจกรรมอาจมีผลกระทบต่อหน่วยงานในภาพรวม เป็นต้น

๔. การจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อหน่วยงานพิจารณาให้คะแนนความเสี่ยงแล้ว หน่วยงานต้องจัดลำดับความเสี่ยง เพื่อนำไปสู่การพิจารณาจัดสรรทรัพยากรในการตอบสนองความเสี่ยง หน่วยงานอาจใช้คะแนนความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ) ในการจัดลำดับความเสี่ยง โดยความเสี่ยงที่เท่ากับอาจพิจารณาปัจจัยอื่นประกอบ เช่น ความสามารถของหน่วยงาน ในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านนั้น ๆ หรือลักษณะของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อหน่วยงาน เป็นต้น

## ๕. การตอบสนองความเสี่ยง

การตอบสนองความเสี่ยง คือ กระบวนการตัดสินใจของฝ่ายบริหารในการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยผู้บริหารควรพิจารณาประเด็นดังต่อไปนี้ ในการตัดสินใจเลือกวิธีการตอบสนองความเสี่ยง เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

๑. การจัดการต้นเหตุของความเสี่ยง
๒. ทางเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยง
๓. ทรัพยากรที่ต้องใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงานสามารถพิจารณาเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่งหรือหลายวิธี โดยการพิจารณาวิธีการจัดการความเสี่ยง ควรคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับของวิธีการจัดการความเสี่ยงแต่ละวิธี

### ตัวอย่างวิธีการจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. **ปฏิเสธความเสี่ยง** โดยไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงและหน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ หน่วยงานอาจพิจารณาไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้น ๆ

๒. **การลดโอกาสของความเสี่ยง** เช่น การลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน โดยการวางระบบการควบคุมภายใน ได้แก่ การแบ่งแยกหน้าที่ การตรวจสอบ การสอบทาน และการกระหายอด เป็นต้น

๓. **การลดผลกระทบของความเสี่ยง** เช่น การทำประกัน หรือการใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน (Hedging Instruments) เป็นต้น

๔. **การโอนความเสี่ยง** หน่วยงานอาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงของกิจกรรมที่หน่วยงานเห็นควรดำเนินการเพื่อประโยชน์ของประชาชน แต่หน่วยงานมีข้อจำกัดที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้ หรือไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการโดยมีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนไปด้วย (Public Private Partnership : PPP) เป็นต้น

๕. **ยอมรับความเสี่ยง** โดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่หน่วยงานยอมรับได้ หรือต้นทุนในการบริหารจัดการความเสี่ยงมีมากกว่าประโยชน์ที่ได้รับ

๖. **ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง** หน่วยงานต้องกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน และการดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงของปริมาณน้ำในเขื่อนมากเนื่องจากปริมาณน้ำฝน

๗. **การทำแผนฉุกเฉิน** การจัดทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยต้องระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน เช่น ความเสี่ยงกรณีเจ้าหน้าที่ไม่สามารถเข้าสถานที่ทำงานได้

๘. **การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น** เมื่อความเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบต่อเชิงบวกกับองค์กร รวมถึงกำหนดแผนการดำเนินงานเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น



แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง อาจประกอบด้วย วิธีการจัดการความเสี่ยง บุคคลที่รับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยง ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ วิธีการติดตามและการรายงานความเสี่ยง

## ๖. การติดตามและทบทวน

**การติดตามและทบทวน** เป็นกระบวนการที่ให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ยังคงมีประสิทธิภาพ เนื่องจากความเสี่ยงเป็นสิ่งที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ดังนั้น การติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นสม่ำเสมอ ปัจจัยที่ทำให้หน่วยงานต้องทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่ การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญซึ่งเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก หรือผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

การติดตามและทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่องหรือเป็นระยะ ซึ่งควรดำเนินการในทุกกระบวนการของการบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามและทบทวนอาจนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงของแผนการปฏิบัติงานขององค์กร การเปลี่ยนแปลงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการพัฒนากระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

## ๗. การสื่อสารและการรายงาน

การสื่อสารเป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจ และการมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูล (Two - way Communication) หน่วยงานควรมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายใน และภายนอก โดยการสื่อสารภายใน ต้องเป็นการสื่อสารแบบจากผู้บริหารไปยังผู้ใต้บังคับบัญชา (Top Down) จากผู้ใต้บังคับบัญชาไปยังผู้บริหาร (Bottom Up) และระหว่างหน่วยงานย่อยภายใน (Across Divisions)

หน่วยงานควรกำหนดบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล ประเภทของข้อมูลที่ได้รับ ความถี่ของการรายงาน รูปแบบ และวิธีการรายงาน เพื่อให้ผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร และผู้มีส่วนได้เสียได้รับข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้อง ครบถ้วน เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา

การสื่อสารและรายงานต่อผู้กำกับดูแล เป็นการสื่อสารและการรายงานความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร เพื่อสนับสนุนหน้าที่ของผู้กำกับดูแลในการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร

หน่วยงานอาจพิจารณากำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) เพื่อติดตามข้อมูลความเสี่ยงและการรายงานเมื่อระดับความเสี่ยงถึงจุดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

## การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

### ๑. นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร

นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร เป็นการให้นโยบาย เพื่อให้ทิศทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร โดยผู้บริหารระดับสูง และได้รับการเห็นชอบโดยคณะกรรมการ ผู้บริหารได้ตระหนักและยอมรับว่าการดำเนินงานขององค์กรมีความเสี่ยงที่อาจทำให้ไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของฝ่ายบริหาร โดยผู้บริหารทำหน้าที่บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมุ่งมั่นและตั้งใจ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้องค์กรสามารถปฏิบัติงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยคำนึงถึงประโยชน์ต่อประเทศชาติเป็นที่ตั้ง (Public Interest)

ผู้บริหารได้กำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในด้านต่าง ๆ ดังนี้

#### ด้านการปฏิบัติงาน

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลางในกระบวนการการปฏิบัติงานทั่วไปขององค์กร และยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยในการปฏิบัติงานมีผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการของประชาชน ทั้งนี้ ผู้บริหารจะยอมรับความเสี่ยงระดับสูงในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรมและการพัฒนา

#### ด้านการทุจริต

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตทุกรณี และมุ่งมั่นจะสร้างระบบการควบคุม ป้องกัน ตรวจสอบ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลและความซื่อตรงขององค์กร

#### ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในเรื่องความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงของประเทศ และยอมรับความเสี่ยงระดับปานกลางสำหรับระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป เช่น แบบความคิดเห็นหรือการเก็บสถิติทั่วไป หน่วยงานยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยสำหรับประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศในการให้บริการประชาชน

#### ด้านภาพลักษณ์ขององค์กร

ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือขององค์กรเป็นปัจจัยที่สำคัญในการปฏิบัติงานขององค์กรให้เป็นที่ยอมรับของประชาชนผู้เสียภาษี ซึ่งเป็นผู้มีส่วนได้เสียหลักขององค์กร ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยเกี่ยวกับความเชื่อถือและภาพลักษณ์ขององค์กร อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารให้ความสำคัญกับภาพลักษณ์ที่สะท้อนประสิทธิภาพการดำเนินงานที่แท้จริง โดยไม่มีการบิดเบือน เพื่อให้ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือเกิดจากการปฏิบัติงานขององค์กรและความไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียโดยเนื้อแท้

### ๒. การกำหนดประเภทความเสี่ยง (Risk Categories)

หน่วยงานต้องระบุความเสี่ยงทั้งหมดที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน (Risk Inventory) เมื่อหน่วยงานระบุความเสี่ยงทั้งหมดแล้วควรพิจารณาจัดกลุ่มความเสี่ยง โดยความเสี่ยงที่มีลักษณะเหมือนกันจัดกลุ่มเป็นประเภทความเสี่ยงเดียวกัน ตัวอย่างการกำหนดประเภทความเสี่ยง เช่น

**ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

**ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)** คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

**ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพหรือไม่มีประสิทธิภาพ

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

**ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

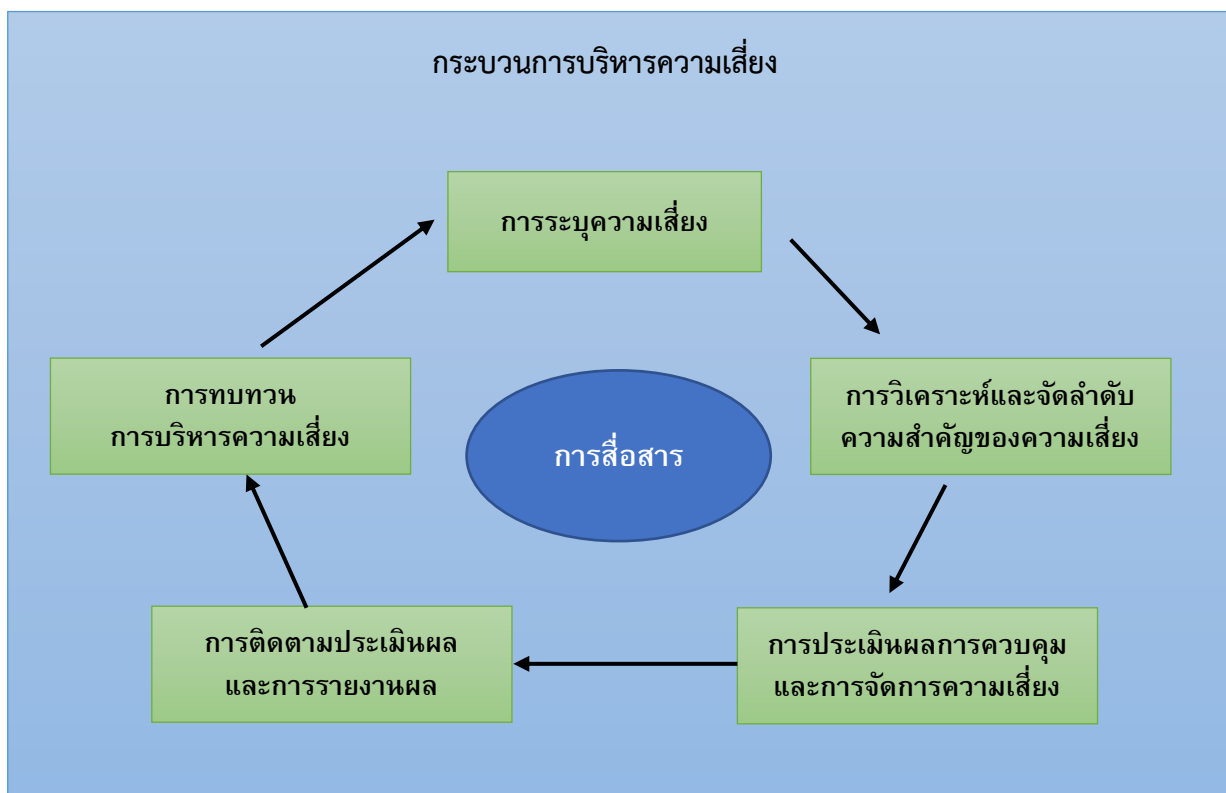
**ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)** คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

ประเภทของความเสี่ยง หน่วยงานสามารถกำหนดได้อย่างเหมาะสมกับหน่วยงาน เพื่อให้มุมมองการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรเกิดความชัดเจน

### การบริหารจัดการความเสี่ยงระดับโครงการ

กระบวนการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

- ๑) การระบุความเสี่ยง
- ๒) การวิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง
- ๓) การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยง
- ๔) การติดตามประเมินผลและการรายงานผล
- ๕) การทบทวนการบริหารความเสี่ยง
- ๖) การสื่อสาร



## ๑) การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยงโครงการ เป็นการพิจารณาว่ามีสิ่งใดหรือเหตุการณ์ใดที่อาจจะเป็นปัญหาอุปสรรค ซึ่งอาจจะทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของโครงการ เพื่อตอบสนองและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และภารกิจของกรมหรือไม่ โดยพิจารณาได้จากการระดมความคิดเห็นของผู้รับผิดชอบโครงการ การสัมภาษณ์ และจากประสบการณ์ของผู้ปฏิบัติงาน ความเห็นของผู้เชี่ยวชาญและข้อมูลในอดีต ในการระบุความเสี่ยงจะต้องพิจารณาแหล่งที่มาของปัจจัยเสี่ยงทั้ง ๒ ด้าน คือ ปัจจัยเสี่ยงภายในและปัจจัยเสี่ยงภายนอก

- **ปัจจัยเสี่ยงภายใน** หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ กระบวนการปฏิบัติงาน ความรู้ ความสามารถและทักษะของบุคลากร เป็นต้น

- **ปัจจัยเสี่ยงภายนอก** หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น การเมือง สถานะเศรษฐกิจ สังคม กฎหมาย ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม ฯลฯ เป็นต้น

นอกจากนี้ ควรพิจารณาปัจจัยเสี่ยงให้ครอบคลุมความเสี่ยง ๖ ประเภท ดังนี้

**๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)** เกี่ยวข้องกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวม โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ไม่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/วิสัยทัศน์ หรือเกิดจากการกำหนดกลยุทธ์ที่ขาดการมีส่วนร่วมจากภาคประชาชนหรือการร่วมมือกับองค์กรอิสระทำให้โครงการขาดการยอมรับและโครงการไม่ได้นำไปสู่การแก้ไขปัญหาหรือการตอบสนองต่อความต้องการของผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างแท้จริง

**๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)** เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ประสิทธิผลหรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากระบบงานภายในขององค์กร/กระบวนการ/เทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

**๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)** เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงิน เช่น การบริหารการเงินไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร

**๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)** เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบต่าง ๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

**๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risk)** เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

**๖. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risk)** เป็นความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงนั้น นอกจากจะพิจารณาปัจจัยเสี่ยงจากด้านต่าง ๆ แล้ว ต้องนำแนวคิดเรื่องธรรมาภิบาล (Good Governance) ที่เกี่ยวข้องในแต่ละด้านมาเป็นปัจจัยในการวิเคราะห์ความเสี่ยง ได้แก่

๑. หลักประสิทธิผล (Effectiveness)
๒. หลักประสิทธิภาพ (Efficiency)
๓. หลักการมีส่วนร่วม (Participation)
๔. หลักความโปร่งใส (Transparency)
๕. หลักการตอบสนอง (Responsiveness)
๖. หลักการรับผิดชอบ (Accountability)
๗. หลักนิติธรรม (Rule of law)
๘. หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization)
๙. หลักความเสมอภาค (Equity)
๑๐. หลักการมุ่งฉันทามติ (Consensus Oriented)

## ๒) การวิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง

หมายถึง การวิเคราะห์หาสาเหตุของความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง (ความรุนแรง/ความเสียหาย ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน โดยอาจพิจารณาถึงผลกระทบที่มีต่อองค์กร ผู้รับบริการ บุคลากร เวลา เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง

การวิเคราะห์ความเสี่ยง ประกอบด้วย

- การประเมินโอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น โดยพิจารณาโอกาสที่จะเกิดปัจจัยเสี่ยงและประเมินระดับความรุนแรง เพื่อพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบของความเสี่ยงที่เหลืออยู่ภายหลังจากมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินงานผ่านมาแล้ว

(๑) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ หมายถึง ความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง โดยโอกาสแบ่งออกเป็น ๕ ระดับ ได้แก่ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก โดยประเมินจากขอบเขตของผลกระทบ ดังนี้

เกณฑ์การประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (จากความถี่ - ครั้ง) ของเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์	ระดับคะแนนโอกาส
สูงมาก	เกิดเหตุเกิน ๑ เดือน ต่อครั้ง	๕
สูง	เกิดเหตุมากกว่า ๑ เดือน แต่ไม่เกิน ๖ เดือน ต่อครั้ง	๔
ปานกลาง	เกิดเหตุมากกว่า ๖ เดือน แต่ไม่เกิน ๑๒ เดือน ต่อครั้ง	๓
น้อย	เกิดเหตุมากกว่า ๑ ปี แต่ไม่เกิน ๓ ปี ต่อครั้ง	๒
น้อยมาก	เกิดเหตุมากกว่า ๓ ปี ต่อครั้ง	๑

เกณฑ์การประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (จากความถี่ - เปอร์เซ็นต์) ของเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์	ระดับคะแนนโอกาส
สูงมาก	มากกว่า ๘๐%	๕
สูง	มากกว่า ๗๐% - ๘๐%	๔
ปานกลาง	มากกว่า ๖๐% - ๗๐%	๓
น้อย	มากกว่า ๕๐% - ๖๐%	๒
น้อยมาก	น้อยกว่า ๕๐%	๑

(๒) ผลกระทบ หมายถึง ระดับของความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายตามภารกิจ เป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงและมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยงที่คาดว่าจะได้รับ ซึ่งแบ่งระดับของผลกระทบ ออกเป็น ๕ ระดับ ได้แก่ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก โดยประเมินจากขอบเขตผลกระทบ ดังนี้

เกณฑ์การประเมินระดับของผลกระทบ (มูลค่าความเสียหาย -เป็นจำนวนเงิน) ของความเสียหายที่เกิดขึ้น

ผลกระทบ	มูลค่าความเสียหาย (จำนวนเงิน)	ระดับคะแนน
สูงมาก	มากกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท	๕
สูง	มากกว่า ๑๐๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท	๔
ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๑๐๐,๐๐๐ บาท	๓
น้อย	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท	๒
น้อยมาก	น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท	๑

เกณฑ์การประเมินระดับของผลกระทบ (มูลค่าความเสียหาย - ที่ไม่ใช่ตัวเงิน) ของความเสียหายที่เกิดขึ้น

ผลกระทบ	มูลค่าความเสียหาย (ที่มิใช่จำนวนเงิน)	ระดับคะแนน
สูงมาก	อย่างยิ่ง / อย่างมาก / (มากกว่า ๘๐%)	๕
สูง	ค่อนข้างรุนแรง / มาก / (มากกว่า ๖๐% - ๘๐%)	๔
ปานกลาง	พอสมควร / ปานกลาง / (มากกว่า ๔๐% - ๖๐%)	๓
น้อย	มีอยู่บ้าง / น้อย / (มากกว่า ๒๐% - ๔๐%)	๒
น้อยมาก	เล็กน้อย / น้อยที่สุด / (น้อยกว่า ๒๐%)	๑



## การประเมินระดับของผลกระทบจากภาพรวมของความเสี่ยงที่เกิดขึ้น

ผลกระทบ	ผลกระทบต่อ				ระดับ คะแนน
	ทรัพย์สิน	องค์กร	ค่าเป้าหมาย	ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน การให้หรือรับสินบน	
สูงมาก	สูญเสียมาก	ส่งผลกระทบต่อ ภายนอกองค์กร	ความสำเร็จมากกว่า ๘๕%	ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง	๕
สูง	สูญเสีย ค่อนข้างมาก	ส่งผลกระทบต่อ ทั้งองค์กร	ความสำเร็จมากกว่า ๗๐%-๘๕%	ถูกลงโทษทางวินัยไม่ร้ายแรง	๔
ปานกลาง	สูญเสีย ปานกลาง	ส่งผลกระทบต่อ ระดับสำนัก/กอง	ความสำเร็จ ๕๐% - ๖๙.๙๙%	สร้างบรรยากาศในการทำงาน ที่ไม่เหมาะสม	๓
น้อย	สูญเสีย เล็กน้อย	ส่งผลกระทบต่อ ระดับหน่วยงานย่อย ฝ่าย / งาน	ความสำเร็จ ๓๐% - ๔๙.๙๙%	สร้างความไม่สะดวก ต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง	๒
น้อยมาก	ไม่มีการ สูญเสีย	ไม่ส่งผลกระทบต่อ หรือส่งผลกระทบต่อ ระดับบุคคล	ความสำเร็จต่ำกว่า ๓๐%	สร้างความไม่สะดวก ต่อการปฏิบัติงานนาน ๆ ครั้ง	๑

ในการประเมินความเสี่ยง ควรระบุเหตุผลและข้อมูลประกอบในการประเมินระดับเกณฑ์ดังกล่าว เพื่อเป็นข้อมูลสนับสนุนต่อการเลือกระดับความเสี่ยงและใช้เป็นข้อมูลเปรียบเทียบในการประเมินระดับความเสี่ยงภายหลังการจัดการความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินระดับของความเสี่ยงทั้งในโอกาสและความรุนแรงที่เกิดขึ้นแล้ว ให้ทำการคำนวณระดับของความเสี่ยงที่เหลืออยู่ด้วยสูตรการคำนวณ ดังนี้

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

การจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยง ให้พิจารณาจากผลการประเมินความเสี่ยงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (ความถี่ของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง) และผลกระทบของความเสี่ยง (ความรุนแรง/ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) จากระดับความเสี่ยงน้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก มาจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยงหลังจากที่ได้ประเมินความเสี่ยงมาแล้ว โดยพิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง ซึ่งแบ่งเป็น ๕ ระดับ ดังนี้

การคิดคะแนนความเสี่ยง โดยนำ คะแนนโอกาส x คะแนนผลกระทบ แล้วนำมาเทียบคะแนนตามตารางข้างล่างนี้

ผลกระทบความเสี่ยง	๕	๑ x ๕ = ๕	๒ x ๕ = ๑๐	๓ x ๕ = ๑๕	๔ x ๕ = ๒๐	๕ x ๕ = ๒๕
	๔	๑ x ๔ = ๔	๒ x ๔ = ๘	๓ x ๔ = ๑๒	๔ x ๔ = ๑๖	๕ x ๔ = ๒๐
	๓	๑ x ๓ = ๓	๒ x ๓ = ๖	๓ x ๓ = ๙	๔ x ๓ = ๑๒	๕ x ๓ = ๑๕
	๒	๑ x ๒ = ๒	๒ x ๒ = ๔	๓ x ๒ = ๖	๔ x ๒ = ๘	๕ x ๒ = ๑๐
	๑	๑ x ๑ = ๑	๒ x ๑ = ๒	๓ x ๑ = ๓	๔ x ๑ = ๔	๕ x ๑ = ๕
		๑	๒	๓	๔	๕
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง						

## ตารางเทียบระดับความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	ระดับคะแนน	แนวทางการดำเนินการ
สูงมาก	๒๐ - ๒๕	ไม่สามารถยอมรับได้ และต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ในทันที
สูง	๑๐ - ๑๖	ไม่สามารถยอมรับได้ และต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยเร็ว
ปานกลาง	๔ - ๙	ยอมรับได้ โดยต้องมีการติดตามเฝ้าระวังอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าระดับความเสี่ยงไม่ได้เพิ่มขึ้น
น้อย	๒ - ๓	ยอมรับได้ โดยต้องมีการติดตามเฝ้าระวังเป็นระยะ เพื่อให้มั่นใจว่าระดับความเสี่ยงไม่ได้เพิ่มขึ้น
น้อยที่สุด	๑	ยอมรับได้โดยไม่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

## วิธีการตอบสนองความเสี่ยง

วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรม
ปฏิเสธความเสี่ยง	กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง/ หน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ / ไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้น
ลดโอกาสความเสี่ยง	ลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน
ลดผลกระทบของความเสี่ยง	การทำประกัน / การใช้เครื่องมือในการป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน
การโอนความเสี่ยง	การให้ภาคเอกชนดำเนินการ
ยอมรับความเสี่ยง โดยไม่ดำเนินการจัดหาความเสี่ยง	เป็นความเสี่ยงที่หน่วยงานยอมรับได้
เฝ้าระวัง	กำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน/ การดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น
การทำแผนฉุกเฉิน	การระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน
การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น	เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบเชิงบวกกับองค์กร

### ๓) การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยง

การประเมินผลการควบคุม เป็นการดำเนินการภายหลังจากการที่ได้ระบุระดับความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ให้นำความเสี่ยงมาประเมินผลการควบคุมและการจัดการที่มีอยู่ว่ามีประสิทธิผลเพียงพอหรือไม่ และสามารถลดหรือควบคุมความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้พอใช้ต้องปรับปรุง ดังนี้

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

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

### วิธีการจัดการความเสี่ยง

ทางเลือก	วิธีการจัดการความเสี่ยง
ยอมรับความเสี่ยง	เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับให้มีความเสี่ยงได้ เพราะต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูง (Risk Retention) อาจไม่คุ้มกับผลประโยชน์ที่อาจจะเกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายนอก ที่อยู่เหนือการควบคุม และไม่อาจเลือกใช้วิธีอื่นได้
หลีกเลี่ยงความเสี่ยง	เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ มีผลกระทบกับองค์กรแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม (Risk Avoidance) หรือกระบวนการอย่างสูง ซึ่งไม่สามารถจัดการได้ด้วยวิธีอื่น โดยอาจควบคุมได้ ด้วยการยกเลิก/ปรับเปลี่ยน เป้าหมาย/โครงการ/งานหรือกิจกรรม
ถ่ายโอนความเสี่ยง	เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องดำเนินการถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่น เช่น (Risk Transference) จ้างบุคคลภายนอก เป็นต้น โดยอาจเป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับ <ul style="list-style-type: none"> <li>- ความเสี่ยงที่มีขนาดความรุนแรงมาก เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับภัยธรรมชาติ/วินาศภัย</li> <li>- ความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการในเรื่องที่ไม่มีความชำนาญ</li> <li>- ความเสี่ยงที่ต้องปฏิบัติงานที่มีปริมาณมาก ในเวลาอันจำกัด เป็นต้น</li> </ul>
ควบคุม/ลดความเสี่ยง (Risk Control)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายในและอยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร ได้แก่ การควบคุมภายใน</li> <li>- เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายนอกและมีได้อยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร ได้แก่ แผนรองรับ/มาตรการ</li> </ul>

**การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง** ให้ทุกหน่วยงานนำผลการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง และแนวทางการจัดการความเสี่ยง มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่อไป

### ๔) การติดตามประเมินผล และการจัดทำรายงานผล

**การติดตามประเมินผล** เป็นการติดตามประเมินผลความคืบหน้าและผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง รวมทั้งปัญหา/อุปสรรค และแนวทางแก้ไข

**การจัดทำรายงานผล** เป็นการรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง ในขั้นตอน ระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง การจัดลำดับความเสี่ยง ประเมินกิจกรรมควบคุมภายใน หรือการจัดการที่มีอยู่ และการกำหนดมาตรการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง ตามแบบรายงานดังนี้

- ๑) กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ / ข้อเทศบัญญัติฯ (แบบ บส.๑)
- ๒) การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)
- ๓) แผนการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)
- ๔) การติดตามการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔)
- ๕) รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๕)

## ๕) การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

**การทบทวนการบริหารความเสี่ยง** เป็นการทบทวนกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยวิเคราะห์และประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งกิจกรรมควบคุมภายในหรือการจัดการที่ได้มีการดำเนินการในงวดที่ผ่านมาว่ามีประสิทธิผลหรือไม่ ถ้ายังมีความเสี่ยงเหลืออยู่ หรือพบความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ เช่น จากการปรับเปลี่ยนสภาพแวดล้อม วิธีการปฏิบัติงาน เป็นต้น โดยใช้แบบ RM-๑ RM-๒ และ RM-๓ เพื่อใช้ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในงวดถัดไป

## ๗. การสื่อสารและการรายงาน

**การสื่อสาร**เป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจ และการมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูล (Two - way Communication) หน่วยงานควรมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายใน และภายนอก โดยการสื่อสารภายใน ต้องเป็นการสื่อสารแบบจากผู้บริหารไปยังผู้ใต้บังคับบัญชา (Top Down) จากผู้ใต้บังคับบัญชาไปยังผู้บริหาร (Bottom Up) และระหว่างหน่วยงานย่อยภายใน (Across Divisions)

หน่วยงานควรกำหนดบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล ประเภทของข้อมูลที่ควรได้รับ ความถี่ของการรายงาน รูปแบบ และวิธีการรายงาน เพื่อให้ผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร และผู้มีส่วนได้เสียได้รับข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้อง ครบถ้วน เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา

การสื่อสารและรายงานต่อผู้กำกับดูแล เป็นการสื่อสารและการรายงานความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร เพื่อสนับสนุนหน้าที่ของผู้กำกับดูแลในการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร

หน่วยงานอาจพิจารณากำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) เพื่อติดตามข้อมูลความเสี่ยงและการรายงานเมื่อระดับความเสี่ยงถึงจุดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

## บทที่ ๕ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

### แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง ได้ดำเนินการวิเคราะห์ และจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อเตรียมการรองรับสถานการณ์เปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากภารกิจ อำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ และแก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ.๒๕๖๒ พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๔ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๕๙ และระเบียบ กฎหมายต่าง ๆ ที่กำหนดให้เป็นภารกิจขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประกอบกับพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา นำมาคัดเลือกความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยง เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมายการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง โดยแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง มีองค์ประกอบที่สำคัญ ดังนี้

๑. ความเสี่ยง
๒. ระดับความเสี่ยง
๓. กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง
๔. วัตถุประสงค์
๕. ระยะเวลาดำเนินการ
๖. ผลสำเร็จที่คาดหวัง
๗. งบประมาณ
๘. ผู้รับผิดชอบ
๙. ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง  
เรื่อง ประกาศใช้รายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง  
(แบบ บส.๑ - บส.๓) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โดยที่สมควรให้องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ตามภารกิจที่สำคัญ และยุทธศาสตร์การพัฒนาที่องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้งกำหนด อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ถ้อยปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

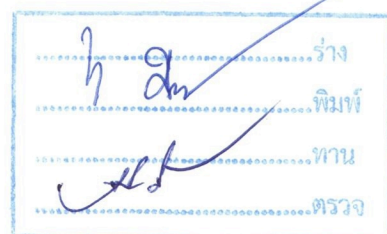
เพื่อให้การปฏิบัติงาน การกำกับดูแลเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง จึงได้จัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง (แบบ บส.๑ - แบบ บส.๓) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ขึ้น โดยประยุกต์ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของสากล และมีการปรับให้เหมาะสมกับบริบทการบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการกำหนดนโยบายการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพต่อไป

จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายแสวง เชื้อทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง





ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง  
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ / ข้อเทศบัญญัติ / เทศบัญญัติ / อื่นๆ (ถ้ามี)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ / ภารกิจที่ดำเนินการ	(๕) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๑-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน/ จัดให้มีไฟฟ้าใช้อย่างทั่วถึง ขยายเขต ไฟฟ้าตามสภาพพื้นที่ให้ครอบคลุม และทั่วถึงทั้งตำบล	โครงการขยายเขตไฟฟ้าเพื่อ การเกษตร จากหมู่ที่ ๔ ไปหมู่ที่ ๖	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชนได้รับ บริการด้านไฟฟ้าอย่าง ทั่วถึง	- ความพึงพอใจของ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนได้รับบริการ ด้านไฟฟ้าอย่างทั่วถึง	ขยายเขตไฟฟ้าเพื่อการเกษตร จำนวนไม่น้อยกว่า ๒๐๐ เมตร
๐๒-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน/ ก่อสร้าง ปรับปรุง แหล่งน้ำอุปโภค บริโภค บำรุงรักษาทางคมนาคม สะพาน เชื้อน ระบบระบายน้ำ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีต เสริมเหล็กร่องบากตอนบน ไป ศูนย์อบรมเด็กก่อนเกณฑ์ วัดนิคมศีลาราม	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชน มีเส้นทางการคมนาคม ที่สะดวก	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนสัญจรไปมา สะดวกยิ่งขึ้น	ถนนกว้างไม่น้อยกว่า ๓ เมตร ยาวไม่น้อยกว่า ๕๐๐ เมตร หนาไม่น้อยกว่า ๐.๐๕ เมตร
๐๓-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน/ ก่อสร้าง ปรับปรุง แหล่งน้ำอุปโภค บริโภค บำรุงรักษาทางคมนาคม สะพาน เชื้อน ระบบระบายน้ำ	โครงการก่อสร้างคลองระบายน้ำ จากบ้านอิหล่าใหม่ หมู่ที่ ๑๐ (ซอย ๒ ไปซอย ๓ )	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อให้การระบายน้ำ ได้สะดวกยิ่งขึ้น	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ร้อยละ ๘๐ - ระบายน้ำได้สะดวกขึ้น ลดปัญหาน้ำท่วมขัง	ก่อสร้างคลองระบายน้ำ คสล. กว้าง ๐.๔๐ เมตร ยาวไม่น้อยกว่า ๓๐๐ เมตร
๐๔-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน/ ก่อสร้าง ปรับปรุง แหล่งน้ำอุปโภค บริโภค บำรุงรักษาทางคมนาคม สะพาน เชื้อน ระบบระบายน้ำ	โครงการก่อสร้างคลองระบายน้ำ คอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๖ (ฝั่งทิศตะวันตก ถึง ทิศตะวันออก)	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อให้การระบายน้ำ สะดวกยิ่งขึ้น	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ร้อยละ ๘๐ - ระบายน้ำได้สะดวกขึ้น ลดปัญหาน้ำท่วมขัง	ก่อสร้างคลองระบายน้ำ ภายในหมู่บ้าน ยาวไม่น้อย กว่า ๑๐๐ เมตร

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ / ภารกิจที่ดำเนินการ	(๕) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๕-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน/ ก่อสร้าง ปรับปรุง แหล่งน้ำอุปโภค บริโภค บำรุงรักษาทางคมนาคม สะพาน เชื้อน ระบบระบายน้ำ	โครงการซ่อมแซมคลองระบายน้ำ (ธนาคารน้ำใต้ดิน) หมู่ที่ ๖	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อให้ระบายน้ำ ได้สะดวกยิ่งขึ้น	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ร้อยละ ๘๐ - ระบายน้ำได้สะดวกขึ้น ลดปัญหาน้ำท่วมขัง	ปรับปรุงซ่อมแซมคลอง ระบายน้ำ ยาวไม่น้อยกว่า ๑๐๐ เมตร
๐๖-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน/ ก่อสร้าง ปรับปรุง แหล่งน้ำอุปโภค บริโภค บำรุงรักษาทางคมนาคม สะพาน เชื้อน ระบบระบายน้ำ	โครงการก่อสร้างคลองระบายน้ำ คอนกรีตเสริมเหล็ก แบบวางท่อ หมู่ที่ ๗	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อให้การระบายน้ำ สะดวกยิ่งขึ้น	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ระบายน้ำได้สะดวกขึ้น ลดปัญหาน้ำท่วมขัง	ก่อสร้างคลองระบายน้ำ ภายในหมู่บ้าน ยาวไม่น้อยกว่า ๑๐๐ เมตร
๐๗-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน/ ก่อสร้าง ปรับปรุง แหล่งน้ำอุปโภค บริโภค บำรุงรักษาทางคมนาคม สะพาน เชื้อน ระบบระบายน้ำ	โครงการก่อสร้างคลองระบายน้ำ คอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๓ (เส้นทางเข้าบ้าน ถึง รอบหมู่บ้าน)	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อให้การระบายน้ำ สะดวกยิ่งขึ้น	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ระบายน้ำได้สะดวกขึ้น ลดปัญหาน้ำท่วมขัง	ก่อสร้างคลองระบายน้ำ ภายในหมู่บ้าน ยาวไม่น้อยกว่า ๑๐๐ เมตร
๐๘-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน/ ก่อสร้าง ปรับปรุง แหล่งน้ำอุปโภค บริโภค บำรุงรักษาทางคมนาคม สะพาน เชื้อน ระบบระบายน้ำ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีต เสริมเหล็ก หมู่ที่ ๒ (นายทองพูล มะณีชัย ถึงทางรอบหมู่บ้าน)	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชน สัญจรไปมาสะดวก ยิ่งขึ้น	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนสัญจรไปมา สะดวกยิ่งขึ้น	ก่อสร้างถนน คสล. กว้างไม่น้อยกว่า ๔ เมตร ยาวไม่น้อยกว่า ๑๐๐ เมตร
๐๙-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน/ ก่อสร้าง ปรับปรุง แหล่งน้ำอุปโภค บริโภค บำรุงรักษาทางคมนาคม สะพาน เชื้อน ระบบระบายน้ำ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีต เสริมเหล็ก หมู่ที่ ๓ (สายบ้าน ดินจี่)	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชน สัญจรไปมาสะดวก ยิ่งขึ้น	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนสัญจรไปมา สะดวกยิ่งขึ้น	ก่อสร้างถนน คสล. กว้างไม่น้อยกว่า ๓ เมตร ยาวไม่น้อยกว่า ๑๐๐ เมตร

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ / ภารกิจที่ดำเนินการ	(๕) โครงการ / กิจกรรม /ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑๐-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน/ ก่อสร้าง ปรับปรุง แหล่งน้ำอุปโภค บริโภค บำรุงรักษาทางคมนาคม สะพาน เชื้อน ระบบระบายน้ำ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีต เสริมเหล็ก หมู่ที่ ๖ สายบ้าน นายเขียวสุข ไปหนองกกตาล	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชน สัญจรไปมาสะดวก ยิ่งขึ้น	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนสัญจรไปมา สะดวกยิ่งขึ้น	ก่อสร้างถนน คสล. กว้างไม่น้อยกว่า ๓.๐๐ เมตร ยาวไม่น้อยกว่า ๒๙๕ เมตร หนาเฉลี่ย ๐.๑๕ เมตร
๑๑-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน/ ก่อสร้าง ปรับปรุง แหล่งน้ำอุปโภค บริโภค บำรุงรักษาทางคมนาคม สะพาน เชื้อน ระบบระบายน้ำ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีต เสริมเหล็ก หมู่ที่ ๘ (เส้นบ้าน นายวันชัย ทองย่อย ถึง ถนน ๒๒๐)	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชน สัญจรไปมาสะดวก ยิ่งขึ้น	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนสัญจรไปมา สะดวกยิ่งขึ้น	ก่อสร้างถนน คสล. กว้างไม่น้อยกว่า ๓ เมตร ยาวไม่น้อยกว่า ๑๐๐ เมตร
๑๒-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน/ ก่อสร้าง ปรับปรุง แหล่งน้ำอุปโภค บริโภค บำรุงรักษาทางคมนาคม สะพาน เชื้อน ระบบระบายน้ำ	ค่าชดเชยสัญญาแบบปรับราคาได้ (ค่า k) (ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภคและ สิ่งสาธารณูปการ)	๕๐,๐๐๐	เพื่อจ่ายเป็นค่าชดเชย สัญญาแบบปรับราคา ได้ (ค่า k)	- สัญญาแบบปรับราคาได้ ได้รับค่าชดเชยตามเงื่อนไข และหลักเกณฑ์ - คู่สัญญา ประเภทงาน ก่อสร้าง อบต.หมากเหียบ ได้รับค่าชดเชยสัญญาตาม เงื่อนไขหลักเกณฑ์ที่กำหนด	ชดเชยสัญญาประเภทงาน ก่อสร้างตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไขการคำนวณสัญญา แบบปรับราคาตามมติ คณะรัฐมนตรี อบต.หมากเหียบ

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ / ภารกิจที่ดำเนินการ	(๕) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑๓-๐๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริม สนับสนุน การพัฒนา คุณภาพชีวิตเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ และผู้ด้อยโอกาส	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	๙,๑๐๒,๔๐๐	เพื่อให้ผู้สูงอายุได้รับเงิน ช่วยเหลือ	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ร้อยละ ๘๐ - ผู้สูงอายุได้รับเงิน ช่วยเหลือ	ช่วยเหลือเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ๑๒ ครั้ง / ปี
๑๔-๐๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริม สนับสนุน การพัฒนา คุณภาพชีวิตเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ และผู้ด้อยโอกาส	เบี้ยยังชีพความพิการ	๓,๔๑๗,๖๐๐	เพื่อให้ผู้พิการได้รับเงิน ช่วยเหลือ	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ร้อยละ ๘๐ - ผู้พิการได้รับเงินช่วยเหลือ	ช่วยเหลือเบี้ยยังชีพผู้ พิการ ๑๒ ครั้ง / ปี
๑๕-๐๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริม สนับสนุน การพัฒนา คุณภาพชีวิตเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ และผู้ด้อยโอกาส	เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์	๑๐๘,๐๐๐	เพื่อให้ผู้ติดเชื้อเอดส์ได้รับ เงินช่วยเหลือ	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ร้อยละ ๘๐ - ผู้ติดเชื้อเอดส์ได้รับเงิน ช่วยเหลือ	ช่วยเหลือเบี้ยยังชีพ ผู้ติดเชื้อเอดส์ ๑๒ ครั้ง / ปี
๑๖-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริม สนับสนุน กิจกรรมด้าน การรักษาความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สินของประชาชน	โครงการตั้งจุดบริการทางถนน เพื่อป้องกันอุบัติเหตุในช่วง เทศกาล	๒๐,๐๐๐	เพื่อให้บริการผู้ขับขี่ยาน พาหนะทางถนน	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ร้อยละ ๘๐ - ช่วยป้องกันอุบัติเหตุทาง ถนนได้บางส่วนมีจุดบริการ ทางถนนให้ผู้ขับขี่	ตั้งจุดบริการทางถนน ในช่วงเทศกาลอย่าง น้อย ๑ จุด
๑๗-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริม สนับสนุนการพัฒนา ระบบการจัดการและป้องกัน ภัยพิบัติ	โครงการป้องกันและบรรเทา ความเดือดร้อนของประชาชน ที่เกิดจากสาธารณภัยต่าง ๆ	๕๐,๐๐๐	เพื่อให้ความช่วยเหลือและ บรรเทาความเดือดร้อน ประชาชนในพื้นที่ตำบล หมากแข้ง ในกรณีที่เกิด สาธารณภัย	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนได้รับความ ช่วยเหลืออย่างทั่วถึง	ช่วยเหลือด้าน สาธารณภัย เช่น วัสดุ ทรัพย์สิน และ ด้านอื่นตามอำนาจ อบต.

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ / ภารกิจที่ดำเนินการ	(๕) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑๘-๐๔	<b>ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพการจัด การศึกษาทุกประเภทและทุกระดับ ให้ได้มาตรฐานและเป็นไปตามความ ต้องการของท้องถิ่น</b>	โครงการจัดงานวันเด็กแห่งชาติ	๑๒๐,๐๐๐	เพื่อให้เด็กในตำบลมี กิจกรรมในวันเด็กแห่งชาติ	- เด็กมีความพึงพอใจใน การดำเนินการ - เด็กในตำบล หมากแข้ง มีกิจกรรมในวันเด็ก	ดำเนินการจัดงานวันเด็ก ของแต่ละปีในตำบล หมากแข้ง
๑๙-๐๔	<b>ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพการจัด การศึกษาทุกประเภทและทุกระดับ ให้ได้มาตรฐานและเป็นไปตามความ ต้องการของท้องถิ่น</b>	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่าย การบริหารสถานศึกษา	๖๕๖,๔๒๕	เพื่อจ่ายเป็นค่าสนับสนุน ค่าใช้จ่ายการบริหารสถาน ศึกษาให้กับศูนย์อบรมเด็ก ก่อนเกณฑ์วัดนิคมศิลาาราม และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บ้านก้านเหลือง	- เด็กนักเรียนมีความ พึงพอใจร้อยละ ๘๐ - นักเรียนได้รับสวัสดิการ เกี่ยวกับการศึกษาตาม โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่าย ในการศึกษา	สามารถจัดการเรียนการ สอน ได้อย่างมีคุณภาพ ได้มาตรฐาน
๒๐-๐๔	<b>ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพการจัด การศึกษาทุกประเภทและทุกระดับ ให้ได้มาตรฐานและเป็นไปตามความ ต้องการของท้องถิ่น</b>	โครงการพัฒนาความรู้และ ประสบการณ์ให้กับเด็กและ เยาวชน	๑๐๐,๐๐๐	เพื่อให้เด็กและเยาวชน มีความรู้และประสบการณ์ เพิ่มขึ้นใช้เวลาว่างให้เกิด ประโยชน์	- เด็กและเยาวชนมีความ พอใจร้อยละ ๘๐ - เด็กและเยาวชนมีความรู้ และประสบการณ์เพิ่มขึ้น	จัดอบรม จัดให้มีกิจกรรม หรือนำเด็กและเยาวชนไป ศึกษาดูงาน
๒๑-๐๔	<b>ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพการจัด การศึกษาทุกประเภทและทุกระดับ ให้ได้มาตรฐานและเป็นไปตามความ ต้องการของท้องถิ่น</b>	อุดหนุนโครงการอาหารกลางวัน ให้กับโรงเรียนสังกัด สพฐ.	๑,๓๐๐,๐๐๐	เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการ จัดซื้อจัดจ้างอาหารกลางวัน แก่โรงเรียนในสังกัด สพฐ. ทั้ง ๔ แห่ง ในเขตพื้นที่ ตำบลหมากแข้ง	- เด็กนักเรียนได้รับอาหาร กลางวันที่มีคุณภาพได้ มาตรฐานทุกคน - มีอาหารกลางวัน สำหรับ เด็กนักเรียน โรงเรียนในเขตพื้นที่ รับผิดชอบ	โรงเรียนในสังกัด สพฐ. ทั้ง ๔ แห่ง ในเขตพื้นที่ ตำบลหมากแข้ง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ / ภารกิจที่ดำเนินการ	(๕) โครงการ / กิจกรรม /ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๒๒-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริมสนับสนุนการควบคุม โรคติดต่อ การป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด	โครงการสัตว์ปลอดโรคคน ปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า	๔๕,๐๐๐	เพื่อเป็นการควบคุมป้องกัน โรคพิษสุนัขบ้า	- ความพึงพอใจของ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนได้รับ ความปลอดภัยจาก โรคพิษสุนัขบ้า	จัดกิจกรรมการฉีดวัคซีน ให้กับสัตว์ เช่น สุนัข แมว เพื่อป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า
๒๓-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริมสนับสนุนการควบคุม โรคติดต่อ การป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด	โครงการอุดหนุนสำหรับการ ดำเนินงานตามแนวทางโครง การพระราชดำริด้านสาธารณสุข	๒๒๐,๐๐๐	เพื่อตอบสนองการดำเนิน งานตามแนวทางโครงการ พระราชดำริด้านสาธารณสุข	- ความพึงพอใจของ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ -ประชาชนมีสุขภาพ ที่ดี	จำนวน ๑๑ หมู่บ้าน หมู่บ้านละ ๒๐,๐๐๐ บาท
๒๔-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริม สนับสนุน การพัฒนา คุณภาพชีวิตเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ และผู้ด้อยโอกาส	โครงการค่าใช้จ่ายในการช่วย เหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่	๔๐,๐๐๐	เพื่อให้ศูนย์ปฏิบัติการร่วมใน การช่วยเหลือประชาชน เป็น สถานที่ที่รวบรวมกฎหมาย และข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องกับ การช่วยเหลือประชาชน	- ความพึงพอใจของ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ศูนย์ช่วยเหลือ ประชาชนสามารถ ดำเนินการช่วยเหลือ ประชาชนได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	ศูนย์ปฏิบัติการร่วมในการ ช่วยเหลือประชาชนของ อปท. สามารถช่วยเหลือ ประชาชนตามอำนาจหน้าที่ หรือประสานหน่วยงานอื่น ที่เกี่ยวข้องให้ความ ช่วยเหลือ
๒๕-๐๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริม สนับสนุน การพัฒนา คุณภาพชีวิตเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ และผู้ด้อยโอกาส	โครงการสานสัมพันธ์ผู้สูงอายุ ตำบลหมากเขียบ	๓๐,๐๐๐	เพื่อเป็นกิจกรรมร่วมกัน ของผู้สูงอายุ	- ความพึงพอใจของ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ผู้สูงอายุได้มีโอกาส แสดงกิจกรรมร่วม	จัดกิจกรรมให้กับผู้สูงอายุ ตำบลหมากเขียบ



(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ / ภารกิจที่ดำเนินการ	(๕) โครงการ / กิจกรรม /ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๒๖-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริมให้ท้องถิ่นมีความสามารถ และมีศักยภาพในการสนับสนุน งานป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัยตลอดถึงการรักษาความสงบ เรียบร้อยในท้องถิ่น	โครงการสนับสนุนงบประมาณ การป้องกันเฝ้าระวังและแก้ไข ปัญหายาเสพติดจังหวัดศรีสะเกษ	๕,๐๐๐	เพื่อขับเคลื่อนนโยบายการ ป้องกันและแก้ไขปัญหา และเฝ้าระวังยาเสพติด จังหวัดศรีสะเกษ	- ความพึงพอใจของ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนห่างไกล จากยาเสพติด	อุดหนุนที่ทำการปกครอง จังหวัดศรีสะเกษ
๒๗-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริมสนับสนุนการควบคุม โรคติดต่อ การป้องกันและแก้ไข ปัญหาเสพติด	อุดหนุนโครงการสนับสนุนการ บริจาคโลหิต	๑๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมให้ประชาชน มีส่วนร่วมทำประโยชน์ สาธารณะ	- ความพึงพอใจของ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - จัดหาโลหิตให้แก่ เหล่ากาชาดได้ตามที่ โครงการตั้งเป้าประสงค์ไว้	อุดหนุนเงินให้เหล่ากาชาด จังหวัดศรีสะเกษ
๒๘-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนา อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม/ ส่งเสริมการอนุรักษ์ฟื้นฟูและ บริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	โครงการประชารัฐร่วมใจ คลองสวยน้ำใสไร้ผักตบชวาและ วัชพืชทางน้ำเฉลิมพระเกียรติ ฯ	๓๐,๐๐๐	เพื่อกำจัดวัชพืชทางน้ำ และทำความสะอาด แหล่งน้ำ	- ความพึงพอใจของ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - แหล่งน้ำมีความสะอาด	จัดกิจกรรม รณรงค์หรือ อบรมการสร้างจิตสำนึก ภายในตำบลหมากเจียบ
๒๙-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนา อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม/ ส่งเสริมการอนุรักษ์ฟื้นฟูและ บริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืช อันเนื่องมาจากพระราชดำริ สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ	๑๐,๐๐๐	เพื่อเป็นการส่งเสริมและ กระตุ้นให้ประชาชน อนุรักษ์พันธุ์พืช	- ประชาชนมีความ พึงพอใจร้อยละ ๘๐ - ประชาชนช่วยกันรักษา สิ่งแวดล้อม	ทำกิจกรรมรณรงค์ให้ ประชาชนทราบและเข้าใจ ถึงปัญหา

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ / ภารกิจที่ดำเนินการ	(๕) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๓๐-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนา อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม/ ส่งเสริมการอนุรักษ์ฟื้นฟูและ บริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม	โครงการอบรมพัฒนาศักยภาพ เครือข่ายอาสาสมัครท้องถิ่น รักโลก	๔๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมให้มีการปลูก จิตสำนึกรักษาสิ่งแวดล้อม	- ประชาชนมีความพึงพอใจร้อยละ ๘๐ - ประชาชนในพื้นที่ที่มีความเข้าใจ ต่อสภาพแวดล้อม	จัดกิจกรรมรณรงค์หรือ อบรมการสร้างจิตสำนึก
๓๑-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การส่งเสริม ประเพณีวัฒนธรรม ภูมิปัญญา ท้องถิ่น กีฬาและนันทนาการ/ ส่งเสริม สนับสนุนกิจกรรมด้าน กีฬา นันทนาการ ให้กับประชาชน ทุกระดับและพัฒนาทักษะกีฬา สู่ความเป็นเลิศ	อุดหนุนโครงการส่งเสริม สนับสนุนการจัดงานเทศกาล ปีใหม่สี่เผ่าไทย จังหวัด ศรีสะเกษ	๑๐,๐๐๐	เพื่อจ่ายเป็นเงินอุดหนุน ให้กับที่ทำการปกครอง อำเภอเมืองศรีสะเกษ ตามโครงการส่งเสริม สนับสนุนการจัดงาน เทศกาลปีใหม่สี่เผ่าไทย จังหวัดศรีสะเกษ	- ประชาชนในเขตตำบล หมากเขียบ ได้ร่วมโครงการ เทศกาลปีใหม่สี่เผ่าไทย จังหวัด ศรีสะเกษ ทุกภาคส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจ กลุ่มองค์กรวิสาหกิจ ชุมชน ภาศิ เครือข่าย และ ประชาชนร่วมขับเคลื่อน เศรษฐกิจการค้าการลงทุนการ จำหน่ายผลิตภัณฑ์ชุมชนเพื่อ กระตุ้นเศรษฐกิจภายในจังหวัด เพิ่มขึ้น	ส่งเสริมการจัดโครงการ เพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจ เพื่อให้การค้า การลงทุน พื้นตัว ส่งเสริมให้ ประชาชน พัฒนา ผลิตภัณฑ์เชิงสร้างสรรค์ เพื่อจำหน่ายในงาน เทศกาลปีใหม่สี่เผ่าไทย จังหวัดศรีสะเกษ
๓๒-๐๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การส่งเสริม ประเพณีวัฒนธรรม ภูมิปัญญา ท้องถิ่น กีฬาและนันทนาการ/ ส่งเสริม สนับสนุนกิจกรรมด้าน กีฬา นันทนาการ ให้กับประชาชน ทุกระดับและพัฒนาทักษะกีฬา สู่ความเป็นเลิศ	โครงการแข่งขันกีฬาด้าน ยาเสพติด	๒๒๐,๐๐๐	เพื่อให้ห่างไกลยาเสพติด	- ประชาชนมีความพึงพอใจ ร้อยละ ๘๐ - ใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์	จัดโครงการการแข่งขัน กีฬา ประจำปี อย่างน้อย ๑ ครั้ง / ปี

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ / ภารกิจที่ดำเนินการ	(๕) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๓๓-๐๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การส่งเสริม ประเพณีวัฒนธรรม ภูมิปัญญา ท้องถิ่น กีฬาและนันทนาการ/ ส่งเสริม ประชาสัมพันธ์การ ท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์โดยให้ชุมชน มีส่วนร่วมในการท่องเที่ยว	โครงการจัดงาน ประเพณีเข้าพรรษา	๕๐,๐๐๐	เพื่ออนุรักษ์ประเพณี เข้าพรรษา	- ประชาชนมีความพึงพอใจ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนร่วมกันอนุรักษ์ประเพณี เข้าพรรษา	จัดกิจกรรมในวันประเพณี วันเข้าพรรษา
๓๔-๐๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การส่งเสริม ประเพณีวัฒนธรรม ภูมิปัญญา ท้องถิ่น กีฬาและนันทนาการ/ ส่งเสริม ประชาสัมพันธ์การ ท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์โดยให้ชุมชน มีส่วนร่วมในการท่องเที่ยว	โครงการจัดงานวันแม่ แห่งชาติ	๒๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชน เห็นความสำคัญของ วันแม่แห่งชาติ	- ผู้เข้าร่วมกิจกรรมมีความพึงพอใจร้อยละ ๘๐ - ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรมวันแม่แห่งชาติ	จัดกิจกรรมในวันแม่ แห่งชาติ
๓๕-๐๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การส่งเสริม ประเพณีวัฒนธรรม ภูมิปัญญา ท้องถิ่น กีฬาและนันทนาการ/ ส่งเสริม ประชาสัมพันธ์การ ท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์โดยให้ชุมชน มีส่วนร่วมในการท่องเที่ยว	โครงการพุทธบุตร	๕๐,๐๐๐	เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายใน การดำเนินโครงการ พุทธบุตร	- ร้อยละของผู้เข้าร่วมโครงการ - ผู้บริหาร หัวหน้าส่วนราชการ บุคลากร ภาครัฐ ภาคเอกชน ภาคีเครือข่าย เด็ก นักเรียน เยาวชนและประชาชนได้ตระหนัก ถึงความรับผิดชอบต่อสังคม เสริมสร้าง คุณธรรม จริยธรรม และใช้คำสอนในศาสนา เป็นเครื่องมือในการสร้างคุณธรรมจริยธรรม	ผู้บริหาร หัวหน้าส่วน ราชการ บุคลากร ภาครัฐ ภาคเอกชน ภาคีเครือข่าย เด็ก นักเรียน เยาวชนและ ประชาชนในเขตตำบล หมากเขียบ
๓๖-๐๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การส่งเสริม ประเพณีวัฒนธรรม ภูมิปัญญา ท้องถิ่น กีฬาและนันทนาการ/ ส่งเสริม ประชาสัมพันธ์การ ท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์โดยให้ชุมชน มีส่วนร่วมในการท่องเที่ยว	โครงการสืบสาน ประเพณีลอยกระทง	๑๒๐,๐๐๐	เพื่ออนุรักษ์ประเพณี วัฒนธรรมท้องถิ่น	- ประชาชนมีความพึงพอใจ ร้อยละ ๘๐ - ลูกหลานรู้จักประเพณีวัฒนธรรมท้องถิ่น	จัดกิจกรรมวันลอยกระทง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ / ภารกิจที่ดำเนินการ	(๕) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๓๗-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การบริหารจัดการตาม หลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี/ การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี ปรับปรุง จัดหาปัจจัยเครื่องมือเครื่องใช้ และการ พัฒนาอาคารสถานที่ ตลอดจน สภาพแวดล้อมภายในสถานที่ปฏิบัติงาน	โครงการเพิ่ม ประสิทธิภาพ บุคลากรแบบบูรณาการ ห้องถิ่น ห้องที่	๔๕๐,๐๐๐	เพื่อให้กลุ่มเป้าหมาย มีความรู้	- เพิ่มประสิทธิภาพและพัฒนา ความรู้เพื่อพัฒนาองค์กร - กลุ่มเป้าหมายที่ได้รับการพัฒนา องค์ความรู้	จัดอบรมหรือจัดศึกษา ดูงาน
๓๘-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การบริหารจัดการตาม หลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี/ การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี ปรับปรุง จัดหาปัจจัยเครื่องมือเครื่องใช้ และการ พัฒนาอาคารสถานที่ ตลอดจน สภาพแวดล้อมภายในสถานที่ปฏิบัติงาน	อุดหนุนโครงการขอรับ การสนับสนุนอบรม จัดตั้งชุดรักษาความ ปลอดภัยหมู่บ้าน	๑๒,๐๐๐	เพื่อจ่ายเป็นเงินอุดหนุน ให้กับที่ทำการปกครอง อำเภอเมืองศรีสะเกษ ตามโครงการขอรับการ สนับสนุนอบรมจัดตั้งชุด รักษาความปลอดภัยหมู่บ้าน	- ร้อยละของผู้เข้าร่วมโครงการ - ผู้เข้าร่วมโครงการผ่านหลักสูตร การอบรมจัดตั้งชุดรักษาความ ปลอดภัยหมู่บ้าน	สมาชิก ชรบ. และ ผู้บังคับบัญชาในเขต พื้นที่อำเภอเมือง ศรีสะเกษ
๓๙-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การบริหารจัดการตาม หลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี/ การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี ปรับปรุง จัดหาปัจจัยเครื่องมือเครื่องใช้และการ พัฒนาอาคารสถานที่ ตลอดจน สภาพแวดล้อมภายในสถานที่ปฏิบัติงาน	อุดหนุนโครงการศูนย์ ปฏิบัติการร่วมในการ ช่วยเหลือประชาชนของ อปท. อำเภอเมือง ศรีสะเกษ	๒๐,๐๐๐	เพื่อจ่ายเป็นเงินอุดหนุนให้ กับที่ทำการปกครองอำเภอ เมืองศรีสะเกษ ตามโครง การศูนย์ปฏิบัติการร่วมใน การช่วยเหลือประชาชน ของ อปท.ศรีสะเกษ	- ร้อยละของผู้เข้าร่วมโครงการ - ประชาชนได้รับความช่วยเหลือ โดยการขับเคลื่อนของศูนย์ปฏิบัติ การร่วมในการช่วยเหลือประชาชน ของ อปท.เมืองศรีสะเกษ	ศูนย์ปฏิบัติการร่วมใน การช่วยเหลือประชาชน ของอปท.อำเภอเมือง ศรีสะเกษ

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ / ภารกิจที่ดำเนินการ	(๕) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๔๐-๐๒	การจัดเก็บรายได้	การจัดเก็บรายได้ขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง	-	เพื่อพัฒนาการจัดเก็บรายได้โดยมีประสิทธิภาพ	ร้อยละ ๗๐ ของจำนวนผู้เสียภาษีมาชำระภาษีครบถ้วน	ผู้เสียภาษีในเขตตำบลหมากแข้ง
๔๑-๐๒	การจัดหาผลประโยชน์ในทรัพย์สินของ อบต.	การจัดหาผลประโยชน์ในทรัพย์สินของ อบต. (ตลาดนิคมห้วยคล้า)	-	เพื่อพัฒนาการจัดหาผลประโยชน์ในทรัพย์สินของ อบต. (ตลาดนิคมห้วยคล้า) เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	ร้อยละ ๗๐ ของการจัดเก็บรายได้ค่าเช่าครบถ้วน ถูกต้องแล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด	ผู้เช่าตลาดนิคมห้วยคล้า
๔๒-๐๒	การจัดซื้อจัดจ้าง	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	--	เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบที่กำหนด ไม่มีการทุจริต	การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปด้วยความถูกต้องตามที่ระเบียบกำหนด ไม่มีข้อทักท้วงจากหน่วยตรวจสอบภายนอก	ผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ปฏิบัติงานไปตามกระบวนการและระเบียบที่กำหนด
๔๓-๐๑	การพัฒนาทรัพยากรบุคคล	การวางแผนพัฒนาทรัพยากรบุคคล	-	เพื่อพัฒนาทรัพยากรบุคคลให้มีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับมาตรฐานที่กำหนดตำแหน่ง	ระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลมีประสิทธิภาพ	ข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้างในสังกัด อบต.หมากแข้ง
๔๔-๐๖	การปฏิบัติงานการตรวจสอบภายในประจำปี	การจัดทำแผนและการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในประจำปี	--	เพื่อให้การจัดทำแผนและการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ถูกต้องมีประสิทธิภาพ	สามารถปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปี	หน่วยรับตรวจในสังกัด อบต.หมากแข้ง

ลายมือชื่อ.....

(นายแสวง เชื้อทอง)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

วันที่ ๑๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

คำอธิบายแบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ / ข้อบัญญัติ / เทศบัญญัติ / อื่นๆ (ถ้ามี)

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

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง  
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๑-๐๓	โครงการขยายเขตไฟฟ้า เพื่อการเกษตร จากหมู่ ที่ ๔ ไปหมู่ที่ ๖	เพื่อให้ประชาชนได้รับ บริการด้านไฟฟ้าอย่าง ทั่วถึง	กองช่าง	การดำเนินโครงการไม่ เป็นไปตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้รับการ จัดสรรงบประมาณหรือ งบประมาณมีไม่เพียงพอ	○	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๐๒-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็กร่อง บากตอนบน ไปศูนย์ อบรมเด็กก่อนเกณฑ์วัด นิคมศิลาาราม	เพื่อให้ประชาชน มีเส้นทางการคมนาคมที่ สะดวก	กองช่าง	การดำเนินโครงการไม่ เป็นไปตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้รับการ จัดสรรงบประมาณหรือ งบประมาณมีไม่เพียงพอ	○	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๐๓-๐๓	โครงการก่อสร้างคลอง ระบายน้ำ จากบ้าน อีหล้าใหม่ หมู่ที่ ๑๐ (ซอย ๒ ไปซอย ๓ )	เพื่อให้การระบายน้ำได้ สะดวกยิ่งขึ้น	กองช่าง	การดำเนินโครงการไม่ เป็นไปตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้รับการ จัดสรรงบประมาณหรือ งบประมาณมีไม่เพียงพอ	○	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๐๔-๐๓	โครงการก่อสร้างคลอง ระบายน้ำ คอนกรีต เสริมเหล็ก หมู่ที่ ๖ (ฝั่งทิศตะวันตก ถึง ทิศตะวันออก)	เพื่อให้การระบายน้ำ สะดวกยิ่งขึ้น	กองช่าง	การดำเนินโครงการไม่ เป็นไปตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้รับการ จัดสรรงบประมาณหรือ งบประมาณมีไม่เพียงพอ	○	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง



(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๕-๐๓	โครงการซ่อมแซมคลอง ระบายน้ำ (ธนาคารน้ำ ใต้ดิน) หมู่ที่ ๖	เพื่อให้ระบายน้ำ ได้สะดวกยิ่งขึ้น	กองช่าง	การดำเนินโครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนดไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ หรืองบประมาณมีไม่เพียงพอ	○	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๐๖-๐๓	โครงการก่อสร้างคลอง ระบายน้ำ คอนกรีต เสริมเหล็ก แบบวางท่อ หมู่ที่ ๗	เพื่อให้การระบายน้ำ สะดวกยิ่งขึ้น	กองช่าง	การดำเนินโครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนดไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ หรืองบประมาณมีไม่เพียงพอ	○	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๐๗-๐๓	โครงการก่อสร้างคลอง ระบายน้ำ คอนกรีต เสริมเหล็ก หมู่ที่ ๓ (เส้นทางเข้าบ้าน ถึง รอบหมู่บ้าน)	เพื่อให้การระบายน้ำ สะดวกยิ่งขึ้น	กองช่าง	การดำเนินโครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนดไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ หรืองบประมาณมีไม่เพียงพอ	○	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๐๘-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๒ (นายทองพูล มะณีย์ ถึงทางรอบ หมู่บ้าน)	เพื่อให้ประชาชน สัญจรไปมาสะดวก ยิ่งขึ้น	กองช่าง	การดำเนินโครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนดไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ หรืองบประมาณมีไม่เพียงพอ	○	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๐๙-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๓ (สายบ้าน ดินจี่)	เพื่อให้ประชาชน สัญจรไปมาสะดวก ยิ่งขึ้น	กองช่าง	การดำเนินโครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนดไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ หรืองบประมาณมีไม่เพียงพอ	○	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๐-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๖ สายบ้าน นายเขียวสุข ไป หนองกกตาล	เพื่อให้ประชาชน สัญจรไปมาสะดวก ยิ่งขึ้น	กองช่าง	การดำเนินโครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนดไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการจัดสรร งบประมาณหรืองบประมาณมี ไม่เพียงพอ	○	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๑๑-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๘ (เส้นบ้าน นายวันชัย ทองย้อย ถึง ถนน ๒๒๐)	เพื่อให้ประชาชน สัญจรไปมาสะดวก ยิ่งขึ้น	กองช่าง	การดำเนินโครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนดไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการจัดสรร งบประมาณหรืองบประมาณมี ไม่เพียงพอ	○	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๑๒-๐๓	ค่าชดเชยสัญญาแบบ ปรับราคาได้ (ค่า k) (ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภคและ สิ่งสาธารณูปการ)	เพื่อจ่ายเป็น ค่าชดเชยสัญญา แบบปรับราคาได้ (ค่า k)	กองช่าง	การคำนวณค่าปรับผิดพลาด	○	๑	๒	๒ (น้อย)	ยอมรับได้
๑๓-๐๕	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	เพื่อให้ผู้สูงอายุ ได้รับเงินช่วยเหลือ	กองสวัสดิการฯ	ไม่มีการตรวจสอบจำนวน ที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงของผู้มี สิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ อาจทำให้การเบิกจ่าย ผิดพลาด และส่งผลให้มีการ เรียกเงินคืนหรือเบิกจ่าย เพิ่มเติม	○	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	ยอมรับได้

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๔-๐๕	เบี้ยยังชีพความพิการ	เพื่อให้ผู้พิการได้รับ เงินช่วยเหลือ	กองสวัสดิการฯ	เจ้าหน้าที่ไม่สามารถ ติดตามและควบคุมการ ต่อบัตรของผู้พิการใน พื้นที่ความรับผิดชอบได้ ทำให้ผู้พิการบางส่วนที่ ไม่ได้ดำเนินการต่อบัตร คนพิการเสียสิทธิในการ รักษาพยาบาลและรับ เบี้ยยังชีพความพิการ และขาดความรู้ ความ เข้าใจในการรับ ลงทะเบียนและการต่อ อายุเพื่อขอบัตรคนพิการ	O	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๑๕-๐๕	เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์	เพื่อให้ผู้ติดเชื้อเอดส์ ได้รับเงินช่วยเหลือ	กองสวัสดิการฯ	ไม่มีการตรวจสอบ จำนวนที่เพิ่มขึ้นหรือ ลดลงของผู้มีสิทธิรับเงิน เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ อาจทำให้การเบิกจ่าย ผิดพลาด และส่งผลให้มี การเรียกเงินคืนหรือ เบิกจ่ายเพิ่มเติม	O F	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๑๖-๐๑	โครงการตั้งจุดบริการ ทางถนน เพื่อป้องกัน อุบัติเหตุในช่วงเทศกาล	เพื่อให้บริการผู้ขับขี่ ยานพาหนะทางถนน	สำนักปลัด อบต.	บุคลากรผู้ปฏิบัติงานมี ไม่เพียงพอต่อการ ดำเนินงานตามโครงการ	O	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๗-๐๑	โครงการป้องกันและ บรรเทาความเดือดร้อน ของประชาชนที่เกิด จากสาธารณภัยต่าง ๆ	เพื่อให้ความช่วยเหลือและ บรรเทาความเดือดร้อน ประชาชนในพื้นที่ตำบล หมากเขียบ ในกรณี ที่เกิดสาธารณภัย	สำนักปลัด อบต.	การเบิกจ่ายไม่ ถูกต้องและเป็นไป ตามระเบียบ กำหนด	F	๓	๕	๑๕ (สูง)	ลดความเสี่ยง
๑๘-๐๔	โครงการจัดงานวันเด็ก แห่งชาติ	เพื่อให้เด็กในตำบลมีกิจกรรม ในวันเด็กแห่งชาติ	กองการศึกษาฯ	การดำเนินการไม่ เป็นไปตามแผนที่ กำหนด	O	๓	๓	๙ (กลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๑๙-๐๔	โครงการสนับสนุน ค่าใช้จ่ายการบริหาร สถานศึกษา	เพื่อจ่ายเป็นค่าสนับสนุน ค่าใช้จ่ายการบริหารสถาน ศึกษาให้กับศูนย์อบรมเด็กก่อน เกณฑ์วัดนิคมศิลาารามและศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กบ้านก้านเหลือง	กองการศึกษาฯ	งบประมาณไม่ เพียงพอ	F	๓	๕	๑๕ (สูง)	ลดความเสี่ยง
๒๐-๐๔	โครงการพัฒนาความรู้ และประสบการณ์ ให้กับเด็กและเยาวชน	เพื่อให้เด็กและเยาวชน มี ความรู้และประสบการณ์ เพิ่มขึ้นใช้เวลาว่างให้เกิด ประโยชน์	กองการศึกษาฯ	งบประมาณไม่ เพียงพอ	F	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	ปฏิเสธความเสี่ยง
๒๑-๐๔	อุดหนุนโครงการ อาหารกลางวันให้กับ โรงเรียนสังกัด สพฐ.	เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดซื้อ จัดจ้างอาหารกลางวันแก่ โรงเรียนในสังกัด สพฐ. ๔ แห่ง ในเขตพื้นที่ตำบลหมากเขียบ	กองการศึกษาฯ	งบประมาณไม่ เพียงพอ	F	๓	๕	๑๕ (สูง)	ลดความเสี่ยง

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๒๒-๐๑	โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรค พิษสุนัขบ้า	เพื่อเป็นการควบคุม ป้องกันโรคพิษสุนัข บ้า	สำนักปลัด อบต.	ไม่มีความเสี่ยง	-	-	-	-	-
๒๓-๐๑	โครงการอุดหนุน สำหรับการดำเนินงาน ตามแนวทางโครง การพระราชดำริ ด้านสาธารณสุข	เพื่อตอบสนองการ ดำเนินงานตาม แนวทางโครงการ พระราชดำริด้าน สาธารณสุข	สำนักปลัด อบต.	งบประมาณจัดสรรล่าช้า ส่งผลต้องเร่งรัดติดตาม การดำเนินการโครงการ	O	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๒๔-๐๑	โครงการค่าใช้จ่ายใน การช่วยเหลือ ประชาชนตามอำนาจ หน้าที่	เพื่อให้ศูนย์ ปฏิบัติการร่วมในการ ช่วยเหลือประชาชน เป็นสถานที่ที่ รวบรวมกฎหมาย และข้อมูลอื่นที่ เกี่ยวข้องกับการ ช่วยเหลือประชาชน	กองสวัสดิการฯ	งบประมาณไม่เพียงพอ	F	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	ปฏิเสธความเสี่ยง
๒๕-๐๕	โครงการสานสัมพันธ์ ผู้สูงอายุตำบล หมากเขียบ	เพื่อเป็นกิจกรรม ร่วมกันของผู้สูงอายุ	กองสวัสดิการฯ	งบประมาณไม่เพียงพอ	F	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	ปฏิเสธความเสี่ยง
๒๖-๐๑	โครงการสนับสนุน งบประมาณการป้องกัน เฝ้าระวังและแก้ไข ปัญหายาเสพติดจังหวัด ศรีสะเกษ	เพื่อขับเคลื่อน นโยบายการ ป้องกันและแก้ไข ปัญหาและเฝ้าระวัง ยาเสพติด จังหวัดศรีสะเกษ	สำนักปลัด อบต.	ไม่มีความเสี่ยง	-	-	-	-	-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๒๗-๐๑	อุดหนุนโครงการ สนับสนุนการ บริจาคโลหิต	เพื่อส่งเสริมให้ ประชาชนมีส่วนร่วมทำ ประโยชน์สาธารณะ	สำนักปลัด อบต.	ไม่มีความเสี่ยง	-	-	-	-	-
๒๘-๐๑	โครงการประชารัฐ ร่วมใจ คลองสวยน้ำใสไร้ ผักตบชวาและวัชพืชทาง น้ำเฉลิมพระเกียรติ ฯ	เพื่อกำจัดวัชพืชทางน้ำ และทำความสะอาด แหล่งน้ำ	สำนักปลัด อบต.	งบประมาณไม่เพียงพอ	F	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	ปฏิเสธความเสี่ยง
๒๙-๐๑	โครงการอนุรักษ์ พันธุกรรมพืช อันเนื่องมาจาก พระราชดำริ สมเด็จพระเทพ รัตนราชสุดาฯ	เพื่อเป็นการส่งเสริม และกระตุ้นให้ ประชาชน อนุรักษ์พันธุพืช	สำนักปลัด อบต.	งบประมาณมีจำกัด การพัฒนากลุ่มเป้าหมาย จึงไม่ครอบคลุมพื้นที่	O	๔	๔	๑๖ (สูง)	ลดความเสี่ยง
๓๐-๐๑	โครงการอบรมพัฒนา ศักยภาพเครือข่าย อาสาสมัครท้องถิ่น รักษ์โลก	เพื่อส่งเสริมให้มีการ ปลูกจิตสำนึกรักษา สิ่งแวดล้อม	สำนักปลัด อบต.	งบประมาณมีจำกัด การพัฒนากลุ่มเป้าหมาย จึงไม่ครอบคลุมพื้นที่	O	๔	๔	๑๖ (สูง)	ลดความเสี่ยง
๓๑-๐๑	อุดหนุนโครงการ ส่งเสริมสนับสนุน การจัดงานเทศกาล ปีใหม่สี่เผ่าไทย จังหวัดศรีสะเกษ	เพื่อจ่ายเป็นเงิน อุดหนุนให้กับที่ทำการ ปกครองอ.เมืองฯ จ.ศรีสะเกษ	สำนักปลัด อบต.	ไม่มีความเสี่ยง	-	-	-	-	-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๓๒-๐๔	โครงการแข่งขันกีฬา ต้านยาเสพติด	เพื่อให้ห่างไกลยาเสพติด	กองการศึกษาฯ	งบประมาณไม่เพียงพอ ต่อการดำเนินการ	F	๓	๕	๑๕ (สูง)	ลดความเสี่ยง
๓๓-๐๔	โครงการจัดงาน ประเพณีเข้าพรรษา	เพื่ออนุรักษ์ประเพณี เข้าพรรษา	กองการศึกษาฯ	การเบิกจ่ายไม่เป็นไป ตามระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	O	๒	๕	๑๐ (สูง)	ลดความเสี่ยง
๓๔-๐๔	โครงการจัดงาน วันแม่แห่งชาติ	เพื่อให้ประชาชน เห็นความสำคัญของ วันแม่แห่งชาติ	กองการศึกษาฯ	งบประมาณไม่เพียงพอ	F	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	ปฏิเสธความเสี่ยง
๓๕-๐๔	โครงการพุทธบุตร	เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการ ดำเนินโครงการพุทธบุตร	กองการศึกษาฯ	งบประมาณไม่เพียงพอ	F	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	ปฏิเสธความเสี่ยง
๓๖-๐๔	โครงการสืบสาน ประเพณีลอยกระทง	เพื่ออนุรักษ์ประเพณี วัฒนธรรมท้องถิ่น	กองการศึกษาฯ	งบประมาณไม่เพียงพอ ต่อการดำเนินการ	F	๓	๕	๑๕ (สูง)	ลดความเสี่ยง



(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๓๗-๐๑	โครงการเพิ่ม ประสิทธิภาพ บุคลากรแบบบูรณา การท้องถิ่น ท้องที่	เพื่อให้กลุ่มเป้าหมาย มีความรู้	สำนักปลัด อบต.	งบประมาณไม่เพียงพอ	F	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	ปฏิเสธความเสี่ยง
๓๘-๐๑	อุดหนุนโครงการ ขอรับการสนับสนุน อบรมจัดตั้งชุดรักษา ความปลอดภัย หมู่บ้าน	เพื่อจ่ายเป็นเงินอุดหนุน ให้กับที่ทำการปกครอง อำเภอเมืองศรีสะเกษ ตามโครงการขอรับการ สนับสนุนอบรมจัดตั้งชุด รักษาความปลอดภัยหมู่บ้าน	สำนักปลัด อบต.	ไม่มีความเสี่ยง	-	-	-	-	-
๓๙-๐๑	อุดหนุนโครงการ ศูนย์ปฏิบัติการร่วม ในการช่วยเหลือ ประชาชนของอปท. อำเภอเมือง ศรีสะเกษ	เพื่อจ่ายเป็นเงินอุดหนุนให้ กับที่ทำการปกครองอำเภอ เมืองศรีสะเกษ ตามโครง การศูนย์ปฏิบัติการร่วมใน การช่วยเหลือประชาชน ของ อปท.ศรีสะเกษ	สำนักปลัด อบต.	ไม่มีความเสี่ยง	-	-	-	-	-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๔๐-๐๒	การจัดเก็บรายได้	การจัดเก็บรายได้ของ องค์การบริหารส่วน ตำบลหมากแข้ง	กองคลัง	- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความ เข้าใจในระเบียบกฎหมายใหม่ๆ ที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา - การเปลี่ยนแปลงที่อยู่ของผู้เสีย ภาษี ทำให้การส่งเอกสารมี ความล่าช้า - ประชาชนขาดความรู้ความ เข้าใจที่ถูกต้องเกี่ยวกับการ จัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง	๐	๕	๔	๒๐ (สูงมาก)	ลดความเสี่ยง
๔๑-๐๒	การจัดหา ผลประโยชน์ใน ทรัพย์สินของ อบต.	การจัดหาผลประโยชน์ ในทรัพย์สินของ อบต. (ตลาดนิคมห้วยคล้า)	กองคลัง	- การจัดสรรบุคลากร ไม่เป็นไป ตามกรอบอัตรากำลัง/มาตรฐาน กำหนดตำแหน่ง - บุคลากร ขาดจิตสำนึกในการ ปฏิบัติหน้าที่ของการเป็น ข้าราชการ พนักงานที่ดี - ขาดการวางแผนการพัฒนา ทรัพยากรบุคคลที่มีประสิทธิภาพ - ไม่มีการควบคุม กำกับ ดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานของ บุคลากร อย่างจริงจัง	๐	๔	๔	๑๖ (สูง)	ลดความเสี่ยง
๔๒-๐๒	การจัดซื้อจัดจ้าง	กระบวนการจัดซื้อจัด จ้าง	กองคลัง	- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาด ความรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และยังขาด การศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมใน การปฏิบัติงาน	๐	๓	๕	๑๕ (สูง)	ลดความเสี่ยง

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๔๓-๐๑	การพัฒนา ทรัพยากรบุคคล	การวาง แผนพัฒนา ทรัพยากรบุคคล	สำนักปลัด	- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ขาด จิตสำนึกในการปฏิบัติงาน และ ทำงานไม่เป็นระบบ - ขาดการควบคุมกำกับ ดูแล ตรวจสอบ จากผู้บังคับบัญชา	S	๔	๔	๑๖ (สูง)	ลดความเสี่ยง
๔๔-๐๖	การปฏิบัติงานการ ตรวจสอบภายใน ประจำปี	การจัดทำแผน และการ ปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายใน ประจำปี	หน่วย ตรวจสอบ ภายใน	- การตรวจสอบและการรายงานผล ไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด หรือไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด - ขาดความพร้อมของเอกสาร/ หลักฐานในการตรวจสอบ ทำให้ ระยะเวลาในการตรวจสอบไม่เป็นไป ตามแผน/เป้าหมายที่วางไว้ - หน่วยรับตรวจ ยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ/ กฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงาน	S	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง

ลายมือชื่อ.....

(นายแสวง เชื้อทอง)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหามากเขียบ

วันที่ ๑๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

## คำอธิบายแบบการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

- (๑) ชื่อ อปท.
- (๒) ปิงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงโครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๑
- (๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ / ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๑
- (๕) วัตถุประสงค์ตามโครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๑
- (๖) ผู้รับผิดชอบ (บุคคลหรือหน่วยงาน หรือบุคคล และหน่วยงาน)
- (๗) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท.
- (๘) ประเภทความเสี่ยง ประกอบด้วย ๖ ประเภท ดังนี้
  ๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) : R คือ  
ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง
  ๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) : F คือ  
ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น
  ๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) : O คือ  
ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิผลหรือไม่มีประสิทธิภาพ
  ๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) : L คือ  
ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ / นโยบาย / คู่มือ / แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน
  ๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) : T คือ  
ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ
  ๖. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) : Re คือ  
ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

(๙) ระบุคะแนนโอกาสที่จะเกิดความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด)

(๑๐) ระบุคะแนนผลกระทบต่อโครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด)

(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยงที่ได้จากคะแนนการประเมินโอกาส (๙) คูณคะแนนผลกระทบต่อโครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. (๑๐) และนำคะแนนมาจัดระดับความเสี่ยงตามที่ฝ่ายบริหารกำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ)

(๑๒) วิธีตอบสนองความเสี่ยงโดยการตัดสินใจเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่ง หรือหลายวิธี โดยคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการตอบสนองความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. ปฏิเสธความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง / หน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ / ไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้น

๒. การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น ลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน

๓. การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกัน / การใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน

๔. การโอนความเสี่ยง อาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงที่ไม่สามารถดำเนินการเอง / ไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการ

๕. ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๖. ใช้มาตรการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน / การดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น

๗. การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน

๘. การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบต่อเชิงบวกกับองค์กร

(๑๓) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น

(๑๔) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น

(๑๕) วันเดือนปีที่ลงนาม

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๑-๐๓	โครงการขยายเขตไฟฟ้า เพื่อการเกษตร จากหมู่ ที่ ๔ ไปหมู่ที่ ๖	การดำเนิน โครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	- ตรวจสอบเงิน งบประมาณก่อนการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการ ควบคุมงานก่อสร้าง	- ความพึงพอใจของผู้ ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนได้รับบริการ ด้านไฟฟ้าอย่างทั่วถึง	มี.ค.-ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๐๒-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็กร่อง บากตอนบน ไปศูนย์ อบรมเด็กก่อนเกณฑ์วัด นิคมศิลาาราม	การดำเนิน โครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	- ตรวจสอบเงิน งบประมาณก่อนการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการ ควบคุมงานก่อสร้าง	- ความพึงพอใจของผู้ ได้รับผลประโยชน์ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนสัญจรไปมา สะดวกยิ่งขึ้น	มี.ค.-ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๐๓-๐๓	โครงการก่อสร้างคลอง ระบายน้ำ จากบ้าน อีหล้าใหม่ หมู่ที่ ๑๐ (ซอย ๒ ไปซอย ๓ )	การดำเนิน โครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	- ตรวจสอบเงิน งบประมาณก่อนการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการ ควบคุมงานก่อสร้าง	- ความพึงพอใจของผู้ ได้รับผลประโยชน์ร้อยละ ๘๐ - ระบายน้ำได้สะดวกขึ้น ลดปัญหาน้ำท่วมขัง	มี.ค.-ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๔-๐๓	โครงการก่อสร้างคลอง ระบายน้ำ คอนกรีต เสริมเหล็ก หมู่ที่ ๖ (ฝั่งทิศตะวันตก ถึง ทิศตะวันออก)	การดำเนิน โครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	- ตรวจสอบเงิน งบประมาณก่อนการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการ ควบคุมงานก่อสร้าง	- ความพึงพอใจของผู้ ได้รับผลประโยชน์ร้อยละ ๘๐ - ระบายน้ำได้สะดวกขึ้น ลดปัญหาน้ำท่วมขัง	ก.พ.-ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๐๕-๐๓	โครงการซ่อมแซมคลอง ระบายน้ำ (ธนาคารน้ำ ใต้ดิน) หมู่ที่ ๖	การดำเนิน โครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	- ตรวจสอบเงิน งบประมาณก่อนการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการ ควบคุมงานก่อสร้าง	- ความพึงพอใจของ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ระบายน้ำได้สะดวกขึ้น ลดปัญหาน้ำท่วมขัง	ก.พ.-ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๐๖-๐๓	โครงการก่อสร้างคลอง ระบายน้ำ คอนกรีต เสริมเหล็ก แบบวางท่อ หมู่ที่ ๗	การดำเนิน โครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	- ตรวจสอบเงิน งบประมาณก่อนการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการ ควบคุมงานก่อสร้าง	- ความพึงพอใจของ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ระบายน้ำได้สะดวกขึ้น ลดปัญหาน้ำท่วมขัง	ก.พ.-ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ



(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๗-๐๓	โครงการก่อสร้างคลอง ระบายน้ำ คอนกรีต เสริมเหล็ก หมู่ที่ ๓ (เส้นทางเข้าบ้าน ถึง รอบหมู่บ้าน)	การดำเนิน โครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	- ตรวจสอบเงิน งบประมาณก่อนการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการ ควบคุมงานก่อสร้าง	- ความพึงพอใจของ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ระบายน้ำได้สะดวกขึ้น ลดปัญหาน้ำท่วมขัง	มี.ค.-ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๐๘-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๒ (นายทองพูล มะณี๋ย ถึงทางรอบ หมู่บ้าน)	การดำเนิน โครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	- ตรวจสอบเงิน งบประมาณก่อนการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการ ควบคุมงานก่อสร้าง	- ความพึงพอใจของ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนสัญจรไปมา สะดวกยิ่งขึ้น	มี.ค.-ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๐๙-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๓ (สายบ้าน ดินจี่)	การดำเนิน โครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	- ตรวจสอบเงิน งบประมาณก่อนการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการ ควบคุมงานก่อสร้าง	- ความพึงพอใจของ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนสัญจรไปมา สะดวกยิ่งขึ้น	มี.ค.-ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๑๐-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๖ สายบ้าน นายเขียวสุข ไป หนองกกตาล	การดำเนิน โครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	- ตรวจสอบเงิน งบประมาณก่อนการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการ ควบคุมงานก่อสร้าง	- ความพึงพอใจของ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนสัญจรไปมา สะดวกยิ่งขึ้น	มี.ค.-ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๑๑-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๘ (เส้นบ้าน นายวันชัย ทองย่อย ถึง ถนน ๒๒๐)	การดำเนิน โครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	- ตรวจสอบเงิน งบประมาณก่อนการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการ ควบคุมงานก่อสร้าง	- ความพึงพอใจของ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนสัญจรไปมา สะดวกยิ่งขึ้น	มี.ค.-ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๑๒-๐๓	ค่าชดเชยสัญญาแบบ ปรับราคาได้ (ค่า k) (ค่า ก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภคและ สิ่งสาธารณูปการ)	การดำเนิน โครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ยอมรับได้	กองช่าง	- ตรวจสอบโครงการ ก่อนการเบิกจ่าย ค่าชดเชยสัญญาแบบ ปรับราคาได้ทุกครั้ง	- สัญญาแบบปรับราคาได้ ได้รับค่าชดเชยตาม เงื่อนไขและหลักเกณฑ์ - คู่สัญญา ประเภทงาน ก่อสร้าง อบต.หมากเขียว ได้รับค่าชดเชยสัญญาตาม เงื่อนไขหลักเกณฑ์ที่ กำหนด	มี.ค.-ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๑๓-๐๕	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	ไม่มีการตรวจสอบ จำนวนที่เพิ่มขึ้นหรือ ลดลงของผู้มีสิทธิรับ เงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ อาจทำให้ การเบิกจ่าย ผิดพลาด และส่งผล ให้มีการเรียกเงินคืน หรือเบิกจ่ายเพิ่มเติม	ยอมรับได้	กอง สวัสดิการฯ	- ผู้บังคับบัญชาควร สั่งกำชับให้เจ้าหน้าที่ เอาใจใส่ต่อภารกิจที่ ได้รับมอบหมาย - ให้มีการรายงาน ข้อมูลเป็นประจำ ทุกเดือน	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ผู้สูงอายุได้รับเงิน ช่วยเหลือ	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๑๔-๐๕	เบี้ยยังชีพความพิการ	เจ้าหน้าที่ไม่สามารถ ติดตามและควบคุม การต่อบัตรของผู้ พิการในพื้นที่ความ รับผิดชอบได้ ทำให้ ผู้พิการบางส่วนที่ ไม่ได้ดำเนินการต่อ บัตรคนพิการเสีย สิทธิในการ รักษาพยาบาลและ รับเบี้ยยังชีพความ พิการและขาด ความรู้ ความเข้าใจ ในการรับ ลงทะเบียนและการ ต่ออายุเพื่อขอบัตร คนพิการ	ยอมรับได้	กอง สวัสดิการฯ	- ผู้บังคับบัญชาควร สั่งกำชับให้เจ้าหน้าที่ เอาใจใส่ต่อภารกิจที่ ได้รับมอบหมาย - ให้มีการรายงาน ข้อมูลเป็นประจำ ทุกเดือน	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ผู้พิการได้รับเงินช่วยเหลือ	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๑๕-๐๕	เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์	ไม่มีการตรวจสอบ จำนวนที่เพิ่มขึ้น หรือลดลงของผู้มี สิทธิรับเงินเบี้ยยัง ชีพผู้ป่วยเอดส์ อาจทำให้ การ เบิกจ่ายผิดพลาด และส่งผลให้มีการ เรียกเงินคืนหรือ เบิกจ่ายเพิ่มเติม	ยอมรับได้	กอง สวัสดิการฯ	- ผู้บังคับบัญชาควร สั่งกำชับให้เจ้าหน้าที่ เอาใจใส่ต่อภารกิจที่ ได้รับมอบหมาย - ให้มีการรายงาน ข้อมูลเป็นประจำ ทุกเดือน	- ความพึงพอใจของผู้ ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ผู้พิการได้รับเงิน ช่วยเหลือ	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๑๖-๐๑	โครงการตั้งจุดบริการ ทางถนน เพื่อป้องกัน อุบัติเหตุในช่วงเทศกาล	บุคลากร ผู้ปฏิบัติงานมีไม่ เพียงพอต่อการ ดำเนินงานตาม โครงการ	ควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด อบต.	- มอบหมายงานและ จัดสรรบุคลากรให้มี ความเพียงพอกับ ปริมาณงานที่มี	- ความพึงพอใจของผู้ ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ช่วยป้องกันอุบัติเหตุ ทางถนนได้บางส่วนมีจุด บริการทางถนนให้ผู้ขับขี่	ธ.ค.๖๖ - ม.ค.๖๗, เม.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๑๗-๐๑	โครงการป้องกันและ บรรเทาความเดือดร้อน ของประชาชนที่เกิดจาก สาธารณภัยต่าง ๆ	การเบิกจ่ายไม่ ถูกต้องและเป็นไป ตามระเบียบ กำหนด	ลดความเสี่ยง	สำนักปลัด อบต.	การเบิกจ่ายไม่ถูกต้อง และเป็นไปตาม ระเบียบกำหนด	- ความพึงพอใจของผู้ ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนได้รับความ ช่วยเหลืออย่างทันทั่วทั้ง	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๑๘-๐๔	โครงการจัดงานวันเด็ก แห่งชาติ	การดำเนินการไม่ เป็นไปตามแผนที่ กำหนด	ควบคุมความเสี่ยง	กอง การศึกษา	ควบคุมกำกับดูแล การดำเนินการให้ เป็นไปตามแผนที่ กำหนด	- เด็กมีความพึงพอใจใน การดำเนินการ - เด็กในตำบลหมากแข้ง มีกิจกรรมในวันเด็ก	ม.ค.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๑๙-๐๔	โครงการสนับสนุน ค่าใช้จ่ายการบริหาร สถานศึกษา	งบประมาณไม่ เพียงพอ	ลดความเสี่ยง	กอง การศึกษา	พิจารณาโอน งบประมาณรายจ่าย เพิ่มเพื่อให้เพียงพอ ต่อความต้องการของ สถานศึกษา	- เด็กนักเรียนมีความ พึงพอใจร้อยละ ๘๐ - นักเรียนได้รับสวัสดิการ เกี่ยวกับการศึกษาตาม โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่าย ในการศึกษา	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๒๐-๐๔	โครงการพัฒนาความรู้ และประสบการณ์ให้กับ เด็กและเยาวชน	งบประมาณไม่ เพียงพอ	ปฏิเสธความเสี่ยง	กอง การศึกษา	ไม่ดำเนินการตาม โครงการ พิจารณาดำเนินการ ในปีถัดไป	- เด็กและเยาวชนมีความ พอใจร้อยละ ๘๐ - เด็กและเยาวชนมีความรู้ และประสบการณ์เพิ่มขึ้น	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๒๑-๐๔	อุดหนุนโครงการอาหาร กลางวันให้กับโรงเรียน สังกัด สพฐ.	งบประมาณไม่ เพียงพอ	ลดความเสี่ยง	กอง การศึกษา	พิจารณาโอน งบประมาณรายจ่าย เพิ่ม เพื่อให้เพียงพอ ต่อความต้องการของ สถานศึกษา	- เด็กนักเรียนได้รับอาหาร กลางวันที่มีคุณภาพได้ มาตรฐานทุกคน - มีอาหารกลางวัน สำหรับ เด็กนักเรียนโรงเรียนใน เขตพื้นที่รับผิดชอบ	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๒๒-๐๑	โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรคพิษ สุนัขบ้า	ไม่มีความเสี่ยง	-	สำนักปลัด อบต.	-	- ความพึงพอใจของ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนได้รับ ความปลอดภัยจาก โรคพิษสุนัขบ้า	มี.ค.-มิ.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๒๓-๐๑	โครงการอุดหนุนสำหรับ การดำเนินงานตาม แนวทางโครง การพระราชดำริ ด้านสาธารณสุข	งบประมาณ จัดสรรล่าช้า ส่งผลต้องเร่งรัด ติดตามการ ดำเนินการ โครงการ	ควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด อบต.	บริหารจัดการงาน ตามโครงการ และ เมื่อได้รับการจัดสรร งบประมาณให้เร่งรัด การดำเนินการและมี การติดตามผลฯ	- ความพึงพอใจของ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ -ประชาชนมีสุขภาพ ที่ดี	ก.ค.-ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๒๔-๐๑	โครงการค่าใช้จ่ายใน การช่วยเหลือประชาชน ตามอำนาจหน้าที่	งบประมาณไม่ เพียงพอ	ปฏิเสธความเสี่ยง	กอง สวัสดิการฯ	ไม่ดำเนินการตาม โครงการ พิจารณาดำเนินการ ในปีถัดไป	- ความพึงพอใจของ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ศูนย์ช่วยเหลือ ประชาชนสามารถ ดำเนินการช่วยเหลือ ประชาชนได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๒๕-๐๕	โครงการสานสัมพันธ์ ผู้สูงอายุตำบล หมากแข้ง	งบประมาณไม่ เพียงพอ	ปฏิเสธความเสี่ยง	กอง สวัสดิการฯ	ไม่ดำเนินการตาม โครงการ พิจารณาดำเนินการ ในปีถัดไป	- ความพึงพอใจของ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ผู้สูงอายุได้มีโอกาส แสดงกิจกรรมร่วม	เม.ย.-ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๒๖-๐๑	โครงการสนับสนุน งบประมาณการป้องกัน เฝ้าระวังและแก้ไข ปัญหาياهาดัดจังหวัด ศรีสะเกษ	-	-	สำนักปลัด อบต.	-	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนห่างไกล จากياهาดัด	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๒๗-๐๑	อุดหนุนโครงการ สนับสนุนการบริจาค โลหิต	-	-	สำนักปลัด อบต.	-	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - จัดหาโลหิตให้แก่ เหล่ากาชาดได้ตามที่ โครงการตั้งเป้าประสงค์ไว้	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๒๘-๐๑	โครงการประชารัฐ ร่วมใจ คลองสวยน้ำใส ไร้ผักตบชวาและวัชพืช ทางน้ำเฉลิมพระเกียรติฯ	งบประมาณไม่ เพียงพอ	ปฏิเสธความเสี่ยง	สำนักปลัด อบต.	ไม่ดำเนินการตาม โครงการ พิจารณาดำเนินการ ในปีถัดไป	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - แหล่งน้ำมีความสะอาด	ก.พ.-ส.ค. ๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๒๙-๐๑	โครงการอนุรักษ์ พันธุกรรมพืช อันเนื่องมาจาก พระราชดำริ สมเด็จพระเทพ รัตนราชสุดาฯ	งบประมาณมี จำกัด การพัฒนา กลุ่มเป้าหมายจึง ไม่ครอบคลุมพื้นที่	ลดความเสี่ยง	สำนักปลัด อบต.	พิจารณาโอน งบประมาณรายจ่าย เพิ่ม เพื่อให้เพียงพอ ต่อการดำเนินงาน ตามโครงการ	- ประชาชนมีความพึงพอใจ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนช่วยกันรักษา สิ่งแวดล้อม	ม.ค.-มี.ค. ๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๓๐-๐๑	โครงการอบรมพัฒนา ศักยภาพเครือข่าย อาสาสมัครท้องถิ่น รักษ์โลก	งบประมาณมี จำกัด การพัฒนา กลุ่มเป้าหมาย จึงไม่ครอบคลุม พื้นที่	ลดความเสี่ยง	สำนักปลัด อบต.	พิจารณาโอน งบประมาณรายจ่าย เพิ่ม เพื่อให้เพียงพอ ต่อการดำเนินงาน ตามโครงการ	- ประชาชนมีความพึงพอใจ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนในพื้นที่มีความ เข้าใจต่อสภาพแวดล้อม	ม.ค.-ก.ย. ๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๓๑-๐๑	อุดหนุนโครงการส่งเสริม สนับสนุนการจัดงาน เทศกาลปีใหม่สี่เผ่าไทย จังหวัดศรีสะเกษ	-	-	สำนักปลัด อบต.	-	- ประชาชนในเขตตำบล หมากเขียบ ได้ร่วม โครงการเทศกาลปีใหม่ สี่เผ่าไทย จังหวัด ศรีสะเกษ - ทุกภาคส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจ กลุ่มองค์กร วิสาหกิจ ชุมชน ภาคี เครือข่าย และประชาชน ร่วมขับเคลื่อนเศรษฐกิจ การค้าการลงทุนการ จำหน่ายผลิตภัณฑ์ชุมชน เพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจ ภายในจังหวัดเพิ่มขึ้น	ธ.ค.๖๖ - ม.ค.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๓๒-๐๔	โครงการแข่งขันกีฬา ด้านยาเสพติด	งบประมาณไม่ เพียงพอต่อการ ดำเนินการ	ลดความเสี่ยง	กอง การศึกษาฯ	พิจารณาโอน งบประมาณรายจ่าย เพิ่ม เพื่อให้เพียงพอ ต่อการดำเนิน โครงการ	- ประชาชนมีความ พึงพอใจ ร้อยละ ๘๐ - ใช้เวลาว่างให้เกิด ประโยชน์	ม.ค.-มิ.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๓๓-๐๔	โครงการจัดงาน ประเพณีเข้าพรรษา	การเบิกจ่ายไม่ เป็นไปตาม ระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	ลดความเสี่ยง	กอง การศึกษาฯ	พิจารณาโอน งบประมาณรายจ่าย เพิ่ม เพื่อให้เพียงพอ ต่อการดำเนิน โครงการ	- ประชาชนมีความ พึงพอใจ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนร่วมกัน อนุรักษ์ประเพณี เข้าพรรษา	ก.ค.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ



(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๓๔-๐๔	โครงการจัดงานวันแม่ แห่งชาติ	งบประมาณไม่ เพียงพอ	ปฏิเสธความเสี่ยง	กอง การศึกษา	ไม่ดำเนินการตาม โครงการ พิจารณาดำเนินการ ในปีถัดไป	- ผู้เข้าร่วมกิจกรรมมีความ พึงพอใจร้อยละ ๘๐ - ประชาชนเข้าร่วม กิจกรรมวันแม่แห่งชาติ	ส.ค.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๓๕-๐๔	โครงการพุทธบุตร	งบประมาณไม่ เพียงพอ	ปฏิเสธความเสี่ยง	กอง การศึกษา	ไม่ดำเนินการตาม โครงการ พิจารณาดำเนินการ ในปีถัดไป	- ร้อยละของผู้เข้าร่วม โครงการ - ผู้บริหาร หัวหน้าส่วน ราชการ บุคลากร ภาครัฐ ภาคเอกชน ภาคีเครือข่าย เด็ก นักเรียน เยาวชนและ ประชาชนได้ตระหนักถึง ความรับผิดชอบต่อสังคม เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และใช้คำสอน ในศาสนาเป็นเครื่องมือใน การสร้างคุณธรรม จริยธรรม	เม.ย.-ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๓๖-๐๔	โครงการสืบสาน ประเพณีลอยกระทง	งบประมาณไม่ เพียงพอต่อการ ดำเนินการ	ลดความเสี่ยง	กอง การศึกษา	พิจารณาโอน งบประมาณรายจ่าย เพิ่ม เพื่อให้เพียงพอ ต่อการดำเนิน โครงการ	- ประชาชนมีความ พึงพอใจ ร้อยละ ๘๐ - ลูกหลานรู้จักประเพณี วัฒนธรรมท้องถิ่น	พ.ย.๖๖	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ


(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๓๗-๐๑	โครงการเพิ่ม ประสิทธิภาพ บุคลากรแบบบูรณาการ ท้องถิ่น ท้องที่	งบประมาณไม่ เพียงพอ	ปฏิเสธความเสี่ยง	สำนักปลัด อบต.	ไม่ดำเนินการตาม โครงการ พิจารณาดำเนินการ ในปีถัดไป	- เพิ่มประสิทธิภาพและ พัฒนาความรู้เพื่อพัฒนา องค์กร - กลุ่มเป้าหมายที่ได้รับ การพัฒนาองค์ความรู้	ธ.ค.๖๖ - เม.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๓๘-๐๑	อุดหนุนโครงการขอรับ การสนับสนุนอบรม จัดตั้งชุดรักษาความ ปลอดภัยหมู่บ้าน	-	-	สำนักปลัด อบต.	-	- ร้อยละของผู้เข้าร่วม โครงการ - ผู้เข้าร่วมโครงการผ่าน หลักสูตรการอบรมจัดตั้ง ชุดรักษาความปลอดภัย หมู่บ้าน	พ.ย.๖๖ - ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๓๙-๐๑	อุดหนุนโครงการศูนย์ ปฏิบัติการร่วมในการ ช่วยเหลือประชาชนของ อปท. อำเภอเมือง ศรีสะเกษ	-	-	สำนักปลัด อบต.	-	- ร้อยละของผู้เข้าร่วม โครงการ - ประชาชนได้รับความ ช่วยเหลือโดยการขับเคลื่อน ของศูนย์ปฏิบัติการร่วมใน การช่วยเหลือประชาชน ของ อปท.เมืองศรีสะเกษ	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๔๐-๐๒	การจัดเก็บรายได้	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในระยะเป็ยบ</li> <li>- กฎหมายใหม่ๆ ที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา</li> <li>- การเปลี่ยนแปลงที่อยู่ของผู้เสียภาษีทำให้การส่งเอกสารมีความล่าช้า</li> <li>- ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องเกี่ยวกับการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</li> </ul>	ลดความเสี่ยง	กองคลัง	<ul style="list-style-type: none"> <li>- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในแต่ละด้านช่วยกันแก้ไขปัญหาคือเป็นอุปสรรคในการจัดทำแผนที่ภาษี</li> <li>- จัดทำโครงการที่แผนภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน</li> <li>- จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้</li> <li>- ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น</li> <li>- กำกับดูแลเจ้าหน้าที่เร่งรัดติดตามลูกหนี้ภาษี</li> <li>- ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับอบรมเพื่อเพิ่มพูนทักษะความรู้</li> </ul>	เพื่อพัฒนาการจัดเก็บรายได้ให้มีประสิทธิภาพ	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงานผลการดำเนินการให้ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๔๑-๐๒	การจัดหาผลประโยชน์ ในทรัพย์สินของ อบต.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การจัดสรรบุคลากร ไม่เป็นไปตามกรอบอัตรากำลัง/มาตรฐานกำหนดตำแหน่ง</li> <li>- บุคลากร ขาดจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ของการเป็นข้าราชการ พนักงานที่ดี</li> <li>- ขาดการวางแผนกพัฒนาทรัพยากรบุคคลที่มีประสิทธิภาพ</li> <li>- ไม่มีการควบคุมกำกับ ดูแลตรวจสอบการปฏิบัติงานของบุคลากร อย่างจริงจัง</li> </ul>	ลดความเสี่ยง	กองคลัง	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ส่งเสริมและสนับสนุนเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม</li> <li>- สร้างจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานให้แก่เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- วางแผนการทำงานอย่างเป็นระบบ</li> <li>- จัดกระบวนการควบคุมภายใน โดยให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ามามีส่วนร่วม</li> </ul>	ร้อยละของจำนวนเงินรายได้ที่เพิ่มจากทรัพย์สินของ อบต.	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงานผลการดำเนินการให้ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๔๒-๐๒	การจัดซื้อจัดจ้าง	- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และยังขาดการศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมในการปฏิบัติงาน	ลดความเสี่ยง	กองคลัง	จัดทำคำสั่งมอบหมายงานและให้มีการกำกับตรวจสอบโดยผู้อำนวยการกองคลังอย่างเคร่งครัด	การปฏิบัติงานด้านจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบกำหนด	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงานผลการดำเนินการให้ผู้บริหารทราบ
๔๓-๐๑	การพัฒนาทรัพยากรบุคคล	- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ขาดจิตสำนึกในการปฏิบัติงาน และทำงานไม่เป็นระบบ - ขาดการควบคุมกำกับ ดูแล ตรวจสอบจากผู้บังคับบัญชา	ลดความเสี่ยง	สำนักปลัด	- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม - จัดให้มีการศึกษาอบรมให้กับพนักงานเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดเรื่องที่ต้องอบรมให้ตรงกับกรปฏิบัติหน้าที่ - จัดตั้งศูนย์รวมองค์ความรู้ โดยรวบรวมระเบียบ และแนวทางเกี่ยวกับการปฏิบัติงานให้ครอบคลุมและเพียงพอเพื่อให้พนักงาน เจ้าหน้าที่ได้ศึกษาค้นคว้า ข้อมูล และความรู้ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานได้อย่างสะดวก	การดำเนินงานด้านบุคลากร ถูกต้อง เป็นไปตามที่ระเบียบกฎหมายกำหนด บุคลากรได้รับการพัฒนาตรงตามสายงานที่บรรจุแต่งตั้ง	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงานผลการดำเนินการให้ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๔๔-๐๖	การปฏิบัติงานการ ตรวจสอบภายใน ประจำปี	- การตรวจสอบและ การรายงานผลไม่ เป็นไปตามระยะเวลา ที่กำหนดหรือไม่ เป็นไปตามแผนที่ กำหนด - ขาดความพร้อมของ เอกสาร/หลักฐานใน การตรวจสอบ ทำให้ ระยะเวลาในการ ตรวจสอบไม่เป็นไป ตามแผน/เป้าหมายที่ วางไว้ - หน่วยรับตรวจ ยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบ/ กฎหมายที่ใช้ในการ ปฏิบัติงาน	ลดความเสี่ยง	หน่วย ตรวจสอบ ภายใน	- ประเมินความเสี่ยงและ ปรับลดจำนวนกิจกรรมที่ ตรวจสอบให้มีความ เหมาะสมกับการ ปฏิบัติงานจริง - กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบของหน่วยรับ ตรวจล่วงหน้า เพื่อเตรียม ความพร้อมด้านเอกสารฯ - ให้คำปรึกษาแนะนำ และจัดทำโครงการอบรม ให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบการตลอดจน รายงานผลให้ผู้บังคับ บัญชาทราบอย่างต่อเนื่อง	- การปฏิบัติงานอย่าง ถูกต้อง เป็นธรรม และมี ความโปร่งใส เป็นไปตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่ เกี่ยวข้อง - สอบทานความน่าเชื่อถือ ด้านความถูกต้อง สมบูรณ์ ด้านการเงิน บัญชี การพัสดุ และการดำเนินงานรวมถึง การใช้ทรัพยากร และ งบประมาณอย่างประหยัด มีประสิทธิภาพและเป็นไป ตามหลักเกณฑ์กำหนด	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ

ลายมือชื่อ.....  
(นายแสวง เชื้อทอง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหามากเขียบ  
วันที่ ๑๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

## คำอธิบายแบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

- (๑) ชื่อ อปท.
- (๒) งบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงโครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๒ (๓)
- (๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ / ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๒ (๔)
- (๕) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๒ (๗)
- (๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๒ (๑๒)
- (๗) ผู้รับผิดชอบ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๒ (๖)
- (๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง โดยระบุแนวทางการดำเนินงาน / ขั้นตอนการปฏิบัติงาน / วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่กำหนดเพื่อให้ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- (๙) ตัวชี้วัดของโครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยง โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๑ (๘)
- (๑๐) ระยะเวลาดำเนินการโดยระบุช่วงระยะเวลาในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง
- (๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงานให้ผู้บริหารทราบ เช่น การประชุม ฯลฯ
- (๑๒) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๓) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๔) วันเดือนปีที่ลงนาม

## ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง อำเภอเมืองศรีสะเกษ จังหวัดศรีสะเกษ

## รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

 รอบ ๓ เดือน รอบ ๖ เดือน รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๐๑- ๐๓	โครงการขยายเขต ไฟฟ้า เพื่อการเกษตร จากหมู่ที่ ๔ ไปหมู่ที่ ๖	- ตรวจสอบเงินงบประมาณก่อน การดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงาน ก่อสร้าง	มี.ค.-ก.ย.๖๗	กองช่าง	ดำเนินการ แล้วเสร็จ และเป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. คำสั่งแต่งตั้งผู้ ควบคุมงาน ๓. รายงานการ ควบคุมงาน	๑๐๐	ไม่มี
๐๒- ๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก ร่องบากตอนบน ไป ศูนย์อบรมเด็กก่อน เกณฑ์วัดนิคมศิลาาราม	- ตรวจสอบเงินงบประมาณก่อน การดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงาน ก่อสร้าง	มี.ค.-ก.ย.๖๗	กองช่าง	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	ไม่มีงบประมาณในการ ดำเนินการ/ ดำเนินการในปีถัดไป
๐๓- ๐๓	โครงการก่อสร้าง คลองระบายน้ำ จาก บ้านอิหล่าใหม่หมู่ที่ ๑๐ (ซอย ๒ ไปซอย ๓ )	- ตรวจสอบเงินงบประมาณก่อน การดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงาน ก่อสร้าง	มี.ค.-ก.ย.๖๗	กองช่าง	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	ไม่มีงบประมาณในการ ดำเนินการ/ ดำเนินการในปีถัดไป
๐๔- ๐๓	โครงการก่อสร้าง คลองระบายน้ำ คอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๖ (ฝั่งทิศ ตะวันตก ถึง ทิศ ตะวันออก)	- ตรวจสอบเงินงบประมาณก่อน การดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงาน ก่อสร้าง	ก.พ.-ก.ย.๖๗	กองช่าง	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	ไม่มีงบประมาณในการ ดำเนินการ/ ดำเนินการในปีถัดไป



(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๐๕- ๐๓	โครงการซ่อมแซม คลองระบายน้ำ (ธนาคารน้ำใต้ดิน) หมู่ที่ ๖	- ตรวจสอบเงินงบประมาณก่อน การดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงาน ก่อสร้าง	ก.พ.-ก.ย.๖๗	กองช่าง	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. คำสั่งแต่งตั้งผู้ ควบคุมงาน ๓. รายงานการ ควบคุมงาน	๕๐	ไม่สามารถดำเนินการให้ แล้วเสร็จตามสัญญา/ เร่งรัดติดตามให้ผู้รับจ้าง ดำเนินการให้แล้วเสร็จ
๐๖- ๐๓	โครงการก่อสร้าง คลองระบายน้ำ คอนกรีตเสริมเหล็ก แบบวางท่อ หมู่ที่ ๗	- ตรวจสอบเงินงบประมาณก่อน การดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงาน ก่อสร้าง	ก.พ.-ก.ย.๖๗	กองช่าง	ดำเนินการ แล้วเสร็จ และเป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. คำสั่งแต่งตั้งผู้ ควบคุมงาน ๓. รายงานการ ควบคุมงาน	๑๐๐	ไม่มี
๐๗- ๐๓	โครงการก่อสร้าง คลองระบายน้ำ คอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๓ (เส้นทางเข้า บ้าน ถึง รอบหมู่บ้าน)	- ตรวจสอบเงินงบประมาณก่อน การดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงาน ก่อสร้าง	มี.ค.-ก.ย.๖๗	กองช่าง	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	ไม่มีงบประมาณในการ ดำเนินการ/ ดำเนินการในปีถัดไป
๐๘- ๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๒ (นายทองพูล มะณี๋ย ถึงทางรอบ หมู่บ้าน)	- ตรวจสอบเงินงบประมาณก่อน การดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงาน ก่อสร้าง	มี.ค.-ก.ย.๖๗	กองช่าง	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	ไม่มีงบประมาณในการ ดำเนินการ/ ดำเนินการในปีถัดไป
๐๙- ๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๓ (สายบ้าน ดินจี่)	- ตรวจสอบเงินงบประมาณก่อน การดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงาน ก่อสร้าง	มี.ค.-ก.ย.๖๗	กองช่าง	ดำเนินการ แล้วเสร็จ และเป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. คำสั่งแต่งตั้งผู้ ควบคุมงาน ๓. รายงานการ ควบคุมงาน	๑๐๐	ไม่มี

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๑๐- ๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๖ สายบ้านนาย เขี้ยวสุข ไปหนองกก ตาล	- ตรวจสอบเงินงบประมาณก่อนการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงาน ก่อสร้าง	มี.ค.-ก.ย.๖๗	กองช่าง	ดำเนินการแล้ว เสร็จ และเป็นไป ตามวัตถุประสงค์ ของโครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. คำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุม งาน ๓. รายงานการควบคุมงาน	๑๐๐	ไม่มี
๑๑- ๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๘ (เส้นบ้านนาย วันชัย ทองย้อย ถึง ถนน ๒๒๐)	- ตรวจสอบเงินงบประมาณก่อนการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงาน ก่อสร้าง	มี.ค.-ก.ย.๖๗	กองช่าง	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	ไม่มีงบประมาณในการ ดำเนินการ/ ดำเนินการในปีถัดไป
๑๒- ๐๓	ค่าชดเชยสัญญาแบบ ปรับราคาได้ (ค่า k) (ค่า ก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภคและ สิ่งสาธารณูปการ)	- ตรวจสอบเงินงบประมาณก่อนการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงาน ก่อสร้าง	มี.ค.-ก.ย.๖๗	กองช่าง	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	ไม่มีงบประมาณในการ ดำเนินการ/ ดำเนินการในปีถัดไป
๑๓- ๐๕	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	- ผู้บังคับบัญชาควรสั่งกำชับให้ เจ้าหน้าที่เอาใจใส่ต่อภารกิจที่ได้รับ มอบหมาย - ให้มีการรายงานข้อมูลเป็นประจำ ทุกเดือน	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	กอง สวัสดิการฯ	การเบิกจ่ายเงิน เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานข้อมูลเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ	๑๐๐	ไม่มี
๑๔- ๐๕	เบี้ยยังชีพความพิการ	- ผู้บังคับบัญชาควรสั่งกำชับให้ เจ้าหน้าที่เอาใจใส่ต่อภารกิจที่ได้รับ มอบหมาย - ให้มีการรายงานข้อมูลเป็นประจำ ทุกเดือน	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	กอง สวัสดิการฯ	การเบิกจ่ายเงิน เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานข้อมูลเบี้ยยังชีพ ความพิการ	๑๐๐	ไม่มี
๑๕- ๐๕	เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์	- ผู้บังคับบัญชาควร สั่งกำชับให้เจ้าหน้าที่เอาใจใส่ต่อ ภารกิจที่ได้รับมอบหมาย - ให้มีการรายงานข้อมูลเป็นประจำ ทุกเดือน	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	กอง สวัสดิการฯ	การเบิกจ่ายเงิน เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานข้อมูลเบี้ยยังชีพ ผู้ป่วยเอดส์	๑๐๐	ไม่มี

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๑๖- ๐๑	โครงการตั้งจุดบริการทาง ถนน เพื่อป้องกันอุบัติเหตุ ในช่วงเทศกาล	- มอบหมายงานและ จัดสรรบุคลากรให้มี ความเพียงพอกับ ปริมาณงานที่มี	ธ.ค.๖๖ - ม.ค.๖๗, เม.ย.๖๗	สำนักปลัด อบต.	จัดตั้งจุดตรวจ เพื่อ ป้องกันอุบัติเหตุ ในช่วง เทศกาลปี ใหม่ ในระหว่าง วันที่ ๑๑ เม.ย. ๖๗ - ๑๗ เม.ย. ๖๗	๑. รายงานโครงการ ดำเนินการเตรียมความ พร้อมป้องกันบรรเทา สา ธารณภัยในช่วง เทศกาล ปีใหม่ ๒. ภาพถ่ายโครงการ	๑๐๐	ไม่มี
๑๗- ๐๑	โครงการป้องกันและบรรเทา ความเดือดร้อนของประชาชน ที่เกิดจากสาธารณภัยต่าง ๆ		ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	สำนักปลัด อบต.	มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการศูนย์ ช่วยเหลือประชาชน เพื่อลง ปฏิบัติหน้าที่ กรณีเกิดสา ธารณ ภัยในพื้นที่	๑. คำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการศูนย์ ช่วยเหลือประชาชน ๒. บันทึกรายงานความ เสียหายจากกองช่าง ๓. บันทึกรายงานความ เสียหายรายงานต่อ ผู้บริหาร ท้องถิ่น	๑๐๐	ไม่มี
๑๘- ๐๔	โครงการจัดงานวันเด็ก แห่งชาติ	ควบคุมกำกับดูแล การดำเนินการให้ เป็นไปตามแผนที่ กำหนด	ม.ค.๖๗	กอง การศึกษาฯ	การดำเนินการ เป็นไปตามแผนที่ กำหนด	๑. รายงานผลการ ดำเนินงานตามโครงการ ๒. เอกสารการเบิกจ่ายเงิน	๑๐๐	ไม่มี
๑๙- ๐๔	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่าย การบริหารสถานศึกษา	พิจารณาโอน งบประมาณรายจ่าย เพิ่มเพื่อให้เพียงพอ ต่อความต้องการของ สถานศึกษา	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	กอง การศึกษาฯ	มีงบประมาณ เพียงพอต่อการ จ่ายตามโครงการฯ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานผลการ ดำเนินงานตามโครงการ	๑๐๐	ไม่มี

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๒๐- ๐๔	โครงการพัฒนาความรู้และ ประสบการณ์ให้กับเด็กและ เยาวชน	ไม่ดำเนินการตามโครงการ พิจารณาดำเนินการในปี ถัดไป	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	กอง การศึกษาฯ	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	ไม่มีงบประมาณในการ ดำเนินการ/ ดำเนินการในปีถัดไป
๒๑- ๐๔	อุดหนุนโครงการอาหาร กลางวันให้กับโรงเรียน สังกัด สพฐ.	พิจารณาโอนงบประมาณ รายจ่ายเพิ่ม เพื่อให้เพียงพอ ต่อความต้องการของ สถานศึกษา	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	กอง การศึกษาฯ	มีงบประมาณ เพียงพอต่อการ จ่ายตาม โครงการฯ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานผลการ ดำเนินงานตาม โครงการ	๑๐๐	ไม่มี
๒๓- ๐๑	โครงการอุดหนุนสำหรับการ ดำเนินงานตามแนวทาง โครงการพระราชดำริ ด้านสาธารณสุข	บริหารจัดการงานตาม โครงการ และเมื่อได้รับการ จัดสรรงบประมาณให้เร่งรัด การดำเนินการและมีการ ติดตามผลฯ	ก.ค.-ก.ย. ๖๗	สำนักปลัด อบต.	การดำเนินงาน ตามโครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานผลการ ดำเนินงานตาม โครงการ	๑๐๐	ไม่มี
๒๔- ๐๑	โครงการค่าใช้จ่ายในการ ช่วยเหลือประชาชนตาม อำนาจหน้าที่	ไม่ดำเนินการตามโครงการ พิจารณาดำเนินการ ในปีถัดไป	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	กอง สวัสดิการฯ	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	ไม่มีงบประมาณในการ ดำเนินการ/ ดำเนินการในปีถัดไป
๒๕- ๐๕	โครงการสานสัมพันธ์ผู้สูงอายุ ตำบลหมากแข้ง	ไม่ดำเนินการตามโครงการ พิจารณาดำเนินการ ในปีถัดไป	เม.ย.-ก.ย. ๖๗	กอง สวัสดิการฯ	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	ไม่มีงบประมาณในการ ดำเนินการ/ ดำเนินการในปีถัดไป
๒๘- ๐๑	โครงการประชารัฐ ร่วมใจ คลองสวยน้ำใส ไร้ผักตบชวาและวัชพืช ทางน้ำเฉลิมพระเกียรติ ฯ	ไม่ดำเนินการตามโครงการ พิจารณาดำเนินการ ในปีถัดไป	ก.พ.-ส.ค. ๖๗	สำนักปลัด อบต.	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	ไม่มีงบประมาณในการ ดำเนินการ/ ดำเนินการในปีถัดไป

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๒๙- ๐๑	โครงการอนุรักษ์พันธุกรรม พืชอันเนื่องมาจาก พระราชดำริ สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ	พิจารณาโอนงบประมาณ รายจ่ายเพิ่ม เพื่อให้เพียงพอ ต่อการดำเนินงานตามโครงการ	ม.ค.-มี.ค. ๖๗	สำนักปลัด อบต.	การดำเนินงาน ตามโครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานผลการ ดำเนินงานตาม โครงการ	๑๐๐	ไม่มี
๓๐- ๐๑	โครงการอบรมพัฒนา ศักยภาพเครือข่ายอาสาสมัคร ท้องถิ่นรักษ์โลก	พิจารณาโอนงบประมาณ รายจ่ายเพิ่ม เพื่อให้เพียงพอ ต่อการดำเนินงานตามโครงการ	ม.ค.-ก.ย. ๖๗	สำนักปลัด อบต.	การดำเนินงาน ตามโครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานผลการ ดำเนินงานตาม โครงการ	๑๐๐	ไม่มี
๓๒- ๐๔	โครงการแข่งขันกีฬา ต้านยาเสพติด	พิจารณาโอนงบประมาณ รายจ่ายเพิ่ม เพื่อให้เพียงพอ ต่อการดำเนินโครงการ	ม.ค.-มี.ย. ๖๗	กอง การศึกษาฯ	การดำเนินงาน ตามโครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานผลการ ดำเนินงานตาม โครงการ	๑๐๐	ไม่มี
๓๓- ๐๔	โครงการจัดงานประเพณี เข้าพรรษา	พิจารณาโอนงบประมาณ รายจ่ายเพิ่ม เพื่อให้เพียงพอ ต่อการดำเนินโครงการ	ก.ค.๖๗	กอง การศึกษาฯ	การดำเนินงาน ตามโครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานผลการ ดำเนินงานตาม โครงการ	๑๐๐	ไม่มี
๓๔- ๐๔	โครงการจัดงานวันแม่ แห่งชาติ	ไม่ดำเนินการตามโครงการ พิจารณาดำเนินการ ในปีถัดไป	ส.ค.๖๗	กอง การศึกษาฯ	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	ไม่มีงบประมาณในการ ดำเนินการ/ ดำเนินการในปีถัดไป
๓๕- ๐๔	โครงการพุทธบุตร	ไม่ดำเนินการตามโครงการ พิจารณาดำเนินการ ในปีถัดไป	เม.ย.-ก.ย. ๖๗	กอง การศึกษาฯ	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	ไม่มีงบประมาณในการ ดำเนินการ/ ดำเนินการในปีถัดไป

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๓๖- ๐๔	โครงการสืบสาน ประเพณีลอยกระทง	พิจารณาโอนงบประมาณรายจ่ายเพิ่ม เพื่อให้เพียงพอต่อการดำเนินโครงการ	พ.ย.๖๖	กอง การศึกษาฯ	การดำเนินงาน ตามโครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานผลการ ดำเนินงานตาม โครงการ	๑๐๐	ไม่มี
๓๗- ๐๑	โครงการเพิ่ม ประสิทธิภาพ บุคลากรแบบบูรณา การท้องถิ่น ท้องที่	ไม่ดำเนินการตามโครงการ พิจารณาดำเนินการ ในปีถัดไป	ธ.ค.๖๖ - เม.ย.๖๗	สำนักปลัด อปท.	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	ไม่มีงบประมาณในการ ดำเนินการ/ ดำเนินการในปีถัดไป
๔๐- ๐๒	การจัดเก็บรายได้	- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในแต่ละ ด้านช่วยกันแก้ไขปัญหาที่เป็นอุปสรรคใน การจัดทำแผนที่ภาษี - จัดทำโครงการที่แผนภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินให้ครบถ้วน - จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ - ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น - กำกับดูแลเจ้าหน้าที่เร่งรัดติดตาม ลูกหนี้ภาษี - ส่งเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบเข้ารับอบรม เพื่อเพิ่มพูนทักษะความรู้	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	กองคลัง	มีการแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ - การจัดเก็บภาษี ครบถ้วน ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน - เจ้าหน้าที่ได้รับ การอบรมเพิ่มพูน ความรู้	๑. คำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ๒. แผนที่ภาษีมีความ ครบถ้วน ๓. แผนพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ ๔. การประชาสัมพันธ์ การจัดเก็บภาษี ๕. รายงานผลการ ฝึกอบรม	๑๐๐	ไม่มี

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๔๑- ๐๒	การจัดการผลประโยชน์ ในทรัพย์สินของ อบต.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ส่งเสริมและสนับสนุนเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม</li> <li>- สร้างจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานให้แก่เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- วางแผนการทำงานอย่างเป็นระบบ</li> <li>- จัดกระบวนการควบคุมภายใน โดยให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ามา มีส่วนร่วม</li> </ul>	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	กองคลัง	เจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรม เจ้าหน้าที่มี จิตสำนึกที่ดีใน การปฏิบัติงาน มีการทำงานอย่าง เป็นระบบ	๑. รายงานการเข้ารับ การฝึกอบรม ๒. แผนการทำงาน ๓. รายงานการควบคุม ภายใน	๑๐๐	ไม่มี
๔๒- ๐๒	การจัดซื้อจัดจ้าง	จัดทำคำสั่งมอบหมายงาน และให้มีการกำกับตรวจสอบโดยผู้อำนวยการกองคลังอย่างเคร่งครัด	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	กองคลัง	มีการจัดทำคำสั่ง มอบหมายงาน มีการกำกับ ตรวจสอบอย่าง เคร่งครัด	๑. คำสั่งมอบหมายงาน ๒. รายงานผลการจัดซื้อ จัดจ้างประจำเดือน	๑๐๐	ไม่มี
๔๓- ๐๑	การพัฒนาทรัพยากร บุคคล	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม</li> <li>- จัดให้มีการศึกษาอบรมให้กับพนักงานเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดเรื่องที่ต้องอบรมให้ตรงกับการปฏิบัติหน้าที่</li> <li>- จัดตั้งศูนย์รวมองค์ความรู้ โดยรวบรวมระเบียบ และแนวทางเกี่ยวกับการปฏิบัติงานให้ครอบคลุม และเพียงพอเพื่อให้พนักงานเจ้าหน้าที่ได้ศึกษาค้นคว้า ข้อมูลและ ความรู้ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานได้อย่างสะดวก</li> </ul>	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	สำนักปลัด	มีการจัดส่ง บุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรมและ มีการรายงานผล การฝึกอบรม	๑. รายงานผลการ ฝึกอบรม ๒.	๑๐๐	<b>ปัญหาอุปสรรค</b> บุคลากรยังขาดการ พัฒนาในตำแหน่งหน้าที่ ของตนเอง <b>แนวทางการแก้ไข</b> การกำกับดูแล ส่งเสริม ให้บุคลากรมีการพัฒนา ความรู้ให้ตรงตาม มาตรฐานกำหนด ตำแหน่ง

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๔๔- ๐๖	การปฏิบัติงานการ ตรวจสอบภายใน ประจำปี	- ประเมินความเสี่ยงและปรับลด จำนวนกิจกรรมที่ตรวจสอบให้มีความ เหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริง - กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบของ หน่วยรับตรวจล่วงหน้า เพื่อเตรียม ความพร้อมด้านเอกสารฯ - ให้คำปรึกษาแนะนำ และจัดทำ โครงการอบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบการตลอดจนรายงานผล ให้ผู้บังคับบัญชาทราบอย่างต่อเนื่อง	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	หน่วย ตรวจสอบ ภายใน	การตรวจสอบ และการรายงาน เป็นไปตาม ระยะเวลาที่ กำหนด และสามารถลด ข้อผิดพลาดใน การปฏิบัติงาน ของหน่วยรับ ตรวจ	๑. รายงานผลการ ตรวจสอบ ๒. เอกสารหลักฐาน ประกอบการ ตรวจสอบ ๓. ผลการประเมิน ความพึงพอใจในการ ให้บริการของหน่วย ตรวจสอบภายใน	๑๐๐	ไม่มี

ลายมือชื่อ.....

(นายแสวง เชื้อทอง)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

วันที่ ๒๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗



## คำอธิบายแบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

- (๑) ชื่อ อปท.
- (๒) ปีงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงโครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓ (๓)
- (๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ / ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓ (๔)
- (๕) วิธีการจัดการความเสี่ยงโดยระบุ แนวทางการดำเนินงาน / ขั้นตอนการปฏิบัติงาน / วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่กำหนด เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓ (๘)
- (๖) ระยะเวลาดำเนินการ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓ (๑๐)
- (๗) ผู้รับผิดชอบ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓ (๗)
- (๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยงโดยระบุ ผลการดำเนินงาน / ขั้นตอนการปฏิบัติงาน / วิธีการดำเนินงาน ได้ดำเนินการหรือไม่อย่างไร (ระบุขั้นตอน / ระบุเป็นภาพรวม)
- (๙) เอกสาร / หลักฐานอ้างอิงประกอบผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (ระบุแต่ละขั้นตอน / ระบุเป็นภาพรวม)
- (๑๐) ร้อยละความคืบหน้าของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (ระบุแต่ละขั้นตอน / ระบุเป็นภาพรวม)
- (๑๑) ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหาในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (ถ้ามี)
- (๑๒) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๓) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๔) วันเดือนปีที่ลงนาม

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๑- ๐๓	โครงการ ขยายเขต ไฟฟ้าเพื่อ การเกษตร จากหมู่บ้าน ๔ ไปหมู่บ้าน ๖	การดำเนิน โครงการไม่ เป็นไปตามแผน ที่กำหนดไว้ เนื่องจากไม่ได้ รัดบการจัดสรร งบประมาณหรือ งบประมาณมีไม่ เพียงพอ	๒	๔	๘	- ตรวจสอบ เงิน งบประมาณ ก่อนการ ดำเนิน โครงการ - จัดทำ คำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุม งาน - เสนอ รายงานการ ควบคุมงาน ก่อสร้าง	-	-	-	ลดลง	-	✓		-	

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๒- ๐๓	โครงการ ก่อสร้าง ถนน คอนกรีต เสริมเหล็ก ร่องบาก ตอนบน ไป ศูนย์อบรม เด็กก่อน เกณฑ์วัด นิคมศิลา ราม	การดำเนิน โครงการไม่ เป็นไปตาม แผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการ จัดสรร งบประมาณ หรือ งบประมาณมี ไม่เพียงพอ	๒	๔	๘	- ตรวจสอบ เงิน งบประมาณ ก่อนการ ดำเนิน โครงการ - จัดทำ คำสั่ง แต่งตั้งผู้ ควบคุมงาน - เสนอ รายงาน การควบคุม งาน ก่อสร้าง	- ไม่ได้ ดำเนินการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๓- ๐๓	โครงการ ก่อสร้าง คลอง ระบายน้ำ จากบ้าน อิหล่าใหม่ หมู่ที่ ๑๐ (ซอย ๒ ไป ซอย ๓ )	การดำเนิน โครงการไม่ เป็นไปตาม แผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการ จัดสรร งบประมาณ หรือ งบประมาณมี ไม่เพียงพอ	๒	๔	๘	- ตรวจสอบ เงิน งบประมาณ ก่อนการ ดำเนิน โครงการ - จัดทำ คำสั่ง แต่งตั้งผู้ ควบคุมงาน - เสนอ รายงาน การควบคุม งาน ก่อสร้าง	- ไม่ได้ ดำเนินการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๔- ๐๓	โครงการ ก่อสร้าง คลอง ระบายน้ำ คอนกรีต เสริมเหล็ก หมู่ที่ ๖ (ฝั่งทิศ ตะวันตก ถึง ทิศ ตะวันออก)	การดำเนิน โครงการไม่ เป็นไปตาม แผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการ จัดสรร งบประมาณ หรือ งบประมาณมี ไม่เพียงพอ	๒	๔	๘	- ตรวจสอบ เงิน งบประมาณ ก่อนการ ดำเนิน โครงการ - จัดทำ คำสั่ง แต่งตั้งผู้ ควบคุมงาน - เสนอ รายงาน การควบคุม งาน ก่อสร้าง	- ไม่ได้ ดำเนินการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๕- ๐๓	โครงการ ซ่อมแซม คลอง ระบายน้ำ (ธนาคาร น้ำใต้ดิน) หมู่ที่ ๖	การดำเนิน โครงการไม่ เป็นไปตาม แผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการ จัดสรรบ ประมาณหรือ งบประมาณมี ไม่เพียงพอ	๒	๔	๘	- ตรวจสอบ เงิน งบประมาณ ก่อนการ ดำเนิน โครงการ - จัดทำ คำสั่ง แต่งตั้งผู้ ควบคุมงาน - เสนอ รายงาน การควบคุม งาน ก่อสร้าง	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	๒	๓	๖	ลดลง	การ ดำเนินงาน ล่าช้า	✓		มอบหมาย เจ้าหน้าที่และ ให้มีการเร่งรัด การดำเนินการ

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๖- ๐๓	โครงการ ก่อสร้าง คลอง ระบายน้ำ คอนกรีต เสริมเหล็ก แบบวาง ท่อ หมู่ที่ ๗	การดำเนิน โครงการไม่ เป็นไปตาม แผนที่ กำหนดไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการ จัดสรร ประมาณ หรือ งบประมาณ มีไม่เพียงพอ	๒	๔	๘	- ตรวจสอบ เงิน งบประมาณ ก่อนการ ดำเนิน โครงการ - จัดทำ คำสั่ง แต่งตั้งผู้ ควบคุมงาน - เสนอ รายงาน การควบคุม งาน ก่อสร้าง	ดำเนินการ แล้วเสร็จ และเป็นไป ตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๓- ๐๓	โครงการ ก่อสร้าง คลอง ระบายน้ำ คอนกรีต เสริมเหล็ก หมู่ที่ ๓ (เส้นทาง เข้าบ้าน ถึง รอบ หมู่บ้าน)	การดำเนิน โครงการไม่ เป็นไปตาม แผนที่ กำหนดไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการ จัดสรร ประมาณ หรือ งบประมาณ มีไม่เพียงพอ	๒	๔	๘	- ตรวจสอบ เงิน งบประมาณ ก่อนการ ดำเนิน โครงการ - จัดทำ คำสั่ง แต่งตั้งผู้ ควบคุมงาน - เสนอ รายงาน การควบคุม งาน ก่อสร้าง	- ไม่ได้ ดำเนินการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-



(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๘- ๐๓	โครงการ ก่อสร้าง ถนน คอนกรีต เสริมเหล็ก หมู่ที่ ๒ (นายทอง พูล มະณีย์ ถึงทางรอบ หมู่บ้าน)	การดำเนิน โครงการไม่ เป็นไปตาม แผนที่ กำหนดไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการ จัดสรรบ ประมาณ หรือ งบประมาณ มีไม่เพียงพอ	๒	๔	๘	- ตรวจสอบ เงิน งบประมาณ ก่อนการ ดำเนิน โครงการ - จัดทำ คำสั่ง แต่งตั้งผู้ ควบคุมงาน - เสนอ รายงาน การควบคุม งาน ก่อสร้าง	- ไม่ได้ ดำเนินการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๔- ๐๓	โครงการ ก่อสร้าง ถนน คอนกรีต เสริมเหล็ก หมู่ที่ ๓ (สายบ้าน ดินจี่)	การดำเนิน โครงการไม่ เป็นไปตาม แผนที่ กำหนดไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการ จัดสรร ประมาณ หรือ งบประมาณ มีไม่เพียงพอ	๒	๔	๘	- ตรวจสอบ เงิน งบประมาณ ก่อนการ ดำเนิน โครงการ - จัดทำ คำสั่ง แต่งตั้งผู้ ควบคุมงาน - เสนอ รายงาน การควบคุม งาน ก่อสร้าง	ดำเนินการ แล้วเสร็จ และเป็นไป ตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๐- ๐๓	โครงการ ก่อสร้าง ถนน คอนกรีต เสริมเหล็ก หมู่ที่ ๖ สายบ้าน นายเขียว สุข ไป หนองกก ตาล	การดำเนิน โครงการไม่ เป็นไปตาม แผนที่ กำหนดไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการ จัดสรร งบประมาณ หรือ งบประมาณ มีไม่เพียงพอ	๒	๔	๘	- ตรวจสอบ เงิน งบประมาณ ก่อนการ ดำเนิน โครงการ - จัดทำ คำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุม งาน - เสนอ รายงานการ ควบคุมงาน ก่อสร้าง	ดำเนินการ แล้วเสร็จ และเป็นไป ตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๑- ๐๓	โครงการ ก่อสร้าง ถนน คอนกรีต เสริมเหล็ก หมู่ที่ ๘ (เส้นบ้าน นายวันชัย ทองย่อย ถึง ถนน ๒๒๐)	การดำเนิน โครงการไม่ เป็นไปตาม แผนที่ กำหนดไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการ จัดสรร งบประมาณ หรือ งบประมาณ มีไม่เพียงพอ	๒	๔	๘	- ตรวจสอบ เงิน งบประมาณ ก่อนการ ดำเนิน โครงการ - จัดทำ คำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุม งาน - เสนอ รายงานการ ควบคุมงาน ก่อสร้าง	- ไม่ได้ ดำเนินการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๒- ๐๓	ค่าชดเชย สัญญา แบบปรับ ราคาได้ (ค่า k) (ค่า ก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโ ภคและ สิ่ง สาธารณูป การ)	การคำนวณ ค่าปรับ ผิดพลาด	๑	๒	๒	- ตรวจสอบ เงิน งบประมาณ ก่อนการ ดำเนิน โครงการ - จัดทำ คำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุม งาน - เสนอ รายงานการ ควบคุมงาน ก่อสร้าง	- ไม่ได้ ดำเนินการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๓- ๐๕	เบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ	ไม่มีการ ตรวจสอบ จำนวน ที่เพิ่มขึ้น หรือลดลง ของผู้มีสิทธิ รับเงินเบี้ย ยังชีพ ผู้สูงอายุ อาจทำให้ การเบิกจ่าย ผิดพลาด และส่งผลให้ มีการเรียก เงินคืนหรือ เบิกจ่าย เพิ่มเติม	๓	๒	๖	-ผู้บังคับบัญชา ควรสั่งกำชับ ให้เจ้าหน้าที่ เอาใจใส่ต่อ ภารกิจที่ได้รับ มอบหมาย - ให้มีการ รายงานข้อมูล เป็นประจำทุก เดือน	การเบิก จ่ายเงิน เป็นไป ด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้อง เป็น ปัจจุบัน	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอ กาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๔- ๐๕	เบี้ยยัง ชีพความ พิการ	เจ้าหน้าที่ไม่ สามารถติดตาม และควบคุมการ ต่อบัตรของผู้ พิการในพื้นที่ ความรับผิดชอบได้ ทำให้ผู้พิการ บางส่วนที่ไม่ได้ ดำเนินการต่อบัตร คนพิการเสียสิทธิ ในการ รักษาพยาบาล และรับเบี้ยยังชีพ ความพิการและ ขาดความรู้ ความ เข้าใจในการรับ ลงทะเบียนและ การต่ออายุเพื่อขอ บัตรคนพิการ	๓	๒	๖	- ผู้บังคับบัญชา ควรสั่งกำชับให้ เจ้าหน้าที่เอาใจ ใส่ต่อภารกิจที่ ได้รับมอบหมาย - ให้มีการ รายงานข้อมูล เป็นประจำทุก เดือน	การเบิก จ่ายเงิน เป็นไป ด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้อง เป็น ปัจจุบัน	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกา ส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๕- ๐๕	เบี้ยยังชีพ ผู้ป่วยเอดส์	ไม่มีการ ตรวจสอบ จำนวนที่ เพิ่มขึ้นหรือ ลดลงของผู้ มีสิทธิรับเงิน เบี้ยยังชีพ ผู้ป่วยเอดส์ อาจทำให้ การเบิกจ่าย ผิดพลาด และส่งผลให้ มีการเรียก เงินคืนหรือ เบิกจ่าย เพิ่มเติม	๓	๒	๖	- ผู้บังคับบัญชา ควรสั่งกำชับให้ เจ้าหน้าที่เอาใจ ใส่ต่อภารกิจที่ ได้รับมอบหมาย - ให้มีการ รายงานข้อมูล เป็นประจำ ทุกเดือน	การเบิก จ่ายเงิน เป็นไป ด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้อง เป็น ปัจจุบัน	-	-	-	ลดลง	-	✓		-



(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความ เสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอ กาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๖- ๐๑	โครงการ ตั้งจุด บริการทาง ถนน เพื่อ ป้องกัน อุบัติเหตุ ในช่วง เทศกาล	บุคลากร ผู้ปฏิบัติงาน มีไม่เพียงพอ ต่อการ ดำเนินงาน ตาม โครงการ	๓	๒	๖	- มอบหมาย งานและ จัดสรร บุคลากรให้มี ความ เพียงพอกับ ปริมาณงานที่ มี	จัดตั้งจุดตรวจ เพื่อป้องกัน อุบัติเหตุ ในช่วง เทศกาลปีใหม่ ในระหว่าง วันที่ ๑๑ เม.ย. ๖๗ - ๑๗ เม.ย. ๖๗	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกา ส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๗- ๐๑	โครงการ ป้องกัน และ บรรเทา ความ เดือดร้อน ของ ประชาชน ที่เกิดจาก สาธารณะ ภัยต่าง ๆ	การเบิกจ่าย ไม่ถูกต้อง และเป็นไป ตามระเบียบ กำหนด	๓	๕	๑๕	- มอบหมาย เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ศึกษา ระเบียบการ เบิกจ่ายและ ให้มีการ ตรวจสอบ ก่อนเบิกจ่าย ทุกครั้ง	มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการ ศูนย์ ช่วยเหลือ ประชาชน เพื่อลง ปฏิบัติหน้าที่ กรณีเกิดสา ธารณภัยใน พื้นที่	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๘- ๐๔	โครงการ จัดงานวัน เด็ก แห่งชาติ	การ ดำเนินการ ไม่เป็นไป ตามแผนที่ กำหนด	๓	๓	๙	ควบคุม กำกับดูแล การ ดำเนินการ ให้เป็นไป ตามแผนที่ กำหนด	การ ดำเนินการ เป็นไปตาม แผนที่ กำหนด	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความ เสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอ กาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๙- ๐๔	โครงการ สนับสนุน ค่าใช้จ่าย การบริหาร สถาน ศึกษา	งบประมาณ ไม่เพียงพอ	๓	๕	๑๕	พิจารณาโอน งบประมาณ รายจ่ายเพิ่ม เพื่อให้ เพียงพอต่อ ความต้องการ ของ สถานศึกษา	มีงบประมาณ เพียงพอต่อ การใช้จ่าย ตามโครงการฯ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๒๐- ๐๔	โครงการ พัฒนา ความรู้และ ประสบการณ์ ให้กับเด็ก และ เยาวชน	งบประมาณ ไม่เพียงพอ	๕	๕	๒๕	ไม่ ดำเนินการ ตาม โครงการ พิจารณา ดำเนินการ ในปีถัดไป	- ไม่ได้ ดำเนินการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๒๑- ๐๔	อุดหนุน โครงการ อาหาร กลางวัน ให้กับ โรงเรียน สังกัด สพฐ.	งบประมาณ ไม่เพียงพอ	๓	๕	๑๕	พิจารณา โอน งบประมา ณรายจ่าย เพิ่ม เพื่อให้ เพียงพอต่อ ความ ต้องการ ของ สถานศึกษา	มี งบประมาณ เพียงพอต่อ การใช้จ่าย ตาม โครงการฯ	๑	๒	๒	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๒๒- ๐๑	โครงการ สัตว์ปลอด โรคคน ปลอดภัย จากโรคพิษ สุนัขบ้า	ไม่มีความ เสี่ยง	-	-	-	บริหาร จัดการงาน ตาม โครงการ และเมื่อ ได้รับการ จัดสรร งบประมาณ ให้เร่งรัด การ ดำเนินการ และมีการ ติดตามผลฯ	การ ดำเนินงาน ตาม โครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๒๓- ๐๑	โครงการ อุดหนุน สำหรับการ ดำเนินงาน ตาม แนวทาง โครงการ พระราช ดำริ ด้าน สาธารณสุข	งบประมาณ จัดสรรล่าช้า ส่งผลต้อง เร่งรัด ติดตามการ ดำเนินการ โครงการ	๓	๓	๙	ไม่ ดำเนินการ ตาม โครงการ พิจารณา ดำเนินการ ในปีถัดไป	- ไม่ได้ ดำเนินการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-



(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๒๔- ๐๑	โครงการ ค่าใช้จ่าย ในการ ช่วยเหลือ ประชาชน ตามอำนาจ หน้าที่	งบประมาณ ไม่เพียงพอ	๕	๕	๒๕	ไม่ ดำเนินการ ตาม โครงการ พิจารณา ดำเนินการ ในปีถัดไป	ไม่ได้ ดำเนินการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๒๕ -๐๕	โครงการ สาน สัมพันธ์ ผู้สูงอายุ ตำบล หมากเขียว	งบประมาณ ไม่เพียงพอ	๕	๕	๒๕	ไม่ ดำเนินการ ตาม โครงการ พิจารณา ดำเนินการ ในปีถัดไป	ไม่ได้ ดำเนินการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-





(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๒๘ -๐๑	โครงการ ประชารัฐ ร่วมใจ คลองสวย น้ำใส ไร้ ผักตบชวา และวัชพืช ทางน้ำ เฉลิมพระ เกียรติ ฯ	งบประมาณ ไม่เพียงพอ	๕	๕	๒๕	ไม่ ดำเนินการ ตาม โครงการ พิจารณา ดำเนินการ ในปีถัดไป	- ไม่ได้ ดำเนินการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๒๙ -๐๑	โครงการ อนุรักษ์ พันธุกรรม พืชอัน เนื่องมา จาก พระราช ดำริ สมเด็จพระ เทพ รัตนราช สุดาฯ	งบประมาณ มีจำกัด การพัฒนา กลุ่มเป้า หมายจึงไม่ ครอบคลุม พื้นที่	๔	๔	๑๖	พิจารณา โอน งบประมา ณรายจ่าย เพิ่ม เพื่อให้ เพียงพอต่อ การ ดำเนินงาน ตาม โครงการ	การ ดำเนินงาน ตาม โครงการ เป็นไป ตามวัตถุประสงค์ของ โครงการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อพท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๓๐- ๐๑	โครงการ อบรม พัฒนา ศักยภาพ เครือข่าย อาสาสมัคร ท้องถิ่น รักษ์โลก	งบประมาณ มีจำกัด การพัฒนา กลุ่มเป้า หมาย จึงไม่ ครอบคลุม พื้นที่	๔	๔	๑๖	พิจารณา โอนงบ ประมาณ รายจ่าย เพิ่ม เพื่อให้ เพียงพอต่อ การ ดำเนินงาน ตาม โครงการ	การ ดำเนินงาน ตาม โครงการ เป็นไป ตามวัตถุประสงค์ ของ โครงการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ  อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความ เสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๓๑ -๐๑	อุดหนุน โครงการ ส่งเสริม สนับสนุน การจัดงาน เทศกาล ปีใหม่สี่เฝ้า ไทย จังหวัด ศรีสะเกษ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ลดลง	-	✓		-



(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๓๒ -๐๔	โครงการ แข่งขัน กีฬา ด้านยา เสพติด	งบประมาณ ไม่เพียงพอ ต่อการ ดำเนินการ	๓	๕	๑๕	พิจารณา โอน งบประมาณ จาย เพิ่ม เพื่อให้ เพียงพอต่อ การดำเนิน โครงการ	การ ดำเนินงาน ตาม โครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๓๓ -๐๔	โครงการ จัดงาน ประเพณี เข้าพรรษา	การเบิกจ่าย ไม่เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	๒	๕	๑๐	พิจารณา โอน งบประมาณ จาย เพิ่ม เพื่อให้ เพียงพอต่อ การดำเนิน โครงการ	การ ดำเนินงาน ตาม โครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๓๔ -๐๔	โครงการ จัดงานวัน แม่ แห่งชาติ	งบประมาณ ไม่เพียงพอ	๕	๕	๒๕	ไม่ ดำเนินการ ตาม โครงการ พิจารณา ดำเนินการ ในปีถัดไป	- ไม่ได้ ดำเนินการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๓๕ -๐๔	โครงการ พุทธบุตร	งบประมาณ ไม่เพียงพอ	๕	๕	๒๕	ไม่ ดำเนินการ ตาม โครงการ พิจารณา ดำเนินการ ในปีถัดไป	- ไม่ได้ ดำเนินการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		ตั้งงบประมาณ ในปีถัดไป

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๓๖ -๐๔	โครงการ สืบสาน ประเพณี ลอยกระทง	งบประมาณ ไม่เพียงพอ ต่อการ ดำเนินการ	๓	๕	๑๕	พิจารณา โอน งบประมาณ จาย เพิ่ม เพื่อให้ เพียงพอต่อ การดำเนิน โครงการ	การ ดำเนินงาน ตาม โครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๓๗ -๐๑	โครงการ เพิ่มประ สิทธิภาพ บุคลากร แบบบูรณา การท้องถิ่น ท้องที่	งบประมาณ ไม่เพียงพอ	๕	๕	๒๕	ไม่ ดำเนินการ ตาม โครงการ พิจารณา ดำเนินการ ในปีถัดไป	- ไม่ได้ ดำเนินการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		ตั้งงบประมาณ ในปีถัดไป



(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความ เสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๓๙ -๐๑	อุดหนุน โครงการ ศูนย์ ปฏิบัติการ ร่วมในการ ช่วยเหลือ ประชาชน ของอปท. อำเภอ เมือง ศรีสะเกษ	-	-	-	-			-	-	-	-	-			-



(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความ เสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๔๐- ๐๒	การจัดเก็บ รายได้	- เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ความ เข้าใจในระเบียบ กฎหมายใหม่ๆ ที่เปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา - การ เปลี่ยนแปลงที่ อยู่ของผู้เสีย ภาษี ทำให้การ ส่งเอกสารมี ความล่าช้า - ประชาชนขาด ความรู้ความ เข้าใจที่ถูกต้อง เกี่ยวกับการ จัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูก สร้าง	๕	๔	๒๐	- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในแต่ละ ด้านช่วยกันแก้ไข ปัญหาที่เป็น อุปสรรคในการ จัดทำแผนที่ภาษี - จัดทำโครงการที่ แผนภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินให้ ครบถ้วน - จัดทำแผนพัฒนา และจัดเก็บรายได้ - ประชาสัมพันธ์การ จัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น - กำกับดูแล เจ้าหน้าที่เร่งรัด ติดตามลูกหนี้ภาษี - ส่งเจ้าหน้าที่ ที่ รับผิดชอบเข้ารับ อบรมเพื่อเพิ่มพูน ทักษะความรู้	มีการแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ - การจัดเก็บ ภาษี ครบถ้วน ถูกต้อง เป็น ปัจจุบัน	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความ เสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอ กาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๔๑- ๐๒	การ จัดทา ผลประโช ยชนใน ทรัพย์สิน ของ อบต.	- การจัดสรร บุคลากร ไม่ เป็นไปตามกรอบ อัตรากำลัง/ มาตรฐานกำหนด ตำแหน่ง - บุคลากร ขาด จิตสำนึกในการ ปฏิบัติหน้าที่ของ การเป็น ข้าราชการ พนักงานที่ดี - ขาดการวาง แผนการพัฒนา ทรัพยากรบุคคลที่มี ประสิทธิภาพ - ไม่มีการควบคุม กำกับ ดูแล ตรวจสอบการ ปฏิบัติงานของ บุคลากร อย่าง จริงจัง	๔	๔	๑๖	- ส่งเสริมและ สนับสนุน เจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรม - สร้างจิตสำนึกที่ ดีในการ ปฏิบัติงานให้แก่ เจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้อง - วางแผนการ ทำงานอย่างเป็น ระบบ - จัดกระบวนการ ควบคุมภายใน โดยให้เจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องเข้ามา มี ส่วนร่วม	เจ้าหน้าที่ เข้ารับการ อบรม เจ้าหน้าที่ มีจิตสำนึก ที่ดีในการ ปฏิบัติงาน มีการ ทำงาน อย่างเป็น ระบบ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๔๒- ๐๒	การจัดซื้อ จัดจ้าง	- เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบยัง ขาดความรู้ ความเข้าใจใน ระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง และ ยังขาด การศึกษาหา ความรู้ เพิ่มเติมในการ ปฏิบัติงาน	๓	๕	๑๕	จัดทำคำสั่ง มอบหมาย งาน และให้ มีการกำกับ ตรวจสอบ โดย ผู้อำนวยการ กองคลัง อย่าง เคร่งครัด	มีการจัดทำ คำสั่ง มอบหมาย งาน มีการกำกับ ตรวจสอบ อย่าง เคร่งครัด	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อพท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินก ารจาก การ จัดการ ความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความ เสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกา ส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๔๓- ๐๑	การพัฒนา ทรัพยากร บุคคล	- เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ ความเข้าใจใน ระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง - เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ขาดจิตสำนึก ในการ ปฏิบัติงาน และทำงานไม่ เป็นระบบ - ขาดการ ควบคุมกำกับ ดูแล ตรวจสอบ จาก ผู้บังคับบัญชา	๔	๔	๑๖	- จัดส่งบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรม - จัดให้มีการศึกษาอบรม ให้กับพนักงานเจ้าหน้าที่ อย่างต่อเนื่อง โดย กำหนดเรื่องที่อบรมให้ ตรงกับการปฏิบัติหน้าที่ - จัดตั้งศูนย์รวมองค์ ความรู้ โดยรวบรวม ระเบียบ และแนวทาง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานให้ ครอบคลุมและเพียงพอ เพื่อให้พนักงาน เจ้าหน้าที่ได้ศึกษาค้นคว้า ข้อมูลและความรู้ที่ เกี่ยวกับการปฏิบัติงานได้ อย่างสะดวก	มีการ จัดส่ง บุคลากร เข้ารับ การ ฝึกอบรม และมี การ รายงาน ผลการ ฝึกอบรม	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความ เสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๔๔- ๐๖	การปฏิบัติ งาน การตรวจ สอบ ภายใน ประจำปี	- การตรวจสอบและ การรายงานผลไม่ เป็นไปตามระยะเวลาที่ กำหนดหรือไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด - ขาดความพร้อมของ เอกสาร/หลักฐานใน การตรวจสอบ ทำให้ ระยะเวลาในการ ตรวจสอบไม่เป็นไปตาม แผน/เป้าหมายที่วางไว้ - หน่วยรับตรวจ ยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบ/ กฎหมายที่ใช้ในการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	- ประเมินความ เสี่ยงและปรับลด จำนวนกิจกรรมที่ ตรวจสอบให้มี ความเหมาะสมกับ การปฏิบัติงานจริง - กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบของ หน่วยรับตรวจ ล่วงหน้า เพื่อ เตรียมความพร้อม ด้านเอกสารฯ - ให้คำปรึกษา แนะนำ และจัดทำ โครงการอบรมให้ ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้อง	การ ตรวจสอบ และการ รายงาน เป็นไปตาม ระยะเวลาที่ กำหนด และสามารถ ลด ข้อผิดพลาด ในการ ปฏิบัติงาน ของหน่วย รับตรวจ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

ลายมือชื่อ.....

(นายแสวง เชื้อทอง)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหมากแข้งบ

วันที่ ๒๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

### คำอธิบายแบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

- (๑) ชื่อ อปท.
- (๒) งบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงโครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๔ (๓)
- (๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ / ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๔ (๔)
- (๕) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓ (๕)
- (๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
  - (๑) ผลกระทบต่อโครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท.
  - (๒) และคะแนนระดับความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๒ (๙)(๑๐)(๑๑)
- (๗) วิธีการจัดการความเสี่ยงโดยระบุ / แนวทางการดำเนินงาน / ขั้นตอนการปฏิบัติงาน / วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่กำหนด เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๔ (๕)
- (๘) ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (สรุปเป็นภาพรวม)
- (๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง โดยระบุคะแนนโอกาสที่จะเกิดความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด)
  - (๑) ระบุคะแนนผลกระทบต่อโครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ คะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด)
  - (๒) โดยนำคะแนนระดับความเสี่ยงที่ได้จากคะแนนการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๑) คูณ คะแนนผลกระทบต่อโครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. (๒)
  - (๓) และนำคะแนนมาจัดระดับความเสี่ยงตามที่ฝ่ายบริหารกำหนด ((โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ)
- (๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยงโดยการเปรียบเทียบกับก่อนดำเนินการและภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยงลดลงหรือไม่ลดลง
- (๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือหรือเกิดขึ้นใหม่ภายหลังจากดำเนินการจัดการความเสี่ยง
- (๑๒) สรุปความเสี่ยงที่ควบคุมได้ / ควบคุมไม่ได้ หรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ / ไม่ได้
- (๑๓) แนวทาง / มาตรการจัดการความเสี่ยง / วิธีการดำเนินการสำหรับในปีถัดไป เพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- (๑๔) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๕) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๖) วันเดือนปีที่รายงาน



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

ที่ ศก ๗๓๘๐๖ /พิเศษ

วันที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอส่งสำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบ การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง ได้จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามคำสั่งที่ ๕๔๑/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๖ เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ จึงขอส่งสำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายบันทึกฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางสาวมนฤดี ใจอยู่)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน





# คู่มือ

## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง โทร. ๐๕๕-๙๑๖๕๗๑

ที่ ศก ๗๓๘๐๖ /พิเศษ

วันที่ ๑๗ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง การแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

### เรื่องเดิม

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ได้กำหนดแบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ใช้เป็นแนวทางปฏิบัติในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้ผู้บริหารท้องถิ่น พิจารณาย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

### ข้อเท็จจริง

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ดังกล่าวข้างต้น และเพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงขอเสนอชื่อ-สกุล และตำแหน่งบุคคลดังต่อไปนี้ เป็นคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

๑) นายจรัสศักดิ์ ปัญญาคม	รองปลัด อบต.รักษาราชการแทน	ประธานกรรมการ
	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	
๒) นางจิรฐา ปิยะวงษ์	หัวหน้าสำนักปลัดอบต.	กรรมการ
๓) นายสมเกียรติ รัศมี	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๔) นางสาวจิราพร พูลอ่อน	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๕) นางรัชนีภรณ์ แสนพันธ์	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	กรรมการ
๖) นางรวีสรา รัศมี	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๗) นางสาวมนฤดี ใจอยู่	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	กรรมการ/เลขานุการ
๘) นางสาวอรอุมา เนาวรัตน์	ผู้ช่วยนักประชาสัมพันธ์	ผู้ช่วยเลขานุการ

มีหน้าที่ ให้คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหน้าที่ ดังนี้

- จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

/๓. จัดทำรายงาน...



๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

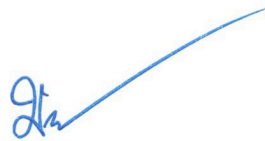
### ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม เห็นควร

๑. พิจารณาเห็นชอบลงนามในบันทึกฉบับนี้ พร้อมลงนามในคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ที่แนบท้ายบันทึกฉบับนี้

๒. เห็นควรให้แจ้งเวียนสำเนาคำสั่งฯ ให้คณะกรรมการฯ ทุกท่านทราบ
๓. ให้คณะกรรมการฯ ที่ได้รับการแต่งตั้ง ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามคำสั่งนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา



(นางสาวมนฤดี ใจอยู่)  
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

- *เห็นชอบ*



(นายจรัสศักดิ์ ปัญญาคม)  
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

ความเห็น/คำสั่ง



(นายแสวง เชื้อทอง)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง



การให้คำปรึกษาแนะนำ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหมากเหียบ

ที่ ๕๔๑/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากเหียบ  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ใช้เป็นแนวทางปฏิบัติในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้ผู้บริหารท้องถิ่น พิจารณาน้อยปีละ ๑ ครั้ง นั้น

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังกล่าวข้างต้น และเพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหมากเหียบ มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม จึงขอแต่งตั้งบุคคลดังต่อไปนี้เป็นคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากเหียบ

- |                           |                              |  |
|---------------------------|------------------------------|--|
| ๑) นายจรัสศักดิ์ ปัญญาคม  | รองปลัด อบต.รักษาราชการแทน   | ประธานกรรมการ<br>ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล |
| ๒) นางจิรฐา ปิยะวงษ์      | หัวหน้าสำนักปลัดอบต.         | กรรมการ                                    |
| ๓) นายสมเกียรติ รัศมี     | ผู้อำนวยการกองช่าง           | กรรมการ                                    |
| ๔) นางสาวจิราพร พูลอ่อน   | ผู้อำนวยการกองคลัง           | กรรมการ                                    |
| ๕) นางรัชนีภรณ์ แสนพันธ์  | ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ      | กรรมการ                                    |
| ๖) นางรวีสรา รัศมี        | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ                                    |
| ๗) นางสาวมนฤดี ใจอยู่     | หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน     | เลขานุการ                                  |
| ๘) นางวิจิตรา อุดร        | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ   | ผู้ช่วยเลขานุการ                           |
| ๙) นางสาวอรอุมา เนาวรัตน์ | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ     | ผู้ช่วยเลขานุการ                           |

**มีหน้าที่** ให้คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหน้าที่ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

  
(นายแสวง) เชื้อทอง

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากเหียบ





## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหมากเหียบ โทร. ๐๕๕-๙๖๐๑๗๓

ที่ ศก ๗๓๘๐๖ /พิเศษ

วันที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอส่งสำเนาประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากเหียบ  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน หัวหน้าสำนักงานปลัด/ผู้อำนวยการกองคลัง/ ผู้อำนวยการกองช่าง/ ผู้อำนวยการกองการศึกษา/  
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงาน  
ของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า  
ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และ  
ที่แก้ไขเพิ่มเติม ดังนั้น เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหมากเหียบ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่าง  
มีประสิทธิภาพสอดคล้องกับมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และเพื่อให้การปฏิบัติ  
ราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากเหียบ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพ  
และประสิทธิผลของการดำเนินงาน และเพื่อให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม  
ลดปัจจัยเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

องค์การบริหารส่วนตำบลหมากเหียบ จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของ  
องค์การบริหารส่วนตำบลหมากเหียบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เพื่อให้สำนัก/กอง ใช้เป็นกรอบ  
แนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง รายละเอียดตามประกาศฯ ที่แนบมาพร้อมบันทึกฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและถือปฏิบัติต่อไป



(นางสาวมนฤดี ใจอยู่)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

เรียน หัวหน้าสำนักงานปลัด/ผู้อำนวยการกองคลัง/ ผู้อำนวยการกองช่าง/ ผู้อำนวยการกองการศึกษา/  
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

๑) สำนักงานปลัด

๒) กองคลัง

๓) กองช่าง

๔) กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๕) กองสวัสดิการสังคม













## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหมากเขียบ โทร. ๐๕๕-๙๖๐๑๗๓

ที่ ศก ๗๓๘๐๖ /พิเศษ

วันที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง การประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากเขียบ  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหมากเขียบ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ดังนั้น เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหมากเขียบ มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และเพื่อให้การปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากเขียบ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภัยในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน และเพื่อให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม ลดปัจจัยเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จึงกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากเขียบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลหมากเขียบ จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากเขียบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ขึ้น เพื่อให้สำนัก/กองใช้เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง รายละเอียดตามประกาศฯ ที่แนบมาพร้อมบันทึกฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางสาวมนฤดี ใจอยู่)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน/

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหมากเขียบ

- 1.11.2566 ดำเนินการตาม/เสนอ

(นายจिरักดิ์ ปัญญาคม)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมากเขียบ

ความเห็น/คำสั่ง

(นายแสวง เชื้อทอง)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลหมากเขียบ



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง  
เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ดังนั้น เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และเพื่อให้การปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน และเพื่อให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม ลดปัจจัยเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จึงกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๑) กำหนดให้องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร โดยการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ กำหนดวัฒนธรรมที่ส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการบริหารทรัพยากรบุคคล

๒) กำหนดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้น ต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

๓) กำหนดให้ทุกหน่วยงานมีหน้าที่ความรับผิดชอบ ระบุความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง กำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยง แนวทางการป้องกัน และบรรเทาความเสี่ยง หรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น และการตอบสนองความเสี่ยง

๔) กำหนดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร แบบบูรณาการร่วมกัน โดยมีการจัดการ และดำเนินการอย่างเป็นระบบ และต่อเนื่อง สอดคล้องกับนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยดำเนินการตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

๕) กำหนดให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง

๖) กำหนดให้มีการนำเครื่องมือการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม มาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายแสวง เชื้อทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง



**องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง  
อำเภอเมืองศรีสะเกษ จังหวัดศรีสะเกษ**