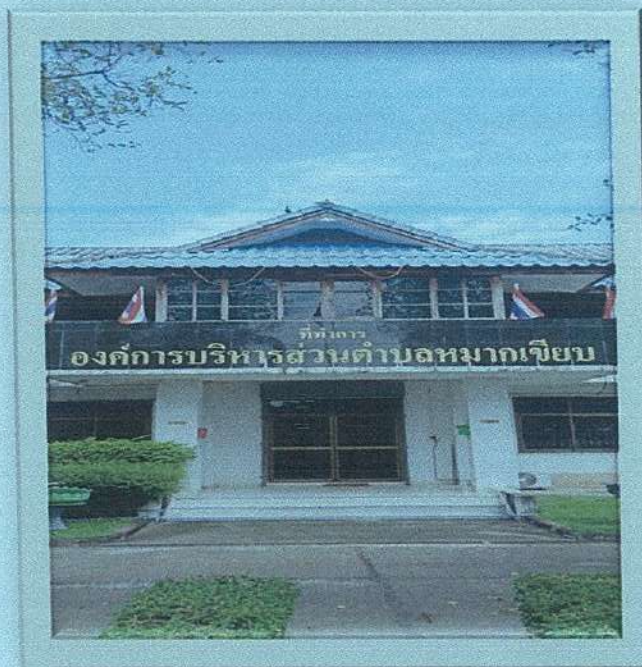




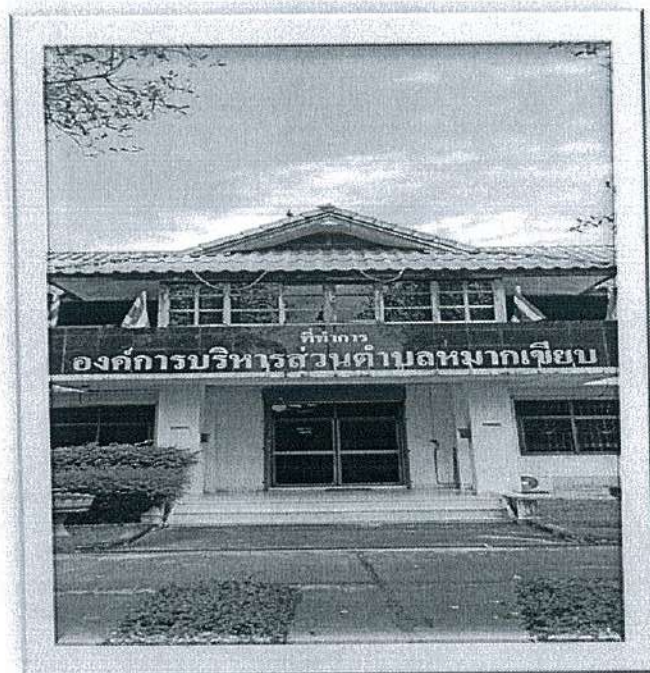
แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



องค์การบริหารส่วนตำบลหามาศ
อำเภอเมืองศรีสะเกษ จังหวัดศรีสะเกษ



แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



องค์การบริหารส่วนตำบลหมากเขียว
อำเภอเมืองศรีสะเกษ จังหวัดศรีสะเกษ

คำนำ

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

เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือในการสนับสนุนและกำหนดแนวทางดำเนินงานด้านบริหารความเสี่ยงให้แก่ทุกส่วนงาน สามารถใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง เป็นกลไกในการสร้างความรู้ด้านการบริหารความเสี่ยง และแนวทางการจัดทำรายงานแผนบริหารความเสี่ยง รวมถึงรายงานผลประเมินควบคุมภายใน โดยสามารถนำไปปฏิบัติและประยุกต์ใช้งานได้จริงทั้งในระดับองค์กรและระดับหน่วยงาน พร้อมทั้งให้ทุกส่วนงานสามารถวางกรอบนโยบายการดำเนินการด้านบริหารความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และให้มีการพัฒนางานด้านการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง อย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง
ผู้จัดทำ

สารบัญ

คำนำ	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	
๑. หลักการและเหตุผล	๑
๒. วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
๓. เป้าหมาย	๑
๔. นิยามความเสี่ยง	๒
บทที่ ๒ สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน	
๑. สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน	๓
๒. วิสัยทัศน์	๔
๓.ภารกิจหลัก และภารกิจรองขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง	๔
๔. ยุทธศาสตร์	๔
๕. โครงสร้างส่วนราชการและกรอบอัตรา	๕
บทที่ ๓ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง	
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
บทที่ ๔ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	
กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๙
การบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร	๒๓
การบริหารจัดการความเสี่ยงระดับโครงการ	๒๔
บทที่ ๕ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๓๒
- 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.๒๕๖๘
๒. บันทึกแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.หมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘
๓. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.หมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘
๔. บันทึกแจ้งเวียนประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ของ อบต.หมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘
๕. บันทึกการประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.หมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘
๖. ประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.หมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘
๗. บันทึกรายงานผลการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.หมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘
๘. ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.หมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘
๙. บันทึกรายงานผลการดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.หมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘
๑๐. รายงานและติดตามผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.หมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘
๑๑. ประกาศรายงานและติดตามผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.หมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

บทที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

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

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจกรรมที่ดีที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เพราะภายใต้สภาวะการดำเนินงานทุกหน่วยงานล้วนมีความซึ่งเป็นความแน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายของหน่วยงานมีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงกำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่หน่วยงาน

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้นสำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม 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 โอกาสหรือเหตุไม่พึงประสงค์อาจทำให้อนาคตส่งผลกระทบให้เกิดความเสียหาย ทำให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่องค์กรกำหนดไว้เบี่ยงเบนไปหรือไม่ประสบผลสำเร็จ ทั้งในด้านกลยุทธ์ การเงิน การดำเนินงาน และกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

การตอบสนองความเสี่ยง หมายถึง การพิจารณาเลือกวิธีการที่ควรกระทำเพื่อจัดการกับความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น 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

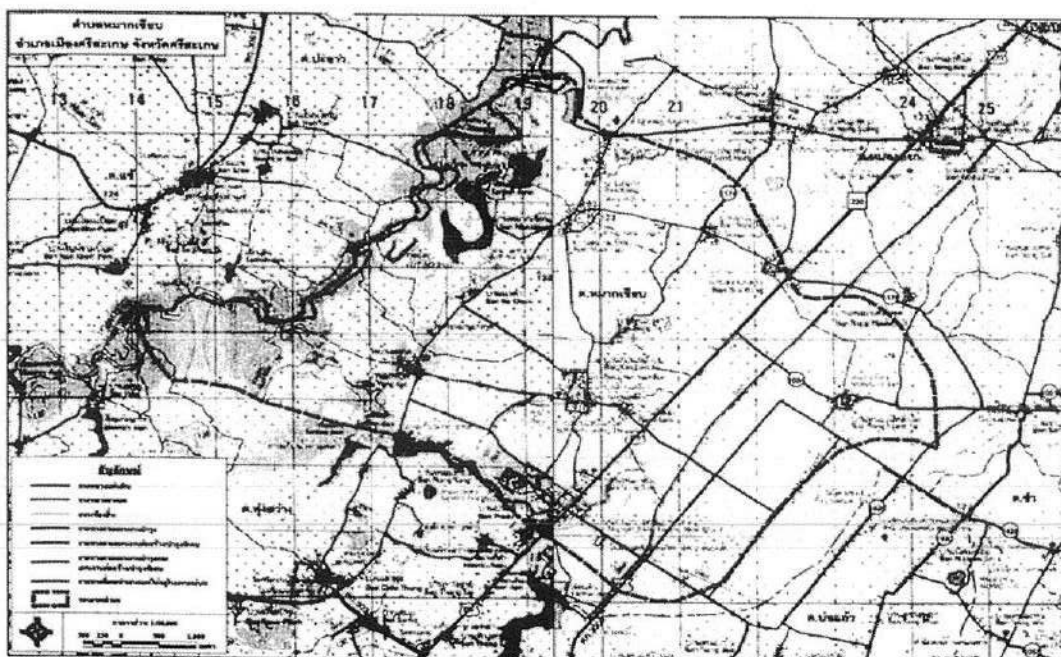
๑. สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง เป็นนิติบุคคลและเป็นราชการส่วนท้องถิ่น บริหารราชการโดยราษฎรเลือกตัวแทนเป็นสภาองค์การบริหารส่วนตำบล และผู้บริหารท้องถิ่นเข้าไปมีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบล 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	ตำบลซำ , บ่อแก้ว
ทิศตะวันตก	ติดกับ	อำเภออุทุมพรพิสัย

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

หมู่ที่ ๑ บ้านหมากแข้ง	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. การกิจหลัก และการกิจรองขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

การกิจหลัก

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

การกิจรอง

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

๔. ยุทธศาสตร์

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน มีภารกิจหน้าที่ ดังนี้

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

๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ มีแนวทางการพัฒนา ดังนี้

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



๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาคูณภาพชีวิตของประชาชน 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

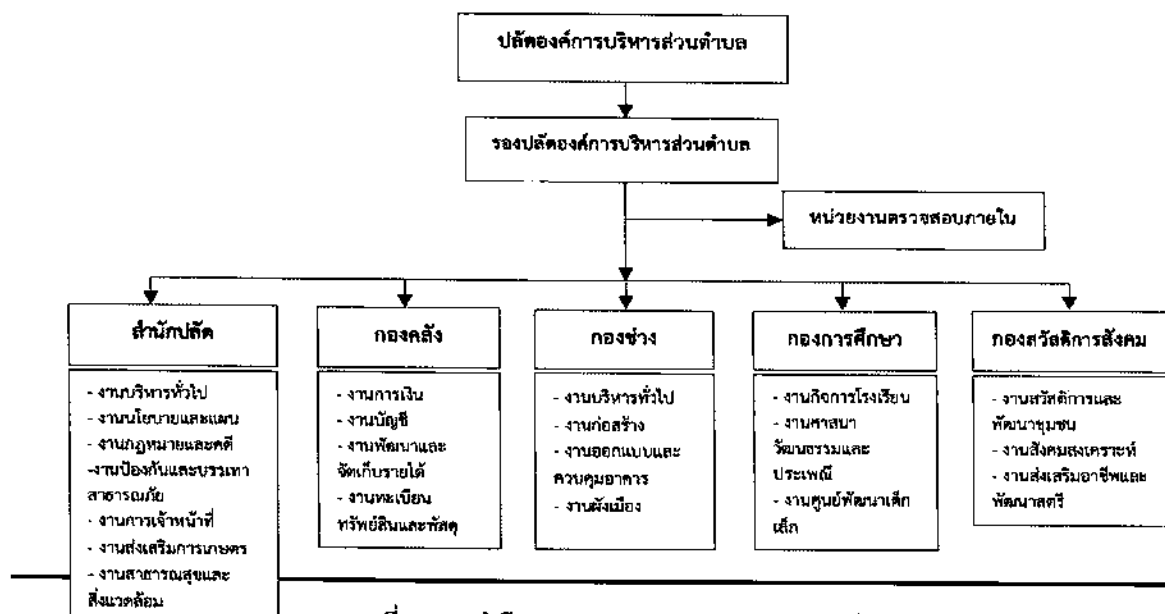
๕. ยุทธศาสตร์ การส่งเสริมประเพณีวัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น กีฬาและนันทนาการ มีแนวทางการพัฒนา ดังนี้

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



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

ส่วนราชการ	อำนาจหน้าที่
	งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างการซ่อมบำรุงและรักษา จัดทำทะเบียนพัสดุ ตรวจสอบการรับจ่ายพัสดุ และเก็บรักษาพัสดุ จำหน่ายพัสดุ และงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรืองานที่ได้รับมอบหมาย
กองช่าง	งานบริหารทั่วไป มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมการออกแบบและก่อสร้างงานโยธา การวางโครงการสำรวจวิเคราะห์ข้อมูลเพื่อใช้ในการออกแบบวางผังหลักออกแบบสถาปัตยกรรม ครุภัณฑ์ และออกแบบงานด้านวิศวกรรมต่าง ๆ ตลอดจนควบคุมงานก่อสร้าง ซ่อมแซมบำรุงรักษา และผลิตตามผลวิจัยงานทางสถาปัตยกรรมและวิศวกรรม ควบคุมควบคุมการเขียนแบบรูปรายงานก่อสร้าง การประมาณราคา จัดพิมพ์แบบรูปรายงานต่าง ๆ การประกวดราคา ทำสัญญาจ้าง ควบคุมการก่อสร้าง และตรวจรับงานงวดเพื่อเบิกจ่ายพิจารณาข้อขัดแย้งต่าง ๆ ในด้านงานออกแบบและก่อสร้าง ให้บริการตรวจสอบแบบรูปและรายการ เป็นที่ปรึกษาในงานออกแบบและก่อสร้างขององค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อให้มีคุณภาพได้มาตรฐานสอดคล้องเหมาะสมกับภาวะเศรษฐกิจของประเทศ ตรวจสอบแบบก่อสร้างต่าง ๆ ของเอกชนที่ขอรับอนุญาตปลูกสร้าง ตรวจสอบแบบก่อสร้างด้านช่างโยธาและอาคาร ควบคุมตรวจสอบงานโยธา เช่น สะพาน ถนน ท่อระบายน้ำ ทางเท้า คลอง อาหาร และสิ่งก่อสร้างอื่น ๆ สวนสาธารณะ สำรวจข้อมูลการจราจร สำรวจและทดลองวัสดุ ควบคุมตรวจสอบซ่อมแซมไฟฟ้าสวนสาธารณะ ควบคุมการใช้อุปกรณ์เครื่องจักร ยานพาหนะ เครื่องมือ เครื่องใช้ของหน่วยงานให้ถูกต้องตามหลักวิชาการ และงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรืองานที่ได้รับมอบหมาย งานก่อสร้าง มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานก่อสร้างและบูรณาการก่อสร้างและบูรณะสะพาน ทางระบายน้ำ และโครงสร้างพื้นฐานอื่น ๆ ก่อสร้างและบูรณะโครงการพิเศษ ระบบข้อมูลและแผนที่เส้นทางคมนาคม บำรุงรักษาเครื่องจักรกลและยานพาหนะ ควบคุมการก่อสร้างถนน สะพาน รางระบายน้ำ และโครงสร้างพื้นฐานอื่น ๆ อุดการประจำส่วนโยธา ควบคุมการปฏิบัติงานเครื่องจักรกลและยานพาหนะ จัดทำบันทึกข้อมูลทางด้านการก่อสร้าง และงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรืองานที่ได้รับมอบหมาย งานออกแบบและควบคุมอาคาร มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับสถาปัตยกรรมและมัณฑนศิลป์ ออกแบบ งานเขียนแบบและคัดลอกแบบแปลนของอาคาร เชื้อน สะพาน และสิ่งก่อสร้างอื่น ๆ เขียนแผนที่ต่าง ๆ จัดทำข้อมูลด้านวิศวกรรมพร้อมจัดเก็บและทดลองคุณภาพวัสดุ ประเมินราคา ควบคุมการก่อสร้างอาคารตามระเบียบกฎหมาย ตกแต่งสถานที่ บริการข้อมูลและหลักเกณฑ์ และงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย



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



ส่วนราชการ	อำนาจหน้าที่
	งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก 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
กองสวัสดิการสังคม	งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน 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 งานสนับสนุนส่งเสริมการดำเนินงาน สภาเด็กและเยาวชน งานสนับสนุนสุสานและฌาปนสถาน งานสนับสนุนสวนสาธารณะ จัดทำงบประมาณและจัดทำฎีกาเบิกจ่ายที่เกี่ยวข้อง งานธุรการ งานสารบรรณ งานรายงานต่าง ๆ ของกองปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา งานสังคมสงเคราะห์ มีหน้าที่ความรับผิดชอบ สงเคราะห์เปี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ จัดทำทะเบียน บันทึกข้อมูลผู้มีสิทธิได้รับเงินสงเคราะห์เปี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ ให้เป็นปัจจุบันถูกต้องและตรวจสอบได้ ควบคุม ติดตาม ดูแลการรวบรวมและลงทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ติดเชื้อเอดส์ เพื่อดูแลและจัดสวัสดิการที่พึงได้ งานสงเคราะห์และช่วยเหลือผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์

ส่วนราชการ	อำนาจหน้าที่
	ผู้ด้อยโอกาส เด็ก เยาวชน ครอบครัวที่มีฐานะยากจนและประสบปัญหาความเดือดร้อน ประสานงานและร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อการสังคมสงเคราะห์ งานพิทักษ์สิทธิเด็กและเยาวชน ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ส่งเสริมอาชีพและข้อมูลแรงงาน พัฒนาสตรีและเยาวชน สนับสนุนกิจกรรมของเด็กและเยาวชน ประสานงานและร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง งานสารสนเทศในการพัฒนาชุมชนและระบบสารสนเทศชุมชน ควบคุม ติดตาม ดูแลการส่งเสริม สนับสนุนในการรวมกลุ่มและจัดตั้งกลุ่มองค์กรชุมชน กลุ่มแม่บ้านและเครือข่ายประชาชน 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
หน่วยตรวจสอบภายใน	- กำหนดนโยบาย เป้าหมาย ทิศทาง ภารกิจงานตรวจสอบภายใน เพื่อสนับสนุนการบริหารงานและการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ของทุกหน่วยงาน ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง ให้สอดคล้องกับนโยบายขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง โดยคำนึงถึงการกำกับดูแลที่ดี ความมีประสิทธิภาพของกิจกรรม การบริหารความเสี่ยง และความเพียงพอของการควบคุมภายในของหน่วยงาน

ส่วนราชการ	อำนาจหน้าที่
	- กำหนดกฎบัตรไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง - เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและเผยแพร่ให้หน่วยรับตรวจทราบ รวมทั้งมีการสอบทานความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง - จัดให้มีการประกันคุณภาพการตรวจสอบภายใน ทั้งภายในและภายนอก และเสนอรายงานนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณ - ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ตลอดจนเป็นไปตาม คู่มือ/แนวปฏิบัติการตรวจสอบภายในของกรมบัญชีกลาง - สอบทานความเพียงพอเหมาะสมและประเมินประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน ทั้งทางการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติงาน - การสื่อสารและปฏิสัมพันธ์ในการปฏิบัติงานโดยตรงกับนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง - จัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาวและแผนการตรวจสอบประจำปีเสนอ ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง เพื่อพิจารณาอนุมัติภายใน เดือนสุดท้ายของปีงบประมาณ - รายงานผลการตรวจสอบของรับตรวจในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง ภายในเวลาอันสมควร และไม่เกินสองเดือนนับจากวันที่ดำเนินการตรวจสอบแล้วเสร็จ กรณีเรื่องที่ตรวจพบเป็นเรื่องที่จะมีผลเสียต่อทางราชการให้รายงานผลการตรวจสอบทันที - ติดตามผลการตรวจสอบ เสนอแนะ และให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจ เพื่อให้การปรับปรุงแก้ไขของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามข้อเสนอแนะที่ให้ไว้ในรายงานผลการตรวจสอบ - ให้คำปรึกษาแนะนำเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ ระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง หน่วยรับตรวจ และผู้ที่เกี่ยวข้อง - ประสานงานกับหน่วยรับตรวจ เพื่อให้ผู้บริหารของหน่วยรับตรวจ มีส่วนร่วมในการให้ข้อมูลและข้อเสนอแนะในอันที่จะทำให้ผลการตรวจสอบมีประสิทธิภาพ สามารถนำไปสู่การพัฒนาปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น - ประสานงานกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน และหน่วยงานอื่น เพื่อให้เกิดผลงานรวมที่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อส่วนราชการ

ส่วนราชการ	อำนาจหน้าที่
	- พัฒนาบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายใน ให้มีความรู้ ความชำนาญ ในด้านวิชาชีพการตรวจสอบภายในอย่างเพียงพอ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่หน่วยรับตรวจต่อผลการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน - ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน ตามที่ได้รับมอบหมายจากนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง นอกเหนือจากแผนการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งนี้ งานดังกล่าวต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงานตามแผน และไม่ทำให้ผู้ตรวจสอบภายในขาดความเป็นอิสระ และเที่ยงธรรม หรือมีส่วนได้ส่วนเสียในกิจกรรมที่ในกิจกรรมดังกล่าวที่ขัดต่องานตรวจสอบภายใน

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 กรอบบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย 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 ความเสี่ยงของความล่าช้าในระบบการขนส่งวัตถุดิบไม่เพียงกระทบต่อกิจกรรมการผลิต อาจมีผลกระทบด้านการส่งมอบสินค้า ค่าปรับที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงชื่อเสียงขององค์กร เป็นต้น

๒. การบริหารความเสี่ยง ควรผนวกเข้าเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานขององค์กร รวมถึงกระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ และกระบวนการประเมินผล

๓. การบริหารจัดการความเสี่ยง ต้องช่วยสนับสนุนกระบวนการตัดสินใจในทุกระดับขององค์กร

๔. ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง

การบริหารจัดการความเสี่ยง จะประสบความสำเร็จขึ้นอยู่กับความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง หน่วยงานของรัฐบางแห่ง มีผู้กำกับดูแลในรูปแบบคณะกรรมการ ซึ่งมีหน้าที่ในการกำกับฝ่ายบริหารให้มีการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล ผู้กำกับดูแลซึ่งมีหน้าที่ดังกล่าวจะมีหน้าที่ในการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย สำหรับหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยง

การกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ทำให้ผู้กำกับดูแลเกิดความมั่นใจว่าหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง ได้บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผล

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

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

๕. การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร

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

๑. การสื่อสารและการตระหนักถึงนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน
๒. การสร้างความตระหนักถึงหน้าที่ต่อองค์กรในการแจ้งข้อมูลผิดปกติ
๓. การสร้างพฤติกรรมการแบ่งปันข้อมูลภายในองค์กร
๔. การสร้างพฤติกรรมการตัดสินใจตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. การสร้างพฤติกรรมการตระหนักถึงความเสี่ยงและโอกาส

๖. การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงานควรมีกำหนดอำนาจ 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) พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- ๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- ๔) พัฒนาขีดความสามารถของพนักงานส่วนตำบลในการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

๑๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง ได้แต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

- | | |
|--------------------------------------|-------------------|
| ๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง | ประธานกรรมการ |
| ๒) ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๓) ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔) ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | กรรมการ |
| ๕) ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๖) หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน | กรรมการ |
| ๗) หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๘) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๙) นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | 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 เป็นการแสดงเจตนารมณ์ของผู้บริหาร 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 การระบุความเสี่ยง หน่วยงานควรระบุข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยง 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 หน่วยงานต้องกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวมการวิเคราะห์ การแจ้งเตือน และการดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงของปริมาณน้ำในเขื่อนมากเนื่องจากปริมาณน้ำฝน

๗. การทำแผนฉุกเฉิน การจัดทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยต้องระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน เช่น ความเสี่ยงกรณีที่เจ้าหน้าที่ไม่สามารถเข้าสถานที่ทำงานได้

๘. การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อความเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบเชิงบวกกับองค์กร 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

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตทุกกรณี และมุ่งมั่นจะสร้างระบบการควบคุม ป้องกัน ตรวจสอบ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลและความซื่อตรงขององค์กร

ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในเรื่องของความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลด้านการเงิน 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

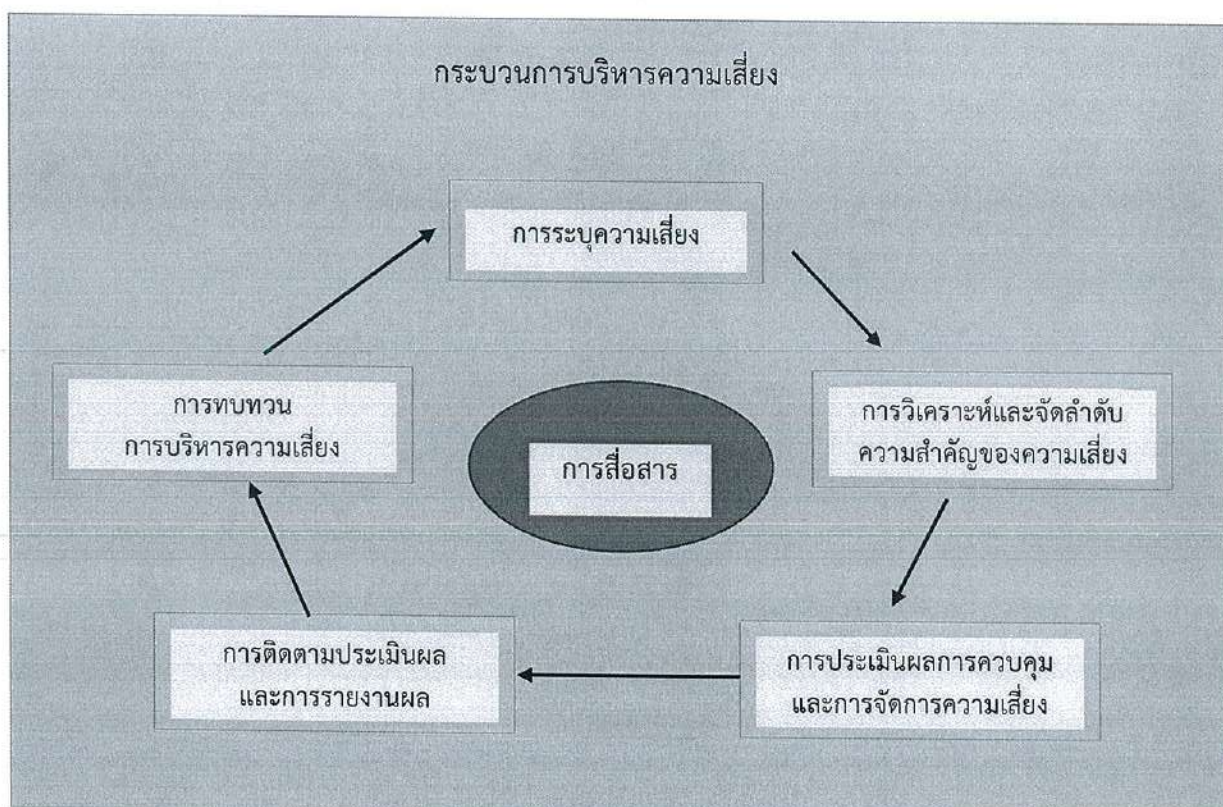
ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

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) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพประสิทธิผลหรือผลการปฏิบัติงาน 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

- การประเมินโอกาสและผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาโอกาสที่จะเกิดปัจจัยเสี่ยงและประเมินระดับความรุนแรง เพื่อพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบของความเสี่ยงที่เหลืออยู่ภายหลังจากมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินงานผ่านมาแล้ว

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

เกณฑ์การประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (จากความถี่ - ครั้ง) ของเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น

โอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยง	ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์	ระดับคะแนน โอกาส
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

โอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยง	ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์	ระดับคะแนน โอกาส
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 ระดับของความเสียหายที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายตามภารกิจ เป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงและมูลค่าความเสียหายจากความเสียหายที่คาดว่าจะได้รับ 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 (ที่ไม่ใช่จำนวนเงิน)	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				ระดับคะแนน
	ทรัพย์สิน	องค์กร	ค่าเป้าหมาย	ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน การให้หรือรับสินบน	
สูงมาก	สูญเสียมาก	ส่งผลกระทบไปยัง ภายนอกองค์กร	ความสำเร็จมากกว่า ๘๕%	ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง	๕
สูง	สูญเสีย ค่อนข้างมาก	ส่งผลกระทบ ทั้งองค์กร	ความสำเร็จมากกว่า ๗๐%-๘๕%	ถูกลงโทษทางวินัยไม่ร้ายแรง	๔
ปานกลาง	สูญเสีย ปานกลาง	ส่งผลกระทบ ระดับสำนัก/กอง	ความสำเร็จ ๕๐% - ๖๙.๙๙%	สร้างบรรยากาศในการทำงาน ที่ไม่เหมาะสม	๓
น้อย	สูญเสีย เล็กน้อย	ส่งผลกระทบ ระดับหน่วยงานย่อย ฝ่าย / งาน	ความสำเร็จ ๓๐% - ๔๙.๙๙%	สร้างความไม่สะดวก ต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง	๒
น้อยมาก	ไม่มีการ สูญเสีย	ไม่ส่งผลกระทบ หรือส่งผลกระทบ 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

ผลกระทบความรุนแรง	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	๕ – 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
การวางแผนฉุกเฉิน	การระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน
การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น	เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบเชิงบวกกับองค์กร

๓) การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยง

การประเมินผลการควบคุม เป็นการดำเนินการภายหลังจากการที่ได้ระบุระดับความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ให้นำความเสี่ยงมาประเมินผลการควบคุมและการจัดการที่มีอยู่ว่ามีประสิทธิภาพเพียงพอหรือไม่ 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 - ความเสี่ยงที่มีขนาดความรุนแรงมาก เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับภัยธรรมชาติ/วินาศภัย - ความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการในเรื่องที่ไม่มี ความชำนาญ - ความเสี่ยงที่ต้องปฏิบัติงานที่มีปริมาณมาก ในเวลาอันจำกัด เป็นต้น
ควบคุม/ลดความเสี่ยง (Risk Control)	- เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายในและอยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร ได้แก่ การควบคุมภายใน - เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายนอกและมิได้อยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร ได้แก่ แผนรองรับ/มาตรการ

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ให้ทุกหน่วยงานนำผลการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง 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 จากการเปลี่ยนแปลงสภาพแวดล้อม วิธีการปฏิบัติงาน เป็นต้น โดยใช้แบบ RM-๑ RM-๒ และ RM-๓ เพื่อใช้ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในงวดถัดไป

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

บทที่ ๕ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง ได้ดำเนินการวิเคราะห์ และจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อเตรียมการรองรับสถานการณ์เปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณา จากภารกิจ อำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ และแก้ไข เพิ่ม พ.ศ.๒๕๖๒ พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๔ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๕๙ และระเบียบ กฎหมายต่าง ๆ ที่กำหนดให้เป็นภารกิจของ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น ประกอบกับพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา นำมาคัดเลือกความเสี่ยงเพื่อ กำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยง เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อ เป้าหมายการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง 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.๒๕๖๘

.....

โดยที่สมควรให้องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ตามภารกิจที่สำคัญ และยุทธศาสตร์การพัฒนาที่องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้งกำหนด อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๔ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

เพื่อให้การปฏิบัติงาน การกำกับดูแลเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง จึงได้จัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง (แบบ บส.๑ - แบบ บส.๓) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ขึ้น โดยประยุกต์ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของสากล และมีการปรับให้เหมาะสมกับบริบทการบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการกำหนดนโยบายการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพต่อไป

จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๘ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายแสวง เชื้อทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง
กำหนดขอบเขตความร่วมมือผลิตขอบเขตเพิ่มเติมยุทธศาสตร์ / ข้อเสนอบัญญัติ / เทศบัญญัติ / อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเรียง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ / ภารกิจที่ดำเนินการ	(๕) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สังกัด	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๓-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน/ จัดให้มีไฟฟ้าอย่างทั่วถึง ขยายเขต ไฟฟ้าตามสภาพพื้นที่ให้ครอบคลุม และทั่วถึงทั้งตำบล	โครงการขยายเขตไฟฟ้า เพื่อ การเกษตร (หมู่บ้านถึงกุดโง้ง) หมู่ ๕	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชน มีไฟฟ้าใช้เพื่อ การเกษตร	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนมีไฟฟ้าใช้เพื่อ การเกษตร	ขยายเขตไฟฟ้าเพื่อการ เกษตร ใช้ไม่น้อยกว่า ๑๐๐ เมตร
๒-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน/ ก่อสร้าง ปรับปรุง แหล่งน้ำอุปโภค บริโภค บำรุงรักษาทางคมนาคม สะพาน เขื่อน ระบบระบายน้ำ	โครงการขยายเขตไฟฟ้าเพื่อ การเกษตร จากวัดป่าโนนตาใต้ ถึง บ้านคินอี หมู่ที่ ๓	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชน มีไฟฟ้าใช้เพื่อ การเกษตร	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนมีไฟฟ้าใช้เพื่อ การเกษตร	ขยายเขตไฟฟ้าเพื่อการ เกษตรใช้ระยะทางยาว ไม่น้อยกว่า ๑๐๐ เมตร
๓-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน/ ก่อสร้าง ปรับปรุง แหล่งน้ำอุปโภค บริโภค บำรุงรักษาทางคมนาคม สะพาน เขื่อน ระบบระบายน้ำ	โครงการก่อสร้างคลองระบายน้ำ ที่ ๖ (จากหมู่ที่ ๖ ถึง หมู่ที่ ๑)	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อให้การระบายน้ำ สะดวกยิ่งขึ้น	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ระบายน้ำได้สะดวกขึ้น ลดปัญหาน้ำท่วมขัง	ก่อสร้างคลองระบายน้ำ ภายในหมู่บ้าน ยาวไม่น้อย กว่า ๑๐๐ เมตร
๔-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน/ ก่อสร้าง ปรับปรุง แหล่งน้ำอุปโภค บริโภค บำรุงรักษาทางคมนาคม สะพาน เขื่อน ระบบระบายน้ำ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีต เสริมเหล็ก (ภายในหมู่บ้านในพื้นที่ ตำบลหมากแข้ง) บ้านยางกุด หมู่ที่ ๕	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชน เดินทางสัญจรไปมาได้ สะดวกยิ่งขึ้น	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนสัญจรไปมา สะดวกยิ่งขึ้น	ก่อสร้างถนน คสล.กว้าง ไม่น้อยกว่า ๔.๐๐ เมตร ยาวไม่น้อยกว่า ๒๑๕ เมตร หนาเฉลี่ย ๐.๑๕ เมตร

(๓) รหัส ความเรียง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ / ภารกิจที่ดำเนินการ	(๕) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่เกี่ยวข้อง	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๕-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน/ ก่อสร้าง ปรับปรุง แหล่งน้ำอุปโภค บริโภค บำรุงรักษาทางคมนาคม สะพาน เชื้อน ระบบระบายน้ำ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีต เสริมเหล็ก (เส้น ๓ แยกโรงเรียน - จรดด้านทิศใต้หมู่บ้าน) หมู่ที่ ๘	๑๓๖,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชน สัญจรไปมาได้สะดวก ยิ่งขึ้นและมีภูมิทัศน์ที่ สวยงาม	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนสัญจรไปมา สะดวกยิ่งขึ้น	ถนน คสล.กว้าง ๔.๐๐ เมตร ยาว ๕๒.๐๐ เมตร หนา ๐.๑๕ เมตร หรือมีพื้นที่ถนนไม่น้อย กว่า ๒๒๐ ตารางเมตร ให้เส้นทาง สัญจรข้างละ ๐.๒๐ เมตร
๖-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน/ ก่อสร้าง ปรับปรุง แหล่งน้ำอุปโภค บริโภค บำรุงรักษาทางคมนาคม สะพาน เชื้อน ระบบระบายน้ำ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีต เสริมเหล็ก ริมคลองระบายน้ำ จากแปดแยกถึงหนองกะดั้น หมู่ที่ ๑๑	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชน เดินทางสัญจรไปมาได้ สะดวกยิ่งขึ้น	- ความพึงพอใจของผู้ใช้ เส้นทาง ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนสัญจรไปมา สะดวกยิ่งขึ้น	ถนน คสล. กว้าง ๓.๐๐ เมตร ยาว ๘๓.๐๐ เมตร หนา ๐.๑๕ เมตร หรือมีพื้นที่ถนนไม่น้อย กว่า ๒๔๕ ตารางเมตร ให้เส้นทาง สัญจรข้างละ ๐.๒๐ เมตร
๗-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน/ ก่อสร้าง ปรับปรุง แหล่งน้ำอุปโภค บริโภค บำรุงรักษาทางคมนาคม สะพาน เชื้อน ระบบระบายน้ำ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีต เสริมเหล็ก หมู่ที่ ๑ เส้นบ้านนา นายบุญมา อ.มุกดา เชื่อมถนนรอบ หมู่บ้าน	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชน เดินทางสัญจรไปมาได้ สะดวกยิ่งขึ้น	- ความพึงพอใจของผู้ใช้ เส้นทาง ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนสัญจรไปมา สะดวกยิ่งขึ้น	ถนน คสล. กว้าง ๓.๐๐ เมตร ยาว ๘๓.๐๐ เมตร หนา ๐.๑๕ เมตร หรือมีพื้นที่ถนนไม่น้อย กว่า ๒๔๐ ตารางเมตร ให้เส้นทาง สัญจรข้างละ ๐.๒๐ เมตร
๘-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน/ ก่อสร้าง ปรับปรุง แหล่งน้ำอุปโภค บริโภค บำรุงรักษาทางคมนาคม สะพาน เชื้อน ระบบระบายน้ำ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีต เสริมเหล็ก หมู่ที่ ๘ (เส้นบ้านนา วันชัย ทองย้อย ถึงถนน ๒๒๐)	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชน รถสัญจรไปมาสะดวก ยิ่งขึ้นและปลอดภัย	- ความพึงพอใจของผู้ใช้ เส้นทาง ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนสัญจรไปมา สะดวกยิ่งขึ้น	ถนน คสล. กว้าง ๔.๐๐ เมตร ยาว ๖๑.๐๐ เมตร หนา ๐.๑๕ เมตร หรือมีพื้นที่ถนนไม่น้อย กว่า ๒๔๔ ตารางเมตร ให้ ทางสัญจรข้างละ ๐.๒๐ เมตร
๙-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน/ ก่อสร้าง ปรับปรุง แหล่งน้ำอุปโภค บริโภค บำรุงรักษาทางคมนาคม สะพาน เชื้อน ระบบระบายน้ำ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีต เสริมเหล็กหมู่บ้านนาอาจาส ทองพลอย ไปถนนศรีสะเกษ ชุมชน สาย ๒๒๐	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชน เดินทางสัญจรไปมา ได้สะดวกยิ่งขึ้น	- ความพึงพอใจของผู้ใช้ เส้นทาง ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนสัญจรไปมา สะดวกยิ่งขึ้น	ถนน คสล. กว้าง ๓.๐๐ เมตร ยาว ๘๐.๐๐ เมตร หนา ๐.๑๕ เมตร หรือมีพื้นที่ถนนไม่น้อย กว่า ๒๔๐ ตารางเมตร ให้เส้นทาง สัญจรข้างละ ๐.๒๐ เมตร

(๓) รหัส ความเรียง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ / ภารกิจที่ดำเนินการ	(๕) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่รับผิดชอบ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑๐-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน/ ก่อสร้าง ปรับปรุง แหล่งน้ำอุปโภค บริโภค บำรุงรักษาทางคมนาคม สะพาน เขื่อน ระบบระบายน้ำ	โครงการก่อสร้างถนนดินและ ผิวจราจรหินคลุกจากศูนย์อบรม เสียก่อนเกณฑ์ตัดสินติสราวม ไป หมู่ที่ ๑๑	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชน เดินทางสัญจรไปมา สะดวกยิ่งขึ้น	- ความพึงพอใจของผู้ใช้ เส้นทาง ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนสัญจรไปมา สะดวกยิ่งขึ้น	ถนนดิน กว้าง ๔.๐๐ เมตร ยาว ๑๑๓๐๐ เมตร ลงหิน คลุกพื้นที่ถนนไม่น้อยกว่า ๔๕๐ ตารางเมตร
๑๑-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน/ ก่อสร้าง ปรับปรุง แหล่งน้ำอุปโภค บริโภค บำรุงรักษาทางคมนาคม สะพาน เขื่อน ระบบระบายน้ำ	โครงการก่อสร้างถนนดินและ ผิวจราจรหินคลุกจากหมู่ที่ ๑๐ (หนองอีหล้า เชื่อมซอย ๒)	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชน เดินทางสัญจรไปมา สะดวกยิ่งขึ้น	- ความพึงพอใจของผู้ใช้ เส้นทาง ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนสัญจรไปมา สะดวกยิ่งขึ้น	ถนนดิน กว้าง ๓.๐๐ เมตร ยาว ๔๐๐.๐๐ เมตร ลงหิน คลุกพื้นที่ถนนไม่น้อยกว่า ๑,๒๐๐ ตารางเมตร
๑๒-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน/ ก่อสร้าง ปรับปรุง แหล่งน้ำอุปโภค บริโภค บำรุงรักษาทางคมนาคม สะพาน เขื่อน ระบบระบายน้ำ	ค่าชดเชยสัญญาแบบปรับราคาได้ (ค่า K)	๕๐,๐๐๐	เพื่อให้เป็นค่าชดเชย สัญญาแบบปรับราคา ได้ (ค่า K)	- สัญญาแบบปรับราคาได้ ได้รับค่าชดเชยตามเงื่อนไข และหลักเกณฑ์ - ผู้สัญญา ประเมินงาน ก่อสร้าง อบรมภาคเขียน ได้รับค่าชดเชยสัญญาตาม เงื่อนไขหลักเกณฑ์ที่กำหนด	ชดเชยสัญญาประเภทงาน ก่อสร้างตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไขการคำนวณสัญญา แบบปรับราคาตามมติ คณะรัฐมนตรี อปท. หมายกเขียน
๑๓-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้าน เศรษฐกิจ/ ส่งเสริมสนับสนุนอาชีพด้านเกษตร ตามแผนเกษตรทฤษฎีใหม่	โครงการส่งเสริมการปลูกพืช เศรษฐกิจแบบพอเพียงใน ครัวเรือน	๓๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมประชาชน ให้มีการปลูกพืช เศรษฐกิจในครัวเรือน	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ครัวรายได้ ๓๐ ราย	อบรมให้ความรู้แก่ประชาชน สนับสนุนเมล็ดพันธุ์พืช

(๓) รหัส ความเรียง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ / ภารกิจที่ดำเนินการ	(๕) โครงการ / กิจกรรม / การกิจ อพ. ที่สัมพันธ์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑๔-๐๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ส่งเสริม สนับสนุน การพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ และ ผู้ด้อยโอกาส	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	๙,๑๕๖,๔๐๐	เพื่อให้ผู้สูงอายุได้รับเงิน ช่วยเหลือ	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ร้อยละ ๘๐ - ผู้สูงอายุได้รับเงิน ช่วยเหลือ	ช่วยเหลือเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ๑๒ ครั้ง / ปี
๑๕-๐๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริม สนับสนุน การพัฒนา คุณภาพชีวิตเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ และผู้ด้อยโอกาส	เบี้ยยังชีพความพิการ	๓,๒๔๙,๖๐๐	เพื่อให้ผู้พิการได้รับเงิน ช่วยเหลือ	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ร้อยละ ๘๐ - ผู้พิการได้รับเงินช่วยเหลือ	ช่วยเหลือเบี้ยยังชีพผู้ พิการ ๑๒ ครั้ง / ปี
๑๖-๐๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริม สนับสนุน กิจกรรมด้าน การรักษาสภาพแวดล้อมในชีวิต และทรัพย์สินของประชาชน	เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์	๔๔,๐๐๐	เพื่อให้ผู้ติดเชื้อเอดส์ได้รับ เงินช่วยเหลือ	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ร้อยละ ๘๐ - ผู้ติดเชื้อเอดส์ได้รับเงิน ช่วยเหลือ	ช่วยเหลือเบี้ยยังชีพ ผู้ติดเชื้อเอดส์ ๑๒ ครั้ง / ปี
๑๗-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริม สนับสนุน กิจกรรมด้าน รักษาสภาพแวดล้อมในชีวิตและ ทรัพย์สินของประชาชน	โครงการป้องกันและบรรเทาความ เดือดร้อนของประชาชนที่เกิดจาก สาธารณภัยต่าง ๆ	๕๐,๐๐๐	เพื่อให้ความช่วยเหลือและ บรรเทาความเดือดร้อน ประชาชนในพื้นที่ประสบ หมกภัย ในการณเกิด สาธารณภัย	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนได้รับความ ช่วยเหลืออย่างทั่วถึง	เพื่อช่วยเหลือเยียวยา และพื้นที่ผู้ลี้ภัย ในพื้นที่ประชาชน ผู้ประสบภัยต่าง ๆ
๑๘-๐๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพการ ศึกษาและพัฒนาศักยภาพ ระดับให้ได้มาตรฐานและเป็นไป ตามความต้องการของท้องถิ่น	โครงการจัดงานวันเด็กแห่งชาติ	๑๒๐,๐๐๐	เพื่อให้เด็กในตำบลมีกิจกรรม ในวันเด็กแห่งชาติ	- เด็กมีความพึงพอใจในการ ดำเนินกิจกรรม - เด็กในตำบลหมกภัย มีกิจกรรมในวันเด็ก	ดำเนินการจัดงาน วันเด็กของแต่ละปีใน ตำบลหมกภัย

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ / ภารกิจที่ดำเนินการ	(๕) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑๙-๐๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพการจัด การศึกษาทุกประเภทและทุกระดับ ให้เต็มมาตรฐานและเป็นไปตามความ ต้องการของท้องถิ่น	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายการ บริหารสถานศึกษา	๕๙๘,๓๐๐	เพื่อจ่ายเป็นค่าสนับสนุน ค่าใช้จ่ายการบริหารสถาน ศึกษาให้ทันศูนย์อบรมเด็ก ก่อนเกณฑ์วัดโคกศิลาาราม และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บ้านก้านเหลือง	- เด็กนักเรียนมีความ พึงพอใจร้อยละ ๘๐ - นักเรียนได้รับสวัสดิการ เกี่ยวกับการศึกษาตาม โครงสร้างสนับสนุนค่าใช้จ่าย ในการศึกษา	สามารถจัดการเรียนการ สอน ได้อย่างมีคุณภาพ ได้มาตรฐาน
๒๐-๐๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพการจัด การศึกษาทุกประเภทและทุกระดับ ให้เต็มมาตรฐานและเป็นไปตามความ ต้องการของท้องถิ่น	โครงการพัฒนาความรู้และ ประสบการณ์ให้กับเด็กและ เยาวชน	๑๐๐,๐๐๐	เพื่อให้เด็กและเยาวชน มีความรู้และประสบการณ์ เพิ่มขึ้นในช่วงเวลาว่างให้เกิด ประโยชน์	- เด็กและเยาวชนมีความ พอใจร้อยละ ๘๐ - เด็กและเยาวชนมีความรู้ และประสบการณ์เพิ่มขึ้น	จัดอบรม จัดให้มีกิจกรรม หรือเวทีแลกเปลี่ยน ศึกษาดูงาน
๒๑-๐๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพการจัด การศึกษาทุกประเภทและทุกระดับ ให้เต็มมาตรฐานและเป็นไปตามความ ต้องการของท้องถิ่น	โครงการเงินอุดหนุนอาหาร กลางวันโรงเรียนสังกัด สพฐ.	๑,๙๑๐,๐๐๐	เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการ จัดซื้อจัดจ้างอาหารกลางวัน นักเรียนในสังกัด สพฐ. ทั้ง ๔ แห่ง ในเขตพื้นที่ ตำบลหมากเจียบ	- เด็กนักเรียนได้รับอาหาร กลางวันที่มีคุณภาพได้ มาตรฐานทุกคน - มีอาหารกลางวันสำหรับ เด็กนักเรียนโรงเรียนใน เขตพื้นที่รับผิดชอบ	โรงเรียนในสังกัด สพฐ. ทั้ง ๔ แห่ง ในเขตพื้นที่ ตำบลหมากเจียบ
๒๒-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริมสนับสนุนการควบคุม โรคติดต่อ การป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด	โครงการสร้างโรค คนปลอดภัยจากโรคพิษสุรพิษ	๔๕,๐๐๐	เพื่อเป็นการควบคุมป้องกัน โรคพิษสุรพิษ	- ความพึงพอใจของ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนได้รับความ ปลอดภัยจากโรคพิษ สุรพิษ	จัดกิจกรรมการฉีดวัคซีน ให้กับสัตว์ เช่น สุกร หมู เพื่อป้องกันโรคพิษสุรพิษ

(๓) รหัส ความเรียง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ / ภารกิจที่ดำเนินการ	(๕) โครงการ / กิจกรรม /ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๒๓-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริมสนับสนุนการควบคุม โรคติดต่อ การป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด	โครงการอุดหนุนสำหรับการ ดำเนินงานตามแนวทางโครงการ พระราชดำริด้านสาธารณสุข	๒๕๐,๐๐๐	เพื่อตอบสนององค์การดำเนินการ งานตามแนวทางโครงการ พระราชดำริด้านสาธารณสุข	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ -ประชาชนมีสุขภาพที่ดี	จำนวน ๑๑ หมู่บ้าน หมู่บ้านละ ๒๐,๐๐๐ บาท
๒๔-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริมสนับสนุนการควบคุม โรคติดต่อ การป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด	อุดหนุนโครงการสนับสนุน การบริการโลหิต	๑๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมให้ประชาชน มีส่วนร่วมทำประโยชน์ สาธารณะ	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - จัดหาโลหิตให้แม่เหล็ก ภาษาได้ตามที่โครงการ ตั้งเป้าประสงค์ไว้	จ่ายเป็นเงินอุดหนุนให้กับ เหล่ากาชาดจังหวัด
๒๕-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริมสนับสนุนการพัฒนา คุณภาพชีวิตเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ และผู้ด้อยโอกาส	โครงการค่าใช้จ่ายในการช่วยเหลือ ประชาชนตามอำนาจหน้าที่	๕๐,๐๐๐	เพื่อให้ศูนย์ปฏิบัติการร่วมใน การช่วยเหลือประชาชน เป็น สถานที่ที่รวบรวมกฎหมาย และข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องกับ การช่วยเหลือประชาชน	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ศูนย์ช่วยเหลือ ประชาชนสามารถ ดำเนินการช่วยเหลือ ประชาชนได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	ศูนย์ปฏิบัติการร่วมในการ ช่วยเหลือประชาชนของ อปท. สามารถช่วยเหลือ ประชาชนตามอำนาจ หน้าที่หรือประสาน หน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง ให้ความช่วยเหลือ
๒๖-๐๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริม สนับสนุน การพัฒนา คุณภาพชีวิตเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ และผู้ด้อยโอกาส	โครงการส่งเสริมสุขภาพผู้สูงอายุ	๒๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมสุขภาพผู้สูง อายุในตำบลหมากแข้ง	- ความพึงพอใจของ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนในตำบล หมากแข้ง มีสุขภาพ แข็งแรง	จัดกิจกรรมส่งเสริมด้าน สุขภาพให้ประชาชนใน ตำบล

(๓) รหัส ความเรียง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ / ภารกิจที่ดำเนินการ	(๕) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่กำกับอยู่	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๒๗-๐๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริม สนับสนุน การพัฒนา คุณภาพชีวิตเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ และผู้ด้อยโอกาส	โครงการส่งเสริมอาชีพกลุ่ม ประชาชนตำบลหมากแข้ง	๒๐,๐๐๐	เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการ ดำเนินโครงการส่งเสริม อาชีพกลุ่มประชาชน ตำบลหมากแข้ง	- ความพึงพอใจของผู้ ที่ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนไม่ขัดคำสั่ง หมากแข้ง มีความรู้ ทักษะ ในการประกอบ อาชีพ	จัดฝึกอบรมให้แก่ ประชาชนและผู้สูงอายุใน เขตตำบลหมากแข้ง
๒๘-๐๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริม สนับสนุน การพัฒนา คุณภาพชีวิตเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ และผู้ด้อยโอกาส	โครงการสวนส้มพันธุ์ผู้สูงอายุ ตำบลหมากแข้ง	๓๐,๐๐๐	เพื่อเป็นกิจกรรมร่วมกัน ของผู้สูงอายุ	- ความพึงพอใจของ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ผู้สูงอายุได้มีโอกาส แสดงกิจกรรมร่วม	จัดฝึกอบรมให้แก่ ประชาชนและผู้สูงอายุ ในเขตตำบลหมากแข้ง
๒๙-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริมให้ท้องถิ่นมีความสามารถ และมีศักยภาพในการสนับสนุน งานป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัยตลอดถึงการรักษาความสงบ เรียบร้อยในท้องถิ่น	โครงการสนับสนุนงบประมาณ การป้องกันและแก้ไข ปัญหาอาชญากรรมจังหวัดสระแก้ว	๕,๐๐๐	เพื่อขับเคลื่อนนโยบายการ ป้องกันและแก้ไขปัญห าและเฝ้าระวังอาชญากรรม จังหวัดสระแก้ว	- ความพึงพอใจของ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนห่างไกล จากยาเสพติด	จัดหาทุนเงินให้ทำการ ปกครองจังหวัดสระแก้ว ดำเนินการตามโครงการ สนับสนุนงบประมาณการ ป้องกันและแก้ไข ปัญหาอาชญากรรมจังหวัด สระแก้ว
๓๐-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต/ ส่งเสริมให้ท้องถิ่นมีความสามารถ และมีศักยภาพในการสนับสนุน งานป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัยตลอดถึงการรักษาความสงบ เรียบร้อยในท้องถิ่น	ปรับปรุงศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๑๐๐,๐๐๐	เพื่อให้เด็กก่อนวัยเรียน มีสถานที่เรียนที่เหมาะสม	- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีความมั่นคงในการพัฒนา เด็กเล็กอย่างต่อเนื่อง เด็กก่อนวัยเรียนมีสถานที่ เหมาะสม มีวัสดุอุปกรณ์ ใช้	ปรับปรุงซ่อมแซมประต ูหน้าต่าง ทาสี และอื่นๆ ที่จำเป็น ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก ทั้ง ๒ ศูนย์

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ / การกิจที่ดำเนินการ	(๕) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๓๑-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนา อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น/ ส่งเสริมการอนุรักษ์ฟื้นฟูและ บริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม	โครงการธนาคารขยะตำบล หมากเขียว	๓๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมให้มีการจัด แยกขยะและรณรงค์การ รักษาสภาพสะอาด	- ประชาชน ร้อยละ ๘๐ เข้าใจและพร้อมที่จะรักษา สิ่งแวดล้อม ขยะมีพิษ ลดน้อยลง	ดำเนินการจัดกิจกรรมการ เรียนรู้เรื่องการจัดการ ปัญหาสิ่งแวดล้อม (ขยะ)
๓๒-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การส่งเสริม ประเพณีวัฒนธรรม ภูมิปัญญา ท้องถิ่น กีฬาและนันทนาการ/ ส่งเสริม สนับสนุนกิจกรรมด้าน กีฬา นันทนาการ ให้กับประชาชน ทุกระดับและพัฒนากีฬาสู่ ความเป็นเลิศ	โครงการประจักษ์รัฐร่วมใจ คลองสวนนี้ใจรักฟุตบอล และวิถีชนทางน้ำเฉลิมพระ เกียรติฯ	๓๐,๐๐๐	เพื่อการจัดตั้งกีฬาทางน้ำ และทำสวนสะอาด แหล่งน้ำ	- ประชาชน ร้อยละ ๘๐ เข้าใจและพร้อมที่จะรักษา สิ่งแวดล้อม แหล่งน้ำ มีความสะอาด	ดำเนินการจัดกิจกรรม สารธารณะตามโครงการ ประชากรรัฐร่วมใจคลองสวน น้ำใจ รักฟุตบอล และ วิถีชนทางน้ำเฉลิม พระเกียรติฯ
๓๓-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การส่งเสริม ประเพณีวัฒนธรรม ภูมิปัญญา ท้องถิ่น กีฬาและนันทนาการ/ ส่งเสริม ประชาสัมพันธ์การ ท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์เพื่อให้ชุมชน มีส่วนร่วมในการท่องเที่ยว	โครงการอุดหนุนโครงการ ส่งเสริมสนับสนุนการจัดงาน เทศกาลปีใหม่สี่เผ่าไทยจังหวัด ศรีสะเกษ	๑๐,๐๐๐	เพื่อจ่ายเป็นเงินอุดหนุน ให้กับทำการปกครอง อำเภอเมืองศรีสะเกษ ตามโครงการส่งเสริม สนับสนุนการจัดงาน เทศกาลปีใหม่สี่เผ่าไทย จังหวัดศรีสะเกษ	- ประชาชนในเขตตำบลได้ร่วม โครงการเทศกาลปีใหม่สี่เผ่าไทย จังหวัดศรีสะเกษ ทุกภาคส่วน ราชการ รัฐวิสาหกิจ กลุ่มองค์กร ประชาชนร่วมขับเคลื่อนเศรษฐกิจ การค้าการลงทุนการจำหน่าย ผลิตภัณฑ์ชุมชนเพื่อกระตุ้น เศรษฐกิจภายในจังหวัดเพิ่มขึ้น	เพื่อจ่ายเป็นเงินอุดหนุน ให้กับทำการปกครอง อำเภอเมืองศรีสะเกษตาม โครงการส่งเสริมสนับสนุน การจัดงานเทศกาลปีใหม่ สี่เผ่าไทยจังหวัดศรีสะเกษ
๓๔-๐๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การส่งเสริม ประเพณีวัฒนธรรม ภูมิปัญญา ท้องถิ่น กีฬาและนันทนาการ/ ส่งเสริม สนับสนุน กิจกรรมด้าน กีฬา นันทนาการ ให้กับประชาชน ทุกระดับและพัฒนากีฬาสู่ ความเป็นเลิศ	โครงการแข่งขันกีฬา ต้าทายเสพติด	๒๒๐,๐๐๐	เพื่อให้ห่างไกลยาเสพติด	- ประชาชนมีความพึงพอใจ ร้อยละ ๘๐ - ใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์	จัดกิจกรรมแข่งขันกีฬา ต้าทายเสพติดในเขตพื้นที่ ตำบลหมากเขียว

(๓) รหัส ความเชื่อมโยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ / ภารกิจที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๓๕-๐๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การส่งเสริมประเพณี วัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น กีฬาและ นันทนาการ/ ส่งเสริม ประชาสัมพันธ์ การท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ให้ชุมชน มีส่วนร่วมในการท่องเที่ยว	โครงการจัดงาน ประเพณีเข้าพรรษา	๗๐,๐๐๐	เพื่ออนุรักษ์ประเพณี เข้าพรรษา	- ประชาชน มีความ พึงพอใจ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชน ร่วมกันอนุรักษ์ ประเพณีเข้าพรรษา	จัดกิจกรรมประเพณี เข้าพรรษาประจำปีในเขต พื้นที่ตำบลหมากแข้ง
๓๖-๐๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การส่งเสริมประเพณี วัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น กีฬาและ นันทนาการ/ ส่งเสริม ประชาสัมพันธ์ การท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ให้ชุมชน มีส่วนร่วมในการท่องเที่ยว	โครงการจัดงานวันแม่ แห่งชาติ	๒๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชน เห็นความสำคัญของ วันแม่แห่งชาติ	- ผู้เข้าร่วมกิจกรรม มีความพึงพอใจ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชน เข้าร่วม กิจกรรมวันแม่แห่งชาติ	จัดกิจกรรมเนื่องในวันแม่ แห่งชาติ
๓๗-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การส่งเสริมประเพณี วัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น กีฬาและ นันทนาการ/ ส่งเสริม ประชาสัมพันธ์ การท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ให้ชุมชน มีส่วนร่วมในการท่องเที่ยว	โครงการเฉลิมฉลอง เมืองศรีสะเกษ	๒๐,๐๐๐	เพื่อแสดงออกถึงความ ตระหนักและความ ภาคภูมิใจ ในประวัติศาสตร์ อันเจริญรุ่งเรืองของเมือง ศรีสะเกษ เพื่อเสริมสร้าง ความรักความสามัคคี ตลอดจนสืบสานรักษาและ ต่อยอดมรดกภูมิปัญญา อัตลักษณ์ทางวัฒนธรรม และส่งเสริมการท่องเที่ยว เพื่อสนับสนุนกิจกรรม รำเฉลิมฉลองจังหวัด ศรีสะเกษในการเผยแพร่ สรุปวัฒนธรรม ประเพณี ท้องถิ่น และอนุรักษ์ ศิลปวัฒนธรรมอันดีของ ท้องถิ่น	- ประชาชนมีความ พึงพอใจ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนมีส่วนร่วมใน กิจกรรมสืบสาน รักษาและ ต่อยอดมรดกภูมิปัญญา อัตลักษณ์ทางวัฒนธรรม ของจังหวัดศรีสะเกษและ ส่งเสริมการท่องเที่ยว	ดำเนินโครงการประเพณี เฉลิมฉลองเมืองศรีสะเกษ

(๓) รหัส ความเรียง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ / ภารกิจที่ดำเนินการ	(๕) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๓๘-๐๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การส่งเสริมประเพณี วัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น กีฬาและ นันทนาการ/ ส่งเสริม ประชาสัมพันธ์การท่องเที่ยวเชิง อนุรักษ์โดยให้ชุมชนมีส่วนร่วมในการ ท่องเที่ยว	โครงการพุทธบุตร	๕๐,๐๐๐	เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการ ดำเนินโครงการพุทธบุตร	- ร้อยละของผู้เข้าร่วม โครงการ - ผู้บริหาร หัวหน้าส่วน ราชการ บุคลากร ภาครัฐ ภาคเอกชน ภาคีเครือข่าย เด็ก นักเรียน เยาวชนและ ประชาชนได้ตระหนักถึง ความรับผิดชอบต่อสังคม เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และใช้คำสอน ในศาสนาเป็นเครื่องมือใน การสร้างคุณธรรม จริยธรรม	ดำเนินการฝึกอบรม และ จัดกิจกรรมตามโครงการ พุทธบุตร
๓๙-๐๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การส่งเสริมประเพณี วัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น กีฬาและ นันทนาการ/ ส่งเสริม ประชาสัมพันธ์การท่องเที่ยวเชิง อนุรักษ์โดยให้ชุมชนมีส่วนร่วมในการ ท่องเที่ยว	โครงการสืบสาน ประเพณีลอยกระทง	๑๕๐,๐๐๐	เพื่ออนุรักษ์ประเพณี วัฒนธรรมท้องถิ่น	- ประชาชนมีความพึง พอใจ ร้อยละ ๘๐ - ถูกตามรู้ถึงประเพณี วัฒนธรรมท้องถิ่น	จัดกิจกรรมประเพณีวันลอย กระทงประจำปีในเขตพื้นที่ ตำบลหมากแข้ง
๔๐-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การบริหารจัดการตาม หลักการบริหารกิจการบ้านเมือง ที่ดี/ การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี ปรับปรุง จัดหาปัจจัยเครื่องมือเครื่องใช้และการ พัฒนาอาคารสถานที่ ตลอดจน สภาพแวดล้อมภายในสถานที่ปฏิบัติงาน	โครงการเพิ่ม ประสิทธิภาพบุคลากร แบบบูรณาการท้องถิ่น ท้องถิ่น	๔๕๐,๐๐๐	เพื่อให้กลุ่มเป้าหมาย มีความรู้	- เพิ่มประสิทธิภาพและ พัฒนาความรู้เพื่อพัฒนา องค์กร - กลุ่มเป้าหมายที่ได้รับ การพัฒนาองค์ความรู้	จัดอบรมและศึกษาดูงานตาม โครงการเพิ่มประสิทธิภาพ บุคลากรแบบบูรณาการ ท้องถิ่นท้องถิ่น

(๓) รหัส ความเสียหาย	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ / ภารกิจที่ดำเนินการ	(๕) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สังกัดอยู่	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๔๑-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การบริหารจัดการตาม หลักการบริหารกิจการบ้านเมือง ที่ดี/ การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี ปรับปรุง จัดหาปัจจัยเครื่องมือเครื่องใช้และการ พัฒนาอาคารสถานที่ ตลอดจน สภาพแวดล้อมภายในสถานที่ปฏิบัติงาน	โครงการอุดหนุน โครงการขอรับการ สนับสนุนงบประมาณตั้งชุด รักษาความปลอดภัย หมู่บ้าน	๑๒,๐๐๐	เพื่อจ่ายเป็นเงินอุดหนุน ให้กับพื้นที่การปกครอง อำเภอเมืองศรีสะเกษ ตามโครงการขอรับการ สนับสนุนงบประมาณตั้งชุด รักษาความปลอดภัยหมู่บ้าน	- ร้อยละของผู้เข้าร่วม โครงการ - ผู้เข้าร่วมโครงการผ่าน หลักสูตรการอบรมจัดตั้งชุด รักษาความปลอดภัยหมู่บ้าน	เพื่อจ่ายเป็นเงินอุดหนุนให้กับ พื้นที่การปกครองอำเภอเมือง ศรีสะเกษ
๔๒-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การบริหารจัดการตาม หลักการบริหารกิจการบ้านเมือง ที่ดี/ การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี ปรับปรุง จัดหาปัจจัยเครื่องมือเครื่องใช้และการ พัฒนาอาคารสถานที่ ตลอดจน สภาพแวดล้อมภายในสถานที่ปฏิบัติงาน	โครงการอุดหนุน โครงการศูนย์ปฏิบัติการ ร่วมในการช่วยเหลือ ประชาชนขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น อำเภอเมืองศรีสะเกษ	๒๐,๐๐๐	เพื่อจ่ายเป็นเงินอุดหนุนให้ กับพื้นที่การปกครองอำเภอ เมืองศรีสะเกษ ตามโครง การศูนย์ปฏิบัติการร่วมใน การช่วยเหลือประชาชน ของ อปท.ศรีสะเกษ	- ร้อยละของผู้เข้าร่วม โครงการ - ประชาชนได้รับความ ช่วยเหลือโดยการขับเคลื่อน ของศูนย์ปฏิบัติการร่วมใน การช่วยเหลือประชาชน ของ อปท.เมืองศรีสะเกษ	เพื่อจ่ายเป็นเงินอุดหนุนให้กับ พื้นที่การปกครองอำเภอเมือง ศรีสะเกษตามโครงการศูนย์ ปฏิบัติการร่วมในการ ช่วยเหลือประชาชนของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น อำเภอเมืองศรีสะเกษ เพื่อ เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนในพื้นที่อำเภอเมือง ศรีสะเกษได้ทราบการดำเนิน โครงการฯ ตลอดจนการให้ การช่วยเหลือประชาชนและ การประสานงานด้านต่าง ๆ ให้แก่ประชาชน

ลายมือชื่อ.....

(นายแสวง เชื้อทอง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง
วันที่ 28 พ.ค. 2568

คำอธิบายแบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ / ข้อบัญญัติ / เทศบัญญัติ / อื่นๆ (ถ้ามี)

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

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองต่อความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(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
๑-๐๓	โครงการขยายเขตไฟฟ้า เพื่อการเกษตร (หมู่บ้าน ถึงกุดโง้ง) หมู่ ๕	เพื่อให้ประชาชน มีไฟฟ้าใช้เพื่อการเกษตร	กองช่าง	การดำเนินงานโครงการไม่ เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ เนื่องจากไม่ได้รับการจัดสรร งบประมาณหรืองบประมาณ มีไม่เพียงพอ	○	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๒-๐๓	โครงการขยายเขตไฟฟ้า เพื่อการเกษตร จากวัด ป่าโนนตาเต็ง ถึง บ้านคิน จี หมู่ที่ ๓	เพื่อให้ประชาชน มีไฟฟ้าใช้เพื่อการเกษตร	กองช่าง	การดำเนินงานโครงการไม่ เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ เนื่องจากไม่ได้รับการจัดสรร งบประมาณหรืองบประมาณ มีไม่เพียงพอ	○	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๓-๐๓	โครงการก่อสร้างคลอง ระบายน้ำหมู่ที่ ๖ (จาก หมู่ที่ ๖ ถึง หมู่ที่ ๑)	เพื่อให้การระบายน้ำ สะดวกยิ่งขึ้น	กองช่าง	การดำเนินงานโครงการไม่ เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ เนื่องจากไม่ได้รับการจัดสรร งบประมาณหรืองบประมาณ มีไม่เพียงพอ	○	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๔-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก (ภายในหมู่บ้านโนนพัน ตำบลหมากแข้ง) บ้าน ยางกุด หมู่ที่ ๕	เพื่อให้ประชาชน เดินทางสัญจรไปมาได้ สะดวกยิ่งขึ้น	กองช่าง	การดำเนินงานโครงการไม่ เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ เนื่องจากไม่ได้รับการจัดสรร งบประมาณหรืองบประมาณ มีไม่เพียงพอ	○	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง

(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)	(๑๐)	(๑๑)	(๑๒)
รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๘) X (๑๐)	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๕-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก (เส้น ๓ แยกโรงปุ๋ย - จรดด้านทิศใต้หมู่บ้าน) หมู่ที่ ๙	เพื่อให้ประชาชน สัญจรไปมาได้สะดวก ยิ่งขึ้นและมีภูมิทัศน์ที่ สวยงาม	กองช่าง	การดำเนินงานโครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนดไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ หรืองบประมาณมีไม่เพียงพอ	○	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๖-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก ริมคลองระบายน้ำ จาก แปดแยกถึงหนองกะ ดั้น หมู่ที่ ๑๑	เพื่อให้ประชาชน เดินทางสัญจรไปมา ได้สะดวกยิ่งขึ้น	กองช่าง	การดำเนินงานโครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนดไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ หรืองบประมาณมีไม่เพียงพอ	○	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๗-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ ที่ ๑ เส้นบ้านนาบาย บุญมา อนุบูล เชื่อม ถนนรอบหมู่บ้าน	เพื่อให้ประชาชน เดินทางสัญจรไปมา ได้สะดวกยิ่งขึ้น	กองช่าง	การดำเนินงานโครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนดไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ หรืองบประมาณมีไม่เพียงพอ	○	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๘-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ ที่ ๘ (เส้นบ้านนาบาย ชัย ทองย้อย ถึงถนน ๒๒๐)	เพื่อปรับปรุงถนนให้ รถสัญจรไปมาสะดวก ยิ่งขึ้นและปลอดภัย	กองช่าง	การดำเนินงานโครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนดไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ หรืองบประมาณมีไม่เพียงพอ	○	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๙-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก หน้าบ้านนาवास พวง หลอย ไปถนน ศรีสะเกษ ชูชั้น สาย ๒๒๐	เพื่อให้ประชาชน เดินทางสัญจรไปมา ได้สะดวกยิ่งขึ้น	กองช่าง	การดำเนินงานโครงการไม่เป็นไป 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 (๘) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๐-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน ดินและผิวจราจรหิน คลุจากศูนย์อบรมเด็ก ก่อนเกณฑ์วัดในศิริมศิลา รวมไป หมู่ที่ ๑๑	เพื่อให้ประชาชน เดินทางสัญจรไปมา สะดวกยิ่งขึ้น	กองช่าง	การดำเนินการไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ หรืองบประมาณมีไม่เพียงพอ	○	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๑๑-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน ดินและผิวจราจรหิน คลุจากหมู่ที่ ๑๐ (หนองอิหล่า เข้มมชอย ๒)	เพื่อให้ประชาชน เดินทางสัญจรไปมา สะดวกยิ่งขึ้น	กองช่าง	การดำเนินการไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ หรืองบประมาณมีไม่เพียงพอ	○	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๑๒-๐๓	ค่าชดเชยสัญญาแบบ ปรับราคาได้ (ค่า K)	เพื่อจ่ายเป็น ค่าชดเชย สัญญาแบบปรับราคา ได้ (ค่า K)	กองช่าง	การคำนวณค่าปรับผิดพลาด	○	๑	๒	๒ (น้อย)	ยอมรับได้
๑๓-๐๑	โครงการส่งเสริมการ ปลูกพืชเศรษฐกิจแบบ พอเพียงในครัวเรือน	เพื่อส่งเสริม ประชาชน ให้มีการปลูกพืช เศรษฐกิจในครัวเรือน	สำนักงานปลัด อบต.	งบประมาณจัดสรรล่าช้า ส่งผล ต่อแรงจูงใจตามการดำเนินการ โครงการ	○	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง

แบบ บส.๒

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบท.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	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	เพื่อให้ผู้สูงอายุได้รับ เงินช่วยเหลือ	กอง สวัสดิการฯ	ไม่มีการตรวจสอบจำนวน ที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงของผู้มีสิทธิรับ เงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ อาจทำให้ การเบิกจ่ายผิดพลาด และส่งผล ให้มีการเรียกเงินคืนหรือเบิกจ่าย เพิ่มเติม	○	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๑๕-๐๕	เบี้ยยังชีพพิการ	เพื่อให้ผู้พิการได้รับ เงินช่วยเหลือ	กอง สวัสดิการฯ	เจ้าหน้าที่ไม่สามารถติดตามและ ควบคุมการขอบัตรของผู้พิการใน พื้นที่ความรับผิดชอบได้ ทำให้ผู้ พิการบางส่วนที่ไม่ได้ดำเนินการ ขอบัตรคนพิการเสียสิทธิในการ รักษาพยาบาลและรับเบี้ยยังชีพ ความพิการและขาดความรู้ ความ เข้าใจในการรับลงทะเบียนและ การต่ออายุเพื่อขอบัตรคนพิการ	○	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๑๖-๐๕	เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์	เพื่อให้ผู้ติดเชื้อเอดส์ ได้รับเงินช่วยเหลือ	กอง สวัสดิการฯ	ไม่มีการตรวจสอบจำนวนที่ เพิ่มขึ้นหรือลดลงของผู้มีสิทธิรับ เงินเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ อาจทำ ให้การเบิกจ่ายผิดพลาด และ ส่งผลให้มีการเรียกเงินคืนหรือ เบิกจ่ายเพิ่มเติม	○ F	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๑๗-๐๑	โครงการป้องกันและ บรรเทาความเดือดร้อน ของประชาชนที่เกิด จากสาธารณภัยต่าง ๆ	เพื่อให้ให้ความ ช่วยเหลือและ บรรเทาความ เดือดร้อนประชาชน ในพื้นที่ตำบล หมากแข้ง	สำนักปลัด อบต.	บุคลากรปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ต่อการดำเนินงานตามโครงการ	○	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญ เกี่ยวข้อง	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๘-๐๔	โครงการจัดงานวันเด็ก แห่งชาติ	เพื่อให้เด็กในตำบลมีกิจกรรม ในวันเด็กแห่งชาติ	กอง การศึกษาฯ	การดำเนินงานไม่ เป็นไปตามแผนที่ กำหนด	○	๓	๓	๙ (กลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๑๙-๐๔	โครงการสนับสนุน ค่าใช้จ่ายการบริหาร สถานศึกษา	เพื่อให้จ่ายเป็นค่าสนับสนุน ค่าใช้จ่ายการบริหารสถาน ศึกษาให้กับศูนย์อบรมเด็ก ก่อนเกณฑ์วัดนิคมศิลาธรรม และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บ้านก้านเหลือง	กอง การศึกษาฯ	งบประมาณไม่ เพียงพอ	F	๓	๕	๑๕ (สูง)	ลดความเสี่ยง
๒๐-๐๔	โครงการพัฒนาความรู้ และประสบการณ์ ให้กับเด็กและเยาวชน	เพื่อให้เด็กและเยาวชน มีความรู้และประสบการณ์ เพิ่มขึ้นใช้เวลาว่างให้เกิด ประโยชน์	กอง การศึกษาฯ	งบประมาณไม่ เพียงพอ	F	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	ปฏิเสธความเสี่ยง
๒๑-๐๔	โครงการเงินอุดหนุน อาหารกลางวัน โรงเรียนสังกัด สทฐ.	เพื่อให้เป็นค่าใช้จ่ายในการจัดซื้อ จัดจ้างอาหารกลางวันแก่ โรงเรียนในสังกัด สทฐ. ทั้ง ๔ แห่ง ในเขตพื้นที่ตำบล หมากแข้ง	กอง การศึกษาฯ	งบประมาณไม่ เพียงพอ	F	๓	๕	๑๕ (สูง)	ลดความเสี่ยง
๒๒-๐๑	โครงการสัปดาห์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรค พิษสุนัขบ้า	เพื่อเป็นการควบคุมป้องกันโรค พิษสุนัขบ้า	สำนักปลัด อบต.	การดำเนินการไม่ เป็นไปตามแผนที่ กำหนด	○	๓	๓	๙ (กลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง

(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)	(๑๐)	(๑๑)	(๑๒)
รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๘) X (๑๐)	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๒๓-๐๑	โครงการอุดหนุน สำหรับการดำเนินงาน ความแนวทางโครงการ พระราชดำริ ด้านสาธารณสุข	เพื่อตอบสนองความต้องการดำเนิน งานตามแนวทาง โครงการพระราชดำริ ด้านสาธารณสุข	สำนักปลัด อบต.	งบประมาณจัดสรรล่าช้า ส่งผลต้องเร่งรัดติดตามการ ดำเนินการโครงการ	○	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๒๔-๐๑	อุดหนุนโครงการ สนับสนุนการบริการ โลหิต	เพื่อส่งเสริมให้ประชาชน มีส่วนร่วมทำประโยชน์ สาธารณะ	สำนักปลัด อบต.	ไม่ความเสี่ยง	-	-	-	-	-
๒๕-๐๑	โครงการค่าใช้จ่ายใน การช่วยเหลือ ประชาชนตามอำนาจ หน้าที่	เพื่อให้ศูนย์ปฏิบัติการ ร่วมในการช่วยเหลือ ประชาชน เป็นสถานที่ที่ รวบรวมกฎหมายและ ข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องกับ การช่วยเหลือประชาชน	สำนักปลัด อบต.	งบประมาณไม่เพียงพอ	F	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	ปฏิเสธความเสี่ยง
๒๖-๐๕	โครงการส่งเสริม สุขภาพผู้สูงอายุ	เพื่อส่งเสริมสุขภาพผู้สูง อายุในด้านสุขภาพระบบ	กอง สวัสดิการฯ	งบประมาณไม่เพียงพอ	F	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	ปฏิเสธความเสี่ยง
๒๗-๐๕	โครงการส่งเสริมอาชีพ กลุ่มประชาชนตำบล หมากเขียว	เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการ ดำเนินโครงการส่งเสริม อาชีพกลุ่มประชาชน ตำบลหมากเขียว	กอง สวัสดิการฯ	งบประมาณไม่เพียงพอ	F	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	ปฏิเสธความเสี่ยง

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่เกี่ยวข้อง	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการลดผลกระทบ ความเสี่ยง
๒๘-๐๕	โครงการสนับสนุน ผู้สูงอายุตำบล หมากแข้ง	เพื่อเป็นกิจกรรมร่วมกัน ของผู้สูงอายุ	กอง สวัสดิการฯ	งบประมาณไม่เพียงพอ	F			๒๕ (สูงมาก)	ปฏิเสธความเสี่ยง
๒๙-๐๑	โครงการสนับสนุน งบประมาณการป้องกัน ผู้กระชกและแก้ไข ปัญหาอาชญาคดีจังหวัด ศรีสะเกษ	เพื่อขับเคลื่อนนโยบายการ ป้องกันและแก้ไขปัญหายา และเฝ้าระวังยาเสพติด จังหวัดศรีสะเกษ	สำนักปลัด อบต.	ไม่มีความเสี่ยง	-	-	-	-	-
๓๐-๐๔	ปรับปรุงศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก	เพื่อให้เด็กก่อนวัยเรียน มีสถานที่เรียนที่เหมาะสม	กอง การศึกษาฯ	การดำเนินงานโครงการไม่ เป็นไปตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้รับการ จัดสรรงบประมาณหรือ งบประมาณมีไม่เพียงพอ	O	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๓๑-๐๑	โครงการรณรงค์การชยะ ตำบลหมากแข้ง	เพื่อส่งเสริมให้มีการจัด แยกขยะและรณรงค์การ รักษาความสะอาด	สำนักปลัด อบต.	การดำเนินงานโครงการไม่ เป็นไปตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้รับการ จัดสรรงบประมาณหรือ งบประมาณมีไม่เพียงพอ	O	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง

(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)	(๑๐)	(๑๑)	(๑๒)
รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อย่างที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๘) X (๑๐)	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๓๒-๐๑	โครงการประชารัฐ ร่วมใจ คลองสวย น้ำใจใส่มัคชว และวิชัยฯทางน้ำ เฉลิมพระเกียรติฯ	เพื่อกำจัดวัชพืชทางน้ำและทำ ความสะอาดแหล่งน้ำ	สำนักปลัด อบต.	การดำเนินงานโครงการไม่ เป็นไปตามแผนที่ กำหนดไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการจัดสรร งบประมาณหรือ งบประมาณไม่เพียงพอ	○	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๓๓-๐๑	โครงการอุดหนุน โครงการส่งเสริม สนับสนุนการจัดงาน เทศกาลปีใหม่ สู่ผ้าไทย จังหวัดศรีสะเกษ	เพื่อจำนเป็นเงินอุดหนุนให้กับ ทั้งการปกครองอำเภอเมือง ศรีสะเกษ ตามโครงการ ส่งเสริมสนับสนุนการจัดงาน เทศกาลปีใหม่สู่ผ้าไทย จังหวัดศรีสะเกษ	สำนักปลัด อบต.	ไม่มีความเสี่ยง	-	-	-	-	-
๓๔-๐๔	โครงการแข่งขันกีฬา ตำบลเสพติด	เพื่อให้ห่างไกลยาเสพติด	กอง การศึกษาฯ	การดำเนินงานโครงการไม่ เป็นไปตามแผนที่ กำหนดไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการจัดสรร งบประมาณหรือ งบประมาณไม่เพียงพอ	○	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๓๕-๐๔	โครงการจัดงาน ประเพณีเข้าพรรษา	เพื่ออนุรักษ์ประเพณี เข้าพรรษา	กอง การศึกษาฯ	การดำเนินงานโครงการไม่ เป็นไปตามแผนที่ กำหนดไว้	○	๒	๕	๑๐ (สูง)	ลดความเสี่ยง

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบรม/ 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
๓๖-๐๔	โครงการจัดงาน วันแม่แห่งชาติ	เพื่อให้ประชาชน เห็นความสำคัญของ วันแม่แห่งชาติ	กอง การศึกษาฯ	งบประมาณไม่เพียงพอ	F	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	ปฏิเสธความเสี่ยง
๓๗-๐๔	โครงการเฉลิมฉลอง เมืองศรีสะเกษ	เพื่อแสดงออกถึงความตระหนัก และความภาคภูมิใจ ใน ประวัติศาสตร์อันเจริญรุ่งเรือง ของเมืองศรีสะเกษ เพื่อเสริมสร้าง ความรักความสามัคคีตลอดจน สืบสานรักษามรดกและต่อยอดมรดก ภูมิปัญญา อัตลักษณ์ทาง วัฒนธรรมและส่งเสริม การท่องเที่ยว เพื่อสนับสนุน กิจกรรมว่าเฉลิมฉลองกิจกรรม ว่าเฉลิมฉลองจังหวัดศรีสะเกษ ในการเผยแพร่ศิลปวัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่น และอนุรักษ์ ศิลปวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น	กอง การศึกษาฯ	การดำเนินงานโครงการไม่ เป็นไปตามแผนที่ กำหนดไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการจัดสรร งบประมาณหรือ งบประมาณไม่เพียงพอ	O	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง
๓๘-๐๔	โครงการพุทธบุศร	เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน โครงการพุทธบุศร	กอง การศึกษาฯ	งบประมาณไม่เพียงพอ	F	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	ปฏิเสธความเสี่ยง
๓๙-๐๔	โครงการสืบสาน ประเพณีลอยกระทง	เพื่ออนุรักษ์ประเพณีวัฒนธรรม ท้องถิ่น	กอง การศึกษาฯ	การดำเนินงานโครงการไม่ เป็นไปตามแผนที่ กำหนด	O	๒	๕	๑๐ (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) วิธีการลดอุปสรรคของ ความเสี่ยง
๔๐-๐๑	โครงการเพิ่ม ประสิทธิภาพ บุคลากรแบบบูรณา การท้องถิ่นท้องถิ่น	เพื่อให้กลุ่มเป้าหมายมีความรู้	สำนักปลัด อบต.	การดำเนินงานโครงการไม่ เป็นไปตามแผนที่ กำหนดไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการจัดสรร งบประมาณหรือ งบประมาณไม่เพียงพอ	๐	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ลดความเสี่ยง
๔๑-๐๑	โครงการอุดหนุน โครงการขอรับการ สนับสนุนอบรม ตั้งชุดรักษาความ ปลอดภัยหมู่บ้าน	เพื่อให้เป็นเงินอุดหนุนให้กับ ที่ทำการปกครองอำเภอเมือง ศรีสะเกษ ตามโครงการขอรับ การสนับสนุนอบรมจัดตั้งชุด รักษาความปลอดภัยหมู่บ้าน	สำนักปลัด อบต.	ไม่มีความเสี่ยง	-	-	-	-	-
๔๒-๐๑	โครงการอุดหนุน โครงการศูนย์ ปฏิบัติการร่วมใน การช่วยเหลือ ประชาชนของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น อำเภอ เมืองศรีสะเกษ	เพื่อให้เป็นเงินอุดหนุนให้กับ ที่ทำการปกครองอำเภอ เมืองศรีสะเกษ ตามโครงการ ศูนย์ปฏิบัติการร่วมใน 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
๔๓-๐๒	การจัดเก็บรายได้	การจัดเก็บรายได้ของ องค์การบริหารส่วน ตำบลหมากแข้ง	กองคลัง	- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความ เข้าใจในระเบียบกฎหมายใหม่ๆ ที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา - การเปลี่ยนแปลงที่อยู่ของผู้เสีย ภาษี ทำให้การส่งเอกสารมี ความล่าช้า - ประชาชนขาดความรู้ความ เข้าใจถูกต้องเกี่ยวกับการ จัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง	○	๕	๔	๒๐ (สูงมาก)	ลดความเสี่ยง
๔๔-๐๒	การจัดหา ผลประโยชน์ใน ทรัพย์สินของ อบต.	การจัดหาผลประโยชน์ ในทรัพย์สินของ อบต. (ตลาดนัดของ ห้วยค้อ)	กองคลัง	- การจัดสรรบุคลากร ไม่เป็นไป ตามกรอบอัตรากำลัง/มาตรฐาน กำหนดตำแหน่ง - บุคลากร ขาดจิตสำนึกในการ ปฏิบัติหน้าที่ของการเป็น ข้าราชการ พนักงานที่ดี - ขาดการวางแผนการพัฒนา ทรัพยากรบุคคลที่มีประสิทธิภาพ - ไม่มีการควบคุม กำกับ ดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานของ บุคลากร อย่างจริงจัง	○	๔	๔	๑๖ (สูง)	ลดความเสี่ยง
๔๕-๐๒	การจัดซื้อจัดจ้าง	กระบวนการการจัดซื้อจัด จ้าง	กองคลัง	- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาด ความรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และยังขาด การศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมใน การปฏิบัติงาน	○	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
๕๖-๐๑	การพัฒนา ทรัพยากรบุคคล	การวางแผน พัฒนา ทรัพยากรบุคคล	สำนักปลัด	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ขาด จิตสำนึกในการปฏิบัติงาน และ ทำงานไม่เป็นระบบ - ขาดการควบคุมกำกับ ดูแล ตรวจสอบจากผู้บังคับบัญชา	S	๕	๕	๑๖ (สูง)	ลดความเสี่ยง
๕๗-๐๖	การปฏิบัติงานการ ตรวจสอบภายใน ประจำปี	การจัดทำแผน และการ ปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายใน ประจำปี	หน่วย ตรวจสอบ ภายใน	- การตรวจสอบและการรายงานผล ไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด หรือไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด - ขาดความพร้อมของเอกสาร/ หลักฐานในการตรวจสอบ ทำให้ ระยะเวลาในการตรวจสอบไม่เป็นเป ตามแผน/เป้าหมายที่วางไว้ - หน่วยรับผิดชอบ ยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ/ กฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงาน	S	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ควบคุม ความเสี่ยง

ลายมือชื่อ.....



(นายแสวง เชื้อทอง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง
วันที่ 28 พ.ค. 2568

คำอธิบายแบบการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

- (๑) ชื่อ อบท.
- (๒) ปมงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงโครงการ / กิจกรรม / การกิจ อบท. ที่สำคัญ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๑
- (๔) โครงการ / กิจกรรม / การกิจ อบท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ / การกิจ อบท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๑
- (๕) วัตถุประสงค์ตามโครงการ / กิจกรรม / การกิจ อบท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๑
- (๖) ผู้รับผิดชอบ (บุคคลหรือหน่วยงาน หรือบุคคล และหน่วยงาน)
- (๗) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์โครงการ / กิจกรรม / การกิจ อบท.
- (๘) ประเภทความเสี่ยง ประกอบด้วย ๖ ประเภท ดังนี้
 ๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) : R คือ
ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง
 ๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) : F คือ
ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น
 ๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) : O คือ
ความเสี่ยงที่เกิดจากระบบการทำงานที่มีประสิทธิภาพหรือไม่มีประสิทธิภาพ
 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 อบท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด)

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

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

(๑๒) วัตถุประสงค์ความเสี่ยงที่ได้จากคะแนนการตัดสินใจเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีวิธีหนึ่ง หรือหลายวิธี โดยคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการตอบความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. ปฏิเสธความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง / หน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ / ไม่ดำเนินการในกิจกรรมนั้น

๒. การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น ลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน

๓. การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกัน / การใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน

๔. การโอนความเสี่ยง อาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงที่ไม่สามารถดำเนินการเอง / ไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการ

๕. ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๖. ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อปฏิบัติที่มีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน / การดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น

๗. การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน

๘. การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบเชิงบวกกับองค์กร

(๑๓) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น

(๑๔) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น

(๑๕) วันที่ลงนาม

(๑) รหัส ความ เสี่ยง	(๒) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๓) ความเสี่ยง	(๔) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๕) ผู้รับผิดชอบ	(๖) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๗) ตัวชี้วัด	(๘) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๙) ผู้ติดตาม และสรุปรายงาน
๑-๐๓	โครงการขยายเขตไฟฟ้า เพื่อการเกษตร (หมู่บ้าน ถึงกุดโง้ง) หมู่ ๔	การดำเนินงาน โครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	- ตรวจสอบเงิน งบประมาณก่อนการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการ ควบคุมงานก่อสร้าง	- ความพึงพอใจของผู้ ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนมีไฟฟ้าใช้เพื่อ การเกษตร	มี.ค.-ก.ย.๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๒-๐๓	โครงการขยายเขตไฟฟ้า เพื่อการเกษตร จากวัด บ้านเนินเตาดี ถึง บ้านดินเจ หมู่ที่ ๓	การดำเนินงาน โครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	- ตรวจสอบเงิน งบประมาณก่อนการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการ ควบคุมงานก่อสร้าง	- ความพึงพอใจของผู้ ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนมีไฟฟ้าใช้เพื่อ การเกษตร	มี.ค.-ก.ย.๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๓-๐๓	โครงการก่อสร้างคลอง ระบายน้ำ หมู่ที่ ๖ (จาก หมู่ที่ ๖ ถึง หมู่ที่ ๑)	การดำเนินงาน โครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	- ตรวจสอบเงิน งบประมาณก่อนการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการ ควบคุมงานก่อสร้าง	- ความพึงพอใจของผู้ ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนมีไฟฟ้าใช้เพื่อ การเกษตร	มี.ค.-ก.ย.๖๘	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 และเฝ้าระวังงาน
๔-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก (ภายในหมู่บ้านในพื้นที่ ตำบลหมากแข้ง) บ้าน ยางกุด หมู่ที่ ๕	โครงการไม่เป็น ไปตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	- ตรวจสอบเงิน งบประมาณก่อนการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการ ควบคุมงานก่อสร้าง	- ความพึงพอใจของผู้ ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนมีไฟฟ้าใช้เพื่อ การเกษตร	มี.ค.-ก.ย.๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๕-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก (เส้น ๓ แยกโรงปุ๋ย - จรดด้านทิศใต้หมู่บ้าน) หมู่ที่ ๔	การดำเนินงาน โครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	- ตรวจสอบเงิน งบประมาณก่อนการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการ ควบคุมงานก่อสร้าง	- ความพึงพอใจของผู้ ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนมีไฟฟ้าใช้เพื่อ การเกษตร	มี.ค.-ก.ย.๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๖-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก ริม คลองระบายน้ำ จาก แยกแยกถึงหนองกะดั้น หมู่ที่ ๑๑	การดำเนินงาน โครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	- ตรวจสอบเงิน งบประมาณก่อนการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการ ควบคุมงานก่อสร้าง	- ความพึงพอใจของผู้ ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนมีไฟฟ้าใช้เพื่อ การเกษตร	มี.ค.-ก.ย.๖๘	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) ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินงาน
๗-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ ที่ ๑ เส้นทางบ้านนาย บุญมา อนุกิจ เขื่อนถนน รอบหมู่บ้าน	การดำเนินงาน โครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	- ตรวจสอบเงิน งบประมาณก่อนการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการ ควบคุมงานก่อสร้าง	- ความพึงพอใจของผู้ ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนมีไฟฟ้าใช้เพื่อ การเกษตร	มี.ค.-ก.ย.๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๘-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ ที่ ๘ (เส้นทางนายอวยชัย ทองน้อย ถึงถนน ๒๒๐)	การดำเนินงาน โครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	- ตรวจสอบเงิน งบประมาณก่อนการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการ ควบคุมงานก่อสร้าง	- ความพึงพอใจของผู้ ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนมีไฟฟ้าใช้เพื่อ การเกษตร	มี.ค.-ก.ย.๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๙-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็กหน้า บ้านนายวาส พวงพลอย ไปถนน ศรีสะเกษ -ชุมชน ๒๒๐	การดำเนินงาน โครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	- ตรวจสอบเงิน งบประมาณก่อนการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการ ควบคุมงานก่อสร้าง	- ความพึงพอใจของผู้ ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนมีไฟฟ้าใช้เพื่อ การเกษตร	มี.ค.-ก.ย.๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีดำเนินการตาม และภาระรายงาน
๑๐-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน ดินและผิวจราจรหิน คลุจากศูนย์อบรมเด็ก ก่อนเกณฑ์วัดนิคมศิลา รามไป หมู่ที่ ๑๑	การดำเนินงาน โครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	- ตรวจสอบเงิน งบประมาณก่อนการ ดำเนินงานโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการ ควบคุมงานก่อสร้าง	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนมีไฟฟ้าใช้เพื่อ การเกษตร	มี.ค.-ก.ย. ๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินงานให้ ผู้บริหารทราบ
๑๑-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน ดินและผิวจราจร หินคลุจากหมู่ที่ ๑๐ หนองฮีท่าช้างเขมย (๒)	การดำเนินงาน โครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	- ตรวจสอบเงิน งบประมาณก่อนการ ดำเนินงานโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการ ควบคุมงานก่อสร้าง	- ความพึงพอใจของผู้ได้รับ ผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนมีไฟฟ้าใช้เพื่อ การเกษตร	มี.ค.-ก.ย. ๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินงานให้ ผู้บริหารทราบ
๑๒-๐๓	ค่าชดเชยสัญญาแบบ ปรับราคาได้ (ค่า K)	การดำเนินงาน โครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ยอมรับได้	กองช่าง	- ตรวจสอบโครงการ ก่อนการเบิกจ่าย ค่าชดเชยสัญญาแบบ ปรับราคาได้ทุกครั้ง	- สัญญาแบบปรับราคาได้ ได้รับค่าชดเชยตามเงื่อนไข และหลักเกณฑ์ - ผู้สัญญา ประเมินงาน ก่อสร้าง อบต.หมากแข้ง ได้รับค่าชดเชยสัญญาตาม เงื่อนไขหลักเกณฑ์ที่กำหนด	มี.ค.-ก.ย. ๖๘	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
๑๓-๐๑	โครงการส่งเสริมการ ปลูกพืชเศรษฐกิจแบบ พอเพียงในครัวเรือน	การดำเนินงาน โครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด อปท.	ตรวจสอบเงิน งบประมาณก่อนการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการ ควบคุมงานก่อสร้าง	- ความพึงพอใจของผู้ ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - สรุปรายได้ งบรายจ่าย	พ.ศ.๖๗-ก.ย. ๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินงานให้ ผู้บริหารทราบ
๑๔-๐๔	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	ไม่มีการตรวจสอบ จำนวนที่เพิ่มขึ้น หรือลดลงของผู้มี สิทธิรับเงินเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุ อาจ ทำให้การเบิกจ่าย ผิดพลาด และ ส่งผลให้มีการ เรียกเงินคืนหรือ เบิกจ่ายเพิ่มเติม	ยอมรับได้	กอง สวัสดิการฯ	ผู้บังคับบัญชาควร สั่งกำกับเจ้าหน้าที่ เอาใจใส่ต่อภารกิจที่ ได้รับมอบหมาย - ให้มีการรายงาน ข้อมูลเป็นประจำ ทุกเดือน	- ความพึงพอใจของผู้ ได้รับผลประโยชน์ร้อยละ ๘๐ - ผู้สูงอายุได้รับเงิน ช่วยเหลือ	ต.ค.๖๗ - ก.ย.๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินงานให้ ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / การปฏิบัติงานที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๑๕-๐๕	เบี้ยยังชีพผู้พิการ	เจ้าหน้าที่ไม่ สามารถติดตาม และควบคุมการ ต่อรับของผู้ พิการในพื้นที่ ความรับผิดชอบที่ ทำให้ผู้พิการ บางส่วนที่ไม่ได้ ดำเนินการต่อรับ คนพิการเสียสิทธิ ในการ รักษาพยาบาล และรับเบี้ยยังชีพ ความพิการและ ขาดความรู้ ความ เข้าใจในการรับ ลงทะเบียนและ การต่ออายุเพื่อขอ บัตรคนพิการ	ยอมรับได้	กองสวัสดิการฯ	- ผู้บังคับบัญชาควร สั่งกำชับให้เจ้าหน้าที่ เอาใจใส่ต่อภารกิจที่ได้รับมอบหมาย - ให้มีการรายงาน ช้อมูลเป็นประจำ ทุกเดือน	- ความพึงพอใจของผู้ ได้รับผลประโยชน์ร้อยละ ๘๐ - ผู้สูงอายุได้รับเงิน ช่วยเหลือ	ต.ค.๖๗ - ก.ย.๖๘	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
๑๖-๐๔	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุแอตส์	ไม่มีการตรวจสอบ จำนวนที่เพิ่มขึ้น หรือลดลงของผู้มี สิทธิรับเงินเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุ อาจทำให้การ เบิกจ่ายผิดพลาด และส่งผลให้มีการ เรียกเงินคืนหรือ เบิกจ่ายเพิ่มเติม	ยอมรับได้	กอง สวัสดิการฯ	- ผู้บังคับบัญชาควร สั่งกำกับให้เจ้าหน้าที่ เอาใจใส่ต่อภารกิจที่ ได้รับมอบหมาย - ให้มีการรายงาน ข้อมูลเป็นประจำ ทุกเดือน	- ความพึงพอใจของผู้ ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ผู้พิการได้รับเงิน ช่วยเหลือ	ต.ค.๖๗ - ก.ย.๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินงานให้ ผู้บริหารทราบ
๑๗-๐๑	โครงการป้องกันและ บรรเทาความเดือดร้อน ของประชาชนที่เกิดจาก สาธารณภัยต่าง ๆ	การเบิกจ่ายไม่ ถูกต้องและเกินไป ตามระเบียบ กำหนด	ลดความเสี่ยง	สำนักปลัด อบต.	- มอบหมาย เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ศึกษาเปรียบเทียบ เบิกจ่ายและให้มีการ ตรวจสอบก่อน เบิกจ่ายทุกครั้ง	- ความพึงพอใจของผู้ ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนได้รับความ ช่วยเหลืออย่างทั่วถึง	ต.ค.๖๗ - ก.ย.๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินงานให้ ผู้บริหารทราบ
๑๘-๐๔	โครงการจัดงานวันเด็ก แห่งชาติ	การดำเนินการไม่ เป็นไปตามแผนที่ กำหนด	ควบคุมความเสี่ยง	กอง การศึกษาฯ	ควบคุมกำกับดูแล การดำเนินการให้ เป็นไปตามแผนที่ กำหนด	- เด็กมีความพึงพอใจใน การดำเนินงาน - เด็กในตำบลหมากแข้ง มีกิจกรรมในวันเด็ก	ม.ค.๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินงานให้ ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ เสี่ยง	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๑๙-๐๔	โครงการสนับสนุน ค่าใช้จ่ายการบริหาร สถานศึกษา	งบประมาณไม่ เพียงพอ	ลดความเสี่ยง	กอง การศึกษา	พิจารณาโอน งบประมาณรายจ่าย เพิ่มเพื่อให้เพียงพอ ต่อความต้องการของ สถานศึกษา	- เติมนักเรียนมีความ พึงพอใจร้อยละ ๘๐ - นักเรียนได้รับสวัสดิการ เกี่ยวกับการศึกษาตาม โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่าย ในการศึกษา	ต.ค. ๖๗ - ก.ย. ๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินงานให้ ผู้บริหารทราบ
๒๐-๐๔	โครงการพัฒนาความรู้ และประสบการณ์ให้กับ เด็กและเยาวชน	งบประมาณไม่ เพียงพอ	ปฏิเสธความเสี่ยง	กอง การศึกษา	ไม่ดำเนินการตาม โครงการ พิจารณาดำเนินการ ในปีถัดไป	- เติมนักเรียนมีความ พอใจร้อยละ ๘๐ - เด็กและเยาวชนมีความรู้ และประสบการณ์เพิ่มขึ้น	ต.ค. ๖๗ - ก.ย. ๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๒๑-๐๔	โครงการเงินอุดหนุน อาหารกลางวันโรงเรียน สังกัด สพฐ.	งบประมาณไม่ เพียงพอ	ลดความเสี่ยง	กอง การศึกษา	พิจารณาโอน งบประมาณรายจ่าย เพิ่ม เพื่อให้เพียงพอ ต่อความต้องการของ สถานศึกษา	- เติมนักเรียนได้รับอาหาร กลางวันทุกคนภาพได้ มาตรฐานทุกคน - มีอาหารกลางวัน สำหรับ เติมนักเรียนโรงเรียนใน เขตพื้นที่รับผิดชอบ	ต.ค. ๖๗ - ก.ย. ๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สังกัด	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๒๕-๐๑	โครงการติดตั้งหลอดไฟ ถนนปลอดภัยจากโรคพิษ สุนัขบ้า	งบประมาณมี จำกัด การพัฒนา กลุ่มเป้าหมายจึง ไม่ครอบคลุมพื้นที่	ควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด อบต.	ควบคุมกำกับดูแล การดำเนินการให้ เป็นไปตามแผนที่ กำหนด	- ความพึงพอใจของผู้ ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนได้รับความ ปลอดภัยจากโรคพิษ สุนัขบ้า	มี.ค.-มี.ย.๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๒๓-๐๑	โครงการอุดหนุนสำหรับ การดำเนินงาน ตามแนวทางโครงการ พระราชดำริ ด้านสาธารณสุข	งบประมาณ จัดสรรล่าช้า ส่งผลต่อวงจร ชีวิตตามการ ดำเนินการ	ควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด อบต.	บริหารจัดการงาน ตามโครงการ และ เมื่อได้รับการจัดสรร งบประมาณให้เร่งรัด การดำเนินงานและมี การติดตามผล	- ความพึงพอใจของผู้ ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนมีสุขภาพ ที่ดี	ก.ค.-ก.ย.๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๒๕-๐๑	อุดหนุนโครงการ สนับสนุนการบริการ โลหิต	-	-	สำนักปลัด อบต.	-	- ความพึงพอใจของผู้ ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - จัดหาโลหิตให้แก่ เหล่ากาชาดได้ตามที่ โครงการตั้งเป้าประสงค์ไว้	ก.ค.-ก.ย.๖๘	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
๒๕-๐๔	โครงการคำชี้แจงใน การช่วยเหลือประชาชน ตามอำนาจหน้าที่	งบประมาณไม่ เพียงพอ	ปฏิเสธความเสี่ยง	กอง สวัสดิการฯ	ไม่ดำเนินการตาม โครงการ พิจารณาดำเนินการ ในปีถัดไป	- ความพึงพอใจของ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ศูนย์ช่วยเหลือ ประชาชนสามารถ ดำเนินการช่วยเหลือ ประชาชนได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	ต.ค. ๖๗ - ก.ย. ๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๒๖-๐๔	โครงการส่งเสริมสุขภาพ ผู้สูงอายุ	งบประมาณไม่ เพียงพอ	ปฏิเสธความเสี่ยง	กอง สวัสดิการฯ	ไม่ดำเนินการตาม โครงการ พิจารณาดำเนินการ ในปีถัดไป	- ความพึงพอใจของ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ผู้สูงอายุได้มีโอกาส แสดงกิจกรรมร่วม	เม.ย.-ก.ย. ๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๒๗-๐๔	โครงการส่งเสริมอาชีพ กลุ่มประชาชนตำบล หมากเขียว	งบประมาณไม่ เพียงพอ	ปฏิเสธความเสี่ยง	กอง สวัสดิการฯ	ไม่ดำเนินการตาม โครงการ พิจารณาดำเนินการ ในปีถัดไป	- ความพึงพอใจของ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนในเขตตำบล ได้รับความรู้ทักษะในการ ประกอบอาชีพ	เม.ย.-ก.ย. ๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ

(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)	(๑๐)	(๑๑)
รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และรายงาน
๒๘-๐๔	โครงการสนับสนุน ผู้สูงอายุตำบล หมากแข้ง	งบประมาณไม่ เพียงพอ	ปฏิเสธความเสี่ยง	กอง สวัสดิการฯ	ไม่ดำเนินการตาม โครงการ พิจารณาดำเนินการ ในปีถัดไป	- ความพึงพอใจของผู้ ผู้ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนในเขตตำบล ได้รับความรู้ ทักษะในการ ประกอบอาชีพ	เม.ย.-ก.ย.๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๒๙-๐๑	โครงการสนับสนุน งบประมาณการป้องกัน ผู้ประวัณและการป้องกัน ปัญหาอาชญากรรมจังหวัด ศรีสะเกษ	-	-	สำนักปลัด อบต.	-	- ความพึงพอใจของผู้ ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนห่างไกล จากอาชญากรรม	ต.ค.๖๗ - ก.ย.๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๓๐-๐๔	ปรับปรุงศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก	การดำเนินงาน โครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	กอง การศึกษาฯ	บริหารจัดการงาน ตามโครงการ และ เมื่อได้รับการจัดสรร งบประมาณให้เร่งรัด การดำเนินการและมี การติดตามผลฯ	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีความ มั่นคงในการพัฒนาเด็ก เล็กอย่างต่อเนื่องเด็กก่อน วัยเรียนมีสถานที เหมาะสม มีวัสดุอุปกรณ์ใช้	ต.ค.๖๗ - ก.ย.๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๓๑-๐๑	โครงการธนาคารขยะ ตำบลหมากแข้ง	การดำเนินงาน โครงการไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด อบต.	บริหารจัดการงาน ตามโครงการ และ เมื่อได้รับการจัดสรร งบประมาณให้เร่งรัด การดำเนินการและมี การติดตามผลฯ	ประชาชน ร้อยละ ๘๐ เข้าใจและพร้อมที่จะรักษา สิ่งแวดล้อมขยะมีพิษลด น้อยลง	ก.พ.-ธ.ค.๖๘	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) วิธีทางติดตาม และการรายงาน
๓๒-๐๑	โครงการพระราชดำริ ร่วมใจตลอดสายน้ำใจ ไว้รักต่อบทบาทและวิถีพืช ทางน้ำเฉลิมพระเกียรติฯ	การดำเนินงานโครงการ ไม่เป็นไปตามแผนที่ กำหนดไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการจัดสรร งบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด อปท.	บริหารจัดการงาน ตามโครงการ และ เมื่อได้รับการจัดสรร งบประมาณให้เร่งรัด การดำเนินงานและมี การติดตามผลฯ	- ประชาชน ร้อยละ ๘๐ เข้าใจและพร้อมที่จะรักษา สิ่งแวดล้อม แหล่งน้ำมี ความสะอาด	ก.พ.-ธ.ค.๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๓๓-๐๑	โครงการอุดหนุน โครงการส่งเสริม สนับสนุนการจัดงาน เทศกาลปีใหม่สี่เผ่าไทย จังหวัดศรีสะเกษ	-	-	สำนักปลัด อปท.	-	- ความพึงพอใจของผู้ ได้รับผลประโยชน์ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนห่างไกล จากยาเสพติด	ธ.ค.๖๗ - ม.ค.๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๓๔-๐๔	โครงการแข่งขันกีฬา ต้านยาเสพติด	การเบิกจ่ายไม่ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	ลดความเสี่ยง	กอง การศึกษา	บริหารจัดการงาน ตามโครงการ และ เมื่อได้รับการจัดสรร งบประมาณให้เร่งรัด การดำเนินงานและมี การติดตามผลฯ	- ประชาชนมีความ พึงพอใจ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนร่วมกัน อนุรักษ์ประเพณี เข้าพรรษา	ม.ค.-มิ.ย.๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๓๕-๐๔	โครงการจัดงาน ประเพณีเข้าพรรษา	การเบิกจ่ายไม่ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	ลดความเสี่ยง	กอง การศึกษา	บริหารจัดการงาน ตามโครงการ และ เมื่อได้รับการจัดสรร งบประมาณให้เร่งรัด การดำเนินงานและมี การติดตามผลฯ	- ประชาชนมีความ พึงพอใจ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนร่วมกัน อนุรักษ์ประเพณี เข้าพรรษา	ก.ค.๖๘	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
๓๖-๐๔	โครงการจัดงานวันแม่ แห่งชาติ	งบประมาณไม่ เพียงพอ	ปฏิเสธความเสี่ยง	กอง การศึกษาฯ	ไม่ดำเนินการตาม โครงการ พิจารณาดำเนินการ ในปีถัดไป	- ผู้เข้าร่วมกิจกรรมมีความ พึงพอใจร้อยละ ๘๐ - ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรม วันแม่แห่งชาติ	ส.ค.๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๓๗-๐๔	โครงการเฉลิมฉลอง เมืองศรีสะเกษ	การเบิกจ่ายไม่ เป็นไปตาม ระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	ควบคุมความเสี่ยง	กอง การศึกษาฯ	บริหารจัดการงาน ตามโครงการ และ เมื่อได้รับการจัดสรร งบประมาณให้เร่งรัด การดำเนินการและมี การติดตามผลฯ	- ประชาชนมีความพึงพอใจ ร้อยละ ๘๐ - ประชาชนมีส่วนร่วมใน กิจกรรมสืบสาน รักษาและ ต่อยอดมรดกภูมิปัญญา อัต ลักษณ์ทางวัฒนธรรมของ จังหวัดศรีสะเกษและ ส่งเสริมการท่องเที่ยว	เม.ย.-ก.ย. ๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๓๘-๐๔	โครงการพุทธบุตร	การเบิกจ่ายไม่ เป็นไปตาม ระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	ควบคุมความเสี่ยง	กอง การศึกษาฯ	บริหารจัดการงาน ตามโครงการ และ เมื่อได้รับการจัดสรร งบประมาณให้เร่งรัด การดำเนินการและมี การติดตามผลฯ	- ร้อยละของผู้เข้าร่วม โครงการ - ผู้บริหาร หัวหน้าส่วน ราชการ บุคลากร ภาครัฐ ภาคเอกชน ภาคีเครือข่าย เด็ก นักรียน เยาวชนและ ประชาชนได้ตระหนักถึง ความรับผิดชอบต่อสังคม เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และใช้คำสอนในศาสนาเป็น เครื่องเื้อในการสร้างคุณธรรม จริยธรรม	เม.ย.-ก.ย. ๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ

[illegible]

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) ผู้รับผิดชอบ และตรวจสอบงาน
๓๙-๐๔	โครงการสืบสาน ประเพณีลอยกระทง	การเบิกจ่ายไม่ เป็นไปตาม ระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	ควบคุมความเสี่ยง	กอง การศึกษาฯ	บริหารจัดการงาน ตามโครงการ และ เมื่อได้รับการจัดสรร งบประมาณให้เร่งรัด การดำเนินงานและมี การติดตามผลฯ	- ประชาชนมีความพึงพอใจ ร้อยละ ๘๐ - ผู้ทราบบู๊ตการประเมิน วัฒนธรรมท้องถิ่น	พ.ย. ๖๗	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินงานให้ ผู้บริหารทราบ
๔๐-๐๑	โครงการเพิ่ม ประสิทธิภาพบุคลากร แบบบูรณาการท้องถิ่น ทั้องที่	การเบิกจ่ายไม่ เป็นไปตาม ระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	ควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด อปท.	บริหารจัดการงาน ตามโครงการ และ เมื่อได้รับการจัดสรร งบประมาณให้เร่งรัด การดำเนินงานและมี การติดตามผลฯ	- เพิ่มประสิทธิภาพและ พัฒนาความรู้เพื่อพัฒนา องค์กร - กลุ่มเป้าหมายที่ได้รับ การพัฒนาองค์ความรู้	ธ.ค. ๖๗ - เม.ย. ๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินงานให้ ผู้บริหารทราบ
๔๑-๐๑	โครงการอุดหนุน โครงการขอรับการ สนับสนุนอบรมตั้งชุด รักษาความปลอดภัย หมู่บ้าน	การเบิกจ่ายไม่ เป็นไปตาม ระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	-	สำนักปลัด อปท.	-	- ร้อยละของผู้เข้าร่วม โครงการ - ผู้เข้าร่วมโครงการผ่าน หลักสูตรการอบรมจัดตั้งชุด รักษาความปลอดภัยหมู่บ้าน	ธ.ค. ๖๗ - เม.ย. ๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินงานให้ ผู้บริหารทราบ
๔๒-๐๑	โครงการอุดหนุน โครงการศูนย์ปฏิบัติการ ร่วมในการช่วยเหลือ ประชาชนขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น อำเภอเมืองศรีสะเกษ	-	-	สำนักปลัด อปท.	-	- ร้อยละของผู้เข้าร่วม โครงการ - ประชาชนได้รับความ ช่วยเหลือโดยการขับเคลื่อน ของศูนย์ปฏิบัติการร่วมใน การช่วยเหลือประชาชน ของ อปท.เมืองศรีสะเกษ	พ.ย. ๖๗ - ก.ย. ๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินงานให้ 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
๔๓-๐๒	การจัดเก็บรายได้	- เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ความเข้าใจ ในระบบ กฎหมายใหม่ๆ ที่ เปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา - การเปลี่ยนแปลง ที่อยู่ของผู้เสียภาษี ทำให้การส่ง เอกสารมีความ ล่าช้า - ประชาชนขาด ความรู้ความเข้าใจ ที่ต้องเกี่ยวข้องกับ การจัดเก็บภาษี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง	ลดความเสี่ยง	กองคลัง	- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในแต่ละ ด้านช่วยกันแก้ไข ปัญหาที่เป็นอุปสรรค ในการจัดทำแผนที่ ภาษี - จัดทำโครงการที่ แผนภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินให้ ครบถ้วน - จัดทำแผนพัฒนา และจัดเก็บรายได้ - ประชาสัมพันธ์การ จัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น - กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ เร่งรัดติดตามสุ่ม ภาษี	เพื่อพัฒนาการจัดเก็บ รายได้ให้มี ประสิทธิภาพ	ต.ค. ๖๗ - ก.ย. ๖๘	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 และจรรยาบรรณ
๔๔-๐๒	การจัดหาผลประโยชน์ ในทรัพย์สินของ อบต.	- การจัดสรร บุคลากร ไม่ เป็นไปตามกรอบ อัตรากำลัง/ มาตรฐานกำหนด ตำแหน่ง - บุคลากร ขาด จิตสำนึกในการ ปฏิบัติหน้าที่ของ การเป็น ข้าราชการ พนักงานที่ ขาดการวาง แผนการพัฒนา ทรัพยากรบุคคลที่มี ประสิทธิภาพ - ไม่มีความควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการ ปฏิบัติงานของ บุคลากร อย่าง จริงจัง	ลดความเสี่ยง	กองคลัง	- ส่งเสริมและ สนับสนุนเจ้าหน้าที่ เข้ารับการฝึกอบรม - สร้างจิตสำนึกที่ดีใน การปฏิบัติงานให้แก่ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง - วางแผนการทำงาน อย่างเป็นระบบ - จัดกระบวนการ ควบคุมภายใน โดย ให้เจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องเข้ามา มีส่วนร่วม	ร้อยละของจำนวนเงิน รายได้ที่เพิ่มจากทรัพย์สิน ของ อบต.	ต.ค. ๖๓ - ก.ย. ๖๔	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินงานให้ ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อพท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๔๔-๐๒	การจัดซื้อจัดจ้าง	- เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง และยังขาด การศึกษาคำหาความรู้ เพิ่มเติมในการ ปฏิบัติงาน	ลดความเสี่ยง	กองคลัง	จัดทำคำสั่งมอบหมายงาน และให้พนักงานกำกับ ตรวจสอบโดย ผู้อำนวยการกองคลัง อย่างเคร่งครัด	การปฏิบัติงานด้านจัดซื้อ จัดจ้างเป็นไปด้วยความ ถูกต้องตามระเบียบ กำหนด	ต.ค.๖๗ - ก.ย.๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ
๔๖-๐๑	การพัฒนา ทรัพยากรบุคคล	ผู้ปฏิบัติงานขาด ความรู้ความเข้าใจใน ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง - เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ขาด จิตสำนึกในการ ปฏิบัติงาน และ ทำงานไม่เป็นระบบ - ขาดการควบคุม กำกับ ดูแล ตรวจสอบ จากผู้บังคับบัญชา	ลดความเสี่ยง	สำนักปลัด	- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรม - จัดให้มีการศึกษาอบรม ให้กับพนักงานเจ้าหน้าที่ อย่างต่อเนื่อง โดยกำหนด เรื่องข้อบรมให้ตรงกับ ปฏิบัติงานที่ - จัดตั้งศูนย์รวมองค์ ความรู้ โดยรวบรวม ระเบียบ และแนวทาง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานให้ ครอบคลุมและเพียงพอ เพื่อให้พนักงาน เจ้าหน้าที่ ได้ศึกษาค้นคว้า ข้อมูล และความรู้ที่เกี่ยวข้องกับ ปฏิบัติงานได้อย่างสะดวก	การดำเนินงานด้าน บุคลากร ถูกต้อง เป็นไป ตามระเบียบกฎหมาย กำหนด บุคลากรได้รับการพัฒนา ตรงตามสายงานที่บรรจุ แต่งตั้ง	ต.ค.๖๗ - ก.ย.๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ

(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
๔๙-๐๖	การปฏิบัติงานในการ ตรวจสอบภายใน ประจำปี	- การตรวจสอบและ การรายงานผลไม่ เป็นไปตามระยะเวลา ที่กำหนดหรือไม่ เป็นไปตามแผนที่ กำหนด - ขาดความพร้อมของ เอกสาร/หลักฐานใน การตรวจสอบ ทำให้ ระยะเวลาในการ ตรวจสอบไม่เป็นไป ตามแผน/เป้าหมายที่ วางไว้ - หน่วยงานรับตรวจ ยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบ/ กฎหมายที่ใช้ในการ ปฏิบัติงาน	ลดความเสี่ยง	หน่วย ตรวจสอบ ภายใน	- ประเมินความเสี่ยงและ ปรับลดจำนวนกิจกรรมที่ ตรวจสอบให้มีความ เหมาะสมกับการ ปฏิบัติงานจริง - กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบของหน่วยรับ ตรวจสอบล่วงหน้า เพื่อเตรียม ความพร้อมด้านเอกสารฯ - ให้คำปรึกษาแนะนำ และจัดทำโครงการอบรม ให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบการติดตาม 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. ๖๗ - ก.ย. ๖๘	ติดตามและรายงาน ผลการดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ

ลายมือชื่อ.....

(นายแสง เชื้อทอง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง
วันที่ 28 พ.ค. 2568

คำอธิบายแบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

- (๑) ชื่อ อปท.
- (๒) ปู้งบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงโครงการ / กิจกรรม / การกิจ อปท. ที่สำคัญ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๒ (๓)
- (๔) โครงการ / กิจกรรม / การกิจ อปท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ / การกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๒ (๕)
- (๕) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการ / กิจกรรม / การกิจ 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 / การกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยง โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๑ (๘)
- (๑๐) ระยะเวลาดำเนินการโดยระบุช่วงเวลาในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง
- (๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงานให้ผู้บริหารทราบ เช่น การประชุม ฯลฯ
- (๑๒) ภายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๓) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๔) วันเดือนปีที่ลงนาม



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง
เรื่อง ประกาศใช้รายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง
(แบบ บส.๔ - บส.๕) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

.....

โดยที่สมควรให้องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ตามภารกิจที่สำคัญ และยุทธศาสตร์การพัฒนาที่องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้งกำหนด อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๔ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

เพื่อให้การปฏิบัติงาน การกำกับดูแลเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง จึงได้จัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง (แบบ บส.๔ - แบบ บส.๕) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ขึ้น โดยประยุกต์ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของสากล และมีการปรับให้เหมาะสมกับบริบทการบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการกำหนดนโยบายการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพต่อไป

จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายแสวง เชื้อทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง อำเภอเมืองศรีสะเกษ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง จังหวัดศรีสะเกษ
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

☐ รอบ ๓ เดือน

☐ รอบ ๖ เดือน

☒ รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ วัตถุประสงค์ ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความคุ้มค่า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางการแก้ไข
๐๑- ๐๓	โครงการขยายเขต ไฟฟ้า เพื่อการเกษตร (หมู่บ้านถึงกุดโง้ง) หมู่ ๔	- ตรวจสอบเงินงบประมาณก่อน การดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงาน ก่อสร้าง	มี.ค.-ก.ย.๖๔	กองช่าง	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	ไม่มีงบประมาณในการ ดำเนินการ/ ดำเนินการในปีต่อไป
๐๒- ๐๓	โครงการขยายเขต ไฟฟ้าเพื่อการเกษตร จากวัดป่าโนนตาเต้ ถึง บ้านดินจี่ หมู่ที่ ๓	- ตรวจสอบเงินงบประมาณก่อน การดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงาน ก่อสร้าง	มี.ค.-ก.ย.๖๔	กองช่าง	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	ไม่มีงบประมาณในการ ดำเนินการ/ ดำเนินการในปีต่อไป
๐๓- ๐๓	โครงการก่อสร้าง คลองระบายน้ำ หมู่ที่ ๖ (จาก หมู่ที่ ๖ ถึง หมู่ที่ ๑)	- ตรวจสอบเงินงบประมาณก่อน การดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงาน ก่อสร้าง	มี.ค.-ก.ย.๖๔	กองช่าง	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	ไม่มีงบประมาณในการ ดำเนินการ/ ดำเนินการในปีต่อไป
๐๔- ๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก (ภายในหมู่บ้านใน พื้นที่ตำบลหมาก แข้ง) บ้านยางกุด หมู่ ที่ ๕	- ตรวจสอบเงินงบประมาณก่อน การดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงาน ก่อสร้าง	มี.ค.-ก.ย.๖๔	กองช่าง	ดำเนินการ แล้วเสร็จ และนำไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. คำสั่งแต่งตั้งผู้ ควบคุมงาน ๓. รายงานการ ควบคุมงาน	๑๐๐	ไม่มี

(๓) รหัส ความ เสียง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / การกิจอุปห. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความพึงพอใจ	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๐๕- ๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก (เส้น ๓ แยกโรงปุ๋ย - जरตด้านทิศใต้ หมู่บ้าน) หมู่ที่ ๙	- ตรวจสอบเงินงบประมาณก่อน การดำเนินงานโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงาน ก่อสร้าง	มี.ค.-ก.ย.๖๘	กองช่าง	ดำเนินการ แล้วเสร็จ และเป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. คำสั่งแต่งตั้งผู้ ควบคุมงาน ๓. รายงานการ ควบคุมงาน	๑๐๐	ไม่มี
๐๖- ๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก ริมคลองระบายน้ำ จากแปดแยกถึงหนอง กะตั้น หมู่ที่ ๑๑	- ตรวจสอบเงินงบประมาณก่อน การดำเนินงานโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงาน ก่อสร้าง	มี.ค.-ก.ย.๖๘	กองช่าง	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	ไม่มีงบประมาณในการ ดำเนินการ/ ดำเนินการในปีถัดไป
๐๗- ๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๑ เส้นบ้านบ้าน นายบุญมา อนุกุล เชื่อมถนนรอบหมู่บ้าน	- ตรวจสอบเงินงบประมาณก่อน การดำเนินงานโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงาน ก่อสร้าง	มี.ค.-ก.ย.๖๘	กองช่าง	ดำเนินการ แล้วเสร็จ และเป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. คำสั่งแต่งตั้งผู้ ควบคุมงาน ๓. รายงานการ ควบคุมงาน	๑๐๐	ไม่มี
๐๘- ๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๘ (เส้นบ้านนาย วันชัย ทองย้อย ถึง ถนน ๒๒๐)	- ตรวจสอบเงินงบประมาณก่อน การดำเนินงานโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงาน ก่อสร้าง	มี.ค.-ก.ย.๖๘	กองช่าง	ดำเนินการ แล้วเสร็จ และเป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. คำสั่งแต่งตั้งผู้ ควบคุมงาน ๓. รายงานการ ควบคุมงาน	๑๐๐	ไม่มี
๐๙- ๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก หน้าบ้านนายวาส พวง พลอยไปถนน ศรีสะเกษ-อุทัย สาย ๒๒๐	- ตรวจสอบเงินงบประมาณก่อน การดำเนินงานโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงาน ก่อสร้าง	มี.ค.-ก.ย.๖๘	กองช่าง	ดำเนินการ แล้วเสร็จ และเป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. คำสั่งแต่งตั้งผู้ ควบคุมงาน ๓. รายงานการ ควบคุมงาน	๑๐๐	ไม่มี

(๓) รหัส ความ เสีย	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดกิจกรรม ความเสีย	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดกิจกรรมความเสีย	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คุ้มค่า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางการแก้ปัญหา
๑๐-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน ดินและผิวจราจรหิบน ตุลจากศูนย์อบรม เด็กก่อนเกณฑ์วัดนิคม ศีลารามไป หมู่ที่ ๑๑	- ตรวจสอบงบประมาณการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงาน ก่อสร้าง	มี.ค.-ก.ย.๖๘	กองช่าง	ดำเนินการแล้ว เสร็จ และเป็นไป ตามวัตถุประสงค์ ของโครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. คำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุม งาน ๓. รายงานการควบคุมงาน	๑๐๐	ไม่มี
๑๑-๐๓	โครงการก่อสร้างถนน ดินและผิวจราจร หินคลุกจากหมู่ที่ ๑๐ หนองอีหลี่เชื่อมซอย ๒)	- ตรวจสอบงบประมาณการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงาน ก่อสร้าง	มี.ค.-ก.ย.๖๘	กองช่าง	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	ไม่งบประมาณในการ ดำเนินการ/ ดำเนินการไม่ถูกต้องไป
๑๒-๐๓	ค่าทดแทนผู้ปฏิบัติงาน ปรับราคาได้ (ค่า ก) (ค่า ก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภคและ สิ่งสาธารณูปการ)	- ตรวจสอบงบประมาณก่อนการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงาน ก่อสร้าง	มี.ค.-ก.ย.๖๘	กองช่าง	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	ไม่งบประมาณในการ ดำเนินการ/ ดำเนินการไม่ถูกต้องไป
๑๓-๐๑	โครงการส่งเสริมการ ปลูกพืชเศรษฐกิจแบบ พอเพียงในครัวเรือน	- ตรวจสอบงบประมาณก่อนการ ดำเนินโครงการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงาน ก่อสร้าง	พ.ค.๖๗ - ก.ย.๖๘	สำนักปลัด อบต.	ดำเนินการแล้ว เสร็จ และเป็นไป ตามวัตถุประสงค์ ของโครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. คำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุม งาน ๓. รายงานการควบคุมงาน	๑๐๐	ไม่มี
๑๔-๐๕	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	- ผู้บังคับบัญชาควรสั่งกำชับให้ เจ้าหน้าที่เอาใจใส่ต่อการปฏิบัติงานที่ได้รับ มอบหมาย - ให้มีการรายงานข้อมูลเป็นประจำ ทุกเดือน	ต.ค.๖๗ - ก.ย.๖๘	กอง สวัสดิการฯ	การเบิกจ่ายเงิน เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานข้อมูลเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ	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
๑๕- ๐๕	เบี้ยยังชีพความพิการ	- ผู้บังคับบัญชาควร สั่งกำชับให้เจ้าหน้าที่ เอาใจใส่ต่อภารกิจที่ ได้รับมอบหมาย - ให้มีการรายงาน ข้อมูลเป็นประจำทุก เดือน	ค.ศ. ๖๗ - ก.ย. ๖๘	กอง สวัสดิการฯ	การเบิกจ่ายเงิน เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานข้อมูลเบี้ยยังชีพ ความพิการ	๑๐๐	ไม่มี
๑๖- ๐๕	เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์	- ผู้บังคับบัญชาควร สั่งกำชับให้เจ้าหน้าที่ เอาใจใส่ต่อภารกิจที่ ได้รับมอบหมาย - ให้มีการรายงาน ข้อมูลเป็นประจำ ทุกเดือน	ค.ศ. ๖๗ - ก.ย. ๖๘	กอง สวัสดิการฯ	การเบิกจ่ายเงิน เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานข้อมูลเบี้ยยังชีพ ผู้ป่วยเอดส์	๑๐๐	ไม่มี
๑๗- ๐๑	โครงการป้องกันและบรรเทา ความเดือดร้อนของประชาชน ที่เกิดจากสาธารณภัยต่าง ๆ	- มอบหมาย เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบศึกษา ระเบียบการเบิกจ่าย และให้มีการ ตรวจสอบก่อน เบิกจ่ายทุกครั้ง	ค.ศ. ๖๗ - ก.ย. ๖๘	สำนักงานปลัด อปท.	มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการศูนย์ ช่วยเหลือประชาชน เพื่อลง ปฏิบัติหน้าที่ กรณีเกิดสา ธารณ ภัยในพื้นที่	๑. คำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการ ศูนย์ช่วยเหลือประชาชน ๒. บันทึกรายงานความ เสียหายจากกองช่าง ๓. บันทึกรายงานความ เสียหายรายงานต่อ ผู้บริหาร ท้องถิ่น	๑๐๐	ไม่มี

(๓) รหัส ความ เห็น	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่ศึกษา	(๕) วิธีการจัดการความเสียง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสียง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหาคา
๑๘- ๐๕	โครงการจัดงานวันเด็ก แห่งชาติ	ควบคุมกำกับดูแลการ ดำเนินการให้เป็นไปตามแผน ที่กำหนด	ม.ค. ๖๕	กอง การศึกษา	การดำเนินการ เป็นไปตามแผนที่ กำหนด	๑. รายงานผลการ ดำเนินงานตาม โครงการ ๒. เอกสารการเบิก จ่ายเงิน	๑๐๐	ไม่มี
๑๙- ๐๕	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่าย การบริจาทรถจักรยานศึกษา	พิจารณาโอนงบประมาณ รายจ่ายเพิ่มเพื่อให้เพียงพอ ต่อความต้องการของ สถานศึกษา	ต.ค. ๖๕ - ก.ย. ๖๕	กอง การศึกษา	มีงบประมาณ เพียงพอต่อการให้ จักรยาน โครงการฯ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานผลการ ดำเนินงานตาม โครงการ	๑๐๐	ไม่มี
๒๐- ๐๕	โครงการพัฒนาความรู้และ ประสบการณ์ให้กับเด็กและ เยาวชน	ไม่ดำเนินการตามโครงการ พิจารณาดำเนินการในปี ถัดไป	ต.ค. ๖๕ - ก.ย. ๖๕	กอง การศึกษา	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	ไม่มีงบประมาณในการ ดำเนินการ/ ดำเนินการไม่เกิดไป
๒๑- ๐๕	อุดหนุนโครงการอาหาร กลางวันให้กับโรงเรียน สังกัด สพฐ.	พิจารณาโอนงบประมาณ รายจ่ายเพิ่ม เพื่อให้เพียงพอ ต่อความต้องการของ สถานศึกษา	ต.ค. ๖๕ - ก.ย. ๖๕	กอง การศึกษา	มีงบประมาณ เพียงพอต่อการให้ จักรยาน โครงการฯ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานผลการ ดำเนินงานตาม โครงการ	๑๐๐	ไม่มี
๒๒- ๐๕	โครงการจัดสวัสดิการ คนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัข บ้า	ควบคุมกำกับดูแลการ ดำเนินการให้เป็นไปตามแผน ที่กำหนด	ต.ค. ๖๕ - ก.ย. ๖๕	สำนักปลัด อปท.	มีงบประมาณ เพียงพอต่อการให้ จักรยาน โครงการฯ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานผลการ ดำเนินงานตาม โครงการ	๑๐๐	ไม่มี

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางการแก้ปัญหา
๒๓-๐๑	โครงการอุดหนุนสำหรับโครงการดำเนินงานตามแนวทางโครงการพระราชดำริต้านสารพิษ	บริหารจัดการงานตามโครงการ และเมื่อได้รับการจัดสรรงบประมาณให้เร่งรัดการดำเนินงานและมีการติดตามผลฯ	ก.ค.-ก.ย. ๖๘	สำนักปลัด อบต.	การดำเนินงานตามโครงการเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของโครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานผลการดำเนินงานตามโครงการ	๑๐๐	ไม่มี
๒๔-๐๑	อุดหนุนโครงการสนับสนุนการบริจาคโลหิต	พิจารณาโอนงบประมาณรายจ่ายเพิ่ม เพื่อให้เพียงพอต่อการดำเนินงานตามโครงการ	-	สำนักปลัด อบต.	การดำเนินงานตามโครงการเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของโครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานผลการดำเนินงานตามโครงการ	๑๐๐	ไม่มี
๒๕-๐๕	โครงการค่าใช้จ่ายในการช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่	ไม่ดำเนินการตามโครงการพิจารณาดำเนินการในปีถัดไป	ต.ค.-๖๗ -	กอง สวัสดิการฯ	- ไม่ดำเนินการ	-	๐	ไม่งบประมาณในการดำเนินการ/ ดำเนินการในปีถัดไป
๒๖-๐๕	โครงการส่งเสริมสุขภาพผู้สูงอายุ	ไม่ดำเนินการตามโครงการพิจารณาดำเนินการในปีถัดไป	เม.ย.-ก.ย. ๖๘	กอง สวัสดิการฯ	- ไม่ดำเนินการ	-	๐	ไม่งบประมาณในการดำเนินการ/ ดำเนินการในปีถัดไป
๒๗-๐๕	โครงการส่งเสริมอาชีพกลุ่มประชาชนตำบลหมากเขียว	ไม่ดำเนินการตามโครงการพิจารณาดำเนินการในปีถัดไป	เม.ย.-ก.ย. ๖๘	กอง สวัสดิการฯ	- ไม่ดำเนินการ	-	๐	ไม่งบประมาณในการดำเนินการ/ ดำเนินการในปีถัดไป
๒๘-๐๕	โครงการสนับสนุนผู้สูงอายุตำบลหมากเขียว	ไม่ดำเนินการตามโครงการพิจารณาดำเนินการในปีถัดไป	เม.ย.-ก.ย. ๖๘	กอง สวัสดิการฯ	- ไม่ดำเนินการ	-	๐	ไม่งบประมาณในการดำเนินการ/ ดำเนินการในปีถัดไป

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สังกัดอยู่	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินงาน การจัดทำเป็นสื่อ	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๒๔- ๐๑	โครงการสนับสนุน งบประมาณการป้องกันน้ำ ระวังและแก้ไขปัญหายาเสพติด จังหวัดนครศรีธรรมราช	พิจารณาโอนงบประมาณ รายจ่ายเพิ่ม เพื่อให้เพียงพอ ต่อการดำเนินงานตามโครงการ	ต.ค. ๖๗ - ก.ย. ๖๘	สำนักปลัด อบต.	การดำเนินงาน ตามโครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานผลการ ดำเนินงานตาม โครงการ	๑๐๐	ไม่มี
๓๐- ๐๑	ปรับปรุงศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก	พิจารณาโอนงบประมาณ รายจ่ายเพิ่ม เพื่อให้เพียงพอ ต่อการดำเนินงานตามโครงการ	ต.ค. ๖๗ - ก.ย. ๖๘	กอง การศึกษาฯ	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	ไม่มีงบประมาณในการ ดำเนินการ/ ดำเนินการในปีถัดไป
๓๑- ๐๑	โครงการธนาคารขยะตำบล ห้วยกาเขียว	พิจารณาโอนงบประมาณ รายจ่ายเพิ่ม เพื่อให้เพียงพอ ต่อการดำเนินงานตามโครงการ	ก.พ. ๖๗ - ส.ค. ๖๘	สำนักปลัด อบต.	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	ไม่มีงบประมาณในการ ดำเนินการ/ ดำเนินการในปีถัดไป
๓๒- ๐๔	โครงการพระราชดำริ ร่วมใจคลองสวยน้ำใส ใต้รักสงบชาวและวิถีพหุทางน้ำ เฉลิมพระเกียรติฯ	พิจารณาโอนงบประมาณ รายจ่ายเพิ่ม เพื่อให้เพียงพอ ต่อการดำเนินงานตามโครงการ	ก.พ. ๖๗ - ส.ค. ๖๘	สำนักปลัด อบต.	การดำเนินงาน ตามโครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานผลการ ดำเนินงานตาม โครงการ	๑๐๐	ไม่มี
๓๓- ๐๔	โครงการอุดหนุนโครงการ ส่งเสริมสนับสนุนการจัดงาน เทศกาลปีใหม่ลีเล่ใต้ไทย จังหวัดนครศรีธรรมราช	พิจารณาโอนงบประมาณ รายจ่ายเพิ่ม เพื่อให้เพียงพอ ต่อการดำเนินงานตามโครงการ	ก.พ. ๖๗ - ส.ค. ๖๘	สำนักปลัด อบต.	การดำเนินงาน ตามโครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานผลการ ดำเนินงานตาม โครงการ	๑๐๐	ไม่มี
๓๕- ๐๔	โครงการแข่งขันกีฬา ต้านยาเสพติด	พิจารณาโอนงบประมาณ รายจ่ายเพิ่ม เพื่อให้เพียงพอ ต่อการดำเนินงานตามโครงการ	ม.ค.-มี.ย. ๖๘	กอง การศึกษาฯ	การดำเนินงาน ตามโครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานผลการ ดำเนินงานตาม โครงการ	๑๐๐	ไม่มี

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / การกิจ อื่นๆ ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินงาน จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางการแก้ไขอุปสรรค
๓๕- ๐๔	โครงการจัดงาน ประเพณีเข้าพรรษา	พิจารณาโอนงบประมาณรายจ่ายเพิ่ม เพื่อให้เพียงพอต่อการดำเนินงาน	ก.ย.๖๘	กอง การศึกษา	การดำเนินงาน ตามโครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานผลการ ดำเนินงานตาม โครงการ	๑๐๐	ไม่มี
๓๖- ๐๔	โครงการจัดงานแม่ แห่งชาติ	พิจารณาโอนงบประมาณรายจ่ายเพิ่ม เพื่อให้เพียงพอต่อการดำเนินงาน	ส.ค.๖๘	กอง การศึกษา	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	ไม่มีงบประมาณในการ ดำเนินการ/ ดำเนินการในบิณฑ์ไป
๓๗- ๐๔	โครงการเฉลิมฉลอง เมืองศรีสะเกษ	พิจารณาโอนงบประมาณรายจ่ายเพิ่ม เพื่อให้เพียงพอต่อการดำเนินงาน	พ.ย.๖๗ - ก.ย.๖๘	กอง การศึกษา	การดำเนินงาน ตามโครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานผลการ ดำเนินงานตาม โครงการ	๑๐๐	ไม่มี
๓๘- ๐๔	โครงการพุทธบุตร	พิจารณาโอนงบประมาณรายจ่ายเพิ่ม เพื่อให้เพียงพอต่อการดำเนินงาน	พ.ย.๖๗ - ก.ย.๖๘	กอง การศึกษา	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	ไม่มีงบประมาณในการ ดำเนินการ/ ดำเนินการในบิณฑ์ไป

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / การกิจ อบท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินงาน จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๓๔- ๐๔	โครงการสืบสาน ประเพณีลอยกระทง	พิจารณาโอนงบประมาณรายจ่ายเพิ่ม เพื่อให้เพียงพอต่อการดำเนินโครงการ	พ.ย.๖๗	กอง การศึกษาฯ	การดำเนินงาน ตามโครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานผลการ ดำเนินงานตามโครงการ	๑๐๐	ไม่มี
๔๐- ๐๑	โครงการเพิ่ม ประสิทธิภาพบุคลากร แบบบูรณาการท้องถิ่น ห้องที่	พิจารณาโอนงบประมาณรายจ่ายเพิ่ม เพื่อให้เพียงพอต่อการดำเนินโครงการ	ธ.ค.๖๗ - เม.ย.๖๘	สำนักปลัด อบต.	การดำเนินงาน ตามโครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานผลการ ดำเนินงานตามโครงการ	๑๐๐	ไม่มี
๔๑- ๐๑	โครงการอุดหนุน โครงการขอรับการ สนับสนุนอบรมตั้งชุด รักษาความปลอดภัย หมู่บ้าน	พิจารณาโอนงบประมาณรายจ่ายเพิ่ม เพื่อให้เพียงพอต่อการดำเนินโครงการ	ธ.ค.๖๗ - เม.ย.๖๘	สำนักปลัด อบต.	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	ไม่มีงบประมาณในการ ดำเนินการ/ ดำเนินการในปีถัดไป
๔๒- ๐๑	โครงการอุดหนุน โครงการศูนย์ ปฏิบัติการร่วมในการ ช่วยเหลือประชาชน ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น อำเภอ เมืองศรีสะเกษ	พิจารณาโอนงบประมาณรายจ่ายเพิ่ม เพื่อให้เพียงพอต่อการดำเนินโครงการ	ธ.ค.๖๗ - เม.ย.๖๘	สำนักปลัด อบต.	การดำเนินงาน ตามโครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ	๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๒. รายงานผลการ ดำเนินงานตามโครงการ	๑๐๐	ไม่มี

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / การกิจ อบรม ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๔๓- ๐๒	การจัดเก็บรายได้	- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในแต่ละด้านช่วยกันแก้ไขปัญหาที่เป็นอุปสรรคในการจัดทำแผนที่ภาษี - จัดทำโครงการที่แผนภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน - จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ - ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น - กำกับดูแลเจ้าหน้าที่เร่งรัดติดตามลูกหนี้ภาษี - ส่งเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบเข้าอบรมเพื่อเพิ่มพูนทักษะความรู้	ต.ค.๖๗ -	กองคลัง	มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการจัดเก็บภาษี - การจัดทำภาษีครบถ้วน ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน - เจ้าหน้าที่ได้รับการอบรมเพิ่มพูนความรู้	๑. คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ๒. แผนพัฒนาและครบถ้วน ๓. แผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๔. การประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษี ๕. รายงานผลการฝึกอบรม	๑๐๐	ไม่มี
๔๔- ๐๒	การจัดหาผลประโยชน์ทรัพย์สินของ อบต.	- ส่งเสริมและสนับสนุนเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม - สร้างจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานให้แก่เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง - วางแผนการทำงานอย่างเป็นระบบ - จัดกระบวนการควบคุมภายใน โดยให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ามา มีส่วนร่วม	ค.ย.๖๘ -	กองคลัง	เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เจ้าหน้าที่มีจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงาน มีการทำงานอย่างเป็นระบบ	๑. รายงานการเข้ารับการฝึกอบรม ๒. แผนการทำงาน ๓. รายงานการควบคุมภายใน	๑๐๐	ไม่มี
๔๕- ๐๒	การจัดซื้อจัดจ้าง	จัดทำคำสั่งมอบหมายงาน และให้มีการกำกับตรวจสอบโดยผู้อำนวยการกองคลังอย่างเคร่งครัด	ต.ค.๖๗ -	กองคลัง	มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงาน มีการกำกับตรวจสอบอย่างเคร่งครัด	๑. คำสั่งมอบหมายงาน ๒. รายงานผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำเดือน	๑๐๐	ไม่มี

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๕๖-๐๑	การพัฒนาทรัพยากรบุคคล	- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม - จัดให้มีการศึกษาอบรมให้กับพนักงานเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดเรื่องที่อบรมให้ตรงกับการทำงานปฏิบัติหน้าที่ - จัดตั้งศูนย์รวมองค์ความรู้ โดยรวบรวมระเบียบ และแนวทางเกี่ยวกับกฎปฏิบัติงานให้ครอบคลุมและเพียงพอเพื่อให้พนักงานเจ้าหน้าที่ได้ศึกษาค้นคว้า ข้อมุลและความรู้ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานนั้นได้อย่างสะดวก	ศ.ค.๖๗ - ก.ย.๖๘	สำนักปลัด	มีการจัดส่ง บุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรมและ มีการรายงานผล การฝึกอบรม	๑. รายงานผลการฝึกอบรม	๑๐๐	ปัญหาอุปสรรค บุคลากรยังขาดการพัฒนาในด้านหน้าที่ของตนเอง แนวทางการแก้ไข การกำกับดูแล ส่งเสริมให้บุคลากรมีการพัฒนาความรู้ให้ตรงตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / การกิจ อบรม ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๔๙- ๐๖	การปฏิบัติงานการ ตรวจสอบภายใน ประจำปี	- ประเมินความเสี่ยงและปรับลด จำนวนกิจกรรมที่ตรวจสอบให้มีความ เหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริง - กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบของ หน่วยรับผิดชอบล่วงหน้า เพื่อเตรียม ความพร้อมด้านเอกสารฯ - ให้คำปรึกษาแนะนำ และจัดทำ โครงการอบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบการตลอดจนรายงานผล ให้ผู้บังคับบัญชาทราบอย่างต่อเนื่อง	ต.ค.๖๗ - ก.ย.๖๘	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 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง
วันที่ ๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

คำอธิบายแบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

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

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหมากเขียว
รายงานผลการดำเนินการและหาบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีต่อไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ระดับ ความ เสี่ยง (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๑-๐๓	โครงการ ขยายเขต ไฟฟ้า เพื่อ การเกษตร (หมู่บ้านถึง กุดโง้ง) หมู่ ๔	การดำเนินการ เป็นไปตามแผน ที่กำหนดไว้ เนื่องจากไม่ได้ รับการจัดสรร งบประมาณหรือ งบประมาณมีไม่ เพียงพอ	๒	๔	๘	- ตรวจสอบ เงิน งบประมาณ ก่อนการ ดำเนินการ 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			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง			(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 (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๒-๐๓	โครงการ ขยายเขต ไฟฟ้าเพื่อ การเกษตร จากวัดป่า โนนตาเค ถึง บ้านดิน จันทูที่ ๓	การดำเนินงาน โครงการใหม่ เป็นไปตาม แผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการ จัดสรร งบประมาณ หรือ งบประมาณมี ไม่เพียงพอ	๒	๔	๘	- ตรวจสอบ เงิน งบประมาณ ก่อนการ ดำเนินการ 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			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปัดป้อง
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๓-๐๓	โครงการ ก่อสร้าง คลอง ระบายน้ำ หมู่ที่ ๖ (จาก หมู่ที่ ๖ ถึง หมู่ที่ ๑)	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			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปกติไป
			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 (ภายใน หมู่บ้านใน พื้นที่ตำบล หมาก แข้ง) บ้านยางกุด หมู่บ้าน ๕	การดำเนินงาน 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	ดำเนินการ แล้วเสร็จ และเป็นไป ตาม วัตถุประสงค์ ของ โครงการ	๒	๓	๖	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๕-๐๓	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก (เส้น ๓ แยกโรงปุ๋ย - จรดด้านทิศใต้หมู่บ้าน) หมู่ที่ ๙	การดำเนินงานเป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ เนื่องจากไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณหรืองบประมาณมีไม่เพียงพอ	๒	๔	๘	- ตรวจสอบเงินงบประมาณก่อนการดำเนินการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงาน ก่อสร้าง	ดำเนินการแล้วเสร็จและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของโครงการ	๒	๓	๖	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) คะแนนระดับความ เสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับอดีตไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๖-๐๓	โครงการ ก่อสร้าง ถนน คอนกรีต เสริมเหล็ก ริมคลอง ระบายน้ำ จากแปด แยกถึง หนองกะ ตัน หมู่ที่ ๑๑	การดำเนินงาน โครงการไม่ เป็นไปตาม แผนที่ กำหนดไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการ จัดสรร งบประมาณ 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			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๙-๐๓	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๑ เส้นทางบ้านนาบอนขุนาปุณณาอนุกุลเชื่อมถนนรอบหมู่บ้าน	การดำเนินการไม่เป็นที่พอใจกำหนดไว้เนื่องจากไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณหรืองบประมาณมีไม่เพียงพอ	๒	๔	๘	- ตรวจสอบเงินงบประมาณดำเนินการตามโครงการก่อสร้าง	-ดำเนินการแล้วเสร็จและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของโครงการ	๒	๓	๖	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๔-๐๓	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๘ (เส้นบ้านนายวันชัยทองอยู่ถึงถนน ๒๒๐)	การดำเนินการไม่เป็นที่พอใจ การดำเนินการไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณหรืองบประมาณมีไม่เพียงพอ	๒	๔	๘	- ตรวจสอบเงินงบประมาณก่อนการดำเนินการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงานก่อสร้าง	ดำเนินการแล้วเสร็จและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของโครงการ	๒	๓	๖	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำคัญ
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๔-๐๓	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กหน้าบ้านนายาสพวยพลอยไปถนนศรีสะเกษ-อุษีร์สาย ๒๒๐	การดำเนินการโครงการใหม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ เนื่องจากไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณหรืองบประมาณไม่เพียงพอ	๒	๔	๘	- ตรวจสอบเงินงบประมาณก่อนการดำเนินการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงานรายงานการควบคุมงานก่อสร้าง	ดำเนินการแล้วเสร็จและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของโครงการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีต่อไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๐-๐๓	โครงการก่อสร้างถนนดินและผิวจราจรหินคลุกจากศูนย์อบรมเด็กก่อนเกณฑ์วัดนิคมศิลาราษฎร์ไป หมู่ที่ ๑๑	การดำเนินการไม่เป็นที่พอใจ	๒	๔	๘	- ตรวจสอบงบประมาณก่อนการดำเนินการ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน - เสนอรายงานการควบคุมงานก่อสร้าง	-ไม่ปฏิบัติตามการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับขยับเข้าไป
			จาก (๑)	ตาม กระบวนการ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๑-๐๓	โครงการ ก่อสร้าง ถนนดิน และผิว จราจร หินคลุก จากหมู่ที่ ๑๐ หนอง อีหล้าเขื่อน ชอยย ๒)	การดำเนินการ โครงการไม่ เป็นไปตาม แผนที่ กำหนดไว้ เนื่องจาก ไม่ได้รับการ จัดสรร งบประมาณ หรือ งบประมาณ มีไม่เพียงพอ	๒	๔	๘	- ตรวจสอบ 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) คะแนนระดับความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง			(๑๐) การ ประเมินผล ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๒-๐๓	ค่าชดเชย สัญญา แบบรับ ราคาได้ (ค่า K) (ค่า ก่อสร้างสิ่ง สาธารณูป โภคและ 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 ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง สูงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำคัญ/วิสัยทัศน์
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๓-๐๑	โครงการ ส่งเสริม การปลูก พืช เศรษฐกิจ แบบ พอเพียงใน ครัวเรือน	การเบิกจ่าย ไม่เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	๒	๕	๑๐	พิจารณา งบประมาณ รายการง่าย เพิ่ม เพื่อให้ เพียงพอต่อ การดำเนิน โครงการ	การ ดำเนินงาน ตาม โครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ ของ โครงการ	๒	๓	๖	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่ศึกษา	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากกา จัดการ ความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความ เสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับต่อไป
			ค่า ความ เสี่ยง (๑) x (๒)	ค่า ความ เสี่ยง (๑) x (๒)	ค่า ความ เสี่ยง (๑) x (๒)			ค่า ความ เสี่ยง (๑) x (๒)	ค่า ความ เสี่ยง (๑) x (๒)	ค่า ความ เสี่ยง (๑) x (๒)			ควบคุม ไว้ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๔-๐๕	ผู้สูงอายุ	ไม่มีการ ตรวจสอบ จำนวน ผู้เพิ่มขึ้น หรือลดลง ของผู้มีสิทธิ รับเงินเบี้ย ยังชีพ ผู้สูงอายุ อาจทำให้ การเบิกจ่าย ผิดพลาด และส่งผลให้ มีการเรียก เงินคืนหรือ เบิกจ่าย เพิ่มเกิน	๓	๒	๖	-ผู้บังคับบัญชา ควรสั่งกำกับ 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 / อปท. ที่สังกัด	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			ความ เสียหาย (๑)	การ กระทบ (๒)	ความ รุนแรง (๓) = (๑) x (๒) x (๓)			โอ กาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๕-๐๕	ชื้อพวงมา สีการ	เจ้าหน้าที่ไม่ สามารถติดตาม และควบคุมการ ตอบโต้ของผู้ พิการในพื้นที่ ความรับผิดชอบได้ ทำให้ผู้พิการ บางส่วนที่ไม่ได้ ดำเนินการต่อผู้ คนพิการเสียสิทธิ ในการ รักษาพยาบาล และรับเบี้ยยังชีพ ความพิการและ ขาดความรู้ ความ เข้าใจในการรับ ลงทะเบียนและ การต่ออายุเพื่อขอ บัตรคนพิการ	๓	๒	๖	- ผู้บังคับบัญชา ควรสั่งกำกับให้ เจ้าหน้าที่เอาใจ ใส่ต่อการกิจที่ ได้รับมอบหมาย - ไม่มีการ รายงานข้อมูล เป็นประจำทุก เดือน	การเงิน เป็นไป ด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้อง เป็น ปัจจุบัน	-	-	-	ลดลง	-	✓	-	-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๕) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จัดการ ความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ สำคัญรับปัดป้อง
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			โอกาส ส. (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๖-๐๕	เบี้ยยังชีพ ผู้ป่วยเอดส์	ไม่มีการ ตรวจสอบ จำนวนที่ เพิ่มขึ้นหรือ ลดลงของผู้ มีสิทธิรับเงิน เบี้ยยังชีพ ผู้ป่วยเอดส์ อาจทำให้ การเบิกจ่าย ผิดพลาด และส่งผลให้ มีการเรียก เงินคืนหรือ เบิกจ่าย เพิ่มเติม	๓	๒	๖	- ผู้บังคับบัญชา ควรสั่งกำกับให้ เจ้าหน้าที่เฝ้า ใส่ต่อการกิจที่ 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			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำคัญ
			โครงการ (๑)	สภ ภาพ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			โอ การ (๑)	ผล การ ทบท (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๙-๐๑	โครงการ ป้องกัน และ บรรเทา ความ เดือดร้อน ของ ประชาชน ที่เกิดจาก สาธารณะ ภัยต่าง ๆ	บุคลากร ผู้ปฏิบัติงาน มีไม่เพียงพอ ต่อการ ดำเนินงาน ตาม โครงการ	๓	๒	๖	บรรเทาความ เดือดร้อน และราษฎรที่ เดือดร้อนภัย และสาธารณ ภัยต่างๆ	การ ดำเนินงาน ตามโครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ ของโครงการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับยึดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๘-๐๕	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. ที่เกี่ยวข้อง	(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 ลดหรือขจัดไป
			ไม่อาจ คาด การ ประเมิน (๑)	ผล การ ประเมิน (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) × (๒)			ไม่ อาจ การ ประเมิน (๑)	ผล การ ประเมิน (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) × (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 ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำคัญต่อไป
			ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง (๑)	เสี่ยง การพบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๒๐-๐๔	โครงการพัฒนาความรู้และประสบการณ์ให้กับเด็กและเยาวชน	งบประมาณไม่เพียงพอ	๕	๕	๒๕	ไม่ดำเนินการตามโครงการพิจารณาดำเนินการในปีถัดไป	- ไม่ได้ดำเนินการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่รับผิดชอบ	(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 สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๒๑-๐๔	อุดหนุน โครงการ อาหาร กลางวัน ให้กับ โรงเรียน สังกัด สพฐ.	งบประมาณ ไม่เพียงพอ	๓	๕	๑๕	พิจารณา งบประมาณ งบรายจ่าย 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		(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๒๒-๐๑	โครงการ จัดซื้อรถ จักรยานยนต์ จากโทรศัพท์ มือถือ	การ ดำเนินการ ไม่เป็นไป ตามแผนที่ กำหนด	๓	๔	๑๒	บริหาร จัดการงาน ตาม โครงการ และเมื่อ ได้รับการ จัดสรร งบประมาณ ให้เร่งรัด การ ดำเนินการ และมีการ ติดตามผล	การ ดำเนินงาน ตาม โครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ ของ โครงการ	๓	๓	๙	ลดลง	-	✓	-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	ความเสี่ยง ตาม กรอบ ความเสี่ยง (๑) × (๒)	ความเสี่ยง ระดับ ความ เสี่ยง (๑) × (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) × (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๒๓-๐๑	โครงการ อุดหนุน สำหรับการ ดำเนินงาน ตาม แนวทาง โครงการ พระราช ดำริ ด้าน สาธารณสุข สุข	การ ดำเนินการ ไม่เป็นไป ตามแผน ที่กำหนด	๓	๔	๑๒	ไม่ ดำเนินการ ตาม โครงการ พิจารณา ดำเนินการ ในปีถัดไป	การ ดำเนินการ เป็นไปตาม แผนที่ กำหนด	๓	๓	๙	ลดลง	-	✓		-

[illegible]

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อื่นๆ. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปกติไป
			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	
๒๕-๐๑	โครงการ ค่าใช้จ่าย ในการ ช่วยเหลือ ประชาชน ตามอำนาจ หน้าที่	งบประมาณ ไม่เพียงพอ	๕	๕	๒๕	ไม่ ดำเนินการ ตาม โครงการ พิจารณา ดำเนินการ ในปีถัดไป	ไม่ได้ ดำเนินการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส 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) คะแนนระดับความ เสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีต่อไป
			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	
๒๖-๐๕	โครงการ ส่งเสริม สุขภาพ ผู้สูงอายุ	งบประมาณ ไม่เพียงพอ	๕	๕	๒๕	ไม่ ดำเนินการ ตาม โครงการ พิจารณา ดำเนินการ ในปีต่อไป	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) คะแนนระดับความ เสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับวิสัยทัศน์
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๒๗-๐๕	โครงการ ส่งเสริม อาชีพกลุ่ม ประชาชน ตำบล หมากแข้ง	งบประมาณ ไม่เพียงพอ	๕	๕	๒๕	ไม่ ดำเนินการ ตาม โครงการ พิจารณา ดำเนินการ ในขั้นต่อไป	ไม่ได้ ดำเนินการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับข้อได้ไป
			โครงการ (๑)	กิจกรรม (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			โครงการ (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๒๘-๐๕	โครงการ สัมพันธ ผู้สูงอายุ ตำบล หมากแข้ง	งบประมาณ ไม่เพียงพอ	๕	๕	๒๕	ไม่ ดำเนินการ ตาม โครงการ พิจารณา ดำเนินการ ใหม่ได้ไป	ไม่ได้ ดำเนินการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

[illegible]

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(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 สำหรับปีถัดไป
			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 -๐๔	ปรับปรุง ศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก	การเบิกจ่าย ไม่เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	๓	๕	๑๕	พิจารณา โอน งบประมาณ จงบประมาณ อื่นๆจ่าย เพิ่ม เพื่อให้ เพียงพอต่อ การดำเนิน โครงการ	-ไม่ได้ ดำเนินการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(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 ดำเนินไป
			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	โครงการ ธนาคาร ขยะ	งบประมาณ ไม่เพียงพอ	๕	๕	๒๕	ไม่ ดำเนินการ ตาม โครงการ พิจารณา ดำเนินการ ในปีต่อไป	- 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) คะแนนระดับความ เสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๓๒-๐๑	โครงการ ประชาชน ร่วมใจ คลองสวย น้ำใส รู้ ผู้ตกบขวา และวัชพืช ทางน้ำ เฉลิมพระ เกียรติ ฯ	การเบิกจ่าย ไม่เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	๕	๕	๒๕	พิจารณา โอน งบประมาณ งบประจำ มา งบรายจ่าย เพิ่ม เพื่อให้ เพียงพอต่อ การดำเนิน โครงการ	การ ดำเนินงาน ตาม โครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ ของ โครงการ	๔	๔	๑๖	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 จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ/ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับยึดไป
			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 -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 สำหรับปัดป้อง
			ภายใน (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๓๔-๐๔	โครงการ แข่งขัน กีฬา ต้านยา เสพติด	งบประมาณ ไม่เพียงพอ ต่อการ ดำเนินการ	๓	๕	๑๕	พิจารณา โอน งบประมาณ กระจาย เพิ่ม เพื่อให้ เพียงพอต่อ การดำเนิน โครงการ	การ ดำเนินงาน ตาม โครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ ของ โครงการ	๓	๔	๑๒	ลดลง	-	✓		-

แบบ บส.๕

(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) คะแนนระดับความ เสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โดย (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โดย (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๓๕-๐๔	โครงการ จัดงาน ประเพณี เข้าพรรษา	การเบิกจ่าย ไม่เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	๒	๕	๑๐	พิจารณา โอน งบประมาณ มาย้าย เพิ่ม เพื่อให้ เพียงพอต่อ การดำเนิน โครงการ	การ ดำเนินงาน ตาม โครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ ของ 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) คะแนนระดับความ เสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปัดไป
			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 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 อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความ เสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป	
			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
๓๗-๐๑	โครงการ เฉลิมฉลอง เมือง ศรีสะเกษ	-การ เบิกจ่ายไม่ เป็นไป ตาม ระเบียบ กฎหมาย ที่ เกี่ยวข้อง	๓	๕	๑๕	พิจารณา โอน งบประมา ณรายจ่าย เพิ่ม เพื่อให้ เพียงพอต่อ การดำเนิน โครงการ	การ ดำเนินงาน ตาม โครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ ของ โครงการ	๓	๔	๑๒	ลดลง	-	✓	-

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำคัญที่ได้ไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๓๘-๐๔	โครงการ พุทธอุปถัมภ์	งบประมาณ ไม่เพียงพอ	๕	๕	๒๕	ไม่ ดำเนินการ ตาม โครงการ พิจารณา ดำเนินการ ในปีถัดไป	- ไม่ได้ ดำเนินการ	-	-	-	ลดลง	-	✓		ตั้งงบประมาณ ในปีถัดไป

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับบีบรัดไป
			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	
๓๙-๐๔	โครงการ สืบสาน ประเพณี ลอยกระทง	งบประมาณ ไม่เพียงพอ ต่อการ ดำเนินการ	๓	๕	๑๕	พิจารณา งบประมาณ กระจาย เพิ่ม เพื่อให้ เพียงพอต่อ การดำเนิน โครงการ	การ ดำเนินงาน ตาม โครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ ของ 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 สำหรับอดีตไป	
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)			คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)	โอกาส (๑)			ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)		ควบคุม ได้
๔๐-๐๑	โครงการ เพิ่มประ สิทธิภาพ บุคลากร แบบบูรณา การท้องถิ่น ห้องที่	การเบิกจ่าย ไม่เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	๓	๕	๑๕	พิจารณา โอน งบประมาณ กระจาย เพิ่ม เพื่อให้ เพียงพอต่อ การดำเนิน โครงการ	การ ดำเนินงาน ตาม โครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ ของ โครงการ	๓	๔	๑๒	ลดลง	-	✓	-

[illegible]

(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 เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			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	
๕๒ -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 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
			ปกติ (๑)	มี การ พบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) × (๒)			ปกติ (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) × (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๔๓- ๐๒	การจัดเก็บ รายได้	- เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ความ เข้าใจในระดับ กฎหมายใหม่ๆ ที่เปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา - การ เปลี่ยนแปลงที่ อยู่ของผู้เสีย ภาษี ทำให้การ ส่งเอกสารมี ความล่าช้า - ประชาชนขาด ความรู้ความ เข้าใจที่ถูกต้อง เกี่ยวกับการ จัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูก สร้าง	๕	๔	๒๐	- แจ้งตั้งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในแต่ละ ด้านช่วยกันแก้ไข ปัญหาที่เป็น อุปสรรคในการ จัดทำแผนภาษี - จัดทำโครงการที่ แผนภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินให้ ครบถ้วน - จัดทำแผนพัฒนา และจัดเก็บรายได้ - ประชาสัมพันธ์การ จัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น - กำกับดูแล เจ้าหน้าที่ของรัฐ ติดตามสุ่มทบทวน - ส่งเจ้าหน้าที่ ที่ รับผิดชอบเข้ารับ อบรมเพื่อเพิ่มพูน ทักษะความรู้	มีการแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ - การจัดเก็บ ภาษี ครบถ้วน ถูกต้อง เป็น ปัจจุบัน	-	-	-	ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความ เสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการ		(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	สูง (๑)	ระดับ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)		ก่อน การดำเนินการ (๑)	ผล การดำเนินการ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)		ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๔๔-๐๒	การ จัดหาผล ประโยชน์ ของ ทรัพย์สิน อปท.	- การจัดสรร บุคลากร ไม่ เป็นไปตามกรอบ อัตรากำลัง/ มาตรฐานกำหนด ตำแหน่ง - บุคลากร ขาด จิตสำนึกในการ ปฏิบัติหน้าที่ของ การเป็น ข้าราชการ พนักงานที่ดี - ขาดการวาง แผนการพัฒนา ทรัพยากรบุคคลที่มี ประสิทธิภาพ - ไม่มีความควบคุม กำกับ ดูแล ตรวจสอบการ ปฏิบัติงานของ บุคลากร อย่าง จริงจัง	๔	๔	๑๖	- ส่งเสริมและ สนับสนุน เจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรม - สร้างจิตสำนึกที่ ดีในการ ปฏิบัติงานให้แก่ เจ้าหน้าที่ผู้ เกี่ยวข้อง - วางแผนการ ทำงานอย่างเป็น ระบบ - จัดกระบวนการ ควบคุมภายใน โดยให้เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องเข้ามา มีส่วนร่วม	เจ้าหน้าที่ เข้ารับการ อบรม เจ้าหน้าที่ มีจิตสำนึก ที่ดีในการ ปฏิบัติงาน มีการ ทำงาน อย่างเป็น ระบบ	-	-	-	ลดลง	-	✓	-

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปกติไป
			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	
๔๕- ๐๒	การจัดซื้อ จัดจ้าง	- เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบยัง ขาดความรู้ ความเข้าใจใน ระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง และ ยังขาด การศึกษาค้นหา 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 ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จาก การ จัดการ ความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความ เสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการ		(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับอดีตไป
			High (๑)	Mid ระดับ (๒)	Low ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			High ระดับ (๑)	Mid ระดับ (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๕๖-๐๑	การพัฒนา ทรัพยากร บุคคล	- เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ ความเข้าใจ ระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง - เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ขาดจิตสำนึก ในการ ปฏิบัติงาน และทำงานไม่ เป็นระบบ - ขาดการ ควบคุมกำกับ ดูแล ตรวจสอบ จาก ผู้บังคับบัญชา	๕	๕	๑๖	- จัดส่งบุคลากรเข้ารับ การศึกษาอบรม - จัดให้มีการศึกษาอบรม ให้กับพนักงานเจ้าหน้าที่ อย่างต่อเนื่อง โดย กำหนดเรื่องที่อบรมให้ ตรงกับงานปฏิบัติหน้าที่ - จัดตั้งศูนย์รวมองค์ ความรู้ โดยรวบรวม ระเบียบ และแนวทาง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานให้ ครอบคลุมและเพียงพอ เพื่อให้พนักงาน เจ้าหน้าที่ได้ศึกษาต้นคว้า ข้อมูลและความรู้ที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานได้ อย่างสะดวก	มีการ จัดส่ง บุคลากร เข้ารับ การ ฝึกอบรม และมี รายงาน ผลการ ฝึกอบรม	-	-	-	ลดลง	-	✓	-

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ / อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความ เสี่ยง หลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ
			โลกา ภิ (๑)	สม การ ท (๒)			คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)	โลกา ภิ (๑)	สม การ ท (๒)			คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)	ควบคุม ได้	
๔๙-๐๖	การปฏิบัติ งาน การตรวจ สอบ ภายใน ประจำปี	- การตรวจสอบและ การรายงานผลไม่ เป็นไปตามระยะเวลาที่ กำหนดหรือไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด - ขาดความพร้อมของ เอกสาร/หลักฐานใน การตรวจสอบ ทำให้ ระยะเวลาในการ ตรวจสอบไม่เป็นตาม แผน/เป้าหมายที่วางไว้ - หน่วยรับตรวจ ยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบ/ กฎหมายที่ใช้ในการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	- ประเมินความ เสี่ยงและปรับลด จำนวนกิจกรรมที่ ตรวจสอบให้มี ความเหมาะสมกับ การปฏิบัติงานจริง - กำกับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบของ หน่วยรับตรวจ ล่วงหน้า เพื่อ เตรียมความพร้อม ด้านเอกสารฯ - ให้ความสำคัญ แนะนำ และจัดทำ โครงการอบรมให้ ความรู้แก่ เจ้าหน้าที่อย่าง ต่อเนื่อง	การ ตรวจสอบ และการ รายงาน เป็นไปตาม ระยะเวลาที่ กำหนด และสามารถ ลด ข้อผิดพลาด ในการ ปฏิบัติงาน ของหน่วย รับตรวจ	-	-	-	ลดลง	-	✓	-

ลายมือชื่อ.....

(นายแสง เชื้อทอง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากเขียว
วันที่ ๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

คำอธิบายแบบรายงานผลการดำเนินการและพบพบแผนการบริหารความเสี่ยง

- (๑) ชื่อ อปท.
- (๒) ปิงปิงประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงโครงการ / กิจกรรม / การกิจ อปท. ที่สำคัญ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๔ (๓)
- (๔) โครงการ / กิจกรรม / การกิจ อปท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ / การกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๔ (๕)
- (๕) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์โครงการ / กิจกรรม / การกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓ (๕)
- (๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
 - (๑) ผลกระทบต่อโครงการ / กิจกรรม / การกิจ อปท.
 - (๒) และคะแนนระดับความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๒ (๕)(๑๐)(๑๑)
- (๗) วิธีการจัดการความเสี่ยงโดยระบุ / แนวทางการดำเนินงาน / ขั้นตอนการปฏิบัติงาน / วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่กำหนด เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยนำข้อมูลจาก แบบ บส.๔ (๕)
- (๘) ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (สรุปเป็นภาพรวม)
- (๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง โดยระบุคะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงเป็นไปหรือไม่ได้หรือความเสี่ยงจะเกิดความเสี่ยงตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด)
- (๑๐) ระบุคะแนนผลกระทบต่อการโครงการ / กิจกรรม / การกิจ อปท. ตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ คะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด)
- (๑๑) โดยนำคะแนนระดับความเสี่ยงที่ได้จากคะแนนการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๑) คูณ คะแนนผลกระทบต่อการโครงการ / กิจกรรม / การกิจ อปท. (๒) และนำคะแนนมาจัดระดับความเสี่ยงที่ได้จากคะแนนการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๑) ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ)
- (๑๒) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยงโดยการเปรียบเทียบก่อนดำเนินการและภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยงลดลงหรือไม่ลดลง
- (๑๓) ความเสี่ยงที่เหลือเกิดขึ้นใหม่ภายหลังจากดำเนินการจัดการความเสี่ยง
- (๑๔) สรุปความเสี่ยงที่ควบคุมได้ / ควบคุมไม่ได้ หรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ / ไม่ได้
- (๑๕) แนวทาง / มาตรการจัดการความเสี่ยง / วิธีการดำเนินการสำหรับในปีถัดไป เพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- (๑๖) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๗) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๘) วันเดือนปีที่รายงาน

ภาคผนวก





ฉบับ บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง โทร. ๐๔๕-๙๖๐๑๗๓

ที่ ศก ๗๓๘๐๑/ค.พ.๙

วันที่ ๒๘ พฤษภาคม ๒๕๖๘

เรื่อง ขอส่งสำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

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

องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง ได้จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามคำสั่งที่ ๒๐๑/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑๕ พฤษภาคม ๒๕๖๘ เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ จึงขอส่งสำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายบันทึกฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นายแสง เชื้อทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

- ลายมือชื่อ
- ๑) นายจิรศักดิ์ ปัญญาคม
 - ๒) นางสาวจิราพร พูลอ่อน
 - ๓) นายสมเกียรติ รัตมี
 - ๔) นางรัชนิกรณ์ แสนพันธ์
 - ๕) นางรวิสา รัตมี
 - ๖) นางสาวมนฤดี ใจอยู่
 - ๗) นางจิรฐา สุทธะสาร
 - ๘) นางสาวสมใส จิตโชติ
 - ๙) นายพิทักษ์ ทองพันซัง

ปลัด อบต.

รองปลัด อบต.

ผอ.กอง/หน.ส่วน

ผู้พิมพ์/เจ้าของเรื่อง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง โทร. ๐๔๕-๙๖๐๑๗๓

ที่ ศก ๗๓๘๐๑ /พิเศษ

วันที่ ๑๕ พฤษภาคม ๒๕๖๘

เรื่อง การแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

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) นายจิรศักดิ์ ปัญญาคม	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง	ประธานกรรมการ
๒) นางสาวจิราพร พูลอ่อน	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๓) นายสมเกียรติ รัตมี	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๔) นางรัชณีกรณ์ แสนพันธ์	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	กรรมการ
๕) นางวิสิษฐา รัตมี	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๖) นางสาวนฤติ ใจอยู่	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	กรรมการ
๗) นางจิรฐา สุทธะสาร	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ/เลขานุการ
๘) นางสาวสมไสว จิตโชติ	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	ผู้ช่วยเลขานุการ
๙) นายพิทักษ์ ทองพันธ์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	ผู้ช่วยเลขานุการ

มีหน้าที่ ให้คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหน้าที่ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. 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



(นายพิทักษ์ ทองพันชั่ง)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

- ความเห็นหัวหน้าฝ่ายบริหารทั่วไปองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

(ลงชื่อ)



(นางสาวสมไสว จิตโชติ)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

- ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

(ลงชื่อ)



(นางจิรฐา สุทธะสาร)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

- ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

(ลงชื่อ)

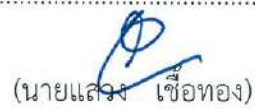


(นายจิรศักดิ์ ปัญญาคม)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

- ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

(ลงชื่อ)



(นายแสวง เชื้อทอง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

ที่ ๒๐๑/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

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

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังกล่าวข้างต้น และเพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม จึงขอยกเลิกคำสั่งเลขที่ ๑๓๙/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒ เมษายน ๒๕๖๘ และขอแต่งตั้งบุคคลดังต่อไปนี้ เป็นคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

- | | |
|---|-------------------|
| ๑. นายจิรศักดิ์ ปัญญาคม ตำแหน่ง ปลัด อบต.หมากแข้ง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวจิราพร พูลอ่อน ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๓. นายสมเกียรติ รัชมี ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔. นางรัชนิกรณ์ แสนพันธ์ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองศึกษาฯ | กรรมการ |
| ๕. นางรวีสุรา รัชมี ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๖. นางสาวมนฤดี ใจอยู่ ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน | กรรมการ |
| ๗. นางจิรฐา สุทธะสาร ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๘. นางสาวสมไสว จิตโชติ ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๙. นายพิทักษ์ ทองพันซัง ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ชำนาญการ

มีหน้าที่ ให้คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหน้าที่ ดังนี้

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

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายแสวง เชื้อทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง โทร. ๐๔๕-๙๖๐๑๗๓

ที่ ศก ๗๓๘๐๑ /พิเศษ

วันที่ ๑๕ พฤษภาคม ๒๕๖๘

เรื่อง การประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ดังนั้น เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และเพื่อให้การปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน และเพื่อให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม ลดปัจจัยเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จึงกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ขึ้น เพื่อให้สำนัก/กองใช้เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง รายละเอียดตามประกาศฯ ที่แนบมาพร้อมบันทึกฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นายพิทักษ์ ทองพันชั่ง)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

- ความเห็นหัวหน้าฝ่ายบริหารทั่วไปองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

(ลงชื่อ)

(นางสาวสมใส จิตโชติ)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

- ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

(ลงชื่อ)

(นางจิรฐา สุทธะสาร)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

- ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

(ลงชื่อ)


(นายจิรศักดิ์ ปัญญาคม)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

- ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

(ลงชื่อ)


(นายแสวง เชื้อทอง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง
เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

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 ๑๕ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๘


(นายแสวง เชื้อทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

