

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
อำเภอชุมพวง จังหวัดนครศรีธรรมราช

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

งานบริหารงานทั่วไป
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	
๑. หลักการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
๒. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
๓. วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๔
๔. นโยบายการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร	๕
๕. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ ตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร	๖
๖. ผังกระบวนการบริหารความเสี่ยง ตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง	๗
๗. ปฏิทินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด	๘
บทที่ ๒ กระบวนการ และหลักเกณฑ์การบริหารความเสี่ยง	
๑. การวิเคราะห์องค์กร	๑๐
๒. การกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง	๑๐
๓. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ(แบบ บส.๑)	๑๑
๔. คำอธิบายกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามแบบ บส.๑	๑๖
๕. การระบุความเสี่ยง	๑๗
๖. การประเมินความเสี่ยง	๑๘
๗. การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)	๒๑
๘. รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)	๓๓
๙. รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔)	๔๕
๑๐. รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๕)	๕๕

บทที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการบริหารจัดการความเสี่ยง

การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของสภาพเศรษฐกิจ สังคม เทคโนโลยี รวมถึงความคาดหวังของประชาชน หน่วยงานของรัฐทุกหน่วยงานต้องเผชิญกับความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและภายนอก ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงในการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรถือเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีจะช่วยหน่วยงานในการวางแผนและจัดการเหตุการณ์ด้านลบที่อาจเกิดขึ้น อันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงช่วยหน่วยงานในการบริหารจัดการเพื่อสร้างหรือฉวยโอกาส หรือได้รับประโยชน์จากเหตุการณ์ด้านบวกที่อาจเกิดขึ้น ส่งผลให้หน่วยงานสามารถเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถในการให้บริการของหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้ประชาชนและประเทศชาติได้รับประโยชน์สูงสุดจากการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้หลักธรรมาภิบาล

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร เป็นกรอบแนวทางที่ช่วยให้หน่วยงานของรัฐสามารถนำหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงไปปรับใช้เพื่อวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรได้อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ การบริหารจัดการความเสี่ยงแต่ละหน่วยงานอาจมีความแตกต่างกันขึ้นอยู่กับขนาด โครงสร้าง และความสามารถในการรองรับความเสี่ยงของหน่วยงาน แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้อาจมีเนื้อหาบางส่วนเกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน เนื่องจากการควบคุมภายในถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ดังนั้น หน่วยงานอาจดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยเชื่อมโยงการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้าด้วยกัน หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร แบ่งออกเป็น ๒ ส่วน ประกอบด้วย กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นพื้นฐานของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยหน่วยงานในการกำหนดแผนระดับองค์กร (Strategic Plans) และการกำหนดวัตถุประสงค์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการตัดสินใจของผู้บริหารอยู่บนฐานข้อมูลสารสนเทศที่สมบูรณ์ ส่งผลให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กร และเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของหน่วยงาน และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง (Routine Processes) ของการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

๒. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ทั้งนี้ กระทรวงการคลังได้ออกหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ อันจะช่วยให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยง หน่วยงานของรัฐควรพิจารณานำกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ไปปรับใช้ในการวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน เพื่อให้หน่วยงานได้รับประโยชน์สูงสุดจากการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างแท้จริง โดยหน่วยงานของรัฐแต่ละแห่งอาจมีศักยภาพที่แตกต่างกันในการนำกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งหมดไปปรับใช้ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับความพร้อมของหน่วยงาน กรอบบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วยหลักการ ๘ ประการ ดังนี้

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย ๘ หลักการ ดังนี้
๑) การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร
๒) ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง
๓) การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร
๔) การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕) การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย
๖) การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ
๗) การใช้ข้อมูลสารสนเทศ
๘) การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร

การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องมีการบริหารจัดการในภาพรวมมากกว่าแยกเดี่ยวเนื่องจากความเสี่ยงของกิจกรรมหนึ่งอาจมีผลกระทบต่อความเสี่ยงของกิจกรรมอื่นๆ เช่น ความเสี่ยงของความล่าช้าในระบบการขนส่งวัตถุดิบไม่เพียงกระทบต่อกิจกรรมการผลิต อาจมีผลกระทบด้านการส่งมอบสินค้า ค่าปรับที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงชื่อเสียงขององค์กร เป็นต้น การบริหารความเสี่ยงควรผนวกเข้าเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานขององค์กร รวมถึงกระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ และกระบวนการประเมินผล การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องช่วยสนับสนุนกระบวนการตัดสินใจในทุกระดับขององค์กร

๒. ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง

การบริหารจัดการความเสี่ยงจะประสบความสำเร็จขึ้นอยู่กับความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแลหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง หน่วยงานของรัฐบางแห่งมีผู้กำกับดูแลในรูปแบบคณะกรรมการซึ่งมีหน้าที่ในการกำกับฝ่ายบริหารให้มีการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล ผู้กำกับดูแลซึ่งมีหน้าที่ดังกล่าวจะมีหน้าที่ในการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย สำหรับหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยง การกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ทำให้ผู้กำกับดูแลเกิดความมั่นใจว่าหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูงได้บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสมเพียงพอ และมีประสิทธิผล

หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่โดยตรงในการสร้างระบบบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล ประกอบด้วย การสร้างสภาพแวดล้อม วัฒนธรรมองค์กร และระบบการบริหารบุคคลที่เหมาะสม การจัดสรรทรัพยากรที่เพียงพอในการบริหารจัดการความเสี่ยง การดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การพัฒนาระบบข้อมูลสารสนเทศ การรายงานและการสื่อสาร เป็นต้น ผู้กำกับดูแล (ถ้ามี) อาจตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง (หรืออนุกรรมการ หรือคณะที่ปรึกษา) ขึ้น ซึ่งประกอบด้วยผู้มีทักษะประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับการดำเนินงานของหน่วยงาน เช่นหน่วยงานที่มีการใช้ระบบเทคโนโลยี

สารสนเทศเป็นหลักในการดำเนินงานอาจจำเป็นต้องมีผู้เชี่ยวชาญอิสระในการกำกับหรือให้ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอและความเหมาะสมของการบริหารจัดการความเสี่ยงในเรื่องความเสี่ยงทางไซเบอร์ของหัวหน้าหน่วยของรัฐและผู้บริหารระดับสูง เป็นต้น

๓. การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร

การขับเคลื่อนหน่วยงานของรัฐต้องอาศัยบุคลากรที่มีศักยภาพ การบริหารทรัพยากรบุคคลเริ่มตั้งแต่การสรรหา การพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถ การส่งเสริมและรักษาไว้ซึ่งบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ โดยบุคลากรถือว่าเป็นสินทรัพย์หลักขององค์กรที่ให้องค์กรประสบความสำเร็จ

การสร้างบุคลากรให้มีความรู้และทักษะในการบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการความเสี่ยง บุคลากรควรมีพฤติกรรมตระหนักถึงความเสี่ยง (Risk-aware behavior) รวมถึงพฤติกรรมการตัดสินใจโดยใช้ข้อมูลสารสนเทศและข้อมูลการบริหารจัดการความเสี่ยง การสร้างพฤติกรรมที่ดี (Desired behaviors) ในการส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยงผ่านวัฒนธรรมที่ดีขององค์กรเป็นสิ่งสำคัญการสร้างวัฒนธรรมที่สนับสนุนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย การสื่อสารและการตระหนักถึงนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน การสร้างความตระหนักถึงหน้าที่ที่ต้องกระทำในการแจ้ง ข้อมูลผิดปกติ การสร้างพฤติกรรมการแบ่งปันข้อมูลภายในองค์กร การสร้างพฤติกรรมการตัดสินใจตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง และการสร้างพฤติกรรมการตระหนักถึงความเสี่ยงและโอกาส

๔. การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงานควรมีกำหนดอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบในเรื่องของการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างชัดเจนและเหมาะสม ประกอบด้วย เจ้าของความเสี่ยง (Risk Owners) ซึ่งรับผิดชอบในการติดตามการรายงานหรือการส่งสัญญาณความเสี่ยง ผู้รับผิดชอบในการตัดสินใจในกรณีที่ความเสี่ยงเกิดขึ้นในระดับที่กำหนดไว้ และผู้ที่ทำหน้าที่ในการควบคุมกำกับติดตามให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย

การบริหารจัดการความเสี่ยงนอกจากจะคำนึงถึงวัตถุประสงค์ขององค์กรเป็นหลักแล้วผู้บริหารต้องคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย โดยเฉพาะความคาดหวังของผู้รับบริการหรือความคาดหวังของประชาชนที่มีต่อองค์กร รวมถึงผลกระทบที่มีต่อสังคม เศรษฐกิจ และสภาพแวดล้อม

๖. การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยผู้บริหารในการกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กร เพื่อให้หน่วยงานมั่นใจว่ายุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กรสอดคล้องกับพันธกิจตามกฎหมายและหน้าที่ความรับผิดชอบของหน่วยงาน ยุทธศาสตร์/กลยุทธ์อาจหมายถึงแผนปฏิบัติราชการระยะยาว แผนปฏิบัติราชการระยะปานกลาง หรือแผนปฏิบัติราชการประจำปีของหน่วยงาน เมื่อหน่วยงานของรัฐกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์โดยสอดคล้องกับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กรแล้ว การบริหารจัดการความเสี่ยงจะถูกใช้เป็นเครื่องมือในการกำหนดทางเลือกของงาน/โครงการ (งานใหม่ๆ) และการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับการปฏิบัติงาน รวมถึงการมอบหมายความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยอาจกำหนดเป็นส่วนหนึ่งของตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPI)

๗. การใช้ข้อมูลสารสนเทศ

ในปัจจุบันข้อมูลสารสนเทศเป็นสิ่งสำคัญอย่างยิ่งในการดำเนินงานของหน่วยงาน องค์กรที่มีการบริหารจัดการข้อมูลสารสนเทศอย่างมีประสิทธิภาพส่งผลโดยตรงต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงหน่วยงานควรพิจารณาใช้ข้อมูลสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารสามารถตัดสินใจโดยใช้ข้อมูลความเสี่ยงเป็นพื้นฐาน หน่วยงานควรกำหนดประเภทข้อมูลที่ต้องรวบรวม วิธีการรวบรวมและการวิเคราะห์ข้อมูล และบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล

ข้อมูลความเสี่ยง ประกอบด้วย เหตุการณ์ที่เป็นผลกระทบทางลบหรือทางบวกต่อองค์กรสาเหตุความเสี่ยง ตัวผลักดันความเสี่ยง หรือตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (key Risk Indicators) ข้อมูลสารสนเทศต้องมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา ทั้งนี้ หน่วยงานอาจพิจารณาการรวบรวมการประมวลผล หรือการวิเคราะห์ความเสี่ยงแบบอัตโนมัติเพื่อลดข้อผิดพลาดจากบุคคล (Human errors)

๘. การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ความสมบูรณ์ของระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้นอยู่กับขนาด โครงสร้าง ศักยภาพขององค์กร รวมถึงการใช้ระบบสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยง หน่วยงานอาจพิจารณาทำ Benchmarking เพื่อพัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรอย่างต่อเนื่อง หน่วยงานอาจพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเริ่มต้นจากการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบ Silo พัฒนาเป็นการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการ และพัฒนาต่อเนื่องโดยมีการฝังการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้าสู่กระบวนการดำเนินงานโดยปกติของดำเนินงานและการตัดสินใจบนพื้นฐานข้อมูลด้านความเสี่ยง ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด จึงได้นำแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร มาใช้เป็นกรอบและแนวทางพื้นฐานในการกำหนดนโยบายการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยประยุกต์และปรับให้เหมาะสมกับบริบทขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด ทั้งนี้ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด มีประสิทธิภาพ รวมถึงยกระดับการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร ให้สามารถเป็นเครื่องมือที่สำคัญในการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่เทศบาลกำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

๙. วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อให้เทศบาลสามารถสกัดความเสี่ยง ปังจัยเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง นำไปสู่การกำหนดกลยุทธ์ แนวทาง มาตรการ หรือกิจกรรมที่จะส่งผลสะท้อนกลับสู่ประสิทธิผลของหน่วยงาน และเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย และลดขนาดความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตต่อเป้าหมายของแต่ละกระบวนการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด ให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้

๒. เพื่อนำกลยุทธ์/แนวทางที่ได้จากการบริการความเสี่ยงและการควบคุมภายในไปใช้เป็นแนวทางในการวางแผน ออกแบบ สร้าง ปรับปรุงรูปแบบหรือกระบวนการงานของการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรม/กระบวนการ

๓. เพื่อให้เทศบาลมีผลการดำเนินงานการบริการสาธารณะที่บรรลุเป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์ตามแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นไปตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ โดยสามารถส่งมอบบริการสาธารณะที่มีคุณภาพให้แก่ประชาชนในท้องถิ่นด้วยความเชื่อมั่น และเกิดความพึงพอใจสูงสุด

๔. นโยบายการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด ได้มีการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด เป็นหน่วยงานของรัฐที่มีความน่าเชื่อถือ เป็นที่ไว้วางใจ และเป็นที่พึ่งของประชาชนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในท้องถิ่น โดยมีการดำเนินงานการบริการสาธารณะที่มีมาตรฐานเป็นไปตามเป้าหมาย สามารถส่งมอบบริการสาธารณะที่มีคุณภาพให้แก่ประชาชนให้เกิดความพึงพอใจสูงสุด เป็นไปตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงจะเป็นการบริหารปัจจัย ควบคุมกิจกรรม/กระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด จะเกิดความเสียหาย และจัดการระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด โดยนโยบายดังกล่าวนี้ กำหนดให้ส่วนงานทุกระดับขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด รับทราบและยึดถือเป็นแนวปฏิบัติโดยทั่วกันรวมทั้งนโยบายอาจได้รับการปรับปรุงและเปลี่ยนแปลงเพื่อให้มั่นใจได้ว่านโยบายๆ ยังมีความเหมาะสมและสามารถนำมาปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพต่อไป ซึ่งประกอบด้วยจำนวน ๗ ข้อ ได้แก่

๑. ส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร ที่จะนำไปสู่การสร้างสรรค์คุณค่าให้แก่เทศบาล เป็นการแสวงหาโอกาสในการสร้างหรือยกระดับมาตรฐานในการดำเนินงานบริการสาธารณะของเทศบาล เพื่อส่งมอบให้แก่ประชาชนให้เกิดความพึงพอใจสูงสุด

๒. การบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบหนึ่งที่สำคัญของทุกกิจกรรม/กระบวนการในการดำเนินงานองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด โดยให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกัน บูรณาการทั่วทั้งองค์กร และบูรณาการเข้ากับการควบคุมภายใน ตลอดจนบริหารจัดการความเสี่ยงบนพื้นฐานของข้อมูลที่เป็นข้อเท็จจริงเชิงประจักษ์

๓. การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของทุกส่วนงาน ในการระบุความเสี่ยง การประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่รับรู้ไว้ และดำเนินงานตามกิจกรรมควบคุมอย่างเพียงพอและเหมาะสม เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพอยู่ในระดับปานกลางถึงต่ำ ซึ่งเป็นขอบเขตระดับความเสี่ยงที่เทศบาลสามารถยอมรับได้ อันจะส่งผลให้การดำเนินงานบรรลุและเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ ทั้งยังเป็นการรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด

๔. ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง กรอบกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด กำหนด โดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่รายงานการบริหารความเสี่ยงที่มีการติดตามประเมินผล และทบทวนปรับปรุงประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำต่อเนื่องทุกปี อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๕. มุ่งเน้นให้มีการจัดสรรทรัพยากรและให้การสนับสนุนในด้านต่างๆ อย่างเหมาะสม รวมถึงการส่งเสริมปลูกฝังจิตสำนึกด้านการเสี่ยง เพื่อให้พนักงานทั่วทั้งองค์กรได้รับรู้และป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นทั้งหมด

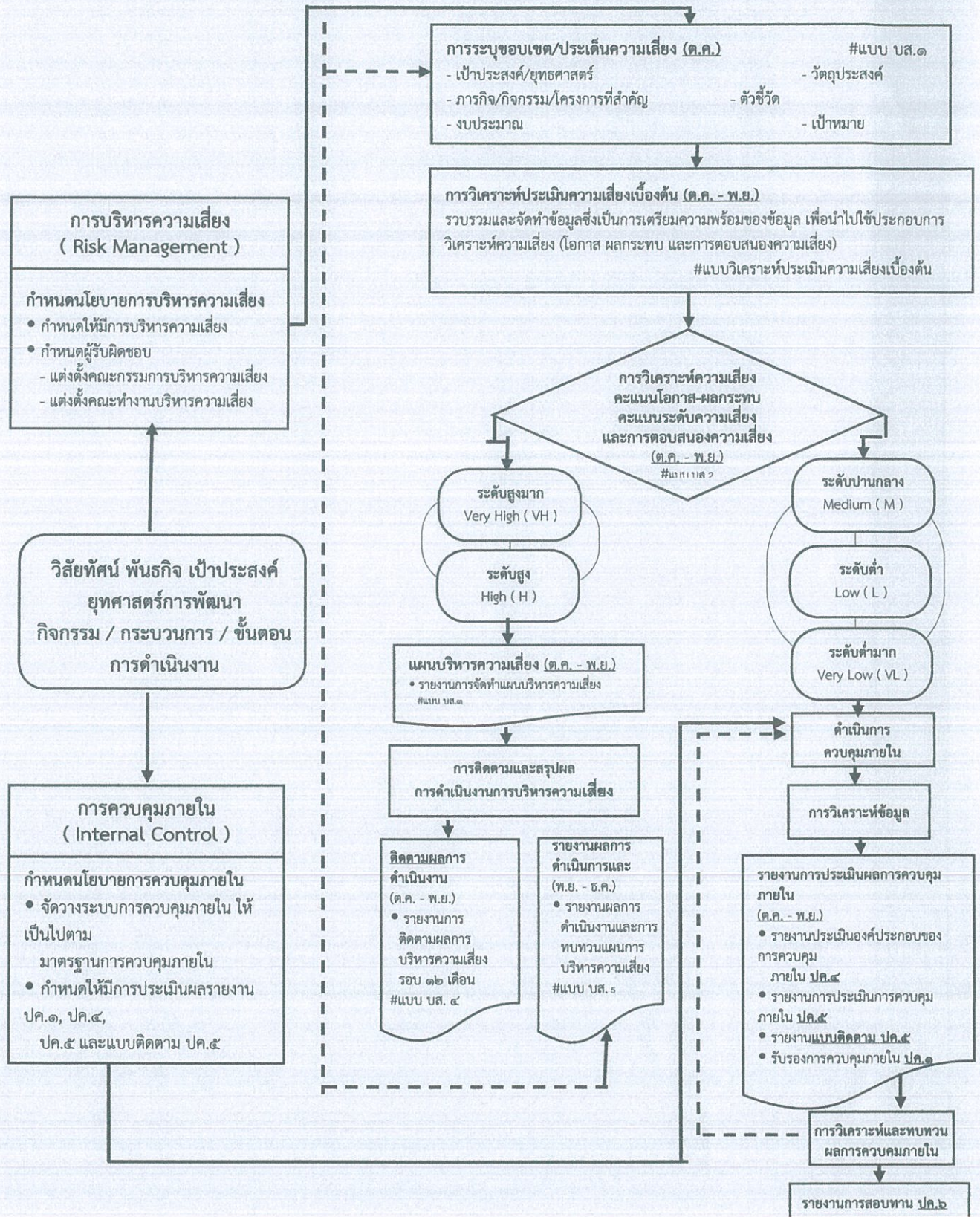
๖. ให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศ มาใช้เพื่อการบริหารจัดการขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด

๗. ให้มีการพัฒนาบุคลากรที่เกี่ยวข้องในด้านการบริหารความเสี่ยง

๕. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ ตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

ผู้เกี่ยวข้อง	บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ	หมายเหตุ
๑. ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด	- ส่งเสริมให้มีการบริหารความเสี่ยง - กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ได้รับการปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร - กำกับการบริหารความเสี่ยง และติดตามความเสี่ยงที่สำคัญ - ให้ความเห็นชอบในแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด	
๒. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด	- วางแผนระบบการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด - เสนอมาตรการจัดการความเสี่ยง - รายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด	
๓. คณะทำงานบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด (ของทุกส่วนราชการ)	- นำนโยบายการบริหารความเสี่ยง ไปสู่การปฏิบัติภายในหน่วยงาน - รวบรวมข้อมูลต่างๆเพื่อนำมาระบุ วิเคราะห์ และสังเคราะห์เป็นประเด็นความเสี่ยงรวมถึงการกำหนดเกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง และการประเมินความเสี่ยง - จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง	
๔. งานบริหารทั่วไป (เลขาคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง)	- ประสาน และจัดประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะทำงานบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด - ประสานให้ส่วนงานต่างๆจัดทำผลและแผนบริหารความเสี่ยง - รวบรวมข้อมูลต่างๆเพื่อนำมาระบุ วิเคราะห์ และสังเคราะห์เป็นประเด็นความเสี่ยงรวมถึงการกำหนดเกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง และการประเมินความเสี่ยง - จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง - จัดทำรายงานติดตามผลต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด - การพัฒนาบุคลากรที่เกี่ยวข้องในด้านการบริหารความเสี่ยง	
๕. หน่วยตรวจสอบภายใน	- สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง - ให้คำแนะนำแผนการบริหารความเสี่ยง	

๖. ผังกระบวนการบริหารความเสี่ยง ตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
 แผนภาพที่ ๑ แสดงกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด



ปฏิทินการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด

กระบวนการ	เอกสาร	ช่วงเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑. เตรียมข้อมูล ได้แก่ นโยบายการบริหารความเสี่ยง ผลการดำเนินงานจากการบริหารความเสี่ยงรอบปีที่ผ่านมา ปัญหา/อุปสรรค และแนวทางในการดำเนินงาน ตามมติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง		ตุลาคม	งานบริหารงานทั่วไป (ฝ่ายเลขานุการ)
๒. ประสานทุกส่วนราชการ จัดทำข้อมูลประเด็นความเสี่ยง และเกณฑ์ระดับโอกาสและผลกระทบพร้อมส่งข้อมูลผ่านการพิจารณาจากผู้บริหารที่กำกับดูแล ส่งให้ฝ่ายเลขานุการ โดยพิจารณาจาก ๒.๑ ประเด็นความเสี่ยงตามข้อบ.ท่าลาด โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนด ๒.๒ ประเด็นความเสี่ยงจากการทบทวนผลการดำเนินงานจากแผนบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา ๒.๓ ประเด็นความเสี่ยงอื่นๆของส่วนราชการ ที่กระทบต่อภาพรวมของอบต.ท่าลาด	แบบ บส.๑-๒ (ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง)	ตุลาคม	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง (ทุกส่วนราชการ)
๓. รวบรวมข้อมูลประเด็นความเสี่ยงที่ได้จากส่วนราชการ นำมาถกแถลงและสรุปประเด็น เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง		ตุลาคม	งานบริหารงานทั่วไป (ฝ่ายเลขานุการ)
๔. ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อพิจารณาคัดเลือกและให้ความเห็นชอบประเด็นความเสี่ยงและเกณฑ์ระดับฯ รวมทั้งการเสนอประเด็นฯเพิ่มเติม (หากมี)		ตุลาคม	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
๕. แจ้งประเด็นความเสี่ยงตามมติคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้แก่ส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง เพื่อดำเนินการจัดทำวิเคราะห์ข้อมูล และประเมินคะแนนระดับความเสี่ยง พร้อมจัดส่งข้อมูลให้ฝ่ายเลขานุการ		พฤศจิกายน	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง (ทุกส่วนราชการ)
๖. รวบรวมและประมวลผลข้อมูลที่ได้จากส่วนราชการ เพื่อนำมาประมวลจัดทำตารางสรุปผลการประเมินคะแนนและระดับความเสี่ยง	ตารางสรุปผลการประเมิน	พฤศจิกายน	งานบริหารงานทั่วไป (ฝ่ายเลขานุการ)
๗. ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อดำเนินการ ๗.๑ พิจารณาผลการประเมินคะแนนและระดับความเสี่ยง ๗.๒ ดำเนินการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง พร้อมทั้งกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ตลอดจนวิธีการจัดการ และเครื่องมือจัดการความเสี่ยง ๗.๓ พิจารณาคัดเลือกประเด็นความเสี่ยง เพื่อนำมาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี (ประเด็นความเสี่ยงในระดับสูงมาก หรืออื่นๆ ตามมติคณะกรรมการฯ) ๗.๔ พิจารณากำหนดกลยุทธ์/นโยบาย/มาตรการ/โครงการ/กิจกรรม พร้อมทั้งตัวชี้วัด ที่จะตอบสนองความเสี่ยง ตลอดจนรายละเอียดอื่นๆ เช่น งบประมาณ ผู้รับผิดชอบ และช่วงเวลาดำเนินการ	แบบ บส.๓ (ตารางแผนการบริหารความเสี่ยง)	พฤศจิกายน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
๘. สรุปและปรับปรุงข้อมูลตามมติคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และจัดทำรูปเล่มเอกสารและแผนการบริหารความเสี่ยงฉบับสมบูรณ์	ร่างแผนบริหารความเสี่ยง	พฤศจิกายน	งานบริหารงานทั่วไป (ฝ่ายเลขานุการ)
๙. นำเสนอผู้บริหารพิจารณาอนุมัติ/ลงนามประกาศใช้แผนบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งดำเนินการประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางต่างๆ เพื่อสื่อสารไปยังผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย หรือผู้เกี่ยวข้องทราบ	แผนบริหารความเสี่ยง	พฤศจิกายน	งานบริหารงานทั่วไป (ฝ่ายเลขานุการ)
๑๐. การดำเนินการตามแนวทาง/มาตรการ ที่กำหนดไว้ในแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้		ธันวาคม – กันยายน	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง (ทุกส่วนราชการ)
๑๑. การติดตามผลการดำเนินงานจากการบริหารความเสี่ยง ตามแผนการบริหารความเสี่ยง ๑๑.๑ ผู้รับผิดชอบดำเนินการจัดทำสรุปผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงในประเด็นที่รับผิดชอบพร้อมส่งข้อมูลให้ฝ่ายเลขานุการ ๑๑.๑ ฝ่ายเลขานุการ รวบรวมและถกแถลง พร้อมจัดทำรายงานสรุปผลการติดตามผลการดำเนินงานจากการบริหารความเสี่ยง	แบบ บส.๔-๕ (ตารางสรุปผลการดำเนินงานจากการบริหารความเสี่ยง)	กันยายน – ตุลาคม	ผู้รับผิดชอบและงานบริหารงานทั่วไป (ฝ่ายเลขานุการ)
๑๒. ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อดำเนินการ ๑๒.๑ พิจารณาผลการดำเนินงานจากการบริหารความเสี่ยง ๑๒.๒ พิจารณาปัญหา/อุปสรรค ๑๒.๓ แนวทางในการดำเนินงานในปีถัดไป		กันยายน – ตุลาคม	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
๑๓. นำเสนอผู้บริหารพิจารณาผลการดำเนินงานจากการบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งดำเนินการประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางต่างๆเพื่อสื่อสารไปยังผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย หรือผู้เกี่ยวข้องทราบ		ตุลาคม	งานบริหารงานทั่วไป (ฝ่ายเลขานุการ)
๑๔. เตรียมการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของปีถัดไป		ตุลาคม	

บทที่ ๒

กระบวนการ และหลักเกณฑ์การบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management Process) เป็นกระบวนการที่เป็นวงจรต่อเนื่อง ซึ่งตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร กำหนดให้กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. การวิเคราะห์องค์กร
๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. การระบุความเสี่ยง
๔. การประเมินความเสี่ยง
๕. การตอบสนองความเสี่ยง (จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง)
๖. การติดตามและทบทวน
๗. การสื่อสารและรายงาน

๑. การวิเคราะห์องค์กร

ในการวิเคราะห์องค์กรหน่วยงานต้องเข้าใจเกี่ยวกับพันธกิจตามกฎหมาย อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของหน่วยงาน รวมถึงยุทธศาสตร์ชาติ ยุทธศาสตร์ระดับกระทรวง รวมถึงนโยบายของรัฐบาล ที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงาน โดยการวิเคราะห์องค์กรต้องวิเคราะห์ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กรหน่วยงาน อาจเลือกใช้เครื่องมือในการวิเคราะห์องค์กร เช่น

๑.๑ SWOT Analysis เป็นการวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค

๑.๒ PESTLE Analysis เป็นการวิเคราะห์ด้านการเมือง (Political) ด้านเศรษฐกิจ (Economic)

ด้านสังคม (Social) ด้านเทคโนโลยี (Technological) ด้านกฎหมาย (Legal) และด้านสภาพแวดล้อม (Environmental)

๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผู้บริหารเป็นผู้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง และผู้กำกับดูแลเป็นผู้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว โดยนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจระบุถึงวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของการบริหารความเสี่ยง และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร ซึ่งผู้บริหารอาจกำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในด้านต่างๆ อาทิ ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการทุจริต ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ด้านภาพลักษณ์ขององค์กร

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร (Risk Appetite) หมายถึง ระดับความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร ที่หน่วยงานยอมรับ เพื่อดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร การระบุความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร เป็นการแสดงเจตนาของผู้บริหารและผู้กำกับดูแลในการดำเนินงานขององค์กร การกำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ควรคำนึงถึงศักยภาพขององค์กรในเรื่องการจัดการความเสี่ยง โดยศักยภาพในการจัดการความเสี่ยงขององค์กร (Risk Capacity) ขึ้นอยู่กับงบประมาณ บุคลากร และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทั้งนี้ หน่วยงานอาจระบุความเสี่ยงที่ยอมรับได้เป็น ๕ ระดับ เช่น ปฏิเสธความเสี่ยง ยอมรับ ความเสี่ยงได้น้อย ยอมรับความเสี่ยงได้ปานกลาง เต็มใจยอมรับความเสี่ยงและยอมรับความเสี่ยงได้มากที่สุด เป็นต้น

อย่างไรก็ดี หน่วยงานอาจแสดงนโยบายความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในแต่ละประเภทความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารระดับรองลงมาสามารถนำไปใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับสำนัก กอง ศูนย์ งาน หรือนำไปสู่การระบุระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้สำหรับประเภทความเสี่ยงย่อย ทั้งนี้ จึงจำเป็นต้องมีการกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง รายละเอียดตาม แบบ บส.๑

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (แบบ บส.1)

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๑	ยุทธศาสตร์ด้านการบริหารจัดการภาครัฐตามหลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี	งานตรวจสอบภายใน	-	เพื่อให้งานตรวจสอบภายในแล้วเสร็จทันเวลาและถูกต้องเป็นไปตามกฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	การตรวจสอบภายในเป็นไปตามแผนตรวจสอบ	งานตรวจสอบภายในแล้วเสร็จทันเวลา และถูกต้องเป็นไปตามกฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๐๐๒	ยุทธศาสตร์การพัฒนาชุมชนและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย(การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย/ภัยธรรมชาติ)	๕๓๐,๒๗๑	เพื่อให้การช่วยเหลือและสงเคราะห์ผู้ประสบสาธารณภัยในตำบลมีความสะดวกรวดเร็วยิ่งขึ้นเป็นไปตามมาตรฐาน ลดการสูญเสียชีวิตทรัพย์สินของประชาชนและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการงบประมาณ	-ระดับความสำเร็จของการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยอย่างรวดเร็วและทั่วถึง	สามารถช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัยในตำบลได้อย่างรวดเร็วลดการสูญเสียชีวิตและทรัพย์สิน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๓	ยุทธศาสตร์ด้านการบริหารจัดการภาครัฐตามหลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี	การจัดซื้อจัดจ้าง	-	เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างมีการปฏิบัติปฏิบัติอย่างถูกต้อง ครบถ้วน มีความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ทุกขั้นตอน	ผลการตรวจติดตามการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	การจัดซื้อจัดจ้างมีการปฏิบัติอย่างถูกต้อง ครบถ้วน มีความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ทุกขั้นตอน
๐๐๔	ยุทธศาสตร์การพัฒนาชุมชนให้มีระบบการคมนาคมที่สะดวกและเชื่อมโยงโครงข่ายการคมนาคม	งานด้านการควบคุมการก่อสร้างและซ่อมบำรุง	-	เพื่อให้การควบคุมงานก่อสร้างและซ่อมแซมบำรุงโครงสร้างพื้นฐานของ อปท. เป็นไปอย่างถูกต้องตามหลักเกณฑ์และระเบียบการก่อสร้าง	-การควบคุมการก่อสร้างและซ่อมบำรุงเป็นไปตามระเบียบมาตรฐานการก่อสร้างและเสร็จทันตามกำหนดเวลา	การควบคุมงานก่อสร้างและซ่อมบำรุงโครงสร้างพื้นฐานของ อปท. เป็นไปอย่างถูกต้องตามหลักเกณฑ์และระเบียบการก่อสร้าง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๕	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ชุมชนให้มีระบบการ คมนาคมที่สะดวกและ เชื่อมโยงโครงข่ายการ คมนาคม	งานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ และประมาณ ราคา	-	เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ และประมาณราคา ก่อสร้างเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ แม่นยำแล้วเสร็จ ตามระยะเวลาที่กำหนดและ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	การสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ และ ประมาณราคาได้ มาตรฐานการก่อสร้าง และเสร็จทันตาม กำหนดเวลา	การสำรวจ ออกแบบ เขียน แบบ และประมาณราคา ก่อสร้างเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพแม่นยำแล้วเสร็จ ตามระยะเวลาที่กำหนดและ เป็นไปตามกฎหมายระเบียบที่ เกี่ยวข้อง
๐๐๖	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ชุมชนและสิ่งแวดล้อม อย่างยั่งยืน	การแพทย์ฉุกเฉิน	-	เพื่อลดความผิดพลาดในขณะการ ปฏิบัติหน้าที่ทั้งเจ้าหน้าที่ทาง การแพทย์ฉุกเฉินและประชาชนที่ รับบริการทางการแพทย์ฉุกเฉิน	-การปฏิบัติการทาง การแพทย์ฉุกเฉิน ปลอดภัย ๑๐๐%	-ประชาชนหรือผู้ป่วยฉุกเฉิน ได้รับการที่มีคุณภาพ -เพื่อลดการสูญเสียและความ พิการจากภาวะเจ็บป่วยฉุกเฉิน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๗	ยุทธศาสตร์การพัฒนาชุมชนและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน	การควบคุมและป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า	๑๐๐,๐๐๐	เพื่อลดการเสียชีวิตซึ่งเป็นการเกิดโรคพิษสุนัขบ้าในสัตว์ซึ่งเป็นพาหะนำโรคมายังคน	จำนวนสุนัขและแมวที่สำรวจได้รับการฉีดวัคซีนร้อยละ ๑๐๐	ดำเนินการฉีดวัคซีนให้สุนัขและแมวในพื้นที่ตำบลท่าลาดครอบคลุมทุกครัวเรือน
๐๐๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาชุมชนและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน	การจัดการศึกษาในระดับก่อนวัยเรียน	-	๑. เพื่อพัฒนาคุณภาพและผ่านการพัฒนาเด็กเล็กให้มีคุณภาพและผ่านการประเมินมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ๒. เพื่อพัฒนาศักยภาพครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตามมาตรฐาน ๓. เพื่อให้การบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับและหนังสือสั่งการ	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด อบต.ท่าลาดผ่านการประเมินมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีคุณภาพและผ่านการประเมินมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
 กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๙	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ชุมชนและสิ่งแวดล้อม อย่างยั่งยืน	โครงการเงินกู้ยืม เศรษฐกิจชุมชน	-	๑. เพื่อให้กลุ่มอาชีพมีเงินทุน หมุนเวียนในการดำเนินการ ภายในกลุ่ม ๒. เพื่อให้ราชการได้รับเงิน โครงการกู้ยืมเงินเศรษฐกิจชุมชน คืนจากกลุ่มอาชีพที่ค้างชำระ	ลูกหนี้เงินหมุนตาม โครงการเศรษฐกิจ ชุมชนชำระหนี้ครบ ๑๐๐ %	ลูกหนี้เงินหมุนตามโครงการ เศรษฐกิจชุมชนทุกกลุ่ม ชำระหนี้ครบถ้วนตาม ระยะเวลาที่กำหนด

คำอธิบายกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์อื่นๆ/เทศบัญญัติ/ข้อบัญญัติ/ (แบบ บส.๑)

ที่	หัวข้อ	คำอธิบาย
①	รหัสความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ
②	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบโดยระบุโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่จัดทำขึ้นเพื่อตอบสนองยุทธศาสตร์ใดหรือภารกิจใดของอปท.
③	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. (โดยระบุโครง/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ทั้งหมด หรือโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่มีความเสี่ยง หรือโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่มีความเสี่ยงสูง ตามนโยบายของผู้บริหารท้องถิ่น
④	งบประมาณ(บาท)	จำนวนเงินงบประมาณตามโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.
⑤	วัตถุประสงค์	วัตถุประสงค์ตามโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.
⑥	ตัวชี้วัด	ตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.
⑦	เป้าหมาย	เป้าหมายที่ต้องการสูงสุดของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.

๓. การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยง คือ การระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของเทศบาล ทั้งในด้านบวกและด้านลบ ในการระบุความเสี่ยงเทศบาลอาจทำรายชื่ความเสี่ยงทั้งหมด (Risk Inventory) โดยรายชื่ความเสี่ยงต้องมีการปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ โดยอาศัยข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน การระบุความเสี่ยง หน่วยงานควรระบุข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยง ดังนี้

ก. เหตุการณ์ของความเสี่ยง

ข. สาเหตุของความเสี่ยง หรือตัวผลักดันความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์ถึงสาเหตุที่แท้จริง (Root Cause) ของความเสี่ยง

ค. ผลกระทบทั้งในด้านลบและ/หรือด้านบวก

ตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด ที่กำหนดให้มีบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร โดยบูรณาการเข้ากับการควบคุมภายใน ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร และให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงที่มีการทบทวนและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาดจึงกำหนดแนวทางให้ส่วนงานทุกระดับระบุความเสี่ยงโดยใช้ข้อมูล ดังนี้

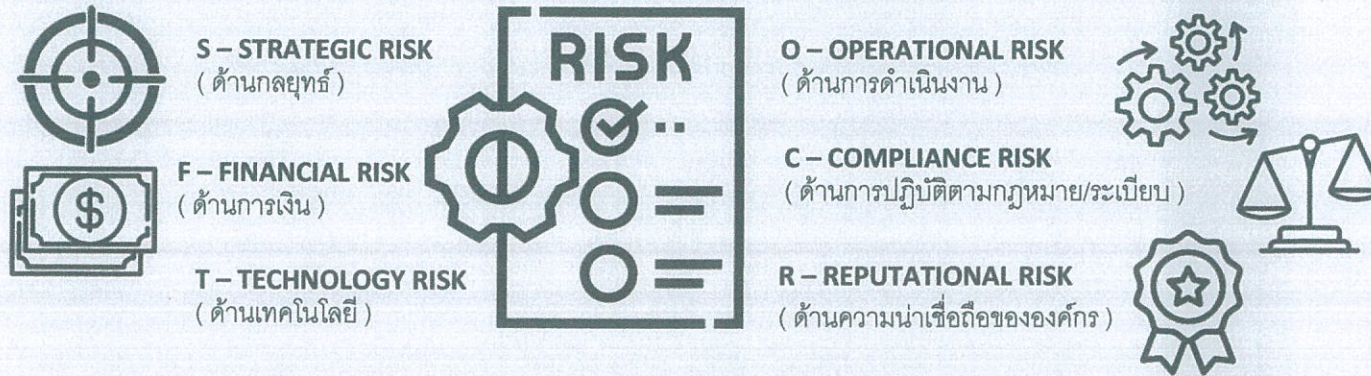
๑) ประเด็นความเสี่ยงที่ได้จากการทบทวนผลการดำเนินงานจากแผนบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา

๒) ประเด็นความเสี่ยงตามที่เทศบาลโดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงกำหนด โดยอาจมาจากการสัมภาษณ์ผู้บริหารของเทศบาล ผู้ทรงคุณวุฒิต่างๆ หรือการสำรวจความกังวลใจของระดับบริหาร รวมถึงมาจากการข้อมูลความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้นในอดีตที่ผ่านมา ฯลฯ

๓) ความเสี่ยงอื่นๆ ของแต่ละกอง/ส่วน/งาน ซึ่งเป็นกิจกรรมหลักที่จะกระทบต่อภาพรวมเทศบาล โดยอาจมาจากการประชุมปฏิบัติการ ตลอดจนการสำรวจความกังวลใจของผู้ปฏิบัติงาน ฯลฯ

อย่างไรก็ตาม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาดได้กำหนดกลุ่มความเสี่ยงที่มีลักษณะหรือมีผลกระทบที่สอดคล้องกันไว้ในประเภทความเสี่ยงเดียวกัน เพื่อให้การพิจารณาและการบริหารจัดการความเสี่ยงประเภทเดียวกันมีมุมมองในภาพรวมที่ชัดเจนมากขึ้น โดยนโยบายการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรจะครอบคลุมความเสี่ยงใน ๖ ด้าน ตามแผนภาพดังนี้

ประเภทของความเสี่ยง



๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพหรือไม่มีความน่าเชื่อถือ

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

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

๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๖) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

๔. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย

๔.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง เพื่อให้ส่วนราชการให้คะแนนความเสี่ยงตามเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงด้านโอกาสและด้านผลกระทบ

โดยเทศบาลกำหนดเกณฑ์ประเมินโอกาสเกิด - Likelihood (L) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ - Impact (I) ที่อาจเกิดขึ้น รายละเอียดดังตาราง ดังนี้

ตาราง เกณฑ์ประเมินโอกาสเกิด (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น

โอกาสเกิด – Likelihood (L)				
โอกาสเกิดน้อยมาก หรือ ไม่น่าจะเกิดขึ้น	โอกาสเกิดน้อย หรือ อาจจะเกิดขึ้น ได้	โอกาสเกิดขึ้นปานกลาง หรือ เป็นไปได้ที่จะเกิดขึ้น	โอกาสเกิดขึ้นสูง หรือ เป็นไปได้ที่จะ เกิดขึ้นสูง	โอกาสเกิดสูงมาก หรือ มีความ แน่นอนที่จะเกิดขึ้น
๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
ผลกระทบรุนแรง น้อยมาก หรือ มีความสำคัญน้อย มาก	ผลกระทบ รุนแรงน้อย หรือ มีความสำคัญ น้อย	ผลกระทบรุนแรง ปานกลาง หรือ มีความสำคัญปานกลาง	ผลกระทบรุนแรง สูง หรือ มีความสำคัญมาก	ผลกระทบรุนแรง สูงมาก หรือ มีความสำคัญมาก ที่สุด
ผลกระทบ – Impact (I)				

๔.๒ การให้คะแนนความเสี่ยง วิธีการให้คะแนนความเสี่ยง เช่น การสัมภาษณ์ การทำแบบสำรวจ การประชุมเชิงปฏิบัติการระหว่างหน่วยงานภายใน การทำ Benchmarking การวิเคราะห์สถานการณ์ (Scenario Analysis) โดยเทศบาลมีการกำหนดระดับคะแนน รายละเอียด คำอธิบาย ทั้งด้านโอกาสและด้านผลกระทบ เพื่อให้ส่วนราชการให้คะแนนความเสี่ยงตามประเด็นที่องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาดกำหนด และกรณีส่วนราชการมีประเด็นความเสี่ยงเพิ่มเติมต้องกำหนดรายละเอียด คำอธิบาย ทั้งด้านโอกาสและด้านผลกระทบสำหรับประเด็นความเสี่ยงนั้น ๆ ด้วย ทั้งนี้ เกณฑ์คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง - Likelihood (L) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ - Impact (I) ของประเด็นความเสี่ยง ปรากฏตามรายละเอียดตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง (บส.๑-๒) ของแต่ละประเด็นความเสี่ยง

๔.๓ การพิจารณาความเสี่ยงในภาพรวม เมื่อส่วนราชการประเมินความเสี่ยงในแต่ละประเด็นความเสี่ยงที่มีผลต่อวัตถุประสงค์ของกิจกรรมแล้ว ส่วนราชการต้องดำเนินการพิจารณาผลกระทบความเสี่ยงที่มีต่อองค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาดในภาพรวม

๔.๔ การจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อส่วนราชการพิจารณาให้คะแนนความเสี่ยงแล้ว ส่วนราชการต้องจัดลำดับความเสี่ยง เพื่อนำไปสู่การพิจารณาจัดสรรทรัพยากรในการตอบสนองความเสี่ยง โดยใช้ คะแนนความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)* ในการจัดลำดับความเสี่ยง โดยความเสี่ยงที่เท่ากันอาจพิจารณาปัจจัยอื่นประกอบ เช่น ความสามารถของหน่วยงานในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านนั้น ๆ หรือลักษณะของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อหน่วยงาน

*สูตรการคำนวณค่าระดับความเสี่ยง

$$\text{ระดับโอกาส (L)} \times \text{ระดับผลกระทบของความเสี่ยง (I)} = \text{ระดับความเสี่ยง (D)}$$

ทั้งนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาดได้กำหนดเกณฑ์ระดับความเสี่ยง และแนวทางการดำเนินการตามระดับความเสี่ยงรายละเอียดดังตาราง ดังนี้

ตาราง : แผนภาพแสดงเกณฑ์ค่าคะแนนของการจัดระดับความเสี่ยง (Risk Assessment Matrix)

สูงมาก		ค่าระดับความเสี่ยง มีค่าระหว่าง ๒๐ - ๒๕	ความเสี่ยงสูงมาก ยอมรับไม่ได้เป็นความเสี่ยงที่ต้องกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด ซึ่งต้องบริหารความเสี่ยงโดยทันที
สูง		ค่าระดับความเสี่ยง มีค่าระหว่าง ๑๐ - ๑๙	ความเสี่ยงที่สูง ยอมรับไม่ได้เป็นความเสี่ยงที่ต้องกำกับดูแล ซึ่งต้องวางแผนกำหนดวิธีตอบสนองความเสี่ยง
ปานกลาง		ค่าระดับความเสี่ยง มีค่าระหว่าง ๔ - ๙	ความเสี่ยงปานกลาง ต้องบริหารความเสี่ยงอย่างสนใจและเฝ้าระวัง
ต่ำ		ค่าระดับความเสี่ยง มีค่าระหว่าง ๒ - ๕	ปกติไม่ต้องจัดการเพิ่ม หรือนำไปวางระบบการควบคุม แต่หากหน่วยงานสามารถนำไปเฝ้าระวังได้ ตามบริบทของแต่ละกิจกรรม หรือหน่วยงาน
ต่ำมาก		ค่าระดับความเสี่ยง มีค่าระหว่าง ๑	ต้องดำเนินการควบคุม

ตาราง : แสดงเกณฑ์ สัญลักษณ์ และแนวทางการดำเนินการของแต่ละระดับความเสี่ยง

ระดับ ผลกระทบ ↓	ระดับของความเสี่ยง				
๕ = สูงมาก	๑ X ๕ = ๕	๒ X ๕ = ๑๐	๓ X ๕ = ๑๕	๔ X ๕ = ๒๐	๕ X ๕ = ๒๕
๔ = สูง	๑ X ๔ = ๔	๒ X ๔ = ๘	๓ X ๔ = ๑๒	๔ X ๔ = ๑๖	๕ X ๔ = ๒๐
๓ = ปานกลาง	๑ X ๓ = ๓	๒ X ๓ = ๖	๓ X ๓ = ๙	๔ X ๓ = ๑๒	๕ X ๓ = ๑๕
๒ = ต่ำ	๑ X ๒ = ๒	๒ X ๒ = ๔	๓ X ๒ = ๖	๔ X ๒ = ๘	๕ X ๒ = ๑๐
๑ = ต่ำมาก	๑ X ๑ = ๑	๒ X ๑ = ๒	๓ X ๑ = ๓	๔ X ๑ = ๔	๕ X ๑ = ๕
ระดับโอกาส →	๑ = ต่ำมาก สีฟ้า	๒ = ต่ำ สีเขียว	๓ = ปานกลาง สีเหลือง	๔ = สูง สีส้ม	๕ = สูงมาก สีแดง

ตารางการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.2)

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

(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)*(๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๑	งานตรวจสอบ ภายใน	เพื่อให้งาน ตรวจสอบภายใน แล้วเสร็จทันเวลา และถูกต้องเป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง	หน่วย ตรวจสอบ ภายใน	การตรวจสอบของ หน่วยตรวจสอบภายใน ไม่เป็นไปตามแผนที่ กำหนดไว้เนื่องจาก ที่รับผิดชอบไม่มี ประสบการณ์ไม่มี ความรู้ ความชำนาญ ในงานตรวจสอบ ภายในเพราะไม่ใช่ เจ้าหน้าที่โดยตรง	ด้านการ ดำเนินงาน (๐)	๓	๒	๖ ระดับ ความ เสี่ยง ปานกลาง	กำหนดกิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยง โดยติดตามการ ปฏิบัติงานตาม แผนงาน ตรวจสอบภายใน ปีละ ๒ ครั้ง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(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)*(๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๒	งานป้องกันและ บรรเทาสา ธารณภัย (การดำเนิน การช่วยเหลือผู้ ประสบสา ธารณภัย/ภัย ธรรมชาติ)	เพื่อให้การช่วยเหลือ และสงเคราะห์ผู้ ประสบสาธารณภัยใน ตำบลมีความสะดวก รวดเร็วยิ่งขึ้นเป็นไป ตามมาตรฐานลดการ สูญเสียชีวิตทรัพย์สิน ของประชาชนและ ก่อให้เกิดประโยชน์ สูงสุดในการบริหาร จัดการงบประมาณ	งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย สำนักปลัด	ไม่สามารถคาดการณ์ การเกิดขึ้นในพื้นที่ ได้	ด้าน การดำเนินงาน (๐)	๓	๔	๑๒ ระดับ ความ เสี่ยง ปานกลาง	กำหนดกิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยง จัดทำแผนป้องกัน และเผชิญเหตุ และสาธารณภัย ต่างๆพร้อม รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(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)*(๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๓	การจัดซื้อจัดจ้าง	เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างมีการปฏิบัติอย่างถูกต้อง ครบถ้วนมีความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ทุกขั้นตอน	งานพัสดุและทรัพย์สิน กองคลัง	ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรี และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง มีการปรับเปลี่ยนอย่างต่อเนื่อง	ด้าน การปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (L)	๒	๑	๒ ระดับ ความเสี่ยง น้อย	ลดความเสี่ยง ส่งเสริมให้ ผู้รับผิดชอบ ศึกษา ระเบียบ กฎหมาย หรือหนังสือสั่งการ ใหม่อย่างสม่ำเสมอ
๐๐๔	งานด้านการควบคุมการก่อสร้างและซ่อมบำรุง	เพื่อให้การควบคุมงานก่อสร้างและซ่อมบำรุง โครงสร้างพื้นฐานของ อบต.เป็นไปอย่างถูกต้องตามหลักเกณฑ์และระเบียบการก่อสร้าง	แบบแผนและก่อสร้าง กองช่าง	เจ้าหน้าที่ควบคุมงานไม่เพียงพอ เนื่องจากการอนุมัติโครงการจัดซื้อจัดจ้างโครงการก่อสร้างหลายโครงการใน ช่วงเวลาเดียวกันทำให้เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานไม่ทั่วถึง	ด้าน การดำเนินงาน (O)	๔	๔	๑๖ ระดับ ความเสี่ยงสูง	ดำเนินการสรรหา ผู้ปฏิบัติงานโดย การประกาศรับ โอน/ย้ายพนักงาน ส่วนตำบลสาย งานผู้ปฏิบัติ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(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)*(๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
F๐๑	งานสำรวจออกแบบ เขียนแบบ และ ประมาณราคา	เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ และประมาณราคา ก่อสร้างเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพแม่นยำ แล้วเสร็จตามระยะเวลา ที่กำหนดและเป็นไปตาม กฎหมายระเบียบหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง	แบบแผน และก่อสร้าง กองช่าง	งานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบและประมาณ ราคาค่าก่อสร้างเป็นไปด้วย ความล่าช้าและบางครั้งเกิด ความผิดพลาดเนื่องจาก บุคลากรด้านช่างมีเพียงคน เดียวแต่โครงการก่อสร้างมี จำนวนมาก	ด้าน การดำเนินงาน (O)	๔	๔	๑๖ ระดับ ความเสี่ยงสูง	ดำเนินการสรรหา ผู้ปฏิบัติงานโดย การประกาศรับ โอน/ย้าย พนักงานส่วน ตำบลสายงาน ผู้ปฏิบัติ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(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)*(๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๖	การแพทย์ ฉุกเฉิน	เพื่อลดความ ผิดพลาดในขณะ การปฏิบัติหน้าที่ ทั้งเจ้าหน้าที่ทาง การแพทย์ฉุกเฉิน และประชาชนที่ รับบริการทาง การแพทย์ฉุกเฉิน	งานส่งเสริม สาธารณสุข กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	- ขาดแคลนบุคลากรที่ ผ่านการฝึกอบรมด้าน การแพทย์ฉุกเฉิน	ด้าน การดำเนินงาน (๐)	๕	๕	๑๖ ระดับ ความเสี่ยงสูง	ส่งบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรมด้าน การแพทย์ฉุกเฉิน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(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)*(๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๗	การควบคุมและ ป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้า	เพื่อลดภาวะเสี่ยงต่อ การเกิดโรคพิษสุนัข บ้าในสัตว์ซึ่งเป็น พาหะนำโรคมานสู่คน	งานส่งเสริม สาธารณสุข กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	เจ้าของสัตว์ไม่แจ้งขึ้น ทะเบียนสุนัขและแมว	ด้าน การดำเนินงาน (๐)	๓	๒	๖ ระดับ ความ เสี่ยง ปานกลาง	ประชาสัมพันธ์ การขึ้นทะเบียน ให้ทั่วถึง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(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)*(๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๘	งานส่งเสริม การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	๑. เพื่อพัฒนาศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กให้มี คุณภาพและผ่านการ ประเมินมาตรฐาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ของกรมส่งเสริมการ ปกครองส่วนท้องถิ่น ๒. เพื่อพัฒนา ศักยภาพครูศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กตาม มาตรฐาน ๓. เพื่อให้การบริหาร ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ	งานส่งเสริม การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	๑. บุคลากรศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กขาดทักษะความสามารถ ในการใช้คอมพิวเตอร์และ เทคโนโลยีสารสนเทศในการ ปฏิบัติงานทำให้งานสาร บรรณการจัดทำแผนการ ศึกษาและงานการเงิน/ บัญชี/พัสดุเป็นไปด้วยความ ล่าช้า ๒. ครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ มีความเข้าใจตลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้องตรงกันของกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องทำให้การ ดำเนินงานล่าช้าและมี ข้อผิดพลาด	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (๐)	๓	๒	๖ ระดับ ความเสี่ยง ปานกลาง	ส่งบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรม/ ส่งเสริมให้ศึกษา ด้วยตนเองด้วย เครือข่าย Internet

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลลาด
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(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)*(๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๙	โครงการเงิน กู้ยืมเศรษฐกิจ ชุมชน	๑. เพื่อให้กลุ่มอาชีพมี เงินทุนหมุนเวียนในการ ดำเนินการ ภายในกลุ่ม ๒. เพื่อให้ราชการได้รับเงิน โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจ ชุมชนคืนจากกลุ่มอาชีพที่ ค้างชำระ	งานสังคม สงเคราะห์ กองสวัสดิการ สังคม	- มีกลุ่มอาชีพบาง กลุ่มที่ผิดนัดชำระหนี้ ตามสัญญา	ด้าน การปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (๐)	๒	๑	๒ ระดับ ความเสี่ยงน้อย	ลดความเสี่ยง ติดตามทางกรม ตามรอบการชำระ

ตารางที่ ๘ : คำอธิบายตารางการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)

ที่	หัวข้อ	คำอธิบาย
①	รหัสความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ
②	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตาม ยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. (โดยระบุโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ทั้งหมด หรือโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่มีความเสี่ยง หรือโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่มีความเสี่ยงสูง ตามนโยบายของผู้บริหารท้องถิ่น)
③	วัตถุประสงค์	วัตถุประสงค์ตามโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.
④	ผู้รับผิดชอบ	ผู้รับผิดชอบ เป็นบุคคลหรือหน่วยงาน หรือบุคคลและหน่วยงาน
⑤	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.
⑥	ประเภทความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง ประกอบด้วย ๖ ประเภท
⑦	คะแนนโอกาส	ระบุคะแนนโอกาสที่จะเกิดความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง ตามเกณฑ์ประเมินที่กำหนด โดยกำหนดเป็น ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ต่ำมาก
⑧	คะแนนผลกระทบ	ระบุคะแนนผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตามเกณฑ์ประเมินที่กำหนดโดยกำหนดเป็น ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ต่ำมาก
⑨	คะแนนระดับความเสี่ยง	จากคะแนนการประเมินโอกาสคูณคะแนนผลกระทบโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. และนำคะแนนมาจัดระดับความเสี่ยงตามที่ฝ่ายบริหารกำหนด (โดยกำหนดผลช่วงคะแนนเป็น ๔ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ)
⑩	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	การตัดสินใจเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่ง หรือหลายวิธี โดยคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการตอบสนองความเสี่ยงประกอบด้วย ๔ วิธีการ

ตารางที่ ๘ : คำอธิบายตารางการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)

ที่	หัวข้อ	คำอธิบาย
①	รหัสความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ
②	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. (โดยระบุโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ทั้งหมด หรือโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่มีความเสี่ยง หรือโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่มีความเสี่ยงสูง ตามนโยบายของผู้บริหารท้องถิ่น)
③	วัตถุประสงค์	วัตถุประสงค์ตามโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.
④	ผู้รับผิดชอบ	ผู้รับผิดชอบ เป็นบุคคลหรือหน่วยงาน หรือบุคคลและหน่วยงาน
⑤	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.
⑥	ประเภทความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง ประกอบด้วย ๖ ประเภท
⑦	คะแนนโอกาส	ระบุคะแนนโอกาสที่จะเกิดความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง ตามเกณฑ์ประเมินที่กำหนด โดยกำหนดเป็น ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ต่ำมาก
⑧	คะแนนผลกระทบ	ระบุคะแนนผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตามเกณฑ์ประเมินที่กำหนดโดยกำหนดเป็น ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ต่ำมาก
⑨	คะแนนระดับความเสี่ยง	จากคะแนนการประเมินโอกาสคูณคะแนนผลกระทบโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. และนำคะแนนมาจัดระดับความเสี่ยงตามที่ฝ่ายบริหารกำหนด (โดยกำหนดผลช่วงคะแนนเป็น ๔ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ)
⑩	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	การตัดสินใจเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่ง หรือหลายวิธี โดยคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการตอบสนองความเสี่ยงประกอบด้วย ๔ วิธีการ

๒. การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction)

เป็นการดำเนินการเพื่อลดโอกาสที่จะเกิด ลดจำนวนครั้งของความเสียหายลดผลกระทบของความเสียหายหรือลดความรุนแรงของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต ซึ่งเรียกว่าแนวทางป้องกัน (Mitigation Plan) องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาดอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงบางตัวที่องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาดมีความสามารถหรือความเชี่ยวชาญในการลดความเสี่ยงด้วยตนเอง กล่าวคือ มีแนวทางในการป้องกันไม่ให้เหตุการณ์เกิดขึ้น หรือมีวิธีลดผลกระทบของเหตุการณ์ได้ โดยต้นทุนในการดำเนินการอยู่ในระดับที่เหมาะสม ผู้บริหารจึงเลือกดำเนินการลดความเสี่ยงเอง เช่นการทำสัญญาล่วงหน้ากับ Supplier เพื่อลดโอกาสที่ต้นทุนสินค้าเพิ่มขึ้น การมีแหล่งสำรองพลังงานเพื่อลดผลกระทบต่อการดำเนินภารกิจ กรณีไฟฟ้ากระแสหลักขัดข้อง

๓. การโอน/แบ่งความเสี่ยง (Risk Transfer)

เป็นวิธีการจัดการความเสี่ยงอีกรูปแบบหนึ่งในลักษณะการร่วมจัดการความเสี่ยง กล่าวคือ การหาผู้อื่นมาร่วมจัดการความเสี่ยง หรือโอน (Transfer) ความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาดไปให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบด้วย องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาดอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในการจัดการความเสี่ยงด้วยตนเองหรือต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงด้วยตนเองสูงกว่าผลประโยชน์ที่จะได้รับ ผู้บริหารควรโอนความเสี่ยงไปให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบ เช่น การทำประกันภัย เพื่อให้บริษัทประกันภัยร่วมรับผิดชอบในผลกระทบที่จะเกิดขึ้น หรือการจ้างให้บุคคลภายนอกดำเนินกิจกรรม หรืองานบางอย่างแทน (Outsource)

๔. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance)

เป็นการดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง โดยที่เทศบาลไม่พยายามเข้าไปยุ่งเกี่ยวกับกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาดอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงที่ผู้บริหารพิจารณาแล้วพบว่า ไม่มีแนวทางในการจัดการกับความเสี่ยงนั้น กล่าวคือ ไม่มีวิธีการลดโอกาสหรือผลกระทบหรือไม่สามารถหาผู้อื่นมาร่วมจัดการความเสี่ยงได้ แต่ความเสี่ยงดังกล่าวยังอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ผู้บริหารควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงด้วยการหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมนั้น ๆ หรือเปลี่ยนวัตถุประสงค์ของงานหรือกิจกรรมนั้นไปเพื่อหลีกเลี่ยงไม่ให้เกิดเหตุการณ์ที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยง ซึ่งการหลีกเลี่ยงความเสี่ยงต้องคำนึงถึงต้นทุนค่าเสียโอกาส ที่จะเกิดขึ้นจากการหยุดดำเนินการงานหรือกิจกรรมนั้นด้วย สำหรับวิธีการหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้น่าจะเป็นวิธีสุดท้ายหลังจากที่ได้พิจารณาแล้วเห็นว่า ไม่อาจใช้วิธีการอื่นเข้ามาแก้ไขได้เท่านั้น การตัดสินใจในวิธีการนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาดต้องเปรียบเทียบข้อดีและข้อเสียก่อนการตัดสินใจ

อย่างไรก็ตาม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาดมีการกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยงที่ผ่านการจัดลำดับความสำคัญตามตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง - Risk analysis (RA) โดยอาศัยเครื่องมือ ได้แก่

(๑) การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง - Risk Management Plan (RM)

(๒) การดำเนินการควบคุมภายใน - Internal Control

๒. การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction)

เป็นการดำเนินการเพื่อลดโอกาสที่จะเกิด ลดจำนวนครั้งของความเสียหายลดผลกระทบของความเสี่ยง หรือลดความรุนแรงของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต ซึ่งเรียกว่าแนวทางป้องกัน (Mitigation Plan) องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาดอาจเผชิญกับความเสี่ยงบางตัวที่องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาดมีความสามารถ หรือความเชี่ยวชาญในการลดความเสี่ยงด้วยตนเอง กล่าวคือ มีแนวทางในการป้องกันไม่ให้เหตุการณ์เกิดขึ้น หรือมีวิธี ลดผลกระทบของเหตุการณ์ได้ โดยต้นทุนในการดำเนินการอยู่ในระดับที่เหมาะสม ผู้บริหารจึงเลือกดำเนินการลด ความเสี่ยงเอง เช่นการทำสัญญาล่วงหน้ากับ Supplier เพื่อลดโอกาสที่ต้นทุนสินค้าเพิ่มขึ้น การมีแหล่งสำรองพลังงาน เพื่อลดผลกระทบต่อการดำเนินภารกิจ กรณีไฟฟ้ากระแสหลักขัดข้อง

๓. การโอน/แบ่งความเสี่ยง (Risk Transfer)

เป็นวิธีการจัดการความเสี่ยงอีกรูปแบบหนึ่งในลักษณะการร่วมจัดการความเสี่ยง กล่าวคือ การหาผู้อื่น มาร่วมจัดการความเสี่ยง หรือโอน (Transfer) ความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาดไปให้ผู้อื่นร่วม รับผิดชอบด้วย องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาดอาจเผชิญกับความเสี่ยงที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในการจัดการความ เสี่ยงด้วยตนเองหรือต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงด้วยตนเองสูงกว่าผลประโยชน์ที่จะได้รับ ผู้บริหารควรโอนความ เสี่ยงไปให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบ เช่น การทำประกันภัย เพื่อให้บริษัทประกันภัยร่วมรับผิดชอบในผลกระทบที่จะเกิดขึ้น หรือการจ้างให้บุคคลภายนอกดำเนินกิจกรรม หรืองานบางอย่างแทน (Outsource)

๔. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance)

เป็นการดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง โดยที่เทศบาลไม่พยายามเข้าไปยุ่ง เกี่ยวกับกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาดอาจเผชิญกับความเสี่ยงที่ผู้บริหาร พิจารณาแล้วพบว่า ไม่มีแนวทางในการจัดการกับความเสี่ยงนั้น กล่าวคือ ไม่มีวิธีการลดโอกาสหรือผลกระทบ หรือไม่สามารถหาผู้อื่นมาร่วมจัดการความเสี่ยงได้ แต่ความเสี่ยงดังกล่าวยังอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ผู้บริหารควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงด้วยการหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมนั้น ๆ หรือเปลี่ยนวัตถุประสงค์ของงาน หรือกิจกรรมนั้นไปเพื่อหลีกเลี่ยงไม่ให้เกิดเหตุการณ์ที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยง ซึ่งการหลีกเลี่ยงความเสี่ยงต้องคำนึงถึง ต้นทุนค่าเสียโอกาส ที่จะเกิดขึ้นจากการหยุดดำเนินการงานหรือกิจกรรมนั้นด้วย สำหรับวิธีการหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้ น่าจะเป็นวิธีสุดท้ายหลังจากที่ได้พิจารณาแล้วเห็นว่า ไม่อาจใช้วิธีการอื่นเข้ามาแก้ไขได้เท่านั้น การตัดสินใจในวิธีการนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาดต้องเปรียบเทียบข้อดีและข้อเสียก่อนการตัดสินใจ

อย่างไรก็ตาม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาดมีการกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยงที่ผ่านการจัดลำดับความสำคัญตามตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง - Risk analysis (RA) โดยอาศัยเครื่องมือ ได้แก่

(๑) การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง - Risk Management Plan (RM)

(๒) การดำเนินการควบคุมภายใน - Internal Control

ตารางรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และ การรายงาน
๐๐๑	งานตรวจสอบ ภายใน	การตรวจสอบของ หน่วยตรวจสอบ ภายในไม่เป็นไปตาม แผนที่กำหนดไว้ เนื่องจากบุคลากรที่ รับผิดชอบไม่มี ประสบการณ์ ไม่มี ความรู้ ความชำนาญ ในงานตรวจสอบ ภายในเพราะไม่ใช่ เจ้าหน้าที่โดยตรง	กำหนด กิจกรรมเพื่อลด ความเสี่ยง โดยติดตาม การปฏิบัติงาน ตามแผนงาน ตรวจสอบภายใน ปีละ ๒ ครั้ง	หน่วย ตรวจสอบ ภายใน	๑.เสนอแผนงานการ ตรวจสอบภายในปีละ ๒ ครั้ง ๒.ดำเนินการตรวจสอบตาม แผนที่เสนอ ๓.รายงานผลการตรวจสอบ ภายในทุก ๖ เดือน	การตรวจสอบ ภายในเป็นไป ตามแผน ตรวจสอบ	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	รายงานผลให้ ผู้บริหารทราบ ตามระยะเวลาที่ กำหนด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจสำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๐๒	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย(การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย/ภัยธรรมชาติ)	ไม่สามารถคาดการณ์ภัยที่จะเกิดขึ้นในพื้นที่ได้	กำหนดกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงจัดทำแผนป้องกันและเผชิญเหตุและ สาธารณภัยต่างๆ พร้อมรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผน	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักงานปลัด	๑.จัดทำแผนป้องกันและเผชิญเหตุสาธารณภัยต่างๆ ๒.ดำเนินการเฝ้าระวังเหตุสาธารณภัยต่างๆ ๓.รายงานการตรวจสอบผู้ประสบเหตุภายใน ๕ วันทำการเพื่อดำเนินการช่วยเหลือตามระเบียบฯ	ระดับความสำเร็จของการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยอย่างรวดเร็วและทั่วถึง	๑ ต.ค. ๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	๑.รายงานการจัดทำแผนป้องกันและเผชิญเหตุสาธารณภัย ๒.รายงานผลการดำเนินการตามแผนเผชิญเหตุ สาธารณภัย

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และ การรายงาน
๐๐๓	การจัดซื้อจัดจ้าง	ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรี และ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง มีการ ปรับปรุง เปลี่ยนแปลง ต่อเนื่อง	ลดความเสี่ยง ส่งเสริมให้ ผู้รับผิดชอบ ศึกษาระเบียบ กฎหมายหรือ หนังสือสั่งการ ใหม่อย่าง สม่ำเสมอ	งานพัสดุและ ทรัพย์สิน กองคลัง	๑.ส่งเสริมพัฒนาบุคลากร ให้มีความรู้ ความเข้าใจ ในการปฏิบัติงานทางด้าน การจัดซื้อจัดจ้าง ๒.จัดทำแผนจัดหาพัสดุ รายไตรมาส	การดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างเป็นไป ตามแผนถูกต้องไม่ มีข้อบกพร่องจาก หน่วยตรวจสอบ	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	รายงานผลการ ดำเนินการตาม แผนจัดการ พัสดุรายไตร มาส

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลลาด
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และ การรายงาน
๐๐๔	งานด้านการควบคุมการ ก่อสร้างและซ่อมบำรุง	เจ้าหน้าที่ควบคุมงาน ไม่เพียงพอเนื่องจาก มีการอนุมัติโครงการ จัดซื้อจัดจ้างโครงการ ก่อสร้างหลาย โครงการในช่วงเวลา เดียวกันทำให้ เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุม งานไม่ทั่วถึง	ดำเนินการสรรหา ผู้ปฏิบัติงานโดย การประกาศรับ โอน/ย้ายพนักงาน ส่วนตำบลสาย งานผู้ปฏิบัติ	แบบแผน และก่อสร้าง กองช่าง	๑.ประกาศรับโอน/ ย้ายบุคลากรด้าน งานช่างตามกรอบ อัตรากำลังให้ครบ ทุกตำแหน่ง ๒.รายงานผลการ ดำเนินงานปัญหา อุปสรรคให้ผู้บังคับ บัญชาทราบในแต่ละ โครงการ	การควบคุมงาน ก่อสร้างและซ่อม บำรุง เป็นไปตาม ระเบียบมาตรฐาน การก่อสร้าง	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	-รายงานผลให้ ผู้บริหารทราบ ทุก ๓ เดือน -ตรวจสอบ ประกาศรับโอน/ ย้ายและหนังสือ ประชาสัมพันธ์ รับโอน/ย้าย

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และ การรายงาน
๐๐๕	งานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ และ ประมาณราคา	งานสำรวจออกแบบ เขียนและประมาณ ราคาค่าก่อสร้าง เป็นไปด้วยความ ล่าช้าและบางครั้ง เกิดความผิดพลาด เนื่องจากบุคลากร ด้านช่างมีเพียงคน เดียวแต่โครงการ ก่อสร้างมีจำนวน มาก	ดำเนินการ สรรหา ผู้ปฏิบัติงาน โดยการ ประกาศรับ โอน/ย้าย พนักงานส่วน ตำบลสายงาน ผู้ปฏิบัติ	แบบแผนและ ก่อสร้าง กองช่าง	๑.ประกาศรับโอน/ย้าย บุคลากรด้านงานช่างตาม กรอบอัตรากำลังให้ครบ ทุกตำแหน่ง ๒.รายงานผลการ ดำเนินงานปัญหา อุปสรรคให้ผู้บังคับ บัญชาทราบในแต่ละ โครงการ	การเกิด ประสิทธิภาพ ในการ ปฏิบัติงาน	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	-รายงานผลให้ ผู้บริหารทราบ ทุก ๓ เดือน -ตรวจสอบ ประกาศรับโอน/ ย้ายและหนังสือ ประชาสัมพันธ์ รับโอน/ย้าย

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และ การรายงาน
๐๐๖	การแพทย์ฉุกเฉิน	- ขาดแคลน บุคลากรที่ผ่านการ ฝึกอบรมด้าน การแพทย์ฉุกเฉิน	ส่งบุคลากรเข้า รับการฝึกอบรม ด้านการแพทย์ ฉุกเฉิน	งานส่งเสริม สาธารณสุข กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	๑.ส่งเสริมพัฒนา บุคลากรให้มีความรู้ ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงานทางด้าน การแพทย์ฉุกเฉิน	-การปฏิบัติตาม ทางการแพทย์ ฉุกเฉินปลอดภัย ๑๐๐%	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	รายงานผลการ พัฒนาบุคลากร ด้านการแพทย์ ฉุกเฉิน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และ การรายงาน
๐๐๗	การควบคุมและ ป้องกันโรคพิษสุนัข บ้า	เจ้าของสัตว์ไม่ได้ แจ้งขึ้นทะเบียน สุนัขและแมว	ประชาสัมพันธ์การ ขึ้นทะเบียน ให้ทั่วถึง	งานส่งเสริม สาธารณสุข กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	ประชาสัมพันธ์การ ขึ้นทะเบียนสัตว์	จำนวนสุนัขและ แมวที่ขึ้นทะเบียน ได้รับการฉีดวัคซีน ร้อยละ ๑๐๐	๑ ต.ค. ๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	รายงานการขึ้น ทะเบียนสัตว์ ตามโครงการปี ละ ๒ ครั้ง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และ การรายงาน
๐๐๙	โครงการเงินกู้ยืม เศรษฐกิจชุมชน	- มีกลุ่มอาชีพบาง กลุ่มที่ผิติดหนี้ชำระ หนี้ตามสัญญา	ลดความเสี่ยง ติดตามทาง ถามตามรอบ การชำระ	งานสังคม สงเคราะห์ กองสวัสดิการ สังคม	๑.ตรวจสอบทะเบียนผู้กู้ ๒.ติดตามทางถามตาม ระยะเวลา ๓.ดำเนินการตามกฎหมายที่ เกี่ยวข้องกรณีผู้กู้ผิดสัญญา	ลูกหนี้เงินทุน ตามโครงการ เศรษฐกิจชุมชน ชำระหนี้ครบ ๑๐๐ %	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	รายงานผลการ ติดตามทางถาม เงินยืมเศรษฐกิจ ชุมชน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และ การรายงาน
๐๐๘	งานส่งเสริม การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	๑. บุคลากรศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กขาดทักษะความสามารถ ในการใช้คอมพิวเตอร์และ เทคโนโลยีสารสนเทศในการ ปฏิบัติงานทำให้งานสาร ปรณการจัดทำแผนการ ศึกษาและงานการเงิน/บัญชี/ พัสดุเป็นไปด้วยความล่าช้า ๒. ครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังมี ความเข้าใจคลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้องตรงกันของกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องทำให้การดำเนินงาน ล่าช้าและมีข้อผิดพลาด	ส่งบุคลากรเข้า รับการฝึกอบรม/ ส่งเสริมให้ศึกษา ด้วยตนเองด้วย เครือข่าย Internet	งานส่งเสริม การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	๑. ส่งครูและผู้ดูแลเด็กเข้ารับ การฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง ๒. ควบคุมและส่งเสริมให้ บุคลากรที่เกี่ยวข้องศึกษา ข้อมูลเพิ่มเติมจากระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๓. ติดตามประสานงาน แลกเปลี่ยนความรู้กันในงาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๔. จัดประชุมให้คำปรึกษา แนะนำแก่ครูผู้ดูแลเด็กและ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องให้ ชัดเจน ๕. จัดทำแผนปฏิบัติงานของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ชัดเจน	ศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก อบต.ท่าลาด ผ่านการ ประเมิน มาตรฐาน มาตรฐาน ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กของ กรมส่งเสริม การปกครอง ส่วนท้องถิ่น	๑ ต.ค. ๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	รายงานผลการ ประเมิน มาตรฐานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และ การรายงาน
๐๐๙	โครงการเงินกู้ยืม เศรษฐกิจชุมชน	- มีกลุ่มอาชีพบาง กลุ่มที่ผิวนั้นชำระ หนี้ตามสัญญา	ลดความเสี่ยง ติดตามทาง ถามตามรอบ การชำระ	งานสังคม สงเคราะห์ กองสวัสดิการ สังคม	๑. ตรวจสอบทะเบียนผู้กู้ ๒. ติดตามทางถามตาม ระยะเวลา ๓. ดำเนินการตามกฎหมายที่ เกี่ยวข้องกรณีผู้กู้ผิดสัญญา	ลูกหนี้เงินทุน ตามโครงการ เศรษฐกิจชุมชน ชำระหนี้ครบ ๑๐๐ %	๑ ต.ค. ๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	รายงานผลการ ติดตามทางถาม เงินยืมเศรษฐกิจ ชุมชน

ตาราง : คำอธิบายตารางรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)

ที่	หัวข้อ	คำอธิบาย
①	รหัสความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ
②	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. (โดยระบุโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ทั้งหมด หรือโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่มีความเสี่ยง หรือโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่มีความเสี่ยงสูง ตามนโยบายของผู้บริหารท้องถิ่น)
③	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.
④	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	การตัดสินใจเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่ง หรือหลายวิธี โดยคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการตอบสนองความเสี่ยง โดยนำข้อมูลมาจากแบบ บส.๒
⑤	ผู้รับผิดชอบ	เป็นบุคคลหรือหน่วยงาน หรือบุคคลและหน่วยงาน โดยนำข้อมูลมาจากแบบ บส. ๒
⑥	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระบุแนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่กำหนด เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้
⑦	ตัวชี้วัด	ตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยง โดยนำข้อมูลมาจากแบบ บส.๑
⑧	ระยะเวลาดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการโดยระบุช่วงระยะเวลาในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง
⑨	วิธีการติดตามและการ รายงาน	วิธีการติดตาม และการรายงานให้ผู้บริหารทราบ เช่น การประชุม ฯลฯ

๖. การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่ให้ความเชื่อมั่นว่า การบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ยังคงมีประสิทธิภาพ เนื่องจากความเสี่ยงเป็นสิ่งที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ดังนั้นการติดตามและทบทวนจึงเป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นสม่ำเสมอ ปัจจัยที่ทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาดต้องทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่ การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญซึ่งเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก หรือผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

การติดตามและทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่องหรือเป็นระยะ ซึ่งควรดำเนินการในทุกกระบวนการของการบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามและทบทวนอาจนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงของแผนการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด การเปลี่ยนแปลงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศรวมถึงการพัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด ได้กำหนดให้มีระบบการติดตามและทบทวน โดยมีการจัดทำรายงานการติดตามผลตามแผนการบริหารความเสี่ยง อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง รอบ ๑๒ เดือน ตามแบบรายการการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔) และแบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๕) ดังตารางดังนี้

ตารางรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔)

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

- () รอบ ๓ เดือน (ต.ค.๖๗ - ธ.ค.๖๗)
 () รอบ ๖ เดือน (ต.ค.๖๗ - มี.ค.๖๘)
 (✓) รอบ ๑๒ เดือน (ต.ค.๖๗ - ก.ย.๖๘)

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรค และแนว ทางแก้ไข ปัญหา
๐๐๑	งานตรวจสอบภายใน	๑.เสนอแผนงานการตรวจสอบภายในปีละ ๒ ครั้ง ๒.ดำเนินการตรวจสอบตาม แผนที่เสนอ ๓.รายงานผลการตรวจสอบ ภายในทุก ๖ เดือน	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	หน่วย ตรวจสอบ ภายใน	การตรวจสอบภายใน เป็นไปตามแผน ตรวจสอบ	-แผนการตรวจสอบ ภายใน	๗๐	-

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

() รอบ ๓ เดือน (ต.ค.๖๗ - ธ.ค.๖๗)
 () รอบ ๖ เดือน (ต.ค.๖๗ - มี.ค.๖๘)
 (✓) รอบ ๑๒ เดือน (ต.ค.๖๗ - ก.ย.๖๘)

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรค และแนว ทางแก้ไข ปัญหา
๐๐๒	งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย(การดำเนิน การช่วยเหลือผู้ประสบ สาธารณภัย/ภัยธรรมชาติ)	๑.จัดทำแผนป้องกันและ เผชิญเหตุสาธารณภัย ต่างๆ ๒.ดำเนินการเฝ้าระวังเหตุ สาธารณภัยต่างๆ ๓.รายงานการตรวจสอบผู้ ประสบเหตุภายใน๕ วันทำการเพื่อดำเนินการ ช่วยเหลือตามระเบียบฯ	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย สำนักปลัด	การให้ความช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยอย่างรวดเร็ว และทั่วถึง	- ประชาสัมพันธ์ ข้อมูล ข่าวสารบนเพจเฟซบุ๊ก เว็บไซต์ อบต. - ประกาศใช้แผน ป้องกันและเผชิญเหตุ สาธารณภัยต่างๆ ๑.อัปเดตภัย ๒.อุบัติเหตุทางถนน ๓.ภัยหนาว -รายงานการ ปฏิบัติงาน -แผนผังการ ปฏิบัติงาน/คู่มือ ประชาชนช่วยเหลือ ผู้ประสบภัย	๘๐	-

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

() รอบ ๓ เดือน (ต.ค.๖๓ - ธ.ค.๖๓)
 () รอบ ๖ เดือน (ต.ค.๖๓ - มี.ค.๖๔)
 (✓) รอบ ๑๒ เดือน (ต.ค.๖๓ - ก.ย.๖๔)

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรค และแนว ทางแก้ไข ปัญหา
๐๐๓	การจัดซื้อจัดจ้าง	๑.ส่งเสริมพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงานทางด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ๒.จัดทำแผนจัดหาพัสดุรายไตรมาส	๑ ต.ค.๖๓ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๔	งานพัสดุและ ทรัพย์สิน กองคลัง	มีการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามแผนถูกต้องไม่มีข้อทักท้วงจากหน่วยตรวจสอบ	-หลักฐานรายงานการ เข้ารับการฝึกอบรม - แผนการจัดหาพัสดุ	๘๐	-

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

() รอบ ๓ เดือน (ต.ค.๖๗ - ธ.ค.๖๗)
 () รอบ ๖ เดือน (ต.ค.๖๗ - มี.ค.๖๘)
 (✓) รอบ ๑๒ เดือน (ต.ค.๖๗ - ก.ย.๖๘)

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรค และแนว ทางแก้ไข ปัญหา
๐๐๔	งานด้านการควบคุมการ ก่อสร้างและซ่อมบำรุง	๑.ประกาศรับโอน/ย้าย บุคลากรด้านงานช่างตาม กรอบอัตรากำลังให้ครบทุก ตำแหน่ง ๒.รายงานผลการดำเนิน งานปัญหา อุปสรรคให้ ผู้บังคับบัญชาทราบในแต่ ละโครงการ	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานแบบแผน และก่อสร้าง กองช่าง	การควบคุมงานก่อสร้าง และซ่อมบำรุง เป็นไป ตามระเบียบมาตรฐาน การก่อสร้าง	-ประกาศรับโอน/ย้าย -รายงานผลการ ดำเนินงาน	๗๐	-

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

() รอบ ๓ เดือน (ต.ค.๖๓ - ธ.ค.๖๓)
 () รอบ ๖ เดือน (ต.ค.๖๓ - มี.ค.๖๔)
 (✓) รอบ ๑๒ เดือน (ต.ค.๖๓ - ก.ย.๖๔)

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรค และแนว ทางแก้ไข ปัญหา
๐๐๕	งานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ และประมาณ ราคา	๑.ประกาศรับโอน/ย้าย บุคลากรด้านงานช่างตาม กรอบอัตราค่าจ้างให้ครบทุก ตำแหน่ง ๒.รายงานผลการดำเนินงาน ปัญหา อุปสรรคให้ ผู้บัญชาทหารราบในแต่ละ โครงการ	๑ ต.ค.๖๓ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๔	งานแบบแผน และก่อสร้าง กองช่าง	งานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบและประมาณ ราคา เป็นไปตามระเบียบ	-ประกาศรับโอน/ย้าย -รายงานผลการ ดำเนินงาน	๓๐	-

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

() รอบ ๓ เดือน (ต.ค.๖๗ - ธ.ค.๖๗)
 () รอบ ๖ เดือน (ต.ค.๖๗ - มี.ค.๖๘)
 (✓) รอบ ๑๒ เดือน (ต.ค.๖๗ - ก.ย.๖๘)

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรค และแนว ทางแก้ไข ปัญหา
๐๐๖	การแพทย์ฉุกเฉิน	๑.ส่งเสริมพัฒนาบุคลากร ให้มีความรู้ ความเข้าใจใน การปฏิบัติงานทางด้าน การแพทย์ฉุกเฉิน	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานส่งเสริม สุขภาพและ สาธารณสุข กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	การปฏิบัติการทาง การแพทย์ฉุกเฉิน ปลอดภัย ๑๐๐%	-หลักฐานรายงานการ เข้ารับการฝึกอบรม	๗๐	-

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

() รอบ ๓ เดือน (ต.ค.๖๗ - ธ.ค.๖๗)
 () รอบ ๖ เดือน (ต.ค.๖๗ - มี.ค.๖๘)
 (✓) รอบ ๑๒ เดือน (ต.ค.๖๗ - ก.ย.๖๘)

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนว ทางแก้ไข ปัญหา
๐๐๗	การควบคุมและป้องกัน โรคพิษสุนัขบ้า	ประชาสัมพันธ์การขึ้น ทะเบียนสัตว์	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานส่งเสริม สุขภาพและ สาธารณสุข กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	จำนวนสุนัขและแมวที่ ขึ้นทะเบียนได้รับการฉีด วัคซีนร้อยละ ๑๐๐	-	๗๐	-

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

() รอบ ๓ เดือน (ต.ค.๖๗ - ธ.ค.๖๗)
() รอบ ๖ เดือน (ต.ค.๖๗ - มี.ค.๖๘)
(✓) รอบ ๑๒ เดือน (ต.ค.๖๗ - ก.ย.๖๘)

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรคและ แนวทางแก้ไข ปัญหา
๐๐๘	งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	๑. ส่งครูและผู้ดูแลเด็กเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง ๒. ควบคุมและส่งเสริมให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องศึกษา ข้อมูลเพิ่มเติมจากระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๓. ติดตามประสานงาน แลกเปลี่ยนความรู้กันในงาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๔. จัดประชุมให้คำปรึกษา แนะนำแก่ครูผู้ดูแลเด็กและ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องให้ชัดเจน ๕. จัดทำแผนปฏิบัติงานของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ชัดเจน	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต.ท่าลาด ผ่านการ ประเมินมาตรฐานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กของกรม ส่งเสริมการปกครองส่วน ท้องถิ่น	- รายงานผลการเข้า รับการฝึกอบรม - รายงานการ ประชุมครูผู้ดูแล เด็กและเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้อง - แผนปฏิบัติงาน ของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก	๗๐	-

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทาลาด
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

() รอบ ๓ เดือน (ต.ค.๖๗ - ธ.ค.๖๗)

() รอบ ๖ เดือน (ต.ค.๖๗ - มี.ค.๖๘)

(✓) รอบ ๑๒ เดือน (ต.ค.๖๗ - ก.ย.๖๘)

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรค และแนว ทางแก้ไข ปัญหา
๐๐๙	โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจ ชุมชน	๑.ตรวจสอบทะเบียนผู้กู้ ๒.ติดตามทวงถามตาม ระยะเวลา ๓.ดำเนินการตามกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกรณีผู้กู้ผิด สัญญา	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานสังคม สงเคราะห์ กองสวัสดิการ สังคม	ลูกหนี้เงินทุนตาม โครงการเศรษฐกิจชุมชน ชำระหนี้ครบ ๑๐๐ %	รายงานผลการ ติดตามทวงถามเงิน ยืมเศรษฐกิจชุมชน	๘๐	-

ตาราง : คำอธิบายตารางรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔)

ที่	หัวข้อ	คำอธิบาย
①	รหัสความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ
②	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. (โดยระบุโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ทั้งหมด หรือ โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่มีความเสี่ยง หรือโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่มีความเสี่ยงสูง ตามนโยบายของผู้บริหารท้องถิ่น) โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓
③	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระบุแนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่กำหนด เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓
④	ระยะเวลา ดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการโดยระบุช่วงระยะเวลาในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓
⑤	ผู้รับผิดชอบ	เป็นบุคคลหรือหน่วยงาน หรือบุคคลและหน่วยงาน โดยนำข้อมูลมาจากแบบ บส.๓
⑥	ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	ระบุ ผลการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ได้ดำเนินการหรือไม่อย่างไร (ระบุแต่ละขั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)
⑦	เอกสาร/หลักฐาน	เอกสาร/หลักฐานอ้างอิงประกอบผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (ระบุแต่ละขั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)
⑧	ร้อยละความ คืบหน้า	ร้อยละความคืบหน้าของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (ระบุแต่ละขั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)
⑨	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไข ปัญหา	ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหาในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (ถ้ามี)

ตาราง : ตารางรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๕)

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง		(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(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	
๐๐๑	งานตรวจสอบ ภายใน	การตรวจสอบของ หน่วยตรวจสอบ ภายในไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้เนื่องจากผู้ รับผิดชอบไม่มี ประสบการณ์ไม่ มีความรู้ ความ ชำนาญในงาน ตรวจสอบภายใน เพราะไม่ใช่เจ้า หน้าที่โดยตรง	๓	๒	๖	กำหนด กิจกรรมเพื่อ ลดความเสี่ยง โดยติดตาม การปฏิบัติ งานตาม แผนงาน ตรวจสอบ ภายในปีละ ๒ ครั้ง	-ดำเนินการ แล้ว (ปฏิบัติงาน ตามแผน ตรวจสอบ ภายใน)	๒	๑	๒	ลดลง	คงเหลือ	ควบคุม ได้	๑.เสนอแผนงาน การตรวจสอบ ภายใน ๒.ดำเนินการ ตรวจสอบตามแผน ที่เสนอ ๓.รายงานผลการ ตรวจสอบภายใน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีต่อไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑)×(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑)×(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๒	งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย (การดำเนิน การช่วยเหลือผู้ ประสบ สาธารณภัย/ภัยธรรมชาติ)	ไม่สามารถ คาดการณ์ สาธารณภัย ที่จะเกิดขึ้น ในพื้นที่ได้	๓	๔	๑๒	กำหนด กิจกรรม เพื่อลด ความเสี่ยง จัดทำแผน ป้องกันและ เผชิญเหตุ และ สาธารณภัย ต่างๆพร้อม รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผน	-ดำเนินการ แล้ว (จัดทำแผน ป้องกันและ รายงานผล การปฏิบัติ งาน)	๑	๑	๑	ลดลง	คงเหลือ	ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	๑.รายงานการจัดทำ แผนป้องกันและ เผชิญเหตุสาธารณ ภัย ๒.รายงานผลการ ดำเนินการตามแผน เผชิญเหตุ สาธารณภัย

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑)×(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑)×(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๓	การจัดซื้อจัดจ้าง	ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรี และหนังสือ สั่งการที่ เกี่ยวข้อง มี การปรับ เปลี่ยนอย่าง ต่อเนื่อง	๒	๑	๒	๑.ส่งเสริม พัฒนา บุคลากรใหม่ ความรู้ ความ เข้าใจในการ ปฏิบัติงาน ทางด้านงาน จัดซื้อจัดจ้าง ๒.จัดทำแผน จัดหาพัสดุ รายไตรมาส	-ดำเนินการ แล้ว (บุคลากรที่ เกี่ยวข้อง เข้ารับการ ฝึกอบรม เพื่อเพิ่ม ทักษะ ความรู้ความ เข้าใจ)	๑	๑	๑	ลดลง	คงเหลือ	ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	รายงานผลการ ดำเนินการตามแผน จัดหาพัสดุรายไตร มาส

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าวลาด
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			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	
๐๐๔	งานด้านการควบคุม การก่อสร้างและซ่อม บำรุง	เจ้าหน้าที่ ควบคุมงานไม่ เพียงพอเนื่อง จากมีการอนุมัติ โครงการจัดซื้อ จัดจ้างโครงการ ก่อสร้างหลาย โครงการในช่วง เวลาเดียวกันทำ ให้เจ้าหน้าที่ผู้ ควบคุมงานไม่ ทั่วถึง	๔	๔	๑๖	ดำเนินการ สรรหา ผู้ปฏิบัติงาน โดยการ ประกาศรับ โอน/ย้าย พนักงานส่วน ตำบลสายงาน ผู้ปฏิบัติ	-ดำเนินการ แล้ว (ประกาศรับ โอน/ย้าย พนักงาน ส่วนตำบล สายงานผู้ ปฏิบัติ)	๓	๓	๙	ลดลง	คงเหลือ	ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	ประกาศรับโอน/ ย้ายพนักงานส่วน ตำบลสายงานผู้ ปฏิบัติ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีต่อไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑)×(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑)×(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๕	งานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ และ ประมาณราคา	งานสำรวจออกแบบ เขียนแบบและ ประมาณราคาค่า ก่อสร้างเป็นไป ด้วยความล่าช้า และบางครั้งเกิด ความผิดพลาด เนื่องจากบุคลากร ด้านช่างมีเพียงคน เดียวแต่โครงการ ก่อสร้างมีจำนวน มาก	๔	๔	๑๖	ดำเนินการ สรรหา ผู้ปฏิบัติงาน โดยการ ประกาศรับ โอน/ย้าย พนักงาน ส่วนตำบล สายงาน ผู้ปฏิบัติ	-ดำเนินการ แล้ว (ประกาศรับ โอน/ย้าย พนักงาน ส่วนตำบล สายงานผู้ ปฏิบัติ)	๓	๓	๙	ลดลง	คงเหลือ	ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	ประกาศรับโอน/ ย้ายพนักงานส่วน ตำบลสายงานผู้ ปฏิบัติ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความ เสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีต่อไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑)×(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑)×(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๖	การแพทย์ฉุกเฉิน	- ขาดแคลน บุคลากรที่ ผ่านการ ฝึกอบรม ด้าน การแพทย์ ฉุกเฉิน	๔	๔	๑๖	ส่งบุคลากร เข้ารับการ ฝึกอบรมด้าน การแพทย์ ฉุกเฉิน	-ดำเนินการ แล้ว (บุคลากรเข้า รับการ ฝึกอบรมเพิ่ม ทักษะ ความสามารถ)	๓	๒	๖	ลดลง	คงเหลือ	ควบคุม ได้		รายงานผลการ พัฒนาบุคลากร ด้านการแพทย์ ฉุกเฉิน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความ เสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีต่อไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑)×(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑)×(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๗	การควบคุมและ ป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้า	เจ้าของสัตว์ ไม่แข็งแรง ทะเยียน สุนัขและ แมว	๓	๒	๖	ประชาชนสัมผัสพื้นที่ การขึ้นทะเบียน ให้ทั่วถึง	-มีการขึ้น ทะเบียนทั่วถึง มากขึ้น	๓	๑	๓	ลดลง	คงเหลือ	ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	รายงานการขึ้น ทะเบียนสัตว์ตาม โครงการปีละ ๒ ครั้ง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าวลาด
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีต่อไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑)×(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑)×(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๘	งานส่งเสริม การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	๑. บุคลากรศูนย์พัฒนา เด็กเล็กขาดทักษะ ความสามารถในการใช้ คอมพิวเตอร์และเทคโนโลยี สารสนเทศในการปฏิบัติงาน ทำให้งานสารบรรณการจัดทำ แผนการศึกษาและงาน การเงิน/บัญชี/พัสดุเป็นไป ด้วยความล่าช้า ๒. ครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีความเข้าใจคลาดเคลื่อน ไม่ถูกต้องตรงกันของ กฎหมายระเบียบและ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องที่ ให้การดำเนินงานล่าช้าและ มีข้อผิดพลาด	๓	๒	๖	ส่งบุคลากรเข้า รับการ ฝึกอบรม/ ส่งเสริมให้ศึกษา ด้วยตนเองด้วย เครือข่าย Internet	- ดำเนินการ แล้ว (บุคลากร เข้ารับการ ฝึกอบรม) ฝึกอบรม)	๒	๒	๔	ลดลง	คงเหลือ	ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	รายงานผลการ ประเมินมาตรฐาน ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อบรม. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑)×(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑)×(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๙	โครงการเงินกู้ยืม เศรษฐกิจชุมชน	- มีกลุ่ม อาชีพบาง กลุ่มที่ผลิต น้ำตาล หันตาม สัญญา	๒	๑	๒	๑.ตรวจสอบ ทะเบียนผู้ ติดตาม หน่วยงานตาม ระยะเวลา ๓.ดำเนิน การตาม กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง กรณีผู้ผู้ ผลิต สัญญา	-ดำเนินการ แล้ว (ทำหนังสือ ติดตามทาง หนังสือตาม รอบ ชำระหนี้)	๑	๑	๑	ลดลง	คงเหลือ	ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	จัดทำหนังสือ ติดตามทางกรม เงินยืมเศรษฐกิจ ชุมชน

ตาราง : คำอธิบายตารางรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงแบบ (บส.๕)

ที่	หัวข้อ	คำอธิบาย
①	รหัสความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ
②	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓
③	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. . โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓
④	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน การดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. และคะแนน ระดับความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง โดยนำข้อมูล มาจาก แบบ บส.๒
⑤	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระบุแนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่กำหนด เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๔
⑥	ผลดำเนินการจากการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ สรุปเป็นภาพรวม
⑦	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	ระบุคะแนนโอกาสที่จะเกิดความเป็นไปได้หรือความถี่ที่ได้เกิดความเสี่ยงตามเกณฑ์ที่ กำหนด ระบุคะแนนผลกระทบต่อโครงการ นำคะแนนมาคูณกัน และนำคะแนนมา จากระเบียบความเสี่ยงตามที่ฝ่ายบริหารกำหนด โดยกำหนดผลช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ
⑧	การเปลี่ยนแปลงระดับ ความเสี่ยง	เปรียบเทียบก่อนดำเนินการและภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยงลดลงหรือไม่ ลดลง
⑨	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	ความเสี่ยงคงเหลือหรือเกิดขึ้นใหม่ภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง
⑩	สรุปความเสี่ยง	สรุปความเสี่ยงที่ควบคุมได้/ควบคุมไม่ได้ หรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้/ไม่ได้
⑪	แนวทาง/มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป	แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับในปีถัดไป เพื่อควบคุม ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๗. การสื่อสารและการรายงาน

การสื่อสารเป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจ และการมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูล (Two - way Communication) องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาดมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอก โดยการสื่อสารภายในต้องเป็นการสื่อสารแบบจากผู้บริหารไปยังผู้ใต้บังคับบัญชา (Top Down) จากผู้ใต้บังคับบัญชาไปยังผู้บริหาร (Bottom Up) และระหว่างหน่วยงานย่อยภายใน (Across Divisions)

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาดมีการกำหนดบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล ประเภทของข้อมูลที่ควรได้รับความถี่ของการรายงาน รูปแบบและวิธีการรายงาน เพื่อให้ผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร และผู้มีส่วนได้เสียได้รับข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้องครบถ้วน เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา การสื่อสารและรายงานต่อผู้กำกับดูแลเป็นการสื่อสารและการรายงานความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร เพื่อสนับสนุนหน้าที่ของผู้กำกับดูแลในการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาดอาจพิจารณากำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) เพื่อ ติดตามข้อมูลความเสี่ยงและการรายงานเมื่อระดับความเสี่ยงถึงจุดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

อย่างไรก็ดี องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด ได้กำหนดช่องทางการสื่อสารและรายงานข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับประเด็นการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถนำไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม สามารถเชื่อมโยงและบูรณาการกับภารกิจอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด ที่สำคัญเป็นการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของบุคลากรในองค์กรผ่านช่องทาง อาทิ ผ่านหนังสือราชการ การชี้แจงผ่านที่ประชุม ต่าง ๆ การเผยแพร่ข้อมูล ข่าวสารบนเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด เป็นต้น