**คำนำ**

การบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นสิ่งสำคัญที่องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโดดำเนินการจัดทำขึ้นตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการดลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖1 มาตรา ๗9 ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดและหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค 0409.4/ว๒๓ ลงวันที่ ๑9 มีนาคม 2562 โดยแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือบริหารองค์กรที่มีความสำคัญและนำมาใช้ในการบริหาร

จัดการสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอนซึ่งอาจก่อให้เกิดประโยชน์หรืออาจส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด เล็งเห็นถึงประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวจึงได้จัดให้มีการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อเป็นกรอบขั้นตอนของการดำเนินงานที่ได้มาตรฐานและเป็นไปตามหลักวิชาการที่เหมาะสมรวมทั้งกำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงาน เจ้าหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลมีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผนซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหายให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ควบคุมและตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ได้ก็ต่อเมื่อผู้บริหาร พนักงาน เจ้าหน้าที่ได้มีการนำแผนไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมและหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนดังกล่าวสามารถลดความเสี่ยง หรือผลกระทบ ที่ส่งผลต่อเป้าหมายหรือวัตถุประสงค์ขององค์กรก่อให้เกิดประโยชน์แก่การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจดต่อไป

(นายวิชัย บรรณสาร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

30 ตุลาคม 2566

**สารบัญ**

**หน้า**

**บทที่ 1** บทนำ 1

1. หลักการและเหตุผล 1

2. วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง 1

3. เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง 2

4. ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง 2

5. ความหมายและคำจำกัดความบริหารจัดการความเสี่ยง 2

**บทที่ 2**  ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด 4

1. ข้อมูลทั่วไป 4

2. ประวัติและความเป็นมาขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด 4

3. ที่ตั้งหมู่บ้านหรือตำบล 4

4. การปกครองและจำนวนประชากร 5

5. ยุทธศาสตร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น 5

6. ยุทธศาสตร์การพัฒนาและแผนงาน 8

**บทที่ 3** กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง 9

1. แนวทางการดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง 9

2. การประเมินความเสี่ยงเพื่อบรรลุเป้าหมายการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์

ขององค์การบริหารส่วนตำบล 9

3. การระบุความเสี่ยง 10

4. การประเมินความเสี่ยง 11

5. การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง 14

6. การวิเคราะห์ความเสี่ยง 14

7. การจัดลำดับความเสี่ยง 14

8. การรายงานและติดตามผล 16

9. การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง 16

10. การทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง 16

**ส่วนที่** 4 การบริหารจัดการความเสี่ยง 17

1. รายชื่อโครงการ/กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ 2567 18

2. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบ (แบบ บส.1) 19

3. การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.2) 22

4. แผนบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ บส.3) 26

***บทที่ 1***

***บทนำ***

**หลักการและเหตุผล**

ปัจจุบันการดำเนินงานขององค์กรจะต้อง เผชิญกับสภาวะความไม่แน่นอนทั้งจากปัจจัยภายในและกายนอกองค์กร ซึ่งก่อให้เกิดเหตุการณ์ทั้งที่เป็นความเสี่ยง และโอกาสที่ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อองค์กร โดยความเสี่ยงจะส่งผลกระทบในเชิงลบ ในขณะที่โอกาสก่อให้เกิดประโยชน์จะเป็นตัวสร้างมูลค่าต่อองค์กร ดังนั้นการบริหารความเสี่ยงจึงเป็นเครื่องมือที่สำคัญที่จะช่วยป้องกัน รักษาและส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร นอกจากนี้ การบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โตยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์ และสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งโนระยะสั้นและระยะยาว

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด จึงให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการกำหนดนโยบาย แนวทาง และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีความสอดคล้องกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2๕๖1 มาตรา ๗9 ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค 0409.4/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑9 มีนาคม ๒๕๖๒ตลอดจนกรอบโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงขององค์กรเชิงบูรณาการ ของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treaoway Commission (COSO) ได้ไห้คำจำกัดความของการบริหารความเสี่ยงขององค์กรไว้ว่า “การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร คือ การบริหารปัจจัยและควบคุมกิจการรวมทั้งกระบวนการที่กำหนดขึ้น และนำไปใช้โดยคณะกรรมการฝ่ายบริหาร และบุคลากรอื่นๆ ขององค์กรเพื่อกำหนดกลยุทธ์ และใช้กับหน่วยงานทั้งหมดในองค์กร โดยได้รับการออกแบบมา เพื่อระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อองค์กร รวมทั้งการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ภายใต้ระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้และตรวจสอบได้อย่างมีระบบทั้งนี้เพื่อให้ความมั่นใจว่าองค์กรจะบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้

การบริหารจัดการความเสี่ยง จึงเป็นสิ่งที่ผู้บริหาร ข้าราชการและเจ้าหน้าที่ทุกคนขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด ต้องให้ความสำคัญและถือปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ในการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานประสบผลสำเร็จตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์กร

**วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง**

1. เพื่อเป็นแนวทางให้ส่วนราชการในองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด มีความเข้าใจในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ในทิศทางเดียวกัน

2. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด สามารถดำเนินการได้ตามพันธกิจและวิสัยทัศน์ที่กำหนดในแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยเป็นไปตามวัตถุประสงค์เละเป้าหมายที่กำหนดไว้

๓. เพื่อเป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงในส่วนราชการทุกระดับขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองซ่าง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และหน่วยตรวจสอบภายใน

4. เพื่อเป็นการลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด และเป็นกรอบแนวทางในการติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง

**เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง**

1. ผู้บริหารและบุคลากร มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อสามารถนำไปใช้ในการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์และแผนพัฒนาท้องถิ่น ซึ่งมีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

2. จัดให้มีระบบการบริหารที่ดีและเป็นไปอย่างมิระบบ และมีองค์ประกอบหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีและครบถ้วน

3. สามารถนำเผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

**ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง**

1. เป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ เนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการดำเนินการซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานใบการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร

2. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งจะทำให้หนักงานภายในองค์กร เข้าใจเป้าหมายและการกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน

3. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารเนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลารวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมเละวัตผลการปฏิบัติงาน ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายและสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร

๔.ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารจัดการความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินในการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กรและระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๕. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

**ความหมายและคำจำกัดความการบริหารจัดการความเสี่ยง**

1. ความเสี่ยง หมายถึง ความไม่แน่นอน ที่อาจส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์/เป้าหมาย โตยผลกระทบดังกล่าวทำให้การดำเนินงานเบี่ยงเบนไปจากเป้าหมาย หรือความคามหวัง โดยอาจวัดระดับความ รุนแรงของความเสี่ยงได้จากผลกระทบของเหตุการณ์และโอกาสที่จะเกิด

2. ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามขั้นตอนการดำเนินงานหลักที่กำหนดไว้ ทั้งที่เป็นปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร

๓. การประเมินความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยงและการวิเคราะห์เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงที่จะมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรโดยการประเมินจาก

๑) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

๒) ผลกระทบ หมายถึง ขนาดความรุนแรง ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

*แผนบริหารจัดการความเสี่ยง 2*

4.ระดับความเสี่ยง หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๕ ระตับ คือ ความเสี่ยงสูงมาก ความเสี่ยงสูง ความเสี่ยงปานกลาง ความเสี่ยงต่ำ และความเสี่ยงน้อยมาก

๕. การบริหารความเสี่ยง หมายถึง การกำหนดนโยบาย โครงสร้าง และกระบวนการเพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรนำไปปฏิบัติในการกำหนดกลยุทธ์และปฏิบัติงาน ทั่วทั้งองค์กร โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงจะสัมฤทธิ์ผลได้องค์กรจะต้องสามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ประเมิน ผลกระทบต่อองค์กร และกำหนดวิธีการจัดการที่เหมาะสม ให้ความเสี่ยงอยู่ในระตับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นในระดับหนึ่งว่าผลการดำเนินงานตามภารกิจต่างๆ จะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้

6. การบริหารความสี่ยงโดยองค์รวม หมายถึง การบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมต่างๆขององค์กร รวมถึงกระบวนการในการปฏิบัติงานต่างๆ โดยต้องพยายามที่จะลดสาเหตุของความเสี่ยงในแต่ละโอกาสที่เกิดขึ้นแล้วจะทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย โดยการทำให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นทั้งในปัจจุบันและอนาคตให้อยู่ในระตับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบไต้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรเป็นสำคัญ

7. การจัดการความสี่ยง หมายถึง แนวทางในการลดโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์หรือความเสี่ยงหรือลดผลกระทบความเสียหายจากเหตุการณ์ความสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

8. การติดตามประเมินผล หมายถึง ระบบบริหารความเสี่ยงที่สมบูรณ์ หน่วยงานจะต้องมีการติดตามผลระหว่างดำเนินการตามแผน และทำการสอบทานดูว่าแผนจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพดี ให้คงดำเนินการต่อไป เพื่อให้เกิดความมั่นคงว่าการบริหรความเสี่ยงที่กำหนดไว้มีความเพียงพอเหมาะสม มีการปฏิบัติตามจริง ข้อบกพร่องที่พบได้รับการแก้ไขอย่างเหมาะสมและทันเวลา นอกจากนี้ควรกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงซ้ำอีกอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อดูว่าความเสี่ยงใดอยู่ในระดับที่ยอมรับได้แล้วหรือมีความเสี่ยงใหม่เพิ่มขึ้นมาอีกหรือไม่

9. ความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในองค์กร ความเสี่ยงที่องค์กรต้องพยายามลดให้น้อยลงหรือหมดไป เช่น ความเสี่ยงในด้านนโยบาย ความเสี่ยงในด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคล ความเสี่ยงในด้านการเงิน และความเสี่ยงในด้านกฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ เป็นต้น

๑๐. ความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร เป็นสิ่งที่อยู่นอกเหนือความรู้รับผิดชอบขององค์กร ซึ่งต้องพยายามหามาตรการที่จะลดผลกระทบในทางลบ ให้ได้มากที่สุด เชน ความเสี่ยงด้านภาวะเศรษฐกิจ ความเสี่ยงด้านการเมือง การปกครองความเสี่ยงด้านการแข่งขัน ความเสี่ยงต้านการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ความเสี่ยงด้านสังคมและพฤติกรรมผู้บริโภค ความสี่ยงด้านกฎหมาย และความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม และภัยธรรมชาติ เป็นต้น

๑๑. COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way commission) หมายถึง กรอบแนวคิดในการบริหารความเสี่ยงแบบทั่วองค์กร มีแนวหางในการแจกแจงปัญหา และความสี่ยงออกเป็นองค์ประกอบย่อยๆ รวมถึงมีการกำหนดบทบาทและหน้าที่ความรู้รับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ชัดเจน

*แผนบริหารจัดการความเสี่ยง 3*

**บทที่ 2**

**ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด**

**ข้อมูลทั่วไป**

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด ได้รับการยกฐานะเป็นองค์การบริหารส่วนตำบลและมีฐานะเป็นนิติบุคคลและเป็นราชการบริหารส่วนท้องถิ่น ตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. 2537 ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2540 โดยมีนายชัยศักดิ์ เชี่ยวเอี่ยมวัฒนา กำนันตำบลห้วยโจด เป็นประธานกรรมการบริหาร (โดยตำแหน่ง) คนแรก และได้เปลี่ยนเป็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบล ดังนี้

1. นายฉันท์ นาวาพนม ดำรงตำแหน่งตั้งแต่ (พ.ศ.2544 - 2548)

2. นายสิงหา พันธะกุล ดำรงตำแหน่งตั้งแต่ (15 มีนาคม 2548 - 22 มิถุนายน 2548)

3. นายสุรินทร์ บรรณสาร ดำรงตำแหน่งตั้งแต่ (31 กรกฎาคม 2548 - 30 กรกฎาคม 2552 )

4. นายสุรินทร์ บรรณสาร ดำรงตำแหน่งตั้งแต่ (2 ตุลาคม 2552 - 26 มิถุนายน 2554 )

5. นายวิชัย บรรณสาร ดำรงตำแหน่งตั้งแต่ (21 สิงหาคม 2554 - ปัจจุบัน )

**ประวัติและความเป็นมาขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด**

เดิมบ้านห้วยโจด ตั้งอยู่ในเขตการปกครองของตำบลวัฒนานคร อำเภอวัฒนานคร จังหวัดสระแก้ว เป็นพื้นที่ที่มีต้นไผ่ที่ชาวบ้านเรียกว่า “ต้นโจด” มากจึงเรียกชื่อหมู่บ้านว่า “บ้านห้วยโจด” ต่อมามีประชากรเพิ่มมากขึ้น และพื้นที่การปกครองของตำบลวัฒนานครกว้างเกินไป ทำให้ยากแก่การปกครอง ดังนั้นคณะกรรมการหมู่บ้านและราษฎรร่วมกับทางอำเภอจึงเสนอให้แยกบ้านห้วยโจด ออกมาตั้งเป็นตำบล แต่เนื่องจากประชากรและหลักเกณฑ์ต่างๆ ยังไม่สามารถอนุมัติได้ จึงรวมเอาหมู่บ้านอีก 5 หมู่บ้านใน 3 ตำบลคือ บ้านคลองยาง บ้านเสาสูง และบ้านน้อยสนามบิน ของตำบลวัฒนานคร บ้านบ่อนางชิงของตำบลท่าเกวียน และบ้านหนองป่าหมากของตำบลโนนหมากเค็ง รวมกันขออนุมัติจัดตั้งเป็นตำบล เรียกว่า “ตำบลห้วยโจด” เมื่อปี พ.ศ. 2534

**ที่ตั้งหมู่บ้านหรือตำบล**

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตั้งอยู่เลขที่ 333 หมู่ที่ 1 ตำบลห้วยโจด อำเภอวัฒนานคร จังหวัดสระแก้ว มีพื้นที่ 191 ตารางกิโลเมตร หรือ 119,375 ไร่ โดยมีอาณาเขตติดกับพื้นที่ตำบลต่าง ๆ ดังนี้

ทิศเหนือ ติดต่อกับ อบต.โนนหมากเค็ง

ทิศใต้ ติดต่อกับ อบต.ท่าเกวียน

ทิศตะวันออก ติดต่อกับ อบต.วัฒนานคร

ทิศตะวันตก ติดต่อกับ อบต.ท่าเกษม

**การปกครองและจำนวนประชากร**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| หมู่ที่ | ชื่อหมู่บ้าน | จำนวนครัวเรือน | จำนวนประชากร | | | ผู้ใหญ่บ้าน |
| ชาย | หญิง | รวม |
| 1 | บ้านห้วยโจด | 1,392 | 1,023 | 995 | 2,018 | นายอดิศักดิ์ เชี่ยวเอี่ยววัฒนา |
| 2 | บ้านหนองป่าหมาก | 117 | 162 | 174 | 336 | นางสาววรัญญา จันทร์ศิริ |
| 3 | บ้านคลองยาง | 273 | 401 | 410 | 811 | นายชิต จันทร์ประภาส |
| 4 | บ้านบ่อนางชิง | 525 | 774 | 755 | 1,529 | นายสุบันท์ เซี่ยมกิ่ง |
| 5 | บ้านเสาสูง | 319 | 409 | 411 | 820 | นายสุรพล เพ็ชรวงษา |
| 6 | บ้านน้อยสนามบิน | 97 | 182 | 184 | 366 | นายณรงค์ ปานสิงห์ |
| 7 | บ้านเนินพัฒนา | 184 | 281 | 268 | 549 | นายอานนท์ เดชทัน |
| **รวมทั้งสิ้น** | | **2,907** | **3,232** | **3,197** | **6,429** |  |

ที่มา : สำนักบริหารการทะเบียน ณ เดือนกันยายน 2566

**ยุทธศาสตร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น**

**วิสัยทัศน์ขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด**

“ชุมชนเข้มแข็ง ยกระดับคุณภาพชีวิต พิทักษ์สิ่งแวดล้อม บริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล”

**ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด**

ยุทธศาสตร์ที่ 1 ด้านการพัฒนาการคมนาคมสะดวก

ยุทธศาสตร์ที่ 2 ด้านการพัฒนาประชาชนมีคุณภาพ

ยุทธศาสตร์ที่ 3 ด้านการพัฒนาอุตสาหกรรมการเกษตร

ยุทธศาสตร์ที่ 4 ด้านการพัฒนาการท่องเที่ยวเชิงนิเวศ

ยุทธศาสตร์ที่ 5 ด้านการพัฒนาการบริหารจัดการ

**เป้าประสงค์ขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด**

1. เพื่อพัฒนาระบบการคมนาคม ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการและการคมนาคมให้ได้มาตรฐานและเพียงพอ ให้เป็นเมืองศูนย์กลางด้านเศรษฐกิจ พร้อมรองรับการขยายตัวสู่ประชาคมอาเซียน

2. เพื่อให้ประชาชนมีรายได้เพียงพอต่อการดำรงชีวิต และพึ่งพาตนเองได้

3.เพื่อพัฒนาแหล่งน้ำ ระบบชลประทาน ส่งเสริมสนับสนุนกระบวนการผลิตสินค้าการเกษตรให้มีประสิทธิภาพสูงขึ้นรองรับการเป็นแหล่งพืชพลังงานทดแทน

4. เพื่อพัฒนา ฟื้นฟูการท่องเที่ยว สถานที่ท่องเที่ยว เสริมสร้างสภาพแวดล้อมให้เอื้อต่อการเป็นแหล่งท่องเที่ยวเชิงนิเวศ ส่งเสริมเครือข่ายภาคประชาชนให้มีส่วนร่วมด้านการท่องเที่ยว การประชาสัมพันธ์การท่องเที่ยว

5. เพื่อพัฒนาบุคลากร และเครื่องมือเครื่องใช้ให้ทันสมัย สร้างความประทับใจให้ประชาชนตามหลักธรรมาภิบาล

*แผนบริหารจัดการความเสี่ยง 5*

**ตัวชี้วัด**

1. กรณีโครงการโครงสร้างพื้นฐาน วัดคุณภาพงานจากการที่ คณะกรรมการตรวจรับงานจ้างตรวจรับงานโดยจะต้องได้คุณภาพงานที่ดี ไม่มีปัญหาและข้อท้วงติง

2. กรณีโครงการด้านอื่นๆ วัดจากการบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ในโครงการทุกประการ

**ค่าเป้าหมาย**

**ยุทธศาสตร์ที่ 1 ด้านการพัฒนาการคมนาคมสะดวก**

กลยุทธ์ประกอบด้วยแนวทางการพัฒนาท้องถิ่น ดังนี้

1. การพัฒนาเส้นทางคมนาคมเชื่อมโยงเป็นระบบเพื่อรองรับการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจ โดยการก่อสร้าง ปรับปรุง ซ่อมแซมถนน สะพาน ทางเท้า ท่อระบายน้ำ และจัดระบบการคมนาคมให้เป็นระเบียบ ปลอดภัย เช่น ป้ายบอกเส้นทาง ไหล่ทาง สัญญาณไฟบริเวณทางแยกต่างๆ และย่านชุมชน

**ยุทธศาสตร์ที่ 2 ด้านการพัฒนาประชาชนมีคุณภาพ**

กลยุทธ์ประกอบด้วยแนวทางการพัฒนาท้องถิ่น 4 แนวทาง ดังนี้

**1. การพัฒนาด้านความปลอดภัยและคุณภาพชีวิต**

- ส่งเสริมสนับสนุนด้านการสาธารณสุข สนับสนุนการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และ การป้องกันและลดอุบัติเหตุทางถนน

-สนับสนุนการดำเนินงานอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.)

- ส่งเสริม สนับสนุนการจัดสวัสดิการสังคม การพัฒนาสังคมการสังเคราะห์ และพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ สตรี เด็ก เยาวชน ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส ให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น

- การส่งเสริมสนับสนุนการดำเนินงานด้านความมั่นคงเพื่อเสริมสร้างศักยภาพและภูมิคุ้มกันของหมู่บ้าน ชุมชนเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

**2. การพัฒนาด้านการแก้ไขปัญหาความยากจนและกระจายรายได้**

- พัฒนาทักษะฝีมือแรงงานเพื่อเพิ่มมูลค่าผลิตภัณฑ์ ส่งเสริมการประกอบอาชีพที่ยั่งยืนมีรายได้มั่นคง

**3. การพัฒนาด้านการบริการพื้นฐาน**

- จัดหาแหล่งน้ำเพื่ออุปโภค-บริโภค การปรับปรุงภูมิทัศน์สถานที่ราชการ , สถานที่ท่องเที่ยว,สนามกีฬา,สถานที่พักผ่อน, สวนสาธารณะ

- ส่งเสริมให้มีระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการที่สะดวกและเพียงพอ

**4. การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม และการกีฬา**

- พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศทางการศึกษาและเทคโนโลยีเพื่อการศึกษาให้ทันสมัย เพื่อยกระดับองค์ความรู้ให้ได้มาตรฐานรองรับการเปลี่ยนแปลงของโลกและเข้าสู่ประชาคมอาเซียน

- ส่งเสริมการเรียนการสอน พัฒนาระบบการศึกษา ส่งเสริมและให้ความรู้ด้านภาษาต่างประเทศ พัฒนาบุคลากรการศึกษา ขยายโอกาสทางการศึกษา เสริมสร้างการเรียนรู้ทั้งในระบบและนอกระบบเพื่อรองรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน

- ส่งเสริมทำนุบำรุง ฟื้นฟูศาสนาและวัฒนธรรม อนุรักษ์ศิลปวัฒนธรรมท้องถิ่น โบราณสถานที่เป็นเอกลักษณ์ของท้องถิ่น

- ส่งเสริมสนับสนุนด้านการกีฬาและนันทนาการ พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านการกีฬาให้เพียงพอ แก่เด็กและเยาวชน

*แผนบริหารจัดการความเสี่ยง 6*

**ยุทธศาสตร์ที่ 3 ด้านการพัฒนาอุตสาหกรรมการเกษตร**

กลยุทธ์ประกอบด้วยแนวทางการพัฒนาท้องถิ่น ดังนี้

**1. การพัฒนาด้านการเกษตร**

- ส่งเสริม สนับสนุนกระบวนการผลิตสินค้าเกษตรให้มีประสิทธิภาพสูงขึ้น รองรับการเป็น แหล่งพืชพลังงานทดแทน

- ส่งเสริมสนับสนุนการเพิ่มผลผลิตทางการเกษตรการแปรรูป การพัฒนาคุณภาพ การเกษตรปลอดสารพิษ เกษตรทฤษฏีใหม่ และส่งเสริมการปลูกพืชสมุนไพร

**2. ด้านการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม**

- พัฒนาและบริหารจัดการแหล่งน้ำธรรมชาติ/แหล่งน้ำชลประทาน ให้สามารถเก็บน้ำไวใช้ได้ตลอดปี

- การจัดการสิ่งแวดล้อมและมลพิษต่างๆ การกำจัดขยะมูลฝอย สิ่งปฏิกูลและน้ำเสีย

- ส่งเสริม สนับสนุนการปลูกป่า อนุรักษ์และพัฒนาคุณภาพสิ่งแวดล้อม บริหารจัดกาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมแบบมีส่วนร่วม

**ยุทธศาสตร์ที่ 4 ด้านการพัฒนาการท่องเที่ยวเชิงนิเวศ**

กลยุทธ์ประกอบด้วยแนวทางการพัฒนาท้องถิ่น ดังนี้

1. การพัฒนาด้านการท่องเที่ยว

- การประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการท่องเที่ยว สนับสนุนให้เครือข่ายภาคประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการท่องเที่ยว

- พัฒนา ฟื้นฟูสถานที่ท่องเที่ยวทางธรรมชาติให้เอื้อต่อการเป็นแหล่งท่องเที่ยวเชิงนิเวศ และวิถีชีวิตของชุมชน

**ยุทธศาสตร์ที่ 5 ด้านการพัฒนาการบริหารจัดการ**

กลยุทธ์ประกอบด้วยแนวทางการพัฒนาท้องถิ่น ดังนี้

- ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพบุคลากร เสริมสร้างธรรมาภิบาลในการปฏิบัติงาน ควบคุมกำกับดูแล เพื่อผลสัมฤทธิ์ของงานบริหารและควบคุมด้านงบประมาณให้มีประสิทธาภาพ

- ส่งเสริมและพัฒนาเพิ่มขีดความสามารถในการปฏิบัติงานของบุคลากร ปรับปรุงสถานที่ปฏิบัติราชการ เครื่องมือ เครื่องใช้ ให้มีความทันสมัย นำเทคโนโลยีสมัยใหม่มาใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อรองรับการถ่ายโอนภารกิจ

- รณรงค์ให้เยาวชนและประชาชน ตื่นตัวถึงความสำคัญของระบอบประชาธิปไตย และการมีส่วนร่วมทางการเมือง การมีส่วนร่วมในการปกครองท้องถิ่นโดยยึดมั่นในการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข

*แผนบริหารจัดการความเสี่ยง 7*

**ยุทธศาสตร์การพัฒนาและแผนงาน**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ที่** | **ยุทธศาสตร์** | **ด้าน** | **แผนงาน** | **หน่วยงานรับผิดชอบหลัก** | **หน่วยงานสนับสนุน** |
| 1 | ด้านการพัฒนาการคมนาคมสะดวก | บริการชุมชนและสังคม | -เคหะและชุมชน | -กองช่าง | อบต.ห้วยโจด |
| การเศรษฐกิจ | -อุตสาหกรรมและการโยธา |
| 2 | ด้านการพัฒนาประชาชนมีคุณภาพ | บริการชุมชนและสังคม | -การรักษาความสงบ ภายใน  -การศึกษา  -สาธารณสุข  -สร้างความเข้มแข็งของชุมชน  -การศาสนาวัฒนธรรมและนัทนาการ  -สังคมสงเคราะห์ | -สำนักปลัด  -กองการศึกษา | อบต.ห้วยโจด |
| การเศรษฐกิจ | -อุตสาหกรรมและการโยธา  -การพาณิชย์ | -กองช่าง  -สำนักปลัด |
| 3 | ด้านการพัฒนาอุตสาหกรรมการเกษตร | บริการชุมชนและสังคม | -สาธารณสุข | -สำนักปลัด | อบต.ห้วยโจด |
| การเศรษฐกิจ | -การเกษตร | -สำนักปลัด |
| 4 | ด้านการพัฒนาการท่องเที่ยวเชิงนิเวศ | บริการชุมชนและสังคม | -การศาสนาวัฒนธรรมและนัทนาการ | -กองการศึกษา | อบต.ห้วยโจด |
| 5 | ด้านการพัฒนาการบริหารจัดการ | บริหารหารทั่วไป | -บริหารทั่วไป | -สำนักปลัด  -กองคลัง | อบต.ห้วยโจด |
| บริการชุมชนและสังคม | -เคหะและชุมชน  -การศึกษา  -การรักษาความสงบ ภายใน  -สาธารณสุข  -สังคมสงเคราะห์ | -สำนักปลัด  -กองช่าง  -กองการศึกษา |
| การเศรษฐกิจ | -อุตสาหกรรมและการโยธา  -การพาณิชย์ | -กองช่าง  -สำนักปลัด |
| **รวม** | **5 ยุทธศาสตร์** | **4 ด้าน** | **12 แผนงาน** | **1 สำนัก 3 กอง** | |

*แผนบริหารจัดการความเสี่ยง 8*

**บทที่ 3**

**กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง**

**แนวทางการดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง**

แนวทางการดำเนินงาน ในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด แบ่งเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและการพัฒนา

๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง และประเมินโอกาส ผลกระทบ จากปัจจัยเสี่ยง

๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเงินงาน

๔) จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ

๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจดทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้

6) รายงานความก้าวหน้าของการคำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

7) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

1) ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา

2) พัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท

3) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

๔) พัฒนาขีดความสามารถบุคลลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กลไกลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑) ผู้บริหารท้องถิ่น มีหน้าที่แต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป

2) คณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการ บริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำเผนบริหารความเสี่ยงรายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการ บริหารจัดการความเสี่ยง รามทั้งทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปใน อนาคต

3) ผู้ปฏิบัติงาน หรือบุคลากรแต่ละสำนัก/กอง ขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงาน ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

**การประเมินความเสี่ยง เพื่อบรรลุเป้าหมายการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบล**

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายยุทศาสตร์ เป็น กระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีมลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทาง การควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด มีขั้นตอน หรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

1. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดี และผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

3. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในต้านค่าใช้จ่าย และต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติ การนั้นกับประโยชน์ที่ได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความ เสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมด ตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยง เป็นอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ มีมาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity)! ที่ดำเนินการสามารถลดและคาบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

6. ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

**การระบุความเสี่ยง**

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โตยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหดุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรหรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระตับกิจกรรมในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา การเข้าใจในความหมายในการระบุความเสี่ยงจึงเป็นสิ่งสำคัญ

**1. ความเสี่ยง** หมายถึง ความไม่แน่นอน ที่อาจส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์/เป้าหมาย โดย

ผลกระทบดังกล่าวทำให้การดำเงินงานเบี่ยงเบนไปจากเป้าหมาย หรือความคาดหวัง โดยอาจวัดระดับความรุนแรงของความสี่ยงได้จากผลกระทบของเหตุการณ์และโอกาสที่จะเกิด

**2. ปัจจัยเสี่ยง** หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามขั้นตอนการดำเนินงานหลักที่กำหนดไว้ โดยมีปัจจัยเสี่ยงจากภายในและภายนอกองค์กร

1) ความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในองค์กร ความเสี่ยงที่องค์กรต้องพยายามลดให้น้อยลงหรือหมดไป เช่น ความเสี่ยงในด้านนโยบาย ความเสี่ยงในด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงต้านทรัพยากรบุคคล ความเสี่ยงในด้านการเงิน เละความเสี่ยงในด้านกฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ เป็นต้น

*แผนบริหารจัดการความเสี่ยง 10*

๒) ความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร เป็นสิ่งที่อยู่นอกเหนือความรู้รับผิดชอบขององค์กร ซึ่งต้องพยายามหามาตรการที่จะลดผลกระทบ ทางลบ ให้ได้มากที่สุด เช่น ความเสี่ยงด้านภาวะเศรษฐกิจ ความเสี่ยงด้านการเมือง การปกครอง ความเสี่ยงด้านการแข่งขัน ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ความสียงด้านสังคมและพฤติกรรมผู้บริโภค ความเสี่ยงด้านกฎหมาย และความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมเละภัยธรรมชาติ เป็นต้น

**3. ประเภทความเสี่ยง**

แบ่งเป็น 4 ประเภท ได้แก่

1) ครามเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk: C) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ อันเนื่องมาจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ทำให้ต้องใช้ดุลพินิจหรือการตีความ รวมทั้งการทำนิติกรรมสัญญาต่างๆ จนส่งผลต่อการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆไม่ถูกต้องหรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียน ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติต่างๆ

2) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยง ปัญหาที่จะส่งผลต่อความสำเร็จตามเป้าหมายและพันกิจโดยรวมตามแผนยุทธศาสตร์และนโยบายนายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด หรือเป็นการกำหนดกลยุทธ์หรือปัจจัยที่จะส่งผลทำให้หน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจดไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายตามแผนยุทธศาสตร์และนโยบาย

๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk: O) เป็นความเสี่ยง ปัญหาอันเนื่องมาจากระบบงานภายใน กระบวนการปฏิบัติงาน บุคลากร เทคโนโลยีที่ใช้ ความเพียงพอของข้อมูลที่ส่งผลกระทบ ทำให้ผลการปฏิบัติงาน การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจดไม่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล

4) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) เป็นความเสี่ยง อันเนื่องมาจากกระบวนการบริหารงบประมาณและการเงินจนส่งผลกระทบต่อการบริหารงบประมาณและการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

๕) ความเสี่ยงด้านอื่นๆ (Other Risk : Ot) เช่น ด้านความปลอดภัยจากอันตรายต่อชีวิตและทรัพย์สิน ด้านความน่าเชื่อถือ เป็นต้น

**การประเมินความเสี่ยง**

การประเมินความสี่ยงเป็นการประเมินระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่างๆ โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงององค์การบริหารส่วนตำบล ต้องกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินมาตรฐานเพื่อประเมิน โอกาส และผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง ดังนี้

**การกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน**

เป็นการกำหนดหลักเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมิน ความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ โดยคณะกรรมการ บริหารจัดการความเสี่ยงององค์การบริหารส่วนตำบลกำหนดหลักเกณฑ์ ขององค์การบริหารส่วนตำบลขึ้น ซึ่งสามารถกำหนดหลักเกณฑ์ในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ ทั้งนี้ในเชิงปริมาณเหมาะสำหรับสำนัก/กอง ที่มีข้อมูลตัวเลขหรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์อย่างพอเพียง เละในเชิงคุณภาพเหมาะสำหรับ สำนัก/รอง มีข้อมูลเชิงพรรณนา ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ ซึ่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลได้กำหนด หลักเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

*แผนบริหารจัดการความเสี่ยง 11*

**๑. ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) กำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (เชิงปริมาณ)** | | |
| **ระดับ** | **โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง** | **คำอธิบาย** |
| 5 | สูงมาก | 5 ครั้ง/ปี |
| 4 | สูง | 4 ครั้ง/ปี |
| 3 | ปานกลาง | 3 ครั้ง/ปี |
| 2 | น้อย | 2 ครั้ง/ปี |
| 1 | น้อยมาก | 1 ครั้ง/ปี |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (เชิงคุณภาพ)** | | |
| **ระดับ** | **โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง** | **คำอธิบาย** |
| 5 | สูงมาก | มีโอกาสเกิดความเสี่ยงสูงมาก |
| 4 | สูง | มีโอกาสเกิดความเสี่ยงค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ |
| 3 | ปานกลาง | มีโอกาสเกิดความเสี่ยงเป็นบางครั้ง |
| 2 | น้อย | มีโอกาสเกิดความเสี่ยงนานๆ ครั้ง |
| 1 | น้อยมาก | แทบไม่มีโอกาสเกิดความเสี่ยง |

**2. ระดับความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยง (Impact) กำหนดไว้ 5 ระดับ ดังนี้**

**2.1 กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบด้านกลยุทธ์**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ระดับความรุนแรงผลกระทบความเสี่ยง** | | |
| **ระดับ** | **ผลกระทบ** | **คำอธิบาย** |
| 5 | สูงมาก | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก |
| 4 | สูง | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง |
| 3 | ปานกลาง | มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กรบ้าง |
| 2 | น้อย | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย |
| 1 | น้อยมาก | แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเลย |

**2.2 กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ระดับความรุนแรงผลกระทบความเสี่ยง** | | |
| **ระดับ** | **ผลกระทบ** | **คำอธิบาย** |
| 5 | สูงมาก | มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานอย่างรุนแรงมาก |
| 4 | สูง | มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานอย่างรุนแรง |
| 3 | ปานกลาง | มีการชะงักอย่างมีนัยสำคัญต่อการทำงาน |
| 2 | น้อย | มีผลกระทบเล็กน้อยต่อการทำงาน |
| 1 | น้อยมาก | ไม่มีการชะงักของกระบวนการทำงาน |

*แผนบริหารจัดการความเสี่ยง 12*

**2.3 กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบด้านการเงิน**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ระดับความรุนแรงผลกระทบความเสี่ยง** | | |
| **ระดับ** | **ผลกระทบ** | **คำอธิบาย** |
| 5 | สูงมาก | มากกว่า 100,001 บาทขึ้นไป |
| 4 | สูง | มากกว่า 50,001 แต่ไม่เกิน 100,000 บาท |
| 3 | ปานกลาง | มากกว่า 10,001 แต่ไม่เกิน 50,000 บาท |
| 2 | น้อย | มากกว่า 5,001 แต่ไม่เกิน 10,000 บาท |
| 1 | น้อยมาก | ไม่เกิน 5,000 บาท |

**2.4 กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ระดับความรุนแรงผลกระทบความเสี่ยง** | | |
| **ระดับ** | **ผลกระทบ** | **คำอธิบาย** |
| 5 | สูงมาก | มีการฟ้องร้องดำเนินคดีและเรียกร้องค่าเสียหายที่สำคัญ |
| 4 | สูง | การละเมิดข้อกฎหมายที่สำคัญที่มีการสอบสวนหรือรายงานไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง |
| 3 | ปานกลาง | การฝ่าฝืนกฎ ข้อกฎหมายสำคัญ |
| 2 | น้อย | การละเมิดข้อกฎหมายที่ไม่มีนัยสำคัญ |
| 1 | น้อยมาก | การไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับที่ไม่มีนัยสำคัญ |

**2.5 ด้านอื่นๆ**

**2.5.1 กรณีความรุนแรงด้านความน่าเชื่อถือ**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ระดับความรุนแรงผลกระทบความเสี่ยง** | | |
| **ระดับ** | **ผลกระทบ** | **คำอธิบาย** |
| 5 | สูงมาก | ส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของหน่วยงานอย่างมากและไม่สามารถแก้ไขได้ |
| 4 | สูง | ส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของหน่วยงานอย่างมากแต่สามารถแก้ไขได้ |
| 3 | ปานกลาง | ส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของหน่วยงานเล็กน้อยและไม่สามารถแก้ไขได้ |
| 2 | น้อย | ส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของหน่วยงานเล็กน้อยแต่สามารถแก้ไขได้ |
| 1 | น้อยมาก | แทบไม่ส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของหน่วยงานเลย |

**2.5.2 กรณีความรุนแรงด้านความชีวิตและร่างกาย**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ระดับความรุนแรงผลกระทบความเสี่ยง** | | |
| **ระดับ** | **ผลกระทบ** | **คำอธิบาย** |
| 5 | สูงมาก | มีการบาดเจ็บถึงขั้นเสียชีวิต |
| 4 | สูง | มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน |
| 3 | ปานกลาง | มีการบาดเจ็บถึงขั้นหยุดงาน |
| 2 | น้อย | มีการบาดเจ็บรุนแรง |
| 1 | น้อยมาก | ไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง |

*แผนบริหารจัดการความเสี่ยง 13*

**การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง**

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้อง ดังนี้

1. พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดมากน้อยเพียงไดตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

2. พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานกำหนด

**การวิเคราะห์ความเสี่ยง**

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ ที่จะเกิดเหตุการณ์และความรุนแรงของผลกระทบแล้วของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงว่าอยู่ระตับใด

**การจัดลำดับความเสี่ยง**

เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว นำมาจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยง เพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรมควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญและเหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงที่ประเมินได้ ตามตารางประเมินความสี่ยง โดยการจัดลำดับ ๔ ลำดับ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ และเลือกความเสี่ยงที่มีระดับสูงมากและสูง มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในขั้นตอนต่อไปในการประเมินความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนด แผนภูมิความเสี่ยงที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบที่เกิดขึ้น และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ

**เกณฑ์ในการจัดแบ่งระดับความเสี่ยง**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ระดับคะแนนความเสี่ยง** | **จัดระดับความเสี่ยง** | **กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง** | **โซนสี** |
| 1-5 | ต่ำ | หลีกเลี่ยงหรือกัดความเสี่ยง | **เขียว** |
| 6-9 | ปานกลาง | ยอมรับความเสี่ยง (มาตรการติดตาม) | **เหลือง** |
| 10-15 | สูง | ควบคุมความเสี่ยง (แผนควบคุมความเสี่ยง) | **ส้ม** |
| 16-25 | สูงมาก | ถ่ายโอนความเสี่ยง | **แดง** |

*แผนบริหารจัดการความเสี่ยง 14*

ระดับการยอมรับความเสี่ยง

ยอมรับได้

มาตรการควบคุมความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับ

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Risk score** | | | | | |
| **โอกาสเกิด**  **(Likelihood)** | **ผลกระทบ (Impact)** | | | | |
| **(เกิดขึ้นยาก)**  **1** | **(เกิดขึ้นน้อย)**  **2** | **(เกิดขึ้นบ้าง)**  **3** | **(เกิดขึ้นสูง)**  **4** | **(เกิดขึ้นสูงมาก)**  **5** |
| 5 (สูงมาก) | 5 | 10 | 15 | 20 | 25 |
| 4 (สูง) | 4 | 8 | 12 | 16 | 20 |
| 3 (ปานกลาง) | 3 | 6 | 9 | 12 | 15 |
| 4 (น้อย) | 2 | 4 | 6 | 8 | 10 |
| 5 (น้อยมาก) | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

1) ระดับความเสี่ยง 16 - 25 คะแนน (สูงมาก) ต้องกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด

2) ระดับความเสี่ยง 10 - 15 คะแนน (สูง) ต้องเฝ้าระวัง

1) ระดับความเสี่ยง 6 - 9 คะแนน (ปานกลาง) พอจะยอมรับได้ ใช้วิธีควบคุมปกติ

1) ระดับความเสี่ยง 1 - 5 คะแนน (ต่ำ) ไม่ต้องมีการควบคุม

**การตอบสนองความเสี่ยง/การจัดการความเสี่ยง**

การกำหนดแนวทางการตอบสนองความสี่องมุ่งเน้นให้องค์กรสามารถบริหารความสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยการกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยงสามารถทำได้หลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิตชอบ เพื่อลดระตับผลกระทบความเสี่ยง แบ่งได้ ๔ แนวทาง ดังนี้

๑. กำจัดความเสี่ยงหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับต่ำ ซึ่งหน่วยงานสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้

๒. ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม) คือ ความเสี่ยงที่มีโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับปานกลางเป็นความเสี่ยงที่มีต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับจึงต้องยอมรับความเสี่ยงและหามาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๓. ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง) คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบ อยู่ในระดับสูงและจะต้องกำหนดแผนในการควบคุมความสี่ยงเพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

4. การถ่ายโอนความเสี่ยง คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบ อยู่ในระดับสูงมากจนหน่วยงานไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ จึงยกภารกิจนั้นๆไห้หน่วยงานอื่นบริหารจัดการแทน

*แผนบริหารจัดการความเสี่ยง 15*

**การรายงานและติดตามผล**

เมื่อมีการจัดทำเผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้วก็ต้องตำเนินการรายงานและติดตามผล เพื่อให้การดำเนินงานบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล การรายงานและติดตามผลอาจดำเนินการ ๒ ลักษณะ คือ

๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง เป็นการติดตาม ตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น เป็นรายไตรมาส สิ้นปีงบประมาณ สิ้นปีปฏิทิน เป็นต้น

๒) การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆตามปกติของหน่วยงาน

**การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง**

สรุปรายงานผลการประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมิประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดความเสี่ยงทีเกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือการควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ หลังมีการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

**การทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง**

การทบทวนแผนบริหารจัดความเสี่ยงเป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อให้การปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัย และเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

*แผนบริหารจัดการความเสี่ยง 16*

**บทที่ ๔**

**การบริหารจัดการความเสี่ยง**

**การคัดเลือกโครงการ/กิจกรรมเพื่อนำมาบริหารความเสี่ยง**

๑) คณะกรรมการกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม เพื่อนำมาดำเนินการประเมินผลโอกาสและผลกระทบ โดยมีหลักเกณฑ์การคัดเลือกโครงการ ดังนี้

- เป็นโครงการหรือกิจกรรมที่บรรลุเป้าหมายภายใต้กรอบการประเมินผลการปฏิบัติราชการ

- เป็นโครงการที่ได้รับงบประมาณสูงจากงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ ๒๕6๗ หรือได้รับงบประมาณภายนอก

- เป็นโครงการที่ดำเนินการแล้วเกิดเป็นผลผลิตหรือบริการที่ส่งผลต่อผู้มีส่วนได้เสีย

- เป็นโครงการที่ปรากฏในแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒) ให้นำโครงการ/กิจกรรมจากการทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ 2566 ที่ยังคงอยู่ในระดับที่สูง และสูงมาก มาจัดทำเป็นแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕6๗

3) ให้มีการติดตามและรายงานผล จำนวน ๓ ครั้ง คือระยะ ๓ เตือน ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน

4) ให้ส่วนราชการ (คณะทำงานแต่ละหน่วยงาน) พิจารณาคัดเลือก โครงการ/กิจกรรม เพื่อให้คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง นำมาวิเคราะห์จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้

- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S)

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O)

- ความเสี่ยงต้นการเงิน (Financial Risk : F)

- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : O)

- ความเสี่ยงด้านอื่น ๆ (Other Risk : Ot)

ที่ประขุมคณะกรรมการการบริหารความเสี่ยง ได้ดำเนินการประเมินโอกาส และผลกระทบของความเสี่ยง จัดลำตับความเสี่ยงที่ไต้จากการวิเคราะห์ เพื่อประกอบการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ตามแบบการวิเคราะห์ความเสี่ยงในแต่ละโครงการ/กิจกรรม ดังนี้

**รายชื่อโครงการ/กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ 2567**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ลำดับที่** | **ยุทธศาสตร์** | **โครงการ/กิจกรรม** | **ผู้รับผิดชอบ** |
| 1 | ยุทธศาสตร์ที่ 2 ด้านการพัฒนาประชาชนมีคุณภาพ | โครงการฝึกอบรมกู้ชีพกู้ภัย | สำนักปลัด |
| 2 | ยุทธศาสตร์ที่ 2 ด้านการพัฒนาประชาชนมีคุณภาพ | การจ่ายเงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ตามกฎหมายว่าด้วยหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ | สำนักปลัด |
| 3 | ยุทธศาสตร์ที่ 2 ด้านการพัฒนาประชาชนมีคุณภาพ | โครงการกิจกรรมงานวันสงกรานต์และงานวันผู้สูงอายุ | กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม |
| 4 | ยุทธศาสตร์ที่ 5 ด้านการพัฒนาการบริหารจัดการ | การเบิกจ่ายเงิน | กองคลัง |
| 5 | ยุทธศาสตร์ที่ 5 ด้านการพัฒนาการบริหารจัดการ | การตรวจรับพัสดุ | กองช่าง |
| 6 | ยุทธศาสตร์ที่ 5 ด้านการพัฒนาการบริหารจัดการ | การใช้รถยนต์ทุกประเภทขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด | ทุกสำนัก/กอง |

*แผนบริหารจัดการความเสี่ยง 18*

**กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบ**

**แบบ บส.1**

**ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด**

**กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)**

**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567**

*แผนบริหารจัดการความเสี่ยง 20*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **รหัส**  **ความเสี่ยง** | **ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ** | **โครงการ/กิจกรรม/**  **ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ** | **งบประมาณ**  **(บาท)** | **วัตถุประสงค์** | **ตัวชี้วัด** | **เป้าหมาย** |
| 2-01-01 | ยุทธศาสตร์ที่ 2 ด้านการพัฒนาประชาชนมีคุณภาพ | โครงการฝึกอบรมกู้ชีพกู้ภัย | 60,000 | เพื่อให้การดำเนินการตามโครงการเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย | 1.สามารถจัดอบรมโครงการตามวัตถุประสงค์  2.ผู้เข้าร่วมโครงการมีความรู้และสามารถนำไปปฏิบัติงานได้จริง | 1. อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน  2. สำนักปลัด |
| 2-01-02 | ยุทธศาสตร์ที่ 2 ด้านการพัฒนาประชาชนมีคุณภาพ | การจ่ายเงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ตามกฎหมายว่าด้วยหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ | 144,720 | เพื่อให้การจ่ายเงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพเป็นไปตามกฎหมาย | 1.การจ่ายเงินสมทบเป็นไปตามวัตถุประสงค์  2.การจ่ายเงินเป็นไปตามที่ระเบียบกฎหมายกำหนด | กองทุนหลักประกันสุขภาพตำบล  ห้วยโจด |
| 2-04-01 | ยุทธศาสตร์ที่ 2 ด้านการพัฒนาประชาชนมีคุณภาพ | โครงการกิจกรรมงานวันสงกรานต์และงานวันผู้สูงอายุ | 50,000 | เพื่อให้การดำเนินการตามโครงการดังกล่าว เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย | มีการดำเนินการจัดงานวันสงกรานต์และงานวันผู้สูงอายุเป็นไปตามที่ระเบียบ กฎหมายกำหนด | 1. ผู้สูงอายุในตำบลห้วยโจด  2. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม |
| 5-02-01 | ยุทธศาสตร์ที่ 5 ด้านการพัฒนาการบริหารจัดการ | การเบิกจ่ายเงิน | - | 1.เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินเป็นไปโดยถูกต้องตามระเบียบ  2.เพื่อให้มีการตรวจสอบหลักฐานการเบิกจ่ายเงินที่ถูกต้อง  3.เพื่อป้องกันไม่ให้มีการเบิกจ่ายเงินโดยทุจริต | 1.การเบิกจ่ายเงินเป็นไปโดยถูกต้องตามระเบียบ  2.เอกสารประกอบฎีกาครบถ้วนถูกต้อง  3.การเบิกจ่ายเงินมีความโปร่งใสไม่พบการทุจริตในการเบิกจ่ายเงิน | 1.กองคลัง  2.ผู้บังคับบัญชา  3.ผู้บริหาร |

**แบบ บส.1**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **รหัส**  **ความเสี่ยง** | **ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ** | **โครงการ/กิจกรรม/**  **ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ** | **งบประมาณ**  **(บาท)** | **วัตถุประสงค์** | **ตัวชี้วัด** | **เป้าหมาย** |
| 5-03-01 | ยุทธศาสตร์ที่ 5 ด้านการพัฒนาการบริหารจัดการ | การตรวจรับพัสดุ | - | 1.เพื่อให้การดำเนินการก่อสร้างเป็นไปตามแบบรูปรายการ  2.เพื่อให้มีการตรวจรับของที่ถูกต้องตรงตามสัญญา  3.เพื่อให้มีการเรียกค่าปรับกรณีส่งมอบของหรือส่งของล่าช้า | 1.มีการดำเนินการต่อสร้างเป็นไปตามแบบรูปรายการ  2.มีการตรวจรับของที่ถูกต้องตรงตามสัญญา  3.มีการเรียกค่าปรับที่ถูกต้องเมื่อมีการส่งมอบของหรือส่งของล่าช้า | 1.ผู้ควบคุมงาน  2.ผู้บังคับบัญชาชั้นต้น-กลาง(ผู้ผ่านงาน)  3.ผู้อนุมัติ  4.เจ้าพนักงานพัสดุ |
| 5-05-01 | ยุทธศาสตร์ที่ 5 ด้านการพัฒนาการบริหารจัดการ | การใช้รถยนต์ทุกประเภทขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด | - | 1.เพื่อให้เจ้าหน้าที่ขับรถยนต์ทุกประขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจดขับรถยนต์ด้วยความระมัดระวังไม่ประมาทเลินเล่อ  2.เพื่อให้เจ้าหน้าที่ขับรถยนต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจดปฏิบัติตามกฎจราจร  3.เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายต่อรัฐหรือต่อบุคคลภายนอก | 1.ไม่มีเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการใช้รถยนต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด  2.ทรัพย์สินของทางราชการและบุคคลภายนอกไม่เสียหาย | พนักงานขับรถยนต์ทุกประเภทขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด |

ลายมือชื่อ

(นายวิชัย บรรณสาร)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

วันที่ 30 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2566

*แผนบริหารจัดการความเสี่ยง 21*

**การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ**

**และการตอบสนองความเสี่ยง**

**แบบ บส.2**

**ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด**

**การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง**

**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **รหัสความเสี่ยง** | **โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ** | **วัตถุประสงค์** | **ผู้รับผิดชอบ** | **ความเสี่ยง** | **ประเภทความเสี่ยง** | **คะแนนโอกาส** | **คะแนนผลกระทบ** | **คะแนนระดับความเสี่ยง** | **วิธีการตอบสนองความเสี่ยง** |
| 2-01-01 | โครงการฝึกอบรมกู้ชีพกู้ภัย | เพื่อให้การดำเนินการตามโครงการเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย | สำนักปลัด | ผลของการจัดอบรมไม่มีประสิทธิผล | ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน | 2 | 3 | 6 | ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ |
| 2-01-02 | การจ่ายเงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ตามกฎหมายว่าด้วยหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ | 1.เพื่อให้การจ่ายเงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพเป็นไปตามกฎหมาย | สำนักปลัด | งบประมาณในการสมทบตามข้อบัญญัติไม่เพียงพอ | ความเสี่ยงด้านการเงิน | 2 | 3 | 6 | ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ |

*แผนบริหารจัดการความเสี่ยง 23*

**แบบ บส.2**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **รหัสความเสี่ยง** | **โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ** | **วัตถุประสงค์** | **ผู้รับผิดชอบ** | **ความเสี่ยง** | **ประเภทความเสี่ยง** | **คะแนนโอกาส** | **คะแนนผลกระทบ** | **คะแนนระดับความเสี่ยง** | **วิธีการตอบสนองความเสี่ยง** |
| 2-04-01 | โครงการกิจกรรมงานวันสงกรานต์และงานวันผู้สูงอายุ | เพื่อให้การดำเนินการตามโครงการดังกล่าว เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย | กองการศึกษา  ศาสนา และ  วัฒนธรรม | ผลของการจัดโครงการไม่มีประสิทธิผล | ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน | 2 | 3 | 6 | ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ |
| 5-02-01 | การเบิกจ่ายเงิน | 1.เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินเป็นไปโดยถูกต้องตามระเบียบ  2.เพื่อให้มีการตรวจสอบหลักฐานการเบิกจ่ายเงินที่ถูกต้อง  3.เพื่อป้องกันไม่ให้มีการเบิกจ่ายเงินโดยทุจริต | กองคลัง | การเบิกจ่ายเงินไม่เป็นไปตามระเบียบ เกิดการทุจริต | ความเสี่ยงด้านการเงิน | 2 | 3 | 6 | ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ |
| 5-03-01 | การตรวจรับพัสดุ | 1.เพื่อให้การดำเนินการก่อสร้างเป็นไปตามแบบรูปรายการ  2.เพื่อให้มีการตรวจรับของที่ถูกต้องตรงตามสัญญา  3.เพื่อให้มีการเรียกค่าปรับกรณีส่งมอบของหรือส่งของล่าช้า | กองช่าง | การก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบรูปรายการ | ความเสี่ยงด้านการการดำเนินงาน | 2 | 3 | 6 | ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ |

*แผนบริหารจัดการความเสี่ยง 24*

**แบบ บส.2**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **รหัสความเสี่ยง** | **โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ** | **วัตถุประสงค์** | **ผู้รับผิดชอบ** | **ความเสี่ยง** | **ประเภทความเสี่ยง** | **คะแนนโอกาส** | **คะแนนผลกระทบ** | **คะแนนระดับความเสี่ยง** | **วิธีการตอบสนองความเสี่ยง** |
| 5-05-01 | การใช้รถยนต์ทุกประเภทขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด | 1.เพื่อให้เจ้าหน้าที่ขับรถยนต์ทุกประขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจดขับรถยนต์ด้วยความระมัดระวังไม่ประมาทเลินเล่อ  2.เพื่อให้เจ้าหน้าที่ขับรถยนต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจดปฏิบัติตามกฎจราจร  3.เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายต่อรัฐหรือต่อบุคคลภายนอก | ทุกสำนัก/กอง | ทรัพย์สินของทางราชการชำรุดเสียหาย | ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย | 2 | 3 | 6 | ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ |

ลายมือชื่อ

(นายวิชัย บรรณสาร)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

วันที่ 30 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2566

*แผนบริหารจัดการความเสี่ยง 25*

**แผนบริหารจัดการความเสี่ยง**

**แบบ บส.3**

**ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด**

**รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง**

**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567**

*แผนบริหารจัดการความเสี่ยง 27*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **รหัสความเสี่ยง** | **โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ** | **ความเสี่ยง** | **วิธีการตอบสนองความเสี่ยง** | **ผู้รับผิดชอบ** | **วิธีการจัดการความเสี่ยง** | **ตัวชี้วัด** | **ระยะเวลาดำเนินการ** | **วิธีการติดตามและการรายงาน** |
| 2-01-01 | โครงการฝึกอบรมกู้ชีพกู้ภัย | ผลของการจัดอบรมไม่มีประสิทธิผล | ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ | สำนักปลัด | ประชุมวางแผนการจัดโครงการกับทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง | 1.สามารถจัดอบรมโครงการตามวัตถุประสงค์  2.ผู้เข้าร่วมโครงการมีความรู้และสามารถนำไปปฏิบัติงานได้จริง | ต.ค.66 -  ก.ย. 67 | สรุปและรายงานผลการจัดโครงการ |
| 2-01-02 | การจ่ายเงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ตามกฎหมายว่าด้วยหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ | งบประมาณในการสมทบตามข้อบัญญัติไม่เพียงพอ | ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ | สำนักปลัด | ศึกษา และติดตามกสนเปลี่ยนแปลงของประกาศ ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง | 1.การจ่ายเงินสมทบเป็นไปตามวัตถุประสงค์  2.การจ่ายเงินเป็นไปตามที่ระเบียบกฎหมายกำหนด | ต.ค.66 -  ก.ย. 67 | ตรวจสอบรายการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามระเบียบ  กฎหมาย |
| 2-04-01 | โครงการกิจกรรมงานวันสงกรานต์และงานวันผู้สูงอายุ | ผลของการจัดโครงการไม่มีประสิทธิผล | ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ | กองการศึกษา  ศาสนา และ  วัฒนธรรม | ประชุมวางแผนการจัดโครงการกับทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง | มีการดำเนินการจัดงานวันสงกรานต์และงานวันผู้สูงอายุเป็นไปตามที่ระเบียบ กฎหมายกำหนด | ต.ค.66 -  ก.ย. 67 | สรุปและรายงานผลการจัดโครงการ |

**แบบ บส.3**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **รหัสความเสี่ยง** | **โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ** | **ความเสี่ยง** | **วิธีการตอบสนองความเสี่ยง** | **ผู้รับผิดชอบ** | **วิธีการจัดการความเสี่ยง** | **ตัวชี้วัด** | **ระยะเวลาดำเนินการ** | **วิธีการติดตามและการรายงาน** |
| 5-02-01 | การเบิกจ่ายเงิน | การเบิกจ่ายเงินไม่เป็นไปตามระเบียบ เกิดการทุจริต | ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ | กองคลัง | ศึกษา และติดตามกสนเปลี่ยนแปลงของประกาศ ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง | 1.การเบิกจ่ายเงินเป็นไปโดยถูกต้องตามระเบียบ  2.เอกสารประกอบฎีกาครบถ้วนถูกต้อง  3.การเบิกจ่ายเงินมีความโปร่งใสไม่พบการทุจริตในการเบิกจ่ายเงิน | ต.ค.66 -  ก.ย. 67 | ตรวจสอบรายการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามระเบียบ  กฎหมาย |
| 5-03-01 | การตรวจรับพัสดุ | การก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบรูปรายการ | ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ | กองช่าง | 1. กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด  2.ดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย | 1.มีการดำเนินการก่อสร้างเป็นไปตามแบบรูปรายการ  2.มีการตรวจรับของที่ถูกต้องตรงตามสัญญา  3.มีการเรียกค่าปรับที่ถูกต้องเมื่อมีการส่งมอบของหรือส่งของล่าช้า | ต.ค.66 -  ก.ย. 67 | จัดทำบันทึกรายงานให้ผู้บริหารทราบ |

*แผนบริหารจัดการความเสี่ยง 28*

**แบบ บส.3**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **รหัสความเสี่ยง** | **โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ** | **ความเสี่ยง** | **วิธีการตอบสนองความเสี่ยง** | **ผู้รับผิดชอบ** | **วิธีการจัดการความเสี่ยง** | **ตัวชี้วัด** | **ระยะเวลาดำเนินการ** | **วิธีการติดตามและการรายงาน** |
| 5-05-01 | การใช้รถยนต์ทุกประเภทขององค์การบริหารส่วนตำบล  ห้วยโจด | ทรัพย์สินของทางราชการชำรุดเสียหาย | ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ | ทุกสำนัก/กอง | 1. กำชับพนักงานขับรถยนต์ให้ใช้ความระมัดระวังในการขับขี่ และปฏิบัติตาม  กฎจราจรอย่างเคร่งครัด  2. หมั่นตรวจเช็คความพร้อมของรถยนต์ส่วนกลางอย่างสม่ำเสมอ | 1.ไม่มีเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการใช้รถยนต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด  2.ทรัพย์สินของทางราชการและบุคคลภายนอกไม่เสียหาย | ต.ค.66 -  ก.ย. 67 | 1. รายงานการใช้รถ และสถิติการใช้รถ  2. จัดทำบันทึกข้อความรายงานให้ผู้บริหารทราบเมื่อเกิดอุบัติเหตุ |

ลายมือชื่อ

(นายวิชัย บรรณสาร)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

วันที่ 30 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2566

*แผนบริหารจัดการความเสี่ยง 29*