



# แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗



จัดทำโดย  
กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ  
องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร





ประกาศองค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร  
เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ และให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาครมีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม ลดปัจจัยเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ ตลอดจนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน จึงกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๑. กำหนดให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ในทุกระดับชั้น ต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

๒. กำหนดให้ทุกส่วนราชการ มีหน้าที่รับผิดชอบประเมินความเสี่ยงของตนเอง กำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยง แนวทางการป้องกันและบรรเทาความเสี่ยง หรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นในการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดให้มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร และรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงเสนอให้ผู้บริหารพิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๓. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

๔. ให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๕. ให้มีการเผยแพร่แจ้งเวียนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๕ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

(นายอุดม ไกรวัตนุสสรณ์)  
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร



# คำนำ

การบริหารความเสี่ยงถือเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กร ตั้งแต่ผู้บริหารจนถึงเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานทุกระดับ เพราะการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพต้องเริ่มจากการกำหนดกลยุทธ์ด้วยการมองภาพรวมทั้งหมดขององค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อโดยรวม แล้วกำหนดแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ แผนการบริหารความเสี่ยงจึงเป็นเครื่องมือสำคัญที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจเกี่ยวกับเรื่องต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงานตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ได้อย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพมากขึ้น ลดการสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร ภายใต้การดำเนินงานทุกองค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมาย จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กรวิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้ภาครัฐมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ มีกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ ซึ่งการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพจะช่วยเพิ่มโอกาสความสำเร็จ ลดโอกาสของความล้มเหลว ลดความไม่แน่นอนในผลการดำเนินงานโดยรวมขององค์กร ช่วยให้หน่วยงานสามารถบรรลุจุดมุ่งหมายตามวิสัยทัศน์ พันธกิจขององค์กรและยุทธศาสตร์ที่วางไว้ได้

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำแผนไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานทุกส่วนราชการที่จะให้ความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่ออย่างจริงจัง และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ จะเป็นประโยชน์กับการปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาครต่อไป

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง  
องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร  
กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗



# สารบัญ

	หน้า
<b>บทที่ ๑</b>	<b>บทนำ</b>
	- หลักการและเหตุผล ๑
	- วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ๒
	- เป้าหมาย ๒
	- ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง ๒
	- นิยามความเสี่ยง ๔
	- ความเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกระบวนการวางแผนขององค์กร ๖
	- ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร ๗
<b>บทที่ ๒</b>	<b>การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร</b>
	<b>ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗</b>
	- แนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร ๑๕
	- การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO ๑๖
<b>บทที่ ๓</b>	<b>แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร</b>
	<b>ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗</b>
	- กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ความเสี่ยง ของสำนัก/กอง ๒๕
	- การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยงของสำนัก/กอง ๓๘
	- แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ๕๒
<b>ภาคผนวก</b>	
	- แบบฟอร์มการบริหารจัดการความเสี่ยง ๖๘





# บทที่ ๑

## บทนำ

### หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ ให้นำหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับกระทรวงการคลังได้ออกหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ ให้นำหน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ ซึ่งการบริหารความเสี่ยงถือเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ และเพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงการเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ การบริหารความเสี่ยง ถือเป็นส่วนหนึ่งของกรอบการประเมินผล การปฏิบัติราชการ อันสอดคล้องกับหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี และยังเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารเชิงกลยุทธ์ในการเพิ่มโอกาสและช่วยให้ส่วนราชการต่าง ๆ สามารถดำเนินการตามเป้าประสงค์และพันธกิจที่ แต่ละหน่วยงานได้ กำหนดไว้ อันส่งผลต่อการพัฒนาความก้าวหน้าในการปฏิบัติของหน่วยงาน เป็นกระบวนการระบุประเมินจัดการ และควบคุมเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้มีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า หน่วยงานของรัฐสามารถบรรลุเป้าหมาย จากความหมายดังกล่าวจะเห็นได้ว่า การบริหารความเสี่ยงถือเป็นเครื่องมือที่สำคัญที่จะช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ หรือช่วยบรรเทาภาวะวิกฤติที่ องค์กรเผชิญอยู่ได้ และยังเชื่อมโยงกับวัตถุประสงค์ขององค์กรในการกำหนดแนวทางการควบคุมภายในและ การตรวจสอบภายใน ขณะเดียวกันการบริหารความเสี่ยงจะเป็นการกำหนดวิธีการที่จะรับมือกับผลกระทบที่เกิด จากการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพ เป้าหมายที่สำคัญของงานตรวจสอบภายในอย่างหนึ่ง คือ การให้ความเห็นต่อผู้บริหารว่าระบบการควบคุมภายในการกำกับดูแล รวมถึงระบบการบริหารความเสี่ยงว่า มี ความเพียงพอและเหมาะสมที่จะทำให้องค์กรมั่นใจได้ว่าจะสามารถบรรลุตามเป้าหมายขององค์กรอย่าง สมเหตุสมผล ขอบเขตของงานตรวจสอบภายใน ต้องกำหนดวัตถุประสงค์ การวางแผน การปฏิบัติตามแผน รวมถึงการควบคุม และติดตามเพื่อการประเมินผลงาน ผู้ตรวจสอบภายในต้องแสดงให้เห็นว่า ได้ปฏิบัติตาม มาตรฐานสากลที่ยอมรับทั่วไป เพื่อสร้างความมั่นใจแก่องค์กรว่างานที่ปฏิบัติอยู่นั้นจะสนับสนุนให้องค์กร สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ เมื่อผู้ตรวจสอบภายในได้กำหนดแผนงาน ตรวจสอบ (Audit Plan) แล้ว เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าจะสามารถบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ผู้ตรวจสอบภายในต้องกำหนดแผนภายใต้วิธีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม ซึ่งการประเมินความเสี่ยงต้องทำ ให้ครอบคลุมทุกกระบวนการของงานตรวจสอบภายใน ตั้งแต่เริ่มต้นกำหนดเป้าหมายจนถึงการติดตามผล การตรวจสอบ ผู้ตรวจสอบภายในต้องเข้าใจว่างานตรวจสอบภายในไม่เพียงมุ่งเน้นที่การตรวจสอบเอกสารว่ามี การอนุมัติถูกต้อง มีการจัดเก็บเอกสารที่สมบูรณ์ แต่งานตรวจสอบภายในต้องมุ่งเน้นที่การตรวจสอบไปที่ การประเมินระบบงานว่ามีความเหมาะสมต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหรือไม่ รวมทั้งการค้นหาว่า อะไรเป็นอุปสรรคหรือปัญหาสำคัญต่อการบริหารงานขององค์กร ซึ่งหมายถึง การเข้าถึงความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้น ภายในองค์กร และการเตรียมความพร้อมเพื่อรับมือกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เพื่อการบรรลุตาม เป้าหมายของ องค์กรและเพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดีและประสิทธิภาพต่อไป เพื่อตอบสนองสิ่งดังกล่าวจึงต้องทำการประเมิน

ความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ทราบว่ามิปัจจัยหรือเหตุการณ์ใดบ้างที่จะส่งผลกระทบต่อหน่วยงานตรวจสอบภายใน ไม่สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ จากลักษณะของการบริหารความเสี่ยง การตรวจสอบภายในและการควบคุมภายในที่กล่าวมาแล้ว จะเห็นว่าเป็นความสัมพันธ์และความเกี่ยวข้องที่ไม่อาจแยกจากกันได้ นอกจากนี้ การตรวจสอบภายในภายใต้หลักการบริหารความเสี่ยงแล้วผู้ตรวจสอบภายในจะมีส่วนร่วมช่วยในการวิเคราะห์หาความเสี่ยง เพื่อให้ข้อมูลกับฝ่ายบริหารในการกำหนดแนวทางแก้ไขหรือป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise risk Management policy) องค์กรบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร ฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นเพื่อให้บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร สามารถนำไปปรับใช้ในการตอบสนองและปฏิบัติงานในภาวะวิกฤตหรือเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ ซึ่งอาจส่งผลให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาครไม่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง ให้สามารถมาปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่องและเป็นระบบอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่ได้วางไว้

## วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อดำเนินการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒
๒. เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร
๓. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอนและกระบวนการในการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
๕. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงของส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร
๖. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

## เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและบุคลากร มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนพัฒนาท้องถิ่น ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
๒. ผู้บริหารและบุคลากร สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓. สามารถนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ
๔. การบริหารและความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร
๕. การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กรอย่างต่อเนื่อง

## ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้น และทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย ซึ่งประโยชน์ที่ได้รับจากการดำเนินการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

**๒. เป็นฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร** การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารท้องถิ่นในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

**๓. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆที่สำคัญได้ทั้งหมด** การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน

**๔. เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน** การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารท้องถิ่นในการบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และการวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถปกป้องผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าให้แก่องค์กร

**๕. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน** การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารท้องถิ่นมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

**๖. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล** การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำและกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

## ขั้นตอนการปฏิบัติงานการบริหารจัดการความเสี่ยง

### ขั้นตอนที่ ๑ แต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

แต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรในการบรรลุเป้าหมายตามกฎหมายจัดตั้งส่วนราชการ (ภารกิจ) และเป้าหมายตามแผนดำเนินงานประจำปีของส่วนราชการ โดยมีผู้แทนจากทุกหน่วยงานในสังกัดร่วมเป็นคณะกรรมการ/คณะทำงาน โดยผู้บริหารระดับสูงต้องมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยง

### ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยง

การวิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยง มีการวิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยง ที่ส่งผลกระทบหรืออาจสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามกฎหมายจัดตั้งส่วนราชการ และเป้าหมายตามแผนดำเนินงานประจำปีของส่วนราชการ พร้อมทั้งมีการจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง

### ขั้นตอนที่ ๓ จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยได้รับความเห็นชอบและอนุมัติจากผู้บริหารระดับสูงขององค์กร สื่อสาร/ทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งกำหนดแนวทางในการติดตามและประเมินผล และแจ้งเวียนให้กับทุกหน่วยงานในสังกัดทราบและถือปฏิบัติ ทั้งนี้ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงควรกำหนดกิจกรรม/มาตรการที่จะแก้ไข ลดหรือป้องกันความเสี่ยงให้ครอบคลุมทุกด้าน ได้แก่

ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการเงิน ด้านระเบียบ กฎหมาย เทคโนโลยีสารสนเทศ และ ความน่าเชื่อถือขององค์กร

#### **ขั้นตอนที่ ๔ ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง**

ดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และให้มีการกำกับติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามแผนอย่างครบถ้วนทุกกิจกรรม รวมทั้งพิจารณาหาแนวทางแก้ไขที่อาจเกิดขึ้นในระหว่างดำเนินการ และนำเสนอผู้บริหารระดับสูงของส่วนราชการอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง หรือทุกไตรมาส

#### **ขั้นตอนที่ ๕ รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง**

จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงโดยระบุผลการประเมินความเสี่ยงและจากที่ได้ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง โดยจำแนกระหว่างปัจจัยเสี่ยงที่สามารถควบคุม/บริหารจัดการและปัจจัยเสี่ยงที่ยังไม่สามารถควบคุม/บริหารจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ จะต้องมีการกำหนดข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผนเพื่อใช้ในการดำเนินงานในปีต่อไปและนำเสนอต่อผู้บริหารระดับสูงของส่วนราชการ

### **นิยามความเสี่ยง**

การดำเนินงานภายใต้ยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติงานที่กำหนดไว้อาจต้องเผชิญกับปัญหา อุปสรรคในการปฏิบัติงาน ซึ่งการที่บรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ได้นั้น ขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายในและภายนอกซึ่งถือเป็นความเสี่ยงทั้งสิ้น โดยผลกระทบจะมากหรือน้อยเพียงใดขึ้นอยู่กับโอกาสและความรุนแรงของปัจจัยหรือเหตุการณ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องหรือเผชิญอยู่ ดังนั้น แนวคิดในการบริหารความเสี่ยงจึงได้ถูกนำมาใช้ในการเตรียมการเพื่อป้องกัน “ ปัญหา ” จาก “ ปัจจัยเสี่ยง ” ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งจะมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กรโดยรวม

#### **• ความเสี่ยง (Risk)**

หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักที่กำหนดในกฎหมายจัดตั้งส่วนราชการ และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติราชการ

#### **• การเสี่ยง**

หมายถึง การตัดสินใจที่จะดำเนินการ (หรือไม่ดำเนินการ) สิ่งใดสิ่งหนึ่งบนพื้นฐานของการขาดข้อมูลที่ชัดเจน ไม่ครบถ้วน เป็นเพียงการประมาณการ การคาดเดา การตั้งความหวัง ซึ่งผลของการตัดสินใจนั้นอาจเป็นไปตามความคาดหมายหรือตรงกันข้ามก็ได้

#### **• ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)**

หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

๑) **ปัจจัยเสี่ยงภายนอก** คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร เช่น เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย คู่แข่ง เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม เป็นต้น

๒) **ปัจจัยเสี่ยงภายใน** คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น ภาวะเปียบ ข้อบังคับภายใน องค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้ความสามารถของบุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูลระบบสารสนเทศ เครื่องมือ อุปกรณ์ เป็นต้น

## • เหตุการณ์

หมายถึง เหตุหรือกรณีที่เกิดขึ้นจากแหล่งภายในหรือภายนอกที่ส่งผลต่อการนำกลยุทธ์ไปปฏิบัติหรือการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เหตุการณ์เหล่านั้นอาจมีผลในเชิงลบหรือเชิงบวก ต่อการดำเนินงานโดยผลในเชิงลบนั้นถือว่าเป็น “ความเสี่ยง (Risk)” สำหรับผลในเชิงบวกถือเป็นการสร้าง “โอกาส (Opportunity)”

## • การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) การจัดการความเสี่ยงต้องมองปัญหาความเสี่ยงแบบองค์รวม ดังนั้น การจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมจะต้องอาศัยการมีส่วนร่วมจากผู้บริหารและปฏิบัติกรจากทุกระดับร่วมกัน พิจารณาทั้งความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ เพื่อให้เกิดความเข้าใจและเห็นพ้องร่วมกันทั่วทั้งองค์กร จึงจะสามารถควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

## • การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management)

หมายถึง กระบวนการที่เป็นระบบในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามแผน เพื่อให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรสามารถยอมรับได้ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างเป็นระบบ โดยการคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์การปฏิบัติตามกฎระเบียบการเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

## • การควบคุม (Control)

หมายถึง นโยบายและวิธีปฏิบัติที่จะช่วยให้มั่นใจว่าได้มีการดำเนินการตามแนวทางการตอบสนองต่อความเสี่ยงที่วางไว้ กิจกรรมการควบคุมเกิดขึ้นในทุกระดับ ทุกหน้าที่งานและทั่วทั้งองค์กร ประกอบด้วยกิจกรรมที่แตกต่างกัน เช่น การอนุมัติ การมอบหมายอำนาจหน้าที่ การยืนยันความถูกต้อง การระบยอดการแบ่งหน้าที่ และการสอบทานผลการปฏิบัติงาน แบ่งประเภทการควบคุมไว้ ๔ ประเภท คือ

๑) การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสารข้อมูล ทรัพย์สิน ฯลฯ

๒) การควบคุมเพื่อให้อัปเดต (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นหาข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์การยืนยันยอดการตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง ฯลฯ

๓) การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดี เป็นต้น

๔) การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีแก้ไขให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต เช่น การจัดเตรียมเครื่องมือดับเพลิงเพื่อช่วยลดความรุนแรงของความเสียหายให้น้อยลงหากเกิดไฟไหม้ เป็นต้น

## • คุณค่าของการบริหารความเสี่ยง

๑) ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่ดีเรื่องความเสี่ยงและควบคุมภายใน

๒) ส่งเสริมและปรับเปลี่ยนการบริหารจัดการให้มุ่งผลสัมฤทธิ์ (Outcome)

๓) ยกระดับระบบและกระบวนการสร้างภูมิคุ้มกันหรือมาตรการเพื่อตอบโต้ต่อสถานการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ให้เข้มแข็งขึ้น

๔) เกิดกระบวนการสร้างมูลค่าเพิ่ม (Value Added) ให้กับองค์กรจากมุมมองด้านความเสี่ยง

๕) ชื่อเสียงและการยอมรับจาก Stakeholder และสังคมภายนอก

## ความเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกระบวนการวางแผนขององค์กร

องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร ได้รวบรวมความเชื่อมโยงระหว่างแนวทางการบริหารความเสี่ยงกับข้อกำหนดตามยุทธศาสตร์ชาติที่สำคัญ ดังนี้

### ๑. รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ. ๒๕๖๐

มาตรา ๖๕ รัฐพึงจัดให้มียุทธศาสตร์ชาติเป็นเป้าหมายการพัฒนาประเทศอย่างยั่งยืน ตามหลักธรรมาภิบาล เพื่อใช้เป็นกรอบในการจัดทำแผนต่างๆ ให้สอดคล้องและบูรณาการกันเพื่อให้เกิดเป็นพลังผลักดันร่วมกันไปสู่เป้าหมายดังกล่าว

### ๒. ยุทธศาสตร์ชาติ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐

ในการที่จะทำให้ประเทศไทยพัฒนาไปสู่อนาคตอันพึงประสงค์นั้น จำเป็นต้องมีการวางแผนและกำหนดยุทธศาสตร์การพัฒนาในระยะยาว เพื่อให้ทุกภาคส่วนในสังคมนำไปเป็นแนวทางการพัฒนา เพื่อขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน ซึ่งยุทธศาสตร์ชาติ พ.ศ.๒๕๖๑ - ๒๕๘๐ ประกอบด้วย

๑. ด้านความมั่นคง

๒. ด้านการสร้างขีดความสามารถในการแข่งขัน

๓. ด้านพัฒนาและเสริมสร้างทรัพยากรมนุษย์

๔. ด้านการสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม

๕. ด้านการสร้างการเติบโตบนคุณภาพชีวิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

๖. ด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบการบริหารภาครัฐ ซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ ๑๓ ตุลาคม ๒๕๖๑ เพื่อให้ส่วนราชการใช้เป็นกรอบในการจัดทำแผนต่างๆ ให้สอดคล้องบูรณาการร่วมกัน และมุ่งสู่เป้าหมายเดียวกันในระยะ ๒๐ ปีตั้งแต่ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐

### ๓. แผนการปฏิรูปประเทศ ๑๑ ด้าน

ตามที่รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย หมวด ๑๖ การปฏิรูปประเทศ กำหนดให้ดำเนินการปฏิรูปประเทศอย่างน้อยในด้านต่างๆ ให้เกิดผลตามที่กำหนดในกฎหมายว่าด้วยแผนและขั้นตอนการดำเนินการปฏิรูปประเทศ ซึ่งวิธีการจัดทำแผนต้องให้ประชาชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วม ต้องมีการวัดผลการดำเนินการและระยะเวลาดำเนินการปฏิรูปประเทศ จำนวน ๑๑ ด้าน ประกอบด้วย ด้านการเมือง ด้านการบริหารราชการแผ่นดิน ด้านกฎหมาย ด้านกระบวนการยุติธรรม ด้านเศรษฐกิจ ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ด้านสาธารณสุข ด้านสื่อสารมวลชนเทคโนโลยีสารสนเทศ ด้านสังคม ด้านพลังงาน และด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ซึ่งแผนการปฏิรูปประเทศ ๑๑ ด้าน ได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ ๖ เมษายน ๒๕๖๑

### ๔. แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐)

แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) มีเป้าหมายหลักเพื่อนำประเทศไทยไปสู่การเป็นประเทศที่มี “เศรษฐกิจสร้างคุณค่า สังคมเดินหน้าอย่างยั่งยืน” หรือ “Hi - Value and Sustainable Thailand” โดยมีองค์ประกอบเพื่อนำมาเป็นหลักในการพัฒนาองค์กร ดังนี้

๑. การปรับโครงสร้างภาคการผลิตและบริการสู่เศรษฐกิจฐานนวัตกรรม
๒. การพัฒนาคนสำหรับโลกยุคใหม่
๓. การมุ่งสู่สังคมแห่งโอกาสและความเป็นธรรม
๔. การเปลี่ยนผ่านการผลิตและบริโภคไปสู่ความยั่งยืน
๕. การเสริมสร้างความสามารถของประเทศในการรับมือกับการเปลี่ยนแปลงและความเสี่ยงภายใต้บริบทโลกใหม่

#### ๕. ยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามทุจริต

การดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามทุจริต ระยะที่ ๓ (พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔) ซึ่งประกอบไปด้วย ๖ ยุทธศาสตร์ ดังนี้

- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ สร้างสังคมที่ไม่ทนต่อการทุจริต
- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยกระดับเจตจำนงทางการเมืองในการต่อต้านการทุจริต
- ยุทธศาสตร์ที่ ๓ สกัดกั้นการทุจริตเชิงนโยบาย
- ยุทธศาสตร์ที่ ๔ พัฒนาระบบป้องกันการทุจริตเชิงรุก
- ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ปฏิรูปกลไกและกระบวนการการปราบปรามการทุจริต
- ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยกระดับคะแนนดัชนีการรับรู้การทุจริต (Corruption Perceptions Index : CPI)

ของประเทศไทย

#### ๖. ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาการศึกษา
- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การส่งเสริมคุณภาพชีวิต
- ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาเศรษฐกิจ
- ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
- ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การอนุรักษ์และฟื้นฟูสิ่งแวดล้อม
- ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาการเมืองและการบริหาร

#### ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

##### ๑. วิสัยทัศน์

“ เมืองน่าทำงาน บ้านน่าอยู่อาศัย ก้าวไกลด้วยการศึกษา พัฒนาอย่างยั่งยืน ”

##### ความหมายของวิสัยทัศน์

**เมืองน่าทำงาน** หมายถึง มีระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการ ที่เอื้อต่อการส่งเสริมการลงทุน และการประกอบอาชีพ ทั้งอุตสาหกรรม เกษตรกรรม ประมง การท่องเที่ยว เกิดการกระจายรายได้และการจ้างแรงงาน

**บ้านน่าอยู่อาศัย** หมายถึง มีสิ่งอำนวยความสะดวกในการดำรงชีวิตประจำวันอย่างครบถ้วน สมบูรณ์ สังคมมีความเป็นระเบียบเรียบร้อยปลอดภัย ปราศจากมลพิษทั้งอากาศ ขยะ น้ำเสีย มีทรัพยากรธรรมชาติที่สมบูรณ์ ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง ประชาชนมีความเป็นอยู่ที่ดี ได้รับความช่วยเหลือและจัดสวัสดิการจากภาครัฐอย่างทั่วถึง

**ก้าวไกลด้วยการศึกษา** หมายถึง การพัฒนาใน ๓ ส่วน คือ สถาบันการศึกษา ครูและบุคลากรทางการศึกษา และเด็ก เยาวชน ประชาชน

- สถาบันการศึกษา สถาบันการศึกษาทั้งในสังกัดและนอกสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาครมีความพร้อมในด้านอาคาร สถานที่ มีการพัฒนาหลักสูตร รวมทั้งสื่อการเรียนการสอนต่างๆ ที่ทันสมัย สอดคล้องกับการเรียนรู้ในปัจจุบัน
- ครูและบุคลากรทางการศึกษา มีการเพิ่มพูนความรู้และเทคนิคในการเพิ่มประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการจัดการเรียนการสอนอย่างต่อเนื่อง
- เด็ก เยาวชนและประชาชน เด็ก เยาวชนและประชาชนได้รับโอกาสทางการเรียนรู้ และเข้าถึงการเรียนรู้ได้ง่าย พัฒนาตนเองให้ทันโลกที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างต่อเนื่อง สร้างให้เป็นสังคมแห่งการเรียนรู้

**พัฒนาอย่างยั่งยืน** หมายถึง สืบสานศิลปวัฒนธรรม ประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่นให้คงอยู่ต่อไปสู่คนรุ่นหลัง ประชาชนและทุกภาคส่วนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นและการดูแล บำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ประชาชนยึดหลักการดำเนินชีวิตตามแนวปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงของพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวรัชกาลที่ ๙

**๒. พันธกิจการพัฒนา**

- ๑) ส่งเสริมพัฒนาให้ประชาชนมีความรู้ในการดูแลสุขภาพให้แข็งแรงทุกช่วงวัย
- ๒) สร้างการมีส่วนร่วมกับทุกภาคส่วนด้านการอนุรักษ์แหล่งท่องเที่ยว สิ่งแวดล้อม ประเพณีและวัฒนธรรมที่ยั่งยืน
- ๓) ยกกระดับคุณภาพการเรียนรู้ของผู้เรียนสู่มาตรฐานการศึกษาอย่างทั่วถึง
- ๔) มุ่งเน้นการปฏิบัติงานและให้บริการประชาชนตามหลักธรรมาภิบาล
- ๕) พัฒนาสังคมให้น่าอยู่ ผลักดันเศรษฐกิจและส่งเสริมการเกษตร อุตสาหกรรมให้มีผลิตภัณฑ์ที่ได้มาตรฐานสากล
- ๖) ส่งเสริมและพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานในจังหวัดแบบมีบูรณาการอย่างมีส่วนร่วม
- ๗) สร้างเครือข่ายความร่วมมือกับภาครัฐ ภาคเอกชน และภาคประชาชนให้มีส่วนร่วมในการวางแผน การทำงาน และกระบวนการตรวจสอบ

**๓. ประเด็นยุทธศาสตร์**

- ๑) **ยุทธศาสตร์การพัฒนาการศึกษา**
  - แนวทางการพัฒนาที่ ๑ พัฒนาระบบการศึกษาและส่งเสริมการเรียนรู้
  - แนวทางการพัฒนาที่ ๒ พัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษา
- ๒) **ยุทธศาสตร์การส่งเสริมคุณภาพชีวิต**
  - แนวทางการพัฒนาที่ ๑ ส่งเสริมงานสาธารณสุข
  - แนวทางการพัฒนาที่ ๒ ส่งเสริมและพัฒนาการกีฬา
  - แนวทางการพัฒนาที่ ๓ การจัดระเบียบสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย
  - แนวทางการพัฒนาที่ ๔ ส่งเสริมงานสวัสดิการสังคม
  - แนวทางการพัฒนาที่ ๕ ป้องกันและแก้ไขปัญหาอาชญากรรม



### ๓) ยุทธศาสตร์การพัฒนาเศรษฐกิจ

แนวทางการพัฒนาที่ ๑ ส่งเสริม สนับสนุนการประกอบอาชีพและพัฒนาศักยภาพกลุ่มอาชีพ ทั้งด้านการผลิต การแปรรูป และการตลาด

แนวทางการพัฒนาที่ ๒ พัฒนาระบบการจัดการท่องเที่ยวเชิงรุก

แนวทางการพัฒนาที่ ๓ ส่งเสริม สนับสนุนการอนุรักษ์ประเพณี วัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น

### ๔) ยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

แนวทางการพัฒนาที่ ๑ การวางผังเมืองและการใช้ประโยชน์ที่ดิน

แนวทางการพัฒนาที่ ๒ พัฒนาการคมนาคมและการขนส่ง

แนวทางการพัฒนาที่ ๓ พัฒนาและปรับปรุงสาธารณูปโภค

### ๕) ยุทธศาสตร์การอนุรักษ์และฟื้นฟูสิ่งแวดล้อม

แนวทางการพัฒนาที่ ๑ ส่งเสริม สนับสนุนความร่วมมือในการรักษาสิ่งแวดล้อมทั้งทาง ธรรมชาติและประวัติศาสตร์

แนวทางการพัฒนาที่ ๒ การบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมและมลพิษ

### ๖) ยุทธศาสตร์การพัฒนาการเมืองและการบริหาร

แนวทางการพัฒนาที่ ๑ ส่งเสริมสวัสดิการและพัฒนาบุคลากรให้มีศักยภาพ

แนวทางการพัฒนาที่ ๒ พัฒนาระบบการให้บริการ อุปกรณ์ และสิ่งอำนวยความสะดวก

แนวทางการพัฒนาที่ ๓ ส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นและสร้างสังคมให้มีความเข้มแข็ง

## ๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตจังหวัด

### ประเด็นยุทธศาสตร์

#### ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาการศึกษา

##### เป้าประสงค์

การศึกษาได้คุณภาพเกินค่าเฉลี่ยของประเทศ

##### เป้าหมาย

(๑) คะแนน O – NET เพิ่มขึ้นปีละ ๒%

#### ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การส่งเสริมคุณภาพชีวิต

##### เป้าประสงค์

ประชาชนมีคุณภาพชีวิตผ่านเกณฑ์มาตรฐาน

##### เป้าหมาย

(๑) สถิติการจับกุมยาเสพติดลดลง ปีละ ๕%

(๒) ร้อยละของอปท. ที่จัดทำโครงการเกี่ยวกับคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ/ผู้พิการเพิ่มขึ้น ปีละ ๑๐% ต่อปี

(๓) ร้อยละของโครงการที่ดำเนินการตามแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยไม่น้อยกว่าปีละ ๘๐% ต่อปี

(๔) ร้อยละของประชากรและผู้ที่ย้ายอยู่ในจังหวัดสมุทรสาครที่ติดเชื้อโควิดลดลงเป็นศูนย์

#### ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาเศรษฐกิจ

##### เป้าประสงค์

เศรษฐกิจมั่นคง ยั่งยืน และพึ่งตนเองได้

### เป้าหมาย

(๑) รายได้จากการท่องเที่ยวเพิ่มขึ้น ๕% ต่อปี

(๒) รายได้จากเกษตรกรและผู้ประกอบการมากกว่าค่าเฉลี่ยของปีที่ผ่านมา ๒% ต่อปี

### **ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน**

#### เป้าประสงค์

การคมนาคมครอบคลุมทุกพื้นที่ ระบบสาธารณสุขปลอดภัยเพียงพอและทั่วถึง

#### เป้าหมาย

(๑) ดำเนินโครงการที่ระบุในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖ – พ.ศ.๒๕๗๐) ครบ ๑๐๐% ของโครงการทั้งหมด

(๒) สายทางมีคุณภาพได้มาตรฐาน ๑๐๐%

### **ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การอนุรักษ์และฟื้นฟูสิ่งแวดล้อม**

#### เป้าประสงค์

เป็นเมืองสะอาด มีพื้นที่สีเขียว คลองปลอดวัชพืช

#### เป้าหมาย

(๑) ภายในปี พ.ศ.๒๕๗๐ ปริมาณขยะลดลง ๑๐%

(๒) ร้อยละเรื่องร้องเรียนมลพิษ ปริมาณลดลง ๑๐%

(๓) ภายในปี พ.ศ.๒๕๗๐ ปริมาณพื้นที่สีเขียวเพิ่มขึ้น ๑๐%

(๔) ร้อยละของคลองที่ไม่มีวัชพืชน้ำเป็น ๒๕% จากจำนวนคลองทั้งหมด

### **ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาการเมืองและการบริหาร**

#### เป้าประสงค์

องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีการบริหารจัดการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล

#### เป้าหมาย

คะแนน LPA ในภาพรวมของจังหวัด อยู่ที่ ๘๕ %

## **นโยบายผู้บริหารขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร**

### **๑. นโยบายด้านการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม**

ปัจจุบันการศึกษามีความสำคัญต่อการดำรงชีพและการมีคุณภาพชีวิตที่ดี การก้าวเข้าสู่สังคมที่มีคุณภาพ จำเป็นจะต้องได้รับการศึกษา และพัฒนาทักษะทั้งด้านการเรียนและทักษะชีวิต ระบบการศึกษาในปัจจุบันจึงมีความสำคัญอย่างยิ่งในการพัฒนาและบ่มเพาะชีวิตมนุษย์ ดังนั้น ประชาชนทุกคนจึงต้องเข้าถึงการศึกษาอย่างเท่าเทียมและมีคุณภาพ โดยมีกรอบแนวทางปฏิบัติประกอบด้วย

๑.๑ ส่งเสริมและสนับสนุนการศึกษาให้สอดคล้องกับเจตนารมณ์ของรัฐธรรมนูญและพระราชบัญญัติการศึกษาแห่งชาติ โดยยกระดับคุณภาพการศึกษาให้ได้สู่มาตรฐานสากล พัฒนาสถานศึกษาให้มีมาตรฐาน มีคุณภาพทั้งในเรื่องอาคารสถานที่ บุคลากร และอุปกรณ์การศึกษา

๑.๒ ส่งเสริมและสนับสนุนการศึกษาทางไกลโดยใช้เทคโนโลยี เพื่อให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงของสังคมโลก

๑.๓ เพิ่มโอกาสการเรียนรู้ให้แก่ประชาชนอย่างทั่วถึง และต่อเนื่องทั้งในระบบและนอกระบบ

๑.๔ เพิ่มแหล่งเรียนรู้ที่เป็นวิทยาการสมัยใหม่ ศิลปวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่นให้แก่เด็ก เยาวชน และประชาชนให้เรียนรู้อย่างต่อเนื่อง โดยพัฒนาอุทยานการเรียนรู้สมุทรสาครให้เป็นแหล่งเรียนรู้ตลอดชีวิต และสร้างเครือข่ายอุทยานการเรียนรู้สมุทรสาครทั้ง ๓ อำเภอ

๑.๕ ส่งเสริมและสนับสนุนเด็กและเยาวชนให้มีความสนใจด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี รวมถึงศิลปะและดนตรี

๑.๖ ส่งเสริมและสนับสนุนในการทำนุบำรุงพุทธศาสนาและศาสนาอื่น

๑.๗ ส่งเสริมและสนับสนุนจารีตประเพณีและร่วมกันอนุรักษ์ศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น

## ๒. นโยบายด้านสาธารณสุข และคุณภาพชีวิต

การก้าวเข้าสู่สังคมแห่งคุณภาพ และมีคุณภาพชีวิตที่ดี เราจำเป็นต้องให้ความสำคัญกับการเข้าถึงสิทธิความเท่าเทียม เสมอภาค และครอบคลุมทั้งในด้านสิทธิพื้นฐานการบริการ การรักษาพยาบาล ตลอดจนเทคโนโลยีที่ทันสมัยในการรักษา ป้องกันและฟื้นฟูสุขภาพของประชาชน โดยมีกรอบแนวทางปฏิบัติประกอบด้วย

๒.๑ ส่งเสริมและสนับสนุนการจัดการด้านสาธารณสุข การป้องกัน การควบคุมโรคระบาด โรคติดต่อ การรับบริการกักถ่ายไอونโรงพยาบาลประจำตำบล และการสนับสนุนงบประมาณในการดำเนินการจัดหาวัคซีนป้องกันโรคระบาดในกรณีมีความจำเป็น

๒.๒ สนับสนุนโรงพยาบาลประจำจังหวัด อำเภอ และตำบล เพื่อเพิ่มคุณภาพ การให้บริการให้มีมาตรฐานใกล้เคียงกัน

๒.๓ ส่งเสริมและสนับสนุนการดูแลผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยด้วยเทคโนโลยี ประสานงานระบบการแพทย์ฉุกเฉิน โดยเน้นการมีส่วนร่วมของชุมชน

๒.๔ สนับสนุนกิจกรรมสีขาวให้เด็กและเยาวชนได้ใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ เพื่อจะได้ห่างไกลยาเสพติด

๒.๕ ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพของกลุ่มสตรีและสภาเยาวชน ให้มีพื้นที่ในการจัดกิจกรรมเชิงสร้างสรรค์

๒.๖ ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ เพื่อให้ได้ทำกิจกรรมส่งเสริมสุขภาพกายและสุขภาพจิตที่ดี ผลักดันศูนย์พัฒนาศักยภาพผู้สูงอายุ

๒.๗ ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาประสิทธิภาพขององค์กรให้เข้มแข็ง ให้ผู้นำท้องถิ่นและประชาชนตระหนัก ถึงความสำคัญในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด

๒.๘ ส่งเสริมและสนับสนุนการรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

## ๓. นโยบายด้านเศรษฐกิจ และส่งเสริมอาชีพ

ปัจจุบันเรากำลังก้าวเข้าสู่ระบบเศรษฐกิจและสังคมยุคใหม่ที่มุ่งเน้นการใช้ความคิดสร้างสรรค์ และการสร้างสังคมแห่งการเรียนรู้ เพื่อสร้างภูมิคุ้มกันให้กับสังคมและครอบครัวให้สามารถปรับตัวและรองรับการเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจ สังคม และวัฒนธรรมที่ส่งผลกระทบต่อชีวิต รายได้ ตลอดจนความเป็นอยู่ ดังนั้น เพื่อให้การขับเคลื่อนนโยบายประสบผลสัมฤทธิ์เป็นรูปธรรม โดยมีกรอบแนวทางปฏิบัติประกอบด้วย

๓.๑ ส่งเสริมหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงให้แพร่หลายแก่ประชาชน นักเรียน นักศึกษา เพื่อให้เข้าใจ เข้าถึง และสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีความสุข

๓.๒ ส่งเสริมและพัฒนาความรู้ความเข้าใจทางด้านวิชาการและเทคโนโลยีการผลิตใหม่ ๆ เพื่อยกระดับมาตรฐานการผลิต และเพิ่มช่องทางการจำหน่ายสินค้าให้แก่กลุ่มอาชีพและกลุ่มแม่บ้านต่าง ๆ

๓.๓ ส่งเสริมการผลิตสินค้าเกษตรกรรมที่ปลอดภัยต่อชีวิตและสิ่งแวดล้อม

๓.๔ ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพสินค้าการเกษตร ผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น และสินค้าโอท็อป พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์ให้แพร่หลาย

๓.๕ สนับสนุนการยกระดับทักษะแรงงานเพื่อเตรียมความพร้อมด้านบุคลากรที่มีทักษะความรู้และความสามารถตามความต้องการของตลาดแรงงาน

๓.๖ ส่งเสริมและสนับสนุนวิสาหกิจชุมชนตลอดจนเกษตรกรรุ่นใหม่

#### ๔. นโยบายด้านพัฒนาเมือง พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน และสาธารณูปโภค

สมุทรสาครเป็นจังหวัดชายทะเลและมีแม่น้ำท่าจีนไหลผ่านทำให้สภาพเมืองส่วนใหญ่จะอยู่ติดกับริมน้ำ การจัดทำโครงสร้างพื้นฐานค่อนข้างมีปัญหาในเรื่องสภาพพื้นดินและมีการใช้น้ำจากแหล่งน้ำใต้ดินค่อนข้างสูง ประกอบกับสภาพเมืองที่มีการขยายตัวแต่ไม่มีการวางแผนการจัดการที่ถูกต้อง ทำให้เกิดความรกร้างของเครือข่ายสื่อสาร ระบบน้ำประปายังไม่ทั่วถึง และในบางพื้นที่ระบบไฟฟ้ายังไม่เสถียร จากปัญหาข้างต้นจึงได้วางกรอบแก้ไขปัญหามา โดยมีแนวทางปฏิบัติ ประกอบด้วย

๔.๑ พัฒนาและปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐานให้ได้มาตรฐาน โดยยึดแนวทางการวางผังเมือง และการใช้ประโยชน์ที่ดินเพื่อเพิ่มช่องทางการขนส่ง การคมนาคม ลดปัญหาการจราจร และเน้นเรื่องความปลอดภัยในการคมนาคม

๔.๒ ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาระบบบริการสาธารณูปโภคพื้นฐาน ขยายการให้บริการน้ำประปา-ไฟฟ้า แหล่งน้ำ ระบบการระบายน้ำ ให้เพียงพอต่อความจำเป็นในการดำรงชีวิตของประชาชน และประสานกับหน่วยราชการที่เกี่ยวข้องในการป้องกัน และแก้ไขปัญหาน้ำท่วมและภัยธรรมชาติอย่างยั่งยืน

๔.๓ สนับสนุนด้านเทคนิค วิชาการ เครื่องมือ เครื่องจักรกล และบุคลากรในการพัฒนาและแก้ไขปัญหาโครงสร้างพื้นฐานสาธารณูปโภค ให้กับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่นในเขตจังหวัด และหน่วยงานอื่น ๆ

๔.๔ สนับสนุนการนำสายไฟฟ้าลงดินในพื้นที่ที่มีความพร้อมก่อนเป็นอันดับแรก จัดระเบียบแก้ไขปัญหาสายสื่อสารที่เกาะเกี่ยวเสาไฟฟ้า ปรับภูมิทัศน์เมืองให้สวยงาม เพิ่มความปลอดภัยให้กับประชาชน

๔.๕ พัฒนาด้านความปลอดภัยทางถนน เพิ่มไฟทางสาธารณะให้เพียงพอ เพื่อลดอุบัติเหตุและจัดการจุดเสี่ยงให้ลดน้อยลง

#### ๕. นโยบายด้านการท่องเที่ยว กีฬา และนันทนาการ

กีฬา การท่องเที่ยวเชิงกีฬาและการออกกำลังกาย กำลังได้รับความชื่นชอบ และเป็นที่ยอมรับของคนทั่วไป กิจกรรมด้านการแข่งขันกีฬาตลอดจนการท่องเที่ยวเชิงกีฬาและการออกกำลังกาย สามารถนำรายได้เข้าสู่จังหวัดสมุทรสาครได้อีกทางหนึ่ง โดยมีกรอบแนวทางปฏิบัติประกอบด้วย

๕.๑ ส่งเสริมและสนับสนุนให้เด็กและเยาวชน ตลอดจนประชาชนได้ออกกำลังกายและเล่นกีฬา เพื่อให้มีสุขภาพดี และพัฒนาจนสามารถเป็นตัวแทนไปแข่งขันกีฬาประเภทต่าง ๆ ทั้งในระดับจังหวัด ระดับชาติ และไปสู่การเป็นนักกีฬาอาชีพ

๕.๒ ส่งเสริมและสนับสนุนจัดสร้างสนามกีฬาแห่งใหม่ให้มีมาตรฐานเพื่อรองรับผู้ใช้บริการได้หลากหลายชนิดกีฬา และเป็นทางเลือกในการเข้าใช้บริการ

๕.๓ ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีพื้นที่สีเขียวในการจัดกิจกรรมนันทนาการในทุกรูปแบบ

๕.๔ ส่งเสริมและสนับสนุนการท่องเที่ยวเชิงนิเวศน์ และเชิงประวัติศาสตร์

๕.๕ ส่งเสริมและสนับสนุนให้มี Landmark ของเมืองเพื่อดึงดูดนักท่องเที่ยว

## ๖. นโยบายด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

จากการเติบโตของภาคอุตสาหกรรม และการพัฒนาที่อยู่อาศัยทำให้เกิดปัญหาด้านสิ่งแวดล้อม เช่น ปัญหาขยะมูลฝอย ปัญหาน้ำเน่าเสีย โดยเฉพาะแม่น้ำท่าจีนที่รับน้ำเสียจากจังหวัดตอนบนและคลองสาขา ในจังหวัดสมุทรสาครที่มีคุณภาพเสื่อมโทรมมาก ปัญหาน้ำท่วมและน้ำเค็ม ซึ่งเกิดจากสภาพพื้นที่ที่เป็นที่ราบลุ่มปากแม่น้ำในช่วงฤดูฝน น้ำในแม่น้ำท่าจีนมีปริมาณสูงขึ้น จากการรับน้ำจากจังหวัดตอนบน ประกอบกับภาวะน้ำทะเลหนุนสูง ทำให้บางพื้นที่เกิดปัญหาน้ำท่วมซ้ำซาก แต่ในช่วงฤดูแล้ง เมื่อน้ำทะเลหนุนสูง ก็จะทำให้พื้นที่เกษตรกรรมได้รับผลกระทบ ทำให้เกษตรกรเดือดร้อนต่อการประกอบอาชีพอย่างมาก ปัญหาป่าชายเลนเสื่อมโทรม ปัญหาการกัดเซาะชายฝั่ง ตลอดจนปัญหาคุณภาพอากาศ ที่เกิดจากฝุ่นละอองเกินค่ามาตรฐาน จากปัญหาดังกล่าวข้างต้นจึงได้วางกรอบแก้ไขปัญหา โดยมีแนวทางปฏิบัติ ประกอบด้วย

๖.๑ ร่วมมือและสนับสนุนองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่น ภาครัฐ ภาคเอกชน และประชาชน เพื่อพัฒนาระบบกำจัดขยะมูลฝอยที่มีประสิทธิภาพอย่างเป็นระบบ โดยใช้เทคโนโลยีที่เหมาะสม

๖.๒ ส่งเสริมและสนับสนุนการจัดทำระบบบริหารจัดการน้ำเสียร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

๖.๓ สร้างจิตสำนึกให้กับนักเรียนและเยาวชนในการอนุรักษ์และฟื้นฟูสิ่งแวดล้อมผ่านโรงเรียนสิ่งแวดล้อม

๖.๔ ส่งเสริมและสนับสนุนแหล่งเรียนรู้ทางระบบนิเวศวิทยา

๖.๕ สนับสนุนโครงการป้องกันการกัดเซาะชายฝั่ง โดยใช้ภูมิปัญญาท้องถิ่นและเทคโนโลยีสมัยใหม่ที่เหมาะสมกับสภาพพื้นที่

๖.๖ ติดตั้งระบบตรวจวัดคุณภาพอากาศ ฝุ่นละออง PM ๒.๕ ในพื้นที่เสี่ยงเพื่อนำไปสู่การวิเคราะห์แก้ปัญหาได้อย่างถูกต้องและยั่งยืน

## ๗. นโยบายด้านการพัฒนาการเมือง และการบริหาร

การบริหารราชการและการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร เป็นการปฏิบัติราชการเพื่อประโยชน์สุขของประชาชน เกิดผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจของรัฐก่อให้เกิดความมีประสิทธิภาพ เกิดความคุ้มค่า ลดขั้นตอนการปฏิบัติงาน อำนวยความสะดวกและตอบสนองความต้องการของประชาชน โดยมีกรอบแนวทางปฏิบัติประกอบด้วย

๗.๑ ส่งเสริมการปกครองตามหลักธรรมาภิบาล การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี เพื่อพัฒนาศักยภาพของบุคลากรในสังกัดให้มีความรู้ความสามารถ และมีวิสัยทัศน์กว้างไกล

๗.๒ ร่วมมือและประสานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่น ๆ เพื่อจัดทำแผนพัฒนาในแต่ละท้องถิ่นให้ไปในทิศทางเดียวกัน โดยสอดคล้องกับยุทธศาสตร์การพัฒนาจังหวัด

๗.๓ ส่งเสริมและสนับสนุนให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนจังหวัด โดยการรับฟังความคิดเห็นของประชาชนเพื่อให้ประชาชนสามารถตรวจสอบความโปร่งใสในการบริหารงานได้

๗.๔ ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการประชุม อบรม สัมมนาให้ความรู้เกี่ยวกับการปกครองท้องถิ่นแก่ประชาชน นักเรียน นักศึกษา เพื่อเป็นการสร้างความเข้มแข็งของการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข

๗.๕ ส่งเสริมและรณรงค์ให้บุคลากรยึดถือและปฏิบัติตามมาตรฐานทางจริยธรรม ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส พร้อมรับการตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอก

๗.๖ ส่งเสริมและรณรงค์ให้บุคลากรมีจิตสำนึกด้านคุณธรรม จริยธรรม เพื่อประโยชน์ของส่วนรวมและสังคม ปฏิบัติตนตามหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง เป็นผู้มีจิตอาสา เป็นแบบอย่างที่ดีในการดำเนินชีวิต

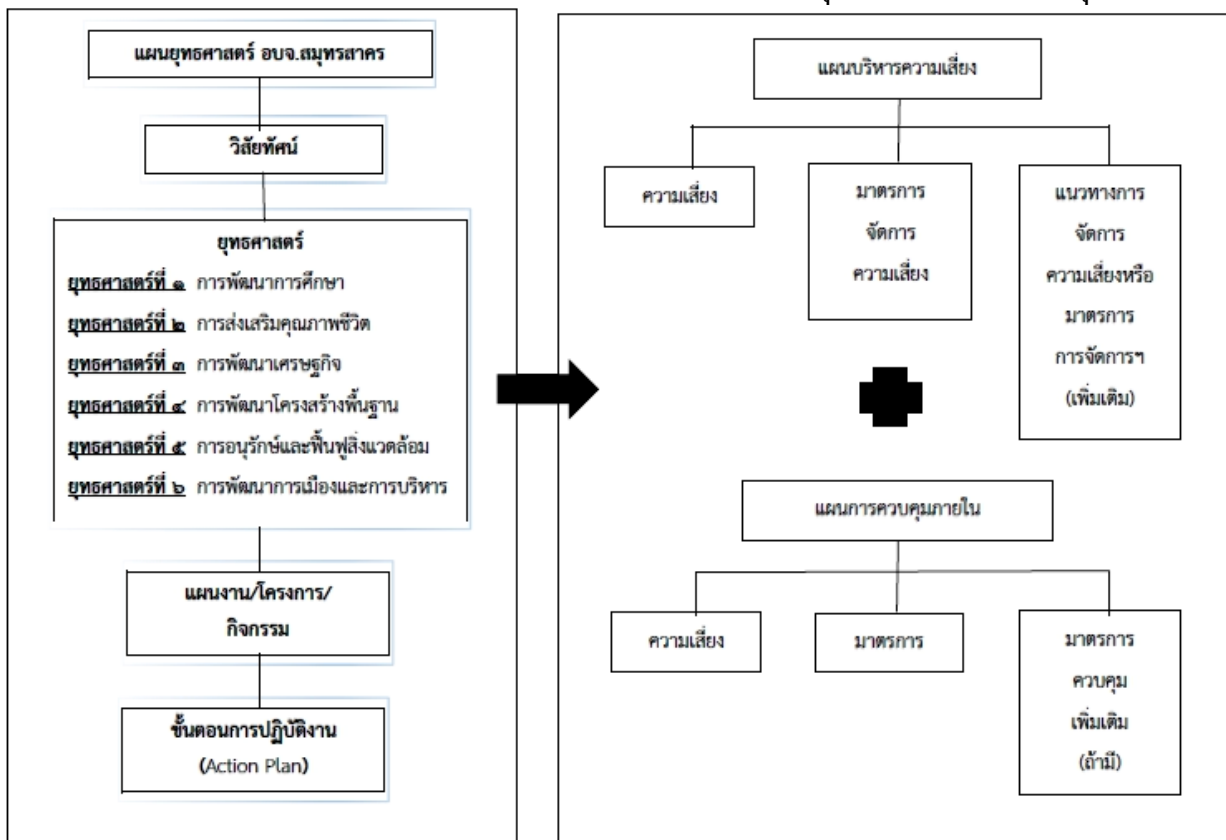
## บทที่ ๒

### การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

#### แนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร สามารถปฏิบัติงานในการจัดวางระบบบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานได้อย่างถูกต้อง ซึ่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาครได้ดำเนินการโดยยึดหลักเกณฑ์การพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ หมวด ๒ การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์ ซึ่งกำหนดให้ส่วนราชการต้องมีการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread Way Commission) เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการที่สำคัญ ซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาลในการป้องกันข้อผิดพลาด หรือลดโอกาสที่จะทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย โดยให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ รวมถึงมีแนวทางการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม และสามารถติดตามประเมินผลได้อย่างมีประสิทธิภาพ

#### แนวทางการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาครและการควบคุมภายใน



## การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามหลักมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission)

การบริหารความเสี่ยงนั้นได้ยึดหลักการสำคัญตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงของคณะกรรมการ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) ซึ่งได้รับการยอมรับว่าเป็นแนวทางในการส่งเสริมการบริหารความเสี่ยงและเป็นหลักปฏิบัติที่เป็นสากล และหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

กระบวนการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO การบริหารความเสี่ยงมาตรฐาน COSO ประกอบด้วยองค์ประกอบ ๘ ประการ ซึ่งครอบคลุมแนวทางการกำหนดนโยบายการบริหารงาน การดำเนินงานและบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)
๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)
๓. การระบุความเสี่ยง หรือปัจจัยเหตุการณ์ (Event Identification)
๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๕. การจัดการความเสี่ยง (Risk Response)
๖. กิจกรรมควบคุม (Control Activities)
๗. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information & Communication)
๘. การติดตามประเมินผล (Monitoring)

### ๑) สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)

สภาพแวดล้อมภายในองค์กรเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการกำหนดทิศทางกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร สภาพแวดล้อมมีอิทธิพลต่อการกำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายขององค์กร การกำหนดกิจกรรม การประเมิน และการจัดการความเสี่ยงสภาพแวดล้อมภายในองค์กรประกอบด้วยหลายปัจจัย เช่น วัฒนธรรม องค์กร นโยบายและปรัชญาเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง แผนยุทธศาสตร์ขององค์กร ความซื่อสัตย์และคุณค่าแห่งจริยธรรม ความสามารถของบุคคล การจัดโครงสร้างองค์กร การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ มาตรฐานและวิธีปฏิบัติด้านต่างๆ ระบบสารสนเทศ ระเบียบ กฎหมาย เป็นต้น

### ๒) การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)

การกำหนดวัตถุประสงค์ เป็นขั้นตอนเริ่มต้นสำหรับกระบวนการบริหารความเสี่ยงในการกำหนดวัตถุประสงค์ควรจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีความสอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์และความเสี่ยงที่หน่วยงานยอมรับได้ รวมทั้งควรมีการสื่อสารให้แก่ทุกหน่วยงานรับทราบเพื่อให้มีความเข้าใจตรงกัน องค์กรต้องกำหนดวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายการปฏิบัติงานก่อนที่จะทำการระบุเหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อความสำเร็จของวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายนั้น โดยวัตถุประสงค์ต้องสอดคล้องกับการยอมรับในความเสี่ยง (Risk Appetite) การกำหนดวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ที่ชัดเจนของแผนงาน/งาน โครงการ/กิจกรรม ตามแผนการปฏิบัติราชการประจำปี แผนพัฒนาท้องถิ่น และแผนยุทธศาสตร์ขององค์กร

### ๓) การระบุความเสี่ยง หรือปัจจัยเหตุการณ์ (Event Identification)

การระบุความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาส ที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กรและเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน โดยแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้



- ๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร เช่น
  - เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย
  - คู่แข่ง เทคโนโลยี
  - ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม
- ๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น
  - กฎระเบียบ ข้อบังคับ ภายในองค์กร
  - วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ
  - ความรู้ความสามารถของบุคลากร กระบวนการทำงาน
  - ข้อมูล /ระบบสารสนเทศ
  - เครื่องมือ อุปกรณ์ เป็นต้น

• **ประเภทความเสี่ยง** หมายถึง การแบ่งกลุ่มความเสี่ยงประเภทต่างๆ เพื่อสะดวกในการค้นหา ระบุ ประเมิน จัดลำดับ และกำหนดการควบคุม ซึ่งสามารถแยกประเภทของความเสี่ยงเป็น ๖ ประเภท ดังนี้

๑) **ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S)** ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์และแผนดำเนินงาน ที่นำไปปฏิบัติไม่เหมาะสมหรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกอันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร

๒) **ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operation Risk : O)** หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านนี้ เช่น การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานโดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) **ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F)** หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารการควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นอย่างดีและมีประสิทธิผล ผลกระทบทางการเงินที่เกิดจากปัจจัยภายนอก เช่น ข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงบประมาณ รวมทั้งการจัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสม เป็นต้น

๔) **ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบ (Compliance Risk : C)** หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ การปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสีย การรักษาความลับข้อมูล รวมถึงประเด็นทางด้านกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ เช่น ระเบียบการทำงานมีหลายฉบับ หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

๕) **ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risk : T)** หมายถึง ความเสี่ยงเกิดจากข้อบกพร่องของอุปกรณ์ โปรแกรม และเครือข่ายคอมพิวเตอร์ในการปกป้องข้อมูล การเข้าถึงข้อมูล การจัดการข้อมูล

๖) **ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risk : R)** หมายถึง ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง และความน่าเชื่อถือขององค์กร ภาพลักษณ์ที่สะท้อนประสิทธิภาพ การดำเนินงานขององค์กร สร้างความเชื่อมั่นและไว้วางใจแก่ประชาชน

การระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง เป็นการค้นหาและระบุความเสี่ยงที่อาจส่งผลให้การดำเนินงานไม่บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ จากนั้นระบุปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่ทำให้เกิดความเสียหาย แนวทางในการระบุความเสี่ยง พิจารณาเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้ เช่น

- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) โดยพิจารณาโครงการ/กิจกรรม ไม่บรรลุเป้าหมายตัวชี้วัดตามแผนยุทธศาสตร์
- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk : O) โดยพิจารณากระบวนการดำเนินงานที่ไม่มีประสิทธิภาพ/ ประสิทธิภาพ
- ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) โดยพิจารณาความเสี่ยงที่เกิดจากการที่การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน
- ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) โดยพิจารณาความเสี่ยงด้านการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ
- ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risk : T) โดยพิจารณาความเสี่ยงจากข้อบกพร่องของอุปกรณ์ โปรแกรม และเครือข่ายคอมพิวเตอร์ ที่ไม่สามารถปกป้องข้อมูล การเข้าถึงข้อมูล การจัดการข้อมูล
- ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risk : R) โดยพิจารณาความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรให้มีประสิทธิภาพ เพื่อส่งเสริมภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กร สร้างเชื่อมั่นและไว้วางใจแก่ประชาชน

การระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้น ๆ ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยงนั้น ควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริง เพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการหามาตรการลดความเสี่ยงได้ในภายหลัง ทั้งนี้ การระบุความเสี่ยง สามารถดำเนินการได้หลายวิธี อาทิ จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุมเชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง การเปรียบเทียบกับองค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม เป็นต้น

#### **๔) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)**

การประเมินความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ผลกระทบ (Impact) โดยได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก

- โอกาสที่อาจเกิดความเสี่ยง (Likelihood : L) คือ ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง
- ผลกระทบ (Impact: I) คือ ขนาดความรุนแรงที่สร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงิน ไม่เป็นตัวเงิน หรือชื่อเสียงขององค์กร และทำให้เกิดความล้มเหลว หรือโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร หากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

#### **ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยง**

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้

- ระดับโอกาส (Likelihood : L) ที่จะเกิดความเสี่ยง กำหนดเกณฑ์ไว้ 5 ระดับ ดังนี้

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ระดับโอกาสให้การเกิดเหตุการณ์ต่างๆ	
		เชิงปริมาณ	เชิงคุณภาพ
5	สูงมาก	1 เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า	มีโอกาสในการเกิดขึ้นเกือบทุกครั้ง
4	สูง	1 - 6 เดือนต่อครั้ง แต่ไม่เกิน 5 ครั้งต่อปี	มีโอกาสเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยครั้ง
3	ปานกลาง	1 ปี ต่อครั้ง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
2	น้อย	2 - 3 ปี ต่อครั้ง	มีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง
1	น้อยมาก	5 ปี ต่อครั้ง	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้งหรือไม่น่าจะเกิด

- ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I) กำหนดเกณฑ์ไว้ 5 ระดับ ดังนี้

ระดับความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยง		
ระดับ	ระดับผลกระทบ	คำอธิบาย / มูลค่าความเสียหาย
5	รุนแรงมากที่สุด	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์เป็นอย่างมาก (มากกว่า 80 %)
4	ค่อนข้างรุนแรง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ค่อนข้างรุนแรง (61% - 80 %)
3	ปานกลาง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์พอสมควร (41% - 60 %)
2	น้อย	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์อยู่บ้าง (21% - 40 %)
1	น้อยมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์เพียงเล็กน้อย (น้อยกว่า 20 %)

### การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาโอกาส ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง ว่าก่อให้เกิดระดับความเสี่ยงในระดับใด

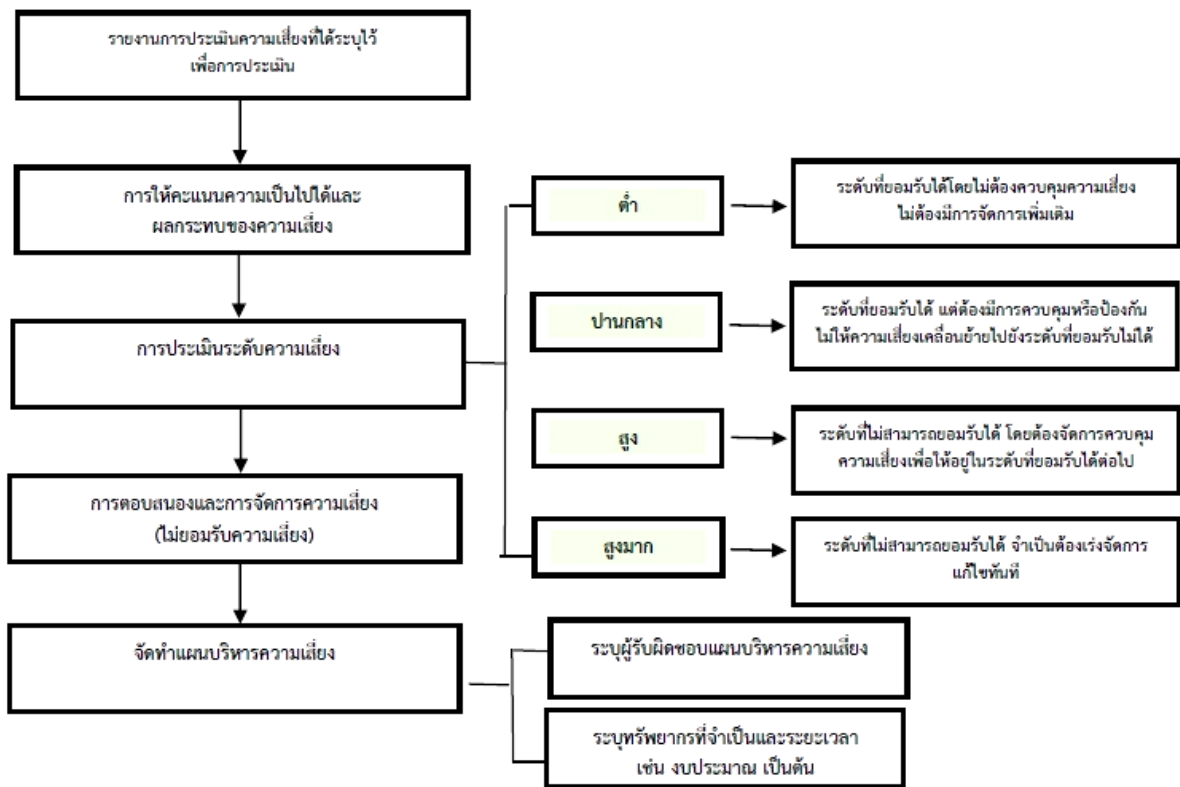
(ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง X ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ )

### ภาพแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
	๑	๑	๒	๓	๔	๕
		๑	๒	๓	๔	๕
		โอกาส / ความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)				

ตารางแสดงการจัดระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) มี ๔ ระดับ คือ

ระดับความเสี่ยง	ระดับคะแนนความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง	การแสดงสีสัญลักษณ์
ต่ำ (Low)	1 – 3 คะแนน	โอกาสเกิดน้อย - ผลกระทบไม่รุนแรง ระดับความเสี่ยงยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง ไม่ต้องมีการจัดการเพิ่ม	สีเขียว
ปานกลาง (Medium)	4 – 8 คะแนน	ระดับที่ยอมรับความเสี่ยงได้ แต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง เพื่อไม่ให้ความเสี่ยงย้ายไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้	สีเหลือง
เสี่ยงสูง (High)	9 – 14 คะแนน	โอกาสเกิดบ่อย - ผลกระทบรุนแรง ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ โดยต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	สีส้ม
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	15 – 25 คะแนน	โอกาสเกิดบ่อยมาก - ผลกระทบรุนแรง ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที ต้องมีแผนลดความเสี่ยง หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง	สีแดง



## ๕) การจัดการความเสี่ยง (Risk Response)

เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่ทั้งนี้วิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยง จำนวน ๘ แนวทางหลัก คือ

๑) ปฏิเสธความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง คือกรณีเมื่อหน่วยงานพิจารณาความเสี่ยงดังกล่าวแล้ว ปรากฏว่าไม่สามารถหาวิธีการจัดการความเสี่ยงดังกล่าวได้ ด้วยวิธีที่เหมาะสมหรือไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้น ก็ต้องไม่ดำเนินงานในกิจกรรมดังกล่าวหรือยกเลิกโครงการหากมีกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง

๒) การลดโอกาสของความเสี่ยง เป็นการควบคุมความเสี่ยงกรณีที่หน่วยงานพิจารณาแล้วเห็นว่าความเสี่ยงเหล่านั้นเกิดจากปัจจัยภายในองค์กรหรือหน่วยงาน ซึ่งสามารถจัดการได้ด้วยตนเอง โดยใช้วิธีการ มาตรการหรือนโยบายในการลดหรือควบคุมการดำเนินงาน เพื่อลดโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้อยู่ในระดับที่หน่วยงานยอมรับได้

๓) การลดโอกาสผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการประกันความเสี่ยงหรือความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น เช่น การทำประกันภัยรถยนต์ ซึ่งความเสียหายเกิดได้หลายปัจจัย ไม่ว่าจะเป็นการชำรุดเสียหายของอุปกรณ์ในรถยนต์ การประมาทเลินเล่อของผู้ขับหรือผู้สัญจรร่วมทางบนถนน อุบัติภัยทางธรรมชาติ

๔) การโอนความเสี่ยง อาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้หรือไม่สามารถจัดการความเสี่ยงได้ เช่น ให้ภาคเอกชนดำเนินการ หรือหน่วยงานราชการที่มีความเกี่ยวข้องดำเนินการ

๕) การยอมรับความเสี่ยง มักจะใช้ในกรณีที่หน่วยงานหรือองค์กรพิจารณาความเสี่ยง แล้วเห็นว่า เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับต่ำหรือต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงสูงมาก หากดำเนินการแล้วไม่คุ้มกับผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากการความเสี่ยงดังกล่าว จึงเลือกที่จะยอมรับความเสี่ยงนั้น

๖) ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้องการมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือนการดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น เช่น การป้องกันภัยน้ำท่วมจากฤดูฝน

๗) การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยระบุบุคคลและวิธีการอย่างชัดเจน เช่น แผนอพยพหนีไฟในอาคาร แผนระงับป้องกันอัคคีภัย

๘) การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบเชิงบวกกับองค์กร เช่น การประชาสัมพันธ์ในการส่งเสริมเศรษฐกิจและรายได้ การส่งเสริมการเรียนการศึกษา การส่งเสริมการดูแลสุขภาพ เป็นต้น

## ๖) กิจกรรมควบคุม (Control Activities)

หมายถึง นโยบาย แนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่างๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ มีดังนี้

๑) การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสารข้อมูล ทรัพย์สิน ฯลฯ

๒) การควบคุมเพื่อให้อัตราตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นหาข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์การยืนยันยอดการตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง ฯลฯ

๓) การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดี เป็นต้น

๔) การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต เช่น การจัดเตรียมเครื่องมือดับเพลิงเพื่อช่วยลดความรุนแรงของความเสียหายให้น้อยลงหากเกิดไฟไหม้ เป็นต้น

### **๗) สารสนเทศและการสื่อสาร (Information & Communication)**

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารเป็นส่วนสำคัญที่จะช่วยให้การบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรมีการดำเนินการได้สำเร็จ เนื่องจากสารสนเทศและการสื่อสารจะเป็นเครื่องมือที่ผู้บริหารสามารถใช้ในการถ่ายทอดนโยบาย การกำกับดูแลและติดตามผลสำเร็จของการดำเนินงาน การมีระบบสารสนเทศที่ดีนั้นควรจัดให้มีระบบสารสนเทศที่ประกอบด้วย

๑) มีการควบคุมสิทธิ์ของผู้ใช้งานโดยแบ่งออกเป็นลำดับขั้นตอนความรับผิดชอบและประเภทของงาน

๒) มีระบบสำรองข้อมูลเพื่อป้องกันปัญหาระบบล่มหรือเกิดเหตุสุดวิสัยที่ส่งผลกระทบต่อข้อมูลสำคัญขององค์กร

๓) มีระบบงานที่สามารถเชื่อมโยงระหว่างฝ่ายแต่ละฝ่าย สามารถบริหารจัดการการใช้ข้อมูลร่วมกันอย่างมีประสิทธิภาพ

๔) มีหน่วยงานสำรองที่มีอุปกรณ์และระบบที่สามารถให้หน่วยงานสำคัญสามารถเข้าปฏิบัติงานได้ทันทีหากเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉิน เช่น ไฟไหม้ ดึงถล่ม เป็นต้น

๕) มีระบบการจัดการสินทรัพย์ที่สามารถตอบสนองความต้องการของผู้ใช้งานการใช้งานไม่ยากซับซ้อน เพื่อให้สะดวกต่อการปฏิบัติงาน

ลักษณะของการสื่อสารควรจะมีการติดต่อสื่อสารกันในลักษณะที่เปิดเผย และกระตุ้นให้เกิดการพูดคุยทั้งที่เป็นทางการและไม่เป็นทางการ และควรมีเอกสารแบบฟอร์มหรือคู่มือการปฏิบัติงานเผยแพร่สร้างความเข้าใจ เพราะการสื่อสารจะเน้นให้เห็นถึงการเชื่อมโยงระหว่างการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์องค์กร การชี้แจงทำความเข้าใจต่อบุคลากรทุกคนถึงความรับผิดชอบต่อกระบวนการบริหารความเสี่ยง จะช่วยให้เกิดการยอมรับในกระบวนการและนำมาซึ่งความสำเร็จในการพัฒนาการบริหารความเสี่ยง

### **๘) การติดตามประเมินผล (Monitoring)**

เพื่อให้กลไกการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลที่สมบูรณ์ ควรจัดให้มีระบบการติดตามที่มีความต่อเนื่องอย่างสม่ำเสมอ เป็นวงจรการประเมินผลที่ทุกหน่วยงานทราบ และสามารถดำเนินการ เมื่อถึงรอบระยะเวลาการติดตามประเมินผลที่กำหนด เช่น รายเดือน รายไตรมาส หรือ ทุกสิ้นปีงบประมาณ โดยมีการสร้างระบบการรายงานสถานะความเสี่ยงให้ชัดเจน รวมถึงความถี่ของการติดตามและจัดทำรายงาน รูปแบบรายงาน ตลอดจนวิธีการนำเสนอรายงานต่อผู้บริหาร นอกจากนี้ควรกำหนดให้มีการรายงานในกรณีที่มีเหตุการณ์พิเศษเกิดขึ้น (Exception Reports) เช่น เหตุการณ์ที่ไม่เกิดขึ้นบ่อยแต่ผลกระทบสูงและมีนัยสำคัญ วัตถุประสงค์สำคัญในการติดตามประเมินผลเพื่อ

๑) ประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของการจัดการความเสี่ยง

๒) ติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการไปแล้วหรืออยู่ระหว่างดำเนินการว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงที่วางไว้หรือไม่

๓) ตรวจสอบความคืบหน้าของมาตรการควบคุม ว่าสามารถลดโอกาสหรือผลกระทบต่อเหตุการณ์ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือไม่

## บทที่ ๓

### แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตราฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนด โดยมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒

เพื่อให้การดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร จึงแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร เพื่อทำหน้าที่ตามหลักเกณฑ์และมาตรฐานดังกล่าว ประกอบด้วย

- |  |                             |
|--|-----------------------------|
| ๑. นายกององค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร                       | ประธานคณะทำงาน              |
| ๒. รองนายกององค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร คนที่ ๑ และคนที่ ๒ | รองประธานคณะทำงาน           |
| ๓. ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด                                  | คณะทำงาน                    |
| ๔. รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด                               | คณะทำงาน                    |
| ๕. หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด                      | คณะทำงาน                    |
| ๖. เลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด                             | คณะทำงาน                    |
| ๗. ผู้อำนวยการกองคลัง  | คณะทำงาน                    |
| ๘. ผู้อำนวยการกองช่าง  | คณะทำงาน                    |
| ๙. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข                                       | คณะทำงาน                    |
| ๑๐. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม                      | คณะทำงาน                    |
| ๑๑. ผู้อำนวยการกองพัสดุและทรัพย์สิน                              | คณะทำงาน                    |
| ๑๒. ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่                                 | คณะทำงาน                    |
| ๑๓. ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ                          | คณะทำงานและเลขานุการ        |
| ๑๔. หัวหน้าฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล                            | คณะทำงานและผู้ช่วยเลขานุการ |
- โดยให้คณะทำงานฯ ที่ได้รับการแต่งตั้งมีหน้าที่ ดังนี้
๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
  ๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
  ๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
  ๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร ได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเริ่มจากการศึกษารวบรวมข้อมูลขององค์กร เพื่อระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นแล้วทำการประเมินความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน โดยประเมินจากโอกาส และ

ผลกระทบของความเสียหายเพื่อทำการวิเคราะห์หาค่าและจัดลำดับความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการก่อนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่สามารถสื่อสารให้บุคลากรในองค์กรทราบและปฏิบัติตามได้ นอกจากนี้ ต้องมีการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบ และให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนและทำการประเมินผลการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาครมีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอ ถูกต้องและมีประสิทธิผล มาตรการ หรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติมเพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ หลังจากมีการจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาครมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง มีการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกชั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาครประกอบด้วย โครงการ/กิจกรรมที่มีความเสี่ยงเกิดขึ้น ปัจจัยความเสี่ยง ระดับความเสี่ยง มาตรการจัดการควบคุมความเสี่ยง ตลอดจนระยะเวลาดำเนินการ และผู้รับผิดชอบงาน กิจกรรมที่เกิดความเสี่ยงนั้น โดยมีรายละเอียดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร สรุปได้ดังนี้



เอกสารการบริหารจัดการความเสี่ยง  
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร  
(กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบ  
ตามประเด็นยุทธศาสตร์ความเสี่ยงของสำนัก/กอง)



## กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ

ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยงาน : สำนักปลัดฯ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑	การส่งเสริม คุณภาพชีวิต	โครงการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยใน เขตพื้นที่จังหวัดสมุทรสาคร	๒,๐๐๐,๐๐๐	- เพื่อเป็นการป้องกัน ระวังเหตุ และบรรเทาสาธารณภัยที่เกิดขึ้น ในพื้นที่จังหวัดสมุทรสาคร	- การแก้ไขปัญหาความเดือดร้อน ของประชาชนเป็นไปอย่าง รวดเร็ว ท่วงถึงและมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- ประชาชนได้รับการแก้ไข ปัญหาความเดือดร้อนได้ อย่างรวดเร็ว ท่วงถึงและมี ประสิทธิภาพ

## กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ

ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยงาน : กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๒	การพัฒนา การเมืองและ การบริหาร	การติดตามและ ประเมินผลการใช้จ่ายเงิน อุดหนุนของ อบจ. สมุทรสาคร	ไม่ใช้ งบประมาณ	- เพื่อให้การใช้จ่ายเงินอุดหนุนของ อบจ. สมุทรสาคร เป็นไปตามระเบียบ หลักเกณฑ์และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- การติดตามการใช้จ่ายเงินอุดหนุนของ อบจ. สมุทรสาคร เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของ โครงการหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติที่กำหนด	- การใช้จ่ายเงินอุดหนุนของ อบจ.สมุทรสาคร มี ประสิทธิภาพ และ ประสิทธิผล เป็นตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง เกิด ประโยชน์แก่ประชาชนใน จังหวัดสมุทรสาคร

## กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ

ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยงาน : กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๓	การพัฒนาเมือง การบริหาร	การดูแลระบบเครือข่าย และความมั่นคงปลอดภัย เทคโนโลยีสารสนเทศของ อบจ.สมุทรสาคร	๘๔๖,๐๐๐	เพื่อดูแล ปรับปรุงและบริหารจัดการใช้ งาน เครือข่ายและเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้ปลอดภัยและพร้อมต่อการใช้งาน	- อุปกรณ์ป้องกันเครือข่าย Firewall - โปรแกรมป้องกันไวรัสในเครื่องคอมพิวเตอร์ ทุกเครื่อง - บุคลากรที่มีความรู้และประสบการณ์เฉพาะ ด้านการควบคุมดูแลระบบเครือข่าย	ระบบเครือข่ายสามารถใช้ งานได้อย่างปลอดภัย และ ใช้งานได้ตลอดเวลา

## กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ

ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยงาน : กองคลัง องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๔	การพัฒนาการเมืองและการบริหาร	การบันทึกบัญชีและการจัดทำงบการเงินของ อบจ.สมุทรสาคร และหน่วยงานภายใต้สังกัด	ไม่ใช่ งบประมาณ	เพื่อให้การบันทึกบัญชีและการจัดทำงบการเงินของ อบจ.และหน่วยงานภายใต้สังกัดเป็นไปด้วยความถูกต้องตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีและนโยบายการบัญชีภาครัฐ	- คำสั่งแต่งตั้งผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี - งบการเงินในภาพรวมของ อบจ.สมุทรสาคร	เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานภายใต้สังกัดบันทึกบัญชีและจัดทำงบการเงินได้อย่างถูกต้อง

## กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ

ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยงาน : กองช่าง องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๕	การพัฒนา โครงสร้าง พื้นฐาน	การป้องกันการเกิด อุบัติเหตุหรืออุบัติภัย ระหว่างการก่อสร้างใน พื้นที่ที่มีการจราจร	ไม่ใช้ งบประมาณ	- เพื่อป้องกันการเกิดอุบัติเหตุหรืออุบัติภัย ระหว่างการก่อสร้างอันอาจเกิด ความเสียหายต่อชีวิตและทรัพย์สินของ ประชาชน	- งานก่อสร้างสำเร็จลุล่วงบรรลุวัตถุประสงค์ - ไม่มีอุบัติเหตุหรืออุบัติภัยระหว่าง การก่อสร้างอันอาจเกิดความเสียหายต่อชีวิต และทรัพย์สินของประชาชน - ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์จากประชาชน	- เพื่อให้การก่อสร้างของ หน่วยงานราชการเป็นไป ด้วยความเรียบร้อย ปราศจากอุบัติเหตุและเรื่อง ร้องเรียนร้องทุกข์จาก ประชาชนหรือหน่วยงาน ตรวจสอบอื่นๆ

## กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ

ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยงาน : หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๖	การพัฒนา การเมืองและ การบริหาร	การตรวจสอบประจำปี	ไม่ใช้ งบประมาณ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อให้การตรวจสอบเป็นไปตามแผนการตรวจสอบประจำปีและตามระยะเวลาที่กำหนด</li> <li>- เพื่อให้ทุกส่วนราชการสามารถนำข้อเสนอแนะตามรายงานผลการตรวจสอบภายในไปใช้ในการปรับปรุงการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- รายงานผลการตรวจสอบภายในครบถ้วนตามจำนวนเรื่องที่กำหนดในแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</li> <li>- รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ</li> <li>- รายงานผลการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อให้การตรวจสอบเป็นไปตามเรื่องที่กำหนดไว้ในแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</li> </ul>



กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ  
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
หน่วยงาน : กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัส ความ เสี่ยง	ยุทธศาสตร์ ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๗	การพัฒนา การศึกษา	การยกระดับผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนรู้ของนักเรียน ด้วยระบบวงจรคุณภาพ PDCA ภายใต้โครงสร้างการ พัฒนาทั้งระบบ	ไม่ใช้ งบประมาณ	- เพื่อยกระดับผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียนรู้ในกลุ่มสาระการเรียนรู้ ภาษาไทย กลุ่มสาระการเรียนรู้ คณิตศาสตร์ และกลุ่มสาระการ เรียนรู้ภาษาต่างประเทศ	- นักเรียนชั้น ป.๑-ป.๕, ม.๑-ม.๒ และ ม.๔-ม.๕ มี ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนรู้ในกลุ่มสาระการเรียนรู้ ภาษาไทย กลุ่มสาระการเรียนรู้คณิตศาสตร์ และกลุ่ม สาระการเรียนรู้ภาษาต่างประเทศ ระดับดี (เกรด ๓) ขึ้นไป ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๖๕ ของจำนวนนักเรียน ทั้งหมดในระดับชั้น - นักเรียนชั้น ป.๖, ม.๓ และม.๖ มีผลทดสอบทาง การศึกษาระดับชาติขั้นพื้นฐาน (O-NET) สูงกว่า ค่าเฉลี่ยระดับประเทศ ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๒๐ ของ จำนวนนักเรียนที่เข้าสอบ (นักเรียนสามารถเข้ารับการ ทดสอบได้ตามความสมัครใจ ตามประกาศ กระทรวงศึกษาธิการ เรื่อง นโยบายการทดสอบทาง การศึกษาระดับชาติขั้นพื้นฐาน (O-NET) ลงวันที่ ๒๕ ธ.ค. ๒๕๖๓) <u>หมายเหตุ</u> - นักเรียนโรงเรียนบ้านปล่องเหล็ก ระดับชั้น ป.๑-ม.๖ - นักเรียนโรงเรียนวัดหลักสี่ราษฎร์สโมสร ระดับชั้น ป.๑-ป.๖	- นักเรียนชั้น ป.๑-ป.๕, ม.๑-ม.๒ และ ม.๔-ม.๕ มี ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนรู้ใน กลุ่มสาระการเรียนรู้ ภาษาไทย กลุ่มสาระการ เรียนรู้คณิตศาสตร์ และกลุ่ม สาระการเรียนรู้ ภาษาต่างประเทศ ระดับดี (เกรด ๓) ขึ้นไป ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๖๕ ของจำนวน นักเรียนทั้งหมดในระดับชั้น - นักเรียนชั้น ป.๖, ม.๓ และ ม.๖ มีผลทดสอบทาง การศึกษาระดับชาติขั้น พื้นฐาน (O-NET) สูงกว่า ค่าเฉลี่ยระดับประเทศ ไม่ น้อยกว่าร้อยละ ๒๐ ของ จำนวนนักเรียนที่เข้าสอบ

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ  
 ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
 หน่วยงาน : กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๘	การส่งเสริม คุณภาพชีวิต	โครงการส่งเสริมและ พัฒนากีฬาจังหวัด สมุทรสาคร	๔,๐๐๐,๐๐๐	- เพื่อให้การดำเนินโครงการเป็นไปตาม ระยะเวลาที่กำหนด และถูกต้องตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	- การดำเนินโครงการเป็นไปตามระยะเวลาที่ กำหนดและมีความถูกต้องตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	- การดำเนินโครงการเป็นไป ตามระยะเวลาที่กำหนดและ มีความถูกต้องตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง

## กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ

ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยงาน : กองพัสดุและทรัพย์สิน องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๙	การพัฒนา การเมืองและ การบริหาร	- ตรวจสอบหลักประกันสัญญา ให้เป็นไปตามเงื่อนไขเวลา ตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐	ไม่ใช้ งบประมาณ	- เพื่อให้การคืนเงินหลักประกันสัญญา เป็นไปตามเงื่อนไขเวลาและได้เป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐	- ควบคุม กำกับ ดูแล ให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ปฏิบัติตาม พ.ร.บ. ระเบียบฯ และแนวทาง ปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างโดยเคร่งครัด - แจ้งกำกับให้ผู้รับจ้างเข้าดำเนินการ ซ่อมแซมงานที่ชำรุดบกพร่องภายในเวลาที่ กำหนด - กำหนดมาตรการหรือข้อกำหนดระบุไว้ใน สัญญากรณีผู้รับจ้างไม่เข้าดำเนินการ ซ่อมแซมงานที่ชำรุดบกพร่องภายในเวลาที่ กำหนด (แจ้งเตือนครั้ง ๒,๓)	- เจ้าหน้าที่ตรวจสอบงาน คืนหลักประกันได้ครบถ้วน มากขึ้น ผู้รับจ้างยังคงมีบาง รายไม่เข้าดำเนินการซ่อม

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ

ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยงาน : กองการเจ้าหน้าที่ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑๐	การพัฒนา การเมืองและ การบริหาร	- การคัดเลือกบุคลากร เข้ารับการอบรม	ไม่ใช้ งบประมาณ	- เพื่อคัดเลือกบุคลากรเข้ารับการอบรมได้ อย่างเหมาะสมกับหลักสูตรตรงตาม ลักษณะงานที่รับผิดชอบ	- บุคลากรได้รับการคัดเลือกเข้ารับการอบรม ได้อย่างเหมาะสมกับหลักสูตรตรงตาม ลักษณะงานที่รับผิดชอบ	- บุคลากรได้รับการคัดเลือก เข้ารับการอบรมได้อย่าง เหมาะสมกับหลักสูตรตรง ตามลักษณะงานที่ รับผิดชอบ

## กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ

ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยงาน : กองการเจ้าหน้าที่ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑๑	การพัฒนา การเมืองและ การบริหาร	การดำเนินการสรรหาและ บรรจุแต่งตั้งบุคลากร	ไม่ใช้ งบประมาณ	- เพื่อสรรหาบุคลากรให้ครบตามกรอบ อัตรากำลัง - เพื่อลดความผิดพลาดจากการปฏิบัติ หน้าที่ที่ได้รับมอบหมายไม่ตรงกับ มาตรฐานตำแหน่ง หรือความรู้ ความชำนาญในตำแหน่งที่ได้รับมอบหมาย	- บุคลากรครบตามจำนวนแผนอัตรากำลัง	- บุคลากรครบตามจำนวน แผนอัตรากำลัง

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ

ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยงาน : กองการเจ้าหน้าที่ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑๒	การพัฒนาการเมืองและการบริหาร	บุคลากรในสังกัดขาดความรู้ ทักษะ และความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องวินัยและส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรม ๑. โครงการเสริมสร้างคุณธรรมและจริยธรรมในการปฏิบัติราชการ - กิจกรรม วันต่อต้านคอร์รัปชันสากล (ประเทศไทย) - กิจกรรม “ส่งเสริมคุณธรรมในองค์กรตามหลักธรรมาภิบาล” - กิจกรรม “ไม่รับของขวัญ ของกำนัลจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy)” ๒. โครงการส่งเสริมการจัดการความรู้ในองค์กร (Knowledge Management : KM) - กิจกรรม “ข้อห้ามและข้อปฏิบัติของข้าราชการ ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง” ๓. จัดทำประกาศ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร - ประกาศ อบจ.สค. เรื่อง เจตจำนงสุจริตในการบริหารงาน - ประกาศ อบจ.สค. เรื่อง “สุจริตโปร่งใส สมุทรสาครใส สะอาด ๒๕๖๖” และ งดรับงดให้” ของขวัญ ของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) - ประกาศ อบจ.สค. เรื่อง แนวทางการประพฤติตนทางจริยธรรม ที่ควรทำและไม่ควรทำ (DO&Don't)	๔๐,๐๐๐ ๑๐,๐๐๐ ๑๐,๐๐๐ ๑๐,๐๐๐ ไม่ใช้ งบประมาณ	- บุคลากรในสังกัดมีความรู้ทักษะและความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องวินัยและส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม	- มีการจัดอบรมให้ความรู้ทางด้านวินัยและส่งเสริมคุณธรรมให้แก่บุคลากรในสังกัด - มีการดำเนินการทางวินัยกับผู้กระทำ ความผิดลดลง หรือไม่มีผู้กระทำ ความผิดเลย	- เพื่อให้บุคลากรในสังกัดได้รับความรู้ในเรื่องของวินัยและส่งเสริมคุณธรรม และไม่มีบุคลากรในสังกัดกระทำความผิดวินัย

เอกสารการบริหารจัดการความเสี่ยง  
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร  
(การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยงของสำนัก/กอง)





การวิเคราะห์ ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
 ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
 หน่วยงาน : สำนักปลัดฯ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑	โครงการป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัยใน เขตพื้นที่จังหวัด สมุทรสาคร	- เพื่อเป็น การป้องกัน ระวัง เหตุและบรรเทา สาธารณภัยที่ เกิดขึ้นในพื้นที่ จังหวัดสมุทรสาคร	สำนักปลัด องค์การ บริหารส่วน จังหวัด	- การแก้ไขปัญหาบางครั้งต้อง ได้รับอนุญาตหน่วยงานอื่น ซึ่งมี กฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่ แตกต่างกัน หรือ บุคคลภายนอก ทำให้เกิด ความล่าช้าในการเข้า ดำเนินการแก้ไขปัญหา ความเดือดร้อนของประชาชน - อบจ.สมุทรสาคร มี เครื่องจักรกล เครื่องมือ เครื่องใช้ไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงานและอุปกรณ์ บางอย่างชำรุดเสียหาย - เจ้าหน้าที่มีจำนวนไม่เพียงพอ ต่อการปฏิบัติงาน ทำให้ การแก้ไขปัญหาเกิดความล่าช้า	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ (Compliance Risk : C)	๓	๒	๖	ลดโอกาสของความเสี่ยง

การวิเคราะห์ ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยงาน : กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๒	การติดตามและ ประเมินผลการใช้ จ่ายเงินอุดหนุน ของ อบจ. สมุทรสาคร	- เพื่อให้การใช้จ่ายเงิน อุดหนุนของ อบจ. สมุทรสาคร เป็นไปตาม ระเบียบหลักเกณฑ์และ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	คณะทำงาน ติดตามและ ประเมินผล การใช้จ่ายเงิน อุดหนุนฯ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ และฝ่ายตรวจ ติดตามและ ประเมินผล กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	- หน่วยงานที่รับเงิน อุดหนุนขาดความรู้ ความเข้าใจในการใช้ จ่ายเงินอุดหนุนของ อบจ. สมุทรสาคร - เจ้าหน้าที่ได้รับ มอบหมายการปฏิบัติงาน หลายหน้าที่อาจทำให้ งานซ้ำและขาด ความรอบคอบใน การตรวจสอบเอกสาร	ด้านการ ปฏิบัติงาน (Operation Risk : O)	๒	๒	๔	ลดโอกาสของความเสี่ยง

การวิเคราะห์ ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยงาน : กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๓	การดูแลระบบ เครือข่ายและ ความมั่นคง ปลอดภัย เทคโนโลยี สารสนเทศของ อบจ.สมุทรสาคร	- เพื่อดูแล ปรับปรุงและ บริหารจัดการใช้งาน เครือข่ายและเทคโนโลยี สารสนเทศให้ปลอดภัย และพร้อมต่อการใช้งาน	ฝ่ายสถิติข้อมูล และ สารสนเทศ กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	- การโจมตีทางเครือข่าย ในรูปแบบต่าง ๆ - การดักมัลติแวร์ (ไวรัส คอมพิวเตอร์) - ความเสียหายของ อุปกรณ์	ด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ (Technology Risk : T)	๔	๒	๘	ลดโอกาสของความเสี่ยง

การวิเคราะห์ ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
 ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
 หน่วยงาน : กองคลัง องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๔	การบันทึกบัญชี และการจัดทำงบ การเงินของ อบจ. สมุทรสาคร และ หน่วยงานภายใต้ สังกัด	เพื่อให้การบันทึกและ การจัดทำทางการเงิน ของ อบจ.สมุทรสาคร หน่วยงานภายใต้สังกัด เป็นไปด้วย ความถูกต้อง ตาม เกณฑ์มาตรฐาน การบัญชีและนโยบาย การบัญชีภาครัฐ	ฝ่ายบริหารงานคลัง กองคลัง	ผู้ปฏิบัติงานและผู้มี หน้าที่เกี่ยวข้องของ หน่วยงานภายใต้ สังกัด ขาดความรู้ ความเข้าใจในการ บันทึกบัญชีและจัดทำ งบการเงินตามเกณฑ์ มาตรฐานการบัญชี และนโยบายการบัญชี ภาครัฐ	ด้านการเงิน (Financial Risk : F)	๒	๓	๖	ลดโอกาสของความเสี่ยง

การวิเคราะห์ ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
 ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
 หน่วยงาน : กองช่าง องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๕	การป้องกันการเกิดอุบัติเหตุหรืออุบัติเหตุระหว่าง การก่อสร้างในพื้นที่ที่มี การจราจร	- เพื่อป้องกันการเกิดอุบัติเหตุหรืออุบัติเหตุ ระหว่างการก่อสร้าง อันอาจเกิดความเสียหายต่อ ชีวิตและทรัพย์สินของ ประชาชนทั่วไป	กองช่าง	- การประมาทเดินเลื้อยใน การปฏิบัติงานของ ผู้รับจ้าง - เจ้าหน้าที่ละเลย การควบคุมความปลอดภัย ในการก่อสร้าง - ขาดการประชาสัมพันธ์ วัน เวลา และจุดก่อสร้าง เพื่อให้ประชาชนรับทราบ หลีกเลี่ยงเส้นทางดังกล่าว	ด้านการ ปฏิบัติงาน (Operation Risk : O)	๒	๓	๖	ลดโอกาสความเสี่ยง

การวิเคราะห์ ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยงาน : หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๖	การตรวจสอบ ประจำปี	- เพื่อให้การตรวจสอบ เป็นไปตามแผน การตรวจสอบประจำปี และตามระยะเวลาที่ กำหนด - เพื่อให้ทุกส่วนราชการ สามารถนำข้อเสนอแนะ ตามรายงานผล การตรวจสอบภายในไป ใช้ในการปรับปรุง การปฏิบัติงานได้อย่างมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล	หน่วย ตรวจสอบ ภายใน	การตรวจสอบตาม แผนการตรวจสอบ ประจำปีในแต่ละเรื่องผู้ ตรวจสอบภายในทุกคน ต้องมีความรู้ความเข้าใจ ในด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง ซึ่งบางคน ยังต้องศึกษาและทำความเข้าใจ เพิ่มมากขึ้น	ด้านการ ปฏิบัติงาน (Operation Risk : 0)	๓	๒	๖	ลดโอกาสความเสี่ยง

การวิเคราะห์ ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยงาน : กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๗	การยกระดับ ผลสัมฤทธิ์ทาง การเรียนรู้ของ นักเรียนด้วยระบบ วงจรคุณภาพ PDCA ภายใต้ โครงสร้าง การพัฒนาทั้ง ระบบ	- เพื่อยกระดับ ผลสัมฤทธิ์ทาง การเรียนรู้ในกลุ่มสาระ การเรียนรู้ภาษาไทย กลุ่มสาระการเรียนรู้ คณิตศาสตร์ และกลุ่ม การเรียนรู้ ภาษาต่างประเทศ	โรงเรียนบ้าน ปล่องเหล็ก, โรงเรียนวัด หลักสี่ราษฎร์ สโมสร	- นักเรียนทุกระดับชั้นมี ผลสัมฤทธิ์ทาง การเรียนรู้ในกลุ่มสาระ การเรียนรู้ภาษาไทย กลุ่ม สาระการเรียนรู้ คณิตศาสตร์ และกลุ่ม สาระการเรียนรู้ ภาษาต่างประเทศ ไม่ผ่าน เกณฑ์มาตรฐานฯ ของ โรงเรียน (นักเรียนจะต้อง มีผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียนรู้ในแต่ละกลุ่มสาระ ระดับดี (เกรด ๓) ขึ้นไป ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๖๕ ของนักเรียนทั้งหมดใน ระดับชั้น)	ด้านการ ปฏิบัติงาน (Operation Risk : O)	๔	๒	๘	- ลดโอกาสความเสี่ยง

การวิเคราะห์ ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยงาน : กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๘	โครงการส่งเสริม และพัฒนากีฬา จังหวัดสมุทรสาคร	- เพื่อให้การดำเนิน โครงการเป็นไปตาม ระยะเวลาที่กำหนด และถูกต้องตามระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ฝ่ายส่งเสริม การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	- การแข่งขันกีฬามีหลาย ประเภทและจัดหลาย สนาม ทำให้มีการจัดซื้อ จัดจ้างหลายรายการ ส่งผลให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบจัดทำเอกสาร การเบิกจ่ายเงินล่าช้า	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ (Compliance Risk : C)	๔	๒	๘	- ลดโอกาสของ ความเสี่ยง



การวิเคราะห์ ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยงาน : กองพัสดุและทรัพย์สิน องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๙	ตรวจหลักประกัน สัญญาให้เป็นไป ตามเงื่อนไขเวลา ตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและ การบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐	- เพื่อให้การคืน เงินหลักประกัน สัญญาเป็นไป ตามเงื่อนไขเวลา และได้เป็นไป ตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการ บริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	ฝ่ายจัดหาพัสดุ กองพัสดุและ ทรัพย์สิน	- เจ้าหน้าที่ตรวจสอบงานคืน หลักประกันสัญญาตรวจสอบล่าช้า ไม่เป็นไปตามท่วงระยะเวลาที่ต้อง คืนหลักประกันสัญญา เนื่องจาก ปริมาณงานที่เยอะ - คณะกรรมการฯ รายงานการ ตรวจสอบความชำรุด ความ บกพร่องก่อนสิ้นสุดระยะเวลาการ ประกันตามระเบียบฯ ล่าช้า ทำให้ ไม่สามารถคืนประกันสัญญาตาม กำหนดระยะเวลา - ผู้รับจ้างไม่เข้าดำเนินการ การซ่อมแซมความชำรุด บกพร่อง ตามกำหนดระยะเวลาที่ได้รับแจ้ง หรือเข้าดำเนินการซ่อมแซมล่าช้า อาจทำให้เกิดความเสียหายแก่ทาง ราชการ	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ (Compliance Risk : C)	๓	๒	๖	ลดโอกาสของความเสี่ยง

การวิเคราะห์ ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
หน่วยงาน : กองการเจ้าหน้าที่ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๐	การคัดเลือก บุคลากรเข้ารับ การอบรม	- เพื่อคัดเลือกบุคลากร เข้ารับการอบรมได้อย่าง เหมาะสมกับหลักสูตร ตรงตามลักษณะงานที่ รับผิดชอบ	ฝ่ายส่งเสริมและ พัฒนาบุคลากร กองการเจ้าหน้าที่	- บุคลากรได้รับ การอบรม ไม่ครบถ้วนตาม ตำแหน่ง สายงาน	ด้านการปฏิบัติงาน (Operation Risk : O)	๔	๒	๘	ลดโอกาสของความเสี่ยง

การวิเคราะห์ ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
 ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
 หน่วยงาน : กองการเจ้าหน้าที่ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๑๑	การดำเนินการสรรหาและบรรจุแต่งตั้งบุคลากร	- เพื่อสรรหาบุคลากรให้ครบตามกรอบอัตรากำลัง - เพื่อลดความผิดพลาดจากการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายไม่ตรงกับมาตรฐานตำแหน่งหรือความรู้ความชำนาญในตำแหน่งที่ได้รับมอบหมาย	ฝ่ายสรรหาและบรรจุแต่งตั้ง กองการเจ้าหน้าที่	- บุคลากรที่ดำเนินการสรรหาอย่างไม่ครบตามตำแหน่งที่วางทำให้ต้องมอบหมายบุคลากรด้านอื่นปฏิบัติงานแทนอาจทำให้เกิดความผิดพลาดเกิดขึ้นจากการขาดความรู้ความเข้าใจ และความชำนาญเฉพาะด้าน	ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C)	๒	๓	๖	ลดโอกาสของความเสี่ยง

**การวิเคราะห์ ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง**  
**ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗**  
**หน่วยงาน : กองการเจ้าหน้าที่ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร**

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๙ x ๑๐)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๑๒	บุคลากรในสังกัดขาดความรู้ ทักษะ และความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องวินัยและส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรม ๑. โครงการเสริมสร้างคุณธรรมและจริยธรรมในการปฏิบัติราชการ - กิจกรรม วันต่อต้านคอร์รัปชันสากล (ประเทศไทย) - กิจกรรม “ส่งเสริมคุณธรรมในองค์กรตามหลักธรรมาภิบาล” - กิจกรรม “ไม่รับของขวัญ ของกำนัลจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy)” ๒. โครงการส่งเสริมการจัดการความรู้ในองค์กร (Knowledge Management : KM) - กิจกรรม “ข้อห้ามและข้อปฏิบัติของข้าราชการ ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง” ๓. จัดทำประกาศ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร - ประกาศ อบจ.สค. เรื่อง เจตจำนงสุจริตในการบริหารงาน	- บุคลากรในสังกัดมีความรู้ ทักษะและความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องวินัยและส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรม	ฝ่ายวินัยและส่งเสริมคุณธรรมกองการเจ้าหน้าที่	- บุคลากรในสังกัดฝ่าฝืนกระทำความผิดวินัย	ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C)	๒	๓	๖	ลดโอกาสของความเสี่ยง

การวิเคราะห์ ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
หน่วยงาน : กองการเจ้าหน้าที่ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๒ (ต่อ)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประกาศ อบจ.สค. เรื่อง “สุจริตโปร่งใสสมุทรสาครใส สะอาด ๒๕๖๖” และ “งดรับ งดให้” ของขวัญ ของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy)</li> <li>- ประกาศ อบจ.สค. เรื่อง แนวทางการประพฤติตนทางจริยธรรม ที่ควรทำและไม่ควรทำ (DO&amp;Don't)</li> </ul>								



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง  
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร





แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
หน่วยงาน : สำนักปลัดฯ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๑	โครงการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในเขตพื้นที่จังหวัดสมุทรสาคร	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การแก้ไขปัญหาบางครั้งต้องได้รับอนุญาตหน่วยงานอื่น ซึ่งมีกฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่แตกต่างกัน หรือบุคคลภายนอก ทำให้เกิดความล่าช้าในการเข้าดำเนินการแก้ไขปัญหา</li> <li>- ความเดือดร้อนของประชาชน</li> <li>- อบจ.สมุทรสาคร มีเครื่องจักรกล เครื่องมือ เครื่องใช้ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานและอุปกรณ์บางอย่างชำรุดเสียหาย</li> <li>- เจ้าหน้าที่มีจำนวนไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ทำให้การแก้ไขปัญหาเกิดความล่าช้า</li> </ul>	ลดโอกาสของความเสี่ยง	สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนจังหวัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องแก้ไขหรือปรับปรุงกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ให้ อปท. ดำเนินการได้อย่างสะดวกในระดับหนึ่ง</li> <li>- จัดหา ซ่อมแซม ปรับปรุง เครื่องจักรกล เครื่องมือ เครื่องใช้ และอุปกรณ์ต่างๆ ให้พร้อมใช้งานตลอดเวลา</li> <li>- ขอบรรจุเจ้าหน้าที่เพิ่มเติมเพื่อให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนเป็นไปอย่างรวดเร็ว ทั่วถึง และมีประสิทธิภาพ</li> <li>- ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</li> </ul>	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ติดตามการประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องแก้ไขหรือปรับปรุงกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ให้ อปท. ดำเนินการได้อย่างสะดวกในระดับหนึ่ง</li> <li>- ติดตามการจัดหา ซ่อมแซม ปรับปรุง เครื่องจักรกล เครื่องมือ เครื่องใช้ และอุปกรณ์ต่างๆ</li> <li>- ติดตามขอบรรจุเจ้าหน้าที่เพิ่มเติมเพื่อให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</li> </ul>

**แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗**  
**หน่วยงาน : กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร**

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๒	การติดตามและประเมินผลการใช้เงินอุดหนุนของ อบจ.สมุทรสาคร	- หน่วยงานที่รับเงินอุดหนุนขาดความรู้ความเข้าใจในการใช้จ่ายเงินอุดหนุนของ อบจ.สมุทรสาคร - เจ้าหน้าที่ได้รับมอบหมายการปฏิบัติงานหลายหน้าที่ อาจทำให้งานช้าและขาดความรอบคอบในการตรวจสอบเอกสาร	ลดโอกาสของความเสี่ยง	คณะทำงานติดตามและประเมินผล การใช้จ่ายเงินอุดหนุนฯ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ และ ฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	- ชี้แจงทำความเข้าใจกับหน่วยงานที่รับเงินอุดหนุน เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของโครงการ ปฏิบัติตามระเบียบ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง - วางแผนการตรวจสอบเอกสารโครงการต่างๆ - มีการกำกับ ติดตามผลการดำเนินงาน หน่วยงานที่รับเงินอุดหนุน พร้อมทั้ง รายงานผลให้ผู้บริหารทราบ	การติดตามการใช้จ่ายเงินอุดหนุนของ อบจ.สมุทรสาคร เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของโครงการ หลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติที่กำหนด	๑ ต.ค. ๖๖- ๓๐ ก.ย. ๖๗	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานติดตามและประเมินผล การใช้จ่ายเงินอุดหนุนฯ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ - ให้คณะทำงานฯ ประสานงานติดตามหน่วยงานที่รับเงินอุดหนุน เพื่อรายงานผลการดำเนินงานโครงการฯ ให้ผู้บริหารทราบ

**แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗**  
**หน่วยงาน : กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร**

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๓	การดูแลระบบเครือข่ายและความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศของ อบจ.สมุทรสาคร	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การถูกโจมตีทางเครือข่ายในรูปแบบต่าง ๆ</li> <li>- การติดมัลติแวร์ (ไวรัสคอมพิวเตอร์)</li> <li>- ความเสียหายของอุปกรณ์</li> </ul>	ลดโอกาสความเสี่ยง	ฝ่ายสถิติข้อมูลและสารสนเทศ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ติดตั้งอุปกรณ์ป้องกันเครือข่าย Firewall</li> <li>- ติดตั้งโปรแกรมป้องกันไวรัสในคอมพิวเตอร์ทุกเครื่อง</li> <li>- บุคลากรที่มีความรู้และประสบการณ์เฉพาะด้านการควบคุมดูแลระบบเครือข่าย</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>อุปกรณ์ป้องกันเครือข่าย Firewall</li> <li>- โปรแกรมป้องกันไวรัสในเครื่องคอมพิวเตอร์ทุกเครื่อง</li> <li>- บุคลากรที่มีความรู้และประสบการณ์เฉพาะด้านการควบคุมดูแลระบบเครือข่าย</li> </ul>	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การรายงานการติดตั้งโปรแกรมป้องกันไวรัสคอมพิวเตอร์</li> </ul>

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
หน่วยงาน : กองคลัง องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๔	การบันทึกบัญชีและการจัดทำงบการเงินของ อบจ.สมุทรสาคร และหน่วยงานภายใต้สังกัด	ผู้ปฏิบัติงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานภายใต้สังกัดขาดความรู้ความเข้าใจในการบันทึกบัญชีและจัดทำงบการเงินตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีและนโยบายการบัญชีภาครัฐ	ลดโอกาสของความเสี่ยง	ฝ่ายบริหารงานคลังกองคลัง	- ส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ปฏิบัติและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องรับการพัฒนาความรู้ความสามารถในการบันทึกบัญชีและการจัดทำงบการเงินตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ - เจ้าหน้าที่กองคลังตรวจสอบความถูกต้องเป็นระยะ ๆ และให้คำปรึกษา	- รายงานการเงินของหน่วยงานภายใต้สังกัด - แจ่งเวียนระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑ ต.ค.๖๖-๓๐ ก.ย.๖๗	- ตรวจสอบความถูกต้องเป็นระยะ ๆ - แจ่งเวียนระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องให้ผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องทราบ

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
หน่วยงาน : กองช่าง องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๕	การป้องกันการเกิดอุบัติเหตุหรืออุบัติภัยระหว่างการก่อสร้างในพื้นที่ที่มีการจราจร	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การประมาทเลินเล่อในการปฏิบัติงานของผู้รับจ้าง</li> <li>- เจ้าหน้าที่ละเลยการควบคุมความปลอดภัยในการก่อสร้าง</li> <li>- ขาดการประชาสัมพันธ์วัน เวลา และจุดก่อสร้างให้ประชาชนรับทราบเพื่อหลีกเลี่ยงเส้นทางดังกล่าว</li> </ul>	ลดโอกาสของความเสี่ยง	กองช่าง	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดทำเครื่องป้องกันอันตราย สัญญาณไฟ และการจัดทำทางเบี่ยง</li> <li>- แจ้ง อปท. เจ้าของพื้นที่ประชาสัมพันธ์ล่วงหน้าว่าจะดำเนินการก่อสร้าง เพื่อหลีกเลี่ยงเส้นทางดังกล่าวและจัดเตรียมเส้นทางสำรอง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- งานก่อสร้างสำเร็จ</li> <li>- ลูกจ้างบรรลุดูประสงค์</li> <li>- ไม่มีอุบัติเหตุหรืออุบัติภัยระหว่างการก่อสร้างอันอาจเกิดความเสียหายต่อชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน</li> <li>- ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์จากประชาชน</li> </ul>	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการติดต่อประสานงานและติดตามผล</li> <li>- การดำเนินงาน</li> <li>- การก่อสร้างจนงานเสร็จสิ้น</li> </ul>

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
 หน่วยงาน : หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๖	การตรวจสอบประจำปี	- การตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีในแต่ละเรื่องผู้ตรวจสอบภายในทุกคนต้องมีความรู้และเข้าใจในด้านกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องซึ่งบางคนต้องศึกษาและทำความเข้าใจเพิ่มมากขึ้น	ลดโอกาสของความเสี่ยง	หน่วยตรวจสอบภายใน	- วางแผนการตรวจสอบประจำปี ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ โดยกำหนดแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบในแต่ละเรื่องให้ชัดเจน - พัฒนาบุคลากรในหน่วยตรวจสอบภายในโดยการฝึกอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจในเรื่องที่จะตรวจสอบและดำเนินการตรวจสอบ	- รายงานผลการตรวจสอบภายใน - รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ - รายงานผลการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	- รายงานการตรวจสอบภายในครบถ้วนตามจำนวนเรื่องที่กำหนดในแผนการตรวจสอบประจำปี ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล - รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ - รายงานผลการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

## แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หน่วยงาน : กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๗	การยกระดับ ผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนรู้ ของนักเรียนด้วย ระบบวงจร คุณภาพ PDCA ภายใต้โครงสร้าง การพัฒนาทั้ง ระบบ	- นักเรียนทุก ระดับชั้นยังมี ผลสัมฤทธิ์ทาง การเรียนรู้ในกลุ่ม สาระการเรียนรู้ ภาษาไทย กลุ่ม สาระการเรียนรู้ คณิตศาสตร์ และ กลุ่มสาระการเรียนรู้ ภาษาต่างประเทศ ยังไม่ผ่านเกณฑ์ มาตรฐานฯ ของ โรงเรียน (นักเรียน จะต้องมีผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนรู้ใน แต่ละกลุ่มสาระ ระดับดี (เกรด ๓) ขึ้นไป ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๖๕ ของ นักเรียนทั้งหมด	- ลดโอกาส ของ ความเสี่ยง	โรงเรียน บ้านปล่อง เหลียม, โรงเรียนวัด หลักสี่ ราษฎร์ สโมสร	- นำระบบวงจรคุณภาพ PDCA มา ปรับใช้การบริหารจัดการความเสี่ยง ด้วยกระบวนการ PLC (Professional Learning Community) ชุมชนแห่งการเรียนรู้ ทางวิชาชีพในทุกวงจรคุณภาพ (PDCA) - กระบวนการ PLC คือ บุคลากรครู จะต้องรวมตัวกันแลกเปลี่ยนเรียนรู้ พร้อมสะท้อนปัญหา เพื่อนำไปสู่ เป้าหมายการพัฒนาการศึกษาของ นักเรียน - การนำกระบวนการ PLC มาปรับ ใช้ในวงจรคุณภาพ PDCA เช่น P (Plan) บุคลากรครูในแต่ละกลุ่มสาระ ประชุมวางแผนการเรียนการสอน ร่วมกัน D (Do) บุคลากรครูในแต่ละ กลุ่มสาระร่วมกันนำแผนการเรียน การสอนลงสู่การปฏิบัติ C (Check) บุคลากรครูในแต่ละกลุ่มสาระ	- นักเรียนชั้น ป.๑-ป.๕, ม.๑-ม.๒ และ ม.๔-ม.๕ มีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนรู้ ในกลุ่มสาระการเรียนรู้ภาษาไทย กลุ่ม สาระการเรียนรู้คณิตศาสตร์ และกลุ่ม สาระการเรียนรู้ภาษาต่างประเทศ ระดับดี (เกรด ๓) ขึ้นไป ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๖๕ ของจำนวนนักเรียน ทั้งหมด - นักเรียนชั้น ป.๖, ม.๓ และ ม.๖ มี ผลทดสอบทางการศึกษาระดับชาติ ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๒๐ ของจำนวน นักเรียนที่เข้าสอบ(นักเรียนเข้ารับการ ทดสอบตามความสมัครใจ ตาม ประกาศกระทรวงศึกษาธิการ เรื่อง นโยบายการทดสอบทางการศึกษา ระดับชาติขั้นพื้นฐาน (O-NET) ลง วันที่ ๒๕ ธันวาคม ๒๕๖๗ <u>หมายเหตุ</u> - นักเรียนโรงเรียนบ้านปล่องเหลียม ระดับชั้น ป.๑-ม.๖	๑ ต.ค. ๖๖- ๓๐ ก.ย. ๖๗	- รายงานผลการ ดำเนินงานฯ

**แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗**  
**หน่วยงาน : กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร**

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๗ (ต่อ)		ในระดับชั้น)			ตรวจสอบผลสัมฤทธิ์ของนักเรียนในแต่ละระดับชั้นเรียน A (Act) บุคลากรในแต่ละกลุ่มสาระร่วมกัน วิพากษ์วิจารณ์ และสะท้อนผลการ ปฏิบัติงานสอนและผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนรู้ของนักเรียน เพื่อ นำไปสู่การปรับปรุงและวาง แผนการเรียนการสอนนักเรียน ต่อไป - กำหนดให้มีการรายงานผลการ ดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน	- นักเรียนโรงเรียนวัดหลักสี่ราษฎร์ สโมสรระดับชั้น ป.๑-ป.๖		



**แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗**  
**หน่วยงาน : กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร**

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๘	โครงการส่งเสริม และพัฒนากีฬา จังหวัดสมุทรสาคร	- การแข่งขันกีฬามีหลาย ประเภทและจัดหลายสนาม ทำให้มีการจัดซื้อจัดจ้างหลาย รายการ ส่งผลให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบจัดทำเอกสาร การเบิกจ่ายเงินล่าช้า	- ลดโอกาส ของความเสี่ยง	ฝ่ายส่งเสริม การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	- วางแผนและกำหนดระยะเวลา การจัดการแข่งขันกีฬาให้มี ความเหมาะสมเพื่อให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบสามารถดำเนิน การจัดซื้อจัดจ้างและเบิกจ่ายเงิน ได้อย่างถูกต้องตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	- การดำเนิน โครงการเป็นไปตาม ระยะเวลาที่กำหนด และมีความถูกต้อง ตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	๑ ต.ค. ๖๖- ๓๐ ก.ย. ๖๗	- แผนการจัด การแข่งขันกีฬา

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
 หน่วยงาน : กองพัสดุและทรัพย์สิน องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจสำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๙	ตรวจสอบหลักประกันสัญญาให้เป็นไปตามเงื่อนไขเวลาตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐	- เจ้าหน้าที่ตรวจสอบงานคืนหลักประกันสัญญาตรวจสอบล่าช้า ไม่เป็นไปตามห้วงระยะเวลาที่ต้องคืนหลักประกันสัญญาเนื่องจากปริมาณงานที่เยอะ - คณะกรรมการฯ รายงานการตรวจสอบความชำรุดความบกพร่องก่อนสิ้นสุดระยะเวลาการประกันตามระเบียบฯ ล่าช้า ทำให้ไม่สามารถคืนประกันสัญญาตามกำหนดระยะเวลา - ผู้รับจ้างไม่เข้าดำเนินการซ่อมแซมความชำรุดบกพร่องตามกำหนดระยะเวลาที่ได้รับแจ้ง หรือเข้าดำเนินการซ่อมแซมล่าช้า อาจทำให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ	ลดโอกาสของความเสี่ยง	ฝ่ายจัดหาพัสดุและทรัพย์สิน	- วางแผนกำหนดการตรวจสอบงานคืนหลักประกันสัญญาเพื่อลดความล่าช้าในการทำงาน - แจ้งเตือนผู้รับจ้างเป็นระยะๆ และใช้มาตรการยึดหลักประกันมาทำการซ่อมแซม	- ควบคุม กำกับ ดูแล ให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตาม พ.ร.บ. ระเบียบฯ และแนวทางปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างโดยเคร่งครัด - แจ้งกำชับให้ผู้รับจ้างเข้าดำเนินการซ่อมแซมงานที่ชำรุดบกพร่องภายในเวลาที่กำหนด - กำหนดมาตรการหรือข้อกำหนดระบุไว้ในสัญญากรณีผู้รับจ้างไม่เข้าดำเนินการซ่อมแซมงานที่ชำรุดบกพร่องภายในเวลาที่กำหนด (แจ้งเตือนครั้ง ๒,๓)	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	- เจ้าหน้าที่ตรวจสอบงานคืนหลักประกันได้ครบถ้วนมากขึ้น ผู้รับจ้างยังคงมีบางรายไม่เข้าดำเนินการซ่อม

**แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗**  
**หน่วยงาน : กองการเจ้าหน้าที่ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร**

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๑๐	- การคัดเลือก บุคลากรเข้ารับ การอบรม	- บุคลากรได้รับการอบรม ไม่ครบตาม ตำแหน่งสายงาน	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	ฝ่ายส่งเสริมและ พัฒนาบุคลากร กองการเจ้าหน้าที่	- การคัดเลือกหลักสูตรในการอบรมให้ ตรงกับลักษณะงาน โดยแบ่งเป็น ๒ ส่วน คือ ส่วนหนึ่ง ภาคบังคับ ซึ่งจะเป็ การจัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมตาม สมรรถนะที่กำหนดในแต่ละตำแหน่ง และส่วนที่สอง ภาคสมัครใจ โดยให้ บุคลากรที่ต้องการเข้ารับการอบรม แสดงเหตุผลประกอบพิจารณาทุกครั้ง - ให้ผู้บังคับบัญชาประเมินผล การปฏิบัติงาน และทำความเข้าใจในเรื่อง พัฒนาบุคลากรที่อยู่ในความรับผิดชอบ ว่า บุคลากรควรได้รับการพัฒนาในเรื่อง ใด และให้ประเมินผลการปฏิบัติงาน ภายหลังได้รับการฝึกอบรมทุกครั้ง - กำชับให้ผู้เข้ารับการอบรมถ่ายทอด ความรู้ที่ได้จากการอบรมให้กับบุคลากร ในหน่วยงาน - กำชับให้ผู้บังคับบัญชาควบคุม ผู้ใต้บังคับบัญชาให้เข้ารับการฝึกอบรม ตามแผนงานที่กำหนด	- บุคลากรได้รับ การคัดเลือก เข้ารับการอบรม ได้อย่าง เหมาะสมกับ หลักสูตรตรง ตามลักษณะงาน ที่รับผิดชอบ	๑ ต.ค. ๖๖- ๓๐ ก.ย. ๖๗	- ให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ รวบรวมข้อมูล การเข้ารับ การฝึกอบรมของ บุคลากรให้ ครบถ้วน

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
 หน่วยงาน : กองการเจ้าหน้าที่ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๑๑	- การดำเนินการ สรรหาและบรรจุ แต่งตั้งบุคลากร	- บุคลากรที่ดำเนินการ สรรหายังไม่ครบตาม ตำแหน่งที่ว่างทำให้ต้อง มอบหมายบุคลากรด้าน อื่นปฏิบัติงานแทนอาจทำ ให้มีความผิดพลาดเกิดขึ้น จากการขาดความรู้ ความ เข้าใจ และความชำนาญ เฉพาะด้าน	ลดโอกาสของความเสี่ยง	ฝ่ายสรรหา และบรรจุ แต่งตั้ง กองการ เจ้าหน้าที่	- ได้ดำเนินการสรรหาตำแหน่งที่ว่างตาม กรอบอัตรากำลังต่อไป เพื่อให้มี ผู้ปฏิบัติงานที่มารับผิดชอบงานตาม ตำแหน่งหน้าที่ และให้ผู้ที่ได้รับ มอบหมายปฏิบัติหน้าที่ด้วย ความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้ เพิ่มเติมหรือจัดอบรมให้ความรู้/ส่งเข้า รับการฝึกอบรม	- บุคลากรครบ ตามจำนวนแผน อัตรากำลัง	๑ ต.ค. ๖๖- ๓๐ ก.ย. ๖๗	- ฝ่ายสรรหาฯ ได้ ดำเนินการส่ง คำร้องขอให้ กรมส่งเสริม การปกครอง ท้องถิ่นเป็น ผู้ดำเนินการ สอบแข่งขันแทน

**แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗**  
**หน่วยงาน : กองการเจ้าหน้าที่ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร**

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๑๒	บุคลากรในสังกัดขาดความรู้ทักษะ และความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องวินัยและส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรม ๑. โครงการเสริมสร้างคุณธรรมและจริยธรรมในการปฏิบัติราชการ - กิจกรรม วันต่อต้านคอร์รัปชันสากล (ประเทศไทย) - กิจกรรม “ส่งเสริมคุณธรรมในองค์กรตามหลักธรรมาภิบาล” - กิจกรรม “ไม่รับของขวัญของกำนัลจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy)” ๒. โครงการส่งเสริมการจัดการความรู้ในองค์กร (Knowledge Management : KM)	- บุคลากรในสังกัดฝ่าฝืนกระทำผิดวินัย	ลดโอกาสของความเสี่ยง	ฝ่ายวินัยและส่งเสริมคุณธรรมกองการเจ้าหน้าที่	- มีกรอบแนวทางปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ดังนี้ ๑) ประกาศ ก.จ.จ. สค. - เรื่องหลักเกณฑ์และเงื่อนไขในการสอบสวนการลงโทษทางวินัย ลว. ๑๙ ก.พ. ๕๙ และที่แก้ไขเพิ่มเติม - เรื่องหลักเกณฑ์และเงื่อนไขในการให้ออกจากราชการ ลว.๑๙ ก.พ.๕๙ และที่แก้ไขเพิ่มเติม - เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไขในการอุทธรณ์และการร้องทุกข์ ลว. ๑๙ ก.พ.๕๙ ๒) ประกาศ ก.จ.จ. สค. เรื่องหลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับพนักงานจ้าง ลว. ๒๙ ก.ค.๕๗ และแก้ไขเพิ่มเติม - มีการจัดอบรมให้ความรู้ในเรื่องของวินัยและ	- มีการจัดอบรมให้ความรู้ทางด้านวินัยและส่งเสริมคุณธรรมให้แก่บุคลากรในสังกัด - มีการดำเนินการทางวินัยกับผู้กระทำผิดลดลงหรือไม่มีผู้กระทำผิดเลย	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	- จัดอบรมให้ความรู้ทางด้านวินัยและส่งเสริมคุณธรรมให้แก่บุคลากรในสังกัด - จัดทำประกาศ อบจ.สมุทรสาคร

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
 หน่วยงาน : กองการเจ้าหน้าที่ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๑๒ (ต่อ)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- กิจกรรม “ข้อห้ามและข้อปฏิบัติของข้าราชการ ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง”</li> <li>๓. จัดทำประกาศ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร               <ul style="list-style-type: none"> <li>- ประกาศ อบจ.สค. เรื่อง เจตจำนงสุจริตในการบริหารงาน</li> <li>- ประกาศ อบจ.สค. เรื่อง “สุจริตโปร่งใส สมุทรสาครใสสะอาด ๒๕๖๖” และ งดรับ งดให้” ของขวัญ ของกำนัลทุกชนิด จากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy)</li> <li>- ประกาศ อบจ.สค. เรื่อง แนวทางการประพฤติตนทางจริยธรรม ที่ควรทำและไม่ควรทำ (DO&amp;Don't)</li> </ul> </li> </ul>				การส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม และกิจกรรมที่เกี่ยวกับการยกย่องเชิดชูเกียรติบุคคลด้านที่มีคุณธรรมจริยธรรม - แต่งตั้งคณะทำงานขับเคลื่อนเรื่องจริยธรรม			

ภาคผนวก





ชื่อหน่วยงาน.....(๑).....  
 กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ....(๒).....

---

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย

ลายมือชื่อ.....(๑๐).....  
 ตำแหน่ง .....(๑๑).....  
 วันที่.....เดือน.....(๑๒).....พ.ศ.....

## คำอธิบายแบบกำหนดเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)

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

ชื่อหน่วยงาน.....(๑).....  
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ....(๒).....  
 -----

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง

ลายมือชื่อ.....(๑๐).....  
 ตำแหน่ง .....(๑๔).....  
 วันที่.....เดือน.....(๑๕).....พ.ศ.....

## คำอธิบายแบบการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

- (๑) ชื่อ อปท.
- (๒) ปีงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับความเสี่ยงโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๑ (๓)
- (๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๑ (๕)
- (๕) วัตถุประสงค์ตามโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๑ (๗)
- (๖) ผู้รับผิดชอบ (บุคคลหรือหน่วยงาน หรือบุคคลและหน่วยงาน)
- (๗) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.
- (๘) ประเภทความเสี่ยง ประกอบด้วย ๖ ประเภท ดังนี้
๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงที่เกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง
  ๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น
  ๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพหรือไม่มีประสิทธิภาพ
  ๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน
  ๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ
  ๖. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร
- (๙) ระบุคะแนนโอกาสที่จะเกิดความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท.กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด)
- (๑๐) ระบุคะแนนผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ ปท.ตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท.กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด)
- (๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยงที่ได้จากคะแนนการประเมินโอกาส (๙) คูณคะแนนผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. (๑๐) และนำคะแนนมาจัดระดับความเสี่ยงตามที่ฝ่ายบริหารกำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ)
- (๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยการตัดสินใจเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่ง หรือหลายวิธี โดยคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการตอบสนองความเสี่ยง ประกอบด้วย
๑. ปฏิเสธความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง/หน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้/ไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้น
  ๒. การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น ลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน
  ๓. การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกัน/การใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน
  ๔. การโอนความเสี่ยง อาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้/ไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการ
  ๕. ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
  ๖. ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้องการมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน/การดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น
  ๗. การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน
  ๘. การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบต่อเชิงบวกกับองค์กร
- (๑๓) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๔) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๕) วันเดือนปีที่ลงนาม

ชื่อหน่วยงาน.....(๑).....  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ....(๒).....

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน

ลายมือชื่อ.....(๑๐).....  
 ตำแหน่ง .....(๑๓).....  
 วันที่.....เดือน.....(๑๔).....พ.ศ.....

## คำอธิบายแบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

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

ชื่อหน่วยงาน.....(๑)  
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ....(๒)

- รอบ ๓ เดือน  
 รอบ ๖ เดือน  
 รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทาง แก้ไขปัญหา

ลายมือชื่อ.....(๑๐).....  
 ตำแหน่ง .....(๑๓).....  
 วันที่.....เดือน.....(๑๔).....พ.ศ.....

## คำอธิบายแบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

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



ชื่อหน่วยงาน.....(๑).....  
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ....(๒).....

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความ เสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป	
			โอกาส  (๑)	ผล กระทบ  (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง  (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส  (๑)	ผล กระทบ  (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง  (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้		

ลายมือชื่อ.....(๑๐).....  
 ตำแหน่ง .....(๑๕).....  
 วันที่.....เดือน.....(๑๖).....พ.ศ.....

## คำอธิบายแบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

- (๑) ชื่อ อปท.
- (๒) ปีงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับความเสี่ยงโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๔ (๓)
- (๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยงต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๔ (๔)
- (๕) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓ (๕)
- (๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๑) ผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. (๒) และคะแนนระดับความเสี่ยงที่ได้จากการประเมิน ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง โดยนำข้อมูลมาจากแบบ บส.๒ (๙) (๑๐) (๑๑)
- (๗) วิธีการจัดการความเสี่ยงโดยระบุ/แนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่กำหนดเพื่อให้ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยนำข้อมูลมาจากแบบ บส.๔ (๕)
- (๘) ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (สรุปเป็นภาพรวม)
- (๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง โดยระบุคะแนนโอกาสที่จะเกิดความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด) (๑) ระบุคะแนนผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด) (๒) โดยนำคะแนนระดับความเสี่ยงที่ได้จากคะแนนการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๑) คูณคะแนนผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. (๒) และนำคะแนนมาจัดระดับความเสี่ยงตามที่ฝ่ายบริหารกำหนด (โดยอาจกำหนดผลช่วงคะแนนเป็น ๓ ระดับ สูง ปานกลาง ต่ำ) (๓)
- (๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยงโดยการเปรียบเทียบก่อนดำเนินการและภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยงลดลงหรือไม่ลดลง
- (๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือหรือเกิดขึ้นใหม่ภายหลังจากดำเนินการจัดการความเสี่ยง
- (๑๒) สรุปความเสี่ยงที่ควบคุมได้/ควบคุมไม่ได้ หรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้/ไม่ได้
- (๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับในปีถัดไป เพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- (๑๔) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๕) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๖) วันเดือนปีที่รายงาน