



แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566

RISK MANAGEMENT PLAN



คำนำ

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กร ตั้งแต่ผู้บริหารท้องถิ่นจนถึงเจ้าหน้าที่ทุกระดับ เพราะการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ด้วยการมองภาพรวมทั้งองค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวมขององค์กรแล้ว กำหนดแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงองค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับและจัดการได้เพื่อสร้างหลักประกันที่องค์กรสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

คณะกรรมการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นองค์กรที่มีความใกล้ชิดกับภาคประชาชนที่สุด ย่อมต้องเผชิญกับความเสี่ยง และต้องให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยงเช่นเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกส่วนราชการในองค์กร ตั้งแต่ผู้บริหารตลอดจนถึงเจ้าหน้าที่ที่เป็นผู้ปฏิบัติงานทุกระดับ การบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ องค์กรจะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ ต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดยุทธศาสตร์ด้วยการมองภาพรวมทั้งองค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กร แล้วกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยงและนำไปสู่การปฏิบัติ เพื่อความเสี่ยงองค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับและจัดการได้

องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกฝ่ายมีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความสูญเสีย แผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้จะบรรลุวัตถุประสงค์ก็ต่อเมื่อทุกส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต ได้มีการนำแผนไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมและหวังเป็นอย่างยิ่งว่า แผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้จะเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนา

งานขององค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต ต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต
ตุลาคม ๒๕๖๕

สารบัญ

<u>เรื่อง</u>	<u>หน้า</u>
บทที่ ๑ บทนำ.....	๑
บทที่ ๒ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต.....	๒
บทที่ ๓ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต.....	๖

ภาคผนวก

- ประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง
- คำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๑

บทนำ

เนื่องด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชีการรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการจัดการที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ เพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ โดยการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ระบุและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงและกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความเสี่ยงและป้องกันความผิดพลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ไม่กระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการนำการบริหารความเสี่ยงมาใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารป้องกันความเสี่ยงและความผิดพลาดจากการดำเนินงานทั้งในระดับบุคคลและระดับองค์กร

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิตได้กำหนดนโยบายจัดการบริหารความเสี่ยงขององค์กร เพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิตยอมรับได้ ซึ่งจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นเกี่ยวกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ดังนี้

๑.ให้กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

๒.ให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กรโดยให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านต่างๆให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๓.ให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในการกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างทั่วถึง

๔.ให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามรอบปีงบประมาณและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงปีละ ๑ ครั้ง

บทที่ ๒

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายของส่วนราชการ ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกก็ได้

ปัจจัยเสี่ยง หรือประเด็นความเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่อาจทำให้ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด โดยต้องระบุได้ว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้นที่ใด เมื่อใด และเกิดอย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อที่จะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการควบคุมหรือลดความเสี่ยงได้อย่างถูกต้อง ซึ่งความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยภายในองค์กรเอง เช่น กระบวนการดำเนินงานหรือระบบงานที่ไม่เหมาะสม บุคลากรขาดความรู้ความสามารถ อัตรากำลังไม่เพียงพอ ระบบเทคโนโลยีไม่มีประสิทธิภาพ เป็นต้น หรืออาจเกิดจากปัจจัยภายนอกองค์กรที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ภัยธรรมชาติ เป็นต้น ซึ่งสิ่งเหล่านี้อาจมีผลทำให้องค์กรเสียหายได้หรือไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสามารถควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่รองรับได้

๑.การกำหนดวัตถุประสงค์

ในการทำงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จะต้องเริ่มต้นจากการจัดทำยุทธศาสตร์ในการปฏิบัติงาน โดยนำเอายุทธศาสตร์ แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคม แผนพัฒนาทั้งระดับภาค ระดับจังหวัด มาเชื่อมโยงเพื่อกำหนดกรอบเป็นยุทธศาสตร์การพัฒนาของหน่วยงาน โดยต้องกำหนดเป้าประสงค์ กลยุทธ์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ซึ่งสิ่งเหล่านี้คือวัตถุประสงค์ขององค์กรที่นำไปสู่เป้าหมายของการพัฒนาตามแผนพัฒนาที่วางไว้

ดังนั้นหน่วยงานต้องศึกษาและทำความเข้าใจ ติดตามและสื่อสารแนวโน้มความเสี่ยงที่สำคัญที่จะเกิดขึ้นในอนาคตต่อการพัฒนาที่ได้จัดทำไว้ เนื่องจากความเสี่ยงเป็นสิ่งที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ดังนั้น การกำหนดและทำความเข้าใจในวัตถุประสงค์ขององค์กรจึงเป็นขั้นตอนแรกที่ต้องกระทำ เพื่อกำหนดแนวทาง หลักการและทิศทางในกระบวนการบริหารความเสี่ยง เพื่อจะเชื่อมโยงว่าสิ่งที่อาจจะเกิดขึ้นนั้นควรสร้างคุณค่าหรือหาทางป้องกันเพื่อกำหนดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๒.การระบุความเสี่ยง

เป็นการระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับแผนงาน/โครงการ เพื่อให้ทราบถึงเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ โดยต้องคำนึงถึงสภาพแวดล้อมภายนอกและสภาพแวดล้อมภายในของหน่วยงานตามประเภทความเสี่ยง ๔ ด้าน ดังนี้

๒.๑ ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ (Strategic Risks) หมายถึง ความเสี่ยงจากการใช้ยุทธศาสตร์ที่ไม่เหมาะสม การที่ยุทธศาสตร์ไม่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และภารกิจ การมียุทธศาสตร์ที่ไม่ชัดเจนและความไม่เหมาะสมของยุทธศาสตร์ ซึ่งอาจเกิดจากการที่สภาวะแวดล้อมมีการเปลี่ยนแปลงในการระบุความเสี่ยง หน่วยงานต้องพิจารณาว่า ยุทธศาสตร์ในปัจจุบันสอดคล้องกับสถานการณ์เศรษฐกิจ การเมือง และสังคมหรือไม่และประเด็นยุทธศาสตร์ย่อยสอดคล้องกับยุทธศาสตร์หลักของหน่วยงานหรือไม่

๒.๒ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) หมายถึง ความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่ไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและการใช้ทรัพยากรโดยไม่ทำให้เกิดประโยชน์เต็มที่ตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต และหน่วยงานต่างๆในการระบุความเสี่ยง หน่วยงานต้องพิจารณาว่าการดำเนินการใดสามารถทำงานได้ดี และการดำเนินการใดทำงานได้ไม่ดี หน่วยงานมีโครงสร้างและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เชื่อถือได้หรือไม่ และหน่วยงานมีทรัพยากรที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินงานหรือไม่

๒.๓ ความเสี่ยงด้านการเงินและทรัพยากร (Financial and material Risks) หมายถึง ความเสี่ยงต่อสถานะการเงินและทรัพยากรขององค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิตทั้งด้านรายได้ รายจ่าย ทรัพย์สิน และหนี้สิน ในการระบุความเสี่ยงของหน่วยงานต้องพิจารณาว่าทรัพยากรใดจะมีผลต่อการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต (ทั้งที่ชัดเจนและไม่ชัดเจน รวมถึงข้อผูกพันและปัจจัยภายนอก) และอะไรคือปัจจัยที่ทำให้เกิดความเสียหายเหล่านั้น

๒.๔ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย (Compliance Risk) หมายถึง การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ทั้งของภายในและภายนอกองค์กรในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่า งาน กระบวนการ และบุคลากรดำเนินงานตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องหรือไม่ สามารถเกิดการกระทำผิดกฎระเบียบได้อย่างไรบ้าง และหากเกิดขึ้นระบบตรวจสอบภายในจะสามารถตรวจสอบเจอหรือไม่ และมีกรณีตัวอย่างจากอดีตเกี่ยวกับการกระทำผิดหรือละเว้นการปฏิบัติ

๓. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึงกระบวนการนำความเสี่ยงที่ระบุมาจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินโอกาสที่จะเกิด และผลกระทบ ซึ่งโอกาสที่จะเกิดขึ้น (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์เหล่านั้น และผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินและนำมากำหนดเป็นระดับความเสี่ยงในแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยให้สามารถเห็นภาพว่าเมื่อรวมทุกปัจจัยเสี่ยงแล้ว ปัจจัยเสี่ยงใดควรได้รับการจัดการก่อนหลัง เป็นการจัดลำดับความเสี่ยงและสามารถตัดสินใจวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมต่อไป องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิตกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) ดังนี้

๓.๑ ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (L)

ตารางที่ ๑ ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ในเชิงปริมาณ (ครั้ง)

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) เชิงปริมาณ		
ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า
๔	สูง	๑ - ๖ เดือนต่อครั้ง แต่ไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง
๒	น้อย	๒ ปีต่อครั้ง
๑	น้อยมาก	๓ ปีต่อครั้ง

ตารางที่ ๒ ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ในเชิงคุณภาพ

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) เชิงคุณภาพ		
ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	อาจจะมีโอกาสเกิดแต่นานๆครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดในกรณียากเย็น

๓.๒ ตารางการพิจารณากำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยง (Impact)

ตารางที่ ๑ ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายความสำเร็จมากกว่า ๘๕%
๔	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายความสำเร็จ ๗๐%
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายความสำเร็จ ๕๐%
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมายความสำเร็จ ๓๐%
๑	น้อยมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายความสำเร็จ ต่ำกว่า ๑๐%

ตารางที่ ๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงเชิงปริมาณ (ความเสียหาย)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	เกิดความเสียหายสูง
๔	สูง	เกิดความเสียหายค่อนข้างสูง
๓	ปานกลาง	เกิดความเสียหายบ้าง
๒	น้อย	เกิดความเสียหายน้อย
๑	น้อยมาก	เกิดความเสียหายน้อยมาก

๓.๓ ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	Risk Ranking	แทนด้วยแถบสี	คำอธิบายการบริหารความเสี่ยง
สูงมาก	๒๒-๒๕		ระดับความเสี่ยงที่เกินระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ต้องบริหารความเสี่ยงเร่งด่วน
สูง	๑๐-๒๑		ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	๕-๙		ระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการเฝ้าระวัง อาจมีการปรับปรุงการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
ต่ำ	๑-๔		ระดับยอมรับได้ ไม่ต้องบริหารความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง

ผลกระทบ (I)		โอกาสเกิด (L)				
4	5	10	15	20	25 สูงมาก	
3	4	8	12	16 สูง	20	
2	3	6	9	12	15	
1	2	4	6 ปานกลาง	8	10	
0	1 ต่ำ	2	3	4	5	
	1	2	3	4	5	

๔. แผนการบริหารความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงหรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งแนวทางการจัดการความเสี่ยงมี ๔ กลยุทธ์ ดังนี้

๔.๑ การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจหยุด ยกเลิกโครงการหรือกิจกรรมนั้นไป

๔.๒ การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบหรือควบคุมป้องกันได้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๔.๓ การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นเนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าผลประโยชน์ที่จะได้รับ ไม่คุ้มค่าในการจัดการ ควบคุมหรือป้องกันแต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๔.๔ การกระจายความเสี่ยง หรือการถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

๕. การติดตามและประเมินผล

องค์กรต้องมีการติดตามผล เพื่อให้ทราบถึงผลการดำเนินการว่าจัดการความเสี่ยงมีคุณภาพ และมีความเหมาะสม และเพื่อให้ทราบว่าความเสี่ยงทั้งหมดมีผลกระทบสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร การติดตามการบริหารความเสี่ยงทำได้ ๒ ลักษณะ คือ

๕.๑ การติดตามต่อเนื่อง เป็นการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างทันทั่วทั้ง และถือเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน

๕.๒ การติดตามเป็นรายครั้ง เป็นการดำเนินการภายหลังจากเหตุการณ์

บทที่ ๓

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต อำเภอลำทะเมนชัย จังหวัดอุดรธานี

ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

แบบ RM-๑

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาคุณภาพชีวิต การสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม การอนุรักษ์ศิลปะ วัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและด้านการศึกษา
กลยุทธ์ แนวทางการพัฒนาส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี การสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม
แผนงาน การศึกษา

โครงการ/กิจกรรม กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติการและแผนการศึกษาอื่น ๆ

หน่วยงานรับผิดชอบ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กท่าแฝกอนุสรณ์ ๑

วัตถุประสงค์ของโครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง		ประเภทของ ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
		ภายใน	ภายนอก		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความ เสี่ยง	การจัดลำดับ ความเสี่ยง
เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในการพัฒนา จัดการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และพัฒนาคุณภาพเด็กและ สถานศึกษาให้ได้ตามมาตรฐานสถาน พัฒนาเด็กปฐมวัยแห่งชาติ	โครงการในแผนปฏิบัติการประจำปี การศึกษา มีจำนวนมาก ไม่สามารถดำเนินการได้ครบทุกโครงการ	✓		ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖	ปานกลาง

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาคุณภาพชีวิต การสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม การอนุรักษ์ศิลปะ วัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและด้านการศึกษา
 กลยุทธ์ ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาทางการศึกษาทุกช่วงวัย ด้านสาธารณสุข ด้านการจัดสวัสดิการสังคมสงเคราะห์
 แผนงาน สาธารณสุข
 โครงการ/กิจกรรม โครงการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าและคุมกำเนิดสุนัขและแมว
 หน่วยงานรับผิดชอบ งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม สำนักปลัด

วัตถุประสงค์ของโครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง		ประเภทของความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
		ภายใน	ภายนอก		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	การจัดลำดับความเสี่ยง
เพื่อป้องกันโรคและควบคุมปริมาณประชากรสุนัขและแมวไม่ให้มีจำนวนมากเกินไป	การฉีควัคซีน คุมกำเนิด สุนัขและแมว ไม่ครอบคลุมในเขตพื้นที่รับผิดชอบและเจ้าของไม่แจ้งข้อมูลขึ้นทะเบียนสุนัขและแมว		✓	ด้านการดำเนินงาน	๓	๒	๖	ปานกลาง

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาคุณภาพชีวิต การสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม การอนุรักษ์ศิลปะ วัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและด้านการศึกษา
 กลยุทธ์ แนวทางการพัฒนาส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี การสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม
 แผนงาน แผนงานสังคมสงเคราะห์
 โครงการ/กิจกรรม งานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน – ด้านการจ่ายเบี้ยยังชีพ
 หน่วยงานรับผิดชอบ งานสวัสดิการสังคมและชุมชน สำนักปลัด

วัตถุประสงค์ของโครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง		ประเภทของความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
		ภายใน	ภายนอก		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	การจัดลำดับความเสี่ยง
เพื่อให้การบริการประชาชน งานส่งเสริมสวัสดิการสังคม เป็นไป ด้วยความถูกต้องตามระเบียบและมี ประสิทธิภาพประชาชนได้รับประโยชน์ สูงสุดตามสถานการณ์ปัจจุบัน มี คุณภาพชีวิตที่ดียิ่งขึ้น	การจ่ายเงินอาจเกิดความซ้ำซ้อนได้กรณี ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ย้ายออกนอกพื้นที่ เดียวกันแล้วไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ		✓	ด้านการ ดำเนินงาน	๑	๒	๒	ต่ำ

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านระบบสิ่งสาธารณูปโภค สิ่งสาธารณูปการ และด้านโครงสร้างพื้นฐาน
 กลยุทธ์ พัฒนาและปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐานและสิ่งอำนวยความสะดวกให้สอดคล้องและรองรับกับการดำเนินชีวิตของประชาชนตามวิถีชีวิตปกติใหม่
 แผนงาน อุตสาหกรรมและการโยธา
 โครงการ/กิจกรรม กิจกรรมออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง
 หน่วยงานรับผิดชอบ กองช่าง

วัตถุประสงค์ของโครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง		ประเภทของความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
		ภายใน	ภายนอก		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	การจัดลำดับความเสี่ยง
เพื่อให้โครงการก่อสร้างเป็นไปตามรูปแบบ ข้อกำหนดตามหลักวิศวกรรมกำหนด	มีรายละเอียดปลีกย่อยมากทั้งในส่วน ของลักษณะงาน ข้อระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่มีการเปลี่ยนแปลง อยู่ตลอด		✓	ด้านการ ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย	๑	๒	๒	ต่ำ

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านการเมืองการปกครอง การบริหารจัดการตามธรรมาภิบาลและพัฒนาระบบการบริหารจัดการขององค์กรที่ทันสมัย
 กลยุทธ์ ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาเพิ่มประสิทธิภาพบุคลากรเพื่อรองรับการให้บริการในยุคดิจิทัล
 แผนงาน บริหารงานทั่วไป
 โครงการ/กิจกรรม กิจกรรมแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
 หน่วยงานรับผิดชอบ กองคลัง

วัตถุประสงค์ของโครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง		ประเภทของความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
		ภายใน	ภายนอก		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	การจัดลำดับความเสี่ยง
เพื่อให้การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพมีการจัดเก็บภาษีได้ถูกต้องและมีความยุติธรรมกับประชาชน	ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้านงานจัดเก็บรายได้	✓		ด้านการดำเนินงาน	๒	๔	๘	ปานกลาง

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านการเมืองการปกครอง การบริหารจัดการตามธรรมาภิบาลและพัฒนาระบบการบริหารจัดการขององค์กรที่ทันสมัย
 กลยุทธ์ ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาเพิ่มประสิทธิภาพบุคลากรเพื่อรองรับการให้บริการในยุคดิจิทัล
 แผนงาน อุตสาหกรรมและการโยธา
 โครงการ/กิจกรรม การบริหารควบคุมและตรวจสอบงานด้านช่างต้องมีหัวหน้าส่วนราชการ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง
 หน่วยงานรับผิดชอบ กองช่าง

วัตถุประสงค์ของโครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง		ประเภทของความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
		ภายใน	ภายนอก		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	การจัดลำดับความเสี่ยง
เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้องมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน	ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการบริหาร ควบคุม และตรวจสอบงานช่างด้านต่างๆ	✓		ด้านการดำเนินงาน	๑	๑	๑	ต่ำ

แบบการจัดการความเสี่ยง

แบบ RM-๒

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต อำเภอลำปลาย จัหวัดอุดรดิถ์

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาคุณภาพชีวิต การสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม การอนุรักษ์ศิลปะ วัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและด้านการศึกษา
กลยุทธ์ แนวทางการพัฒนาส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี การสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม
แผนงาน การศึกษา

โครงการ/กิจกรรม กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติการและแผนการศึกษาอื่น ๆ

หน่วยงานรับผิดชอบ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กท่าแฝกอนุสรณ์ ๑

วัตถุประสงค์ของ โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภท ของความ เสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม)	กำหนดเสร็จ ผู้รับผิดชอบ
				โอกาส	ผลกระทบ	ระดับคาม เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง ที่คาดหวัง			
เพื่อใช้เป็นกรอบ แนวทางในการพัฒนา จัดการศึกษาของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กและ พัฒนาคุณภาพเด็กและ สถานศึกษาให้ได้ตาม มาตรฐานสถานพัฒนา เด็กปฐมวัยแห่งชาติ	โครงการในแผนปฏิบัติ การประจำปีการศึกษา มีจำนวนมาก ไม่ สามารถดำเนินการ ได้ครบทุกโครงการ	ภายใน	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖	๔	ควบคุม ความเสี่ยง	- ส่งครูเข้าร่วมอบรมจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา - ครูศึกษา ทบทวนการ จัดทำโครงการให้เกิด ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลตรงตาม มาตรฐานสถานพัฒนา เด็กปฐมวัยแห่งชาติ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กท่าแฝก อนุสรณ์ ๑

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาคุณภาพชีวิต การสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม การอนุรักษ์ศิลปะ วัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและการศึกษา
กลยุทธ์ ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาทางการศึกษาทุกช่วงวัย ด้านสาธารณสุข ด้านการจัดสวัสดิการสังคมสงเคราะห์

แผนงาน สาธารณสุข

โครงการ/กิจกรรม โครงการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าและคุมกำเนิดสุนัขและแมว

หน่วยงานรับผิดชอบ งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม สำนักปลัด

วัตถุประสงค์ของโครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทของความ เสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการ บริหาร ความ เสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม)	กำหนดเสร็จ ผู้รับผิดชอบ
				โอกาส	ผลกระทบ	ระดับคาม เสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง ที่คาดหวัง			
เพื่อป้องกันโรคและควบคุมปริมาณประชากรสุนัขและแมวไม่ให้มีจำนวนมากเกินไป	การฉีควัคซีน คุมกำเนิดสุนัขและแมว ไม่ครอบคลุมในเขตพื้นที่รับผิดชอบและเจ้าของไม่แจ้งข้อมูลขึ้นทะเบียนสุนัขและแมว	ภายนอก	ด้านการดำเนินงาน	๓	๒	๖	๔	การควบคุมความเสี่ยง	ประชาสัมพันธ์ประสานขอความร่วมมือผู้นำชุมชน อสม. เพื่อลงพื้นที่สำรวจประชากรสุนัขและแมว เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้องตรงตามประชากรสุนัขและแมวที่มีอยู่ในพื้นที่	๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ งานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาคุณภาพชีวิต การสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม การอนุรักษ์ศิลปะ วัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและด้านการศึกษา
 กลยุทธ์ แนวทางการพัฒนาส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี การสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม
 แผนงาน แผนงานสังคมสงเคราะห์

โครงการ/กิจกรรม งานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน – ด้านการจ่ายเบี้ยยังชีพ
 หน่วยงานรับผิดชอบ งานสวัสดิการสังคมและชุมชน สำนักปลัด

วัตถุประสงค์ของโครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทของความเสียหาย	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหารความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม)	กำหนดเสร็จผู้รับผิดชอบ
				โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง			
เพื่อให้การบริการประชาชน งานส่งเสริมสวัสดิการสังคม เป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบและมีประสิทธิภาพ ประชาชนได้รับประโยชน์สูงสุดตามสถานการณ์ปัจจุบัน มีคุณภาพชีวิตที่ดียิ่งขึ้น	การจ่ายเงินอาจเกิดความเข้าใจผิดได้กรณีผู้สูงอายุผู้พิการ ย้ายออกนอกพื้นที่เดียวกันแล้วไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ	ภายนอก	การดำเนินงาน	๑	๒	๒	๑	การยอมรับความเสี่ยง	มีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบและหัวหน้าย่อยอย่างสม่ำเสมอ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ งานสวัสดิการสังคมและชุมชน

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านระบบสิ่งสาธารณูปโภค สิ่งสาธารณูปการ และด้านโครงสร้างพื้นฐาน
 กลยุทธ์ พัฒนาและปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐานและสิ่งอำนวยความสะดวกให้สอดคล้องและรองรับกับการดำเนินชีวิตของประชาชนตามวิถีชีวิตปกติใหม่
 แผนงาน อุตสาหกรรมและการโยธา
 โครงการ/กิจกรรม กิจกรรมออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง
 หน่วยงานรับผิดชอบ กองช่าง

วัตถุประสงค์ของโครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทของความเสียหาย	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหารความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม)	กำหนดเสร็จผู้รับผิดชอบ
				โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง			
เพื่อให้โครงการก่อสร้างเป็นไปตามรูปแบบ ข้อกำหนดตามหลักวิศวกรรมกำหนด	มีรายละเอียดปลีกย่อยมากทั้งในส่วนของคุณลักษณะงาน ข้อระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอด	ภายนอก	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับกฎหมาย	๑	๒	๒	๑	การควบคุมความเสี่ยง	มีการกำหนดการทำงานในรูปแบบของคณะกรรมการเพื่อรวบรวมข้อมูล เพื่อศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติให้ถูก	๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ กองช่าง

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านการเมืองการปกครอง การบริหารจัดการตามธรรมาภิบาลและพัฒนาระบบการบริหารจัดการขององค์กรที่ทันสมัย
กลยุทธ์ ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาเพิ่มประสิทธิภาพบุคลากรเพื่อรองรับการให้บริการในยุคดิจิทัล

แผนงาน บริหารงานทั่วไป

โครงการ/กิจกรรม กิจกรรมแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

หน่วยงานรับผิดชอบ กองคลัง

วัตถุประสงค์ของโครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทของความเสียหาย	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหารความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม)	กำหนดเสร็จผู้รับผิดชอบ
				โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง			
เพื่อให้การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพ มีการจัดเก็บภาษีได้ถูกต้องและมีความยุติธรรมกับประชาชน	ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้านงานจัดเก็บรายได้	ภายใน	ด้านการเงิน	๒	๔	๘	๔	การควบคุมความเสี่ยง	จัดให้มีการอบรมเพิ่มเติมส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานให้มีความถูกต้องตามระเบียบมากยิ่งขึ้น	๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ กองคลัง

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านการเมืองการปกครอง การบริหารจัดการตามธรรมาภิบาลและพัฒนาระบบการบริหารจัดการขององค์กรที่ทันสมัย
กลยุทธ์ ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาเพิ่มประสิทธิภาพบุคลากรเพื่อรองรับการให้บริการในยุคดิจิทัล

แผนงาน อุตสาหกรรมและการโยธา

โครงการ/กิจกรรม การบริหารควบคุมและตรวจสอบงานด้านช่างต้องมีหัวหน้าส่วนราชการ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

หน่วยงานรับผิดชอบ กองช่าง

วัตถุประสงค์ของโครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทของความเสียหาย	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหารความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม)	กำหนดเสร็จผู้รับผิดชอบ
				โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง			
เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้องมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน	ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการบริหารควบคุม และตรวจสอบงานช่างด้านต่างๆ	ภายใน	ด้านการดำเนินงาน	๑	๑	๑	๑	ควบคุมความเสี่ยง	แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รักษา ราชการแทน หัวหน้า ส่วนราชการ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง	๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ กองช่าง

แบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

แบบ RM-๓

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต อำเภอกำแพงแสน จังหวัดนครปฐม
☐ รอบ ๖ เดือน ☐ รอบ ๑๒ เดือน

ยุทธศาสตร์ที่.....
กลยุทธ์.....
แผนงาน.....
โครงการ/กิจกรรม.....
หน่วยงานรับผิดชอบ.....

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการควบคุมภายใน	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔	หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
									ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
								()	()	()	

ภาคผนวก



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต
เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต อำเภอท่าปลา จังหวัดอุตรดิตถ์ ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต มีการปรับปรุงและพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมาย ภารกิจของการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยยึดหลักการบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดวิธีการป้องกันและควบคุม หรือลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น หรือหากเกิดขึ้นก็ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ดังนั้น เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์ ตามแผนยุทธศาสตร์ และแผนดำเนินงาน มีกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม จึงกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๑. กำหนดให้การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการทุกสำนัก/กอง ที่ต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้การดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

๒. กำหนดให้ทุกสำนัก/กอง มีหน้าที่รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง กำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยง แนวทางการป้องกันและควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น

๓. กำหนดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งองค์กรเป็นแบบบูรณาการ โดยมีการจัดการและดำเนินงานอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องสอดคล้องกับ ยุทธศาสตร์ กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย ตัวชี้วัด และแผนดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต

๔. กำหนดให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงอยู่ให้ทบทวนและนำไปบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณถัดไป

๕. กำหนดให้มีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ และนำเทคโนโลยีมาใช้ในการบริหารจัดการที่ดี
ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายนิธินท์ เมืองพุ่ม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต
ที่ ๕๗๐/๒๕๖๕
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

อาศัยอำนาจตามความในพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต เป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบฯ มีประสิทธิภาพสอดคล้องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต ประกอบด้วย

- | | |
|--|-------------------|
| ๑. นายกองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต | ประธานกรรมการ |
| ๒. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕. หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๖. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งมีอำนาจหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และให้ผู้รับผิดชอบมีหน้าที่ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทั้งนี้ ให้มีผลตั้งแต่วันที่นี้เป็นต้นไป คำสั่งใดที่ขัดหรือแย้งกับคำสั่งนี้ให้ยกเลิกและให้ใช้คำสั่งนี้แทน

สั่ง ณ วันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายนิพนธ์ เมืองพุ่ม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต
ที่ ๕๗๑/๒๕๖๕
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้การดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต เป็นไปอย่างถูกต้อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

ดังนั้น จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ของหน่วยงาน ภายใต้สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานตามจำเป็นและเหมาะสม ช่วยประสานงาน ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน ได้อย่างถูกต้อง บรรลุตามเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ ประกอบด้วย

สำนักปลัด

- | | |
|---|----------------------|
| ๑. นางสาวบุหงา ดังก้อง หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นางสาวดลนภา กิ่งพวง นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ | คณะกรรมการ |
| ๓. นางสาวอัมพิกา นันชม นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ | คณะกรรมการ |
| ๔. จำสับโทธรุข สีมูล เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | คณะกรรมการ |
| ๕. นางจิตาภา จันทรทอง นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

กองคลัง

- | | |
|--|----------------------|
| ๑. นางจิตาภา แสงแก้ว ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นางสาวรัชยา แก้วกุลศรี นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ | คณะกรรมการ |
| ๓. นางสาวนภิศรา อาณาเขตต์ เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ชำนาญงาน | คณะกรรมการ |
| ๔. นางสาวณัฐมล สุเสนา ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี | คณะกรรมการ |
| ๕. นางสาวสุพรรณิ ลังกา ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

กองช่าง

- | | |
|---|----------------------|
| ๑. นายกฤษฎา บุญนิตย์ นายช่างโยธาชำนาญงาน | ประธานคณะกรรมการ |
| รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง | |
| ๒. นายธีระพงศ์ ชมพูน้อย ผู้ช่วยนายช่างไฟฟ้า | คณะกรรมการ |
| ๓. ว่าที่ร้อยตรีหญิงวรางคณา สังข์เงิน ผู้ช่วยนายช่างสำรวจ | คณะกรรมการ |
| ๔. นางสาวปวีณา อืดกัน พนักงานจ้างทั่วไป | คณะกรรมการ/เลขานุการ |
- โดยให้คณะกรรมการ มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. นำนโยบาย ข้อเสนอแนะ ที่ได้รับจากคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต มาสู่การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่มีองค์ประกอบที่ครบถ้วน โดยการ กำหนดกระบวนการดำเนินการอย่างชัดเจนและเป็นระบบ

๒.วิเคราะห์ พิจารณาเหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กรที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และผลสำเร็จ ว่ามีความเพียงพอของมาตรการ การควบคุมการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม และสมเหตุสมผล เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด และดำเนินการบริหารจัดการ ความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่โดยกำหนดวิธีการควบคุมป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นหรือหากเกิดขึ้น ก็ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการปฏิบัติงาน

๓.ติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร รวบรวมข้อมูลความเสี่ยง ในหน่วยงาน วิเคราะห์ทบทวนเหตุการณ์ความเสี่ยง หรือจุดอ่อน ที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และ ผลสำเร็จขององค์กร พร้อมสรุปปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไข สรุปสาระสำคัญ ก่อนเสนอคณะกรรมการ บริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อ ประกอบการพิจารณา

๔.จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๕.พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๖.ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายนิธินันท์ เมืองพุ่ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต
เรื่อง ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดแผนบริหารจัดการความ เสี่ยงอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย องค์การบริหาร ส่วนตำบลร่วมจิต จึงประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ โดยให้มีผลบังคับใช้ ตั้งแต่วันที่ประกาศใช้ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายนิพนธ์ เมืองพุ่ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต