

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖



รวบรวมจัดทำโดย
งานกาเจ้าหน้าที่
องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
อำเภอปทุมธานี จังหวัดนครราชสีมา



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
เรื่อง ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ อำเภอปัวอภัย จังหวัดนครราชสีมา

ด้วยตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง
โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม
๒๕๖๒ ประกอบองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เรียบร้อยแล้วนั้น จึงประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ
พ.ศ. ๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายสุชาติ ปักสำโรง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดซึ่งกระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐดำเนินการตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เป็นต้นไป

องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ขึ้น ประกอบด้วยเนื้อหาสาระ ๕ บท คือ

บทที่ ๑ บทนำ

บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผล

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง หวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ จะช่วยให้บุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถลดความสูญเสียจากเหตุการณ์ไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้น และทำให้การดำเนินงานต่าง ๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ตุลาคม ๒๕๖๕

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑
นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง	๖
วัตถุประสงค์	๗
ขั้นตอนการดำเนินการ	๘
บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง	๙
ตารางการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง แบบR ๐๑	๑๐
บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง	๑๔
ตารางการประเมินความเสี่ยง แบบR ๐๒	๑๕
บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๓
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง แบบR ๐๓	๒๒
บทที่ ๕ การรายงานผลดำเนินการและติดตามการประเมินผล	๓๑
รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง แบบR ๐๔	๓๒
ภาคผนวก	๓๔

บทที่ ๑ บทนำ

พระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ ประกอบกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดให้หน่วยงานราชการต้องมีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

คณะรัฐมนตรีได้มีมติเมื่อวันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๐ รับทราบมติคณะกรรมการต่อต้านการทุจริตแห่งชาติ (คตช.) ในการประชุม คตช. ครั้งที่ ๑/๒๕๖๐ เมื่อวันที่ ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๐ ที่เสนอให้รัฐบาลประกาศให้ “ปี ๒๕๖๐ เป็นปีแห่งการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุมัติอนุญาตของทางราชการ ต่อต้านการรับสินบนทุกรูปแบบ” ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) เสนอ โดยมอบหมายให้สำนักงาน ป.ป.ท. ในฐานะฝ่ายเลขานุการ คตช. เป็นหน่วยงานหลักในการขับเคลื่อนนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ต่อต้านการรับสินบนทุกรูปแบบ

สำนักงาน ป.ป.ท. ในฐานะเป็นกลไกของฝ่ายบริหารในการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต มีบทบาทอำนาจหน้าที่ในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารภายใต้กรอบธรรมาภิบาลเพื่อลดปัญหาการทุจริต จึงเล็งเห็นว่าเพื่อขับเคลื่อนภาครัฐสู่ธรรมาภิบาล โดยเฉพาะการให้บริการในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต อันเป็นการแก้ไขปัญหาการรับสินบนซึ่งเป็นผลมาจากการประเมินผลคะแนนแหล่งการประเมินที่เกี่ยวข้องกับการอำนวยความสะดวกทางธุรกิจ และเพื่อเป็นการขับเคลื่อนกลไกภาครัฐ ให้ดำเนินการตามคำสั่งคณะรักษาความสงบแห่งชาติ (คสช.) ที่ ๖๔/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๗ เรื่อง มาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบ ข้อ (๑) ให้ทุกส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ กำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวังเพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพฤติมิชอบได้ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต โดยเริ่มจากการกำหนดวัตถุประสงค์ขององค์กรที่ชัดเจนซึ่งเป็นเป้าหมายที่ต้องการบรรลุความสำเร็จ การประเมินความเสี่ยง คือการระบุความเสี่ยง และการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ดังกล่าว การกำหนดกิจกรรมควบคุม หรือกำหนดระบบการควบคุมภายใน ซึ่งขึ้นอยู่กับระดับความเสี่ยงและผลการประเมินความเสี่ยงและให้มีการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดเพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ นอกจากนั้นให้มีการสื่อสารข้อมูลข่าวสารไปยังบุคลากรทุกระดับและหน่วยงานทั้งภายในและภายนอก โดยสามารถนำข้อมูลไปใช้ได้ทันกำหนดเวลาและงานสำเร็จควรให้มีการติดตามประมวลผลการควบคุมภายในเพื่อประเมินคุณภาพการดำเนินงานและเพื่อมั่นใจว่าจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องได้รับการแก้ไข ปรับปรุงอย่างทันท่วงที

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ได้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร เพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบยอมรับได้ ซึ่งจะก่อให้เกิดความเชื่อมั่นได้อย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ดังนี้

- ๑) ให้มีกระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒
- ๒) ให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างในทุกระดับชั้น ที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตน และองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม
- ๓) ให้มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างทั่วถึง
- ๔) ให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามรอบปีงบประมาณและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบ หรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของส่วนราชการ ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้

ปัจจัยเสี่ยง หรือประเด็นความเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่อาจทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด โดยต้องระบุได้ว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นอย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อที่จะได้วิเคราะห์ และกำหนดมาตรการควบคุมหรือลดความเสี่ยงได้อย่างถูกต้อง ซึ่งความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยภายในองค์กรเอง เช่น กระบวนการดำเนินงานหรือระบบงานไม่เหมาะสม บุคลากรขาดความรู้ความสามารถ อัตรากำลังไม่เพียงพอ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่มีประสิทธิภาพ เป็นต้น หรืออาจเกิดจากปัจจัยภายนอกองค์กรที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ภัยธรรมชาติ เป็นต้น ซึ่งสิ่งเหล่านี้อาจมีผลทำให้องค์กรเสียหายได้ หรือไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสามารถควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

การระบุความเสี่ยง เป็นการระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ แผนงาน / โครงการ เพื่อให้ทราบถึงเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ โดยต้องคำนึงถึงสภาพแวดล้อมภายนอกและสภาพแวดล้อมภายในของหน่วยงาน ตามประเภทของความเสี่ยง ๔ ด้าน ดังนี้

- ๑) ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ (Strategic Risks) หมายถึง ความเสี่ยงจากการใช้ยุทธศาสตร์ที่ไม่เหมาะสม การที่ยุทธศาสตร์ไม่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และภารกิจ การมียุทธศาสตร์ที่ไม่ชัดเจนและความไม่เหมาะสมของยุทธศาสตร์ ซึ่งอาจเกิดจากการที่สภาวะแวดล้อมมี

การเปลี่ยนแปลง ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่า ยุทธศาสตร์ในปัจจุบัน สอดคล้องกับสถานการณ์เศรษฐกิจ การเมือง และสังคมหรือไม่ และประเด็นยุทธศาสตร์ย่อย สอดคล้องกับยุทธศาสตร์หลักของหน่วยงานหรือไม่

- ๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risks) หมายถึง ความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่ไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และการใช้ทรัพยากรโดยไม่ทำให้เกิดประโยชน์เต็มที่ตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลและหน่วยงานต่าง ๆ ในการระบุความเสี่ยง หน่วยงานต้องพิจารณาว่า การดำเนินการใดสามารถทำงานได้ดี และและและการดำเนินการใดทำงานได้ไม่ดี หน่วยงานมีโครงสร้างและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เชื่อถือได้หรือไม่ และหน่วยงานมีทรัพยากรที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินงานหรือไม่
- ๓) ความเสี่ยงด้านการเงินและทรัพยากร (Financial and material Risks) หมายถึง ความเสี่ยงต่อสถานะการเงินและทรัพยากรขององค์การบริหารส่วนตำบล ทั้งด้านรายได้ รายจ่าย ทรัพย์สิน และหนี้สิน ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่า ทรัพยากรใดจะมีผลต่อการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบล (ทั้งที่จัดเงินและไม่จัดเงิน รวมถึง ข้อผูกพันและปัจจัยภายนอก) และอะไรคือปัจจัยที่ทำให้เกิดความเสียหายนั้น
- ๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย (Compliance Risks) หมายถึง การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ทั้งของภายในและภายนอกองค์กร ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่า งาน กระบวนการ และบุคลากรดำเนินงานตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องหรือไม่ สามารถเกิดการกระทำผิดกฎระเบียบได้อย่างไรบ้างและ หากเกิดขึ้น ระบบตรวจสอบภายในจะสามารถตรวจเจอหรือไม่ และมีกรณีตัวอย่างจากอดีตเกี่ยวกับการกระทำผิดหรือการละเว้นการปฏิบัติ

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการนำความเสี่ยงที่ระบุ มาจัดลำดับ ความเสี่ยง โดยการประเมินโอกาสที่จะเกิด และผลกระทบ ซึ่งโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่ หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์เหล่านั้น และผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหาย ที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินแล้วนำมากำหนดเป็นระดับความเสี่ยงในแผนภูมิ ความเสี่ยง เพื่อช่วยให้สามารถเห็นภาพว่าเมื่อรวมทุกปัจจัยเสี่ยงแล้ว ปัจจัยเสี่ยงใดควรได้รับการจัดการ ก่อนหลังเป็นการจัดลำดับความเสี่ยงและสามารถตัดสินใจวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ต่อไปองค์การบริหารส่วนตำบลกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ซึ่งได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับ ของความเสี่ยง (Degree of Risk) ดังนี้

๑. ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (L)

ตาราง ๑.๑ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	ไม่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อยกว่าร้อยละ ๒๐
๒	น้อย	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นร้อยละ ๒๑-๔๐
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นร้อยละ ๔๑-๖๐
๔	สูง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นร้อยละ ๖๑-๘๐
๕	สูงมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นมากกว่าร้อยละ ๘๐

ตาราง ๑.๒ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงปริมาณ (ครั้ง)

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้น ๕ ปี ต่อครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้น ๒-๓ ปี ต่อครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้น ๑ ปี ต่อครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้น ๑-๖ เดือน ต่อครั้ง
๕	สูงมาก	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้น ๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า

ตาราง ๑.๓ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงคุณภาพ

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นเพียงเล็กน้อย
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้น แต่นาน ๆ ครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นค่อนข้างสูง หรือบ่อย ๆ
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นทุกครั้งหรือเกือบทุกครั้ง

๒. ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของความรุนแรงของผลกระทบ (I)

ตาราง ๒.๑ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

คะแนน	ระดับผลกระทบ	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์น้อยกว่าร้อยละ ๒๐
๒	น้อย	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๒๑-๔๐
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๔๑-๖๐
๔	สูง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ค่อนข้างรุนแรงร้อยละ ๖๑-๘๐
๕	สูงมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์เป็นอย่างยิ่ง มากกว่าร้อยละ ๘๐

ตาราง ๒.๒ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงปริมาณ (มูลค่าความเสียหาย)

คะแนน	ระดับผลกระทบ	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท
๒	น้อย	> ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	> ๕๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท
๔	สูง	> ๕๐๐,๐๐๐ - ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๕	สูงมาก	> ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท

ตาราง ๒.๓ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงคุณภาพ (การสูญเสียและบาดเจ็บ)

คะแนน	ระดับผลกระทบ	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย ไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง
๒	น้อย	การสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร มีการบาดเจ็บรุนแรง
๓	ปานกลาง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๔	สูง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน
๕	สูงมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันต์ มีการบาดเจ็บถึงชีวิต

- ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๓ ระดับ คือ

■ (แดง)	สูง	(คะแนนไม่น้อยกว่า ๑๕)
■ (เหลือง)	ปานกลาง	(คะแนน ๕-๑๔)
■ (เขียว)	ต่ำ	(คะแนน ๑-๔)

แผนภูมิระดับความเสี่ยง

ความรุนแรงของผลกระทบ (I)	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	๒	๔	๖	๘	๑๐
	๑	๒	๓	๔	๕
		โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (L)			

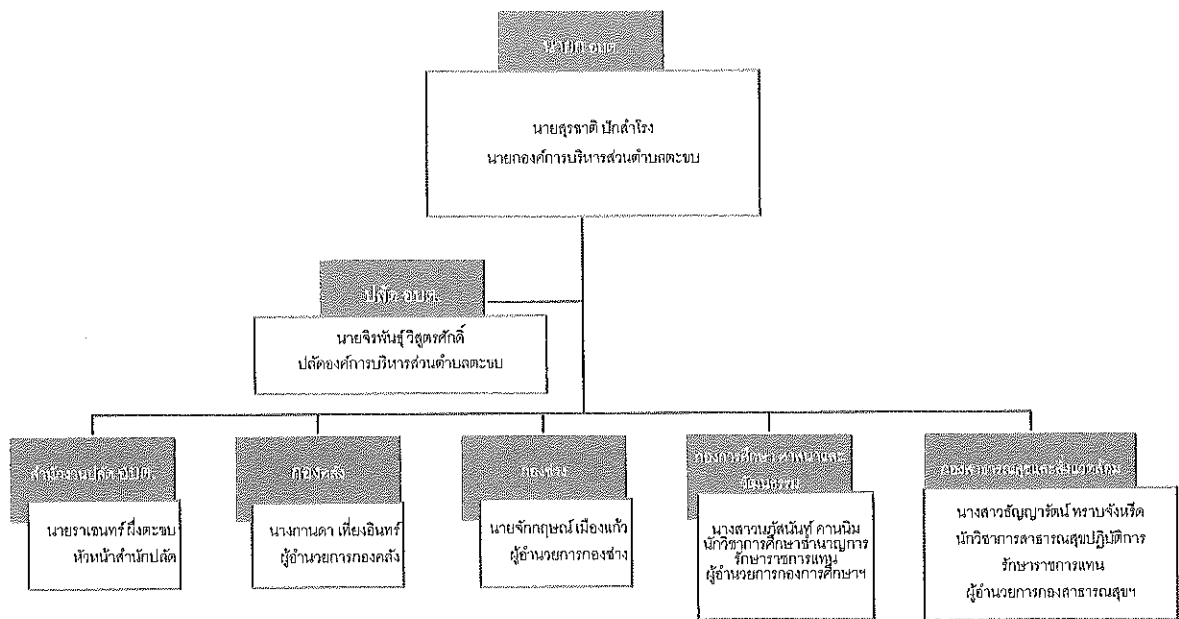
การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสี่ยงจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งแนวทางการจัดการความเสี่ยงมี ๔ กลยุทธ์ ดังนี้

- ๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงและหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจ หยุด ยกเลิก โครงการหรือกิจกรรมนั้นไป
- ๒) การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงาน หรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบ หรือควบคุม ป้องกันให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้
- ๓) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ ไม่คุ้มค่าในการจัดการ ควบคุมหรือป้องกัน แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น
- ๔) การกระจายความเสี่ยงหรือการถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจาย หรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

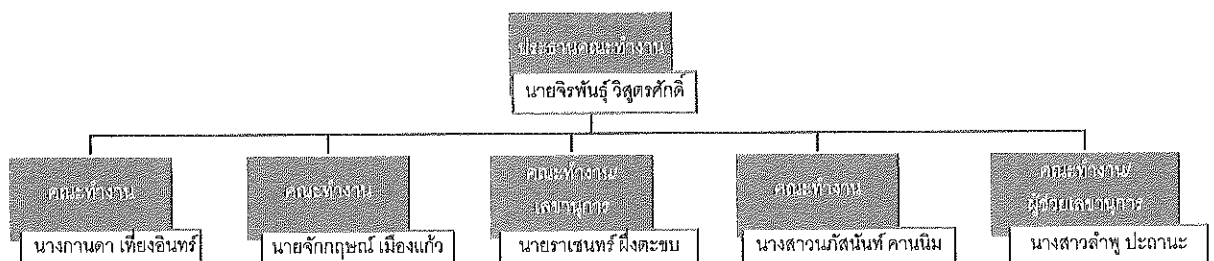
โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบของทุกกระบวนการทำงาน มีความเชื่อมโยงกันทุกระดับ ดังนั้นโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ จึงมีความเชื่อมโยงกัน โดยมีคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบซึ่งแต่งตั้งมาจากปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล หัวหน้าส่วนราชการ ผู้อำนวยการกองทุกกอง เป็นคณะทำงานและนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเป็นประธานคณะทำงาน คณะทำงานจะเป็นผู้กำหนดนโยบาย ผลักดัน และติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง ในขณะที่พนักงานและเจ้าหน้าที่ทุกกอง/ส่วนราชการ ปฏิบัติหน้าที่ ประเมินความเสี่ยงและบริหารจัดการความเสี่ยงตามหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละกอง องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ เมื่อวันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๕ คณะทำงานมีอำนาจหน้าที่ในการ ๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และ ๔) พิจารณา ทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผังโครงสร้างส่วนราชการภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ



ผังโครงสร้างคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ



วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบมีมาตรการ ระบบ หรือ แนวทางในการป้องกันข้าราชการหรือเจ้าหน้าที่ของรัฐไม่ให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ
๒. เพื่อแก้ไขปัญหาที่เคยเกิดแล้ว ไม่ให้เกิดขึ้นอีก
๓. เพื่อเป็นเครื่องมือในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้
๔. สร้างกรอบและแนวทางในการดำเนินงานให้แก่บุคลากรเพื่อให้สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรได้อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง
๕. เพื่อให้มีระบบในการติดตามตรวจสอบผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและเฝ้าระวังความเสี่ยงใหม่ๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา

ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ สามารถบรรลุเป้าหมาย ขจัดหรือลดผลกระทบจากเหตุการณ์ ปัญหา อุปสรรค หรือสิ่งที่ไม่คาดหมายว่าจะเกิดขึ้น และสามารถป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากรโดยรวมขององค์กร

ขั้นตอนการดำเนินการ

๑. การกำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง คณะทำงานประชุมรับทราบนโยบายและกำหนดแนวทางร่วมกันในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำคู่มือบริหารจัดการความเสี่ยง แล้วสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรทราบ

๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงแยกตามส่วนราชการ มีขั้นตอน ดังนี้

๒.๑ การระบุความเสี่ยง ทุกกองพิจารณาโครงการ/กิจกรรม แล้วนำมาระบุความเสี่ยงตามประเภทของความเสี่ยง ๔ ด้าน และแหล่งที่มาของความเสี่ยง โดยใช้แบบ Ro๑

๒.๒ การประเมินความเสี่ยง ทุกกองการนำความเสี่ยงที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์และระดับความรุนแรงของผลกระทบ และจัดลำดับความเสี่ยง ๓ ระดับ โดยประเมินตามแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยในตัดสินใจกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง แล้วส่งให้คณะทำงานพิจารณากลับกรอง โดยใช้แบบ Ro๒

๒.๓ การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ทุกกองพิจารณาใช้กลยุทธ์ ๔ กลยุทธ์ เพื่อจัดการจัดการความเสี่ยง กำหนดวัตถุประสงค์ กำหนดระยะเวลาดำเนินการ กำหนดผู้รับผิดชอบดำเนินการ แล้วส่งให้คณะทำงานพิจารณากลับกรอง โดยใช้แบบ Ro๓

๓. คณะทำงานประชุมเพื่อพิจารณากลับกรองแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละกอง แล้วสรุปจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอนายกพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องได้ดำเนินการตามแผนฯ

๔. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ภายในเดือนธันวาคม ๒๕๖๕

บทที่ ๒

การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ได้กำหนดแบบฟอร์ม กระดาษทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ตาม แบบ Ro๑ เพื่อให้ทุกส่วนราชการนำไปใช้ในการวิเคราะห์ ระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน ดำเนินโครงการ หรือกิจกรรมต่าง ๆ ซึ่งจะเป็นการระบุ เหตุการณ์ทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่เป็นความเสี่ยงซึ่งอาจเกิดขึ้นและส่งผลให้เกิดความเสียหายแก่ องค์กรหรือกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เพื่อจะได้ใช้เป็นข้อมูลในการจัดการหรือป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ในการนี้แต่ละส่วนราชการได้ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง สามารถสรุปเป็น ความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ดังนี้

กระตาดำทำกำร วิกฺราระห์และระบุดำความเสียง
องคค์กำรบริหารส่วนดำนลตตะขบ อำเภอปักธงชัย จังหวัตนครราชสีมา
ประจำปึงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

องคค์กำรบริหารส่วนดำนลตตะขบ ได้ทำกำรวิกฺราระห์และระบุดำความเสียงเชื่อมโยงกับยุทธศาสตร์ขององคค์กำรบริหารส่วนดำนลตตะขบ ตามปัจจัยเสียงที่ก่อให้เกิตความเสียงใน
ด้านต่าง ๆ สรุปลังนี้

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสียง (๔)	ด้าน (๕)	แหล่งที่มาของความเสียง (๖)
๑	สำนักปลัดองคค์การบริหารส่วนดำนล การใช้รถยนต์ส่วนกลางของทางราชการ ๑.เลหทะเปียน กน ๙๓๑๖ นครราชสีมา ๒.เลหทะเปียน ขม ๕๘๖๘ นครราชสีมา ๓.เลหทะเปียน ผจ ๙๙๔๐ นครราชสีมา	-อุบัติเหตุจากการใช้ถนน	ด้านการเงินและทรัพยากร	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๒	การเก็บรักษาพัสดุ	-พัสดุสูญหาย	ด้านการเงินและทรัพยากร	ปัจจัยภายใน
๓	งานนโยบายและแผน (การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น)	-ประชาชนไม่เข้าร่วมการประชาคมท้องถิ่น เพื่อรับทราบปัญหาและความต้องการ เนื่องจากต้องทำงาน	ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายนอก
๔	โครงการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้เป่วย เอดส์	-การตรวจสอบเอกสารในการรับมอบอำนาจ รับเบี้ยยังชีพฯ ในการรับเงินแทน อาจมีการปลอมแปลงรายมีชื่อ หรือ ปลอม แปลงเอกสารในการรับมอบอำนาจเพื่อรับเงิน เบี้ยยังชีพฯ	ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก

กระตาดำทำการ วิเคราะห์และระบุความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ อำเภอปรางค์ชัย จังหวัดนครราชสีมา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	ด้าน (๕)	แหล่งที่มาของความเสี่ยง (๖)
๕	โครงการจริยธรรม คุณธรรม ตำบลตะขบ	-จำนวนผู้เข้ารับการฝึกอบรมตามกำหนดการ จริงอาจไม่ตรงตามจำนวนแบบตอบรับ เนื่องจากผู้เข้ารับการฝึกอบรมได้ทำให้เป็น ปัญหาในการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ สำหรับการฝึกอบรมที่ต้องมีการจัดเตรียมไว้ ก่อนวันฝึกอบรม	ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๖	กองคลัง การเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษี	-องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบมีระบบการ จัดเก็บภาษีแต่ยังไม่มีประสิทธิภาพครบถ้วน	ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๗	การเก็บรักษาพัสดุ	-พัสดุสูญหาย	ด้านการเงินและทรัพยากร	ปัจจัยภายใน

กระตาดำทำการ วิเคราะห์และระบุความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ อำเภอปรางค์ชัย จังหวัดนครราชสีมา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	ด้าน (๕)	แหล่งที่มาของความเสี่ยง (๖)
๘	การตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารและความครบถ้วนถูกต้องของเอกสารประกอบฎีกา	-ข้อผิดพลาดในการตรวจฎีกา	ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน
๙	กองช่าง โครงการดำเนินงานโครงสร้างพื้นฐาน	-โครงการก่อสร้างฯ มีจำนวนมากทำให้การดำเนินงานตามโครงการฯ มีความเร่งรีบทำให้งานโครงการฯไม่เป็นไปตามเป้าหมายเท่าที่ควร	ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๑๐	โครงการดำเนินงานสาธารณูปโภค	-ตำบลตะขบมีพื้นที่ขนาดใหญ่ มีทั้งหมด ๒๒ หมู่บ้าน หรือรวมเนื้อที่ ๓๓๐ ตร.กม.งบประมาณมีจำนวนจำกัด	ด้านการเงินและด้านทรัพยากร	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๑๑	โครงการดำเนินงานผังเมือง	-ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเข้าใจ ในการจัดทำแผนที่ภาษี -ตำบลตะขบมีพื้นที่ขนาดใหญ่ มีทั้งหมด ๒๒ หมู่บ้าน	ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อกฎหมาย	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก

กระตาดำทำการ วิเคราะห์และระบุความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ อำเภอปรางค์กู่ จังหวัดนครราชสีมา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	ด้าน (๕)	แหล่งที่มาของความเสี่ยง (๖)
๑๒	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก	-มีการจัดซื้อจัดจ้างที่ผิดวิธี	ด้านการเงินและบัญชี	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๑๓	กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี ของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก	-การโอนเงินจัดสรรที่ล่าช้าของรัฐบาล จึงทำ ให้รายได้ไม่พอกับรายจ่าย	ด้านการเงินและบัญชี	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๑๔	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กิจกรรมด้านงานป้องกันและควบคุมโรค	-บุคลากรผู้รับผิดชอบงานป้องกันและควบคุม โรคติดต่อ ขาดความรู้และแนวทางในการ ปฏิบัติงานเพื่อใช้ในการดำเนินกิจกรรม	ด้านงานป้องกันและ ควบคุมโรค	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๑๕	กิจกรรมด้านงานบุคลากรผู้รับผิดชอบงานระบบ การแพทย์ฉุกเฉิน	-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความเชี่ยวชาญ จึงต้องมีการอบรมในระดับสูงขึ้น	ด้านงานบุคลากร ผู้รับผิดชอบงานระบบ การแพทย์ฉุกเฉิน	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก

บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ได้กำหนดแบบฟอร์ม กระดาษทำการประเมินความเสี่ยง ตาม แบบ Ro๒ เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการ นำความเสี่ยงที่ได้ จากกระดาษทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง (แบบ Ro๑) มาวิเคราะห์ว่าความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นมาก น้อยเพียงใดและมีผลกระทบต่อองค์กรรุนแรงมากน้อยเพียงใด เพื่อจะได้จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้นว่าเหตุการณ์ใดมีความเสี่ยงมากน้อยกว่ากัน นำไปสู่การกำหนดระดับความเสี่ยงตามแผนภูมิ ระดับความเสี่ยงแล้วตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยคำนึงประโยชน์และความคุ้มค่า กับค่าใช้จ่ายที่ต้องจ่ายเพิ่ม ซึ่งสามารถสรุปการประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ได้ดังนี้

กระดาดำทำการประมงมีความเสี่ยง

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับ ความเสี่ยง (๖)	วิธีบริหารความเสี่ยง (๗)		
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ ลด	ยอมรับ
สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล การใช้รถยนต์ส่วนกลางของทาง ราชการ ๑.เลขทะเบียน กฉ ๙๓๓๖ นครราชสีมา ๒.เลขทะเบียน ขม ๕๘๖๘ นครราชสีมา ๓.เลขทะเบียน ผจ ๙๙๔๐ นครราชสีมา	อุบัติเหตุจากการใช้รถใช้ถนน ซึ่ง อาจเกิดความเสี่ยงหายต่อชีวิตและ ทรัพย์สิน	๔ (มีโอกาสดำเนิน ก่อนข้างสูงหรือบ่อย ๆ)	๕ (มูลค่าความเสียหาย มากกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท)	๒๐ สูง	✓		
การเก็บรักษาพัสดุ	พัสดุสูญหาย	๓ (มีโอกาสดำเนิน ๑ ปี ต่อครั้ง)	๓ (มูลค่าความเสียหาย มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท)	๙ ปานกลาง	✓		
งานนโยบายและแผน (การจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น)	ประชาชนไม่เข้าร่วมการประชาคม ท้องถิ่น เพื่อรับทราบปัญหาและ ความต้องการ เนื่องจากต้องทำงาน	๓ (มีโอกาสดำเนิน ๑ ปี ต่อครั้ง)	๒ (มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงานหรือ วัตถุประสงค์ร้อยละ ๒๑-๔๐))	๖ ปานกลาง	✓		

96

กระดาดำทำการประเมณความเสถย
องคการบรหารส่วนดาบดะขบ อำเภอปักธะขย จ้งหวัดนครราชสีมา
ประจำป้งประมายน พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสถย (๓)	การประเมณความเสถย		ระดับ ความเสถย (๖)	วธบรหารความเสถย (๗)		
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		ผลเสถย	ควบคุม/ ลด	ถ่ายโอน
กองคล้ง การเพมประสพธพทาพในการ จัดเก็บภาษ	องคการบรหารส่วนดาบดะขบม ระบบการจัดเก็บภาษแดยงม ประสพธพทาพครบถวน	๓ (มโอกาสเกดข้น ๑ ปี ต่อคร้ง)	๓ (มผลกระทบใน การปฏบตงาน หรือวตุประสงค รอยละ ๔๑-๖๐)	๑๒ ปานกลาง	✓		
การเก็บรภษาพัสดุ	พัสดุสูญหาย	๓ (มโอกาสเกดข้น ๑ ปีต่อคร้ง)	๔ (มูลค่าความ เสถยหายมากกว ๕๐,๐๐๐- ๕๐๐,๐๐๐บาท)	๑๒ ปานกลาง	✓		
การตรวจสอบความถูกตอง ของเอกสารและความ ครบถวนถูกตองของเอกสาร ประกอบบฏกา	ข้อผิดพลาดในการตรวจสอบ	๓ (มโอกาสเกดข้น ๑ ปีต่อคร้ง)	๓ (มผลกระทบใน การปฏบตงาน หรือวตุประสงค รอยละ ๔๑-๖๐)	๘ ปานกลาง	✓		

กระดาดำทำการประเมินความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ อำเภอปรางค์ชัย จังหวัดนครราชสีมา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับ ความเสี่ยง (๖)	วิธีบริหารความเสี่ยง (๗)		
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ ลด	ยอมรับ ถ่ายโอน
กองช่าง โครงการดำเนินงานโครงสร้าง พื้นฐาน	โครงการก่อสร้างฯ มีจำนวนมากทำให้การดำเนินการตามโครงการเกิดความเร่งรีบไม่ทันไปตามเป้าหมายเท่าที่ควร	๓ มีโอกาสเกิดขึ้น ร้อยละ ๔๑ - ๖๐	๓ มีผลกระทบ ร้อยละ ๔๑ - ๖๐	๔ ปานกลาง		✓	
โครงการดำเนินงาน สาธารณูปโภค	ตำบลตะขบมีพื้นที่ขนาดใหญ่ มีพื้นที่ทั้งหมด ๒๒ หมู่บ้านหรือรวมพื้นที่ ๓๓๐ ตร.กม.	๓ มีโอกาสเกิดขึ้น ร้อยละ ๔๑ - ๖๐	๓ มีผลกระทบ ร้อยละ ๔๑ - ๖๐	๔ ปานกลาง		✓	
โครงการดำเนินงานผังเมือง	ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำแผนที่ภาษี	๒ มีโอกาสเกิดขึ้น ร้อยละ ๒๑ - ๔๐	๒ มีผลกระทบ ร้อยละ ๒๑-๔๐	๔ ต่ำ		✓	

กระดาดำทำการประเมินความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ อำเภอปักธงชัย จังหวัดนครราชสีมา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับ ความเสี่ยง (๖)	วิธีบริหารความเสี่ยง (๗)		
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ ลด	ยอมรับ ถ่ายโอน
กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม กิจกรรมด้านการจัดซื้อ จัดจ้าง ของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก	มีการจัดซื้อจัดจ้างที่ผิดวิธี	๔ (มีโอกาสดำเนิน ค่อนข้างสูงหรือ บ่อย ๆ)	๔ มีโอกาสดำเนิน ร้อยละ ๖๑ - ๘๐	๑๖ สูง		✓	
กิจกรรมด้านงานการเงิน และบัญชี ของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก	การโอนเงินจัดสรรที่ล่าช้าของ รัฐบาลจึงทำให้รายได้ไม่พอกับ รายจ่าย	๔ (มีโอกาสดำเนิน ค่อนข้างสูงหรือ บ่อย ๆ)	๔ มีโอกาสดำเนิน ร้อยละ ๖๑ - ๘๐	๑๖ สูง		✓	

กระดาดำทำการประเมินความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ อำเภอปรางค์กู่ จังหวัดนครราชสีมา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับ ความเสี่ยง (๖)	วิธีบริหารความเสี่ยง (๗)		
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ ลด	ถ่ายโอน
กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม กิจกรรมด้านงานป้องกัน และควบคุมโรค	บุคลากรผู้รับผิดชอบงานป้องกันและ ควบคุมโรคติดต่อ ขาดความรู้และ แนวทางในการปฏิบัติงานเพื่อใช้ในการ ดำเนินกิจกรรม	๔ (มีโอกาสดำเนิน ก่อนข้างสูงหรือ บ่อย ๆ)	๔ มีโอกาสดำเนิน ร้อยละ๖๑ - ๘๐	๑๖ สูง		✓	
กิจกรรมด้านงานบุคลากร ผู้รับผิดชอบงานระบบ การแพทย์ฉุกเฉิน	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความ เชี่ยวชาญจึงต้องมีการอบรมใน ระดับสูงขึ้น	๔ (มีโอกาสดำเนิน ก่อนข้างสูงหรือ บ่อย ๆ)	๔ มีโอกาสดำเนิน ร้อยละ๖๑ - ๘๐	๑๖ สูง		✓	

บทที่ ๔

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ได้กำหนดแบบฟอร์มแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ R ๐๓) เพื่อให้ทุกส่วนราชการ กำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดกิจกรรมหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ระยะเวลาดำเนินการ ผู้รับผิดชอบ แยกเป็นรายโครงการ/กิจกรรม ตามที่ได้ประเมินความเสี่ยงและตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงไว้ใน (แบบ R ๐๒) สรุปเป็นแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ได้ดังนี้

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ อำเภอปรางค์ จังหวัดนครราชสีมา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ได้ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความเสียหายในด้านต่าง ๆ และได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง สรุปได้ดังนี้

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๑	สำนักปลัดฯ การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ของทางราชการ ๑.เลขทะเบียน กฉ ๙๓๑๖ นครราชสีมา ๒.เลขทะเบียน ขม ๕๘๖๘ นครราชสีมา ๓.เลขทะเบียน ผจ ๕๕๔๐ นครราชสีมา	อุบัติเหตุจากการใช้รถใช้ ถนน	- เพื่อลดภาระค่าใช้จ่าย กรณีรถยนต์ของทาง ราชการเกิดอุบัติเหตุ และ มีผู้ประสบภัยจากรถยนต์ - เพื่อมีหลักฐานสำหรับ การสืบข้อเท็จจริงกรณี รถยนต์ของทางราชการ เกิดอุบัติเหตุ	- การทำประกันภัยรถยนต์ภาค บังคับ (พรบ.) - การติดกล้องวงจรปิดภายใน รถยนต์	ต.ค. ๒๕๖๕ - ก.ย. ๒๕๖๖	นายอภิรักษ์ อังอภิสิทธิ์	
๒	การเก็บรักษาพัสดุ	พัสดุสูญหาย	- เพื่อเก็บรักษาทรัพย์สิน ของทางราชการให้ ปลอดภัย	- จัดเก็บรักษาทรัพย์สินไว้ในห้องที่ สามารถปิดล็อกได้ ทุกครั้งหลังใช้ งาน	ต.ค.๒๕๖๕- ก.ย.๒๕๖๖	นายอภิรักษ์ อังอภิสิทธิ์	

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ อำเภอปรางค์ชัย จังหวัดนครราชสีมา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๓	งานนโยบายและแผน (การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น)	ประชาชนไม่เข้าร่วมการ ประชุม ๕ ๖ ๗ ๘ ๙ ๑๐ ๑๑ ๑๒ เนื่องจากต้องทำงาน	- เพื่อให้ทราบปัญหา และความต้องการของ ประชาชนและการ ดำเนินงานเป็นไปด้วย ความเรียบร้อย	- แจ้งประชาสัมพันธ์ เป็นหนังสือ ล่วงหน้าอย่างน้อย ๓ วัน ให้ผู้นำ ชุมชนได้แจ้งผ่านเลขาตามสาย เพื่อให้ประชาชนในหมู่บ้านออกมา ประชุมในโอกาสจัดทำแผนพัฒนา ตำบล	ต.ค.๒๕๖๕- ก.ย.๒๕๖๖	จ.สอ.ขวัญชัย รัตนพันธุ์ น.ส.ปรางค์กร เมินกระโทก	
๔	โครงการจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการและ ผู้ป่วยเอดส์	การมอบอำนาจในการรับ เงินเบี้ยผู้สูงอายุ ไม่ตรง ตามมาตรฐานที่ตั้งไว้	- เพื่อให้การรับเงินเบี้ยยัง ชีพถูกต้องตามระเบียบ และมีเอกสารหลักฐานที่ ตรวจสอบได้จริง	- ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบตรวจสอบ รายมีชื่อในเอกสารการรับมอบ อำนาจอย่าเคร่งครัด และมอบหมาย ให้ผู้นำชุมชนลงลายมือชื่อรับรอง และเป็นพยานในการมอบอำนาจให้ ผู้รับเงินแทน	ต.ค. ๒๕๖๕- ก.ย.๒๕๖๖	นางจิราพร แสงคุณ นางสาวลลิตา ระหวงพรราช	

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ อำเภอปักธงชัย จังหวัดนครราชสีมา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๕	โครงการจริยธรรม คุณธรรม องค์การ บริหารส่วนตำบล ตะขบ	จำนวนผู้เข้ารับการ ฝึกอบรมตาม กำหนดการจริงอาจไม่ ตรงตามจำนวนแบบ ตอบรับเนื่องจากผู้เข้า รับการฝึกอบรมได้ทำ ให้เป็นปัญหาในการ จัดซื้อจัดจ้างวัสดุ อุปกรณ์ที่ใช้สำหรับ การฝึกอบรมที่ต้องมี การจัดเตรียมไว้ก่อน วันฝึกอบรม	- เพื่อให้เพื่อให้ บุคลากรสามารถนำ หลักธรรมทาง พระพุทธศาสนามา ประยุกต์ใช้ในการ ปฏิบัติงานและเพื่อ ปรับเปลี่ยนทัศนคติ ค่านิยมและเจตคติของ บุคลากรองค์กร ต่อ การทำงาน ต่อเพื่อน ร่วมงาน	- ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบตรวจสอบ รายชื่อในแบบตอบรับ - แจ้งประชาสัมพันธ์ เป็นหนังสือ ล่วงหน้า	ต.ค. ๒๕๖๕- ก.ย.๒๕๖๖	นางสาวลำพู ประณะ	

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ อำเภอปรางค์กู่ จังหวัดนครราชสีมา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๖	กองคลัง การเพิ่มประสิทธิภาพ ในการจัดเก็บภาษี	-แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน -ระเบียบ กฎหมายที่มี การแก้ไขเปลี่ยนแปลง - องค์การบริหารส่วน ตำบลตะขบมีระบบการ จัดเก็บภาษีแต่ยังไม่มี ประสิทธิภาพครบถ้วน ตามหลักการปฏิบัติ เนื่องจากมีการ เปลี่ยนแปลงเจ้าของ กรรมสิทธิ์แล้วไม่แจ้ง องค์การบริหารส่วนตำบล ให้ทราบ	- เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บ รายได้มีวิธีการและ หลักเกณฑ์การจัดเก็บ รายได้ มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามแผนพัฒนา และจัดเก็บรายได้ที่ถูกต้อง ครบถ้วน ตามบัญชีลูกหนี้	- กำหนดให้ผู้เกี่ยวข้อง จัดทำแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ระบบ เอกสาร(Mobal) - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม โครงการจัดทำแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน (จัดทำแผนที่ แม่บท) และได้รับข้อมูลแผนที่แม่บท	ต.ค. ๒๕๖๕ - ก.ย. ๒๕๖๖	๑.นางกานดา เพ็ญอินทร์ ๒.นางสาวอิศรารัตน์ ดุงสูงเนิน ๓.นางจรรยา เทียมตะขบ	

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ อำเภอปรางค์ชัย จังหวัดนครราชสีมา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
		- เจ้าหน้าที่และประชาชนในพื้นที่ยังขาดความรู้และความเข้าใจ เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงกฎหมายใหม่					
๗	การเก็บรักษาพัสดุ	พัสดุสูญหาย	- เพื่อเก็บรักษาทรัพย์สินของทางราชการให้ปลอดภัย	- จัดเก็บรักษาทรัพย์สินไว้ในห้องที่สามารถเปิดล็อคได้ทุกครั้งที่ใช้งาน - จัดทำทะเบียนคุมการยืมพัสดุ - ติดตั้งกล้องวงจรปิดภายในสำนักงาน - แต่ละหน่วยงานยังไม่เข้าใจถึงการประหยัดการดูแลรักษา คุรุภัณฑ์เพื่อลด ปริมาณการใช้วัสดุ สิ่งของซึ่งเป็นประโยชน์ต้องคัดกร อย่างมาก	ต.ค.๒๕๖๕- ก.ย.๒๕๖๖	๑.นางกานดา เพ็ญจันทร์ ๒.นางสาวรุ่งอรุณ เทียบขุนทด	

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ อำเภอปักธงชัย จังหวัดนครราชสีมา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๘	การตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารและความครบถ้วนถูกต้องของเอกสารประกอบฎีกา	ข้อผิดพลาดในการตรวจฎีกา	เพื่อป้องกันการผิดพลาดการตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่ายงบประมาณ	- ให้อำเภอนำส่วน/กอง ตรวจฎีกาของแต่ละส่วนให้ละเอียด ก่อนการเบิกจ่ายงบประมาณ	ต.ค.๒๕๖๕- ก.ย.๒๕๖๖	๑.นางกานดา เพ็งอินทร์ ๒.นางสาวนริรัตน์ ปะถะโน ๓.นางจินตนา พงษ์พิทักษ์ชน	
๙	กองช่าง โครงการด้านงานโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้าง มีจำนวนมากทำให้การดำเนินการตามโครงการเกิดความเร่งรีบไม่ไปตามเป้าหมายเท่าที่ควร	เพื่อให้บุคลากรที่รับผิดชอบมีความรู้ในการปฏิบัติงานและเพื่อให้งานมีความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ	- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมหาความรู้เพิ่มเติม - บริหารจัดการงานเอกสารโครงการฯ อย่างมีประสิทธิภาพ	ต.ค.๒๕๖๕- ก.ย.๒๕๖๖	นายจักกฤษณ์ เมืองแก้ว	

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ อำเภอปรางค์ชัย จังหวัดนครราชสีมา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๑๐	โครงการด้านงาน สาธารณสุขอำเภอ	ตำบลตะขบมีพื้นที่ ขนาดใหญ่ มีพื้นที่ ทั้งหมด ๒๒ หมู่บ้าน หรือรวมพื้นที่ ๓๓๐ ตร.กม.	เพื่อให้มีบุคลากรเพียงพอ และมีความรู้ ความสามารถในการ ปฏิบัติหน้าที่สำหรับงาน ด้านสาธารณสุขอำเภอ	- สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถให้เพียงพอกับงานด้าน สาธารณสุขอำเภอ - บริหารจัดการงานด้าน สาธารณสุขอำเภออย่างมีประสิทธิภาพ	ต.ค.๒๕๖๕- ก.ย.๒๕๖๖	นายจักกฤษณ์ เมืองแก้ว	
๑๑	โครงการด้านงานผัง เมือง	ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเข้าใจในการ จัดทำแผนที่ภาษี	เพื่อให้บุคลากรที่ รับผิดชอบมีความรู้ในการ ปฏิบัติงานและเพื่อให้งาน มีความรวดเร็วและมี ประสิทธิภาพ	- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมหา ความรู้เพิ่มเติม	ต.ค.๒๕๖๕- ก.ย.๒๕๖๖	นายจักกฤษณ์ เมืองแก้ว นายขวัญชัย เสริมสูงเนิน	

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ อำเภอปักธงชัย จังหวัดนครราชสีมา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๑๒	กองการศึกษาฯ และ วัฒนธรรม กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัด จ้าง ของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก	มีการจัดซื้อจัดจ้างที่ผิดวิธี	- เพื่อให้บุคลากรทางการ ศึกษามีความรู้เกี่ยวกับ การจัดซื้อจัดจ้างของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม - มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน แทนกันได้	ต.ค. ๒๕๖๕ - ก.ย. ๒๕๖๖	นางสาวณัฏฐนันท์ คานันนิม นางสาวณัฏฐดา อัดตะขบ	
๑๓	กิจกรรมด้านการเงิน และบัญชี ของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก	การโอนเงินจัดสรรที่ล่าช้า ของรัฐบาล จึงทำให้รายได้ ไม่พอกับรายจ่าย	เพื่อให้บุคลากรทางการ ศึกษามีความรู้เกี่ยวกับ งานการเงินและบัญชี จึง ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม - มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน แทนกันได้	ต.ค.๒๕๖๕- ก.ย.๒๕๖๖	นางสาวณัฏฐนันท์ คานันนิม นางสาวณัฏฐดา อัดตะขบ	

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ อำเภอปักธงชัย จังหวัดนครราชสีมา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๑๔	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กิจกรรมด้านงาน ป้องกันและควบคุมโรค	บุคลากรผู้รับผิดชอบ งานป้องกันและ ควบคุมโรคติดต่อ ขาด ความรู้และแนวทางใน การปฏิบัติงานเพื่อใช้ ในการดำเนินกิจกรรม	- เพื่อให้การดำเนินงาน ป้องกันและควบคุม โรคติดต่อเกิดประโยชน์ เป็นไปด้วยความถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ	- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม - มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน แทนกันได้	ต.ค. ๒๕๖๕ - ก.ย. ๒๕๖๖	นางสาวธัญญารัตน์ ทราบังจิรดี	
๑๕	กิจกรรมด้านงาน บุคลากรผู้รับผิดชอบ งานระบบการแพทย์ ฉุกเฉิน	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ยังขาดความเชี่ยวชาญ จึงต้องมีการอบรมใน ระดับสูงขึ้น	- เพื่อให้การดำเนินงาน ระบบการแพทย์ฉุกเฉิน เป็นไปด้วยความเรียบร้อย และถูกต้องและปลอดภัย กับประชาชนผู้รับบริการ	- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม - มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน แทนกันได้	ต.ค.๒๕๖๕- ก.ย.๒๕๖๖	นางสาวธัญญารัตน์ ทราบังจิรดี	

บทที่ ๕

การติดตามและประเมินผล

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ได้กำหนดแบบฟอร์มสำหรับจัดทำรายงานติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ R ๐๔) เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการดำเนินการติดตามผลการดำเนินงาน ซึ่งจะต้องระบุความคืบหน้าในการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเลือกระบุสถานะว่า แล้วเสร็จ, เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง หรือยังไม่ได้ดำเนินการ พร้อมทั้งแสดงเอกสารหลักฐานที่บ่งชี้ถึงการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบการจัดทำรายงาน รวมถึงต้องดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ โดยใช้เกณฑ์ประเมินความเสี่ยงตามแบบ Ro๒ ซึ่งหากความเสี่ยงยังคงมีอยู่ก็จะนำไปสู่การปรับปรุงแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับปีถัดไป ทั้งนี้ให้ดำเนินการติดตามและประเมินผลให้แล้วเสร็จภายในเดือนธันวาคมของทุกปี แบบรายงานผลการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงมีรายละเอียดดังนี้

รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
 กอง.....(๑)..... องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ อำเภอปักธงชัย จังหวัดนครราชสีมา
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

กอง.....(๑).....ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ แล้ว จึงรายงานผลการติดตามและประเมินผล
 การดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๔)	ผลการดำเนินงาน		ความเสี่ยง คงเหลือ (๗)	ปัญหา/ อุปสรรค (๘)	ข้อเสนอแนะ (๙)
			สถานะ (๕)	เอกสารอ้างอิง (๖)			

คำอธิบายการกรอกแบบฟอร์ม Ro๔

- (๑) กรอกชื่อส่วนราชการ/กอง ตามโครงสร้างส่วนราชการ
- (๒) กรอกโครงการ/กิจกรรม เหมือนคอลัมน์ (๓) ในแบบ Ro๓
- (๓) กรอกความเสี่ยง เหมือนคอลัมน์ (๔) ในแบบ Ro๓
- (๔) กรอกวิธีการจัดการความเสี่ยงเหมือนคอลัมน์ (๖) ในแบบ Ro๓
- (๕) ระบุผลความคืบหน้าในการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเลือกระบุสถานะ ดังนี้
 - แล้วเสร็จ
 - เพื่าระวังและติดตามต่อเนื่อง
 - ยังไม่ได้ดำเนินการ
- (๖) ระบุเอกสารที่เกี่ยวข้องจากการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (ถ้ามี) เช่น เลขที่คำสั่ง เลขที่บันทึกข้อความ เป็นต้น
- (๗) ระบุผลการประเมินความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ โดยใช้เกณฑ์ประเมินความเสี่ยงตามแบบ Ro๒
- (๘) ระบุปัญหา/อุปสรรคในการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง (ถ้ามี)
- (๙) ระบุข้อเสนอแนะ (ถ้ามี)

ภาคผนวก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ โทร. ๐๔๔๐๐๙๕๕๙

ที่ นม ๗๖๖๐๑/๒๕๖๐ วันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ต้นเรื่อง

ด้วยอำเภอปักธงชัย แจ้งหนังสือ ที่ นม ๐๐๒๓.๒๕/ว๖๓๔ ลงวันที่ ๗ พฤษภาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นหน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์นี้

ข้อพิจารณา

เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ดำเนินไปด้วยความเรียบร้อยและมีระบบการจัดการให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้และมีระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ จึงเห็นควรแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีหน้าที่

- (๑) อำนวยการในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- (๒) กำหนดแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในภาพรวมของหน่วยงาน
- (๓) รวบรวมพิจารณาผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในภาพรวมของหน่วยงาน
- (๔) ประสานงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
- (๕) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตระดับหน่วยงาน
- (๖) จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงและระบบการบริหารความเสี่ยง
- (๗) การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
- (๘) การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

ข้อเสนอ

๑. เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงเห็นควรแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ดังนี้

- | | |
|--|----------------------|
| (๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ | ประธานคณะกรรมการ |
| (๒) ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| (๓) ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| (๔) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| (๕) ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม | กรรมการ |
| (๖) หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ และเลขานุการ |
| (๗) นักทรัพยากรบุคคล | ผู้ช่วยเลขานุการ |

๒. เมื่อพิจารณาออกคำสั่งเรียบร้อยแล้ว เห็นควรแจ้งคำสั่งให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งทราบ เพื่อดำเนินการต่อไป

๓. แจ้งเวียนทุกส่วนราชการ ให้ประเมินความเสี่ยงในกระบวนการ/กิจกรรม/โครงการ ของแต่ละส่วนราชการตามแบบฟอร์มที่กำหนดให้ เพื่อรวบรวมจัดทำร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

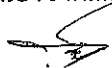
จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากพิจารณาอนุมัติโปรดลงนามในเอกสารที่เสนอมาพร้อมนี้



(นางสาวลำพู ปะถานะ)
นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ

-ทราบ

- ☒ เห็นควรตามที่เสนอ
☐ ไม่เห็นควร เนื่องจาก.....


(นายราเชนทร์ พึ่งตะขบ)
หัวหน้าสำนักปลัด

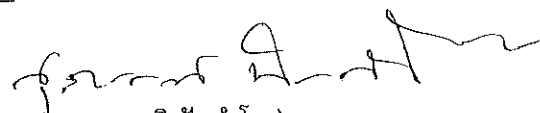
-ทราบ

- ☐ เห็นควรตามที่เสนอ
☐ ไม่เห็นควร เนื่องจาก.....


(นายจิรพันธุ์ วสุตรศักดิ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

- ทราบ

- ☒ อนุมัติตามที่เสนอ
☐ ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....


(นายสุรชาติ ปักสำโรง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ที่ ๘๕๖/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามมาตรฐานหน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องติดตาม ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและหน่วยงานของรัฐต้องมีการรายงานการบริหาร จัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังต่อไปนี้

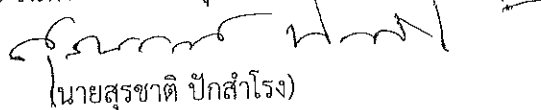
- | | |
|--|----------------------|
| (๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ | ประธานคณะกรรมการ |
| (๒) ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| (๓) ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| (๔) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| (๕) ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม | กรรมการ |
| (๖) หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ และเลขานุการ |
| (๗) นักทรัพยากรบุคคล | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยมีหน้าที่

- (๑) อำนวยการในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- (๒) กำหนดแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในภาพรวมของหน่วยงาน
- (๓) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในภาพรวมของหน่วยงาน
- (๔) ประสานงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
- (๕) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตระดับหน่วยงาน
- (๖) จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงและระบบการบริหารความเสี่ยง
- (๗) การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
- (๘) การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕


(นายสุชาติ ปักสำโรง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ โทร. ๐๔๔๐๐๙๕๕๙.

ที่ นม.๗๖๖๐๑.๑๗๖๑ วันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๕

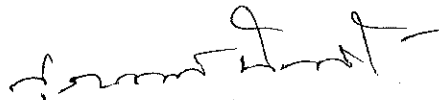
เรื่อง แจ้งคำสั่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และขอเชิญประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการ
ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด, ผู้อำนวยการกองคลัง, ผู้อำนวยการกองช่าง,
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

เพื่อให้การดำเนินการดังกล่าวเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอแจ้งคำสั่งดังกล่าว
ให้ทุกส่วนราชการทราบ รายละเอียดปรากฏตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ที่ ๘๕๖/๒๕๖๕
ลงวันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๕ และขอเชิญประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ในวันที่ ๗ พฤศจิกายน
๒๕๖๕ เวลา ๑๐.๐๐ น. ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ รายละเอียดปรากฏตามระเบียบวาระ
การประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป


(นายสุรชาติ ปักสำโรง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ทราบ

๑.สำนักปลัดฯ..... 27 ต.ค. 2565

๒.กองคลัง..... 27 ต.ค. 2565

๓.กองช่าง..... 27 ต.ค. 2565

๔.กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม..... 27 ต.ค. 2565

๕.กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม..... 27 ต.ค. 2565

ระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง

สำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

วันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เวลา ๑๐.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

.....

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม

.....

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องพิจารณา

๓.๑ รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและการติดตามการประเมินผลแผน

บริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

๓.๒ การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและการติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี

งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

.....

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องอื่น ๆ

.....

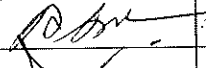
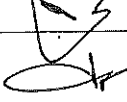
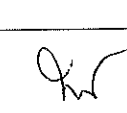
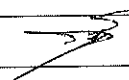
บัญชีรายชื่อผู้เข้าประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

วันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เวลา ๑๐.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ผู้เข้าประชุม

ที่	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นายจิรพันธุ์ วิสูตรศักดิ์	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ		
๒	นางกานดา เทียงอินทร์	ผู้อำนวยการกองคลัง		
๓	นายจกกฤษณ์ เมืองแก้ว	ผู้อำนวยการกองช่าง		
๔	นางสาวธัญญารัตน์ ทราบจังหวัด	นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม		
๕	นางสาวนภัสนันท์ คานนนิม	นักวิชาการศึกษาชำนาญการ รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม		
๖	นายราเชนทร์ ผึ่งตะขบ	หัวหน้าสำนักปลัด		

ผู้เข้าร่วมประชุม

ที่	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นางสาวลำพู ปะถานะ	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ		

รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ อำเภอปรางค์ จังหวัดนครราชสีมา
เมื่อวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เวลา ๑๐.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ผู้เข้าประชุม

๑.นายจิรพันธุ์ วิสูตรศักดิ์	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ	ประธานกรรมการ
๒.นางกานดา เทียงอินทร์	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๓.นายจกฤษณ์ เมืองแก้ว	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๔.นางสาวนภัสนันท์ คานนนิม	นักวิชาการศึกษาชำนาญการ รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	กรรมการ
๕.นางสาวธัญญรัตน์ ทราบจั้งหิรต์	นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๖.นายราเชนทร์ ผึ้งตะขบ	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการและเลขานุการ

ผู้ไม่เข้าประชุม

- ไม่มี -

ผู้เข้าร่วมประชุม

นางสาวลำพู ปะถานะ นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ ผู้ช่วยเลขานุการ

เริ่มประชุมเวลา ๑๐.๐๐ น.

เมื่อที่ประชุมพร้อมแล้ว ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ประธานกรรมการฯ ทำหน้าที่ประธานที่ประชุม กล่าวต้อนรับผู้เข้าประชุมและเริ่มดำเนินการประชุม

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ประธานกรรมการฯ แจ้งคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ที่ ๘๕๖/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕ เรื่อง คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ซึ่งคณะทำงานประกอบด้วย

๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ	ประธานกรรมการ
๒. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๓. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๖. หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการและเลขานุการ
๗. นักทรัพยากรบุคคล	ผู้ช่วยเลขานุการ

คณะทำงานมีอำนาจหน้าที่

๑. อำนาจในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
๒. กำหนดแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในภาพรวมของหน่วยงาน
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในภาพรวม ของหน่วยงาน
๔. ประสานงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
๕. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตระดับหน่วยงาน
๖. จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงและระบบการบริหารความเสี่ยง
๗. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
๘. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม

ไม่มี

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องพิจารณา

ประธานกรรมการฯ

๓.๑ เรื่องรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและรายงานการติดตามการประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ตามที่ทุกส่วนราชการ ดำเนินการติดตามผลการดำเนินงาน ซึ่งจะต้องระบุความคืบหน้า ในการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเลือกระบุสถานะว่า แล้วเสร็จ, เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง หรือยังไม่ได้ดำเนินการ พร้อมทั้งแสดงเอกสารหลักฐานที่บ่งชี้ถึงการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบการจัดทำรายงานรวมถึงต้องดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ โดยใช้เกณฑ์ประเมินความเสี่ยงตามแบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตซึ่งหากความเสี่ยงยังคงมีอยู่ก็จะนำไปสู่การปรับปรุงแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับปีถัดไป ซึ่งฝ่ายเลขานุการได้ดำเนินการ รวบรวมจัดทำร่างรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและรายงานการติดตามการประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้วนั้น ตามเอกสารที่แนกให้ ขอให้คณะกรรมการพิจารณารายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและรายงานการติดตามการประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

คณะกรรมการ

คณะกรรมการพิจารณาร่วมกัน

ประธานกรรมการฯ	เมื่อที่ประชุมพิจารณาแล้ว ขอมติที่ประชุมเห็นชอบร่างแผนรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและรายงานการติดตามการประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ตามที่ฝ่ายเลขานุการเสนอหรือไม่
มติที่ประชุม	เห็นชอบเป็นเอกฉันท์
ประธานกรรมการฯ	เมื่อที่ประชุมเห็นชอบเป็นเอกฉันท์ มอบหมายฝ่ายเลขานุการจัดทำบันทึกรายงานนายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ และประกาศให้ทราบโดยทั่วกันต่อไป
ประธานกรรมการฯ	๓.๒ การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและการติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ สรุป คือกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ ซึ่งหลักเกณฑ์นี้ให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐแนบท้ายประกาศหลักเกณฑ์ และใช้บังคับในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐถัดจากปีที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป และได้แจ้งให้คณะกรรมการศึกษามาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐแนบท้ายหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เพื่อการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
เลขานุการ	คณะกรรมการนำเสนอแนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ดังนี้ <u>ขั้นตอนการดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง</u> <u>ขั้นตอนที่ ๑</u> การกำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง คณะทำงานประชุมรับทราบนโยบาย และกำหนดแนวทางร่วมกันในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง แล้วจัดทำคู่มือบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรทราบ <u>ขั้นตอนที่ ๒</u> การบริหารจัดการความเสี่ยงแยกตามส่วนราชการ มีขั้นตอน ดังนี้ ๑. การระบุความเสี่ยง ทุกกองพิจารณาโครงการ/กิจกรรม แล้วนำมาระบุความเสี่ยงตามประเภทของความเสี่ยง ๔ ด้าน และแหล่งที่มาของความเสี่ยง

๒. การประเมินความเสี่ยง ทุกกองการนำความเสี่ยงที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์และระดับความรุนแรงของผลกระทบ และจัดลำดับความเสี่ยง ๓ ระดับ โดยประเมินตามแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยในตัดสินใจกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง แล้วส่งให้คณะทำงานพิจารณากลับกรอง

๓. การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ทุกกองพิจารณาใช้กลยุทธ์ ๔ กลยุทธ์ เพื่อจัดการจัดการความเสี่ยง กำหนดวัตถุประสงค์ กำหนดระยะเวลา ดำเนินการ กำหนดผู้รับผิดชอบดำเนินการ แล้วส่งให้คณะกรรมการพิจารณากลับกรอง ขั้นตอนที่ ๓ คณะทำงานประชุมเพื่อพิจารณากลับกรองแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละกอง แล้วสรุปจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอนายกพิจารณานุมัติ รวมทั้งสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องได้ดำเนินการตามแผนฯ

ขั้นตอนที่ ๔ ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กรอบแนวทางและนโยบายเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงที่จะจัดทำเป็นคู่มือให้แต่ละกอง

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

๑) ให้มีกระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

๒) ให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบล และพนักงานจ้างในทุกระดับชั้น ที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๓) ให้มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในการกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างทั่วถึง

๔) ให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามรอบปีงบประมาณ และทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคม ของทุกปีแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ การระบุความเสี่ยง เป็นการระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ แผนงาน / โครงการ เพื่อให้ทราบถึงเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ โดยต้องคำนึงถึงสภาพแวดล้อมภายนอกและสภาพแวดล้อมภายในของหน่วยงาน ตามประเภทของความเสี่ยง ๔ ด้าน ดังนี้

๑) ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ (Strategic Risks) หมายถึง ความเสี่ยงจากการใช้ยุทธศาสตร์ ที่ไม่เหมาะสม การที่ยุทธศาสตร์ไม่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และภารกิจ การมียุทธศาสตร์ที่ไม่ชัดเจนและความไม่เหมาะสมของยุทธศาสตร์ ซึ่งอาจเกิดจากการที่สภาวะแวดล้อมมีการเปลี่ยนแปลง ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงาน

๕/ต้อง...

ต้องพิจารณาว่า ยุทธศาสตร์ในปัจจุบันสอดคล้องกับสถานการณ์เศรษฐกิจ การเมือง และสังคมหรือไม่ และประเด็นยุทธศาสตร์ย่อยสอดคล้องกับยุทธศาสตร์หลักของหน่วยงานหรือไม่

๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risks) หมายถึง ความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่ไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และการใช้ทรัพยากรโดยที่ไม่ทำให้เกิดประโยชน์เต็มที่ ตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบและหน่วยงานต่าง ๆ ในการระบุความเสี่ยง หน่วยงาน ต้องพิจารณาว่า การดำเนินการใดสามารถทำงานได้ดี และและการดำเนินการใดทำงานได้ไม่ดี หน่วยงาน มีโครงสร้างและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เชื่อถือได้หรือไม่ และหน่วยงานมีทรัพยากรที่เพียงพอ และเหมาะสมต่อการดำเนินงานหรือไม่

๓) ความเสี่ยงด้านการเงินและทรัพยากร (Financial and material Risks) หมายถึง ความเสี่ยงต่อสถานะการเงินและทรัพยากรขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ทั้งด้านรายได้ รายจ่าย ทรัพย์สิน และหนี้สิน ในการระบุความเสี่ยง หน่วยงานต้องพิจารณาว่า ทรัพยากรใดจะมีผลต่อการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ (ทั้งที่ชัดเจนและไม่ชัดเจน รวมถึง ข้อผูกพันและปัจจัยภายนอก) และอะไรคือปัจจัยที่ทำให้เกิดความเสี่ยงเหล่านั้น

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย (Compliance Risks) หมายถึง การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ทั้งของภายในและภายนอกองค์กร ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่า งาน กระบวนการ และบุคลากร ดำเนินงานตามกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้องหรือไม่ สามารถเกิดการกระทำผิด กฎระเบียบได้อย่างไรบ้างและหากเกิดขึ้น ระบบตรวจสอบภายในจะสามารถตรวจเจอหรือไม่ และมีกรณีตัวอย่างจากอดีตเกี่ยวกับการกระทำผิดหรือการละเว้นการปฏิบัติ

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการนำความเสี่ยงที่ระบุ มาจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินโอกาสที่จะเกิด และผลกระทบ ซึ่งโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์เหล่านั้น และผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินแล้วนำมากำหนดเป็นระดับความเสี่ยงในแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยให้สามารถเห็นภาพว่าเมื่อรวมทุกปัจจัยเสี่ยงแล้ว ปัจจัยเสี่ยงใดควรได้รับการจัดการก่อนหลังเป็นการจัดลำดับความเสี่ยงและสามารถตัดสินใจวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมต่อไปองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ซึ่งได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) ดังนี้

๑. ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (L)

ตาราง ๑.๑ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	ไม่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือมีโอกาสเกิดขึ้นน้อยกว่าร้อยละ ๒๐
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๒๑-๔๐
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๔๑-๖๐
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๖๑-๘๐
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่าร้อยละ ๘๐

ตาราง ๑.๒ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงปริมาณ (ครั้ง)

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้น ๕ ปี ต่อครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้น ๒-๓ ปี ต่อครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้น ๑ ปี ต่อครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้น ๑-๖ เดือน ต่อครั้ง
๕	สูงมาก	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้น ๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า

ตาราง ๑.๓ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงคุณภาพ

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นเพียงเล็กน้อย
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้น แต่นาน ๆ ครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นค่อนข้างสูง หรือบ่อย ๆ
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นทุกครั้งหรือเกือบทุกครั้ง

๒. ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของความรุนแรงของผลกระทบ (I)

ตาราง ๒.๑ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

คะแนน	ระดับผลกระทบ	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์น้อยกว่าร้อยละ ๒๐
๒	น้อย	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๒๑-๔๐
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๔๑-๖๐
๔	สูง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ค่อนข้างรุนแรงร้อยละ ๖๑-๘๐
๕	สูงมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์เป็นอย่างยิ่ง มากกว่าร้อยละ ๘๐

ตาราง ๒.๒ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงปริมาณ (มูลค่าความเสียหาย)

คะแนน	ระดับผลกระทบ	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท
๒	น้อย	> ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	> ๕๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท
๔	สูง	> ๕๐๐,๐๐๐ - ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๕	สูงมาก	> ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท

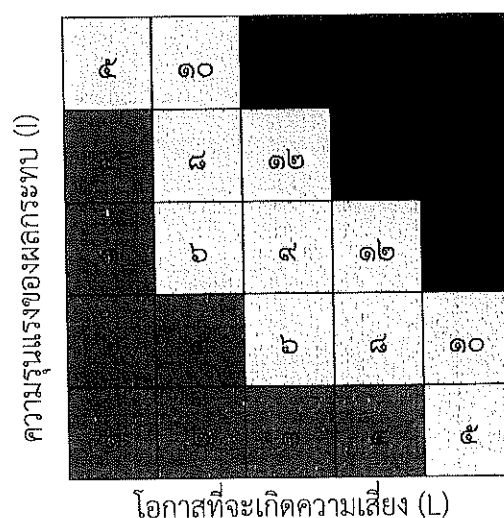
ตาราง ๒.๓ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงคุณภาพ (การสูญเสียและบาดเจ็บ)

คะแนน	ระดับผลกระทบ	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย ไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง
๒	น้อย	การสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร มีการบาดเจ็บรุนแรง
๓	ปานกลาง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๔	สูง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน
๕	สูงมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันต์ มีการบาดเจ็บถึงชีวิต

- ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๓ ระดับ คือ

■ (แดง)	สูง	(คะแนนไม่น้อยกว่า ๑๕)
■ (เหลือง)	ปานกลาง	(คะแนน ๕-๑๔)
■ (เขียว)	ต่ำ	(คะแนน ๑-๔)

แผนภูมิระดับความเสี่ยง



การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นกระบวนการหรือกลยุทธ์ที่ใช้ในการบริหารจัดการให้อาจเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งแนวทางการจัดการความเสี่ยงมี ๔ กลยุทธ์ ดังนี้

- ๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงและหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจ หยุด ยกเลิก โครงการหรือกิจกรรมนั้นไป
- ๒) การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงาน หรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบ หรือควบคุม ป้องกันให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้
- ๓) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ ไม่คุ้มค่าในการจัดการควบคุมหรือป้องกัน แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น
- ๔) การกระจายความเสี่ยงหรือการถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

กำหนดแบบฟอร์ม

- ๑) แบบ Ro๑ เป็นแบบฟอร์มกระดาษทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง เพื่อให้ทุกส่วนราชการ นำไปใช้ในการระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน โครงการ หรือกิจกรรมต่าง ๆ ซึ่งแต่ละส่วนราชการ ต้องทำการวิเคราะห์และระบุเหตุการณ์หรือปัจจัยทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่เป็นความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นและส่งผลให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรหรือกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรเพื่อจะได้ใช้เป็นข้อมูลในการจัดการหรือป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น
- ๒) แบบ Ro๒ เป็นแบบฟอร์มกระดาษทำการประเมินความเสี่ยง เพื่อให้ทุกส่วนราชการ นำความเสี่ยงที่ได้จากกระดาษทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง (แบบ Ro๑) มาวิเคราะห์ว่าความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด และมีผลกระทบต่อองค์กรรุนแรงมากน้อยเพียงใด เพื่อจะได้จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นว่าเหตุการณ์ใดมีความเสี่ยงมากน้อยกว่ากัน นำไปสู่การกำหนดระดับความเสี่ยงตามแผนภูมิระดับความเสี่ยง แล้วตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยคำนึงประโยชน์และความคุ้มค่ากับค่าใช้จ่ายที่ต้องจ่ายเพิ่ม
- ๓) แบบ Ro๓ เป็นแบบฟอร์มแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ R๐๓) เพื่อให้ทุกส่วนราชการ กำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดกิจกรรมหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ระยะเวลาดำเนินการ

ผู้รับผิดชอบ แยกเป็นรายโครงการ/กิจกรรม ตามที่ได้ประเมินความเสี่ยงและตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงไว้ใน (แบบ R ๐๒)

เลขานุการ

ตามที่กล่าวมานั้นได้แจ้งให้ทุกส่วนราชการจัดทำและรวบรวมแบบ R ๐๑, แบบ Ro๒,แบบ Ro๓,แบบ Ro๔ ของแต่ละส่วนราชการและฝ่ายเลขานุการจัดทำร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เรียบร้อยแล้ว ครบตามเอกสารที่แจกให้

ประธานกรรมการฯ

คณะกรรมการฯ

ขอให้คณะกรรมการพิจารณาร่วมกัน

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ร่วมกันพิจารณาร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยง จากหน้าที่ ๑ ถึงหน้าสุดท้าย แล้วพิจารณาร่วมกันแล้ว เห็นชอบร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ตามที่ฝ่ายเลขานุการรวบรวมจัดทำขึ้น โดยสรุปตามร่างแผน ดังนี้

บทที่ ๑ บทนำ นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

บทที่ ๔ สรุปผลและข้อเสนอแนะ

โดยแผนบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ มีกิจกรรม/โครงการที่ต้องบริหารจัดการความเสี่ยง โดยสรุปดังนี้

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

๑. การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการ

๑.๑ หมายเลขทะเบียน กฉ ๙๓๑๖ นครราชสีมา

๑.๒ หมายเลขทะเบียน ขม ๕๘๖๘ นครราชสีมา

๑.๓ หมายเลขทะเบียน ผจ ๙๙๔๐ นครราชสีมา

ความเสี่ยง คือ อุบัติเหตุจากการใช้รถใช้ถนน ซึ่งอาจเกิดความเสียหายต่อชีวิตและทรัพย์สิน วิธีบริหารความเสี่ยง คือ ควบคุม/ลด

๒. การเก็บรักษาพัสดุ ความเสี่ยง คือ พักสูญหาย วิธีบริหารความเสี่ยง คือ ควบคุม/ลด

๓. งานนโยบายและแผน (การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น)

ความเสี่ยง คือ ประชาชนไม่เข้าร่วมการประชุมท้องถิ่น เพื่อรับทราบปัญหาและความต้องการเนื่องจากต้องทำงาน วิธีบริหารความเสี่ยง คือ ควบคุม/ลด

๔. โครงการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ คือ การตรวจสอบเอกสารในการรับมอบอำนาจรับเบี้ยยังชีพฯ ในการรับเงินแทนอาจมีการปลอมแปลงรายมีชื่อหรือปลอมแปลงเอกสารในการรับมอบอำนาจเพื่อรับเงินเบี้ยยังชีพฯ วิธีบริหารความเสี่ยง คือ ควบคุม/ลด

๕. โครงการจริยธรรม คุณธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ความเสี่ยง คือ จำนวนผู้เข้ารับการฝึกอบรมตามกำหนดอาจไม่ตรงตามจำนวนแบบตอบรับเนื่องจากผู้เข้ารับการฝึกอบรมได้ทำให้เป็นปัญหาในการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้สำหรับการฝึกอบรมที่ต้องมีการจัดเตรียมไว้ก่อนวันฝึกอบรม วิธีบริหารความเสี่ยง คือ ควบคุม/ลด

กองคลัง ๑. การเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษี ความเสี่ยง คือ องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบมีระบบการจัดเก็บภาษีแต่ยังไม่มีประสิทธิภาพครบถ้วน วิธีบริหารความเสี่ยง คือ ควบคุม/ลด

๒. การเก็บรักษาพัสดุ ความเสี่ยง คือ พัสตสูญหาย วิธีบริหารความเสี่ยง คือ ควบคุม/ลด

๓. การตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารและความครบถ้วนของเอกสารประกอบฎีกา ความเสี่ยง คือ ข้อผิดพลาดในการตรวจฎีกา วิธีบริหารความเสี่ยง คือ ควบคุม/ลด

กองช่าง ๑. โครงการด้านงานโครงสร้างพื้นฐาน ความเสี่ยง คือ โครงการก่อสร้างฯ มีจำนวนมากทำให้การดำเนินการตามโครงการฯเกิดความเร่งรีบไม่เป็นไปตามเป้าหมายเท่าที่ควร วิธีบริหารความเสี่ยง คือ ควบคุม/ลด

๒. โครงการด้านงานสาธารณูปโภค ความเสี่ยง คือ ตำบลตะขบมีพื้นที่ทั้งหมด ๒๒ หมู่บ้านหรือรวมพื้นที่ ๓๓๐ ตร.กม. วิธีบริหารความเสี่ยง คือ ควบคุม/ลด

๓. โครงการด้านงานผังเมือง ความเสี่ยง คือ ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำแผนที่ภาษี วิธีบริหารความเสี่ยง คือ ควบคุม/ลด

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ๑. กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ความเสี่ยง คือ มีการจัดซื้อจัดจ้างผิดวิธี วิธีบริหารความเสี่ยง คือ ควบคุม/ลด

๒. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ความเสี่ยง คือ การโอนเงินจัดสรรที่ล่าช้าของรัฐบาลจึงทำให้รายได้ไม่พอกับรายจ่าย วิธีบริหารความเสี่ยง คือ ควบคุม/ลด

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๑. กิจกรรมด้านงานป้องกันและควบคุมโรค ความเสี่ยง คือ บุคลากรผู้รับผิดชอบงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ขาดความรู้ และแนวทางในการปฏิบัติงานเพื่อใช้ในการดำเนินกิจกรรม วิธีบริหารความเสี่ยง คือ ควบคุม/ลด

๒. กิจกรรมด้านงานบุคลากรผู้รับผิดชอบงานระบบการแพทย์ฉุกเฉิน ความเสี่ยง คือ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความเชี่ยวชาญจึงต้องมีการอบรมในระดับสูงขึ้น วิธีบริหารความเสี่ยง คือ ควบคุม/ลด

ประธานกรรมการฯ เมื่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง พิจารณาร่วมกันแล้วผมขอมติที่ประชุมว่าเห็นชอบร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยงหรือไม่

มติที่ประชุม ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีมติเป็นเอกฉันท์เห็นชอบตามที่เลขานุการคณะทำงานเสนอ และมอบหมายให้ฝ่ายเลขานุการนำไปจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ และรายงานนายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องอื่น ๆ

ไม่มี

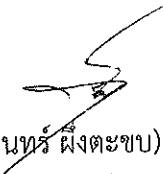
ประธานกรรมการฯ มีท่านใดจะเสนออะไรอีกไหมครับ ถ้าไม่มีผมขอปิดการประชุม

ปิดประชุม เวลา ๑๒.๐๐ น.



ผู้จัดบันทึกการประชุม

(นางสาวลำพู ปะถานะ)
นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ
ผู้ช่วยเลขานุการ



ผู้ตรวจบันทึกการประชุม

(นายราเชนทร์ ผึ้งตะขบ)
หัวหน้าสำนักปลัด
เลขานุการคณะกรรมการฯ



ผู้ตรวจรับรองบันทึกการประชุม

(นายจิรพันธุ์ วิสูตรศักดิ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
ประธานคณะกรรมการฯ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ โทร ๐๔๔๐๐๙๕๕๙.

ที่ นม ๗๖๖๐๑/๒๕๖๐ วันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๕

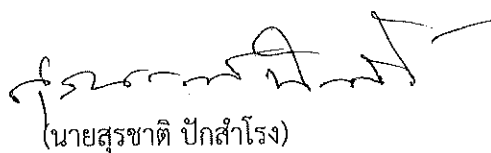
เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด, ผู้อำนวยการกองคลัง, ผู้อำนวยการกองช่าง,
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมและผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม

ด้วยอำเภอปักธงชัย แจ้งหนังสือ ที่ นม ๐๐๒๓.๒๕/ว๖๓๔ ลงวันที่ ๗ พฤษภาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบดำเนินไปด้วยความเรียบร้อย

เพื่อให้การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอส่งแบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยง แบบ Ro๑ ,แบบ Ro๒ ,แบบ Ro๓ และแบบ Ro๔ พร้อมคู่มือการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงให้ทุกส่วนราชการ ทำการประเมินความเสี่ยงในกระบวนการ/กิจกรรม/โครงการ ของแต่ละส่วนราชการตามแบบฟอร์ม ที่กำหนดให้ เพื่อรวบรวมจัดทำร่างแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ทั้งนี้ ให้ส่ง งานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ภายในวันที่ ๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ เพื่องานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป


(นายสุรชาติ ปักสำโรง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ทราบ

- ๑.สำนักปลัดฯ  / 2/10/๒๕๖๕
- ๒.กองคลัง  / 2/10/๒๕๖๕
- ๓.กองช่าง  / 2/10/๒๕๖๕
- ๔.กองการศึกษาฯ  / 2/10/๒๕๖๕
- ๕.กองสาธารณสุขฯ  / 2/10/๒๕๖๕

กระต่ายทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง
กอง(๑)..... องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ อำเภอปักธงชัย จังหวัดนครราชสีมา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

กอง..... ได้ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยงเชื่อมโยงกับยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ตามปัจจัยเสี่ยงที่ก่อให้เกิด
ความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ สรุปดังนี้

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	ด้าน (๕)	แหล่งที่มาของความเสี่ยง (๖)
๑		๑.๑..... ๑.๒.....		
๒		๒.๑..... ๒.๒.....		
๓		๓.๑..... ๓.๒.....		

คำอธิบายการกรอกแบบฟอร์ม Risk ๐๑

- (๑) กรอกชื่อส่วนราชการ/กอง ตามโครงสร้างส่วนราชการ
- (๒) กรอกลำดับที่
- (๓) กรอกชื่อโครงการ/กิจกรรม
- (๔) ระบุลักษณะความเสี่ยงที่มี
- (๕) ระบุด้าน ตามตามประเภทของความเสี่ยง ๔ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ (Strategic Risks) หมายถึง ความเสี่ยงจากการใช้ยุทธศาสตร์ที่ไม่เหมาะสม การที่ยุทธศาสตร์ไม่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และภารกิจ การมียุทธศาสตร์ที่ไม่ชัดเจนและความไม่เหมาะสมของยุทธศาสตร์ ซึ่งอาจเกิดจากการที่สถานะแวดล้อมมีการเปลี่ยนแปลง ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่า ยุทธศาสตร์ในปัจจุบันสอดคล้องกับสถานการณ์เศรษฐกิจการเมือง และสังคมหรือไม่ และประเด็นยุทธศาสตร์ย่อยสอดคล้องกับยุทธศาสตร์หลักของหน่วยงานหรือไม่

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risks) หมายถึง ความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่ไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และการใช้ทรัพยากรโดยที่ไม่ทำให้เกิดประโยชน์เต็มที่ตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบและหน่วยงานต่าง ๆ ในการระบุความเสี่ยง หน่วยงานต้องพิจารณาว่า การดำเนินการใดสามารถทำงานได้ดี และและและการดำเนินการใดทำงานได้ไม่ดี หน่วยงานมีโครงสร้างและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เชื่อถือได้หรือไม่ และหน่วยงานมีทรัพยากรที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินงานหรือไม่

๓. ความเสี่ยงด้านการเงินและทรัพยากร (Financial and material Risks) หมายถึง ความเสี่ยงต่อสถานะการเงินและทรัพยากรขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ทั้งด้านรายได้ รายจ่าย ทรัพย์สิน และหนี้สิน ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่า ทรัพยากรใดจะมีผลต่อการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ (ทั้งที่ชัดเจนและไม่ชัดเจน รวมถึง ข้อผูกพันและปัจจัยภายนอก) และอะไรคือปัจจัยที่ทำให้เกิดความเสี่ยงเหล่านั้น

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย (Compliance Risks) หมายถึง การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ทั้งของภายในและภายนอกองค์กร ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่า งาน กระบวนการ และบุคลากรดำเนินงานตามกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้องหรือไม่ สามารถเกิดการกระทำผิดกฎระเบียบได้อย่างไรบ้างและหากเกิดขึ้น ระบบตรวจสอบภายในจะสามารถตรวจเจอหรือไม่ และมีกรณีตัวอย่างจากอดีตเกี่ยวกับการกระทำผิดหรือไม่ปฏิบัติ

- (๖) เลือกระบุแหล่งที่มาของความเสี่ยง ดังนี้ (สามารถเลือกได้ หลายปัจจัยพร้อมกัน)

- ๑. จากปัจจัยภายนอก
- ๒. จากปัจจัยภายใน

กระตาดำทำการประเมินความเสี่ยง

แบบ Rob

กอง(๑)..... องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ อำเภอปักษ์ชัย จังหวัดนครราชสีมา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

กอง..... ได้ประเมินความเสี่ยงเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง สรุปดังนี้

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับ ความเสี่ยง (๖)	วิธีบริหารความเสี่ยง (๗)			
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ ลด	ยอมรับ	ถ่ายโอน

คำอธิบายการกรอกแบบฟอร์ม R ๐๒

- (๑) กรอกชื่อส่วนราชการ/กอง ตามโครงสร้างส่วนราชการ
- (๒) กรอกชื่อโครงการ/กิจกรรม ตามช่อง (๓) ของแบบ R ๐๑
- (๓) ระบุลักษณะความเสี่ยงที่มี ตามช่อง (๔) ของแบบ R ๐๑
- (๔) ประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง สามารถเลือกตามตัวอย่างเกณฑ์และนำไปปรับใช้ ดังนี้

ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (L)

ตาราง ๑.๑ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	ไม่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือมีโอกาสเกิดขึ้นน้อยกว่าร้อยละ ๒๐
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๒๑-๔๐
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๔๑-๖๐
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๖๑-๘๐
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่าร้อยละ ๘๐

ตาราง ๑.๒ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงปริมาณ (ครั้ง)

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้น ๕ ปี ต่อครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้น ๒-๓ ปี ต่อครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้น ๑ ปี ต่อครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้น ๑-๖ เดือน ต่อครั้ง
๕	สูงมาก	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้น ๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า

ตาราง ๑.๓ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงคุณภาพ

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นเพียงเล็กน้อย
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้น แต่นาน ๆ ครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นค่อนข้างสูง หรือบ่อย ๆ
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นทุกครั้งหรือเกือบทุกครั้ง

(๕) ประเมินผลกระทบของความเสียง สามารถเลือกตามตัวอย่างเกณฑ์และนำไปปรับใช้ ดังนี้

ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของความรุนแรงของผลกระทบ (I)

ตาราง ๒.๑ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสียงในเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

คะแนน	ระดับผลกระทบ	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์น้อยกว่าร้อยละ ๒๐
๒	น้อย	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๒๑-๔๐
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๔๑-๖๐
๔	สูง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ค่อนข้างรุนแรงร้อยละ ๖๑-๘๐
๕	สูงมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์เป็นอย่างยิ่ง มากกว่าร้อยละ ๘๐

ตาราง ๒.๒ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสียงในเชิงปริมาณ (มูลค่าความเสียหาย)

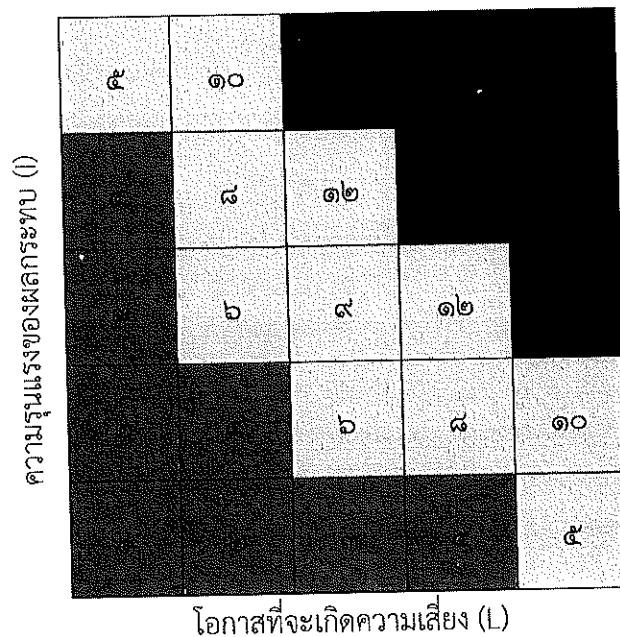
คะแนน	ระดับผลกระทบ	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท
๒	น้อย	> ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	> ๕๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท
๔	สูง	> ๕๐๐,๐๐๐ - ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๕	สูงมาก	> ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท

ตาราง ๒.๓ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสียงในเชิงคุณภาพ (การสูญเสียและบาดเจ็บ)

คะแนน	ระดับผลกระทบ	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย ไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง
๒	น้อย	การสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร มีการบาดเจ็บรุนแรง
๓	ปานกลาง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๔	สูง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน
๕	สูงมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันต์ มีการบาดเจ็บถึงชีวิต

- (๖) กรอกราคาคะแนนช่องโดยนำค่าในตารางช่อง (๔) X (๕) พร้อมทั้งเลือกกระบวนว่า สูง ปานกลาง หรือ ต่ำ โดยพิจารณาจากแผนภูมิระดับความเสี่ยงดังต่อไปนี้

แผนภูมิระดับความเสี่ยง



- (แดง) สูง (คะแนนไม่น้อยกว่า ๑๕)
- (เหลือง) ปานกลาง (คะแนน ๕-๑๔)
- (เขียว) ต่ำ (คะแนน ๑-๔)

- (๗) ทำเครื่องหมาย ✓ ลงในช่องวิธีการบริหารความเสี่ยงที่เลือกใช้

- การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจ หยุด ยกเลิก โครงการหรือกิจกรรมนั้นไป
- การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงาน หรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบ หรือควบคุม ป้องกันให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้
- การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ ไม่คุ้มค่าในการจัดการควบคุมหรือป้องกัน แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น
- การกระจายความเสี่ยงหรือการถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกัน

แผนการบริหารความเสี่ยง

แบบ R ๐๓

กอง(๑)..... องค์การบริหารส่วนตำบลชะชัย อำเภอปรางค์ยอ จังหวัดนครราชสีมา
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

กอง..... ได้ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยงตามปัจจัยเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความเสียหายในด้านต่าง ๆ และได้จัดทำแผนบริหาร

ความเสี่ยง สรุปได้ดังนี้

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๑		๑.๑..... ๑.๒..... ๑.๓.....					
๒		๒.๑..... ๒.๒..... ๒.๓.....					
๓		๓.๑..... ๓.๒..... ๓.๓.....					

คำอธิบายการกรอกแบบฟอร์ม Ro๓

- (๑) กรอกชื่อส่วนราชการ/กอง ตามโครงสร้างส่วนราชการ
- (๒) กรอกลำดับที่
- (๓) กรอกโครงการ/กิจกรรม เหมือน แบบ Ro๑ และ Ro๒
- (๔) กรอกความเสี่ยง เหมือน แบบ Ro๑ และ Ro๒
- (๕) กรอกวัตถุประสงค์ของการวางแผนจัดการความเสี่ยง
- (๖) กรอกวิธีการจัดการความเสี่ยงตามวิธีการบริหารความเสี่ยงในคอลัมน์ (๗) ของตาราง Ro๒ โดยให้อธิบายวิธีการดำเนินการด้วย
- (๗) ระบุระยะเวลาและความถี่ในการดำเนินการ
- (๘) ระบุผู้รับผิดชอบโครงการ/กิจกรรม
- (๙) ระบุคำอธิบายอื่น ๆ (ถ้ามี)

คำอธิบายการกรอกแบบฟอร์ม Ro๔

- (๑) กรอกชื่อส่วนราชการ/กอง ตามโครงสร้างส่วนราชการ
- (๒) กรอกโครงการ/กิจกรรม เหมือนคอลัมน์ (๓) ในแบบ Ro๓
- (๓) กรอกความเสี่ยง เหมือนคอลัมน์ (๔) ในแบบ Ro๓
- (๔) กรอกวิธีการจัดการความเสี่ยงเหมือนคอลัมน์ (๖) ในแบบ Ro๓
- (๕) ระบุผลความคืบหน้าในการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง โดยเลือกระบุสถานะ ดังนี้
 - แล้วเสร็จ
 - ฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง
 - ยังไม่ได้ดำเนินการ
- (๖) ระบุเอกสารที่เกี่ยวข้องจากการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง (ถ้ามี) เช่น เลขที่คำสั่ง เลขที่บันทึกข้อความ เป็นต้น
- (๗) ระบุผลการประเมินความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ โดยใช้เกณฑ์ประเมินความเสี่ยงตามแบบ Ro๒
- (๘) ระบุปัญหา/อุปสรรคในการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง (ถ้ามี)
- (๙) ระบุข้อเสนอแนะ (ถ้ามี)



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ โทร ๐๔๔๐๐๙๕๕๙.

ที่ นม ๗๖๖๐๑/๒๓๐๙ วันที่ ๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

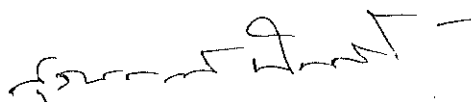
เรื่อง แจ้งเวียนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ และประกาศยกงาน
การติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด, ผู้อำนวยการกองคลัง, ผู้อำนวยการกองช่าง,
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม

ด้วยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ได้จัดทำ
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ประกอบกับ
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบพิจารณาให้ความเห็นชอบและประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ และประกาศรายงานการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการ
ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

เพื่อให้การดำเนินการดังกล่าวเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอแจ้งประกาศใช้แผนบริหาร
จัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ และประกาศรายงานการติดตามและประเมินผลแผน
บริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ให้ทุกส่วนราชการทราบ และดำเนินการให้เป็นไป
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนด พร้อมนี้ได้ส่งเล่มแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ จำนวน ๑ เล่ม และสำเนาประกาศรายงานการติดตามและประเมินผลแผนบริหาร
จัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป


(นายสุรชาติ ปักสำโรง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

-ทราบ

สำนักปลัดฯ.....

กองคลัง.....

กองช่าง.....

กองการศึกษาฯ.....

กองสาธารณสุขฯ.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ โทร ๐๔๔๐๐๙๕๕๙.

ที่ นม ๗๖๖๐๑ ๑๗๐๙ วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

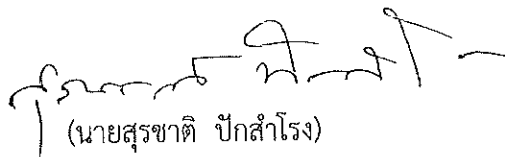
เรื่อง แจ้งเวียนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ และประกาศรายงานการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด, ผู้อำนวยการกองคลัง, ผู้อำนวยการกองช่าง,
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมและผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ด้วยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ประกอบกับนายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบพิจารณาให้ความเห็นชอบและประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ และประกาศรายงานการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

เพื่อให้การดำเนินการดังกล่าวเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอแจ้งประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ และประกาศรายงานการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ให้ทุกส่วนราชการทราบ และดำเนินการให้เป็นไปตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนด พร้อมนี้ได้ส่งเล่มแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ จำนวน ๑ เล่ม และสำเนาประกาศรายงานการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป


(นายสุรชาติ ปักสำโรง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
เรื่อง รายงานการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ อำเภอปัว จังหวัดน่าน

.....

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ จึงขอประกาศรายงานการติดตามและประเมินผลแผน บริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๕

(นายสุรชาติ ปีกสำโรง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
เรื่อง ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ อำเภอปรางค์กู่ จังหวัดนครราชสีมา

.....

ด้วยตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ ประกอบองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เรียบร้อยแล้วนั้น จึงประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายสุรชาติ ปักสำโรง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ โทร ๐๔๔๐๐๙๕๕๙

ที่ นม ๓๖๖๐๑/๑๓๐๘ วันที่ ๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขออนุมัติร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและรายงานติดตามการประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

เรื่องเดิม

ตามที่อำเภอปงชัย แจ้งหนังสือ ที่ นม ๐๐๒๓.๒๕/ว๖๓๔ ลงวันที่ ๗ พฤษภาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ ประกอบกับตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ที่ ๘๕๖/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง นั้น

ข้อเท็จจริง/ข้อพิจารณา

บัดนี้ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามคำสั่งได้ดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เมื่อวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง พิจารณาร่วมกันแล้วเห็นชอบร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ และรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและรายงานติดตามการประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว ฝ่ายเลขานุการ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงขอรายงานร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและรายงานติดตามการประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ให้นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบทราบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบหากพิจารณาให้ความเห็นชอบ เห็นควรประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และประกาศรายงานติดตามการประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และแจ้งเวียนให้ทุกส่วนราชการทราบต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่เสนอมาพร้อมนี้

ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากพิจารณาอนุมัติโปรดลงนามในเอกสารที่เสนอมาพร้อมนี้

(นางสาวลำพู ปะถานะ)
นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ

๒/ความเห็น...

