



แผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว
อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี



คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติภารกิจ/ฝ่าย มีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

แผนบริหารความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำแผนไปสู่การ ปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกกอง/ฝ่าย ที่จะให้ความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อและหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ จะเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพวต่อไป

คณะผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว
พฤษภาคม ๒๕๖๕

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
บทที่ ๑ บทนำ	๑
หลักการเหตุผล	๑
วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
เป้าหมายการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง	๒
นิยามความเสี่ยง	๒
แนวทางการบริหารความเสี่ยง	๓
หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้าง	๕
กระบวนการบริหารความเสี่ยง	๗
การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management)	๙
การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)	๑๐
บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง	๑๓
ตารางการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง แบบ R ๐๑	๑๔
บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง	๑๘
ตารางการประเมินความเสี่ยง แบบ R ๐๒	๑๙
บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๖
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง แบบ R ๐๓	๒๗
ภาคผนวก	

บทที่ ๑

บทนำ

หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงานตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้น อย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กรวิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

ดังนั้นคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลข้าฝักแพว จึงได้จัดทำแผนบริหาร ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายให้ระดับของความเสี่ยง และผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคต อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับประเมินควบคุมและตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง

- ๑) เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยง
- ๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง
- ๓) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- ๔) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง
- ๕) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยง

กับกลยุทธ์

- ๖) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

เป้าหมายการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานสามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓) สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

๔) เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่าง

ต่อเนื่อง

๕) ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร

๖) การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้เกิดความเสียหาย

ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับจากการดำเนินการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

๑) เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีการบริหารความเสี่ยงจะช่วย คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒) สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กรการบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมดการบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล

๔) เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผล การปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถปกป้องผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕) ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กรและระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

นิยามความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงานการเงินและการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับและโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

๑) ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง

๒) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน หรือ นโยบาย

๓) ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจาก

เหตุการณ์เสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management System) ระบบบริหารความเสี่ยง หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้ง กระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กร จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์การปฏิบัติ ตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหาร ความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

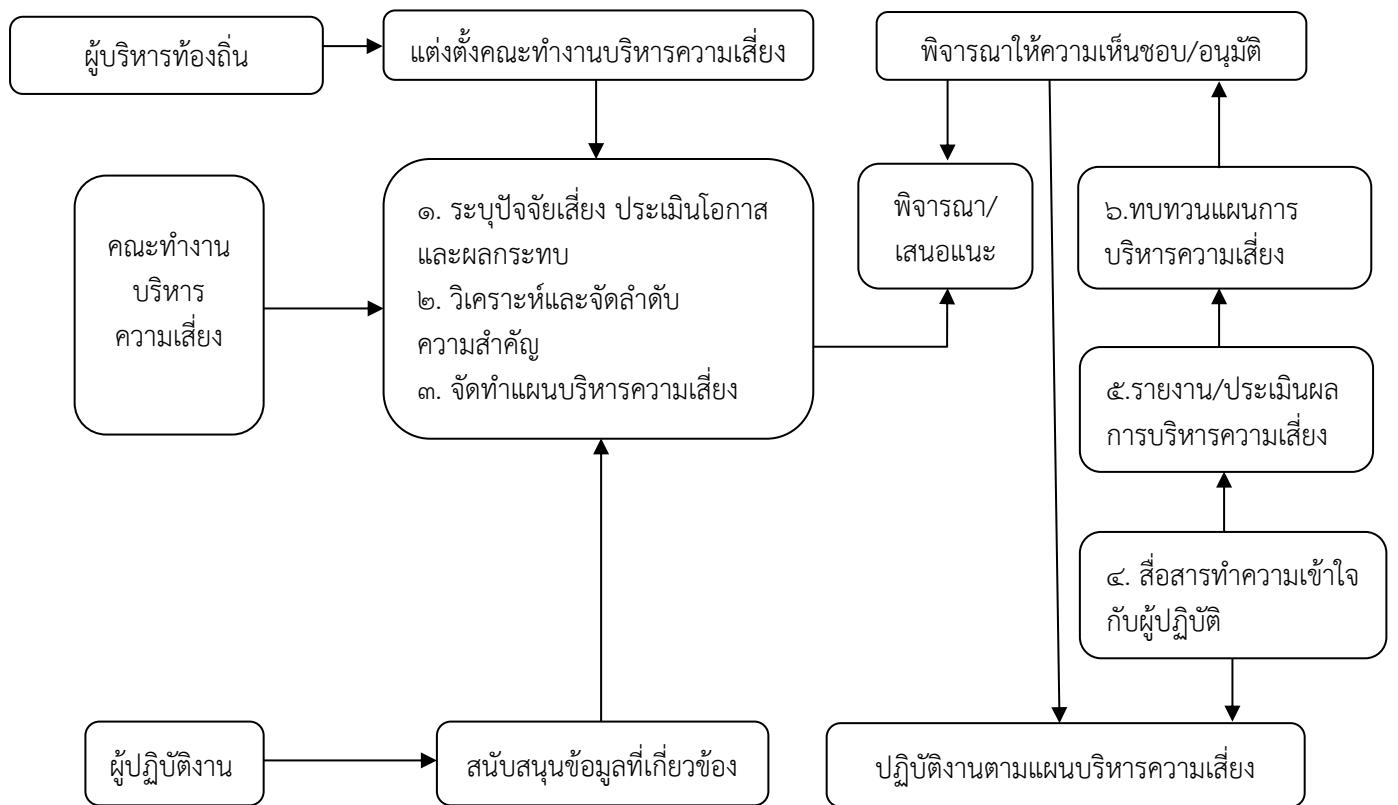
แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๑. ผู้บริหารท้องถิ่น มีหน้าที่แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการ ความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสมรวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบ หรืออนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อไปปฏิบัติต่อไป

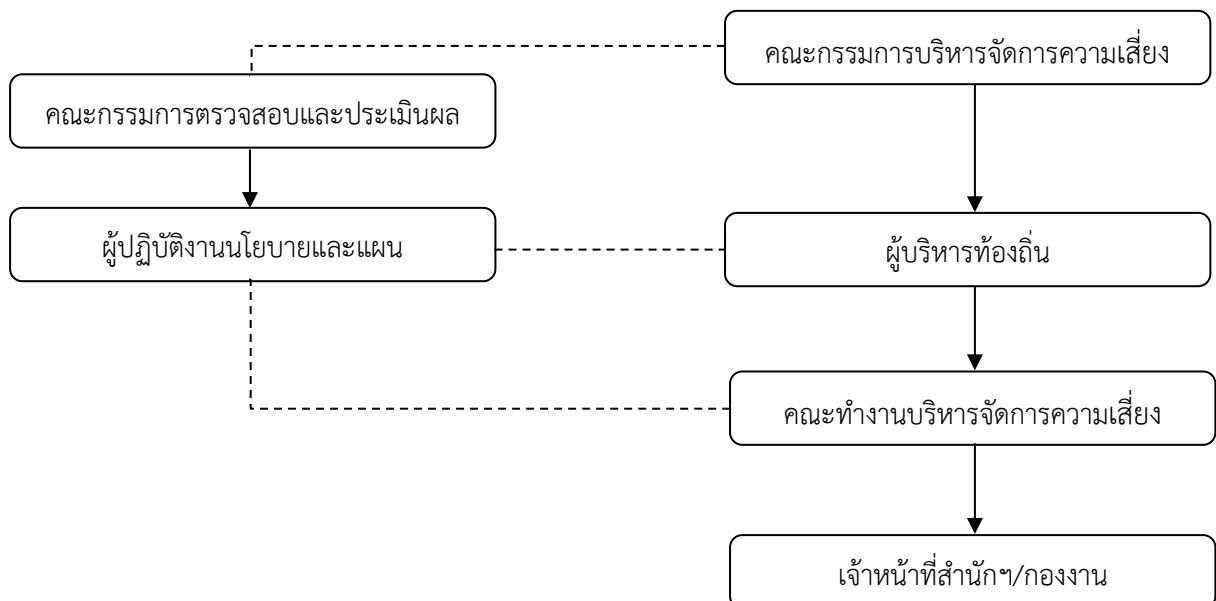
๒. คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบบริหารความเสี่ยง จัดทำแผน บริหารความเสี่ยง รายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการ บริหารความเสี่ยง เพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต

๓. ผู้ปฏิบัติงานหรือเจ้าหน้าที่สำนักฯ/กองงาน ขององค์การบริหารส่วนตำบล มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่ เกี่ยวข้องให้กับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

กลไกการบริหารความเสี่ยง



โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง



หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้าง

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงประกอบไปด้วย การกำกับดูแล การตัดสินใจ การจัดทำแผนการดำเนินการ การติดตามประเมินผล และการสอบทาน ซึ่งในแต่ละองค์ประกอบมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) ส่งเสริมให้มีการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว
- ๒) ให้ความเห็นชอบและให้ข้อเสนอแนะต่อระบบและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓) รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

๒. คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผล

- ๑) รับทราบผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและให้ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว
- ๒) กำกับดูแลการพัฒนาและการปฏิบัติตามกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. ผู้บริหารท้องถิ่น

- ๑) แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ส่งเสริมและติดตามให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม
- ๓) พิจารณาให้ความเห็นชอบและอนุมัติแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๔) พิจารณาผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

๔. ผู้ปฏิบัติงานนโยบายและแผน

- ๑) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) การติดตามผลและจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง การนำเสนอผลการบริหารจัดการความเสี่ยงให้คณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผลรับทราบและให้ข้อเสนอแนะ
- ๓) สอบทานกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

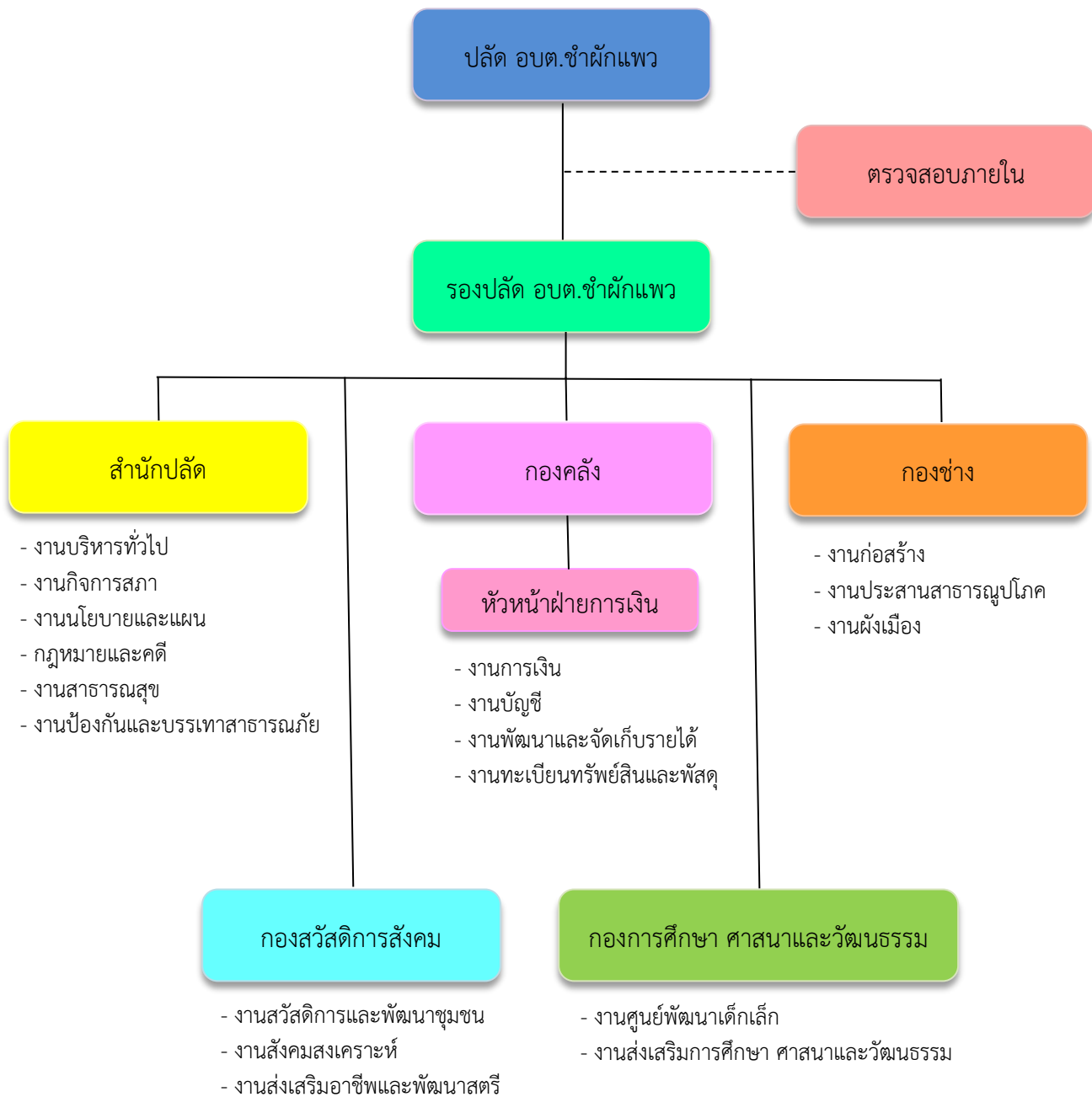
๕. คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) จัดให้มีระบบและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
- ๒) ดำเนินการตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง และการปฏิบัติตามมาตรการการลดและควบคุมความเสี่ยง
- ๓) ช่วยผู้ปฏิบัติงานนโยบายและแผนจัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่วิเคราะห์ เสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณา

๖. เจ้าหน้าที่ สำนักฯ/กองงาน

- ๑) สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

โครงสร้างส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว



กระบวนการบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งองค์การบริหาร ส่วนตำบลชำผักแพว มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดี และผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใดและเกิดขึ้นได้อย่างไร

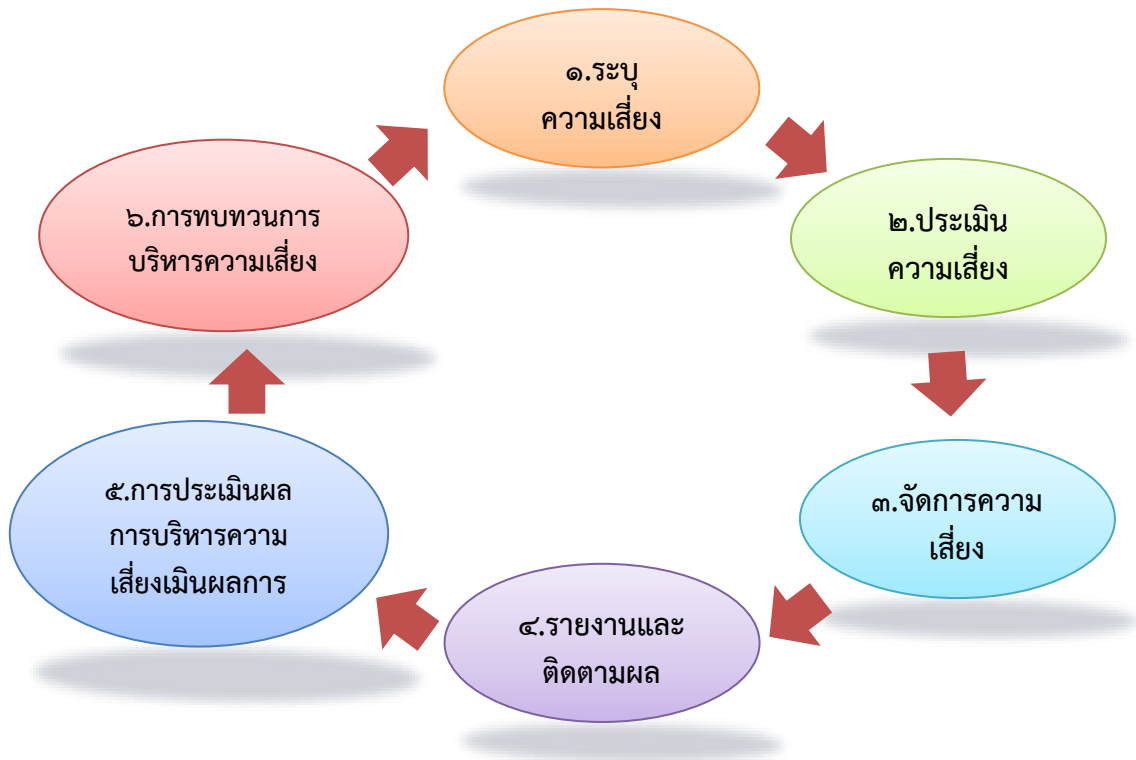
๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการ ประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์ มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุม ความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควร ต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการ นั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหาร ความเสี่ยง ที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผน บริหารความเสี่ยง

๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจ ว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอถูกต้อง และมีประสิทธิภาพมาตรการ หรือกลไกการ ควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยง ในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น



๑. การระบุความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้อง คำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้อง พิจารณามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกัน รักษา ดังนั้น จึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง (Risk)” “ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผล กระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความ ล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม

ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุ ควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความ เสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

๑) **ปัจจัยเสี่ยงภายนอก** คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร เช่น เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย คู่แข่ง เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติสิ่งแวดล้อม

๒) **ปัจจัยเสี่ยงภายใน** คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบ ข้อบังคับ ภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการความรู้/ความสามารถของบุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล/ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ/อุปกรณ์

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หรือ S เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์เป้าหมาย พันธกิจ ในภาพรวมขององค์กรที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผล ตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์กร

๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) หรือ O เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ความเสี่ยงด้านนี้ เช่น การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานโดยไม่มีผังการ ปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการ ปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) หรือ F เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผลกระทบการเงินที่เกิดจากปัจจัยภายนอก เช่น ข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรมบัญชีกลาง สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานงบประมาณ รวมทั้ง การจัดสรรงบประมาณ ไม่เหมาะสม เป็นต้น

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) หรือ C เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ การปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสีย การป้องกันข้อมูลรวมถึงประเด็นทางด้านกฎระเบียบอื่นๆ

การระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้นๆ ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ ในการหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้

ทั้งนี้ การระบุความเสี่ยงสามารถดำเนินการได้หลายวิธี เช่น จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมาการประชุมเชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง การเปรียบเทียบกับองค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม เป็นต้น

การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management)

เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่วิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยงประกอบด้วย ๔ แนวทางหลัก คือ

๑) การยอมรับ หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่ที่อยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใด ๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใด ๆ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๒) การลดหรือควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือลดความเสียหายโดยการจัดระบบการควบคุม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงาน และการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับและต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเหนือจากเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดหรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

๔) การถ่ายโอนความเสี่ยง หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้ เช่น การทำประกันภัย ประกันทรัพย์สิน กับบริษัทประกัน การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอกมาจัดการในงานบางอย่างแทน เช่น งานออกแบบถนน อาคาร สิ่งปลูกสร้างต่างๆ

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการนำความเสี่ยงที่ระบุ มาจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินโอกาสที่จะเกิด และผลกระทบ ซึ่งโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์เหล่านั้น และผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินแล้วนำมากำหนดเป็นระดับความเสี่ยงในแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยให้สามารถเห็นภาพว่าเมื่อรวมทุกปัจจัยเสี่ยงแล้ว ปัจจัยเสี่ยงใดควรได้รับการจัดการก่อนหลังเป็นการจัดลำดับความเสี่ยงและสามารถตัดสินใจวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมต่อไปองค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว กำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ซึ่งได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Risk Assessment) 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

ส่วนระดับของความเสียง จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสียงและผลกระทบต่อความเสียงขององค์กร ว่าจะก่อให้เกิดความเสียงในระดับใด โดยกำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ

แผนภูมิระดับความเสียง

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

๑) ระดับความเสียงต่ำ คือ คะแนนระดับความเสียง ๑-๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสียงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสียงที่ไม่มีความสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสียงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เพิ่มเติม

๒) ระดับความเสียงปานกลาง คะแนนระดับความเสียง ๖-๑๐ คะแนน เป็นความเสียงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีแผนควบคุมความเสียง ความเสียงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสียงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๓) ระดับความเสียงสูง คะแนนระดับความเสียง ๑๑-๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสียง เพื่อให้ความเสียงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสียงสูงมาก คะแนนระดับความเสียง ๑๗-๒๕ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสียง และประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสียง

บทที่ ๒

การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

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

การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕
ขององค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว

ลำดับ (๑)	โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ด้าน (๔)	แหล่งที่มาของความเสี่ยง (๕)
สำนักปลัด				
๑.	การจัดเก็บเอกสารงานราชการ	-ไม่มีพื้นที่ การเก็บข้อมูลเอกสารภายในสำนักงาน	ด้านการปฏิบัติงาน (O)	ปัจจัยภายใน
๒.	การบำรุงรักษาระบบเครือข่าย	-การใช้งานระบบคอมพิวเตอร์มีปัญหา บ่อยครั้งเนื่องจากระบบเครือข่าย Internet ของ อบต. มีความเร็วต่ำ บางครั้งไม่มีสัญญาณ	ด้านการปฏิบัติงาน (O)	ปัจจัยภายใน
๓.	การบริหารบุคคล	-ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านสาธารณสุข โดยตรงเนื่องจากข้าราชการตำแหน่ง เจ้าพนักงานสาธารณสุข (ไม่มีเจ้าหน้าที่)	ด้านการปฏิบัติงาน (O)	ปัจจัยภายใน
๔.	การให้บริการประชาชนในศูนย์ข้อมูลข่าวสารของทางราชการ	-ประชาชนขาดการประชาสัมพันธ์ในการรับทราบข้อมูลข่าวสารของทางราชการของ องค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว -ไม่มีพื้นที่สำหรับศูนย์ข้อมูลข่าวสารของทางราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว	ด้านการปฏิบัติงาน (O)	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๕.	การจัดทำแผนงาน/โครงการ	-ขาดความร่วมมือในการจัดทำแผนงานหรือโครงการจากประชาชน เข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำ -ไม่ทำบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษร เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงแผนงานหรือโครงการ	ด้านการปฏิบัติงาน (O)	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก

การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕
ขององค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว

ลำดับ (๑)	โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ด้าน (๔)	แหล่งที่มาของความเสี่ยง (๕)
๖.	การกำจัดขยะมูลฝอย	-ขาดเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานด้านงาน สาธารณสุข -ประชาชนในเขตพื้นที่ไม่มีพื้นที่ในการกำจัดขยะ หรือทิ้งขยะ -องค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพวขาดรถขน ขยะในเขตพื้นที่ตำบลชำผักแพว	ด้านการปฏิบัติงาน (O)	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
กองคลัง				
๑.	การจัดทำบัญชีในระบบคอมพิวเตอร์ (e-LAAS)	-การบันทึกข้อมูลในระบบการจัดทำบัญชีใน ระบบคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ทำได้ล่าช้า บางครั้งเข้าระบบไม่ได้ เนื่องจากเครือข่าย Internet มีความเร็วต่ำ -ระเบียบสั่งการที่เปลี่ยนแปลงทุกปีอาจเกิดความ ผิดพลาดในการบันทึกข้อมูล	ด้านการปฏิบัติงาน (O)	ปัจจัยภายใน
๒.	การบันทึกข้อมูลในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP)	-การบันทึกข้อมูลในระบบการจัดซื้อจัดจ้าง ภาครัฐ (e-GP) ทำได้ล่าช้า บางครั้งเข้าระบบ ไม่ได้ เนื่องจากเครือข่าย internet มีความเร็วต่ำ และไม่สามารถเข้าใช้งานในระบบการจัดซื้อจัด จ้างภาครัฐ (e-GP)	ด้านการปฏิบัติงาน (O)	ปัจจัยภายใน
๓.	การพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้	-มีปริมาณภาษีค้างชำระจำนวนมาก -บุคลากรด้านการจัดเก็บรายได้ไม่เพียงพอ	ด้านการปฏิบัติงาน (O)	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก

การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕
ขององค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว

ลำดับ (๑)	โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ด้าน (๔)	แหล่งที่มาของความเสี่ยง (๕)
๔.	การบริหารกิจการประปา	-ปริมาณผู้ใช้น้ำเพิ่มจำนวนมากขึ้นเจ้าหน้าที่มีจำนวนน้อย ไม่เพียงพอกับปริมาณงาน	ด้านการปฏิบัติงาน (O)	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
กองช่าง				
๑.	การสำรวจพื้นที่ก่อนดำเนินโครงการ	-การดำเนินในโครงการไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้ - ปัญหาการอุทกภัยที่ดินให้เป็นสาธารณประโยชน์ของราษฎร - ประชาชนลูกค้าน้ำที่สาธารณะการให้ข้อมูลในการดำเนินโครงการเพื่อบรรเทาความเดือดร้อนมีไม่ครบถ้วนตามความประสงค์ของประชาชน	ด้านการปฏิบัติงาน (O)	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
กองสวัสดิการสังคม				
๑.	งานเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์	- ผู้สูงอายุที่จะมีอายุครบ ๖๐ ปีบริบูรณ์ในงบประมาณถัดไป ลูก ญาติพี่น้อง ผู้ดูแลไม่ทราบที่ต้องมาลงทะเบียนก่อนที่จะมีอายุครบ ๖๐ ปี โดยจะเสียสิทธิการรับเงินเบี้ยยังชีพ - ผู้สูงอายุที่ได้รับเงินกับองค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว ที่ย้ายภูมิลำเนาไปยังตำบลอื่นไม่รู้ว่าต้องไปลงทะเบียนขอรับเงินเบี้ยยังชีพ ณ ที่แห่งใหม่จึงทำให้เสียสิทธิการรับเงินเบี้ยยังชีพในปีงบประมาณถัดไป	ด้านการปฏิบัติงาน (O)	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก

การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕
ขององค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว

ลำดับ (๑)	โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ด้าน (๔)	แหล่งที่มาของความเสี่ยง (๕)
๒.	งานการตรวจสอบการต่ออายุบัตรประจำตัวคนพิการ	-คนพิการ ผู้ดูแลคนพิการ ไม่ได้ไปต่ออายุบัตร ประจำตัวคนพิการตามที่เจ้าหน้าที่แจ้งข้อมูลไว้ โดยทำให้บัตรหมดอายุ และไม่ได้รับเบี้ยยังชีพ จนกว่าจะได้รับการต่ออายุบัตร	ด้านการปฏิบัติงาน (O)	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๓.	งานเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด	-มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขระเบียบ แนวทางปฏิบัติ อย่างต่อเนื่อง ทำให้ผู้ปฏิบัติงานต้องศึกษา แนวทางปฏิบัติใหม่ ซึ่งมีผลกระทบต่อการมายื่น ขอรับเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ที่มี ขึ้น ตอนในระบบมากขึ้น และต้องแจ้ง ประชาสัมพันธ์ทำความเข้าใจกับประชาชน เกี่ยวกับคุณสมบัติ และหลักเกณฑ์อย่างต่อเนื่อง	ด้านการปฏิบัติงาน (O)	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
กองการศึกษาฯและวัฒนธรรม				
๑.	การบริหารสถานศึกษา (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) ขาดบุคลากรที่มีความรู้ในการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุ การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา	-บุคลากรไม่มีทักษะและประสบการณ์ในการ ปฏิบัติงานทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้	ด้านการปฏิบัติงาน (O)	ปัจจัยภายใน

บทที่ ๓

การประเมินความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว ได้กำหนดแบบฟอร์ม กระดาษทำการประเมินความเสี่ยง ตาม แบบ R ๐๒ เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการ นำความเสี่ยงที่ได้จากกระดาษ ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง (แบบ R ๐๑) มาวิเคราะห์ว่าความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นมากน้อย เพียงใดและมีผลกระทบต่อองค์กรรุนแรงมากน้อยเพียงใด เพื่อจะได้จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง ที่อาจจะเกิดขึ้นว่าเหตุการณ์ใดมีความเสี่ยงมากน้อยกว่ากัน นำไปสู่การกำหนดระดับความเสี่ยงตามแผนภูมิ ระดับความเสี่ยงแล้วตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยคำนึงประโยชน์และความคุ้มค่ากับ ค่าใช้จ่ายที่ต้องจ่ายเพิ่ม ซึ่งสามารถสรุปการประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว ได้ดังนี้

กระดาษาทำการประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕
ขององค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว ได้ประเมินความเสี่ยงเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง สรุปดังนี้

ลำดับ (๑)	โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับ ความ เสี่ยง (๖)	วิธีบริหารความเสี่ยง (๗)			
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		การ ยอมรับ	การลด/ ควบคุม ความเสี่ยง	การหยุด/ หลีกเลี่ยง ความเสี่ยง	การถ่าย โอนความ เสี่ยง
สำนักปลัด									
๑.	การจัดเก็บเอกสารงาน ราชการ	-ไม่มีพื้นที่การเก็บข้อมูลเอกสารภายในสำนักงาน	๔ มีโอกาสเกิดขึ้น ๑-๖ เดือน ต่อ ครั้ง	๓ มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงานหรือ วัตถุประสงค์ร้อยละ ๔๑-๖๐	๑๒ สูง		√		
๒.	การบำรุงรักษาระบบ เครือข่าย	-การใช้งานระบบคอมพิวเตอร์มีปัญหาบ่อยครั้งเนื่องจากระบบ เครือข่าย Internet ของ อบต. มีความเร็วต่ำ บางครั้งไม่มี สัญญาณ	๔ มีโอกาสเกิดขึ้น ๑-๖ เดือน ต่อ ครั้ง	๔ มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงานหรือ วัตถุประสงค์ ค่อนข้างรุนแรง ร้อยละ ๖๑-๘๐	๑๖ สูง		√		
๓.	การบริหารบุคคล	-ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านสาธารณสุขโดยตรงเนื่องจาก ข้าราชการตำแหน่ง เจ้าพนักงานสาธารณสุข (ไม่มีเจ้าหน้าที่)	๔ มีโอกาสเกิดขึ้น ๑-๖ เดือน ต่อ ครั้ง	๔ มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงานหรือ วัตถุประสงค์ ค่อนข้างรุนแรง ร้อยละ ๖๑-๘๐	๑๖ สูง		√		
๔.	การให้บริการประชาชนใน ศูนย์ข้อมูลข่าวสารของทาง ราชการ	-ประชาชนขาดการประชาสัมพันธ์ในการรับทราบข้อมูลข่าวสาร ของทางราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว -ไม่มีพื้นที่สำหรับศูนย์ข้อมูลข่าวสารของทางราชการของ องค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว	๓ มีโอกาสเกิดขึ้น ร้อยละ ๔๑-๖๐	๒ มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงานหรือ วัตถุประสงค์ ร้อยละ ๒๑-๔๐	๖ ปานกลาง		√		

กระดาษาทำการประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕
ขององค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว

ลำดับ (๑)	โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับ ความเสี่ยง (๖)	วิธีบริหารความเสี่ยง (๗)			
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		การ ยอมรับ	การลด/ ควบคุมความ เสี่ยง	การหยุด/ หลีกเลี่ยง ความเสี่ยง	การถ่าย โอนความ เสี่ยง
๕.	การจัดทำแผนงาน/โครงการ	-ขาดความร่วมมือในการจัดทำแผนงานหรือโครงการจากประชาชน เข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำ -ไม่ทำบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษร เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงแผนงานหรือโครงการ	๔ มีโอกาสเกิดขึ้น ๑-๖ เดือน ต่อครั้ง	๔ มีผลกระทบใน การปฏิบัติงาน หรือวัสดุประสงค์ ค่อนข้างรุนแรง ร้อยละ ๖๑-๘๐	๑๖ สูง		✓		
๖.	การกำจัดขยะมูลฝอย	-ขาดเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานด้านงานสาธารณสุข -ประชาชนในเขตพื้นที่ไม่มีพื้นที่ในการกำจัดขยะหรือทิ้งขยะ -องค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพวขาดรถขนขยะในเขตพื้นที่ตำบลชำผักแพว	๓ มีโอกาสเกิดขึ้น ร้อยละ ๔๑-๖๐	๓ มีผลกระทบใน การปฏิบัติงาน หรือวัสดุประสงค์ ร้อยละ ๔๑-๖๐	๙ ปานกลาง		✓		

กระตาดทำการประเมินความเสี่ยง ปิงบประมาณ ๒๕๖๕
ขององค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว ได้ประเมินความเสี่ยงเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง สรุปดังนี้

ลำดับ (๑)	โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับ ความเสี่ยง (๖)	วิธีบริหารความเสี่ยง (๗)			
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		การ ยอมรับ	การลด/ ควบคุมความ เสี่ยง	การหยุด/ หลีกเลี่ยง ความเสี่ยง	การถ่าย โอนความ เสี่ยง
กองคลัง									
๑.	การจัดทำบัญชีในระบบคอมพิวเตอร์ (e-LAAS)	-การบันทึกข้อมูลในระบบการจัดทำบัญชีในระบบคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ทำได้ล่าช้า บางครั้งเข้าระบบไม่ได้ เนื่องจากเครือข่าย Internet มีความเร็วต่ำ ระเบียบสั่งการที่เปลี่ยนแปลงทุกปีอาจเกิดความผิดพลาดในการบันทึกข้อมูล	๒ มีโอกาสเกิดขึ้น ร้อยละ ๒๑-๔๐	๒ มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ ร้อยละ ๒๑-๔๐	๔ ต่ำ		√		
๒.	การบันทึกข้อมูลในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP)	-การบันทึกข้อมูลในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP) ทำได้ล่าช้า บางครั้งเข้าระบบไม่ได้ เนื่องจากเครือข่าย internet มีความเร็วต่ำและไม่สามารถเข้าใช้งานในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP)	๒ มีโอกาสเกิดขึ้น ร้อยละ ๒๑-๔๐	๒ มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ ร้อยละ ๒๑-๔๐	๔ ต่ำ		√		

กระตาดำการประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕
ขององค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว

ลำดับ (๑)	โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับ ความเสี่ยง (๖)	วิธีบริหารความเสี่ยง (๗)			
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		การ ยอมรับ	การลด/ ควบคุมความ เสี่ยง	การหยุด/ หลีกเลี่ยง ความเสี่ยง	การถ่าย โอนความ เสี่ยง
๓.	การพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้	-มีปริมาณภาษีค้างชำระจำนวนมาก -บุคลากรด้านการจัดเก็บรายได้ไม่เพียงพอ	๒ มีโอกาสเกิดขึ้น ร้อยละ ๒๑-๔๐	๑ มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงานหรือ วัตถุประสงค์น้อย กว่าร้อยละ ๒๐	๒ ต่ำ		✓		
๔.	การบริหารกิจการประปา	-ปริมาณผู้ใช้น้ำเพิ่มจำนวนมากขึ้น เจ้าหน้าที่มีจำนวนน้อย ไม่เพียงพอกับ ปริมาณงาน	๔ มีโอกาสเกิดขึ้น ๑-๖ เดือน ต่อครั้ง	๔ มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงานหรือ วัตถุประสงค์ ค่อนข้างรุนแรงร้อยละ ๖๑-๘๐	๑๖ สูง		✓		

กระตาดำการประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕
ขององค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว ได้ประเมินความเสี่ยงเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง สรุปดังนี้

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับ ความเสี่ยง (๗)	วิธีบริหารความเสี่ยง (๘)			
			โอกาส (๕)	ผลกระทบ (๖)		การ ยอมรับ	การลด/ ควบคุมความ เสี่ยง	การหยุด/ หลีกเลี่ยง ความเสี่ยง	การถ่าย โอนความ เสี่ยง
กองช่าง									
๑.	การสำรวจพื้นที่ก่อนดำเนินโครงการ	-การดำเนินในโครงการไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้ - ปัญหาการอุทกที่ตื้นให้ป็นสาธารณประโยชน์ของราษฎร - ประชาชนลูกล้าที่สาธารณะการให้ข้อมูลในการดำเนินโครงการเพื่อบรรเทาความเดือดร้อนมีไม่ครบถ้วนตามความประสงค์ของประชาชน	๓ มีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๔๑-๖๐	๓ มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัสดุประสงค์ร้อยละ ๔๑-๖๐	๔ ปานกลาง		✓		

กระดาษาทำการประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕
ขององค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว ได้ประเมินความเสี่ยงเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง สรุปดังนี้

ลำดับ (๑)	โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับ ความเสี่ยง (๖)	วิธีบริหารความเสี่ยง (๗)			
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		การ ยอมรับ	การลด/ ควบคุม ความเสี่ยง	การหยุด/ หลีกเลี่ยง ความเสี่ยง	การถ่าย โอนความ เสี่ยง
กองสวัสดิการสังคม									
๑.	งานเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์	- ผู้สูงอายุที่จะมีอายุครบ ๖๐ ปีบริบูรณ์ในงบประมาณถัดไป ลูก ญาติพี่น้อง ผู้ดูแลไม่ทราบว่าต้องมาลงทะเบียนก่อนที่จะมีอายุครบ ๖๐ ปี โดยจะเสียสิทธิการรับเงินเบี้ยยังชีพ - ผู้สูงอายุที่ได้รับเงินกับองค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว ที่ย้ายภูมิลำเนาไปยังตำบลอื่นไม่รู้ว่าต้องไปลงทะเบียนขอรับเงินเบี้ยยังชีพ ณ ที่แห่งใหม่จึงทำให้เสียสิทธิการรับเงินเบี้ยยังชีพในปีงบประมาณถัดไป	๒ มีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๒๑-๔๐	๑ มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์น้อยกว่าร้อยละ ๒๐	๒ ต่ำ		√		
๒.	งานการตรวจสอบการต่ออายุบัตรประจำตัวคนพิการ	-คนพิการ ผู้ดูแลคนพิการ ไม่ได้ไปต่ออายุบัตรประจำตัวคนพิการตามที่เจ้าหน้าที่แจ้งข้อมูลไว้ โดยทำให้บัตรหมดอายุ และไม่ได้รับเบี้ยยังชีพจนกว่าจะได้รับการต่ออายุบัตร	๒ มีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๒๑-๔๐	๑ มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์น้อยกว่าร้อยละ ๒๐	๒ ต่ำ		√		
๓.	งานเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด	-มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขระเบียบ แนวทางปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง ทำให้ผู้ปฏิบัติงานต้องศึกษาแนวทางปฏิบัติใหม่ซึ่งมีผลกระทบต่อการมายื่นขอรับเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ที่มีขั้นตอนในระบบมากขึ้นและต้องแจ้งประชาสัมพันธ์ทำความเข้าใจกับประชาชนเกี่ยวกับคุณสมบัติ และหลักเกณฑ์อย่างต่อเนื่อง	๒ มีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๒๑-๔๐	๑ มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์น้อยกว่าร้อยละ ๒๐	๒ ต่ำ		√		

กระดาษาทำการประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕
ขององค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว

กองการศึกษาฯและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว ได้ประเมินความเสี่ยงเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง สรุปดังนี้

ลำดับ (๑)	โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับ ความเสี่ยง (๖)	วิธีบริหารความเสี่ยง (๗)			
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		การ ยอมรับ	การลด/ ควบคุม ความเสี่ยง	การหยุด/ หลีกเลี่ยง ความเสี่ยง	การถ่าย โอนความ เสี่ยง
กองการศึกษาฯและวัฒนธรรม									
๑.	การบริหารสถานศึกษา (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) ขาด บุคลากรที่มีความรู้ในการ ปฏิบัติงานด้านการเงิน การ บัญชี และการพัสดุ การ จัดทำแผนพัฒนาการศึกษา	-บุคลากรไม่มีทักษะและประสบการณ์ในการ ปฏิบัติงานทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้	๔ มีโอกาสเกิดขึ้น ๑-๖ เดือน ต่อครั้ง	๓ มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงานหรือ วัตถุประสงค์ร้อยละ ๔๑-๖๐	๑๒ สูง		✓		

บทที่ ๔

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

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

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕
ขององค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว

องค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว ได้ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยงตามปัจจัยเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงด้านต่าง ๆ และได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง สรุปได้ดังนี้

ลำดับ (๑)	โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	วัตถุประสงค์ (๔)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๕)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)	หมายเหตุ (๘)
สำนักปลัด							
๑.	การจัดเก็บเอกสารงานราชการ	-ไม่มีพื้นที่การเก็บข้อมูลเอกสารภายในสำนักงาน	-เพื่อให้การจัดเก็บเอกสารเป็นไปตามระเบียบสำนักงานนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๕๒	-จัดหางบประมาณ เพื่อจัดซื้อตู้เก็บเอกสารเพิ่มเติม -จัดทำแผนผังการจัดสำนักงานอย่างชัดเจน -สำรวจเอกสารเก่าและแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อทำลายเอกสาร -จัดหมวดหมู่เอกสารให้ชัดเจนและจัดทำทะเบียนคุมเพื่อสืบค้นได้ง่าย	ต.ค. ๒๕๖๔ - ก.ย. ๒๕๖๕	สำนักปลัด	
๒.	การบำรุงรักษาระบบเครือข่าย	-การใช้งานระบบคอมพิวเตอร์มีปัญหาบ่อยครั้งเนื่องจากระบบเครือข่าย Internet ของ อบต. มีความเร็วต่ำ บางครั้งไม่มีสัญญาณ	-เพื่อให้การปรับปรุงระบบงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีประสิทธิภาพเพียงพอเหมาะสมกับการปฏิบัติงาน	-จัดหาระบบเครือข่าย Internet ให้มีความเร็วและมีสัญญาณแรงขึ้น	ต.ค. ๒๕๖๔ - ก.ย. ๒๕๖๕	สำนักปลัด	
๓.	การบริหารบุคคล	-ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านสาธารณสุขโดยตรงเนื่องจากข้าราชการตำแหน่ง เจ้าพนักงานสาธารณสุข (ไม่มีเจ้าหน้าที่)	เพื่อให้มีจำนวนบุคลากรที่เพียงพอเหมาะสมต่อการปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่	-ดำเนินการสรรหาบุคลากร ในตำแหน่งเจ้าพนักงานสาธารณสุขชุมชน	ต.ค. ๒๕๖๔ - ก.ย. ๒๕๖๕	สำนักปลัด	

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕
ขององค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว

องค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว ได้ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยงตามปัจจัยเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงด้านต่าง ๆ และได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง สรุปได้ดังนี้

ลำดับ (๑)	โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	วัตถุประสงค์ (๔)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๕)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)	หมายเหตุ (๘)
๔.	การให้บริการประชาชน ในศูนย์ข้อมูลข่าวสาร ของทางราชการ	-ประชาชนขาดการประชาสัมพันธ์ใน การรับทราบข้อมูลข่าวสารของทาง ราชการขององค์การบริหารส่วน ตำบลชำผักแพว -ไม่มีพื้นที่สำหรับศูนย์ข้อมูลข่าวสาร ของทางราชการขององค์การบริหาร ส่วนตำบลชำผักแพว	เพื่อให้หน่วยงานราชการ/ รัฐวิสาหกิจหน่วยงานเอกชนและ ประชาชนทั่วไปได้รับทราบข้อมูล ข่าวสารขององค์การบริหารส่วน ตำบลชำผักแพวเป็นไปตาม พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของ ทางราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐	-สรรหาเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรง -จัดทำงบประมาณจัดซื้อชั้นวางเอกสาร ข้อมูลข่าวสาร -มีการจัดตั้งศูนย์ข้อมูลข่าวสารที่ชัดเจน	ต.ค. ๒๕๖๔ -ก.ย.๒๕๖๕	สำนักปลัด	
๕.	การจัดทำแผนงาน/ โครงการ	-ขาดความร่วมมือในการจัดทำ แผนงานหรือโครงการจากประชาชน เข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำ -ไม่ทำบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษร เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงแผนงานหรือ โครงการ	เพื่อให้การปฏิบัติราชการเป็นไป อย่างถูกต้องมีประสิทธิภาพ และ ตามระเบียบ แผนงานโครงการที่ กำหนด	-จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมทุก ครั้งเกี่ยวกับการจัดทำแผนงาน โครงการ/แผนพัฒนาตำบล ๔ ปี -จัดทำแผนงานโครงการที่ชัดเจน -ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามี ส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาตำบล แผนงานโครงการ แผนพัฒนา ๕ ปี	ต.ค. ๒๕๖๔ -ก.ย.๒๕๖๕	สำนักปลัด	
๖.	การกำจัดขยะมูลฝอย	-ขาดเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานด้าน งานสาธารณสุข -ประชาชนในเขตพื้นที่ไม่มีพื้นที่ใน การกำจัดขยะหรือทิ้งขยะ -องค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว ขาดรถขนขยะในเขตพื้นที่ตำบล ชำผักแพว	เพื่อลดปริมาณขยะในเขตชุมชน โดยมีการบริหารจัดการขยะอย่าง เป็นระบบ	-กำหนดให้เป็นนโยบายเร่งด่วนและ ดำเนินการอย่างเป็นระบบ -จัดทำแผนปฏิบัติงานทุกระยะเพื่อให้ ประชาชนทราบแนวทางการกำจัดขยะ	ต.ค. ๒๕๖๔ -ก.ย.๒๕๖๕	สำนักปลัด	

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕
ขององค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว

องค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว ได้ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยงตามปัจจัยเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงด้านต่าง ๆ และได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง สรุปได้ดังนี้

ลำดับ (๑)	โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	วัตถุประสงค์ (๔)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๕)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)	หมายเหตุ (๘)
กองคลัง							
๑.	การจัดทำบัญชีในระบบคอมพิวเตอร์ (e-LAAS)	-การบันทึกข้อมูลในระบบการจัดทำบัญชีในระบบคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ทำได้ล่าช้า บางครั้งเข้าระบบไม่ได้ เนื่องจากเครือข่าย Internet มีความเร็วต่ำ ระเบียบสั่งการที่เปลี่ยนแปลงทุกปีอาจเกิดความผิดพลาดในการบันทึกข้อมูล	-เพื่อให้การบันทึกข้อมูลในระบบการจัดทำบัญชีในระบบคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามระเบียบฯ และหนังสือสั่งการกำหนด	-จัดหาเครือข่ายระบบ Internet ให้มีความเร็วและมีสัญญาณแรงขึ้น -ส่งบุคลากรเข้าเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดทำบัญชีในระบบคอมพิวเตอร์ (e-LAAS)	ต.ค. ๒๕๖๔ - ก.ย.๒๕๖๕	กองคลัง	
๒.	การบันทึกข้อมูลในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP)	-การบันทึกข้อมูลในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP) ทำได้ล่าช้า บางครั้งเข้าระบบไม่ได้ เนื่องจากเครือข่าย internet มีความเร็วต่ำ และไม่สามารถเข้าใช้งานในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP)	-เพื่อให้การบันทึกข้อมูลในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP) ถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามระเบียบฯ และหนังสือสั่งการกำหนด	-จัดหาเครือข่ายระบบ Internet ให้มีความเร็วและมีสัญญาณแรงขึ้น -ส่งบุคลากรเข้าเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐฯ	ต.ค. ๒๕๖๔ - ก.ย.๒๕๖๕	กองคลัง	

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕
ขององค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว

องค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว ได้ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยงตามปัจจัยเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงด้านต่าง ๆ และได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง สรุปได้ดังนี้

ลำดับ (๑)	โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	วัตถุประสงค์ (๔)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๕)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)	หมายเหตุ (๘)
๓.	การพัฒนาด้านการ จัดเก็บรายได้	-มีปริมาณภาษีค้างชำระจำนวนมาก -บุคลากรด้านการจัดเก็บรายได้ไม่เพียงพอ	-เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ จัดเก็บรายได้ ดำเนินการเป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง -เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปตาม นโยบาย -เพื่อให้การจัดเก็บภาษี มีความเป็น ธรรมและจัดเก็บอย่างทั่วถึง	-จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบจำนวนทุกราย -ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจกับ ประชาชนการยื่นเสียภาษี เช่นเสี่ยง ตามสาย -จัดบริการเสียภาษีนอกสถานที่ -จัดหาบุคลากรที่มีความชำนาญงาน	ต.ค. ๒๕๖๔ - ก.ย.๒๕๖๕	กองคลัง	
๔.	การบริหารกิจการ ประปา	-ปริมาณผู้ใช้น้ำเพิ่มจำนวนมากขึ้น เจ้าหน้าที่มีจำนวนน้อย ไม่เพียงพอ กับปริมาณงาน	-เพื่อให้การสนับสนุนการปฏิบัติ งานด้านการบริหารงานให้มีความ พร้อม สะดวก เรียบร้อย รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ	-เปิดรับเจ้าหน้าที่เพื่อมาปฏิบัติงาน เพิ่ม	ต.ค. ๒๕๖๔ - ก.ย.๒๕๖๕	กองคลัง	

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕
ขององค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว

องค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว ได้ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยงตามปัจจัยเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงด้านต่าง ๆ และได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง สรุปได้ดังนี้

ลำดับ (๑)	โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	วัตถุประสงค์ (๔)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๕)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)	หมายเหตุ (๘)
กองช่าง							
๑.	การสำรวจพื้นที่ ก่อนดำเนิน โครงการ	-การดำเนินในโครงการไม่เป็นไปตาม แผนที่วางไว้ - ปัญหาการอุทกภัยที่ตื้นให้ป็นสาธารณ ประโยชน์ของราษฎร - ประชาชนลูก้าที่สาธารณะการให้ ข้อมูลในการดำเนินโครงการเพื่อ บรรเทาความเดือดร้อนมีไม่ครบถ้วน ตามความประสงค์ของประชาชน	-เพื่อการจัดทำแผนโครงการอย่างมี ประสิทธิภาพ บรรลุเป้าหมายที่ กำหนดตามนโยบายของผู้บริหาร	-ควรมีเอกสารประชาสัมพันธ์โครงการหรือ ชี้แจงให้ประชาชนได้รับความเข้าใจในการ จัดทำโครงการตามระเบียบราชการ -ควรมีการรังวัดสอบเขตที่ดินกำหนดให้เป็น ทางสาธารณะให้ชัดเจน -ควรจัดการประชุมประชาคมให้ประชาชน ได้รับทราบปัญหาและความต้องการของ โครงการให้มีความคิดเห็นข้อเสนอแนะ	ต.ค. ๒๕๖๔ -ก.ย.๒๕๖๕	กองช่าง	
กองสวัสดิการสังคม							
๑.	งานเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์	- ผู้สูงอายุที่จะมีอายุครบ ๖๐ ปี บริบูรณ์ในงบประมาณถัดไป ลูก ญาติ พี่น้อง ผู้ดูแลไม่ทราบว่าต้องมา ลงทะเบียนก่อนที่จะมีอายุครบ ๖๐ ปี โดยจะเสียสิทธิการรับเงินเบี้ยยังชีพ - ผู้สูงอายุที่ได้รับเงินกับองค์การ บริหารส่วนตำบลชำผักแพว ที่ย้าย ภูมิลำเนาไปยังตำบลอื่นไม่รู้ว่าต้องไป ลงทะเบียนขอรับเงินเบี้ยยังชีพ ณ ที่ แห่งใหม่จึงทำให้เสียสิทธิการรับเงิน เบี้ยยังชีพในปีงบประมาณถัดไป	-เพื่อให้การรับเงินเบี้ยยังชีพถูกต้อง ตามระเบียบและมีเอกสารหลักฐาน ที่ตรวจสอบได้	-ติดตามข้อมูลและศึกษาระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ และ แจ้งประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบอย่าง ต่อเนื่อง	ต.ค. ๒๕๖๔ -ก.ย.๒๕๖๕	กอง สวัสดิการฯ	

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕
ขององค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว

องค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว ได้ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยงตามปัจจัยเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงด้านต่าง ๆ และได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง สรุปได้ดังนี้

ลำดับ (๑)	โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	วัตถุประสงค์ (๔)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๕)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)	หมายเหตุ (๘)
๒.	งานการตรวจสอบการต่ออายุบัตรประจำตัวคนพิการ	-คนพิการ ผู้ดูแลคนพิการ ไม่ได้ไปต่ออายุบัตรประจำตัวคนพิการตามที่เจ้าหน้าที่แจ้งข้อมูลไว้ โดยทำให้บัตรหมดอายุ และไม่ได้รับเบี้ยยังชีพจนกว่าจะได้รับการต่ออายุบัตร	-เพื่อให้ประชาชนได้รับความเข้าใจในเรื่องหลักเกณฑ์และลำดับขั้นตอนการขึ้นทะเบียนได้อย่างถูกต้อง	- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเกิดความเข้าใจในเรื่องหลักเกณฑ์และลำดับขั้นตอนการขึ้นทะเบียน	ต.ค. ๒๕๖๔ -ก.ย.๒๕๖๕	กองสวัสดิการฯ	
๓.	งานเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด	-มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขระเบียบแนวทางปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง ทำให้ผู้ปฏิบัติงานต้องศึกษาแนวทางปฏิบัติใหม่ ซึ่งมีผลกระทบต่อการมายื่นขอรับเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดที่มีขั้นตอนในระบบมากขึ้นและต้องแจ้งประชาสัมพันธ์ทำความเข้าใจกับประชาชนเกี่ยวกับคุณสมบัติ และหลักเกณฑ์อย่างต่อเนื่อง	-เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบ -เพื่อป้องกันข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	-ติดตามข้อมูลและศึกษาระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ	ต.ค. ๒๕๖๔ -ก.ย.๒๕๖๕	กองสวัสดิการฯ	

กองการศึกษาฯและวัฒนธรรม

๑.	การบริหารสถานศึกษา (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) ขาดบุคลากรที่มีความรู้ในการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุ การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา	-บุคลากรไม่มีทักษะและประสบการณ์ในการปฏิบัติงานทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้	-เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบข้อบังคับ -เพื่อป้องกันข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน -เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานตามวัตถุประสงค์ -เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบ	-ให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องและฝึกปฏิบัติ -ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ที่กฎหมายกำหนด	ต.ค. ๒๕๖๔ -ก.ย.๒๕๖๕	กองการศึกษาฯ	
----	--	--	---	--	------------------------	--------------	--

บทที่ ๕

การติดตามและประเมินผล

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคำผักแพว ได้กำหนดแบบฟอร์มสำหรับจัดทำรายงานติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ R ๐๔) เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการ ดำเนินการติดตามผลการดำเนินงาน ซึ่งจะต้องระบุความคืบหน้าในการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเลือกระบุสถานะว่า แล้วเสร็จ, ใ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง หรือยังไม่ได้ดำเนินการ พร้อมทั้งแสดงเอกสารหลักฐานที่บ่งชี้ถึงการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบการจัดทำรายงาน รวมถึงต้องดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ โดยใช้เกณฑ์ประเมินความเสี่ยงตามแบบ R๐๒ ซึ่งหากความเสี่ยงยังคงมีอยู่ก็จะนำไปสู่การปรับปรุงแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับปีถัดไป ทั้งนี้ให้ดำเนินการติดตามและประเมินผลให้แล้วเสร็จภายในเดือนธันวาคมของทุกปี แบบรายงานผลการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงมีรายละเอียดดังนี้

ผลการติดตามประเมินผลและทบทวนตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕
องค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว

กอง.....(๑).....ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ แล้ว จึงรายงานผลการติดตามประเมินผลและทบทวนตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๔)	ผลการดำเนินงาน		ความเสี่ยงคงเหลือ (๗)	แนวทางมาตรการ ในปีถัดไป (๘)
			สถานะ (๕)	เอกสารอ้างอิง (๖)		

คำอธิบายการกรอกแบบฟอร์ม Ro๔

- (๑) กรอกชื่อส่วนราชการ/กอง ตามโครงสร้างส่วนราชการ
- (๒) กรอกโครงการ/กิจกรรม เหมือนคอลัมน์ (๒) ในแบบ Ro๓
- (๓) กรอกความเสี่ยง เหมือนคอลัมน์ (๓) ในแบบ Ro๓
- (๔) กรอกวิธีการจัดการความเสี่ยงเหมือนคอลัมน์ (๕) ในแบบ Ro๓
- (๕) ระบุผลความคืบหน้าในการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเลือกระบุสถานะ ดังนี้
 - แล้วเสร็จ
 - ฝ่าละอองธุลีพระบาทและติดตามต่อเนื่อง
 - ยังไม่ได้ดำเนินการ
- (๖) ระบุเอกสารที่เกี่ยวข้องจากการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (ถ้ามี) เช่น เลขที่คำสั่งเลขที่บันทึกข้อความ เป็นต้น
- (๗) ระบุผลการประเมินความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ โดยใช้เกณฑ์ประเมินความเสี่ยงตามแบบ Ro๒
- (๘) ระบุแนวทางมาตรการในปีถัดไป

ภาคผนวก



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลข้าฝักแพว
เรื่อง นโยบายบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลข้าฝักแพว ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๕ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้การปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลข้าฝักแพว บรรลุวัตถุประสงค์ของการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน และเพื่อให้มีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม ลดปัจจัยที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จึงกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยง เป็นความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการทุกสำนัก/กอง ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

๒. กำหนดให้ทุกส่วนราชการ มีหน้าที่รับผิดชอบประเมินความเสี่ยงกำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยงแนวทางการป้องกันและบรรเทาความเสี่ยง หรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยใช้มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ โดยให้ผู้รับผิดชอบฯ จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานรัฐ และให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานรัฐจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณาย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๓. ให้มีการติดตามประเมินผลและรายงานผลการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

๔. เมื่อพบเห็นหรือรับทราบความเสี่ยงที่อาจจะมีผลกระทบต่อองค์กรจะต้องรายงานความเสี่ยงนั้นให้ผู้เกี่ยวข้องรับทราบทันที และให้มีการพิจารณานำเทคโนโลยีมาใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามสถานการณ์เพื่อประโยชน์ต่อส่วนรวมด้วย

๕. ดำเนินการอื่นๆ ใดที่ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ หรือ อื่นๆที่เกี่ยวข้องกำหนด

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายกมลพันธ์ คงสมพงษ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลข้าฝักแพว



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว
เรื่อง แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

โดยที่สมควรให้องค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่องค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพวกำหนด อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การปฏิบัติงาน การกำกับดูแล หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ องค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพวขึ้น ตามมติในการประชุมของคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยประยุกต์ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของสากล และมีการปรับให้เหมาะสมกับบริบทการบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการกำหนดนโยบายการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๖ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๔

(นายกมลพันธ์ คงสมพงษ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว