



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง
อำเภอหนองใหญ่ จังหวัดชลบุรี

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐดำเนินการตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวในบังคับประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ เป็นต้นไป

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง โดยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง จึงได้จัดทำ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ขึ้น ประกอบด้วยเนื้อหาสาระ ๕ บทคือ

บทที่ ๑ บทนำ

บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผล

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง หวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ จะช่วยลดความสูญเสียจากเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้น และช่วยให้ การดำเนินงานต่าง ๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้างบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่วางไว้ อย่างมีประสิทธิภาพ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

ธันวาคม ๒๕๖๔

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑ - ๘
บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง	๙ - ๑๑
บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง	๑๒ - ๑๕
บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๖ - ๑๙
บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผล	๒๐ - ๒๒

บทที่ ๑

บทนำ

เนื่องด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด๔ การบัญชีการรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ต่อมาเมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ กระทรวงการคลังได้ประกาศกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยมีรายละเอียดตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ ซึ่งให้ หน่วยงานของรัฐที่ยังไม่ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายประกาศหลักเกณฑ์ฉบับนี้ในรอระยะเวลาบัญชีถัดไป องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ขึ้น โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ซึ่งมีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง เพื่อเป็นกลไกในการขับเคลื่อนให้มีการจัดทำแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้างได้กำหนด นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร เพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์การบริหารส่วนตำบล หนองเสือช้างยอมรับได้ ซึ่งจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นได้อย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับการบรรลุวัตถุประสงค์ ขององค์กรดังนี้

- ๑) ให้มีกระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒
- ๒) ให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ในทุกระดับชั้น ที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตน และองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่ เพียงพอและเหมาะสม
- ๓) ให้มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในกระบวนการบริหารจัดการ ความเสี่ยงขององค์กร และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการ บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างทั่วถึง
- ๔) ให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามรอบปีงบประมาณและทบทวน แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

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 ซึ่งอาจเกิดจากการที่สภาวะแวดล้อมมีการเปลี่ยนแปลง ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่า ยุทธศาสตร์ในปัจจุบันสอดคล้องกับสถานการณ์เศรษฐกิจ การเมือง และสังคมหรือไม่ และประเด็นยุทธศาสตร์ย่อยสอดคล้องกับยุทธศาสตร์หลักของหน่วยงานหรือไม่
- ๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risks) หมายถึง ความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่ไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และการใช้ทรัพยากรโดยไม่ทำให้เกิดประโยชน์เต็มที่ตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้างและหน่วยงานต่างๆ ในการระบุความเสี่ยง หน่วยงานต้องพิจารณาว่า การดำเนินการใดสามารถทำงานได้ดีและการดำเนินการใดทำงานได้ไม่ดี หน่วยงานมีโครงสร้างและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เชื่อถือได้หรือไม่ และหน่วยงานมีทรัพยากรที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินงานหรือไม่
- ๓) ความเสี่ยงด้านการเงินและทรัพยากร (Financial and material Risks) หมายถึง ความเสี่ยงต่อสถานะการเงินและทรัพยากรขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ทั้งด้านรายได้ รายจ่าย ทรัพย์สิน และหนี้สิน ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่าทรัพยากรใดจะมีผลต่อการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง (ทั้งที่ชัดเจนและไม่ชัดเจน รวมถึง ข้อผูกพันและปัจจัยภายนอก) และอะไรคือปัจจัยที่ทำให้เกิดความเสี่ยงเหล่านั้น

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย (Compliance Risks) หมายถึง การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ทั้งของภายในและภายนอกองค์กร ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่า งาน กระบวนการ และบุคลากรดำเนินงานตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องหรือไม่ สามารถเกิดการกระทำผิดกฎระเบียบได้อย่างไรบ้างและหากเกิดขึ้น ระบบตรวจสอบภายในจะสามารถตรวจเจอหรือไม่ และมีกรณีตัวอย่างจากอดีตเกี่ยวกับการกระทำผิดหรือการละเว้นการปฏิบัติ

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการนำความเสี่ยงที่ระบุมาจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินโอกาสที่จะเกิด และผลกระทบ ซึ่งโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์เหล่านั้น และผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินแล้วนำมากำหนดเป็นระดับความเสี่ยงในแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยให้สามารถเห็นภาพว่าเมื่อรวมทุกปัจจัยเสี่ยงแล้ว ปัจจัยเสี่ยงใดควรได้รับการจัดการก่อนหลังเป็นการจัดลำดับความเสี่ยงและสามารถตัดสินใจวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมต่อไป องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือฯ กำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ซึ่งได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) ดังนี้

๑. ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (L)

ตาราง ๑.๑ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่างๆ 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 โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่างๆ 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 โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่างๆ ในเชิงคุณภาพ

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีโอกาที่จะเกิดขึ้นเพียงเล็กน้อย
๒	น้อย	มีโอกาเกิดขึ้น แต่นานๆ ครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาเกิดขึ้นบางครั้ง
๔	สูง	มีโอกาเกิดขึ้นค่อนข้างสูง หรือบ่อยๆ
๕	สูงมาก	มีโอกาเกิดขึ้นทุกครั้งหรือเกือบทุกครั้ง

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	มีมีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์เป็นอย่างยิ่ง 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)					

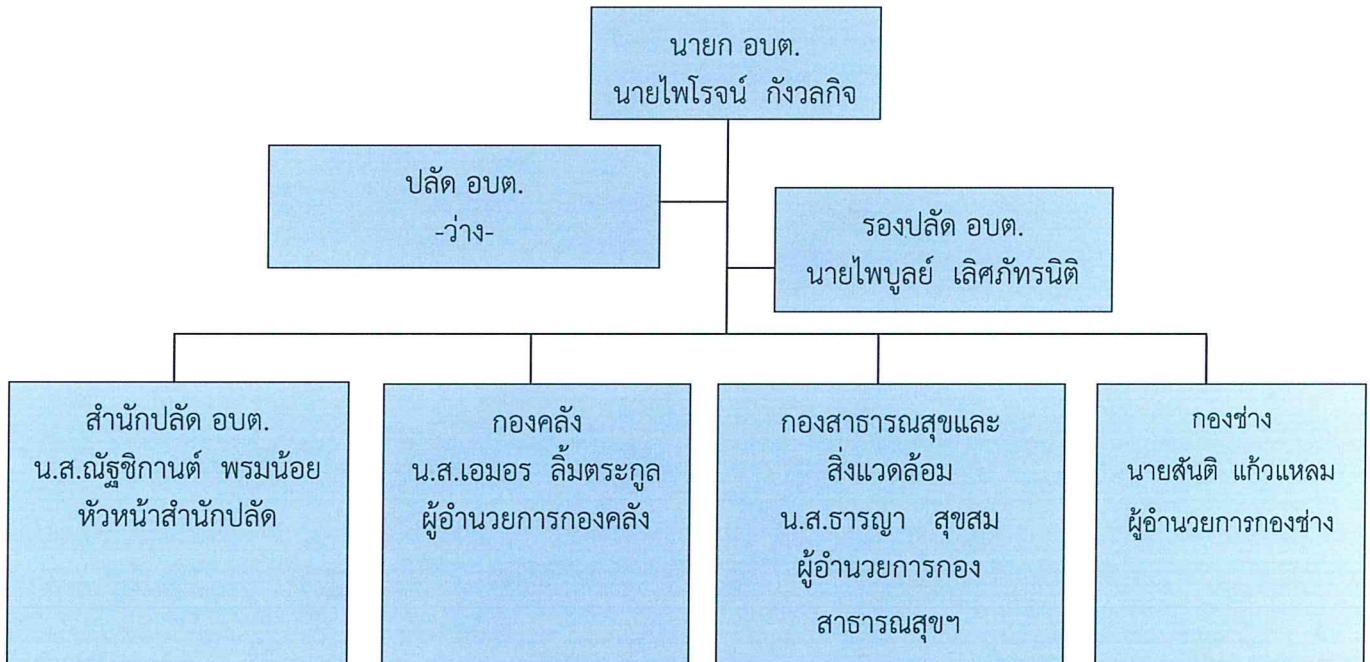
การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งแนวทางการจัดการความเสี่ยงมี ๔ กลยุทธ์ ดังนี้

- ๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจ หยุด ยกเลิก โครงการหรือกิจกรรมนั้นไป
- ๒) การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบ หรือควบคุมป้องกันให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้
- ๓) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นเนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ ไม่คุ้มค่าในการจัดการควบคุมหรือป้องกัน แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น
- ๔) การกระจายความเสี่ยงหรือการถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

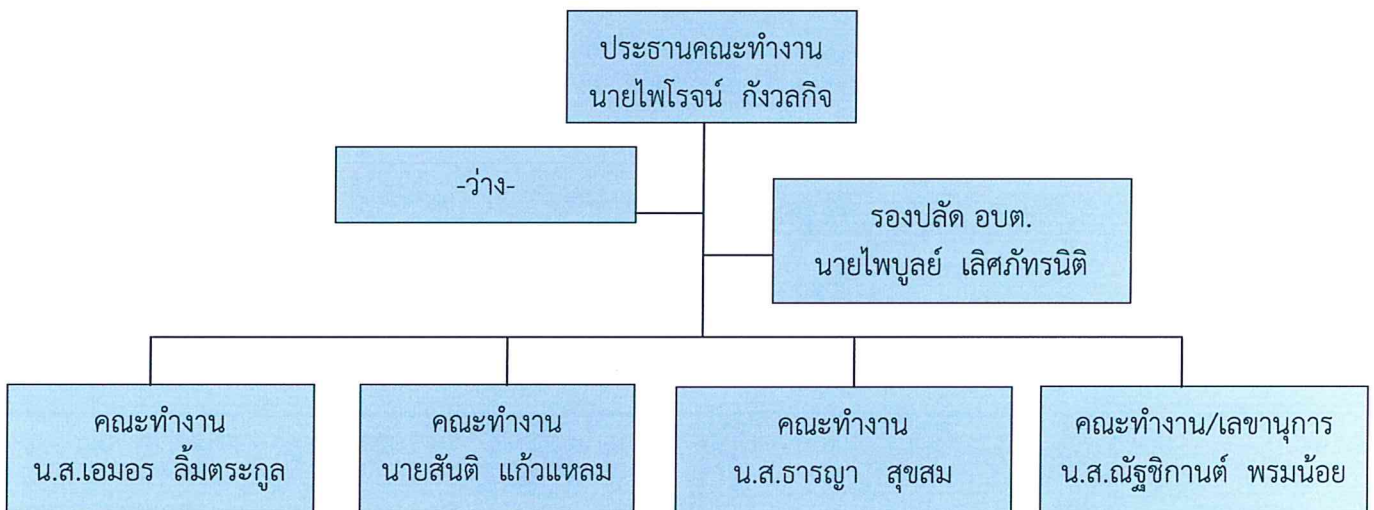
โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบของทุกกระบวนการทำงาน มีความเชื่อมโยงกันทุกระดับ ดังนั้นโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง จึงมีความเชื่อมโยงกัน โดยมีคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้างซึ่งแต่งตั้งมาจากปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล หัวหน้าส่วนราชการ ผู้อำนวยการกองทุกกอง เป็นคณะทำงานและนายกองค์การบริหาร ส่วนตำบลเป็นประธานคณะทำงาน คณะทำงานจะเป็นผู้กำหนดนโยบาย ผลักดัน และติดตามการบริหารจัดการ ความเสี่ยง ในขณะที่พนักงานและเจ้าหน้าที่ทุกกอง/ส่วนราชการ ปฏิบัติหน้าที่ ประเมินความเสี่ยงและบริหาร จัดการความเสี่ยงตามหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละกอง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้างแต่งตั้ง คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้างเมื่อวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ คณะทำงานมีอำนาจหน้าที่ในการ ๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๒) ติดตามประเมินผลการบริหาร จัดการความเสี่ยง ๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และ ๔) พิจารณาทบทวนแผนการ บริหารจัดการความเสี่ยง

ผังโครงสร้างส่วนราชการภายใน อบต.หนองเสือช้าง



ผังโครงสร้างคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.หนองเสือช้าง



วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้างมีมาตรการ ระบบ หรือ แนวทางในการป้องกัน ข้าราชการหรือเจ้าหน้าที่ของรัฐไม่ให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ
๒. เพื่อแก้ไขปัญหาที่เคยเกิดแล้ว ไม่ให้เกิดขึ้นอีก
๓. เพื่อเป็นเครื่องมือในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้
๔. สร้างกรอบและแนวทางในการดำเนินงานให้แก่บุคลากรเพื่อให้สามารถบริหารจัดการความไม่แน่นอน ที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรได้อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง
๕. เพื่อให้มีระบบในการติดตามตรวจสอบผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและเฝ้าระวังความเสี่ยงใหม่ๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา

ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง สามารถบรรลุเป้าหมาย จัดหรือลดผลกระทบจากเหตุการณ์ปัญหาอุบรกร 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 ทุกกองการนำความเสี่ยงที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ และระดับความรุนแรงของผลกระทบ 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. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในเดือนธันวาคม ๒๕๖๔

บทที่ ๒

การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ได้กำหนดแบบฟอร์ม กระดาษทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ตาม แบบ R ๐๑ เพื่อให้ทุกส่วนราชการนำไปใช้ในการวิเคราะห์ระบุ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน ดำเนินโครงการ หรือกิจกรรมต่าง ๆ ซึ่งจะเป็นการระบุเหตุการณ์ทั้ง ภายในและภายนอกองค์กรที่เป็นความเสี่ยงซึ่งอาจเกิดขึ้นและส่งผลให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรหรือกระทบ ต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เพื่อจะได้ใช้เป็นข้อมูลในการจัดการหรือป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ในกรณีนี้แต่ละส่วนราชการได้ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง สามารถสรุปเป็นความเสี่ยงขององค์การบริหาร ส่วนตำบลหนองเสือช้าง ดังนี้

กระตาศทำการวิเคราะห์และระบุความเสีง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือข้าง อำเภอหนองใหญ่ จังหวัดชลบุรี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสีง (๔)	ด้าน (๕)	แหล่งที่มาของความเสีง (๖)
๑	กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้	๑.๑ ผู้ที่มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือให้ข้อมูลตลาดเคลื่อนไหวชัดเจน	ความเสีงด้านการ ดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๒	การดำเนินงานแก้ไขข้อร้องเรียนจากผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม	๒.๑ ผู้ประกอบกิจการไม่ปฏิบัติตาม กฎระเบียบหรือข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องหรือละเลยจนก่อให้เกิดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมจนทำให้มีผู้ร้องเรียน	ความเสีงด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๓	งานป้องกันและควบคุมโรค	๓.๑ สภาพภูมิอากาศที่เปลี่ยนแปลงไป ทำให้ยากในการควบคุมและป้องกันโรคมกขึ้น ๓.๒ สภาพพื้นที่เขตตำบลหนองเสือข้าง ส่วนใหญ่เป็นสวนปาล์มเป็นแหล่งเพาะพันธุ์ของยุงลายที่เป็นพาหะนำโรคใช้เลือดออกมา	ความเสีงด้านการ ดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๔	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการหมายเลขทะเบียน กฉ ๖๐๙๓ ชลบุรี , ขอ ๓๖๔๘ ชลบุรี, กร ๕๑๖๖ ชลบุรี	๔.๑ อุบัติเหตุจากการใช้รถใช้ถนน	ความเสีงด้านการเงิน และทรัพยากร	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๕	การใช้ทรัพยากร	๕.๑ การใช้ทรัพยากรอย่างฟุ่มเฟือย	ความเสีงด้านการเงิน และทรัพยากร	ปัจจัยภายใน

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	ด้าน (๕)	แหล่งที่มาของความเสียง (๖)
๖	การเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับภาษีสู่ชุมชน	๖.๑ ขาดความร่วมมือจากประชาชนในการลงพื้นที่สำรวจภาษีเพื่อสร้างฐานภาษีรายได้ใหม่	ความเสี่ยงการปฏิบัติตามกฎระเบียบกฎหมายข้อบังคับ	ปัจจัยภายนอก
๗	งานออกแบบ และการควบคุมงานก่อสร้าง	๗.๑ งานก่อสร้าง และงานบริการมีจำนวนมากทำให้ประสิทธิภาพการทำงานลดลง ๗.๒ บุคลากรกองช่างไม่สามารถควบคุมงานได้ตลอดเวลาในวันหยุดราชการ ๗.๓ การควบคุมงานไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการก่อสร้าง	ความเสี่ยงด้านการเงินและทรัพยากร	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๘	งานประมาณราคา และคำนวณราคากลาง	๘.๑ ราคาน้ำมัน และราคาวัสดุก่อสร้างมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ๘.๒ บุคลากร และเจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจแนวทางตามหลักเกณฑ์การประมาณราคาและการคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง ๘.๓ การจัดทำราคากลาง ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงานก่อสร้างตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๙	งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	๙.๑ ไม่มีเครื่องมือ และอุปกรณ์ป้องกันเพื่อความปลอดภัยในการซ่อมแซมระบบไฟฟ้า ๙.๒ งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรในการซ่อมบำรุงรักษาไม่เพียงพอ	ความเสี่ยงด้านการเงินและทรัพยากร	ปัจจัยภายใน

บทที่ ๓
การประเมินความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือข้างได้กำหนดแบบฟอร์มกระดานทำการประเมินความเสี่ยง ตาม แบบ R ๐๒ เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการ นำความเสี่ยงที่ได้จากกระดานทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง (แบบ Ro๑) มาวิเคราะห์ว่าความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใดและมีผลกระทบต่อองค์กรรุนแรงมากน้อยเพียงใด เพื่อจะได้จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นว่าเหตุการณ์ใดมีความเสี่ยงมากน้อยกว่ากัน นำไปสู่การกำหนดระดับความเสี่ยงตามแผนภูมิระดับความเสี่ยงแล้วตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยคำนึงประโยชน์และความคุ้มค่ากับค่าใช้จ่ายที่ต้องจ่ายเพิ่ม ซึ่งสามารถสรุปการประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือข้างได้ดังนี้

กระตาดำทำการประเมณความเสอง
องคการบรหารส่วต่าบลหนองเลือซำง อำเภอนองใหญ่ จ้งหวัดชลบุรี
ประจำป้งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยง (๖)	วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง (๗)		
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ ลด	ยอมรับ ถ่ายโอน
กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้	- ข้อมูลผู้ชำระภาษีและค่าทำเนียมต่างๆ อาจไม่ครบถ้วน / คลาดเคลื่อน ทำให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปด้วยความล่าช้า - ผู้ที่มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ ให้ข้อมูลคลาดเคลื่อนไม่ชัดเจน	๔ (มีโอกาสดำขึ้นสูงหรือบ่อยๆ)	๓ (มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๔๑ - ๖๐)	๑๒ ปานกลาง		✓	
การดำเนินงานแก้ไขข้อร้องเรียนจากผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม	- ผู้ประกอบกิจการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องหรือละเลยจนก่อให้เกิดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมจนทำให้มีผู้ร้องเรียน	๓ (มีโอกาสดำขึ้นบ้างครั้ง)	๓ (มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ค่อนข้างรุนแรงร้อยละ ๔๑-๖๐)	๑๒ ปานกลาง		✓	
งานป้องกันและควบคุมโรค	- สภาพภูมิอากาศที่เปลี่ยนแปลงไป ทำให้ยากในการควบคุมและป้องกันโรคมามากขึ้น - สภาพพื้นที่เขตตำบลหนองเสือข้างส่วนใหญ่เป็นสวนปาล์มเป็นแหล่งเพาะพันธุ์ของยุงลายที่เป็นพาหะนำโรคใช้เลือดออกมา	๔ (มีโอกาสดำขึ้นค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ)	๔ (มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ค่อนข้างรุนแรงร้อยละ ๖๑-๘๐)	๑๘ สูง		✓	

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับความ เสี่ยง (๖)	วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง (๗)		
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ ลด	ยอมรับ ถ่ายโอน
การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของ ทางราชการหมายเลขทะเบียน กฉ ๖๐๙๓ ชลบุรี ขอ ๓๖๔๘ ชลบุรี กร ๕๑๖๖ ชลบุรี	- อุบัติเหตุจากการใช้รถใช้ถนนซึ่งอาจ เกิดความเสียหายต่อชีวิตของ ผู้ที่เกี่ยวข้อง	๔ (มีโอกาสดังกล่าวขึ้นค่อนข้าง สูงหรือบ่อย ๆ)	๕ (มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท)	๑๘ สูง		✓	✓
การใช้ทรัพยากร	- การใช้ทรัพยากรอย่างฟุ่มเฟือย	๓ (มีโอกาสดังกล่าวขึ้นบางครั้ง)	๓ (มีผลกระทบในการปฏิบัติงาน หรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๔๑- ๖๐)	๑๐ ปานกลาง		✓	
การเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับ ภาษีสู่ชุมชน	- ขาดความร่วมมือจากประชาชนใน การลงพื้นที่สำรวจภาษีเพื่อสร้าง ฐานภาษีรายได้ใหม่	๓ (มีโอกาสดังกล่าวขึ้นบางครั้ง)	๓ (มีผลกระทบในการปฏิบัติงาน หรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๔๑- ๖๐)	๑๐ ปานกลาง		✓	
การออกแบบและการควบคุม งานก่อสร้าง	- งานก่อสร้าง และงานบริการมี จำนวนมากทำให้ประสิทธิภาพการ ทำงานลดลง - บุคลากรช่างไม่สามารถควบคุมงาน ได้ตลอดเวลาในวันหยุดราชการ - การควบคุมงานไม่เป็นไปตาม รูปแบบรายการก่อสร้าง	๔ (มีโอกาสดังกล่าวขึ้น ๑-๖ เดือน ต่อครั้ง)	๓ (มีผลกระทบในการปฏิบัติงาน หรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๔๑- ๖๐)	๑๐ ปานกลาง		✓	

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับความ เสี่ยง (๖)	วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง (๗)		
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ ลด	ยอมรับ ถ่ายโอน
งานประมาณราคาและ คำนวณราคากลาง	- ราคาน้ำมัน และราคาวัสดุก่อสร้าง มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา - บุคลากร และเจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจ แนวทางตามหลักเกณฑ์การประมาณราคา และการคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง - การจัดทำราคากลาง ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงานก่อสร้างตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด	๔ (มีโอกาสดำเนิน ๑-๖ เดือน ต่อครั้ง)	๓ (มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือ วัตถุประสงค์ร้อยละ ๔๑-๖๐)	๑๒ ปานกลาง		✓	
		๔ (มีโอกาสดำเนิน ก่อนข้างสูงหรือ บ่อยๆ)	๓ (มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕๐,๐๐๐- ๕๐๐,๐๐๐ บาท)	๑๔ ปานกลาง		✓	
งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	- ไม่มีเครื่องมือ และอุปกรณ์ป้องกัน เพื่อความปลอดภัยในการซ่อมแซมระบบไฟฟ้า - งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรในการซ่อมบำรุงรักษาไม่เพียงพอ	๔ (มีโอกาสดำเนิน ก่อนข้างสูงหรือ บ่อยๆ)	๓ (มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕๐,๐๐๐- ๕๐๐,๐๐๐ บาท)	๑๔ ปานกลาง		✓	

บทที่ ๔

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ได้กำหนดแบบฟอร์มแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ R ๐๓) เพื่อให้ทุกส่วนราชการ กำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดกิจกรรมหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ระยะเวลาดำเนินการ ผู้รับผิดชอบ แยกเป็นรายการ/กิจกรรม ตามที่ได้ประเมินความเสี่ยงและตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงไว้ใน (แบบ R ๐๒) สรุปเป็นแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้างได้ดังนี้

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง อำเภอหนองใหญ่ จังหวัดชลบุรี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๑	กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้	๑.๑ ผู้ที่มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือให้ข้อมูลคลาดเคลื่อนไม่ชัดเจน	- เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มีข้อมูลผู้ชำระภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เป็นปัจจุบัน สามารถติดตามทวงถามการชำระเงินเป็นไปด้วยความรวดเร็วและครบถ้วน	- กำชับให้เจ้าหน้าที่ลงในพื้นที่พูดคุยพบปะประชาชนพร้อมชี้แจงให้ความรู้แก่ประชาชนและปรับปรุงข้อมูลผู้ชำระภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆ ให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ	ต.ค.๒๕๖๓ - ก.ย. ๒๕๖๔	นางสาวเอมอร ลิมตระกูล	
๒	การดำเนินงานแก้ไขข้อร้องเรียนจากผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม	๒.๑ ผู้ประกอบกิจการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องหรือละเลยจนก่อให้เกิดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมจนทำให้มีผู้ร้องเรียน	- เพื่อให้ผู้ประกอบการกิจการประเภทต่างๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบหรือข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง - เพื่อลดปัญหาข้อร้องเรียนและลดความเดือดร้อนของประชาชน จากปัญหาด้านสิ่งแวดล้อม	- ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ผู้ประกอบการ - ออกติดตามการประกอบกิจการของ แต่ละที่เพื่อควบคุม กำกับดูแลให้เป็นตามกฎหมาย เปรียบ และข้อบังคับ ต่าง ๆ	ต.ค.๒๕๖๓ - ก.ย.๒๕๖๔	น.ส.ธารญา สุขสม	
๓	งานป้องกันและควบคุมโรค	๓.๑ สภาพภูมิอากาศที่เปลี่ยนแปลงไป ทำให้ยากในการควบคุมและป้องกันโรคมากขึ้น	- เพื่อให้การดำเนินงาน ป้องกันและควบคุม โรคติดต่อเกิดประโยชน์ เป็นไปด้วยความถูกต้องและมีประสิทธิภาพ	- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม - มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน แทนกันได้	ต.ค.๒๕๖๓ - ก.ย. ๒๕๖๔	นางสาวธารญา สุขสม	

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๔	การใช้รถยนต์ ส่วนกลางของทาง ราชการหมายเลข ทะเบียน กฉ ๖๐๙๓ ขลบุรี ขอ ๓๖๔๘ ขลบุรี กร ๕๑๖๖ ขลบุรี	๔.๑ อุบัติเหตุจากการใช้ รถใช้ถนน	- เพื่อลดการค่าใช้จ่าย กรณีรถยนต์ของทาง ราชการเกิดอุบัติเหตุ และ มีผู้ประสบภัยจากรถยนต์ - เพื่อมีหลักฐานสำหรับการ การสืบข้อเท็จจริงกรณี รถยนต์ของทางราชการ เกิดอุบัติเหตุ	- การทำประกันภัยรถยนต์ภาค บังคับ (พรบ.) - การติดกล้องวงจรปิดภายใน รถยนต์ - ตรวจสอบสภาพรถยนต์และ ซ่อมแซมให้มีสภาพพร้อมใช้งาน และปลอดภัยกับผู้ขับขี่	ก.พ.๒๕๖๔ - ก.ย.๒๕๖๔	น.ส.ณัฐชிகานต์ พรหมน้อย	
๕	การใช้ทรัพยากร	๕.๑ การใช้ทรัพยากร อย่างฟุ่มเฟือย	- ประหยัดค่าใช้จ่ายในการ บริหารงาน	- ใช้กระดาษ ๒ หน้าในการพิมพ์ ร่างเอกสารและเอกสารสำคัญ	ม.ค.๒๕๖๔ - ก.ย.๒๕๖๔	น.ส.ณัฐชிகานต์ พรหมน้อย น.ส.เอมอร ลิมตระกูล น.ส.ธรรญา สุขสม นายสันติ แก้วแหลม	
๖	การเผยแพร่ความรู้ เกี่ยวกับภาษีสู่ชุมชน	๖.๑ ขาดความร่วมมือจากประชาชนใน การลงพื้นที่สำรวจภาษีเพื่อสร้างฐานภาษี รายใหม่	- เพื่อขยายฐานภาษีรายใหม่ - ประชาชนทราบแนว ทางการจัดเก็บภาษีและ ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ กฎหมาย	- ประชาสัมพันธ์ความรู้เกี่ยวกับภาษี ผ่านสื่อสังคมออนไลน์, เว็บไซต์ อบต.	ม.ค.๒๕๖๔ - ก.ย.๒๕๖๔	น.ส.เอมอร ลิมตระกูล	
๗	งานออกแบบ และการ ควบคุมงานก่อสร้าง	๗.๑ งานก่อสร้าง และงานบริการมีจำนวน มาก ทำให้ประสิทธิภาพการทำงานลดลง ๗.๒ บุคลากรกองช่างไม่สามารถควบคุม งานได้ตลอดเวลาวันหยุดราชการ ๗.๓ การควบคุมงานไม่ เป็นไปตามรูปแบบรายการก่อสร้าง	- เพื่อ ให้ เป็น ไป ตา ม วัตถุประสงค์ของโครงการ - เพื่อให้เป็นไปตามแบบรูป รายการ	- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อรับการถ่ายทอดความรู้ใหม่อยู่ เสมอ และครบทุกคน - จัดหาเครื่องมือด้านเทคโนโลยี สารสนเทศที่เกี่ยวข้องเพื่อใช้ในการ ปฏิบัติงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ	ก.พ.๒๕๖๔ - ก.ย.๒๕๖๔	นายสันติ แก้วแหลม	

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๘	งานประมาณราคา และคำนวณราคากลาง	๘.๑ ราคาน้ำมัน และราคาวัสดุก่อสร้าง มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ๘.๒ บุคลากร และเจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจ แนวทางตามหลักเกณฑ์การประมาณ ราคา และการคำนวณราคากลางงาน ก่อสร้าง ๘.๓ การจัดทำราคากลาง ต้องเป็นไป ตามหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลาง งานก่อสร้างตามที่กรมบัญชีกลาง กำหนด	- เพื่อให้การคำนวณราคางาน ก่อสร้างเพื่อตั้งงบประมาณ หรือการกำหนดราคากลาง ถูกต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ การคำนวณราคากลางงาน ก่อสร้าง	- จัดส่งบุคลากรผู้ทำหน้าที่ตามคำสั่ง ทุกคนเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อรับ ความรู้ใหม่อยู่เสมอ - ให้เจ้าหน้าที่ตามคำสั่งสามารถ ปฏิบัติงานเอกสารและคำนวณ ราคากลางงานก่อสร้างเองได้ - ให้เจ้าหน้าที่คอยติดตามราคา วัสดุและราคาน้ำมันในเว็บไซต์ พาณิชย์จังหวัดให้เป็นปัจจุบัน	ม.ค.๒๕๖๔ – ก.ย.๒๕๖๔	นายสันติ แก้วแหลม	
๙	งานซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ	๙.๑ ไม่มีเครื่องมือ และอุปกรณ์ป้องกัน เพื่อความปลอดภัยในการซ่อมแซม ระบบไฟฟ้า ๙.๒ งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรใน การซ่อมบำรุงรักษาไม่เพียงพอ	- เพื่อความปลอดภัยในการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และ ทรัพย์สินของทางราชการ - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานให้มีความรวดเร็ว ทันต่อเหตุการณ์	- ตั้งงบประมาณในการจัดซื้อ เครื่องมือเพื่อความปลอดภัยใน การปฏิบัติงาน - ตั้งงบประมาณในการจัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ให้เพียงพอ ในแต่ละ ปีงบประมาณ	ม.ค.๒๕๖๔ – ก.ย.๒๕๖๔	นายสันติ แก้วแหลม	

บทที่ ๕

การติดตามและประเมินผล

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ได้กำหนดแบบฟอร์มสำหรับจัดทำรายงานติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ R ๐๔) เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการ ดำเนินการติดตามผลการดำเนินงาน ซึ่งจะต้องระบุความคืบหน้าในการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเลือกระบุสถานะว่า แล้วเสร็จ, อยู่ระหว่างดำเนินการ หรือยังไม่ได้ดำเนินการ พร้อมทั้งแสดงเอกสารหลักฐานที่บ่งชี้ถึงการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบการจัดทำรายงานรวมถึงต้องดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ โดยใช้เกณฑ์ประเมินความเสี่ยงตามแบบ Ro๒ ซึ่งหากความเสี่ยงยังคงมีอยู่ก็จะนำไปสู่การปรับปรุงแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับปีถัดไป ทั้งนี้ให้ดำเนินการติดตามและประเมินผลให้แล้วเสร็จภายในเดือนธันวาคมของทุกปี แบบรายงานผลการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงมีรายละเอียดดังนี้

รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
กอง..... อบต.หนองเสือช้าง อ.หนองใหญ่ จ.ชลบุรี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)

กอง.....ได้ดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ แล้ว จึงรายงานผลการติดตามและประเมินผล
การดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

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

คำอธิบายการกรอกแบบฟอร์ม Ro๔

- (๑) กรอกชื่อส่วนราชการ/กอง ตามโครงสร้างส่วนราชการ
- (๒) กรอกโครงการ/กิจกรรม เหมือนคอลัมน์ (๓) ในแบบ Ro๓
- (๓) กรอกความเสี่ยงเหมือนคอลัมน์ (๔) ในแบบ Ro๓
- (๔) กรอกวิธีการจัดการความเสี่ยงเหมือนคอลัมน์ (๖) ในแบบ Ro๓
- (๕) ระบุผลความคืบหน้าในการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงโดยเลือกกระบวนสถานะ ดังนี้
 - แล้วเสร็จ
 - ใ้วางแผนและติดตามต่อเนื่อง
 - ยังไม่ได้ดำเนินการ
- (๖) ระบุเอกสารที่เกี่ยวข้องจากการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (ถ้ามี) เช่น เลขที่คำสั่ง เลขที่บันทึกข้อความ เป็นต้น
- (๗) ระบุผลการประเมินความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ โดยใช้เกณฑ์ประเมินความเสี่ยงตามแบบ Ro๒
- (๘) ระบุคำอธิบายอื่น ๆ (ถ้ามี)

ภาคผนวก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

โทร. ๐ ๓๘๒๑ ๘๘๘๘

ที่ขบ ๗๓๖๐๑/๓๖๗

วันที่ ๓๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

เรื่อง แจ้งการประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด, ผู้อำนวยการกองคลัง, ผู้อำนวยการกองช่าง, ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ตามที่ทุกส่วนราชการได้ดำเนินการระบุความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง แล้วส่งให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้างพิจารณาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ นั้น

คณะทำงานฯ ได้พิจารณากลับกรองประกอบกับนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ได้ให้ความเห็นชอบและประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ เรียบร้อยแล้ว ดังนั้นจึงขอแจ้งประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ให้ทุกส่วนราชการทราบ และดำเนินการให้เป็นไปตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนด พร้อมนี้ได้ส่งเล่มแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ จำนวน ๑ เล่ม รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป

(นายไพโรจน์ กังวลกิจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

ที่ ๔๘๖ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

ด้วย พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ในการนี้ กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และตามหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งต้องประกอบด้วยฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์ และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ ดังนั้นจึงแต่งตั้งคณะทำงาน บริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ดังต่อไปนี้

๑. นายไพโรจน์	กังวลกิจ	นายก อบต.หนองเสือช้าง	ประธานคณะทำงาน
๒. นายไพบุลย์	เลิศภัทรนิติ	รองปลัด อบต. รักษาการแทน ปลัด อบต.หนองเสือช้าง	คณะทำงาน
๓. นางสาวเอมอร	ลิมตระกูล	ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะทำงาน
๔. นายสันติ	แก้วแหลม	ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะทำงาน
๕. นางธารณา	นารานันท์ญา	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	คณะทำงาน
๖. นางสุทิสรา	จันทร์มาก	หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี	คณะทำงาน
๗. นางสาวณัฐชิกานต์	พรมน้อย	หัวหน้าสำนักปลัด อบต.	คณะทำงานและเลขานุการ

ให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง มีอำนาจหน้าที่ดังนี้

- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

es.

(นายไพโรจน์ กังวลกิจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

.....รองนายก อบต.
.....เลขานุการนายก อบต.
.....ปลัด อบต.
.....หัวหน้าสำนักปลัด
.....เจ้าหน้าที่
.....ผู้พิมพ์



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

ที่ ๔๘๖ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

ด้วย พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ในการนี้ กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และตามหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งต้องประกอบด้วยฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์ และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ ดังนั้นจึงแต่งตั้งคณะกรรมการ บริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ดังต่อไปนี้

๑. นายไพโรจน์	กังวลกิจ	นายก อบต.หนองเสือช้าง	ประธานคณะกรรมการ
๒. นายไพบุลย์	เลิศภทรนิติ	รองปลัด อบต. รักษาการแทน ปลัด อบต.หนองเสือช้าง	คณะกรรมการ
๓. นางสาวเอมอร	ลิ้มตระกูล	ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะกรรมการ
๔. นายสันติ	แก้วแหลม	ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะกรรมการ
๕. นางธารณา	นารานันท์ญา	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	คณะกรรมการ
๖. นางสุทิสรา	จันทร์มาก	หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี	คณะกรรมการ
๗. นางสาวณัฐชีกานต์	พรมน้อย	หัวหน้าสำนักปลัด อบต.	คณะกรรมการและเลขานุการ

ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง มีอำนาจหน้าที่ดังนี้

- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

(นายไพโรจน์ กังวลกิจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง
เรื่อง แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและ
การตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน
และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด
ในการนี้ กระทรวงการคลังได้ประกาศกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการบริหารจัดการเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงจึงดำเนินการจัดทำ
แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ดังนั้น จึงอาศัยอำนาจตามความในพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล
พ.ศ.๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๗ พ.ศ.๒๕๖๒ มาตรา ๕๙ ประกาศใช้เป็นแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ โดยให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ เป็นต้นไป รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๓

OS.

(นายไพโรจน์ กังวลกิจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

.....รองนายก อบต.
.....เลขานุการนายก อบต.
.....ปลัด อบต.
.....หัวหน้าสำนักปลัด
.....เจ้าหน้าที่
.....ผู้พิมพ์



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง
เรื่อง แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและ การตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ในกรณีนี้ กระทรวงการคลังได้ประกาศกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการบริหารจัดการเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง โดยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงจึงดำเนินการจัดทำ แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ดังนั้น จึงอาศัยอำนาจตามความในพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๗ พ.ศ.๒๕๖๒ มาตรา ๕๙ ประกาศใช้เป็นแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ โดยให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ เป็นต้นไป รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๓

(นายไพโรจน์ กังวลกิจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

ครั้งที่ ๑ / ๒๕๖๓

เมื่อวันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๓ เวลา ๑๓.๓๐ น.

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

ผู้มาประชุม

ลำดับที่	ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑.	นายไพโรจน์ กังวลกิจ	ประธานคณะกรรมการ	ไพโรจน์ กังวลกิจ
๒.	นายไพบุลย์ เลิศภัทรนิติ	คณะกรรมการ	ไพบุลย์ เลิศภัทรนิติ
๓.	นางสาวเอมอร ลีมิตระกุล	คณะกรรมการ	เอมอร ลีมิตระกุล
๔.	นายสันติ แก้วแหลม	คณะกรรมการ	สันติ แก้วแหลม
๕.	นางธรรณา นารานันท์ญา	คณะกรรมการ	ธรรณา นารานันท์ญา
๖.	นางสุทิสรา จันทรมาก	คณะกรรมการ	สุทิสรา จันทรมาก
๗.	นางสาวณัฐชிகานต์ พรมน้อย	คณะกรรมการ/เลขานุการ	ณัฐชிகานต์ พรมน้อย

ผู้เข้าร่วมประชุม

๑. นางสาวณฤมล มั่งป่องกลาง นักวิชาการสุขาภิบาลปฏิบัติการ
๒. พ.อ.อ.หญิงมณีนรัตน์ ลามเกิด เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

เริ่มประชุมเวลา ๑๓.๔๐ น.

เลขานุการ : เมื่อที่ประชุมมาครบองค์ประชุม นายไพโรจน์ กังวลกิจ นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ประธานคณะกรรมการฯ เปิดประชุมและดำเนินการประชุม

ประธานคณะกรรมการ : กระผมขอเปิดการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง และขอประชุมตามระเบียบวาระต่อไป

ระเบียบวาระที่ ๑ : เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ประธานคณะกรรมการ : ประธานในที่ประชุมแจ้งคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้างที่ ๔๘๖/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๓ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓ เรื่อง คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ซึ่งคณะกรรมการประกอบด้วย นายไพโรจน์กังวลกิจ นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้างเป็นประธาน, นายไพบุลย์ เลิศภัทรนิติ รองปลัดรักษาการแทนปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง เป็นคณะกรรมการ,นางสาวเอมอร ลีมิตระกุล ผู้อำนวยการกองคลัง เป็นคณะกรรมการ ,นายสันติ แก้วแหลม ผู้อำนวยการกองช่าง เป็นคณะกรรมการ,นางธรรณา นารานันท์ญา ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข เป็นคณะกรรมการและนางสาวณัฐชิกานต์ พรมน้อย หัวหน้าสำนักปลัด อบต. เป็นคณะกรรมการและเลขานุการคณะกรรมการ คณะทำงานมีหน้าที่ ดังนี้
(๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
(๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
(๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
(๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ที่ประชุม : รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ : เรื่องรับรองรายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา
-ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ ๓ : เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ
ประธานคณะกรรมการ : ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบถึงหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ สรุป คือกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ ซึ่งหลักเกณฑ์นี้ให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ แนบท้ายประกาศหลักเกณฑ์และใช้บังคับในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐถัดจากปีที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

ระเบียบวาระที่ ๔ : เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา
ประธานคณะกรรมการ : ประธานแจ้งให้คณะกรรมการศึกษามาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ แนบท้ายหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ หลังจากคณะกรรมการศึกษาแล้วให้เสนอแนวทางการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

เลขานุการ : เลขานุการคณะกรรมการนำเสนอแนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ดังนี้
ขั้นตอนการดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ขั้นตอนที่ ๑ การกำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง
คณะกรรมการประชุมรับทราบนโยบายและกำหนดแนวทางร่วมกันในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง แล้วจัดทำคู่มือบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรทราบ
ขั้นตอนที่ ๒ การบริหารจัดการความเสี่ยงแยกตามส่วนราชการ มีขั้นตอนดังนี้
๑) การระบุความเสี่ยง ทุกกองพิจารณาโครงการ/กิจกรรม แล้วนำมาระบุความเสี่ยงตามประเภทของความเสี่ยง ๔ ด้าน และแหล่งที่มาของความเสี่ยง
๒) การประเมินความเสี่ยง ทุกกองนำความเสี่ยงที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่เกิดเหตุการณ์และระดับความรุนแรงของผลกระทบ และจัดลำดับความเสี่ยง
๓ ระดับ โดยประเมินตามแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยในการตัดสินใจกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง แล้วส่งให้คณะกรรมการพิจารณากลับกรอง

- ๓) การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ทุกกองพิจารณาโดยใช้กลยุทธ์
- ๔) กลยุทธ์ เพื่อจัดการความเสี่ยง กำหนดวัตถุประสงค์ กำหนดระยะเวลา ดำเนินการ กำหนดผู้รับผิดชอบดำเนินการ แล้วส่งให้คณะทำงานพิจารณา กลั่นกรอง

ขั้นตอนที่ ๓ คณะทำงานประชุมเพื่อพิจารณากลั่นกรองแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยงของแต่ละกอง แล้วสรุปจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอนายกพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยง กับผู้ที่เกี่ยวข้องได้ดำเนินการตามแผน

ขั้นตอนที่ ๔ ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวน แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ภายในเดือนธันวาคม ๒๕๖๔ กรอบแนวทาง และนโยบายเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงที่จะจัดทำเป็นคู่มือให้แต่ละกอง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

- ๑) ให้มีกระบวนการ การบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ ความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒
- ๒) ให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานส่วน ตำบลและพนักงานจ้างในทุกระดับชั้น ที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการ ปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหาร จัดการความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม
- ๓) ให้มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในกระบวนการ บริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับ สามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างทั่วถึง
- ๔) ให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามรอบ ปีงบประมาณและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง การระบุความเสี่ยงเป็นการระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับแผนงาน/โครงการ เพื่อให้ทราบถึงเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผล สำเร็จตามวัตถุประสงค์ โดยต้องคำนึงถึงสภาพแวดล้อมภายในของหน่วยงาน ตามประเภทของความเสี่ยง ๔ ด้าน ดังนี้

๑) ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ (Strategic Risks) หมายถึง ความเสี่ยง จากการใช้ยุทธศาสตร์ที่ไม่เหมาะสม การที่ยุทธศาสตร์ไม่สอดคล้องกับ วิสัยทัศน์และภารกิจ การมียุทธศาสตร์ที่ไม่ชัดเจนและความไม่เหมาะสม ของยุทธศาสตร์ ซึ่งอาจเกิดจากการที่สภาวะแวดล้อมมีการเปลี่ยนแปลง ในการระบุความเสี่ยง หน่วยงานต้องพิจารณาว่า ยุทธศาสตร์ในปัจจุบัน สอดคล้องกับสถานการณ์เศรษฐกิจ การเมือง และสังคมหรือไม่และประเด็น ยุทธศาสตร์ย่อยสอดคล้องกับยุทธศาสตร์หลักของหน่วยงานหรือไม่

๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risks) หมายถึง ความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่ไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและการใช้ทรัพยากรโดยไม่ทำให้เกิดประโยชน์เต็มที่ตามภารกิจขององค์การบริหาร ส่วนตำบลหนองเสือช้างและหน่วยงานต่างๆ ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงาน ต้องพิจารณาว่า การดำเนินการใดสามารถทำงานได้ดีและการดำเนินการใด ทำงานได้ไม่ดี หน่วยงานที่มีโครงสร้างและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ที่เชื่อถือได้หรือไม่ และหน่วยงานมีทรัพยากรที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการ ดำเนินงานหรือไม่.

๓) ความเสี่ยงด้านการเงินและทรัพยากร (Financial and material Risks) หมายถึง ความเสี่ยงต่อสถานะการเงินและทรัพยากรขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ทั้งด้านรายได้ รายจ่าย ทรัพย์สินและหนี้สิน ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่า ทรัพยากรใดจะมีผลต่อการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง (ทั้งที่ชัดเจนและไม่ชัดเจน รวมถึง ข้อผูกพันและปัจจัยภายนอก) และอะไรคือปัจจัยที่ทำให้เกิดความ เสี่ยงเหล่านั้น

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย (Compliance Risks) หมายถึง การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ทั้งภายใน และภายนอกองค์กร ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่างาน กระบวนการ และบุคลากรดำเนินงานตามกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้องหรือไม่ สามารถเกิดการกระทำผิดกฎระเบียบได้อย่างไรบ้างและหากเกิดขึ้น ระบบตรวจสอบภายในจะสามารถตรวจเจอหรือไม่ และมีกรณีตัวอย่างจาก อดีตเกี่ยวกับการกระทำผิดหรือการละเว้นการปฏิบัติ

การประเมินความเสี่ยง (Risks Assessment)

การประเมินความเสี่ยง (Risks Assessment) หมายถึง กระบวนการนำ ความเสี่ยงที่ระบุ มาจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินโอกาสที่จะเกิด และผลกระทบ ซึ่งโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึงความถี่ หรือโอกาส ที่จะเกิดเหตุการณ์เหล่านั้น และผลกระทบ (impact) หมายถึง ขนาดความ รุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง เมื่อการทำ ประเมินแล้วนำมากำหนดเป็นระดับความเสี่ยงในแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วย ให้สามารถเห็นภาพว่าเมื่อรวมทุกปัจจัยเสี่ยงแล้วปัจจัยเสี่ยงใดควรได้รับการ จัดการก่อนหลังเป็นการจัดลำดับความเสี่ยงสามารถตัดสินใจวางแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมต่อไป องค์การบริหารส่วนตำบล หนองเสือช้างกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมิน ความเสี่ยง ซึ่งได้แก่ ระดับโอกาส ที่เกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความ รุนแรงของผลกระทบ (impact) และระดับความเสี่ยง (Degree of risk) ดังนี้

๑. ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย

ตาราง ๑.๑ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่างๆ ในเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	ไม่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือมีโอกาสดังกล่าวร้อยละ ๒๐
๒	น้อย	มีโอกาสดังกล่าวร้อยละ ๒๑ - ๔๐
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวร้อยละ ๔๑ - ๖๐
๔	สูง	มีโอกาสดังกล่าวร้อยละ ๖๑ - ๘๐
๕	สูงมาก	มีโอกาสดังกล่าวมากกว่าร้อยละ ๘๐

ตาราง ๑.๒ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่างๆ ในเชิงปริมาณ (ครั้ง)

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

ตาราง ๑.๓ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่างๆ ในเชิงคุณภาพ

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดังกล่าวเพียงเล็กน้อย
๒	น้อย	มีโอกาสดังกล่าว แต่นานๆ ครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าว บางครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสดังกล่าว ค่อนข้างสูง หรือบ่อยๆ
๕	สูงมาก	มีโอกาสดังกล่าว ทุกครั้งหรือเกือบทุกครั้ง

๒. ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของความรุนแรงของผลกระทบ (I)

ตาราง ๒.๑ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหายในเชิงปริมาณ (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 ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงปริมาณ (การสูญเสียและบาดเจ็บ)

คะแนน	ระดับผลกระทบ	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย ไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง
๒	น้อย	มีการสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร 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)

แผนภูมิความเสี่ยง

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) เป็นกระบวนการหรือกลยุทธ์ที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งแนวทางการจัดการความเสี่ยงมี ๔ กลยุทธ์ ดังนี้

๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจ หยุด ยกเลิก โครงการหรือกิจกรรมนั้นไป

๒) การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบ หรือควบคุม ป้องกันให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากต้นทุน การจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ ไม่คุ้มค่าในการจัดการควบคุมหรือป้องกัน แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๔) การกระจายความเสี่ยงหรือการถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

กำหนดแบบฟอร์ม

๑) แบบ Ro๑ เป็นแบบฟอร์มกระดานทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง เพื่อให้ทุกส่วนราชการนำไปใช้ในการระบุความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน โครงการหรือกิจกรรมต่างๆ ซึ่งแต่ละส่วนราชการ ต้องทำการวิเคราะห์และระบุเหตุการณ์หรือปัจจัยทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่มีความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นและส่งผลให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรหรือกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรเพื่อจะได้ใช้เป็นข้อมูลในการจัดการหรือป้องกันความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น

๒) แบบ Ro๒ เป็นแบบฟอร์มกระดานทำการประเมินความเสี่ยง เพื่อให้ทุกส่วนราชการนำความเสี่ยงที่ได้จากกระดานทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง (แบบ Ro๑) มาวิเคราะห์ว่าความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใดและมีผลกระทบต่อองค์กรรุนแรงมากน้อยเพียงใด เพื่อจะได้จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นว่าเหตุการณ์ใดมีความเสี่ยงมากน้อยกว่ากัน นำไปสู่การกำหนดระดับความเสี่ยงตามแผนภูมิระดับความเสี่ยงแล้วตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยคำนึงถึงประโยชน์และความคุ้มค่ากับค่าใช้จ่ายที่ต้องจ่ายเพิ่ม

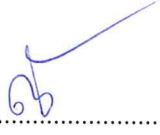
๓) แบบ Ro๓ เป็นแบบฟอร์มแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (Ro๓) เพื่อให้ทุกส่วนราชการกำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดกิจกรรมหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ระยะเวลาดำเนินการ ผู้รับผิดชอบ แยกเป็นรายโครงการ/กิจกรรม ตามที่ได้ประเมินความเสี่ยงและตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงไว้ใน (แบบ Ro๒)

มติที่ประชุม

: ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีมติเป็นเอกฉันท์เห็นชอบตามที่เลขานุการ คณะทำงานเสนอ และมอบหมายให้ฝ่ายเลขานุการนำไปจัดทำเป็นคู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง แล้วแจ้งให้ทุกกองทราบ และดำเนินการตามคู่มือ

ระเบียบวาระที่ ๕ : เรื่องอื่นๆ
-ไม่มี-

ปิดประชุม เวลา ๑๔.๕๕ น.

ลงชื่อ.....  ผู้จัดรายงาน
(นางสาวณัฐชிகานต์ พรมน้อย)
หัวหน้าสำนักปลัด อบต.
คณะทำงาน / เลขานุการ

ลงชื่อ.....  ผู้ตรวจรายงาน
(นายไพโรจน์ กังวลกิจ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง
ประธานคณะทำงาน

รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

ครั้งที่ ๒ / ๒๕๖๓

เมื่อวันที่ ๒๓ ธันวาคม ๒๕๖๓ เวลา ๑๐.๓๐ น.

.....

ผู้มาประชุม

ลำดับที่	ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑.	นายไพโรจน์ กังวลกิจ	ประธานคณะกรรมการ	ไพโรจน์ กังวลกิจ
๒.	นายไพบุลย์ เลิศภัทรนิตติ	คณะกรรมการ	ไพบุลย์ เลิศภัทรนิตติ
๓.	นางสาวเอมอร ลิ้มตระกูล	คณะกรรมการ	เอมอร ลิ้มตระกูล
๔.	นายสันติ แก้วแหลม	คณะกรรมการ	สันติ แก้วแหลม
๕.	นางสาวธารญา สุขสม	คณะกรรมการ	ธารญา สุขสม
๖.	นางสุทิสรา จันทร์มาก	คณะกรรมการ	สุทิสรา จันทร์มาก
๗.	นางสาวณัฐชிகานต์ พรมน้อย	คณะกรรมการ/เลขานุการ	ณัฐชிகานต์ พรมน้อย

ผู้เข้าร่วมประชุม

๑. นางสาวนฤมล มั่งป่องกลาง นักวิชาการสุขาภิบาลปฏิบัติการ
๒. พ.อ.อ.หญิงมณีนรัตน์ ลากเกิด เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

เริ่มประชุมเวลา ๑๐.๔๐ น.

- เลขานุการ : เมื่อที่ประชุมมาครบองค์ประชุมขอเชิญประธานเปิดการประชุม
- ประธานคณะกรรมการ : กระผมขอเปิดการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง และขอประชุมตามระเบียบวาระต่อไป
- ระเบียบวาระที่ ๑ : เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ
-ไม่มี-
- ระเบียบวาระที่ ๒ : เรื่องรับรองรายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา
- ประธานคณะกรรมการ : ประธานคณะกรรมการแจ้งให้ที่ประชุมพิจารณารายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ครั้งที่ ๑/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๓
- มติที่ประชุม : ที่ประชุมมีมติเป็นเอกฉันท์รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ครั้งที่ ๑ /๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๓
- ระเบียบวาระที่ ๓ : เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ
-ไม่มี-

/๒.ระเบียบวาระที่๔....

ระเบียบวาระที่ ๔ : เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

ประธานคณะทำงาน : ให้ที่ประชุมพิจารณาเอกสารซึ่งแต่ละส่วนราชการได้ระบุความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่แต่ละส่วนราชการ ได้ดำเนินการตามคู่มือการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ซึ่งฝ่ายเลขานุการได้ รวบรวมข้อมูล จัดทำเป็นรูปเล่มร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล หนองเสือช้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ มานำเสนอต่อที่ประชุม

เลขานุการคณะทำงานชี้แจงรายละเอียดของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ดังนี้
บทที่ ๑ บทนำ ประกอบด้วย

- นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง
- แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง
- โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง
- วัตถุประสงค์
- ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ
- ขั้นตอนการดำเนินการ

บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

ทุกกองและส่วนราชการได้ทำการวิเคราะห์และระบุเหตุการณ์ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ที่เป็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรหรือกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรเพื่อจะได้ใช้เป็นข้อมูลในการจัดการหรือป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นโดยใช้แบบฟอร์มกระดาน ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ตามแบบ Ro๑ ในการระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน โครงการ หรือกิจกรรมต่างๆ ซึ่งแต่ละส่วนราชการ ได้กำหนดความเสี่ยงของโครงการกิจกรรมการดำเนินงานที่มีความเสี่ยง ที่ยอมรับไม่ได้ จำเป็นต้องมีการบริหารจัดการเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จำนวน ๙ กิจกรรม ดังนี้

๑. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ความเสี่ยง ผู้ที่มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ ให้ข้อมูล คลาดเคลื่อนไม่ชัดเจน

๒. กิจกรรมการดำเนินงานแก้ไขข้อร้องเรียนจากผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม ความเสี่ยง ผู้ประกอบกิจการ ไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องหรือละเลยจนก่อให้เกิดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม จนทำให้มีผู้ร้องเรียน

๓. กิจกรรมงานป้องกันและควบคุมโรค ความเสี่ยงสภาพภูมิอากาศที่เปลี่ยนแปลงไป ทำให้ยาก ในการควบคุมและป้องกันโรคมมากขึ้น

๓.๑ สภาพพื้นที่เขตตำบลหนองเสือช้าง ส่วนใหญ่เป็นสวนปาล์ม เป็นแหล่งเพาะพันธุ์ของยุงลาย ที่เป็นพาหะนำโรคไข้เลือดออกมา

๔. การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการหมายเลขทะเบียน กฉ ๖๐๙๓ ชลบุรี, ขอ ๓๖๔๘ ชลบุรี, กร ๕๑๖๖ ชลบุรี ความเสี่ยง อุบัติเหตุจากการใช้รถใช้ถนน

๕. การใช้ทรัพยากร ความเสี่ยง การใช้ทรัพยากรอย่างฟุ่มเฟือย

๖. การเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับภาษีสู่ชุมชน ความเสี่ยง ขาดความร่วมมือจากประชาชนในการลงพื้นที่ สรรวจภาษีเพื่อสร้างฐานภาษีรายได้ใหม่

๗. งานออกแบบ และการควบคุมงานก่อสร้าง ความเสี่ยง งานก่อสร้าง และงานบริการมีจำนวนมาก ทำให้ประสิทธิภาพการทำงานลดลงบุคลากรกองช่างไม่สามารถควบคุมงานได้ตลอดเวลา ในวันหยุดราชการ การควบคุมงานไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการก่อสร้าง

๘. งานประมาณราคาและคำนวณราคากลาง ความเสี่ยง ราคาน้ำมัน และราคาวัสดุก่อสร้าง มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

๘.๑ บุคลากรและเจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจแนวทางตามหลักเกณฑ์การประมาณราคาและการคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง

๘.๒ การจัดทำราคากลาง ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง ตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด

๙. งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ความเสี่ยง ไม่มีเครื่องมือและอุปกรณ์ป้องกันเพื่อความปลอดภัย ในการซ่อมแซมระบบไฟฟ้า

๙.๑ งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรในการซ่อมบำรุงรักษาไม่เพียงพอ

บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

ทุกกองและส่วนราชการ นำความเสี่ยงที่ได้จากกระตาดำทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง (แบบ Ro๑) มาวิเคราะห์ว่าความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใดและมีผลกระทบต่อองค์กรรุนแรง มากน้อยเพียงใด แล้วจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นว่าเหตุการณ์ใดมีความเสี่ยง มากน้อยต่างกัน นำไปสู่การกำหนดระดับความสำคัญของความเสี่ยงตามแผนภูมิระดับความเสี่ยงแล้วตัดสินใจ เลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยคำนึงประโยชน์และคุ้มค่ากับค่าใช้จ่ายที่ต้องจ่ายเพิ่ม ตามแบบ Ro๒ สรุปได้ดังนี้

๑. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง

วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง : ควบคุม/ลด

๒. กิจกรรมการดำเนินงานแก้ไขข้อร้องเรียนจากผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม

ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง

วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง : ควบคุม/ลด

๓. กิจกรรมงานป้องกันและควบคุมโรค

ระดับความเสี่ยง : สูง

วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง : ควบคุม/ลด

๔. การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการหมายเลขทะเบียน กฉ ๖๐๙๓ ชลบุรี, ขอ ๓๖๔๘ ชลบุรี,

กร ๕๑๖๖ ชลบุรี

ระดับความเสี่ยง : สูง

วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง : ควบคุม/ลด ถ่ายโอน

๕. การใช้ทรัพยากร

ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง

วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง : ควบคุม/ลด

๖. การเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับภาษีสู่ชุมชน

ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง

วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง : ควบคุม/ลด

๗. งานออกแบบ และการควบคุมงานก่อสร้าง

ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง

วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง : ควบคุม/ลด

๘. งานประมาณราคา และคำนวณราคากลาง

ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง

วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง : ควบคุม/ลด

๙. งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ

ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง

วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง : ควบคุม/ลด

บทที่ ๔ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทุกกองและส่วนราชการ ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วยการกำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดกิจกรรมหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง

ระยะเวลาดำเนินการ ผู้รับผิดชอบ แยกเป็นรายโครงการ/กิจกรรม รายละเอียดตามแบบ Rom ดังนี้

๑. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

ความเสี่ยง : ผู้ที่มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ ให้ข้อมูลคลาดเคลื่อน ไม่ชัดเจน

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มีข้อมูลผู้ชำระภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆที่เป็นปัจจุบัน สามารถติดตามทวงถามการชำระเงินเป็นไปด้วยความรวดเร็วและครบถ้วน

๒. กิจกรรมการดำเนินงานแก้ไขข้อร้องเรียนจากผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม

ความเสี่ยง : ผู้ประกอบกิจการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องหรือละเลย จนก่อให้เกิดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมจนทำให้มีผู้ร้องเรียน

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้ผู้ประกอบกิจการ ประเภทต่างๆที่อาจส่งผล กระทบด้านสิ่งแวดล้อม ปฏิบัติตามกฎหมายกฎระเบียบหรือ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และลดปัญหาข้อ ร้องเรียนและลดความเดือดร้อนของประชาชน จากปัญหาด้าน สิ่งแวดล้อม

๓. กิจกรรมงานป้องกันและควบคุมโรค

ความเสี่ยง : สภาพภูมิอากาศที่เปลี่ยนแปลงไป ทำให้ยากในการควบคุมและป้องกันโรคมมากขึ้น

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การดำเนินงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อเกิดประโยชน์ เป็นไปด้วยความถูกต้องและมีประสิทธิภาพ

๔. การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการหมายเลขทะเบียน กฉ ๖๐๙๓ ชลบุรี, ขอ ๓๖๔๘ชลบุรี, กร ๕๑๖๖ ชลบุรี

ความเสี่ยง : อุบัติเหตุจากการใช้รถใช้ถนน

วัตถุประสงค์ : เพื่อลดภาระค่าใช้จ่ายกรณีรถยนต์ของทางราชการเกิดอุบัติเหตุและมีผู้ประสบภัยจากรถยนต์, และเพื่อมีหลักฐานสำหรับการสืบข้อเท็จจริงกรณีรถยนต์ของทางราชการเกิดอุบัติเหตุ

๕. การใช้ทรัพยากร

ความเสี่ยง : การใช้ทรัพยากรอย่างฟุ่มเฟือย

วัตถุประสงค์ : ประหยัดค่าใช้จ่ายในการบริหารงาน

๖. การเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับภาษีสู่ชุมชน

ความเสี่ยง : ขาดความร่วมมือจากประชาชนในการลงพื้นที่สำรวจภาษีเพื่อสร้างฐานภาษีรายใหม่

วัตถุประสงค์ : เพื่อขยายฐานภาษีรายใหม่ , ประชาชนทราบแนวทางการจัดเก็บภาษีและปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ กฎหมาย

๗. งานออกแบบ และการควบคุมงานก่อสร้าง

ความเสี่ยง : ๗.๑ งานก่อสร้าง และงานบริการมีจำนวนมาก ทำให้ประสิทธิภาพการทำงานลดลง

๗.๒ บุคลากรกองช่างไม่สามารถควบคุมงานได้ตลอดเวลาวันหยุดราชการ

๗.๓ การควบคุมงานไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการก่อสร้าง

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของโครงการ และให้เป็นไปตามแบบรูปรายการ

๘. งานประมาณราคา และคำนวณราคากลาง

ความเสี่ยง : ๘.๑ ราคาน้ำมัน และราคาวัสดุก่อสร้างมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

๘.๒ บุคลากร และเจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจแนวทางตามหลักเกณฑ์การประมาณราคา และการคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง

๘.๓ การจัดทำราคากลาง ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงานก่อสร้างตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การคำนวณราคางานก่อสร้างเพื่อตั้งงบประมาณ หรือการกำหนดราคากลางถูกต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง

๙. งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ

ความเสี่ยง : ๙.๑ ไม่มีเครื่องมือ และอุปกรณ์ป้องกันเพื่อความปลอดภัยในการซ่อมแซมระบบไฟฟ้า

๙.๒ งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรในการซ่อมบำรุงรักษาไม่เพียงพอ

วัตถุประสงค์ : เพื่อความปลอดภัยในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และทรัพย์สินของทางราชการ และเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานให้มีความรวดเร็ว ทันต่อเหตุการณ์

บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผล

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ได้กำหนดแบบฟอร์มสำหรับจัดทำรายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ Ro๔) เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการ ดำเนินการติดตามผลการดำเนินงาน ซึ่งจะต้องระบุความคืบหน้าในการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเลือกระบุสถานะว่า แล้วเสร็จ , อยู่ระหว่างดำเนินการ หรือยังไม่ได้ดำเนินการ พร้อมทั้งแสดงเอกสารหลักฐานที่บ่งชี้ถึงการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประกอบการจัดทำรายงาน รวมถึงต้องดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ โดยใช้เกณฑ์ประเมินความเสี่ยงตามแบบ Ro๒ ซึ่งหากความเสี่ยงยังคงมีอยู่ก็จะนำไปสู่การปรับปรุงแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับปีถัดไป ทั้งนี้ ให้ดำเนินการติดตามและประเมินผลให้แล้วเสร็จภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

มติที่ประชุม : ที่ประชุมมีมติเป็นเอกฉันท์เห็นชอบร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ระเบียบวาระที่ ๕ : เรื่องอื่นๆ
-ไม่มี-

ปิดประชุม เวลา ๑๑.๕๐ น.

ลงชื่อ.....ผู้จัดรายงาน
(นางสาวณัฐชีกานต์ พรหมน้อย)
หัวหน้าสำนักปลัด อบต.
คณะทำงาน / เลขานุการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจรายงาน
(นายไพโรจน์ กังวลกิจ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง
ประธานคณะทำงาน