



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง
อำเภอหนองใหญ่ จังหวัดชลบุรี

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐดำเนินการตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวในงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เป็นต้นไป

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง โดยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง จึงได้จัดทำ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ขึ้น ประกอบด้วยเนื้อหาสาระ ๕ บทคือ

บทที่ ๑ บทนำ

บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผล

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง หวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ จะช่วยลดความสูญเสียจากเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้น และช่วยให้ การดำเนินงานต่าง ๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้างบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่วางไว้ อย่างมีประสิทธิภาพ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

ธันวาคม ๒๕๖๕

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑ - ๘
บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง	๙ - ๑๐
บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง	๑๑ - ๑๓
บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๔ - ๑๖
บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผล	๑๗ - ๒๒

บทที่ ๑

บทนำ

เนื่องด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ 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 บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายประกาศหลักเกณฑ์ฉบับนี้ในระยะเวลาบัญชีถัดไป องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ขึ้น โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ซึ่งมีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง เพื่อเป็นกลไกในการขับเคลื่อนให้มีการจัดทำแผนการบริหาร จัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้างได้กำหนด นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร เพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์การบริหารส่วนตำบล หนองเสือช้างยอมรับได้ ซึ่งจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นได้อย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับการบรรลุวัตถุประสงค์ ขององค์กรดังนี้

- ๑) ให้มีกระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒
- ๒) ให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ในทุกระดับชั้น ที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตน และองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่ เพียงพอและเหมาะสม
- ๓) ให้มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในกระบวนการบริหารจัดการ ความเสี่ยงขององค์กร และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหาร จัดการความเสี่ยงอย่างทั่วถึง
- 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 และการใช้ทรัพยากรโดยที่ไม่ทำให้เกิดประโยชน์เต็มที่ตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้างและหน่วยงานต่างๆ 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 และบุคลากรดำเนินงานตามกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้องหรือไม่ สามารถเกิดการกระทำผิดกฎระเบียบได้อย่างไรบ้างและหากเกิดขึ้น ระบบตรวจสอบภายในจะสามารถตรวจเจอหรือไม่ และมีกรณีตัวอย่างจากอดีตเกี่ยวกับการกระทำผิดหรือการละเว้นการปฏิบัติ

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

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

๑. ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (L)

ตาราง ๑.๑ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่างๆ ในเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	ไม่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือมีโอกาสดังกล่าวขึ้นน้อยกว่าร้อยละ ๒๐
๒	น้อย	มีโอกาสดังกล่าวขึ้นร้อยละ ๒๑-๔๐
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวขึ้นร้อยละ ๔๑-๖๐
๔	สูง	มีโอกาสดังกล่าวขึ้นร้อยละ ๖๑-๘๐
๕	สูงมาก	มีโอกาสดังกล่าวขึ้นมากกว่าร้อยละ ๘๐

ตาราง ๑.๒ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่างๆ ในเชิงปริมาณ (ครั้ง)

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

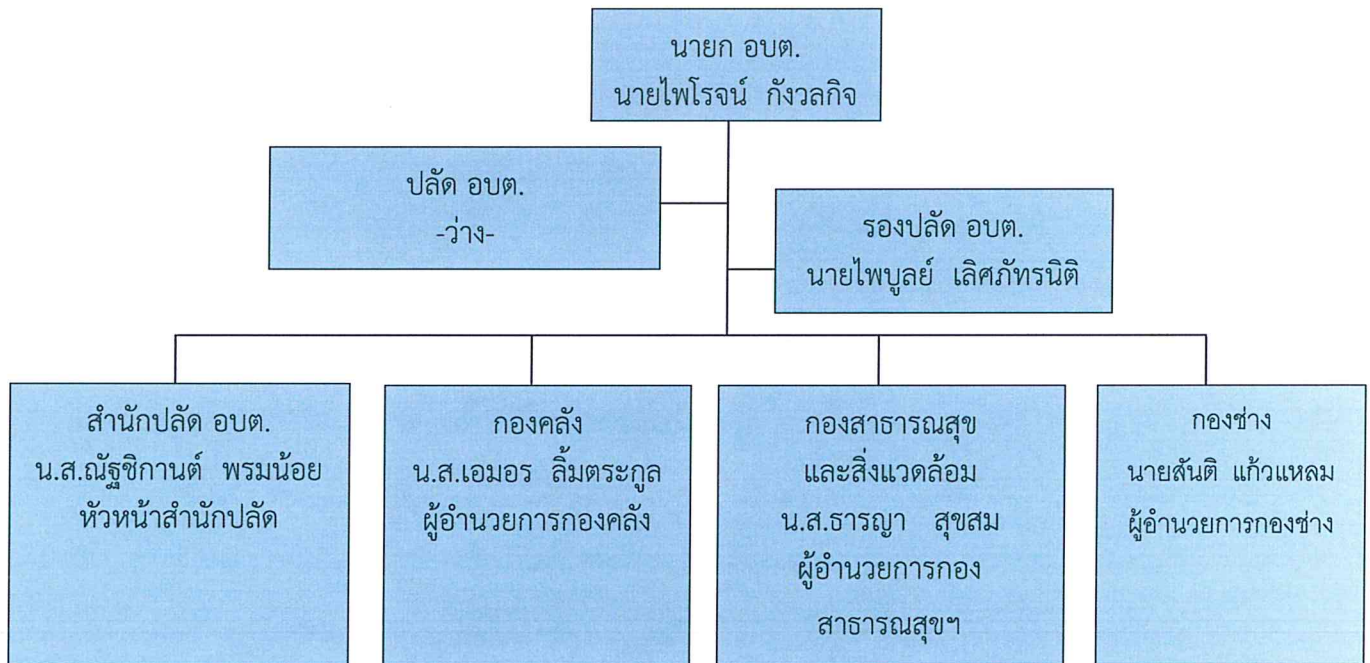
การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งแนวทางการจัดการความเสี่ยงมี ๔ กลยุทธ์ ดังนี้

- 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

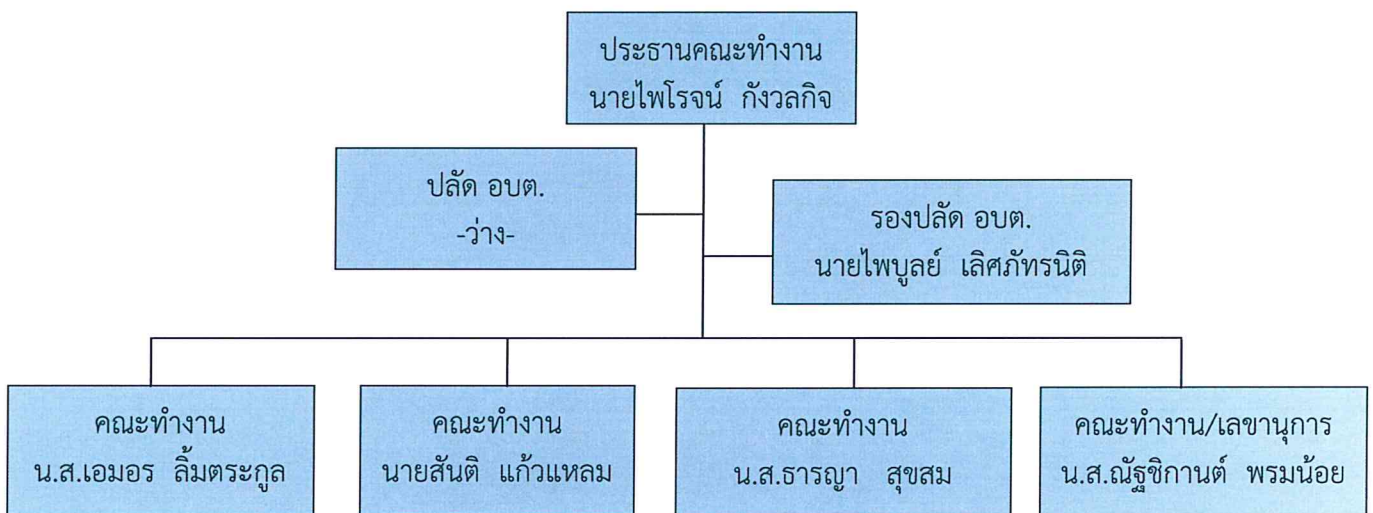
โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบของทุกระบวนการทำงาน มีความเชื่อมโยงกันทุกระดับ ดังนั้นโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง จึงมีความเชื่อมโยงกัน โดยมีคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้างซึ่งแต่งตั้งมาจากปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล หัวหน้าส่วนราชการ ผู้อำนวยการกองทุกกอง เป็นคณะทำงานและนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเป็นประธานคณะทำงาน คณะทำงานจะเป็นผู้กำหนดนโยบาย ผลักดัน และติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง ในขณะที่พนักงานและเจ้าหน้าที่ทุกกอง/ส่วนราชการ ปฏิบัติหน้าที่ ประเมินความเสี่ยงและบริหารจัดการความเสี่ยงตามหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละกอง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้างแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้างเมื่อวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ คณะทำงานมีอำนาจหน้าที่ในการ ๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และ ๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผังโครงสร้างส่วนราชการภายใน อบต.หนองเสือช้าง



ผังโครงสร้างคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.หนองเสือช้าง



วัตถุประสงค์

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

ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง สามารถบรรลุเป้าหมาย จัดหรือลดผลกระทบจากเหตุการณ์ปัญหาอุปสรรค 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 แล้วส่งให้คณะทำงานพิจารณากลั่นกรอง โดยใช้แบบ Ro๒

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

๓. คณะทำงานประชุมเพื่อพิจารณากลั่นกรองแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละกอง แล้วสรุปจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอนายกพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องได้ดำเนินการตามแผนฯ

๔. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในเดือนธันวาคม ๒๕๖๕

บทที่ ๒

การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

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

กระต่าขทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง อำเภอนองใหญ่ จังหวัดชลบุรี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	ด้าน (๕)	แหล่งที่มาของความเสี่ยง (๖)
๑	กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้	๑.๑ ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ ให้ข้อมูลคลาดเคลื่อนไม่ชัดเจน	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๒	กิจกรรมการดำเนินงานแก้ไขข้อร้องเรียนจากผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม	๒.๑ ผู้ประกอบกิจการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องหรือละเลยจนก่อให้เกิดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม ๓.๑ สุนัขและแมวไม่ได้รับการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าทุกตัว ๓.๒ สุนัขและแมวเจ็บป่วยด้วยโรคพิษสุนัขบ้า	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๓	กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า	๓.๑ การประมาณราคาถูกต้องตามระเบียบ แต่ไม่สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจ ในระหว่างจัดซื้อจัดจ้าง	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน
๔	กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง			

บทที่ ๓
การประเมินความเสี่ยง

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

กระตาศำทำกำรประเมินควมเสี่ยง

องค์กำรบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง อำเภอนหนองใหญ่ จังหวัดชลบุรี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ควมเสี่ยง (๓)	การประเมินควมเสี่ยง		ระดับควม เสี่ยง (๖)	วิธีการบริหารจัดการควมเสี่ยง (๗)		
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลักเสี่ยง	ควบคุม/ ลด	ถ่ายโอน
กิจกรรมงานพัฒนา และจัดเก็บรายได้	- ข้อมูลผู้ชำระภาษีและค่า ทำเนียมต่างๆ อาจไม่ครบถ้วน/ คลาดเคลื่อน ทำให้การจัดเก็บ รายได้เป็นไปด้วยความล่าช้า - ผู้ทมนำชำระภาษีไม่ให้ความ ร่วมมือ ให้ข้อมูลคลาดเคลื่อน ไม่ชัดเจน	๔ (มีโอกศเกิดขึ้นสูงหรือบ่อยๆ)	๓ (มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ ร้อยละ ๔๑ - ๖๐)	๑๒ ปานกลาง		✓	
กิจกรรมการดำเนินงาน แก้ไขข้อร้องเรียนจาก ผลกระทบด้าน สิ่งแวดล้อม	- ผู้ประกอบกิจกรรมไม่ปฏิบัติ ตามกฎระเบียบหรือข้อบังคับ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องหรือละเลยจน ก่อให้เกิดผลกระทบด้าน สิ่งแวดล้อม	๓ (มีโอกศเกิดขึ้นบางครั้ง)	๓ (มีผลกระทบในการปฏิบัติงาน หรือวัตถุประสงค์ ร้อยละ๔๑-๖๐)	๑๐ ปานกลาง		✓	
การป้องกันและควบคุม โรคพิษสุนัขบ้า	- สุนัขและแมวไม่ได้รับการฉีด วัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ครบทุกตัว - สุนัขและแมวเจ็บป่วยด้วยโรค พิษสุนัขบ้า	๔ (มีโอกศเกิดขึ้นสูงหรือบ่อยๆ)	๓ (มีผลกระทบในการปฏิบัติ งานหรือวัตถุประสงค์ ร้อยละ๔๑-๖๐)	๑๐ ปานกลาง		✓	

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (๖)
โครงการ/กิจกรรม ราคาก่อสร้าง	ความเสี่ยง (๓) - การประมาณราคาถูกต้องตาม ระเบียบ แต่ไม่สอดคล้องกับสถานะ เศรษฐกิจ ในระหว่างจัดซื้อจัดจ้าง	การประเมินความเสี่ยง (๖) ๓ (มีผลกระทบในการปฏิบัติงาน หรือวัตถุประสงค์ ร้อยละ๔๑-๖๐)	ระดับ ความ เสี่ยง (๖) ๑๒ ปานกลาง
		ความเสี่ยง (๓) ✓	

บทที่ ๔

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

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

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง อำเภอหนองใหญ่ จังหวัดชลบุรี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๑	กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้	๑.๑ ผู้ที่มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือให้ข้อมูลคลาดเคลื่อนไม่ชัดเจน	- เพื่อให้การพัฒนাজัดเก็บรายได้มีข้อมูลผู้ชำระภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เป็นปัจจุบัน สามารถติดตามทวงถามการชำระเงินเป็นไปด้วยความรวดเร็วและครบถ้วน	- กำชับให้เจ้าหน้าที่ลงในพื้นที่พูดคุยพบปะประชาชนพร้อมชี้แจงให้ความรู้แก่ประชาชนและปรับปรุงข้อมูลผู้ชำระภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆ ให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ	ต.ค.๒๕๖๔ - ก.ย. ๒๕๖๕	นางสาวเอมอร ลิ้มตระกูล	
๒	กิจกรรมการดำเนินงานแก้ไขข้อร้องเรียนจากผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม	- ผู้ประกอบกิจการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องหรือละเลยจนก่อให้เกิดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม	- เพื่อให้ผู้ประกอบกิจการประเภทต่างๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบหรือข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้อง - เพื่อลดปัญหาข้อร้องเรียนและลดความเดือดร้อนของประชาชนจากปัญหาด้านสิ่งแวดล้อม	- ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ผู้ประกอบกิจการ - ออกติดตามการประกอบกิจการของแต่ละที่เพื่อควบคุมกำกับดูแลให้เป็นไปตามกฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ	ต.ค.๒๕๖๔ - ก.ย. ๒๕๖๕	นางสาวธารญา สุขสม	

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๓	การป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า	- สุนัขและแมวไม่ได้รับการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าครบทุกตัว - สุนัขและแมวเจ็บป่วยด้วยโรคพิษสุนัขบ้า	- เพื่อการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า - เพื่อลดการเจ็บป่วยด้วยโรคพิษสุนัขบ้า - เพื่อสร้างเครือข่ายการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า	- ดำรงเจ้าหน้าที่ประจำสุนัข แมว ที่ประชาชนเลี้ยงและสุนัขจรจัดในพื้นที่ - ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนนำสุนัขและแมวมารับวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า - ออกให้ใบการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าในพื้นที่	ต.ค. ๒๕๖๔ – ก.ย. ๒๕๖๕	นางสาวธารญา สุขสม	
๔	กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง	- ผู้ประกอบกิจการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้องหรือละเลยจนก่อให้เกิดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม	- เพื่อให้การคำนวณราคางานก่อสร้าง ตั้งงบประมาณหรือการกำหนดราคากลางถูกต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง	- จัดส่งบุคลากรผู้มีหน้าที่ตามคำสั่งทุกคนเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อรับรู้ความรู้อยู่เสมอ - ให้เจ้าหน้าที่ตามคำสั่งสามารถปฏิบัติงานเอกสารและคำนวณราคากลางงานก่อสร้างเองได้	ม.ค. ๒๕๖๔ – ก.ย. ๒๕๖๕	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

กองคลัง อบต.หนองเสือฯ อ.หนองใหญ่ จ.ชลบุรี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)

กองคลัง ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ แล้ว จึงรายงานผลการติดตามและประเมินผล การดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๔)	ผลการดำเนินงาน		ความเสี่ยงคงเหลือ (๕)	หมายเหตุ (๖)
			สถานะ (๕)	เอกสารอ้างอิง (๖)		
กิจกรรมงานพัฒนา และจัดเก็บรายได้	ผู้ที่มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือให้ข้อมูล คลาดเคลื่อน ไม่ชัดเจน	กำชับให้เจ้าหน้าที่ลงพื้นที่พบปะประชาชนพร้อมชี้แจงให้ความรู้แก่ประชาชนและปรับปรุงข้อมูลผู้ชำระภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆ ให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ		มีโอกาสเกิดขึ้นสูง หรือบ่อยๆ	
			แล้วเสร็จ			
การเผยแพร่ความรู้ เกี่ยวกับภาษีสู่ชุมชน	ขาดความร่วมมือจาก ประชาชนในการลงพื้นที่ สำรวจภาษีเพื่อสร้างฐาน ภาษีรายได้ใหม่	ประชาสัมพันธ์ความรู้เกี่ยวกับภาษี ผ่านสื่อสังคมออนไลน์, เว็บไซต์ อบต.				

รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

กองสาธารณสุข อบต.หนองเสือข้าง อ.หนองใหญ่ จ.ชลบุรี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)

กองสาธารณสุข ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ แล้ว จึงรายงานผลการติดตามและประเมินผล
การดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๔)	ผลการดำเนินงาน		ความเสี่ยงคงเหลือ (๕)	หมายเหตุ (๖)
			สถานะ (๕)	เอกสารอ้างอิง (๖)		
การดำเนินงานแก้ไขข้อร้องเรียนจากผลิตภัณฑ์ กระดาษ นวัตกรรมสิ่งแวดล้อม	ผู้ประกอบการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบหรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้องหรือละเลยจนก่อให้เกิดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมจนทำให้ผู้ร้องเรียน	- ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ผู้ประกอบการ - ออกติดตามการประกอบกิจการของแต่ละที่เพื่อควบคุม กำกับดูแลให้เป็นตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับต่าง ๆ	แล้วเสร็จ			
	สภาพภูมิอากาศ ที่เปลี่ยนแปลงไป ทำให้ยากในการควบคุมและป้องกันโรคมากขึ้น	- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม - มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานแทนกันได้	แล้วเสร็จ			

รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

สำนักปลัด อบต.หนองเสือช้าง อ.หนองใหญ่ จ.ชลบุรี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)

สำนักปลัด ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ แล้ว จึงรายงานผลการติดตามและประเมินผล การดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๔)	ผลการดำเนินงาน		ความเสี่ยงคงเหลือ (๕)	หมายเหตุ (๖)
			สถานะ (๕)	เอกสารอ้างอิง (๖)		
การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการหมายเลขทะเบียน กฉ ๖๐๘๓ ชลบุรี ขอ ๓๖๔๘ ชลบุรี กร ๕๖๖๖ ชลบุรี	อุบัติเหตุจากการใช้รถใช้ถนน	- การทำประกันภัยรถยนต์ภาคบังคับ (พรบ.) - การติดกล้องวงจรปิดภายในรถยนต์ - ตรวจ สอบ สภาพรถยนต์ และซ่อมแซมให้มีสภาพพร้อมใช้งานและปลอดภัยกับผู้ขับขี่	แล้วเสร็จ			
การใช้ทรัพยากร	การใช้ทรัพยากรอย่างฟุ่มเฟือย	- ใช้กระดาษ ๒ หน้าในกรณีเป็นร่างเอกสารและเอกสารไม่สำคัญ	แล้วเสร็จ			

รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

กองช่าง อบต.หนองเสือช้าง อ.หนองใหญ่ จ.ชลบุรี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)

กองช่าง ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ แล้ว จึงรายงานผลการติดตามและประเมินผล การดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๔)	ผลการดำเนินงาน		ความเสี่ยงคงเหลือ (๗)	หมายเหตุ (๘)
			สถานะ (๕)	เอกสารอ้างอิง (๖)		
งานออกแบบและ การควบคุมงานก่อสร้าง	- งานก่อสร้าง และงานบริการมี จำนวนมากทำให้ประสิทธิภาพการ ทำงานลดลง - บุคลากรกองช่างไม่สามารถ ควบคุมงานได้ตลอดเวลา วันหยุดราชการ - การควบคุมงานไม่เป็นไปตาม รูปแบบรายการก่อสร้าง	- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อรับการถ่ายทอดความรู้ใหม่ อยู่เสมอ และครบทุกคน - จัดหาเครื่องมือด้านเทคโนโลยี สารสนเทศที่เกี่ยวข้องเพื่อใช้ในการ ปฏิบัติงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ	แล้วเสร็จ			

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๔)	ผลการ ดำเนินงาน	ความเสี่ยง คงเหลือ (๕)	หมายเหตุ (๖)
งานประมาณราคา และคำนวณราคากลาง	- ราคาน้ำมัน และราคาวัสดุก่อสร้างมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา - บุคลากร และเจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจแนวทางตามหลักเกณฑ์การประมาณราคาและการคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง - การจัดทำราคากลางต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงานก่อสร้างตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด	- จัดส่งบุคลากรผู้มีหน้าที่ตามคำสั่ง ทุกคนเข้ารับการศึกษาอบรมเพื่อรับความรู้ใหม่อยู่เสมอ - ให้เจ้าหน้าที่ตามคำสั่งสามารถปฏิบัติงานเอกสารและคำนวณราคากลางงานก่อสร้างเองได้ - ให้เจ้าหน้าที่คอยติดตามราคาวัสดุและราคารับใช้ในเว็บไซต์พาณิชย์จังหวัดให้เป็นปัจจุบัน	แล้วเสร็จ		
งานซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ	- ไม่มีเครื่องมือและอุปกรณ์ป้องกันเพื่อความปลอดภัยในการซ่อมระบบไฟฟ้า - งบประมาณที่ได้รับในการจัดสรรในการซ่อมบำรุงรักษาไม่เพียงพอ	- ตั้งงบประมาณในการจัดซื้อเครื่องมือเพื่อความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน - ตั้งงบประมาณในการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ให้เพียงพอ ในแต่ละปีงบประมาณ	แล้วเสร็จ		

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

ที่ ๔๔๐ / ๒๕๖๔

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. นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง			ประธานคณะกรรมการ
๒. นายไพบูลย์ เลิศภัทรนิต		รองปลัด อบต.รักษาราชการแทน ปลัด อบต.หนองเสือช้าง	คณะกรรมการ
๓. นางสาวเอมอร ลิ้มตระกูล		ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะกรรมการ
๔. นายสันติ แก้วแหลม		ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะกรรมการ
๕. นางสาวธารญา สุขสม		ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	คณะกรรมการ
๖. นางสุทิสา จันทร์มาก		หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี	คณะกรรมการ
๗. นางสาวณัฐชิกานต์ พรมน้อย		หัวหน้าสำนักปลัด อบต.	คณะกรรมการเลขานุการ

ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง มีอำนาจหน้าที่ดังนี้

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

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔

(นายไพบูลย์ เลิศภัทรนิต)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

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



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

ที่ ๔๔๐ / ๒๕๖๔

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. นายกององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง			ประธานคณะกรรมการ
๒. นายไพบุลย์	เลิศภัทรนิติ	รองปลัด อบต.รักษาราชการแทน	คณะกรรมการ
		ปลัด อบต.หนองเสือช้าง	
๓. นางสาวเอมอร	ลิมตระกูล	ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะกรรมการ
๔. นายสันติ	แก้วแหลม	ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะกรรมการ
๕. นางสาวธารญา	สุขสม	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	คณะกรรมการ
๖. นางสุทิสรา	จันทร์มาก	หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี	คณะกรรมการ
๗. นางสาวณัฐชิกานต์	พรมน้อย	หัวหน้าสำนักปลัด อบต.	คณะกรรมการแลเลขานุการ

ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง มีอำนาจหน้าที่ดังนี้

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

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔

(นายไพบุลย์ เลิศภัทรนิติ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง
เรื่อง แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ในกรณีนี้ กระทรวงการคลังได้ประกาศกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง โดยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงจึงดำเนินการจัดทำ แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

ดังนั้น จึงอาศัยอำนาจตามความในพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๗ พ.ศ.๒๕๖๒ มาตรา ๕๙ ประกาศใช้เป็นแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ โดยให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ เป็นต้นไป รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๔

(นายไพฑูรย์ เลิศภทรนิต)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

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



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง
เรื่อง แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ในกรณีนี้ กระทรวงการคลังได้ประกาศกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการบริหารจัดการเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง โดยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงจึงดำเนินการจัดทำ แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

ดังนั้น จึงอาศัยอำนาจตามความในพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๗ พ.ศ.๒๕๖๒ มาตรา ๕๙ ประกาศใช้เป็นแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ โดยให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ เป็นต้นไป รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๔

(นายไพฑูรย์ เลิศภัทรนิต)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

โทร. ๐ ๓๘๒๑ ๘๘๘๘

ที่ขบ ๗๓๖๐๑/๓๖๗

วันที่ ๓๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

เรื่อง แจ้งการประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด, ผู้อำนวยการกองคลัง, ผู้อำนวยการกองช่าง, ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

ตามที่ทุกส่วนราชการได้ดำเนินการระบุความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง แล้วส่งให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้างพิจารณาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ นั้น

คณะกรรมการฯ ได้พิจารณากลับกรองประกอบกับนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ได้ให้ความเห็นชอบและประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว ดังนั้นจึงขอแจ้งประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ให้ทุกส่วนราชการทราบ และดำเนินการให้เป็นไปตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนด พร้อมนี้ได้ส่งเล่มแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ จำนวน ๑ เล่ม รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป

(นายไพฑูลย์ เลิศภักทรนิต)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

ครั้งที่ ๑ / ๒๕๖๔

เมื่อวันที่ ๒๒ ตุลาคม ๒๕๖๔ เวลา ๑๓.๓๐ น.

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

ผู้มาประชุม

ลำดับที่	ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑.	นายไพบูลย์ เลิศภัทรนิติ	ประธานคณะกรรมการ	ไพบูลย์ เลิศภัทรนิติ
๒.	นางสาวเอมอร ลิ้มตระกูล	คณะกรรมการ	เอมอร ลิ้มตระกูล
๓.	นายสันติ แก้วแหลม	คณะกรรมการ	สันติ แก้วแหลม
๔.	นางสาวธารญา สุขสม	คณะกรรมการ	ธารญา สุขสม
๕.	นางสุทิสา จันทร์มาก	คณะกรรมการ	สุทิสา จันทร์มาก
๖.	นางสาวณัฐชிகานต์ พรมน้อย	คณะกรรมการ/เลขานุการ	ณัฐชிகานต์ พรมน้อย

ผู้เข้าร่วมประชุม

- นางสาวนฤมล มั่งป่องกลาง นักวิชาการสุขาภิบาลปฏิบัติการ
- พ.อ.อ.หญิงมณีรัตน์ ลากเกิด เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

เริ่มประชุมเวลา ๑๓.๔๐ น.

เลขานุการ : เมื่อที่ประชุมมาครบองค์ประชุมแล้ว นายไพบูลย์ เลิศภัทรนิติ รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทนปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ประธานคณะกรรมการ เปิดประชุม และดำเนินการประชุม

ประธานคณะกรรมการ : กระผม นายไพบูลย์ เลิศภัทรนิติ รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทนปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ขอเปิดการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง และขอประชุมตามระเบียบวาระต่อไป

ระเบียบวาระที่ ๑ : เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ประธานคณะกรรมการ : ประธานในที่ประชุมแจ้งคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้างที่ ๔๔๐/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔ เรื่อง คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง รายละเอียดตามเอกสารที่แจกให้ทุกท่านแล้ว ซึ่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง มีหน้าที่ดังนี้

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

/๒.ที่ประชุม.....

ที่ประชุม : รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ : เรื่องรับรองรายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา
-ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ ๓ : เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ
ประธานคณะทำงาน ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบถึงหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ สรุป คือกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐพ.ศ.๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ ซึ่งหลักเกณฑ์นี้ ให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ แนบท้ายประกาศหลักเกณฑ์และใช้บังคับในรอบระยะเวลาบัญชี ของหน่วยงานของรัฐถัดจากปีที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

ระเบียบวาระที่ ๔ : เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา
ประธานคณะทำงาน : ประธานแจ้งให้คณะทำงานศึกษามาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ แนบท้ายหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ หลังจากคณะทำงานศึกษาแล้วให้เสนอแนวทางการจัดทำ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ประจําปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

เลขานุการ : เลขานุการคณะทำงานนำเสนอแนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจําปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ดังนี้
ขั้นตอนการดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ขั้นตอนที่ ๑ การกำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง
คณะทำงานประชุมรับทราบนโยบายและกำหนดแนวทางร่วมกันในการจัดทำ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง แล้วจัดทำคู่มือบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อสื่อสาร ให้ทุกคนในองค์กรทราบ
ขั้นตอนที่ ๒ การบริหารจัดการความเสี่ยงแยกตามส่วนราชการ มีขั้นตอนดังนี้
๑) การระบุความเสี่ยง ทุกกองพิจารณาโครงการ/กิจกรรม แล้วนำมาระบุ ความเสี่ยงตามประเภทของความเสี่ยง ๔ ด้าน และแหล่งที่มาของความเสี่ยง
๒) การประเมินความเสี่ยง ทุกกองนำความเสี่ยงที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส ที่เกิดเหตุการณ์และระดับความรุนแรงของผลกระทบ และจัดลำดับความเสี่ยง ๓ ระดับ โดยประเมินตามแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยในการตัดสินใจกำหนดวิธี การจัดการความเสี่ยง แล้วส่งให้คณะทำงานพิจารณากลับกรอง

๓) การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ทุกกองพิจารณาโดยใช้กลยุทธ์

๔) กลยุทธ์ เพื่อจัดการความเสี่ยง กำหนดวัตถุประสงค์ กำหนดระยะเวลาดำเนินการ กำหนดผู้รับผิดชอบดำเนินการ แล้วส่งให้คณะทำงานพิจารณากลับกรอง

ขั้นตอนที่ ๓ คณะทำงานประชุมเพื่อพิจารณากลับกรองแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละกอง แล้วสรุปจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอนายกพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยง กับผู้ที่เกี่ยวข้องได้ดำเนินการตามแผนฯ

ขั้นตอนที่ ๔ ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ภายในเดือนธันวาคม ๒๕๖๕ กรอบแนวทางและนโยบายเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงที่จะจัดทำเป็นคู่มือให้แต่ละกอง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

๑) ให้มีกระบวนการ การบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ ความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

๒) ให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างในทุกระดับชั้น ที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๓) ให้มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในการกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างทั่วถึง

๔) ให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามรอบปีงบประมาณและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

การระบุความเสี่ยงเป็นการระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับแผนงาน/โครงการ เพื่อให้ทราบถึงเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ โดยต้องคำนึงถึงสภาพแวดล้อมภายในของหน่วยงานตามประเภทของความเสี่ยง ๔ ด้าน ดังนี้

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

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

๓) ความเสี่ยงด้านการเงินและทรัพยากร (Financial and material Risks) หมายถึง ความเสี่ยงต่อสถานะการเงินและทรัพยากรขององค์การบริหาร ส่วนตำบลหนองเสือช้าง ทั้งด้านรายได้ รายจ่าย ทรัพย์สินและหนี้สิน ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่า ทรัพยากรใดจะมีผลต่อการ เงินขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง (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 จัดการก่อนหลังเป็นการจัดลำดับความเสี่ยงสามารถตัดสินใจวางแผนบริหาร จัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมต่อไป 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 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	มีโอกาสเกิดขึ้น ๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า

ตาราง ๑.๓ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่างๆ ในเชิงคุณภาพ

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นเพียงเล็กน้อย
๒	น้อย	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้น แต่นานๆ ครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นบางครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นค่อนข้างสูง หรือบ่อยๆ
๕	สูงมาก	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นทุกครั้งหรือเกือบทุกครั้ง

๒. ตารางพิจารณากำหนดระดับคะแนนของความรุนแรงของผลกระทบ (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 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 หรือผลกระทบของความเสี่ยงจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งแนวทางการจัดการความเสี่ยงมี ๔ กลยุทธ์ ดังนี้

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

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

๓) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ ไม่คุ้มค่าในการจัดการควบคุมหรือป้องกัน แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๔) การกระจายความเสี่ยงหรือการถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

กำหนดแบบฟอร์ม

๑) แบบ Ro๑ เป็นแบบฟอร์มกระดานทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง เพื่อให้ทุกส่วนราชการนำไปใช้ในการระบุความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน โครงการหรือกิจกรรมต่างๆ ซึ่งแต่ละส่วนราชการ ต้องทำการวิเคราะห์และระบุเหตุการณ์หรือปัจจัยทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่มีความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นและส่งผลให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรหรือกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรเพื่อจะได้ใช้เป็นข้อมูลในการจัดการหรือป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น

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

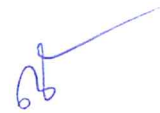
๓) แบบ Ro๓ เป็นแบบฟอร์มแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (Ro๓) เพื่อให้ทุกส่วนราชการกำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดกิจกรรมหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ระยะเวลาดำเนินการ ผู้รับผิดชอบ แยกเป็นรายโครงการ/กิจกรรม ตามที่ได้ประเมินความเสี่ยงและตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงไว้ใน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

มติที่ประชุม

: ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีมติเป็นเอกฉันท์เห็นชอบตามที่เลขานุการคณะทำงานเสนอ และมอบหมายให้ฝ่ายเลขานุการนำไปจัดทำเป็นคู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง แล้วแจ้งให้ทุกกองทราบ และดำเนินการตามคู่มือ

ระเบียบวาระที่ ๕ : เรื่องอื่นๆ
-ไม่มี-

ปิดประชุม เวลา ๑๔.๕๕ น.


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


ลงชื่อ..... ผู้ตรวจรายงาน
(นายไพบูลย์ เลิศภัทรนิตติ)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง
ประธานคณะทำงาน

รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง
ครั้งที่ ๒ / ๒๕๖๔

เมื่อวันที่ ๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๔ เวลา ๑๐.๓๐ น.

.....

ผู้มาประชุม

ลำดับที่	ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑.	นายไพบูลย์ เลิศภัทรนิตติ	ประธานคณะกรรมการ	ไพบูลย์ เลิศภัทรนิตติ
๒.	นางสาวเอมอร ลิ้มตระกูล	คณะกรรมการ	เอมอร ลิ้มตระกูล
๓.	นายสันติ แก้วแหลม	คณะกรรมการ	สันติ แก้วแหลม
๔.	นางสาวธารญา สุขสม	คณะกรรมการ	ธารญา สุขสม
๕.	นางสุทิสรา จันทร์มาก	คณะกรรมการ	สุทิสรา จันทร์มาก
๖.	นางสาวณัฐชிகานต์ พรหมน้อย	คณะกรรมการ/เลขานุการ	ณัฐชிகานต์ พรหมน้อย

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 : ประธานคณะกรรมการแจ้งให้ที่ประชุมพิจารณารายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้างครั้งที่ ๑/๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๒๒ ตุลาคม ๒๕๖๔

มติที่ประชุม : ที่ประชุมมีมติเป็นเอกฉันท์รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ครั้งที่ ๑ /๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๒๒ ตุลาคม ๒๕๖๔

ระเบียบวาระที่ ๓ : เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ
-ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ ๔ : เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

ประธานคณะทำงาน : ให้ที่ประชุมพิจารณาเอกสารซึ่งแต่ละส่วนราชการได้ระบุความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่แต่ละส่วนราชการ ได้ดำเนินการตามคู่มือการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง ซึ่งฝ่ายเลขานุการได้ รวบรวมข้อมูล จัดทำเป็นรูปเล่มร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล หนองเสือช้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ มานำเสนอต่อที่ประชุม

เลขานุการคณะทำงาน ชี้แจงรายละเอียดของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ดังนี้
บทที่ ๑ บทนำ ประกอบด้วย

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

บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

ทุกกองและส่วนราชการได้ทำการวิเคราะห์และระบุเหตุการณ์ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ที่เป็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรหรือกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ขององค์กรเพื่อจะได้ใช้เป็นข้อมูลในการจัดการหรือป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นโดยใช้แบบฟอร์มกระดาษ ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ตามแบบ Ro๑ ในการระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน โครงการ หรือกิจกรรมต่างๆ ซึ่งแต่ละส่วนราชการ ได้กำหนดความเสี่ยงของโครงการกิจกรรมการดำเนินงานที่มีความเสี่ยง ที่ยอมรับไม่ได้ จำเป็นต้องมีการบริหารจัดการเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จำนวน ๓ กิจกรรม ดังนี้

๑. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ความเสี่ยง ผู้ที่มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ ให้ข้อมูล คลาดเคลื่อนไม่ชัดเจน

๒. กิจกรรมการดำเนินงานแก้ไขข้อร้องเรียนจากผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม ความเสี่ยง ผู้ประกอบกิจการ ไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องหรือละเลยจนก่อให้เกิดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม จนทำให้มีผู้ร้องเรียน

๓. การป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า ความเสี่ยง สุนัขและแมวไม่ได้รับการฉีดวัคซีนป้องกันโรค พิษสุนัขบ้าครบทุกตัว

๓.๑ สุนัขและแมวเจ็บป่วยด้วยโรคพิษสุนัขบ้า

๔. กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง ความเสี่ยง การประมาณราคาถูกต้องตามระเบียบ แต่ไม่สอดคล้อง กับสถานะเศรษฐกิจ ในระหว่างจัดซื้อจัดจ้าง

บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

ทุกกองและส่วนราชการ นำความเสี่ยงที่ได้จากกระตาดำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง (แบบ Ro๑) มาวิเคราะห์ว่าความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใดและมีผลกระทบต่อองค์กรรุนแรงมากน้อยเพียงใด แล้วจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นว่าเหตุการณ์ใดมีความเสี่ยงมากกว่ากัน นำไปสู่การกำหนดระดับความสำคัญของความเสี่ยงตามแผนภูมิระดับความเสี่ยงแล้วตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยคำนึงประโยชน์และค้ำค่ากับค่าใช้จ่ายที่ต้องจ่ายเพิ่ม ตามแบบ Ro๒ สรุปได้ดังนี้

๑. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง

วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง : ควบคุม/ลด

๒. กิจกรรมการดำเนินงานแก้ไขข้อร้องเรียนจากผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม

ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง

วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง : ควบคุม/ลด

๓. กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า

ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง

วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง : ควบคุม/ลด

๔. กิจกรรมงานประมาณราคาก่อสร้าง

ระดับความเสี่ยง : ปานกลาง

วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง : ควบคุม/ลด

บทที่ ๔ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทุกกองและส่วนราชการ ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วยกำหนัดวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดกิจกรรมหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง

ระยะเวลาดำเนินการ ผู้รับผิดชอบ แยกเป็นรายโครงการ/กิจกรรม รายละเอียดตามแบบ Ro๓ ดังนี้

๑. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

ความเสี่ยง : ผู้ที่มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ ให้ข้อมูลคลาดเคลื่อน ไม่ชัดเจน

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มีข้อมูลผู้ชำระภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆที่เป็นปัจจุบัน สามารถติดตามทวงถามการชำระเงินเป็นไปด้วยความรวดเร็วและครบถ้วน

๒. กิจกรรมการดำเนินงานแก้ไขข้อร้องเรียนจากผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม

ความเสี่ยง : ผู้ประกอบกิจการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องหรือละเลย จนก่อให้เกิดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมจนทำให้มีผู้ร้องเรียน

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

๓. กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า

- ความเสี่ยง : - สุนัขและแมวไม่ได้รับการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าครบทุกตัว
- สุนัขและแมวเจ็บป่วยด้วยโรคพิษสุนัขบ้า
- วัตถุประสงค์ : - เพื่อป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า
- เพื่อลดการเจ็บป่วยด้วยโรคพิษสุนัขบ้า
- เพื่อสร้างเครือข่ายการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า

๔. กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง

- ความเสี่ยง : สภาพการประมาณราคาถูกต้องตามระเบียบ แต่ไม่สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจ
ในระหว่างจัดซื้อจัดจ้าง
- วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การคำนวณราคางานก่อสร้าง ตั้งงบประมาณหรือการกำหนดราคากลางถูกต้อง
เป็นไปตามหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง

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 ๑๑.๓๐ น.

ลงชื่อ..... ผู้จัดรายงาน

(นางสาวณัฐชิกานต์ พรหมน้อย)

หัวหน้าสำนักปลัด อบต.

คณะทำงาน / เลขานุการ

ลงชื่อ..... ผู้ตรวจรายงาน

(นายไพฑูรย์ เลิศภัทรนิติ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสือช้าง

ประธานคณะทำงาน

