



แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

จัดทำโดย องค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน
อำเภอเหินคลอง จังหวัดกระบี่

คำนำ

คำนำ แผนการบริหารความเสี่ยงเป็นหนึ่งในเครื่องมือที่องค์การบริหารส่วนตำบลลี้จันจัดทำ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงิน การคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๙๔ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการ ตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือบริหารองค์กรที่มีความสำคัญ และ นำมาใช้อย่างแพร่หลายในการบริหารจัดการสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและส่งผลการดำเนินงานของ องค์กรและเป็นแนวทางในการดำเนินงานจัดการความเสี่ยงเพื่อให้ผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นต่อการ ดำเนินงานขององค์กร ลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นอกจากนี้ยังถือเป็นโอกาสในการสร้างมูลค่าเพิ่ม ให้แก่องค์กรด้วยการพัฒนา กระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มมากขึ้นอีกด้วย องค์การบริหารส่วนตำบลลี้จัน เล็งเห็นถึงประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว จึงจัดให้มีการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็น กรอบขั้นตอนของการดำเนินงานที่ได้รับมาตรฐาน และเป็นไปตามหลักวิชาการ กรอบการบริหารความเสี่ยง แบบบูรณาการตามแนวทาง COCO (COSO ERM Integrated Framework) ที่เหมาะสม รวมทั้งกำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกรอบ หลักเกณฑ์ด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ของ กรมบัญชีกลางกระทรวงการคลัง อันจะช่วย เสริมสร้างศักยภาพในการจัดบริการสาธารณะตามอำนาจหน้าที่ ให้แก่ประชาชนในพื้นที่และบริหาร ขององค์การบริหารส่วนตำบลลี้จัน ให้เป็นประโยชน์ที่สุด

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลลี้จัน ได้จัดทำแผน บริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติการ ทุกกอง/ฝ่าย มีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยง ตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความ เสียหาย อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลลี้จัน ต่อไป

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลลี้จัน
กันยายน ๒๕๖๙

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๒-๕
บทที่ ๒ การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลลิงชั้น	๖-๑๐
บทที่ ๓ กระบวนการบริหารความเสี่ยง	๑๑-๑๘
บทที่ ๔ แผนบริหารความเสี่ยง	๑๙
บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๐
ภาคผนวก	
-ประกาศแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	
-คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลลิงชั้น ที่ ๑๖๖/๒๕๖๙ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง	

หมวดที่ ๑

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยง เป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม ควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้น และลด การสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกองค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอน ที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยง เหล่านั้นอย่างเป็นระบบโดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือ เป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยงและต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่าง เหมาะสม ดังนั้นคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลลี้ จึงได้จัดทำแผน บริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและ ควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคต อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุม และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

๒. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง

- ๑) เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารความเสี่ยง
- ๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง
- ๓) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- ๔) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง
- ๕) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์

- ๖) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

๓. เป้าหมาย

- ๑) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปี ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- ๒) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๓) สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ
- ๔) เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
- ๕) ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้ง องค์กร
- ๖) การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจดียิ่งขึ้น และทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือ สถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับการดำเนินการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

๑) เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วย คณะทำงาน บริหารความเสี่ยงและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ใน การกำกับดูแล องค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒) สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหาร ความเสี่ยงจะ เป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยง ซึ่ง ตั้งอยู่บน สมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ ยอมรับได้

๓) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหาร ความเสี่ยงจะทำให้ บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึง ความเสี่ยงสำคัญ ที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล

๔) เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ ผู้บริหาร สามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่ สำคัญของ ผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม ควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่ กำหนดและ สามารถปกป้องผลประโยชน์รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕) ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบ การตัดสินใจ ในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ ผู้บริหารมีความ เข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กรและระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้ มาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำ และกิจกรรมที่มี ความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทใช้ทรัพยากร แตกต่างกัน เป็นต้น

๕. นิยามความเสี่ยง

๕.๑ ความเสี่ยง (Risk) ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายใน สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือ ก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้าน ยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจาก ผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับและโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์ ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้ เป็น ๓ ส่วน ดังนี้ ๓

๕.๒ การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะ เกิด เหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับ ที่ องค์กรยอมรับได้

๕.๓ ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management System) ระบบบริหารความเสี่ยง หมายถึง ระบบ การบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละ โอกาสที่ องค์กรจะเกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ใน ระดับที่องค์กร ยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุ เป้าหมาย ทั้งในด้านกล ยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดย ได้รับการสนับสนุนและการมี ส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

บทที่ ๒

การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลถึงชั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลถึงชั้น ได้ประยุกต์หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้ง องค์การ (Enterprise Risk Management : ERM) เพื่อกำหนดแนวทางในการดำเนินการบริหารจัดการ ความเสี่ยงของ องค์การให้บรรลุเป้าหมายยุทธศาสตร์ ร่วมกับ ระบบมาตรฐาน ISO ๓๑๐๐๐ และระบบ บริหารงานคุณภาพ ISO ๙๐๐๑:๒๐๑๕ (Risk and Opportunities) ครอบคลุมการจัดวางระบบบริหาร ความเสี่ยงขององค์การ บริหารส่วนตำบลถึงชั้นให้เป็นไปอย่างเหมาะสมตามมาตรฐานที่กำหนด ภายใต้ กรอบนโยบายการบริหาร ความเสี่ยงตั้งแต่การระบุปัจจัยเสี่ยง สาเหตุความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ วิเคราะห์ ความเสี่ยงและจัดระดับความเสี่ยงตลอดจนจัดทำแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง ติดตามแผนการดำเนินงาน ภายใต้ ๘ องค์ประกอบ ได้แก่

- ๑) บริบทภายในและภายนอกองค์กร
- ๒) การกำหนดวัตถุประสงค์
- ๓) การชี้แจงเหตุการณ์
- ๔) การประเมินความเสี่ยง
- ๕) การตอบสนองความเสี่ยง
- ๖) กิจกรรมการควบคุม
- ๗) สารสนเทศและการสื่อสาร และ
- ๘) การติดตามประเมินผล

๑. ขอบเขตบริบทภายในและภายนอกองค์กร (INTERNAL & EXTERNAL CONTEXT)

๑.๑ บริบทภายในองค์กร (Internal Context)

๑) ระบบ (System) องค์การบริหารส่วนตำบลถึงชั้น มีระบบการบริหารงานที่มี โครงสร้างไม่ซับซ้อน และมีความคล่องตัวในการปรับเปลี่ยนโครงสร้างให้เหมาะสมกับสถานการณ์

๒) บุคลากร (Staff) บุคลากรมีความรู้ความสามารถตรงตามตำแหน่ง ตามมาตรฐาน กำหนดตำแหน่ง มีการส่งเสริมการเพิ่มพูนความรู้ความสามารถของบุคลากร โดยการสนับสนุนการฝึกอบรม และให้มีการ รายงานผลการฝึกอบรม ตลอดจนการนำไปใช้ประโยชน์เพื่อจัดทำเป็นองค์ความรู้ (Knowledge Management : KM) เพื่อเผยแพร่ให้พนักงานได้นำไปใช้ประโยชน์

๓) ทักษะ (Skill) บุคลากรมีทักษะในการปฏิบัติงานได้หลากหลายและสามารถทำงานได้ เฉพาะทางตรงตามภาระงาน (Job Description) และมีประสบการณ์ในการทำงานที่สามารถพัฒนาต่อ ยอดในการ ทำงานภารกิจอื่นๆได้อีก

๔) โครงสร้าง (Structure) องค์การบริหารส่วนตำบลถึงชั้น มีโครงสร้างองค์กรที่มีการ กำหนด บทบาทหน้าที่และแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน มีการแบ่งโครงสร้างการบริหารงานและกำหนดบทบาท หน้าที่แต่ละ สำนัก/กอง รวมถึงได้มีการสื่อสารให้พนักงานได้รับทราบอย่างทั่วถึง

๕) กลยุทธ์ (Strategy) มีการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ และแผนพัฒนาท้องถิ่น และทบทวน ตามรอบการ ทบทวนอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการรับฟังความคิดเห็นความต้องการจากประชาชน เพื่อนำมา ปรับกลยุทธ์การ ดำเนินงานภายใต้การเชื่อมโยงกับนโยบายระดับชาติ ระดับกระทรวง ระดับภูมิภาค ระดับ จังหวัด ฯลฯ

๑.๒ บริบทภายนอก (External Context)

๑) การเมือง (Politic) องค์การบริหารส่วนตำบลท้องถิ่น ดำเนินการภายใต้การสนับสนุน ของรัฐบาลที่ สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี และแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติฉบับที่ ๑๕

๒) กฎระเบียบ/กฎหมาย (Law) องค์การบริหารส่วนตำบลท้องถิ่น ปฏิบัติตามพระราช กำหนด พระ ราชกฤษฎีกา พระราชบัญญัติ ตลอดจนระเบียบ หนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

๑.๓ การวิเคราะห์ SWOT Analysis

จากข้อมูลสภาพทั่วไปรวมทั้งข้อมูลเฉพาะแต่ละด้าน ตลอดจนแนวโน้มการเปลี่ยนแปลง ต่างๆที่กำลัง เชี้นำอยู่ องค์การบริหารส่วนตำบลท้องถิ่น ได้มีการวิเคราะห์สภาวะแวดล้อมขององค์ประกอบ ภายในและ องค์ประกอบภายนอกและกำหนดเป็นจุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และภัยคุกคาม

๒. วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

๑) เพื่อดำเนินการตามหลักการบริหารความเสี่ยงในการบ่งชี้ ประเมิน และการจัดการความเสี่ยง ภายใต้บริบทภายในและภายนอกอย่างครอบคลุมครบถ้วน

๒) เพื่อบริหารจัดการให้ความเสี่ยงขององค์การบริหารความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓) เพื่อกำหนดมาตรการ แผนงาน โครงการ และกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบ และ ต่อเนื่อง

๔) เพื่อให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลท้องถิ่น มีส่วนร่วมในการรับรู้ ตระหนัก และ ดำเนินการตลอดจนให้ความสำคัญ ของการบริหารความเสี่ยงตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงตาม นโยบาย การบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Risk Awareness Culture)

๓. นโยบายการบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลท้องถิ่น ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น ซึ่งครอบคลุมการดำเนินงานภายในองค์กร เพื่อช่วยให้องค์กร สามารถดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และ คุ่มค่า โดยลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงหรือความไม่แน่นอนที่จะส่งผลกระทบหรือก่อให้เกิดความเสียหายใน ด้านต่างๆ ต่อองค์กร

เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบลท้องถิ่น จึงออกประกาศ ดังต่อไปนี้

๑.กำหนดนโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในด้านต่างๆ ดังนี้

๑.๑ ด้านการปฏิบัติงาน

ฝ่ายบริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลางในกระบวนการปฏิบัติงานทั่วไปขององค์การบริหาร ส่วนตำบลตลิ่งชัน ทั้งนี้ฝ่ายบริหารจะยอมรับความเสี่ยงสูงในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรมและการพัฒนา

๑.๒ ด้านการทุจริต

ฝ่ายบริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตทุกกรณี และมุ่งมั่นจะสร้างระบบการควบคุม ป้องกัน ตรวจสอบ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลและความซื่อตรงขององค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน

๑.๓ ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ฝ่ายบริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในระดับสูง ในเรื่องของความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงของประเทศ และยอมรับความเสี่ยงระดับปานกลาง สำหรับระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป เช่นแบบความคิดเห็นหรือการเก็บสถิติทั่วไป องค์กร ยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยสำหรับประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศในการให้บริการประชาชน

๑.๔ ด้านภาพลักษณ์ขององค์กร

ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือขององค์กรเป็นปัจจัยที่มีความสำคัญในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน ให้เป็นที่ยอมรับของประชาชนผู้เสียภาษี ซึ่งเป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียหลักขององค์กร ฝ่ายบริหาร ยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยเกี่ยวกับความเชื่อถือและภาพลักษณ์ที่สะท้อนประสิทธิภาพการดำเนินงานอย่างแท้จริง โดยไม่มีการบิดเบือน เพื่อให้ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือเกิดจากการปฏิบัติงานขององค์กรและความไว้วางใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียโดยเนื้อแท้

๒.กำหนดให้มีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน ดังนี้

๒.๑ กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง

ฝ่ายบริหาร หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับขององค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน

ผู้รับผิดชอบ หมายความว่า บุคคล คณะบุคคล หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการขององค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน

๒.๒กำหนดให้มีการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

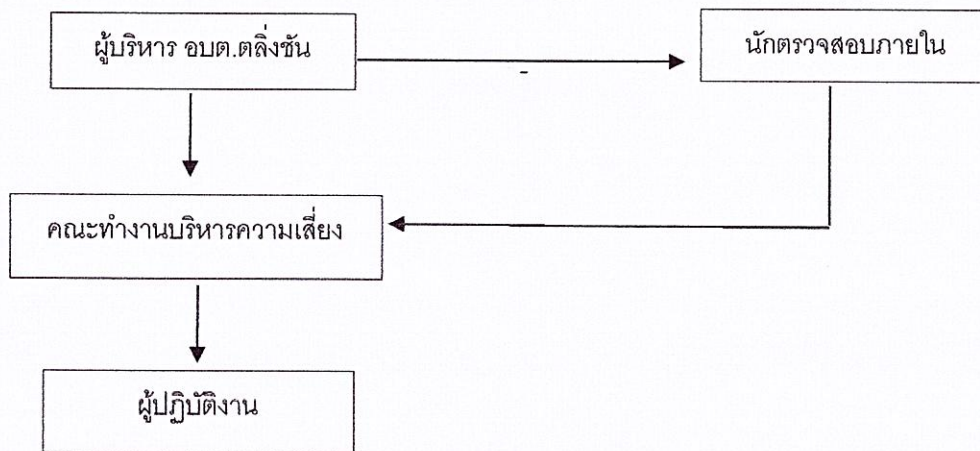
(๑) องค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน ดำเนินการจัดวางระบบและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยการประเมินความเสี่ยงครอบคลุมทุกความเสี่ยง ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านกฎหมาย กฎ ระเบียบ และความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

(๒) ให้ทุกส่วนราชการภายใต้สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลตั้งขึ้นมีการบริหารจัดการความเสี่ยง และควบคุมภายในตามกระบวนการและขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๓) ให้ทุกส่วนราชการภายใต้สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลตั้งขึ้น มีการระบุความเสี่ยง ประเมิน ความเสี่ยง หรือแผนลดความเสี่ยงในช่วงที่ผ่านมา ให้ดำเนินการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ หรือดำเนินการตามแผนที่ได้กำหนดไว้แล้ว

(๔) ให้เจ้าหน้าที่ทุกระดับในองค์การบริหารส่วนตำบลตั้งขึ้น มีหน้าที่ปฏิบัติตามกระบวนการการบริหารความเสี่ยงทั้งในระดับองค์กร และระดับส่วนงานย่อย ตามนโยบายที่องค์การบริหารส่วนตำบลตั้งขึ้น กำหนด

๔. โครงสร้างการบริหารงานการบริหารความเสี่ยง



หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้าง

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วย การกำกับดูแล การตัดสินใจ การจัดทำแผน การดำเนินการ การติดตามประเมินผล และการสอบทาน ซึ่งในแต่ละองค์ประกอบมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบล

๑. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตั้งขึ้น
๒. ส่งเสริมและติดตามให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม
๓. พิจารณาให้ความเห็นชอบและอนุมัติแผนบริหารความเสี่ยง
๔. พิจารณาการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

หน่วยตรวจสอบภายใน

๑. สอบทานกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตั้งขึ้น
๒. นำเสนอผลการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลรับทราบและให้ข้อเสนอแนะ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

๑. จัดให้มีระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
๒. ดำเนินการตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงและการปฏิบัติตามมาตรการลดและควบคุมความเสี่ยง

๓. รายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่สำคัญเสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลพะทายเพื่อพิจารณา

ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลลี้

๑. สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารความเสี่ยง

๒. ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

๕. คณะผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลลี้

๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลี้ ประธานกรรมการ

๒. หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลี้ กรรมการ

๓. ผู้อำนวยการกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลลี้ กรรมการ

๔. ผู้อำนวยการกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลลี้ กรรมการ

๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษาองค์การบริหารส่วนตำบลลี้ กรรมการ

๖. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมองค์การบริหารส่วนตำบลลี้ กรรมการ

๗. ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน กรรมการและเลขานุการ

บทที่ ๓

กระบวนการบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และ จัดลำดับ ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำ แผนบริหาร จัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ ซึ่ง องค์กรบริหารส่วนตำบลลี้ซำ มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆทั้งที่มีผลดี และผลเสียต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ โดย ต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดย พิจารณาจากการ ประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความ เสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์ มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

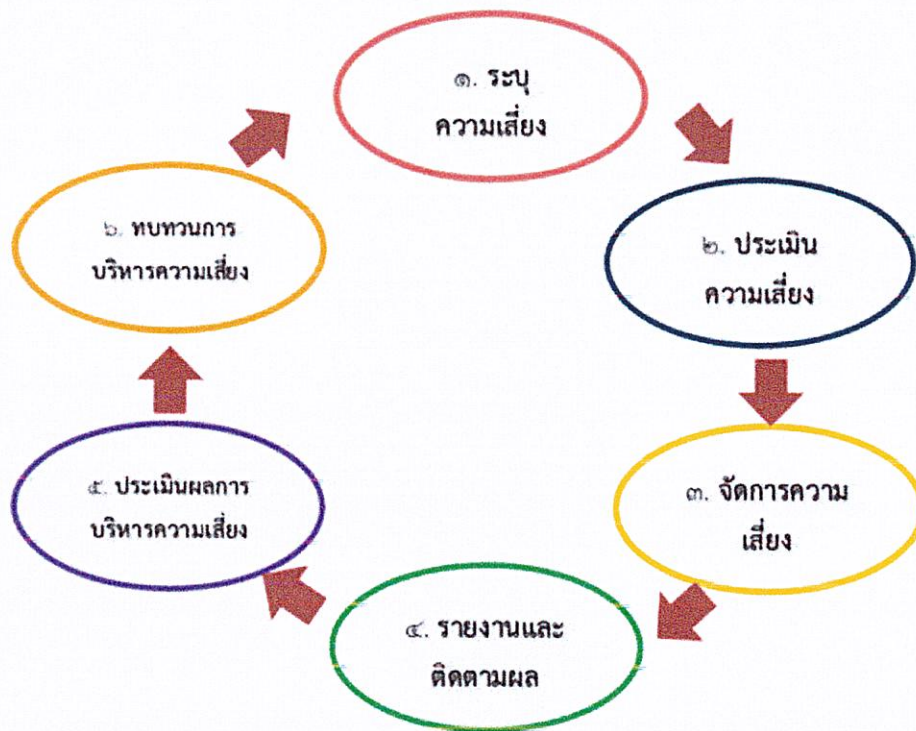
๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และ ควบคุมความ เสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถ ปฏิบัติได้จริงและควร ต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนด มาตรการ หรือแผนปฏิบัติ การนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผน บริหารความเสี่ยง ที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการ ตามแผนบริหารความ เสี่ยง

๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่า องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการ หรือกลไก การควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความ เสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมหรือตัวควบคุมอื่น เพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้ องค์กรมีการบริหารความเสี่ยง อย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหาร ความเสี่ยงในทุก ขั้นตอนเพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลลิงชั้น



๑. การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อ วัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรมใน การ ระบุปัจจัยเสี่ยง จะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความ ผิดพลาดความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแล ป้องกัน รักษา ดังนั้นจึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง (Risk)” “ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการ ระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิด ความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้เกิด ไม่ บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้ อย่างไร และทำไม ๙ ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุ ควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการ ลด ความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร เช่น เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย คู่แข่ง เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม

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

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หรือ S เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกล ยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจในภาพรวมขององค์กรที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตาม เป้าหมายในแต่ละ ประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์กร

๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) หรือ O เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง กับประเด็น ปัญหาการปฏิบัติงานประจำวันหรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านนี้ เช่น การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานโดยไม่มีผังการ ปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มี การมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการ ปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) หรือ F เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการ บริหารและ ควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผลกระทบ การเงินที่เกิดจาก ปัจจัยภายนอก เช่น ข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรมบัญชีกลาง สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงบประมาณ รวมทั้ง การจัดสรรงบประมาณ ไม่ เหมาะสม เป็นต้น

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) หรือ C เป็นความ เสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ การปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการหรือผู้มีส่วน ได้เสีย การ ป้องกันข้อมูลรวมถึงประเด็นทางด้านกฎระเบียบอื่นๆ การระบุความเสี่ยงควรเริ่มต้นด้วยการแจกแจง กระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อ กระบวนการปฏิบัติงานนั้นๆ ทำให้เกิด ความผิดพลาด ความเสียหายและเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็น เหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ ประโยชน์ ในการหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้ ทั้งนี้ การระบุ ความเสี่ยง สามารถดำเนินการได้หลายวิธี เช่น จากการวิเคราะห์ กระบวนการทำงานการวิเคราะห์ทบทวนผล การปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุม เชิงปฏิบัติการ การระดม สมอ การเปรียบเทียบกับองค์กรอื่น การ สัมภาษณ์ แบบสอบถาม เป็นต้น

๒. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การ ประเมิน และการจัดระดับ ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของ หน่วยงานหรือขององค์กร ซึ่ง ประกอบด้วย การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความ เสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และ ระดับ ของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะผู้รับผิดชอบงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์ใน การให้ คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก

**หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ
การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุของความเสี่ยง**

คะแนน	ระดับความเสี่ยง	คำอธิบาย
๑	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : Le)	ไม่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นหรือมีเพียงเล็กน้อย (น้อยกว่า ร้อยละ ๒๐)
๒	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : Lo)	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อยครั้ง (ร้อยละ ๒๑ - ๔๐)
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ ๔๑ - ๖๐)
๔	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นบ่อยครั้ง (ร้อยละ ๖๑ - ๘๐)
๕	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นทุกครั้งที่หรือเกือบทุกครั้ง (มากกว่า ร้อยละ ๘๐)

การวิเคราะห์ผลกระทบของความเสี่ยง

คะแนน	ระดับความเสี่ยง	คำอธิบาย
๑	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : Le)	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน น้อยกว่า ๑๐๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการ ต่ำกว่าร้อยละ ๒๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ น้อยที่สุด หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน น้อยที่สุด
๒	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : Lo)	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ระหว่าง ๑๐๐,๐๐๑ - ๓๐๐,๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการ ระหว่าง ร้อยละ ๒๐ - ๔๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ น้อย หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน น้อย
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ระหว่าง ๓๐๐,๐๐๑ - ๕๐๐,๐๐ บาท หรือ

	(Moderate Risk : M)	มีผลกระทบต่อผู้รับบริการ ระหว่าง ร้อยละ ๔๐ – ๖๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ ปานกลาง หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน ปานกลาง
๔	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ระหว่าง ๕๐๐,๐๐๑ – ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการ ระหว่าง ร้อยละ ๖๐ – ๘๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ สูง หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน สูง
๕	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ระหว่าง ๑,๐๐๐,๐๐๑ บาท ขึ้นไป หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการ มากกว่า ร้อยละ ๘๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ สูงมาก หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน สูงมาก

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสียหาย

ระดับความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	เขตสี (zone)
ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐ – ๒๕ คะแนน	แดง 
ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐ – ๑๖ คะแนน	ส้ม 
ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ – ๙ คะแนน	เหลือง 
ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : Le)	๒ – ๓ คะแนน	เขียว 
ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : Lo)	๑ คะแนน	ฟ้า 

โอกาส

๕					
๔					
๓					
๒					
๑					
	๑	๒	๓	๔	๕

ผลกระทบ

ระดับความเสี่ยง = ระดับโอกาส × ระดับความรุนแรง

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง ตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด กำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	เขตสี (zone)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับน้อยมาก	ฟ้า 	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับน้อย	เขียว 	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	เหลือง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับสูง	ส้ม 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับรอง
ระดับสูงมาก	แดง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความ	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับ

ระดับความเสี่ยง	เขตสี (zone)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
		เข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ที่สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

การจัดการความเสี่ยงโดยการลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยพิจารณาต้นทุนการจัดการความเสี่ยง และผลประโยชน์ที่จะได้รับโดยมีทางเลือกที่จะจัดการกับความเสี่ยง ๔ วิธี ประกอบด้วย การยอมรับความเสี่ยง การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง การถ่ายโอนความเสี่ยง การลด/ควบคุมความเสี่ยง

๓. การตอบสนองความเสี่ยง

เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสม กับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่ทั้งนี้วิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลด ระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย ๔ แนวทางหลักคือ

๑) การยอมรับ (Take) หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ซึ่ง ไม่ต้องการดำเนินการใดๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใดๆ ให้ขอ อนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใดๆ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผล ที่จะเกิดขึ้น

๒) การลดหรือควบคุมความเสี่ยง (Treat) หมายถึง การลดโอกาสที่จะเกิดขึ้นหรือลดความเสียหาย โดยการจัดระบบการควบคุมหรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ ที่เป็นความเสี่ยง เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการ ดำเนินงาน การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงานให้กับพนักงาน และการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate) หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับและ ต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดหรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

๔) การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer) หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้ เช่น การทำประกันภัย ประกันทรัพย์สิน กับบริษัทประกัน การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอก มาจัดการในงานบางอย่างแทน เช่น งานรักษาความปลอดภัย เป็นต้น

เมื่อเลือกวิธีการหรือมาตรการที่เหมาะสมที่จะใช้จัดการความเสี่ยงแล้ว ต้องมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และ สูงมาก (Extreme) นั้น ให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริงและให้สามารถติดตาม และ ประเมินผล การจัดการความเสี่ยงนั้นได้ รวมทั้งต้องพิจารณาถึงคุณค่าในด้านค่าใช้จ่าย และต้นทุน ในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้วจะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมี เป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่า บรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการ บริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ ดี ก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไป รายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่กำหนดไว้ ทั้งนี้กระบวนการสอบถามอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม หรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ ๑๔ ๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตาม ตามรอบระยะเวลาที่ กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ๖ เดือน ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น ๒) การติดตามผลในระหว่างการทำงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ใน การดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง จะต้องจัดทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหารท้องถิ่น มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือ ตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กร มีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงใน ทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๔

แผนบริหารความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๙ องค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน ได้ดำเนินการวิเคราะห์และ จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อเตรียมการรองรับสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยคัดเลือกความ เสี่ยงในระดับปานกลางขึ้นไปจนถึงความเสี่ยงในระดับสูงมาก เพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการ ในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูงมาก (Extreme) และสูง (High) นั้นให้ลดลงมาอยู่ในระดับ ที่ ยอมรับได้ สำหรับความเสี่ยงในระดับปานกลาง (Medium) ก็มีมาตรการควบคุม เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบเป้าหมายซึ่งการดำเนินการตามมาตรการลดความเสี่ยงได้พิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้าน ค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย โดยแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน รายละเอียดดังนี้

๔.๑ การประเมิน วิเคราะห์และการจัดลำดับความเสี่ยง

๔.๑.๑ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม เพื่อนำมาดำเนินการประเมินโอกาสและผลกระทบ ดังนี้

-เป็นโครงการ/กิจกรรม ที่ได้รับงบประมาณภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ตามแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐)/ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ (ยกเว้นโครงการ/กิจกรรมที่ดำเนินการอุดหนุนให้กับหน่วยงานอื่น)

-เป็นโครงการ/กิจกรรม ในภารกิจหลักที่องค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชันดำเนินการ เพื่อสามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น

๔.๑.๒ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง พิจารณาคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม ที่สำคัญเพื่อประเมินความเสี่ยง (ตามแบบ บส.๑-บส.๓)

๔.๑.๓ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดลำดับความเสี่ยงที่ได้รับจากการวิเคราะห์เพื่อพิจารณาประกอบการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
(บส.๑)

องค์การบริหารส่วนตำบลลิงชั้น
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบต. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๐๓-๐๑-๖๙	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา โครงสร้างพื้นฐาน	โครงการปรับปรุงต่อเติม อาคารเอนกประสงค์ ม.๕ บ้านปากหრა	๘๐๐,๐๐๐	เพื่อปรับปรุงต่อเติม อาคาร เอนกประสงค์ ม.๕	อาคาร เอนกประสงค์ ๑ หลัง ตามแบบ แปลนที่ อบต. กำหนด	อาคารกว้าง ๘ เมตร ยาว ๑๖ เมตร
๐๐๓-๐๒-๖๙	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา โครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายประชาอุทิศ (ช่วงที่ ๓) ม.๕ บ้านปากหრა	๔๓๖,๐๐๐	เพื่อก่อสร้างถนน คสล.สายประชา อุทิศ (ช่วงที่ ๓) ม.๕	ถนน ๑ สาย ตามแบบแปลนที่ อบต.กำหนด	กว้าง ๔ เมตร ยาว ๑๘๐ เมตร หนา ๐.๑๕ เมตร ไหล่ทาง ลูกรัง ข้างละ ๐.๕๐ เมตร
๐๐๑-๐๓-๖๙	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนา ด้านการท่องเที่ยว	โครงการจัดงานสาธารณะ ส่งเสริมการท่องเที่ยว	๔๕๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมการ ท่องเที่ยวในพื้นที่ ตำบลลิงชั้น	จำนวน นักท่องเที่ยว ทั้ง ในและนอกพื้นที่ เข้าร่วมงาน	จัดงานสาธารณะ ส่งเสริมการท่องเที่ยว ๑ ครั้ง /ปี

องค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

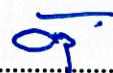
รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๐๔-๐๔-๖๙	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิตและสังคม	โครงการจัดการแข่งขันกีฬาต้านภัยยาเสพติดตำบลตลิ่งชัน (ตลิ่งชันเกมส์)	๔๐๐,๐๐๐	เพื่อใช้กีฬาเป็นสื่อกลางในการส่งเสริมความสามัคคีในชุมชน และรู้จักใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ลดปัญหายาเสพติด	ประชาชนทั้ง ๖ หมู่บ้านเข้าร่วมโครงการ	ประชาชนทั้ง ๖ หมู่บ้าน ในพื้นที่ตำบลตลิ่งชัน
๐๐๓-๐๕-๖๙	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างทางลาดสำหรับผู้พิการและผู้สูงอายุ องค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน	๑๓๓,๙๐๐	เพื่อก่อสร้างทางลาดสำหรับผู้พิการและผู้สูงอายุ องค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน	ทางลาดสำหรับผู้พิการและผู้สูงอายุ ตามแบบแปลนที่ อบต.กำหนด	ทางลาดกว้าง ๒.๕๐ เมตร ยาว ๑๓.๐๐ เมตร
๐๐๑-๐๖-๖๙	ยุทธศาสตร์ ที่ ๗ การพัฒนาด้านประสิทธิภาพการบริหารจัดการท้องถิ่น	ค่าใช้จ่ายในการเลือกตั้ง	๕๐๐,๐๐๐	เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการเลือกตั้ง องค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน	การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายเป็นไปอย่างถูกต้อง ๑๐๐ %	การจัดเลือกตั้งนายกและสมาชิกสภา องค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ถูกต้องตามระเบียบ

องค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๐๕-๐๗-๖๙	ยุทธศาสตร์ ที่ ๒ ด้านด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิตและสังคม	โครงการสร้างรอยยิ้มให้กับผู้สูงอายุผู้สูงอายุ	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อจัดกิจกรรมให้ผู้สูงอายุได้ร่วมกิจกรรมสันทนาการ และได้มีความรู้ ความเข้าใจในการปรับตัวให้เข้ากับการเปลี่ยนแปลงทางสังคม และสร้างรอยยิ้มและกำลังใจให้กับผู้สูงอายุ และร่วมทำกิจกรรมร่วมกันด้วยความรักและความสามัคคีของคนในชุมชนและสร้างความเข้มแข็งในครอบครัวและชุมชน	ผู้สูงอายุเข้าร่วมโครงการทั้ง ๖ หมู่บ้าน	ผู้สูงอายุ/ผู้ดูแล/ผู้นำท้องที่ /ผู้นำชุมชน อสม/ รพสต. / พนักงาน อบต. ตลิ่งชัน จำนวน ๕๕๐ คน เข้าร่วมโครงการ

องค์การบริหารส่วนตำบลลิ้นจี่
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

รหัส ความเกี่ยวข้อง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๐๔-๐๘-๖๙	ยุทธศาสตร์ ที่ ๒ ด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิตและสังคม	โครงการวันเด็กแห่งชาติ	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมเด็กและเยาวชนกล้าแสดงออกในทางที่เหมาะสม ฝึกการเป็นผู้นำ อดทน และเสียสละผ่านกิจกรรมที่หลากหลาย	เด็กและเยาวชน ทั้ง ๖ หมู่บ้านในพื้นที่ตำบลลิ้นจี่เข้าร่วมโครงการ	เด็กและเยาวชนในพื้นที่ ทั้ง ๖ หมู่บ้าน ในพื้นที่ตำบลลิ้นจี่ จำนวน ๑,๐๐๐ คน

ลายมือชื่อ.....

(นายว่าเหตุ ระวังชา)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลิ้นจี่

วันที่ ๑๑ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

แบบการระบุการวิเคราะห์ และการตอบสนองความเสี่ยง
(บส.๒)

องค์การบริหารส่วนตำบลลิงชัน
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความ เสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๓-๐๑-๖๙	โครงการปรับปรุงต่อเติมอาคารเอนกประสงค์ ม.๕ บ้านปากหრა	เพื่อปรับปรุงต่อเติมอาคารเอนกประสงค์ ม.๕	กองช่าง	มีสภาพแวดล้อมที่ควบคุมไม่ได้ เป็นอุปสรรคที่เกิดขึ้นระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่เหมาะสมกับการดำเนินการก่อสร้างขณะนั้น	O,F,C	๔	๔	๑๖ (สูง)	การลด/ควบคุมความเสี่ยง
๐๐๓-๐๒-๖๙	โครงการก่อสร้างถนน คสล.สายประชาอุทิศ (ช่วงที่ ๓) ม.๕ บ้านปากหრა	เพื่อก่อสร้างถนน คสล.สายประชาอุทิศ (ช่วงที่ ๓) ม.๕ บ้านปากหრა	กองช่าง	๑.การก่อสร้างถนนคอนกรีตไม่เป็นไป ตามมาตรฐานกำหนด ๒.การก่อสร้างไม่สามารถดำเนินการได้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด ไว้ในสัญญาก่อสร้าง ๓. สภาพอากาศไม่เหมาะสมกับการดำเนินการก่อสร้างขณะนั้น	O,F,C	๓	๔	๑๒ (สูง)	การลด/ควบคุมความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความ เสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๑-๐๓-๖๕	ยุทธศาสตร์ ที่ ๑ การพัฒนาด้านการท่องเที่ยว	เพื่อส่งเสริมการท่องเที่ยวในพื้นที่ตำบลตลิ่งชัน	สำนักปลัด	-การจัดซื้อจัดจ้างเชื้อประโยชน์ให้รายใดรายหนึ่ง/ไม่เป็นไปตามขั้นตอน -การเบิกจ่ายไม่ถูกต้องตามระเบียบ	๐	๓	๓	๕ (ปานกลาง)	มาตรการ การเฝ้าระวัง
๐๐๔-๐๔-๖๕	ยุทธศาสตร์ ที่ ๒ การพัฒนาด้านพัฒนาคุณภาพชีวิต	เพื่อใช้กีฬาเป็นสื่อกลางในการส่งเสริมความสามัคคีในชุมชนและรู้จักใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ลดปัญหายาเสพติด	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	-การจัดซื้อจัดจ้างเชื้อประโยชน์ให้รายใดรายหนึ่ง/ไม่เป็นไปตามขั้นตอน -การเบิกจ่ายไม่ถูกต้องตามระเบียบ -กลุ่มเป้าหมายไม่ให้ความสนใจร่วมมือ ขาดความเข้าใจในระเบียบและขั้นตอนกิจกรรมโครงการ	F	๓	๓	๕ (ปานกลาง)	มาตรการ การเฝ้าระวัง

องค์การบริหารส่วนตำบลลิงชั้น
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความ เสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๓-๐๕- ๖๙	โครงการก่อสร้างทาง ลาดสำหรับผู้พิการและ ผู้สูงอายุองค์การบริหาร ส่วนตำบลลิงชั้น	เพื่อก่อสร้าง ทางลาด สำหรับผู้พิการ และผู้สูงอายุ องค์การ บริหารส่วน ตำบลลิงชั้น	กองช่าง	๑.การก่อสร้างทางลาดไม่ เป็นไป ตามมาตรฐาน กำหนด ๒.การก่อสร้างทางลาดไม่ สามารถดำเนินการได้แล้ว เสร็จตามระยะเวลาที่ กำหนดไว้ในสัญญา ก่อสร้าง ๓.มีสภาพแวดล้อมที่ ควบคุมไม่ได้ เป็น อุปสรรคที่เกิดขึ้นระหว่าง การก่อสร้าง เช่น สภาพ อากาศไม่เหมาะสมกับการ ดำเนินการก่อสร้าง ขณะนั้น	O,F,C	๔	๒	๘ (ปานกลาง)	มาตรการ การเฝ้าระวัง

องค์การบริหารส่วนตำบลลิ้นช้าง
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความ เสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๑-๐๖-๖๙	ยุทธศาสตร์ ที่ ๗ การ พัฒนาด้าน ประสิทธิภาพการ บริหารจัดการท้องถิ่น	เพื่อเป็น ค่าใช้จ่ายใน การเลือกตั้ง องค์การ บริหารส่วน ตำบลลิ้นช้าง	สำนักปลัด	-การจัดซื้อจัดจ้างเอื้อ ประโยชน์ให้รายใดราย หนึ่ง -การเบิกจ่ายไม่ถูกต้อง ตามระเบียบ	F,C	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	มาตรการ การเฝ้าระวัง
๐๐๕-๐๗-๖๙	โครงการสร้างรอยยิ้ม ให้กับผู้สูงอายุ	เพื่อจัด กิจกรรมให้ ผู้สูงอายุได้ ร่วมกิจกรรม สนทนาการ และได้มี ความรู้ ความ เข้าใจในการ ปรับตัวให้เข้า กับการ เปลี่ยนแปลง ทางสังคม	กองสวัสดิการ สังคม	-เป็นโครงการที่มี กลุ่มเป้าหมายมีจำนวน มากและมีความสนใจที่ แตกต่างกัน -กลุ่มเป้าหมายมีความ ต้องการที่ไม่สอดคล้องกับ กฎหมายและระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	O,F,C	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	มาตรการ การเฝ้าระวัง

องค์การบริหารส่วนตำบลลิงชั้น
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความ เสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๔-๐๘- ๖๙	โครงการจัดงานวันเด็ก แห่งชาติ	เพื่อส่งเสริม เด็กและ เยาวชนกล้า แสดงออก ในทางที่ เหมาะสม ฝึก การเป็นผู้นำ อดทน และ เสียสละผ่าน กิจกรรมที่ หลากหลาย	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	-การจัดซื้อจัดจ้างเอื้อ ประโยชน์ให้รายใดราย หนึ่ง/ไม่เป็นไปตาม ขั้นตอน -การเบิกจ่ายไม่ถูกต้อง ตามระเบียบ	O,F,C	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	มาตรการ การเฝ้าระวัง

ลายมือชื่อ.....

(นายว่าเหตุ ระวังชา)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลิงชั้น

วันที่ ๑๑ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบการประเมินผลการควบคุมและ แผนบริหารความเสี่ยง
(บส.๓)

องค์การบริหารส่วนตำบลลิงชั้น
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๐๐๓-๐๑- ๖๔	โครงการปรับปรุงต่อ เติมอาคาร เอนกประสงค์ ม.๕ บ้านปากหรา	มีสภาพแวดล้อมที่ ควบคุมไม่ได้เป็น อุปสรรคที่เกิดขึ้น ระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่ เหมาะสมกับการ ดำเนินการก่อสร้าง ขณะนั้น	นำไปสู่การลด และการควบคุม ความเสี่ยง	กองช่าง/ คณะกรรมการ การตรวจ งาน/พัสดุ/ การเงิน	-ปฏิบัติตามขั้นตอน การจัดซื้อจัดจ้าง ประชุมคณะกรรมการ จัดซื้อจัดจ้าง -ช่างควบคุมให้ตาม แบบอย่างใกล้ชิดและ แจ้งกรรมการตรวจ งานเป็นระยะ	งานก่อสร้าง งาน โครงสร้าง พื้นฐานตาม แบบและ ระยะเวลาที่ กำหนด	ม.ค.-ก.ย.๖๔	ตรวจจาก เอกสารจัดซื้อ จัดจ้างและแบบ ก่อสร้างรายงาน คณะกรรมการ ตรวจงานจ้าง
๐๐๓-๐๒- ๖๔	โครงการก่อสร้าง ถนน คสล.สาย ประจักษ์ (ช่วงที่ ๓) ม.๕ บ้านปาก หรา	๑.การก่อสร้างถนน คอนกรีตไม่เป็นไป ตามมาตรฐานกำหนด ๒.การก่อสร้างถนน คอนกรีตไม่สามารถ ดำเนินการได้แล้ว เสร็จตามระยะเวลาที่ กำหนดไว้ในสัญญา ก่อสร้าง	นำไปสู่การลด และการควบคุม ความเสี่ยง	กองช่าง/ คณะกรรมการ การตรวจ งาน/พัสดุ/ การเงิน	-ปฏิบัติตามขั้นตอน การจัดซื้อจัดจ้าง ประชุมคณะกรรมการ จัดซื้อจัดจ้าง -ช่างควบคุมให้ตาม แบบอย่างใกล้ชิดและ แจ้งกรรมการตรวจ งานเป็นระยะ	งานก่อสร้าง งาน โครงสร้าง พื้นฐานตาม แบบและ ระยะเวลาที่ กำหนด	ม.ค.-ก.ย.๖๔	ตรวจจาก เอกสารจัดซื้อ จัดจ้างและแบบ ก่อสร้างรายงาน คณะกรรมการ ตรวจงานจ้าง

องค์การบริหารส่วนตำบลลิงชั้น
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และ รายงาน
		๓.มีสภาพแวดล้อมที่ควบคุมไม่ได้เป็นอุปสรรคที่เกิดขึ้นระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่เหมาะสมกับการดำเนินการก่อสร้างขณะนั้น						
๐๐๑-๐๓-๖๙	โครงการจัดงาน สาธารณะส่งเสริม การท่องเที่ยว	-การจัดซื้อจัดจ้างเอื้อให้รายใดรายหนึ่ง -การเบิกจ่ายไม่ถูกต้องตามระเบียบ -เป้าหมายไม่เป็นไปตามที่กำหนด	ใช้มาตรการ การเฝ้าระวัง	สำนักปลัด/ พัสดุ/ การเงิน	-ปฏิบัติตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ -ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการ	จำนวน นักท่องเที่ยว ทั้งในและ นอกพื้นที่เข้า ร่วมงาน	ก.พ.-มี.ค. ๖๙	จากเอกสาร โครงการ, เอกสารจัดซื้อ จัดจ้างเอกสาร เบิกจ่ายและ รายงานการจัด โครงการ

องค์การบริหารส่วนตำบลลิงชั้น
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
					ตรวจเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ -ปฏิบัติตามระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง			
๐๐๔-๐๔- ๖๙	โครงการจัดการ แข่งขันกีฬาต้านภัย ยาเสพติดตำบลลิง ชั้น(ดิ่งชั้นเกมส์)	-การจัดซื้อจัดจ้างเอื้อ ประโยชน์ให้รายใด รายหนึ่ง/ไม่ดำเนิน ตามขั้นตอน -การเบิกจ่ายไม่ ถูกต้องตามระเบียบ	การลดโอกาส ของความเสี่ยง โดยการ ตรวจทาน เอกสารการ เบิกจ่ายให้ ถูกต้อง ตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่ เกี่ยวข้อง	กอง การศึกษา/ พัสดุ/ การเงิน	ปฏิบัติตามระเบียบการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ -ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่า ด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การ เก็บรักษาเงิน และการ ตรวจเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖และระเบียบ อื่นๆที่เกี่ยวข้อง	ประชาชนทั้ง ๖ ตำบลเข้า ร่วมโครงการ	เม.ย.-ก.ค. ๖๙	ตรวจจาก เอกสาร โครงการ, เอกสารจัดซื้อ จัดจ้างเอกสาร เบิกจ่ายและ รายงานการจัด โครงการ

องค์การบริหารส่วนตำบลลิ้นช้าง
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๐๐๓-๐๓- ๖๔	โครงการก่อสร้าง ทางลาดสำหรับผู้ พิการและผู้สูงอายุ องค์การบริหาร ส่วนตำบลลิ้นช้าง	๑.การก่อสร้างทาง ลาดไม่เป็นไปตาม มาตรฐานกำหนด ๒.การก่อสร้างทาง ลาดไม่สามารถ ดำเนินการได้แล้ว เสร็จตามระยะเวลาที่ กำหนดไว้ในสัญญา ก่อสร้าง ๓.มีสภาพแวดล้อมที่ ควบคุมไม่ได้เป็น อุปสรรคที่เกิดขึ้น ระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่ เหมาะสมกับการ ดำเนินการก่อสร้าง ขณะนั้น	นำไปสู่การลด และการควบคุม ความเสี่ยง	กองช่าง/ คณะกรรมการ ตรวจงาน/ พัสดุ/การเงิน	-ปฏิบัติตามขั้นตอนการ จัดซื้อจัดจ้างประชุม คณะกรรมการจัดซื้อจัด จ้าง -ช่างควบคุมให้ตาม แบบอย่างใกล้ชิดและ แจ้งกรรมการตรวจงาน เป็นระยะ	งานก่อสร้าง งานโครงสร้าง พื้นฐานตาม แบบและ ระยะเวลาที่ กำหนด	ม.ค.-ก.ย.๖๔	ตรวจจาก เอกสารจัดซื้อ จัดจ้างและแบบ ก่อสร้าง รายงาน คณะกรรมการ ตรวจงานจ้าง

องค์การบริหารส่วนตำบลถึงชั้น
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๐๐๑-๐๖- ๖๙	ค่าใช้จ่ายในการ เลือกตั้ง	-การจัดซื้อจัดจ้างเหื่อ ประโยชน์ให้รายใด รายหนึ่ง/ไม่ดำเนิน ตามขั้นตอน -การเบิกจ่ายไม่ ถูกต้องตามระเบียบ	ใช้มาตรการ การเฝ้าระวัง	สำนักปลัด/ พัสดุ/ การเงิน	-ปฏิบัติตามระเบียบการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ -ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่า ด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การ เก็บรักษาเงิน และการ ตรวจเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖และระเบียบ อื่นๆที่เกี่ยวข้อง	การเบิกจ่าย ค่าใช้จ่าย ถูกต้องตาม ระเบียบ ๑๐๐%	ธ.ค.๖๘-ม.ค. ๖๙	ตรวจสอบ เอกสารจัดซื้อ และเอกสาร เบิกจ่ายที่ เกี่ยวข้อง

องค์การบริหารส่วนตำบลลิงชัน
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๐๐๕-๐๑	โครงการสร้าง รอยยิ้มให้กับ ผู้สูงอายุ	-เป็นโครงการที่มี กลุ่มเป้าหมายมี จำนวนมากและมี ความสนใจที่แตกต่าง กัน -กลุ่มเป้าหมายมี ความต้องการที่ไม่ สอดคล้องกับ กฎหมายและระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	มาตรการ การเฝ้าระวัง	กอง สวัสดิการ สังคม/พัสดุ/ การเงิน	๑.หาหรือฝ่ายต่างๆที่ เกี่ยวข้อง เช่น กลุ่ม ผู้สูงอายุ รพ.สต. เพื่อ ออกแบบโครงการให้ เหมาะสมและสอดคล้อง กับระเบียบ/หนังสือสั่ง การ ๒.จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการฝ่ายต่างๆ ๓.กำหนดกิจกรรมและ การเบิกจ่ายต้องถือ ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ กำหนด ๔.สำรวจจำนวน กลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วม	ผู้สูงอายุ/ ผู้ดูแล ผู้สูงอายุ มี ความรู้ ความ เข้าใจในการ ปรับตัวให้เข้า กับการ เปลี่ยนแปลง ทางสังคม เช่น โรคภัย สุขภาพ สื่อ ออนไลน์ เป็น ต้น	ก.พ.-เม.ย. ๖๙	ตรวจจาก เอกสาร โครงการ, เอกสารจัดซื้อ จัดจ้างเอกสาร เบิกจ่ายและ รายงานการจัด โครงการ

องค์การบริหารส่วนตำบลลิ้นช้าง
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๐๐๔-๐๘- ๖๙	โครงการจัดงานวัน เด็กแห่งชาติ	-การจัดซื้อจัดจ้างเอื้อ ประโยชน์ให้รายใด รายหนึ่ง/ไม่ดำเนิน ตามขั้นตอน -การเบิกจ่ายไม่ ถูกต้องตามระเบียบ	มาตรการ การเฝ้าระวัง	กอง สวัสดิการ สังคม/พัสดุ/ การเงิน	-ปฏิบัติตามระเบียบการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ -ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่า ด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การ เก็บรักษาเงิน และการ ตรวจเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖และระเบียบ อื่นๆที่เกี่ยวข้อง	เด็กและ เยาวชนทั้ง ๖ หมู่บ้าน ใน พื้นที่ตำบล ลิ้นช้างเข้า ร่วมโครงการ	ม.ค.๖๙	ตรวจจาก เอกสาร โครงการ, เอกสารจัดซื้อ จัดจ้างเอกสาร เบิกจ่ายและ รายงานการจัด โครงการ

ลายมือชื่อ.....

(นายว่าเหตุ ระวีงษา)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลิ้นช้าง

วันที่ ๑๑ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

บทที่ ๕

การติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕.๑ การติดตามและประเมินผล

เมื่อองค์การบริหารส่วนตำบลถึงชั้น ได้กำหนดกำหนดการติดตามและทบทวนตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งปัญหา/อุปสรรคและแนวทางแก้ไข เป็น ๑ รอบ คือรอบ ๑๒ เดือน (ตุลาคม ๒๕๖๙ – กันยายน ๒๕๖๙) ติดตามภายในวันที่ ๒๐ ของเดือน กันยายน ๒๕๖๙ และนำเสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในระยะเวลาที่กำหนด

๕.๒ แบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔)

๕.๓ แบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๕)

แบบการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
(บส.๔)

องค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- ☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๐๐๑- ๐๑-๖๘	โครงการจัดงาน สาธารณะส่งเสริม การท่องเที่ยว	รายงานและติดตามผล การดำเนินงานแผน บริหารความเสี่ยง ที่ได้ ดำเนินการทั้งให้ผู้บริหาร ทราบ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง	ก.ย.๖๘	ผช.นัก พัฒนาการ ท่องเที่ยว	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ศึกษาและดำเนินการตาม ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อย่างถูกต้องเคร่งครัด	เอกสารโครงการฯ, เอกสารการ เบิกจ่าย,เอกสาร จัดซื้อจัดจ้างและ รายงานผลการ ดำเนินโครงการฯ	๑๐๐%	-
๐๐๔- ๐๑-๖๘	โครงการจัดการ แข่งขันกีฬาด้านกีย ยาเสพติดตำบลตลิ่ง ชัน (ตลิ่งชันเกมส์)	ตรวจทานเอกสารการ เบิกจ่ายให้ถูกต้อง ตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้อง	ก.ย.๖๘	ผู้อำนวยการ กองศึกษาฯ	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ศึกษาและดำเนินการตาม ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อย่างถูกต้องเคร่งครัด	เอกสารโครงการฯ, เอกสารการ เบิกจ่าย,เอกสาร จัดซื้อจัดจ้างและ รายงานผลการ ดำเนินโครงการฯ	๑๐๐%	-

องค์การบริหารส่วนตำบลลิงชั้น
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- ☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๐๐๔- ๐๒-๖๘	โครงการจัดงานวัน เด็กแห่งชาติ	ตรวจทานเอกสารการ เบิกจ่ายให้ถูกต้อง ตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้อง รายงานและติดตามผล การดำเนินโครงการ	ก.ย.๖๘	เจ้าพนักงาน ธุรการ สังกัด กองการศึกษาฯ	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ศึกษาและดำเนินการตาม ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องถูกต้อง เคร่งครัด	เอกสาร โครงการฯ, เอกสารการ เบิกจ่าย,เอกสาร จัดซื้อจัดจ้างและ รายงานผลการ ดำเนินโครงการฯ	๑๐๐%	-
๐๐๕- ๐๑-๖๘	โครงการจัดงานวัน ผู้สูงอายุแห่งชาติ	ตรวจทานเอกสารการ เบิกจ่ายให้ถูกต้อง ตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้อง และรายงานและติดตาม ผลการดำเนินโครงการฯ	ก.ย.๖๘	นักพัฒนาชุมชน ชำนาญการ สังกัดกอง สวัสดิการสังคม	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ศึกษาและดำเนินการตาม ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องถูกต้อง เคร่งครัด	เอกสาร โครงการฯ, เอกสารการ เบิกจ่าย,เอกสาร จัดซื้อจัดจ้างและ รายงานผลการ ดำเนินโครงการฯ	๑๐๐%	-

องค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- ☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๐๐๕- ๐๒-๖๘	โครงการป้องกันและ ควบคุมโรคพิษสุนัข บ้า	ตรวจทานเอกสารการ เบิกจ่ายให้ถูกต้อง ตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้อง รายงานและติดตามผล การดำเนินโครงการ	ก.ย.๖๘	ผู้อำนวยการกอง สวัสดิการสังคม	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ศึกษาและดำเนินการตาม ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องถูกต้อง เคร่งครัด	เอกสาร โครงการฯ, เอกสารการ เบิกจ่าย,เอกสาร จัดซื้อจัดจ้างและ รายงานผลการ ดำเนินโครงการฯ	๑๐๐%	-

ลายมือชื่อ.....

(นายว่าเหตุ ระวีงษา)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน

วันที่ ๑๑ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบผลการดำเนินการและทบทวนการบริหารความเสี่ยง
(บส.๕)

องค์การบริหารส่วนตำบลลิ้นจี่
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการความเสี่ยง	ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๑- ๐๑- ๖๘	โครงการจัด งาน สาธารณะ ส่งเสริมการ ท่องเที่ยว	-การจัดซื้อจัด จ้างเอื้อ ประโยชน์ให้ รายใดราย หนึ่ง/ไม่เป็นไป ตามขั้นตอน -การเบิกจ่าย ไม่ถูกต้องตาม ระเบียบ	๓	๒	๖	-ปฏิบัติตามระเบียบ การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ -ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การ เบิกจ่ายเงิน การฝาก เงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ -ปฏิบัติตามระเบียบ อื่นๆที่เกี่ยวข้อง	ดำเนินได้ ตามแผน บริหาร จัดการความ เสี่ยง	๒	๒	๔	ความเสี่ยงลดลง ในระดับที่ยอมรับ ได้	ความล้ำ ซ้ำในการ เบิกจ่าย	/		ให้ดำเนินการตาม แผนการบริหาร ความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลลิ้นจี่
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการความเสี่ยง	ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๔- ๐๑- ๖๘	โครงการ จัดการ แข่งขันกีฬา ด้านภัยยา เสพติด ตำบลลิ้น จี่ (ตลิ่งชัน เกมส์)	-การจัดซื้อจัด จ้างเอื้อ ประโยชน์ให้ รายใดราย หนึ่ง/ไม่เป็นไป ตามขั้นตอน -การเบิกจ่าย ไม่ถูกต้องตาม ระเบียบ	๓	๒	๖	-ปฏิบัติตามระเบียบ การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ -ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การ เบิกจ่ายเงิน การฝาก เงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ -ปฏิบัติตามระเบียบ อื่นๆที่เกี่ยวข้อง	ดำเนินได้ ตามแผน บริหาร จัดการความ เสี่ยง	๒	๒	๔	ความเสี่ยงลดลง ในระดับที่ยอมรับ ได้	-	/		ให้ดำเนินการตาม แผนการบริหาร ความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ ต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการความเสี่ยง	ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๔- ๐๒- ๖๘	โครงการจัด งานวันเด็ก แห่งชาติ	-การจัดซื้อจัด จ้างเอื้อ ประโยชน์ให้ รายใดราย หนึ่ง/ไม่เป็นไป ตามขั้นตอน -การเบิกจ่าย ไม่ถูกต้องตาม ระเบียบ	๓	๒	๖	-ปฏิบัติตามระเบียบ การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ -ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การ เบิกจ่ายเงิน การฝาก เงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ -ปฏิบัติตามระเบียบ อื่นๆที่เกี่ยวข้อง	ดำเนินได้ ตามแผน บริหาร จัดการความ เสี่ยง	๒	๒	๔	ความเสี่ยงลดลง ในระดับที่ยอมรับ ได้	-	/		ให้ดำเนินการตาม แผนการบริหาร ความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ ต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลลิ้นช้าง
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการความเสี่ยง	ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๕- ๐๑- ๖๘	โครงการจัด งานวัน ผู้สูงอายุ แห่งชาติ	-การจัดซื้อจัด จ้างเอื้อ ประโยชน์ให้ รายใดราย หนึ่ง/ไม่เป็นไป ตามขั้นตอน -การเบิกจ่าย ไม่ถูกต้องตาม ระเบียบ -กลุ่มเป้า หมายมีความ ต้องการที่ไม่ สอดคล้องกับ กฎหมายและ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	๓	๒	๖	-ปฏิบัติตามระเบียบ การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ -ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การ เบิกจ่ายเงิน การฝาก เงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ -ปฏิบัติตามระเบียบ อื่นๆที่เกี่ยวข้อง	ดำเนินได้ ตามแผน บริหาร จัดการความ เสี่ยง	๒	๒	๔	ความเสี่ยงลดลง ในระดับที่ยอมรับ ได้	-	/		ให้ดำเนินการตาม แผนการบริหาร ความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ ต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลลิ้นช้าง
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการความเสี่ยง	ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๕- ๐๒- ๖๘	โครงการ ป้องกัน และ ควบคุม โรคพิษ สุนัขบ้า	-ไม่ได้รับความ ร่วมมือจาก ประชาชนใน พื้นที่ -การเบิกจ่าย ไม่ถูกต้องตาม ระเบียบ -ขาดเจ้าหน้าที่ ผู้มีความรู้ที่มี หน้าที่ รับผิดชอบงาน สาธารณะสุข โดยตรง -ขาดอุปกรณ์	๓	๒	๖	-ปฏิบัติตามระเบียบ การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ -ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การ เบิกจ่ายเงิน การฝาก เงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ -ปฏิบัติตามระเบียบ อื่นๆที่เกี่ยวข้อง	ดำเนินได้ ตามแผน บริหาร จัดการความ เสี่ยง	๒	๒	๔	ความเสี่ยงลดลง ในระดับที่ยอมรับ ได้	-		/	ให้ดำเนินการตาม แผนการบริหาร ความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ ต่อไป

ลายมือชื่อ.....

(นายวิชา เหตุ ระวังชา)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลิ่งชัน

วันที่ ๑๑ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภาคผนวก



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลลิ้นจี่
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้นายกรัฐมนตรีจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานที่กระทรวงการคลังกำหนด และเรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานรัฐถือปฏิบัติ

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๒.๖ ซึ่งกำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลลิ้นจี่ จึงประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการดำเนินงานอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายและสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพตามรายละเอียดแนบท้ายประกาศ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๑ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายว่าเหตุ ระวีงษา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลิ้นจี่



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลลิ้นจี่

ที่ ๑๖๖ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

เนื่องจากพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อ วันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกาศเมื่อวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๑ โดยข้อ ๕ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐมีคณะกรรมการคณะหนึ่งดำเนินการระบบควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ ให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกาศเมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งประกอบด้วยฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ

เพื่อให้การจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลลิ้นจี่ เป็นไปเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลลิ้นจี่ ดังนี้

- | | |
|---|---------------------|
| ๑. นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลิ้นจี่ | ประธานกรรมการ |
| ๒. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลิ้นจี่ | รองประธานกรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๗. หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลิ้นจี่ | กรรมการและเลขานุการ |
| ๘. ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยมีหน้าที่

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ โดยรูปแบบการรายงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๖. กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

๗. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง

๘. รวบรวม พิจารณา กลับกรอง และสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

๙. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องในระหว่างการทำงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครึ่งหรือใช้ทั้งสองวิธีรวมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที

๑๐. จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้ผู้ว่าราชการจังหวัดพิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๑๑. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสม่ำเสมอ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

๑๒. ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๘ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๗


(นายว่าเหตุ ระวังชา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลี้ซัน