

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔



องค์การบริหารส่วนตำบลนาζา
อำเภอหล่มเก่า จังหวัดเพชรบูรณ์

จัดทำโดย งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาζา

คำนำ

ด้วยพระราชนูญติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๒๙ บัญญัติให้หน่วยงาน ของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ออกปฏิบัติ ตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักเกณฑ์การบริหาร จัดการความเสี่ยงระดับ Kong Krung เพื่อให้หน่วยงานของรัฐดำเนินการตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ เป็นต้นไป

องค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงได้จัดทำแผนบริหาร จัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ขึ้น ประกอบด้วยเนื้อหาสาระ ๕ บท คือ

บทที่ ๑ บทนำ

บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

บทที่ ๔ การตอบสนองความเสี่ยง

บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผล

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง หวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การ บริหารส่วนตำบลนาคำ จะช่วยให้บุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถลดความ สูญเสียจากเหตุการณ์ไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้น และทำให้การดำเนินงานต่าง ๆ ขององค์การบริหารส่วน ตำบล นาคำ บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

องค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ

ตุลาคม ๒๕๖๓

สารบัญ

บทที่ ๑ บทนำ

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง
โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง
วัตถุประสงค์
ขั้นตอนการดำเนินการ

บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

ตารางการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง แบบRM๑

บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

ตารางการประเมินความเสี่ยง แบบRM๒

บทที่ ๔ การตอบสนองความเสี่ยง

ตารางการตอบสนองความเสี่ยง แบบRM๓

บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผล

รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง แบบRM๔

ภาคผนวก

คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาζา

บทที่ ๑

บทนำ

พระราชกฤษ្យาฯ ว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ.๒๕๔๙ ประกอบกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๔ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหาร จัดการความเสี่ยง โดยให้ออกปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง กำหนดให้หน่วยงานราชการต้องมีการประเมินความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๘๐๙.๗/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาข้าม

นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร

นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กรเป็นการให้นโยบายเพื่อให้ทิศทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กรโดยผู้บริหารระดับสูงและได้รับการเห็นชอบโดยคณะกรรมการ ผู้บริหารได้ตระหนักและยอมรับว่าการดำเนินงานขององค์กรมีความเสี่ยงที่อาจทำให้ไม่บรรลุตาม วัตถุประสงค์ขององค์กร การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของฝ่ายบริหาร โดยผู้บริหาร ทำหน้าที่บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมุ่งมั่นและตั้งใจ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจว่าองค์กรมีการบริหาร จัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้องค์กรสามารถปฏิบัติงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ ขององค์กร โดยคำนึงถึงประโยชน์ต่อประเทศชาติเป็นที่ตั้ง (Public Interest) ผู้บริหารได้กำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในด้านต่างๆ ดังนี้

ด้านการปฏิบัติงาน

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลางในกระบวนการการปฏิบัติงานทั่วไปขององค์กร และยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยในการปฏิบัติงานมีผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการของประชาชน ทั้งนี้ ผู้บริหารจะยอมรับความเสี่ยงระดับสูงในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรมและการพัฒนา

ด้านการทุจริต

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตทุกกรณี และมุ่งมั่นจะสร้างระบบ การควบคุม ป้องกัน ตรวจสอบ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลและความซื่อตรงขององค์กร ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในเรื่องของความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้อง กับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงของประเทศ และยอมรับความเสี่ยงระดับปานกลาง สำหรับระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป เช่น แบบความคิดเห็น หรือการเก็บ สถิติทั่วไป หน่วยงานยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยสำหรับประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศในการให้บริการ ประชาชน

ด้านภาพลักษณ์ขององค์กร

ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือขององค์กรเป็นปัจจัยที่สำคัญในการปฏิบัติงานขององค์กรให้เป็นที่ยอมรับของประชาชนผู้เสียภาษีซึ่งเป็นผู้มีส่วนได้เสียหลักขององค์กร ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงระดับน้อย เกี่ยวกับความเชื่อถือและภาพลักษณ์ขององค์กร ย่างไรก็ตามผู้บริหารให้ความสำคัญกับภาพลักษณ์ที่สะท้อนประสิทธิภาพการดำเนินงานที่แท้จริงโดยไม่มีการบิดเบือน เพื่อให้ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือเกิดจาก การปฏิบัติงานขององค์กรและความไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียโดยเนื้อแท้

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ ได้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร เพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์การบริหารส่วนตำบลนาคำยอมรับได้ ซึ่งจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นได้อย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ดังนี้

(๑) ให้มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๗/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔

(๒) ให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างในทุกระดับชั้น ที่ต้องตระหนักรถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตน และองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

(๓) ให้มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างทันท่วงที

(๔) ให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามรอบปีงบประมาณและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนตุลาคมของทุกปี

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบ หรือสร้างความเสียหาย (ที่ที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิด ความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของส่วนราชการ ซึ่งอาจเป็นผลกระทบ ทางบวก ด้วยก็ได้

ปัจจัยเสี่ยง หรือประเด็นความเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่อาจทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด โดยต้องระบุได้ว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นอย่างไร และทำไง ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อที่จะได้วิเคราะห์ และกำหนดมาตรการควบคุมหรือลดความเสี่ยงได้อย่างถูกต้อง ซึ่งความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยภายในองค์กรเอง เช่น กระบวนการดำเนินงานหรือระบบงานไม่เหมาะสม บุคลากรขาดความรู้ความสามารถ อัตรากำลังไม่เพียงพอ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่มีประสิทธิภาพ เป็นต้น หรืออาจเกิดจากปัจจัยภายนอกขององค์กรที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ภัยธรรมชาติ เป็นต้น ซึ่งสิ่งเหล่านี้อาจมีผลทำให้องค์กรเสียหายได้ หรือไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสามารถควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

การระบุประเภทความเสี่ยง เป็นการระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ แผนงาน โครงการ เพื่อให้ทราบถึงเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ โดยต้องคำนึงถึง สภาพแวดล้อมภายนอกและสภาพแวดล้อมภายในของหน่วยงาน ตามประเภทของความเสี่ยง ๖ ด้าน ดังนี้

(๑) **ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

(๒) **ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)** คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้าน

การเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

- (๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิผลหรือไม่มีประสิทธิภาพ
- (๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย (Legal Risks) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎหมาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน
- (๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ
- (๖) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการนำความเสี่ยงที่ระบุ มาจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินโอกาสที่จะเกิด และผลกระทบ ซึ่งโอกาสที่จะเกิด หมายถึง ความถี่ หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์เหล่านั้น และผลกระทบ หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหาย ที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินแล้วมากำหนดเป็นระดับความเสี่ยงในแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยให้สามารถเห็นภาพว่า เมื่อร่วมทุกปัจจัยเสี่ยงแล้ว ปัจจัยเสี่ยงใดควรได้รับการจัดการ ก่อน-หลัง เป็นการจัดลำดับความเสี่ยงและสามารถตัดสินใจวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมต่อไป องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำคำกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ซึ่งได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ และระดับของความเสี่ยง ดังนี้

๑. ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย

ตาราง ๑.๑ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

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

ตาราง ๑.๒ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงปริมาณ (ครั้ง)

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	ไม่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้น ๕ ปี ต่อครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นเกิดขึ้น ๒-๓ ปี ต่อครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นเกิดขึ้น ๑ ปี ต่อครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นเกิดขึ้น ๑-๖ เดือน ต่อครั้ง
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้น ๑ เดือน ต่อครั้ง หรือมากกว่า

ตาราง อ.๓ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงคุณภาพ

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	ไม่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นเพียงเล็กน้อย
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นเกิดขึ้น แต่นาน ๆ ครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นเกิดขึ้น บางครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นเกิดขึ้น ค่อนข้างสูง หรือบ่อย ๆ
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้น ทุกครั้ง หรือเกือบทุกครั้ง

๙. ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของความรุนแรงของผลกระทบ

ตาราง ๙.๑ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

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

ตาราง ๙.๒ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงปริมาณ (มูลค่าความเสียหาย)

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

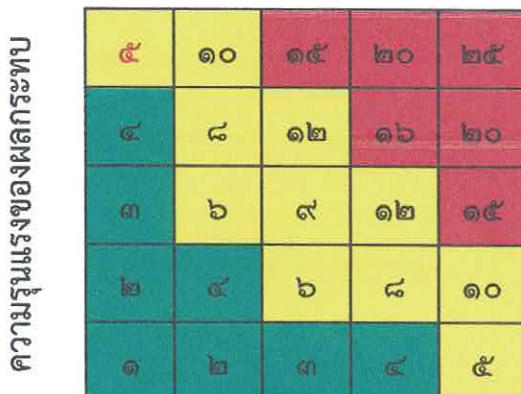
ตาราง ๙.๓ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงคุณภาพ (การสูญเสียและบาดเจ็บ)

คะแนน	ระดับผลกระทบ	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย ไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง
๒	น้อย	มีการสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร มีการบาดเจ็บรุนแรง
๓	ปานกลาง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๔	สูง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพังงาน
๕	สูงมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหาศาล 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



โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสี่ยหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งแนวทางการจัดการความเสี่ยงมี ๔ กลยุทธ์ ดังนี้

๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงและหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจ หยุด ยกเลิก โครงการหรือกิจกรรมนั้นไป

๒) การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบหรือควบคุม ป้องกันให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๓) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นเนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ ไม่มีคุ้มค่าในการจัดการควบคุมหรือป้องกัน แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรับรับผลที่จะเกิดขึ้น

๔) การกระจายความเสี่ยงหรือการถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบของทุกรอบวนการทำงานมีความเชื่อมโยงกันทุกระดับ ดังนั้นโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาζำ จึงมีความเชื่อมโยงกันโดยมีคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาζำ ซึ่งแต่ตั้งมาจากปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล หัวหน้าส่วนราชการ ผู้อำนวยการกองทุกกอง เป็นคณะทำงานและนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเป็นประธานคณะทำงาน คณะทำงานจะเป็นผู้กำหนดนโยบาย ผลักดัน และติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง ในขณะที่พนักงานและเจ้าหน้าที่ทุกกอง/ส่วนราชการ ปฏิบัติหน้าที่ ประเมินความเสี่ยงและบริหารจัดการความเสี่ยงตามหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละกอง องค์การบริหารส่วนตำบลนาζำ แต่ตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาζำ ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาζำ ที่ ๓๗/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ คณะทำงานมีหน้าที่ ดังนี้

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

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลนาζำมีมาตรฐาน ระบบ หรือ แนวทางในการป้องกันข้าราชการ หรือเจ้าหน้าที่ของรัฐไม่ให้ทำการทุจริตและประพฤติมิชอบ
๒. เพื่อแก้ไขปัญหาที่เดยเกิดแล้ว ไม่ให้เกิดขึ้นอีก
๓. เพื่อเป็นเครื่องมือในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้
๔. สร้างกรอบและแนวทางในการดำเนินงานให้แก่บุคลากรเพื่อให้สามารถบริหารจัดการความไม่แน่นอนที่อาจจะเกิดขึ้นกับองค์กรได้อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพัฒนาระบบ ความเสี่ยงใหม่ๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา
๕. เพื่อให้มีระบบในการติดตามตรวจสอบผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและเฝ้าระวัง ความเสี่ยงใหม่ๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา

ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลนาζำ สามารถบรรลุเป้าหมาย ขัดหรือลดผลกระทบจากเหตุการณ์ ปัญหา อุปสรรค หรือสิ่งที่ไม่คาดหมายว่าจะเกิดขึ้น และสามารถป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากรโดยรวมขององค์กร

ขั้นตอนการดำเนินการ

๑. การกำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง คณะกรรมการประชุมรับทราบนโยบายและกำหนดแนวทางร่วมกันในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำคู่มือบริหารจัดการความเสี่ยง แล้วสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรทราบ

๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงแยกตามส่วนราชการ มีขั้นตอน ดังนี้

๒.๑ การระบุความเสี่ยง ทุกกองพิจารณาโครงการ/กิจกรรม แล้วนำมาระบุความเสี่ยงตามประเภทของความเสี่ยง ๖ ด้าน และแหล่งที่มาของความเสี่ยง โดยใช้แบบ RM๑

๒.๒ การประเมินความเสี่ยง ทุกกองการนำความเสี่ยงที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์และระดับความรุนแรงของผลกระทบ และจัดลำดับความเสี่ยง ๓ ระดับ โดยประเมินตามแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยในการตัดสินใจกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงแล้วส่งให้คณะกรรมการพิจารณาลั่นกรอง โดยใช้แบบ RM๒

๒.๓ การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง คณะกรรมการพิจารณาใช้ ๔ กลยุทธ์

(๑) การหลีกเลี่ยงความ (๒) การลด/การควบคุมความ (๓) การยอมรับความ (๔) การกระจายความเสี่ยงหรือการถ่ายโอนความเสี่ยง โดยใช้แบบ RM๓

๓. คณะกรรมการประชุมเพื่อพิจารณาลั่นกรองแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละกอง แล้วสรุปจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอยนายกพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องได้ดำเนินการตามแผนฯ

๔. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในเดือนธันวาคม ๒๕๖๔

บทที่ ๒

การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ ได้กำหนดแบบฟอร์มกระดาษทำการ วิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ตาม แบบ RM๑ เพื่อให้ทุกส่วนราชการนำไปใช้ในการวิเคราะห์ระบุความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน ดำเนินโครงการ หรือกิจกรรมต่าง ๆ ซึ่งจะเป็นการระบุเหตุการณ์ทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่เป็นความเสี่ยง ซึ่งอาจจะเกิดขึ้นและส่งผลให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรหรือกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เพื่อจะได้ใช้เป็นข้อมูลในการจัดการหรือป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ในการนี้แต่ละส่วนราชการได้ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง สามารถสรุปเป็นความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ ดังนี้

၁၅၆၇ ၁၆၀၈ ၁၆၁၃ ၁၆၂၄ ၁၆၂၉ ၁၆၃၄ ၁၆၄၉ ၁၆၅၄ ၁၆၅၉

กระทรวงมหาดไทย

RM-1

กองศักดิ์ องค์กรบริหารส่วนตำบลนาซ่า อําเภอหอต้ม จังหวัดเพชรบูรณ์

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ลำดับ	ชื่อโครงการ/กิจกรรมเสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	สถานะ/ตัวผู้เสียหายตามเสี่ยง	ผลกระทบต่อประมงที่คาดว่ามีเสี่ยง
๑	โครงการแก้ป่า夷พื้นและสีป่ากลั่นสร้างไม้รบบุกแปลง	การสั่งการจัดการของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างที่ไม่ชอบด้วยกฎหมายมาก	ที่ดินที่สำราญหรืออยู่ไม่ถูกสารสีทึบ	ผลกระทบต่อประมงที่คาดว่ามีเสี่ยง
๒	การเก็บรักษาร่อง	พสูตตัญชาติ	ไม่มีสถานที่เก็บประยอดภัย	ดำเนินการดำเนินงาน

กระทรวงมหาดไทย สำนักงานเขตและรัฐวุฒิความเสี่ยง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาสง่า อําเภอหอตม์เก่า จังหวัดเพชรบูรณ์

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

RM-1

ลำดับ	ชื่อโครงการ/กิจกรรมเสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	สาเหตุ/ตัวหลักต้นเหตุความเสี่ยง	ผลกระทบต่อประเทศไทยตามเสี่ยง
๑	โครงการงานก่อสร้างท่อระบายน้ำเพื่อสนับสนุนการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมในพื้นที่	ภัยครองการล้าภาน้ำมาก ไม่คาดการณ์รีบไปทำการดำเนินการ ทำให้เกิดความร้อนอบอุ่นในการดำเนินงาน	จากผู้ควบคุมงานไม่ดูแลดีอย่างดี	ดำเนินการด้านน้ำฯ
๒	โครงการต้านสาธารณภัย	น้ำท่วมบ้านจำนวน ๓๐ หลังบ้าน และพื้นที่ที่ทางกลันต์ออกใช้ทรัพยากร่มากในการจัดสรร	งบประมาณไม่จำกัด	ดำเนินการร่องรอย
๓	โครงการต้านสาธารณภัย	ชาติบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญในการจัดทำแผนที่ภัยคุกคาม	บุคลากรขาดการฝึกอบรม	ดำเนินงานฯ
๔	โครงการต้านภัยธรรมชาติ	ภัยธรรมชาติที่ดินกำเนิดในภูมิภาค เช่น แผ่นดินไหว ภัยธรรมชาติที่ดินกำเนิดในภูมิภาค เช่น แผ่นดินไหว	ดำเนินการด้านน้ำฯ	

ກອງການສຶກສາ ຜາສນາເປດວັດທະນຽມ ອາຄານບໍລິຫານສ່ວນຍາພານຸ້າ ວິຊາພາກພະນາກົດ ຂັ້ງກັດເພື່ອກຳນົດ

ປະຈຸບັນປະປະຫວາດ ພ.ສ.ໂຂຮວຊ

ລຳດັບ	ໝົ່ວໂຄຣກາຮັບ/ກິຈກຽມເຂົ້າ	ຫຼູ້ອົກການເສື່ອງ	ສາເໜຸ້າ/ຕ້ວແລກດັບນຸ້າວາມເສີຍ	ຜົນກະລະບົບຕ່ອງປອະນາຄວາມເສີຍ
๑	ກົດລາຍຫຸ້ານຳກັນຍັງເຊື້ອກຳນົດນິຍົ້າລົງເຫັນກົດລາຍຫຸ້ານຳມາດີເປັນໄດ້	ຝັກຈົດສື່ອຫວັງຫາຮັບນິຍົ້າ (ໝາຍ) ແລ້ວອາຫາວັດກົດສັງລັບປະກົບກົດສັງລັບປະກົບໄດ້	ຮອ້າຫຼັກສູວັນກາຮັບນິຍົ້າໃນບໍລິຫານ ໄກສະຫຼຸງຢູ່ຫຼາຍ	ຕໍ່ານັກງານກ່າວຍຫຼັກສູວັນກາຮັບນິຍົ້າ
๒	ການຈົດຕະຫຼາດບໍລິຫານທີ່ມີຜົນກົດລາຍຫຸ້ານຳ	ກົດລາຍຫຸ້ານຳຈົດຕະຫຼາດສັງລັບປະກົບ	ກົດສັງລັບປະກົບກົດສັງລັບປະກົບໄດ້	ການໂຄນເນັ້ນຈົດຕະຫຼາດສັງລັບປະກົບ

บทที่ ๓

การประเมินความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรบริหารส่วนตำบลนาคำ ได้กำหนดแบบฟอร์มกระดาษทำการประเมินความเสี่ยง ตาม แบบ RM๒ เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการ นำความเสี่ยงที่ได้จากกระดาษทำการ วิเคราะห์และระบุความเสี่ยง มากวิเคราะห์ว่าความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นมากน้อย เพียงใด และมีผลกระทบต่อองค์กรรุนแรงมากน้อยเพียงใด เพื่อจะได้จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่ อาจจะเกิดขึ้นว่าเหตุการณ์ใดมีความเสี่ยงมากน้อยกว่ากัน นำไปสู่การกำหนดระดับความเสี่ยงตามแผนภูมิ ระดับความเสี่ยงแล้วตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยคำนึงประโยชน์และความคุ้มค่ากับ ค่าใช้จ่ายที่ต้องจ่ายเพิ่ม ซึ่งสามารถสรุปการประเมินความเสี่ยงขององค์กรบริหารส่วนตำบลนาคำ ได้ดังนี้

ก. ระบบดูแลพัฒนาคุณภาพตามสากล

สำนักงานสถาบันปรีดี พนมยงค์ ยังคงรับผิดชอบสานติชារ ถ้าไม่ขอต่อเมื่อไหร่ ก็จะหัวตัดเพื่อรับรู้

ประจําปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ลำดับ	ชื่อโครงการ/กิจกรรมเด่น	จุดเด่นของความสำเร็จ	สาเหตุ/ตัวผลักดันความสำเร็จ	การประเมินความสำเร็จ			วิธีการบริหารความเสี่ยง (✓)		
				โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	หลักทรัพยากร่องรอย	ความคุ้มครอง	ยอดรับฯ ถ่ายโอนฯ
๑	โครงการ/กิจกรรมใหม่ ริบบิ้นต์เบรนช์ รายได้ปีงบประมาณ ๒๕๖๔	การโฆษณาในประเทศ - เอกชน บริษัทฯ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ รายได้ปีงบประมาณ ๒๕๖๔	บริษัทฯ นำเข้าสินค้าคงคลัง โครงการ/กิจกรรม	๓	๓	ต่ำ	หลักทรัพยากร่องรอย	ความคุ้มครอง	✓
๒	โครงการผู้ประกอบการ ๗ ๗	ดำเนินการตามประมวลกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจค้าปลีก ๗ ๗	ผู้ประกอบการผู้ประกอบการ ๗ ๗	๑	๑	ปานกลาง	หลักทรัพยากร่องรอย	ความคุ้มครอง	✓
๓	การซื้อขายเด่นๆ ๗ ๗	ธุรกรรมซื้อขายเด่นๆ ๗ ๗	ธุรกรรมซื้อขายเด่นๆ ๗ ๗	๑	๑	ปานกลาง	หลักทรัพยากร่องรอย	ความคุ้มครอง	✓
๔	โครงการจัดทำแผนพัฒนาฯ	การจัดทำแผนพัฒนาฯ ตามที่ได้รับมอบหมาย	โครงการจัดทำแผนพัฒนาฯ ตามที่ได้รับมอบหมาย	๑	๑	ปานกลาง	หลักทรัพยากร่องรอย	ความคุ้มครอง	✓
๕	โครงการศูนย์กิจกรรมฯ	โครงการศูนย์กิจกรรมฯ ๗ ๗	โครงการศูนย์กิจกรรมฯ ๗ ๗	๑	๑	ปานกลาง	หลักทรัพยากร่องรอย	ความคุ้มครอง	✓
๖	กิจกรรมพัฒนาฯ	กิจกรรมพัฒนาฯ ๗ ๗	กิจกรรมพัฒนาฯ ๗ ๗	๑	๑	ปานกลาง	หลักทรัพยากร่องรอย	ความคุ้มครอง	✓
๗	โครงการศูนย์กิจกรรมฯ	โครงการศูนย์กิจกรรมฯ ๗ ๗	โครงการศูนย์กิจกรรมฯ ๗ ๗	๑	๑	ปานกลาง	หลักทรัพยากร่องรอย	ความคุ้มครอง	✓
๘	กิจกรรมพัฒนาฯ	กิจกรรมพัฒนาฯ ๗ ๗	กิจกรรมพัฒนาฯ ๗ ๗	๑	๑	ปานกลาง	หลักทรัพยากร่องรอย	ความคุ้มครอง	✓

กระทรวงมหาดไทย
กระทรวงมหาดไทย

กองคลัง องค์กรนับพิธารสานักงานท้อง อำเภอหล่มเกา จังหวัดเพชรบูรณ์

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

RM-2

ลำดับ	ป้อมศรีภารกิจภูมิพล	ชื่อหน่วย/ ตัวผลิตน้ำค่าวัสดุ	การประมูลความเสี่ยง			วิธีการบริหารความเสี่ยง (✓)		
			โครงการ	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	หลักทรัพยาฯ	ความดุดัน/ลดฯ	ยอดรับฯ
๑	กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง จ้างซ่อมครุภัณฑ์ทางเดินเล็ก	โครงการจัดซื้ออุปกรณ์อาชารัฐวิมา(ฯ) และอุปกรณ์อาชารัฐวิมาสำหรับเด็กนักเรียน ในปีงบประมาณ	รองหัวหน้าส่วนผู้อำนวยการ แต่องค์การและผู้อำนวยการ สำหรับสถานที่ที่อยู่ในวิรัตน์ครรภ์ ๑๙ ราชบุตร	๓	ปานกลาง	๓	คงคู่/ลดฯ	✓
๒	การจัดสรรงบประมาณปีงบประมาณ	การจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า กรมส่งเสริมฯ	การอนันต์เจ้าหนี้เดือนธันวาคม	๓	ปานกลาง	๓	คงคู่/ลดฯ	✓

กระทรวงมหาดไทย ประมวลกฎหมายสืบ用

กองที่ องค์กรบริหารส่วนตำบลพนมฯ อําเภอหล่มเก่า จังหวัดเพชรบูรณ์

ประจําปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ลำดับ	ชื่อโครงการ/กิจกรรมสืบ用	ชื่อความเสี่ยง	สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง เรียบ	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการบริหารความเสี่ยง (✓)		
				โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	หลักสี่ประการ	ควบคุม/ลด	ยอดรับฯ ถ่ายโอนฯ
(๑)	โครงการงานก่อสร้าง โครงสร้างพื้นฐาน ถนนบ้านหนองบัว	มีโครงการก่อสร้างบนที่ดินของบุคคล ดำเนินการ ทำให้ที่ดินขาดความ มั่นคง	บุคคลที่ดินทางบ้านบุบบัว	ดี	ดี	สูง	ดี	ดี	ดี
(๒)	โครงการติดตั้งสาธารณูปโภค	ไม่มีบ้านและพื้นที่ที่ไว้ใจ กันต้องใช้ทรัพยากรบกู้ไป การจัดสรร	บ้านบุบบัว ๑๐๐ หมู่บ้าน และพื้นที่ที่ไว้ใจ กันต้องใช้ทรัพยากรบกู้ไป	ดี	ดี	สูง	ดี	ดี	ดี
(๓)	โครงการด้านสุขาภิบาล	ขาดบุคคลกรที่มีความเข้าใจ ในการจัดทำแบบฟอร์มที่ถูกต้อง	ขาดบุคคลกรที่มีความเข้าใจ ในการจัดทำแบบฟอร์มที่ถูกต้อง	ดี	ดี	ปานกลาง	ดี	ดี	ดี
(๔)	โครงการที่ดินที่อยู่	ไม่สามารถขอรับภาคีตั้งสรร งบประมาณจากหน่วยรับปรุง หรือผู้อนแทร์ริฟฟิ่นเจ้ากรรม ที่ดิน	ไม่สามารถขอรับภาคีตั้งสรร งบประมาณจากหน่วยรับปรุง หรือผู้อนแทร์ริฟฟิ่นเจ้ากรรม ที่ดิน	ดี	ดี	สูง	ดี	ดี	ดี

กระทรวงมหาดไทย ประมวลครรภ์เมือง

กองสังค่าวัตถุการและสังคม องค์กรบริหารส่วนท้องบ้านช้า อําเภอห้วยแม่ก้า จังหวัดเพชรบูรณ์

ประจําปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

RM-2

ลำดับ	ชื่อโครงการ/กิจกรรมเมือง	ชื่อความเมือง	สำนัก/ตัวผู้ลักษณ์ความเมือง	การประเมินความเมือง			วิธีการบริหารความเมือง (✓)			
				โควต้า	ผลกระทำ	ระดับความเมือง	หลักเมืองฯ	ควบคุม/ลดฯ	ยอมรับฯ	ถ่ายโอนฯ
(๑)	โครงการจ่ายเบี้ยยังชีพ	การจ่ายเบี้ยยังชีพให้ผู้ขาด คุณสมบัติ	การตรวจสอบผู้ขาด คุณสมบัติขอรับเบี้ยยังชีพ เป็นไปอย่าง	๗๐	๗๐	ปานกลาง	✓			

บทที่ ๔

การตอบสนองความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ ได้กำหนดแบบฟอร์ม การตอบสนองความเสี่ยง (แบบ RM๓) เพื่อให้ทุกส่วนราชการ กำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหาร จัดการความเสี่ยง กำหนดกิจกรรมหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ระยะเวลาดำเนินการ ผู้รับผิดชอบ และเป็นรายโครงการ/กิจกรรม ตามที่ได้ประเมินความเสี่ยงและตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงไว้ใน (แบบ R๐๒) สรุปเป็นการตอบสนองความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ ได้ดังนี้

กระทรวงมหาดไทย ตอบสนองความเสี่ยง

สำนักงานปลัด องค์กรบริหารส่วนต้นแบบน้ำเข้า อำเภอทั่วเมือง จังหวัดเพชรบูรณ์

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ลำดับ	ชื่อโครงการ/กิจกรรมเสี่ยง	ร่องความเสี่ยง	สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง	วิธีการบริหารความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง/ มาตรการควบคุม	ผู้รับผิดชอบ
๑	โครงการรักษาภูมิปัญญาและประเพณี รายจ่ายประจำปี ๒๕๖๔	การโอนเงินประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๔	นาย อปต.-สka อปต.- ประชาราษฎร์/บุคคลสำคัญแบบคงโครงสร้าง/กิจกรรม	ยอดรัฐภารตี้-จัดซื้อ-จัดจ้าง ตามโครงการในข้อมูลโดยเร็ว	เร่งรัดการจัดซื้อ-จัดจ้าง ตามโครงการ	นายสถานที่ สหบริพัฒน์
๒	โครงการผู้ประกอบอาชีวศึกษา	จันทร์เข้ามาอยู่บ้าน	ไม่มีข้อมูลการฝึกอบรม	ติดกรองผู้สอนมาเข้าอบรมได้	นายนพชิต ชัยวุฒิยานนท์	
๓	การใช้ชีวิตร่วมกับส่วนกลางฯ	รับนักเรียนต่อส่วนกลางฯ	อุบัติเหตุ	จัดทำประชันภัยเบรกทุกวันอาทิตย์	นายรุ่งศักดิ์ หาญกิจรุ่ง	
๔	กิจกรรมด้านงานป้องกันและควบคุมโรคระบาด	การจัดซื้อจัดจ้างวัสดุ	โรคเชื้อไวรัสโคโรนา-๑๙	การจัดซื้อ-จัดจ้างวัสดุครุภัณฑ์ที่เกี่ยวกับโรคให้โดยการหนังสือสั่งการที่แจ้งว่า "มีความจำเป็น"	พนักงานภาคตัดริ้วภูแล้ว พรมแม่	
๕	โครงการจัดทำแผนพัฒนาฯ ห้องเรียน	คุณภาพน้ำที่ไม่ถูกต้องในการป้องกันและควบคุมโรคระบาดที่เสียหาย	หน่วยงานไม่ได้ดำเนินการตรวจสอบ	จัดอบรมให้ความรู้ ศิริมงคลชัย	นายพิมพ์ บัวภูษณะที่	
๖	โครงการจัดทำแผนพัฒนาฯ ห้องเรียน	หน่วยงานไม่ได้ดำเนินการตรวจสอบ	หน่วยงานไม่ได้ดำเนินการป้องกันและควบคุมโรคระบาดที่เสียหาย	ศิริมงคลชัย	นายรุ่งศักดิ์ หาญกิจรุ่ง	
๗	โครงการศรัทธาภูมิเชิงบูรณาการ	ลูกหนี้ครองการค้าฯ	หมู่ ๓ ต.นาสง่า ค้างฟ้าระ	จัดทำหนี้สือทางราชการต่ำงคุณ บริษัทหนุ่งเดือน	นายรุ่งศักดิ์ หาญกิจรุ่ง	
๘	โครงการแก้ไขปัญหาน้ำดืดอย	ระบบระบายน้ำดืดอย	ระบบระบายน้ำดืดอยที่มีอยู่ตั้งแต่	อบรมประจำเดือนไปที่กรมสังสิริมหามาก บริษัทครอบพ่องถุงน้ำ	พนักงานภาคตัดริ้วภูแล้ว พรมแม่	
๙	กิจกรรมด้านงานบูรณาการ การเพาะพันธุ์ผัก	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเชิงอาชีวศึกษา	ไม่สามารถเข้ารับการอบรมในระบบฯ	จัดการผู้อบรมให้ความรู้ คุณลักษณ์ภูษา	นายมนพันธ์ บุญยิ่ง	

กระทรวงมหาดไทย ตอบสนองความสี่ง

กองคลัง องค์กรบริหารส่วนตำบลน้ำพิชัย อำเภอหัสเม็ก จังหวัดเพชรบูรณ์

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

RM-3

ลำดับ	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ปัจจัยความเสี่ยง	สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง	วิธีการบริหารความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง/ มาตรการควบคุม	ผู้รับผิดชอบ
๑	กิจกรรมดำเนินการจัดซื้อยัตติจั่งของน้ำดื่มพัฒนาให้เกิดก่ออาชญากรรม ไม่เป็นไปตามแผน	ภัยธรรมชาติจากภัยธรรมชาติอาชญากรรม (ภัย)	รออกหนี้สือสั่งการ แลดูสถานการณ์ที่ไม่เอื้ออำนวย ๑๘ ระบบทด	ยอมรับ	ติดตามหนี้สือสั่งการในเวลาปกติ รวมส่งเสริมการป้องกันภัยธรรมชาติจังหวัด	นายชัยรัก ม่วงศรีจันทร์
๒	การจัดสรรงบประมาณรายจ่าย กรมส่งเสริมฯ	การจัดซื้อยัตติจั่งคงที่	การโอนเงินจัดสรรงบฯ การส่งเสริมฯ	ยอมรับ	ติดตามหนี้สือสั่งการในเวลาปกติ รวมส่งเสริมการป้องกันภัยธรรมชาติจังหวัด	นายชัยรัก ม่วงศรีจันทร์

ຂອງພាគជាតិ និងការប្រើប្រាស់សំណង់បានរាយ ដោយមានអេឡិចត្រូនិក

ଶ୍ରୀମତୀ ପାତ୍ନୀ କଣ୍ଠାରୀ

ลำดับ	ชื่อโครงการ/กิจกรรมเสียง	ร่องความเสี่ยง	สถานะ/ตัวผลักดันความเสี่ยง เสี่ยง	วิธีการบริหารความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง/ มาตรการควบคุม	ผู้รับผิดชอบ
๓	โครงการงานกำลังศร้าง โครงสร้างพื้นฐาน	มีโครงการจ้างงานมาก ความรุ่งเรืองในการดำเนินการ ทำให้ขาดความรอบคอบใน การจัดงาน	ซ่างผู้ควบคุมงานอย่างมีประสิทธิภาพ นายธนากร นา นายธนากร นา	เปิดกรอบอัตรากำลังเพิ่มเติม	คัดกรองโครงการที่จำเป็น เร่งด่วนด้านนักการก่อสร้าง	
๔	โครงการดูดซับภัยแล้ง	ภัยแล้งบานลุ่มน้ำ ๑๐ หมู่บ้าน เกาะพนที่ห่างไกล ต้องใช้ทรัพยากรามากในการ จัดสรร	งบประมาณปีงบประมาณ งบประมาณ	ขยายรับ ขยายรับ	คัดกรองโครงการที่จำเป็น ขยายรับ	นายอว่อง แก้วสีดา นายอว่อง แก้วสีดา
๕	โครงการดูดซับภัยแล้ง	ขาดบุคลากรที่มีความสามารถ ในการจัดทำแบบฟอร์ม	บุคลากรขาดแคลนผู้ประกอบ บุคลากร	จัดสร้างบุคลากรเข้ารับการอบรม ท่องร่องรอยของอนุรักษ์ ๓ สาย	อบรมทางเบียนทางหลวง ท่องร่องรอยของอนุรักษ์ ๓ สาย	นายอว่อง แก้วสีดา
๖	โครงการดูดซับภัยแล้ง	โครงสร้างพื้นฐานเดียว หล่อหลอมร่องรอย	งบประมาณปีงบประมาณ งบประมาณ	งบประมาณการดูดซับภัยแล้ง ลงรายก แมลงสาบ	งบประมาณการดูดซับภัยแล้ง	

บทที่ ๕

การติดตามและประเมินผล

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรบริหารส่วนตำบลนา渣 ได้กำหนดแบบฟอร์มสำหรับจัดทำรายงานติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ RM๔) เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการดำเนินการติดตามผลการดำเนินงาน ซึ่งจะต้องระบุความคืบหน้าในการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเลือกระบุสถานะว่า แล้วเสร็จ, ฝ่ายร่วมและติดตามต่อเนื่อง หรือยังไม่ได้ดำเนินการ พร้อมทั้งแสดงเอกสารหลักฐานที่บ่งชี้ถึงการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบการจัดทำรายงาน รวมถึงต้องดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ โดยใช้เกณฑ์ประเมินความเสี่ยงตามแบบ RM๒ ซึ่งหากความเสี่ยงยังคงมีอยู่ก็จะนำไปสู่การปรับปรุงแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับปีถัดไป ทั้งนี้ให้ดำเนินการติดตามและประเมินผลให้แล้วเสร็จภายในเดือนธันวาคมของทุกปี แบบรายงานผลการติดตามและประเมินผล การบริหารจัดการความเสี่ยงมีรายละเอียดดังนี้

รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

สำนัก/กอง.....(๑).....

องค์กรบริหารส่วนท้องถิ่นบ้านท่า อำเภอหล่มเก่า จังหวัดเพชรบูรณ์

ประจําปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ แล้ว จึงรายงานผลการติดตามและประเมินผลโครงการตามที่ได้กำหนดไว้ในแผนฯ

บริหารจัดการความเสี่ยง ด้าน
ภัยธรรมชาติ

ลำดับ	ชื่อโครงการ/กิจกรรมเสี่ยง (๑)	ช่องทางความเสี่ยง (๒)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๓)	ผลกระทบดำเนินงาน		ความเสี่ยงเหลือ (๔)	หมายเหตุ (๕)
				สกัด (๕)	เอกสารอ้างอิง (๖)		
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
21							
22							
23							
24							
25							
26							
27							
28							
29							
30							
31							
32							
33							
34							
35							
36							
37							
38							
39							
40							
41							
42							
43							
44							
45							
46							
47							
48							
49							
50							
51							
52							
53							
54							
55							
56							
57							
58							
59							
60							
61							
62							
63							
64							
65							
66							
67							
68							
69							
70							
71							
72							
73							
74							
75							
76							
77							
78							
79							
80							
81							
82							
83							
84							
85							
86							
87							
88							
89							
90							
91							
92							
93							
94							
95							
96							
97							
98							
99							
100							

คำอธิบายการกรอกแบบฟอร์ม RM^๔

- (๑) กรอกชื่อสำนัก/กอง ตามโครงสร้างส่วนราชการ
- (๒) กรอกโครงการ/กิจกรรม
- (๓) กรอกชื่อความเสี่ยง
- (๔) กรอกวิธีการจัดการความเสี่ยงเหมือนคอลัมน์
 - (๕) ระบุผลความคืบหน้าในการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเลือกรูปแบบดังนี้
 - แล้วเสร็จ
 - เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง
 - ยังไม่ได้ดำเนินการ
 - (๖) ระบุเอกสารที่เกี่ยวข้องจากการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (ถ้ามี) เช่น เลขที่คำสั่งบันทึกข้อความ หนังสือสั่งการเป็นต้น
 - (๗) ระบุผลการประเมินความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ โดยใช้เกณฑ์ประเมินความเสี่ยง
 - (๘) ระบุคำอธิบายอื่น ๆ (ถ้ามี)



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาζា

ที่ ๓๗๙/๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อส่งเสริมให้การบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาζาดำเนินงานได้อย่างถูกต้อง ต่อเนื่องบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยอาศัยอำนาจตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวง การคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ สามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยกำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติในระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณถัดจากที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลนาζา จึงอาศัยอำนาจตามในมาตรา ๕๙ แห่งพระราชบัญญัติสถาบันและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๖๓ แก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๗ พ.ศ.๒๕๖๒ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาζา ประกอบด้วย

๑. นายสีไพร ชุมเพือย	นายก อบต.นาζา	ประธานคณะกรรมการ
๒. นายสาธิ์ สุทธิพันธ์	ปลัด อบต.นาζา	คณะกรรมการ
๓. นายรุ่งศักดิ์ หาญกิจรุ่ง	หน.สำนักงานปลัด	คณะกรรมการ
๔. นายษัชฎี ม่วงศรีจันทร์	ผอ.กองคลัง	คณะกรรมการ
๕. นายอนกฤต มาป่อง	ผอ.กองช่าง	คณะกรรมการ
๖. นางสาวเพ็ญประภา กุลโหบ	ผอ.กองการศึกษาฯ	คณะกรรมการ
๗. นางประกาย ห้องฟ้า	ผอ.กองสวัสดิการฯ	คณะกรรมการ
๘. นายพิชิต ขวัญชัยนนท์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะกรรมการและเลขานุการ

ให้คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

- (๑) นำนโยบาย ข้อเสนอแนะ ที่ได้รับจากคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลนาζา มาแปลงเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติและนำเสนอในรูปแบบบูรณาการ มีองค์ประกอบที่ดีครบถ้วน โดยมีการกำหนดกระบวนการดำเนินงานที่ชัดเจนเป็นระบบ
- (๒) วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กรที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลลัพธ์ ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาζา เพื่อพิจารณาและให้นโยบาย

- ๓) พิจารณาความพอดีของมาตรการ การควบคุมภายในอย่างสมเหตุสมผล ให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด และดำเนินการบริหารความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่เพื่อกำหนดริการควบคุม ป้องกัน หรือลดความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการดำเนินงาน ลดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น หรือหากเกิดขึ้นก็ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๔) ติดตามผลการจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีแผนงานที่ชัดเจนสามารถบรรลุเป้าหมายใน แผนงานได้ครบถ้วน มีการกำหนดเกณฑ์ระดับความรุนแรงแยกรายปัจจัยเสี่ยง กำหนดเป้าหมาย ในเชิงระดับความรุนแรงที่คาดหวังและสามารถรายงานระดับความรุนแรง รวมถึงการมีการบริหารปัจจัยเสี่ยงแบบบูรณาการ
- ๕) กำกับให้มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง เสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดทำและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี ทบทวนคู่มือบริหารความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาคำเสนอ นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายสีพร ชุมเพ็ญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ

