



รายงานผลการดำเนินงานแผนบริหารความเสี่ยง
(Risk Management) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน
อำเภอบ้านลาด จังหวัดเพชรบุรี

www.baantarn.go.th



คำนำ

การบริหารความเสี่ยงมีความจำเป็นและสำคัญมากในปัจจุบัน เพราะเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการองค์กร และเป็นเรื่อง queทุกคนในองค์กร ควรได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์และเชื่อมโยงสัมพันธ์กับ การกำหนดนโยบาย แผนงาน แผนปฏิบัติการ กิจกรรมขององค์กร องค์กรที่มีการบริหารจัดการที่ดี จะดำเนินงานบนพื้นฐานของ ๓ องค์ประกอบที่สำคัญ คือ การ ตรวจสอบภายใน (Internal Audit) การควบคุมภายใน (Internal Control) และการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ซึ่งสอดคล้องกับหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิง ยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้องค์กรมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ และเป็นกระบวนการที่สำคัญและจำเป็น ต่อการดำเนินงานขององค์กร โดยจะชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อกิจกรรมที่องค์กรต้องการ ดำเนินงาน และลดโอกาสที่จะเกิดความล้มเหลวในการดำเนินงานโดยรวมขององค์กร อันจะช่วยให้องค์กร สามารถบรรลุจุดมุ่งหมายตามประเด็นยุทธศาสตร์เป้าประสงค์ พันธกิจและวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ได้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน หวังเป็นอย่างยิ่งว่า แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ฉบับนี้ จะเป็นประโยชน์แก่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกท่าน ให้สามารถนำไปเป็นกรอบแนวทางการ ดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงในหน่วยงาน และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการบรรลุยุทธศาสตร์ ขององค์กรต่อไป

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน

สารบัญ

หน้า

บทนำ ๑

▶ หลักการและเหตุผล	๑
▶ วัตถุประสงค์	๑
▶ นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
▶ การดำเนินงานบริหารความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน	๒
▶ การกำหนดกระบวนการความเสี่ยง	๓

สรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

▶ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔	๑๐
▶ ผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔	๑๒
- สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๗
- แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ RM-๓)	๑๘-๒๓

ผลการประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

▶ ด้านความครบถ้วนขององค์ประกอบหลักของการบริหารความเสี่ยง	๒๔
▶ ด้านประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง	๒๔
▶ ด้านประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง	๒๕
▶ ปัญหาและอุปสรรค	๒๕
▶ ข้อเสนอแนะ	๒๕

ภาคผนวก

- คำสั่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง	
- บันทึกข้อความรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของส่วนราชการ (RM-๓)	

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อ หน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและ ชีตความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วน ตำบลบ้านทาน จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ขึ้น เพื่อคาดการณ์เหตุการณ์และปัจจัยที่อาจเป็นปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน ส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหายให้แก่หน่วยงาน เพื่อหาแนวทางป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงนั้นต่อไป

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้องค์การบริหาร ส่วนตำบลบ้านทาน มีแผนบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต รวมถึงสถานการณ์ต่าง ๆ ที่จะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน
๒. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานที่ส่งผลกระทบให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของโครงการ

๓. นโยบายความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน ได้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ผู้ปฏิบัติงานทุกคนในองค์กรได้ถือปฏิบัติ ทั้งนี้เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปในแนวทางเดียวกัน และเกิดเป็นวัฒนธรรมในการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร อันจะส่งผลให้การบริหารจัดการความเสี่ยง ถูกปลูกฝังอยู่ในองค์กรอย่างยั่งยืน โดยนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงจะต้องพิจารณาให้สอดคล้องกับการ เปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องมีสาระสำคัญ ดังนี้

๑. ให้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ ตามแนวทาง COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) ซึ่งเป็นกรอบแนวคิดในการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบทั้งองค์กร
๒. ให้มีการติดตามปัจจัยที่เป็นเหตุแห่งความเสี่ยง ทบทวน รวมทั้งจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการ ความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
๓. ให้มีการเผยแพร่ความรู้สร้างความเข้าใจ และสร้างจิตสำนึกแก่ผู้ปฏิบัติงานทุกคนให้ตระหนักถึง ความรู้รับผิดชอบที่จะต้องปฏิบัติตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่องเป็น วัฒนธรรมขององค์กร

๔.การดำเนินงานบริหารความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน ได้วิเคราะห์ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยจากราย ประเด็นยุทธศาสตร์ตามแผนพัฒนาท้องถิ่นของ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน ซึ่งการวิเคราะห์ความเสี่ยงตาม มาตรฐานCOSO (Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ตาม พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ หมวด ๒ มาตรา ๑๖ (๑) ประกอบกับระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑ แผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น โดย คณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นจัดประชุมประชาคมท้องถิ่น ส่วนราชการและ รัฐวิสาหกิจที่เกี่ยวข้อง เพื่อแจ้งแนวทาง พัฒนาท้องถิ่น รับทราบปัญหาความต้องการ ประเด็นการพัฒนาและ ประเด็นที่เกี่ยวข้องตลอดจนความช่วยเหลือทาง วิชาการและแนวทางปฏิบัติที่เหมาะสมกับสภาพพื้นที่เพื่อนำมา กำหนดแนวทางการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

โดยให้นำข้อมูลพื้นฐานในการพัฒนาจากหน่วยงานต่างๆ มาพิจารณาประกอบการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการตามอำนาจหน้าที่ และพร้อมที่จะนำไปสู่การปฏิบัติและสามารถใช้ในการ ประสานแผนการพัฒนาท้องถิ่นได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลตามนโยบายที่คณะผู้บริหารหวังที่จะทำ ให้เกิดการพัฒนาในท้องถิ่นและวิเคราะห์ความเสี่ยง และการจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนซึ่งเป็น ความเสี่ยงที่มีระดับความสำคัญและมีผลกระทบ สูงต่อการบริหารราชการ การวิเคราะห์ความเสี่ยงรายประเด็น ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน ที่ส่งผลต่อการบรรลุเป้าหมายทางยุทธศาสตร์ของ องค์การบริหาร ส่วนตำบลบ้านทาน รายละเอียดการวิเคราะห์ ประกอบด้วย ๗ ประเด็นยุทธศาสตร์ดังนี้

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการน้ำ
๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและเศรษฐกิจชุมชน สนับสนุนสถาบันต่างๆ
๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการส่งเสริมและยกระดับพัฒนาการศึกษา นันทนาการทุกระดับ
- ๕.ยุทธศาสตร์ การพัฒนาด้านการส่งเสริมบำรุงและอนุรักษ์ทางศาสนา ศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นในวันสำคัญต่างๆ
๖. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการส่งเสริมอนุรักษ์ทรัพยากรและสิ่งแวดล้อม
๗. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการที่ดี

กำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยง

๑. กำหนดวัตถุประสงค์ วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยพิจารณาจากเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ตามแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ของ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน มาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. การระบุความเสี่ยง (Event Identification) ถือเป็นขั้นตอนที่สำคัญมากในกระบวนการบริหารความเสี่ยงเนื่องจากเป็นขั้นตอนในการค้นหา ระบุ บ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงที่สร้างผลกระทบหรือความเสียหาย หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย และในด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจและองค์กร โดยพิจารณาจากกิจกรรมของแผนงาน/โครงการที่ดำเนินการ นำมาวิเคราะห์จากสถานการณ์ใน อนาคตที่อาจส่งผลให้กิจกรรมนั้นไม่สามารถบรรลุผลได้ หรือสถานการณ์ในอนาคตที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล รวมทั้งระบุประเภทของปัจจัยเสี่ยง ๔ ประเภท ได้แก่

- ๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
 - ๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)
 - ๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)
 - ๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)
- ตามแบบฟอร์ม RM-๑ แบบฟอร์มระบุความเสี่ยงแผนงานโครงการ

๓. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นการใช้อภิปรายอย่างมีระบบภายใต้ทรัพยากรอันจำกัดขององค์กร โดยการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และประเมินระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) เพื่อประโยชน์ในการตอบสนองความเสี่ยง คือ การทบทวนมาตรการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงปัจจุบัน การวิเคราะห์โอกาสและ ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งการจัดระดับความเสี่ยง เพื่อนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบ และทำการคำนวณระดับความรุนแรงของความเสี่ยง โดยนำระดับความรุนแรง ที่ได้จากการคำนวณมาเปรียบเทียบกับระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ ซึ่งกำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ เป็น ๒ ระดับ ตามประเภทของปัจจัยเสี่ยง ดังนี้

- ปัจจัยเสี่ยงจากภายใน กำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้อยู่ที่ระดับน้อยกว่าหรือเท่ากับ ๙
- ปัจจัยเสี่ยงจากภายนอก กำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ อยู่ที่ระดับน้อยกว่าหรือเท่ากับ ๑๖

และนำผลการประเมินมากำหนดเป็นแผนภูมิความเสี่ยง ตามแบบฟอร์มแผนภูมิความเสี่ยง และทำการประเมิน และกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ตามแบบฟอร์ม RM-๑ โดยมีขั้นตอนการดำเนินการ มีดังนี้

- ๑) การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน
- ๒) การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง
- ๓) การวิเคราะห์ความเสี่ยง
- ๔) การจัดลำดับความเสี่ยง (Prioritize) โดยดำเนินการ ดังนี้

(๓.๑) การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน กำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) ซึ่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และ สูงมาก โดยให้ส่วนราชการพิจารณากำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง ตามความเหมาะสมกับแผนงาน/โครงการของตนเอง

(๓.๒) การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง การนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละ ปัจจัย ที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยง ที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและ จัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐาน ที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

(๓.๒.๑) พิจารณาโอกาส ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส ความถี่ ที่จะเกิดนั้นมาก น้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

(๓.๒.๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามี ระดับความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

(๓.๓) การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) และ ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณา ความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยง ในระดับใด

(๓.๔) การจัดลำดับความเสี่ยง (Prioritize) เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว จะต้องนำมาจัดลำดับ ความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลปฏิบัติงาน/โครงการที่หน่วยงานรับผิดชอบ เพื่อกำหนดกิจกรรมการควบคุม แต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่ประเมินได้ตาม ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยจัดเรียง ลำดับจากสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ต่ำมาก และเลือกความเสี่ยงสูง และสูงมากมาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง โดยใช้เกณฑ์ในการแบ่ง ดังนี้

การประเมินระดับความเสี่ยง

ผลกระทบ					
	1				
โอกาสที่จะเกิด					

การกำหนดเกณฑ์ความเสี่ยง

เป็นตารางที่ใช้ในการประเมินและจัดระดับความเสี่ยงของแต่ละความเสี่ยงเพื่อประเมินว่า ความเสี่ยงใดอยู่ในระดับที่ควรคำนึงถึงและต้องรับดำเนินการจัดการกับความเสี่ยงเป็นอันดับแรกก่อน หลังจาก ที่ คณะทำงานหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการค้นหาและระบุปัจจัยเสี่ยงจากการวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยง ประเภทความเสี่ยง ขนาด ความรุนแรง ความร้ายแรง ความถี่ในการเกิดความเสี่ยง ช่วงเวลา ขอบเขต พื้นที่หรือผู้ได้รับผลกระทบ ความเสียหาย เสร็จแล้วคณะทำงานต้องกำหนดระดับความเสี่ยงเป็นตัวชี้วัด ส่วนมากการ กำหนด เกณฑ์ความเสี่ยงนิยมกำหนดไว้ ๕ ระดับ คือ

ระดับ ๑ หมายถึง มีความเสี่ยงน้อยมาก หรือแทบจะไม่มีโอกาสในการเกิด

ระดับ ๒ หมายถึง มีความเสี่ยงน้อย หรือนาน ๆ เกิด

ระดับ ๓ หมายถึง มีความเสี่ยงปานกลางหรือเป็นไปได้ที่จะเกิด

ระดับ ๔ หมายถึง มีความเสี่ยง สูง น่าจะเกิด หรือเกิดบ่อยครั้ง

ระดับ ๕ หมายถึง มีความเสี่ยงสูงมาก ค่อนข้างแน่นอน หรือบ่อยมาก

เมื่อคณะทำงานหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ประเมินความเสี่ยงเสร็จแล้ว จะต้องนำความเสี่ยงมา วิเคราะห์ความเสี่ยง (level of Risk) เพื่อจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงโดยจัดลำดับความสัมพันธ์ของความเสี่ยง จากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ลักษณะความรุนแรง ผลกระทบ ตามตาราง Risk Map

ระดับความเสี่ยง = ค่าระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง × ค่าระดับของผลกระทบของความเสี่ยง'

ตารางแสดงการจัดการความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยงโดยรวม	ระดับคะแนน	แทนด้วยแถบสี	ความหมาย
สูงมาก (Extreme)	๒๒ - ๒๕	แดง	ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้อง เร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที
สูง (High)	๑๐ - ๒๑	ส้ม	ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้โดยต้องมี การจัดการความเสี่ยง เพื่อให้้อยู่ในระดับที่ยอมรับ ได้
ปานกลาง (Medium)	๕ - ๙	เขียว	ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุม เพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่ ยอมรับไม่ได้
ต่ำ (Low)	๓ - ๔	ขาว	อยู่ในระดับที่พอยอมรับได้แต่ยังต้องควบคุมเพื่อ ป้องกัน ไม่ให้เกิดความเสี่ยง
ต่ำมาก (Lowest)	๑-๒	น้ำเงิน	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความ เสี่ยง

(๓.๒.๑) ตารางแสดงเกณฑ์การประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	คำจำกัดความ	ความถี่โดยเฉลี่ย	ระดับความรุนแรง
สูงมาก	บ่อยมาก	๑ ครั้ง/เดือนหรือมากกว่า	๕
สูง	บ่อย	๑-๖ เดือน/ครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง	๔
ปานกลาง	ไม่บ่อย	๑ ครั้ง/ปี	๓
น้อย	นาน ๆ ครั้ง	๒-๓ ปี/ครั้ง	๒
น้อยมาก	แทบจะไม่มีโอกาสเกิด	๕ ปี/ครั้ง	๑

(๓.๒.๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสีย (Impact) เป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสียที่คาดว่าจะได้รับหากเกิดเหตุการณ์ความเสียซึ่งการกำหนดระดับของผลกระทบนั้นจะต้องพิจารณาถึงความรุนแรงของความเสียหายหากความเสียนั้นเกิดขึ้นโดยอาจแบ่งผลกระทบออกเป็นผลกระทบที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงินหรือด้านการเงิน /ทรัพย์สินการดำเนินงานชื่อเสียง /ภาพลักษณ์บุคลากร ฯลฯ โดยอาจกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นระดับคะแนน ๔ คะแนนประกอบด้วย ๔ ๓ ๒ และ ๑ คะแนนแสดงถึงระดับความรุนแรงระดับสูงมากสูงปานกลางน้อย ตามลำดับและกำหนดคำอธิบายในแต่ละระดับความรุนแรงของผลกระทบจากนั้นทำการวิเคราะห์ผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ความเสียขึ้นว่ามีผลกระทบอยู่ในระดับใดตัวอย่างเช่น

การจัดลำดับความรุนแรงของความเสีย

สีเขียว	ลำดับ	สีเหลือง	ลำดับ	สีส้ม	ลำดับ	สีแดง	ลำดับ
โอกาส x ผลกระทบ		โอกาส x ผลกระทบ		โอกาส x ผลกระทบ		โอกาส x ผลกระทบ	
1x1	1	3x1	5	4x1	10	4x4	22
2x1	2	3x2	6	4x2	11	5x4	23
1x2	3	1x3	7	1x4	12	4x5	24
2x2	4	2x3	8	2x4	13	5x5	25
		3x3	9	4x3	14		
				3x4	15		
				5x1	16		
				5x2	17		
				5x3	18		
				1x5	19		
				2x5	20		
				3x5	21		

ความเสียที่ยอมรับได้



คำอธิบายการบริหารความเสียตามระดับความเสีย

ระดับความเสีย	Risk Ranking	แทนด้วยแถบสี	คำอธิบายการบริหารความเสีย
สูงมาก	22-25 (สีแดง)		ระดับความเสียที่เกินระดับความเสียที่องค์กรยอมรับได้อย่างมาก ต้องบริหารความเสียเร่งด่วน
สูง	10-21 (สีส้ม)		ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องจัดการความเสียให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	5-9 (สีเหลือง)		ระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการเฝ้าระวัง อาจมีการปรับปรุงการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น
ต่ำ	1-4 (สีเขียว)		ระดับที่ยอมรับได้ ไม่ต้องบริหารความเสีย



๔. การจัดการความเสี่ยง (Risk Response)

เมื่อองค์กรได้ค้นหาวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ขั้นตอนต่อไป คือ การกำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ (Risk Tolerance หรือ Risk Appetite) หรือระดับที่เหมาะสม (Optimal) ซึ่งเป็นระดับที่องค์กรสามารถจะดำเนินการต่อไปได้และบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ คือ การนำปัจจัยเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงสูงและสูงมาก มาวิเคราะห์เพื่อกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง กำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง มอบหมายผู้รับผิดชอบ และกำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ ตามแบบฟอร์ม RM-๒, แบบฟอร์มแผนการบริหารความเสี่ยงและดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

การกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยงต้องคำนึงถึงต้นทุนที่จะเกิดขึ้น เปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับจากวิธีการนั้น ๆ (cost-benefit analysis) รวมทั้งต้องพิจารณาเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงที่มีความสอดคล้องกับโครงสร้างหรือเหมาะสมกับวัฒนธรรมขององค์กรด้วย

หลักการจัดการความเสี่ยง มี ๔ แนวทางคือ

๔.๑ การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือ การดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงที่ผู้บริหารพิจารณาแล้วพบว่า ไม่มีแนวทางในการจัดการ กับความเสี่ยงนั้น กล่าวคือ ไม่มีวิธีการลดโอกาสหรือผลกระทบ หรือไม่สามารถหาผู้อื่นมาร่วมจัดการ ความเสี่ยงได้ แต่ความเสี่ยงดังกล่าวยังอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ผู้บริหารควรเลือกหลีกเลี่ยง ความเสี่ยงด้วยการหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมนั้น ๆ หรือเปลี่ยนวัตถุประสงค์ของงานหรือกิจกรรมนั้นไป เพื่อหลีกเลี่ยงไม่ให้เกิดเหตุการณ์ที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยง อย่างไรก็ตาม การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง ต้องคำนึงถึงต้นทุนค่าเสียโอกาสที่จะเกิดขึ้นจากการหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมนั้นด้วย

๔.๒ การร่วมจัดการความเสี่ยง คือ การหาผู้อื่นมาร่วมจัดการความเสี่ยง หรือโอน (Transfer) ความเสี่ยงขององค์กรไปให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบด้วย องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในการจัดการความเสี่ยงด้วยตนเอง หรือต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงด้วยตนเองสูงกว่าผลประโยชน์ที่จะได้รับ ผู้บริหารควรโอนความเสี่ยงไปให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบ เช่น การทำประกันภัย เพื่อให้บริษัทประกันภัยร่วมรับผิดชอบในผลกระทบที่จะเกิดขึ้น หรือการจ้างให้บุคคลภายนอกดำเนินกิจกรรมหรืองานบางอย่างแทน (Outsource)

๔.๓ การลดความเสี่ยง คือ การดำเนินการเพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบของความเสี่ยง องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงบางตัว ที่องค์กรมีความสามารถหรือความเชี่ยวชาญในการลดความเสี่ยงด้วยตนเอง กล่าวคือ มีแนวทางในการป้องกันไม่ให้เกิดเหตุการณ์เกิดขึ้น หรือมีวิธีลดผลกระทบของเหตุการณ์ได้ โดยต้นทุนในการดำเนินการอยู่ในระดับที่เหมาะสม ผู้บริหารจึงเลือกดำเนินการลดความเสี่ยงเอง เช่น การทำสัญญาล่วงหน้ากับ Supplier เพื่อลดโอกาสที่ต้นทุนสินค้าเพิ่มขึ้น , การมีแหล่งสำรองพลังงาน เพื่อลดผลกระทบต่อสายการผลิต กรณีไฟฟ้ากระแสหลักขัดข้อง

๔.๔ การยอมรับความเสี่ยง คือ การไม่ดำเนินการใด ๆ กับความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ คือ มีโอกาสที่เกิดไม่บ่อย หรือมีผลกระทบไม่สูง องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงบางตัว ที่มีโอกาสที่จะเกิดไม่บ่อย หรือหากเกิดขึ้นแล้วไม่ส่งผลกระทบต่อองค์กรมากนักผู้บริหารจึงยอมรับความเสี่ยงดังกล่าว คือไม่ดำเนินการใด ๆ อย่างไรก็ตามองค์กรต้องติดตามประเมินผลว่า ความเสี่ยงดังกล่าวยังอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือว่ามีโอกาสที่จะเกิดเพิ่มขึ้นหรือมีระดับผลกระทบเพิ่มขึ้นเกินระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ เพราะถ้าความเสี่ยงเพิ่มขึ้นเกินระดับที่ยอมรับได้ ผู้บริหารต้องพิจารณาหาวิธีตอบสนองความเสี่ยงด้วยวิธีอื่นต่อไป

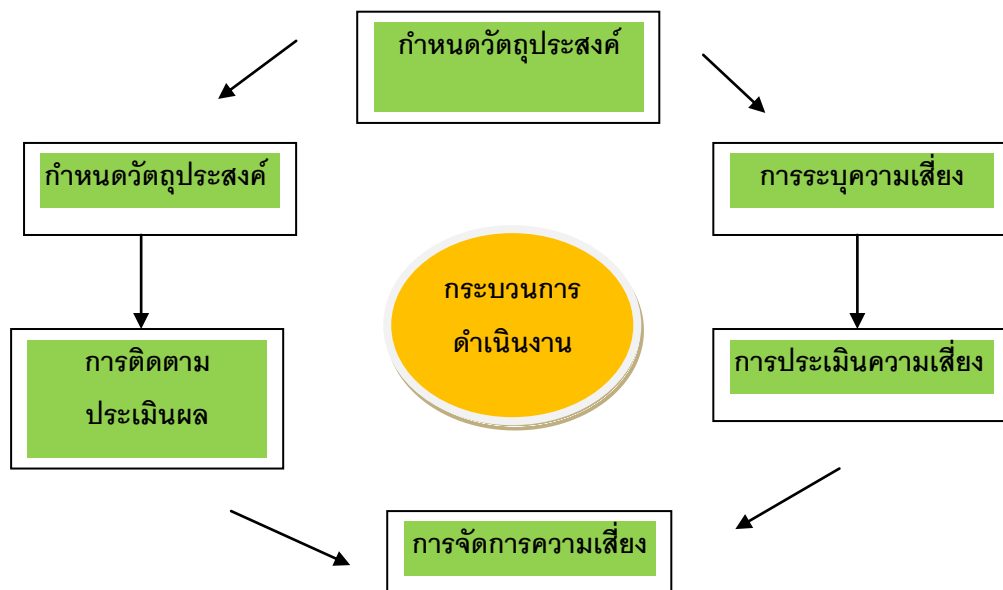
การพิจารณาว่าจะเลือกตอบสนองความเสี่ยงด้วยวิธีใด สิ่งที่ควรคำนึงมากที่สุด คือ ต้นทุนที่จะใช้ในการดำเนินการและผลประโยชน์ที่จะได้รับ เมื่อเลือกวิธีการตอบสนองความเสี่ยงได้แล้ว ควรจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงโดยละเอียด โดยกำหนดวัตถุประสงค์ของแผน เป้าหมายตามยุทธศาสตร์ขององค์กร ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ระยะเวลาดำเนินการ ผู้รับผิดชอบ และผลที่คาดว่าจะได้รับ

๕. การติดตามประเมินผล (Monitoring)

เพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเป็นระบบ เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผล และมีการนำไปปฏิบัติจริง คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ได้กำหนดแนวทางการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วน ตำบลบ้านทาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ โดยให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องจัดทำข้อมูลรายงานความก้าวหน้าของผลการดำเนินงานตามแผน บริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบฟอร์ม RM-๓ ต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และ คณะกรรมการฯ จะต้องสรุปและจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอนายก องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน และผู้กำกับ ดูแลทราบ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนพฤศจิกายนของทุกปี

๖. การทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทานจะดำเนินการทบทวน ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่/ความเสี่ยงที่พบใหม่ เพื่อนำมาประเมินความเสี่ยงใหม่ และจัดการความเสี่ยงใน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ และทบทวนแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกชั้นตอน เพื่อปรับปรุงและ พัฒนา แผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานในช่วงเวลาถัดไป อย่างน้อยปี ละ ๑ ครั้ง อย่างน้อยภายในเดือนธันวาคม ของทุกปี



สรุปผลการดำเนินงานแผนบริหารความเสี่ยง

๑.แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน ได้ร่วมกันวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นของแผนงาน/โครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ พร้อมหาวิธีการในการจัดการความเสี่ยง โดยคัดเลือกแผนงาน/โครงการที่มีความเสี่ยงสูงและสูงมาก จำนวน ๖ โครงการ มาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง ได้ดังนี้

ลำดับ	โครงการ	งบประมาณ	ปัจจัยความเสี่ยง	สาเหตุ/ผลกระทบ	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑.	โครงการปรับปรุงถนนดินจากบริเวณประปา หมู่ที่ ๓ ถึงบ้านนายศุภชัย ไชยคำ	-	การออกแบบก่อสร้างและการควบคุมงานก่อสร้างงานที่ดินและสิ่งปลูกสร้างบางครั้งเกิดความบกพร่องในการสำรวจและออกแบบโครงการทำให้เกิดความล่าช้า	-ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ความสามารถด้านวิศวกรรม(ผู้ที่มีใบอนุญาตเป็นผู้ประกอบวิชาชีพวิศวกรรมเป็นผู้ลงนามและตรวจสอบโครงการและบุคลากรไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่มีอยู่จึงทำให้การควบคุมสั่งการไม่ครอบคลุมทั่วถึง	ลดความเสี่ยง	กองช่าง
๒.	โครงการฝึกอบรมและทบทวนอาสาสมัครป้องกันฝ่ายพลเรือน	๒๐,๐๐๐	กิจกรรมทางด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยไม่สามารถดำเนินได้ตามวัตถุประสงค์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ	ขาดความร่วมมือจากอาสาสมัครฯ -ประชากรที่มาฝึกอบรมไม่ถึงร้อยละ ๒ ของประชากร -ประชากรไม่สามารถมาฝึกอบรมได้ครบตามหลักสูตรที่กำหนด	ลดความเสี่ยง	สำนักปลัด
๓.	โครงการป้องกันและควบคุมโรคระบาด/โรคติดต่อหรือโรคไม่ติดต่อที่เกิดขึ้นตามสถานการณ์	๓๐,๐๐๐	ปัญหาโรคติดต่อโรคระบาด/โรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙) พบผู้ติดเชื้อเพิ่มขึ้น	การควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ/โรคระบาด/โรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙) ประชาชนขาดความระมัดระวังและไม่ดูแลป้องกันตนเอง	การร่วมจัดการความเสี่ยง	กองสวัสดิการสังคม

ลำดับ	โครงการ	งบประมาณ	ปัจจัยความเสี่ยง	สาเหตุ/ผลกระทบ	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๔.	โครงการส่งเสริมและสนับสนุนพัฒนาครอบครัวในชุมชนตำบลบ้านทาน	-	การละลายไม่มา แข็งขึ้นทะเบียนทำให้มีเด็กแรกเกิดได้รับเงินอุดหนุนช้า	การรับลงทะเบียนเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ครอบครัวให้ความละลายในการแจ้งขึ้นทะเบียน	การร่วมจัดการความเสี่ยง	กองสวัสดิการสังคม
๕.	สนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษา	๕,๐๐๐	บุคลากรขาดความรู้ ประสบการณ์ในการปฏิบัติงานและระเบียบฯ	ด้านการบริหารจัดการด้านการเงินการบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เกิดความผิดพลาด ในการปฏิบัติงาน	ลดความเสี่ยง	กองการศึกษา
๖.	โครงการปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	๒๐,๐๐๐	-มีการเปลี่ยนแปลงการสำรวจฐานข้อมูลภาษีที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (รูปแบบใหม่)และมีกำหนดอัตราภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างแบบใหม่	- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านจัดเก็บรายได้ขาดความรู้และความเข้าใจในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และระเบียบกฎหมายตัวใหม่ที่เริ่มใช้ในปีงบประมาณ ๒๕๖๓ - ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ตำบลตลาดได้รับทราบข้อมูลที่ต้องชัดเจน	ลดความเสี่ยง	กองคลัง

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน
แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

แบบ RM-๒
ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

โครงการ/กิจกรรม โครงการปรับปรุงถนนดินจากบริเวณประปา หมู่ที่ ๓ ถึงบ้านนายศุภชัย ไชยคำ

วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนได้รับความสะดวกในการสัญจร

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด พื้นที่ภายในตำบลบ้านทาน

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบกองช่าง

กระบวนการ ปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Riks Factor) (๒)	สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความ เสี่ยง(มาตรการ ควบคุมเพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับความ รุนแรง (๖)	ระดับความ เสี่ยงที่คาดหวัง (๗)				
๑.โครงการปรับปรุง ถนนดินจากบริเวณ ประปา หมู่ที่ ๓ ถึงบ้าน นายศุภชัย ไชยคำ	การออกแบบ ก่อสร้างและการ ควบคุมงาน ก่อสร้างงานที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง บางครั้งเกิดความ บกพร่องในการ สำรวจและ ออกแบบโครงการ ทำให้เกิดความ ล่าช้า	-ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถด้าน วิศวกรรม (ผู้ที่มีใบอนุญาตเป็นผู้ ประกอบวิชาชีพ วิศวกรรม เป็นผู้ลงนาม และตรวจสอบโครงการ และบุคลากรไม่เพียงพอ กับปริมาณงานที่มีอยู่จึง ทำให้การควบคุมสั่งการ ไม่ ครอบคลุมทั่วถึง	๓	๔	๑๕	๔	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ ผู้ปฏิบัติงาน ดำเนินงานอย่าง รอบคอบ รัดกุม และเป็นระบบ โดยลำดับ ความสำคัญของ งานก่อสร้าง	ช่างควบคุมงาน กำหนดแผนการ ปฏิบัติงาน และ จัดทำผังการ ควบคุมงาน ก่อสร้างไว้ให้ ครอบคลุมกับ ปริมาณงานที่มีอยู่ จริง เพื่อลดปัญหา ในการปฏิบัติงาน ควบคุมงาน ก่อสร้างของช่างผู้ ควบคุมงาน	เม.ย.-ส.ค.๖๔ ผู้อำนวยการ กองช่าง	-

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน
แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

แบบ RM-๒
ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาคุณภาพชีวิต และเศรษฐกิจชุมชน สนับสนุนสถาบันต่างๆ
โครงการ/กิจกรรม โครงการฝึกอบรมและทบทวนอาสาสมัครป้องกันฝ่ายพลเรือน
วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการซักซ้อมและเตรียมความพร้อมในการบรรเทาสาธารณภัย
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด จัดฝึกอบรม เตรียมความพร้อมและจัดหาวัสดุอุปกรณ์ในการปฏิบัติงาน
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง

กระบวนการ ปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Riks Factor) (๒)	สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)	ระดับความ เสี่ยงที่ คาดหวัง (๗)				
๒.โครงการฝึกอบรม และทบทวนอาสาสมัคร ป้องกันฝ่ายพลเรือน	กิจกรรมทางด้าน ป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัย ไม่สามารถ ดำเนินได้ตาม วัตถุประสงค์ได้ อย่างมี ประสิทธิภาพ	ขาดความร่วมมือจาก อาสาสมัครฯ -ประชากรที่มา ฝึกอบรมไม่ถึงร้อยละ ๒ ของประชากร -ประชากรไม่ สามารถมาฝึกอบรม ได้ครบตามหลักสูตร ที่กำหนด	๓	๔	๑๕	๔	การควบคุม	-สำรวจและจัดทำ ฐานข้อมูลที่มีอยู่เดิมให้ เป็นปัจจุบัน -ประชาสัมพันธ์ให้กับ ผู้นำชุมชนหรือตัวแทน ผ่านสื่อทางโทรศัพท์ เฟส ไลน์ หนังสือ ราชการ ทั้ง ๒๐ ชุมชน จัดส่งตัวแทนมาเข้าร่วม ฝึกอบรม	ก.พ.-ก.ย.๖๔ สำนักปลัด	๒๐,๐๐๐

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน
แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

แบบ RM-๒
ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาคุณภาพชีวิต และเศรษฐกิจชุมชน สนับสนุนสถาบันต่างๆ
โครงการ/กิจกรรมโครงการป้องกันและควบคุมโรคระบาด/โรคติดต่อหรือโรคไม่ติดต่อที่เกิดขึ้นตามสถานการณ์
วัตถุประสงค์ เพื่อจัดอบรมให้ความรู้และจัดกิจกรรมป้องกันโรคต่างๆให้แก่ประชาชนในตำบล
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ประชาชนในตำบลบ้านทานและกลุ่มเสี่ยง
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองสวัสดิการ

กระบวนการ ปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Riks Factor) (๒)	สาเหตุของความเสีย (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสีย (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับความ รุนแรง (๖)	ระดับความ เสี่ยงที่ คาดหวัง (๗)				
๓.โครงการป้องกันและ ควบคุมโรคระบาด/ โรคติดต่อหรือโรคไม่ ติดต่อที่เกิดขึ้นตาม สถานการณ์	ปัญหาโรคติดต่อ/ โรคระบาด/โรคติด เชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙ พบผู้ ติดเชื้อเพิ่มขึ้น	การควบคุมและ ป้องกันโรคติดต่อ/โรค ระบาด/โรคติดเชื ไวรัสโคโรนา (COVID- ๑๙) ประชาชนขาด ความระมัดระวังและ ไม่ดูแลป้องกันตนเอง	๕	๓	๑๘	๕	รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนรู้ถึง สาเหตุของการ แพร่ระบาดของ โรคและทำความ เข้าใจถึงวิธีการ ป้องกันตนเอง	จัดมาตรการป้องกันและ สร้างจิตสำนึกให้ ประชาชนรู้จักการ ป้องกันตนเองและให้ ความสำคัญกับการ ป้องกันโรคนี้	ก.พ.-ก.ย.๖๔ ผอ.กอง สวัสดิการ สังคม	๓๐,๐๐๐

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน
แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

แบบ RM-๒
ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาคุณภาพชีวิต และเศรษฐกิจชุมชน สนับสนุนสถาบันต่างๆ
โครงการ/กิจกรรม โครงการส่งเสริมและสนับสนุนพัฒนาครอบครัวในชุมชนตำบลบ้านทาน
วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนสานความสัมพันธ์ที่ดีให้ครอบครัว
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ประชาชน ครอบครัว ภายในตำบลบ้านทาน
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองสวัสดิการ

กระบวนการ ปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Riks Factor) (๒)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหารความ เสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับความ รุนแรง (๖)	ระดับความ เสี่ยงที่คาดหวัง (๗)				
๔.โครงการส่งเสริม และสนับสนุนพัฒนา ครอบครัวในชุมชน ตำบลบ้านทาน	การละลายไม่มา แข็งขึ้นทะเบียนทำ ให้มีเด็กแรกเกิด ได้รับเงินอุดหนุน ช้า	การรับ ลงทะเบียนเงิน อุดหนุนเพื่อการ เลี้ยงดูเด็กแรก เกิด ครอบครัว ให้ความละลาย ในการแจ้งขึ้น ทะเบียน	๔	๒	๑๑	๔	ประสานงานกับผู้นำ ชุมชนให้ตรวจสอบเด็ก แรกเกิดที่มีสิทธิ ได้รับเงินอุดหนุน ใน พื้นที่และ ประชาสัมพันธ์ หลักเกณฑ์อย่าง ต่อเนื่อง	ประสานงานทะเบียนอำเภอ เพื่อขอคัดลอกรายชื่อเด็ก แรกเกิดที่มีสิทธิได้รับเงิน อุดหนุน	เม.ย.-มิ.ย.๖๔ ผู้อำนวยการ กองสวัสดิการ และสังคม	-

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน
แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

แบบ RM-๒
ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านส่งเสริมและพัฒนาการศึกษา นันทนาการทุกระดับ
โครงการ/กิจกรรม โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษา
วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาความรู้และทักษะด้านต่าง ๆ
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เด็ก เยาวชน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลบ้านทาน มีทักษะเพิ่มมากขึ้น
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบกองการศึกษา

กระบวนการ ปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Riks Factor) (๒)	สาเหตุของความ เสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับความ รุนแรง (๖)	ระดับความ เสี่ยงที่คาดหวัง (๗)				
๕.สนับสนุนค่าใช้จ่าย ในการบริหาร สถานศึกษา	บุคลากรขาด ความรู้ ประสบการณ์ ในการ ปฏิบัติงาน และระเบียบฯ	ด้านการบริหาร จัดการด้าน การเงินการบัญชี ของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก เกิดความ ผิดพลาด ในการ ปฏิบัติงาน	๓	๔	๑๕	๔	ผู้บังคับบัญชาให้ คำแนะนำและ ต้องกำชับ ให้ เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานด้วย ความละเอียด รอบครอบ	ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม เพิ่มทักษะในการปฏิบัติงาน	ต.ค.๖๓-ก.ย.๖๔ ผู้อำนวยการ กองการศึกษาฯ	๕,๐๐๐

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน
แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

แบบ RM-๒
ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการที่ดี
โครงการ/กิจกรรม โครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
วัตถุประสงค์ เพื่อการบริการชุมชน และใช้เป็นแนวทางในการจัดเก็บภาษี
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด พื้นที่ หมู่ที่ ๑-๖
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบกองคลัง

กระบวนการ ปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Riks Factor) (๒)	สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการ บริหารความ เสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)	ระดับความ เสี่ยงที่ คาดหวัง (๗)				
๖.โครงการปรับปรุง แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน	-มีการเปลี่ยนแปลง การสำรวจ ฐานข้อมูลภาษีที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง (รูปแบบใหม่)และมี การกำหนดอัตรา ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้างแบบใหม่	- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ งาน ด้านจัดเก็บรายได้ขาด ความรู้และความเข้าใจใน การจัดเก็บภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง และระเบียบ กฎหมายตัวใหม่ที่ใช้ใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ - ขาดการประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนในพื้นที่ตำบล ตลาดได้รับทราบข้อมูลที่ ถูกต้องชัดเจน	๔	๓	๑๔	๔	การควบคุม	๑.จัดอบรมให้ความรู้ หรือ ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้า รับการอบรม เกี่ยวกับการ จัดทำแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน ๒.ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้อง ในการสนับสนุนข้อมูล ที่ เกี่ยวข้องกับการจัดทำแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน และเป็นปัจจุบัน	เม.ย-ก.ย. ๒๕๖๔ ผู้อำนวยการ กองคลัง	๒๐,๐๐๐

๒.ผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ได้กำหนดแนวทางการติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วน ตำบลบ้านทาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ โดยให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องจัดทำข้อมูลรายงานความก้าวหน้าของผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยงตามแบบฟอร์ม RM-๓ ต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และคณะกรรมการฯ จะต้องสรุปและจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทานและผู้กำกับดูแลทราบ อย่างน้อย ปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนพฤศจิกายนของทุกปีนั้น จากการมอบหมายให้ส่วนราชการที่รับผิดชอบดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อจัดการ ความเสี่ยงในระดับสูงและสูงมาก จำนวน ๖ โครงการ ให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ส่วนราชการที่รับผิดชอบ ได้แก่ กองช่าง กองคลัง สำนักปลัด กองการศึกษา กองสวัสดิการสังคม ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดและมีการรายงานผล การดำเนินงานให้ฝ่ายเลขานุการเสนอต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดทำสรุปรายงานผลการ ดำเนินงานตามการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ เสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทานทราบ ซึ่งสามารถสรุปผลได้ดังนี้

โครงการตามแผนฯ ทั้งหมด	ลดลง ระดับยอมรับได้ (โครงการ)	ผลการดำเนินงาน		
		คิดเป็นร้อยละ ของความเสี่ยง ทั้งหมด	คงอยู่ ระดับยอมรับไม่ได้ (โครงการ)	คิดเป็นร้อยละ ของความเสี่ยง ทั้งหมด
๖	๕	๘๓.๓๓	๑	๑๖.๖๖

จากตารางข้างต้น การจัดการความเสี่ยงในระดับสูง จำนวน ๖ โครงการ พบว่า

๑) สามารถจัดการความเสี่ยงให้ลดลงมาอยู่ในระดับยอมรับได้ แต่ยังคงควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิด ความเสี่ยง จำนวน ๕ โครงการ (๖ กิจกรรม) คิดเป็นร้อยละ ๘๓.๓๓ ของจำนวนความเสี่ยงทั้งหมด

๒) ความเสี่ยงที่ยังคงเหลือจากการจัดการความเสี่ยง ซึ่งยังคงอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ไม่ได้ ต้องนำไปหาวิธีการจัดการเพิ่มเติมในปีต่อไปนอกเหนือจากที่เคยดำเนินการมาแล้ว เพื่อจัดการความ เสี่ยงให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ จำนวน ๑ โครงการ (๖ กิจกรรม) คิดเป็นร้อยละ ๑๖.๖๖ ของจำนวน ความเสี่ยงทั้งหมด รายละเอียดตาม ตารางข้างท้ายนี้

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน
แบบรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

โครงการ/กิจกรรม โครงการปรับปรุงถนนดินจากบริเวณประปา หมู่ที่ ๓ ถึงบ้านนายศุภชัย ไชยคำ

วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนได้รับความสะดวกในการสัญจร

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด พื้นที่ภายในตำบลบ้านทาน

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง

ปัจจัยเสี่ยง (๑) (Risk Factor)	สาเหตุของความเสี่ยง (๒) (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)				
		มาตรการ (๓) ควบคุม ภายใน	มาตรการ (๔) ตามแผนบริหารความเสี่ยง	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔			หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น ใหม่
											ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
-การออกแบบ ก่อสร้างและการ ควบคุมงานก่อสร้าง งานที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง บางครั้งเกิด ความบกพร่องในการ สำรวจและออกแบบ โครงการทำให้เกิด ความล่าช้า	-ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความ สามารถด้านวิศวกรรม (ผู้ที่มีใบอนุญาตเป็นผู้ประกอบ วิชาชีพวิศวกรรมเป็นผู้ลงนาม และตรวจสอบโครงการ) -บุคลากรไม่เพียงพอกับ ปริมาณงานที่มีอยู่จึงทำให้การ ควบคุมสั่งการไม่ ครอบคลุม ทั่วถึง	จัดหาอุปกรณ์ ที่ทันสมัยเพื่อ รองรับการใช้ งานออกแบบ/ มีการ มอบหมายงาน เป็นลายลักษ อักษร	-ออกคำสั่งมอบหมายงาน ความรับผิดชอบชัดเจน / กำชับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่ ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไป ตามรูปแบบที่กำหนด / จัดส่ง เจ้าหน้าที่ที่เข้ารับการอบรม เพิ่มพูนองค์ความรู้					กองช่าง	สถานะ :คงอยู่ (ควบคุมได้) ปัญหาอุปสรรค :- แนวทางแก้ไข :- หมายเหตุ :-		ไม่มี		

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน
แบบรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาคุณภาพชีวิต และเศรษฐกิจชุมชน สนับสนุนสถาบันต่างๆ

โครงการ/กิจกรรม โครงการฝึกอบรมและทบทวนอาสาสมัครป้องกันฝ่ายพลเรือน

วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการซักซ้อมและเตรียมความพร้อมในการบรรเทาสาธารณภัย

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด จัดฝึกอบรม เตรียมความพร้อมและจัดหาวัสดุอุปกรณ์ในการปฏิบัติงาน

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด

ปัจจัยเสี่ยง (๑) (Risk Factor)	สาเหตุของความเสี่ง (๒) (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)				
		มาตรการ (๓) ควบคุม ภายใน	มาตรการ (๔) ตามแผนบริหารความเสี่ยง	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔			หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น ใหม่
											ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กิจกรรมทางด้าน ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย ไม่สามารถ ดำเนินได้ตาม วัตถุประสงค์ได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	ขาดความร่วมมือจากอาสาสมัครฯ -ประชากรที่มาฝึกอบรมไม่ถึง ร้อยละ ๒ ของคำสั่งแต่งตั้งฯ -อาสาสมัครขาดความรู้ความ สามารถในการปฏิบัติหน้าที่ และ การฝึกอบรมได้ไม่ครบตาม หลักสูตรที่กำหนด	การ ควบคุม	-สำรวจและจัดทำฐานข้อมูลที่มีอยู่ เดิมให้เป็นปัจจุบัน -ประชาสัมพันธ์ให้กับผู้นำชุมชนหรือ ตัวแทน ผ่านสื่อทางเสียงตามสาย เฟส ไลน์ หนังสือราชการ ทั้ง ๖ หมู่บ้าน จัดส่งตัวแทนมาเข้าร่วม ฝึกอบรม					สำนักปลัด	สถานะ :คงอยู่ (ควบคุมได้) ปัญหาอุปสรรค :- แนวทางแก้ไข :- หมายเหตุ :-		ไม่มี		

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน
แบบรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาคุณภาพชีวิต และเศรษฐกิจชุมชน สนับสนุนสถาบันต่างๆ

โครงการ/กิจกรรมโครงการป้องกันและควบคุมโรคระบาด/โรคติดต่อหรือโรคไม่ติดต่อที่เกิดขึ้นตามสถานการณ์

วัตถุประสงค์ เพื่อจัดอบรมให้ความรู้และจัดกิจกรรมป้องกันโรคต่างๆให้แก่ประชาชนในตำบล

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ประชาชนในตำบลบ้านทานและกลุ่มเสี่ยง

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองสวัสดิการสังคม

ปัจจัยเสี่ยง (๑) (Risk Factor)	สาเหตุของความเสี่ยง (๒) (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)				
		มาตรการ (๓) ควบคุมภายใน	มาตรการ (๔) ตามแผนบริหารความเสี่ยง	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔			หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น ใหม่
											ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
ปัญหาโรคติดต่อ/โรค ระบาด/โรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา (COVID-๑๙) พบผู้ติดเชื้อเพิ่มขึ้น	การควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ/ โรคระบาด/โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙) ประชาชนขาดความ ระมัดระวังและไม่ดูแลป้องกัน ตนเอง	๑.จัดหาเครื่อง อุปโภคบริโภค ให้แก่ผู้กักตัวใน ตำบล ๒.จัดหาหน้ากาก อนามัย สเปย์ แอลกอฮอล์ ให้กับ ประชาชนในตำบล และฉีดพ่นยาฆ่า เชื้อให้กับบ้านที่ พบผู้ติดเชื้อ	จัดมาตรการป้องกันและสร้าง จิตสำนึกให้ประชาชนรู้จักการ ป้องกันตนเองและจัดกิจกรรม ป้องกันเบื้องต้น						<u>กอง</u> <u>สวัสดิการ</u> <u>สังคม</u>	สถานะ :คงอยู่ (ควบคุมไม่ได้) ปัญหาอุปสรรค :- แนวทางแก้ไข :- หมายเหตุ :-		ไม่มี	

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน
แบบรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาคุณภาพชีวิต และเศรษฐกิจชุมชน สนับสนุนสถาบันต่างๆ
โครงการ/กิจกรรม โครงการส่งเสริมและสนับสนุนพัฒนาครอบครัวในชุมชนตำบลบ้านทาน
วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนสานความสัมพันธ์ที่ดีให้ครอบครัว
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ประชาชน ครอบครัว ภายในตำบลบ้านทาน
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองสวัสดิการสังคม

ปัจจัยเสี่ยง (๑) (Risk Factor)	สาเหตุของความเสี่ยง (๒) (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)				
		มาตรการ (๓) ควบคุมภายใน	มาตรการ (๔) ตามแผนบริหารความเสี่ยง	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔			หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น ใหม่
											ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
การละลายไม่มาแจ้งขึ้นทะเบียนทำให้มีเด็กแรกเกิดได้รับเงินอุดหนุนซ้ำ	การรับลงทะเบียนเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ครอบครัวให้ความละเอียดในการแจ้งขึ้นทะเบียน	ประสานงานกับผู้นำชุมชนให้ตรวจสอบเด็กแรกเกิดที่มีสิทธิ์ได้รับเงินอุดหนุนในพื้นที่และประชาสัมพันธ์หลักเกณฑ์อย่างต่อเนื่อง	ประสานงานทะเบียนอำเภอเพื่อขอคัดลอกรายชื่อเด็กแรกเกิดที่มีสิทธิ์ได้รับเงินอุดหนุน					←→	กองสวัสดิการสังคม	สถานะ :คงอยู่ (ควบคุมได้) ปัญหาอุปสรรค :- แนวทางแก้ไข :- หมายเหตุ :-		ไม่มี	

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน
แบบรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

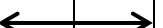
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาส่งเสริมและพัฒนาการศึกษา นันทนาการทุกระดับ

โครงการ/กิจกรรม โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษา

วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาความรู้และทักษะด้านต่าง ๆ

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เด็ก เยาวชน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลบ้านทาน มีทักษะเพิ่มมากขึ้น

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบกองการศึกษา

ปัจจัยเสี่ยง (๑) (Risk Factor)	สาเหตุของความเสี่ยง (๒) (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)				
		มาตรการ (๓) ควบคุม ภายใน	มาตรการ (๔) ตามแผนบริหารความเสี่ยง	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔			หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น ใหม่
											ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
บุคลากรขาดความรู้ ประสบการณ์ในการ ปฏิบัติงาน และ ระเบียบฯ	ด้านการบริหารจัดการด้าน การเงินการบัญชีของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก เกิดความผิดพลาด ใน การปฏิบัติงาน	ประกาศสรรหา แต่งตั้งหรือรับ โอน (ย้าย) ตำแหน่ง ผู้อำนวยการ กองการศึกษา	ทำหนังสือประชาสัมพันธ์การรับโอน (ย้าย) ทุกไตรมาส					กอง การศึกษา	สถานะ :คงอยู่ (ควบคุมได้) ปัญหาอุปสรรค :- แนวทางแก้ไข :- หมายเหตุ :-	ไม่มี			

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน
แบบรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

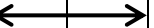
ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการที่ดี

โครงการ/กิจกรรม โครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

วัตถุประสงค์ เพื่อการบริการชุมชน และใช้เป็นแนวทางในการจัดเก็บภาษี

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด พื้นที่ หมู่ที่ ๑-๖

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบกองคลัง

ปัจจัยเสี่ยง (๑) (Risk Factor)	สาเหตุของความเสี่ยง (๒) (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)				
		มาตรการ (๓) ควบคุม ภายใน	มาตรการ (๔) ตามแผนบริหารความเสี่ยง	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔			หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น ใหม่
											ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
-มีการเปลี่ยนแปลง การสำรวจ ฐานข้อมูลภาษีที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง (รูปแบบใหม่)และมี การกำหนดอัตรา ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้างแบบใหม่	- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ งานด้าน จัดเก็บรายได้ขาดความรู้และ ความเข้าใจในการจัดเก็บภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และ ระเบียบ กฎหมายตัวใหม่ที่เริ่ม ใช้ในปีงบประมาณ ๒๕๖๓ - ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนในพื้นที่ตำบลตลาดใต้ รับทราบข้อมูลที่ถูกต้องชัดเจน	การควบคุม	๑.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับเข้าอบรมให้ ความรู้ เกี่ยวกับการจัดทำแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินโดยตรง ๒.มีประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ทราบทุกช่องทาง ที่เกี่ยวข้องกับการ จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน และเป็นปัจจุบัน						กองคลัง	สถานะ :คงอยู่ (ควบคุมได้) ปัญหาอุปสรรค :- แนวทางแก้ไข :- หมายเหตุ :-		ไม่มี	

ผลการประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน

จากภาพรวมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ สามารถประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้ดังนี้

๑) ด้านความครบถ้วนขององค์ประกอบหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยง

- การกำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงมีความชัดเจน โดยแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการ การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วน ตำบลบ้านทาน เพื่อดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒
- กระบวนการในการกำหนดนโยบายวัตถุประสงค์ หลักเกณฑ์การคัดเลือกแผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม และ กระบวนการ แนวทาง/วิธีการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วน ตำบลบ้านทาน มีความชัดเจนซึ่งระบุอยู่ในคู่มือการบริหารความเสี่ยงและแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วน ตำบลบ้านทาน
- ส่วนราชการได้วิเคราะห์ความเสี่ยงในโครงการ/กิจกรรมที่รับผิดชอบนำเสนอคณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง เพื่อนำมาคัดเลือก วิเคราะห์ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยง ตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission)
- มีการสื่อสารเพื่อการบริหารความเสี่ยง โดยการจัดการประชุม การแจ้งเวียนบันทึกให้ทุกส่วน ราชการทราบ และนำลง เว็บไซต์ แต่ยังไม่เพียงพอที่จะผลักดันให้เกิดการรับรู้และเข้าใจการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้ง องค์ครได้
- มีการสรุปรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อเสนอผู้บริหาร โดยมีรายละเอียดผลการ ดำเนินงานบริหาร ความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงใน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

๒) ด้านประสิทธิภาพของการบริหารจัดการความเสี่ยง

- การบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ มีหลักเกณฑ์การคัดเลือก แผนงาน/ โครงการ ที่ชัดเจน โดย ได้กำหนดให้มีเกณฑ์การให้คะแนนและวิธีการพิจารณาคัดเลือกแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ให้ส่วนราชการในสังกัด พิจารณาคัดเลือกในการวิเคราะห์เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ซึ่งระบุไว้ในคู่มือ การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และได้มีการประชุมชี้แจงแนวทางการคัดเลือก แผนงาน/โครงการและการ ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง
- คู่มือการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ได้ให้ความรู้เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง ความหมายและคำ จำกัดความเสี่ยงของการบริหารความเสี่ยง กระบวนการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO แนวทางการจัดทำแผน บริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อเป็นกรอบในการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน
- คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน ได้มีการ วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมิน ระดับความรุนแรงของความเสี่ยง กำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง รวมทั้ง กิจกรรมจัดการความเสี่ยงที่ เหมาะสม
- หน่วยงานที่รับผิดชอบได้ดำเนินการตามกิจกรรมที่ระบุไว้ในแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ทุกกิจกรรม ซึ่งกิจกรรมที่ ดำเนินการแล้วมีบางกิจกรรมอยู่ระหว่างการดำเนินงานตามกระบวนการ

๓) ด้านประสิทธิผลของการบริหารจัดการความเสี่ยง จากการพิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง ภายหลัง จากการบริหารจัดการความเสี่ยงตามกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงที่กำหนด พบว่า

๑) สามารถจัดการความเสี่ยงให้ลดลงมาอยู่ในระดับยอมรับได้ แต่ยังต้องควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิด ความเสี่ยง จำนวน ๕ โครงการ (๖ กิจกรรม) คิดเป็นร้อยละ ๘๓.๓๓ ของจำนวนความเสี่ยงทั้งหมด

๒) ความเสี่ยงที่ยังคงเหลือจากการจัดการความเสี่ยง ซึ่งยังคงอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ไม่ได้ ต้องนำไปหาวิธีการจัดการเพิ่มเติมในปีต่อไปนอกเหนือจากที่เคยดำเนินการมาแล้ว เพื่อจัดการความเสี่ยงให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จำนวน ๑ โครงการ (๖ กิจกรรม) คิดเป็นร้อยละ ๑๖.๖๖ ของจำนวนความเสี่ยงทั้งหมด จากการประเมินระดับความเสี่ยงภายหลังการบริหารความเสี่ยง แสดงให้เห็นว่า ผลการบริหารจัดการ ความเสี่ยงโดยดำเนินการตามกิจกรรมจัดการความเสี่ยงที่กำหนด ทำให้ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่อาจส่งผล กระทบต่อเป้าหมายของกิจกรรมต่าง ๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ยังคงอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้โดยส่วนใหญ่ ซึ่งต้องนำไปหาวิธีการจัดการเพิ่มเติมในปีต่อไปนอกเหนือจากที่เคยดำเนินการ มาแล้ว เพื่อจัดการความเสี่ยงให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ปัญหาและอุปสรรค จากการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วน ตำบลบ้านทาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ สามารถสรุปปัญหาและอุปสรรคที่พบจากการดำเนินงาน ดังนี้

๑) การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเรื่องใหม่สำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ซึ่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒) การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วน ตำบลบ้านทาน ยังไม่เกิดขึ้นทั่วทั้งองค์กร เท่าที่ควร เนื่องจาก

๑. ระยะเวลาในการดำเนินการจำกัด

๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยง ส่วนราชการ/เจ้าของ แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม มักประเมินว่ากิจกรรมที่ตนรับผิดชอบไม่มีความเสี่ยงหรือความเสี่ยงน้อยเนื่องจาก ต้องการรักษาภาพลักษณ์การดำเนินงานของตนไว้ ซึ่งหากความเสี่ยงที่มีต่อกิจกรรมนั้นไม่ได้ถูกระบุไว้หรือจัดทำแผน บริหารความเสี่ยงแต่เกิดผลกระทบขึ้นมา อาจส่งผลต่อการดำเนินงานในกิจกรรมนั้น ๆ และส่งผลต่อการดำเนินงาน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทานได้

๕) ข้อเสนอแนะ เพื่อให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรอย่างเป็น ระบบและต่อเนื่อง ตลอดจนสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต องค์การบริหารส่วน ตำบลบ้านทาน จึงต้องทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีที่ผ่านมาและปรับปรุงระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๔ ดังนี้

๑) ควรวิเคราะห์ความเสี่ยงให้ครอบคลุมทุกภารกิจตามกฎหมายและภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน

๒) ควรคัดเลือกแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและมีความเสี่ยงสูงมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๓) นำความเสี่ยงที่ยังไม่สามารถบริหารจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มาบริหารจัดการต่อในปี พ.ศ.๒๕๖๕ โดยมีการทบทวนปรับปรุงกิจกรรมจัดการความเสี่ยงให้มีความเหมาะสม ความคุ้มค่ากับงบประมาณที่ ใช้ และมีความเป็นไปได้ในทางปฏิบัติมากขึ้น

ภาคผนวก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน ไทร (๐๓๒-๕๘๓๓๔๘)

ที่เพบ ๗๖๘๐๑/๒๕๖๔

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

เรื่อง ขอให้รายงานผลการดำเนินงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน

เรียน นายก อบต.บ้านทาน/ปลัด อบต.บ้านทาน/หัวหน้าสำนักปลัด อบต.บ้านทาน/ผู้อำนวยการกอง ทุกกอง

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน ได้แจ้งเวียนหนังสือให้ทุกกองทุกสำนักดำเนินไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ประกอบกับ พรบ.วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๕๖๑ และ แจ้งเวียนหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒/หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ และ หนังสือศาลากลางจังหวัดระนอง ที่ รน ๐๐๒๓.๕/๑๗๔๕ ลงวันที่ ๑๗ เมษายน ๒๕๖๒ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้ทุกสำนัก/กองขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน ถือปฏิบัติซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน ได้จัดทำคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน ที่ ๑๗๕ / ๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน ลงวันที่ ๙ กรกฎาคม ๒๕๖๓ และ คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน เรื่องแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน ของแต่ละสำนัก/กองและแจ้งเวียนให้ทุกสำนัก/กองทราบ แล้วนั้น

เพื่อให้การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน เป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ประกอบกับ พรบ.วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๕๖๑ ผู้บริหารท้องถิ่นได้ประกาศนโยบายการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกันเห็นควรแจ้งเวียนนโยบายการบริหารความเสี่ยงฯ ขอให้ผู้รับผิดชอบโครงการทุกสำนัก/กองขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทานทราบ รายงานผลการดำเนินงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามแบบ RM ๓ พร้อมส่งแบบดังกล่าวให้คณะกรรมการและเลขานุการบริหารจัดการความเสี่ยง ของ อบต.บ้านทาน ภายในวันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๔

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางสาวสุติมา สงเงิน)/

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

คณะกรรมการและเลขานุการฯ

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัด

.....

.....


(นางสาวยุรดา อินย์ปิตินาธาร)
หัวหน้าสำนักปลัด
คณะกรรมการฯ

ข้อพิจารณา

.....

.....


(นายวัชชัย อินพาสี)
ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน
ปลัด อบต.บ้านทาน
คณะกรรมการฯ

คำสั่ง ประธานคณะกรรมการฯ

☒ เห็นดำเนินการตามเสนอ

☐ ไม่ควรดำเนินการ



(นายชยพล มีขสัน)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน
ประธานคณะกรรมการฯ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน

ที่ ๑๗๕ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน

เพื่อส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน ดำเนินงานได้อย่างถูกต้อง ต่อเนื่องบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยอาศัยอำนาจตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ สามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยกำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณถัดจากที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน จึงอาศัยอำนาจตามในมาตรา ๕๙ (๑) แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมจนถึง ฉบับปัจจุบัน นายองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน จึงมีคำสั่งดังต่อไปนี้

๑. นายองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน ประธานคณะกรรมการ
๒. รองนายองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน คณะกรรมการ
๓. รองนายองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน คณะกรรมการ
๔. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน คณะกรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองคลัง คณะกรรมการ
๖. ผู้อำนวยการกองช่าง คณะกรรมการ
๗. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม คณะกรรมการ
๘. หัวหน้าสำนักปลัด คณะกรรมการ
๙. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน คณะกรรมการ และเลขานุการ

ให้คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. นำนโยบาย ข้อเสนอแนะ ที่ได้รับจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบล บ้านทาน มาแปลงเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติและนำเสนอในรูปแบบบูรณาการ มีองค์ประกอบที่ดีครบถ้วน โดยมีการกำหนดกระบวนการดำเนินงานที่ชัดเจนเป็นระบบ
๒. วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กรที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน เพื่อพิจารณาและให้นโยบาย
๓. พิจารณาความพอเพียงของมาตรการ การควบคุมภายในอย่างสมเหตุสมผล ให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด และดำเนินการบริหารความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่เพื่อกำหนดวิธีการควบคุม ป้องกัน หรือลดความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการดำเนินงาน ลดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น หรือหากเกิดขึ้นก็ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

/๔. ติดตาม...

๔. ติดตามผลการจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีแผนงานที่ชัดเจนสามารถบรรลุเป้าหมายในแผนงานได้ครบถ้วน มีการกำหนดเกณฑ์ระดับความรุนแรงแยกรายปัจจัยเสี่ยง กำหนดเป้าหมายในเชิงระดับความรุนแรงที่คาดหวังและสามารถรายงานระดับความรุนแรงของแต่ละปัจจัยรายไตรมาส มีการกำหนด Risk Appetite และ Risk Tolerance ทุกปัจจัยเสี่ยง รวมถึงการมีการบริหารปัจจัยเสี่ยงแบบบูรณาการ
๕. กำกับให้มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง เสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดทำและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี ทบทวนคู่มือบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทานเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทานเป็นรายไตรมาสหรืออย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
๖. สนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสนับสนุนการให้มีระบบ Intranet เป็นช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร ในการเผยแพร่นโยบาย กฎระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน รวมทั้งข่าวสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในได้อย่างทั่วถึงทั้งองค์กร
๗. แต่งตั้งคณะทำงานย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามจำเป็นเหมาะสม
๘. อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(ลงชื่อ).....
(นายชยพล มิชสิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน



คำสั่งคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน

ที่ ๑๗๖ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน

เนื่องจากประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน เห็นความสำคัญในการบริหารจัดการองค์การอย่างเป็นระบบ เพื่อให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงอาศัยคำสั่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ที่ ๑๗๕/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๙ กรกฎาคม ๒๕๖๓ ตามอำนาจหน้าที่ ในการแต่งตั้งคณะกรรมการย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามจำเป็นและเหมาะสม

ดังนั้น เพื่อทำหน้าที่สนับสนุน ประสานงานและส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยง ของ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทานดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ จึงมีคำสั่งกำหนดผู้รับผิดชอบดังต่อไปนี้

๑. หัวหน้าสำนักปลัด	ประธานคณะกรรมการ
๒. นักจัดการงานทั่วไป	คณะกรรมการ
๓. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะกรรมการ
๔. เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	คณะกรรมการ
๕. นักทรัพยากรบุคคล	คณะกรรมการ
๖. เจ้าพนักงานธุรการ	คณะกรรมการและเลขานุการ

ให้คณะอนุทำงาน มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. ติดตามประสานงานข้อมูลการบริหารความเสี่ยง ในสำนักปลัดวิเคราะห์บททวนเหตุการณ์ความเสี่ยงหรือจุดอ่อนที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์กร พร้อมสรุปปัญหา/อุปสรรค และแนวทางแก้ไข สรุปสาระสำคัญ ก่อนเสนอคณะกรรมการ ฯ ประกอบการพิจารณา
๒. ติดตาม/รายงานผลการจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด ตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรในกรณีที่สำนักปลัด เป็นเจ้าของรายปัจจัยเสี่ยงขององค์กร เสนอคณะกรรมการ ฯ
๓. ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(ลงชื่อ).....

(นายชยพล มิชลิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน



คำสั่งคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน

ที่ ๑๗๗ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน

เนื่องจากประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน เห็นความสำคัญในการบริหารจัดการองค์การอย่างเป็นระบบ เพื่อให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงอาศัยคำสั่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ที่ ๑๗๕/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๙ กรกฎาคม ๒๕๖๓ ตามอำนาจหน้าที่ ในการแต่งตั้งคณะกรรมการย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามจำเป็นและเหมาะสม

ดังนั้น เพื่อทำหน้าที่สนับสนุน ประสานงานและส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยง ของกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน ดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ จึงมีคำสั่งกำหนดผู้รับผิดชอบดังต่อไปนี้

๑.ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานคณะกรรมการ
๒.นักวิชาการจัดเก็บรายได้	คณะกรรมการ
๓.เจ้าพนักงานพัสดุ	คณะกรรมการ
๔.นักวิชาการคลัง	คณะกรรมการและเลขานุการ

ให้คณะอนุทำงาน มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

- ติดตามประสานงานข้อมูลการบริหารความเสี่ยง ในกองคลังวิเคราะห์บทวนเหตุการณ์ความเสี่ยงหรือจุดอ่อนที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์กร พร้อมสรุปปัญหา/อุปสรรค และแนวทางแก้ไข สรุปสาระสำคัญ ก่อนเสนอคณะกรรมการ ฯ ประกอบการพิจารณา
- ติดตาม/รายงานผลการจัดการความเสี่ยงของกองคลัง ตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรในกรณีที่กองคลัง เป็นเจ้าของรายปัจจัยเสี่ยงขององค์กร เสนอคณะกรรมการ ฯ
- ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(ลงชื่อ).....

(นายชยพล มิชสิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน



คำสั่งคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน

ที่ ๑๘๗ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงของกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน

เนื่องจากประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน เห็นความสำคัญในการบริหารจัดการองค์การอย่างเป็นระบบ เพื่อให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงอาศัยคำสั่งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ที่ ๑๘๕/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๙ กรกฎาคม ๒๕๖๓ ตามอำนาจหน้าที่ ในการแต่งตั้งคณะทำงานย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงาน ได้ตามจำเป็นและเหมาะสม

ดังนั้น เพื่อทำหน้าที่สนับสนุน ประสานงานและส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยง ของกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน ดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ จึงมีคำสั่งกำหนดผู้รับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

๑.ผู้อำนวยการกองช่าง	ประธานคณะทำงาน
๒.นายช่างโยธา	คณะทำงาน
๓.ผู้ช่วยช่างไฟฟ้า	คณะทำงาน
๔.พนักงานผลิตน้ำประปา	คณะทำงาน
๕.พนักงานผลิตน้ำประปา	คณะทำงาน
๖.พนักงานจดมาตรวัดน้ำ	คณะทำงาน
๗.ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	คณะทำงานและเลขานุการ

ให้คณะอนุทำงาน มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. ติดตามประสานงานข้อมูลการบริหารความเสี่ยง ในกองช่างวิเคราะห์บททวนเหตุการณ์ความเสี่ยงหรือจุดอ่อนที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์กร พร้อมสรุปปัญหา/อุปสรรค และแนวทางแก้ไข สรุปสาระสำคัญ ก่อนเสนอคณะทำงาน ฯ ประกอบการพิจารณา
๒. ติดตาม/รายงานผลการจัดการความเสี่ยงของกองช่าง ตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรในกรณีที่กองช่าง เป็นเจ้าของรายปัจจัยเสี่ยงขององค์กร เสนอคณะทำงาน ฯ
๓. ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(ลงชื่อ).....

(นายชยพล มิชสิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน

ที่ ๑๘๙/ ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะอนุทำงานบริหารความเสี่ยงของกองการศึกษาองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน

.....

เนื่องจากประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน เห็นความสำคัญในการบริหารจัดการองค์การอย่างเป็นระบบ เพื่อให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงอาศัยคำสั่งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ที่ ๑๗๕/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๙ กรกฎาคม ๒๕๖๓ ตามอำนาจหน้าที่ ในการแต่งตั้งคณะทำงานย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามจำเป็นและเหมาะสม

ดังนั้น เพื่อทำหน้าที่สนับสนุน ประสานงานและส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยง ของกองการศึกษาองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน ดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ จึงมีคำสั่งกำหนดผู้รับผิดชอบดังต่อไปนี้

๑.ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	ประธานคณะทำงาน
๒.ครู ค.ศ.๒	คณะทำงาน
๓.ผู้ดูแลเด็ก	คณะทำงาน
๔.นักวิชาการศึกษา	คณะทำงานและเลขานุการ

ให้คณะอนุทำงาน มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. ติดตามประสานงานข้อมูลการบริหารความเสี่ยง ในกองการศึกษาฯวิเคราะห์บททวนเหตุการณ์ความเสี่ยงหรือจุดอ่อนที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์กร พร้อมสรุปปัญหา/อุปสรรค และแนวทางแก้ไข สรุปสาระสำคัญ ก่อนเสนอคณะทำงาน ฯ ประกอบการพิจารณา
๒. ติดตาม/รายงานผลการจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษาฯ ตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรในกรณีที่กองการศึกษาฯ เป็นเจ้าของรายปัจจัยเสี่ยงขององค์กร เสนอคณะทำงาน ฯ
๓. ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(ลงชื่อ).....

(นายชยพล มิชสิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน



คำสั่งคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน
ที่ ๑๘๘ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคมองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน

.....
เนื่องจากประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน เห็นความสำคัญในการบริหารจัดการองค์การอย่างเป็นระบบ เพื่อให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงอาศัยคำสั่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ที่ ๑๗๕/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๙ กรกฎาคม ๒๕๖๓ ตามอำนาจหน้าที่ ในการแต่งตั้งคณะกรรมการย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามจำเป็นและเหมาะสม

ดังนั้น เพื่อทำหน้าที่สนับสนุน ประสานงานและส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยง ของกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน ดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ จึงมีคำสั่งกำหนดผู้รับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

- | | |
|---------------------------------|------------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นักจัดการงานทั่วไป คณะทำงาน | |
| ๓. นักพัฒนาชุมชน | คณะกรรมการและเลขานุการ |

ให้คณะอนุทำงาน มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. ติดตามประสานงานข้อมูลการบริหารความเสี่ยง ในกองสวัสดิการสังคมวิเคราะห์บททวนเหตุการณ์ความเสี่ยงหรือจุดอ่อนที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์กร พร้อมสรุปปัญหา/อุปสรรค และแนวทางแก้ไขสรุปสาระสำคัญ ก่อนเสนอคณะกรรมการ ฯ ประกอบการพิจารณา
๒. ติดตาม/รายงานผลการจัดการความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคม ตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรในกรณีที่กองสวัสดิการสังคม เป็นเจ้าของรายปัจจัยเสี่ยงขององค์กร เสนอคณะกรรมการ ฯ
๓. ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(ลงชื่อ).....

(นายชยพล มิชลิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านทาน