



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

ที่ นม.๗๑๘๐๑/๓๖๗

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

เรื่อง การบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน หัวหน้าส่วนราชการทุกส่วน/สำนัก/กอง

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เรื่องแนวทางการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร และ หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่องซักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง นั้น

เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยมีการดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทุกส่วนราชการ ดังนี้

๑. สำนัก/กอง ในองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า ต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามอำนาจหน้าที่และภารกิจที่ได้รับมอบ
๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร
๓. ให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง สอดคล้องกับตัวชี้วัด เป้าหมาย และยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน
๔. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการทบทวนและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ
๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีในทุกๆด้าน รวมทั้งการจัดการข้อมูลระบบสารสนเทศมาใช้ในการบริหารจัดการที่ดี

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และดำเนินการต่อไป

(นางสาววิมลนิต แยมศรี)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

ลงชื่อ).....

(นายปิยะพงษ์ ตรีศักดิ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

ความเห็นนายก อบต.

.....
.....



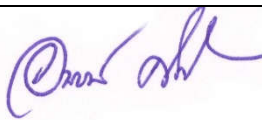



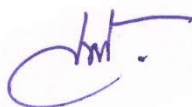


(นายเอกชัย พรหมพันธุ์ใจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

ใบรับหนังสือ / เอกสาร

ที่ นม.๗๑๘๐๑/๓๖๗ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

เรื่อง การจัดการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ลำดับที่	สำนัก/กอง	ลายมือชื่อผู้รับ	หมายเหตุ
๑	สำนักงานปลัด		
๒	กองคลัง		
๓	กองช่าง		
๔	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม		
๕	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม		
๖	กองสวัสดิการสังคม		
๗	กองส่งเสริมการเกษตร		



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

ที่ ๑๓๔๒ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง
ขององค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง นั้น

เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยมีการดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทุกส่วนราชการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า ดังต่อไปนี้

๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า	ประธานกรรมการ
๒. หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๓. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	กรรมการ
๗. ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร	กรรมการ
๘. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๙. นักวิชาการตรวจสอบภายใน	เลขานุการ

โดยมีหน้าที่ ดังนี้

๑. สำนัก/กอง ในองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า ต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามอำนาจหน้าที่และภารกิจที่ได้รับมอบ

๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร

๓. ให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง สอดคล้องกับตัวชี้วัด เป้าหมาย และยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน

๔. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการทบทวนและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีในทุกๆด้านรวมทั้งการจัดการข้อมูลระบบสารสนเทศมาใช้ในการบริหารจัดการที่ดี

จึงกำหนดรายละเอียด ดังต่อไปนี้

๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า เป็นผู้ควบคุม กำหนดแนวทางการดำเนินงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า โดยดำเนินการ ดังนี้

/ ๒. ให้สำนัก/กอง

๒. ให้สำนัก/กอง สํารวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ประเมินจุดอ่อน และบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง มีความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. ให้สำนัก/กอง รับผิดชอบ ดังนี้

- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการบริหารความเสี่ยง
- (๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยติดตามระหว่างปฏิบัติงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครั้งหรือใช้ทั้งสองวิธีร่วมกัน และเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า
- (๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า พิจารณาน้อยปีละ ๑ ครั้ง
- (๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องหรือเป็นระยะอย่างสม่ำเสมอ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ลงชื่อ



(นายเอกชัย พรหมพันธ์ใจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

ที่ ๑๓๔๓/ ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง สำนักปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง นั้น

เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยมีการดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบถ้วนราชการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า ดังต่อไปนี้

๑. นางอาภรณ์ ศิริจำปา	หัวหน้าสำนักงานปลัด	ประธานกรรมการ
๒. นางสุมิตรา สมพะพะ	นักทรัพยากรบุคคล ชำนาญการ	กรรมการ
๓. นายทรงเกียรติ สมพะพะ	นิติกร ชำนาญการ	กรรมการ
๔. นางสาวอรนุช เสือเงิน	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ	กรรมการ
๕. พจ.ปรีชา ถึกสูงเนิน	เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยกรรมการ	
๖. นางสาวรัตนา ภูมลา	นักวิเคราะห์นโยบายชำนาญการ	กรรมการ/เลขานุการ

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งร่วมกันปฏิบัติหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- (๑) จัดทำแบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ (แบบ บส.๑)
- (๒) จัดทำแบบการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)
- (๓) จัดทำแบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)
- (๔) จัดทำแบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔)
- (๕) จัดทำแบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ บส.๕)

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ลงชื่อ

(นายเอกชัย พรหมพันธ์ใจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

ที่ ๑๓๔๔/ ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง กองคลัง
องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง นั้น

เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยมีการดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบถ้วนราชการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า ดังต่อไปนี้

๑. นางกฤษกร สิงขรอาจ	ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานกรรมการ
๒. นางสาวดวงใจ มาสูงเนิน	นักวิชาการเงินและบัญชี ชำนาญการ	กรรมการ/เลขานุการ
๓. นางสาววัชรภรณ์ ปลุกชาติ	เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน	กรรมการ
๔. นางสาวธฤชวรรณ ปรอยกระโทก	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัสดุ	กรรมการ
๕. นางสาวอารีย์ ชุมภูจันทร์	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ
๖. นางสาววัลย์ลดา ทุนมาก	ผู้ช่วยนักวิชาการจัดเก็บรายได้	กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งร่วมกันปฏิบัติหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- (๑) จัดทำแบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ (แบบ บส.๑)
- (๒) จัดทำแบบการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)
- (๓) จัดทำแบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)
- (๔) จัดทำแบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔)
- (๕) จัดทำแบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ บส.๕)

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ลงชื่อ

(นายเอกชัย พรหมพันธ์ใจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

ที่ ๑๓๔๕/ ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง กองช่าง
องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง นั้น

เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยมีการดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทุกส่วนราชการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า ดังต่อไปนี้

- | | | |
|----------------------------|--------------------------|-------------------|
| ๑. นายสุรศักดิ์ มุ่งงาม | ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายธนิ น ภูมิสูงเนิน | นายช่างโยธา ชำนาญงาน | กรรมการ |
| ๓. นายสมเจตน์ กมลเสถียรกุล | นายช่างเขียนแบบ ชำนาญงาน | กรรมการ |
| ๔. นางสาวจิระพร ดีสูงเนิน | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งร่วมกันปฏิบัติหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- (๑) จัดทำแบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ (แบบ บส.๑)
- (๒) จัดทำแบบการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)
- (๓) จัดทำแบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)
- (๔) จัดทำแบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔)
- (๕) จัดทำแบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ บส.๕)

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ลงชื่อ

(นายเอกชัย พรหมพันธ์ใจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

ที่ ๑๓๔๖/ ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง นั้น

เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยมีการดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทุกส่วนราชการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า ดังต่อไปนี้

๑. นางมลิวรรณ เมฆมานนท์	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	ประธานกรรมการ
๒. นางสาวขจิตมณี ลาภเจริญ	นักวิชาการศึกษา	กรรมการ
๓. นางปราณี พลศรี	ครูผู้ดูแลเด็ก	กรรมการ
๔. นางสไบแพร ศิลา	ครูผู้ดูแลเด็ก	กรรมการ
๕. นางจิราลักษณ์ ทองเจือ	ครูผู้ดูแลเด็ก	กรรมการ
๖. นางฉวีชานต์ ขุนสูงเนิน	ครูผู้ดูแลเด็ก	กรรมการ
๗. นางสาวสาธิตา จันทโรสภณ	ครูผู้ดูแลเด็ก	กรรมการ
๘. น.ส.ธัญญาภรณ์ สุภาศิริชานนท์	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ
๙. นางอัจฉรา ถิกสูงเนิน	ผู้ช่วยนักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ/เลขานุการ

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งร่วมกันปฏิบัติหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- (๑) จัดทำแบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ (แบบ บส.๑)
- (๒) จัดทำแบบการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)
- (๓) จัดทำแบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)
- (๔) จัดทำแบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔)
- (๕) จัดทำแบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ บส.๕)

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ลงชื่อ

(นายเอกชัย พรหมพันธ์ใจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

ที่ ๑๓๔๗/ ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง กองส่งเสริม
การเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง นั้น

เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยมีการดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทุกส่วนราชการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า ดังต่อไปนี้

- | | | |
|----------------------------|--------------------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวจงจิต ไชยเฉลิม | ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร | ประธานกรรมการ |
| ๒. น.ส.กาญจนา กาลพันธุ์นิจ | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ |
| ๓. นางนัฐลิตา จิวสันเทียะ | ผู้ช่วยนักวิชาการเกษตร | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งร่วมกันปฏิบัติหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- (๑) จัดทำแบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ (แบบ บส.๑)
- (๒) จัดทำแบบการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)
- (๓) จัดทำแบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)
- (๔) จัดทำแบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔)
- (๕) จัดทำแบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ บส.๕)

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ลงชื่อ

(นายเอกชัย พรหมพันธ์ใจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

ที่ ๑๓๔๘/ ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ มาตรา ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง นั้น

เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยมีการดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทุกส่วนราชการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า ดังต่อไปนี้

- | | | |
|----------------------------|--------------------------|-------------------|
| ๑. นายวิฑูรย์ จุลบท | ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวลลิตา ภาดากุล | เจ้าพนักงานสาธารณสุข | กรรมการ |
| ๓. นางสาวศุภาวีร์ ตลับกลาง | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |
- ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งร่วมกันปฏิบัติหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- (๑) จัดทำแบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ (แบบ บส.๑)
- (๒) จัดทำแบบการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)
- (๓) จัดทำแบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)
- (๔) จัดทำแบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔)
- (๕) จัดทำแบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ บส.๕)

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ลงชื่อ

(นายเอกชัย พรหมพันธ์ใจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

ที่ ๑๓๔๙/ ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง กองสวัสดิการสังคม
องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง นั้น

เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยมีการดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทุกส่วนราชการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า ดังต่อไปนี้

- | | | |
|--------------------------------|------------------------------|-------------------|
| ๑. นางอาภรณ์ สิงห์เศรษฐกิจ | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวอนงค์นุช เหาะสูงเนิน | นักพัฒนาชุมชน ชำนาญการ | กรรมการ |
| ๓. นางสาวลูกปู ส่ง่าจันทร์วงศ์ | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ |
| ๔. นางสาววัชรินทร์ เมาส่งเนิน | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งร่วมกันปฏิบัติหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- (๑) จัดทำแบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ (แบบ บส.๑)
- (๒) จัดทำแบบการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)
- (๓) จัดทำแบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)
- (๔) จัดทำแบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔)
- (๕) จัดทำแบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ บส.๕)

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ลงชื่อ

(นายเอกชัย พรหมพันธ์ใจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

ที่ นม.๗๑๘๐๑/๓๖๘

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

เรื่อง แจ้งนโยบายบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน หัวหน้าส่วนราชการทุกส่วน/สำนัก/กอง

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้นำหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เรื่องแนวทางการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร และ หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง นั้น

เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยมีการดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทุกส่วนราชการ ดังนี้

๑. สำนัก/กอง ในองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า ต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามอำนาจหน้าที่และภารกิจที่รับผิดชอบ
๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร
๓. ให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง สอดคล้องกับตัวชี้วัด เป้าหมาย และยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน
๔. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการทบทวนและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ
๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีในทุกๆด้าน รวมทั้งการจัดการข้อมูลระบบสารสนเทศมาใช้ในการบริหารจัดการที่ดี

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และดำเนินการต่อไป

(นายเอกชัย พรหมพันธุ์ใจ)

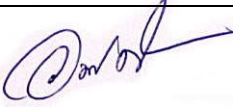
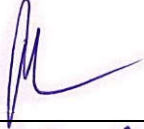





นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

ใบรับหนังสือ / เอกสาร

ที่ นม.๗๑๘๐๑/๓๖๘

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

เรื่อง แจ้งนโยบายบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ลำดับที่	สำนัก/กอง	ลายมือชื่อผู้รับ	หมายเหตุ
๑	สำนักงานปลัด		
๒	กองคลัง		
๓	กองช่าง		
๔	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม		
๕	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม		
๖	กองสวัสดิการสังคม		
๗	กองส่งเสริมการเกษตร		



นโยบายการบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า
อำเภอสูงเนิน จังหวัดนครราชสีมา

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้ องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า สามารถใช้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นแนวทางการบริหารจัดการองค์กร ให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า
๒. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้น และทำให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ประชาชนในเขตพื้นที่ องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า ได้รับประโยชน์สูงสุด

บทบาทความรับผิดชอบ

ผู้บริหารท้องถิ่นเป็นผู้กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า โดยผ่าน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ดังนี้

๑. พิจารณานุมัติอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยง และแนวทางการบริหารความเสี่ยง
๒. พิจารณานุมัติความเสี่ยงระดับองค์กร แผนบริหารความเสี่ยง และเกณฑ์ประเมินความเสี่ยง
๓. ติดตามผลการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรอย่างสม่ำเสมอ ส่งเสริมสนับสนุน ให้คำแนะนำในการ ทบทวน ปรับปรุงมาตรการต่างๆ ที่กำหนดในแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และแก้ไขปัญหาที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง
๔. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อผู้บริหารท้องถิ่น

ผู้อำนวยการสำนัก/กอง มีหน้าที่ ดังนี้

๑. ระบุ ประเมินความเสี่ยง กำหนดมาตรการ/แผนงานในแผนบริหารความเสี่ยง และนำแผนงานไป ปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
๒. ปฏิบัติงาน ดูแลและติดตามงานต่างๆ ตามกรอบและกระบวนการบริหารความเสี่ยง รวมถึงรายงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารหน่วยงาน (ผอ.สำนัก/กอง) ทราบอย่างสม่ำเสมอ
๓. ส่งเสริม สนับสนุน ให้ความร่วมมือ และปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน เพื่อให้ การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมในการปฏิบัติงานประจำตามปกติ

การทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง

๑. ในกรณีที่ผู้บริหารพบว่านโยบายการบริหารความเสี่ยงไม่เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมการดำเนินงาน ต้องนำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น โดยผ่านคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อขออนุมัติดำเนินการใน การปรับปรุงนโยบายการบริหารความเสี่ยง

๒. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกปีและนำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่านโยบายดังกล่าวยังไม่เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมการดำเนินงานของ องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร

<u>คะแนน</u>	<u>คำอธิบาย</u>
๑	ผู้บริหารปฏิเสธที่ยอมรับความเสี่ยง
๒	ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงได้น้อย
๓	ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลาง
๔	ผู้บริหารเต็มใจยอมรับความเสี่ยง
๕	ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงได้มากที่สุด

เกณฑ์การให้คะแนนความเสี่ยง

การให้คะแนนความเป็นไปได้และผลกระทบของความเสี่ยงระดับองค์กร

<u>ระดับผลกระทบ</u>	<u>คะแนน</u>	<u>คำอธิบาย</u>
น้อยที่สุด	๑	ระดับที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง ไม่เป็นสาระสำคัญ
น้อย	๒	ระดับที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องมีการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม
ปานกลาง	๓	ระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไประดับที่ยอมรับไม่ได้หรือสูงขึ้น
สูง	๔	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องเร่งจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
สูงมาก	๕	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องเร่งจัดการความเสี่ยง/แก้ไขทันที

การประเมินระดับความเสี่ยง

กำหนดเกณฑ์ประเมินระดับโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง	ระดับคะแนน
สูงมาก	มากกว่า ๑ ครั้ง / เดือน	๕
สูง	ระหว่าง ๑ - ๖ เดือน / ครั้ง	๔
ปานกลาง	ระหว่าง ๗ - ๑๒ เดือน / ครั้ง น้อย	๓
น้อย	มากกว่า ๑ ปี แต่ไม่เกิน ๓ ปี / ครั้ง น้อยที่สุด	๒
น้อยที่สุด	มากกว่า ๓ ปี / ครั้ง	๑

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	เปอร์เซ็นต์โอกาสที่จะเกิดขึ้น	ระดับคะแนน
สูงมาก	มากกว่า ๘๐%	๕
สูง	๗๐ - ๗๙%	๔
ปานกลาง	๖๐ - ๖๙%	๓
น้อย	๕๐ - ๕๙%	๒
น้อยที่สุด	มากกว่า ๕๐%	๑

กำหนดเกณฑ์ประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบต่อองค์กร

เกณฑ์ประเมินผลกระทบที่มีใช้ด้านการเงิน

ผลกระทบต่อองค์กร	ความเสียหาย	ระดับคะแนน
สูงมาก	อย่างยิ่ง / มากที่สุด (มากกว่า ๘๐%)	๕
สูง	ค่อนข้างรุนแรง / มาก (๖๑ - ๘๐%)	๔
ปานกลาง	พอสมควร / ปานกลาง (๔๐ - ๖๐%)	๓
น้อย	มีอยู่บ้าง / น้อย (๒๐ - ๔๐%)	๒
น้อยที่สุด	เพียงเล็กน้อย / น้อยที่สุด (น้อยกว่า ๒๐%)	๑

เกณฑ์ประเมินผลกระทบด้านการเงิน

<u>ผลกระทบต่อองค์กร</u>	<u>ความเสียหาย</u>	<u>ระดับคะแนน</u>
สูงมาก	มากกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท	๕
สูง	มากกว่า ๒๕๐,๐๐๐ - ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท	๔
ปานกลาง	มากกว่า ๑๐๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท	๓
น้อย	๑๐,๐๐๐ - ๑๐๐,๐๐๐ บาท	๒
น้อยที่สุด	น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท	๑

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

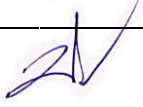
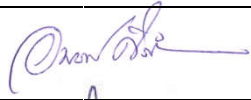

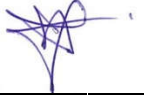







(นายเอกชัย พรหมพันธุ์ใจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
และ ทบทวนแผนการจัดการบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘
วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖ เวลา ๐๙.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า ตำบลมะเกลือเก่า
อำเภอสูงเนิน จังหวัดนครราชสีมา

ผู้เข้าประชุม

ที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นายปิยะพงษ์ ตริศักดิ์	ประธานกรรมการ		
๒	นางอาภรณ์ ศิริจำปา	กรรมการ		
๓	นางกฤษกร สิงขรอาจ	กรรมการ		
๔	นายสุรศักดิ์ มุ่งงาม	กรรมการ		
๕	นางมลิวรรณ เมฆมานนท์	กรรมการ		
๖	นายวิฑูรย์ จุลบท	กรรมการ		
๗	นางอาภรณ์ สิงหเศรษฐกิจ	กรรมการ		
๘	นางสาวจงจิต ไชยเฉลิม	กรรมการ		
๙	นางสาววิมลนิต แยมศรี	เลขานุการ		



บันทึกการรายงานการประชุม
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘
วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗ เวลา ๐๙.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า ตำบลมะเกลือเก่า
อำเภอสูงเนิน จังหวัดนครราชสีมา

ผู้มาประชุม

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑	นายปิยะพงษ์ ตรีศักดิ์	ประธานกรรมการ	ปิยะพงษ์ ตรีศักดิ์
๒	นางอาภรณ์ ศิริจำปา	กรรมการ	อาภรณ์ ศิริจำปา
๓	นางกฤษกร สิงขรอาจ	กรรมการ	กฤษกร สิงขรอาจ
๔	นายสุรศักดิ์ มุ่งงาม	กรรมการ	สุรศักดิ์ มุ่งงาม
๕	นางมลิวรรณ เมฆมานนท์	กรรมการ	มลิวรรณ เมฆมานนท์
๖	นายวิฑูรย์ จุลบท	กรรมการ	วิฑูรย์ จุลบท
๗	นางอาภรณ์ สิงหเศรษฐกิจ	กรรมการ	อาภรณ์ สิงหเศรษฐกิจ
๘	นางสาวจงจิต ไชยเฉลิม	กรรมการ	จงจิต ไชยเฉลิม
๙	นางสาววิมลนิต แยมศรี	เลขานุการ	วิมลนิต แยมศรี

เริ่มประชุม เวลา ๑๐.๐๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ประธาน

นายปิยะพงษ์ ตรีศักดิ์ เนื่องด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้นโยบายของรัฐบาลให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง กำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานรัฐถือปฏิบัติ เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อย ปีละครั้ง และ ต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายในการดำเนินงานอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายและสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า จึงแต่งตั้งให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.๑ พิจารณาและจัดทำร่างนโยบายและกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่าให้ความเห็นชอบและอนุมัติ

๑.๒ กำหนดให้ส่วนราชการนำผลการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงและแนวทางการจัดการความเสี่ยง มาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

กำหนดให้ส่วนราชการ สำนัก/กอง/หน่วย นำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปปฏิบัติ และรายงานความคืบหน้าของการดำเนินการตามแผน รวมถึงปัญหา อุปสรรค และความเสี่ยงใหม่ที่อาจเกิดขึ้นระหว่างดำเนินการรวมถึงแนวทางแก้ไขต่อคณะกรรมการฯ อย่างต่อเนื่อง/เป็นระยะ

๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

รวบรวม พิจารณากลับกรอรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของส่วนราชการ สำนัก/กอง/หน่วย และการทบทวนมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงและแนวทางแก้ไขความเสี่ยง เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทบทวนกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยวิเคราะห์และประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งกิจกรรมควบคุมภายในหรือการจัดการที่ได้มีการดำเนินการในงวดที่ผ่านมาว่ามีประสิทธิภาพหรือไม่ ถ้ายังมีความเสี่ยงเหลืออยู่ หรือพบความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ เช่น จากการปรับเปลี่ยนสภาพแวดล้อม วิธีการปฏิบัติงาน เป็นต้น เพื่อใช้ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในงวดปีงบประมาณถัดไป

ระเบียบวาระที่ ๒

รับรองรายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา

-ไม่มี

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่องเพื่อพิจารณา

๓.๑ จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประธาน

ฝ่ายเลขานุการชี้แจงรายละเอียด

นายปิยะพงษ์ ตรีศักดิ์

ดังนี้
เลขานุการ
น.ส.วิมลนิต แยมศรี

เนื่องด้วยมีส่วนราชการที่ได้จัดทำ แบบรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๘ ซึ่งมีกิจกรรมที่มีความเสี่ยงและได้นำมาจัดทำแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง จำนวน ๗ กิจกรรม ดังนี้

๑. สำนักปลัด จำนวน ๑ กิจกรรม ได้แก่ โครงการอบรมสัมมนาและทัศนศึกษาดูงานเพื่อพัฒนาศักยภาพ ส.อบต พนักงาน อบต.
๒. กองคลัง จำนวน ๑ กิจกรรม ได้แก่ โครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
๓. กองช่าง จำนวน ๑ กิจกรรม ได้แก่ โครงการปรับปรุงถนนหินคลุก สายบ้านหนองเบน หมู่ที่ ๘ - บ้านหนองหลักพันสโมสร หมู่ ๑๒
๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม จำนวน ๑ กิจกรรม ได้แก่ โครงการจัดการแข่งขันกีฬาตำบลประจำปีมะเกลือเก่าเกมส์
๕. กองส่งเสริมการเกษตร จำนวน ๑ กิจกรรม ได้แก่ โครงการศูนย์ฝึกอาชีพชุมชน
๖. กองสวัสดิการสังคม จำนวน ๑ กิจกรรม ได้แก่ โครงการบ้านนี้มีรัก “ค่ายครอบครัวอบอุ่น”
๗. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม จำนวน ๑ กิจกรรม ได้แก่ โครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข

กรรมการ
นางอาภรณ์ ศิริจำปา

สำนักปลัด ได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงตามหลักนโยบายบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ซึ่ง มีความเสี่ยงทั้งหมด จำนวน ๑ กิจกรรม และได้กำหนดไว้ในแผนการจัดการบริหารความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๘ เพื่อนำมาติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยง และพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ต่อไป

กรรมการ
นางกฤษกร สิงขรอาจ

กองคลัง ได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงตามหลักนโยบายบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ซึ่งมีความเสี่ยงทั้งหมด จำนวน ๑ กิจกรรม และได้กำหนดไว้ในแผนการจัดการบริหารความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๘ เพื่อนำมาติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยง และพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ต่อไป

กรรมการ
นายสุรศักดิ์ มุ่งงาม

กองช่าง ได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงตามหลักนโยบายบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ซึ่งมีความเสี่ยงทั้งหมด จำนวน ๑ กิจกรรม และได้กำหนดไว้ในแผนการจัดการบริหารความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๘ เพื่อนำมาติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยง และพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ต่อไป

กรรมการ
นางมลิวรรณ เมษมานนท์

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงตามหลักนโยบายบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ซึ่ง มีความเสี่ยงทั้งหมด จำนวน ๑ กิจกรรม และได้กำหนดไว้ในแผนการจัดการบริหารความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๘ เพื่อนำมาติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยง ต่อไป

กรรมการ นางสาวจงจิต ไชยเฉลิม กongsongseerimkarnkhetra ได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงตามหลักนโยบายบริหาร ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ซึ่งมีความเสี่ยงทั้งหมด จำนวน ๑ กิจกรรม และ ได้กำหนดไว้ในแผนการจัดการบริหารความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๘ เพื่อนำมา ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รายงานผลตามแผนการบริหาร จัดการความเสี่ยง และพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ต่อไป

กรรมการ นางสาวอรุณ สิงหเศรษฐกิจ กongsawatikarnsakom ได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงตามหลักนโยบายบริหาร ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ซึ่งมีความเสี่ยงทั้งหมด จำนวน ๑ กิจกรรม และ ได้กำหนดไว้ในแผนการจัดการบริหารความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๘ เพื่อนำมาติดตาม ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยง และพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ต่อไป

กรรมการ นายวิฑูรย์ จุลบท กongsathansukhsaengsuaengwaetlaoom ได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงตามหลักนโยบาย บริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ซึ่งมีความเสี่ยงทั้งหมด จำนวน ๑ กิจกรรม และ ได้กำหนดไว้ในแผนการจัดการบริหารความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๘ เพื่อนำมาติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รายงานผลตามแผนการ บริหารจัดการความเสี่ยง และพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ต่อไป

ประธาน นายปิยะพงษ์ ตรีศักดิ์ ขอมติที่ประชุม

มติที่ประชุม มีมติเป็นเอกฉันท์เห็นชอบตามที่เสนอ

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องอื่น ๆ

-ไม่มี-

ปิดประชุม เวลา ๑๑.๐๐ น.

(ลงชื่อ)



(นางสาววิมลนิต แยมศรี)

เลขานุการ

(ลงชื่อ)



(นายปิยะพงษ์ ตรีศักดิ์)

ประธานกรรมการ

ผู้บันทึกรายงานการประชุม

ผู้ตรวจรายงานการประชุม



แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

อำเภอสูงเนิน จังหวัดนครราชสีมา



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เรื่องแนวทางการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร และ หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม กำหนดให้หน่วยงานรัฐถือปฏิบัติ

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อย ปีละครั้ง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการดำเนินงาน อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายและสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(ลงชื่อ)

(นายเอกชัย พรหมพันธุ์ใจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

คำนำ

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นหนึ่งในเครื่องมือที่องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า จัดทำตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เรื่องแนวทางการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร และ หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติมแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นเครื่องมือในการบริหารองค์กรที่มีความสำคัญและนำมาใช้อย่างแพร่หลายในการบริหารจัดการสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานขององค์กรและเป็นแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อการดำเนินการขององค์กรลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้ นอกจากนี้ยังถือเป็นโอกาสในการสร้างสรรค์มูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรด้วย การพัฒนากระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มมากขึ้นอีกด้วย

องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า เล็งเห็นประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังกล่าว จึงได้จัดให้มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นกรอบขั้นตอนการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและเป็นไปตามหลักวิชาการ กรอบการบริหารความเสี่ยง ตามแนวทาง The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission (COSO) ซึ่งเป็นมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด อันจะช่วยเสริมสร้างศักยภาพในการจัดบริการสาธารณะตามอำนาจหน้าที่ให้แก่ประชาชนในพื้นที่และการบริหารขององค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า ให้เป็นประโยชน์สูงสุด

ท้ายที่สุดนี้ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ จัดทำขึ้นเพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจในขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรแก่ผู้บริหารและบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่ารวมทั้งใช้เป็นเครื่องมือในการติดตามการดำเนินงานตามมาตรการลดความเสี่ยงเพื่อนำไปสู่การบรรลุผลตามแผนบริหารความเสี่ยงขององค์กรอย่างเป็นรูปธรรมต่อไป

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	
๑.๑ หลักการและเหตุผล	๑
๑.๒ วัตถุประสงค์	๑
๑.๓ ความหมายและคำจำกัดความของการบริหารความเสี่ยง	๑
บทที่ ๒ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง	๓
บทที่ ๓ การบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๐
บทที่ ๔ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานในสังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า	๑๒

บทที่ ๑ บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้นำหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เรื่องแนวทางการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร และ หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่องซักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า จึงแต่งตั้งคณะทำงานผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า เพื่อเพิ่มเติมประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงาน การบรรลุเป้าหมายด้านการดำเนินงาน การเงิน ตลอดจนการใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกัน ลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง การทุจริตของหน่วยงาน ในหน่วยงานดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

๑.๒ วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้ฝ่ายบริหาร และพนักงาน เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารความเสี่ยง ของ องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า
๒. การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานข้อกำหนดอื่นของทางราชการ
๓. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง
๔. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
๕. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงานทุกระดับ ของ องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า
๖. เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจ ตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์ขององค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า
๗. เพื่อลดโอกาส และผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

๑.๓ ความหมายและคำจำกัดความของการบริหารความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

ความเสี่ยง หมายความว่า ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

ปัจจัยความเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

การประเมินความเสี่ยง หมายถึง ประเมินว่าแต่ละปัจจัยนั้นมีโอกาสที่จะเกิดมากน้อยเพียงใด และหากเกิดขึ้นแล้วจะส่งผลกระทบต่อองค์กรรุนแรงเพียงใด และนำมาจัดลำดับว่าปัจจัยเสี่ยงใดมีความสำคัญมากน้อยกว่ากัน เพื่อจะได้กำหนดมาตรการตอบโต้กับปัจจัยเสี่ยงเหล่านั้นได้อย่างเหมาะสม

การควบคุมภายใน หมายความว่า กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐของหน่วยงานของรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หมายความว่า องค์กรการบริหารส่วนจังหวัด เทศบาล องค์กรบริหารส่วนตำบล กรุงเทพมหานคร เมืองพัทยา และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่นที่มีกฎหมายจัดตั้ง

บทที่ ๒ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินงานภายใต้ยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติงานที่กำหนดไว้จะต้องเผชิญกับปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน ซึ่งการที่จะบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ได้นั้น ขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายในและภายนอกซึ่งถือเป็นความเสี่ยงทั้งสิ้น โดยผลกระทบจะมากหรือน้อยเพียงใดขึ้นอยู่กับโอกาสและความรุนแรงของปัจจัยหรือเหตุการณ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องหรือเผชิญอยู่ ดังนั้น แนวคิดในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในจึงได้ถูกนำมาใช้ในการเตรียมการเพื่อป้องกัน “ปัญหา” จาก “ปัจจัยเสี่ยง” ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งจะมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กรโดยรวม

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอนซึ่งหากเกิดขึ้นจะมีผลกระทบในเชิงลบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร ดังนั้นองค์กรจึงควรดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงหรือลดเหตุการณ์ที่อาจก่อให้เกิดความเสียหาย แต่สามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่เป็นโอกาสในการเพิ่มคุณค่าให้กับองค์กร สิ่งที่ผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้องให้ความสำคัญ คือ การบริหารจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ขณะเดียวกันหากองค์กรพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรให้เกิดบูรณาการกับ ทุกกิจกรรมดำเนินงานขององค์กรได้ ก็สามารถใช้อุปกรณ์ของความเสี่ยงดังกล่าว เพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับองค์กรและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอีกด้วย

หลักการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

หลักการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร แบ่งออกเป็น ๒ ส่วนประกอบด้วย

๑. กรอบการบริหารความเสี่ยง เป็นพื้นฐานของการบริหารความเสี่ยงที่ดี เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยหน่วยงานในการกำหนดแผนระดับองค์กร (Strategic Plans) และการกำหนดวัตถุประสงค์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการตัดสินใจของผู้บริหารอยู่บนฐานข้อมูลสารสนเทศที่สมบูรณ์ ส่งผลให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กร และเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของหน่วยงาน

๒. กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง (Routine Processes) ของการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

กรอบการบริหารความเสี่ยง

ประกอบด้วย หลักการ ๘ ประการ ดังนี้

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร

๑.๑ การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องมีการบริหารจัดการในภาพรวมมากกว่าแยกเดี่ยว เนื่องจากความเสี่ยงของกิจกรรมหนึ่งอาจมีผลกระทบต่อความเสี่ยงของกิจกรรมอื่นๆ

๑.๒ การบริหารความเสี่ยงควรผนวกเข้าเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานขององค์กร รวมถึงกระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์และกระบวนการประเมินผล

๑.๓ การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องช่วยสนับสนุนกระบวนการตัดสินใจในทุกๆระดับขององค์กร

๒. ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง

หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง ซึ่งมีหน้าที่ในการกำกับฝ่ายบริหารให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล ผู้กำกับดูแลซึ่งมีหน้าที่ดังกล่าวจะมีหน้าที่ในการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย สำหรับหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูง มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร

การขับเคลื่อนหน่วยงานของรัฐต้องอาศัยบุคลากรที่มีศักยภาพ การบริหารทรัพยากรบุคคลเริ่มตั้งแต่ การสรรหา การพัฒนาบุคลากร ให้มีความรู้ความสามารถ การส่งเสริมและรักษาไว้ซึ่งบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ โดยบุคลากร ถือว่าเป็นสินทรัพย์หลักขององค์กรที่ทำให้องค์กรประสบความสำเร็จ

การสร้างพฤติกรรมที่ดี (Desired behaviors) ในการส่งเสริมการบริหารความเสี่ยงผ่านวัฒนธรรมที่ สนับสนุนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบไปด้วย

๑. การสื่อสารและการตระหนักถึงนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

๒. การสร้างความตระหนักถึงหน้าที่ต่อองค์กรในการแจ้งข้อมูลผิดปกติ

๓. การสร้างพฤติกรรมการแบ่งปันข้อมูลภายในองค์กร

๔. การสร้างพฤติกรรมการตัดสินใจตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง

๕. การสร้างพฤติกรรมการตระหนักถึงความเสี่ยงและโอกาส

๔. การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงานควรมีการกำหนดอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบ ในเรื่องของการบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างชัดเจนและเหมาะสม ประกอบด้วย เจ้าของความเสี่ยง (Risk Owners) ซึ่งรับผิดชอบในการติดตามการรายงาน หรือการส่งสัญญาณความเสี่ยง ผู้รับผิดชอบในการตัดสินใจในกรณีที่มีความเสี่ยงเกิดขึ้นในในระดับที่กำหนดไว้ และผู้ที่มี หน้าที่การควบคุมกำกับติดตามให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย

การบริหารจัดการความเสี่ยงนอกจากจะคำนึงถึงวัตถุประสงค์ขององค์กรเป็นหลักแล้ว ผู้บริหารต้อง คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย โดยเฉพาะความคาดหวังของผู้รับบริการหรือความคาดหวัง ของประชาชนที่มีต่อองค์กร รวมถึงผลกระทบที่มีต่อสังคม เศรษฐกิจ และสภาพแวดล้อม

๖. การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยผู้บริหารในการกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กร เพื่อให้หน่วยงานมั่นใจว่ายุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กรสอดคล้องกับพันธกิจตามกฎหมายและหน้าที่ความรับผิดชอบ ของหน่วยงาน ยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ อาจหมายรวมถึงแผนปฏิบัติการระยะยาว แผนปฏิบัติการระยะปานกลาง หรือแผนปฏิบัติการประจำปีของหน่วยงาน

๗. การใช้ข้อมูลสารสนเทศ

หน่วยงานควรพิจารณาใช้ข้อมูลสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารสามารถ ตัดสินใจ โดยการใช้ข้อมูลความเสี่ยงเป็นพื้นฐาน หน่วยงานควรกำหนดประเภทข้อมูลที่ต้องรวบรวม วิธีการรวบรวม และการวิเคราะห์ข้อมูล และบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล

ข้อมูลความเสี่ยง ประกอบด้วย เหตุการณ์ที่เป็นผลกระทบทางลบหรือทางบวกต่อองค์กร สาเหตุ ความเสี่ยงที่สำคัญ ตัวผลักดันความเสี่ยง หรือตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ ข้อมูลสารสนเทศต้องมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา

๘. การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

ความสมบูรณ์ของระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้นอยู่กับขนาด โครงสร้าง ศักยภาพขององค์กร รวมถึงการใช้ระบบสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การวิเคราะห์องค์กร

ในการวิเคราะห์องค์กรหน่วยงานต้องเข้าใจเกี่ยวกับพันธกิจตามกฎหมาย อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของหน่วยงาน รวมถึงยุทธศาสตร์ชาติ ยุทธศาสตร์ระดับกระทรวง รวมถึงนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงาน โดยการวิเคราะห์องค์กรต้องวิเคราะห์ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร

๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผู้บริหาร เป็นผู้กำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยงและผู้กำกับดูแลเป็นผู้ให้ความเห็นชอบนโยบาย ดังกล่าว โดยนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจจะระบุถึง วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร

๓. การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยง คือ การระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ทั้งในด้านบวกและด้านลบ ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานอาจทำรายชื่อความเสี่ยงทั้งหมด (Risk Inventory) โดยรายชื่อความเสี่ยงต้องมีการปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอโดยอาศัยข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน

๔. การประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย

๔.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง หน่วยงานอาจให้คะแนนความเสี่ยงตามเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงด้านต่างๆ เช่น ด้านโอกาส ด้านผลกระทบ รวมถึงด้านความสามารถขององค์กรในการจัดการความเสี่ยง ด้านลักษณะของความเสี่ยง โดยช่วงคะแนนอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน หรือ ๕ ช่วงคะแนน

๔.๒ การให้คะแนนความเสี่ยง วิธีการให้คะแนนความเสี่ยง เช่น การสัมภาษณ์ การทำแบบสำรวจ การประชุมเชิงปฏิบัติการระหว่างหน่วยงานภายใน การทำ Benchmarking การวิเคราะห์สถานการณ์ (Scenario Analysis) ทั้งนี้ การให้คะแนนความเสี่ยงของแต่ละกองงาน (Silo Thinking) เพียงวิธีเดียวอาจทำให้การให้คะแนนความเสี่ยงมีความคาดเคลื่อนได้

๔.๓ การพิจารณาความเสี่ยงในภาพรวมเมื่อหน่วยงานประเมินความเสี่ยงในแต่ละความเสี่ยงที่มีต่อวัตถุประสงค์ของกิจกรรมแล้ว หน่วยงานต้องพิจารณาผลกระทบของความเสี่ยงมีต่อวัตถุประสงค์ในระดับกลุ่ม และผลกระทบที่มีต่อหน่วยงานในภาพรวม

๔.๔ การจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อหน่วยงานพิจารณาให้คะแนนความเสี่ยงแล้ว หน่วยงานต้องจัดลำดับความเสี่ยง เพื่อนำไปสู่การพิจารณาจัดสรรทรัพยากรในการตอบสนองความเสี่ยง หน่วยงานอาจใช้คะแนนความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ) ในการจัดลำดับความเสี่ยง โดยความเสี่ยงที่เท่ากันอาจพิจารณาปัจจัยอื่นประกอบ เช่น ความสามารถของหน่วยงานในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านนั้นๆ หรือลักษณะของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อหน่วยงาน เป็นต้น

๕. การตอบสนองความเสี่ยง

การตอบสนองความเสี่ยง คือ กระบวนการตัดสินใจของฝ่ายบริหารในการจัดการบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยผู้บริหารควรพิจารณาประเด็นดังต่อไปนี้ ในการตัดสินใจเลือกวิธีการตอบสนองความเสี่ยงเพื่อจัดการทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

๑. การจัดการต้นเหตุของความเสี่ยง
๒. ทางเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยง
๓. ทรัพยากรที่ต้องใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงานสามารถพิจารณาเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่งหรือหลายวิธี โดยการพิจารณาวิธีการจัดการความเสี่ยงควรคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับของวิธีการจัดการบริหารความเสี่ยงแต่ละวิธี

ตัวอย่าง วิธีการจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. ปฏิเสธความเสี่ยง โดยไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง และหน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ หน่วยงานอาจพิจารณาไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้นๆ

๒. การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น การลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน โดยการวางระบบการควบคุมภายใน ได้แก่ การแบ่งแยกหน้าที่ การตรวจสอบ การสอบทาน และการกระยอด เป็นต้น

๓. การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกัน หรือการใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน (Hedging Instruments) เป็นต้น

๔. การโอนความเสี่ยง หน่วยงานอาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงของกิจกรรมที่หน่วยงานเห็นควรดำเนินการเพื่อประโยชน์ของประชาชน แต่หน่วยงานมีข้อจำกัดที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้หรือไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการโดยมีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนไปด้วย (Public Partnership : PPP) เป็นต้น

๕. ยอมรับความเสี่ยง โดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่หน่วยงานยอมรับได้ หรือต้นทุนในการบริหารจัดการความเสี่ยง มีมากกว่าประโยชน์ที่ได้รับ

๖. ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง หน่วยงานต้องกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน และการดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงของปริมาณน้ำในเขื่อนมากเนื่องจากปริมาณน้ำฝน

๗. การทำแผนฉุกเฉิน การจัดทำแผนฉุกเฉินเป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยต้องระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน เช่น ความเสี่ยงกรณีเจ้าหน้าที่ไม่สามารถเข้าสถานที่ทำการได้

๘. การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อความเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบต่อเชิงบวกก็บ่งชี้การ รวมถึงกำหนดแผนการดำเนินงานเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง อาจประกอบด้วย

- วิธีการจัดการความเสี่ยง
- บุคคลที่รับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ
- วิธีการติดตามและการรายงานความเสี่ยง

๖. การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่ให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ยังคงมีประสิทธิภาพ เนื่องจากความเสี่ยงเป็นสิ่งที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ดังนั้น การติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นสม่ำเสมอ ปัจจัยที่ทำให้หน่วยงานตั้งทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่ การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญซึ่งเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอกหรือผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

การติดตามและทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่องหรือเป็นระยะ ซึ่งควรดำเนินการในทุกกระบวนการของการบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามและทบทวนอาจนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงของแผนปฏิบัติงานขององค์กร การเปลี่ยนแปลงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการพัฒนากระบวนการจัดการความเสี่ยง

๗. การสื่อสารและการรายงาน

การสื่อสารเป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจและการมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูล (Two – way Communication) หน่วยงานควรมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอก โดยการสื่อสารภายในต้องเป็นการสื่อสารแบบจากผู้บริหารไปยังผู้ใต้บังคับบัญชา (Top Down) จากผู้ใต้บังคับบัญชาไปยังผู้บริหาร (Bottom.Up) และระหว่างหน่วยงานย่อยใน (Across Divisions)

หน่วยงานควรกำหนดบุคคลที่ควรได้รับข้อมูลประเภทของข้อมูลที่ได้รับ ความถี่ของการรายงาน รูปแบบและวิธีการรายงาน เพื่อให้ผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร และผู้มีส่วนได้เสียได้รับข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้อง ครบถ้วน เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา

แผนภูมิความเสี่ยง

ผลกระทบ	๕				สูง	มาก
	๔				สูง	
	๓		ปาน	กลาง		
	๒		ต่ำ			
	๑	ต่ำมาก				
		๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสที่จะเกิด

เกณฑ์ประเมินระดับโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ของความเสียหาย

โอกาสจะเกิด ความเสียหาย	ความถี่ (ครั้ง)	ระดับคะแนน
สูงมาก	ไม่เกิน ๑ เดือน ต่อครั้ง	๕
สูง	มากกว่า ๑ เดือน แต่ไม่เกิน ๖ เดือน ต่อครั้ง	๔
ปานกลาง	มากกว่า ๖ เดือน แต่ไม่เกิน ๑๒ เดือน ต่อครั้ง	๓
น้อย	มากกว่า ๑ ปี แต่ไม่เกิน ๓ ปี ต่อครั้ง	๒
น้อยมาก	มากกว่า ๓ ปี ต่อครั้ง	๑

เกณฑ์ประเมินระดับโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ของความเสียหาย

โอกาสจะเกิด ความเสียหาย	ความถี่ (เปอร์เซ็นต์)	ระดับคะแนน
สูงมาก	มากกว่า ๘๐%	๕
สูง	มากกว่า ๗๐% - ๘๐%	๔
ปานกลาง	มากกว่า ๖๐% - ๗๐%	๓
น้อย	มากกว่า ๕๐% - ๖๐%	๒
น้อยมาก	น้อยกว่า ๗๐%	๑

เกณฑ์ประเมินระดับผลกระทบของความเสียหาย

ผลกระทบ	มูลค่าความเสียหาย (จำนวนเงิน)	ระดับคะแนน
สูงมาก	มากกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท	๕
สูง	มากกว่า ๑๐๐,๐๐๐ - ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท	๔
ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๑๐๐,๐๐๐ บาท	๓
น้อย	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท	๒
น้อยมาก	น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท	๑

เกณฑ์ประเมินระดับผลกระทบของความเสียหาย

ผลกระทบ	มูลค่าความเสียหาย (ที่ไม่ใช่ตัวเงิน)	ระดับคะแนน
สูงมาก	อย่างยิ่ง/อย่างมาก/(มากกว่า ๘๐%)	๕
สูง	ค่อนข้างรุนแรง/มาก/(มากกว่า ๖๐% - ๘๐%)	๔
ปานกลาง	พอสมควร/ปานกลาง/(มากกว่า ๔๐% - ๖๐%)	๓
น้อย	มีอยู่บ้าง/น้อย/(มากกว่า ๒๐% - ๔๐%)	๒
น้อยมาก	เล็กน้อย/น้อยที่สุด/(น้อยกว่า ๒๐%)	๑

ระดับความเสี่ยง

๓			สูง
๒		กลาง	
๑	ต่ำ		
	๑	๒	๓

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง



ระดับสูง มีค่าคะแนน ๓/๕ คะแนน



ระดับกลาง มีค่าคะแนน ๒/๓-๔ คะแนน



ระดับต่ำ มีค่าคะแนน ๑/น้อยกว่า ๒ คะแนนลงมา

การวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบ

<p>ความเสี่ยงปานกลาง</p> <ul style="list-style-type: none">◇ ผลกระทบรุนแรงมาก◇ โอกาสเกิดน้อย	<p>ความเสี่ยงสูง</p> <ul style="list-style-type: none">◇ ผลกระทบรุนแรงมาก◇ โอกาสเกิดมาก
<p>ความเสี่ยงต่ำ</p> <ul style="list-style-type: none">◇ ผลกระทบน้อย◇ โอกาสเกิดน้อย	<p>ความเสี่ยงปานกลาง</p> <ul style="list-style-type: none">◇ ผลกระทบน้อย◇ โอกาสเกิดมาก

บทที่ ๓ การบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร

นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กรเป็นการให้นโยบายเพื่อให้ทิศทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง ภายในองค์กร โดยผู้บริหารระดับสูงและได้รับการเห็นชอบโดยคณะกรรมการ

ผู้บริหารได้ตระหนักและยอมรับว่าการดำเนินงานขององค์กรมีความเสี่ยงที่อาจทำให้ไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของฝ่ายบริหาร โดยผู้บริหารทำหน้าที่บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมุ่งมั่นและตั้งใจ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้องค์กรสามารถปฏิบัติงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยคำนึงถึงประโยชน์ต่อประเทศชาติเป็นที่ตั้ง (Public Interest)

ผู้บริหารได้กำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในด้านต่างๆ ดังนี้

ด้านการปฏิบัติงาน

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลางในกระบวนการปฏิบัติงานทั่วไปขององค์กร และยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยในการปฏิบัติงานมีผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการของประชาชน ทั้งนี้ ผู้บริหารจะยอมรับความเสี่ยงระดับสูงในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรมและการพัฒนา

ด้านการทุจริต

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตทุกกรณี และมุ่งมั่นจะสร้างระบบการควบคุมป้องกัน ตรวจสอบ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลและความซื่อตรงขององค์กร

ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในเรื่องของความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงของประเทศ และยอมรับความเสี่ยงระดับปานกลางสำหรับระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป เช่น แบบความคิดเห็นหรือการเก็บสถิติทั่วไป หน่วยงานยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยสำหรับประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศในการให้บริการประชาชน

ด้านภาพลักษณ์ขององค์กร

ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือขององค์กรเป็นปัจจัยที่สำคัญในการปฏิบัติงานขององค์กรให้เป็นที่ยอมรับของประชาชนผู้เสียภาษีซึ่งเป็นผู้มีส่วนได้เสียหลักขององค์กร ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงระดับน้อย เกี่ยวกับความเชื่อถือและภาพลักษณ์ขององค์กร อย่างไรก็ตามผู้บริหารให้ความสำคัญกับภาพลักษณ์ที่สะท้อน ประสิทธิภาพการดำเนินงานที่แท้จริงโดยไม่มีการบิดเบือน เพื่อให้ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือเกิดจากการปฏิบัติงานขององค์กรและความไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียโดยเนื้อแท้

๒. การกำหนดประเภทความเสี่ยง (Risk Categories)

หน่วยงานต้องระบุความเสี่ยงทั้งหมดที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน (Risk Inventory) เมื่อหน่วยงานระบุความเสี่ยงทั้งหมดแล้วควรพิจารณาจัดกลุ่มความเสี่ยง โดยความเสี่ยงที่มีลักษณะเหมือนกัน จัดกลุ่มเป็นประเภทความเสี่ยงเดียวกัน ตัวอย่างการกำหนดประเภทความเสี่ยง เช่น

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิผลหรือไม่มีประสิทธิภาพ

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึง กฎ นโยบาย คู่มือ แนวทางการปฏิบัติงาน หน่วยงาน

๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๖. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

ประเภทของความเสี่ยงหน่วยงานสามารถกำหนดได้อย่างเหมาะสมกับหน่วยงาน เพื่อให้มุมมองการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรเกิดความชัดเจน

การระบุความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง : ๑

ชื่อความเสี่ยง : ความเสี่ยงการเข้าถึงการส่งข้อมูลที่มีความอ่อนไหว

สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง

- ไม่มีการแบ่งประเภทข้อมูล
- ขาดมาตรการหรือการกำหนดสิทธิการเข้าถึงข้อมูล
- ขาดความรู้ความเข้าใจในการส่งต่อข้อมูลของบุคลากร
- บุคลากรไม่ได้ตระหนักถึง ความสำคัญของข้อมูลทางราชการ
- ไม่มีนโยบายในการจัดเก็บ / ทำลาย ข้อมูลที่ชัดเจน
- ด้านความน่าเชื่อถือ (ความเชื่อมั่นขององค์กรและรัฐบาล
- ด้านกฎหมาย ระเบียบ (การฟ้องร้องจากบุคคลภายนอก)
- ด้านความมั่นคงของรัฐบาล (การประท้วง/จลาจล)

ผลกระทบ

เกณฑ์การให้คะแนนความเสี่ยง

ด้านผลกระทบ

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	มีผลกระทบด้านจำนวนเงินมากกว่า.....ล้าน บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการมากกว่าร้อยละ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ..... หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับ..... หรือ ส่งผลกระทบต่อภาระการคลังของรัฐบาลจำนวนเงิน..... หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่ / ชีวิต / ทรัพย์สิน) ระดับ.....

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๔	สูง	มีผลกระทบด้านจำนวนเงินระหว่าง.....ล้าน บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการระหว่างร้อยละ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ..... หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับ..... หรือ ส่งผลกระทบต่อ การการคลังของรัฐบาลจำนวนเงิน..... หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่ / ชีวิต / ทรัพย์สิน) ระดับ.....
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบด้านจำนวนเงินระหว่าง.....ล้าน บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการระหว่างร้อยละ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ..... หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับ..... หรือ ส่งผลกระทบต่อ การการคลังของรัฐบาลจำนวนเงิน..... หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่ / ชีวิต / ทรัพย์สิน) ระดับ.....
๒	ต่ำ	มีผลกระทบด้านจำนวนเงินระหว่าง.....ล้าน บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการระหว่างร้อยละ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ..... หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับ..... หรือ ส่งผลกระทบต่อ การการคลังของรัฐบาลจำนวนเงิน..... หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่ / ชีวิต / ทรัพย์สิน) ระดับ.....
๑	ต่ำมาก	มีผลกระทบด้านจำนวนเงินน้อยกว่า..... ล้านบาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการน้อยกว่าร้อยละ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรใน ระดับ..... หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับ..... หรือ ส่งผลกระทบต่อ การการคลังของรัฐบาลจำนวนเงิน หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่ / ชีวิต / ทรัพย์สิน) ระดับ.....

ด้านโอกาส

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดมากกว่า ๙๐% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือความถี่หรือเกิดขึ้นทุก ๖ เดือน
๔	สูง	โอกาสเกิด ๗๐ - ๙๐% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือเกิดขึ้นทุกปี
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิด ๔๐ - ๖๙% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือเกิดขึ้นทุก ๒ ปี
๒	น้อย	โอกาสเกิด ๒๐ - ๓๙% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือเกิดขึ้นทุก ๓ ปี
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดน้อยกว่า ๒๐% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือเกิดขึ้นทุก ๕ ปี

ด้านความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	หน่วยงานไม่มีความสามารถในการจัดการความเสี่ยง ไม่มีแผนในการจัดการความเสี่ยง
๔	สูง	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงต่ำ มีแผนในการจัดการความเสี่ยงแบบไม่สมบูรณ์
๓	ปานกลาง	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงปานกลาง มีแผนในการจัดการความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงที่เพียงพอ
๒	น้อย	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงสูง มีแผนในการจัดการความเสี่ยงที่ดี
๑	น้อยมาก	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงสูงมาก มีแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีมาก และมีการกำหนดมาตรการในการตอบสนองความเสี่ยงหลายวิธี

ด้านความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง

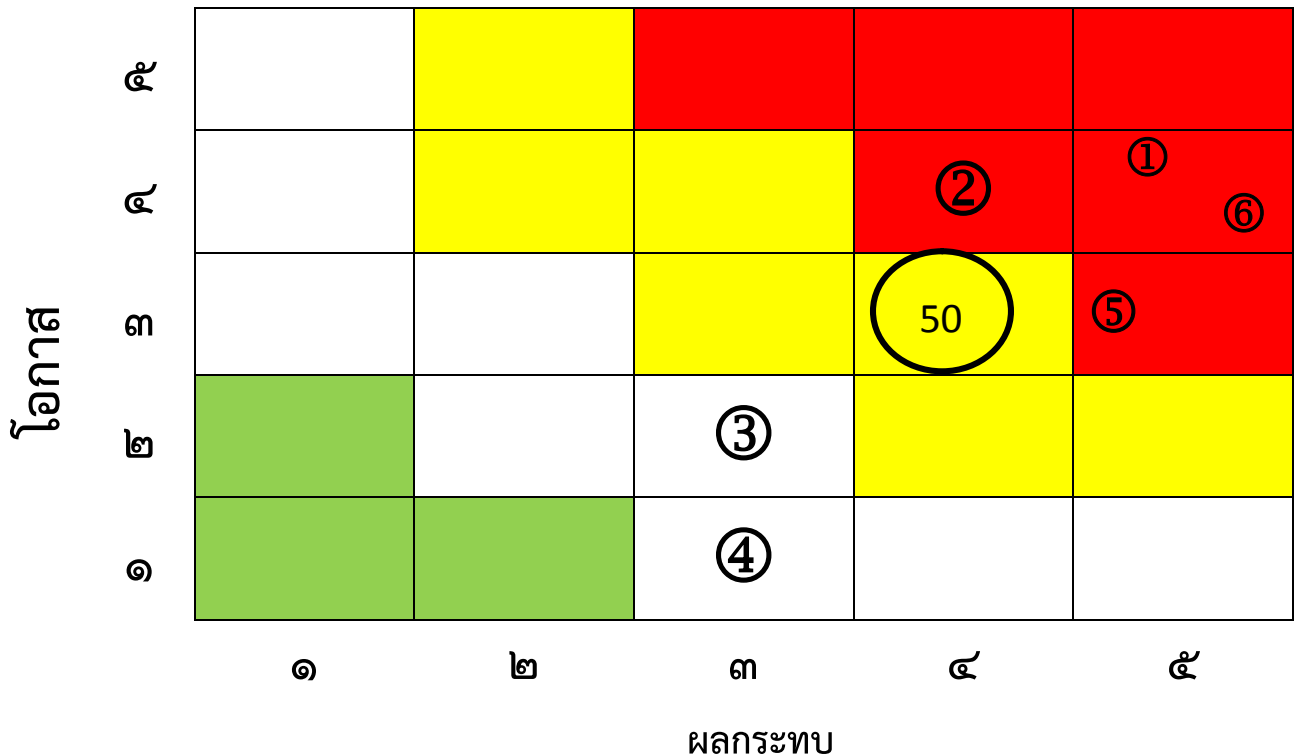
คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กรแบบทันที และไม่มีสัญญาณแจ้ง
๔	สูง	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กร ภายใน ๒-๓ สัปดาห์
๓	ปานกลาง	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กร ภายใน ๒-๓ เดือน
๒	น้อย	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กร ภายใน ๓-๖ เดือน
๑	น้อยมาก	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กรมากกว่า ๖ เดือน

การให้คะแนนความเสี่ยง

รหัส	ชื่อความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ความ อ่อนไหวต่อ ความเสี่ยง	ลักษณะการ เปลี่ยนแปลง ของความเสี่ยง
๑	ความเสี่ยงการเข้าถึงและการส่งต่อข้อมูลที่มีความอ่อนไหว	๔	๕	๓	๓
๒	ความเสี่ยงการโจรกรรมข้อมูลบุคคล	๔	๔	๓	๓
๓	ความเสี่ยงการบันทึกข้อมูลในระบบผิดพลาด	๒	๓	๑	๕
๔	ความเสี่ยงการแก้ไขโปรแกรม โดยไม่ได้รับการอนุมัติ	๑	๓	๑	๔
๕	ความเสี่ยงประชาชนที่ด้อยโอกาสไม่สามารถเข้าถึงการบริการรูปแบบใหม่	๓	๕	๒	๒
๖	ความเสี่ยงการปฏิบัติงานแทนกันในระบบการเงิน	๔	๕	๒	๒
.
.
.
๕๐	ความเสี่ยงการโจมตีทางไซเบอร์	๓	๔	๓	๔

การจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากโอกาสและผลกระทบ

การจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากโอกาสและผลกระทบ เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง ความเสี่ยงที่มีผลกระทบสูงและโอกาสสูงเป็นความเสี่ยงที่หน่วยงานต้องพิจารณาให้ความสำคัญมากกว่าความเสี่ยงที่หน่วยงานต้องพิจารณาให้ความสำคัญมากกว่าความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่ำ และโอกาสต่ำ การจัดลำดับความเสี่ยงอาจใช้แผนภาพ Heat map เป็นเกณฑ์ในการจัดลำดับความเสี่ยง



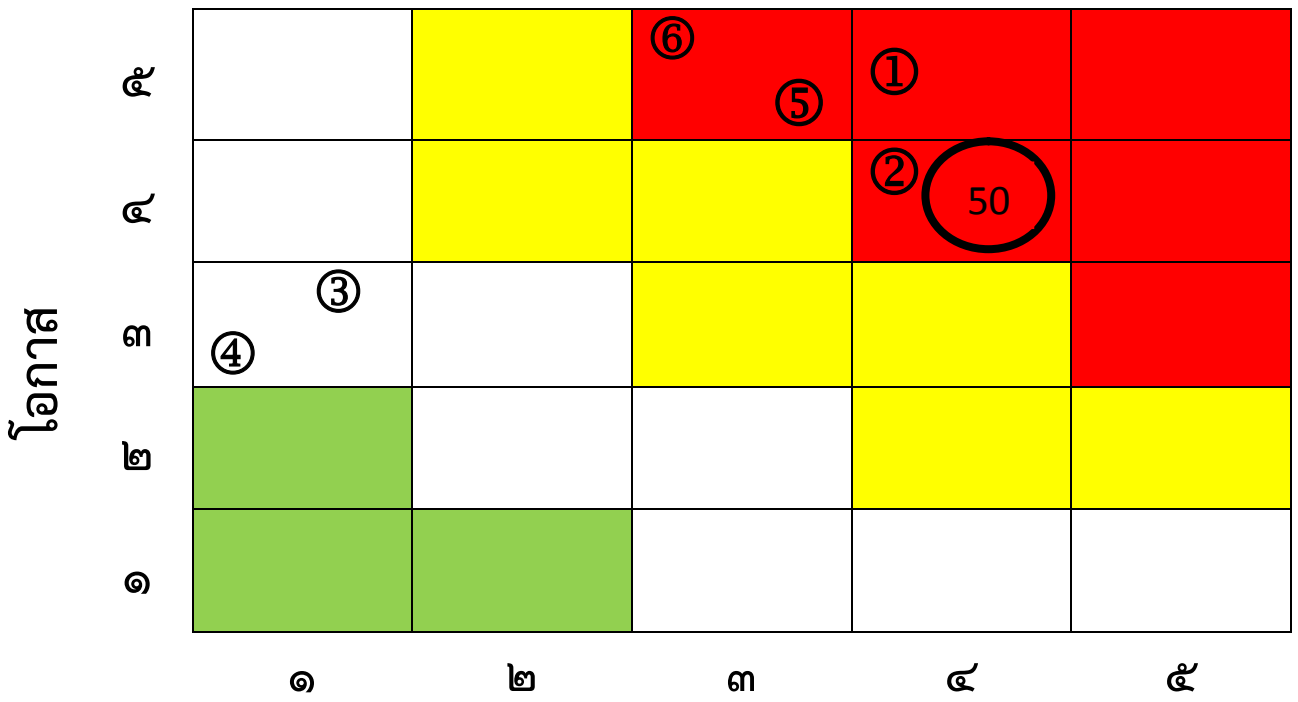
การจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากผลกระทบและความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง

การจัดลำดับความเสี่ยงที่สำคัญเพื่อพิจารณาวิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยคำนึงผลกระทบและความอ่อนไหวต่อความเสี่ยงโดยคำนึงผลกระทบและความอ่อนไหวต่อความเสี่ยงแบบ MARCI Chart จากภาพข้างล่าง

- พื้นที่มุมซ้ายล่างกำหนดให้ความเสี่ยงระดับ ๑ - ๒ โดยความเสี่ยงในพื้นที่ช่วงนี้หน่วยงานควรพิจารณาถึงความเหมาะสมว่ามาตรการจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ไม่มากเกินไปจนความจำเป็น
- พื้นที่มุมขวาล่างกำหนดให้ความเสี่ยงที่มีผลกระทบระดับ ๑ - ๒ และความอ่อนไหวต่อความเสี่ยงระดับ ๓ - ๕ โดยความเสี่ยงในพื้นที่ช่วงนี้ให้หน่วยงานคำนึงถึง ผลกระทบของความเสี่ยงแต่ละเรื่องที่น่าจะสะสมทำให้ผลกระทบรวมเพิ่มสูงขึ้น
- พื้นที่มุมซ้ายบนกำหนดให้ความเสี่ยงที่มีผลกระทบระดับ ๓ - ๕ และความอ่อนไหวต่อความเสี่ยงระดับ ๑ - ๒ โดยความเสี่ยงในพื้นที่ช่วงนี้ให้หน่วยงานพิจารณาว่ามาตรการจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ยังคงมีประสิทธิภาพเพียงพอ
- พื้นที่มุมขวาบนกำหนดให้ความเสี่ยงที่มีผลกระทบระดับ ๓ - ๕ และ ความอ่อนไหวต่อความเสี่ยงระดับ ๓ - ๕ โดยความเสี่ยงในพื้นที่ช่วงนี้ให้หน่วยงานพิจารณากำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอย่างเหมาะสม โดยหน่วยงานสามารถปรับช่วงพื้นที่การจัดการความเสี่ยงได้ให้เหมาะสมกับหน่วยงาน โดยคำนึงถึงนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

ให้ความเชื่อมั่นในมาตรการความเสี่ยงที่มีอยู่

กำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง



พิจารณาต้นทุนของการจัดการความเสี่ยง

พิจารณาผลกระทบที่สะสม

ความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง : ๑

ชื่อความเสี่ยง : ความเสี่ยงในเรื่องของการเข้าถึงและส่งต่อข้อมูลที่มีความอ่อนไหว

ระดับผลกระทบ : ระดับองค์กร

เจ้าของความเสี่ยง : ผู้อำนวยการกอง.....

วิธีจัดการความเสี่ยง

๑. มาตรการการจัดกลุ่มประเภทข้อมูลและการมอบหมายความรับผิดชอบ
๒. มาตรการเข้าถึงข้อมูล
๓. มาตรการเก็บรักษาข้อมูล
๔. มาตรการในการลบหรือทำลายข้อมูล
๕. การใช้ Biometrics ในการเข้าใช้งานในระบบงานหรือสถานที่เก็บข้อมูล
๖. การติดตั้งโปรแกรมป้องกันการเจาะระบบข้อมูล
๗. การใช้โปรแกรมการตรวจสอบความผิดปกติของการเข้าใช้งานในระบบ
๘. การทดสอบการเจาะระบบเป็นประจำทุกปีหรือเมื่อมีเหตุการณ์เปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

๑. จำนวนครั้งในการเข้าระบบไม่สำเร็จ.....ครั้ง ต่อ ๑ ผู้ใช้งาน
๒. การดาวน์โหลดข้อมูลจำนวนเกินกว่า.....
๓. ข่าวสารในสื่อสังคมประเภท.....

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑. รายงานจากโปรแกรมการตรวจสอบการเข้าใช้งาน
๒. เกณฑ์การเข้าระบบไม่สำเร็จ.....ครั้ง ต่อ ๑ ผู้ใช้งาน ให้ผู้อำนวยการกองดำเนินการตรวจสอบ.....
๓. เกณฑ์การดาวน์โหลดข้อมูลจำนวนเกินกว่า..... ให้ผู้อำนวยการกองดำเนินการตรวจสอบ และ รายงานต่อรองอธิบดี

บทที่ ๔

**แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘**

๑. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ แบบ บส.๑

สำนัก/กอง จะดำเนินการคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม ที่บรรจุในร่างข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ หรือแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ หรือภารกิจที่มีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า ของแต่ละส่วนงานที่ยังคงเป็นปัญหาในการปฏิบัติงาน เพื่อนำมาประเมินวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อประเมินความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรม แล้วค่าระดับความรุนแรงอยู่ในระดับสูงและสูงมาก จะต้องมีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จะต้องมีการกำหนดกลยุทธ์โดยการควบคุมความเสี่ยง และมีแผนควบคุมความเสี่ยงสำหรับโครงการที่มีค่าระดับความรุนแรงอยู่ในระดับต่ำและปานกลาง ซึ่งเป็นระดับที่ยอมรับได้แต่ต้องมีการเฝ้าระวัง อาจมีการปรับปรุงการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

๒. การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง แบบ บส.๒

สำนัก/กอง จะวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง เพื่อนำไปประกอบรายงานจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แบบ บส.๓

สำนัก/กอง จะนำโครงการที่ประเมินความเสี่ยงแล้ว ค่าระดับความรุนแรงอยู่ในระดับสูงและสูงมาก ซึ่งจะต้องมีการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยจะต้องมีแผนจัดการความเสี่ยงหรือมาตรการควบคุมเพิ่มเติม

องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า อำเภอสูงเนิน จังหวัดนครราชสีมา
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

แบบ บส.๑

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๐๑	ยุทธศาสตร์ด้านการ บริหารจัดการ บ้านเมืองที่ดี	โครงการอบรมสัมมนาและทัศน ศึกษาดูงานเพื่อพัฒนาศักยภาพ ส.อบต พนักงาน อบต.	๓๕๐,๐๐๐	เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการทำงาน ของบุคลากรท้องถิ่น ให้สามารถบริการ ประชาชนได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น	จำนวนผู้เข้าร่วมอบรม และศึกษาดูงาน	คณะผู้บริหาร สมาชิกสภา อบต. พนักงานส่วน ตำบล พนักงาน จ้าง
๐๐๒	ยุทธศาสตร์ด้านการ บริหารจัดการ บ้านเมืองที่ดี	โครงการจัดทำแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน	๑๐๐,๐๐๐	เพื่อพัฒนารูปแบบและวิธีการในการ จัดเก็บภาษีให้ อบต.มีรายได้เพิ่มขึ้น	จำนวนเงินภาษีที่จัดเก็บ ได้	กองคลัง อบต.มะเกลือเก่า
๐๐๓	ยุทธศาสตร์ด้านการ พัฒนาโครงสร้าง พื้นฐาน	โครงการก่อสร้างถนน คสล.บ้าน ห้วยไผ่ หมู่ที่ ๑๐ สายทางหนอง ชาด - ห้วยไผ่	๔๙๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชนได้รับความสะดวกให้ การสัญจร	จำนวนประชาชนที่มีการ คมนาคมสะดวกขึ้น	ก่อสร้างถนน คสล. จำนวน ๑ เส้น
๐๐๔	ยุทธศาสตร์ด้านการ พัฒนาการท่องเที่ยว ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณีและกีฬา	โครงการจัดการแข่งขันกีฬาตำบล ประจำปีมะเกลือเก่าเกมส์	๓๐๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมให้เด็ก เยาวชน และ ประชาชนรู้จักใช้เวลาว่างให้เกิด ประโยชน์ ห่างไกลยาเสพติด และหันมา สนใจเล่นกีฬามากขึ้น และมีสุขภาพ แข็งแรง	จำนวนนักกีฬาที่ร่วมการ แข่งขันกีฬามีจำนวนเพิ่ม มากขึ้น	เด็ก เยาวชน ประชาชน หมู่ที่ ๑ - ๒๐

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๐๕	ยุทธศาสตร์ด้านการ พัฒนาสาธารณสุข	โครงการพระราชดำริด้าน สาธารณสุข	๔๐๐,๐๐๐	เพื่อขับเคลื่อนโครงการพระราชดำริด้าน สาธารณสุข	จำนวนครั้งในการจัด กิจกรรม	ประชาชน หมู่ ๑ - ๒๐
๐๐๖	ยุทธศาสตร์ด้านการ พัฒนาการเกษตร	โครงการศูนย์ฝึกอาชีพชุมชน	๓๐,๐๐๐	เพื่อให้เกิดแหล่งเรียนรู้ด้านการฝึกอาชีพ มีการฝึกอาชีพให้ประชาชนได้เรียนรู้	จำนวนผู้เข้าร่วม โครงการ	ประชาชน หมู่ ๑ - ๒๐
๐๐๗	ยุทธศาสตร์ด้านการ พัฒนาสังคม	โครงการบ้านนี้มีรัก “ค่าย ครอบครัวอบอุ่น”	๒๘๐,๐๐๐	เพื่อเสริมสร้างสถาบันครอบครัวให้ เข้มแข็งเกิดความรักความเข้าใจภายใน ครอบครัว	จำนวนผู้เข้าร่วม โครงการ	ประชาชน หมู่ ๑ - ๒๐

ลงชื่อ



(นายเอกชัย พรหมพันธ์ใจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า อำเภอสูงเนิน จังหวัดนครราชสีมา
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบต. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความ เสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๑	โครงการอบรมสัมมนาและ ทัศนศึกษาดูงานเพื่อ พัฒนาศักยภาพ ส.อบต. พนักงาน อบต.	เพื่อเพิ่มขีดความสามารถ ในการทำงานของบุคลากร ท้องถิ่น ให้สามารถบริการ ประชาชนได้อย่างมี ประสิทธิภาพยิ่งขึ้น	สำนักปลัด	ความเสี่ยงที่เกิดจาก กระบวนการทำงาน ซึ่งทำ ให้การบริการประชาชนไม่ มีประสิทธิภาพ	ด้านกลยุทธ์ และด้านการ ดำเนินงาน	๔	๕	๒๐ (สูง)	การลด โอกาสและ ลด ผลกระทบ
๐๐๒	โครงการจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน	เพื่อพัฒนารูปแบบและ วิธีการในการจัดเก็บภาษี ให้ อบต.มีรายได้เพิ่มขึ้น	กองคลัง	ความเสี่ยงที่เกิดจาก กระบวนการทำงาน ซึ่ง ส่งผลกระทบต่อ ประสิทธิภาพในการ จัดเก็บรายได้	ด้านกลยุทธ์ และด้านการ ดำเนินงาน	๔	๔	๑๖ (กลาง)	การลด โอกาสและ ลด ผลกระทบ
๐๐๓	โครงการก่อสร้างถนน คสล.บ้านห้วยไผ่ หมู่ที่ ๑๐ สายทางหนองชาด - ห้วย ไผ่	เพื่อให้ประชาชนได้รับ ความสะดวกให้การสัญจร	กองช่าง	ความเสี่ยงที่ส่งผลต่อความ ปลอดภัยในการสัญจรที่ไม่ สะดวก ก่อให้เกิดอุบัติเหตุ ในการสัญจรได้	ด้านกลยุทธ์ และด้านการ ดำเนินงาน	๔	๔	๑๖ (กลาง)	การลด โอกาสและ ลด ผลกระทบ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความ เสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๔	โครงการจัดการแข่งขัน กีฬาตำบลประจำปี มะเกลือเก่าเกมส์	เพื่อส่งเสริมให้เด็ก เยาวชน และประชาชน รู้จักใช้เวลาว่างให้เกิด ประโยชน์ ห่างไกลยาเสพติด และหันมาสนใจเล่น กีฬามากขึ้น และมีสุขภาพ แข็งแรง	กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม	ความเสี่ยงที่ยังมี ผลกระทบต่อเด็ก เยาวชน และประชาชนทั่วไป คือ ปัญหายาเสพติดยังคงมี จำนวนมาก	ด้านกลยุทธ์ และด้านการ ดำเนินงาน	๔	๕	๒๐ (สูง)	การลด โอกาสและ ลด ผลกระทบ
๐๐๕	โครงการพระราชดำริด้าน สาธารณสุข	เพื่อขับเคลื่อนโครงการ พระราชดำริด้าน สาธารณสุข	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	ความเสี่ยงที่ประชาชน ยัง ขาดความรู้ความเข้าใจใน โครงการพระราชดำริด้าน สาธารณสุข	ด้านกลยุทธ์ และด้านการ ดำเนินงาน	๓	๓	๙ (ต่ำ)	การลด โอกาสและ ลด ผลกระทบ
๐๐๖	โครงการศูนย์ฝึกอาชีพ ชุมชน	เพื่อให้เกิดแหล่งเรียนรู้ ด้านการฝึกอาชีพ มีการฝึก อาชีพให้ประชาชนได้ เรียนรู้	กองส่งเสริม การเกษตร	ความเสี่ยงที่ประชาชน ยัง ไม่มีความรู้ความเข้าใจด้าน การฝึกอาชีพ	ด้านกลยุทธ์ และด้านการ ดำเนินงาน	๓	๓	๙ (ต่ำ)	การลด โอกาสและ ลด ผลกระทบ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความ เสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๗	โครงการบ้านนี้มีรัก “ค่าย ครอบครัวอบอุ่น”	เพื่อเสริมสร้างสถาบัน ครอบครัวให้เข้มแข็งเกิด ความรักความเข้าใจ ภายในครอบครัว	กองสวัสดิการ สังคม	ความเสี่ยงที่ประชาชนยัง ขาดการแสดงออกต่อกัน ทางด้านความรักความ เข้าใจภายในครอบครัว	ด้านกลยุทธ์ และด้านการ ดำเนินงาน	๔	๓	๑๒ (กลาง)	การลด โอกาสและ ลด ผลกระทบ

ลงชื่อ



(นายเอกชัย พรหมพันธ์ใจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า อำเภอสูงเนิน จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๐๑	โครงการอบรมสัมมนาและทัศนศึกษาดูงานเพื่อพัฒนาศักยภาพ ส.อบต. พนักงาน อบต.	ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงาน ซึ่งทำให้การบริการประชาชนไม่มีประสิทธิภาพ	การลดโอกาสและลดผลกระทบ	สำนักปลัด	จัดให้มีการอบรมให้ความรู้ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการทำงานของบุคลากรท้องถิ่น ให้สามารถบริการประชาชนได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น	จำนวนผู้เข้าร่วมอบรมและศึกษาดูงาน	ต.ค.๒๕๖๗ ถึง ก.ย.๒๕๖๘	มีการประชุมติดตามและรายงานให้ผู้บริหารทราบ
๐๐๒	โครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงาน ซึ่งส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพในการจัดเก็บรายได้	การลดโอกาสและลดผลกระทบ	กองคลัง	จัดทำแผนที่ภาษีเพื่อพัฒนารูปแบบและวิธีการในการจัดเก็บภาษีให้ อบต.มีรายได้เพิ่มขึ้น	จำนวนเงินภาษีที่จัดเก็บได้	ต.ค.๒๕๖๗ ถึง ก.ย.๒๕๖๘	มีการประชุมติดตามและรายงานให้ผู้บริหารทราบ
๐๐๓	โครงการก่อสร้างถนนคสล.บ้านห้วยไผ่ หมู่ที่ ๑๐ สายทางหนองขาด – ห้วยไผ่	ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อความปลอดภัยในการสัญจรที่ไม่สะดวก ก่อให้เกิดอุบัติเหตุในการสัญจรได้	การลดโอกาสและลดผลกระทบ	กองช่าง	ก่อสร้างถนน คสล. เพื่อให้ประชาชนได้รับความสะดวกให้การสัญจร	จำนวนประชาชนที่มีการคมนาคมสะดวกขึ้น	ต.ค.๒๕๖๗ ถึง ก.ย.๒๕๖๘	มีการประชุมติดตามและรายงานให้ผู้บริหารทราบ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๐๐๔	โครงการจัดการแข่งขัน กีฬาตำบลประจำปี มะเกลือเก่าเกมส์	ความเสี่ยงที่ยังมี ผลกระทบต่อเด็ก เยาวชน และประชาชน ทั่วไป คือปัญหายาเสพติด ยังคงมีจำนวนมาก	การลดโอกาสและ ลดผลกระทบ	กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม	จัดโครงการเพื่อส่งเสริม ให้เด็ก เยาวชน และ ประชาชนรู้จักใช้เวลา ว่างให้เกิดประโยชน์ ห่างไกลยาเสพติด และ หันมาสนใจเล่นกีฬา มากขึ้น และมีสุขภาพ แข็งแรง	จำนวน นักกีฬาที่ร่วม การแข่งขัน กีฬามีจำนวน เพิ่มมากขึ้น	ต.ค.๒๕๖๗ ถึง ก.ย.๒๕๖๘	มีการประชุม ติดตามและ รายงานให้ ผู้บริหารทราบ
๐๐๕	โครงการพระราชดำริด้าน สาธารณสุข	ความเสี่ยงที่ประชาชน ยังขาดความรู้ความ เข้าใจในโครงการ พระราชดำริด้านสาธาณ สุข	การลดโอกาสและ ลดผลกระทบ	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	จัดโครงการพระราชดำริ ด้านสาธารณสุข	จำนวนครั้งใน การจัด กิจกรรม	ต.ค.๒๕๖๗ ถึง ก.ย.๒๕๖๘	มีการประชุม ติดตามและ รายงานให้ ผู้บริหารทราบ
๐๐๖	โครงการศูนย์ฝึกอาชีพ ชุมชน	ความเสี่ยงที่ประชาชน ยังไม่มีควรรู้ความเข้าใจ ด้านการฝึกอาชีพ	การลดโอกาสและ ลดผลกระทบ	กองส่งเสริม การเกษตร	จัดโครงการศูนย์ฝึก อาชีพ เพื่อให้เกิดแหล่ง เรียนรู้ด้านการฝึกอาชีพ มีการฝึกอาชีพให้ ประชาชนได้เรียนรู้	จำนวน ผู้เข้าร่วม โครงการ	ต.ค.๒๕๖๗ ถึง ก.ย.๒๕๖๘	มีการประชุม ติดตามและ รายงานให้ ผู้บริหารทราบ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๐๐๗	โครงการบ้านนี้มีรัก “ค่าย ครอบครัวอบอุ่น”	ความเสี่ยงที่ประชาชนยัง ขาดการแสดงออกต่อกัน ทางด้านความรักความ เข้าใจภายในครอบครัว	การลดโอกาสและ ลดผลกระทบ	กองสวัสดิการ สังคม	จัดอบรมโครงการบ้านนี้ มีรัก “ค่ายครอบครัว อบอุ่น” เพื่อเสริมสร้าง สถาบันครอบครัวให้ เข้มแข็งเกิดความรัก ความเข้าใจภายใน ครอบครัว	จำนวน ผู้เข้าร่วม โครงการ	ต.ค.๒๕๖๗ ถึง ก.ย.๒๕๖๘	มีการประชุม ติดตามและ รายงานให้ ผู้บริหารทราบ

ลงชื่อ



(นายเอกชัย พรหมพันธ์ใจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า



รายงานการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

และ

รายงานผลการดำเนินการและทบทวน

แผนการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

อำเภอสูงเนิน จังหวัดนครราชสีมา



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

ที่ นม.๗๑๘๐๑/

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า และ หัวหน้าส่วนราชการทุกส่วน/สำนัก/กอง

เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า ได้จัดทำประกาศใช้แผนการจัดการบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ ไปแล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

เพื่อให้ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เรื่องแนวทางการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร และ หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า ได้ดำเนินการดังนี้

๑. จัดทำรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ รอบ ๑๒ เดือน (แบบ บส.๔)
 ๒. รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๘ (แบบ บส.๖)
- และเสร็จเรียบร้อยแล้วจึงเห็นควรดำเนินการ

ขอระเบียบ

๑. ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๗๙
๒. หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒
๓. หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เรื่อง แนวทางการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

๔. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ข้อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาโปรดลงนามตามเอกสารที่แนบท้ายมานี้ เพื่อแจ้งให้ทราบและดำเนินการต่อไป



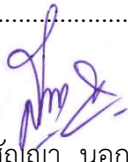
(นางสาววิมลนิต แยมศรี)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

.....

(ลงชื่อ)



(นายสัญญา นอกสระ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

- ความเห็นนายก อบต.

.....
.....

(ลงชื่อ)



(นายเอกชัย พรหมพันธ์ใจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า
เรื่อง ประกาศรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความ เสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เรื่องแนวทางการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับ องค์กร และ หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม กำหนดให้หน่วยงานรัฐถือปฏิบัติ

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง และต้องมีการรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง รายงานผลการดำเนินการและทบทวน แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อย ปีละครั้ง จึงประกาศใช้รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๘

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(ลงชื่อ)

(นายเอกชัย พรหมพันธุ์ใจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า อำเภอสูงเนิน จังหวัดนครราชสีมา
รายงานติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๘

แบบ บส.๔

รอบ ๓ เดือน

รอบ ๖ เดือน

รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ปัญหา
๐๐๑	โครงการอบรมสัมมนาและทัศนศึกษาดูงานเพื่อพัฒนาศักยภาพ ส.อบต พนักงาน อบต.	จัดให้มีการอบรมให้ความรู้ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการทำงานของบุคลากรท้องถิ่น ให้สามารถบริการประชาชนได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น	ต.ค.๒๕๖๗ ถึง ก.ย.๒๕๖๘	สำนักปลัด	จัดทำโครงการอบรมสัมมนาและทัศนศึกษาดูงานเพื่อพัฒนาศักยภาพ ส.อบต พนักงาน อบต.	โครงการอบรมสัมมนาและทัศนศึกษาดูงานเพื่อพัฒนาศักยภาพ ส.อบต พนักงาน อบต.	๑๐๐	เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการทำงานของบุคลากรท้องถิ่น ให้สามารถบริการประชาชนได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
๐๐๒	โครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	จัดทำแผนที่ภาษีเพื่อพัฒนารูปแบบและวิธีการในการจัดเก็บภาษีให้ อบต.มีรายได้เพิ่มขึ้น	ต.ค.๒๕๖๗ ถึง ก.ย.๒๕๖๘	กองคลัง	จัดทำโครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	โครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	๑๐๐	เพื่อพัฒนารูปแบบและวิธีการในการจัดเก็บภาษีให้ อบต.มีรายได้เพิ่มขึ้น
๐๐๓	โครงการปรับปรุงถนนหินคลุก สายบ้านหนองเบน หมู่ที่ ๘ - บ้านหนองหลักพันสโมสร หมู่ ๑๒	ปรับปรุงถนนหินคลุก เพื่อให้ประชาชนได้รับความสะดวกให้การสัญจร	ต.ค.๒๕๖๗ ถึง ก.ย.๒๕๖๘	กองช่าง	จัดจ้างโครงการปรับปรุงถนนหินคลุก สายบ้านหนองเบน หมู่ที่ ๘ - บ้านหนองหลักพันสโมสร หมู่ ๑๒	โครงการปรับปรุงถนนหินคลุก สายบ้านหนองเบน หมู่ที่ ๘ - บ้านหนองหลักพันสโมสร หมู่ ๑๒	๑๐๐	เพื่อให้ประชาชนได้รับความสะดวกให้การสัญจร

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ปัญหา
๐๐๔	โครงการจัดการแข่งขันกีฬาตำบลประจำปีมะเกลือเก่าเกมส์	จัดโครงการเพื่อส่งเสริมให้เด็ก เยาวชน และประชาชนรู้จักใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ ห่างไกลยาเสพติด และหันมาสนใจเล่นกีฬามากขึ้น และมีสุขภาพแข็งแรง	ต.ค.๒๕๖๗ ถึง ก.ย.๒๕๖๘	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	จัดโครงการเพื่อส่งเสริมให้เด็ก เยาวชน และประชาชนรู้จักใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ ห่างไกลยาเสพติด และหันมาสนใจเล่นกีฬามากขึ้น และมีสุขภาพแข็งแรง	โครงการจัดการแข่งขันกีฬาตำบลประจำปีมะเกลือเก่าเกมส์	๑๐๐	เพื่อส่งเสริมให้เด็ก เยาวชน และประชาชนรู้จักใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ ห่างไกลยาเสพติด และหันมาสนใจเล่นกีฬามากขึ้น และมีสุขภาพแข็งแรง
๐๐๕	โครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข	จัดโครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข	ต.ค.๒๕๖๗ ถึง ก.ย.๒๕๖๘	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	จัดโครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข	โครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข	๑๐๐	เพื่อขับเคลื่อนโครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข
๐๐๖	โครงการศูนย์ฝึกอาชีพชุมชน	จัดโครงการศูนย์ฝึกอาชีพ เพื่อให้เกิดแหล่งเรียนรู้ด้านการฝึกอาชีพ มีการฝึกอาชีพให้ประชาชนได้เรียนรู้	ต.ค.๒๕๖๗ ถึง ก.ย.๒๕๖๘	กองส่งเสริมการเกษตร	จัดโครงการศูนย์ฝึกอาชีพ เพื่อให้เกิดแหล่งเรียนรู้ด้านการฝึกอาชีพ มีการฝึกอาชีพให้ประชาชนได้เรียนรู้	โครงการศูนย์ฝึกอาชีพชุมชน	๑๐๐	เพื่อให้เกิดแหล่งเรียนรู้ด้านการฝึกอาชีพ มีการฝึกอาชีพให้ประชาชนได้เรียนรู้

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ปัญหา
๐๐๗	โครงการบ้านนี้มีรัก “ค่ายครอบครัว อบอุ่น”	จัดอบรมโครงการบ้าน นี้มีรัก “ค่ายครอบครัว อบอุ่น” เพื่อเสริมสร้าง สถาบันครอบครัวให้ เข้มแข็งเกิดความรัก ความเข้าใจภายใน ครอบครัว	ต.ค.๒๕๖๗ ถึง ก.ย.๒๕๖๘	กอง สวัสดิการ สังคม	จัดอบรมโครงการ บ้านนี้มีรัก “ค่าย ครอบครัวอบอุ่น” เพื่อเสริมสร้าง สถาบันครอบครัว ให้เข้มแข็งเกิด ความรักความ เข้าใจภายใน ครอบครัว	โครงการบ้านนี้มีรัก “ค่ายครอบครัว อบอุ่น”	๑๐๐	เพื่อเสริมสร้าง สถาบัน ครอบครัวให้ เข้มแข็งเกิด ความรักความ เข้าใจภายใน ครอบครัว

ลงชื่อ



(นายเอกชัย พรหมพันธ์ใจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า

องค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า อำเภอสูงเนิน จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (3)=(1)+(2)			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (3)=(1)+(2)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๐๑	โครงการอบรมสัมมนาและทัศนศึกษาดูงานเพื่อพัฒนาศักยภาพ ส.อบต พนักงาน อบต.	ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงาน ซึ่งทำให้การบริการประชาชนไม่มีประสิทธิภาพ	๔	๕	๒๐	จัดให้มีการอบรมให้ความรู้ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการทำงานของบุคลากรท้องถิ่น ให้สามารถบริการประชาชนได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น	จัดทำโครงการอบรมสัมมนาและทัศนศึกษาดูงานเพื่อพัฒนาศักยภาพ ส.อบต พนักงาน อบต.	๓	๓	๙	ลดลง	0	/		ยังคงติดตามนำวิธีการจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการจัดการความเสี่ยงของปีงบประมาณต่อไป

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3)= (1)+(2)			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3)= (1)+(2)			ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๒	โครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงาน ซึ่งส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพในการจัดเก็บรายได้	๔	๔	๑๖	จัดทำแผนที่ภาษีเพื่อพัฒนารูปแบบและวิธีการในการจัดเก็บภาษีให้ อบต.มีรายได้เพิ่มขึ้น	จัดทำโครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	๓	๓	๙	ลดลง	0	/		ยังคงติดตามนำวิธีการจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการจัดการความเสี่ยงของปีงบประมาณต่อไป

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3)= (1)+(2)			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3)= (1)+(2)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๓	โครงการปรับปรุง ถนนหินคลุก สาย บ้านหนองเบน หมู่ที่ ๘ - บ้านหนองหลัก พันสโมสร หมู่ ๑๒	ความเสี่ยงที่ ส่งผลต่อความ ปลอดภัยใน การสัญจรที่ไม่ สะดวก ก่อให้เกิด อุบัติเหตุใน การสัญจรได้	๔	๔	๑๖	จัดทำการปรับปรุง ถนนหินคลุก เพื่อให้ประชาชน ได้รับความสะดวก ให้การสัญจร	โครงการปรับปรุง ถนนหินคลุก สาย บ้านหนองเบน หมู่ ที่ ๘ - บ้านหนอง หลักพันสโมสร หมู่ ๑๒	๓	๓	๙	ลดลง	0	/		ยังคงติดตาม นำวิธีการ จัดการความ เสี่ยงไปใช้ใน การจัดการ ความเสี่ยง ของ ปีงบประมาณ ต่อไป

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3)= (1)+(2)			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3)= (1)+(2)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๔	โครงการจัดการ แข่งขันกีฬาตำบล ประจำปีมะเกลือเก่า เกมส์	ความเสี่ยงที่ ยังมีผลกระทบ ต่อเด็ก เยาวชน และ ประชาชน ทั่วไป คือ ปัญหายาเสพติด ยังคงมี จำนวนมาก	๔	๕	๒๐	จัดทำปรับปรุง ถนนหินคลุก เพื่อให้ประชาชน ได้รับความสะดวก ให้การสัญจร	โครงการจัดการ แข่งขันกีฬาตำบล ประจำปีมะเกลือ เก่าเกมส์	๓	๓	๙	ลดลง	0	/		ยังคงติดตาม นำวิธีการ จัดการความ เสี่ยงไปใช้ใน การจัดการ ความเสี่ยง ของ ปีงบประมาณ ต่อไป

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3)= (1)+(2)			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3)= (1)+(2)			ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๕	โครงการ พระราชดำริด้าน สาธารณสุข	ความเสี่ยงที่ ประชาชน ยัง ขาดความรู้ ความเข้าใจใน โครงการ พระราชดำริ ด้านสาธารณสุข	๓	๓	๙	จัดโครงการ พระราชดำริด้าน สาธารณสุข	โครงการ พระราชดำริด้าน สาธารณสุข	๒	๒	๔	ลดลง	0	/		ยังคงติดตาม นำวิธีการ จัดการความ เสี่ยงไปใช้ใน การจัดการ ความเสี่ยง ของ ปีงบประมาณ ต่อไป

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3)= (1)+(2)			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3)= (1)+(2)			ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๖	โครงการศูนย์ฝึก อาชีพชุมชน	ความเสี่ยงที่ ประชาชน ยัง ไม่มีควรรู้ ความเข้าใจ ด้านการฝึก อาชีพ	๓	๓	๙	จัดทำโครงการ ศูนย์ฝึกอาชีพ ชุมชน	โครงการศูนย์ฝึก อาชีพชุมชน	๒	๒	๔	ลดลง	0	/		ยังคงติดตาม นำวิธีการ จัดการความ เสี่ยงไปใช้ใน การจัดการ ความเสี่ยง ของ ปีงบประมาณ ต่อไป

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3)= (1)+(2)			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3)= (1)+(2)			ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๗	โครงการบ้านนี้มีรัก “ค่ายครอบครัว อบอุ่น”	ความเสี่ยงที่ ประชาชนยัง ขาดการ แสดงออกต่อ กันทางด้าน ความรักความ เข้าใจภายใน ครอบครัว	๔	๓	๑๒	จัดทำโครงการ บ้านนี้มีรัก “ค่าย ครอบครัวอบอุ่น”	โครงการบ้านนี้มี รัก “ค่าย ครอบครัวอบอุ่น”	๒	๒	๔	ลดลง	0	/		ยังคงติดตาม นำวิธีการ จัดการความ เสี่ยงไปใช้ใน การจัดการ ความเสี่ยง ของ ปีงบประมาณ ต่อไป

ลงชื่อ



(นายเอกชัย พรหมพันธ์ใจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมะเกลือเก่า