



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ

พ.ศ.๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบล
อำเภอราษีไศล
จังหวัดศรีสะเกษ

E-MAIL: SARABAN_06330908@DLA.GO.TH
FACEBOOK : อบต.ตำบล อำเภอราษีไศล จังหวัดศรีสะเกษ
โทร 045-826830



สารบัญ

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	หน้า
๑. หลักการและเหตุผล	๑
๒. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง	๑
๓. เป้าหมายของแผนบริหารความเสี่ยง	๑
๔. นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒ - ๓
๕. โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง	๔ - ๕
๖. กระบวนการบริหารความเสี่ยง	๕ - ๑๑
๗. รายละเอียดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.ด่าน	๑๒ - ๒๒
แบบ บส. ๑	๒๒ - ๒๓
แบบ บส. ๒	๒๔ - ๒๗
แบบ บส. ๓	๒๘ - ๓๒
๘. ภาคผนวก	๓๓ - ๓๘

แผนการบริหารความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบล

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

๑. หลักการและเหตุผล

สืบเนื่องจาก พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐกระทรวงการคลังจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ เพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบล จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ โดยให้หน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบล ทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงด้วยตนเอง โดยการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ระบุและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง และกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความเสี่ยงและป้องกันความผิดพลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่กระทบต่อการบรรลุเป้าหมายของหน่วยงาน ให้สอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพปัญหา และปัจจัยความจำเป็นต่างๆ ที่แตกต่างกันไป ทำให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการนำการบริหารจัดการความเสี่ยงมาใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารป้องกันความเสี่ยงและความผิดพลาดจากการดำเนินงานทั้งในระดับบุคคลและระดับองค์กร

๒. วัตถุประสงค์

- (๑) เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอนและกระบวนการในการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกระดับขององค์การบริหารส่วนตำบล
- (๔) เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบล สามารถดำเนินการได้ตามวิสัยทัศน์ และพันธกิจที่กำหนดไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- (๕) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบล
- (๖) เพื่อใช้เป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล

๓. เป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๑) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนการดำเนินงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

(๒) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงานสามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

(๓) สามารถนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

(๔) พัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

(๕) เกิดความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร

(๖) การบริหารจัดการความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร

๔. ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจที่ดียิ่งขึ้น และทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรค และอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากการจัดการความเสี่ยง มีดังนี้

(๑) เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยคณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง และผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

(๒) สร้างฐานข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์การบริหารส่วนตำบล การบริหารจัดการความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยงซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

(๓) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารจัดการความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์การบริหารส่วนตำบล และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์การบริหารส่วนตำบลได้อย่างครบถ้วน

(๔) เป็นเครื่องมือสำคัญการบริหาร การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารท้องถิ่นในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดและสามารถปกป้องผลประโยชน์รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

(๕) ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารจัดการความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารท้องถิ่นมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กรและระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

(๖) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่างๆ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๕. ขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑ แต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล โดยมีผู้บริหารระดับสูงและผู้แทนจากทุกหน่วยงานในสังกัด ร่วมเป็นคณะกรรมการ/คณะทำงาน โดยผู้บริหารระดับสูงต้องมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒ วิเคราะห์ และระบุปัจจัยเสี่ยง มีการวิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อหรืออาจสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมาย พร้อมทั้งจัดลำดับความสำคัญปัจจัยเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๓ จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงโดยรับความเห็นชอบและอนุมัติจากผู้บริหารระดับสูงขององค์การบริหารส่วนตำบล สื่อสาร/ทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารจัดการความเสี่ยงฯ รวมทั้งกำหนดแนวทางในการติดตามและประเมินผลและแจ้งเวียนให้ทุกหน่วยงานในสังกัดทราบและถือปฏิบัติ ทั้งนี้ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงควรกำหนดกิจกรรม/มาตรการที่จะแก้ไข ลดหรือป้องกันความเสี่ยงให้ครอบคลุมทุกด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการเงิน และด้านระเบียบกฎหมาย

ขั้นตอนที่ ๔ ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และให้มีการกำกับติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามแผนอย่างครบถ้วนทุกกิจกรรม รวมทั้งพิจารณาหาแนวทางแก้ไขที่อาจจะเกิดขึ้นระหว่างดำเนินการและนำเสนอผู้บริหารระดับสูงขององค์การบริหารส่วนตำบล

ขั้นตอนที่ ๕ จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยระบุผลการประเมินความเสี่ยง จำแนกระหว่างปัจจัยที่สามารถควบคุม/บริหารจัดการและปัจจัยเสี่ยงที่ยังไม่สามารถควบคุม/บริหารจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้จะต้องมีการกำหนดข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผนเพื่อใช้ในการดำเนินงานในปีต่อไปและนำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น

๖. นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อให้การดำเนินการขององค์การบริหารส่วนตำบลดำเนินไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และเพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์ในมาตรา ๓/๑ แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ.๒๕๓๔ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่๘) พ.ศ. ๒๕๕๓ และพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๕๖ อันแสดงความมุ่งมั่นต่อการบริหารราชการตามหลักธรรมาภิบาล และเพื่อให้การบริหารราชการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล อันแสดงความมุ่งมั่นต่อการบริหารราชการตามหลักธรรมาภิบาล และเพื่อความต่อเนื่องอย่างสม่ำเสมอ ในการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ด้านประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน ความเชื่อถือได้ของการรายงานติดตามผลการแก้ไขหรือปรับปรุงแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล จึงขอประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อให้บุคลากรทุกคนพึงยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติควบคู่กับ กฎ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ตลอดจนข้อบังคับอื่นอย่างทั่วถึง ดังนี้

๑. มุ่งเน้นการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่กระทบต่อเป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์การบริหารส่วนตำบล ในภาพรวม ๔ ด้าน ดังนี้

๑.๑ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ(Compliance Risk : C) เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ทำให้ต้องใช้ดุลยพินิจหรือการตีความ รวมทั้งการทวนตรวจสอบสัญญาและการร่างสัญญาไม่ครอบคลุมการดำเนินงานจนส่งผลกระทบต่อปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆไม่ถูกต้อง หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หลักเกณฑ์ และแนวทางปฏิบัติต่างๆ

๑.๒ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) เป็นความเสี่ยง/ปัญหา ที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จตามเป้าหมายและพันธกิจโดยรวมตามแผนยุทธศาสตร์ และนโยบายนายกององค์การบริหารส่วนตำบล หรือเป็นการกำหนดกลยุทธ์หรือปัจจัยที่จะส่งผลทำให้หน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบล ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามแผนยุทธศาสตร์และนโยบายนายกององค์การบริหารส่วนตำบลได้

๑.๓ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) เป็นความเสี่ยง/ปัญหา อันเนื่องมาจากระบบงานภายใน กระบวนการปฏิบัติงาน เทคโนโลยีที่ใช้บุคลากร ความพึงพอใจของข้อมูลที่ส่งผลกระทบทำให้การปฏิบัติงาน/การดำเนินโครงการของหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบล เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๑.๔ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากกระบวนการบริหารงบประมาณและการเงิน จนส่งผลต่อการบริหารงบประมาณและการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบล

๒. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลในทุกระดับชั้น ที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีการปฏิบัติงานในหน่วยงาน โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๓. มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบริหารความเสี่ยงจากการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบล ด้านเพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหาย/ความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลด้านและสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับ สามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล และหน่วยงานตรวจสอบภายใน ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๔. นายองค์การบริหารส่วนตำบลและคณะผู้บริหาร มีหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงในภาพรวมโดยยึดหลักคุณธรรมและจริยธรรมและกำกับให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยง อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

๕. หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกอง มีหน้าที่ในการประเมินความเสี่ยงในระดับปฏิบัติการและกำหนดมาตรการควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสม ตลอดจนการนำมาตรการควบคุมไปปฏิบัติและปรับปรุง รวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานของหน่วยงานที่รับผิดชอบ

๖. หน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานหรือประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลด้านอย่างมีอิสระ เพื่อให้ความมั่นใจว่าหน่วยรับตรวจในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลด้านมีมาตรการควบคุม

๗. มีการรายงานสรุปผลความสำเร็จการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอผู้บริหารท้องถิ่นทราบ เมื่อสิ้นปีงบประมาณ ภายใน ๙๐ วัน เพื่อรายงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตามระเบียบ และหนังสือสั่งการต่อไป

๗. โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง

ให้การบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลด้าน สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล จึงกำหนดให้มี “คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลด้าน” เป็นผู้รับผิดชอบ ซึ่งประกอบด้วยฝ่ายบริการและบุคลากร ดังนี้

(๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลด้าน ประธานคณะกรรมการ

(๒) รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	รองประธานคณะกรรมการ
(๓) หัวหน้าสำนักปลัด	คณะกรรมการ
(๔) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	คณะกรรมการ
(๕) ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะกรรมการ
(๖) หัวหน้าฝ่ายงานการเงินและบัญชี	คณะกรรมการ
(๗) ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะกรรมการ
(๘) ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	คณะกรรมการ
(๙) ผู้อำนวยการกองการศึกษา	คณะกรรมการ
(๑๐) นักจัดการงานทั่วไป	เลขานุการ

หน่วยงานบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย หัวหน้าหน่วยงานและผู้รับผิดชอบดังนี้

(๑) หัวหน้าสำนักปลัด อบต. ส่วนราชการภายในและหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

- งานบริหารงานทั่วไป รับผิดชอบ งานธุรการ งานสารบรรณ งานบริการข้อมูลข่าวสารและประชาสัมพันธ์ งานอาคารสถานที่ งานรัฐพิธี งานสนับสนุนและบริการประชาชน งานกิจการสภา
- งานบริหารงานบุคคล รับผิดชอบ งานการเจ้าหน้าที่ งานสวัสดิการข้าราชการและลูกจ้าง งานส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร
- งานนโยบายและแผน รับผิดชอบ งานนโยบายและแผนพัฒนา งานวิชาการ งานงบประมาณ งานสารสนเทศและระบบคอมพิวเตอร์ งานจัดทำบัญชีตงงบประมาณ งานโครงการอินเทอร์เน็ต งานเตรียมเอกสารพิจารณาที่ใช้ประกอบการวางแผน
- งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย รับผิดชอบ งานอำนวยการ งานป้องกันสาธารณภัย งานช่วยเหลือฟื้นฟูบรรเทาความเดือดร้อนของราษฎรผู้ประสบภัย งานกู้ภัย งานช่วยเหลือและให้บริการประชาชน ในกิจการสาธารณประโยชน์
- งานกฎหมายและคดี รับผิดชอบ งานนิติการ งานตราข้อบัญญัติ งานนิติกรรมสัญญา งานรับเรื่องราวร้องทุกข์ ร้องเรียน งานให้คำปรึกษาทางกฎหมายและคดีแก่ประชาชน

(๒) ผู้อำนวยการกองคลัง ส่วนราชการภายในและหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

- งานการเงิน รับผิดชอบ งานเงินจ่ายรับ นำส่งเก็บรักษาเงินและเอกสารแทนการเงิน งานเบิกจ่ายเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทนและเงินอื่นๆ งานขอรับบำเหน็จบำนาญ งานควบคุมการเบิกจ่ายงบประมาณงานจัดนำรายงานเงินคงเหลือประจำวัน งานหักภาษีเงินได้ และการนำส่งสรรพากร
- งานบัญชี รับผิดชอบ งานทำงบทดลองประจำปี ประจําปีและการรายงาน งานจัดทำงบแสดงฐานะทางการเงิน งานจัดทำบัญชีทุกประเภท งานจัดทำทะเบียนคุมเงินรายได้ รายจ่ายทุกประเภท งานทะเบียนคุมเงินประกันสัญญาและเงินรับฝาก งานจัดทำข้อมูลสถิติรายได้รายจ่าย

- งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ รับผิดชอบ งานเกี่ยวกับงบประมาณของกอง งานจัดเก็บรายได้ งานเร่งรัดจัดเก็บรายได้ งานเก็บรักษาเอกสารหลักฐานการเสียภาษี/ค่าธรรมเนียมและรายได้อื่นๆ งานจัดทำระบบข้อมูลผู้ชำระภาษี/ค่าธรรมเนียม งานประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อเร่งรัดรายได้ งานภาษีอากร ค่าธรรมเนียมและค่าเช่า งานควบคุมกิจการค้าและค่าปรับ งานทะเบียนและคุมรายได้ งานจัดเก็บรายได้ งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน งานบริการข้อมูลงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

- งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ รับผิดชอบ งานจัดทำแผนการจัดหาพัสดุ งานการจัดซื้อ การจ้างการจัดหาพัสดุ งานซ่อมแซมบำรุงรักษาพัสดุ ครุภัณฑ์ทุกชนิด งานทะเบียนคุมพัสดุ ครุภัณฑ์ทรัพย์สิน งานจำหน่ายพัสดุครุภัณฑ์ งานการตรวจสอบการรับจ่ายพัสดุและเก็บรักษาพัสดุ

(๓) ผู้อำนวยการกองช่าง ส่วนราชการภายในและหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

- งานก่อสร้าง รับผิดชอบ งานออกแบบสถาปัตยกรรมและควบคุมงานก่อสร้างสถาปัตยกรรม งานบำรุงรักษาทางและการก่อสร้างสะพาน ถนนและโครงสร้างพื้นฐานอื่น งานขออนุญาตอาคาร งานจัดทำผังเมืองและแผนที่เส้นทางการคมนาคม งานจัดทำแผนงานการปฏิบัติงานก่อสร้าง โครงการก่อสร้างที่ได้รับอนุมัติ ประจำปี งานวิศวกรรมจราจร งานกำจัดวัชพืชข้างทาง ภูมิทัศน์และดูแลสวนสาธารณะ จุดทางแยกและเกาะกลางถนน ที่อยู่ในความรับผิดชอบ

- งานออกแบบควบคุมอาคารและผังเมือง รับผิดชอบ งานประมาณราคา งานควบคุมการก่อสร้างอาคารและโครงสร้างพื้นฐานอื่น งานออกแบบ งานตกแต่งสถานที่ งานบริการข้อมูลและหลักเกณฑ์ งานสำรวจและแผนที่งานออกแบบวิศวกรรมและควบคุมงานก่อสร้างวิศวกรรม

- งานประสานสาธารณูปโภค รับผิดชอบ งานประสานสาธารณูปโภค เช่น ไฟฟ้า และกิจการประปา งานระบายน้ำ

(๔) ผู้อำนวยการกองการศึกษา รับผิดชอบ ส่วนราชการภายในและหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

- งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม งานส่งเสริมและสนับสนุนศูนย์การเรียนรู้ งานส่งเสริมสนับสนุนและพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก งานส่งเสริมสนับสนุนศิลปวัฒนธรรม และงานประเพณีท้องถิ่น งานส่งเสริมและสนับสนุนกิจการศาสนา งานส่งเสริมและสนับสนุนกิจการเด็กและเยาวชน

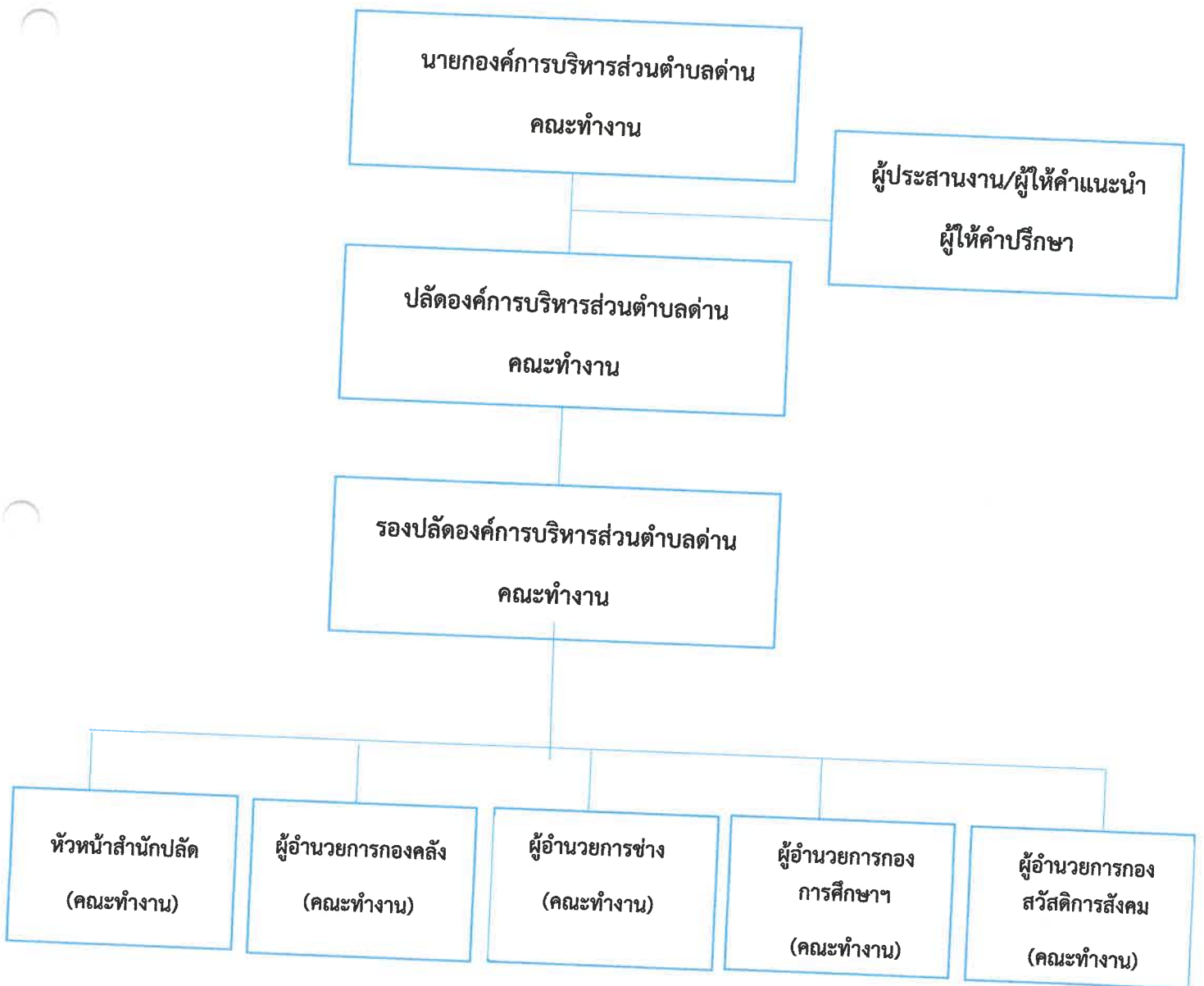
- งานส่งเสริมการท่องเที่ยวและกิจการกีฬา รับผิดชอบ งานสำรวจแหล่งท่องเที่ยว งานส่งเสริมและสนับสนุนกิจการท่องเที่ยว งานบำรุงบูรณะ งานพัฒนาแหล่งท่องเที่ยว งานส่งเสริมสนับสนุนและพัฒนากีฬา งานดูแลและบำรุงรักษาสนามกีฬาและศูนย์กีฬาประจำตำบลและประจำหมู่บ้าน งานบริหารโครงการฝึกสอน ฝึกซ้อมและการแข่งขันกีฬาระดับหมู่บ้าน ตำบล อำเภอ และจังหวัด งานควบคุมและให้บริหารอุปกรณ์กีฬา งานศูนย์เยาวชนประจำตำบล และหมู่บ้าน งานจัดหาและดูแลรักษาวัสดุอุปกรณ์กีฬา

(๕) กองสวัสดิการสังคม ส่วนราชการภายในและหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

- งานสวัสดิการ พัฒนาชุมชน และสังคมสงเคราะห์ งานสวัสดิการสังคม งานพัฒนาชุมชนและสังคม งานสังคมสงเคราะห์ งานพิทักษ์สิทธิเด็กและสตรี งานศูนย์สงเคราะห์ราษฎรประจำหมู่บ้าน งานส่งเสริมและพัฒนาเด็กเยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ งานธุรการประจำส่วนสวัสดิการสังคม

- งานส่งเสริมอาชีพ การเกษตร และพัฒนาสตรี งานส่งเสริมอาชีพและข้อมูลแรงงาน งานส่งเสริมและพัฒนาบทบาทของสตรี งานสนับสนุนกิจกรรมของกลุ่มสตรี-แม่บ้าน งานส่งเสริมและพัฒนาวิสาหกิจชุมชน งานส่งเสริมและพัฒนากลุ่มออมทรัพย์ งานส่งเสริมและพัฒนากิจการร้านค้าชุมชนและศูนย์หัตถกรรมประจำตำบล งานสนับสนุนโครงการหนึ่งตำบลหนึ่งผลิตภัณฑ์ งานส่งเสริมและสนับสนุนการตลาดสินค้ากลุ่มอาชีพ กลุ่มหัตถกรรมอุตสาหกรรมครอบครัว

แผนภูมิโครงสร้างคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร



หน้าที่ความรับผิดชอบ

๑. ผู้บริหารท้องถิ่น/ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นผู้มีหน้าที่จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์การบริหารส่วนตำบล

๒. ผู้ประสานงาน/ผู้ให้คำแนะนำ/ผู้ให้คำปรึกษา มีหน้าที่สื่อสารข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวกับความเสี่ยงที่ถูกตรวจพบ และช่วยให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ฝ่ายบริหาร และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง นำมาปรับปรุงดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยงให้หน่วยงาน

๓. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และถือปฏิบัติตามคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติตามที่กระทรวงการคลังกำหนด

๔. หัวหน้าสำนัก/กอง มีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินงานตามนโยบายและมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล และกำหนดดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง

๕. หน่วยงานตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการสอบทานและประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในผ่านการตรวจสอบภายในประจำปี เพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ซึ่งเป็นการตรวจสอบกระบวนการปฏิบัติงานที่สำคัญตามปัจจัยเสี่ยงรวมทั้งติดตามการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องที่ตรวจพบ

๘. ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบล

๑. วิสัยทัศน์

“องค์การบริหารส่วนตำบลน่าอยู่ เชิดชูคุณธรรม ส่งเสริมสินค้าการเกษตร สนับสนุนการศึกษาและกีฬา สืบสานประเพณี สู่การพัฒนาที่ยั่งยืน”

๒. ยุทธศาสตร์

คณะกรรมการพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล กับประชาคมท้องถิ่น ส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจ รวมทั้งองค์กรต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ได้กำหนดยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบล ๔ ด้าน โดยมีรายละเอียดดังนี้

๑. ยุทธศาสตร์ด้านโครงสร้างพื้นฐาน ประกอบด้วย ๒ แผนงาน

๑.๑ แผนงานเคหะและชุมชน

๑.๒ แผนงานอุตสาหกรรมและโยธา

๒. ยุทธศาสตร์การบริหารจัดการที่ดี ประกอบด้วย ๓ แผนงาน

๒.๑ แผนงานบริหารทั่วไป

๒.๒ แผนงานรักษาความสงบภายใน

๒.๓ แผนงานสร้างความเข้มแข็งชุมชน

๓. ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต ประกอบด้วย ๔ แผนงาน

๓.๑ แผนงานการศึกษา

๓.๒ แผนงานสาธารณสุข

๓.๓ แผนงานการศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ

๓.๔ แผนงานสังคมสงเคราะห์

๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนากาเกษตรทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ประกอบด้วย ๑ แผนงาน

๔.๑ แผนงานการเกษตร

๓. เป้าประสงค์

- ๑) ประชาชนได้รับบริการด้านสาธารณสุขโรคและสาธารณสุขการอย่างรวดเร็วและเสมอภาค
- ๒) ประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน มีความสงบเรียบร้อย ชุมชนมีความเข้มแข็ง ประชาชนห่างไกลยาเสพติด
- ๓) ประชาชนได้รับการสนับสนุนการบริการด้านสาธารณสุขอย่างทั่วถึง และประชาชนในตำบลได้ร่วมอนุรักษ์และสืบสานประเพณีดั้งเดิมของท้องถิ่นที่สืบทอดกันมาอย่างยาวนาน
- ๔) ประชาชนได้รับการส่งเสริมในการประกอบอาชีพ เพิ่มผลผลิตทางการเกษตร ลดการใช้สารเคมีเพื่อสภาพแวดล้อมที่ดีขึ้น เกษตรกรมีรายได้เพิ่มขึ้น มีคุณภาพชีวิตดีขึ้นตามหลักเศรษฐกิจพอเพียง

๔. ตัวชี้วัด

ยุทธศาสตร์การพัฒนา	ตัวชี้วัด
ยุทธศาสตร์ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	<ul style="list-style-type: none"> ๑. ร้อยละของถนนได้มาตรฐาน ๒. ร้อยละของไฟฟ้าที่เพิ่มขึ้น ๓. ร้อยละของร่องระบายที่เพิ่มขึ้น
ยุทธศาสตร์การบริหารจัดการที่ดี	<ul style="list-style-type: none"> ๑. จำนวนโครงการ/กิจกรรมในการรักษาความสงบในพื้นที่ ๒. จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่ส่งเสริมความเข้มแข็งของชุมชน ๓. จำนวนโครงการ/กิจกรรมในการบริการประชาชน
ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต	<ul style="list-style-type: none"> ๑. ร้อยละของคุณภาพชีวิตของประชาชนที่ดีขึ้น ๒. จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่ส่งเสริมพัฒนาทางการศึกษา ๓. ร้อยละความพึงพอใจของประชาชน ๔. จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่ส่งเสริมสุขภาพแก่ประชาชน ๕. จำนวนโครงการ/กิจกรรมเพื่อส่งเสริมด้านศาสนาและวัฒนธรรม
ยุทธศาสตร์การพัฒนากาเกษตรทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	<ul style="list-style-type: none"> ๑. จำนวนโครงการ/กิจกรรมในการส่งเสริมการประกอบอาชีพ ๒. จำนวนโครงการ/กิจกรรมในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๕. คำเป้าหมาย

ยุทธศาสตร์	เป้าหมาย
ยุทธศาสตร์ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานโดยมุ่งเน้นการก่อสร้างถนนที่มีมาตรฐาน และการสาธารณสุขปโภค สาธารณูปการ เพื่อความเป็นอยู่ที่ดีของประชาชน
ยุทธศาสตร์การบริหารจัดการที่ดี	๑. การพัฒนาที่มุ่งเน้นในการส่งเสริมสร้างความเข้มแข็งของชุมชน ให้ห่างไกลยาเสพติด ๒. มุ่งเน้นการให้บริการที่มีประสิทธิภาพ รวดเร็ว เสมอภาค
ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต	๑. การพัฒนาการด้านการศึกษาให้แก่โรงเรียนที่อยู่ในพื้นที่ตำบลท่านเพื่อยกระดับมาตรฐานด้าน การศึกษาของนักเรียนในตำบลท่าน ๒. ส่งเสริมให้ความรู้ประชาชนในตำบลท่านด้านดูแลรักษาสุขภาพร่างกาย มีสุขอนามัยที่ถูกต้อง ๓. ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์สืบสานประเพณีวัฒนธรรมท้องถิ่น เพื่อรักษาประเพณีอันดีงามของตำบลท่าน ๔. อำนวยความสะดวกให้กับประชาชนในการเข้าถึงสวัสดิการพื้นฐานของรัฐ
ยุทธศาสตร์การพัฒนาการเกษตรทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	๑. ประชาชนในตำบลท่านมีจิตสำนึกในการอนุรักษ์ บำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ๒. ส่งเสริมอาชีพให้เกษตรกรมีรายได้เพิ่มขึ้น โดยการลดต้นทุนการผลิต และมีคุณภาพชีวิตที่ดีตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง

๖. กลยุทธ์

เพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าน จำเป็นอย่างยิ่งที่จะต้องให้ความสำคัญกับการวางบทบาทการพัฒนาตำบลท่านในอนาคตอย่างเหมาะสม สอดคล้องกับปัญหาความต้องการของประชาชน รวมทั้งสอดคล้องกับศักยภาพและบทบาทหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบล ท่าน เพื่อให้ประชาชนได้รับประโยชน์สูงสุด ดังนั้น จึงได้กำหนดกลยุทธ์ดังนี้

๑. การพัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐาน ระบบการสาธารณสุขปโภค - สาธารณูปการ
๒. การสร้างความเข้มแข็งของชุมชน และสร้างรายได้ให้แก่ประชาชน
๓. การสร้างเสริมสุขภาพที่ดีให้กับประชาชน
๔. บริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๕. การพัฒนาคุณภาพชีวิตความเป็นอยู่ และการทำนุบำรุงรักษาศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น

๖. การบริหารจัดการที่ดี และส่งเสริมสนับสนุนการมีส่วนร่วมของประชาชนในการพัฒนา
ท้องถิ่น

กระบวนการบริหารความเสี่ยง

๑. ความหมายของการบริหารความเสี่ยง

แนวคิดการบริหารความเสี่ยง (Concept of Management) หมายถึง การดำเนินงานภายใต้
ยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติงานที่กำหนดไว้จะต้องเผชิญกับปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน ซึ่งการที่จะบรรลุ
เป้าหมายและวัตถุประสงค์ได้นั้น ขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ซึ่งถือเป็นความเสี่ยงทั้งนั้น โดย
ผลกระทบจะมากหรือน้อยเพียงใดขึ้นอยู่กับโอกาสและความรุนแรงของปัจจัยหรือเหตุการณ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
หรือเผชิญอยู่ ดังนั้น แนวคิดในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในจึงได้ถูกนำมาใช้ในการเตรียมเพื่อ
ป้องกัน “ปัญหา” จาก “ปัจจัยเสี่ยง” ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งจะมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายเชิงกลยุทธ์
ขององค์กรโดยรวม

การบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) หมายถึง การบริหาร
ความเสี่ยงโดยประสานโครงสร้างองค์กร กระบวนการ/กิจกรรมตามภารกิจและวัฒนธรรมองค์กรเข้าด้วยกัน โดยมี
ลักษณะที่สำคัญ ได้แก่

๑. การผสมผสานและเป็นส่วนหนึ่งขององค์กร โดยการบริหารความเสี่ยงควรสอดคล้องกับ
ภารกิจและพันธกิจ แผนยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติการ วัตถุประสงค์ การตัดสินใจและสามารถนำไปใช้กับ
องค์ประกอบอื่น ๆ ในการบริหารองค์กร

๒. การพิจารณาความเสี่ยงทั้งหมด โดยครอบคลุมความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ทั้งระดับโครงการ
ระดับหน่วยงานย่อยและระดับองค์กร ในปัจจัยเสี่ยงด้านต่าง ๆ ได้แก่ ความเสี่ยงเกี่ยวกับกลยุทธ์ การดำเนินงาน
การเงินและการปฏิบัติตามกฎหมาย ซึ่งความเสี่ยงเหล่านี้อาจทำให้เกิดความเสียหาย ความไม่แน่นอนและโอกาส
รวมถึงการมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๓. การมีความคิดแบบมองไปข้างหน้า โดยบ่งชี้ความเสี่ยงอะไรที่อาจจะเกิดขึ้นบ้างและหาก
เกิดขึ้นจริงจะมีผลกระทบอย่างไรต่อวัตถุประสงค์เพื่อให้องค์กรได้มีการเตรียมการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔. การได้รับการสนับสนุนและมีส่วนร่วมโดยทุกคนในองค์กรตั้งแต่ระดับคณะกรรมการ
ผู้บริหารระดับสูงและบุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยงพื้นฐานของการบริหารจัดการ
ความเสี่ยงที่ดีขององค์กรควรมีองค์ประกอบของการบริหารจัดการความเสี่ยงครบถ้วน โดยจะเป็นกระบวนการที่
ดำเนินการอย่างต่อเนื่องและควรถูกปลูกฝังร่วมกับกิจกรรมปกติขององค์กร
เพื่อให้องค์กรสามารถดำเนินการตามกลยุทธ์ที่กำหนดและบรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรต้องการได้

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอนซึ่งหากเกิดขึ้นจะมีผลกระทบในเชิงลบต่อการ
บรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร ดังนั้น องค์กรจึงควรดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงหรือลดเหตุการณ์ที่
อาจก่อให้เกิดความเสียหายแต่สามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่เป็นโอกาสในการเพิ่มคุณค่าให้กับองค์กรได้
ขณะเดียวกันหากองค์กรพัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรให้เกิดการบูรณาการกับทุกกิจกรรม
ดำเนินงานขององค์กรได้ ก็จะสามารถใช้โอกาสของความเสี่ยงดังกล่าว เพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับองค์กรและผู้มีส่วน
ได้ส่วนเสียอีกด้วย

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้นไหน เมื่อใด เกิดขึ้นอย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยง ในภายหลังได้อย่างถูกต้องกระบวนการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Process) เป็นกระบวนการที่ใช้ในการ ระบุ วิเคราะห์ ประเมินและจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กรรวมทั้งการบริหาร/จัดการความเสี่ยงโดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งกระบวนการดังกล่าวนี้จะสำเร็จได้ ต้องมีการสื่อสารให้คนในองค์กรมีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการบริหารความเสี่ยงในทิศทางเดียวกัน ตลอดจนควรมีการจัดทำระบบสารสนเทศเพื่อใช้ในการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการระบุวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)

โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดของความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง

ระดับของเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และต่ำมากการบริหารความเสี่ยง/การจัดการความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี ดังนี้

๑) การยอมรับความเสี่ยง (Retain Risk) เป็นการยอมรับให้ความเสี่ยงสามารถเกิดขึ้นได้ภายใต้ระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ โดยใช้วิธีการติดตามระดับความเสี่ยงตลอดระยะเวลาการปฏิบัติงานหรือใช้วิธีควบคุมปกติในขั้นตอนการปฏิบัติงานที่กำหนด ทั้งนี้การยอมรับความเสี่ยงอาจเนื่องมาจากความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับต่ำมากหรือวิธีการที่จะนำมาใช้ควบคุมความเสี่ยงมีต้นทุนสูงเมื่อเทียบกับความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้นไม่คุ้มค่าต่อการดำเนินการ

๒) การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Reduction Risk) เป็นการดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อควบคุมโอกาสที่อาจเกิดขึ้นหรือขนาดของผลกระทบจากความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่กำหนดซึ่งเป็นระดับที่สามารถยอมรับได้ประกอบด้วย

- กิจกรรมเพื่อลดผลกระทบจากความเสี่ยง เช่น การจัดซื้ออุปกรณ์ เพื่อป้องกันอันตรายจากการทำงานหรือการจัดหาอุปกรณ์เพิ่มเติมจากเดิม การจัดทำแผนฉุกเฉิน เป็นต้น

- กิจกรรมเพื่อลดโอกาสการเกิดขึ้นของความเสี่ยง เช่น การปรับปรุง แก้ไข กระบวนการงานการจัดทำมาตรฐานความปลอดภัย เป็นต้น

๓) การโอนความเสี่ยง หรือกระจายความเสี่ยง (Transfer Risk) เป็นการร่วมมือหรือแบ่งความรับผิดชอบให้กับผู้อื่นในการจัดการความเสี่ยง เช่น การจ้างบุคคลภายนอกที่มีความสามารถหรือความชำนาญในเรื่องต่าง ๆ เหล่านี้ดำเนินการแทน (Outsource) เป็นต้น

๔) การยกเลิก/หลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Avoid Risk) เป็นการจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมากและหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมนั้นไป

การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบาย แนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่าง ๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยงและทำให้การดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ แบ่งได้ ๔ ประเภท คือ

๑) การควบคุมเพื่อป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน ฯลฯ

๒) การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง ฯลฯ

๓) การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดี ฯลฯ

๔) การควบคุมเพื่อแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต เช่น การจัดเตรียมเครื่องมือดับเพลิงเพื่อช่วยลดความรุนแรงของความเสียหายให้น้อยลงหากเกิดไฟไหม้

๒. องค์ประกอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย ๘ องค์ประกอบ ที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งกันและกัน ทั้งนี้องค์ประกอบเหล่านี้เกิดจากการปฏิบัติงานร่วมกันของฝ่ายบริหาร ฝ่ายปฏิบัติงาน และฝ่ายสนับสนุน ครอบคลุมทุกหน่วยงานในองค์กร ผสมผสานเข้ากับกลยุทธ์ในการบริหารจัดการ โดยมีความเชื่อมโยงกันในทุก ระดับจากระดับองค์กรสู่ระดับฝ่ายดำเนินกิจกรรมและเป็นกระบวนการที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่องภายในองค์กร องค์ประกอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่ สภาพแวดล้อมภายในองค์กร การกำหนดวัตถุประสงค์และ เป้าหมาย การระบุเหตุการณ์ การประเมินความเสี่ยง การตอบสนองความเสี่ยง กิจกรรม ควบคุม สารสนเทศ และการสื่อสาร และการติดตามประเมินผล

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)

สภาพแวดล้อมภายในองค์กรเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการกำหนดทิศทางการบริหารจัดการ ความเสี่ยงขององค์กร สภาพแวดล้อมมีอิทธิพลต่อการกำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายขององค์กร การกำหนด กิจกรรม การบ่งชี้ประเมินและการจัดการความเสี่ยง สภาพแวดล้อมภายในองค์กร ประกอบด้วย หลายปัจจัย เช่น วัฒนธรรมองค์กรนโยบายของผู้บริหาร แนวทาง การปฏิบัติงานบุคลากร กระบวนการทำงาน ระบบ สารสนเทศ ระเบียบ เป็นต้น

สภาพแวดล้อมภายในองค์กรที่สนับสนุนการบริหารจัดการความเสี่ยงนั้นจะต้องมีวิธีการปฏิบัติ ที่มีความชัดเจน กำหนดเป็นมาตรฐานและมีการสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรเกิดความเข้าใจที่ตรงกันในขั้นตอนการ พิจารณาเพื่อให้องค์กรมีการสร้างสภาพแวดล้อมภายในองค์กรที่เหมาะสมกับการบริหารจัดการ ความเสี่ยง ผู้บริหารควรพิจารณาในรายละเอียด ดังต่อไปนี้

๑.๑ การกำหนดค่าความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) หมายถึง ประเภทและเกณฑ์ของความเสี่ยงที่องค์กร จะยอมรับได้ เพื่อช่วยให้องค์กรบรรลุวิสัยทัศน์และภารกิจขององค์กรต้องสอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กร โดย มิควรกำหนดในระดับที่ต่ำกว่าเป้าหมายที่องค์กรกำหนดไว้

๑.๒ กระบวนการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Process)

องค์กรควรจัดให้มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน และมีความสอดคล้องกัน เพื่อให้ทุกคนในองค์กรนำไปปฏิบัติได้ และควรทำเป็นลายลักษณ์อักษร โดยอาจอยู่ในรูปแบบคู่มือการบริหารความเสี่ยงก็ได้

๑.๓ วัฒนธรรมองค์กรและการกำกับดูแลของคณะกรรมการและผู้บริหาร

องค์กรควรให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยง ควรจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทุกระดับอย่างทั่วถึงและต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร กล่าวคือ ให้บุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมและตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งให้มีการกำหนดเจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) ที่จะต้องดำเนินการรับผิดชอบในการจัดการความเสี่ยงนั้น ๆ นอกจากนี้ ควรมีการกำหนดผู้รับผิดชอบหลักในการพัฒนา วางระบบ และติดตามการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย (Objective Setting)

การกำหนดนโยบายเชิงวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กรจะต้องมีความสอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน กล่าวคือ วัตถุประสงค์และเป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรจะต้องสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และทิศทางการดำเนินงานขององค์กรและวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานย่อยจะต้องสอดคล้องกับพันธกิจ/หน้าที่/เป้าประสงค์ของหน่วยงานย่อย เพื่อให้วัตถุประสงค์ในภาพรวมบรรลุเป้าหมาย ทราบขอบเขตการดำเนินงานในแต่ละระดับและสามารถวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้ครบถ้วน ดังนั้นวัตถุประสงค์จะต้องแสดงให้เห็นถึง “ผลลัพธ์” ที่องค์กรต้องการจะบรรลุ ไม่ใช่กล่าวถึง “กระบวนการ” ในการปฏิบัติงาน

การกำหนดนโยบายในเชิงวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ชัดเจนช่วยให้การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้อย่างครบถ้วน ซึ่งวัตถุประสงค์องค์กรสามารถกำหนดได้ด้วยตัวชี้วัดและเป้าหมายขององค์กร แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) แผนปฏิบัติการของหน่วยงานและอาจมีวัตถุประสงค์อื่น ๆ เพิ่มเติมให้ครบถ้วนสมบูรณ์มากขึ้นตามภารกิจหน้าที่ของหน่วยงาน

๓. การระบุเหตุการณ์ (Event Identification)

การระบุเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงเป็นการค้นหาความเสี่ยงและสาเหตุหรือปัจจัยของความเสียหาย โดยพิจารณาจากปัจจัยต่าง ๆ ทั้งภายในและภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมาย ผลลัพธ์ขององค์กรตามกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

ประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ประเภท ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์และแผนดำเนินงาน ที่นำไปปฏิบัติไม่เหมาะสมหรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกอันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร แหล่งที่มาของความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ สามารถ จำแนกได้ ๒ ประเภท

ปัจจัยภายในองค์กร ได้แก่ ปัจจัยภายในที่องค์กรสามารถควบคุมได้ แต่สามารถส่งผลกระทบต่อหรือเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์เพื่อให้บรรลุเป้าหมาย ได้แก่ โครงสร้างองค์กร สภาพการเงิน

กระบวนการ และวิธีปฏิบัติงาน ความเพียงพอของข้อมูล และเทคโนโลยี สำหรับการให้บริการ กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องภายในองค์กร เป็นต้น

ปัจจัยภายนอกองค์กร เช่น นโยบายรัฐบาล หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง สภาวะการแข่งขัน สภาพสังคม เหตุการณ์ธรรมชาติ กฎระเบียบภายนอกองค์กร ปัจจัยทางเศรษฐกิจ ปัจจัยการเมือง เป็นต้น

๒. ความเสี่ยงการดำเนินงาน (Operational Risk : O) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละกระบวนการหรือกิจกรรม ทั้งที่เกี่ยวกับอุปกรณ์และบุคลากรและรวมถึงความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการข้อมูลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และข้อมูลความรู้ต่าง ๆ ซึ่งส่งผลกระทบต่อประสิทธิผลและประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการและการควบคุมทางการเงิน การตัดสินใจทางการเงิน รวมทั้งการบริหารงบประมาณโดยอาจเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน เช่น การจัดสรรงบประมาณ การจัดการสภาพคล่องของเงินทุน หรือจากปัจจัยภายนอก (เช่น การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย การเปลี่ยนแปลงรัฐบาลหรือการเกิดโรคโควิดที่เรพบเจอในปัจจุบัน) ซึ่งส่งผลกระทบต่อสถานะทางการเงินและประสิทธิภาพของกระบวนการทำงานขององค์กร

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : F) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ข้อกำหนดต่าง ๆ และรวมไปถึงกฎระเบียบหรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสมจนเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินงานซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กร

๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

เป้าหมายของการประเมินความเสี่ยง คือ การบ่งบอกค่าความรุนแรงของความเสี่ยง (หรือปัจจัยเสี่ยง) เพื่อกำหนดระดับความรุนแรงของความเสี่ยง (หรือปัจจัยเสี่ยง) แล้วนำไปสู่การจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง จะพิจารณาใน ๒ มิติ ได้แก่ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) เพื่อประเมินว่าแต่ละความเสี่ยงมีโอกาสที่จะเกิดมากน้อยเพียงใด และหากเกิดขึ้นแล้วส่งผลกระทบต่อความรุนแรงเพียงใด

โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความเป็นไปได้ในรูปแบบต่าง ๆ เช่น ความถี่ ผลลัพธ์ รวมถึงโอกาสของการเกิดความเสียหาย ที่ความเสี่ยงอาจเกิดขึ้นและอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมาย และวัตถุประสงค์นอกจากนี้ ยังอาจเป็นตัวชี้วัดนำของความเสี่ยงนั้น ทั้งนี้ การประเมินโอกาสที่แต่ละความเสี่ยงจะเกิดขึ้น อาจพิจารณาจากสถิติการเกิดเหตุการณ์ในอดีตและปัจจุบัน (เช่น จำนวนการเกิดขึ้นตามสาเหตุของความเสี่ยง ความถี่ในการเกิดขึ้นของความเสี่ยง) อย่างไรก็ตาม การประเมินความเสี่ยงที่ไม่ได้เกิดขึ้นบ่อยในอดีต อาจทำได้ยาก

ดังนั้น จึงอาจต้องใช้การคาดการณ์ล่วงหน้าในอนาคต การวิเคราะห์ความเสี่ยงภายใต้สถานการณ์เป็นไปได้อย่างหมด (Scenario Analysis) การศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมจากหน่วยงานอื่น หรือจากผู้เชี่ยวชาญ

ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นเมื่อความเสี่ยงเกิดขึ้น หรืออาจเป็นตัวชี้วัดของความเสี่ยงนั้น การประเมินผลกระทบเป็นการคาดการณ์มูลค่าของความรุนแรงและความเสียหาย

โดยอาศัยปัจจัยประกอบหลายปัจจัย เช่น มูลค่าความสูญเสียในอดีต ขนาดของความสูญเสียที่หน่วยงานสามารถรองรับได้โดยไม่ทำให้เกิดการหยุดชะงัก การประเมิน ผลกระทบอาจพิจารณาตามประเภทของความเสี่ยง (ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงานด้านการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ)

ตัวอย่าง การพิจารณาโอกาสในการเกิดความเสี่ยง หน่วยงานอาจจัดระดับของการเกิดความเสี่ยงเป็น ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับ	โอกาสที่เกิดขึ้น	คำอธิบาย	
		เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดความเสี่ยงสูงมาก	๕ ครั้ง/ปี
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดความเสี่ยงค่อนข้างสูงหรือบ่อย ๆ	๔ ครั้ง/ปี
๓	ปานกลาง	มีโอกาสในการเกิดความเสี่ยงเป็นบางครั้ง	๓ ครั้ง/ปี
๒	น้อย	มีโอกาสในการเกิดความเสี่ยงนาน ๆ ครั้ง	๒ ครั้ง/ปี
๑	น้อยมาก	แทบจะไม่มีโอกาสในการเกิดความเสี่ยงเลย	๑ ครั้ง/ปี

ตัวอย่าง การพิจารณาความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยง หน่วยงานอาจจัดระดับความรุนแรงของผลกระทบ เป็น ๕ ระดับ ดังนี้

๑. กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านกลยุทธ์

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กรบ้าง
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเลย

๒. กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านการดำเนินงาน

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานรุนแรงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานรุนแรง
๓	ปานกลาง	มีการชะงักอย่างมีนัยสำคัญต่อการทำงาน
๒	น้อย	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อการทำงาน
๑	น้อยมาก	มีการชะงักของกระบวนการทำงาน

๓. กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านการเงิน

๓.๑ กรณีความรุนแรงที่สามารถวัดเป็นตัวเงินได้

ระดับความรุนแรงผลกระทบต่อความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป
๔	สูง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป แต่ไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป แต่ไม่เกิน ๕๐,๐๐๐ บาท
๒	น้อย	มากกว่า ๕,๐๐๐ บาทขึ้นไป แต่ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๕,๐๐๐ บาท

๓.๒ กรณีความรุนแรงที่ไม่สามารถวัดเป็นตัวเงินได้





ระดับความรุนแรงผลกระทบต่อความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป
๔	สูง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป แต่ไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป แต่ไม่เกิน ๕๐,๐๐๐ บาท
๒	น้อย	มากกว่า ๕,๐๐๐ บาทขึ้นไป แต่ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๕,๐๐๐ บาท

๔. กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมายและกฎระเบียบ

ระดับความรุนแรงผลกระทบต่อความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กรบ้าง
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเลย

การคำนวณระดับความเสี่ยงหรือการจัดลำดับความเสี่ยง

เป็นการประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง หลังจากที่เรารู้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว จะต้องนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลต่อการปฏิบัติงาน/โครงการ ที่หน่วยงานรับผิดชอบเพื่อกำหนดกิจกรรมการควบคุมแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่าง โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่ประเมินได้ตามตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยจัดเรียงลำดับจากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และเลือกความเสี่ยงสูงและสูงมาก มาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงโดยต้องกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา

ระดับความเสี่ยง	ระดับคะแนนความเสี่ยง	แทนด้วยแถบสี	คำอธิบายการบริหารความเสี่ยง
สูงมาก	๑๖ - ๒๕ (สีแดง)		ระดับความเสี่ยงที่เกินระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้อย่างมาก ต้องบริหารความเสี่ยงเร่งด่วน
สูง	๙ - ๑๕ (สีส้ม)		ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	๔ - ๘ (สีเหลือง)		ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ต้องมีการเฝ้าระวัง อาจมีการปรับปรุง การควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น
ต่ำ	๑ - ๓ (สีเขียว)		ระดับที่ยอมรับได้ ไม่ต้องบริหารความเสี่ยง

ระดับของความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่ประเมินได้ จะนำมาจัดเรียงลำดับจากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ รูปแบบของแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)

Risk Assessment Matrix			โอกาสเกิด/ความเป็นไปได้ (Likelihood)				
			น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
			๑	๒	๓	๔	๕
ผลกระทบ/ ความรุนแรง (Impact)	สูงมาก	๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	สูง	๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	ปานกลาง	๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	น้อย	๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
	น้อยมาก	๑	๑	๒	๓	๔	๕

ค่าความเสี่ยง = ค่าระดับของโอกาสที่เกิดขึ้น x ค่าระดับของผลกระทบ

๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยงหรือกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง (Risk Management) หลังจากผู้ประเมินได้ผลการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงแล้ว ผู้ประเมินจะต้องประเมินวิธีการจัดการความเสี่ยงที่สามารถนำไปปฏิบัติได้และผลของการจัดการจะต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และต้นทุนที่เกิดขึ้นเปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับเพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ ผู้ประเมินอาจต้องเลือกวิธีการจัดการอย่างใดอย่างหนึ่ง หรือหลายวิธีรวมกัน เพื่อลดระดับโอกาสที่อาจเกิดขึ้นและผลกระทบของเหตุการณ์ให้อยู่ในช่วงที่องค์กรสามารถยอมรับได้ ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ กลยุทธ์ในการตอบสนองหรือการจัดการความเสี่ยง มี ๔ กลยุทธ์ ดังนี้

๕.๑ การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือการจัดการกับความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงมาก และไม่อาจยอมรับได้ จึงตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

๕.๒ การลด หรือควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง) คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับสูงและจะต้องกำหนดแผนในการควบคุมความเสี่ยงเพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๕.๓ การถ่ายโอนความเสี่ยงหรือกระจายความเสี่ยง คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับสูงมาก จนหน่วยงานไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ จึงยกภาระในการเผชิญเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงและการจัดการกับความเสี่ยงให้ผู้อื่น มิได้เป็นการลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น แต่เป็นการรับประกันว่าเมื่อเกิดความเสียหายแล้วองค์กรจะได้รับการชดเชยจากผู้อื่น เช่น การทำประกันภัย (Insurance) คือ การจ่ายเงินเพื่อป้องกันตนเองและสินทรัพย์จากเหตุการณ์ที่ไม่คาดคิด เช่น การทำประกันรถยนต์ส่วนบุคคล การจัดจ้างหน่วยงานเอกชนให้ดำเนินการแทน หรือการค้าประกันสินค้าที่ต้องการในการจัดหา เป็นต้น

๕.๔ การยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม) คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ระดับปานกลาง เป็นความเสี่ยงที่มีต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับจึงต้องยอมรับความเสี่ยงและหามาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๓. การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้การบริหารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพทั้งระดับหน่วยงานย่อยและระดับองค์กร แผนบริหารจัดการความเสี่ยงควรมีองค์ประกอบในลักษณะเดียวกับแผนปฏิบัติการ (Action Plan) คือ มาตรการ/กิจกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดระยะเวลาดำเนินการของกิจกรรมและผู้รับผิดชอบ เมื่อดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเรียบร้อยแล้ว จำเป็นที่จะต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้บุคลากรทั้งหมดทราบและเข้าสอดคล้องกันในหลักการของการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร รวมทั้งสนับสนุนร่วมดำเนินการกิจกรรมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุผลสำเร็จตามที่ต้องการ

การกำหนดแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ จะต้องกำหนดให้ครอบคลุมทุกสาเหตุของความเสี่ยง

องค์กรมีการดำเนินงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงซึ่งมีวัตถุประสงค์/เป้าหมายร่วมกันคือ ควบคุมและลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ได้รับการออกแบบให้สามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อองค์กร เพื่อสามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ เมื่อบริหารจัดการความเสี่ยงให้ลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้แล้ว ความเสี่ยงนั้นจะถูกส่งต่อไปยังกระบวนการดำเนินงานปกติในทางกลับกันความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้ด้วยกระบวนการดำเนินงานปกติ ความเสี่ยงนั้นจะถูกส่งต่อไปสู่กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๖. กิจกรรมควบคุม (Control Activities)

กิจกรรมการควบคุม คือ นโยบายและกระบวนการปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเนื่องจากแต่ละองค์กรมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเทคนิคการนำไปปฏิบัติเป็นของเฉพาะองค์กร ดังนี้ กิจกรรมการควบคุมจึงมีความแตกต่างกัน ซึ่งอาจแบ่งได้เป็น ๔ ประเภท คือ

๑) การควบคุมเพื่อป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน ฯลฯ

๒) การควบคุมเพื่อให้อัตราพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง ฯลฯ

๓) การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดี ฯลฯ

๔) การควบคุมเพื่อแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต เช่น การจัดเตรียมเครื่องมือดับเพลิงเพื่อช่วยลดความรุนแรงของความเสียหายให้น้อยลงหากเกิดไฟไหม้

ทั้งนี้ ในการดำเนินการควบคุมต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนกับผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับด้วย โดยกิจกรรมการควบคุมควรมีองค์ประกอบ ดังนี้

๑) วิธีการดำเนินงาน (ขั้นตอน, กระบวนการ)

๒) การกำหนดบุคลากรภายในองค์กรเพื่อรับผิดชอบการควบคุมนั้น ซึ่งควรมีความรับผิดชอบ ดังนี้

- พิจารณาประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน

- พิจารณาการปฏิบัติเพิ่มเติมที่จำเป็น เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยง

๓) กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของงาน

๗. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

องค์กรควรกำหนดให้มีสารสนเทศและการสื่อสารที่สนับสนุนการบริหารจัดการความเสี่ยง ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับองค์กรทั้งจากแหล่งข้อมูลภายในองค์กรและภายนอกองค์กรควรต้องได้รับการบันทึกและสื่อสารอย่างเหมาะสม โดยเฉพาะข้อมูลสนับสนุนที่มีความสำคัญเกี่ยวกับการบ่งชี้ประเมิน และการตอบสนองต่อความเสี่ยงเพื่อให้องค์กรสามารถตอบสนองต่อความเสี่ยงได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ เนื่องจากความตระหนักในความเสี่ยงและการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพเป็นปัจจัยสำคัญประการหนึ่งของความสำเร็จในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร การสื่อสารที่ไม่เพียงพอหรือขาดประสิทธิภาพจะทำให้เกิด

ความล้มเหลวในการสร้างการยอมรับนโยบายและกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ผู้บริหารจึงควรมีการวางแผนทางการสร้างความตระหนักเรื่องความเสี่ยงให้กับองค์กร เช่น อาจมีการจัดแสดงการณที่ชัดเจนเกี่ยวกับนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และการมอบหมายอำนาจหน้าที่ชัดเจน การสื่อสารเกี่ยวกับกระบวนการและวิธีการการปฏิบัติงานที่ควรจะต้องคล่องและเสริมสร้างวัฒนธรรมที่พึงประสงค์ในกระบวนการสื่อสารควรจะต้องถึงเรื่อง ดังต่อไปนี้

๑. ความสำคัญและความจำเป็นของการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรที่มีประสิทธิภาพ

๒. วัตถุประสงค์ขององค์กร

๓. ระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้

๔. การใช้ภาษาเดียวกันในเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. บทบาทและความรับผิดชอบของบุคลากรที่จะสนับสนุนและนำองค์ประกอบต่าง ๆ ของการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรมาใช้

๘. การรายงานและติดตามผล (Monitoring)

หลังจากจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือเป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยงรวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการจัดการความเสี่ยงใดที่มีประสิทธิภาพควรดำเนินการต่อเนื่องและวิธีการจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยนและนำผลการติดตามดังกล่าวรายงานให้คณะผู้บริหารทราบ โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ ดังนี้

๑. การติดตามเป็นรายไตรมาส (Separate Monitoring) เป็นการติดตามตามกรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น รายไตรมาส ทุก ๖ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒. การติดตามผลระหว่างปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

รายละเอียดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลด่านประจําปีงบประมาณ

พ.ศ.๒๕๖๙

๑. การประเมิน วิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง ของแต่ละสำนัก/กอง (บส-๑)

สำนัก/กอง จะดำเนินการคัดเลือกโครงการที่บรรจุในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เพื่อนำมาประเมิน วิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อประเมินความเสี่ยงของโครงการแล้ว ค่าระดับความรุนแรงอยู่ในระดับสูงและสูงมาก จะต้องมีการจัดลำดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้จะต้องมีการกำหนดกลยุทธ์ โดยการควบคุมความเสี่ยงและมีแผนควบคุมความเสี่ยงสำหรับโครงการที่มีค่าระดับความรุนแรง อยู่ในระดับต่ำและปานกลาง ซึ่งเป็นระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการเฝ้าระวัง อาจมีการปรับปรุง การควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

๒. แผนบริหารจัดการความเสี่ยง (บส-๒,๓)

สำนัก/กอง จะนำโครงการที่ประเมินความเสี่ยงแล้ว ค่าระดับความรุนแรง อยู่ในระดับสูงและสูงมากซึ่งจะต้องมีการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยจะต้องมีแผนจัดการความเสี่ยงหรือมาตรการควบคุมเพิ่มเติม

๓. การติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๑ การติดตามและประเมินผล(บส-๔)

เมื่อองค์การบริหารส่วนตำบลท่าน ได้ประกาศแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินการตามแผน จำเป็นต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยงรวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการแล้ว ว่าบรรลุตามวัตถุประสงค์ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพ ดีความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยนและจัดทำรายงานสรุปผลการติดตามเสนอคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ทราบการติดตามผลมี ๒ ลักษณะ คือ

๑. การติดตามผลเป็นรายไตรมาส เป็นการติดตามตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดรายไตรมาส

-ไตรมาสที่ ๑ (ตุลาคม ๒๕๖๘- มีนาคม ๒๕๖๙) ให้สำนัก/กอง รายงานผลการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ภายในวันที่ ๑๐ เมษายน ๒๕๖๙

-ไตรมาสที่ ๒ (เมษายน ๒๕๖๙- กันยายน ๒๕๖๙) ให้สำนัก/กอง รายงานผลการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๙

๒. การติดตามผลในระหว่างปฏิบัติ เป็นการติดตามผลการดำเนินงานตามปกติของหน่วยงานหากพบว่า ปัจจัยเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ให้หน่วยงานกำหนดมาตรการ/กิจกรรมรองรับหรือควบคุมความเสี่ยง ถ้าเป็นกิจกรรมที่ไม่ต้องใช้งบประมาณมากเกินไป หน่วยงานนั้นสามารถดำเนินการได้ทันที และให้รายงานกรณีที่เกิดความเสี่ยงใหม่ รวมทั้งรายงานผลการดำเนินงานตามมาตรการ/กิจกรรมที่กำหนด หากเป็นกิจกรรมที่ต้องใช้งบประมาณจำนวนมากเกินกว่าหน่วยงานจะบริหารจัดการได้ ให้รายงานต่อฝ่ายเลขานุการ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อแจ้งให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงพิจารณาหาแนวทางในการควบคุมความเสี่ยงต่อไป

๔.๒ การจัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี(บส-๕)

ให้ฝ่ายเลขานุการคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำรายงานสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี โดยประมวลผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่ สำนัก/กอง รับผิดชอบในการดำเนินการตามมาตรการที่ระบุในแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และนำเสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ภายในระยะเวลาที่กำหนด

๔.๓ แบบสอบถามการรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของผู้ตรวจสอบภายใน ตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

ଶ୍ରୀମଦ୍ଭଗବତ୍

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

รหัส ความ เสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้านการปรับ สมดุลและ พัฒนาระบบการ บริหารจัดการ ภาครัฐ	-โครงการช่วยเหลือ ประชาชนเพื่อ เยียวยาและฟื้นฟู หลังภัยให้แก่ผู้ ประสบสาธารณภัย หรือภัยพิบัติฉุกเฉิน	๒๐๐,๐๐๐.-	-เพื่อจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนิน โครงการช่วยเหลือประชาชนเพื่อเยียวยา และฟื้นฟูหลังภัยให้แก่ผู้ประสบ สาธารณภัยหรือภัยพิบัติฉุกเฉิน -เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนใน ระดับท้องถิ่น ตามอำนาจหน้าที่ของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น -เพื่อให้เกิดความรวดเร็ว และทำให้เกิด ประสิทธิภาพภายในการปฏิบัติ หน้าที่ของเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องและ เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนเพื่อ อำนวยความสะดวกให้บริการและ ประสานงานขอช่วยเหลือผ่านทางศูนย์ ปฏิบัติการร่วม	-ดำเนินการเป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย ค่าใช้จ่ายเพื่อช่วยเหลือประชาชน ตามอำนาจหน้าที่ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖	-ประชาชนในเขตตำบลบ้าน ได้รับการช่วยเหลือ
๒	ยุทธศาสตร์ที่๔ ด้านการบริหาร กิจการบ้านเมือง ที่ดี	-โครงการจัดการ เลือกตั้งผู้บริหาร ท้องถิ่นและสมาชิก สภาท้องถิ่น	๓๒๐,๐๐๐	-เพื่อจัดให้มีการเลือกตั้งผู้บริหาร ท้องถิ่นและสมาชิกสภาท้องถิ่นที่หมด วาระหรือกรณีตำแหน่งว่างต้องมีการ เลือกตั้งใหม่	-การเลือกตั้งเป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้อง ตามกฎหมาย/ ระเบียบ	-จัดอบรมให้ความรู้เจ้าหน้าที่/ คณะกรรมการชุดต่างๆเกี่ยวกับ การเลือกตั้ง

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

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ด้านการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล	การปฏิบัติงานการเงินและบัญชี	-	เพื่อให้การบันทึกบัญชีเป็นไปด้วยความถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน	- กองคลังสามารถบันทึกบัญชีได้ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน	- สามารถจัดทำรายงานทางการเงินและบัญชีได้ทันตามระยะเวลาที่กำหนดและสามารถบัญชีได้ เป็นไปตามกฎหมายระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ด้านการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล	การปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online	-	เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online มีความปลอดภัยถูกต้อง เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการจ่ายเงิน	- การเบิกจ่ายเงินไม่พบข้อผิดพลาด	- การเบิกจ่ายเงินเป็นไปด้วยความถูกต้อง รวดเร็ว ปลอดภัย

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

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านโครงสร้างพื้นฐานและการสาธารณสุขอำเภอ	โครงการติดตั้งระบบกรองน้ำประปา บ้านหนองบ่อ หมู่ที่ ๒	๓๐๐,๐๐๐.-	วัตถุประสงค์ - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตน้ำประปา	- ประชาชนที่ประสบปัญหาร้อยละ ๑๐๐ ได้รับการแก้ไข้ปัญหา	- ประชาชนมีน้ำคุณภาพในการอุปโภค
๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านโครงสร้างพื้นฐานและการสาธารณสุขอำเภอ	โครงการก่อสร้างถนนคสล.บ้านหนองแห้ว หมู่ที่ ๑๑ สายตะวันออก หมู่บ้าน ๑๑ สายตะวันออก หมู่บ้าน - ดอนปู่ตา หมู่บ้าน - ดอนปู่ตา	๒๐๐,๐๐๐.-	วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนเดินทางสัญจรไปมาได้อย่างสะดวกรวดเร็ว การคมนาคมขนส่งเป็นไปด้วยความเรียบร้อย	- ถนนคสล.บ้านหนองแห้ว หมู่ที่ ๑๑ สายตะวันออกหมู่บ้าน - ดอนปู่ตา กว้าง ๔.๐๐ เมตร ยาว ๓๕๐ เมตร หนา ๐.๑๕ เมตร ไหล่ทางข้างละ ๐.๒๐ เมตร	- ประชาชนมีถนนในการสัญจรที่มีมาตรฐาน สร้างความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

องค์การบริหารส่วนตำบลด่าน
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน	-โครงการอาหารเสริม(นม) สถานศึกษาในสังกัด อบต.ด่าน และ สถานศึกษาในสังกัด สพฐ. ในพื้นที่ตำบลด่าน	๙๐๐,๐๐๐.-	-เพื่อส่งเสริมให้เด็กเล็กใน ศพต.ตำบลด่าน ร.ร.บ้านด่าน ร.ร.บ้านดงแดง ร.ร.บ้านหนองบ่อได้รับประทานอาหารกลางวันที่ถูกตามหลักโภชนาการที่ดีครบ ๕ หมู่ -เพื่อส่งเสริมให้เด็กเล็กใน ศพต.ด่าน มีสื่อ วัสดุอุปกรณ์ที่เพียงพอต่อความต้องการ และส่งเสริมพัฒนาการที่ดีทั้ง ๔ ด้าน -เพื่อส่งเสริมกิจกรรมที่หลากหลายที่ผู้เรียนสนใจ อยากรู้ด้วยตนเอง	-นักเรียนในพื้นที่ร้อยละ ๑๐๐ ได้รับอาหารเสริม(นม)	-เด็กนักเรียนได้รับประทานอาหารกลางวันสถานศึกษาในสังกัด อบต.ด่าน และสถานศึกษาในสังกัด สพฐ. ในพื้นที่ตำบลด่าน ที่ถูกตามหลักโภชนาการที่ดี ครบ ๕ หมู่ มีร่างกายที่เจริญเติบโตสมวัย
๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน	-โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารการศึกษาแก่ ศพต.อบต.ด่าน	๕๐๐,๐๐๐.-	-เพื่อสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารการศึกษาแก่ ศพต. อบต.ด่าน	-นักเรียนใน ศพต. อบต.ด่าน ร้อยละ ๑๐๐ ได้รับปัจจัยพื้นฐานในการเรียน	-นักเรียนได้รับการเรียนรู้ที่ดีมีคุณภาพ

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

รหัส ความ เสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านการพัฒนา คุณภาพชีวิตของ ประชาชน	โครงการส่งเสริม และพัฒนาคุณภาพ ชีวิต	๑๐๐,๐๐๐.-	- เพื่อส่งเสริมผู้สูงอายุ/ผู้พิการ/ ผู้ด้อยโอกาสมีปัจจัยพื้นฐานในการ ดำรงชีวิต	-จำนวนประชาชนที่ได้รับบริการ ช่วยเหลือ	-ช่วยเหลือส่งเสริมการพัฒนา คุณภาพชีวิตของประชาชนใน เขตพื้นที่ตำบลท่าน

ลงชื่อ
(นายณพวิชัย ศรีโหม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าน
วันที่ ๒๖ เดือน กันยายน ๒๕๖๘

ଅ.ସି.ଏ
୧୨୨୩

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าน
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสียง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสียง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส (๑)	คะแนนผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๑) x (๒)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๒	-โครงการช่วยเหลือประชาชนเพื่อเยียวยาและฟื้นฟูหลังภัยพิบัติภัยให้แก่ผู้ประสบสภาวะภัยหรือภัยพิบัติฉุกเฉิน - ให้แก่ผู้ประสบสภาวะภัยหรือภัยพิบัติฉุกเฉิน	-เพื่อจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการช่วยเหลือประชาชนเพื่อเยียวยาและฟื้นฟูหลังภัยพิบัติภัยให้แก่ผู้ประสบสภาวะภัยหรือภัยพิบัติฉุกเฉิน -เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนในระดับท้องถิ่นตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น -เพื่อให้เกิดความรวดเร็ว และทำให้เกิดประสิทธิภาพภายในการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องและประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนเพื่ออำนวยความสะดวกให้ประชาชนสามารถติดต่อขอรับบริการและประสานขอช่วยเหลือผ่านทางศูนย์ปฏิบัติการร่วมกัน	สำนักปลัด	-การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามแผนและระยะเวลาที่กำหนด -ข้อจำกัดทางด้านกฎหมาย และระเบียบในการดำเนินโครงการ -เกิดความล่าช้าขั้นตอนการภารกิจและวัสดุอุปกรณ์ที่นำไปช่วยเหลือ	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (O)	๔	๓	๑๒ (ปานกลาง)	-ลดโอกาสของความเสี่ยง -ลดผลกระทบของความเสียง
๒	- โครงการจัดการเลือกตั้งผู้บริหารท้องถิ่นและสมาชิกสภาท้องถิ่น	-เพื่อจัดให้มีการเลือกตั้งผู้บริหารท้องถิ่นและสมาชิกสภาท้องถิ่นที่หมดวาระ หรือกรณีตำแหน่งว่างต้องมีจัดการเลือกตั้งใหม่	สำนักปลัด	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (O)	๔	๔	๑๖ (สูง)	-ลดโอกาสของความเสี่ยง -ลดผลกระทบของความเสียง	

องค์การบริหารส่วนตำบลด่าน
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสียหาย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสียหาย	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส (๑)	คะแนนผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๑) x (๒)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๒	การปฏิบัติงานทางการเงินและการบัญชี	- เพื่อให้การบันทึกบัญชีเป็นไปด้วยความถูกต้องครบถ้วนและปัจจุบัน	กองคลัง	- การบันทึกข้อมูลงานการเงินและบัญชีมีการคลาดเคลื่อนและสูญหาย (๐)	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (๐)	๒	๒	๔ (ต่ำ)	ลดโอกาสของเสีย ลดผลกระทบของความเสียหาย
๒	การปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายผ่านระบบ KTB Corporate Online	- เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online มีความปลอดภัยถูกต้อง เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการจ่ายเงิน	กองคลัง	- การเบิกจ่ายเงินในระบบ KTB Corporate Online อาจเกิดข้อผิดพลาดได้	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (๐)	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ลดโอกาสของเสีย ลดผลกระทบของความเสียหาย

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าน
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสียง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสียง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสียง	คะแนนโอกาส (๑)	คะแนนผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสียง (๑) x (๒)	วิธีการตอบสนองความเสียง
๑	โครงการติดตั้งระบบกรองน้ำประปา บ้านหนองบัว หมู่ที่ ๒	- เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตน้ำประปา	กองช่าง	-ไม่สามารถดำเนินการโครงการให้แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ -ผู้รับจ้างไม่เข้าลงงานล่าช้า	ความเสียงด้านการดำเนินงาน (O F)	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	การลดโอกาสของความเสียง
๒	ก่อสร้างถนนคสล. บ้านหนองแห้ว หมู่ที่ ๑๑ สาย ตะวันออกหมู่บ้าน - ดอนปู่ตา	- เพื่อให้ประชาชนเดินทางสัญจรไปมาได้อย่างสะดวกรวดเร็ว การคมนาคมขนส่งเป็นไปด้วยความเรียบร้อย	กองช่าง	-ดำเนินการในชวงฤดูฝน -ไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ -ผู้รับจ้างไม่เข้าลงงานล่าช้า	ความเสียงด้านการดำเนินงาน (O F)	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	การลดโอกาสของความเสียง

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลด่าน
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสียหาย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสียหาย	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส (๑)	คะแนนผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๑) x (๒)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๑	โครงการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิต	- เพื่อส่งเสริมผู้สูงอายุ/ผู้พิการ/ผู้ด้อยโอกาสมีปัจจัยพื้นฐานในการดำรงชีวิต	กองสวัสดิการสังคม	-งบประมาณที่ตั้งไว้เป็นข้อจำกัดในการช่วยเหลือประชาชนให้ครบคลุมตามกลุ่มเป้าหมาย	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (F)	๔	๔	๑๖ (ปานกลาง)	ลดผลกระทบของความเสียหาย

ลงชื่อ
(นายอนุวิชัย ศรีโหม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน
วันที่ ๒๖ เดือน กันยายน ๒๕๖๘

అక్షరములు

องค์การบริหารส่วนตำบลถ่าน
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๒	-โครงการช่วยเหลือประชาชนเพื่อเยียวยาและฟื้นฟูหลังเกิดภัยให้แก่ผู้ประสบสาธารณภัยหรือภัยพิบัติฉุกเฉิน	-การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามแผนและระยะเวลาที่กำหนด -ข้อจำกัดทางด้านกฎหมาย และระเบียบในกรณีดำเนินโครงการ -เกิดความล่าช้าขั้นตอนการภารกิจและวัสดุอุปกรณ์ที่นำไปช่วยเหลือ	-ลดโอกาสของความเสี่ยง -ลดผลกระทบของความเสี่ยง	สำนักปลัด	-การประสานความร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการให้ความช่วยเหลือ -ศึกษากฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง -ทำความเข้าใจกับผู้ได้รับความเดือดร้อนให้ทราบระเบียบหลักเกณฑ์และข้อจำกัดในการช่วยเหลือ	-ดำเนินการเป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	หัวหน้าหน่วยงานกำกับควบคุม ดูแล ให้ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ
๓	- โครงการจัดการเลือกตั้งผู้บริหารท้องถิ่นและผู้บริหารท้องถิ่นและสมาชิกสภาท้องถิ่น	-เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการแต่งตั้งดำเนินการเลือกตั้ง/ประจำหน่วยเลือกตั้ง/บุคลากรที่เกี่ยวข้อง บางคนยังไม่มีความรู้หรือความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย/ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการจัดการเลือกตั้ง	-ลดโอกาสของความเสี่ยง -ลดผลกระทบของความเสี่ยง	สำนักปลัด	-จัดอบรมเจ้าหน้าที่และบุคลากรผู้ดำเนินการเลือกตั้งอย่างเข้มข้น ตามหลักสูตรการอบรม ของสำนักงานคณะกรรมการเลือกตั้ง -ให้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในกระบวนการจัดการเลือกตั้งเพื่อคณะกรรมการประจำหน่วยเลือกตั้ง -สามารถนำความรู้ที่ได้รับไปปฏิบัติหน้าที่ เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายอย่างถูกต้อง สุจริต และเที่ยงธรรม -จัดการเลือกตั้งให้เป็นไปตามกฎหมาย/ระเบียบ	การเลือกตั้งเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามกฎหมาย/ระเบียบ	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กุมภาพันธ์ ๒๕๖๙	-จัดทำบันทึกผลการดำเนินงานโครงการให้ผู้บริหารทราบ

**องค์การบริหารส่วนตำบลต้น
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙**

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ opf. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและ การรายงาน
๑	การปฏิบัติงาน การเงินและการบัญชี	- เพื่อให้การบันทึกบัญชีเป็นไปด้วยความถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน	-ลดโอกาสของความเสี่ยง -ลดผลกระทบของความเสียหาย	กองคลัง	- ทำคู่มือการปฏิบัติงานของกองคลัง เพื่อให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการคลังใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงาน	- กองคลังสามารถบันทึกบัญชีได้ครบถ้วน ถูกต้องเป็นปัจจุบัน	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	- จัดทำบันทึก รายงานผลให้ผู้บริหารทราบ
๒	การปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ	- การเบิกจ่ายเงินในระบบ KTB Corporate Online อาจเกิดข้อผิดพลาดได้	-ลดโอกาสของความเสี่ยง -ลดผลกระทบของความเสียหาย	กองคลัง	- ยึดหลักเกณฑ์และระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการโอนเงินอย่างเคร่งครัด - มีการตรวจสอบการจ่ายเงินอย่างสม่ำเสมอ - มีการบันทึกและเก็บเอกสารหลักฐานการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงินให้ครบถ้วน	- การเบิกจ่ายเงินไม่พบข้อผิดพลาด	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	- จัดทำบันทึก รายงานผลให้ผู้บริหารทราบ

องค์การบริหารส่วนตำบลตัน
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบรม/ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๑	โครงการติดตั้งระบบกรองน้ำประปา บ้านหนองบ่อ หมู่ที่ ๒	-ดำเนินโครงการในช่วงฤดูฝน -ไม่สามารถดำเนินงานโครงการให้แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ -ผู้รับจ้างไม่เข้ากลางงบล่าช้า	การลดโอกาสของความเสี่ยง	กองช่าง	-ตรวจสอบสถานะการเงินการคลังเป็นระยะ เพื่อกำหนดแผนดำเนินงานได้อย่างชัดเจน	- ประชาชนที่ประสบปัญหาร้อยละ ๑๐๐ ได้รับการแก้ไขปัญหา	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	- หัวหน้าหน่วยงานจัดทำแผนดำเนินงาน -ตรวจสอบสถานะการเงินการคลังเป็นระยะ
๒	ก่อสร้างถนนคสล. บ้านหนองแห้ว หมู่ที่ ๑๑ สายตะวันออก หมู่บ้าน - ดอนปู่ตา	-ดำเนินโครงการในช่วงฤดูฝน -ไม่สามารถดำเนินงานโครงการให้แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ -ผู้รับจ้างไม่เข้ากลางงบล่าช้า	การลดโอกาสของความเสี่ยง	กองช่าง	-การควบคุมการก่อสร้างให้เป็นไปตามมาตรฐานงานทางไฟแสงสว่าง มีป้ายจราจรและเครื่องป้องกันต่างๆใน ช่วงเวลากลางวัน -กลางคืน เพื่อเป็นการป้องกันการเกิดอุบัติเหตุ บริเวณที่กำลัง	ถนนคสล. บ้านหนองแห้ว หมู่ที่ ๑๑ สายตะวันออก หมู่บ้าน - ดอนปู่ตา กว้าง ๔.๐๐ เมตร ยาว ๓๕๐ เมตร หน้า ๐.๑๕ เมตร ไหล่ทางข้างละ ๐.๒๐ เมตร	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	- จัดทำบันทึก รายงานผลการดำเนินงาน - ดำเนินการโครงการให้ - ผู้บริหารทราบ

องค์การบริหารส่วนตำบลด่าน
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๒	-โครงการอาหารเสริม (นม) สถานศึกษาในสังกัด อบต.ด่าน และสถานศึกษาในสังกัด สพฐ. ในพื้นที่ตำบลด่าน	-ข้อมูลรายงานมีความผิดพลาด คาดเคลื่อน	ใช้มาตรการเฝ้าระวัง	กองการศึกษา	-วางแผน/ประชุมประสานขอความร่วมมือผู้เกี่ยวข้อง -ขอปรับลดปริมาณ/จำนวนที่ระบุในใบสั่งจ้าง เช่น ลดวันก่อนทำ -มีการเบิกจ่ายงบประมาณตามความเป็นจริง ทุกครั้งก่อน -เบิกจ่ายแก่ผู้รับจ้างต่อไป -ตรวจสอบเอกสารโครงการว่ามีเงินคงเหลือตามวันจัดซื้อจ้างที่สอดคล้องกับปฏิทินเปิดเรียน และกรณีได้ย้ายออกกลางภาคเรียน	-โรงเรียน (ส พฐ) และ ศพต. ทั้ง ๔ แห่ง ดำเนินโครงการและเบิกจ่ายได้ร้อยละ ๑๐๐	ตุลาคม ๒๕๖๔ - กันยายน ๒๕๖๔	หัวหน้าหน่วยงาน กำกับควบคุม ดูแล ให้ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ
๑	-โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารการศึกษาแก่ ศพต. อบต.ด่าน	-เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังไม่มีความชำนาญ เกี่ยวกับการจัดซื้อ จ้าง และเบิกจ่าย จึงทำให้ปฏิบัติงานล่าช้า	-มีการสอบทาน เอกสารการจัดซื้อจัดจ้าง ทุกครั้ง ก่อนเบิกจ่าย	กองการศึกษา	-จัดประชุมสร้างความเข้าใจ มีการกำกับติดตาม -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและการเบิกจ่าย	-ดำเนินโครงการและเบิกจ่ายได้ร้อยละ ๑๐๐	ตุลาคม ๒๕๖๔ - กันยายน ๒๕๖๔	-สรุปรายงานผลการดำเนินการโครงการ ให้ผู้บริหารทราบ

องค์การบริหารส่วนตำบลด่าน
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ opf. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและ การรายงาน
๑	โครงการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิต	-งบประมาณที่ตั้งไว้เป็นข้อจำกัดในการช่วยเหลือประชาชนให้ครบคลุมตามกลุ่มเป้าหมาย	ยอมรับความเสี่ยง	กองสวัสดิการสังคม	-เจ้าหน้าที่สำรวจกลุ่มเป้าหมายเพื่อนำมาเป็นฐานข้อมูลประกอบการพิจารณาให้ความช่วยเหลือ -ประสานขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่น	-ร้อยละของผู้สูงอายุที่เข้าร่วมโครงการ	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	- สรุปและรายงานผลการดำเนินงาน - ดำเนินการโครงการให้ผู้บริหารทราบ

ลงชื่อ
 (นายพนวิชัย ศรีเหม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน
 วันที่ ๒๖ เดือน กันยายน ๒๕๖๘

ภาคผนวก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล

ที่ ศก.๘๖๐๐๑/-

วันที่ ๒๖ กันยายน ๒๕๖๘

เรื่อง แผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

เรียน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบล

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบล จึงแต่งตั้งคณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบล ที่ ๔๘๖/๒๕๖ ลงวันที่ ๑๘ กันยายน ๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล

ดังนั้น เพื่อให้การบริหารจัดการองค์กรสามารถบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงควบคุมกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงตลอดกระบวนการดำเนินงาน กิจกรรมต่างๆ สำนักปลัด จึงขอเสนอโครงการกิจกรรมเพื่อควบคุมลดความเสี่ยง ดังกล่าวต่อ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อพิจารณาดำเนินการตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ในการจัดทำร่างแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

ลงชื่อ

(นางสาวปิยะพร อินธิแสง)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

ลงชื่อ

(นางสาวนิภานันท์ บุญมานัส)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด

ลงชื่อ

(นางสาวทริยา โสมนัสกุล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง อบต.ตำบล



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบล
ที่ ๔๘๖/๒๕๖๘
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล
สำหรับหน่วยงานของรัฐ องค์การบริหารส่วนตำบล

เนื่องจากพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกาศเมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐ ถัดจากปีกระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งประกอบด้วย ฝ่ายบริหาร และบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์ และบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้การจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงกำหนด อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล ดังนี้

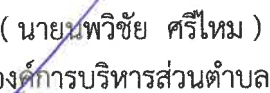
- | | |
|--|---------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | รองประธานคณะกรรมการ |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัด | คณะกรรมการ |
| ๔. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | คณะกรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะกรรมการ |
| ๖. หัวหน้าฝ่ายงานการเงินและบัญชี | คณะกรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะกรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม | คณะกรรมการ |
| ๙. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | คณะกรรมการ |
| ๑๐. นักจัดการงานทั่วไป | เลขานุการ |

โดยมีหน้าที่

๑. กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและการประเมินผล ในภาพรวมของหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบล
๒. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
๓. รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ในภาพรวมของ หน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบล
๔. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ในระหว่างการปฏิบัติงานหรือ ติดตามประเมินผลเป็นรายครึ่งหรือใช้สองวิธีรวมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที
๕. จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ พิจารณา อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
๖. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสม่ำเสมอ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยง เกิดประสิทธิภาพสูงสุด
๗. ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การ ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘


(นายณวิชัย ศรีไหม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบล



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบล

ที่ ๔๘๗/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล
สำหรับหน่วยงานของรัฐ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล

เนื่องจากพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกาศเมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐ ถัดจากปีกระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งประกอบด้วย ฝ่ายบริหาร และบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์ และบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้การจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงกำหนด อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารความเสี่ยงของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ดังนี้

๑. หัวหน้าสำนักปลัด	ประธานคณะกรรมการ
๒. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	รองประธานคณะกรรมการ
๓. นิติกร	คณะกรรมการ
๔. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะกรรมการ
๕. นักทรัพยากรบุคคล	คณะกรรมการ
๖. นักวิชาการสาธารณสุข	คณะกรรมการ
๗. เจ้าพนักงานธุรการ	คณะกรรมการ
๘. นักจัดการงานทั่วไป	เลขานุการ

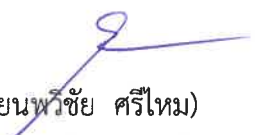
โดยมีหน้าที่

- กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและการประเมินผล ในภาพรวมของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล
- จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ในภาพรวมของหน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบล

๔. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ในระหว่างการปฏิบัติงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครึ่งหรือใช้สองวิธีรวมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที
๕. จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐพิจารณา อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
๖. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสม่ำเสมอ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเกิดประสิทธิภาพสูงสุด
๗. ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘


(นายณพัชย์ ศรีไหม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบล
ที่ ๔๘๘/๒๕๖๘
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล
สำหรับหน่วยงานของรัฐ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล

เนื่องจากพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกาศเมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐ ถัดจากปีกระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งประกอบด้วย ฝ่ายบริหาร และบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์ และบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้การจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงกำหนด อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารความเสี่ยงของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล ดังนี้

- | | |
|----------------------------------|---------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าฝ่ายงานการเงินและบัญชี | รองประธานคณะกรรมการ |
| ๓. นักวิชาการเงินและบัญชี | คณะกรรมการ |
| ๔. นักวิชาการจัดเก็บรายได้ | คณะกรรมการ |
| ๕. เจ้าพนักงานพัสดุ | เลขานุการ |

โดยมีหน้าที่

- กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและการประเมินผล ในภาพรวมของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล
- จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ในภาพรวมของหน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบล
- ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ในระหว่างการทำงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครั้งหรือใช้สองวิธีรวมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที

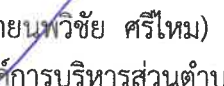
๕. จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ พิจารณา อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

๖. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสม่ำเสมอ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยง เกิดประสิทธิภาพสูงสุด

๗. ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การ ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘


(นายณทวิชัย ศรีไหม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบล



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน
ที่ ๔๘๙/๒๕๖๘
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล
สำหรับหน่วยงานของรัฐ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลด่าน

เนื่องจากพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกาศเมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐ ถัดจากปีกระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งประกอบด้วย ฝ่ายบริหาร และบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์ และบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้การจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลด่าน เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงกำหนด อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารความเสี่ยงของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลด่าน ดังนี้

- | | |
|-----------------------|------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นักจัดการงานช่าง | คณะกรรมการ |
| ๓. เจ้าพนักงานธุรการ | เลขานุการ |

โดยมีหน้าที่

- กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและการประเมินผล ในภาพรวมของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลด่าน
- จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ในภาพรวมของหน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบลด่าน
- ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ในระหว่างการปฏิบัติงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครั้งหรือใช้สองวิธีรวมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที
- จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ พิจารณา อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

๖. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสม่ำเสมอ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

๗. ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายณพวิชัย ศรีโหม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน

ที่ ๔๙๐/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล
สำหรับหน่วยงานของรัฐ กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลด่าน

เนื่องจากพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกาศเมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐ ถัดจากปีกระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งประกอบด้วย ฝ่ายบริหาร และบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์ และบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้การจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลด่าน เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงกำหนด อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารความเสี่ยงของกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน ดังนี้

- | | |
|----------------------------|---------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. ครู คศ.๒. | รองประธานคณะกรรมการ |
| ๓. ครู คศ.๒ | คณะกรรมการ |
| ๔. ครู คศ.๒ | คณะกรรมการ |
| ๕. นักวิชาการศึกษา | เลขานุการ |

โดยมีหน้าที่

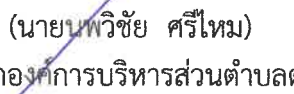
- กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและการประเมินผล ในภาพรวมของกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลด่าน
- จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- รวบรวม พิจารณา ถิ่นกรอง และสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ในภาพรวมของหน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบลด่าน
- ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ในระหว่างการปฏิบัติงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครั้งหรือใช้สองวิธีรวมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที

๖. พิจารณาบททวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสม่ำเสมอ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

๗. ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘


(นายณพวิชัย ศรีใหม่)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบล

ที่ ๔๙๑/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล
สำหรับหน่วยงานของรัฐ กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบล

เนื่องจากพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกาศเมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐ ถัดจากปีกระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งประกอบด้วย ฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์ และบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้การจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบล ดังนี้

๑. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

ประธานคณะกรรมการ

๒. นักพัฒนาชุมชน

คณะกรรมการ/เลขานุการ


โดยมีหน้าที่

- กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและการประเมินผล ในภาพรวมของกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบล
- จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ในภาพรวมของหน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบล
- ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ในระหว่างการปฏิบัติงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครั้งหรือใช้สองวิธีรวมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที
- จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ พิจารณา อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสม่ำเสมอ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

๗. ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘


(นายณพวิชัย ศรีไหม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล

ที่ ศก.๘๖๐๐๑/- วันที่ ๑๘ กันยายน ๒๕๖๘

เรื่อง การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบล (ผ่านปลัด อบต.ตำบล)

เรื่องเดิม

ตามที่ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ ๒๕๓๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ นั้น

ระเบียบ/ข้อกำหนด

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ข้อเท็จจริง

เนื่องจากกระทรวงการคลัง ได้กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงเสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง และให้ผู้รับผิดชอบ และบุคลากรที่เกี่ยวข้องจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงโดยสำนักปลัด ได้จัดทำคำสั่งที่ ๔๘๖/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑๘ กันยายน ๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล และแจ้งเวียนให้ทุกสำนัก/กองทราบ แล้วนั้น

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เพื่อให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบล เป็นไปตามมาตรฐานที่กระทรวงการคลังกำหนด เห็นควรให้ทุกสำนัก/กอง จัดทำรายงานบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ให้รวบรวมเอกสารการบริหารความเสี่ยงส่งให้คณะทำงานและเลขานุการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล Center เพื่อรองรับการตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบภายในและหน่วยตรวจสอบภายนอก

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาสั่งการให้ทุกสำนัก/กอง ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง กำหนด อย่างเคร่งครัด

ลงชื่อ

(นางสาวปิยะพร อินธิแสง)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

ลงชื่อ



(นางสาวนิภานันท์ บุญมานัส)
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล



ลงชื่อ



(นางสาวพริษา โสมนัสกุล)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง อบต.ด่าน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลด่าน

ที่ ศก.๘๖๐๐๑/- วันที่ ๑๘ กันยายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ (บส.๑-๓)

เรียน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบลด่าน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน ที่๔๘๗/๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลด่าน

ดังนั้น เพื่อให้การบริหารจัดการองค์กรสามารถบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงควบคุมกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงตลอดกระบวนการดำเนินงาน กิจกรรมต่างๆ สำนักปลัด จึงขอเสนอโครงการกิจกรรมเพื่อควบคุมลดความเสี่ยง ดังกล่าวต่อ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน เพื่อพิจารณาดำเนินการตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ในการจัดทำร่างแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

ลงชื่อ

(นางสาวปิยะพร อินธิแสง)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

ลงชื่อ

(นางสาวนิภาพันธ์ บุญมานัส)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน

ลงชื่อ

(นางสาวปิรียา ไสมนัสกุล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง อบต.ด่าน

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

รหัส ความ เสีย	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้านการปรับสมดุล และพัฒนาระบบ การบริหารจัดการ ภาครัฐ	-โครงการช่วยเหลือ ประชาชนเพื่อเยียวยา และฟื้นฟูหลังเกิดภัย ให้แก่ผู้ประกอบการ ภัยหรือภัยพิบัติฉุกเฉิน	๒๐๐,๐๐๐.-	-เพื่อจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน โครงการช่วยเหลือประชาชนเพื่อเยียวยา และฟื้นฟูหลังเกิดภัยให้แก่ผู้ประกอบการ ภัยหรือภัยพิบัติฉุกเฉิน -เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนในระดับ ท้องถิ่น ตามอำนาจหน้าที่ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น -เพื่อให้เกิดความรวดเร็ว และทำให้เกิด ประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องและเกิดประโยชน์สูงสุด แก่ประชาชนเพื่ออำนวยความสะดวกให้ ประชาชนสามารถติดต่อขอรับบริการและ ประสานงานขอช่วยเหลือผ่านทางศูนย์ ปฏิบัติการร่วม	-ดำเนินการเป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อ ช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖	-ประชาชนในเขตตำบลคานใต้รับ การช่วยเหลือ
๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ด้าน การบริหารกิจการ บ้านเมืองที่ดี	-โครงการจัดการเลือกตั้ง ผู้บริหารท้องถิ่นและ สมาชิกสภาท้องถิ่น	๓๒๐,๐๐๐	-เพื่อจัดให้มีการเลือกตั้งผู้บริหารท้องถิ่นและ สมาชิกสภาท้องถิ่นที่หมดวาระหรือกรณี ตำแหน่งว่างต้องมีการเลือกตั้งใหม่	-การเลือกตั้งเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามกฎหมาย/ระเบียบ	-จัดอบรมให้ความรู้เจ้าหน้าที่/ คณะกรรมการชุดต่างๆเกี่ยวกับกา รเลือกตั้ง

ลายมือชื่อ.....
 (นางสาวนิภาณันท์ บุญมานัส)
 ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาการฯ แทน
 หัวหน้าสำนักปลัด
 วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าน
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสียง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสียง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสียง	ประเภทความเสียง	คะแนนโอกาส (๑)	คะแนนผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสียง (๑) x (๒)	วิธีการตอบสนองความเสียง
๒	-โครงการช่วยเหลือประชาชนเพื่อเยียวยาและฟื้นฟูหลังภัยพิบัติให้แก่ผู้ประสบภัย -โครงการช่วยเหลือประชาชนในระดับท้องถิ่นตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น -เพื่อให้เกิดความรวดเร็ว และทำให้เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องและเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนเพื่ออำนวยความสะดวกให้ประชาชนสามารถติดต่อขอรับบริการและประสานงานขอช่วยเหลือผ่านทางศูนย์ปฏิบัติการร่วมกัน	-เพื่อจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานโครงการช่วยเหลือประชาชนเพื่อเยียวยาและฟื้นฟูหลังภัยพิบัติให้แก่ผู้ประสบภัยหรือภัยพิบัติฉุกเฉินตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น -เพื่อให้เกิดความรวดเร็ว และทำให้เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องและเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนเพื่ออำนวยความสะดวกให้ประชาชนสามารถติดต่อขอรับบริการและประสานงานขอช่วยเหลือผ่านทางศูนย์ปฏิบัติการร่วมกัน	สำนักปลัด	-การดำเนินงานโครงการไม่ เป็นไปตามแผนและ ระยะเวลาที่กำหนด -ข้อจำกัดทางด้าน กฎหมาย และระเบียบ ในการดำเนินโครงการ -เกิดความซ้ำซ้อนด้าน ภารกิจและวัสดุอุปกรณ์ ที่นำไปช่วยเหลือ	ความเสียง ด้านการ ดำเนินงาน (O)	๔	๓	๑๒ (ปานกลาง)	-ลดโอกาสของ ความเสียง -ลดผลกระทบ ของความเสียง
๒	-โครงการจัดการเลือกตั้งผู้บริหารท้องถิ่นและสมาชิกสภาท้องถิ่นและ สมาชิกสภาท้องถิ่น -เพื่อจัดให้มีการเลือกตั้งผู้บริหารท้องถิ่นและสมาชิกสภาท้องถิ่นที่สมควรดำรงตำแหน่ง -เพื่อจัดให้มีการเลือกตั้งใหม่	-เพื่อจัดให้มีการเลือกตั้งผู้บริหารท้องถิ่นและสมาชิกสภาท้องถิ่นที่สมควรดำรงตำแหน่ง -เพื่อจัดให้มีการเลือกตั้งใหม่	สำนักปลัด	-เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบแต่งตั้ง ดำเนินการเลือกตั้ง/ประจำ เกี่ยวข้อง บางคนยังไม่ มีความเข้าใจเกี่ยวกับ กฎหมาย/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง กับการจัดการเลือกตั้ง	ความเสียง ด้านการ ดำเนินงาน (O)	๔	๔	๑๖ (สูง)	-ลดโอกาสของ ความเสียง -ลดผลกระทบของ ความเสียง

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวนิภาพันธ์ บุญมานัส)
ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด
วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลตำบ
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๒	-โครงการช่วยเหลือประชาชนเพื่อเยี่ยมเยียนและฟื้นฟูหลังเกิดภัยให้แก่ผู้ประสบสาธารณภัยหรือภัยพิบัติฉุกเฉิน	-การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามแผนและระยะเวลาที่กำหนด -ข้อจำกัดทางด้านกฎหมายและระเบียบ ในการดำเนินงานโครงการ -เกิดความเข้าใจข้อหมกมุ่นและการกิจ และ วัสดุอุปกรณ์ นำไปช่วยเหลือ	-ลดโอกาสของความเสียหาย -ลดผลกระทบของความเสี่ยง	สำนักปลัด	-การประสานความร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการให้ความช่วยเหลือ -ศึกษากฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง -ทำความเข้าใจกับผู้ได้รับความเดือดร้อนให้ทราบระเบียบ หลักเกณฑ์และข้อจำกัดในการช่วยเหลือ	-ดำเนินการเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	หัวหน้าหน่วยงานกำกับควบคุม ดูแล ให้ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ
๓	-โครงการจัดการเลือกตั้งผู้บริหารท้องถิ่นและสมาชิกสภาท้องถิ่น	-เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการแต่งตั้งดำเนินการเลือกตั้ง/ประจำหน่วยเลือกตั้ง/บุคลากรที่เกี่ยวข้อง บางคนยังไม่มีความรู้หรือความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย/ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการจัดการเลือกตั้ง	-ลดโอกาสของความเสียหาย -ลดผลกระทบของความเสี่ยง	สำนักปลัด	-จัดอบรมเจ้าหน้าที่และบุคลากรผู้ดำเนินการเลือกตั้งอย่างเข้มข้นตามหลักสูตรการอบรมของสำนักงานคณะกรรมการการเลือกตั้งให้มีความรู้ความเชี่ยวชาญในกระบวนการจัดการเลือกตั้งเพื่อคณะกรรมการประจำหน่วยเลือกตั้งสามารถนำความรู้ที่ได้รับไปปฏิบัติหน้าที่ เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายอย่างถูกต้อง สุจริต และเที่ยงธรรม -จัดการเลือกตั้งให้เป็นไปตามกฎหมาย/ระเบียบ	การเลือกตั้งเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามกฎหมาย/ระเบียบ	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กุมภาพันธ์ ๒๕๖๙	-จัดทำบันทึกผลการดำเนินงาน -ดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวนิภานันท์ บุญมานัส)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลด่าน

ที่ ศก ๘๖๐๐๒/- วันที่ ๑๘ กันยายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลังประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ (บส.๑-๓)

เรียน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบลด่าน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน ที่ ๔๘๘/๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลด่าน

ดังนั้น เพื่อให้การบริหารจัดการองค์กรสามารถบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงควบคุมกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงตลอดกระบวนการดำเนินกิจกรรมต่างๆ สำนักปลัด จึงขอเสนอโครงการกิจกรรมเพื่อควบคุมลดความเสี่ยง ดังกล่าวต่อ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน เพื่อพิจารณาดำเนินการตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ในการจัดทำร่างแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

ลงชื่อ

(นางสาวรารวรรณ วงศ์กลาง)

เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน

ลงชื่อ

(นายกมล แพ่งพนม)

หัวหน้าฝ่ายงานการเงินและบัญชี รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน

ลงชื่อ

(นางสาวพริษา โสมนัสกุล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง อบต.ด่าน

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

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ด้านการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล	การปฏิบัติงานการเงินและบัญชี	-	- เพื่อให้การบันทึกบัญชีเป็นไปด้วยความถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน	- กองคลังสามารถบันทึกบัญชีได้ถูกต้องเป็นปัจจุบัน	- สามารถจัดทำรายงานทางการเงินและบัญชีได้ทันตามระยะเวลาที่กำหนดและสามารถปิดบัญชีได้เป็นไปตามกฎหมายระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ด้านการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล	การปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online	-	- เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online มีความปลอดภัย ถูกต้อง เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการจ่ายเงิน	- การเบิกจ่ายเงินไม่พบข้อผิดพลาด	- การเบิกจ่ายเงินเป็นไปด้วยความถูกต้อง รวดเร็ว ปลอดภัย

ลายมือชื่อ.....

(นายกมล แพงพนม)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี

รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลด่าน
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อยท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส (๑)	คะแนนผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๑) x (๒)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๒	การปฏิบัติงานการเงินและการบัญชี	- เพื่อให้การบันทึกบัญชีเป็นไปด้วยความถูกต้องครบถ้วนและปัจจุบัน	กองคลัง	- การบันทึกข้อมูลงานการเงินและบัญชีมีการคลาดเคลื่อนและสูญหาย (O)	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (O)	๒	๒	๔ (ต่ำ)	ลดโอกาสของเสีย ลดผลกระทบของความเสียหาย
๒	การปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายผ่านระบบ KTB Corporate Online	- เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างต่างๆ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ช้อยบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้อง	กองคลัง	- การเบิกจ่ายเงินในระบบ KTB Corporate Online อาจเกิดข้อผิดพลาดได้	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (O)	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ลดโอกาสของเสีย ลดผลกระทบของความเสียหาย

ลายมือชื่อ.....

(นายกมล แพงพนม)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี
รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง
วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลคำ
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบรม. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตาม และ การรายงาน
๑	การปฏิบัติงานการเงิน และการบัญชี	- เพื่อให้การบันทึกบัญชี เป็นไปด้วยความถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน	-ลดโอกาสของความเสี่ยง -ลดผลกระทบของความเสี่ยง	กองคลัง	- ทำคู่มือการปฏิบัติงานของกองคลัง เพื่อให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการคลังใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงาน	- กองคลังสามารถบันทึกบัญชีได้ครบถ้วนถูกต้องเป็นปัจจุบัน	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	- จัดทำบันทึก รายงานผลให้ผู้บริหารทราบ
๒	การปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ	- การเบิกจ่ายเงินในระบบ KTB Corporate Online อาจเกิดข้อผิดพลาดได้	-ลดโอกาสของความเสี่ยง -ลดผลกระทบของความเสี่ยง	กองคลัง	- ยึดหลักเกณฑ์และระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการโอนเงิน อย่างเคร่งครัด - มีการตรวจสอบการจ่ายเงิน อย่างสม่ำเสมอ - มีการบันทึกและเก็บเอกสารหลักฐานการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงินให้ครบถ้วน	- การเบิกจ่ายเงินไม่พบข้อผิดพลาด	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	- จัดทำบันทึก รายงานผลให้ผู้บริหารทราบ

ลายมือชื่อ.....

(นายกมล แพงพนม)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี

รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลด่าน

ที่ ศก.๘๖๐๐๓/- วันที่ ๑๘ กันยายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่างประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ (บส.๑-๓)

เรียน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบลด่าน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน ที่๔๘๘/๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลด่าน

ดังนั้น เพื่อให้การบริหารจัดการองค์การสามารถบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงควบคุมกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงตลอดกระบวนการดำเนิน กิจกรรมต่างๆ สำนักปลัด จึงขอเสนอโครงการกิจกรรมเพื่อควบคุมลดความเสี่ยง ดังกล่าวต่อ ประธาน กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน เพื่อพิจารณาดำเนินการตามพระราชบัญญัติวินัย การเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ในการจัดทำร่างแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

ลงชื่อ

(นายธีรพล ดีวงษา)

เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

ลงชื่อ

(นายอมรเทพ ดวงจันทร์)

ผู้อำนวยการกองช่าง

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน

ลงชื่อ

(นางสาวพิริยา โสมนัสกุล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง อบต.ด่าน

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

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านโครงสร้างพื้นฐานและการสาธารณูปโภค	โครงการติดตั้งระบบกรองน้ำประปา บ้านหนองบ่อ หมู่ที่ ๒	๓๐๐,๐๐๐.-	- เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตน้ำประปา	- ประชาชนที่ประสบปัญหา ร้อยละ ๑๐๐ ได้รับการแก้ไข ปัญหา	- ประชาชนมีน้ำคุณภาพในการอุปโภค
๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านโครงสร้างพื้นฐานและการสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคสล.บ้านหนองแก้ว หมู่ที่ ๑๑ สายตะวันออก หมู่บ้าน - ดอนปู่ตา กว้าง ๔.๐๐ เมตร ยาว ๓๕๐ เมตร หน้า ๐.๑๕ เมตร ไหล่ทางข้างละ ๐.๒๐ เมตร	๒๐๐,๐๐๐.-	- เพื่อให้ประชาชนเดินทางสัญจรไปมาได้อย่างสะดวก รวดเร็ว การคมนาคมขนส่งเป็นไปด้วยความเรียบร้อย	- ถนนคสล.บ้านหนองแก้ว หมู่ที่ ๑๑ สายตะวันออก หมู่บ้าน - ดอนปู่ตา กว้าง ๔.๐๐ เมตร ยาว ๓๕๐ เมตร หน้า ๐.๑๕ เมตร ไหล่ทางข้างละ ๐.๒๐ เมตร	- ประชาชนมีถนนในการสัญจรที่มีมาตรฐาน สร้างความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

ลายมือชื่อ.....


(นายอมรเทพ ดวงจันทร์)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง
 วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

**กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลด่าน
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสียง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙**

รหัส ความเสียง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสียง	ประเภทความเสียง	คะแนนโอกาส (๑)	คะแนนผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสียง (๑) x (๒)	วิธีการตอบสนองความเสียง
๑	โครงการติดตั้งระบบกรองน้ำประปา บ้านหนองบ่อ หมู่ที่ ๒	- เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตน้ำประปา	กองช่าง	-ไม่สามารถดำเนินการโครงการให้แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ -ผู้รับจ้างไม่เข้าลงงานล่าช้า	ความเสียงด้านการดำเนินงาน (O F)	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	การลดโอกาสของความเสี่ยง
๒	ก่อสร้างถนนคสล. บ้านหนองแก้ว หมู่ที่ ๑๑ สายตะวันออกหมู่บ้าน - ดอนปู่ตา	- เพื่อให้ประชาชนเดินทางสัญจรไปมาได้ อย่างสะดวกรวดเร็ว การคมนาคมขนส่ง เป็นไปด้วยความเรียบร้อย	กองช่าง	-ดำเนินการในช่วงฤดูฝน -ไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในงบประมาณ -ผู้รับจ้างไม่เข้าลงงานล่าช้า	ความเสียงด้านการดำเนินงาน (O F)	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	การลดโอกาสของความเสี่ยง

ลายมือชื่อ.....

(นายอมรเทพ ดวงจันทร์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าน
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตาม และ การรายงาน
๑	โครงการติดตั้งระบบกรองน้ำประปา บ้านหนองป้อ หมู่ที่ ๒	-ดำเนินการในช่วงฤดูฝน -ไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในงบประมาณ -ผู้รับจ้างไม่เข้าลงงานล่าช้า	การลดโอกาสของความเสี่ยง	กองช่าง	-ตรวจสอบสถานะการเงินการคลังเป็นระยะ เพื่อจะกำหนดแผนดำเนินการได้อย่างชัดเจน	- ประชาชนที่ประสบปัญหาร้อยละ ๑๐๐ ได้รับการแก้ไขปัญหา	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	- หัวหน้าหน่วยงานจัดทำแผนดำเนินงาน -ตรวจสอบสถานะการเงินการคลังเป็นระยะ
๒	ก่อสร้างถนนคสล. บ้านหนองแก้ว หมู่ที่ ๑๑ สายตะวันออก หมู่บ้าน - ดอนปู่ตา	-ดำเนินการในฤดูฝน -ไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จ -โครงการให้แล้วเสร็จภายในงบประมาณ -ผู้รับจ้างไม่เข้าลงงานล่าช้า	การลดโอกาสของความเสี่ยง	กองช่าง	-การควบคุมการก่อสร้างให้เป็นไปตามมาตรฐานทางไฟแสงสว่าง มีป้ายจราจรและเครื่องป้องกันต่าง ๆ ในช่วงเวลากลางวัน -กลางคืน เพื่อเป็นการป้องกันการเกิดอุบัติเหตุบริเวณที่ก่อสร้าง	ถนนคสล. บ้านหนองแก้ว หมู่ที่ ๑๑ สายตะวันออก หมู่บ้าน - ดอนปู่ตา กว้าง ๔.๐๐ เมตร ยาว ๓๕๐ เมตร หน้า ๐.๑๕ เมตร ไหลทางข้างละ ๐.๒๐ เมตร	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	- จัดทำบันทึก รายงานผลการดำเนินการ - ดำเนินการโครงการให้

ลายมือชื่อ.....

(นายอมรเทพ ดวงจันทร์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบล

ที่ ศก.๘๖๐๐๕/- วันที่ ๑๘ กันยายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคมประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ (บส.๑-๓)

เรียน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบล

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบล จึงแต่งตั้งคณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบล ที่ ๔๙๑/๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของ กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบล

ดังนั้น เพื่อให้การบริหารจัดการองค์กรสามารถบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงควบคุมกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงตลอดกระบวนการดำเนิน กิจกรรมต่างๆ สำนักปลัด จึงขอเสนอโครงการกิจกรรมเพื่อควบคุมลดความเสี่ยง ดังกล่าวต่อ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อพิจารณาดำเนินการตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ในการจัดทำร่างแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

ลงชื่อ

(นางสาวประภาพร หล้าธรรม)

นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ

ลงชื่อ

(นายบรรจงเวช เดชวิทยาคูณ)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ลงชื่อ

(นางสาวพริยา โสมนัสกุล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง อบต.ด่าน

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

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน	โครงการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิต	๑๐๐,๐๐๐.-	- เพื่อส่งเสริมผู้สูงอายุ/ผู้พิการ/ผู้ด้อยโอกาสมีปัจจัยพื้นฐานในการดำรงชีวิต	-จำนวนประชาชนที่ได้รับบริการช่วยเหลือ	-ช่วยเหลือส่งเสริมการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในเขตพื้นที่ตำบลคำาน

ลายมือชื่อ.....

(นายบรรจงเวช เดชวิทยาคุณ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลด่าน
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสียหาย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสียหาย	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนนโอกาส (๑)	คะแนนผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑	โครงการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิต	วัตถุประสงค์ - เพื่อส่งเสริมผู้สูงอายุ/ผู้พิการ/ผู้ด้อยโอกาสมีปัจจัยพื้นฐานในการดำรงชีวิต	กองสวัสดิการสังคม	-งบประมาณที่ตั้งไว้เป็นข้อจำกัดในการช่วยเหลือประชาชนให้ครบคลุมตามกลุ่มเป้าหมาย	ความเสี่ยงด้านการทำงาน (F)	๔	๔	๑๖ (ปานกลาง)	ลดผลกระทบของความเสียหาย

นายมีชื่อ.....

(นายบรรจงเวศ เศรษฐวิฑูญ)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าน
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อ.บ.ท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๑	โครงการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิต	-งบประมาณที่ตั้งไว้เป็นข้อจำกัดในการช่วยเหลือประชาชนให้ครบคลุมตามกลุ่มเป้าหมาย	ยอมรับความเสี่ยง	กองสวัสดิการสังคม	-เจ้าหน้าที่สำรวจกลุ่มเป้าหมายเพื่อนำมาเป็นฐานข้อมูลประกอบการพิจารณาให้ความช่วยเหลือ -ประสานขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่น	-ร้อยละของผู้สูงอายุที่เข้าร่วมโครงการ	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	- สรุปและรายงานผลการดำเนินงาน - ดำเนินการโครงการให้ผู้บริหารทราบ

ลายมือชื่อ.....

(นายบรรจงเวศ เดชวิทยาคุณ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบล

ที่ ศก.๘๖๐๐๔/- วันที่ ๑๘ กันยายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ (บส.๑-๓)

เรียน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบล

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบล จึงแต่งตั้งคณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบล ที่ ๔๙๐/๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของ กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบล

ดังนั้น เพื่อให้การบริหารจัดการองค์การสามารถบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงควบคุมกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงตลอดกระบวนการดำเนินกิจกรรมต่างๆ สำนักปลัด จึงขอเสนอโครงการกิจกรรมเพื่อควบคุมลดความเสี่ยง ดังกล่าวต่อ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อพิจารณาดำเนินการตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ในการจัดทำร่างแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

ลงชื่อ

(นางสาวเบญญาภา ยอดคุรุช)
นักวิชาการศึกษานำญการ

ลงชื่อ

(นางจุฬารัตน์ สามไชย)

ผู้อำนวยการกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ลงชื่อ

(นางสาวพิริยา โสมนัสกุล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง อบต.ตำบล

กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าน
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน	-โครงการอาหารเสริม (นม) สถานศึกษาในสังกัด อบต.ท่าน และสถานศึกษาในสังกัด สพร. ในพื้นที่ตำบล	๙๐๐,๐๐๐.-	-เพื่อส่งเสริมให้เด็กเล็กใน ศพต.ตำบลท่าน ร.ร.บ้านด่าน ร.ร.บ้านดงแดง ร.ร.บ้านหนองปอ ได้รับประทานอาหารกลางวันที่ถูกตามหลักโภชนาการที่ดีครบ ๕ หมู่ -เพื่อส่งเสริมให้เด็กเล็กใน ศพต.ตำบล มีสื่อวัสดุ อุปกรณ์ที่เพียงพอต่อความต้องการ และส่งเสริมพัฒนาการที่ดีทั้ง ๔ ด้าน -เพื่อส่งเสริมกิจกรรมที่หลากหลายให้ผู้เรียน สนใจ อยากรเรียนรู้ด้วยตนเอง	-นักเรียนในพื้นที่ร้อยละ ๑๐๐ ได้รับอาหารเสริม(นม)	-เด็กนักเรียนใน ได้รับประทานอาหารกลางวันสถานศึกษาในสังกัด อบต.ท่าน และสถานศึกษาในสังกัด สพร. ในพื้นที่ตำบลท่าน ที่ถูกต้องหลักโภชนาการที่ดี ครบ ๕ หมู่ มีร่างกายที่เจริญเติบโตสมวัย
๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน	-โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหาร การศึกษาแก่ ศพต. อบต.ท่าน	๕๐๐,๐๐๐.-	-เพื่อสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหาร การศึกษาแก่ ศพต. อบต.ท่าน	-นักเรียนใน ศพต. อบต.ท่าน ร้อยละ ๑๐๐ ได้รับปัจจัยพื้นฐานในการเรียน	-นักเรียนได้รับการเรียนรู้ที่ดีมีคุณภาพ

ลายมือชื่อ.....

(นางจุฬารักษ์ สามไชย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม

วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลต้น
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบรม. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตาม และ การรายงาน
๒	-โครงการอาหารเสริม(นม) สถานศึกษาในสังกัด อบต. ต้น และสถานศึกษาในสังกัด สพฐ. ในพื้นที่ตำบลต้น	-ข้อมูลรายงานมีความผิดพลาด คาดเคลื่อน	ใช้มาตรการเฝ้าระวัง	กองการศึกษาฯ	-วางแผน/ประชุมประสานขอความร่วมมือผู้ที่เกี่ยวข้อง -ขอปรับปริมาณ/จำนวนที่ระบุในใบสั่งจ้าง เช่น ลดวันก่อนทักท้วง -ตรวจสอบเอกสารโครงการว่า มีเงินคงเหลือตามวันจัดซื้อจ้างที่สอดคล้องกับปฏิทินเปิดเรียน และกรณีได้ยกย้อออกกลางภาคเรียน	-โรงเรียน(สพฐ)และศพด. ทั้ง ๔ แห่ง ดำเนินโครงการและเบิกจ่ายได้ ร้อยละ ๑๐๐	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	หัวหน้าหน่วยงานกำกับควบคุม ดูแล ให้ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ
๑	-โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหาร การศึกษาแก่ ศพด.อบต. ต้น	-เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังไม่มีความชำนาญเกี่ยวกับการจัดจ้างและเบิกจ่าย จึงทำให้ปฏิบัติงานล่าช้า	-มีการสอบทานเอกสารการจัดซื้อจัดจ้าง ทุกครั้ง ก่อนเบิกจ่าย	กองการศึกษาฯ	-จัดประชุมสร้างความเข้าใจ มีการกำกับติดตาม -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและการเบิกจ่าย	-ดำเนินการโครงการและเบิกจ่ายได้ ร้อยละ ๑๐๐	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	-สุปรายงานผลการ ดำเนินการโครงการให้ ผู้บริหารทราบ

ลายมือชื่อ.....

(นางจุฬารัตน์ สามไชย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม
 วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กองการศึกษาพัฒนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าน
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส (๑)	คะแนนผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๑) x (๒)	วิธีการตอบสนอง
๒	-โครงการอาหารเสริม (นม) สถานศึกษาในสังกัด อปท.ท่าน และสถานศึกษาในสังกัด สพฐ. ในพื้นที่ตำบลท่าน	-เพื่อส่งเสริมให้เด็กเล็กใน ศพด.ตำบลท่าน ร.ร.บ้านแดง ร.ร.บ้านหนองบ่อได้รับประทานอาหารกลางวันที่ถูกตามหลักโภชนาการที่ครบ ๕ หมู่ -เพื่อส่งเสริมให้เด็กเล็กใน ศพด.ท่าน มีสื่อ วัสดุ อุปกรณ์ที่เพียงพอต่อความต้องการ และส่งเสริมพัฒนาการที่ดีทั้ง ๔ ด้าน -เพื่อส่งเสริมกิจกรรมที่หลากหลายให้ผู้เรียนสนใจ อยากรเรียนรู้ด้วยตนเอง	กองการศึกษา ๑	-ข้อมูลรายงานมีความผิดพลาด คาดเคลื่อน	ความเสี่ยงด้านการรายงาน (R)	๒	๓	๖ (ปานกลาง)	ใช้มาตรการเฝ้าระวัง
๑	-โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารการศึกษาแก่ ศพด. อบต.ท่าน	-เพื่อสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารการศึกษาแก่ ศพด. อบต.ท่าน	กองการศึกษา ๑	-เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังไม่มี ความชำนาญเกี่ยวกับ การจัดซื้อ จัดจ้างและเบิกจ่าย จึงทำให้ปฏิบัติงานล่าช้า	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (O)	๔	๔	๑๖	ลดความเสี่ยง

ลายมือชื่อ.....

(นางจุฬารัตน์ สามไชย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษาพัฒนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบล

ที่ ๔๘๖/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล
สำหรับหน่วยงานของรัฐ องค์การบริหารส่วนตำบล

เนื่องจากพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกาศเมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐ ถัดจากปีกระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งประกอบด้วย ฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์ และบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้การจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล ดังนี้

- | | |
|---|---------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | รองประธานคณะกรรมการ |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัด | คณะกรรมการ |
| ๔. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | คณะกรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะกรรมการ |
| ๖. หัวหน้าฝ่ายงานการเงินและบัญชี | คณะกรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะกรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม | คณะกรรมการ |
| ๙. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | คณะกรรมการ |
| ๑๐. นักจัดการงานทั่วไป | เลขานุการ |

โดยมีหน้าที่

๑. กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและการประเมินผล ในภาพรวมของหน่วยงาน
องค์การบริหารส่วนตำบล
๒. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
๓. รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ในภาพรวมของ
หน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบล
๔. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ในระหว่างการปฏิบัติงานหรือ
ติดตามประเมินผลเป็นรายครึ่งหรือใช้สองวิธีรวมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที
๕. จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
พิจารณา อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
๖. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสม่ำเสมอ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยง
เกิดประสิทธิภาพสูงสุด
๗. ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การ
ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายณพวิชัย ศรีไหม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

ร่าง.....
พิมพ์.....
ทาน.....
ตรวจ.....

สำเนาฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบล

ที่ ๔๘๗/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล สำหรับหน่วยงานของรัฐ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล

เนื่องจากพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกาศเมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐ ถัดจากปีกระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งประกอบด้วย ฝ่ายบริหาร และบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์ และบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้การจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงกำหนด อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ดังนี้

- | | |
|-------------------------------|---------------------|
| ๑. หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | รองประธานคณะกรรมการ |
| ๓. นิติกร | คณะกรรมการ |
| ๔. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะกรรมการ |
| ๕. นักทรัพยากรบุคคล | คณะกรรมการ |
| ๖. นักวิชาการสาธารณสุข | คณะกรรมการ |
| ๗. เจ้าพนักงานธุรการ | คณะกรรมการ |
| ๘. นักจัดการงานทั่วไป | เลขานุการ |

โดยมีหน้าที่

- กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและการประเมินผล ในภาพรวมของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล
- จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ในภาพรวมของหน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบล

๔. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ในระหว่างการปฏิบัติงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครึ่งหรือใช้สองวิธีรวมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที
๕. จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐพิจารณา อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
๖. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสม่ำเสมอ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเกิดประสิทธิภาพสูงสุด
๗. ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายณพวิชัย ศรีใหม่)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน

ร่าง.....
พิมพ์.....
ทาน.....
ตรวจ.....

สำเนาฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบล

ที่ ๔๘๘/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล สำหรับหน่วยงานของรัฐ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล

เนื่องจากพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกาศเมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐ ถัดจากปีกระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งประกอบด้วย ฝ่ายบริหาร และบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์ และบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้การจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงกำหนด อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารความเสี่ยงของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล ดังนี้

- | | |
|----------------------------------|---------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าฝ่ายงานการเงินและบัญชี | รองประธานคณะกรรมการ |
| ๓. นักวิชาการเงินและบัญชี | คณะกรรมการ |
| ๔. นักวิชาการจัดเก็บรายได้ | คณะกรรมการ |
| ๕. เจ้าพนักงานพัสดุ | เลขานุการ |

โดยมีหน้าที่

- กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและการประเมินผล ในภาพรวมของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล
- จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ในภาพรวมของหน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบล
- ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ในระหว่างการปฏิบัติงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครั้งหรือใช้สองวิธีรวมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที

๕. จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ พิจารณา อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

๖. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสม่ำเสมอ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยง เกิดประสิทธิภาพสูงสุด

๗. ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การ ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายณพวิชัย ศรีใหม่)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน

ร่าง.....
พิมพ์.....
ทาน.....
ตรวจ.....

สำเนาฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบล

ที่ ๔๘๙/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล สำหรับหน่วยงานของรัฐ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบล

เนื่องจากพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกาศเมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐ ถัดจากปีกระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งประกอบด้วย ฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์ และบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้การจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงกำหนด อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบล ดังนี้

๑. ผู้อำนวยการกองช่าง
๒. นักจัดการงานช่าง
๓. เจ้าพนักงานธุรการ

ประธานคณะกรรมการ
คณะกรรมการ
เลขานุการ

โดยมีหน้าที่

๑. กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและการประเมินผล ในภาพรวมของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบล
๒. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
๓. รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ในภาพรวมของหน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบล
๔. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ในระหว่างการปฏิบัติงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครึ่งหรือใช้สองวิธีรวมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที
๕. จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ พิจารณา อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

๖. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสม่ำเสมอ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

๗. ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายอนุวิชัย ศรีโหม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน

ร่าง.....
พิมพ์.....
ทาน.....
ตรวจ.....

สำเนาฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบล

ที่ ๔๙๐/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล
สำหรับหน่วยงานของรัฐ กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบล

เนื่องจากพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกาศเมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐ ถัดจากปีกระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งประกอบด้วย ฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์ และบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้การจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงกำหนด อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารความเสี่ยงของกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบล ดังนี้

๑. ผู้อำนวยการกองการศึกษา

๒. ครู คศ.๒.

๓. ครู คศ.๒

๔. ครู คศ.๒

๕. นักวิชาการศึกษา

ประธานคณะกรรมการ

รองประธานคณะกรรมการ

คณะกรรมการ

คณะกรรมการ

เลขานุการ

โดยมีหน้าที่

- กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและการประเมินผล ในภาพรวมของกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบล
- จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ในภาพรวมของหน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบล
- ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ในระหว่างการปฏิบัติงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครั้งหรือใช้สองวิธีรวมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที

๖. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสม่ำเสมอ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

๗. ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายณพัชชัย ศรีไหม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลด่าน

ร่าง.....
พิมพ์.....
ทาน.....
ตรวจ.....



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าน

ที่ ๔๙๑/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล
สำหรับหน่วยงานของรัฐ กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าน

เนื่องจากพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกาศเมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐ ถัดจากปีกระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งประกอบด้วย ฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์ และบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้การจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าน เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าน ดังนี้

๑. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

ประธานคณะกรรมการ

๒. นักพัฒนาชุมชน

คณะกรรมการ/เลขานุการ

โดยมีหน้าที่

- กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและการประเมินผล ในภาพรวมของกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าน
- จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ในภาพรวมของหน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าน
- ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ในระหว่างการปฏิบัติงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครั้งหรือใช้สองวิธีรวมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที
- จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ พิจารณา อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสม่ำเสมอ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

