



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง
เรื่อง รายงานผลการติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
ขององค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง ได้ดำเนินการจัดทำรายงานผลการติดตามแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง โดยให้ถือปฏิบัติตามหนังสือ กระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้มีการดำเนินการจัดทำรายงานผลการติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ของ องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง นั้น

เพื่อให้การปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง บรรลุวัตถุประสงค์ และมาตรฐานของการจัดทำรายงานผลการติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง ในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานและเพื่อให้มีระบบในการบริหารจัดการ ความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม จึงขอประกาศรายงานผลการติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง ให้บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง ถือปฏิบัติและดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงในองค์กรต่อไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๖

(นายไพบุลย์ แน่นอุดร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง



ติดตามและทบทวนแผน
การบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปี ๒๕๖๖

Follow up and review risk management plans 2023



ฝ่ายนโยบายและแผน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

สารบัญ

๑. หลักการและเหตุผล	๑
๒. วัตถุประสงค์ในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
๓. แนวทางการบริหารความเสี่ยง	๑
๔. เป้าหมาย	๒
๕. ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๖. นิยามความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร	๓
๗. แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยง	๖
๘. วิธีการบริหารความเสี่ยง	๑๖
๙. การรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๖
๑๐. การติดตามและทบทวน	๑๖
๑๑. แบบรายงานการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๘

ส่วนที่ ๑

การบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๖ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ และองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมืองถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้ ทั้งนี้ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

๒. วัตถุประสงค์ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ฝ่ายบริหาร ฝ่ายปฏิบัติการเข้าใจหลักการ กระบวนการ/ขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง
๒. เพื่อให้ผู้บริหารมีเครื่องมือในการควบคุม กำกับการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
๓. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานมีแนวทาง กระบวนการและขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ชัดเจน สามารถ ใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๔. เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง
๕. เพื่อให้สำนัก/กอง ในสังกัดนำแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมืองไปประยุกต์ใช้ในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงสำนัก/กองได้

๓. แนวทางการบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง มีแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๑. การแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีอำนาจหน้าที่จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดการรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. การวิเคราะห์และปัจจัยที่มีโอกาสเกิดขึ้นได้ในอนาคต หรือการกระทำใดๆ ที่อาจจะเกิดขึ้น ภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และอาจส่งผลกระทบต่อในด้านลบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ อันอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับและโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์

๔. เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
๒. ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานสามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓. สามารถนำนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กรไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ
๔. เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
๕. ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและบริหารความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร
๖. การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๕. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและการอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย ประโยชน์ที่คาดหวังที่จะได้รับจากการดำเนินการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

๕.๑ เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยคณะกรรมการการบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๕.๒ สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจในด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๕.๓ ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้หมด การบริหารความเสี่ยงจะ ทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรและตระหนักถึงความเสี่ยง สำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล

๕.๔ เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญ ของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานขององค์กรบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง เป็นไปตาม เป้าหมายที่กำหนดและสามารถปกป้องผลประโยชน์รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕.๕ ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่นการตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๕.๖ ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและการจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำและกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน

๖. นิยามความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงองค์กร

ความเสี่ยง หมายถึง โอกาส/เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอน หรือสิ่งที่ทำให้แผนงานหรือการดำเนินการ อยู่ ณ ปัจจุบันไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยก่อให้เกิดผลกระทบหรือความเสียหายต่อองค์กร ในที่สุด ทั้งในแง่ของผลกระทบที่เป็นตัวเงิน หรือผลกระทบที่มีต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงองค์กร

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ ความเสี่ยงและการกำหนดแนวทางหรือมาตรการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง เพื่อมุ่งหวังให้องค์กร บรรลุตามเป้าประสงค์องค์กร

การบริหารความเสี่ยงขององค์กร คือ กระบวนการที่ปฏิบัติโดยคณะกรรมการ ผู้บริหารและบุคลากรทุก คนในองค์กร เพื่อช่วยในการกำหนดกลยุทธ์และดำเนินงาน โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงได้รับการ ออกแบบ เพื่อให้สามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อองค์กรและสามารถจัดการความเสี่ยงให้ อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ เพื่อให้ได้รับความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ในการบรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรกำหนดไว้

ความเสี่ยง จำแนกออกเป็น ๔ ลักษณะ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงทางด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : SR) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์อย่างไม่เหมาะสม รวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ภาวะการแข่งขัน ทรัพยากรและสภาพแวดล้อม อันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือ เป้าหมายขององค์กร

๒. ความเสี่ยงทางการดำเนินงาน (Operational Risk : OR) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุกๆขั้นตอน อันเนื่องมาจากขาดการกำกับดูแลที่ดีหรือขาดการควบคุมภายในที่ดี โดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการ อุปกรณ์/เทคโนโลยีสารสนเทศ/บุคลากรในการปฏิบัติงานและความปลอดภัย ของทรัพย์สิน

๓. ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risk : FR) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพคล่องทางการเงิน ความสามารถในการทำกำไรและรายงานทางการเงิน

๔. ความเสี่ยงด้านกฎหมาย ระเบียบต่างๆ (Compliance Risk : CR) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ

ความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล หมายถึง โอกาสที่ผลผลิตของการดำเนินงานไม่บรรลุผลลัพธ์อันเนื่องมาจากการขาดหลักธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการ แบ่งเป็น

๑. ความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่สอดคล้องกัน (Key Risk Area)

๒. ความเสี่ยงด้านภาพลักษณ์ทางการเมือง (Political Risk)

๓. ความเสี่ยงด้านการตอบสนองความต้องการที่แท้จริงของประชาชน (Negotiation Risk)

ความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล แบ่งออกเป็น ๓ ประเภท

ประเภทความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล	สาเหตุ	ความสอดคล้องตามหลักธรรมาภิบาล
๑. ความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่สอดคล้องกัน(Key Risk Area)	๑.๑ เนื้อหาของแผนงาน/โครงการไม่ตอบสนองต่อประเด็นยุทธศาสตร์หรือนโยบายของจังหวัด กลุ่มจังหวัด และรัฐบาล ๑.๒ ขาดการประสานการดำเนินงานระหว่างภาคีหุ้นส่วนที่เกี่ยวข้องกับผลสำเร็จอย่างยั่งยืนของแผนงานโครงการ	- หลักการรับผิดชอบ - หลักการมีส่วนร่วม
๒. ความเสี่ยงด้านภาพลักษณ์ทางการเมือง (Political Risk)	ขาดความรับผิดชอบต่อการใช้งบประมาณจำนวนมากให้เกิดความคุ้มค่าโดยมีกลไกที่พอเพียงในการตรวจสอบประเมิน จนอาจผลกระทบทางลบจากสื่อมวลชนได้	-หลักคุณธรรม -หลักความโปร่งใส -หลักความคุ้มค่า
๓. ความเสี่ยงด้านการตอบสนองความต้องการที่แท้จริงของประชาชน (Negotiation Risk)	๓.๑ ขาดการมีส่วนร่วมของประชาชนผู้ได้รับประโยชน์โดยตรงต่อแผนงานโครงการ ๓.๒ การดำเนินงานตามแผนงานโครงการมิได้กระจายผลประโยชน์ที่ถูกต้องชอบธรรมไปยังส่วนที่ควรได้รับประโยชน์อย่างแท้จริง	-หลักการมีส่วนร่วม -หลักความคุ้มค่า

คำอธิบายมิติธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ

๑. หลักประสิทธิผล (Effectiveness) : ผลการปฏิบัติราชการที่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนการปฏิบัติราชการตามที่ได้รับงบประมาณมาดำเนินการรวมถึงสามารถเทียบเคียงกับส่วนราชการหรือหน่วยงานที่มีภารกิจคล้ายคลึงกันและมีผลการปฏิบัติราชการจะต้องมีทิศทาง ยุทธศาสตร์และเป้าประสงค์ที่ชัดเจน มีกระบวนการปฏิบัติงานและระบบงานที่เป็นมาตรฐาน รวมถึงมีการติดตามประเมินผลและพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบ

๒. หลักประสิทธิภาพ (Efficiency) : การบริหารราชการตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดีที่มีการออกแบบ กระบวนการปฏิบัติงานโดยใช้เทคนิคและเครื่องมือการบริหารจัดการที่เหมาะสมให้องค์กรสามารถใช้ทรัพยากร ทั้งด้านต้นทุน แรงงาน และระยะเวลาที่เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการพัฒนาขีดความสามารถในการปฏิบัติราชการ ตามภารกิจเพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

๓. หลักการตอบสนอง (Responsiveness) : การให้บริการที่สามารถดำเนินการได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด และสร้างความเชื่อมั่น ความไว้วางใจ รวมถึงตอบสนองความคาดหวัง หรือความต้องการของประชาชน ผู้รับบริการ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่มีความหลากหลายและมีความแตกต่าง

๔. หลักการรับผิดชอบ (Accountability) : การแสดงความรับผิดชอบต่อในการปฏิบัติหน้าที่และผลงาน ต่อเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยความรับผิดชอบนั้นควรอยู่ในระดับที่สนองต่อความคาดหวังของสาธารณะ รวมทั้งการแสดงให้เห็นความสำนึกในการรับผิดชอบต่อปัญหาสาธารณะ

๕. หลักความโปร่งใส (Transparency) : กระบวนการเปิดเผยอย่างตรงไปตรงมาซึ่งแจ้งได้ เมื่อมีข้อสงสัยและสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องห้ามตามกฎหมายได้อย่างเสรี โดยประชาชนสามารถรู้ทุกขั้นตอนในการดำเนินกิจกรรมหรือกระบวนการต่างๆ และสามารถตรวจสอบได้

๖. หลักการมีส่วนร่วม (Participation) : กระบวนการที่ข้าราชการ ประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุก กลุ่มมีโอกาสได้เข้าร่วมในการรับรู้ เรียนรู้ ทำความเข้าใจ ร่วมแสดงทัศนะ ร่วมเสนอปัญหาหรือประเด็นที่สำคัญที่เกี่ยวข้อง ร่วมการแก้ไขปัญหา ร่วมในกระบวนการตัดสินใจ และร่วมกระบวนการพัฒนาในฐานะหุ้นส่วนการ พัฒนา

๗. หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization) : การถ่ายโอนอำนาจการตัดสินใจ ทรัพยากรและภารกิจการส่วนราชการ ส่วนกลางให้แก่หน่วยการปกครองอื่นๆ (ราชการบริหารส่วนท้องถิ่น) และภาคประชาชนดำเนินการแทน โดยมีอิสระตามสมควรรวมถึงการมอบอำนาจและความรับผิดชอบในการตัดสินใจ และการดำเนินการให้แก่บุคลากร โดยมุ่งเน้นการสร้าง ความพึงพอใจในการให้บริการต่อผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย การปรับปรุงกระบวนการ และเพิ่มผลผลิตเพื่อผลการดำเนินงานที่ดีของส่วนราชการ ทั้งนี้การกระจายอำนาจ การตัดสินใจที่ดี บุคลากรต้องมีความรู้ความสามารถและข้อมูลสนับสนุนเพื่อให้เกิดการตัดสินใจที่เหมาะสม

๘. หลักนิติธรรม (Rule of Law) : การใช้อำนาจของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับในการบริหารราชการด้วยความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติและคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๙. หลักความเสมอภาค (Equity) : การได้รับการปฏิบัติและได้รับบริการอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่มีการ แบ่งแยกกันด้านชายหรือหญิง ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติภาษา เพศ อายุ ความพิการ สภาพทางกายหรือสุขภาพ สถานะของบุคคล ฐานะทางเศรษฐกิจและสังคม ความเชื่อทางศาสนา การศึกษา การฝึกอบรม และอื่นๆ

๑๐. หลักมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented) : ในการปฏิบัติงานต้องมีกระบวนการในการแสวงหาฉันทามติหรือข้อตกลงระหว่างกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะกลุ่มที่ได้รับผลกระทบ โดยตรงจะต้องไม่มีข้อคัดค้านที่หาข้อยุติไม่ได้ในประเด็นที่สำคัญ

สาเหตุของการเกิดความเสียหาย ประกอบด้วย

๑. ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคลากร การเปลี่ยนแปลงระบบงาน ความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึง และการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หรือข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

๒. ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี หรือสภาพการแข่งขัน สภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น

กรอบการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย ๔ องค์ประกอบหลัก ดังนี้

- (๑) วัฒนธรรมองค์กร (Culture)
- (๒) โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง (Structure)
- (๓) กระบวนการ (Process)
- (๔) ปัจจัยพื้นฐาน (Infrastructure)

๗. แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง ได้กำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ขั้นตอนและวิธีการในการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ขั้นตอนและวิธีการในการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีระบบ และดำเนินไปทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร

โดยมีขั้นตอนสำคัญของกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง ตามแนวคิดการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร (Enterprise-Risk Management) โดย coso ประกอบด้วย ๘ ขั้นตอน ดังนี้

๗.๑ สภาพแวดล้อมภายในองค์กร

สภาพแวดล้อมภายในองค์กรเป็นพื้นฐานที่สำคัญสำหรับกรอบการบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีอิทธิพลต่อการกำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายขององค์กร การกำหนดกิจกรรม การบ่งชี้ ประเมินและการจัดการความเสี่ยง

สภาพแวดล้อมภายในองค์กร หมายถึง ปัจจัยต่างๆ เช่น จริยธรรม วิธีการทำงานของผู้บริหารและบุคลากร รูปแบบการจัดการของฝ่ายบริหารและวิธีการมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ซึ่งผู้บริหารต้องมีการกำหนดร่วมกับกับพนักงานในองค์กร ส่งผลให้มีการสร้างจิตสำนึก การตระหนักและรับรู้เรื่องความเสี่ยง และการควบคุมแก่พนักงานทุกคนในองค์กร

๗.๒ การกำหนดวัตถุประสงค์

องค์กรควรมีกำหนดวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานที่ชัดเจนเพื่อให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์ที่กำหนดนั้นมีความสอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้โดยการบริหารจัดการให้อยู่ในกรอบของระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๗.๓ การบ่งชี้เหตุการณ์

ในกระบวนการบ่งชี้เหตุการณ์ ควรต้องพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงทุกด้านที่อาจเกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การเงิน บุคลากร การปฏิบัติงาน กฎหมาย ภาษีอากร ระบบงาน สิ่งแวดล้อม ความสัมพันธ์ระหว่างเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น แหล่งความเสี่ยงทั้งจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกองค์กร

สภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร เป็นองค์ประกอบต่างๆ ที่อยู่ภายนอกองค์กรซึ่งมีอิทธิพลต่อวัตถุประสงค์/เป้าหมายขององค์กร ยกตัวอย่างเช่น วัฒนธรรม การเมือง กฎหมาย ข้อบังคับ การเงิน เทคโนโลยีเศรษฐกิจสภาพแวดล้อมในการแข่งขันทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ตัวขับเคลื่อนหลักและแนวโน้มที่ส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กร การยอมรับและคุณค่าของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกองค์กร

สภาพแวดล้อมภายในองค์กร เป็นสิ่งต่างๆ ที่อยู่ภายในองค์กรและมีอิทธิพลต่อเป้าหมายขององค์กร เช่น ชีตความสามารถขององค์กรในแง่ของทรัพยากรและความรู้ เช่น เงินทุน บุคลากร กระบวนการระบบและเทคโนโลยีระบบสารสนเทศของข้อมูล และกระบวนการตัดสินใจทั้งที่เป็นทางการและไม่เป็นทางการ ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร นโยบาย วัตถุประสงค์ และกลยุทธ์องค์กร การรับรู้ คุณค่าและวัฒนธรรมองค์กร

มาตรฐานและแบบจำลองที่พัฒนาโดยองค์กรโครงสร้าง เช่น ระบบการจัดการ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ การระบุเหตุการณ์อาจดำเนินการโดยการสัมภาษณ์ผู้บริหารระดับสูงหรือฝ่ายจัดการที่รับผิดชอบในแผนงานหรือการดำเนินการนั้น และรวบรวมประเด็นความเสี่ยงสำคัญที่ได้รับความสนใจหรือเป็นประเด็นกังวล เพื่อนำมาจัดทำภาพรวมความเสี่ยงขององค์กร

องค์กรบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง ได้จำแนกประเภทของความเสี่ยงออกเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงาน และการนำแผนดังกล่าวไปปฏิบัติอย่างไม่เหมาะสม นอกจากนี้ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ยังรวมถึงการเปลี่ยนแปลงจาก ปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน อันส่งผลกระทบต่อข้อกำหนดกลยุทธ์ หรือการดำเนินงานเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์หลัก เป้าหมาย และแนวทางการดำเนินงานขององค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละกระบวนการหรือกิจกรรมภายในองค์กร รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการข้อมูลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และข้อมูลความรู้ต่างๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายที่กำหนด ซึ่งความเสี่ยงด้านปฏิบัติการส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพของกระบวนการทำงาน และบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กรในภาพรวม

๓. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการทางการเงิน โดยอาจเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน เช่น การบริหารจัดการด้านการวางแผนการใช้จ่ายเงินตามข้อบัญญัติรายจ่าย หรือจากปัจจัยภายนอก เช่น การจัดสรรเงินงบประมาณ หรือความเสี่ยงที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ตกลงไว้ อันส่งผลกระทบต่อการดำรงอยู่รวมถึงส่งผลให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร

๔. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล เช่น กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น มติคณะรัฐมนตรี เป็นต้น รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวกับกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติราชการขององค์กรบริหารส่วนตำบลเนินทราย ซึ่งเมื่อมีความเสี่ยงด้านนี้เกิดขึ้นจะส่งผลกระทบต่อ ชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กรโดยรวม

๗.๔ การประเมินความเสี่ยง

สำหรับการประเมินความเสี่ยงเป็นขั้นตอนที่จะต้องดำเนินการต่อจากการระบุความเสี่ยงโดยการประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย ๒ กระบวนการหลัก ได้แก่

๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยง จะพิจารณาสาเหตุและแหล่งที่มาของความเสี่ยง ผลกระทบที่ตามมาทั้งในทางบวกและทางลบ รวมทั้งโอกาสที่อาจเกิดขึ้น ทั้งนี้ เหตุการณ์หรือสถานการณ์หนึ่งๆ ได้แก่ อาจจะมีผลกระทบที่ตามมาและผลกระทบต่อวัตถุประสงค์/เป้าหมายหลายด้าน นอกจากนั้น ในการวิเคราะห์ควรพิจารณาถึงมาตรการจัดการความเสี่ยงที่ดำเนินการอยู่ ณ ปัจจุบัน รวมถึงประสิทธิผลของมาตรการดังกล่าวด้วย

๒. การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงจะเปรียบเทียบระหว่างระดับของความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในกรณีที่ระดับของความเสี่ยงไม่อยู่ในระดับที่ยอมรับ ได้ของเกณฑ์การยอมรับความเสี่ยง ความเสี่ยงดังกล่าวจะได้รับการจัดการทันที

การกำหนดเกณฑ์ความเสี่ยง

เกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินความเสี่ยงควรสะท้อนถึงคุณค่า วัตถุประสงค์และทรัพยากรขององค์กร โดยเกณฑ์บางประเภทอาจพัฒนาได้จากข้อกำหนดทางกฎหมายหรือข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล ซึ่งเกณฑ์ที่กำหนดต้องสอดคล้องกับนโยบายความเสี่ยงขององค์กรและมีการทบทวนอย่างต่อเนื่องปัจจัยที่นำมา พิจารณาเพื่อประกอบการประเมินผลในการประเมินผลกระทบ แนวทางในการระบุโอกาสในการเกิดขึ้น ครอบคลุม เวลาของโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้นแนวทางในการกำหนดระดับความเสี่ยง ระดับความเสี่ยงที่

สามารถ ยอมรับได้ ระดับของความเสียหายที่จะต้องจัดการโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ระดับของโอกาสที่จะเกิด เหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับของความเสียหาย

๗.๕ การตอบสนองความเสี่ยง

การกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงจะมีการนำเสนอแผนจัดการความเสี่ยงที่จะดำเนินการต่อที่ประชุมคณะผู้บริหารเพื่อพิจารณาและขออนุมัติการจัดสรรทรัพยากรที่จำเป็นต้องใช้ในการดำเนินการ (ถ้ามี) โดยในการคัดเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมที่สุดจะคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้กับต้นทุน ที่เกิดขึ้นเปรียบเทียบกับประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงข้อกฎหมายและข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ความรับผิดชอบที่มีต่อสังคมระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ คือ ระดับความเสี่ยงที่องค์การบริหารส่วนตำบล หนือเมือง ยอมรับได้ โดยยังคงให้องค์กรสามารถดำเนินงานและบรรลุเป้าหมายหรือวัตถุประสงค์ที่วางไว้

ทั้งนี้ ในการตัดสินใจเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยงอาจต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น หากไม่มีการจัดการ ซึ่งอาจไม่สมเหตุผลในแง่เศรษฐศาสตร์ เช่น ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบในทางลบอย่าง มีสาระสำคัญแต่โอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อยมาก แนวทางในการจัดการความเสี่ยงอาจพิจารณาดำเนินการเป็นกรณีๆ ไป หรืออาจดำเนินการไปพร้อมๆ กับความเสี่ยงอื่นๆ

แนวทางในการจัดการความเสี่ยง

- การหลีกเลี่ยง เป็นการดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง มักใช้ในกรณีที่ความเสี่ยงมีความรุนแรงสูงไม่สามารถหาวิธีลด/จัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

- การลด เป็นการจำกัดมาตรการจัดการ เพื่อลดโอกาสการเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง หรือลดผลกระทบ ที่อาจเกิดขึ้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การเตรียมแผนฉุกเฉิน

- การยอมรับ ความเสี่ยงที่เหลือในปัจจุบันอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องดำเนินการใดๆ เพื่อลดโอกาสหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอีก มักใช้กับความเสี่ยงที่ต้นทุนของมาตรการจัดการสูงไม่คุ้มกับประโยชน์ที่ได้รับ

กระบวนการบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ ต้องมีขั้นตอนการดำเนินการ หลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์อย่างเหมาะสม โดยครอบคลุม ๕ ขั้นตอน คือ

๑. ระบุความเสี่ยงหรือปัจจัยความเสี่ยง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ว่า เหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นอย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุ ควรเป็น สาเหตุที่แท้จริงเพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

๒. วิเคราะห์ความเสี่ยง มีแนวทางการวิเคราะห์ความเสี่ยง ดังนี้

การประเมินความเสี่ยง

โอกาสที่จะเกิด (L : Likelihood) เป็นระดับของโอกาสหรือความบ่อยครั้งที่เกิดความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองได้กำหนดระดับของโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสียหายและระดับผลกระทบของความเสียหาย ดังนี้

ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงจำแนกเป็น ๕ ระดับคะแนน คือ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็นในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน การให้หรือรับสินบน
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง	ไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย (๐ - ๒๐%)	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นยาก
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อยมาก (มากกว่า ๒๐ - ๔๐%)	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นปานกลาง (มากกว่า ๔๐ - ๖๐%)	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบางครั้ง
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นมาก (มากกว่า ๖๐ - ๘๐%)	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นสูงมาก (มากกว่า ๘๐ - ๑๐๐%)	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นประจำ





เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	ผลกระทบ	ผลกระทบต่อ			
		ทรัพย์สิน	องค์กร	ค่าเป้าหมาย	ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน การให้หรือรับสินบน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการสูญเสีย	ไม่ส่งผลกระทบระดับบุคคล	เป้าหมายความสำเร็จต่ำกว่า ๓๐%	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆ ครั้ง
๒	น้อย	สูญเสียเล็กน้อย	ส่งผลกระทบในระดับหน่วยงาน	เป้าหมายความสำเร็จ ๓๐% - ๔๙.๙๙%	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	สูญเสียปานกลาง	ส่งผลกระทบระดับหน่วยงาน	เป้าหมายความสำเร็จ ๕๐% - ๖๙.๙๙%	สร้างบรรยากาศในการทำงานที่ไม่เหมาะสม
๔	สูง	สูญเสียค่อนข้างมาก	ส่งผลกระทบระดับกรม	เป้าหมายความสำเร็จ ๗๐% - ๘๕%	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่มีร้ายแรง
๕	สูงมาก	สูญเสียมาก	ส่งผลกระทบไปยังภายนอกกรม	เป้าหมายความสำเร็จมากกว่า ๘๕%	ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง

สูตรการคำนวณระดับความเสี่ยง

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{ระดับโอกาส} \times \text{ระดับความรุนแรง}$$

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้






ลำดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (zone)
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐ - ๒๕ คะแนน	แดง 
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐ - ๑๖ คะแนน	ส้ม 
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ - ๙ คะแนน	เหลือง 
๔	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)	๒ - ๓ คะแนน	เขียว 

แผนภูมิความเสี่ยง



กรอบการกำหนดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (zone)

จากแผนภูมิความเสี่ยงจะเห็นได้ว่า ได้มีการจัดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (Zone) ซึ่งแบ่งเป็น ๕ ระดับ ซึ่งจะได้เชื่อมโยงไปสู่การควบคุม/การจัดการความเสี่ยงทั้งในปัจจุบัน และที่จะได้มีการกำหนดเพิ่มเติมตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	เขตสี (zone)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับน้อยมาก	ฟ้า 	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช่ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับน้อย	เขียว 	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช่ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	เหลือง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช่ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับสูง	ส้ม 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับรอง
ระดับสูงมาก	แดง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงต่อกิจกรรมหรือภารกิจของหน่วยงานว่าก่อให้เกิดระดับความเสี่ยงในระดับใดในตารางความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้ทราบว่าความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่จะต้องบริหารจัดการก่อน

เมื่อพิจารณาคัดเลือกความเสี่ยงที่มีความสำคัญเสร็จสิ้นผู้ประเมินต้องประเมินทางเลือกเพื่อกำหนดวิธีการในการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นโดยทางเลือกในการจัดการบริหารความเสี่ยงโดยทั่วไปมี ๔ ทางเลือกดังนี้

๑. การแบ่งปัน (Sharing) คือการถ่ายโอนความเสี่ยงหรือโอนย้ายความเสี่ยงให้ผู้อื่นรับผิดชอบแทน เช่น การทำประกันภัย การจ้างบุคคลภายนอกเป็นผู้ดำเนินการแทน เป็นต้น
๒. การหลีกเลี่ยง/กำจัด (Avoiding) คือ การกำจัดความเสี่ยงหรือหลีกเลี่ยงไม่ยอมรับ ความเสี่ยงนั้นเลย เช่น การเปลี่ยนวัตถุประสงค์ การหยุดกิจกรรมหรือขั้นตอนที่นำมาซึ่งความเสี่ยง เป็นต้น
๓. การควบคุม/ลด (Reducing) คือ การควบคุมความเสี่ยงหรือหาวิธีการควบคุมเพิ่มเติม เพื่อจัดการ/บริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การจัดทำแผนฉุกเฉิน การปรับปรุงแก้ไข กระบวนการดำเนินงาน การจัดอบรมเพิ่มทักษะให้กับพนักงาน การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น
๔. การยอมรับ (Accepting) คือ การยอมรับความเสี่ยงเนื่องจากองค์กรอาจมีระบบควบคุมที่มีประสิทธิภาพ หรือมีเงินทุนเพียงพอที่จะรองรับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นหรือระดับความเสี่ยงเหลืออยู่ใน

ระดับที่ยอมรับได้หรือการยอมรับให้มีความเสี่ยง เนื่องจากค่าใช้จ่าย/ต้นทุนในการจัดการ/บริหารความเสี่ยง อาจมีมูลค่าสูงกว่าผลลัพธ์/ผลประโยชน์ที่จะได้รับ

หลังจากที่ได้ประเมินทางเลือกการจัดการความเสี่ยงแล้ว จะทำการคัดเลือกทางเลือก กำหนดวิธีการจัดการที่เหมาะสมที่สุดสำหรับแต่ละความเสี่ยง จัดทำเป็นแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ซึ่งจะมีการกำหนดวิธีการดำเนินการ หน่วยงานผู้รับผิดชอบ และกำหนดระยะเวลาดำเนินการ เพื่อประโยชน์ในการติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงต่อไป

การบริหารความเสี่ยง แบ่งแยกตามลักษณะของงาน แบ่งออกเป็น ๒ ประเภท ได้แก่

๑. การบริหารความเสี่ยงในงานประจำ แบ่งออกเป็น ๒ ระดับ คือ

๑.๑ ระดับองค์กร ทำการบริหารความเสี่ยงตามแผนปฏิบัติการประจำปี เพื่อให้เกิดความเชื่อมโยงแบบบูรณาการและมีความสอดคล้องเป็นไปในแนวทางเดียวกันกับกลยุทธ์ขององค์กร เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรที่กำหนดไว้

๑.๒ ระดับหน่วยงาน ทำการบริหารความเสี่ยงตามพันธกิจของแต่ละหน่วยงาน นอกจากนี้ยังนำมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมจากแผนการบริหารความเสี่ยงในระดับองค์กรมากระจายสู่แผนการบริหารความเสี่ยงในระดับหน่วยงานด้วย รวมถึงการนำความเสี่ยงและมาตรการจัดการความเสี่ยงจากการบริหารความเสี่ยงในระดับหน่วยงานด้วย รวมถึงการนำความเสี่ยงและมาตรการจัดการความเสี่ยงจากการบริหารความเสี่ยงในปีก่อนมารวมทบทวนในแผนการบริหารความเสี่ยงในระดับหน่วยงานของปัจจุบันด้วย

การบริหารความเสี่ยงในงานประจำ มีการดำเนินงาน ดังนี้

(๑) ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบงานประจำในแต่ละกิจกรรมของแต่ละส่วนงานจะต้องดำเนินการบ่งชี้และกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงในงานประจำที่ได้รับมอบหมายในทันทีที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบในงานนั้นๆ

(๒) กรณีที่งานดังกล่าวมีการกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงไว้แล้ว ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบงานใหม่จะต้องทำการทบทวนความเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยง และควบคุมภายในตามระบบงานเดิมที่วางไว้แล้วในทันที

(๓) ผู้ที่ได้รับมอบหมายตามข้อ (๑) จะต้องรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อผู้บังคับบัญชาระดับเหนือขึ้นไป ๑ ระดับโดยเร็วที่สุด

(๔) กรณีที่พบว่าปัจจัยเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลงไปจากเดิม หรือพบว่ามีผลกระทบจากความเสี่ยงหรือมีความเสียหายเกิดขึ้นในงานที่รับผิดชอบแล้ว ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบงานนั้น ต้องเร่งดำเนินการทบทวนความเพียงพอและความเหมาะสมของมาตรการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่มีอยู่เดิม แล้วรายงานเสนอความเห็นและหรือมาตรการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติมต่อผู้บังคับบัญชา ตามข้อ (๓) โดยเร็วที่สุด

๒. การบริหารความเสี่ยงในแผนงาน/โครงการใหม่

การบริหารความเสี่ยงในแผนงาน/โครงการใหม่ มีการดำเนินงาน ดังนี้

๑. หน่วยงานที่รับผิดชอบในการจัดทำแผนงาน/โครงการใหม่ จะต้องพิจารณาประเมินความเสี่ยงของแผนงาน/โครงการใหม่ ด้วยแบบประเมินความเสี่ยง และการควบคุมภายในและจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงหรือแผนสำรองฉุกเฉินสำหรับใช้เป็นมาตรการควบคุมความเสี่ยงที่มีในแผนงาน/โครงการใหม่ให้คงเหลืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยจัดทำเป็นแผนย่อยควบคู่ไปกับแผนงาน/โครงการใหม่ เพื่อให้ผู้มีอำนาจอนุมัติสามารถใช้แผนย่อยของการบริหารความเสี่ยงเป็นข้อมูลประกอบพิจารณาอนุมัติแผนงาน/โครงการใหม่ต่อไป

๒. หน่วยงานเจ้าของแผนงาน/โครงการต้องจัดส่งสำเนาแผนงาน/โครงการใหม่และแผนย่อยการบริหารความเสี่ยงหรือแผนสำรองฉุกเฉินของแผนหลัก เสนอให้คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง (ผ่านแผนกบริหารความเสี่ยง) พิจารณาให้ความเห็นในระยะเวลาเดียวกับการนำเสนอแผนงานหลักด้วย

๓. ผู้มีอำนาจอนุมัติแผนงานหลักควรใช้ข้อมูลในแบบประเมินความเสี่ยงฯ ข้อมูลในแบบประเมินความเสี่ยงฯ และแผนย่อยเพื่อการบริหารความเสี่ยงที่หน่วยงานเจ้าของแผนงานหลักนำเสนอมาในคราวเดียวกันเป็นข้อมูลประกอบ การพิจารณาอนุมัติแผนงานหลักและควรนำไปใช้ประกอบการติดตามติดตามผลการดำเนินการตามแผนงานหลักเพื่อแก้ไขปัญหากรณีวัตถุประสงค์ของแผนงาน/โครงการ หรือผลการดำเนินงานได้รับผลกระทบจากความเสียหายที่ระบุไว้และเพื่อกำหนดมาตรการควบคุมความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไปให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ต่อไป

๔. หน่วยงานเจ้าของแผนงาน/โครงการต้องส่งสำเนารายงานผลการดำเนินงาน/โครงการและการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องให้แผนกบริหารความเสี่ยงทราบ เพื่อนำมาสรุปผลเสนอ คณะทำงานบริหารความเสี่ยง คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการองค์กรต่อไป

ปัญหา : คือ เหตุการณ์อาจเกิดขึ้นแล้วในอดีตและยังเป็นอุปสรรคต่อการทำงานในปัจจุบัน หากเราแก้ไขไม่ถูกวิธี หรือไม่แก้ไข อาจทำให้เราเกิดความเสียหายขึ้นได้

ความเสี่ยง : คือ เหตุการณ์อาจเกิดขึ้นหรือไม่เกิดขึ้นก็ได้ เป็นการคาดการณ์ในอนาคตโดยนำข้อมูลหรือปัญหาต่างๆ ที่เคยเกิดขึ้นในอดีตมาศึกษาวิเคราะห์ถึงโอกาสและผลกระทบของเหตุการณ์นั้นที่มีต่อเป้าหมายการดำเนินงาน

แนวทางแก้ไข : คือ การแก้ไขเชิงรุก ต้องมองไปข้างหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นโดยหาแนวทางจัดการเพื่อลดทั้งโอกาสและผลกระทบ

การจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง ได้กำหนดประเด็นความเสี่ยงทุกด้านและวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงของแต่ละปัจจัย กำหนดทางเลือกที่สามารถใช้ในการจัดการความเสี่ยง คัดเลือกทางเลือกที่เหมาะสมนำไปปฏิบัติโดยถือเป็นส่วนหนึ่งในการบริหารความเสี่ยง มุ่งจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่างับการลด ระดับผลกระทบความเสี่ยงแบ่งได้ ๔ แนวทางหลัก คือ

๑. ยอมรับได้ (Take Accept) หมายถึง การที่ความสามารถยอมรับได้ภายในการควบคุมที่มีอยู่จนปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เช่น กรณีมีความเสี่ยงในระดับที่ไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่ดำเนินการใดๆ

๒. การลด/ควบคุม (Reduction/Control) หมายถึง การปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานแบบใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๓. การยกเลิก (Terminate) หรือแบ่ง (Avoid) หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นไม่สามารถยอมรับได้ และต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเหนือเงื่อนไขของการดำเนินงาน การลดขนาดของงานหรือกิจกรรมลง

๔. การโอนย้าย (Transfer) หรือแบ่ง (Share) หมายถึง การโอนย้ายหรือแบ่งความเสี่ยงไปให้ผู้อื่นช่วยรับผิดชอบ เช่น การจ้างบุคคลภายนอกมาดำเนินการแทน การทำประกันภัย เป็นต้น

เป้าหมายการบริหารความเสี่ยง

๑. ลดโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดของความเสี่ยงนั้นๆ
๒. ลดความรุนแรงของผลกระทบจากความเสี่ยงนั้นในกรณีที่ความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น
๓. ศึกษาความเป็นไปได้ของทางเลือกในแต่ละมาตรการ ที่จะใช้กำจัดหรือลดความเสี่ยงโดยใช้การวิเคราะห์ผลได้-ผลเสียของแต่ละมาตรการเพื่อประกอบการตัดสินใจเลือกมาตรการอย่างเป็นระบบการวิเคราะห์ผลได้-ผลเสีย (Cost-Benefit Analysis) ประกอบด้วย ผลได้ (Benefit) ได้แก่ การวิเคราะห์หาผลลัพธ์ ที่เกิดขึ้นทันทีนำมาตรการนั้นไปใช้ลดความเสี่ยงหรือผลประโยชน์ในระยะยาวรวมถึงโอกาสดีต่างๆทางธุรกิจในอนาคต เป็นต้น ผลเสีย (Cost) ได้แก่ การวิเคราะห์หาด้านทุน เวลา หรือความสะดวกที่มีโอกาสสูญเสียกับการกำจัดความเสี่ยงดังกล่าว หรือการสร้างโอกาสให้มีความเสี่ยงใหม่เกิดขึ้นแทน เป็นต้น
๔. เลือกมาตรการที่ดีที่สุดจัดการกับความเสี่ยง โดยจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงขึ้น เพื่อกำหนดผู้รับผิดชอบ ระยะเวลาที่จะใช้ดำเนินงาน ทรัพยากรที่ต้องใช้ และวิธีการติดตามผล รวมถึงการรายงานผลการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บังคับบัญชาทราบ

๗.๖. กิจกรรมการควบคุม

กิจกรรมการควบคุม คือ นโยบายและกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเนื่องจากแต่ละองค์กรมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเทคนิคการนำไปปฏิบัติเป็นเฉพาะองค์กร ดังนั้น กิจกรรมการควบคุมจึงมีความแตกต่างกัน ซึ่งอาจแบ่งได้เป็น ๔ ประเภท คือ

- ๑) การควบคุมเพื่อการป้องกัน เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก
- ๒) การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ เป็นวิธีการควบคุมเพื่อให้ค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว
- ๓) การควบคุมโดยการชี้แนะ เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ

๔) การควบคุมเพื่อการแก้ไข เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นและป้องกันไม่ให้เกิดซ้ำอีกในอนาคต ทั้งนี้ ในการดำเนินกิจกรรมการควบคุมคำนึงถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่าย และต้นทุน กับผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับด้วย โดยกิจกรรมการควบคุม ควรมียุทธศาสตร์ประกอบ ดังนี้

- ๔.๑) วิธีการดำเนินงาน (ขั้นตอน กระบวนการ)
- ๔.๒) การกำหนดบุคลากรภายในองค์กรเพื่อรับผิดชอบการควบคุมนั้นซึ่งควรมีความรับผิดชอบ ดังนี้
 - พิจารณาประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน
 - พิจารณาการปฏิบัติเพิ่มเติมที่จำเป็น เพื่อเพิ่มประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยง
- ๔.๓) กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของงาน

๗.๗ ข้อมูลและการติดต่อสื่อสาร

สารสนเทศเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับองค์กรในการบ่งชี้ ประเมิน และการจัดการความเสี่ยง ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับองค์กรทั้งจากแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกองค์กรควรได้รับการบันทึกและสื่อสารไปยังบุคลากรในองค์กรอย่างเหมาะสมทั้งในด้านรูปแบบและเวลาเพื่อให้สามารถปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบได้ รวมถึงเป็นการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ทุกคนในองค์กรได้รับทราบถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้น และผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงเหล่านั้น การสื่อสารที่มีประสิทธิภาพยังครอบคลุมถึงการสื่อสารจากระดับบนลงล่าง ระดับล่างไปสู่นบนและการสื่อสารระหว่างหน่วยงาน

การบริหารความเสี่ยงควรใช้ทั้งข้อมูลในอดีตและปัจจุบัน ข้อมูลในอดีตจะแสดงแนวโน้มของเหตุการณ์และช่วยคาดการณ์การปฏิบัติงานในอนาคต ส่วนข้อมูลปัจจุบันมีประโยชน์ต่อผู้บริหารในการพิจารณาความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในกระบวนการ สายงาน หรือหน่วยงานซึ่งช่วยให้องค์กรสามารถปรับเปลี่ยนกิจกรรมการควบคุมตามความจำเป็นเพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๗.๘ การติดตาม

การติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง มีการติดตามผลการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงทุกสิ้นปีงบประมาณ เพื่อดูความก้าวหน้าและผลการดำเนินงานรวมถึงผลกระทบ พร้อมทั้งอาจมีการปรับแนวทางการบริหารความเสี่ยงให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปตามนโยบายและวิธีการปฏิบัติที่จะช่วยให้มั่นใจว่าได้มีการดำเนินการตามแนวทางการตอบสนองต่อความเสี่ยงที่วางไว้กิจกรรมการควบคุมเกิดขึ้นในทุกระดับ ทุกหน้าที่การงานและทั่วทั้งองค์กร ประกอบด้วย กิจกรรมที่แตกต่างกัน โดยแบ่งประเภทการควบคุมไว้ ๔ ประการ คือ

๑. การควบคุมเพื่อป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการ ควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกัน ไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งหน้าที่ การ ควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน เป็นต้น

๒. การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นหาข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การยืนยันยอด การตรวจนับ การรายงาน - ข้อบกพร่อง เป็นต้น

๓. การควบคุมโดยการชี้แนะ (Direction Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้ เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้ที่มีผลงานดี เป็นต้น

๔. การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต เช่น การ จัดเตรียม เครื่องดับเพลิง เพื่อช่วยลดความรุนแรงของความเสียหายให้น้อยลงหากเกิดไฟไหม้ เป็นต้น

๘. วิธีการบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งกำหนดวิธีปฏิบัติในแต่ละขั้นตอนของการบริหารความเสี่ยง มาปรับใช้ในการพัฒนากระบวนการ บริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

ทั้งนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมืองได้พิจารณาปัจจัยเสี่ยงจากด้านต่างๆ โดยนำแนวคิดเรื่องธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้องในแต่ละด้านมาเป็นปัจจัยในการวิเคราะห์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/ โครงการ เพื่อให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) ได้แก่

๑. หลักประสิทธิผล (Effectiveness)
๒. หลักประสิทธิภาพ (Efficiency)
๓. หลักการตอบสนอง (Responsiveness)
๔. หลักการรับผิดชอบ (Accountability)
๕. หลักความโปร่งใส (Transparency)
๖. หลักการมีส่วนร่วม (Participation)
๗. หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization)
๘. หลักนิติธรรม (Rule of Law)
๙. หลักความเสมอภาค (Equity)
๑๐. หลักมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented)

๙. การรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

การรายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบ และให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยง เป็นการรายงานผลการวิเคราะห์ ประเมินและบริหารจัดการความเสี่ยงว่ามีความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หรือไม่ ถ้ายังมีเหลืออยู่ มีอยู่ในระดับความเสี่ยงสูงมากเพียงใด และวิธีจัดการความเสี่ยงนั้นอย่างไร เสนอต่อผู้บริหารเพื่อให้ทราบและพิจารณาสั่งการ ทบทวนนโยบาย รวมถึงการจัดสรรงบประมาณสนับสนุน ภายหลังหน่วยงานทราบผลการประเมินความเสี่ยงและนำความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ในระดับสูงมาก สูง ปานกลาง มากำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงแล้ว จะต้องจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังนี้

๑. หนังสือรับรองประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) หรือแบบ ปค.๑ เป็น แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ ๔ และข้อ ๓๐ วรรคสาม (ระดับองค์กร/หน่วยตรวจสอบภายในเป็นผู้จัดทำรายงาน)
๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือแบบ ปค.๔ เป็นแบบรายงาน การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ระดับส่วนงานย่อย/สำนัก/กอง เป็นผู้จัดทำรายงาน)

๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน หรือ แบบ ปค.๕ เป็นแบบรายงานการ ประเมินผลการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ระดับส่วนย่อย/สำนัก/กอง เป็นผู้จัดทำรายงาน)

๑๐.การติดตามและทบทวน

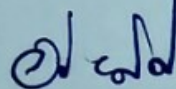
เป็นการติดตามผลของการดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยงว่ามีความเสี่ยงเหมาะสมกับ สถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงหรือไม่ รวมถึงเป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความ เสี่ยงใน ทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น ประกอบด้วย การบริหารความเสี่ยงระดับสำนัก/กอง มุ่งเน้น ให้เกิดผล สำเร็จตามภารกิจหลักตามกฎหมายจัดตั้งและแผนการบริหารราชการประจำปีงบประมาณ ดังนั้น โครงการหรือ กิจกรรมที่ต้องดำเนินการวิเคราะห์ ประเมิน และบริหารจัดการความเสี่ยง จึงเป็นโครงการหรือ กิจกรรมที่เป็น อำนาจหน้าที่แต่ละหน่วยงาน ซึ่งได้รายงานไว้ในการจัดวางระบบการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง และเป็นโครงการตามยุทธศาสตร์ของหน่วยงานที่มอบหมายให้หน่วยงาน ในสังกัดรับผิดชอบ ดำเนินการ/ประสานงานกับส่วนราชการที่เกี่ยวข้องในแต่ละปีงบประมาณ

การรายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด

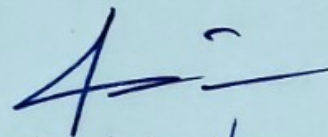
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
โครงการ/กระบวนการ ๑ โครงการก่อสร้างรางระบายน้ำคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ ๑๗
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อแก้ปัญหาและบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนและลดปัญหาน้ำขัง
งบประมาณ ๕๘๕,๐๐๐ บาท
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ร้อยละ ๘๐ สามารถแก้ปัญหาและบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชน
และลดปัญหาน้ำขัง

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	รอบระยะเวลา	ร้อยละความคืบหน้า	ผลการดำเนินการและปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)
O	๐๐๑	๑	๑. จัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง	กองช่าง ต.๖๕-ก.ย.๖๖	๑๒ เดือน	๑๐๐	๑. บุคลากรไม่เพียงพอ
O	๐๐๒	๑	๒. ทำบันทึกข้อความเสนอผู้บริหารเพื่อเข้าที่ประชุมประจำเดือนให้มีการส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม				๒. บุคลากรไม่ได้รับการเข้าฝึกอบรม
F	๐๐๓	๑	๓. มอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการให้เป็นไปตามสัญญาและประสานร่วมมือกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย				



(นายอติปัทย์ อภิชาโรจนศักดิ์)
ผู้อำนวยการกองช่าง



(นายไพบุลย์ แน่นอุดร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
โครงการ/กระบวนงาน โครงการก่อสร้างวางระบายน้ำคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ ๑๗
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อแก้ปัญหาและบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนและลดปัญหาน้ำขัง
งบประมาณ ๕๘๕,๐๐๐ บาท
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ร้อยละ ๘๐ สามารถแก้ปัญหาและบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชน
และลดปัญหาน้ำขัง

ประเภท ความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับ ความเสี่ยง หลัง ทบทวน	ความ เสี่ยงที่ เหลืออยู่	แนวทาง/ มาตรการ ในปิดไป
				ก่อนการดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
○	๐๐๑	๑	๑. อาจมีความล่าช้า หลายกระบวนกร เช่น กระบวนกร เช่น กระบวนกรจัดซื้อจัดจ้าง ผู้รับจ้างทำให้การก่อสร้าง อาจไม่เป็นไปตามแผน	๑	๑	๑	๑	๑ (น้อย มาก)	ยอมรับ	-
○	๐๐๒	๑	๒. การเบิกจ่ายอาจมี ความล่าช้าเนื่องจาก กระบวนกรตรวจรับไม่ เป็นไปตามกำหนดเวลา	๑	๑	๑	๑	๑ (น้อย มาก)	ยอมรับ	-
F	๐๐๓	๑	๓. การก่อสร้างอาจไม่ เป็นไปตามมาตรฐานไม่ สามารถใช้งานได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	๑	๑	๑	๑	๑ (น้อย มาก)	ยอมรับ	-

(นายอภิปัตย์ อภิชาโรจนศักดิ์)
ผู้อำนวยการกองช่าง

(นายไพบุลย์ แน่นอุดร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

การรายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและสร้างความเข้มแข็งของชุมชนและครอบครัว

โครงการ/กระบวนการ สนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษา

วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อพัฒนาสถานศึกษาให้มีคุณภาพในการจัดการศึกษา

งบประมาณ ๙๐๐,๐๐๐ บาท

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ร้อยละ ๘๐ สถานศึกษาให้มีคุณภาพในการจัดการศึกษา

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	รอบระยะเวลา	ร้อยละความคืบหน้า	ผลการดำเนินการและปัญหาอุปสรรค(ถ้ามี)
S	๐๐๑	๒	๑. ดำเนินการสรรหาบุคลากรให้เพียงพอ	กองการศึกษา ต.๖๕-กย.๖๖	๑๒ เดือน	๑๐๐	-
S	๐๐๒	๒	๒. การสอนงานและส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้				
F	๐๐๓	๒	๓. แต่งตั้งผู้ทำสถิติข้อมูลนักเรียนให้เป็นปัจจุบัน ๔. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการกรอกข้อมูลสารสนเทศ LEC ๕. การคำนวณการตั้งงบประมาณจำนวนเด็กต่อหัวจะคำนวณจากยอดจริงไว้ไม่เกิน +๑๐, -๑๐ ต่อปี				

(นายวรกมล ดวงพลอ่อน)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

(นายไพบุลย์ แน่นอุดร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและสร้างความเข้มแข็งของชุมชนและครอบครัว
โครงการ/กระบวนงาน สนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษา
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อพัฒนาสถานศึกษาให้มีคุณภาพในการจัดการศึกษา
งบประมาณ ๙๐๐,๐๐๐ บาท
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ร้อยละ ๘๐ สถานศึกษาให้มีคุณภาพในการจัดการศึกษา

ประเภท ความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับ ความเสี่ยง หลัง ทบทวน	ความ เสี่ยงที่ เหลืออยู่	แนวทาง/ มาตรการ ในปีถัดไป
				ก่อนการดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
O	๐๐๑	๒	๑. บุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีอยู่อย่างจำกัด	๑	๒	๑	๑	๑ (น้อยมาก)	ยอมรับ	-
S	๐๐๒	๒	๒. การตั้งงบประมาณในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายก่อนที่จะมีการคีย์ข้อมูลนักเรียน ทำให้ยอดเงินจัดสรรไม่ตรงกับยอดจำนวนนักเรียนที่มีอยู่จริง	๑	๒	๑	๑	๑ (น้อยมาก)	ยอมรับ	-
F	๐๐๓	๒	๓. จำนวนนักเรียนมารายเข้า-ออก ทำให้ข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน	๑	๒	๑	๑	๑ (น้อยมาก)	ยอมรับ	-

(นายวรกมล ดวงพลอ่อน)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

(นายไพฑูริย์ แน่นอุดร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

การรายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและสร้างความเข้มแข็งของชุมชนและครอบครัว

โครงการ/กระบวนงาน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อเป็นสวัสดิการสังคมประเภทหนึ่งที่รัฐบาลจัดสรรให้ผู้มีอายุ ๖๐ ปีขึ้นไป

งบประมาณ ๒๐,๘๑๐,๐๐๐ บาท

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ผู้สูงอายุ ๖๐ ปีขึ้นไปในตำบลเหนือเมืองได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	รอบระยะเวลา	ร้อยละความคืบหน้า	ผลการดำเนินการและปัญหาอุปสรรค(ถ้ามี)
O	๐๐๑	๓	๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบข่าวสารอย่างทั่วถึงหลากหลายช่องทาง เช่น เสี่ยงตามสายหมู่บ้าน เว็บไซต์ อบต. ไลน์กลุ่มชุมชนแต่ละหมู่บ้าน เป็นต้น	กองสวัสดิการ ต.ค. ๖๕-ก.ย. ๖๖	๑๒ เดือน	๑๐๐	๑. ในการปฏิบัติงานอาจเกิดความล่าช้าในการพิจารณารายละเอียดเกี่ยวกับผู้สูงอายุ ๒. กรณีโอนเงินเข้าบัญชี เมื่อมีผู้สูงอายุเสียชีวิตญาติบางรายไม่มาแจ้งให้เจ้าหน้าที่ อบต. ทราบ ทำให้มีการโอนเงินเข้าบัญชีผู้เสียชีวิต
C	๐๐๒	๒	๒. ประกาศกำหนดการจ่ายเงินผู้สูงอายุล่วงหน้าอย่างน้อย ๒ สัปดาห์				๓. ผู้สูงอายุเสียชีวิตทั้งในและนอกพื้นที่แล้วญาติไม่มาแจ้งเจ้าหน้าที่ อบต. ทราบ
F	๐๐๓	๒	๓. ให้ปฏิบัติงานศึกษาทำความเข้าใจและจัดทำแผนปฏิบัติงานรวมทั้งขั้นตอนและระบุผู้รับผิดชอบให้ชัดเจน ๔. ชี้แจงรายละเอียดให้สำนักงบประมาณทราบเพื่อจัดสรรงบประมาณให้เพียงพอ				๔. ขาดความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลการเปลี่ยนแปลงข้อมูลส่วนตัว

(นางชนิดาภา คำคุณา)
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

(นายไพบุลย์ แน่นอุดร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและสร้างความเข้มแข็งของชุมชนและครอบครัว
โครงการ/กระบวนงาน เปี้ยยังชีพผู้สูงอายุ
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อเป็นสวัสดิการสังคมประเภทหนึ่งที่รัฐบาลจัดสรรให้ผู้มีอายุ ๖๐ ปีขึ้นไป
งบประมาณ ๒๐,๘๑๐,๐๐๐ บาท
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ผู้สูงอายุ ๖๐ ปีขึ้นไปในตำบลเหนือเมืองได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยงหลังทบทวน	ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ในปีถัดไป	แนวทาง/มาตรการในปีถัดไป
				ก่อนการดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
O	๐๐๑	๓	๑. กรณีโอนเงินเข้าบัญชีเมื่อมีผู้สูงอายุเสียชีวิตญาติบางรายไม่มาแจ้งให้เจ้าหน้าที่ อบต.ทราบ ทำให้มีการโอนเงินเข้าบัญชีผู้เสียชีวิต	๔	๒	๓	๑	๓ (ปานกลาง)	ยอมรับ	-
C	๐๐๒	๒	๒. ขั้นตอนการปฏิบัติงานไม่ชัดเจน	๔	๓	๒	๑	๒ (น้อย)	ยอมรับ	-
F	๐๐๓	๒	๓. ได้รับอนุมัติงบประมาณไม่เพียงพอกับจำนวนผู้สูงอายุ	๔	๓	๒	๑	๒ (น้อย)	ยอมรับ	-

(นางชนิดาภา คำคณา)
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

(นายไพบุลย์ นนนอดุน)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

การรายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านการจัดการระเบียบชุมชนสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย

โครงการ/กระบวนการ การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อพัฒนาระบบแผนที่ภาษีให้เป็นปัจจุบันและสามารถใช้งานได้

งบประมาณ ไม่ใช้งบประมาณ

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ระบบแผนที่ภาษีสามารถใช้งานอย่างเป็นปัจจุบัน

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	รอบระยะเวลา	ร้อยละความคืบหน้า	ผลการดำเนินการและปัญหาอุปสรรค(ถ้ามี)
S	๐๐๑	๒	๑. วางแผนจัดประชุมเพื่อชี้แจงปัญหาและอุปสรรคในการออกสำรวจ	กองคลัง ฝ่ายพัฒนา รายได้ ต.ค.๖๕-ก.ย. ๖๖	๑๒ เดือน	๑๐๐	๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการลงพื้นที่สำรวจไม่เพียงพอ
O	๐๐๒	๒	๒. เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการออกสำรวจ				๒. มีการเปลี่ยนแปลงการเก็บภาษีแบบใหม่มีการกำหนดภาษี (แบบใหม่) ตามพรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒
F	๐๐๓	๓	๓. จัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบและถูกต้องตามระเบียบ				๓. มีการกำหนดอัตราภาษี (แบบใหม่) ตามพรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒
C	๐๐๔	๓	๔. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม ๕. มีการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง				๓. มีการกำหนดอัตราภาษี (แบบใหม่) ตามพรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ทำให้ประชาชนยังมีความสับสนในการจ่ายภาษี

(นางศรินรัตน์ นพศรีโรจน์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายไพบุลย์ แน่นบุตร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการจัดการระเบียบชุมชนสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย
โครงการ/กระบวนงาน การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อพัฒนาระบบแผนที่ภาษีให้เป็นปัจจุบันและสามารถใช้งานได้
งบประมาณ ไม่ใช้งบประมาณ
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ระบบแผนที่ภาษีสามารถใช้งานอย่างเป็นปัจจุบัน

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยงหลังทบทวน	ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	แนวทาง/มาตรการในปีถัดไป
				ก่อนการดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
S	๐๐๑	๒	๑. มีการเปลี่ยนแปลงการเก็บภาษีแบบใหม่มีการกำหนดภาษี(แบบใหม่)ตามพรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒	๔	๓	๒	๑	๒ (น้อย)	ยอมรับ	-
O	๐๐๒	๒	๒. เจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการลงพื้นที่สำรวจไม่เพียงพอ	๔	๓	๒	๑	๒ (น้อย)	ยอมรับ	-
F	๐๐๓	๓	๓. มีการกำหนดอัตราภาษี(แบบใหม่) ตามพรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ ทำให้ประชาชนยังมีความสับสนในการจ่ายภาษี	๓	๒	๒	๑	๒ (น้อย)	ยอมรับ	-
C	๐๐๔	๓	๔. มีการกำหนดอัตราภาษี(แบบใหม่)ตามพรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ทำให้ประชาชนยังมีความสับสนในการจ่ายภาษี	๓	๒	๒	๑	๒ (น้อย)	ยอมรับ	-

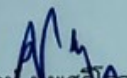
(นางศรินรัตน์ นพศรีโรจน์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

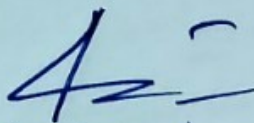
(นายไพบูลย์ แน่นอุตรา)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

การรายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่	๕ การพัฒนาด้านการจัดการระเบียบชุมชนสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย
โครงการ/กระบวนงาน	กิจกรรมการโอนเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย	เพื่อให้เจ้าหน้าที่และพนักงานในสังกัดได้รับเงินรวดเร็วขึ้นและลดขั้นตอนในการติดต่อประสานงานกับธนาคาร
งบประมาณ	ไม่ใช้งบประมาณ
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย	สามารถจ่ายเงินให้เจ้าหน้าที่ได้ภายใน ๑ วัน

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	รอบระยะเวลา	ร้อยละความคืบหน้า	ผลการดำเนินการและปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)
O	๐๐๑	๓	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้มีความละเอียดรอบคอบ	กองคลัง งานการเงิน ต.ค.๖๕-ก.ย.๖๖	๑๒ เดือน	๑๐๐	๑. มีรายการโอนเป็นจำนวนมาก ๒. เจ้าหน้าที่บางรายได้รับเงินไปแล้วยังไม่นำใบเสร็จมาให้อบต.
F	๐๐๒	๓	๒. เฝ้าระวังความเสี่ยงทุกครั้งที่มีการโอนเงินให้เจ้าหน้าที่				


(นางศรินรัตน์ นพศรีวงค์)
ผู้อำนวยการกองคลัง


(นายไพบูลย์ แน่นอุดร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการจัดการระเบียบชุมชนสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย
โครงการ/กระบวนการ กิจกรรมการโอนเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อให้เจ้าหน้าที่ และพนักงานในสังกัดได้รับเงินรวดเร็วขึ้นและลดขั้นตอนในการติดต่อ
ประสานงานกับธนาคาร

งบประมาณ ไม่ใช้งบประมาณ
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย สามารถจ่ายเงินให้เจ้าหน้าที่ได้ภายใน ๑ วัน

ประเภท ความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับ ความเสี่ยง หลัง ทบทวน	ความ เสี่ยงที่ เหลืออยู่	แนวทาง/ มาตรการ ในปีถัดไป
				ก่อนการดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
O	๐๐๑	๓	๑. มีการโอนเงินให้เจ้าหน้าที่และพนักงานในสังกัดในแต่ละครั้งเป็นจำนวนมากอาจกรอกเลขที่บัญชีอาจจะคลาดเคลื่อนได้	๒	๒	๑	๑	๒ (น้อย)	ยอมรับ	-
F	๐๐๒	๓	๑. มีการโอนเงินเข้าบัญชีเจ้าหน้าที่ก่อนแต่ยังไม่ได้รับใบเสร็จรับเงินเพื่อให้ประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน	๒	๒	๑	๑	๒ (น้อย)	ยอมรับ	-

(นางศรินรัตน์ นพศรีโรจน์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายไพฑูลย์ แน่นอุดร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

การรายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่	๕ การพัฒนาด้านการจัดการระเบียบชุมชนสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย
โครงการ/กระบวนการ	การบริหารงานพัสดุ
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย	เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ คู่มือหรือแนวทางปฏิบัติ หรือหลักการบริหารพัสดุที่เหมาะสม
งบประมาณ	ไม่ใช้งบประมาณ
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย	เพื่อให้ได้พัสดุที่ครบถ้วน ถูกต้อง ตรงตามความต้องการของผู้ใช้และมีกระบวนการจัดหาที่โปร่งใส เป็นไปตามระเบียบ

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	รอบระยะเวลา	ร้อยละความคืบหน้า	ผลการดำเนินการและปัญหาอุปสรรค(ถ้ามี)
C	๐๐๑	๓	๑. ควรให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่ด้านพัสดุเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน	กองคลังงานพัสดุ ต.ค.๖๕-ก.ย.๖๖	๑๒ เดือน	๑๐๐	๑. ผู้ปฏิบัติหน้าที่ไม่เข้าใจในระเบียบพัสดุมีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขเพิ่มเติมบ่อยครั้ง

(นางศรินรัตน์ พุทธิไญน์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายไพฑูรย์ แน่นอุดร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการจัดการระเบียบชุมชนสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย
ยั่งยืน

โครงการ/กระบวนการ การบริหารงานพัสดุ

วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อให้การบริการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ คู่มือหรือแนวทาง
ปฏิบัติ หรือ หลักการบริหารพัสดุที่เหมาะสม

งบประมาณ ไม่ใช้งบประมาณ

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย เพื่อให้ได้พัสดุที่ครบถ้วน ถูกต้อง ตรงตามความต้องการของผู้ใช้และมีกระบวนการ
จัดหาที่ โปร่งใส เป็นไปตามระเบียบ

ประเภท ความ เสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับ ความ เสี่ยง หลัง ทบทวน	ความ เสี่ยงที่ เหลืออยู่	แนวทาง/ มาตรการ ในปีถัดไป
				ก่อนการดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
C	๐๐๑	๓	๑. ระเบียบพัสดุมีการ เปลี่ยนแปลงแก้ไขเพิ่มเติม บ่อยครั้ง	๓	๒	๑	๑	๒ (น้อย)	ยอมรับ	-
O	๐๐๒	๓	๑. ไม่มีคู่มือเป็นกรอบแนว ทางการปฏิบัติงาน ๒. มีขั้นตอนการ ปฏิบัติงานมากเกินไป ๓. การเชื่อมโยงเครือข่าย ขาดประสิทธิภาพ ๔. ขั้นตอนการบริหาร จัดการตามระเบียบามี ขั้นตอนมาก	๓	๒	๒	๑	๓ (น้อย)	ยอมรับ	-

(นางศรินรัตน์ นพศรีวงษ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายไพบุลย์ เน้นอุดร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

การรายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการจัดการระเบียบชุมชนสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย

โครงการ/กระบวนงาน โครงการประชาคมหมู่บ้านและตำบล

วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อสำรวจความต้องการของประชาชนที่ได้รับความเดือดร้อน

งบประมาณ ๒๐,๐๐๐ บาท

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ลงพื้นที่ทำประชาคมทุกหมู่บ้านในเขต อบต.เหนือเมือง

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	รอบระยะเวลา	ร้อยละความคืบหน้า	ผลการดำเนินการและปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)
๐	๐๐๑	๓	๑. ประชุมประชาคมเพื่อจัดลำดับความสำคัญของแผนงาน/โครงการที่มีความจำเป็นอันดับต้นๆ ๒. ขอบงบประมาณจากหน่วยงานอื่นเพื่อมาดำเนินการแก้ปัญหาความต้องการของประชาชนเพิ่มขึ้นอีกทาง ๓. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในแต่ละหมู่บ้านทราบและประสานกับผู้นำหมู่บ้านเพื่อดำเนินการตามรูปแบบที่วางไว้	ฝ่ายนโยบายและแผน ต.ค.๖๕-ก.ย.๖๖	๑๒ เดือน	๑๐๐	-

(นางสาวสงวนลักษณ์ แผงสะโต)
หัวหน้าสำนักปลัด

(นายไพบุลย์ แน่นอุดร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ยั่งยืน ๕ การพัฒนาด้านการจัดการระเบียบชุมชนสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย

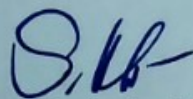
โครงการ/กระบวนการ โครงการประชาคมนหมู่บ้านและตำบล

วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อสำรวจความต้องการของประชาชนที่ได้รับความเดือดร้อน

งบประมาณ ๒๐,๐๐๐ บาท

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ลงพื้นที่ทำประชาคมนหมู่บ้านในเขต อบต.เหนือเมือง

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยงหลังทบทวน	ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	แนวทาง/มาตรการในปีถัดไป
				ก่อนการดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
๐	๐๐๑	๓	๑. แผนงานโครงการที่ประชาชนเสนอมา มีจำนวนมาก ๒. งบประมาณในการจัดทำมีเพียงพอต่อแผนงานโครงการต่าง ๆ ทำให้ไม่สามารถนำกิจกรรมหรือโครงการจัดทำแผนได้ทั้งหมด ๓. ผู้เข้าร่วมประชาคมนมีจำนวนน้อย	๓	๒	๒	๑	๓ (น้อย)	ยอมรับ	-



(นางสาวสงวนลักษณ์ แผงสะโด)
หัวหน้าสำนักปลัด



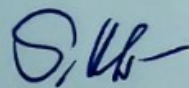
(นายไพบุลย์ แน่นอุตุร์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

การรายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด

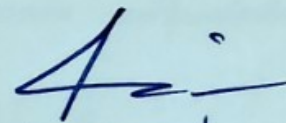
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

- ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการจัดการระเบียบชุมชนสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย
- โครงการ/กระบวนการ ปรับลดการใช้พลังงาน
- วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อให้การใช้พลังงาน(ไฟฟ้า/น้ำมัน/น้ำประปา/โทรศัพท์)เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คุ่มค่าและประหยัด
- งบประมาณ ไม่ใช้งบประมาณ
- ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ลดปริมาณการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง/ไฟฟ้า/น้ำมัน/น้ำประปา/โทรศัพท์ ของทุกกอง ฝ่าย ได้น้อยกว่าร้อยละ ๑๐ เมื่อเปรียบเทียบค่าเฉลี่ยของปริมาณการใช้ของปีที่ผ่านมา

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	รอบระยะเวลา	ร้อยละความคืบหน้า	ผลการดำเนินการและปัญหาอุปสรรค(ถ้ามี)
๐	๐๐๑	๒	๑. การจัดทำคำสั่งคณะกรรมการในการตรวจสอบการประหยัดพลังงาน ๒. จัดทำแผนการประหยัดพลังงาน ๓. ประชาสัมพันธ์ให้ทุกกอง/ฝ่าย/แผนงานได้รับทราบและช่วยกันประหยัดพลังงาน	สำนักปลัด งานธุรการ ต.ค.๖๕-ก.ย. ๖๖	๑๒ เดือน	๑๐๐	๑. ตรวจสอบในกรณีมีการใช้ที่สูง ผิดปกติของพลังงานแต่ละประเภททำได้ ล่าช้า



(นางสาวสงวนลักษณ์ แผงสะโด)
หัวหน้าสำนักปลัด

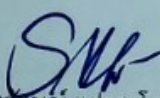


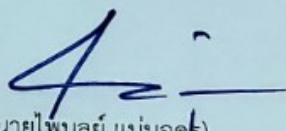
(นายไพบูลย์ แน่นอุดร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการจัดการระเบียบชุมชนสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย
ยั่งยืน
โครงการ/กระบวนงาน ปรับลดการใช้พลังงาน
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อให้การใช้พลังงาน (ไฟฟ้า/น้ำมัน/น้ำประปา/โทรศัพท์) เป็นไปอย่างมี
ประสิทธิภาพ คุ่มค่าและประหยัด
งบประมาณ ไม่ใช้งบประมาณ
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ลดปริมาณการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง/ไฟฟ้า/น้ำมัน/น้ำประปา/โทรศัพท์ ของทุกกอง
ฝ่าย ได้ ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๑๐ เมื่อเปรียบเทียบค่าเฉลี่ยของปริมาณการใช้ของปีที่ผ่านมา

ประเภท ความ เสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับ ความ เสี่ยง หลัง ทบทวน	ความ เสี่ยงที่ เหลืออยู่	แนวทาง/ มาตรการ ในปีถัดไป
				ก่อนการดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
○	๐๐๑	๒	๑. การตรวจสอบในกรณี การใช้ที่สูงผิดปกติของ พลังงานแต่ละประเภททำ ได้ล่าช้า ๒. ข้อมูลที่ใช้เป็นฐานใน การเปรียบเทียบการใช้ พลังงานแต่ละประเภท (ใบแจ้งค่าใช้จ่าย) จาก ผู้ใช้ล่าช้า	๕	๓	๒	๑	๒ (น้อย)	ยอมรับ	-


(นางสาวสงวนลักษณ์ แผงสะโด)
หัวหน้าสำนักปลัด


(นายไพบุลย์ นันนอุตธ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

การรายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการจัดการระเบียบชุมชนสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย

โครงการ/กระบวนงาน การพัฒนาคุณภาพงานประชาสัมพันธ์

วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อให้สามารถผลิตข่าวสารหรือสื่อประชาสัมพันธ์ได้ตรงกลุ่มเป้าหมาย

งบประมาณ ไม่ใช้งบประมาณ

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย การผลิตสื่อประชาสัมพันธ์

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	รอบระยะเวลา	ร้อยละความคืบหน้า	ผลการดำเนินการและปัญหาอุปสรรค(ถ้ามี)
๐	๐๐๑	๒	๑. ทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเว็บไซต์ อบต. ฯลฯ ๒. ปรับปรุงเว็บไซต์ อบต. ให้ทันสมัยอยู่เสมอ ๓. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบทางสื่อ social media เช่น line facebook youtube ฯลฯ ๔. ติดตามและประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ	สำนักปลัด งาน ประชาสัมพันธ์ ต.ค.๖๕-ก.ย. ๖๖	๑๒ เดือน	๑๐๐	๑. ข่าวสารงานประชาสัมพันธ์ที่ผลิตออกมาไม่ได้รับการตอบสนองต่อประชาชน

(นางสาวสงวนลักษณ์ แผงสะโต)
หัวหน้าสำนักปลัด

(นายไพบุลย์ นันนอุตร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการจัดการระเบียบชุมชนสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย
ยั่งยืน
โครงการ/กระบวนการ การพัฒนาคุณภาพงานประชาสัมพันธ์
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อให้สามารถผลิตข่าวสารหรือสื่อประชาสัมพันธ์ได้ตรงกลุ่มเป้าหมาย
งบประมาณ ไม่ใช้งบประมาณ
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย การผลิตสื่อประชาสัมพันธ์

ประเภท ความ เสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับ ความ เสี่ยง หลัง ทบทวน	ความ เสี่ยงที่ เหลืออยู่	แนวทาง/ มาตรการ ในปีถัดไป
				ก่อนการดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
๐	๐๐๑	๔	๑. ข่าวสารงาน ประชาสัมพันธ์ที่ผลิต ออกมาไม่ได้รับการ ตอบสนองต่อประชาชน ๒. ขาดการประชาสัมพันธ์ อย่างต่อเนื่อง	๑	๒	๑	๑	๑ (น้อย มาก)	ยอมรับ	-

(นางสาวสงวนลักษณ์ แผงสะโด)
หัวหน้าสำนักปลัด

(นายไพฑูลย์ แน่นอุดร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

การรายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการจัดการระเบียบชุมชนสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย

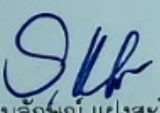
โครงการ/กระบวนการ การสแกนนิ้วมือเข้า-ออก

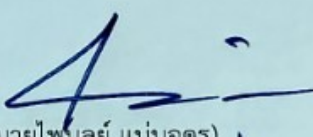
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อติดตามการขาด ลา มา สาย ของพนักงาน เจ้าหน้าที่ ของอบต.เหนือเมือง

งบประมาณ ไม่ใช้งบประมาณ

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย พนักงาน เจ้าหน้าที่ ของอบต.เหนือเมือง

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	รอบระยะเวลา	ร้อยละความคืบหน้า	ผลการดำเนินการและปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)
๐	๐๐๑	๓	๑. แต่งผู้บังคับบัญชาในแต่ละสำนัก/กอง/แผนงาน เช่น รับรองกรณีสแกนลายนิ้วมือไม่ติด หรือ สิมสแกนเข้า-ออก ๒. ปรับปรุงระบบสัญญาณ Internet ให้สามารถใช้งานได้	สำนักปลัด งานการ เจ้าหน้าที่ ต.ค.๖๕-ก.ย. ๖๖	๑๒ เดือน	๑๐๐	๑. ระบบสัญญาณไม่เสถียรทำให้ระบบทำงานล่าช้า/หรือหลุดบ่อย


(นางสาวสงวนลักษณ์ แผงสะโต)
หัวหน้าสำนักปลัด


(นายไพบุลย์ นนันท)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการจัดการระเบียบชุมชนสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย
ยั่งยืน

โครงการ/กระบวนการ การสแกนนิ้วมือเข้า-ออก

วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อติดตามการขาด ลา มา สาย ของพนักงาน เจ้าหน้าที่ ของอบต.เหนือเมือง
งบประมาณ ไม่ใช้งบประมาณ

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย พนักงาน เจ้าหน้าที่ ของ อบต.เหนือเมือง

ประเภท ความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับ ความ เสี่ยง หลัง ทบทวน	ความ เสี่ยงที่ เหลืออยู่	แนวทาง/ มาตรการ ในปิดต่อไป
				ก่อนการดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
○	๐๐๑	๓	๑. การสแกนลายนิ้วมือ ไม่ติด เนื่องจากการวางนิ้ว มือไม่ถูกต้อง หรือนิ้วมือ สกปรก ๒. การลืมสแกนนิ้วมือ เข้า-ออก ทำให้ผู้ที่ลืม สแกนอาจมาสายหรือขาด ได้ ๓. ระบบสัญญาณไม่ เสถียรทำให้ระบบทำงาน ล่าช้าหรือหยุดบ่อย	๓	๒	๒	๑	๓ (น้อย)	ยอมรับ	-

(นางสาวสงวนลักษณ์ แผงสะโด)
หัวหน้าสำนักปลัด

(นายไพบุลย์ แน่นอุดร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

การรายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการจัดการระเบียบชุมชนสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย

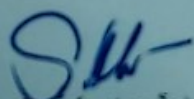
โครงการ/กระบวนการ โครงการจัดหาผลประโยชน์ที่ดินของรัฐ แปลงหนองผักแว่น

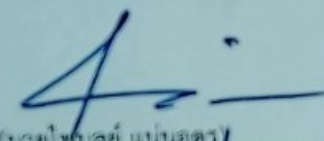
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อจัดสรรที่ดินให้ถูกต้องตามกฎหมาย

งบประมาณ ๒๐,๐๐๐ บาท

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ติดต่อบริษัทเอกชนกับหน่วยงานลงพื้นที่สอบถามความต้องการเร่งด่วนให้กับประชาชน

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	รอบระยะเวลา	ร้อยละความคืบหน้า	ผลการดำเนินการและปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)
O	๐๐๑	๓	๑. แต่งตั้งคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับโครงการฯ และประชุมคณะทำงาน ๒. กำหนดหัววงระยะเวลาในการติดต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์ ๓. มีการติดตามการรายงานผลการจัดหาผลประโยชน์ที่ดินของรัฐทุกไตรมาส	สำนักปลัด งานนิติการ ค.ศ.๖๕-ก.ย. ๖๖	๑๒ เดือน	๑๐๐	๑. อาจมีความล่าช้าหลายกระบวนการ เช่น กระบวนการรังวัดจัดทำแผนที่ อาจไม่เป็นไปตามแผน
C	๐๐๒	๓	๑. สืบเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการระเบียบที่เกี่ยวข้อง				


(นางสาวสงวนลักษณ์ แผ่ละโด)
หัวหน้าสำนักปลัด


(นายไพฑูริย์ นุ่นสุดร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่
ยั่งยืน

โครงการ/กระบวนการ
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย
งบประมาณ
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย
ประชาชน

๕ การพัฒนาด้านการจัดการระเบียบชุมชนสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย

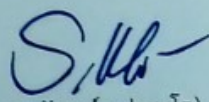
โครงการจัดหาผลประโยชน์ที่ดินของรัฐ แปลงหนองผักแว่น

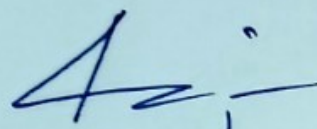
เพื่อจัดสรรที่ดินให้ถูกต้องตามกฎหมาย

๒๐,๐๐๐ บาท

ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานลงพื้นที่สอบถามความต้องการเร่งด่วนให้กับ

ประเภท ความ เสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับ ความ เสี่ยง หลัง ทบทวน	ความ เสี่ยงที่ เหลืออยู่	แนวทาง/ มาตรการ ในบังคับไป
				ก่อนการดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
○	๐๐๑	๓	๑. มีขั้นตอนการติดต่อ ประสานงานมีหลาย ขั้นตอนทำให้เกิดความ ล่าช้า ๒. ขั้นตอนในการรังวัด จัดทำแผนที่มีความล่าช้า	๓	๒	๒	๑	๒ (น้อย)	ยอมรับ	-
C	๐๐๒	๔	๑. การดำเนินโครงการไม่ เป็นไปตามระเบียบ เจ้าหน้าที่ยังไม่มีความ ชำนาญเกี่ยวกับ กฎระเบียบข้อบังคับ	๑	๒	๑	๑	๑ (น้อย มาก)	ยอมรับ	-


(นางสาวสงวนลักษณ์ แผงสะโต)
หัวหน้าสำนักปลัด


(นายไพฑูลย์ แน่นอุดร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

ที่ กท.๗๕/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๘ บัญญัติ
ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่
กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้นเพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็น
กรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการ
ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับการติดตามประเมินผลการจัดการ
ความเสี่ยงของหน่วยงานรัฐ ที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

- | | | |
|---------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| ๑. นายพิเชษฐ แน่นอุตร | ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธาน |
| ๒. จำเอกไทยอารี บุระพวง | รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | กรรมการ |
| ๓. นางสาวนลนีย์ ธนส์ร์จันัน | รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | กรรมการ |
| ๔. นางศรินรัตน์ นพศรีโรจน์ | ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๕. นางสาวสงวนลักษณ์ แผงสะโต | หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๖. นายวรกมล ดวงพลอ่อน | ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๗. นายอธิปัติย์ อภิชาโรจนศักดิ์ | ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๘. นางชนิดาภา คำคุณา | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการฯ | กรรมการ |
| ๙. นางนิศร ผานคำ | ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข | กรรมการ |
| ๑๐. นางสาวนันทพร ไชยสัตย์ | หัวหน้าฝ่ายนโยบายและแผน | กรรมการ/
เลขานุการ |
| ๑๑. นางสาวอัจฉรานาถ บุญสมร | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/
ผู้ช่วยเลขานุการ |

หน้าที่และความรับผิดชอบ

พิจารณากลับกรองนโยบายและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลตัวอย่าง ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านทรัพยากร (การเงิน งบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่) ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ หรือกลยุทธ์ของสถาบัน ความเสี่ยงด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน เช่น ความเสี่ยงของกระบวนการบริหารหลักสูตร การบริหารงานวิจัย ระบบงาน ระบบประกันคุณภาพ ความเสี่ยงด้านบุคลากรและความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล โดยเฉพาะจรรยาบรรณของบุคลากร ความเสี่ยงจากเหตุการณ์ภายนอกอื่น ๆ ตามบริบทขององค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด

๑. ให้ความเห็นชอบกำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยสามารถประเมินติดตามและดูแลปริมาณความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

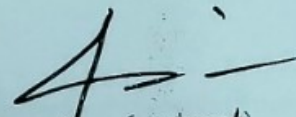
๒. ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้แนวทางและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

๓. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง จะยอมรับได้

๔. สนับสนุนคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในด้านบุคลากร งบประมาณ และทรัพยากรอื่นที่จำเป็น ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบ

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายไพบุลย์ นันนอุดร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ฝ่ายนโยบายและแผน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง.....
ที่ ที่ รอ. ๗๑๐๐๑/..... วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖.....
เรื่อง ขอเชิญประชุมคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง.....
เรียน คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบล
เหนือเมือง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖

เรื่องเดิม

หนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ ให้หน่วยงาน
ของรัฐถือปฏิบัติ โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๘ ให้ผู้บริหารและผู้รับผิดชอบต้องจัดให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความ
เสี่ยง โดยติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องในระหว่างการปฏิบัติงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครึ่งหรือใช้
ทั้งสองวิธีร่วมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที และ

ข้อ ๙ ให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและ
เสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือ ผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณาน้อยน้อย ปีละ ๑ ครั้ง

ข้อเท็จจริง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง ๓๗๕/๒๕๖๖ เรื่อง คณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.
๒๕๖๗ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ นั้น

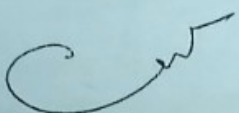
กฎหมาย/ระเบียบ

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ
ความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

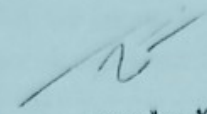
ข้อเสนอแนะ

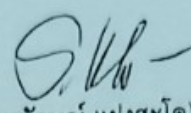
เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัด
ร้อยเอ็ด เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องเกิดประสิทธิผลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด จึงขอเรียนเชิญท่านเข้าร่วมการ
ประชุมคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือ
เมือง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ วันที่ ๒๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ เวลา ๑๐.๐๐ - ๑๒.๐๐ น. ณ ห้องประชุม
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง รายละเอียดตามระเบียบวาระการประชุมที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและเข้าร่วมประชุมตามวัน เวลา ดังกล่าว

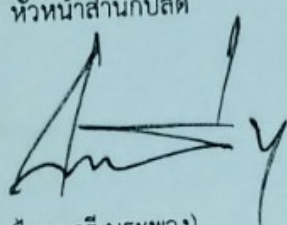

(นางสาวอัจฉรานาด บุญสมร)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผน


นางสาวนนทพร.../

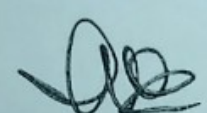

(นางสาวนนทพร ไขยสัตย์)
หัวหน้าฝ่ายนโยบายและแผน



(นางสาวสงวนลักษณ์ แผงสะโต)
หัวหน้าสำนักปลัด

จำเอก


(ไทยอารี บุระพวง)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง


(นายพิเชษฐ แน่นอุดร)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง


(นายผดุงศักดิ์ พวงช้อย)
รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง


(นายไพบุลย์ แน่นอุดร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

ระเบียบวาระการประชุม
กรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการศึกษา

วันที่ ๒๕ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลเทโพเมื่อ

เรื่องที่ ๑

เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

๑.๑.....

๑.๒.....

๑.๓.....

เรื่องที่ ๒

เรื่องรับรองรายงานการประชุม

๒.๑.....

เรื่องที่ ๓

เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ

๓.๑.....

เรื่องที่ ๔

เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

๔.๑ การติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการศึกษา

เรื่องที่ ๕

เรื่องอื่น ๆ

รายงานการประชุมคณะกรรมการติดตามและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๖
 องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
 วันพุธที่ ๒๕ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖ เวลา ๐๙.๐๐ น.
 ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

ผู้มาประชุม

ลำดับ ที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นายพิเชษฐ แน่นอุตร	ประธานกรรมการ	พิเชษฐ แน่นอุตร	
๒	จำเอกไทยอารี บุระพวง	กรรมการ	ไทยอารี บุระพวง	
๓	นางสาวนลนีย์ ธนัสร์จันัน	กรรมการ	นลนีย์ ธนัสร์จันัน	
๔	นางศรีรัตน์ นพศรีโรจน์	กรรมการ	ศรีรัตน์ นพศรีโรจน์	
๕	นายอชิปต์ย์ อภิชาโรจนศักดิ์	กรรมการ	อชิปต์ย์ อภิชาโรจนศักดิ์	
๖	นายวรกมล ดวงพลอ่อน	กรรมการ	วรกมล ดวงพลอ่อน	
๗	นางสาวสงวนลักษณ์ แผงสะโด	กรรมการ	สงวนลักษณ์ แผงสะโด	
๘	นางชนิดาภา คำคุณา	กรรมการ	ชนิดาภา คำคุณา	
๙	นางนิศร ผานคำ	กรรมการ	นิศร ผานคำ	
๑๐	นางสาวนนทพร ไชยสัตย์	กรรมการ/เลขานุการ	นนทพร ไชยสัตย์	
๑๑	นางสาวอัจฉรานาถ บุญสมร	ผู้ช่วยเลขานุการ	อัจฉรานาถ บุญสมร	

ผู้ไม่เข้าร่วมประชุม - ไม่มี -

เริ่มประชุมเวลา ๐๙.๐๐ น. ประธานกล่าวเปิดการประชุม

นายพิเชษฐ แน่นอุตร
ประธาน

สวัสดีผู้เข้าร่วมประชุมทุกท่าน ซึ่งจะเป็นการประชุมคณะกรรมการติดตามและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง ตาม ระเบียบวาระเรียนะครับ

ระเบียบวาระที่ ๑

เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

การประชุมในวันนี้สืบเนื่องตามพระราชบัญญัติวินัยทางการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ตามที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้นเพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยทางการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่กระทรวงการคลังกำหนดเพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นแนวทางกรอบแนวทางในการจัดการบริหารความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง ประจำปี ๒๕๖๗ ตามคำสั่ง ขององค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง ที่ ๓๗๕/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๖ ดังนั้น เพื่อให้เกิดให้การดำเนินการติดตามและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

/ ขององค์การ.....

ขององค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง ประจำปี ๒๕๖๖ เป็นไปตามระเบียบ
และวัตถุประสงค์ ก็จะประกอบไปด้วย

- | | | |
|--------------------------------|------------------------|---------------|
| ๑. นายพิเชษฐ แน่นอุดร | ปลัด อบต.เหนือเมือง | เป็นประธาน |
| ๒. จำเอกไทยอารี บุระพวง | รองปลัด อบต.เหนือเมือง | กรรมการ |
| ๓. นางสาวนลนีย์ ธนัสร์จันัน | รองปลัด อบต.เหนือเมือง | กรรมการ |
| ๔. นางศรินรัตน์ นพศรีโรจน์ | ผอ.กองคลัง | กรรมการ |
| ๕. นางสาวสงวนลักษณ์ แผงสะโต | หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๖. นายวรภมล ดวงพลอ่อน | ผอ.กองการศึกษาฯ | กรรมการ |
| ๗. นายอธิปัตย์ อภิชาโรจนศักดิ์ | ผอ.กองช่าง | กรรมการ |
| ๘. นางชนิดาภา คำคุณา | ผอ.กองสวัสดิการฯ | กรรมการ |
| ๙. นางนิศร ผานคำ | ผอ.กองสาธารณสุข | กรรมการ |
| ๑๐. นางสาวนันทพร ไชยสัตย์ | หน.ฝ่ายนโยบายและแผน | กรรมการ/เลขาฯ |
| ๑๑. นางสาวอัจฉรานาถ บุญสมร | นักวิเคราะห์ฯ | กรรมการ/ผช. |

เลขานุการ

คณะกรรมการชุดนี้มีหน้าที่พิจารณากลับกรอนนโยบายและแนวทางการบริหาร
จัดการความเสี่ยงโดยรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง ซึ่ง
ครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านทรัพยากร
(การเงินงบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่) ความเสี่ยง
ด้านยุทธศาสตร์ หรือกลยุทธ์ของสถาบัน ความเสี่ยงด้านนโยบาย กฎหมาย
ระเบียบ ข้อบังคับ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน เช่น ความเสี่ยงของ
กระบวนการบริหารหลักสูตร การบริหารงานวิจัย ระบบงาน ระบบประกัน
คุณภาพ ความเสี่ยงด้านบุคลากรและความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล โดยเฉพาะ
จรรยาบรรณของบุคลากร ความเสี่ยงจากเหตุการณ์ภายนอกอื่นๆ ตามบริบท
ขององค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด

๑. ให้ความเห็นชอบกำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารจัดการความ
เสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง ให้สอดคล้องกับนโยบายการ
บริหารจัดการความเสี่ยง โดยสามารถประเมินติดตามและดูแลปริมาณความ
เสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
๒. ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้
แนวทางและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากนายกองค์การบริหารส่วนตำบล
เหนือเมือง

๓. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่องค์การบริหารส่วน
ตำบลเหนือเมือง จะยอมรับได้

๔. สนับสนุนคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในด้านบุคลากร งบประมาณ และ
ทรัพยากรอื่นที่จำเป็น ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบ ให้คณะ
กรรมการทุกท่านได้ปฏิบัติหน้าที่ตามคำสั่งนี้ด้วยนะครับ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม - ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องที่เสนอที่ประชุมทราบ - ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา เชิญฝ่ายเลขาครับ

/กราบเรียน.....

นางสาวนนทพร ไขยสัตย์
กรรมการ/เลขานุการ

- กราบเรียนท่านประธาน และคณะกรรมการทุกท่านด้วยน่ะค่ะ ในส่วนของการติดตามและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตามท่านประธานได้ชี้แจงไปแล้ว ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการจัดการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งกำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องดำเนินการจัดทำแผนแล้วก็ต้องมีการติดตาม ซึ่งจะแยกออกจากแผนควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดไว้หลักๆ ตามที่ท่านประธานชี้แจง ข้อ ๔ ถ้ากรณีหน่วยงานของรัฐมีเจตนาหรือปล่อยปละเลยในการปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการจัดการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดโดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับวิธีการของรัฐดังกล่าว ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ อันนี้คือข้อบังคับที่ให้หน่วยงานของรัฐต้องนำเสนอสรุปร่างๆ ในส่วนของหน่วยงานรัฐต้องมีการติดตามและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยต้องปีละ ๑ ครั้ง แล้วต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ซึ่งตามที่ได้ฝ่ายเลขานุการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตามที่ประธานได้ชี้แจง ก็คือของหัวหน้าส่วนราชการ ทุกส่วนและผู้ปฏิบัติก็คือผู้ที่จะต้องจัดทำและก็จะวางรวมกันกับฝ่ายเลขานุการ ในส่วนของผู้ได้รับผิดชอบมีหน้าที่ทำอะไรบ้าง จัดทำแผนบริหาร จัดทำความเสี่ยง ติดตามและประเมินผลการจัดทำความเสี่ยง จัดทำรายงานพิจารณาทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐเป็นผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณีและฝ่ายบริหารผู้รับผิดชอบและบุคลากรที่เกี่ยวข้อง ในการติดตามและการจัดวางอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้งฝ่ายเลขานุการจึงกำหนดห้วงระยะเวลาในการจัดทำแผนก็คือ ห้วงที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ที่เราจะได้ติดตามและประเมินผลในห้วงของสิ้นปีงบประมาณก็คือ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ เกณฑ์ในการประเมินขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมในการดำเนินงานและ

ลักษณะของผลจากการดำเนินงาน ซึ่งสามารถกำหนดได้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็นในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน การให้หรือรับสินบน
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง	ไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย (๐ - ๒๐%)	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นยาก
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อยมาก (มากกว่า ๒๐ - ๔๐%)	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นปานกลาง (มากกว่า ๔๐ - ๖๐%)	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบางครั้ง
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นมาก (มากกว่า ๖๐ - ๘๐%)	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นสูงมาก (มากกว่า ๘๐ - ๑๐๐%)	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นประจำ

/เกณฑ์การประเมิน.....






เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	ผลกระทบ	ผลกระทบต่อ			
		ทรัพย์สิน	องค์กร	ค่าเป้าหมาย	ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน การให้หรือรับสินบน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการ สูญเสีย	ไม่ส่งผลเลย หรือส่งผล กระทบระดับบุคคล	เป้าหมายความสำเร็จ ต่ำกว่า ๓๐%	สร้างความไม่สะดวกต่อการ ปฏิบัติงานนานๆ ครั้ง
๒	น้อย	สูญเสีย เล็กน้อย	ส่งผลกระทบในระดับ หน่วยงาน	เป้าหมายความสำเร็จ ๓๐% - ๔๙.๙๙%	สร้างความไม่สะดวกต่อการ ปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	สูญเสียปาน กลาง	ส่งผลกระทบระดับ หน่วยงาน	เป้าหมายความสำเร็จ ๕๐% - ๖๙.๙๙%	สร้างบรรยากาศในการ ทำงานที่ไม่เหมาะสม
๔	สูง	สูญเสีย ค่อนข้างมาก	ส่งผลกระทบระดับกรม	เป้าหมายความสำเร็จ ๗๐% - ๘๕%	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ ร้ายแรง
๕	สูงมาก	สูญเสียมาก	ส่งผลกระทบไปยัง ภายนอกกรม	เป้าหมายความสำเร็จ มากกว่า ๘๕%	ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง

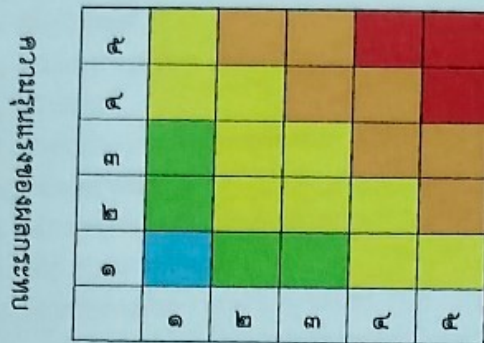
สูตรการคำนวณ ดังนี้

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{ระดับโอกาส} \times \text{ระดับความรุนแรง}$$

ระดับ ความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับ ความ เสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (zone)
๕	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐ - ๒๕ คะแนน	แดง 
๔	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐ - ๑๖ คะแนน	ส้ม 
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ - ๙ คะแนน	เหลือง 
๒	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)	๒ - ๓ คะแนน	เขียว 
๑	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : L)	๑ คะแนน	ฟ้า 

แผนภูมิความเสี่ยง







ความรุนแรงของผลกระทบ

โอกาสจะเกิดเหตุการณ์

กรอบการกำหนดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (zone)

จากแผนภูมิความเสี่ยงจะเห็นได้ว่า ได้มีการจัดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (Zone) ซึ่งแบ่งเป็น 5 ระดับ ซึ่งจะได้เชื่อมโยงไปสู่การควบคุม/การจัดการความเสี่ยงทั้งในปัจจุบัน และที่จะได้มีการกำหนดเพิ่มเติมตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	เขตสี (zone)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับน้อยมาก	ฟ้า 	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับน้อย	เขียว 	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	เหลือง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับสูง	ส้ม 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับรอง

ค่ะและต่อไปจะให้น้องอัจฉรานาด บุญสมร กรรมการ/ผู้ช่วยฝ่ายเลขาคี่แจงรายละเอียดผลการติดตามและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๖ ค่ะ

นายทีเชษฐ แน่นอุดร
ประธาน

ครับ เชิญผู้ช่วยฝ่ายเลขาคี่ครับ

นางสาวอัจฉรานาด บุญสมร
กรรมการ/ผ.เลขานุการ

- เรียนท่านประธาน หัวหน้าส่วนราชการและผู้เข้าร่วมประชุมณะคะ ในส่วนผลการติดตามและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๖ จะประกอบไปด้วย

๑. หลักการและเหตุผล
๒. วัตถุประสงค์
๓. แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. เป้าหมาย
๕. ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง
๖. นิยามความเสี่ยง
๗. แนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง
๘. วิธีการบริหารความเสี่ยง
๙. การรายงานผลการทบทวนความเสี่ยง
๑๐. การติดตามและทบทวนความเสี่ยง

ในส่วนนี้เราจะขอพูดถึงการติดตามและทบทวนความเสี่ยง กันนะคะ เพราะเราอยู่ในโหมดของการประชุมติดตามและทบทวนแผนการบริหารจัดการและทบทวนความเสี่ยงคะ และเราจะขอรายงานเป็นข้อไปนะคะ หากกองใดต้องการแก้ไขสามารถแก้ไขได้คะ

ที่ประชุม

เห็นชอบในการพิจารณาในแต่ละข้อ

นายพิเชษฐ นันนุตร
ประธาน

เชิญผู้ช่วยเลขาครับ

นางสาวอัจฉรานาถ บุญสมร
กรรมการ/ผช.เลขาฯ

เริ่มเปิดหน้าที่ ๑๗ กันเลยนะคะ แบบ RM๓ การรายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

แบบ RM ๓

การรายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
โครงการ/กระบวนงาน โครงการก่อสร้างรางระบายน้ำคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ ๑๑๗
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อแก้ปัญหาและบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนและลดปัญหาน้ำขัง
งบประมาณ ๕๘๕,๐๐๐ บาท
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ร้อยละ ๘๐ สามารถแก้ปัญหาและบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนและลดปัญหาน้ำขัง

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	รอบระยะเวลา	ร้อยละความคืบหน้า	ผลการดำเนินการและปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)
O	๐๐๓	๓	๑. จัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง	กองช่าง ค.ศ.๖๕-ก.ย.๖๖	๑๒ เดือน	๑๐๐%	๑. บุคลากรไม่เพียงพอ
O	๐๐๒	๒	๒. ทำบันทึกข้อความเสนอผู้บริหารเพื่อเจ้าที่ประชุมประจำเดือนให้มีการส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม				๒. บุคลากรไม่ได้รับการเข้าฝึกอบรม
F	๐๐๓	๓	๓. มอบหมายให้วิศวกรผู้รับผิดชอบโครงการให้เงินไปตามสัญญาและประสานร่วมมือกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย				

การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
โครงการ/กระบวนงาน โครงการก่อสร้างระบบระบายน้ำคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ ๑๑/๗
วัตถุประสงค์เป้าหมาย เพื่อแก้ไขปัญหาน้ำท่วมและบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนและลดปัญหาน้ำขัง
งบประมาณ ๕๖๕,๐๐๐ บาท
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ร้อยละ ๙๐ สามารถแก้ไขปัญหาน้ำท่วมและบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชน
และลดปัญหาน้ำขัง

ประเภท ความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ระดับ ความเสี่ยง หลัง ทบทวน	ความ เสี่ยงที่ เหลืออยู่	แนวทาง/ มาตรการ ในเบื้องต้น
				ก่อนการดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
๐	๐๐๑	๓	๑. การมีกรมเจ้าท่า หลายกรมบนเกาะ เช่น กรมบนเกาะ เช่น กรมบนเกาะจัดตั้งเจ้า ผู้รับจ้างทำไม้การก่อสร้าง ทางไม้ที่ไม่ได้มาตรฐาน	๕	๔	๓	๒	๕ (ปาน กลาง)	ยอมรับ	
๐	๐๐๒	๓	๒. การเบิกจ่ายงบที่มี ความล่าช้าเนื่องจาก กรมบนเกาะตรวจรับไม่ เป็นไปตามกำหนดเวลา	๔	๕	๓	๒	๕ (ปาน กลาง)	ยอมรับ	
๑	๐๐๓	๓	๓. การก่อสร้างทางไม้ เป็นไปตามมาตรฐานไม่ สามารถได้งานได้ทั้งที่มี ประสิทธิภาพ	๓	๔	๒	๒	๓ (น้อย)	ยอมรับ	

นายพิเชษฐ นันทบุตร
ประธาน

นายอธิปัตย์ อภิชาโรจนศักดิ์
กรรมการ

นายพิเชษฐ นันทบุตร
ประธาน

ในส่วนของกองช่าง มีอะไรจะเพิ่มเติมไหมครับ เชิญครับ

ขอบคุณครับท่านประธาน ในส่วนของกองช่างขอเสนอปัญหาที่กองช่างได้พบเจออยู่ในตอนนี้ครับ คือในแบบ RM ๓ กองช่างนั้นมีบุคลากรไม่เพียงพอและบุคลากรขาดไม่เคยได้รับการเข้าฝึกอบรมในหลักสูตร อาจจะเป็นเพราะผู้บริหารอาจไม่ให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรครับ กองช่างจึงอยากที่จะเพิ่มเติมในเรื่องปัญหาและอุปสรรคครับ และในส่วนของ แบบ RM ๔ รหัสความเสี่ยงที่ ๐๐๑ ขอแก้ลำดับความเสี่ยงหลังทบทวนจาก ๕ (ปานกลาง) แก้เป็น ๓ (ปานกลาง) รหัสความเสี่ยงที่ ๐๐๒ ขอแก้ลำดับความเสี่ยงหลังทบทวนจาก ๕ (ปานกลาง) แก้เป็น ๓ (ปานกลาง) และรหัสความเสี่ยง ๐๐๓ ขอแก้ลำดับความเสี่ยงหลังทบทวนจาก ๓ (น้อย) แก้เป็น ๒ (น้อย) ในส่วนของกองช่างมีแค่นี้ครับ

ครับขอบคุณกองช่างครับ ฝ่ายเลขอาอย่าลืมจดบันทึกไว้ด้วยนะครับ และเชิญฝ่ายเลขอาต่อเลยครับ

นางสาวอัจฉรานาถ บุญสมร
กรรมการ/ผช.เลขาฯ

แบบ RM ๓

การรายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและสร้างเสริมเข้มแข็งของชุมชนและครอบครัว

โครงการ/กระบวนการ สนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษา
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อพัฒนาสถานศึกษาให้มีคุณภาพในการจัดการศึกษา

งบประมาณ ๕๐๖,๖๖๖ บาท

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ร้อยละ ๘๖ สถานศึกษาให้มีคุณภาพในการจัดการศึกษา

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	รอบระยะเวลา	ร้อยละความคืบหน้า	ผลการดำเนินการและปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)
S	๐๐๑	๔	๑. ดำเนินการสรรหาบุคลากรให้เพียงพอ	กองการศึกษา ๓๓.๖๕-๐๘๖๖	๑๒ เดือน	๑๐๐	-
S	๐๐๒	๔	๒. การสอนงานและส่งเสริมเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มคุณภาพครู				
F	๐๐๓	๒	๓. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ข้อมูลนักเรียนให้เป็นปัจจุบัน ๔. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการกรอกข้อมูลสารสนเทศ IEC ๕. การคำนวณจำนวนเด็กต่อหัวจะคำนวณจากยอดจริงไม่ไม่เกิน +๑๐, -๑๐ ต่อปี				

แบบ RM ๔

การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและสร้างเสริมเข้มแข็งของชุมชนและครอบครัว

โครงการ/กระบวนการ สนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษา

วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อพัฒนาสถานศึกษาให้มีคุณภาพในการจัดการศึกษา

งบประมาณ ๕๐๖,๖๖๖ บาท

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ร้อยละ ๘๖ สถานศึกษาให้มีคุณภาพในการจัดการศึกษา

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยงหลังทบทวน	ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	แนวทางมาตรการแก้ไขต่อไป
				ก่อนการดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
O	๐๐๓	๔	๑. บุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีอยู่อย่างจำกัด	๓	๒	๓	๓	๓ (น้อย)	ยอมรับ	
S	๐๐๒	๒	๒. การตั้งงบประมาณในจัดปฎิบัติผู้ตั้งงบประมาณรายจ่ายก่อนจะมีกรณีข้อมูลนักเรียน ทำให้ยอดเงินจัดสรรไม่ตรงกับยอดจำนวนนักเรียนที่มีอยู่จริง	๓	๔	๒	๒	๖ (ปานกลาง)	ยอมรับ	
F	๐๐๓	๔	๓. จำนวนนักเรียนมารายงานเข้า-ออก ทำให้ข้อมูลไม่ทันสมัยปัจจุบัน	๒	๑	๓	๓	๓ (น้อย)	ยอมรับ	

นายพิเชษฐ แน่นอุดร
ประธาน

นายวรมล ดวงพลอ่อน
กรรมการ

นายพิเชษฐ แน่นอุดร
ประธาน

นางสาวอัจฉรานาถ บุญสมร
กรรมการ/ผช.เลขาฯ

กองการศึกษาฯ สนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารศึกษามีความเสี่ยงสูง เนื่องจาก
อะไรครับ ช่วยอธิบายด้วยครับ และมีอะไรจะแก้ไข้แก้ไข้ในที่ประชุมได้เลยนะ
ครับ

เรียนท่านประธาน ในส่วนของกองการศึกษากิจกรรมที่มีความเสี่ยงเนื่องจาก
กองการศึกษาได้ล้มการอุดหนุนอาหารกลางวันให้กับโรงเรียนไปหนึ่งภาคเรียน
ครับ สืบเนื่องจากเป็นช่วงเปลี่ยนถ่ายระหว่างภาคเรียนและเจ้าหน้าที่ ผู้รับ
ผิดชอบไม่ได้ติดตามจึงทำให้มีความเสี่ยงสูงครับ และอยากจะขอแก้ไข้ลำดับ
ความเสี่ยงในแบบ RM ๓ ลำดับ ๔ (สูงมาก) เป็นลำดับความเสี่ยงที่ ๒ (น้อย)
และในแบบ RM ๔ ขอแก้ไข้รหัสความเสี่ยงที่ ๐๐๒ ลำดับความเสี่ยงหลัง
ทบทวนจาก ๒ (ปานกลาง) เป็น ๓ (ปานกลาง) และรหัสความเสี่ยงที่ ๐๐๓
จากนักเรียนมาร แก้เป็น นักเรียนมา ครับ ขอขอบคุณครับ

ครับขอบคุณ ผอ.กองการศึกษาครับ ฝ่ายเลขಾಯ่าลิมจดบันทึกไว้ด้วยนะครับ
และเชิญฝ่ายเลขายต่อเลยครับ

แบบ RM ๓

การรายงานและการคิดความผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่

๓. การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและสร้างความเข้มแข็งของชุมชนและ
ครอบครัว

โครงการ/กระบวนการ

เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

วัตถุประสงค์/เป้าหมาย

เพื่อเป็นสวัสดิการสังคมประเภทหนึ่งที่รัฐบาลจัดสรรให้ผู้มีอายุ ๖๐ ปีขึ้นไป

งบประมาณ

๒๐,๘๘๐,๐๐๐ บาท

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย

ผู้สูงอายุ ๖๐ ปีขึ้นไปในตำบลเหนือเมืองได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

ประเภท ความเสี่ยง	รหัสความ เสี่ยง	ลำดับ ความเสี่ยง	วิธีการ/มาตรการ จัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ และระยะเวลา	รอบ ระยะเวลา	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ผลการดำเนินการ และปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)
U	๐๐๓	๓	๑. ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบ ข่าวสารอย่างทั่วถึง หลากหลายช่องทาง เช่น สื่อตามสาย หมู่บ้าน เว็บไซต์ อบต. ไลน์กลุ่มชุมชนแต่ละ หมู่บ้าน เป็นต้น	กองสวัสดิการ ด.ค.๖๕-ก.ย. ๖๖	๑๒ เดือน	๑๐๐	๑. ในการปฏิบัติงาน ทางเกิดความสะดวก ในการพิจารณา รายละเอียดเกี่ยวกับ ผู้สูงอายุ ๒.กรณีโอนเงินเข้า บัญชี เมื่อมีผู้สูงอายุ เสียชีวิตอาจ รายไม่มาแจ้งให้ เจ้าหน้าที่ อบต. ทราบ ทำให้มีการ โอนเงินเข้าบัญชี ผู้เสียชีวิต ๓. ผู้สูงอายุเสียชีวิต ทั้งในและนอกพื้นที่ แล้วญาติไม่มาแจ้ง เจ้าหน้าที่ อบต. ทราบ
C	๐๐๒	๒	๒. ประกาศ กำหนดการจ่ายเงิน ผู้สูงอายุล่วงหน้าอย่าง น้อย ๒ สัปดาห์				
F	๐๐๓	๒	๓. ให้อำนาจปฏิบัติงาน ท่าความเข้าใจและ จัดทำแผนปฏิบัติงาน รวมทั้งขั้นตอนและ ระบุผู้รับผิดชอบให้ ชัดเจน				

การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและสร้างเสริมความเข้มแข็งของชุมชนและครอบครัว
โครงการ/กระบวนการ เป็ยยังชีพผู้สูงอายุ
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อเก็บสถิติการสังกมประเภทหนึ่งหรือหลายจัดสรรให้ผู้มีอายุ ๖๐ ปีขึ้นไป
งบประมาณ ๒๐,๘๕๐ บาท
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ผู้สูงอายุ ๖๐ ปีขึ้นไปในตำบลเหนือเมืองได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ความเน้ความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยงหรือทบทวน	ความเสี่ยงที่เผชิญอยู่	แนวทาง/มาตรการในอดีตไป
				กลุ่การดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
D	๑๑๓	๓	๓. กรณีมีเงินไม่เข้าบัญชีเมื่อมีผู้สูงอายุเสียชีวิตหรือบิดารายไม่มาแจ้งให้เจ้าหน้าที่ ดูแลอบรม ทำให้มีการโอนเงินเข้าบัญชีผู้เสียชีวิต	๔	๒	๓	๓	๔ (ปานกลาง)	ยอมรับ	
C	๑๑๒	๒	๒. ขั้นตอนการปฏิบัติงานไม่ชัดเจน	๔	๓	๒	๒	๓ (น้อย)	ยอมรับ	
F	๑๑๓	๒	๓. ได้รับอนุมัติงบประมาณไม่เพียงพอกับจำนวนผู้สูงอายุ	๔	๓	๒	๓	๒ (น้อย)	ยอมรับ	

นายพิเชษฐ แน่นอุดร
ประธาน

กองสวัสดิการฯ ตามที่เลขหาได้รายงาน มีอะไรจะแก้ไขไหมครับ

นางชนิดามา คำคุณา

ในส่วนกองสวัสดิการฯไม่มีอะไรแก้ไขค่ะ

นายพิเชษฐ แน่นอุดร
ประธาน

เชิญฝ่ายเลขหาต่อเลยครับ

นางสาวอัจฉรานาถ บุญสมร
กรรมการ/ผช.เลขหาฯ

การรายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านการจัดการระเบียบชุมชนเข้มแข็งและการรักษาความสงบเรียบร้อย
โครงการ/กระบวนการ การพัฒนาศักยภาพผู้ดูแลสิ่งปลูกสร้าง
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อพัฒนาระบบแผนกฯให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสามารถใช้งานได้
งบประมาณ ไม่ใช้งบประมาณ
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ระบบแผนกฯสามารถใช้งานอย่างเป็นไปจจุบัน

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	รอบระยะเวลา	ร้อยละความพึงพอใจ	ผลการดำเนินงานและปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)
S	๑๑๖	๒	๑. ราชสมบัติประชุมเพื่อชี้แจงปัญหาและสุ่มสำรวจในครัวเรือนสำรวจ	กชชลัด ฝ่ายพัฒนา ราชลัด ๑๖.๖๕ ค.ย. ๖๖	๑๖ เดือน	๑๐๐%	๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดเก็บเอกสารที่ส่งเข้ารวบรวมใหม่เพื่อส่งมอบให้เจ้าหน้าที่ (นายอภิวัฒน์) ตามสถานภาพที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๖
O	๑๑๖	๒	๒. เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในครัวเรือนสำรวจ				๒. มีการเปลี่ยนแปลงการเก็บภาษีแบบใหม่มีการกำหนดใหม่มี
F	๑๑๖	๓	๓. จัดทำขึ้นแผนกปฏิบัติงานและเข้าเป็นระบบและดูแลความเรียบร้อย				๓. มีการกำหนดวิธีการปฏิบัติงานใหม่ (นายอภิวัฒน์) ตามสถานภาพที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๖
C	๑๑๕	๓	๔. จัดส่งเอกสารเข้าโครงการฝึกอบรม ๕. มีการประชาสัมพันธ์				๔. มีการกำหนดวิธีการปฏิบัติงานใหม่ (นายอภิวัฒน์) ตามสถานภาพที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๖ ๕. นำไปประชาสัมพันธ์ตามพื้นที่ในเขต

การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาการบริหารจัดการระบบสุขภาพและเสริมสร้างสุขภาพ
โครงการ/กระบวนการ การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อลดภาระระบบขนส่งที่ทางให้เงินมีจุดประสงค์และสามารถใช้งานได้
งบประมาณ ไม่ใช้งบประมาณ
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ระบบขนส่งที่ทางสามารถใช้งานได้อย่างเป็นปัจจุบัน

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	รายละเอียดของปัจจัยเสี่ยง	สถานะความเสี่ยง				ส่วนความถี่ที่พบ	ความถี่ที่เผชิญ	มาตรการ/มาตรการ
				ก่อนการดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
B	๐๐๐๒	๒	๑. มีการเปลี่ยนแปลงในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง (การขยาย การขยาย การขยาย การขยาย พ.ศ. ๒๕๖๖)	๔	๓	๒	๓	๒ (น้อย)	ลดน้อย	
D	๐๐๐๖	๒	๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ในการลดหนี้ที่ค้างชำระไม่ถูกต้อง	๔	๓	๓	๓	๒ (น้อย)	ลดน้อย	
F	๐๐๐๓	๓	๓. มีการกำหนดค่าธรรมเนียม (การขยาย การขยาย การขยาย การขยาย พ.ศ. ๒๕๖๖) ทำให้ประชาชนไม่ยอมรับในการชำระหนี้	๓	๒	๒	๓	๒ (น้อย)	ลดน้อย	
C	๐๐๐๔	๓	๔. มีการกำหนดค่าธรรมเนียม (การขยาย การขยาย การขยาย การขยาย พ.ศ. ๒๕๖๖) ทำให้ประชาชนไม่ยอมรับในการชำระหนี้	๓	๒	๒	๓	๒ (น้อย)	ลดน้อย	

การรายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาการบริหารจัดการระบบสุขภาพและเสริมสร้างสุขภาพ
โครงการ/กระบวนการ กิจกรรมการโอนเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อให้เจ้าหน้าที่และพนักงานในสังกัดได้รับเงินรวดเร็วขึ้นและลดขั้นตอนในการติดต่อประสานงานกับธนาคาร
งบประมาณ ไม่ใช้งบประมาณ
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย สามารถจ่ายเงินให้เจ้าหน้าที่ภายใน ๓ วัน

ประเภทความเสี่ยง	วันอีความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	รอบระยะเวลา	ร้อยละความถี่ที่พบ	ผลการดำเนินการและปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)
D	๐๐๐๓	๓	๑. เจ้าหน้าที่ไม่มีความละเอียดรอบคอบ	กมลศักดิ์ งานการเงิน ๐๓.๐๕.๒๕๖๖	๑๖ เดือน	๑๐๐%	๑. มีการดำเนินการโอนเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online เจ้าหน้าที่สามารถโอนเงินได้รวดเร็วขึ้นและไม่มีความผิดพลาด
F	๐๐๐๖	๓	๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ในการโอนเงินให้เจ้าหน้าที่	กมลศักดิ์ งานการเงิน ๐๓.๐๕.๒๕๖๖	๑๖ เดือน	๑๐๐%	๒. เจ้าหน้าที่สามารถโอนเงินได้รวดเร็วขึ้นและไม่มีความผิดพลาด

กาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านการจัดการระเบียบชุมชนสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย
โครงการ/กระบวนการ กิจกรรมการโอนเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อให้เจ้าหน้าที่ และ พนักงานในสังกัดได้รับเงินรวดเร็วทันและลดขั้นตอนในการติดต่อประสานงานกับธนาคาร
งบประมาณ ไม่ใช้งบประมาณ
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย สามารถจ่ายเงินให้เจ้าหน้าที่ภายใน ๑ วัน

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยง	ความถี่ที่เห็นอยู่	แนวมาตรการ
				ก่อนการดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
O	๓๐๑	๓	๔. มีการโอนเงินให้เจ้าหน้าที่และพนักงานในสังกัดในและระหว่างวันข้ามวัน/สัปดาห์ และที่ผู้เสียหายสามารถยื่นข้อโต้แย้ง	๖	๖	๑	๑	๖ (น้อย)	ลดระดับ	
F	๓๐๖	๓	๔. มีการโอนเงินเข้าบัญชีเจ้าหน้าที่และพนักงานในสังกัดในวันเพื่อให้บริการแก่พนักงานที่ชำระเงิน	๖	๖	๑	๑	๖ (น้อย)	ลดระดับ	

การรายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านการจัดการระเบียบชุมชนสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย
โครงการ/กระบวนการ การบริหารงานคดี
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อให้การตัดสินคดีจ้างเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ คู่มือหรือแนวทางปฏิบัติ หรือหลักการบริหารคดีที่เหมาะสม
งบประมาณ ไม่ใช้งบประมาณ
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย เพื่อให้ได้คดีที่ครบถ้วน ถูกต้อง ตรงตามความต้องการของผู้ใช้ และมีกระบวนการจัดหาที่โปร่งใส เป็นไปตามระเบียบ

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วงบ	ร้อยละความ	ผลการทำงานและปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)
C	๓๐๓	๓	๔. ควบคุมการปฏิบัติงานที่ผ่านพ้นไป	กองคดี	๖๓ เดือน	๑๐๐	๔. ได้ปฏิบัติงานที่ไม่มีข้อบกพร่อง
O	๓๐๖	๓	๔. ควบคุมการปฏิบัติงานที่ผ่านพ้นไป	กองคดี	๖๓ เดือน	๑๐๐	๔. ได้ปฏิบัติงานที่ไม่มีข้อบกพร่อง

กาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการจัดการระเบียบชุมชนสิ่งแวดล้อมและการรักษาความสงบเรียบร้อย
ที่ยั่งยืน
โครงการ/กระบวนการ การบริหารงานที่ดี
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อให้การบริหารจัดตั้งจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบ ขี้นบังคับ คู่มือหรือแนวทางการ
ปฏิบัติ หรือ หลักการบริหารที่ดีที่เหมาะสม
งบประมาณ ไม่ใช้งบประมาณ
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย เพื่อให้ได้ข้อดีที่ครบถ้วน ถูกต้อง ตรงตามความต้องการของผู้ใช้และมีกระบวนการ
จัดการที่ โปร่งใส เป็นไปตามระเบียบ

ประเภท ความ เนื่อง	พิกัดความเสี่ยง	ระดับ ความ สูง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ลักษณะความเสี่ยง				ระดับ ความ สูง คง ทนถาวร	ความ เห็นที่ เกี่ยวข้อง	มาตรการ ป้องกัน
				ลักษณะความเสี่ยง		ลักษณะความเสี่ยง				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
C	๓๑๖	๓	๑. ระเบียบที่จัดตั้งการ ปฏิบัติงานไม่ตรงตาม ระเบียบ	๓	๓	๑	๑	๖ (น้อย)	น้อย	
C	๓๑๖	๓	๑. ไม่มีคู่มือปฏิบัติงาน หรือการปฏิบัติงาน ๒. ขั้นตอนการ ปฏิบัติงานยกเว้นไป ๓. การเชื่อมต่อระบบ ขาดประสิทธิภาพ ๔. ขั้นตอนการบริหาร จัดการตามระเบียบมี ขั้นตอนมาก	๓	๓	๖	๑	๓ (น้อย)	น้อย	

นายพิเชษฐ แน่นอุดร
ประธาน

กองคลังในที่นี้ก็จะประกอบไปด้วยงานการเงิน งานพัสดุ และฝ่ายพัฒนารายได้
ตามที่เลขาฯได้รายงาน มีอะไรจะแก้ไขไหมครับ

นางสาวรัฐชิตา สิงห์นิตย์
กรรมการ(ผู้แทน)

ในส่วนของกองคลังไม่มีอะไรจะแก้ไขค่ะ

นายพิเชษฐ แน่นอุดร
ประธาน

เชิญฝ่ายเลขาต่อเลยครับ

นางสาวอัจฉรานาถ บุญสมร
กรรมการ/ผช.เลขาฯ

เรียนท่านประธานคะ ต่อไปจะเป็นของสำนักปลัดจะประกอบไปด้วย โครงการ
ประชาคมหมู่บ้านและตำบล ,กิจกรรมปรับลดพลังงาน ,โครงการจิตอาสาภัย
พิบัติ , กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพงานประชาสัมพันธ์ , การประชุมสภา
ท้องถิ่น , การสแกนนิ้วมือเข้า - ออก และโครงการจัดหาผลประโยชน์ที่ดิน
ของรัฐ แพลงหนองผักแว่น ค่ะท่านประธาน

นายพิเชษฐ แน่นอุดร
ประธาน

ตามที่เลขาฯได้รายงาน สำนักปลัด มีอะไรจะแก้ไขไหมครับ เชิญครับ

นางสาวสงวนลักษณ์ แผงสะโด
กรรมการ

ในส่วนของสำนักปลัดมี ๑.โครงการจิตอาสาภัยพิบัติ โครงการนี้ขอตัดออกค่ะ
๒.กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพงานประชาสัมพันธ์ ขอแก้ไขลำดับความเสี่ยงจาก
๔ เป็น ๒ ค่ะ ๓.การประชุมสภาขอตัดออกค่ะ ๔. โครงการจัดหาผลประโยชน์

ที่ดินของรัฐ แปลงหนองผึกแวงวน ขอแก้ลำดับความเสี่ยงที่ ๐๐๒ จาก ๔ เป็น ๓
ค่ะ สำหรับในส่วนของสำนักปลัดก็มีเพียงเท่านี้ค่ะ ขอขอบคุณค่ะ

นายพิเชษฐ แน่นอุดร
ประธาน

ครับที่กล่าวมาคงจะครบทุกกอง/ฝ่าย/แผนงาน เนื้อหาคงจะครบทุกด้าน
และต่อไปผมจะขอมติที่ประชุม ท่านใดเห็นชอบการติดตามและทบทวน
แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๖ ยกมือครับ

มติที่ประชุม

-เห็นชอบเป็นเอกฉันท์

นายพิเชษฐ แน่นอุดร
ประธาน

ไม่มีท่านใดเสนอเรื่องอื่นๆก็ขอขอบคุณคณะกรรมการติดตามและทบทวน
แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง ทุก
ท่านนะครับที่ได้ร่วมประชุมในวันนี้ ส่วนเลขาก็ได้ดำเนินการจัดการแก้ไข
ตามที่ท่านได้เสนอมา ขอปิดการประชุมครับ

ปิดประชุม

เวลา ๑๒.๐๐ น.

ผู้จัดรายงานการประชุม

(นางสาวอัจฉรานาถ บุญสมร)

ผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นายพิเชษฐ แน่นอุดร)

ประธานฯ

ภาพการประชุมการติดตามและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567
วันที่ 25 ตุลาคม 2566
ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง



ภาพการประชุมการติดตามและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

วันที่ 25 ตุลาคม 2566

ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง



ภาพการประชุมการติดตามและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567
วันที่ 25 ตุลาคม 2566
ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง





บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ฝ่ายนโยบายและแผน สำนักปลัด อบต.เหนือเมือง โทร.....๐๕๓-๕๑๙๐๓๘

ที่ รอ.๙๑๑๑/๙๙๖ วันที่ ๒๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

เรื่องเดิม

ตาม พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามมาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มี การตรวจสอบภายในการควบคุมและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และปัจจุบันกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับ องค์กร แล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการติดตามประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วน ตำบลเหนือเมือง ได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ระเบียบ/ข้อกำหนด

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ ความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ข้อพิจารณา

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เมื่อดำเนินการเสร็จสิ้นแล้ว คณะกรรมการติดตามและประเมินแผนบริหารจัดการความเสี่ยงตำบลเหนือเมือง ขอรายงานผลการติดตาม แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ตาม เอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นายพิเชฐ นุ่นอุดร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง

ประธานคณะกรรมการติดตามผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

(นายพิเชฐ นุ่นอุดร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหนือเมือง