

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕



องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ไต
อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐดำเนินการตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวในงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ เป็นต้นไป

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส โดยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ขึ้น ประกอบด้วยเนื้อหาสาระ ๕ บท คือ

บทที่ ๑ บทนำ

บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผล

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส หวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ จะช่วยลดความสูญเสียจากเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้น และช่วยให้การดำเนินงานต่าง ๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใสบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส

ธันวาคม ๒๕๖๔

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑
บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง	๑๑
บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง	๑๖
บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๒
บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผล	๓๑

บทที่ ๑

บทนำ

เนื่องด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชีการรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ต่อมาเมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ กระทรวงการคลังได้ประกาศกำหนดหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยมี รายละเอียดตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ ซึ่งให้หน่วยงาน ของรัฐที่ยังไม่ได้ดำเนินการ บริหารจัดการความเสี่ยง ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้าย ประกาศหลักเกณฑ์ฉบับนี้ในรอบระยะเวลาบัญชีถัดไป องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ขึ้น โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ซึ่งมีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบล แม่ใส เพื่อเป็นกลไกในการขับเคลื่อนให้มีการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ได้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความ เสี่ยงขององค์กร เพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใสยอมรับได้ ซึ่งจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นได้อย่าง สมเหตุสมผลเกี่ยวกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ดังนี้

- ๑) ให้มีกระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒
- ๒) ให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างในทุกระดับชั้น ที่ต้อง ตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม
- ๓) ให้มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในการกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และ สนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสาร การบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างทั่วถึง
- ๔) ให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามรอบปีงบประมาณและ ทบทวนแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยงปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบ หรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิด ความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ของส่วนราชการ ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้

ปัจจัยเสี่ยง หรือประเด็นความเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่อาจทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด โดยต้องระบุได้ว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นอย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อที่จะได้วิเคราะห์ และกำหนดมาตรการควบคุมหรือลดความเสี่ยงได้อย่างถูกต้อง ซึ่งความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยภายในองค์กรเอง เช่น

กระบวนการดำเนินงานหรือระบบงานไม่เหมาะสม บุคลากรขาดความรู้ความสามารถ อัตรากำลังไม่เพียงพอ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่มีประสิทธิภาพ เป็นต้น หรืออาจเกิดจากปัจจัยภายนอกองค์กรที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ภัยธรรมชาติ เป็นต้น ซึ่งสิ่งเหล่านี้อาจมีผลทำให้องค์กรเสียหายได้ หรือไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสามารถควบคุมความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

การระบุความเสี่ยง เป็นการระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ แผนงาน / โครงการ เพื่อให้ทราบถึง เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ โดยต้องคำนึงถึง สภาพแวดล้อมภายนอกและสภาพแวดล้อมภายในของหน่วยงาน ตามประเภทของความเสี่ยง ๔ ด้าน ดังนี้

๑) ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ (Strategic Risks) หมายถึง ความเสี่ยงจากการใช้ยุทธศาสตร์ที่ไม่เหมาะสม การที่ยุทธศาสตร์ไม่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และภารกิจ การมียุทธศาสตร์ที่ไม่ชัดเจนและความไม่เหมาะสมของยุทธศาสตร์ ซึ่งอาจเกิดจากการที่สภาวะแวดล้อมมีการเปลี่ยนแปลง ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่า ยุทธศาสตร์ในปัจจุบันสอดคล้องกับสถานการณ์เศรษฐกิจ การเมือง และสังคมหรือไม่ และประเด็นยุทธศาสตร์ย่อยสอดคล้องกับยุทธศาสตร์หลักของหน่วยงานหรือไม่

๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risks) หมายถึง ความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่ไม่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และการใช้ทรัพยากรโดยที่ไม่ทำให้เกิด ประโยชน์เต็มที่ตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใสและหน่วยงานต่าง ๆ ในการระบุความเสี่ยง หน่วยงานต้องพิจารณาว่า การดำเนินการใดสามารถทำงานได้ดีและการดำเนินการใดทำงานได้ไม่ดี หน่วยงานมีโครงสร้างและระบบเทคโนโลยี สารสนเทศที่เชื่อถือได้หรือไม่ และหน่วยงานมีทรัพยากรที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินงานหรือไม่

๓) ความเสี่ยงด้านการเงินและทรัพยากร (Financial and material Risks) หมายถึง ความเสี่ยงต่อสถานะการเงินและทรัพยากรขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ทั้งด้าน รายได้ รายจ่าย ทรัพย์สิน และหนี้สิน ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่า ทรัพยากรใดจะมีผลต่อการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส (ทั้งที่ชัดเจนและไม่ชัดเจน รวมถึง ข้อมูลผูกพันและปัจจัยภายนอก) และอะไรคือปัจจัยที่ทำให้เกิดความเสี่ยงเหล่านั้น

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย (Compliance Risks) หมายถึง การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ทั้งของภายในและภายนอกองค์กร ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่า งาน กระบวนการ และบุคลากรดำเนินงานตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องหรือไม่ สามารถเกิดการกระทำผิดกฎระเบียบได้อย่างไรบ้างและ หากเกิดขึ้น ระบบตรวจสอบภายในจะสามารถตรวจเจอ

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการนำความเสี่ยงที่ระบุ มาจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบ ซึ่งโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่ หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์เหล่านั้น และผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหาย ที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินแล้วนำมากำหนดเป็นระดับความเสี่ยงในแผนภูมิ ความเสี่ยง เพื่อช่วยให้สามารถเห็นภาพว่าเมื่อรวมทุกปัจจัยเสี่ยงแล้ว ปัจจัยเสี่ยงใดควรได้รับการจัดการ ก่อนหลังเป็นการจัดลำดับความเสี่ยงและสามารถตัดสินใจวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ต่อไปองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใสกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ซึ่งได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับ ของความเสี่ยง (Degree of Risk) ดังนี้

๑. ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย

ตาราง ๑.๑ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ต่าง ๆ ในเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

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

ตาราง ๑.๒ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงปริมาณ (ครั้ง)

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้น ๕ ปี ต่อครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้น ๒-๓ ปี ต่อครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้น ๑ ปี ต่อครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้น ๑-๖ เดือน ต่อครั้ง
๕	สูงมาก	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้น ๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า

ตาราง ๑.๓ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงคุณภาพ

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีโอกาที่จะเกิดขึ้นเพียงเล็กน้อย
๒	น้อย	มีโอกาเกิดขึ้น แต่นาน ๆ ครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาเกิดขึ้นบางครั้ง
๔	สูง	มีโอกาเกิดขึ้นค่อนข้างสูง หรือบ่อย ๆ
๕	สูงมาก	มีโอกาเกิดขึ้นทุกครั้งหรือเกือบทุกครั้ง

๒. ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของความรุนแรงของผลกระทบ

ตาราง ๒.๑ ความรุนแรงของผลกระทบ ของความเสี่ยงในเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

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

ตาราง ๒.๒ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงปริมาณ (มูลค่าความเสียหาย)

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

ตาราง ๒.๓ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงคุณภาพ (การสูญเสียและบาดเจ็บ)

คะแนน	ระดับผลกระทบ	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อยไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง
๒	น้อย	การสูญเสียทรัพย์สินพอสมควรมีการบาดเจ็บรุนแรง
๓	ปานกลาง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมากมีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๔	สูง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน
๕	สูงมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันตมีการบาดเจ็บถึงชีวิต

- ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาส และผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๓ ระดับ คือ

	(แดง)	สูง	(คะแนนไม่น้อยกว่า ๑๕)
	(เหลือง)	ปานกลาง	(คะแนน ๕-๑๔)
	(เขียว)	ต่ำ	(คะแนน ๑-๔)

แผนภูมิระดับความเสี่ยง

(I) ความรุนแรงของผลกระทบ	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	๒	๔	๖	๘	๑๐
	๑	๒	๓	๔	๕
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (L)					

การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งแนวทางการจัดการความเสี่ยงมี ๔ กลยุทธ์ ดังนี้

๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ใน ระดับสูงและหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจ หยุด ยกเลิก โครงการหรือกิจกรรมนั้นไป

๒) การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงาน หรือการออกแบบวิธีการทำงาน ใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ หรือควบคุมป้องกันให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๓) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยง สูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ ไม่คุ้มค่าในการจัดการควบคุมหรือป้องกัน แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

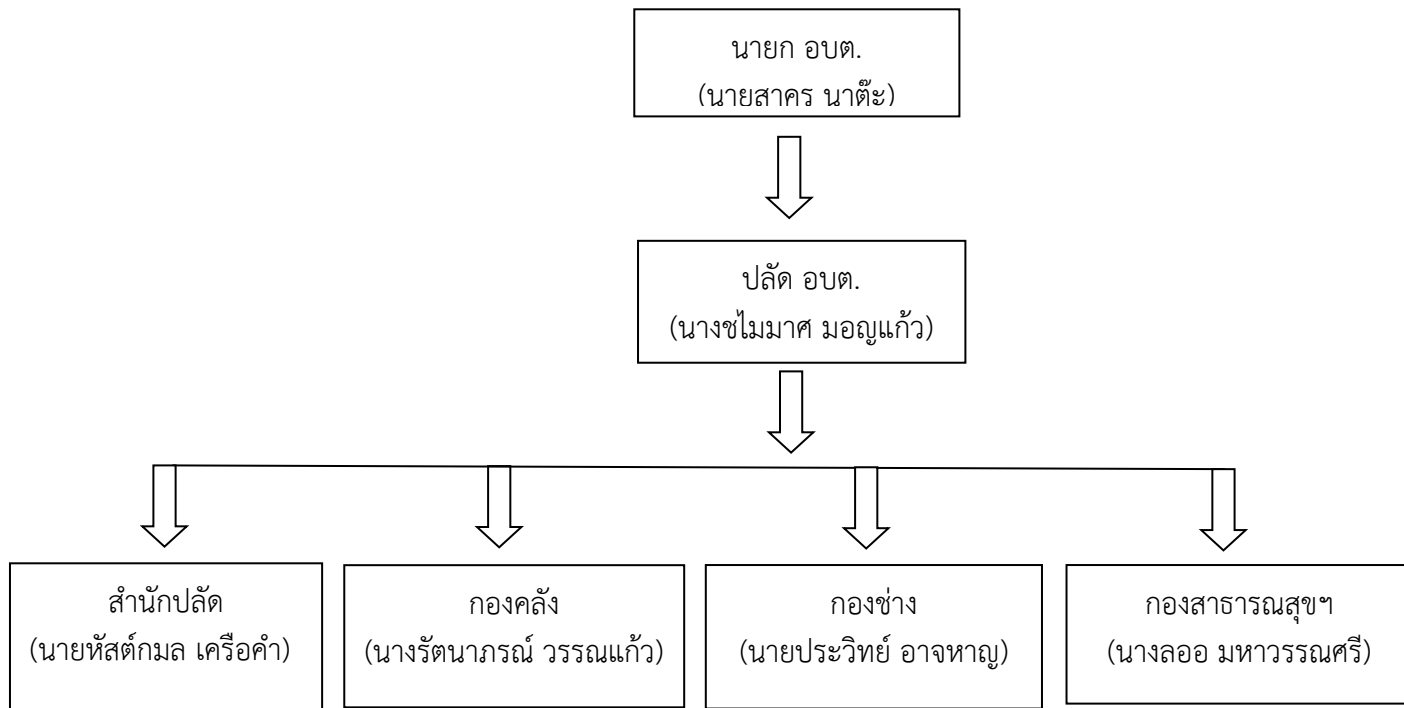
๔) การกระจายความเสี่ยงหรือการถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่ง ความรับผิดชอบไป

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง

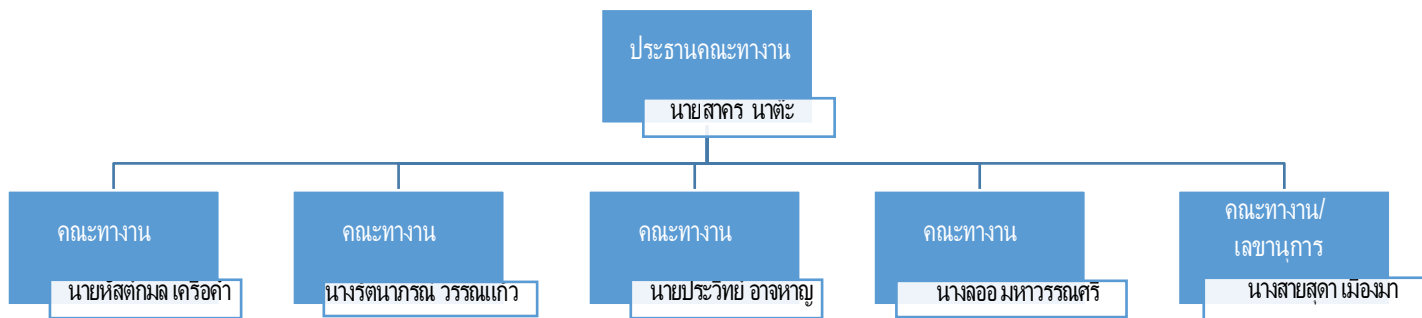
การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบของทุกกระบวนการทำงาน มีความเชื่อมโยงกันทุกระดับ ดังนั้นโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส จึงมีความเชื่อมโยงกันโดยมีคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ซึ่งแต่งตั้งมาจากปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล หัวหน้าส่วนราชการ ผู้อำนวยการกองทุกกอง เป็นคณะทำงานและนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเป็นประธานคณะทำงาน คณะทำงานจะเป็นผู้กำหนดนโยบาย ผลักดันและติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง ในขณะทำงานและเจ้าหน้าที่ทุกกอง/ส่วนราชการ ปฏิบัติหน้าที่ประเมินความเสี่ยงและบริหารจัดการความเสี่ยงตามหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละกอง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใสเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔

คณะทำงานมีอำนาจหน้าที่ในการ ๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๒) ติดตามประเมินผล การบริหารจัดการความเสี่ยง ๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และ ๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผังโครงสร้างส่วนราชการภายใน อบต.แม่ใส



ผังโครงสร้างคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.แม่ใส



วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส มีมาตรการ ระบบหรือแนวทางในการป้องกันข้าราชการหรือเจ้าหน้าที่ของรัฐไม่ให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ
๒. เพื่อแก้ไขปัญหาที่เคยเกิดแล้ว ไม่ให้เกิดขึ้นอีก
๓. เพื่อเป็นเครื่องมือในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้
๔. สร้างกรอบและแนวทางในการดำเนินงานให้แก่บุคลากรเพื่อสามารถบริหารจัดการความไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรได้อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง
๕. เพื่อให้มีระบบในการติดตามตรวจสอบผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและเฝ้าระวัง ความเสี่ยงใหม่ๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา

ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส สามารถบรรลุเป้าหมาย จัดหรือลดผลกระทบจากเหตุการณ์ ปัญหาอุปสรรคหรือสิ่งที่ไม่คาดหมายว่าจะเกิดขึ้น และสามารถป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากรโดยรวมขององค์กร

ขั้นตอนการดำเนินการ

๑. การกำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง คณะทำงานประชุมรับทราบนโยบายและกำหนดแนวทางร่วมกันในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำคู่มือบริหารจัดการความเสี่ยง แล้วสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรทราบ
๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงแยกตามส่วนราชการ มีขั้นตอน ดังนี้
 - ๒.๑ การระบุความเสี่ยง ทุกกองพิจารณาโครงการ/กิจกรรม แล้วนำมาระบุความเสี่ยงตาม ประเภทของความเสี่ยง ๔ ด้าน และแหล่งที่มาของความเสี่ยง โดยใช้แบบ Ro๑
 - ๒.๒ การประเมินความเสี่ยง ทุกกองการนำความเสี่ยงที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์และระดับความรุนแรงของผลกระทบ และจัดลำดับความเสี่ยง ๓ ระดับ โดยประเมินตามแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยในตัดสินใจกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง แล้วส่งให้คณะทำงานพิจารณากลับกรอง โดยใช้แบบ Ro๒
 - ๒.๓ การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ทุกกองพิจารณาใช้กลยุทธ์ ๔ กลยุทธ์ เพื่อ จัดการจัดการความเสี่ยง กำหนดวัตถุประสงค์ กำหนดระยะเวลาดำเนินการ กำหนด ผู้รับผิดชอบดำเนินการ แล้วส่งให้คณะทำงานพิจารณากลับกรอง โดยใช้แบบ Ro๓
๓. คณะทำงานประชุมเพื่อพิจารณากลับกรองแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละกอง แล้วสรุปจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอนายกพิจารณานุมัติ รวมทั้งสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องได้ดำเนินการตามแผนฯ
๔. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ภายในเดือน ธันวาคม ๒๕๖๕ โดยใช้แบบ Ro๓

บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ได้กำหนดแบบฟอร์ม กระจายทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ตามแบบ R ๐๑ เพื่อให้ทุกส่วนราชการนำไปใช้ในการวิเคราะห์ ระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน ดำเนินโครงการหรือกิจกรรมต่าง ๆ ซึ่งจะเป็นการระบุเหตุการณ์ทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่เป็นความเสี่ยงซึ่งอาจเกิดขึ้นและส่งผลให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรหรือกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เพื่อจะได้ใช้เป็นข้อมูลในการจัดการหรือป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ในการนี้แต่ละส่วนราชการได้ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง สามารถสรุปเป็นความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ดังนี้

การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

แบบ ร๐๑

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	ด้าน (๕)	แหล่งที่มาของความเสี่ยง (๖)
๑	การใช้รถยนต์ส่วนกลางของทางราชการหมายเลขทะเบียน กง ๕๔๓๒ พะเยา	๑.๑ อุบัติเหตุจากการใช้รถใช้ถนน เนื่องจากการขอใช้รถยนต์จากกองอื่นบ่อย	ด้านการเงินและทรัพยากร	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๒	การบริการประชาชน (การจัดทะเบียนพาณิชย์)	๒.๑. ไม่สามารถให้บริการประชาชนได้ตามมาตรฐานงานบริการประชาชน	ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๓	การเก็บรักษาพัสดุ	๓.๑ พัดุดสูญหาย	ด้านการเงินและทรัพยากร	ปัจจัยภายใน
๔	การเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บภาษี	๔.๑ การค้างยื่นแบบประเมินภาษี ๔.๒ การค้างชำระภาษี	ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๕	การใช้ทรัพยากร	๕.๑ การใช้ทรัพยากรอย่างฟุ่มเฟือย	ด้านการเงินและทรัพยากร	ปัจจัยภายใน

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	ด้าน (๕)	แหล่งที่มาของความเสี่ยง (๖)
๖	การเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับภาษีสู่ชุมชน	๖.๑ ขาดความร่วมมือจากประชาชนในการลงพื้นที่สำรวจ ภาษีเพื่อสร้างฐานภาษีรายใหม่	การปฏิบัติตาม กฎระเบียบ กฎหมายข้อบังคับ	ปัจจัยภายนอก
๗	งานออกแบบและการควบคุมงานก่อสร้าง	๗.๑ งานก่อสร้างและงานบริการมีจำนวนมาก ทำให้ ประสิทธิภาพการทำงานลดลง ๗.๒ บุคลากรกองช่างไม่สามารถควบคุมงานได้ ตลอดเวลาในวันหยุดราชการ ๗.๓ การควบคุมงานไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการ ก่อสร้าง	ด้านการเงินและทรัพยากร	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๘	งานประมาณราคาและคำนวณราคากลาง	๘.๑ ราคาน้ำมัน และราคาวัสดุก่อสร้างมีการเปลี่ยนแปลง อยู่ตลอดเวลา ๘.๒ บุคลากรและเจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจแนวทางตามหลักเกณฑ์ การประมาณราคาและการคำนวณราคากลางงาน ก่อสร้าง ๘.๓ การจัดทำราคากลาง ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์การ คำนวณราคากลางงานก่อสร้าง ตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด	ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	ด้าน (๕)	แหล่งที่มาของความเสี่ยง (๖)
๙	งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	๙.๑ ไม่มีเครื่องมือและอุปกรณ์ป้องกันเพื่อ ความปลอดภัยในการซ่อมแซมระบบไฟฟ้า ๙.๒ งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรในการซ่อมบำรุงรักษาไม่เพียงพอ	ด้านการเงินและทรัพยากร	ปัจจัยภายใน
๑๐	กิจกรรมการดำเนินงานตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๑๐.๑ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานไม่มีความรู้ใน การดำเนินการให้ตรงกับระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒	การปฏิบัติตามกฎระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ	ปัจจัยภายใน
๑๑	งานประสานและสนับสนุนโรงเรียนระดับประถมศึกษา	๑๑.๑ บุคลากรในโรงเรียนไม่มีความเข้าใจในการเขียนโครงการขอรับการสนับสนุนงบประมาณ เงินอุดหนุน จาก อบต. ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๙	การปฏิบัติตาม กฎระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	ด้าน (๕)	แหล่งที่มาของความเสี่ยง (๖)
๑๒	โครงการควบคุมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า	๑๒.๑ วัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า มีโอกาสเสื่อมสภาพ เนื่องจากไฟฟ้าตกบ่อย ๆ ทำให้ ตู้เย็นที่เก็บรักษาวัคซีน อุณหภูมิไม่คงที่	ด้านการเงินและทรัพยากร	ปัจจัยภายใน
๑๓	การดำเนินงานแก้ไขข้อร้องเรียนจากผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม	๑๓.๑ ผู้ประกอบกิจการไม่ปฏิบัติตาม กฎระเบียบหรือข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือละเลยจนก่อให้เกิดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมจนทำให้มีผู้ร้องเรียน	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติ ตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๑๔	การออกใบอนุญาต/หนังสือรับรองการแจ้งสถานที่ จำหน่ายอาหารและสถานที่สะสมอาหาร	๑๔.๑ ผู้ประกอบกิจการที่เข้าข่ายสถานที่ จำหน่ายอาหารและสถานที่สะสมอาหารไม่ดำเนินการยื่นขอใบอนุญาต/หนังสือรับรองการแจ้ง	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติ ตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก

บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ได้กำหนดแบบฟอร์ม กระดาษทำการประเมินความเสี่ยงตาม แบบ R ๐๒ เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการ นำความเสี่ยงที่ได้จากกระดาษทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง (แบบ R๐๑) มาวิเคราะห์ว่าความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นมากน้อย เพียงใดและมีผลกระทบต่อองค์กรรุนแรงมากน้อยเพียงใด เพื่อจะได้จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่ อาจจะเกิดขึ้นว่าเหตุการณ์ใดมีความเสี่ยงมากน้อยกว่ากัน นำไปสู่การกำหนดระดับความเสี่ยงตามแผนภูมิ ระดับความเสี่ยง แล้วตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยคำนึงประโยชน์และความคุ้มค่ากับค่าใช้จ่ายที่ต้องจ่ายเพิ่ม ซึ่งสามารถสรุปการประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใสได้ดังนี้

การประเมินความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

แบบ Rob

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับ ความเสี่ยง(๖)	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง (๗)			
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ ลด	ยอมรับ	ถ่ายโอน
การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทาง ราชการหมายเลขทะเบียน กง ๕๔๓๒ พะเยา	อุบัติเหตุจากการใช้รถใช้ถนน ซึ่งอาจเกิด ความเสียหายต่อชีวิตของผู้ที่เกี่ยวข้อง	๒ (มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น ค่อนข้างสูงหรือบ่อย ๆ)	๒ (มูลค่าความเสียหาย มากกว่า ๕๐,๐๐๐ บาท)	๔ ต่ำ		√		
การบริการประชาชนการจด ทะเบียนพาณิชย์	ไม่สามารถให้บริการประชาชนได้ตาม คู่มือสำหรับประชาชน	๓ (มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น ๑-๓ เดือน ต่อครั้ง)	๓ (มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงานหรือ วัตถุประสงค์ร้อยละ ๔๑-๖๐)	๙ ปานกลาง		√		
การเก็บรักษาพัสดุ	พัสดุสูญหาย	๓ (มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น ๑ ปี ต่อครั้ง)	๔ (มูลค่าความเสียหาย มากกว่า ๑๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท)	๑๒ ปานกลาง		√		

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับ ความเสี่ยง(๖)	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง (๗)			
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ ลด	ยอมรับ	ถ่ายโอน
การเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บภาษี	-การค้ำย่นแบบประเมินภาษี - การค้ำย่นชำระภาษี	๔ (มีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๖๑-๘๐)	๔ (มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงคร้อยละ ๖๑-๘๐)	๑๖ สูง		√		
การใช้ทรัพยากร	การใช้ทรัพยากรอย่างฟุ่มเฟือย	๒ (มีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๒๑-๔๐)	๒ (มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงคร้อยละ ๒๑-๔๐)	๙ ปานกลาง		√		
งานออกแบบและการควบคุมงานก่อสร้าง	- งานก่อสร้าง และงานบริการมีจำนวน มาก ทำให้ประสิทธิภาพการทำงานลดลง - บุคลากรกองช่างไม่สามารถควบคุมงาน ได้ ตลอดเวลาในวันหยุดราชการ - การควบคุมงานไม่เป็นไปตามรูปแบบ รายการก่อสร้าง	๓ (มีโอกาสเกิดขึ้น ค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ)	๓ (มูลค่าความเสียหาย มากกว่า ๑๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป)	๙ ปานกลาง		√		

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับ ความเสี่ยง(๖)	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง (๗)			
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ ลด	ยอมรับ	ถ่ายโอน
งานประมาณราคาและคำนวณ ราคากลาง	- ราคาน้ำมัน และราคาวัสดุก่อสร้างมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา - บุคลากร และเจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจแนวทางตามหลักเกณฑ์การประมาณราคา และ การคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง - การจัดทำราคากลาง ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงานก่อสร้างตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด	๔ (มีโอกาสเกิดขึ้น ๑-๖ เดือน ต่อครั้ง)	๓ (มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัสดุประสงคร้อยละ ๔๑-๖๐)	๑๒ ปานกลาง		√		
งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	- ไม่มีเครื่องมือและอุปกรณ์ป้องกันเพื่อความปลอดภัยในการซ่อมแซมระบบไฟฟ้า - งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรในการซ่อมบำรุงรักษาไม่เพียงพอ	๔ (มีโอกาสเกิดขึ้นค่อนข้างสูงหรือบ่อย ๆ)	๓ (มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท)	๑๒ ปานกลาง		√		

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับ ความเสี่ยง(๖)	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง (๗)			
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ ลด	ยอมรับ	ถ่ายโอน
กิจกรรมการดำเนินงานตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยรายได้และการจ่ายเงินของ สถานศึกษาสังกัดองค์กร ปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ ของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	- เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานไม่มีความรู้ใน การ ดำเนินการ ให้ตรงกับระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการ จ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กร ปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒	๔ (มีโอกาสเกิดขึ้น ค่อนข้างสูงหรือ บ่อยๆ)	๔ (มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงานหรือ วัตถุประสงค์ร้อยละ ๖๑-๘๐)	๑๐ สูง		✓		
งานประสานและสนับสนุนโรงเรียน ระดับประถมศึกษา	- บุคลากรในโรงเรียนไม่มีความ เข้าใจในการ เขียนโครงการขอรับการสนับสนุน งบประมาณเงินอุดหนุนจาก อบต. ตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครอง ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๙	๓ (มีโอกาสเกิดขึ้น ๑ ปี ต่อครั้ง)	๓ (มูลค่าความเสียหาย มากกว่า ๑๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท)	๘ ปานกลาง		✓		
โครงการควบคุมป้องกันโรคพิษสุนัข บ้า	- วัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า มีโอกาส เสื่อมสภาพ เนื่องจากไฟฟ้าตกบ่อย ๆ ทำให้ ตู้เย็นที่เก็บรักษาวัคซีน อุณหภูมิไม่คงที่	๓ (มีโอกาสเกิดขึ้น บางครั้ง)	๓ (มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงานหรือ วัตถุประสงค์ร้อยละ ๔๑-๖๐)	๘ ปานกลาง		✓		

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับ ความเสี่ยง(๖)	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง (๗)			
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ ลด	ยอมรับ	ถ่ายโอน
การดำเนินงานแก้ไขข้อร้องเรียน จากผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม	- ผู้ประกอบกิจการไม่ปฏิบัติตาม กฎระเบียบหรือข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือละเลยจนก่อให้เกิด ผลกระทบด้าน สิ่งแวดล้อมจนทำให้ผู้ร้องเรียน	๔ (มีโอกาสเกิดขึ้น ค่อนข้างสูงหรือ บ่อย ๆ)	๔ (มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงานหรือ วัตถุประสงค์ ค่อนข้างรุนแรงร้อยละ ๖๑-๘๐)	๑๐ สูง		√		
การออกใบอนุญาต/หนังสือ รับรองการแจ้งสถานที่จำหน่าย อาหารและสถานที่สะสมอาหาร	- ผู้ประกอบกิจการที่เข้าข่ายสถานที่ จำหน่ายอาหารและสถานที่สะสมอาหาร ไม่ ดำเนินการยื่นขอใบอนุญาต/หนังสือ รับรอง การแจ้ง	๕ (มีโอกาสเกิดขึ้น มากกว่าร้อยละ ๘๐)	๔ (มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงานหรือ วัตถุประสงค์ ค่อนข้างรุนแรงร้อยละ ๖๑-๘๐)	๒๐ สูง		√		

บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ได้กำหนดแบบฟอร์ม แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ R ๐๓) เพื่อให้ทุกส่วนราชการ กำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหาร จัดการความเสี่ยง กำหนดกิจกรรมหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ระยะเวลาดำเนินการ ผู้รับผิดชอบ แยกเป็นรายโครงการ/กิจกรรม ตามที่ได้ประเมินความเสี่ยงและตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการ ความเสี่ยงไว้ใน (แบบ R ๐๒) สรุปเป็นแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใสได้ดังนี้

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

แบบ ร ๐๓

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ(๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๑	การใช้รถยนต์ส่วนกลาง ของ ทางราชการหมายเลขทะเบียน กง ๕๔๓๒ พะเยา	๑.๑ อุบัติเหตุจากการใช้ รถใช้ถนน	- เพื่อลดภาระค่าใช้จ่าย กรณี รถยนต์ของทาง ราชการเกิด อุบัติเหตุ และมีผู้ประสบภัย จากรถยนต์ - เพื่อมีหลักฐานสำหรับการสืบ ข้อเท็จจริงกรณี รถยนต์ของทางราชการ เกิดอุบัติเหตุ	- การทำประกันภัยรถยนต์ภาคบังคับ (พรบ.) - การติดกล้องวงจรปิดภายใน รถยนต์	ต.ค.๖๔ – ก.ย. ๖๕	นางทัศนียา กล้าหาญ พ.อ.อ นพดล ดวงแก้ว	
๒	การบริการประชาชน การ จดทะเบียนพาณิชย์	๒.๑. ไม่สามารถให้บริการ ประชาชนได้ตามคู่มือ ประชาชน	เพื่อให้งานบริการ ประชาชนเป็นไปตาม พ.ร.บ. การอำนวยความสะดวกใน การพิจารณา อนุญาตของทาง ราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	- มอบหมายให้เจ้าหน้าที่สามารถ ปฏิบัติงานแทนกันได้ - พิจารณามอบอำนาจให้มีผู้มีอำนาจ พิจารณาอนุญาตตามลำดับ	ต.ค.๖๔ – ก.ย. ๖๕	นายหัสต์กมล เครือคำ นางทัศนียา กล้าหาญ	

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ(๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๓	การเก็บรักษาพัสดุ	๓.๑ พืชสูญหาย	- เพื่อเก็บรักษาทรัพย์สินของทางราชการให้ปลอดภัย - เพื่อให้มีการบันทึกภาพเหตุการณ์บริเวณสำนักงาน	- จัดเก็บรักษาทรัพย์สินไว้ในห้องที่สามารถปิดล็อกได้ ทุกครั้งหลังใช้งาน - จัดทำทะเบียนคุมการยืมพัสดุ	ต.ค.๖๔ – ก.ย. ๖๕	นางรัตนภรณ์ วรรณแก้ว นางสาวทัศนีย์ นาแพร่	
๔	การเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บภาษี	๔.๑ การค้างยื่นแบบประเมินภาษี ๔.๒ การค้างชำระภาษี	- เพื่อลดจำนวนผู้ค้างยื่นแบบประเมินภาษีและผู้ค้างชำระภาษี	- จัดทำหนังสือแจ้งเตือนการยื่นแบบประเมิน, การชำระภาษี และแจ้งเตือนค้างชำระภาษี	ต.ค.๖๔ – ก.ย. ๖๕	นางรัตนภรณ์ วรรณแก้ว น.ส.ล่องดาว ไชยมงคล	
๕	การใช้ทรัพยากร	๕.๑ การใช้ทรัพยากรอย่างฟุ่มเฟือย	- ประหยัดค่าใช้จ่ายในการบริหารงาน	- ใช้กระดาษ ๒ หน้า ในกรณีเป็นร่างเอกสารและเอกสารไม่สำคัญ	ต.ค.๖๔ – ก.ย. ๖๕	นายหัสต์กมล เครือคำ	

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ(๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๖	การเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับภาษีสู่ชุมชน	๖.๑ ขาดความร่วมมือจากประชาชนในการลงพื้นที่สำรวจภาษีเพื่อสร้างฐานภาษีรายใหม่	- เพื่อขยายฐานภาษีรายใหม่ - ประชาชนทราบแนวทางการจัดเก็บภาษีและปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ กฎหมาย	- ประชาสัมพันธ์ความรู้เกี่ยวกับภาษีผ่านสื่อสังคมออนไลน์	ม.ค.-มี.ค.๒๕๖๕	นางรัตนภรณ์ วรรณแก้ว น.ส.ล่องดาว ไชยมงคล	
๗	งานออกแบบและการควบคุมงานก่อสร้าง	๗.๑ งานก่อสร้างและงานบริการมีจำนวนมากทำให้ประสิทธิภาพการทำงานลดลง ๗.๒ บุคลากรกองช่างไม่สามารถควบคุมงานได้ตลอดเวลาในวันหยุดราชการ ๗.๓ การควบคุมงานไม่ปฏิบัติตามรูปแบบรายการก่อสร้าง	- เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของโครงการ - เพื่อให้เป็นไปตามแบบรูปรายการ	-จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อรับการถ่ายทอดความรู้ใหม่อยู่เสมอ และครบทุกคน -จัดหาเครื่องมือด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ	ต.ค.๖๔ – ก.ย. ๖๕	นายวงศกร ศิริมงคลกุล นายทวีเดช ยงตระกูลพันธ์	

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ(๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๘	งานประมาณราคา และ คำนวณราคากลาง	๘.๑ ราคาน้ำมันและราคาวัสดุก่อสร้างมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ๘.๒ บุคลากรและเจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจแนวทางตามหลักเกณฑ์การประมาณราคา และการคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง ๘.๓ การจัดทำราคากลาง ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงานก่อสร้างตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด	เพื่อให้การคำนวณราคางานก่อสร้างเพื่อตั้งงบประมาณหรือการ กำหนดราคากลางถูกต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง	-จัดส่งบุคลากรผู้มีหน้าที่ตามคำสั่งทุกคนเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อรับความรู้ใหม่อยู่เสมอ -ให้เจ้าหน้าที่ตามคำสั่งสามารถปฏิบัติงานเอกสารและคำนวณราคากลางงานก่อสร้างเองได้	ม.ค.๒๕๖๕- ก.ย. ๒๕๖๕	นายวงศกร ศิริมงคลกุล นายทวีเดช ยงตระกูลพันธ์	

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ(๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๙	งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	๙.๑ ไม่มีเครื่องมือ และอุปกรณ์ป้องกันเพื่อความปลอดภัยในการซ่อมแซมระบบไฟฟ้า ๙.๒ งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรในการซ่อมบำรุงรักษาไม่เพียงพอ	- เพื่อความปลอดภัยในการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่และทรัพย์สินของทางราชการ - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานให้มีความรวดเร็ว ทันต่อเหตุการณ์	- ตั้งงบประมาณในการจัดซื้อเครื่องมือเพื่อความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน -ตั้งงบประมาณในการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ให้เพียงพอ ในแต่ละปีงบประมาณ	ม.ค.๒๕๖๕- ก.ย.๒๕๖๕	นายจิตรกร แสงมูล	
๑๐	งานส่งเสริมสนับสนุนศูนย์การเรียนรู้ชุมชน	๑๐.๑ ขาดผู้มีความรู้ที่มี ความต้องการจะเผยแพร่ความรู้ให้กับผู้อื่น และขาดความร่วมมือของคน ในชุมชนที่จะช่วยกัน ผลักดันให้เกิดศูนย์การเรียนรู้ชุมชน ๑๐.๒ ศูนย์การเรียนรู้ชุมชนมีไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่	- เพื่อให้แต่ละชุมชนมีศูนย์การเรียนรู้ที่สามารถเข้าถึงได้ง่ายและมีประสิทธิภาพ - เพื่อการพัฒนาคุณภาพชุมชนอย่างยั่งยืน	- เพิ่มศูนย์การเรียนรู้ชุมชนให้ครบทุกหมู่บ้าน - มีผู้คอยให้ความรู้และแนะนำผู้ที่เข้ามาศึกษาอย่างเป็นระบบ - ประชาสัมพันธ์ให้คนในชุมชน เล็งเห็นถึงความสำคัญของศูนย์การเรียนรู้ชุมชนและเข้ามาศึกษาอย่างทั่วถึง	ธ.ค.๒๕๖๔- ก.ย. ๒๕๖๕	นางสาวสายพิณ เต็มใจ	

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ(๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๑๑	กิจกรรมการดำเนินงานตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ ของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก	๑๑.๑ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานไม่มีความรู้ในการดำเนินการให้ตรงกับระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒	- เพื่อให้การดำเนินงาน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมี ความสอดคล้องกับ แผนพัฒนาและมีการ ดำเนินการตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของ สถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒	- กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินงานตามระเบียบฯ อย่างเคร่งครัด - ให้มีการตรวจสอบการดำเนินงานตามระเบียบฯ	ต.ค.๒๕๖๔- ก.ย. ๒๕๖๕	นายหัสต์กมล เครือคำ นางสุพรรณิศา งามจิตร	
๑๒	งานประสานและสนับสนุนโรงเรียนระดับประถมศึกษา	๑๒.๑ บุคลากรในหลายโรงเรียนไม่มีความเข้าใจในการเขียนโครงการ ขอรับการสนับสนุนงบประมาณเงินอุดหนุน	- เพื่อให้การใช้จ่ายเงินอุดหนุนเป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กร	- กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจสอบโครงการขอรับเงินอุดหนุนให้ละเอียดถี่ถ้วน - เพิ่มการติดต่อสื่อสารและการประสานงานกับโรงเรียนให้มากขึ้น	ธ.ค.๒๕๖๔ - ก.ย. ๒๕๖๕	นายหัสต์กมล เครือคำ นางสุพรรณิศา งามจิตร	

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ(๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
		จากองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙	ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙ - เพื่อพัฒนาการศึกษาของโรงเรียนในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ให้มีคุณภาพมากยิ่งขึ้น				
๑๓	โครงการควบคุมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า	๑๓.๑ วัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า มีโอกาสเสื่อมสภาพเนื่องจาก ไฟฟ้าตกบ่อย ๆ ทำให้ตู้เย็นที่เก็บรักษาวัคซีนอุณหภูมิไม่คงที่	- เพื่อเก็บรักษาวัคซีนให้มีคุณภาพ ขณะที่ยังไม่ได้ดำเนินการฉีดวัคซีน - เพื่อให้การเกิดความคุ้มค่าของงบประมาณที่จัดซื้อวัคซีน และ ประชาชนที่เป็นเจ้าของสุนัขได้รับประโยชน์สูงสุด	- เฝ้าระวังเรื่องไฟฟ้าดับ ไฟฟ้าตก หากมีเหตุการณ์ดังกล่าว ให้แก้ปัญหาเฉพาะหน้า โดยการชื้อน้ำแข็งมาแช่วัคซีน เพื่อป้องกันการเสื่อมสภาพ จนกว่าไฟฟ้าจะกลับมา ใช้งานได้ปกติ - จัดซื้อเครื่องสำรองไฟฟ้าสำหรับตู้แช่วัคซีน	ต.ค.๒๕๖๔ – ก.ย. ๒๕๖๕	- นางลออ มหาวรรณศรี - นางสาวนิตะวัน ภาณุธนภัทร์	
๑๔	โครงการควบคุมป้องกันโรคตามแนวชายแดนไทย-กัมพูชา(โรคไข้เลือดออก)	๑๔.๑ ไม่มีบุคลากร สำหรับออกดำเนินการป้องกันควบคุมโรคไข้เลือดออกโดยตรง ต้องอาศัยบุคลากรของสำนักปลัดฯ ในการ	เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน การป้องกันควบคุมโรค ไข้เลือดออกไม่ส่งผลกระทบต่อ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	สรรหาบุคลากรที่รับผิดชอบดำเนินการป้องกันควบคุมโรค ไข้เลือดออกโดยเฉพาะ	ต.ค.๒๕๖๔ – ก.ย. ๒๕๖๕	- นางลออ มหาวรรณศรี - นางสาวนิตะวัน ภาณุธนภัทร์	

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ(๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๑๕	การดำเนินงานแก้ไขข้อร้องเรียนจากผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม	ดำเนินการในแต่ละครั้งอาจส่งผลกระทบต่องานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยได้ ๑๘.๑ ผู้ประกอบกิจการ ไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือละเลยจนก่อให้เกิดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมจนทำให้ผู้ร้องเรียน	- เพื่อให้ผู้ประกอบกิจการประเภทต่าง ๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อด้านสิ่งแวดล้อมปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง - เพื่อลดปัญหาข้อร้องเรียนและลดความเดือดร้อนของประชาชนจากปัญหาด้านสิ่งแวดล้อม	- ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ผู้ประกอบกิจการ - ออกติดตามการประกอบกิจการ ของแต่ละที่เพื่อควบคุม กำกับดูแลให้เป็นตามกฎระเบียบและข้อบังคับ ต่าง ๆ	ต.ค.๒๕๖๔ – ก.ย. ๒๕๖๕	- นางลออ มหาวรรณศรี - นางสาวนิตะวัน ภาณุธนภัทร์	
๑๖	การออกไปอนุญาต/หนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารและสถานที่สะสมอาหาร	๑๙.๑ ผู้ประกอบกิจการ ที่เข้าข่ายสถานที่จำหน่ายอาหารและสถานที่สะสมอาหารไม่ดำเนินการยื่นขอใบอนุญาต/หนังสือรับรองการแจ้ง	- เพื่อให้ผู้ประกอบกิจการมีความเข้าใจในเรื่องของกฎระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการกิจการที่เข้าข่ายเป็นสถานที่จำหน่ายอาหารและสถานที่สะสม	- ดำเนินการสำรวจสถานที่จำหน่ายอาหารและสถานที่สะสมอาหารในเขตพื้นที่ตำบลแม่ใส เพื่อจัดทำเป็นฐานข้อมูล อีกทั้งรณรงค์สร้างความเข้าใจในเรื่องการขออนุญาต แก่ผู้ประกอบกิจการ - แจ้งให้ผู้ประกอบกิจการในเขตพื้นที่	ต.ค.๒๕๖๔ – ก.ย. ๒๕๖๕	- นางลออ มหาวรรณศรี - นางสาวนิตะวัน ภาณุธนภัทร์	

			อาหาร - เพื่อให้ผู้ประกอบการ ดำเนินการขอใบอนุญาต ให้ครบถ้วน	ตำบลแม่ใสที่เข้าข่ายมาดำเนินการขอ ใบอนุญาตให้ครบถ้วน			
--	--	--	--	---	--	--	--

บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผล

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ได้กำหนดแบบฟอร์ม สำหรับจัดทำรายงานติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ R ๐๔) เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการ ดำเนินการติดตามผลการดำเนินงาน ซึ่งจะต้องระบุความคืบหน้าในการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเลือกระบุสถานะว่าแล้วเสร็จ, อยู่ระหว่างดำเนินการหรือยังไม่ได้ดำเนินการ พร้อมทั้งแสดงเอกสารหลักฐานที่บ่งชี้ถึงการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประกอบการจัดทำรายงานรวมถึงต้องดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ โดยใช้เกณฑ์ประเมินความเสี่ยงตามแบบ Ro๒ ซึ่งหากความเสี่ยงยังคงมีอยู่ก็จะนำไปสู่การปรับปรุงแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับปีถัดไป ทั้งนี้ให้ดำเนินการติดตามและประเมินผลให้แล้วเสร็จภายในเดือนธันวาคมของทุกปี แบบรายงานผลการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงมีรายละเอียดดังนี้

รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง กอง.....(๑) อบต.แม่ใส อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

กอง.....(๑).....ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ แล้ว จึงรายงานผลการติดตามและประเมินผล
การดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๔)	ผลการดำเนินงาน		ความเสี่ยงคงเหลือ (๗)	หมายเหตุ (๘)
			สถานะ (๕)	เอกสารอ้างอิง (๖)		

คำอธิบายการกรอกแบบฟอร์ม Ro๔

- (๑) กรอกชื่อส่วนราชการ/กอง ตามโครงสร้างส่วนราชการ
- (๒) กรอกโครงการ/กิจกรรม เหมือนคอลัมน์ (๓) ในแบบ Ro๓
- (๓) กรอกความเสี่ยงเหมือนคอลัมน์ (๔) ในแบบ Ro๓
- (๔) กรอกวิธีการจัดการความเสี่ยงเหมือนคอลัมน์ (๖) ในแบบ Ro๓
- (๕) ระบุผลความคืบหน้าในการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเลือกระบุสถานะ ดังนี้
 - แล้วเสร็จ
 - อยู่ระหว่างดำเนินการ
 - ยังไม่ได้ดำเนินการ
- (๖) ระบุเอกสารที่เกี่ยวข้องจากการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (ถ้ามี) เช่น เลขที่คำสั่ง เลขที่บันทึกข้อความ เป็นต้น
- (๗) ระบุผลการประเมินความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่โดยใช้เกณฑ์ประเมินความเสี่ยงตามแบบ Ro๒
- (๘) ระบุคำอธิบายอื่น ๆ (ถ้ามี)

ภาคผนวก



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส
เรื่อง แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ในการนี้ กระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส โดยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงจึงดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ขึ้น

ดังนั้น จึงอาศัยอำนาจตามความในพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๕ พ.ศ. ๒๕๔๖ มาตรา ๕๙ จึงประกาศให้ใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยให้มีผลบังคับตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ เป็นต้นไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๕ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายสาคร นาคะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส

ที่ ๐๐๕/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ในการนี้ กระทรวงการคลังกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีผู้รับผิดชอบซึ่งต้องประกอบด้วย ฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ ดังนั้นจึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ดังต่อไปนี้

- | | | |
|--|-----------------------------|--|
| ๑. นายสาคร นาดีะ | นายก อบต.แม่ใส | ประธาน |
| ๒. นางชไมมาศ มอญแก้ว | ปลัด อบต.แม่ใส | คณะกรรมการ |
| ๓. นายประวิทย์ อัจหาญ | ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะกรรมการ |
| ๔. นางรัตนภรณ์ วรรณแก้ว | ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะกรรมการ |
| ๕. นางลออ มหาวรรณศรี | ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ | คณะกรรมการ |
| ๖. นายหัสต์กมล เครือคำ | หัวหน้าสำนักปลัด | คณะกรรมการ/เลขานุการ |
| ๗. นางสาวสุตา เมืองมา นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ | คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส มีอำนาจหน้าที่ |

ดังนี้

- ๑.จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
 - ๒.ติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
 - ๓.จัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
 - ๔.พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๕ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายสาคร นาดีะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส

