



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563

องค์การบริหารส่วนตำบลคุดยบ้านโอง  
อำเภอพราณกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร

## คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.2561 มาตรา 79 บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2562 เพื่อให้ หน่วยงานของรัฐดำเนินการตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 เป็นต้นไป

องค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง โดยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ขึ้น ประกอบด้วยเนื้อหาสาระ 5 บท คือ

บทที่ 1 บทนำ

บทที่ 2 การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

บทที่ 3 การประเมินความเสี่ยง

บทที่ 4 แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ 5 การติดตามและประเมินผล

องค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโองหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จะช่วยลดความสูญเสียจากเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้น และช่วยให้การดำเนินงานต่าง ๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโองบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

องค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง

ตุลาคม 2562

## สารบัญ

	หน้า
บทที่ 1 บทนำ	1
บทที่ 2 การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง	10
บทที่ 3 การประเมินความเสี่ยง	15
บทที่ 4 แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	21
บทที่ 5 การติดตามและประเมินผล	27

## บทที่ 1 บทนำ

เนื่องด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.2561 หมวด 4 การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา 79 บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ต่อมา เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2562 กระทรวงการคลังได้ประกาศกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2562 โดยมี รายละเอียดตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค 0409.4/ว 23 ลงวันที่ 19 มีนาคม 2562 ซึ่งให้หน่วยงานของรัฐที่ยังไม่ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายประกาศหลักเกณฑ์ฉบับนี้ในรอบระยะเวลาบัญชีถัดไป องค์การบริหารส่วนตำบลคุดบ้านโองจึงได้จัดทำ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ขึ้น โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2562 ซึ่งมีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคุดบ้านโอง เพื่อเป็นกลไกในการขับเคลื่อนให้มีการจัดทำ แผนการบริหาร จัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม

### นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคุดบ้านโอง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคุดบ้านโองได้กำหนดนโยบาย การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร เพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์การบริหารส่วนตำบลคุดบ้านโองยอมรับได้ ซึ่งจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นได้อย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ดังนี้

- 1) ให้มีกระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2562
- 2) ให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างในทุก ระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและ เหมาะสม
- 3) ให้มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์กร และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารจัดการ ความเสี่ยงอย่างทั่วถึง
- 4) ให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามรอบปีงบประมาณและทบทวน แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงปีละ 1 ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

### แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคุดบ้านโอง

**ความเสี่ยง (Risk)** หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความ ล้มเหลวหรือ

ลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของส่วนราชการ ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวก ด้วยก็ได้

**ปัจจัยเสี่ยง หรือประเด็นความเสี่ยง** หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่อาจทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด โดยต้องระบุได้ว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นอย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อที่จะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการควบคุมหรือลด ความเสี่ยงได้อย่างถูกต้อง ซึ่งความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยภายในองค์กรเอง เช่น กระบวนการดำเนินงานหรือ ระบบงานไม่เหมาะสม บุคลากรขาดความรู้ความสามารถ อัตรากำลังไม่เพียงพอ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่ มีประสิทธิภาพ เป็นต้น หรืออาจเกิดจากปัจจัยภายนอกองค์กรที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ภัยธรรมชาติ เป็นต้น ซึ่งสิ่งเหล่านี้อาจมีผลทำให้องค์กรเสียหายได้ หรือไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสามารถควบคุมความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่รองรับได้

**การระบุความเสี่ยง** เป็นการระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับแผนงาน / โครงการ เพื่อให้ทราบถึง เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ โดยต้องคำนึงถึง สภาพแวดล้อมภายนอกและสภาพแวดล้อมภายในของหน่วยงานตามประเภทของความเสี่ยง 4 ด้าน ดังนี้

**1) ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ (Strategic Risks)** หมายถึง ความเสี่ยงจากการใช้ยุทธศาสตร์ที่ไม่เหมาะสม การที่ยุทธศาสตร์ไม่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และภารกิจ การมียุทธศาสตร์ที่ไม่ชัดเจนและความไม่เหมาะสมของยุทธศาสตร์ ซึ่งอาจเกิดจากการที่สภาวะแวดล้อมมีการเปลี่ยนแปลง ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่า ยุทธศาสตร์ในปัจจุบันสอดคล้องกับสถานการณ์เศรษฐกิจ การเมือง และสังคม หรือไม่ และประเด็นยุทธศาสตร์ย่อยสอดคล้องกับยุทธศาสตร์หลักของหน่วยงานหรือไม่

**2) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risks)** หมายถึง ความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่ไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และการใช้ทรัพยากรโดยที่ไม่ทำให้เกิดประโยชน์เต็มที่ตาม ภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโองและหน่วยงานต่าง ๆ ในการระบุความเสี่ยง หน่วยงานต้อง พิจารณาว่าการดำเนินการใดสามารถทำงานได้ดี และการดำเนินการใดทำงานได้ไม่ดี หน่วยงานมีโครงสร้าง และระบบเทคโนโลยี สารสนเทศที่เชื่อถือได้หรือไม่ และหน่วยงานมีทรัพยากรที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการ ดำเนินงานหรือไม่

**3) ความเสี่ยงด้านการเงินและทรัพยากร (Financial and material Risks)** หมายถึง ความเสี่ยงต่อสถานะการเงินและทรัพยากรขององค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโองทั้งด้านรายได้ รายจ่าย ทรัพย์สิน และหนี้สิน ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่าทรัพยากรใดจะมีผลต่อการเงินของ องค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง (ทั้งที่ชัดเจนและไม่ชัดเจน รวมถึง ข้อผูกพันและปัจจัยภายนอก) และ อะไรคือปัจจัยที่ทำให้เกิดความเสียหายเหล่านั้น

**4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย (Compliance Risks)** หมายถึง การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ทั้งของภายในและภายนอกองค์กร ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้อง พิจารณาว่างาน กระบวนการ และบุคลากรดำเนินงานตามกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้องหรือไม่ สามารถเกิดการ กระทำผิดกฎระเบียบได้อย่างไรบ้างและหากเกิดขึ้นระบบตรวจสอบภายในจะสามารถตรวจเจอหรือไม่ และมีกรณีตัวอย่างจากอดีตเกี่ยวกับการกระทำผิดหรือการ ละเว้นการปฏิบัติ

## การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการนำความเสี่ยงที่ระบุมาจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินโอกาสที่จะเกิด และผลกระทบ ซึ่งโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์เหล่านั้น และผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินแล้ว มากำหนดเป็นระดับความเสี่ยงในแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยให้สามารถเห็นภาพว่าเมื่อรวมทุกปัจจัยเสี่ยงแล้ว ปัจจัยเสี่ยงใดควรได้รับการจัดการก่อนหลัง เป็นการจัดลำดับความเสี่ยงและสามารถตัดสินใจวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมต่อไป องค์การบริหารส่วนตำบลคุดมบ้านโองกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ซึ่งได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับ ของความเสี่ยง (Degree of Risk) ดังนี้

### 1. ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (L)

ตาราง 1.1 โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
1	น้อยมาก	ไม่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือมีโอกาสเกิดขึ้นน้อยกว่าร้อยละ 20
2	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ 21-40
3	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ 41-60
4	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ 61-80
5	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่าร้อยละ 80

ตาราง 1.2 โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงปริมาณ (ครั้ง)

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
1	น้อยมาก	มีโอกาสดำเนินการขึ้น 5 ปี ต่อครั้ง
2	น้อย	มีโอกาสดำเนินการขึ้น 2-3 ปี ต่อครั้ง
3	ปานกลาง	มีโอกาสดำเนินการขึ้น 1 ปี ต่อครั้ง
4	สูง	มีโอกาสดำเนินการขึ้น 1-6 เดือน ต่อครั้ง
5	สูงมาก	มีโอกาสดำเนินการขึ้น 1 เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า

ตาราง 1.3 โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงคุณภาพ

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
1	น้อยมาก	มีโอกาสดำเนินการขึ้นเพียงเล็กน้อย
2	น้อย	มีโอกาสดำเนินการขึ้น แต่นาน ๆ ครั้ง
3	ปานกลาง	มีโอกาสดำเนินการขึ้นบางครั้ง
4	สูง	มีโอกาสดำเนินการขึ้นค่อนข้างสูง หรือบ่อย ๆ
5	สูงมาก	มีโอกาสดำเนินการขึ้นทุกครั้งหรือเกือบทุกครั้ง

## 2. ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของความรุนแรงของผลกระทบ (I)

ตาราง 2.1 ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

คะแนน	ระดับผลกระทบ	คำอธิบาย
1	น้อยมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์น้อยกว่าร้อยละ 20
2	น้อย	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ 21-40
3	ปานกลาง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ 41-60
4	สูง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ค่อนข้างรุนแรงร้อยละ 61-80
5	สูงมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์เป็นอย่างยิ่ง มากกว่าร้อยละ 80

ตาราง 2.2 ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงปริมาณ (มูลค่าความเสียหาย)

คะแนน	ระดับผลกระทบ	คำอธิบาย
1	น้อยมาก	ไม่เกิน 10,000 บาท
2	น้อย	> 10,000 - 50,000 บาท
3	ปานกลาง	> 50,000 – 500,000 บาท
4	สูง	> 500,000 – 1,000,000 บาท
5	สูงมาก	> 1,000,000 บาท

ตาราง 2.3 ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงคุณภาพ (การสูญเสียและบาดเจ็บ)

คะแนน	ระดับผลกระทบ	คำอธิบาย
1	น้อยมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย ไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง
2	น้อย	การสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร มีการบาดเจ็บรุนแรง
3	ปานกลาง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
4	สูง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน
5	สูงมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันต์ มีการบาดเจ็บถึงชีวิต

- ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมิน โอกาส และผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งออกเป็น 3 ระดับ คือ

- (แดง) สูง (คะแนนไม่น้อยกว่า 15)
- (เหลือง) ปานกลาง (คะแนน 5-14)
- (เขียว) ต่ำ (คะแนน 1-4)

**แผนภูมิระดับความเสี่ยง**

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

การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการ ให้

โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงหรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งแนวทางการจัดการความเสี่ยงมี 4 กลยุทธ์ ดังนี้

1) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจ หยุด ยกเลิก โครงการหรือ กิจกรรมนั้นไป

2) การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงาน หรือ การออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบ หรือควบคุม ป้องกันให้อยู่ในระดับที่ องค์กรยอมรับได้

3) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจาก ต้นทุน การจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ ไม่คุ้มค่าในการจัดการ ควบคุมหรือป้องกัน แต่ควรมี มาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

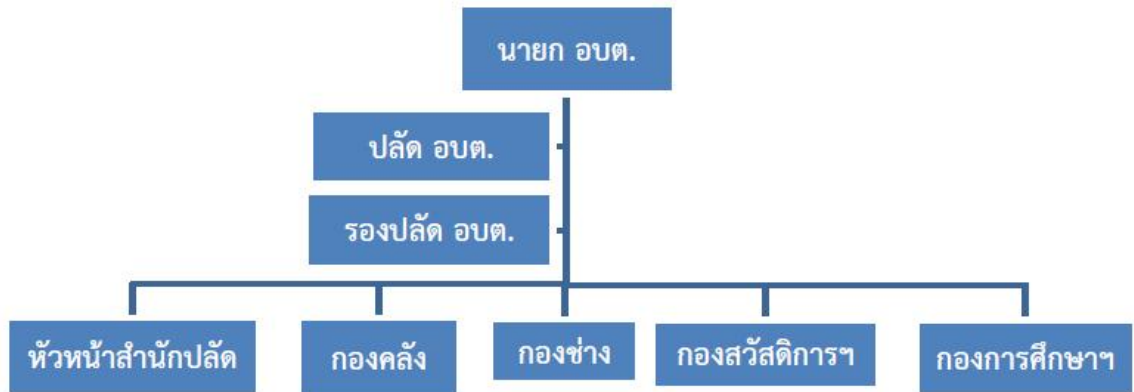
4) การกระจายความเสี่ยงหรือการถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจาย หรือ ถ่ายโอน ความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

### โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบของทุกระบวนการทำงานมีความเชื่อมโยงกันทุก ระดับ ดังนั้นโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโองจึงมีความเชื่อมโยง กัน โดยมีคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง ซึ่งแต่งตั้งมาจากปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล หัวหน้าส่วนราชการ ผู้อำนวยการกองทุกกอง เป็นคณะทำงานและนายกองค์การบริหารส่วน ตำบลเป็นประธานคณะทำงาน คณะทำงานจะเป็นผู้กำหนดนโยบาย ผลักดัน และติดตามการบริหารจัดการ ความเสี่ยง ในขณะที่พนักงานและเจ้าหน้าที่ทุกกอง/ส่วนราชการ ปฏิบัติหน้าที่ ประเมินความ เสี่ยงและบริหารจัดการ ความเสี่ยงตามหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละกอง องค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโองแต่งตั้งคณะทำงาน บริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโองเมื่อ วันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ.2562 คณะทำงานมี อำนาจหน้าที่ในการ

- 1) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- 2) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- 3) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และ
- 4) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผังโครงสร้างส่วนราชการใน อบต.คุยบ้านโอง



ผังโครงสร้างคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.คุดบ้านโง



**วัตถุประสงค์**

1. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลคุดบ้านโง มีมาตรการ ระบบ หรือ แนวทางในการป้องกัน ช้ำราชการ หรือเจ้าหน้าที่ของรัฐไม่ให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ
2. เพื่อแก้ไขปัญหาที่เคยเกิดแล้ว ไม่ให้เกิดขึ้นอีก
3. เพื่อเป็นเครื่องมือในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้
4. สร้างกรอบและแนวทางในการดำเนินงานให้แก่บุคลากรเพื่อให้สามารถบริหารจัดการความ ไม่แน่นอน ที่อาจจะเกิดขึ้นกับองค์กรได้อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ ใฝ่ระวัง สอดส่อง ติดตาม พฤติกรรมเสี่ยง
5. เพื่อให้มีระบบในการติดตามตรวจสอบผลการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยงและใฝ่ระวัง ความเสี่ยงใหม่ๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา

**ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ**

องค์การบริหารส่วนตำบลคุดบ้านโงสามารถบรรลุเป้าหมาย ชจัดหรือลดผลกระทบจากเหตุการณ์ ปัญหา อุปสรรค หรือสิ่งที่ไม่คาดหมายว่าจะเกิดขึ้น และสามารถป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากรโดยรวม ขององค์กร

**ขั้นตอนการดำเนินการ**

1. การกำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง คณะทำงานประชุมรับทราบนโยบายและกำหนดแนวทางร่วมกันในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง แล้วสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรทราบ
2. การบริหารจัดการความเสี่ยงแยกตามส่วนราชการ มีขั้นตอน ดังนี้
  - 2.1 การระบุความเสี่ยง ทุกกองพิจารณาโครงการ/กิจกรรม แล้วนำมาระบุความเสี่ยงตามประเภทของความเสี่ยง 4 ด้าน และแหล่งที่มาของความเสี่ยง โดยใช้แบบ R01
  - 2.2 การประเมินความเสี่ยง ทุกกองการนำความเสี่ยงที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์และระดับความรุนแรงของผลกระทบ และจัดลำดับความเสี่ยง 3 ระดับ โดยประเมินตามแผนภูมิ ความเสี่ยง เพื่อช่วยในตัดสินใจ กำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง แล้วส่งให้คณะทำงานพิจารณากลับกรองโดยใช้ แบบ R02
  - 2.3 การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ทุกกองพิจารณาใช้กลยุทธ์ 4 กลยุทธ์ เพื่อจัดการจัดการความเสี่ยง กำหนดวัตถุประสงค์ กำหนดระยะเวลาดำเนินการ กำหนดผู้รับผิดชอบดำเนินการ แล้วส่งให้คณะทำงานพิจารณากลับกรอง โดยใช้แบบ R03
3. คณะทำงานประชุมเพื่อพิจารณากลับกรองแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละกอง แล้วสรุปจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอนายกพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งสื่อสารแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง กับผู้ที่เกี่ยวข้องได้ดำเนินการตามแผนฯ
4. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ภายในเดือนธันวาคม 2563

## บทที่ 2 การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

คณะท างานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโองได้กำหนดแบบฟอร์ม กระดาษทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ตาม แบบ R 01 เพื่อให้ทุกส่วนราชการนำไปใช้ในการวิเคราะห์ ระบุ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน ดำเนินโครงการ หรือกิจกรรมต่าง ๆ ซึ่งจะเป็นการระบุ เหตุการณ์ ทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่เป็นความเสี่ยงซึ่งอาจเกิดขึ้นและส่งผลให้เกิดความเสียหายแก่ องค์กรหรือ กระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เพื่อจะได้ใช้เป็นข้อมูลในการจัดการหรือป้องกัน ความเสียหายที่อาจ เกิดขึ้น ในการนี้แต่ละส่วนราชการได้ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยงสามารถสรุปเป็น ความเสี่ยงขององค์การ บริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง ดังนี้

กระดาษทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

แบบ R01

องค์การบริหารส่วนตำบลคูยบ้านโอง อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ( 1 ตุลาคม 2562-30 กันยายน 2563)

ลำดับ (2)	โครงการ / กิจกรรม (3)	ความเสี่ยง (4)	ด้าน (5)	แหล่งที่มาของความเสี่ยง (6)
1	การใช้รถยนต์ส่วนกลางของราชการ (สำนักปลัด)	1.1 อุบัติเหตุจากการใช้รถใช้ถนน	- ด้านการเงินและทรัพยากร	- ปักจ้ายภายใน - ปักจ้ายภายนอก
2	การบริการประชาชน (จดทะเบียนพาณิชย์, ร้องทุกข์) (สำนักปลัด)	2.1 มีขั้นตอนการดำเนินการที่ซับซ้อน 2.2 ขาดการประชาสัมพันธ์ข้อมูลที่ชัดเจน ทำให้ประชาชนรู้สึกยากต่อการเข้าถึง	- ด้านการดำเนินการ	- ปักจ้ายภายใน - ปักจ้ายภายนอก
3	การเก็บรักษาพัสดุ (กองคลัง)	3.1 พังสตุสูญหาย	- ด้านการเงินและทรัพยากร	- ปักจ้ายภายใน
4	การเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บภาษี (กองคลัง)	4.1 การค้างยื่นแบบประเมินภาษี 4.2 การค้างชำระภาษี	- ด้านการดำเนินงาน	- ปักจ้ายภายใน - ปักจ้ายภายนอก
5	การใช้ทรัพยากร (สำนักปลัด, กองคลัง, กองช่าง, กองการศึกษา)	5.1 การใช้ทรัพยากรอย่างฟุ่มเฟือย (ไฟฟ้า, น้ำมัน)	- ด้านการเงินและทรัพยากร	- ปักจ้ายภายใน - ปักจ้ายภายนอก
6	งานออกแบบ และควบคุมการก่อสร้าง (กองช่าง)	6.1 งานโครงสร้างมีจำนวนมากทำให้ประสิทธิภาพการทำงานลดลง 6.2 บุคลากรกองช่างไม่สามารถควบคุมงานก่อสร้างได้ตลอดเวลา	- ด้านการดำเนินงาน	- ปักจ้ายภายใน - ปักจ้ายภายนอก

กระดาษทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

แบบ R01

องค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ( 1 ตุลาคม 2562-30 กันยายน 2563)

ลำดับ (2)	โครงการ / กิจกรรม (3)	ความเสี่ยง (4)	ด้าน (5)	แหล่งที่มาของความเสี่ยง (6)
7	งานประมาณราคา และคำนวณราคากลาง (กองช่าง)	7.1 ราคาน้ำมันและราคาวัสดุก่อสร้างมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา 7.2 การจัดทำราคากลางต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง ตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด	- ด้านการดำเนินงาน	- ปัจจัยภายใน - ปัจจัยภายนอก
8	งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ (กองช่าง)	8.1 พนักงานมีจำนวนจำกัด 8.2 มีการเสียหายของไฟฟ้าสาธารณะบ่อยครั้ง	- ด้านการดำเนินงาน	- ปัจจัยภายใน - ปัจจัยภายนอก
9	การดูแลบำรุงรักษาและการตรวจสอบความชำรุดบกพร่องของพัสดุระหว่างประกันสัญญา (กองคลัง)	9.1 พัสดุซึ่งอยู่ระหว่างการประกันตามสัญญามีความชำรุด โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้รับจ้างดำเนินการแก้ไขตามเงื่อนไขการรับประกันฯ	- ด้านการเงินและทรัพยากร	- ปัจจัยภายใน
10	การดำเนินการด้านการจัดทำแผนพัฒนาหมู่บ้านและแผนพัฒนาท้องถิ่น (สำนักปลัด)	10.1 ประชาชนไม่ให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนพัฒนาหมู่บ้าน 10.2 ผู้นำหมู่บ้านยังขาดความร่วมมือในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	- ด้านการดำเนินการ	- ปัจจัยภายใน - ปัจจัยภายนอก

กระดาษทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

แบบ R01

องค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ( 1 ตุลาคม 2562-30 กันยายน 2563)

ลำดับ (2)	โครงการ / กิจกรรม (3)	ความเสี่ยง (4)	ด้าน (5)	แหล่งที่มาของความเสี่ยง (6)
11	กิจกรรมดำเนินงานตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงิน ของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2562 ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (กองการศึกษาฯ)	11.1 เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานไม่มีความรู้ ในการดำเนินการ ให้ตรงกับระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการ จ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2562	- ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ	- ปักจ้ายภายใน
12	งานประสานและสนับสนุนโรงเรียนระดับ ประถมศึกษา (กองการศึกษาฯ)	12.1 บุคลากรในหลายโรงเรียนไม่มีความ เข้าใจ ในการเขียนโครงการขอรับการ สนับสนุน งบประมาณ เงินอุดหนุน จาก อบต. ตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยเงินอุดหนุน ขององค์กรปกครอง ท้องถิ่น พ.ศ.2559	- ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ	- ปักจ้ายภายใน - ปักจ้ายภายนอก
13	โครงการควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า (สำนักปลัด)	13.1 การดำเนินการต้องอาศัยกลุ่ม อสม. เพื่อกระจายวัคซีน ซึ่งบางครั้งอาจมีความ ล่าช้า ส่งผลต่อการแพร่ระบาดของและ ประสิทธิภาพของวัคซีน	- ด้านการเงินและทรัพยากร	- ปักจ้ายภายใน - ปักจ้ายภายนอก

กระดาษทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

แบบ R01

องค์การบริหารส่วนตำบลคุดบ้านโอง อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ( 1 ตุลาคม 2562-30 กันยายน 2563)

ลำดับ (2)	โครงการ / กิจกรรม (3)	ความเสี่ยง (4)	ด้าน (5)	แหล่งที่มาของความเสี่ยง (6)
14	การดำเนินการแก้ไขข้อร้องเรียนของประชาชน (สำนักปลัด)	14.1 มีความล่าช้าเนื่องจากข้อร้องเรียน บางเรื่องจำเป็นต้องประสานงานกับ เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานอื่น	- ด้านการดำเนินงาน	- ปักจ้ยภายใน - ปักจ้ยภายนอก

### บทที่ 3 การประเมินความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโองได้กำหนดแบบฟอร์ม กระดาษทำการประเมินความเสี่ยงตามแบบ R02 เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการนำความเสี่ยงที่ได้จากกระดาษทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง (แบบ R01) มาวิเคราะห์ว่าความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นมาก-น้อยเพียงใดและมีผลกระทบต่อองค์กรรุนแรงมากน้อยเพียงใด เพื่อจะได้จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่ อาจจะเกิดขึ้นว่า เหตุการณ์ใดมีความเสี่ยงมากน้อยกว่ากัน นำไปสู่การกำหนดระดับความเสี่ยงตามแผนภูมิ ระดับความเสี่ยงแล้ว ตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยคำนึงประโยชน์และความคุ้มค่ากับ ค่าใช้จ่ายที่ต้องจ่ายเพิ่มซึ่ง สามารถสรุปการประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโองได้ดังนี้

กระดาษทำการประเมินความเสี่ยง

แบบ R02

องค์การบริหารส่วนตำบลคูยบ้านโอง อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ( 1 ตุลาคม 2562-30 กันยายน 2563)

โครงการ/กิจกรรม (2)	ความเสี่ยง (3)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับความ เสี่ยง (6)	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง (7)			
		โอกาส (4)	ผลกระทบ (5)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ลด	ยอมรับ	ถ่ายโอน
1. การใช้รถยนต์ ส่วนกลางของ ราชการ	- อุบัติเหตุจากการใช้ รถใช้ถนน และสภาพ ความพร้อมของ รถยนต์	3 (มีโอกาสเกิดขึ้น 1 ปี ต่อครั้ง)	4 (มีการสูญเสียทรัพย์สิน มากมีการบาดเจ็บ สาหัสถึงขั้นหยุดงาน)	12 ปานกลาง		✓		
2. การบริการ ประชาชน (จดทะเบียนพาณิชย์, ร้องทุกข์)	- มีขั้นตอนการ ดำเนินงานที่ซับซ้อน - ขาดการ ประชาสัมพันธ์ข้อมูล ที่ชัดเจน	4 (มีโอกาสเกิดขึ้น 1-6 เดือนต่อ ครั้ง)	3 มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงานหรือ วัตถุประสงค์ ร้อยละ 41-60)	12 ปานกลาง		✓		
3. การเก็บรักษาพัสดุ	- พังสูญหาย	4 (มีโอกาสเกิดขึ้น 1-6 เดือนต่อ ครั้ง)	3 (มูลค่าความเสียหาย มากกว่า 50,000- 500,000 บาท)	12 ปานกลาง		✓		

## กระดาษทำการประเมินความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ( 1 ตุลาคม 2562-30 กันยายน 2563)

โครงการ/กิจกรรม (2)	ความเสี่ยง (3)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับความ เสี่ยง (6)	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง (7)			
		โอกาส (4)	ผลกระทบ (5)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ลด	ยอมรับ	ถ่ายโอน
4. การเพิ่ม ประสิทธิภาพการ จัดเก็บภาษี	- การค้างยื่นแบบ ประเมินภาษี - การค้างชำระภาษี	3 (มีโอกาสเกิดขึ้น ร้อยละ 41-60)	4 (มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงานหรือ วัตถุประสงค์ร้อยละ 61-80)	12 ปานกลาง		✓		
5. การใช้ทรัพยากร	- การใช้ทรัพยากร อย่างฟุ่มเฟือย (ไฟฟ้า , น้ำมัน)	4 (มีโอกาสเกิดขึ้น 1-6 เดือนต่อ ครั้ง)	3 (มากกว่า 50,000- 500,000 บาท)	12 ปานกลาง		✓		
6. งานออกแบบและ ควบคุมงานก่อสร้าง	- งานโครงสร้างมีจำนวน มากทำให้ประสิทธิภาพ การทำงานลดลง - บุคลากรกองช่างไม่ สามารถควบคุมงาน ก่อสร้างได้ตลอดเวลา	3 (มีโอกาสเกิดขึ้น บางครั้ง)	3 (มากกว่า 50,000- 500,000 บาท)	9 ปานกลาง		✓		

กระดาษทำการประเมินความเสี่ยง

แบบ R02

องค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ( 1 ตุลาคม 2562-30 กันยายน 2563)

โครงการ/กิจกรรม (2)	ความเสี่ยง (3)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับความ เสี่ยง (6)	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง (7)			
		โอกาส (4)	ผลกระทบ (5)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ลด	ยอมรับ	ถ่ายโอน
7. งานประมาณ ราคาและคำนวณ ราคากลาง	- ราคาน้ำมันและราคาวัสดุ ก่อสร้างมีการเปลี่ยนแปลง อยู่ตลอดเวลา - การจัดทำราคากลางต้อง เป็นไปตาม หลักเกณฑ์การ คำนวณราคากลางงาน ก่อสร้าง ตามที่ กรมบัญชีกลางกำหนด	4  (มีโอกาสเกิดขึ้น 1-6 เดือนต่อครั้ง)	4  (มากกว่า 500,000- 1,000,000บาท)	16  สูง		✓		
8. งานซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะ	- พนักงานมีจำนวนจำกัด - มีการเสียหายของไฟฟ้า สาธารณะบ่อยครั้ง	5  (มีโอกาสเกิดขึ้น เดือนต่อครั้ง)	3  (มากกว่า 50,000- 500,000 บาท)	15  สูง		✓		
9. การดูแลบำรุงรักษา และการตรวจสอบ ความชำรุดบกพร่อง ของพัสดุระหว่าง ประกันสัญญา	- พัสตุซึ่งอยู่ระหว่างการ ประกันตามสัญญามีความ ชำรุด โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้รับ จ้างดำเนินการแก้ไขตาม เงื่อนไขการรับประกันฯ	3  (มีโอกาสเกิดขึ้น บางครั้ง)	3  (มากกว่า 50,000- 500,000 บาท)	9  ปานกลาง		✓		

## กระตาดำการประเมินความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ( 1 ตุลาคม 2562-30 กันยายน 2563)

โครงการ/กิจกรรม (2)	ความเสี่ยง (3)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับความ เสี่ยง (6)	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง (7)			
		โอกาส (4)	ผลกระทบ (5)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ลด	ยอมรับ	ถ่ายโอน
10. การดำเนินการ ด้านการจัดทำ แผนพัฒนาหมู่บ้าน และแผนพัฒนา ท้องถิ่น	- ประชาชนไม่ให้ความ สำคัญกับการจัดทำ แผนพัฒนาหมู่บ้าน - ผู้นำหมู่บ้านยังขาด ความร่วมมือในการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	3  (มีโอกาสดำเนิน 1 ปีต่อครั้ง)	3  (มีผลกระทบ ร้อย ละ 41-60)	9  ปานกลาง		✓		
11.กิจกรรมดำเนินงาน ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยรายได้และการ จ่ายเงินของสถานศึกษา สังกัดองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2562 ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	- เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานไม่ มีความรู้ในการดำเนินการ ให้ตรงกับระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย รายได้และการ จ่ายเงินของ สถานศึกษาสังกัดองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2562	4  (มีโอกาสดำเนิน ค่อนข้างสูงหรือ บ่อยๆ)	4  (มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงานหรือ วัตถุประสงค์ ร้อย ละ 61-80)	16  สูง		✓		

กระดาษทำการประเมินความเสี่ยง

แบบ R02

องค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ( 1 ตุลาคม 2562-30 กันยายน 2563)

โครงการ/กิจกรรม (2)	ความเสี่ยง (3)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับความ เสี่ยง (6)	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง (7)			
		โอกาส (4)	ผลกระทบ (5)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ลด	ยอมรับ	ถ่ายโอน
12. งานประสาน และสนับสนุน โรงเรียนระดับ ประถมศึกษา	- บุคลากรในหลายโรงเรียนไม่มี ความเข้าใจ ในการเขียน โครงการขอรับการสนับสนุน งบประมาณ เงินอุดหนุน จาก อบต. ตาม ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงิน อุดหนุน ขององค์กรปกครอง ท้องถิ่น พ.ศ.2559	3  (มีโอกาสดำเนิน 1 ปีต่อครั้ง)	3  (มีผลกระทบฯ ร้อยละ 41-60)	9  ปานกลาง		✓		
13. โครงการควบคุม โรคพิษสุนัขบ้า	- การดำเนินการต้องอาศัยกลุ่ม อสม.เพื่อกระจายวัคซีน ซึ่ง บางครั้งอาจมีความล่าช้า ส่งผล ต่อการแพร่ระบาดและ ประสิทธิภาพของวัคซีน	3  (มีโอกาสดำเนิน 1 ปี ต่อครั้ง)	3  (มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงานหรือ วัสดุประสงค์ ร้อย ละ 41-60)	9  ปานกลาง		✓		
14. การดำเนินการ แก้ไขข้อร้องเรียนของ ประชาชน	- มีความล่าช้าเนื่องจากข้อ ร้องเรียนบางเรื่องจำเป็นต้อง ประสานงานกับเจ้าหน้าที่ของ หน่วยงานอื่น	4.  (มีโอกาสดำเนิน เกิดขึ้นค่อนข้าง สูงหรือบ่อยๆ)	3  (มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงานหรือ วัสดุประสงค์ ร้อย ละ 41-60)	12  ปานกลาง		✓		

#### บทที่ 4 แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโองได้กำหนดแบบฟอร์มแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ R03) เพื่อให้ทุกส่วนราชการ กำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหาร จัดการ ความเสี่ยง กำหนดกิจกรรมหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ระยะเวลาดำเนินการ ผู้รับผิดชอบ แยกเป็นรายโครงการ/กิจกรรม ตามที่ได้ประเมินความเสี่ยงและตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงไว้ใน (แบบ R 02) สรุปเป็นแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโองได้ดังนี้

## แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลคูยบ้านโอง อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ( 1 ตุลาคม 2562-30 กันยายน 2563)

ลำดับ (2)	โครงการ/กิจกรรม (3)	ความเสี่ยง (4)	วัตถุประสงค์ (5)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (6)	ระยะเวลา ดำเนินการ (7)	ผู้รับผิดชอบ (8)	หมายเหตุ (9)
1	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของ ราชการ	- อุบัติเหตุจากการใช้ รถใช้ถนน และสภาพ ความพร้อมของ รถยนต์	- เพื่อลดภาระค่าใช้จ่าย กรณีรถยนต์ของทาง ราชการเกิดอุบัติเหตุ และมีผู้ประสบภัยจาก รถยนต์	- การทำประกันภัยรถยนต์ ภาคบังคับ (พรบ.)	ต.ค.62-ก.ย. 63	นายสมหมาย ไพโรจน์	
2	การบริการประชาชน (จดทะเบียนพาณิชย์, ร้องทุกข์)	- มีขั้นตอนการ ดำเนินงานที่ซับซ้อน - ขาดการ ประชาสัมพันธ์ข้อมูล ที่ชัดเจน	- เพื่อให้งานบริการ ประชาชนเป็นไปตาม พรบ.การอำนวยความสะดวก สะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ.2558	- มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ สามารถปฏิบัติงานแทนกันได้ - พิจารณามอบอำนาจให้มี อำนาจพิจารณาอนุญาต ตามลำดับ	ต.ค.62-ก.ย. 63	นายธนะศักดิ์ ประยูรพันธ์, น.ส. วิภาพร บดีรัฐ	
3	การเก็บรักษาพัสดุ	- พังสตุสูญหาย	- เพื่อเก็บรักษา ทรัพย์สินของทาง ราชการให้ปลอดภัย	- จัดเก็บรักษาทรัพย์สินไว้ ในห้องที่สามารถปิดล็อก ได้ทุกครั้งที่ใช้งาน - จัดทำทะเบียนคุมการยืม พัสดุ	ต.ค.62-ก.ย. 63	น.ส.พัชรินทร์ กนก สิงห์	

## แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ( 1 ตุลาคม 2562-30 กันยายน 2563)

ลำดับ (2)	โครงการ/กิจกรรม (3)	ความเสี่ยง (4)	วัตถุประสงค์ (5)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (6)	ระยะเวลา ดำเนินการ (7)	ผู้รับผิดชอบ (8)	หมายเหตุ (9)
4	การเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บภาษี	- การค้างยื่นแบบประเมินภาษี - การค้างชำระภาษี	- เพื่อลดจำนวนผู้ค้างยื่นแบบประเมินภาษีและผู้ค้างชำระภาษี	- จัดทำหนังสือแจ้งเตือนการยื่นแบบประเมิน, การชำระภาษีและแจ้งเตือนค้างชำระภาษี	ก.พ.-เม.ย. 63	นางรมิตา หาญอยู่	
5	การใช้ทรัพยากร	- การใช้ทรัพยากรอย่างฟุ่มเฟือย (ไฟฟ้า, น้ำมัน)	- เพื่อประหยัดค่าใช้จ่ายในการบริหารงาน	- มีมาตรการเปิด-ปิดการใช้ไฟฟ้าอย่างเป็นเวลา, ใช้วิธีการติดต่อราชการด้วยโทรศัพท์หรือขนส่งไปรษณีย์กรณีไม่เร่งด่วน	ต.ค.62-ก.ย. 63	นายธนะศักดิ์ ประยูรพันธ์, น.ส.สุพัชร์ ลลิตสุธีจรัส, นายเอกชัย ศิริทัต, นาง นันทิยา นิลรัตน์	
6	งานออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง	- งานโครงสร้างมีจำนวนมากทำให้ประสิทธิภาพการทำงานลดลง - บุคลากรกองช่างไม่สามารถควบคุมงานก่อสร้างได้ตลอดเวลา	- เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของโครงการและรูปแบบรายการ	- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อรับความรู้ใหม่ๆ เสมอ - จัดหาเครื่องมือเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน	ต.ค.62-ก.ย. 63	นายเอกชัย ศิริทัต, นาย พฤษภา ศรีพรมมา	

## แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ( 1 ตุลาคม 2562-30 กันยายน 2563)

ลำดับ (2)	โครงการ/กิจกรรม (3)	ความเสี่ยง (4)	วัตถุประสงค์ (5)	วิธีการจัดการความ เสี่ยง (6)	ระยะเวลา ดำเนินการ (7)	ผู้รับผิดชอบ (8)	หมายเหตุ (9)
7	งานประมาณราคาและ คำนวณราคากลาง	- ราคาน้ำมันและราคาวัสดุ ก่อสร้างมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ ตลอดเวลา - การจัดทำราคากลางต้องเป็นไป ตาม หลักเกณฑ์การคำนวณราคา กลางงานก่อสร้าง ตามที่ กรมบัญชีกลางกำหนด	- เพื่อให้การคำนวณ ราคางานก่อสร้างเพื่อตั้ง งบประมาณ หรือการ กำหนดราคากลาง ถูกต้องเป็นไปตาม หลักเกณฑ์การคำนวณ ราคากลางงานก่อสร้าง	- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรมเพื่อรับความรู้ใหม่ๆ เสมอ - ให้เจ้าหน้าที่ตามคำสั่ง สามารถปฏิบัติงานเอกสาร และคำนวณราคากลางงาน ก่อสร้างเองได้	ต.ค.62-ก.ย. 63	นายเอกชัย ศิริทัต, นาย พฤษภา ศรีพรมา	
8	งานซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ	- พนักงานมีจำนวนจำกัด - มีการเสียหายของไฟฟ้า สาธารณะบ่อยครั้ง	- เพื่อความปลอดภัยใน การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่และทรัพย์สิน ของทางราชการ	- ตั้งงบประมาณในการ จัดซื้อเครื่องมือและวัสดุเพื่อ ความปลอดภัยในการ ปฏิบัติงาน	ต.ค.62-ก.ย. 63	นายสิทธิพงษ์ ชันทอง, นาย วราภรณ์ มาน้อย	
9	การดูแลบำรุงรักษาและการ ตรวจสอบความชำรุด บกพร่องของพัสดุระหว่าง ประกันสัญญา	- พัสตุซึ่งอยู่ระหว่างการประกัน ตามสัญญามีความชำรุด โดยไม่ได้ แจ้งให้ผู้รับจ้างดำเนินการแก้ไข ตามเงื่อนไขการรับประกันฯ	- เพื่อให้มีการ บำรุงรักษาพัสดุนระหว่าง ประกันสัญญา	- จัดทำคำสั่งมอบหมาย ผู้รับผิดชอบและรายงานการ ตรวจสอบสภาพฯ ทุก 3 เดือน	ต.ค.62-ก.ย. 63	น.ส.พัชรินทร์ กนกสิงห์	

## แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ( 1 ตุลาคม 2562-30 กันยายน 2563)

ลำดับ (2)	โครงการ/กิจกรรม (3)	ความเสี่ยง (4)	วัตถุประสงค์ (5)	วิธีการจัดการความ เสี่ยง (6)	ระยะเวลา ดำเนินการ (7)	ผู้รับผิดชอบ (8)	หมายเหตุ (9)
10	การดำเนินการด้านการ จัดทำแผนพัฒนา หมู่บ้านและแผนพัฒนา ท้องถิ่น	- ประชาชนไม่ให้ความสำคัญ กับการจัดทำแผนพัฒนา หมู่บ้าน - ผู้นำหมู่บ้านยังขาดความ ร่วมมือในการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น	- เพื่อให้การจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นเกิด ประสิทธิภาพ สามารถ นำไปเป็นแนวทางในการ ปฏิบัติงานได้จริงและ บรรลุตามวัตถุประสงค์	- จัดโครงการฝึกอบรมให้กับ ผู้นำและคณะกรรมการ หมู่บ้านเพื่อให้ความรู้และ เกิดความเข้าใจในการจัดทำ แผนอย่างแท้จริง	ก.พ.-มิ.ย.63	นายธนดล พุ่มเรียบ	
11	กิจกรรมดำเนินงานตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้และการ จ่ายเงินของสถานศึกษา สังกัดองค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.2562 ของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	- เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานไม่มี ความรู้ในการดำเนินการ ให้ตรง กับระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้ และการ จ่ายเงินของสถานศึกษา สังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2562	- เพื่อให้การดำเนินงาน มีความสอดคล้องกับ ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยรายได้และการ จ่ายเงินของสถานศึกษา สังกัดองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2562	- กำชับให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบดำเนินงานตาม ระเบียบอย่างเคร่งครัด - มีการตรวจสอบการ ดำเนินงานตามระเบียบ	ต.ค.62-ก.ย. 63	น.ส.สุวิพัทธ์ ลลิตสุธีจรัส, นายสิทธิชัย พลอาจ	

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

แบบ R03

องค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ( 1 ตุลาคม 2562-30 กันยายน 2563)

ลำดับ (2)	โครงการ/กิจกรรม (3)	ความเสี่ยง (4)	วัตถุประสงค์ (5)	วิธีการจัดการความ เสี่ยง (6)	ระยะเวลา ดำเนินการ (7)	ผู้รับผิดชอบ (8)	หมายเหตุ (9)
12	งานประสานและ สนับสนุนโรงเรียนระดับ ประถมศึกษา	- บุคลากรในหลายโรงเรียนไม่มี ความเข้าใจ ในการเขียนโครงการ ขอรับการสนับสนุน งบประมาณ เงินอุดหนุน จาก อบต. ตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยเงินอุดหนุน ขององค์กร ปกครองท้องถิ่น พ.ศ.2559	- เพื่อให้การใช้จ่ายเงิน อุดหนุนเป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงมหาด ไทยว่าด้วยเงินอุดหนุน ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.2559	- กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ โครงการขอรับเงินอุดหนุน ให้ละเอียด  - เพิ่มการติดต่อสื่อสารและ การประสานงานกับโรงเรียน ให้มากขึ้น	ต.ค.62-ก.ย.  63	นายสิทธิชัย พลอาจ	
13	โครงการควบคุมโรคพิษสุนัข บ้า	- การดำเนินการต้องอาศัยกลุ่ม อาสาสมัครเพื่อกระจายวัคซีน ซึ่ง บางครั้งอาจมีความล่าช้า ส่งผล ต่อการแพร่ระบาดและ ประสิทธิภาพของวัคซีน	- เพื่อให้การปฏิบัติงาน ด้านการป้องกันควบคุม โรคไม่ส่งผลกระทบต่อ แพร่ระบาดของโรค	- เร่งกระจายวัคซีนโดย ประชาสัมพันธ์ผ่านผู้นำ หมู่บ้านให้ประชาชน รับทราบโดยเร็ว	มี.ค.-พ.ค.63	น.ส.วราภรณ์ ถมทอง	
14	การดำเนินการแก้ไขข้อ ร้องเรียนของประชาชน	- มีความล่าช้าเนื่องจากข้อ ร้องเรียนบางเรื่องจำเป็นต้อง ประสานงานกับเจ้าหน้าที่ของ หน่วยงานอื่น	- เพื่อลดปัญหาข้อ ร้องเรียนและลดความ เดือดร้อนของประชาชน	- มอบหมายเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเร่งดำเนินการ ตามคำร้องเรียนอย่าง เร่งด่วน	ต.ค.62-ก.ย.  63	นายธนะศักดิ์ ประยูร พันธ์, น.ส.วิภาพร บดี  รัฐ	

## บทที่ 5 การติดตามและประเมินผล

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีสงครามได้กำหนดแบบฟอร์มสำหรับจัดทำรายงานติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ R 04) เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการดำเนินการติดตามผลการดำเนินงาน ซึ่งจะต้องระบุความคืบหน้าในการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเลือกระบุสถานะว่าแล้วเสร็จ, อยู่ระหว่างดำเนินการ หรือยังไม่ได้ดำเนินการ

พร้อมทั้งแสดงเอกสารหลักฐานที่บ่งชี้ถึงการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประกอบการจัดทำรายงาน รวมถึงต้องดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ โดยใช้เกณฑ์ประเมินความเสี่ยงตามแบบ R02 ซึ่งหากความเสี่ยงยังคงมีอยู่ก็จะนำไปสู่การปรับปรุงแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับปีถัดไป ทั้งนี้ให้ดำเนินการติดตามและประเมินผลให้แล้วเสร็จภายในเดือนธันวาคมของทุกปี แบบรายงานผลการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงมีรายละเอียด ดังนี้

รายงานกาติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ส่วน/กอง.....(1)

องค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ( 1 ตุลาคม 2562-30 กันยายน 2563)

ส่วน/กอง.....(1) ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563 แล้ว จึงรายงานผลการติดตามและประเมินผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

โครงการ/กิจกรรม (2)	ความเสี่ยง (3)	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง (4)	ผลการดำเนินงาน		ความเสี่ยงคงเหลือ (7)	หมายเหตุ (8)
			สถานะ (5)	เอกสารอ้างอิง (6)		



#### คำอธิบายการกรอกแบบฟอร์ม R04

- (1) กรอกชื่อส่วนราชการ/กอง ตามโครงสร้างส่วนราชการ
- (2) กรอกโครงการ/กิจกรรม เหมือนคอลัมน์ (3) ในแบบ R03
- (3) กรอกความเสี่ยง เหมือนคอลัมน์ (4) ในแบบ R03
- (4) กรอกวิธีการจัดการความเสี่ยงเหมือนคอลัมน์ (6) ในแบบ R03
- (5) ระบุผลความคืบหน้าในการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเลือกระบุสถานะ ดังนี้ -  
แล้วเสร็จ
  - อยู่ระหว่างดำเนินการ
  - ยังไม่ได้ดำเนินการ
- (6) ระบุเอกสารที่เกี่ยวข้องจากการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (ถ้ามี) เช่น เลขที่คำสั่งเลขที่บันทึกข้อความ เป็นต้น
- (7) ระบุผลการประเมินความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ โดยใช้เกณฑ์ประเมินความเสี่ยงตามแบบ R02
- (8) ระบุคำอธิบายอื่น ๆ (ถ้ามี)



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง  
เรื่อง ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓  
ขององค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้  
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ  
ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง  
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ นั้น องค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง ได้ดำเนินการจัดทำแผน  
บริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ เรียบร้อยแล้ว

เพื่อให้การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นไปตามมาตรฐานที่กระทรวงการคลัง  
กำหนด โดยมีเป้าหมายเพื่อสร้างความเชื่อมั่น ความสมเหตุสมผลในการบริหารจัดการในหน่วยงานภาครัฐ  
เพื่อให้การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง เป็นไปตามเป้าหมายและบรรลุวัตถุประสงค์  
ของหน่วยงานและสร้างความมีประสิทธิภาพในการดำเนินการตามแนวทางที่กระทรวงการคลังกำหนด จึง  
ประกาศเป็นแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ และแจ้งให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุก  
ฝ่ายทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒

(นายชอบ รอดกสิกรรม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลคุดยบ้านโอง สำนักงานปลัด

ที่ กพ ๗๖๐๐๑/.....

วันที่ ๑๔ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลคุดยบ้านโอง

### เรื่องเดิม

ด้วยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลคุดยบ้านโอง ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ เพื่อให้แต่ละสำนัก/กอง ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน เพื่อเป็นการป้องกันการเกิดเหตุทุจริตหรือการดำเนินงานที่อาจจะส่งผลให้เกิดความเสียหายต่อการปฏิบัติราชการ และส่งมอบให้คณะกรรมการฯ เพื่อพิจารณาจัดลำดับความเสี่ยงร่วมกัน

### ข้อเท็จจริง

บัดนี้ คณะกรรมการฯ ได้ร่วมกันพิจารณาประเมิน/วิเคราะห์ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม ตามค่าเป้าหมายที่กำหนดในแผนการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ของหน่วยงานเรียบร้อยแล้ว

### ข้อพิจารณา

เพื่อนำไปสู่การกำหนดแนวทางปฏิบัติ และเป็นการป้องกัน ควบคุมและลดความเสี่ยงของหน่วยงานให้มีคุณภาพมากยิ่งขึ้น จึงขอรายงานผลการประเมินความเสี่ยงให้ท่านทราบ ตามเอกสารแนบท้ายบันทึกนี้ เพื่อประกาศใช้ในการวางแผนสั่งการหรือกำหนดนโยบายที่เกี่ยวข้องต่อไป

### ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

( นายธนดล พุ่มเรียบ )

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

ความเห็น.....

( นายธนะศักดิ์ ประยูรพันธ์ )

หัวหน้าสำนักงานปลัด

/ ความเห็นของปลัดฯ...

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล.....

( นางสาวสมพร ขอนทอง )  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบล.....

( นายชอบ รอดกสิกรรม )  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง

ระเบียบวาระการประชุม ครั้งที่ ๑/๒๕๖๒  
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง  
องค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร  
วันศุกร์ที่ ๔ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒ เวลา ๑๔.๐๐ น.  
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง

เริ่มประชุมเวลา ๑๔.๐๐ น.

- |                  |  |
|------------------|--|
| ระเบียบวาระที่ ๑ | เรื่องที่ประธานแจ้งที่ประชุมทราบ   |
| ระเบียบวาระที่ ๒ | เรื่องรับรองรายงานการประชุม<br>- ไม่มี -   |
| ระเบียบวาระที่ ๓ | สืบเนื่องจากการประชุมครั้งที่แล้ว<br>- ไม่มี -   |
| ระเบียบวาระที่ ๔ | เรื่องเพื่อพิจารณา<br>- การจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง<br>ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ |
| ระเบียบวาระที่ ๕ | เรื่องอื่นๆ  |

รายงานการประชุม ครั้งที่ ๑/๒๕๖๒  
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง  
องค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร  
วันศุกร์ที่ ๔ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒ เวลา ๑๔.๐๐ น.  
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง

รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
๑	นางสาวสมพร ขอนทอง	ปลัด อบต.คุยบ้านโอง
๒	นายธนะศักดิ์ ประยูรพันธ์	หัวหน้าสำนักปลัด
๓	นางสาวสุวิมล ลลิตสุธีจรัส	ผู้อำนวยการกองการศึกษา
๔	นางนันทิตา นิลรัตน์	ผู้อำนวยการกองคลัง
๕	นายเอกชัย ศิริทัพบ	ผู้อำนวยการกองช่าง
๖	นางสาววารภรณ์ ถมทอง	นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ
๗	นางสาวแรมจันทร์ วิเศษวงษา	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ
๘	นายสิทธิชัย พลอาจ	นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ
๙	นางสาวสาธิตา สมนาเมือง	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน
๑๐	นางรมิตา หาญอยู่	เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ชำนาญงาน
๑๑	นางสาวสุวรรณี กระต่ายทอง	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ
๑๒	นายชนดล พุ่มเรียม	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

เริ่มประชุมเวลา ๑๔.๐๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑

ปลัด อบต.ฯ

เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

- ตามที่ได้เชิญคณะกรรมการฯ ทุกท่านประชุมปรึกษาหารือกันในวันนี้  
เนื่องด้วยเจตนารมณ์ของพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.  
๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติ  
ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและ  
การบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบกับกรมบัญชีกลางกระทรวงการ  
คลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ  
หน่วยงานของรัฐ ข้อ ๑๐ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่  
กรณีและตามที่ได้แจ้งให้สำนักปลัด/กอง ได้พิจารณากิจกรรม/โครงการ  
ตามยุทธศาสตร์/แผนงานของหน่วยงาน ดำเนินการตามกรอบการบริหาร  
ความเสี่ยงของหน่วยงาน อาทิ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง  
และการตอบสนองความเสี่ยง เพื่อป้องกัน แก้ไขความเสี่ยงที่อาจจะ  
เกิดขึ้นในอนาคตได้ หรืออาจจะยับยั้งกิจกรรม/โครงการหากไม่สามารถลด  
ความเสี่ยงได้ จึงขอให้สำนัก/กองได้ประเมินกิจกรรม/โครงการ ของตนเอง  
และนำข้อมูลมามอบให้เลขานุการฯ เพื่อดำเนินการจัดทำแผนการบริหาร

/ ความเสี่ยง...

ความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ โดยพิจารณาตามแบบฟอร์ม การประเมินความเสี่ยง แบบฟอร์มระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงแนบท้าย วาระการประชุมนี้

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่องรับรองรายงานการประชุม  
-ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ ๓

สืบเนื่องจากการประชุมครั้งที่แล้ว  
-ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ ๔  
เลขานุการฯ

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓  
- ตามที่ ปลัด อบต.คุยบ้านโอง ได้แจ้งถึงพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อส่งเสริมให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรดำเนินงานได้ถูกต้อง ต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และกำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ดังนั้น เพื่อให้กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้จัดทำมีแนวทางในการประเมินความเสี่ยงอย่างถูกต้องตรงตามคู่มือที่กำหนดร่วมกัน จึงขอทำความเข้าใจในเครื่องมือที่ใช้ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงร่วมกันดังนี้

**ขั้นที่ ๑** กำหนดวัตถุประสงค์ในแบบฟอร์ม แบบ Ro๑ โดยการนำโครงการ/กิจกรรมมาลงในแบบฟอร์ม แบบ Ro๑ โดยกำหนดเป้าหมาย/ตัวชี้วัด, ปัจจัยเสี่ยง, สาเหตุของความเสี่ยง, ประเภทของความเสี่ยง, โอกาส, ผลกระทบ, ระดับจัดลำดับความเสี่ยง, ความเสี่ยง

**ขั้นที่ ๒** ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง แบบฟอร์ม Ro๒ โดยการนำข้อมูล Ro๑ มาลงในแบบ Ro๒

- เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงมาวิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยงตามความเหมาะสม และมีวิธีการบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีใดซึ่งการบริหารความเสี่ยงมีด้วยกัน ๔ วิธี คือ

#### ๑. การยอมรับความเสี่ยง (Take)

- เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น หลังจากวิเคราะห์ความเสี่ยงแล้วเห็นว่าไม่มีวิธีการจัดการความเสี่ยงใดเลยที่เหมาะสม วิธีนี้จะต้องมีมาตรการติดตามเฝ้าระวังความเสี่ยงอย่างใกล้ชิดเพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น

#### ๒. การลดความเสี่ยง (Treat)

/ เป็นการ...

- เป็นการพยายามปรับปรุงการทำงานหรือออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

### ๓. การกระจายหรือโอนย้ายความเสี่ยง (Transfer)

- เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นผ่านช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป อาทิ การทำประกัน หรือจ้างให้หน่วยงานอื่นดำเนินการแทน เพื่อเป็นการประกันว่าเมื่อเกิดความเสียหายองค์กรจะได้รับการชดใช้จากหน่วยงานอื่น

### ๔. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (terminate)

- เป็นการจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงและหน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ จึงต้องยกเลิกโครงการหรือกิจกรรมที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้นไป

**ขั้นที่ ๓** การติดตามและรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยงแบบฟอร์ม R๐๓

- เป็นการนำข้อมูลของปีงบประมาณมาทำการสรุปผลการประเมิน และทบทวนประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยง เพื่อหาแนวทางแก้ไข ปัญหาเพื่อพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงในกิจกรรมนั้นๆ ให้ดียิ่งขึ้น

ปลัด อบต.ฯ

- องค์การบริหารส่วนตำบลคุดบัวแดง ได้มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ซึ่งถือเป็นเรื่องใหม่ของหน่วยงาน เพื่อให้เกิดความเข้าใจร่วมกัน ดังนั้นในการประชุมครั้งนี้ได้ขอถือเป็นการพิจารณาแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง ตลอดจนทำความเข้าใจเพื่อจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคุดบัวแดง และขอให้แต่ละส่วน/กอง ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงาน รวบรวมส่งให้เลขานุการ ภายในวันที่ ๘ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อจะได้ดำเนินการจัดทำร่างฯ และประชุมหารือร่วมกันอีกครั้งต่อไป

ระเบียบวาระที่ ๕

เรื่องอื่นๆ

- ไม่มี -

เลิกประชุม ๑๕.๐๐ น.

ลงชื่อ

(ผู้บันทึกการประชุม)

(นายธนดล พุ่มเรียบ)

กรรมการ / เลขานุการ

ลงชื่อ

(ผู้ตรวจรายงานการประชุม)

(นางสาวสมพร ขอนทอง)

ประธานกรรมการ

ระเบียบวาระการประชุม ครั้งที่ ๒/๒๕๖๒  
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง  
องค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร  
วันศุกร์ที่ ๑๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒ เวลา ๑๕.๐๐ น.  
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง

เริ่มประชุมเวลา ๑๕.๐๐ น.

- |                  |   |
|------------------|---|
| ระเบียบวาระที่ ๑ | เรื่องที่ประธานแจ้งที่ประชุมทราบ  |
| ระเบียบวาระที่ ๒ | เรื่องรับรองรายงานการประชุม<br>- รับรองรายงานการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๒   |
| ระเบียบวาระที่ ๓ | สืบเนื่องจากการประชุมครั้งที่แล้ว   |
| ระเบียบวาระที่ ๔ | เรื่องเพื่อพิจารณา<br>- การรับรองร่างแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง<br>ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ |
| ระเบียบวาระที่ ๕ | เรื่องอื่นๆ   |

รายงานการประชุม ครั้งที่ ๒/๒๕๖๒  
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง  
องค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร  
วันศุกร์ที่ ๑๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒ เวลา ๑๕.๐๐ น.  
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง

รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
๑	นางสาวสมพร ขอนทอง	ปลัด อบต.คุยบ้านโอง
๒	นายธนะศักดิ์ ประยูรพันธ์	หัวหน้าสำนักปลัด
๓	นางสาวสุวิพัชร์ ลลิตสุธีจรัส	ผู้อำนวยการกองการศึกษา
๔	นางนันทิศา นิลรัตน์	ผู้อำนวยการกองคลัง
๕	นายเอกชัย ศิริทัต	ผู้อำนวยการกองช่าง
๖	นางสาววารภรณ์ ถมทอง	นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ
๗	นางสาวแรมจันทร์ วิเศษวงษา	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ
๘	นายสิทธิชัย พลอาจ	นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ
๙	นางสาวสาธิตา สมนาเมือง	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน
๑๐	นางรมิตา หาญอยู่	เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ชำนาญงาน
๑๑	นางสาวสุวรรณี กระต่ายทอง	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ
๑๒	นายชนดล พุ่มเรียม	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

เริ่มประชุมเวลา ๑๕.๐๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑

เรื่อง ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๒

ปลัด อบต.ฯ

เรื่อง รับรองรายงานการประชุม (ครั้งที่ ๑/๒๕๖๒)

- จากการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒ ที่ผ่านมา ฝ่ายเลขานุการได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๒ โดยรายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ได้แจกให้คณะกรรมการทุกท่านได้ตรวจสอบความถูกต้อง หากมีข้อแก้ไขขอให้แจ้งในที่ประชุมเพื่อให้ฝ่ายเลขานุการได้ดำเนินการแก้ไขต่อไป

ที่ประชุม

- รับทราบ/ไม่มีการแก้ไข-

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่อง สืบเนื่องจากการประชุมครั้งที่แล้ว

-จากการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๒ ที่ผ่านมา ได้แจ้งให้ที่ประชุมว่าให้แต่ละส่วน / กอง ได้ไปดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของแต่ละส่วน / กอง แล้วประเมินกิจกรรม/โครงการ ของตนเองและนำข้อมูลมามอบให้เลขานุการฯ เพื่อดำเนินการจัดทำแผนการบริหาร

/ ความเสี่ยง...

ความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ โดยพิจารณาตามแบบฟอร์ม การประเมินความเสี่ยง เพื่อให้ฝ่ายเลขานุการได้ดำเนินการจัดทำร่างแผนการ บริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ นั้น ในการนี้ ทางฝ่ายเลขานุการได้ดำเนินการจัดทำร่างแผนบริหารความเสี่ยงฯ เพื่อให้ คณะกรรมการทุกท่านได้ร่วมกันตรวจสอบความถูกต้อง จึงขอให้ทุกท่าน ตรวจสอบเอกสารโดยละเอียด หากมีข้อแก้ไขโปรดแจ้งในที่ประชุมเพื่อ ดำเนินการแก้ไขให้ถูกต้องต่อไป

**ระเบียบวาระที่ ๔**

ปลัด อบต.ฯ

ที่ประชุม

การรับรองแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓  
- เมื่อคณะกรรมการทุกได้ได้ตรวจสอบความถูกต้องของร่างแผนบริหาร จัดการความเสี่ยงเรียบร้อยแล้ว ในการนี้จึงขอมติที่ประชุมเพื่อรับรองร่าง แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ เพื่อ นำเสนอผู้บริหารพิจารณาอนุมัติและประกาศใช้ต่อไป  
- มีมติเห็นชอบร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยง พ.ศ.๒๕๖๓

**ระเบียบวาระที่ ๕**

เรื่องอื่นๆ

- ไม่มี -

เลิกประชุม ๑๕.๐๐ น.

ลงชื่อ

(ผู้บันทึกการประชุม)

(นายธนดล พุ่มเรียบ)

กรรมการ / เลขานุการ

ลงชื่อ

(ผู้ตรวจรายงานการประชุม)

(นางสาวสมพร ขอนทอง)

ประธานกรรมการ

**ผู้เข้าร่วมประชุม ครั้งที่ ๒/๒๕๖๒**  
**คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร**  
**วันศุกร์ที่ ๑๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒ เวลา ๑๕.๐๐ น.**  
**ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง**

รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑	นางสาวสมพร ขอนทอง	ปลัด อบต.คุยบ้านโอง	
๒	นายณะศักดิ์ ประยูรพันธ์	หัวหน้าสำนักปลัด	
๓	นางสาวสุวิมล ลลิตสุธีจรัส	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	
๔	นางนันทิศา นิลรัตน์	ผู้อำนวยการกองคลัง	
๕	นายเอกชัย ศิริทัพบ	ผู้อำนวยการกองช่าง	
๖	นางสาววราภรณ์ ถมทอง	นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ	
๗	นางสาวแรมจันทร์ วิเศษวงษา	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	
๘	นายสิทธิชัย พลอาจ	นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ	
๙	นางสาวสาธิตา สมณาเมือง	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	
๑๐	นางรมิตา หาญอยู่	เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้	
๑๑	นางสาวสุวรรณี กระต่ายทอง	นักวิชาการเงินและบัญชี	
๑๒	นายธนดล พุ่มเรียบ	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	

**ผู้เข้าร่วมประชุม ครั้งที่ ๑/๒๕๖๒**  
**คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร**  
**วันศุกร์ที่ ๔ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒ เวลา ๑๔.๐๐ น.**  
**ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลคุยบ้านโอง**

รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑	นางสาวสมพร ขอนทอง	ปลัด อบต.คุยบ้านโอง	
๒	นายณะศักดิ์ ประยูรพันธ์	หัวหน้าสำนักปลัด	
๓	นางสาวสุวพัชร ลลิตสุจีจรัส	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	
๔	นางนันทิตา นิลรัตน์	ผู้อำนวยการกองคลัง	
๕	นายเอกชัย ศิริทัพบ	ผู้อำนวยการกองช่าง	
๖	นางสาววราภรณ์ ถมทอง	นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ	
๗	นางสาวแรมจันทร์ วิเศษวงษา	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	
๘	นายสิทธิชัย พลอาจ	นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ	
๙	นางสาวสาธิตา สมนาเมือง	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	
๑๐	นางรมิตา หาญอยู่	เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้	
๑๑	นางสาวสุวรรณี กระต่ายทอง	นักวิชาการเงินและบัญชี	
๑๒	นายธนดล พุ่มเรียบ	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	