



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก
อำเภอแม่พริก จังหวัดลำปาง



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก
เรื่อง แผนจัดการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

.....

เนื่องด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้อธิปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ในกรณีกระทรวงการคลังได้ประกาศกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก โดยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงจึงดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ดังนั้น จึงอาศัยอำนาจตามความในพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมจนถึงปัจจุบัน มาตรา ๕๙ ประกาศใช้เป็นแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ โดยมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ เป็นต้นไป รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๓ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒


(นายรุ่งอรุณ เทียนแก้ว)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐพ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ เป็นต้นไป

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก โดยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ขึ้น ประกอบด้วยเนื้อหาสาระ ๕ บท คือ

บทที่ ๑ บทนำ

บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผล

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริกหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ จะช่วยลดความสูญเสียจากเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้น และช่วยให้การดำเนินงานต่างๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริกบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก

ธันวาคม ๒๕๖๒

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑
บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง	๗
บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง	๑๐
บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๔
บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผล	๒๑
ภาคผนวก	๒๔

บทที่ ๑ บทนำ

เนื่องด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ต่อมาเมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ กระทรวงการคลังได้ประกาศกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยมีรายละเอียดตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๔.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ ซึ่งให้หน่วยงานของรัฐที่ยังไม่ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายประกาศหลักเกณฑ์ฉบับนี้ในรอระยะเวลาบัญชีถัดไปองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ขึ้น โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ซึ่งมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก เพื่อเป็นกลไกในการขับเคลื่อนให้มีการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ได้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร เพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ยอมรับได้ ซึ่งจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นได้อย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ดังนี้

๑) ให้มีกระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

๒) ให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างในทุกระดับชั้น ที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๓) ให้มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างทั่วถึง

๔) ให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามรอบปีงบประมาณและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อ หรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของส่วนราชการ ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้

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

เหมาะสม บุคลากรขาดความรู้ความสามารถ อัตรากำลังไม่เพียงพอ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่มีประสิทธิภาพ เป็นต้น หรืออาจเกิดจากปัจจัยภายในองค์กรที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ภัยธรรมชาติ เป็นต้น ซึ่งสิ่งเหล่านี้อาจมีผลทำให้องค์กรเสียหายได้ หรือไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการ ความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสามารถควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

การระบุความเสี่ยง เป็นการระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ แผนงาน / โครงการ เพื่อให้ทราบถึงเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ โดยต้องคำนึงถึงสภาพแวดล้อมภายนอก และสภาพแวดล้อมภายในของหน่วยงาน ตามประเภทของความเสี่ยง ๔ ด้าน ดังนี้

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

๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risks) หมายถึง ความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่ไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และการใช้ทรัพยากรโดยที่ไม่ทำให้เกิดประโยชน์เต็มที่ตามภารกิจขององค์การบริหาร ส่วนตำบลแม่พริกและหน่วยงานต่าง ๆ ในการระบุความเสี่ยง หน่วยงานต้องพิจารณาว่า การดำเนินการใดสามารถทำงานได้ดี และและการทำงานใดทำงานได้ไม่ดี หน่วยงานมีโครงสร้างและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เชื่อถือได้หรือไม่ และหน่วยงานมีทรัพยากรที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินงานหรือไม่

๓) ความเสี่ยงด้านการเงินและทรัพยากร (Financial and material Risks) หมายถึง ความเสี่ยงต่อสถานะการเงินและทรัพยากรขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ทั้งด้านรายได้ รายจ่าย ทรัพย์สิน และหนี้สิน ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่าทรัพยากรใดจะมีผลต่อการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก (ทั้งที่ชัดเจนและไม่ชัดเจน รวมถึง ข้อผูกพันและปัจจัยภายนอก) และอะไรคือปัจจัยที่ทำให้เกิดความเสี่ยงเหล่านั้น

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย (Compliance Risks) หมายถึง การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ทั้งของภายในและภายนอกองค์กร ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่า งานกระบวนการ และบุคลากรดำเนินงานตามกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้องหรือไม่ สามารถเกิดการกระทำผิดกฎระเบียบได้หรือไม่บ้างและหากเกิดขึ้น ระบบตรวจสอบภายในจะสามารถตรวจเจอหรือไม่ และมีกรณีตัวอย่างจากอดีตเกี่ยวกับการกระทำผิดหรือการละเว้นการปฏิบัติ

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการนำความเสี่ยงที่ระบุ มาจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินโอกาสที่จะเกิด และผลกระทบ ซึ่งโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์เหล่านั้น และผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินแล้วนำมากำหนดเป็นระดับความเสี่ยงในแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยให้สามารถเห็นภาพว่าเมื่อรวมทุกปัจจัยเสี่ยงแล้ว ปัจจัยเสี่ยงใดควรได้รับการจัดการก่อนหลังเป็นการจัดลำดับความเสี่ยงและสามารถตัดสินใจวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมต่อไปองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก กำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ซึ่งได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) ดังนี้

๑. ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (L)

ตาราง ๑.๑ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง 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	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นเพียงเล็กน้อย
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้น แต่นาน ๆ ครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นค่อนข้างสูง หรือบ่อย ๆ
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นทุกครั้งที่หรือเกือบทุกครั้งที่

๒. ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของความรุนแรงของผลกระทบ (I)

ตาราง ๒.๑ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหายในเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

คะแนน	ระดับผลกระทบ	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์น้อยกว่าร้อยละ ๒๐
๒	น้อย	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๒๑-๔๐
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๔๑-๖๐
๔	สูง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ค่อนข้างรุนแรง ร้อยละ ๖๑-๘๐
๕	สูงมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์เป็นอย่างยิ่ง มากกว่า ร้อยละ 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	มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย ไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง
๒	น้อย	การสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร มีการบาดเจ็บรุนแรง
๓	ปานกลาง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๔	สูง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน
๕	สูงมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันต์ มีการบาดเจ็บถึงชีวิต

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

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

แผนภูมิระดับความเสี่ยง



การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งแนวทางการจัดการความเสี่ยงมี ๔ กลยุทธ์ ดังนี้

๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงและหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจ หยุด ยกเลิก โครงการหรือกิจกรรมนั้นไป

๒) การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบ หรือควบคุม ป้องกันให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๓) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นเนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ ไม่คุ้มค่าในการจัดการควบคุมหรือป้องกัน แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๔) การกระจายความเสี่ยงหรือการถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบของทุกกระบวนการทำงาน มีความเชื่อมโยงกันทุกระดับ ดังนั้นโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก จึงมีความเชื่อมโยงกัน โดยมีคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริกซึ่งแต่งตั้งมาจากปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล หัวหน้าส่วนราชการ ผู้อำนวยการกองทุกกอง เป็นคณะทำงานและนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเป็นประธานคณะทำงาน คณะทำงานจะเป็นผู้กำหนดนโยบาย ผลักดัน และติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง ในขณะที่พนักงานและเจ้าหน้าที่ทุกกอง/ส่วนราชการ ปฏิบัติหน้าที่ ประเมินความเสี่ยงและบริหารจัดการความเสี่ยงตามหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละกอง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริกแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริกเมื่อวันที่ ๓ พฤษภาคม ๒๕๖๒ คณะทำงานมีอำนาจหน้าที่ในการ ๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และ ๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผังโครงสร้างส่วนราชการภายใน อบต.แม่พริก



ผังโครงสร้างคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.แม่พริก



วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริกมีมาตรการ ระบบ หรือ แนวทางในการป้องกันข้าราชการหรือเจ้าหน้าที่ของรัฐไม่ให้ทำการทุจริตและประพฤติมิชอบ
๒. เพื่อแก้ไขปัญหาที่เคยเกิดแล้ว ไม่ให้เกิดขึ้นอีก
๓. เพื่อเป็นเครื่องมือในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้
๔. สร้างกรอบและแนวทางในการดำเนินงานให้แก่บุคลากรเพื่อให้สามารถบริหารจัดการความไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรได้อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง
๕. เพื่อให้มีระบบในการติดตามตรวจสอบผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและเฝ้าระวังความเสี่ยงใหม่ๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา

ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก สามารถบรรลุเป้าหมาย จัดหรือลดผลกระทบจากเหตุการณ์ปัญหาอุปสรรค หรือสิ่งที่ไม่คาดหมายว่าจะเกิดขึ้น และสามารถป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากรโดยรวมขององค์กร

ขั้นตอนการดำเนินการ

๑. การกำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง คณะทำงานประชุมรับทราบนโยบายและกำหนดแนวทางร่วมกันในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำคู่มือบริหารจัดการความเสี่ยง แล้วสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรทราบ
๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงแยกตามส่วนราชการ มีขั้นตอน ดังนี้
 - ๒.๑ การระบุความเสี่ยง ทุกกองพิจารณาโครงการ/กิจกรรม แล้วนำมาระบุความเสี่ยงตามประเภทของความเสี่ยง ๔ ด้าน และแหล่งที่มาของความเสี่ยง โดยใช้แบบ Ro๑
 - ๒.๒ การประเมินความเสี่ยง ทุกกองการนำความเสี่ยงที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์และระดับความรุนแรงของผลกระทบ และจัดลำดับความเสี่ยง ๓ ระดับ โดยประเมินตามแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยในตัดสินใจกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง แล้วส่งให้คณะกรรมการพิจารณากลับกรอง โดยใช้แบบ Ro๒
 - ๒.๓ การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ทุกกองพิจารณาใช้กลยุทธ์ ๔ กลยุทธ์ เพื่อจัดการจัดการความเสี่ยง กำหนดวัตถุประสงค์ กำหนดระยะเวลาดำเนินการ กำหนดผู้รับผิดชอบดำเนินการ แล้วส่งให้คณะกรรมการพิจารณากลับกรอง โดยใช้แบบ Ro๓
๓. คณะทำงานประชุมเพื่อพิจารณากลับกรองแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละกอง แล้วสรุปจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอนายกพิจารณานุมัติ รวมทั้งสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องได้ดำเนินการตามแผนฯ
๔. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ภายในเดือนธันวาคม ๒๕๖๓

บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ได้กำหนดแบบฟอร์มกระดาษทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ตาม แบบ R ๐๑ เพื่อให้ทุกส่วนราชการนำไปใช้ในการวิเคราะห์ระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน ดำเนินโครงการ หรือกิจกรรมต่าง ๆ ซึ่งจะเป็นการระบุเหตุการณ์ทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่เป็นความเสี่ยงซึ่งอาจเกิดขึ้นและส่งผลให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรหรือกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เพื่อจะได้ใช้เป็นข้อมูลในการจัดการหรือป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ในการนี้แต่ละส่วนราชการได้ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง สามารถสรุปเป็นความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ดังนี้

กระดาษทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก อำเภอแม่พริก จังหวัดลำปาง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๒- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓)
(๑)

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	ด้าน (๕)	แหล่งที่มาของความเสี่ยง (๖)
๑	กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชน จากโรคไข้เลือดออก	๑. ผู้ป่วยที่เป็นโรคไข้เลือดออกส่วนมากจะอยู่ในบริเวณ พื้นที่ที่มีแหล่งน้ำขัง ทำให้เสี่ยงกับการป่วยเป็นโรค ไข้เลือดออก และเป็นพื้นที่เดิมตลอดที่เกิดโรค ๒. ประชาชนขาดการเอาใจใส่ด้านสิ่งแวดล้อมบริเวณที่ อยู่อาศัยทำให้มีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ๓. ผู้ป่วยเป็นพาหนะโรคไข้เลือดออกมาจากพื้นที่อื่น	ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายนอก
๒	กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑. ประชาชนมีอาชีพเกษตรกรรมทำให้ไม่มีเวลาจ้างเข้า ร่วมประชุม ๒. การให้ข้อมูลข่าวสารประชาสัมพันธ์ไม่ทั่วถึง	ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายนอก
๓	กิจกรรมงานการเงินและบัญชี	๑. มีพื้นที่จัดเก็บสุก้าเบิกจ่ายที่กำหนดเนื่องจากมีสุก้า เบิกจ่ายเพิ่มขึ้นทุกปี ๒. หน่วยงานผู้เบิกไม่ศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการให้ ถูกต้อง ๓. หน่วยงานผู้เบิกวางสุก้าล่าช้าและเร่งด่วนทำให้ หน่วยงานคลังมีระยะเวลาในการตรวจสุก้าน้อย	ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	ด้าน (๕)	แหล่งที่มาของความเสี่ยง (๖)
๔	กิจกรรมการจัดเก็บรายได้	๑.แผนภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน ๒.ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ ๓.มีลูกหนี้ภาษีรายใหม่เกิดขึ้น ๔.ไม่สามารถติดต่อเจ้าของที่ดินให้มาชำระภาษีได้	ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๕	กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ	๑.เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ๒.ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจที่ไม่ชัดเจน ๓.การใช้จ่ายงบประมาณตามโครงการมีความเสี่ยงต่อข้อกฎหมายหรือระเบียบข้อบังคับ	ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน
๖	กิจกรรมงานออกแบบและเขียนแบบ	๑. ไม่มีวิศวกรในการออกแบบและรับรองแบบแปลนงาน ๒. ไม่มีการใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่มาช่วยดำเนินการจัดทำ ๓. บุคลากรไม่มีความรู้เฉพาะด้านในการจัดทำ	ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน
๗	กิจกรรมงานสถานที่และไฟฟ้าสาธารณะ	๑. งบประมาณมีไม่เพียงพอ ๒. อุปกรณ์ เครื่องมือ มีไม่ครบ ๓. การประสานงานเป็นไปด้วยความยากลำบาก	ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก

บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ได้กำหนดแบบฟอร์มกระดาษทำการประเมินความเสี่ยง ตาม แบบ R ๐๒ เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการ นำความเสี่ยงที่ได้จากกระดาษทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง (แบบ Ro๑) มาวิเคราะห์ว่าความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใดและมีผลกระทบต่อองค์กรรุนแรงมากน้อยเพียงใด เพื่อจะได้จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นว่าเหตุการณ์ใดมีความเสี่ยงมากน้อยกว่ากัน นำไปสู่การกำหนดระดับความเสี่ยงตามแผนภูมิระดับความเสี่ยงแล้ว ตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยคำนึงประโยชน์และความคุ้มค่ากับค่าใช้จ่ายที่ต้องจ่ายเพิ่ม ซึ่งสามารถสรุปการประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริกได้ดังนี้

กระดาษทำการประเมินความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก อำเภอแม่พริก จังหวัดลำปาง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๒- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓)

(๑)

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับ ความเสี่ยง (๖)	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง (๗)			
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ลด	ยอมรับ	ถ่ายโอน
กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคไข้เลือดออก	๑. ผู้ป่วยที่เป็นโรคไข้เลือดออกส่วนมากจะอยู่ในบริเวณพื้นที่ที่มีแหล่งน้ำขัง ทำให้เสี่ยงกับการป่วยเป็นโรคไข้เลือดออก และเป็นพื้นที่เดิมตลอดที่เกิดโรค ๒. ประชาชนขาดการเอาใจใส่ด้านสิ่งแวดล้อมบริเวณที่อยู่อาศัยทำให้มีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ๓. ผู้ป่วยเป็นพาหนะโรคไข้เลือดออกมาจากพื้นที่อื่น	๓ มีโอกาสเกิดขึ้น ๑ปีต่อครั้ง	๒ (มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๑๐,๐๐๐- ๕๐,๐๐๐ บาท)	๖ ปานกลาง		✓		
กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑. ประชาชนมีอาชีพเกษตรกรรมทำให้ไม่มีเวลาว่างเข้าร่วมประชุม ๒. การให้ข้อมูลข่าวสารประชาสัมพันธ์ไม่ทั่วถึง	๔ มีโอกาสเกิดขึ้น ๑ ปี ต่อครั้ง	๓ (มีผลกระทบใน การปฏิบัติงาน หรือวัตถุประสงค์ ร้อยละ ๔๑-๖๐	๑๒ ปานกลาง		✓		

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับ ความเสี่ยง (๖)	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง (๗)			
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ลด	ยอมรับ	ถ่ายโอน
กิจกรรมงานการเงินและบัญชี	๑. มีพื้นที่จัดเก็บฎีกาเบิกจ่ายที่กำหนด เนื่องจากมีฎีกาเบิกจ่ายเพิ่มขึ้นทุกปี ๒. หน่วยงานผู้เบิกไม่ศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการให้ถูกต้อง ๓. หน่วยงานผู้เบิกวางฎีกาล่าช้าและเร่งด่วน ทำให้หน่วยงานคลังมีระยะเวลาในการตรวจฎีกาน้อย	๓ (มีโอกาสเกิดขึ้น ร้อยละ ๔๑-๖๐)	๓ (มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ ร้อยละ ๔๑-๖๐)	๔ ปานกลาง		✓		
กิจกรรมการจัดเก็บรายได้	๑. แผนภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน ๒. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ ๓. มีลูกหนี้ภาษีรายใหม่เกิดขึ้น ๔. ไม่สามารถติดต่อเจ้าของที่ดินให้มาชำระภาษีได้	๔ (มีโอกาสเกิดขึ้น ร้อยละ ๖๑-๘๐)	๔ (มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ ร้อยละ ๖๑-๘๐)	๑๖ สูง		✓		
กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ	๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ๒. ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจไม่ชัดเจน ๓. การใช้จ่ายงบประมาณตามโครงการมีความเสี่ยงต่อข้อกฎหมายหรือระเบียบข้อบังคับ	๔ (มีโอกาสเกิดขึ้น ร้อยละ ๖๑-๘๐)	๔ (มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ ร้อยละ ๖๑-๘๐)	๑๖ สูง		✓		

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับ ความเสี่ยง (๖)	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง (๗)			
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ลด	ยอมรับ	ถ่ายโอน
กิจกรรมงานออกแบบและ เขียนแบบ	๑. ไม่มีวิศวกรในการออกแบบและรับรอง แบบแปลนงาน ๒. ไม่มีการใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่มาช่วย ดำเนินการจัดทำ ๓. บุคลากรไม่มีความรู้เฉพาะด้านในการ จัดทำ	๔ (มีโอกาสเกิดขึ้น ค่อนข้างสูงหรือ บ่อยๆ)	๓ (มูลค่าความ เสียหายมากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท)	๑๒ ปานกลาง		✓		
กิจกรรมงานสถานที่และ ไฟฟ้าสาธารณะ	๑. งบประมาณมีไม่เพียงพอ ๒. อุปกรณ์ เครื่องมือ มีไม่ครบ ๓. การประสานงานเป็นไปด้วยความ ยากลำบาก	๔ (มีโอกาสเกิดขึ้น ค่อนข้างสูงหรือ บ่อยๆ)	๓ (มูลค่าความ เสียหายมากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท)	๑๒ ปานกลาง		✓		

บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ได้กำหนดแบบฟอร์มแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ R ๐๓) เพื่อให้ทุกส่วนราชการ กำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดกิจกรรมหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ระยะเวลาดำเนินการ ผู้รับผิดชอบ แยกเป็นรายการ/กิจกรรม ตามที่ได้ประเมินความเสี่ยงและตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงไว้ใน(แบบ R ๐๒) สรุปเป็นแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริกได้ดังนี้

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก อำเภอแม่พริก จังหวัดลำปาง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๒- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓)

(๑)

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๑	กิจกรรมการป้องกันและ ช่วยเหลือประชาชนจาก โรคไข้เลือดออก	๑. ผู้ป่วยที่เป็นโรคไข้เลือดออก ส่วนมากจะอยู่ในบริเวณพื้นที่ที่มี แหล่งน้ำขัง ทำให้เสี่ยงกับการป่วย เป็นโรคไข้เลือดออก และเป็นพื้นที่ เดิมตลอดที่เกิดโรค ๒. ประชาชนขาดการเอาใจใส่ด้าน สิ่งแวดล้อมบริเวณที่อยู่อาศัยทำให้มี แหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ๓. ผู้ป่วยเป็นพาหะโรคไข้เลือดออก มาจากพื้นที่อื่น	๑. เพื่อให้ดำเนินการ ป้องกันและช่วยเหลือ ประชาชนจากโรค ไข้เลือดออกมี ประสิทธิภาพประสิทธิผล	๑. ให้ประชาชน รู้จักวิธีป้องกัน โรคไข้เลือดออกและขอความ ร่วมมือจาก อสม.หรือผู้นำ ชุมชนในหมู่บ้านแจกทรายกำจัด ลูกน้ำยุงลายให้กับประชาชนใน หมู่บ้าน ๒. จัดเจ้าหน้าที่ของ อบต.พ่น หมอกควันเพื่อกำจัดยุงลาย/จ้าง เหมาคนพ่นหมอกควัน ๓. จัดกิจกรรมส่งเสริมให้ความรู้ ในการป้องกันและควบคุมโรค	ม.ค-ก.ย. ๒๕๖๓	น.ส.สมหมาย พิกเปี่ยม นายโสฬส มุ่ยแดง	
๒	กิจกรรมการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น	๑. ประชาชนมีอาชีพเกษตรกรรมทำ ให้ไม่มีเวลาว่างเข้าร่วมประชุม ๒. การให้ข้อมูลข่าวสาร ประชาสัมพันธ์ไม่ทั่วถึง	๑. เพื่อให้ประชาชนมีส่วน ร่วมในการจัดทำประชาคม แผนพัฒนาท้องถิ่นให้เป็นไป ตามระเบียบกระทรวงมหาด ไทย ว่าด้วยการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘และที่แก้ไขเพิ่มเติม และสามารถใช้เป็นกรอบใน การจัดทำงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน เห็นถึงความสำคัญและ ประโยชน์ในการเข้ามามีส่วน ร่วมการประชาคมจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. จัดให้มีการประชุมชี้แจง ทราบถึงผลดีและสิทธิประโยชน์ ที่ประชาชนจะได้รับจากการเข้า ร่วมประชาคม	ม.ค-ก.ย. ๒๕๖๓	น.ส.สมหมาย พิกเปี่ยม นายนิรันดร์ ยะฟู	

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๓	กิจกรรมงานการเงินและบัญชี	<p>๑. มีพื้นที่จัดเก็บฎีกาเบิกจ่ายที่กำหนดเนื่องจากมีฎีกาเบิกจ่ายเพิ่มขึ้นทุกปี</p> <p>๒. หน่วยงานผู้เบิกไม่ศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการให้ถูกต้อง</p> <p>๓. หน่วยงานผู้เบิกวางฎีกาล่าช้าและเร่งด่วนทำให้หน่วยงานคลังมีระยะเวลาในการตรวจฎีกาน้อย</p>	<p>๑. เพื่อให้การบริการรับเงิน – จ่ายเงินการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานในการจัดทำฎีการับเงินเบิกจ่ายเงิน ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-laas มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. เพื่อให้สามารถดำเนินการด้านการเงิน/บัญชี มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. ให้หัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน</p>	ม.ค.-ก.ย. ๒๕๖๓	น.ส.นฤมล บัณฑิต	

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
			<p>๔. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๕. เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ</p> <p>๖. เพื่อให้การดำเนินงานด้านการเงินและบัญชีเป็นไปตามกฎหมายระเบียบ ที่ถูกต้อง</p>				
๔	กิจกรรมการจัดเก็บรายได้	<p>๑. แผนภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน</p> <p>๒. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ</p> <p>๓. มีลูกหนี้ภาษีรายใหม่เกิดขึ้น</p> <p>๔. ไม่สามารถติดต่อเจ้าของที่ดินให้มาชำระภาษีได้</p>	<p>๑. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เกิดประสิทธิภาพมากที่สุด สามารถจัดเก็บรายละเอียดยุทธทุกประเภทถูกต้อง เป็นธรรมกับทุกฝ่ายและเกิดประโยชน์สูงสุดเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บรายได้</p>	<p>๑. จัดทำสื่อการประชาสัมพันธ์ เช่นป้าย แผ่นพับประชาสัมพันธ์ การชำระภาษีประจำปี</p> <p>๒. ทำหนังสือแจ้งและทวงถามตามระเบียบทุกขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี</p> <p>๓. ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษี เพื่อให้การจัดเก็บภาษีมีระบบมากยิ่งขึ้น</p> <p>๔. ตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน</p>	ม.ค-ก.ย. ๒๕๖๓	น.ส.นฤมล ป้อเครือ นางสุธาสินี มณีวงศ์	

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
			<p>๒. เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบันมาปรับปรุงทะเบียนผู้เสียภาษี และเป็นข้อมูลพื้นฐานในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่</p> <p>๓. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้มีวิธีการและหลักเกณฑ์การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามแผนพัฒนา และจัดเก็บรายได้ที่ถูกต้องครบถ้วนตามบัญชีลูกหนี้นำเงินรายได้ที่จัดเก็บมาลงบัญชีครบถ้วน เร่งรัดการจัดเก็บรายได้ และจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระได้ครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ค้างชำระนาน สามารถจัดเก็บได้เพิ่มตามเป้าหมาย</p>				

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๕	กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัด จ้างและงานพัสดุ	๑.เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่ เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ๒.ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ ความเข้าใจที่ไม่ชัดเจน ๓.การใช้จ่ายงบประมาณตาม โครงการมีความเสี่ยงต่อข้อกฎหมาย หรือระเบียบข้อบังคับ	๑. เพื่อให้เกิดการ วางแผน การใช้จัดหา จัดซื้อจัดจ้างพัสดุ ทรัพย์สินเป็นไปตาม ความเหมาะสม คุ่มค่า โปร่งใส เกิด ประสิทธิภาพมากที่สุด ต่อทางราชการประชาชน มีระบบการควบคุม เป็นไปตามระเบียบของ ทางราชการอย่าง เคร่งครัดและถูกต้อง	๑.กำชับให้หน่วยงานเจ้าของ งบประมาณจัดทำแผนการ เบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงกับ ความต้องการมากที่สุด ๒.ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบจัดทำ ทะเบียนคุมวัสดุสิ้นเปลืองให้ ถูกต้องครบถ้วนและเป็น ปัจจุบัน	ม.ค-ก.ย. ๒๕๖๓	น.ส.นฤมล ป้อเครือ น.ส.บุญญาภา คำภีระปาวงค์	
๖	กิจกรรมงานออกแบบและ เขียนแบบ	๑. ไม่มีวิศวกรในการออกแบบและ รับรองแบบแปลนงาน ๒. ไม่มีการใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่มา ช่วยดำเนินการจัดทำ ๓. บุคลากรไม่มีความรู้เฉพาะด้านใน การจัดทำ	๑. เพื่อการดำเนินการ ด้านการออกแบบและ เขียนแบบเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล	๑. ขอความช่วยเหลือ อนุเคราะห์จากหน่วยงานอื่นที่มี ความรู้ความสามารถทางด้าน ออกแบบและรับรองแบบ ๒. จัดจ้างผู้มีความรู้ ความสามารถในการออกแบบ และรับรองแบบแปลน ๓. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อเรียนรู้เพิ่มเติมใน การทำงานที่ต้องอาศัย เทคโนโลยีใหม่ๆ	ม.ค-ก.ย. ๒๕๖๓	นายรุ่งอรุณ เทียนแก้ว นายอุทัย ปลัดนู	

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๗	กิจกรรมงานสถานที่และ ไฟฟ้าสาธารณะ	๑. งบประมาณมีไม่เพียงพอ ๒. อุปกรณ์ เครื่องมือ มีไม่ครบ ๓. การประสานงานเป็นไปด้วยความ ยากลำบาก	๑. เพื่อให้การดำเนินงาน ด้านงานสถานที่และ ไฟฟ้าสาธารณะมี ประสิทธิภาพ ประสิทธิผล	๑. เน้นถนนสายหลักที่เสี่ยงต่อ ความปลอดภัยของประชาชน เป็นหลัก ๒. ติดตามประสานงานอย่าง ต่อเนื่อง	ม.ค-ก.ย. ๒๕๖๓	นายรุ่งอรุณ เทียนแก้ว นายสมเกียรติ ชัยทอง	

บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผล

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ได้กำหนดแบบฟอร์มสำหรับจัดทำรายงานติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ R ๐๔) เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการดำเนินการติดตามผลการดำเนินงาน ซึ่งจะต้องระบุความคืบหน้าในการดำเนินการตาม แผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเลือกระบุสถานะว่า แล้วเสร็จ, อยู่ระหว่างดำเนินการ หรือยังไม่ได้ดำเนินการ พร้อมทั้งแสดงเอกสารหลักฐานที่บ่งชี้ถึงการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบการจัดทำรายงานรวมถึงต้องดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ โดยใช้เกณฑ์ประเมินความเสี่ยงตามแบบ Ro๒ ซึ่งหากความเสี่ยงยังคงมีอยู่ก็จะนำไปสู่การปรับปรุงแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับปีถัดไป ทั้งนี้ให้ดำเนินการติดตามและประเมินผลให้แล้วเสร็จภายในเดือนธันวาคมของทุกปี แบบรายงานผลการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงมีรายละเอียดดังนี้

รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
 กอง.....(๑)..... อบต.แม่พริก อำเภอแม่พริก จังหวัดลำปาง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๒- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓)

กอง.....(๑).....ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ แล้ว จึงรายงานผลการติดตามและประเมินผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง 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) กรอกความเสี่ยง เหมือนคอลัมน์ (๔) ในแบบ Ro๓
- (๔) กรอกวิธีการจัดการความเสี่ยงเหมือนคอลัมน์ (๖) ในแบบ Ro๓
- (๕) ระบุผลความคืบหน้าในการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเลือกระบุสถานะ ดังนี้
 - แล้วเสร็จ
 - อยู่ระหว่างดำเนินการ
 - ยังไม่ได้ดำเนินการ
- (๖) ระบุเอกสารที่เกี่ยวข้องจากการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (ถ้ามี) เช่น เลขที่คำสั่ง เลขที่บันทึกข้อความ เป็นต้น
- (๗) ระบุผลการประเมินความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ โดยใช้เกณฑ์ประเมินความเสี่ยงตามแบบ Ro๒
- (๘) ระบุคำอธิบายอื่น ๆ (ถ้ามี)

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก

ที่ ๓๕๔ / ๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๓๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ในการนี้ กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ ให้หน่วยงานรัฐจัดให้มีผู้รับผิดชอบซึ่งต้องประกอบไปด้วยฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ ดังนั้นจึงแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ดังต่อไปนี้

- | | |
|----------------------------|---|
| ๑. นายรุ่งอรุณ เทียนแก้ว | ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก เป็นประธาน |
| ๒. นางสาวณมล ป้อเครือ | นักวิชาการเงินและบัญชี รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง เป็นคณะทำงาน |
| ๓. นางสาวสมหมาย พิภพเยี่ยม | หัวหน้าสำนักปลัด เป็นคณะทำงาน/เลขานุการ
ให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้ |
| ๑. | จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง |
| ๒. | ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง |
| ๓. | จัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง |
| ๔. | พิจารณาทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง |
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

(นายรุ่งอรุณ เทียนแก้ว)




ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก

ระเบียบวาระการประชุม
คณะกรรมการจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก
วันที่ ๑๗ ธันวาคม ๒๕๖๒
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก

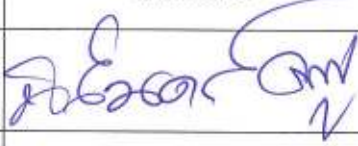
- | | |
|-------------------------|--------------------------------------|
| <u>ระเบียบวาระที่ ๑</u> | เรื่องแจ้งให้ทราบ |
| <u>ระเบียบวาระที่ ๒</u> | เรื่อง รับรองการประชุมครั้งที่ผ่านมา |
| <u>ระเบียบวาระที่ ๓</u> | เรื่อง ที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ |
| <u>ระเบียบวาระที่ ๔</u> | เรื่อง ที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา |
| <u>ระเบียบวาระที่ ๕</u> | เรื่องอื่นๆ |

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก
วันที่ ๑๗ ธันวาคม ๒๕๖๒
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก

รายชื่อผู้มาประชุม

ลำดับที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑	นายรุ่งอรุณ เทียนแก้ว	ประธานฯ	
๒	นางสาวนฤมล ป้อเครือ	คณะกรรมการ	
๓	นางสาวสมหมาย พักเปี่ยม	คณะกรรมการ/เลขานุการ	

รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม

ลำดับที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑	นายนิรันดร์ ยะฟู	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	

รายงานการประชุม
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก
วันที่ ๑๗ ธันวาคม ๒๕๖๒
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก

ผู้มาประชุม

- | | |
|---------------------------|--|
| ๑. นายรุ่งอรุณ เทียนแก้ว | ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก เป็นประธาน |
| ๒. นางสาวนฤมล ป้อเครือ | นักวิชาการเงินและบัญชี รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง เป็นคณะทำงาน |
| ๓. นางสาวสมหมาย พักเปี่ยม | หัวหน้าสำนักปลัด เป็นคณะทำงาน/เลขานุการ |
- ผู้เข้าร่วมประชุม
- | | |
|---------------------|--------------------------|
| ๑. นายนิรันดร์ ยะฟู | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน |
|---------------------|--------------------------|

เริ่มประชุม

เวลา ๐๙.๐๐ น.
เมื่อที่ประชุมมาครบองค์ประชุม นายรุ่งอรุณ เทียนแก้ว ประธานคณะกรรมการฯ เปิด
ประชุมและดำเนินการประชุม

ระเบียบวาระที่ ๑

เรื่อง แจ้งให้ทราบ
- ไม่มี

ระเบียบวาระที่ ๒

ประธานฯ

เรื่อง รับรองการประชุมครั้งที่ผ่านมา
แจ้งให้ที่ประชุมพิจารณารายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของ
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก เมื่อวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

มติที่ประชุม

- ที่ประชุมมีมติเป็นเอกฉันท์รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก เมื่อวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่อง ที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ
- ไม่มี

ระเบียบวาระที่ ๔

ประธานฯ

เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา
ให้ที่ประชุมพิจารณาเอกสารซึ่งแต่ละส่วนราชการได้ระบุความเสี่ยง และจัดทำแผนบริหาร
จัดการความเสี่ยง ที่แต่ละส่วนราชการ ได้ดำเนินการตามคู่มือการจัดทำแผนการบริหาร
จัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริกซึ่งฝ่ายเลขานุการได้รวบรวมข้อมูล
จัดทำเป็นรูปเล่มร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ มานำเสนอต่อที่ประชุม

เลขานุการ

ขอชี้แจงรายละเอียดของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล
แม่พริก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ดังนี้
บทที่ ๑ บทนำ ประกอบด้วย
- นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก

- แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรบริหารส่วนตำบลแม่พริก
- โครงสร้างบริหารจัดการความเสี่ยง
- วัตถุประสงค์
- ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ
- ขั้นตอนการดำเนินการ

บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

ทุกสำนัก กองได้ทำการวิเคราะห์และระบุเหตุการณ์ภัยทั้งภายในภายนอก องค์กรที่เป็นความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นและส่งผลให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรหรือกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรเพื่อจะได้ใช้เป็นข้อมูลในการจัดการหรือป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น โดยใช้แบบฟอร์มกระดาษทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ตามแบบ Ro๑ ในการระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน โครงการ หรือกิจกรรมต่างๆ ซึ่งแต่ละส่วนราชการได้กำหนดความเสี่ยงของโครงการ กิจกรรม การดำเนินงานที่มีความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ จำเป็นต้องมีการบริหารจัดการเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จำนวน ๗ กิจกรรม ดังนี้

๑. กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคไข้เลือดออก

ความเสี่ยง

๑. ผู้ป่วยที่เป็นโรคไข้เลือดออกส่วนมากจะอยู่ในบริเวณพื้นที่ที่มีแหล่งน้ำขัง ทำให้เสี่ยงกับการป่วยเป็นโรคไข้เลือดออก และเป็นพื้นที่เดิมตลอดที่เกิดโรค
๒. ประชาชนขาดการเอาใจใส่ด้านสิ่งแวดล้อมบริเวณที่อยู่อาศัยทำให้มีแหล่งเพาะพันธุ์

ยุ่งลาย

๓. ผู้ป่วยเป็นพาหะโรคไข้เลือดออกมาจากพื้นที่อื่น

๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

ความเสี่ยง

๑. ประชาชนมีอาชีพเกษตรกรรมทำให้ไม่มีเวลาว่างเข้าร่วมประชุม
๒. การให้ข้อมูลข่าวสารประชาสัมพันธ์ไม่ทั่วถึง

๓. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

ความเสี่ยง

๑. มีพื้นที่จัดเก็บฎีกาเบิกจ่ายที่กำหนดเนื่องจากมีฎีกาเบิกจ่ายเพิ่มขึ้นทุกปี
๒. หน่วยงานผู้เบิกไม่ศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการให้ถูกต้อง
๓. หน่วยงานผู้เบิกวางฎีกาส่งล่าช้าและเร่งด่วนทำให้หน่วยงานคลังมีระยะเวลาในการตรวจ

ฎีกาน้อย

๔. กิจกรรมการจัดเก็บรายได้

ความเสี่ยง

๑. แผนภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน
๒. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ
๓. มีลูกหนี้ภาษีรายใหม่เกิดขึ้น
๔. ไม่สามารถติดต่อเจ้าของที่ดินให้มาชำระภาษีได้

๕. กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ

ความเสี่ยง

- ๑.เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน
- ๒.ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจที่ไม่ชัดเจน
- ๓.การใช้จ่ายงบประมาณตามโครงการมีความเสี่ยงต่อข้อกฎหมายหรือระเบียบข้อบังคับ

๖. กิจกรรมงานออกแบบและเขียนแบบ

ความเสี่ยง

๑. ไม่มีวิศวกรในการออกแบบและรับรองแบบแปลนงาน
๒. ไม่มีการใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่มาช่วยดำเนินการจัดทำ
๓. บุคลากรไม่มีความรู้เฉพาะด้านในการจัดทำ

๗. กิจกรรมงานสถานที่และไฟฟ้าสาธารณะ

ความเสี่ยง

๑. งบประมาณมีไม่เพียงพอ
๒. อุปกรณ์ เครื่องมือ มีไม่ครบ
๓. การประสานงานเป็นไปด้วยความยากลำบาก

บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

ทุกสำนัก กอง นำความเสี่ยงที่ได้จากกระดาษทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง (แบบ Ro๑) มาวิเคราะห์ว่าความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใดและมีผลกระทบต่อองค์กรรุนแรงมากน้อยเพียงใด แล้วจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นว่า เหตุการณ์ใดมีความเสี่ยงมากน้อยกว่ากัน นำไปสู่การกำหนดระดับความเสี่ยงตามแผนภูมิ ระดับความเสี่ยงแล้วตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยคำนึงประโยชน์ และความคุ้มค่ากับค่าใช้จ่ายที่ต้องจ่ายเพิ่ม ตามแบบ Ro๒ สรุปได้ดังนี้

๑. กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคไข้เลือดออก ระดับความเสี่ยงปานกลาง
วิธีการจัดการความเสี่ยงควบคุม/ลด

๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ระดับความเสี่ยงปานกลาง วิธีการจัดการความเสี่ยงควบคุม/ลด

๓. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี ระดับความเสี่ยงปานกลาง วิธีการจัดการความเสี่ยงควบคุม/ลด

๔. กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ ระดับความเสี่ยงสูง วิธีการจัดการความเสี่ยงควบคุม/ลด

๕. กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ ระดับความเสี่ยงสูง วิธีการจัดการความเสี่ยงควบคุม/ลด

๖. กิจกรรมงานออกแบบและเขียนแบบ ระดับความเสี่ยงปานกลาง วิธีการจัดการความเสี่ยงควบคุม/ลด

๗. กิจกรรมงานสถานที่และไฟฟ้าสาธารณะ ระดับความเสี่ยงปานกลาง วิธีการจัดการความเสี่ยงควบคุม/ลด

บทที่ ๔ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทุกสำนัก กอง ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วยการกำหนด วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดกิจกรรมหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ระยะเวลาดำเนินการ ผู้รับผิดชอบ แยกเป็นรายโครงการ/กิจกรรม รายละเอียดตามแบบ R๐๓ สรุปได้ดังนี้

๑. กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคไข้เลือดออก

ความเสี่ยง

๑. ผู้ป่วยที่เป็นโรคไข้เลือดออกส่วนมากจะอยู่ในบริเวณพื้นที่ที่มีแหล่งน้ำขัง ทำให้เสี่ยงกับการป่วยเป็นโรคไข้เลือดออก และเป็นพื้นที่เดิมตลอดที่เกิดโรค

๒. ประชาชนขาดการเอาใจใส่ด้านสิ่งแวดล้อมบริเวณที่อยู่อาศัยทำให้มีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย

๓. ผู้ป่วยเป็นพาหะโรคไข้เลือดออกมาจากพื้นที่อื่น

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้ดำเนินการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคไข้เลือดออกมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล

วิธีจัดการความเสี่ยง

๑. ให้ประชาชน รู้จักวิธีป้องกันโรคไข้เลือดออกและขอความร่วมมือจาก อสม.หรือผู้นำชุมชนในหมู่บ้านแจกทรายกำจัดลูกน้ำยุงลายให้กับประชาชนในหมู่บ้าน

๒. จัดเจ้าหน้าที่ของ อบต.พ่นหมอกควันเพื่อกำจัดยุงลาย/จ้างเหมาคนพ่นหมอกควัน

๓. จัดกิจกรรมส่งเสริมให้ความรู้ในการป้องกันและควบคุมโรค

ระยะเวลาดำเนินการ มกราคม-กันยายน ๒๕๖๓

๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

ความเสี่ยง

๑. ประชาชนมีอาชีพเกษตรกรรมทำให้ไม่มีเวลาว่างเข้าร่วมประชุม

๒. การให้ข้อมูลข่าวสารประชาสัมพันธ์ไม่ทั่วถึงเกษตรกรรม

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดทำประชาคมแผนพัฒนาท้องถิ่นให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘และที่แก้ไขเพิ่มเติม และสามารถใช้เป็นกรอบในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี

วิธีจัดการความเสี่ยง

๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเก็บกักน้ำไว้ใช้ในช่วงฤดูแล้งและให้ตระหนักถึงการใช้น้ำอย่างประหยัด

ระยะเวลาดำเนินการ มกราคม-กันยายน ๒๕๖๓

๓. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

ความเสี่ยง

๑. มีพื้นที่จัดเก็บฎีกาเบิกจ่ายที่กำหนดเนื่องจากมีฎีกาเบิกจ่ายเพิ่มขึ้นทุกปี

๒. หน่วยงานผู้เบิกไม่ศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการให้ถูกต้อง

๓. หน่วยงานผู้เบิกวางฎีกาล่าช้าและเร่งด่วนทำให้หน่วยงานคลังมีระยะเวลาในการตรวจฎีกาน้อย

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้การบริการรับเงิน - จ่ายเงินการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานในการจัดทำฎีการับเงิน เบิกจ่ายเงิน ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-laas มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน

๓. เพื่อให้สามารถดำเนินการด้านการเงิน/บัญชี มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน

๔. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน

๕. เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ

๖. เพื่อให้การดำเนินงานด้านการเงินและบัญชีเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ที่ถูกต้อง
วิธีจัดการความเสี่ยง

๑. ให้หัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อน
ดำเนินการเบิกจ่าย

๒. เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน
ระยะเวลาดำเนินการ มกราคม-กันยายน ๒๕๖๓

๔. กิจกรรมการจัดเก็บรายได้

ความเสี่ยง

๑. แผนภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน

๒. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ

๓. มีลูกหนี้ภาษีรายใหม่เกิดขึ้น

๔. ไม่สามารถติดต่อเจ้าของที่ดินให้มาชำระภาษีได้

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เกิดประสิทธิภาพมากที่สุด สามารถจัดเก็บรายละเอียดยุทธศาสตร์

ประเภทถูกต้อง เป็นธรรมกับทุกฝ่ายและเกิดประโยชน์สูงสุดเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บ
รายได้

๒. เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบันมาปรับปรุงทะเบียนผู้เสียภาษี และเป็น
ข้อมูลพื้นฐานในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่

๓. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้มีวิธีการและหลักเกณฑ์การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพเป็นไปตาม
แผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ที่ถูกต้องครบถ้วนตามบัญชีลูกหนี้เงินรายได้ที่จัดเก็บมาลงบัญชี

ครบถ้วน เร่งรัดการจัดเก็บรายได้ และจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระได้ครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ค้างชำระนาน
สามารถจัดเก็บได้เพิ่มตามเป้าหมาย

วิธีจัดการความเสี่ยง

๑. จัดทำสื่อการประชาสัมพันธ์ เช่นป้าย แผ่นพับประชาสัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี

๒. ทำหนังสือแจ้งและทวงถามตามระเบียบทุกขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี

๓. ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีเพื่อให้การจัดเก็บภาษีมีระบบมากยิ่งขึ้น

๔. ตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน

ระยะเวลาดำเนินการ มกราคม-กันยายน ๒๕๖๓

๕. กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ

ความเสี่ยง

๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

๒. ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจที่ไม่ชัดเจน

๓. การใช้จ่ายงบประมาณตามโครงการมีความเสี่ยงต่อข้อกฎหมายหรือระเบียบข้อบังคับ

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้เกิดการวางแผน การใช้จัดหาจัดซื้อจัดจ้างพัสดุทรัพย์สินเป็นไปตามความเหมาะสม คุ่มค่า โปร่งใส เกิดประสิทธิภาพมากที่สุดต่อทางราชการประชาชน มีระบบการควบคุมเป็นไปตามระเบียบของทางราชการอย่างเคร่งครัดและถูกต้อง

วิธีจัดการความเสี่ยง

๑. กำชับให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณจัดทำแผนการเบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความ ต้องการมากที่สุด

๒. ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุมวัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน ระยะเวลาดำเนินการ มกราคม-กันยายน ๒๕๖๓

๖. กิจกรรมงานออกแบบและเขียนแบบ

ความเสี่ยง

๑. ไม่มีวิศวกรในการออกแบบและรับรองแบบแปลนงาน

๒. ไม่มีการใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่มาช่วยดำเนินการจัดทำ

๓. บุคลากรไม่มีความรู้เฉพาะด้านในการจัดทำ

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อการดำเนินการด้านการออกแบบและเขียนแบบเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ

วิธีจัดการความเสี่ยง

๑. ขอความช่วยเหลืออนุเคราะห์จากหน่วยงานอื่นที่มีความรู้ความสามารถทางด้านออกแบบและ รับรองแบบ

๒. จัดจ้างผู้มีความรู้ความสามารถในการออกแบบและรับรองแบบแปลน

๓. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเรียนรู้เพิ่มเติมในการทำงานที่ต้องอาศัยเทคโนโลยี ใหม่ ๆ

ระยะเวลาดำเนินการ มกราคม-กันยายน ๒๕๖๓

๗. กิจกรรมงานสถานที่และไฟฟ้าสาธารณะ

ความเสี่ยง

๑. งบประมาณมีไม่เพียงพอ

๒. อุปกรณ์ เครื่องมือ มีไม่ครบ

๓. การประสานงานเป็นไปด้วยความยากลำบาก

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้การดำเนินงานด้านงานสถานที่และไฟฟ้าสาธารณะมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ

วิธีจัดการความเสี่ยง

๑. เน้นถนนสายหลักที่เสี่ยงต่อความปลอดภัยของประชาชนเป็นหลัก

๒. ติดตามประสานงานอย่างต่อเนื่อง

ระยะเวลาดำเนินการ มกราคม-กันยายน ๒๕๖๓

บทที่ ๕ การติดตามประเมินผล

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ได้ กำหนดแบบฟอร์มสำหรับจัดทำรายงานติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการ ความเสี่ยง (แบบ R ๐๔) เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการ ดำเนินการติดตามผลการดำเนินงาน ซึ่ง จะต้องระบุความคืบหน้าในการดำเนินการตาม แผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเลือกระบุ

สถานะว่า แล้วเสร็จ, อยู่ระหว่างดำเนินการ หรือยังไม่ได้ดำเนินการ พร้อมทั้งแสดงเอกสารหลักฐานที่บ่งชี้ถึงการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบการจัดทำรายงานรวมถึงต้องดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ โดยใช้เกณฑ์ประเมินความเสี่ยงตามแบบ Role ซึ่งหากความเสี่ยงยังคงมีอยู่ก็จะนำไปสู่การปรับปรุงแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับปีถัดไป ทั้งนี้ให้ดำเนินการติดตามและประเมินผลให้แล้วเสร็จภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

มติที่ประชุม

ที่ประชุมมีมติเป็นเอกฉันท์เห็นชอบร่างแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ระเบียบวาระที่ ๕

เรื่องอื่นๆ

- ไม่มี

ปิดประชุม

เวลา ๑๒.๐๐ น.

ลงชื่อ



(นายนิรันตร์ ยะฟู)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ผู้จัดบันทึก

ลงชื่อ



(นายรุ่งอรุณ เทียนแก้ว)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก




ผู้ตรวจสอบ

ระเบียบวาระการประชุม
คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก
วันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๒
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก

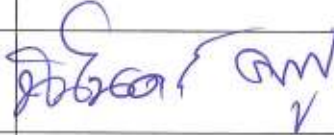
- | | |
|-------------------------|--------------------------------------|
| <u>ระเบียบวาระที่ ๑</u> | เรื่องแจ้งให้ทราบ |
| <u>ระเบียบวาระที่ ๒</u> | เรื่อง รับรองการประชุมครั้งที่ผ่านมา |
| <u>ระเบียบวาระที่ ๓</u> | เรื่อง ที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ |
| <u>ระเบียบวาระที่ ๔</u> | เรื่อง ที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา |
| <u>ระเบียบวาระที่ ๕</u> | เรื่องอื่นๆ |

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก
วันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๒
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก

รายชื่อผู้มาประชุม

ลำดับที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑	นายรุ่งอรุณ เทียนแก้ว	ประธานฯ	
๒	นางสาวนฤมล ป้อเครือ	คณะกรรมการ	
๓	นางสาวสมหมาย พักเปี่ยม	คณะกรรมการ/เลขานุการ	

รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม

ลำดับที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑	นายนิรันดร์ ยะฟู	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	

รายงานการประชุม
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก
วันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๒
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก

ผู้มาประชุม

- | | |
|---------------------------|---|
| ๑. นายรุ่งอรุณ เทียนแก้ว | ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก เป็นประธาน |
| ๒. นางสาวนฤมล ป้อเครือ | นักวิชาการเงินและบัญชี รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง เป็นคณะกรรมการ |
| ๓. นางสาวสมหมาย พิกเปี่ยม | หัวหน้าสำนักปลัด เป็นคณะกรรมการ/เลขานุการ |
- ผู้เข้าร่วมประชุม**
- | | |
|---------------------|--------------------------|
| ๑. นายนิรันดร์ ยะฟู | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน |
|---------------------|--------------------------|

เริ่มประชุม

เวลา ๐๙.๓๐ น.
เมื่อที่ประชุมมาครบองค์ประชุม นายรุ่งอรุณ เทียนแก้ว ประธานคณะกรรมการฯ เปิด
ประชุมและดำเนินการประชุม

ระเบียบวาระที่ ๑

เรื่องแจ้งให้ทราบ

ประธานฯ

แจ้งคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ที่ ๓๕๕/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒
เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ซึ่ง
คณะกรรมการ ประกอบด้วย

- | | |
|---------------------------|--|
| ๑. นายรุ่งอรุณ เทียนแก้ว | ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก
เป็นประธาน |
| ๒. นางสาวนฤมล ป้อเครือ | นักวิชาการเงินและบัญชี รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง เป็นคณะกรรมการ |
| ๓. นางสาวสมหมาย พิกเปี่ยม | หัวหน้าสำนักปลัด เป็นคณะกรรมการ/เลขานุการ
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก มีอำนาจหน้าที่
ดังนี้ |

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่อง รับรองการประชุมครั้งที่ผ่านมา
- ไม่มี

ระเบียบวาระที่ ๓
ประธานฯ

เรื่อง ที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ
แจ้งให้ที่ประชุมทราบถึงหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๖๖๒ สรุปคือ กระทรวงการคลังได้กำหนดกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๖๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ ซึ่งหลักเกณฑ์นี้ให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐแนบท้ายประกาศหลักเกณฑ์ และใช้บังคับในกรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐถัดจากปีที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

ที่ประชุม

- รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๔
ประธานฯ

เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา
แจ้งให้คณะทำงานฯ ศึกษามาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ แนบท้ายหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ หลังจากคณะทำงานฯ ศึกษาแล้วให้เสนอแนวทางในการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เลขานุการ

ขอนำเสนอแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ดังนี้
ขั้นตอนการดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ขั้นตอนที่ ๑ กำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง คณะทำงานประชุมรับทราบนโยบาย และกำหนดแนวทางร่วมกันในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแล้วจัดทำคู่มือบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรทราบ
ขั้นตอนที่ ๒ การบริหารจัดการความเสี่ยงแยกตามส่วนราชการ มีขั้นตอน ดังนี้
๑) การระบุความเสี่ยงทุกสำนัก กองพิจารณาโครงการกิจกรรม แล้วนำมาระบุความเสี่ยง แล้วนำมาระบุความเสี่ยงตามประเภทของความเสี่ยง ๔ ด้าน และแหล่งที่มาของความเสี่ยง
๒) การประเมินความเสี่ยง ทุกสำนัก กอง นำความเสี่ยงที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์หรือระดับความรุนแรงของผลกระทบ และจัดลำดับความเสี่ยง ๓ ระดับ โดยประเมินตามแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยในการตัดสินใจกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง แล้วส่งให้คณะทำงานพิจารณากลับกรอง
๓) การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ทุกสำนัก กอง พิจารณาใช้กลยุทธ์ ๔ กลยุทธ์ เพื่อจัดการความเสี่ยง กำหนดวัตถุประสงค์ กำหนดระยะเวลาดำเนินการ กำหนดผู้รับผิดชอบดำเนินการ แล้วส่งให้คณะทำงานพิจารณากลับกรอง

ขั้นตอนที่ ๓ คณะทำงานประชุมเพื่อพิจารณากลับกรองแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละสำนัก กอง แล้วสรุปจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอนายกพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องได้ดำเนินการตามแผนฯ

ขั้นตอนที่ ๔ ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ภายในเดือนธันวาคม ๒๕๖๓

กรอบแนวทางและนโยบายเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงที่จะจัดทำเป็นคู่มือให้แต่ละสำนัก กอง

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก

๑) ให้มีกระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

๒) ให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างในทุกระดับชั้น ที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๓) ให้มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างทั่วถึง

๔) ให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามรอบปีงบประมาณและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก

การระบุความเสี่ยง เป็นการระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ แผนงาน / โครงการ เพื่อให้ทราบถึงเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ โดยต้องคำนึงถึงสภาพแวดล้อมภายนอกและสภาพแวดล้อมภายในของหน่วยงาน ตามประเภทของความเสี่ยง ๔ ด้าน ดังนี้

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

๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risks) หมายถึง ความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่ไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และการใช้ทรัพยากรโดยที่ไม่ทำให้เกิดประโยชน์เต็มที่ตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริกและหน่วยงานต่าง ๆ ในการระบุความเสี่ยง หน่วยงานต้องพิจารณาว่า การดำเนินการใดสามารถทำงานได้ดี และการดำเนินการใดทำงานได้ไม่ดี หน่วยงานมีโครงสร้างและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เชื่อถือได้หรือไม่ และหน่วยงานมีทรัพยากรที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินงานหรือไม่

๓) ความเสี่ยงด้านการเงินและทรัพย์สิน (Financial and material Risks) หมายถึง ความเสี่ยงต่อสถานะการเงินและทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ทั้งด้านรายได้ รายจ่าย ทรัพย์สิน และหนี้สิน ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่าทรัพย์สินใด จะมีผลต่อสถานะการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก (ทั้งที่ชัดเจนและไม่ชัดเจน รวมถึง ข้อผูกพันและปัจจัยภายนอก) และอะไรคือปัจจัยที่ทำให้เกิดความเสี่ยงเหล่านั้น

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย (Compliance Risks) หมายถึง การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ทั้งของภายในและภายนอกองค์กร ในการระบุ ความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่า งาน กระบวนการ และบุคลากรดำเนินงานตาม กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องหรือไม่ สามารถเกิดการกระทำผิดกฎระเบียบได้อย่างไรบ้างและหาก เกิดขึ้น ระบบตรวจสอบภายในจะสามารถตรวจเจอหรือไม่ และมีกรณีตัวอย่างจากอดีต เกี่ยวกับการกระทำผิดหรือการละเว้นการปฏิบัติ

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการนำความเสี่ยงที่ระบุ มา จัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินโอกาสที่จะเกิด และผลกระทบ ซึ่งโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์เหล่านั้น และผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินแล้วนำมากำหนดเป็นระดับความเสี่ยงในแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยให้สามารถเห็นภาพว่าเมื่อรวมทุกปัจจัยเสี่ยงแล้ว ปัจจัยเสี่ยงใดควรได้รับการ จัดการก่อนหลังเป็นการจัดลำดับความเสี่ยงและสามารถตัดสินใจวางแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมต่อไปองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริกกำหนดเกณฑ์การ ประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ซึ่งได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความ เสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) ดังนี้

๑. ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (L)

ตาราง ๑.๑ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง 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 (I)

ตาราง ๒.๑ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสียงในเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

คะแนน	ระดับผลกระทบ	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์น้อยกว่าร้อยละ ๒๐
๒	น้อย	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๒๑-๔๐
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๔๑-๖๐
๔	สูง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ค่อนข้างรุนแรง ร้อยละ ๖๑-๘๐
๕	สูงมาก	มีมีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์เป็นอย่างยิ่ง มากกว่า ร้อยละ ๘๐

ตาราง ๒.๒ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสียงในเชิงปริมาณ (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 ความรุนแรงของผลกระทบของความเสียงในเชิงคุณภาพ (การสูญเสียและบาดเจ็บ)

คะแนน	ระดับผลกระทบ	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย ไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง
๒	น้อย	การสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร มีการบาดเจ็บรุนแรง
๓	ปานกลาง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๔	สูง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน
๕	สูงมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันต์ มีการบาดเจ็บถึงชีวิต

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

<input checked="" type="checkbox"/> (แดง)	สูง	(คะแนนไม่น้อยกว่า ๑๕)
<input type="checkbox"/> (เหลือง)	ปานกลาง	(คะแนน ๕-๑๔)
<input type="checkbox"/> (เขียว)	ต่ำ	(คะแนน ๑-๔)

แผนภูมิระดับความเสี่ยง

ความรุนแรงของผลกระทบ (I)	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) เป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งแนวทางการจัดการความเสี่ยงมี ๔ กลยุทธ์ ดังนี้

๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงและหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจ หยุด ยกเลิก โครงการหรือกิจกรรมนั้นไป

๒) การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงาน หรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบ หรือควบคุมป้องกันให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๓) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ ไม่คุ้มค่าในการจัดการควบคุมหรือป้องกัน แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๔) การกระจายความเสี่ยงหรือการถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

กำหนดแบบฟอร์ม

๑) แบบ R ๐๑ เป็นแบบฟอร์มกระดาษทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยงเพื่อให้ทุกส่วนราชการนำไปใช้ในการวิเคราะห์ระบุความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน ดำเนินโครงการ หรือกิจกรรมต่าง ๆ ซึ่งจะเป็นการระบุเหตุการณ์ทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่เป็นความเสี่ยงซึ่งอาจจะเกิดขึ้นและส่งผลให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรหรือกระทบต่อการ

บรรลุตฤตประสงค์ขององค์กร เพื่อจะได้ใช้เป็นข้อมูลในการจัดการหรือป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น

๒) แบบ R ๐๒ เป็นแบบฟอร์มกระดาษทำการประเมินความเสี่ยง เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการ นำความเสี่ยงที่ได้จากกระดาษทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง (แบบ R๐๑) มาวิเคราะห์ว่าความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใดและมีผลกระทบต่อองค์กรรุนแรงมากน้อยเพียงใด เพื่อจะได้จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นว่าเหตุการณ์ใดมีความเสี่ยงมากน้อยกว่ากัน นำไปสู่การกำหนดระดับความเสี่ยงตามแผนภูมิระดับความเสี่ยงแล้วตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยคำนึงประโยชน์และความคุ้มค่ากับค่าใช้จ่ายที่ต้องจ่ายเพิ่ม

๓) แบบ R ๐๓ เป็นแบบฟอร์มแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ R ๐๓) เพื่อให้ทุกส่วนราชการ กำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดกิจกรรมหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ระยะเวลาดำเนินการ ผู้รับผิดชอบ แยกเป็นรายโครงการ/กิจกรรมตามที่ได้ประเมินความเสี่ยงและตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงไว้ใน (แบบ R ๐๒)

มติที่ประชุม

ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีมติเป็นเอกฉันท์เห็นชอบตามที่เลขานุการคณะทำงานเสนอ และมอบหมายให้ฝ่ายเลขานุการนำไปจัดทำเป็นแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก แล้วแจ้งให้ทุกสำนัก กอง ทราบ และดำเนินการแผน

ระเบียบวาระที่ ๕

เรื่องอื่นๆ
- ไม่มี

ปิดประชุม

เวลา ๑๒.๐๐ น.

ลงชื่อ



(นายนิรันตร์ ยะฟู)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ผู้จัดบันทึก

ลงชื่อ



(นายรุ่งอรุณ เทียนแก้ว)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก

ผู้ตรวจสอบ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก

ที่ ลป ๗๗๐๐๑/๒๕๖๒

วันที่ ๒๔ ธันวาคม ๒๕๖๒

เรื่อง แจ้งการประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด ผู้อำนวยการกองคลัง ผู้อำนวยการกองช่าง

ตามที่ทุกส่วนราชการได้ดำเนินการระบุความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงและจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง แล้วส่งให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริกพิจารณาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ นั้น

คณะทำงานฯ ได้พิจารณาถ้อยแถลงประกอบกับนายกององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริกได้ให้ความเห็นชอบประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๓ เรียบร้อยแล้ว ดังนั้นจึงขอแจ้งประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ให้ทุกส่วนราชการทราบ และดำเนินการให้เป็นไปตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนด พร้อมนี้ได้ส่งเล่มแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จำนวน ๑ เล่ม รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)

(นายรุ่งอรุณ เทียนแก้ว)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ปฏิบัติหน้าที่
นายกององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก

รับทราบ

(นางสาวสมหมาย พิกเปี่ยม)
หัวหน้าสำนักปลัด

(นายรุ่งอรุณ เทียนแก้ว)
ผู้อำนวยการกองช่าง

(นางสาวนฤมล ป้อเครือ)
นักวิชาการเงินและบัญชี รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง