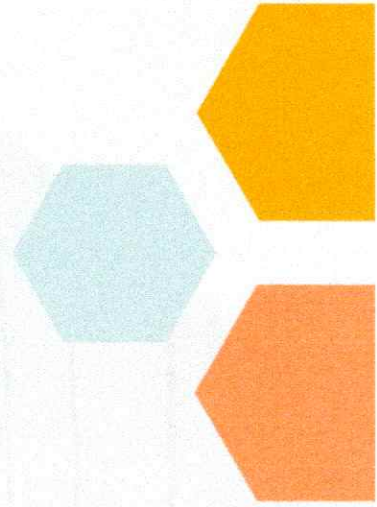




แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔



องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา
อำเภอโซคชัย จังหวัดนครราชสีมา
www.lalommaipatthana.go.th

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา จึงได้ทบทวน นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงและนำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่านโยบายดังกล่าวยังเหมาะสม กับ สภาพแวดล้อมการดำเนินงานขององค์กร โดยการกำหนดเกณฑ์ประเมินความเสี่ยงในด้านของโอกาส ที่เหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้น เกณฑ์ประเมินระดับผลกระทบต่อองค์กรและเกณฑ์ประเมินระดับความเสี่ยง เพื่อสำนัก/กอง หน่วยงาน สามารถกำหนดได้อย่างเหมาะสมและให้มุมมองของการบริหารจัดการความเสี่ยงชัดเจน ยิ่งขึ้น สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการที่ได้กำหนดไว้ในแผน โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัย เสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวมขององค์กรแล้วกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงของ องค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับและจัดการได้ เพื่อการสร้างหลักประกันที่องค์กรจะสามารถบรรลุเป้าหมาย ที่ตั้งไว้และหวังเป็นอย่างยิ่งว่า แผนบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ จะเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากร ที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนาต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	
หลักการและเหตุผล	๑
วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
เป้าหมาย	๒
ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
นิยามความเสี่ยง	๓
บทที่ ๒ สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน	
สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน	๔
ยุทธศาสตร์การพัฒนา	๕
โครงสร้างส่วนราชการ	๕
อำนาจหน้าที่	๖
บทที่ ๓ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	
สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)	๙
การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)	๑๐
การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)	๑๐
การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)	๑๑
การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)	๑๑
กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)	๑๑
สารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร (Information & Communication)	๑๒
การติดตามผล (Monitoring)	๑๒
บทที่ ๔ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง	
การค้นหาความเสี่ยง (Risk Identification)	๑๓
การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)	๑๖
การจัดการความเสี่ยง (Risk Response)	๑๙
การติดตามประเมินผล (Monitoring)	๒๐
บทที่ ๕ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	
แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๓
แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ (บส-๑)	๒๖
แบบฟอร์มการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ การตอบสนองความเสี่ยง (บส-๒)	๒๙
แบบแสดงแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง/แผนบริหารความเสี่ยง (บส-๓)	๓๘
ภาคผนวก	๔๕

บทที่ ๑

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ อาทิ การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม ควบคุม และการประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้น ลดการสูญเสีย และโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ได้กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ดังนั้น คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยง และผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุม และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

๒. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

(๑) เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา มีการเตรียมความพร้อมในการรับมือกับสภาวะวิกฤติหรือเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ ที่เกิดขึ้น ผู้บริหารมีเครื่องมือในควบคุม กำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา

(๒) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการกระบวนการและขั้นตอน สามารถนำแนวทาง การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา ใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ

(๓) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบล ซึ่งจะนำไปสู่การลดโอกาสและผลกระทบความรุนแรงลดผลกระทบจากการชะงักในการปฏิบัติงาน หรือการให้บริการประชาชนขององค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา

(๔) เพื่อให้ประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา มีความเชื่อมั่นในศักยภาพขององค์กร

๓. เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒. ผู้ปฏิบัติงานสามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. สามารถนำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

๔. สำนัก/กอง องค์การบริหารส่วนตำบลละลุมใหม่พัฒนา มีความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม

๕. การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร ขององค์การบริหารส่วนตำบลละลุมใหม่พัฒนา

๔. ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลละลุมใหม่พัฒนา สามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ ที่อาจทำให้เกิดความเสียหาย

ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับจากการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง มีดังนี้

(๑) เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลละลุมใหม่พัฒนา ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยง ที่สำคัญและสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ

(๒) สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงาน การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์การบริหารส่วนตำบลละลุมใหม่พัฒนา รวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

(๓) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์การบริหารส่วนตำบลละลุมใหม่พัฒนา และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงลบได้อย่างครบถ้วน

(๔) เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหาร การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหาร ในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลละลุมใหม่พัฒนา เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถปกป้องผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มภาพลักษณ์ที่ดีให้แก่องค์การบริหารส่วนตำบลละลุมใหม่พัฒนา

(๕) ช่วยให้การพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลละลุมใหม่พัฒนาเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจ ในระดับการปฏิบัติงาน มีการพัฒนา เป็นไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยให้ผู้บริหารมีความเข้าใจ วัตถุประสงค์ และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

(๖) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่างๆ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภท ย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๕. นิยามความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือโอกาสที่จะเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล ความสูญเปล่า หรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ ซึ่งอาจจะเกิดขึ้นได้ในอนาคตและส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย ทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้าน ยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน ด้านการเงินและการบริหาร โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับและโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์

ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกเป็น ๓ ส่วน ดังนี้

(๑) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานหรือนโยบาย

(๒) สาเหตุของความเสี่ยง คือ ตัวผลักดันให้เกิดความเสี่ยง หรือสาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง

(๓) ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ความเสี่ยงซึ่งอาจจะเป็นผลกระทบทั้งด้านบวกหรือด้านลบ

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมอย่างเป็นระบบในการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง การจัดลำดับความเสี่ยง ประเมินกิจกรรมควบคุมภายในหรือการจัดการที่มีอยู่ และการกำหนดมาตรการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย/วัตถุประสงค์ตามภารกิจ

การประเมินความเสี่ยง หมายถึง การวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และประเมินระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

การระบุความเสี่ยง หมายถึง การค้นหาและระบุความเสี่ยงที่อาจจะมีผลกระทบต่อเป้าหมาย วัตถุประสงค์ขององค์กรโดยพิจารณาจากแหล่งที่มาของความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กรทุกด้าน เช่น ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน ด้านกฎหมาย เป็นต้น

การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง หมายถึง การวิเคราะห์หาสาเหตุ/ปัจจัย และผลกระทบของความเสี่ยง โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง (ความรุนแรง/ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) โดยอาจพิจารณาถึงผลกระทบทางด้านชื่อเสียงขององค์กร ด้านผู้รับบริการ ด้านบุคลากร ด้านเวลา ด้านความสำเร็จของงาน/กิจกรรม/โครงการ เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงว่าอยู่ในระดับใด

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ หมายถึง ความเสี่ยงที่ยอมรับให้มีความเสี่ยงได้ โดยไม่ดำเนินการใดๆ กับความเสี่ยงนั้น หรือเพราะต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูง อาจไม่คุ้มกับผลประโยชน์ที่อาจจะเกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายนอก ที่อยู่เหนือการควบคุม และไม่อาจเลือกใช้อีกวิธีอื่นได้

ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ หมายถึง ความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่ภายหลังจากที่ได้มีการจัดการความเสี่ยงหรือจัดวางระบบการควบคุมภายในแล้ว

โอกาสที่จะเกิด หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงหนึ่งๆ ว่ามีโอกาสที่จะเกิดมากน้อยเพียงใดพิจารณาได้จากสิ่งแวดล้อมจากการทำงาน การประเมินหรือการคาดการณ์จากประสบการณ์ทักษะความสามารถ และทัศนคติของเจ้าหน้าที่รวมถึงสถิติของเหตุการณ์ในอดีต

ผลกระทบ หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยความเสียหายหรือผลกระทบนั้นๆ อาจจะอยู่ในรูปของตัวเงินหรือผลกระทบที่ไม่ใช่ตัวเงิน เช่น ภาพลักษณ์ และชื่อเสียงขององค์กร

บทที่ ๒

สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

๑. ด้านกายภาพ

องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา อำเภอโซคชัย จังหวัดนครราชสีมา ตั้งอยู่ทางทิศตะวันออกเฉียงเหนือของอำเภอโซคชัย ห่างจากที่ว่าการอำเภอโซคชัย ประมาณ ๒๒ กิโลเมตร และห่างจากตัวจังหวัดนครราชสีมา ประมาณ ๒๒ กิโลเมตร มีอาณาเขตติดต่อกับตำบลใกล้เคียง ดังนี้

ทิศเหนือ	ติดต่อกับตำบลท่าจะหลุง อำเภอโซคชัย จังหวัดนครราชสีมา
ทิศใต้	ติดต่อกับตำบลท่าเยี่ยม อำเภอโซคชัย จังหวัดนครราชสีมา
ทิศตะวันออก	ติดต่อกับตำบลแหลมทอง อำเภอหนองบุญมาก จังหวัดนครราชสีมา
ทิศตะวันตก	ติดต่อกับตำบลด่านเกวียน และ ตำบลท่าอ่าง อำเภอโซคชัย จ.นครราชสีมา

๒. ลักษณะภูมิประเทศ

ลักษณะภูมิประเทศเป็นที่ราบลูกคลื่น เป็นเนินสูงทางทิศตะวันออก และลาดต่ำทางทิศตะวันตก นอกจากนี้ยังมีแหล่งน้ำอุปโภค บริโภคที่สำคัญคือ ลำน้ำมูล และลำละลม อยู่ทางทิศตะวันตกของตำบลไหลผ่านหลายหมู่บ้าน

๓. ลักษณะภูมิอากาศ

ลักษณะภูมิอากาศแบบมรสุมมี ๓ ฤดู ประกอบด้วย

ฤดูร้อน	เริ่มตั้งแต่กลางเดือนกุมภาพันธ์ ถึง เดือนพฤษภาคม
ฤดูฝน	เริ่มตั้งแต่เดือนมิถุนายน ถึง เดือนตุลาคม
ฤดูหนาว	เริ่มตั้งแต่เดือนตุลาคม ถึง เดือนมกราคม

๔. ด้านการเมือง/การปกครอง

องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา เขตการปกครองในพื้นที่ตำบลละลมใหม่พัฒนา มีทั้งหมด ๑๒ หมู่บ้าน ดังนี้

- หมู่ที่ ๑ บ้านละลม
- หมู่ที่ ๒ บ้านละลม
- หมู่ที่ ๓ บ้านละลม
- หมู่ที่ ๔ บ้านละลม
- หมู่ที่ ๕ บ้านสระตะหมก
- หมู่ที่ ๖ บ้านกุดจอกน้อย
- หมู่ที่ ๗ บ้านกุดจอกใหญ่
- หมู่ที่ ๘ บ้านคลองกระชาย
- หมู่ที่ ๙ บ้านคลองยาง
- หมู่ที่ ๑๐ บ้านหนองชุมแสง
- หมู่ที่ ๑๑ บ้านหนองผักหวาน
- หมู่ที่ ๑๒ บ้านโคกพลวง

๕. ประชากร

ประชากรทั้งสิ้น ๖,๘๑๙ คน แยกเป็นชาย ๓,๓๓๕ คน หญิง ๓,๔๘๔ คน จำนวนครัวเรือน ๑,๔๖๘ ครัวเรือน มีความหนาแน่นเฉลี่ย ๑๒๓ คน/ตารางกิโลเมตร

วิสัยทัศน์ (Vision)

“ตำบลน่าอยู่ ชุมชนเข้มแข็ง เศรษฐกิจดี คนมีคุณธรรม”

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การสร้างสังคม ให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีอย่างทั่วถึง และอยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การอนุรักษ์และพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้คงอยู่อย่างยั่งยืน

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การบริหารราชการตามหลักการบริหารบ้านเมืองที่ดี

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การส่งเสริมการปกครองระบอบประชาธิปไตย ความมีคุณธรรม
และสันติบนนโยบายของรัฐ

โครงสร้างองค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา



อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของส่วนราชการ

๑. สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

๑.๑ งานบริหารงานทั่วไป มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานสารบรรณ งานธุรการ งานอำนวยการและศูนย์ข้อมูลข่าวสาร งานฎีกาและควบคุมการเบิกจ่ายของสำนักปลัด อบต. งานจัดการเลือกตั้ง งานประชาสัมพันธ์ งานโครงการพระราชพิธีต่างๆ งานส่งเสริมการท่องเที่ยว งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๑.๒ งานการเจ้าหน้าที่ มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานจัดทำ/ปรับปรุงแผนอัตรากำลัง ๓ ปี งานสวัสดิการของผู้บริหาร สมาชิกสภา อบต. พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง งานทะเบียนประวัติ งานบรรจุแต่งตั้ง การโอน (ย้าย) การเลื่อนระดับ การเลื่อนขั้นเงินเดือน งานเกี่ยวกับการขอรับพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์ต่างๆ งานการพัฒนาศักยภาพ งานบัตรประจำตัว งานทะเบียนรับข้อมูลเบิกจ่ายตรง สปสช. ควบคุมและดูแลการรวบรวมสถิติ เก็บข้อมูลการบันทึก การลงเวลา วันลา การฝึกอบรม การสรุปวันลาของบุคลากร งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๑.๓ งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ มีหน้าที่ความรับผิดชอบ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและแผนการดำเนินงานองค์การบริหารส่วนตำบล งานติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล จัดทำแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมต่างๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบล ศึกษาวิเคราะห์ประสานแผนและประมวลแผนขององค์การบริหารส่วนตำบล พิจารณาโครงการ/กิจกรรมที่หน่วยงานอื่นขอรับการอุดหนุน/ให้การสนับสนุน จัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีและฉบับเพิ่มเติม งานระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและประเมินผลของ อบต. (e-Plan) งานบันทึกข้อมูลงบประมาณรายจ่ายประจำปีลงระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (New e-LAAS) งานประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๑.๔ งานนิติการ มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานร้องเรียน ร้องทุกข์ และคดี รวบรวมข้อเท็จจริงและพยานหลักฐานหรือดำเนินการตามกฎหมาย งานจัดทำสัญญานิติกรรมต่างๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบล เช่น ตรวจร่างสัญญาจ้าง สัญญาซื้อขาย ต่ออายุสัญญา การเปลี่ยนแปลงสัญญาซื้อหรือสัญญาจ้าง งานสอบสวน ตรวจ พิจารณาดำเนินการเกี่ยวกับวินัยพนักงานและการร้องทุกข์หรืออุทธรณ์ งานสอบสวนและเปรียบเทียบการกระทำที่ละเมิดข้อบัญญัติ งานประสานส่วนราชการที่มีปัญหาด้านกฎหมายงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๑.๕ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีหน้าที่ความรับผิดชอบจัดทำแผนงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ควบคุมตรวจสอบการปฏิบัติงานและให้คำปรึกษาแนะนำในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ติดต่อประสานงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยกับหน่วยงานต่างๆ งานรักษาความสงบเรียบร้อย จัดทำคำสั่งเจ้าหน้าที่ชุดอยู่เวรยามงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานฝึกอบรมเพื่อพัฒนาทักษะด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๑.๖ งานส่งเสริมการเกษตร มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานส่งเสริมการผลิตข้าว งานส่งเสริมการผลิตไม้ดอกไม้ประดับ งานส่งเสริมการผลิตไม้ผล งานส่งเสริมการผลิตพืชผัก พืชสมุนไพร งานส่งเสริมงานประมง งานส่งเสริมปศุสัตว์ งานปรับปรุงบำรุงพันธุ์ การคัดพันธุ์ ขยายพันธุ์ วิธีการผลิต การใช้ปุ๋ย การเก็บรักษาผลผลิตทางการเกษตร ค้นคว้าทดลองวิจัยเกี่ยวกับงานวิชาการเกษตร งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๑.๗ งานสวัสดิการสังคม มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ งานส่งเสริมและการพัฒนาศักยภาพของผู้สูงอายุ คนพิการ เด็ก สตรีและเยาวชนผู้ด้อยโอกาส งานจัดทำทะเบียนข้อมูลผู้มีสิทธิได้รับเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ งานจัดทำแผนชุมชน สรุปและรวบรวมข้อมูลปัญหาที่เกี่ยวข้องเพื่อนำเข้าบรรจุในแผนพัฒนาอบต. งานสนับสนุนการดำเนินงานตามนโยบายของรัฐบาล เพื่อแก้ไขปัญหาสังคมและความยากจนตามโครงการเศรษฐกิจชุมชน

๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

๔.๑ **งานบริหารการศึกษา** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานจัดทำแผนยุทธศาสตร์พัฒนาการศึกษา งานวางแผนบุคลากรทางการศึกษา งานจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี งานกำกับดูแลคุณภาพการจัดการศึกษาปฐมวัยให้เป็นไปตามมาตรฐาน งานสำรวจความต้องการและปัญหาทางการศึกษา งานจัดเก็บวิเคราะห์ข้อมูล สถิติด้านการศึกษา งานการวัดผล ประเมินผลทางการศึกษา งานให้บริการทางการศึกษาทั่วไปด้วยการนิเทศ งานส่งเสริมสุขภาพและควบคุมมาตรฐานทางการศึกษา งานประสานงานด้านวิชาการกับหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง งานประชุม อบรม สัมมนา ประสานงานและให้บริการด้านวิชาการ งานการเจ้าหน้าที่ และงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๔.๒ **งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานสนับสนุนกิจการศาสนา ศิลปะวัฒนธรรม ขนบธรรมเนียม ประเพณีท้องถิ่น งานศูนย์เยาวชนและงานการกีฬา งานส่งเสริมพัฒนาคุณธรรม จริยธรรมเด็กและเยาวชน และงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๔.๓ **งานกิจการโรงเรียน** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานจัดการศึกษา งานส่งเสริม สนับสนุน เสนอแนะ และการเผยแพร่เกี่ยวกับการศึกษา งานห้องสมุด และเครือข่ายทางการศึกษา งานประสานและสนับสนุนโรงเรียนประถมและพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก งานพัฒนาเด็กในระดับก่อนวัยเรียน การส่งเสริมพัฒนาการของเด็ก วิชาการสำหรับเด็ก และงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๖. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

๖.๑ **งานบริหารงานสาธารณสุข** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานกองทุนหลักประกันสุขภาพ (สปสข.) งานอนามัยชุมชน งานสาธารณสุขมูลฐาน งานสุขศึกษา งานควบคุมมาตรฐานอาหารและน้ำ งานป้องกันยาเสพติด งานศูนย์อำนวยการต่อสู้เพื่อเอาชนะยาเสพติด งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๖.๒ **งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานสุขาภิบาลทั่วไป งานสุขาภิบาลอาหาร และสถานประกอบการกิจการอันตรายต่อสุขภาพ งานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม งานชีวอนามัย งานส่งเสริมและเผยแพร่ งานติดตามตรวจสอบ งานอาสาสมัครท้องถิ่นรักษ์โลก (อถล.) งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๖.๓ **งานรักษาความสะอาด** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานควบคุมสิ่งปฏิกูล งานรักษาความสะอาดและขนถ่ายสิ่งปฏิกูล งานกำจัดขยะมูลฝอยและน้ำเสีย งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๖.๔ **งานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานส่งเสริมและเผยแพร่ งานควบคุมมลพิษ งานศึกษาและวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อม งานติดตามตรวจสอบ งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๖.๕ **งานควบคุมโรค** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานการเฝ้าระวัง งานระบาดวิทยา งานโรคติดต่อและสัตว์นำโรค งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๕. หน่วยตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

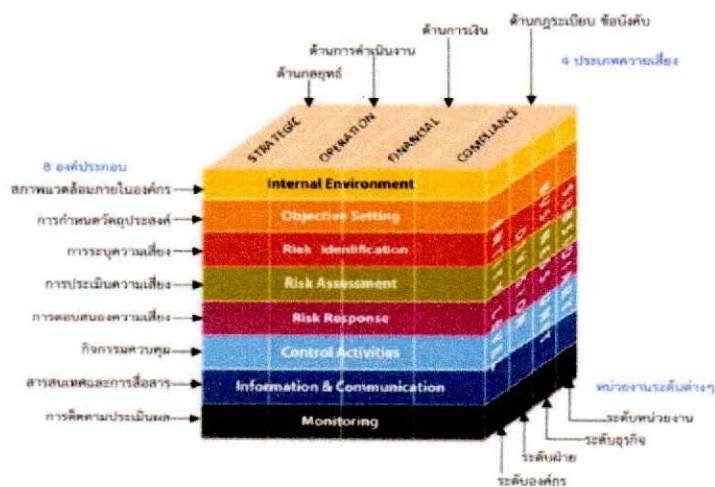
งานจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี งานการตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของเอกสารการเงิน การบัญชี เอกสารการรับ การจ่ายเงินทุกประเภท ตรวจสอบการเก็บรักษาหลักฐานการเงิน การบัญชี งานตรวจสอบการสรรหาพัสดุและทรัพย์สิน การเก็บรักษาพัสดุและทรัพย์สิน งานตรวจสอบการทำประโยชน์จากทรัพย์สิน งานตรวจสอบติดตามและการประเมินผลการดำเนินงานตามแผนงาน โครงการให้เป็นไปตามนโยบาย วัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและประหยัด งานประเมินการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ งานรายงานผลการตรวจสอบภายใน งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำแนวทางแก้ไข ปรับปรุงการปฏิบัติงานแก่หน่วยรับตรวจและงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

บทที่ ๓

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลละสมใหม่พัฒนา กำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ขั้นตอนและวิธีการในการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีระบบและดำเนินการไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร โดยมีขั้นตอนสำคัญของกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรประกอบด้วย ๘ ขั้นตอน ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)
๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)
๓. การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)
๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)
๖. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
๗. สารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร (Information & Communication)
๘. การติดตามผล (Monitoring)



(กรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรของ Committee of Sponsoring Organizations of The Treadway Commission)

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)

สภาพแวดล้อมภายในองค์กรเป็นพื้นฐานที่สำคัญสำหรับกรอบการบริหารความเสี่ยง สภาพแวดล้อมนี้มีอิทธิพลต่อการกำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายขององค์กร การกำหนดกิจกรรม การบ่งชี้ ประเมินและจัดการความเสี่ยง สภาพแวดล้อมภายในองค์กรประกอบด้วยหลายปัจจัย เช่น จริยธรรม วิธีการทำงานของผู้บริหารและบุคลากร รูปแบบการจัดการของฝ่ายบริหารและวิธีการมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ซึ่งผู้บริหารต้องมีการกำหนดร่วมกันกับพนักงานในองค์กรส่งผลให้มีการสร้างจิตสำนึก การตระหนักและรับรู้เรื่องความเสี่ยง และการควบคุมแก่พนักงานทุกคนในองค์กร

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) เป็นส่วนที่สำคัญอย่างหนึ่งของสภาพแวดล้อมภายในองค์กร และมีผลต่อการกำหนดกลยุทธ์ เพื่อนำไปดำเนินการให้องค์กรบรรลุเป้าหมายทั้งด้านผลตอบแทนและการเติบโต กลยุทธ์แต่ละแบบนั้นมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องแตกต่างกัน ดังนั้น การบริหารความเสี่ยงจึงช่วยผู้บริหารในการกำหนด กลยุทธ์ที่มีความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)

องค์กรควรมีการกำหนดวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน เพื่อให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์ที่กำหนดนั้นมีความสอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ โดยการบริหารจัดการให้อยู่ในกรอบของ Risk Appetite และ Risk Tolerance

๓. การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)

ในกระบวนการบ่งชี้เหตุการณ์ควรต้องพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงทุกด้านที่อาจเกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การเงิน บุคลากร การปฏิบัติงาน กฎหมาย ภาษีอากร ระบบงาน สิ่งแวดล้อม

- ความสัมพันธ์ระหว่างเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น
- แหล่งความเสี่ยงทั้งจาก

๓.๑ สภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร เป็นองค์ประกอบต่างๆ ที่อยู่ภายนอกองค์กร ซึ่งมีอิทธิพลต่อวัตถุประสงค์/เป้าหมายขององค์กร ยกตัวอย่างเช่น วัฒนธรรม การเมือง กฎหมาย ข้อบังคับ การเงิน เทคโนโลยี เศรษฐกิจ สภาพแวดล้อมในการแข่งขันภายในประเทศและต่างประเทศ ตัวขับเคลื่อนหลัก และแนวโน้มที่ส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กร การยอมรับและคุณค่าของผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร

๓.๒ สภาพแวดล้อมภายในองค์กร เป็นสิ่งต่างๆ ที่อยู่ภายในองค์กรและมีอิทธิพลต่อเป้าหมายขององค์กร ยกตัวอย่างเช่น ชีตความสามารถขององค์กรในแง่ของทรัพยากรและความรู้ เช่น เงินทุน เวลา บุคลากร กระบวนการ ระบบและเทคโนโลยี ระบบสารสนเทศ การ Flow ของข้อมูลและกระบวนการตัดสินใจทั้งที่เป็นทางการและไม่เป็นทางการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายในองค์กร นโยบาย วัตถุประสงค์ และกลยุทธ์องค์กร การรับรู้คุณค่า และวัฒนธรรมองค์กร มาตรฐานแบบฉบับจำลองที่พัฒนาโดยองค์กร โครงสร้าง เช่น ระบบการจัดการบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ

๓.๓ การระบุเหตุการณ์ อาจดำเนินการโดยการสัมภาษณ์ผู้บริหารระดับสูงหรือฝ่ายจัดการที่รับผิดชอบในแผนงาน หรือการดำเนินนั้น และรวบรวมประเด็นความเสี่ยงสำคัญที่ได้รับความสนใจหรือเป็นประเด็นที่กังวล เพื่อนำมาจัดภาพรวมความเสี่ยงขององค์กร (Corporate Risk Profile) ทั้งนี้ องค์กรบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา ได้จำแนกประเภทของความเสี่ยงออกเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) หมายถึง เหตุการณ์ทางลบที่เกี่ยวข้องกับ กลยุทธ์ขององค์กร เช่น เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์/แผนดำเนินงานที่ไม่เหมาะสม ไม่สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง และการนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสมหรือการวางแผนกลยุทธ์แล้วไม่สามารถนำไปปฏิบัติจริงได้

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) หมายถึง เหตุการณ์ทางลบที่เกิดจากความพลาดของบุคลากร กระบวนการปฏิบัติงานหรือระบบงานต่างๆ ซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานขององค์กรรวมถึงเหตุการณ์ทางลบที่เกิดจากปัจจัยภายนอกองค์กรด้วย เช่น ภัยธรรมชาติ หรือเหตุจลาจลทางการเมือง

๓. ความเสี่ยงด้านการรายงาน (Reporting Risk) คือ ความผิดพลาดของรายงานประเภทต่างๆที่ใช้ในองค์กร เช่น งบการเงิน รายงานยอดขาย รายงานต้นทุนการผลิต เป็นต้น ความเสี่ยงด้านการรายงานอาจจะอยู่ในรูปของข้อมูลไม่ถูกต้อง ไม่น่าเชื่อถือ ไม่สอดคล้องกับความต้องการของผู้ใช้ข้อมูล รวมไปถึงการรายงานไม่ทันเวลาด้วย

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง คือ การดำเนินงานของธุรกิจไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจจะเป็นทั้งข้อกำหนดจากภายนอกองค์กร เช่น กฎหมายต่างๆหรือข้อกำหนดภายในองค์กร เช่น นโยบาย แนวทางการปฏิบัติงาน หรือคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๔ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ขั้นตอนนี้เน้นการประเมินโอกาสและผลกระทบของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นต่อวัตถุประสงค์ ขณะที่การเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจส่งผลกระทบในระดับต่ำ เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องอาจมีผลกระทบในระดับสูงต่อวัตถุประสงค์ โดยทั่วไปการประเมินความเสี่ยงประกอบด้วย ๒ มิติ ดังนี้

- โอกาสที่อาจเกิดขึ้น (Likelihood) เหตุการณ์มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด

- ผลกระทบ (Impact) หากมีเหตุการณ์เกิดขึ้น องค์กรจะได้รับผลกระทบมากน้อยเพียงใด การประเมินความเสี่ยง สามารถทำได้ทั้งการประเมินเชิงคุณภาพและเชิงปริมาณ โดยพิจารณาทั้งเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นจากภายนอกและภายในองค์กร นอกจากนี้ การประเมินความเสี่ยงควรดำเนินการทั้งก่อนการจัดการความเสี่ยง (Inherent Risk) และหลังจากที่มีการจัดการความเสี่ยงแล้ว (Residual Risk)

๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

เมื่อความเสี่ยงได้รับการบ่งชี้และประเมินความสำคัญแล้ว ผู้บริหารต้องประเมินวิธีการจัดการความเสี่ยง ที่สามารถนำไปปฏิบัติได้และผลของการจัดการเหล่านั้น การพิจารณาทางเลือกในการดำเนินการ จะต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และต้นทุนที่เกิดขึ้นเปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ ผู้บริหารอาจต้องเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงอย่างใดอย่างหนึ่ง หรือหลายวิธีรวมกัน เพื่อลดระดับโอกาสที่อาจเกิดขึ้นและผลกระทบของเหตุการณ์นั้นให้อยู่ในช่วงที่องค์กรสามารถยอมรับได้(Risk Tolerance) หลักการตอบสนองความเสี่ยงมี ๔ ประการ คือ

การหลีกเลี่ยง (Avoid) การดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง

การร่วมจัดการ (Share) การร่วมหรือแบ่งความรับผิดชอบกับผู้อื่นในการจัดการความเสี่ยง

การลด (Reduce) การดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสที่อาจเกิดขึ้นหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

การยอมรับ (Accept) ความเสี่ยงที่เหลือในปัจจุบันอยู่ภายในระดับที่ต้องการและยอมรับได้แล้ว โดยไม่ต้องมีการดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอีก

ผู้บริหารควรพิจารณาการจัดการความเสี่ยงตามประเภทของการตอบสนองข้างต้น และควรดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่เหลืออยู่อีกครั้งหนึ่ง หลังจากที่ได้มีการจัดการความเสี่ยงแล้วในช่วงเวลาที่เหมาะสม

๖. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

กิจกรรมการควบคุม คือ นโยบายและกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กร เนื่องจากแต่ละองค์กรมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเทคนิคการนำไปปฏิบัติเป็นของตนเองขององค์กร ดังนั้น กิจกรรมการควบคุม จึงมีความแตกต่างกัน ซึ่งอาจแบ่งได้เป็น ๔ ประเภท คือ

๑. การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก

๒. การควบคุมเพื่อให้อัตราตรวจสอบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมเพื่อให้อันพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว

๓. การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ

๔. การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นและป้องกันไม่ให้เกิดซ้ำอีกในอนาคต

ทั้งนี้ ในการดำเนินกิจกรรมการควบคุมควรต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนกับผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับด้วย โดยกิจกรรมการควบคุมควรมีองค์ประกอบ ดังนี้

(๑) วิธีการดำเนินงาน (ขั้นตอน, กระบวนการ)

(๒) การกำหนดบุคลากรภายในองค์กรเพื่อรับผิดชอบการควบคุม ควรมีความรับผิดชอบ ดังนี้

(๒.๑) พิจารณาประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน

(๒.๒) พิจารณาการปฏิบัติเพิ่มเติมที่จำเป็นเพื่อเพิ่มประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยง

(๓) กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของงาน

๗. สารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร (Information & Communication)

เป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจและการมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นหัวใจของการบริหารความเสี่ยงในทุกๆ ขั้นตอน การสื่อสารมีวัตถุประสงค์ เพื่อต้องการให้ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องได้รับความเข้าใจที่ตรงกันอย่างทั่วถึง โดยเข้าใจและมีข้อมูลความเสี่ยงของโครงการ ทางเลือกในการลดปัญหา ความเสี่ยง ข้อมูลของความเสี่ยงในลักษณะต่างๆ และทำการตัดสินใจได้ดีที่สุดภายใต้ข้อจำกัดของแต่ละโครงการ ซึ่งการติดต่อสื่อสารและเอกสารที่เกี่ยวข้องนับว่ามีความสำคัญยิ่งต่อความสำเร็จของแต่ละขั้นตอนในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของแต่ละโครงการ การสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูล (Two-way Communication) หน่วยงานควรมี มีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอก

- การสื่อสารจากผู้บริหารไปยังผู้ได้บังคับบัญชา (Top Down)
- การสื่อสารจากผู้ได้บังคับบัญชาไปยังผู้บริหาร (Bottom UP)
- การสื่อสารระหว่างหน่วยงานย่อยภายใน (Across Divisions)

การรายงานประกอบด้วย การกำหนดผู้รับข้อมูล ประเภทของข้อมูลที่ควรได้รับ กำหนดความถี่ รูปแบบ และวิธีการรายงาน ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/วส๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

๘. การติดตามผล (Monitoring)

กระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ดำเนินการภายในองค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา มีความจำเป็นต้องได้รับการสื่อสารถึงการประเมินความเสี่ยงและการควบคุม ความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยงการดูแลติดตามแนวโน้ม ของความเสี่ยงหลัก รวมถึงการเกิดเหตุการณ์ผิดปกติอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่า

๑. เจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) มีการติดตามประเมินสถานการณ์วิเคราะห์และบริหารความเสี่ยงที่อยู่ภายใต้ความรับผิดชอบของตนอย่างสม่ำเสมอและเหมาะสม

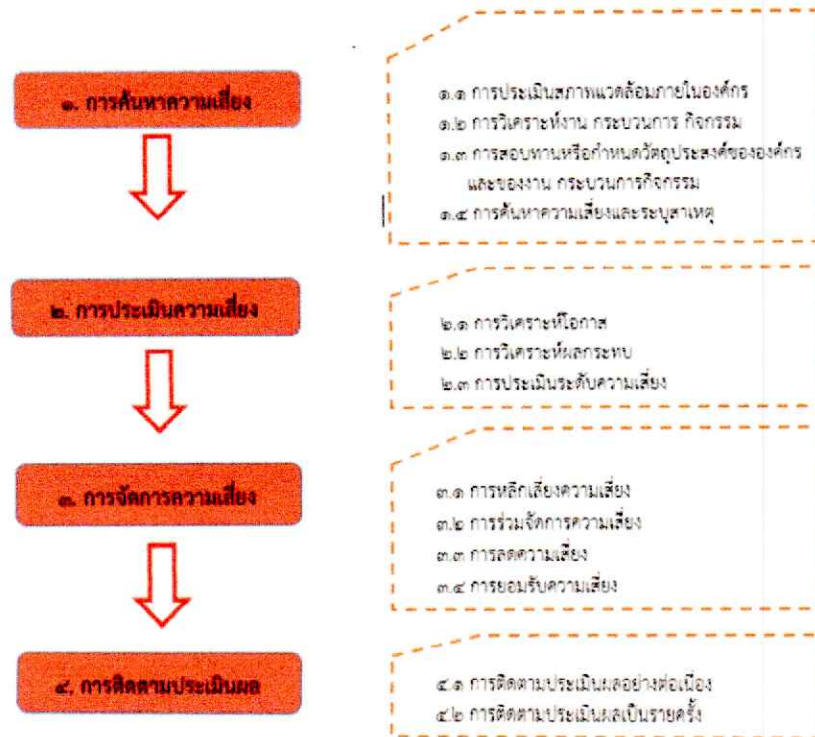
๒. ความเสี่ยงที่มีผลกระทบสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ได้รับรายงานถึงความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยง และแนวโน้มของความเสี่ยงต่อผู้บริหารที่รับผิดชอบและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

๓. ระบบการควบคุมภายในที่วางไว้มีความเพียงพอเหมาะสมมีประสิทธิภาพ และมีการนำมาปฏิบัติใช้จริง เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งมีการปรับปรุงแก้ไขการควบคุมภายในอยู่เสมอเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์หรือความเสี่ยงที่เปลี่ยนไป เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบความเสี่ยงรายงานสถานะความเสี่ยงรวมถึงกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้หัวหน้าได้ทราบ และนำความเสี่ยงเข้าเสนอในที่ประชุมผู้บริหารเพื่อทราบ/พิจารณาต่อไป

บทที่ ๔

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา ประกอบด้วย ๔ ขั้นตอนประกอบด้วย การค้นหาความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง และการติดตามประเมินผล ตามแผนภาพดังนี้



๑.๑ การค้นหาความเสี่ยง (Risk Identification)

การดำเนินการขององค์กรในปัจจุบันภายใต้ความไม่แน่นอน การเปลี่ยนแปลงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็วและตลอดเวลา การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือหนึ่งในการป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อองค์กร ซึ่งการบริหารความเสี่ยงจะทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ ด้วยการบริหารจัดการความเสี่ยงต่างๆ ให้ลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้และสามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้อย่างมั่นคง ปลอดภัยและยั่งยืน

ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงจะประกอบด้วยขั้นตอนใหญ่ ๔ ขั้นตอนประกอบด้วยการค้นหาความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง และติดตามประเมินผล ซึ่งขั้นตอนแรกคือ การค้นหาความเสี่ยง (Risk Identification) ถือเป็นขั้นตอนที่สำคัญมากในกระบวนการบริหารความเสี่ยงเนื่องจากเป็นขั้นตอนในการค้นหา ระบุ บ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงที่สร้างผลกระทบหรือความเสียหายหรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้าน กลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย และในด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจและองค์กร ถ้าองค์กรสามารถค้นหาความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างถูกต้อง และเหมาะสม จะทำให้องค์กรทราบปัญหา และอุปสรรคที่อาจจะเกิดขึ้นได้ล่วงหน้าจะเป็นประโยชน์ในการวางแผนเพื่อจัดการได้อย่างมีประสิทธิภาพ แต่หากองค์กรค้นหาความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างไม่ถูกต้อง และไม่เหมาะสมโดยไม่ใช้ความเสี่ยงที่แท้จริงขององค์กรจะทำให้องค์กรสูญเสียทรัพยากรโดยใช้เหตุในการวางแผนจัดการกับความเสี่ยงที่ไม่ใช้ความเสี่ยงที่แท้จริงขององค์กรและอาจทำให้องค์กรประสบกับปัญหา และอุปสรรคหากเกิดความเสี่ยงขึ้นโดยไม่มีแผนในการจัดการกับความเสี่ยงที่แท้จริงเหล่านั้น

ขั้นตอนการค้นหาความเสี่ยงประกอบด้วยขั้นตอนย่อย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

๑.๑.๑ การประเมินสภาพแวดล้อมภายในองค์กร เป็นขั้นตอนแรกของการค้นหาความเสี่ยงขององค์กร เพื่อประเมินสภาพแวดล้อมภายในองค์กรที่เป็นอยู่จริงว่าเป็นอย่างไรทั้งทางด้านวัฒนธรรมขององค์กร จริยธรรมของบุคลากร สภาพแวดล้อมในการทำงาน มุมมองและทัศนคติที่มีต่อความเสี่ยง ประสิทธิภาพในการบริหาร ความเสี่ยง ระดับความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้(Risk Appetite)โดยประเมินว่าสภาพแวดล้อมขององค์กร มีส่วนช่วยส่งเสริม สนับสนุน และกระตุ้นให้เกิดกระบวนการบริหารจัดการ และการปฏิบัติงานที่ดีหรือไม่ ถ้าไม่ต้องมีมาตรการในการแก้ไขปรับปรุง หรือปรับสภาพแวดล้อมภายในองค์กรให้มีความเหมาะสมยิ่งขึ้น

๑.๑.๒ การวิเคราะห์งาน กระบวนการ และกิจกรรม ในการค้นหาความเสี่ยง องค์กรต้องวิเคราะห์งาน กระบวนการ และกิจกรรมภายในองค์กรที่มีทั้งหมดเพื่อให้ทราบ และเกิดความเข้าใจงาน กระบวนการ และกิจกรรมต่างๆ ที่มีภายในองค์กรเพื่อประโยชน์ในการค้นหาความเสี่ยงให้สอดคล้องกับแต่ละประเภทของงานภายในองค์กร และในกรณีที่ต้องกรมีข้อจำกัดด้านทรัพยากรก็อาจมุ่งทำการบริหารความเสี่ยงไปทำงานหลักขององค์กรที่มีความสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร และงานที่กำลังมีปัญหา อุปสรรค หรือคาดว่าจะมีโอกาสเกิดความเสียหายขึ้นภายในองค์กร โดยทำการคัดเลือกงาน กระบวนการ และกิจกรรมดังกล่าวเพื่อนำมาพิจารณาบริหารความเสี่ยงก่อนงานสนับสนุน หรืองานที่มีความเสี่ยงน้อยกว่า

๑.๑.๓ การสอบทานหรือกำหนดวัตถุประสงค์ขององค์กร งาน กระบวนการ และกิจกรรม หลังจากคัดเลือกงาน กระบวนการ และกิจกรรมแล้ว จากนั้นก็จะทำการสอบทานวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้หรือกำหนดวัตถุประสงค์ใหม่ในกรณีที่ไม่ได้กำหนดวัตถุประสงค์ไว้หรือกำหนดไว้ไม่ชัดเจน การค้นหาความเสี่ยงต้องมีการสอบทานหรือกำหนดวัตถุประสงค์ก่อนจึงจะสามารถระบุเหตุการณ์ที่อาจทำให้ไม่บรรลุผลสำเร็จได้โดยวัตถุประสงค์ของงาน กระบวนการ และกิจกรรมต้องสนับสนุนและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กร

ความเสี่ยงเป็นเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ดังนั้นการสอบทานหรือกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อทำความเข้าใจในวัตถุประสงค์ขององค์กรจึงเป็นขั้นตอนที่ต้องกระทำเพื่อในการค้นหาความเสี่ยงได้อย่างครบถ้วน ถูกต้องและสอดคล้องสัมพันธ์กับวัตถุประสงค์ขององค์กร ซึ่งการกำหนดวัตถุประสงค์ควรจะต้องควรคำนึงถึงหลัก SMART ดังนี้

๑. Specific มีลักษณะที่เฉพาะเจาะจง สามารถทำให้บุคลากรทุกระดับในองค์กรเข้าใจตรงกันได้

๒. Measurable สามารถวัดผลได้ว่าวัตถุประสงค์นั้นบรรลุผลสำเร็จหรือไม่ ไม่ว่าจะในเชิงปริมาณหรือเชิงคุณภาพ

๓. Attainable สามารถทำให้บรรลุผลได้ภายใต้ศักยภาพทรัพยากรและสิ่งแวดล้อมองค์กรมีอยู่

๔. Relevant มีความเกี่ยวข้องสัมพันธ์ และเป็นไปในทิศทางเดียวกับวิสัยทัศน์ขององค์กร

๕. Timely มีกำหนดระยะเวลาที่ชัดเจนในการดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์

๑.๑.๔ การค้นหาความเสี่ยงและระบุสาเหตุ

การค้นหาความเสี่ยงและระบุสาเหตุความเสี่ยงองค์กรต้องพยายามค้นหาให้ได้ครอบคลุมความเสี่ยงทุกประเภทภายในองค์กรและเป็นความเสี่ยงที่แท้จริงที่มีโอกาสเกิดขึ้นและหากเกิดขึ้นจะสร้างผลกระทบอย่างรุนแรงต่อองค์กร ซึ่งการค้นหาความเสี่ยงและระบุสาเหตุของความเสี่ยงสามารถค้นหาได้ทั้งเชิงรับและเชิงรุก โดยการค้นหาเชิงรับสามารถค้นหาได้จากการศึกษาหาข้อมูลเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นและสร้างความเสียหายให้กับองค์กรแล้วในอดีต และการสำรวจจากสภาพปัญหาที่เกิดขึ้นจริงในปัจจุบันและอาจส่งผลกระทบสภาพเป็นความเสี่ยงขึ้นมาได้ ส่วนในการค้นหาความเสี่ยงเชิงรุกสามารถค้นหาได้จากการคาดการณ์เหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดขึ้นได้ในอนาคตและส่งผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายขององค์กร แต่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการวางแผนเชิงกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจขององค์กร กระบวนการปฏิบัติงานต่างๆ และนำความเสี่ยงที่ค้นหาได้มาทำการวิเคราะห์ เพื่อค้นหาสาเหตุของความเสี่ยงหรือปัจจัยเสี่ยงที่ส่งผลให้เกิดความเสี่ยงเหล่านั้น ซึ่งเทคนิคหรือวิธีการในการค้นหาความเสี่ยงและระบุสาเหตุมีอยู่ด้วยกันหลายหลายวิธีการด้วยกันแต่ในที่นี้จะกล่าวถึงเทคนิควิธีการที่นิยมใช้โดยทั่วไป ดังนี้

๑. การระดมสมอง (Brainstorming) ระดมความคิดเห็นของบุคลากรในองค์กรที่รับผิดชอบงาน หรือเป็นเจ้าของงานซึ่งจะเป็นบุคลากรที่รู้ เข้าใจความเสี่ยงของงานที่ตนรับผิดชอบมากที่สุดหรือเรียกว่าเป็น เจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) จากผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายการระดมสมองเป็นเทคนิคทั่วไปที่ใช้ในการ แสวงหาความคิดต่อเรื่องใดเรื่องหนึ่งให้ได้มากที่สุดภายในเวลาที่กำหนด ซึ่งในมุมมองของการบริหารความเสี่ยง เทคนิคนี้สามารถนำมาใช้ในการค้นหาและระบุความเสี่ยงได้ โดยการจัดการประชุมเพื่อระดมแนวความคิดของผู้ มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย

๒. การสัมภาษณ์ (Interviews) บุคลากรหรือผู้เชี่ยวชาญในสายงานการสัมภาษณ์เป็นเทคนิค โดยใช้การถามจากผู้ที่เกี่ยวข้องหรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับงานนั้น เพื่อให้ได้ข้อมูลใหม่ๆ นอกจากนี้ยังสามารถใช้ในการ ยืนยันข้อมูลเดิมที่มีอยู่ว่ามีการเปลี่ยนแปลงไปหรือไม่

๓. การใช้แบบสอบถามที่จัดทำขึ้นเพื่อให้ทราบความเสี่ยงทั่วไปที่มีผลกระทบต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ขององค์กร และใช้ประเมินความเสี่ยงของการควบคุมด้วย

๔. การจัดประชุมเชิงปฏิบัติการ (Facilitated workshops) หรือการจัดทำ Workshop ของ บุคลากร ในองค์กรเป็นวิธีที่ทำให้กลุ่มคนสามารถทำงานด้วยกันเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ ผู้เข้าร่วมประชุมร่ว มค้นหาและระบุความเสี่ยงและตัดสินใจในที่ประชุม ผู้จัดการประชุมจะต้องมีทักษะที่ดี การจัด workshop สามารถทำได้ทุกเวลา ขึ้นอยู่กับทีมงานจะตัดสินใจว่าเมื่อไรถึงจำเป็น การจัด workshop เป็นเครื่องมือที่มีประโยชน์ ที่ส่งผลต่อการเปลี่ยนแปลงวัฒนธรรมในองค์กร เพราะช่วยส่งเสริมให้ผู้เข้าร่วมประชุมได้เข้ามามีส่วนร่วม ในการดำเนินการขององค์กรด้วย

๕. การจัดทำ Benchmark หรือการเปรียบเทียบกับองค์กรภายนอกเป็นวิธีการในการวัดและ เปรียบเทียบ ผลิตภัณฑ์ บริการและวิธีการปฏิบัติกับองค์กรที่สามารถทำได้ดีกว่า เพื่อนำผลของการเปรียบเทียบ มาใช้ในการปรับปรุงองค์กรของตนเอง เพื่อมุ่งสู่ความเป็นเลิศในธุรกิจ

Benchmarking มิใช่การไปลอกเลียนแบบจากผู้อื่น หรือเพียงแค่การทำ Competitive analysis ที่เป็นการนำตัวเลขของเราไปเปรียบเทียบกับคู่แข่งเท่านั้น แต่ Benchmarking เป็นวิธีการที่ทำให้เห็นถึงความ แตกต่างในกระบวนการปฏิบัติงานและปัจจัยที่ก่อให้เกิดความสำเร็จ ด้วยการวิเคราะห์ว่าผู้ที่เราต้องการ เปรียบเทียบ เขาทำในสิ่งที่แตกต่างไปจากเราอย่างไรเป็นสำคัญ แล้วเราจะทำให้องค์กรสามารถพัฒนาตนเองไป สู่ความเป็นสุดยอดอย่างต่อเนื่องนั้นได้อย่างไร Benchmarking นั้นจะเป็นการเปรียบเทียบกับผู้ที่อยู่ใน อุตสาหกรรมเดียวกันหรือคล้ายคลึงกัน แต่ไม่ใช่ผู้ที่เป็นคู่แข่งกันโดยตรง

สำหรับในเรื่องการบริหารความเสี่ยงนั้น เราสามารถค้นหาความเสี่ยงได้จากการใช้เทคนิค Benchmarking ได้เช่นกัน เนื่องจากบริษัทหรือองค์กรที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือคล้ายคลึงกันนั้นมักจะ มีลักษณะการดำเนินธุรกิจและกิจกรรมที่คล้ายๆ กัน ดังนั้น ความเสี่ยงที่ต้องเผชิญนั้นก็จะอาจจะไม่แตกต่างกัน มากนั้น โดยในการหาข้อมูลเพื่อใช้ในการเปรียบเทียบนั้น อาจจะต้องมีการจัดกลุ่มความร่วมมือ เพื่อแลกเปลี่ยน ความรู้ ข้อมูลข่าวสารซึ่งกันและกัน

๖. การตรวจสอบ (Auditing) การตรวจสอบภายในเป็นกิจกรรมที่จัดให้มีขึ้นเพื่อเพิ่มคุณค่า และ ปรับปรุงการปฏิบัติงานขององค์กรให้ดีขึ้น โดยอาศัยการตรวจสอบ วิเคราะห์ ประเมินผลการปฏิบัติงานต่าง ๆ ขององค์กร ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ และคำปรึกษา รวมทั้งให้ข้อมูลเกี่ยวกับงานที่ได้ตรวจสอบซึ่งถือเป็นงาน บริการที่ให้แก่องค์กร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อช่วยให้ผู้ปฏิบัติงาน สามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุเป้าหมายของ องค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ภายหลังการตรวจสอบ ผู้ตรวจสอบภายในจะจัดทำรายงานการตรวจสอบภายใน โดยจะมีการระบุ ประเด็นข้อตรวจพบ ซึ่งสามารถนำมาใช้พื้นฐานในการค้นหาความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานได้

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด แบบเชิงปริมาณ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด แบบเชิงคุณภาพหรือเชิงบรรยาย

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกเดือน
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
๒	น้อย	อาจมีโอกาสดังกล่าวขึ้น
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดังกล่าวขึ้นน้อยมาก

๑.๒.๒ การวิเคราะห์ผลกระทบ (Impact) เป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสียหายที่คาดว่าจะได้รับหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ซึ่งการกำหนดระดับของผลกระทบนั้นจะต้องพิจารณาถึงความรุนแรงของความเสียหายหากความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น โดยอาจแบ่งผลกระทบออกเป็นผลกระทบที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือด้านการเงิน/ทรัพย์สิน การดำเนินงาน ชื่อเสียง/ภาพลักษณ์ บุคลากร ฯลฯ โดยอาจกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นระดับคะแนน ๕ คะแนน ประกอบด้วย ๕ ๔ ๓ ๒ และ ๑ คะแนน แสดงถึงระดับความรุนแรงระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก ตามลำดับ และกำหนดคำอธิบายในแต่ละระดับความรุนแรงของผลกระทบ จากนั้นทำการวิเคราะห์ผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้นว่ามีผลกระทบอยู่ในระดับใด ตัวอย่าง เช่น

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการเงิน/ทรัพย์สิน

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐ ล้านบาท
๔	สูง	มากกว่า ๒.๕ แสนบาท - ๑๐ ล้านบาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๒.๕ แสนบาท
๒	น้อย	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก เกินกว่า ๑ วัน
๔	สูง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก มากกว่า ๖ ชั่วโมง แต่ไม่เกิน ๑ วัน
๓	ปานกลาง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก มากกว่า ๓ ชั่วโมง แต่ไม่เกิน ๖ ชั่วโมง
๒	น้อย	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ๑ - ๓ ชั่วโมง
๑	น้อยมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ไม่เกิน ๑ ชั่วโมง

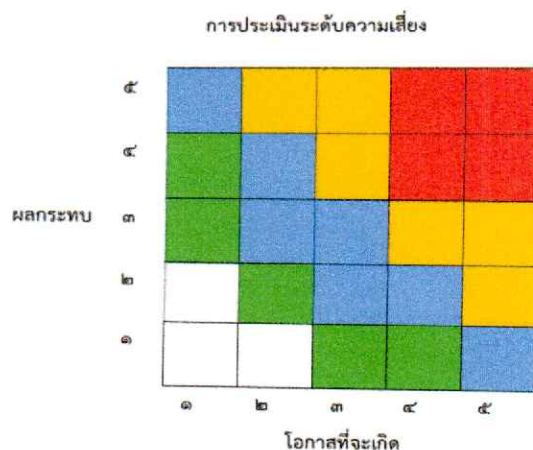
การวิเคราะห์ผลกระทบด้านบุคลากร

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีบาดเจ็บถึงชีวิต / สูญเสียอวัยวะสำคัญ / ทุพพลภาพ
๔	สูง	มีบาดเจ็บสาหัส / สูญเสียอวัยวะ ถึงหยุดงาน มากกว่า ๒๐ วัน
๓	ปานกลาง	มีบาดเจ็บ ถึงหยุดงาน มากกว่า ๗ วัน แต่ไม่เกิน ๒๐ วัน
๒	น้อย	มีบาดเจ็บ หยุดงานไม่เกิน ๗ วัน
๑	น้อยมาก	มีบาดเจ็บเล็กน้อย ไม่หยุดงาน

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านชื่อเสียง/ภาพลักษณ์

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีการเผยแพร่ข่าวในวงกว้างในหนังสือพิมพ์ วิทยุ และโทรทัศน์
๔	สูง	มีการเผยแพร่ข่าวทั้งในวิทยุและหนังสือพิมพ์
๓	ปานกลาง	มีการเผยแพร่ข่าวเฉพาะในหนังสือพิมพ์
๒	น้อย	มีการเผยแพร่ข่าวในวงจำกัด
๑	น้อยมาก	ไม่มีการเผยแพร่ข่าว

๑.๒.๓ การประเมินระดับความเสี่ยง (Degree of risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดและผลกระทบหรือความรุนแรงหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น หลังจากองค์กรวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดและผลกระทบของความเสี่ยงแล้ว องค์กรต้องนำผลการวิเคราะห์มาประเมินระดับความเสี่ยงว่าแต่ละความเสี่ยงมีระดับความเสี่ยงอยู่ระดับใดในตารางการประเมินระดับความเสี่ยง ซึ่งระดับความเสี่ยงอาจแบ่งออกเป็น ๕ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อยและน้อยมาก แทนระดับความเสี่ยงข้างต้นด้วยเกณฑ์สีประกอบด้วย สีแดง สีเหลือง สีน้ำเงิน สีเขียวและสีขาวย ตามลำดับ โดยนำผลจากการวิเคราะห์โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดขึ้นและผลจากการวิเคราะห์ผลกระทบมาประเมินระดับความเสี่ยงดังตัวอย่างดังนี้



เป็นตารางที่ใช้ในการประเมินและจัดระดับความเสี่ยงของแต่ละความเสี่ยงเพื่อประเมินว่าความเสี่ยงใดอยู่ในระดับที่ควรคำนึงถึงและต้องรับดำเนินการจัดการกับความเสี่ยงเป็นอันดับแรกก่อน โดยตารางการประเมินระดับความเสี่ยงข้างต้นแบ่งระดับความเสี่ยงออกเป็น ๕ ระดับ จำแนกระดับความเสี่ยงโดยใช้สีเป็นตัวกำหนด ดังนี้

- สีแดง หมายถึง ระดับความเสี่ยง สูงมาก
- สีเหลือง หมายถึง ระดับความเสี่ยง สูง
- สีน้ำเงิน หมายถึง ระดับความเสี่ยง ปานกลาง
- สีเขียว หมายถึง ระดับความเสี่ยง น้อย
- สีขาว หมายถึง ระดับความเสี่ยง น้อยมาก

วิธีการประเมินระดับความเสี่ยงโดยใช้ตารางการประเมินระดับความเสี่ยงข้างต้น ให้นำคะแนนของโอกาสที่จะเกิดและคะแนนของผลกระทบที่วิเคราะห์ได้ของแต่ละความเสี่ยงมากำหนดลงในตารางการประเมินระดับความเสี่ยงโดยถ้าคะแนนของโอกาสและผลกระทบมาบรรจบกันที่สีใดก็แสดงว่าความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับความเสี่ยงตามความหมายของระดับความเสี่ยงที่ให้ไว้ข้างต้น

๑.๓ การจัดการความเสี่ยง (Risk Response)

เมื่อองค์กรได้ค้นหา วิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ขั้นตอนต่อไป คือ การกำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ (Risk Tolerance หรือ Risk Appetite) หรือระดับที่เหมาะสม (Optimal) ซึ่งเป็นระดับที่องค์กรสามารถจะดำเนินการต่อไปได้และบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

การกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคำนึงถึงต้นทุนที่จะเกิดขึ้น เปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับจากวิธีการนั้น ๆ (cost-benefit analysis) รวมทั้งต้องพิจารณาเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงที่มีความสอดคล้องกับโครงสร้างหรือเหมาะสมกับวัฒนธรรมขององค์กรด้วย

หลักการจัดการความเสี่ยง มี ๔ แนวทาง คือ

๑.๓.๑ การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือ การดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงที่ผู้บริหารพิจารณาแล้วพบว่า ไม่มีแนวทางในการจัดการ กับความเสี่ยงนั้น กล่าวคือ ไม่มีวิธีการลดโอกาสหรือผลกระทบ หรือไม่สามารถหาผู้อื่นมาร่วมจัดการ ความเสี่ยงได้แต่ความเสี่ยงดังกล่าวยังอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ผู้บริหารควรเลือกหลีกเลี่ยง ความเสี่ยงด้วยการหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมนั้น ๆ หรือเปลี่ยนวัตถุประสงค์ของงานหรือกิจกรรมนั้นไป เพื่อหลีกเลี่ยงไม่ให้เกิดเหตุการณ์ที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยง อย่างไรก็ตาม การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง ต้องคำนึงถึงต้นทุนค่าเสียโอกาสที่จะเกิดขึ้นจากการหยุดดำเนินการงานหรือกิจกรรมนั้นด้วย

๑.๓.๒ การร่วมจัดการความเสี่ยง คือ การหาผู้อื่นมาร่วมจัดการความเสี่ยง หรือโอน (Transfer) ความเสี่ยงขององค์กรไปให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบด้วย องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในการจัดการความเสี่ยงด้วยตนเอง หรือต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงด้วยตนเองสูงกว่าผลประโยชน์ที่จะได้รับ ผู้บริหารควรโอนความเสี่ยงไปให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบ เช่น การทำประกันภัย เพื่อให้บริษัทประกันภัยร่วมรับผิดชอบในผลกระทบที่จะเกิดขึ้น หรือการจ้างให้บุคคลภายนอกดำเนินกิจกรรมหรืองานบางอย่างแทน (Outsource)

๑.๓.๓ การลดความเสี่ยง คือ การดำเนินการเพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบของความเสี่ยง องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงบางตัว ที่องค์กรมีความสามารถหรือความเชี่ยวชาญในการลดความเสี่ยงด้วยตนเอง กล่าวคือ มีแนวทางในการป้องกันไม่ให้เกิดเหตุการณ์เกิดขึ้น หรือมีวิธีลดผลกระทบของเหตุการณ์ได้ โดยต้นทุนในการดำเนินการอยู่ในระดับที่เหมาะสม ผู้บริหารจึงเลือกดำเนินการลดความเสี่ยงเอง เช่น การทำสัญญาล่วงหน้ากับ Supplier เพื่อลดโอกาสที่ต้นทุนสินค้าเพิ่มขึ้น, การมีแหล่งสำรองพลังงาน เพื่อลดผลกระทบต่อสายการผลิต กรณีไฟฟ้ากระแสหลักขัดข้อง

๑.๓.๔ การยอมรับความเสี่ยง คือ การไม่ดำเนินการใดๆ กับความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ คือ มีโอกาสที่เกิดไม่บ่อย หรือมีผลกระทบไม่สูง องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงบางตัว ที่มีโอกาสที่จะเกิดไม่บ่อย หรือหากเกิดขึ้นแล้วไม่ส่งผลกระทบต่อองค์กรมากนัก ผู้บริหารจึงยอมรับความเสี่ยงดังกล่าว คือไม่ดำเนินการใด ๆ อย่างไรก็ตามองค์กรต้องติดตามประเมินผลว่า ความเสี่ยงดังกล่าวยังอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือว่ามีโอกาสที่จะเกิดเพิ่มขึ้นหรือมีระดับผลกระทบเพิ่มขึ้นเกินระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ เพราะถ้าความเสี่ยงเพิ่มขึ้นเกินระดับที่ยอมรับได้ ผู้บริหารต้องพิจารณาหาวิธีตอบสนองความเสี่ยงด้วยวิธีอื่นต่อไป

การพิจารณาว่าจะเลือกตอบสนองความเสี่ยงด้วยวิธีใด สิ่งที่ต้องคำนึงมากที่สุด คือ ต้นทุนที่จะใช้ในการดำเนินการและผลประโยชน์ที่จะได้รับ เมื่อเลือกวิธีการตอบสนองความเสี่ยงได้แล้ว ควรจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงโดยละเอียด โดยกำหนดวัตถุประสงค์ของแผน เป้าหมายตามยุทธศาสตร์ขององค์กร ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ระยะเวลาดำเนินการ ผู้รับผิดชอบ และผลที่คาดว่าจะได้รับ

๑.๔ การติดตามประเมินผล (Monitoring)

กระบวนการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้ เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการบริหารความเสี่ยงขององค์กรที่กำหนดไว้มีความเพียงพอ เหมาะสม มีการนำไปปฏิบัติจริง และการตอบสนอง ความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ โดยการติดตามประเมินผลแบ่งออกเป็น ๒ ประเภท ดังนี้

๑.๔.๑ การติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการตอบสนองความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยงมีความเพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพสามารถลดความเสี่ยงลงสู่ระดับที่ยอมรับได้ ตลอดจนได้รับการออกแบบให้เป็นส่วนเดียวกับการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ตามปกติขององค์กร และมีการปฏิบัติตามจริงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ดังนั้นองค์กรต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ครอบคลุมทุกกิจกรรมการดำเนินงานขององค์กร เพื่อให้เกิดการตอบสนองความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยงได้อย่างรวดเร็ว ทันการณ์

๑.๔.๒ การติดตามประเมินผลเป็นรายครั้ง คือ การติดตามประเมินผลครั้งคราวตามระยะเวลาที่กำหนดไว้เพื่อให้ทราบถึงความเพียงพอ เหมาะสม และประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง ณ ช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งตามที่กำหนดไว้ ขอบเขตและความถี่ในการประเมินขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมและสถานการณ์ที่เกิดขึ้น และเปลี่ยนแปลงไป ซึ่งการติดตามประเมินผลเป็นรายครั้งสามารถดำเนินการได้ ดังนี้

๑.๔.๒.๑ การติดตามประเมินผลด้วยตนเอง เป็นกระบวนการติดตามประเมินผลเพื่อการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงด้วยการกำหนดให้ผู้ปฏิบัติงานเป็นเจ้าของความเสี่ยง(Risk Owner) หรือผู้มีความชำนาญในงาน กระบวนการ หรือกิจกรรมนั้นเข้ามามีส่วนร่วมในการติดตามประเมินผล โดยกำหนดให้กลุ่มผู้ปฏิบัติงานหรือผู้มีความเชี่ยวชาญนั้น ๆ ร่วมกันติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยง และค้นหาความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงของงาน กระบวนการ หรือกิจกรรม ในความรับผิดชอบ เพื่อพิจารณาหาแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยงให้มีความเหมาะสม และประสิทธิภาพมากขึ้น

๑.๔.๒.๒ การติดตามประเมินผลอย่างเป็นอิสระ เป็นกระบวนการติดตามประเมินผลโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียหรือเกี่ยวข้องโดยตรงกับการดำเนินงานตามงาน กระบวนการ และกิจกรรมนั้น ๆ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการติดตามประเมินผลจะเป็นไปตามความเป็นจริง ถูกต้อง ครบถ้วน และไม่อคติ การติดตามประเมินผลอย่างอิสระอาจกระทำโดยผู้ตรวจสอบจากภายในและภายนอก และ/หรือที่ปรึกษาภายนอก ตลอดจนคณะกรรมการหรือคณะทำงานที่ตั้งขึ้นมาอย่างเป็นอิสระเพื่อให้การติดตามประเมินผลเป็นไปอย่างเที่ยงธรรมมากขึ้น การติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นอิสระควรจะเป็นกระบวนการที่ส่งเสริมและสนับสนุน การติดตามประเมินผลด้วยตนเอง

การติดตามผลเพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเป็นระบบ เหมาะสม และมีการนำไปปฏิบัติจริง

การประเมินผลเพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเพียงพอ และมีประสิทธิภาพ การตอบสนองความเสี่ยง(Risk Response) ด้วยมาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องปรับปรุงหรือหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอจนกลายเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงานขององค์กร

โดยการติดตามประเมินผลการจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารความเสี่ยง โดยวิเคราะห์ และประเมินผลการจัดการความเสี่ยงตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนการบริหารความเสี่ยงว่าดำเนินการแล้วเสร็จตามกำหนด มีความเพียงพอ มีประสิทธิผลหรือไม่ หากองค์กรพบว่าได้ดำเนินการจัดการความเสี่ยงแล้วยังมีความเสี่ยงที่ไม่อาจยอมรับได้เหลืออยู่ ควรพิจารณาต่อไปว่า เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับใด และจะมีวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้นอย่างไร จากนั้นจึงเสนอต่อผู้บริหารเพื่อทราบและพิจารณาสั่งการ รวมถึงการจัดสรรงบประมาณสนับสนุน ทั้งนี้ การบริหารความเสี่ยงจะเกิดผลสำเร็จได้ต้องได้รับการสนับสนุนอย่างจริงจังจากผู้บริหารทุกระดับ

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผล จึงกำหนดให้มี “คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง” ขององค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา ประกอบด้วย

๑. นายองค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา
๒. รองนายองค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา
๓. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา
๔. ผู้อำนวยการกองช่าง
๕. ผู้อำนวยการกองคลัง
๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
๗. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
๘. หัวหน้าสำนักปลัดอบต.
๙. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน
๑๐. นักวิชาการตรวจสอบภายใน

หน้าที่ความรับผิดชอบ

๑. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่รับผิดชอบโดยรวมในการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงภายในองค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา

๒. ผู้ประสานงานคณะบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ตรวจสอบและช่วยสนับสนุนคณะกรรมการพิจารณาความเสี่ยงระดับองค์กรในการปฏิบัติหน้าที่ด้านการบริหารความเสี่ยง โดยสอบทานให้มั่นใจว่าระบบการบริหารความเสี่ยงมีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล

๓. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการพิจารณาและสอบทานการบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา

๔. หัวหน้าส่วนราชการ (ระดับหน่วยงานย่อย) มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการดำเนินงานตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง โดยผ่านคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

๕. คณะทำงานการบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงานย่อย (หัวหน้าส่วนราชการ) มีหน้าที่ทำให้เชื่อมั่นว่าความเสี่ยงภายในองค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนาที่สำคัญ ได้รับการระบุและประเมินอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งได้มีการกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิผลไว้ โดยรับผิดชอบในเรื่องต่างๆ ดังนี้

- จัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยงกลยุทธ์และหลักเกณฑ์ในการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอให้นายกองค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา พิจารณาและอนุมัติ

- พิจารณาและสอบทานความเสี่ยง และแนวทางการจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา ตามที่หน่วยงานเจ้าของความเสี่ยงได้ประเมินไว้รวมทั้งข้อเสนอแนะ เพื่อปรับปรุงแก้ไข

-กำกับดูแลความมีประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา โดยติดตามและสอบทานอย่างต่อเนื่อง

๖. ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง ของหน่วยงานที่ตนเองรับผิดชอบ รวมถึงกำหนดมาตรการที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง

วิธีการบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา ได้นำหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งกำหนดวิธีปฏิบัติในแต่ละขั้นตอนของการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้ในการพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนาโดยกำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของระดับองค์กร (Risk Appetite) โดยนายกองค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา

ขั้นตอนการจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงให้นำความเสี่ยงที่ประเมินได้ นำไปประเมินในแบบรายงาน ดังนี้

๑. แบบสอบทานประเมินความเสี่ยงภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา

-หน่วยงานบริหารความเสี่ยง ระดับหน่วยงานย่อย ดำเนินการพิจารณาความเสี่ยง และสอบทานความเสี่ยง ตามแบบสอบทานประเมินความเสี่ยงและส่งแบบรายงานให้เลขาฯ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

-เลขาฯคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร นำแบบรายงานการสอบทานความเสี่ยงตามแบบประเมินที่ได้รับมา ดำเนินการจัดทำรวบรวม เสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร จัดประชุมเรื่องการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง โดยมีปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา เป็นประธานในรูปคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

๒. รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

-เลขาฯ เสนอรายงานประเมินผลความเสี่ยง เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรประชุมพิจารณาเพื่อจัดทำแผนประเมินความเสี่ยงประจำปี

๓. จัดทำแผนประเมินความเสี่ยง

- นำความเสี่ยงที่ได้รับจากการสอบทานมาจัดทำแผนประเมินความเสี่ยงกำหนดความเสี่ยงการประเมินความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง และการติดตามและประเมินผล ของแต่ละหน่วยงานบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงานย่อย

๔. เลขาฯ บันทึกข้อความแจ้งหน่วยงานบริหารความเสี่ยง ระดับหน่วยงานย่อยดำเนินการกำหนดความเสี่ยงการประเมินความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง และการติดตามประเมินผล ของแต่ละหน่วยงานบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงานย่อย

๕. รายงานติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

-หน่วยงานบริหารความเสี่ยง ระดับหน่วยงานย่อยรายงานผลการติดตามและประเมินผลความเสี่ยง ที่ได้ดำเนินการจัดการความเสี่ยงไปแล้ว พร้อมทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี และเสนอให้นายกองค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนาตรวจสอบและพิจารณาอนุมัติเพื่อทบทวน ติดตาม และรายงานในกรณีมีหน่วยงานตามอำนาจหน้าที่ขออุทธรณ์ต่อไป

บทที่ ๕

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ตามทื่องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนาได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เป็นการดำเนินการจัดทำเพื่อศึกษารวบรวมวิเคราะห์ข้อมูลการดำเนินงานขององค์กร เพื่อค้นหา และระบุ ความเสี่ยง วิเคราะห์แจกแจงปัญหาปัจจัยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับการปฏิบัติงานในองค์กรนำมาจัดลำดับ ความสำคัญพร้อมทั้งดำเนินการรายงานติดตามทบทวนประเมินผลความเสี่ยง ซึ่งในการนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา ได้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์การประเมินมาตรฐานจาก COSO (The Committee Of Sponsoring Organization Of the Treadway Commission) ในการวิเคราะห์ แจกแจงปัญหาโดยประเมินวิเคราะห์จาก สิ่งแวดล้อมทั้งภายใน และภายนอกขององค์กรที่ส่งผลกระทบต่อ การปฏิบัติงาน นำข้อมูลที่ได้มาประมวลผล เหตุการณ์ว่ามีโอกาสและผลกระทบที่จะเกิดปัจจัยความเสี่ยง เพื่อวิเคราะห์ และประเมินระดับความเสี่ยง จัดลำดับความสำคัญความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในกิจกรรม/โครงการ ที่ส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา ดำเนินการแล้วรายงานให้แก่คณะผู้บริหารได้ รับทราบ เพื่อให้ความเห็นชอบดำเนินการประกาศใช้แผนบริหาร จัดการความเสี่ยงต่อไป

ทั้งนี้้องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา ได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ครั้งนี้ ก็เพื่อให้สามารถดำเนินกิจกรรม/โครงการได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถ จัดการ ความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยดำเนินการดังนี้

๑. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติ (แบบ บส.๑)

สำนัก/กอง ดำเนินการคัดเลือกโครงการ/กิจกรรมที่บรรจุในเทศบัญญัติงบประมาณ รายจ่าย ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ หรือแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ หรือภารกิจที่มีความ สอดคล้องกับยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา ของแต่ละส่วนราชการที่ ยังคงเป็นปัญหาในการปฏิบัติงาน เพื่อนำมาประเมินวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อประเมินความเสี่ยง ของ โครงการ/กิจกรรมแล้ว ค่าระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงและสูงมาก จะต้องมีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้ จะต้องกำหนดกลยุทธ์โดยการควบคุมความเสี่ยง และมีแผนควบคุมความเสี่ยง สำหรับ โครงการ/กิจกรรมที่มีค่าระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำและปานกลาง ซึ่งเป็นระดับที่ยอมรับได้แต่ต้อง มีการเฝ้า ระวัง อาจมีการปรับปรุงการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

๒. การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)

สำนัก/กอง จะวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง เพื่อนำไป ประกอบรายงานการจัดทำ แผนบริหารความเสี่ยง

๓. รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)

สำนัก/กอง จะนำโครงการ/กิจกรรมที่ประเมินความเสี่ยงแล้ว ค่าระดับความเสี่ยงอยู่ใน ระดับสูงและสูงมาก ซึ่ง จะต้องมีการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยจะต้องมีแผนจัดการความ เสี่ยงหรือมาตรการ ควบคุมเพิ่มเติม

กิจกรรมโครงการ	ปัจจัย/สาเหตุ	หน่วยงาน	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง
๑.โครงการอบรม ทบทวนอาสา ป้องกันภัยฝ่ายพล เรือน(อปพร.)	การปฏิบัติงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เกิดความล่าช้า และเข้าระงับเหตุไม่ทันทั่วทั้งที่ - ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความสามารถ ด้านการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยโดยตรง - ภัยพิบัติต่างๆ เป็นภัยธรรมชาติ ยากต่อการควบคุมและป้องกัน	สำนักปลัด อบต.	๔	๓	๓
๒.กิจกรรมการจัดซื้อ-จัดจ้าง	-การปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ EGP ไม่ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ -บุคลากรผู้รับผิดชอบมีความรู้เกี่ยวกับระเบียบจัดซื้อ- จัดจ้างไม่เพียงพอ -ระเบียบกฎหมาย มีการเปลี่ยนแปลงทำให้ผู้ปฏิบัติ อาจเกิดข้อผิดพลาดได้	กองคลัง	๔	๓	๓
๓.กิจกรรมการ จ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ เบี้ยความ พิการ	ข้อมูลผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและคนพิการใน ระบบสารสนเทศ การจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพของ อปท.ไม่ตรงกับข้อมูลทะเบียนราษฎรของกรมการ ปกครอง	สำนักปลัด	๕	๓	๓
๔. กิจกรรมงาน บัญชีการเงิน การ เบิกจ่าย และการ บันทึกบัญชี ด้วย ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (New e-LAAS)	-การปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่าย และการบันทึกบัญชี ด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (New e-LAAS) ไม่ถูกต้องตามระเบียบ -ระเบียบกฎหมาย ระบบ มีการเปลี่ยนแปลงทำให้ผู้ ปฏิบัติอาจเกิดข้อผิดพลาดได้	กองคลัง	๕	๓	๓
๕.โครงการบริหาร จัดการคัดแยกขยะ มูลฝอยในชุมชน	-ขยะในหมู่บ้านมีปริมาณเพิ่มมากขึ้น -เกิดการแพร่ระบาดของเชื้อโรค เป็นแหล่งเพาะพันธุ์ เชื้อโรคและโรคติดต่อ -ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการ ขยะ	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	๕	๓	๓

๖.โครงการก่อสร้างถนน คสล.หมู่ที่ ๑๒ ซอยบ้านนายฝน	คณะกรรมการกำหนดราคากลางต้องมีการทบทวนราคากลางอยู่เสมอและเป็นปัจจุบัน ประกอบกับราคาวัสดุก่อสร้างบางรายการไม่ปรากฏในราคาพาณิชย์จังหวัด ส่งผลให้การคำนวณราคากลางมีความคลาดเคลื่อนการปฏิบัติงานโครงการก่อสร้างไม่ปฏิบัติตามแผนการดำเนินงาน	กองช่าง	๔	๓	๓
๗.กิจกรรมด้านบุคลากรการปฏิบัติภารกิจงานประจำ	-บุคลากรมีจำนวนไม่เพียงพอทำให้ภารกิจล่าช้า -บุคลากรขาดทักษะหรือความรู้เฉพาะทางที่จำเป็นต่อภารกิจ -การสื่อสารภายในหน่วยงานไม่ทั่วถึง ทำให้ข้อมูลผิดพลาด	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	๕	๔	๓
๘.กิจกรรมการจัดการศึกษาและพัฒนาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต.ละลมใหม่พัฒนา	การจัดการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังดำเนินงานไม่ครอบคลุมตามมาตรฐานของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้ครบถ้วน	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	๔	๓	๓

องค์การบริหารส่วนตำบลละหล่มใหม่พัฒนา
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส-๑

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๑/๖๙	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ด้านการ สร้างสังคมให้มีคุณภาพ ชีวิตที่ดีอย่างทั่วถึงและอยู่ ร่วมกันอย่างมีความสุข	โครงการอบรมทบทวน อาสาป้องกันภัยฝ่าย พลเรือน (อปพร.)	๑๐๐,๐๐๐	เพื่อพัฒนาเจ้าหน้าที่ อปพร. ให้มีความพร้อม เมื่อ เกิดเหตุและป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้กับ ประชาชนในตำบลที่ประสบปัญหาภัยพิบัติต่างๆ	จำนวนการช่วยเหลือและระงับ เหตุสาธารณภัยได้ทันเวลาที่	เจ้าหน้าที่ อปพร. ให้มีความพร้อม ช่วยเหลือ เมื่อเกิดเหตุ และป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัยให้กับประชาชนได้อย่างถูกต้อง และ ทันเวลาที่
๐๒/๖๙	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การ บริหารราชการตามหลัก การบริหารบ้านเมืองที่ดี	กิจกรรมการจัดซื้อ-จัด จ้าง	-	เพื่อให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างถูกต้องตาม ระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการ	บุคลากรมีความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่องการจัดซื้อจัดจ้าง เพิ่มขึ้น	เพื่อให้บุคลากรในหน่วยงานมีความรู้ และ ทักษะในการจัดซื้อจัดจ้างอย่างถูกต้อง
๐๓/๖๙	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ด้านการ สร้างสังคมให้มีคุณภาพ ชีวิตที่ดีอย่างทั่วถึงและอยู่ ร่วมกันอย่างมีความสุข	กิจกรรมการรับ ลงทะเบียน และ การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุเบี้ยความ พิการ	-	เพื่อให้การรับลงทะเบียน การเบิกจ่ายเงินสงเคราะห์ เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการครบถ้วนและถูกต้อง ตามระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการ	จำนวน(ครั้ง)ความผิดพลาด ของการรับลงทะเบียนรับเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ	งานพัฒนาชุมชนมีความพร้อม ในการรับ ลงทะเบียนรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ
๐๔/๖๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การ บริหารราชการตามหลัก การบริหารบ้านเมืองที่ดี	กิจกรรมงานบัญชี การเงิน การเบิกจ่าย และการบันทึกบัญชี ด้วยระบบบัญชีคอม พิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (New e-LAAS)	-	เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงาน บัญชีด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (New e-LAAS)	เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบมีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการเบิกจ่าย และการบันทึกบัญชีด้วยระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (New e-LAAS)	เพื่อให้บุคลากรในหน่วยงานมีความรู้ และ ทักษะในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (New e-LAAS) อย่าง ถูกต้อง

องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

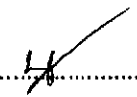
แบบ บส-๑

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๕/๖๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาการอนุรักษ์และพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้เกิดความสมดุลอย่างยั่งยืน	โครงการบริหารจัดการคัดแยกขยะมูลฝอยในชุมชน	๒๐,๐๐๐	เพื่อจัดการขยะมูลฝอยให้ถูกหลักสุขาภิบาลมีการคัดแยกขยะตั้งแต่ต้นทางและลดปริมาณขยะให้น้อยลง	จำนวนปริมาณขยะที่ลดลง ปริมาณขยะรีไซเคิลที่สามารถจำหน่ายหรือนำกลับมาใช้ประโยชน์ได้	ชุมชนมีความรู้และทัศนคติที่ดีต่อการคัดแยกขยะ สิ่งแวดล้อมในชุมชนสะอาดและถูกหลักสุขาภิบาลมากขึ้น
๐๖/๖๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างถนนคสล.หมู่ที่ ๑๒ ซอยบ้านนายฝน	๒๓๙,๐๐๐	เพื่อราษฎรได้สัญจร ไปมาได้อย่างสะดวก	ประชาชนพึงพอใจในการแก้ไขปัญหา ร้อยละ ๖๐ ขึ้นไป	เพื่อราษฎรได้สัญจร ไปมาได้อย่างสะดวก และลดอุบัติเหตุ
๐๗/๖๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ด้านการสร้างสังคมให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีอย่างทั่วถึงและอยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข	กิจกรรมด้านบุคลากร การปฏิบัติการปฏิบัติงานประจำ	-	เพื่อให้การดำเนินงานของหน่วยงานให้เป็นไปตามแผนยุทธศาสตร์และนโยบายที่กำหนด และบุคลากรสามารถปฏิบัติการปฏิบัติงานประจำได้อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามมาตรฐาน	ร้อยละของบุคลากรที่สามารถปฏิบัติงานตามแผนงาน/ภารกิจประจำได้ครบถ้วน จำนวนงาน/ภารกิจที่ดำเนินการแล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด	บุคลากรมีความเข้าใจบทบาทหน้าที่และปฏิบัติงานได้อย่างมีมาตรฐาน การบริการประชาชนมีความรวดเร็ว ถูกต้อง โปร่งใส และน่าเชื่อถือ หน่วยงานมีประสิทธิภาพในการดำเนินงานมากขึ้นอย่างชัดเจน

องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ บส-๑

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๘/๖๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ด้านการ สร้างสังคมให้มีคุณภาพ ชีวิตที่ดีอย่างทั่วถึงและอยู่ ร่วมกันอย่างมีความสุข	กิจกรรมการจัด การศึกษาและพัฒนา ของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก อบต.ละลมใหม่ พัฒนา	-	เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ มีการพัฒนาให้เป็น ระบบและมีการจัดการเรียนการสอนให้ได้มาตรฐาน	ครูผู้ดูแลเด็กเข้าร่วมอบรม/ พัฒนาศักยภาพตามที่กำหนด และมีการประเมินพัฒนาการ เด็กตามตัวชี้วัดหลักสูตร ปฐมวัยอย่างสม่ำเสมอ	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีระบบการบริหารจัด การชัดเจน มีมาตรฐานตามหลักสูตรปฐมวัย เด็กได้รับการส่งเสริมพัฒนาการที่เหมาะสม ตามวัย มีสุขภาวะที่ดีครูและบุคลากรมี ความสามารถในการจัดการเรียนการสอน อย่างมีคุณภาพ

(ลงชื่อ).....

(นายนำปลอดกระโทก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา

องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส-๒

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๑/๖๙	โครงการ อบรมทบทวน อาสาป้องกัน ภัยฝ่ายพล เรือน (อปพร.)	เพื่อพัฒนา เจ้าหน้าที่ อป พร. ให้มีความ พร้อม เมื่อเกิด เหตุและป้องกัน และบรรเทาสา ธารณภัยให้กับ ประชาชนใน ตำบลที่ประสบ ปัญหาภัยพิบัติ ต่างๆ	สำนักปลัด	๑.การปฏิบัติงานด้าน การป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยเกิดความล่าช้า และเข้าระงับเหตุไม่ทันที่ ๒.ภัยพิบัติต่างๆ เป็นภัย ธรรมชาติยากต่อการควบคุมและ ป้องกัน	☐ (๑) ด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☐ (๒) ด้านการเงิน (Financial Risks) ☒ (๓) ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ☐ (๔) ด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risks) ☐ (๕) ด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ (Technology Risks) ☐ (๖) ด้านความน่าเชื่อถือของ องค์กร (Reputational Risks)	๔	๓	๓ ปานกลาง	☐ (๑) การยอมรับความเสี่ยง (Accept) ☒ (๒) การลดความเสี ยง (Reduce) ☐ (๓) การถ่ายโอนความเสี ยง (Share) ☐ (๔) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Avoid)

องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส-๒

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๒/๖๙	กิจกรรมการจัดซื้อ-จัดจ้าง	เพื่อให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างถูกต้องตามระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการ	กองคลัง	๑.การปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ EGP ไม่ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ ๒. บุคลากรผู้รับผิดชอบมีความรู้เกี่ยวกับระเบียบจัดซื้อ-จัดจ้างไม่เพียงพอ ๓.ระเบียบกฎหมาย มีการเปลี่ยนแปลงทำให้ผู้ปฏิบัติอาจเกิดข้อผิดพลาดได้	☐ (๑) ด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☒ (๒) ด้านการเงิน (Financial Risks) ☒ (๓) ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ☒ (๔) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย (Legal Risks) ☐ (๕) ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) ☐ (๖) ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)	๔	๓	๓ ปานกลาง	☐ (๑) การยอมรับความเสี่ยง (Accept) ☒ (๒) การลดความเสี่ยง (Reduce) ☐ (๓) การถ่ายโอนความเสี่ยง (Share) ☐ (๔) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Avoid)

องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ บส-๒

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๓/๖๔	กิจกรรมการรับ ลงทะเบียน และ การจ่ายเงินเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ	เพื่อให้การลงทะเบียน การเบิกจ่ายเงินสงเคราะห์ เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้ พิการครบถ้วนและถูกต้อง ตามระเบียบกฎหมายและ หนังสือสั่งการ	สำนักปลัด	ข้อมูลผู้มีสิทธิรับเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุและคนพิการ ในระบบสารสนเทศ การ จัดการฐานข้อมูลเบี้ยยัง ชีพของอปท.ไม่ตรงกับ ข้อมูลทะเบียนราษฎร ของกรมการปกครอง	☐ (๑) ด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☐ (๒) ด้านการเงิน (Financial Risks) ☒ (๓) ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ☒ (๔) ด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risks) ☐ (๕) ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) ☐ (๖) ด้านความน่าเชื่อถือของ องค์กร (Reputational Risks)	๕	๓	๓ ปานกลาง	☐ (๑) การยอมรับ ความเสี่ยง(Accept) ☒ (๒) การลดความ เสี่ยง(Reduce) ☐ (๓) การถ่ายโอน ความเสี่ยง(Share) ☐ (๔) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง(Avoid)

องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส-๒

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๔/๖๙	กิจกรรมงานบัญชี การเงิน การเบิกจ่าย และ การบันทึกบัญชี ด้วยระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (New e-LAAS)	เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของ เจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงาน บัญชีด้วยระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (New e-LAAS)	กองคลัง	๑.การปฏิบัติงานด้านการ เบิกจ่ายและบันทึกบัญชี ด้วยระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (New e-LAAS) ไม่ถูกต้องตามระเบียบ ๒.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ มีความรู้เกี่ยวกับระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (New e-LAAS) ไม่เพียงพอ ๓. ระเบียบกฎหมาย ระบบ มีการเปลี่ยนแปลง ทำให้ผู้ปฏิบัติอาจเกิด ข้อผิดพลาดได้	☐ (๑) ด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☒ (๒) ด้านการเงิน (Financial Risks) ☒ (๓) ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ☒ (๔) ด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risks) ☒ (๕) ด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ (Technology Risks) ☐ (๖) ด้านความน่าเชื่อถือของ องค์กร (Reputational Risks)	๕	๓	๓ ปานกลาง	☐ (๑) การยอมรับ ความเสี่ยง (Accept) ☒ (๒) การลดความ เสี่ยง (Reduce) ☐ (๓) การถ่ายโอน ความเสี่ยง (Share) ☐ (๔) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง (Avoid)

องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ บส-๒

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๕/๖๔	โครงการบริหารจัดการคัดแยกขยะมูลฝอยในชุมชน	เพื่อจัดการขยะมูลฝอยให้ถูกหลักสุขาภิบาลมีการคัดแยกขยะตั้งแต่ต้นทางและลดปริมาณขยะให้น้อยลง	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	๑.ขยะในหมู่บ้านมีปริมาณเพิ่มมากขึ้น ๒.เกิดการแพร่ระบาดของเชื้อโรค เป็นแหล่งเพาะพันธุ์เชื้อโรคและโรคติดต่อ ๓.ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการขยะ	☐ (๑) ด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☐ (๒) ด้านการเงิน (Financial Risks) ☒ (๓) ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ☐ (๔) ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) ☐ (๕) ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) ☐ (๖) ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)	๕	๓	๓ ปานกลาง	☐ (๑) การยอมรับความเสี่ยง (Accept) ☒ (๒) การลดความเสี่ยง (Reduce) ☐ (๓) การถ่ายโอนความเสี่ยง (Share) ☐ (๔) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Avoid)

องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ บส-๒

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๖/๖๔	โครงการก่อสร้าง ถนน คสล.หมู่ที่ ๑๒ ซอยบ้านนาย ฝน	เพื่อราษฎรได้สัญจร ไปมาได้ อย่างสะดวก	กองช่าง	๑.คณะกรรมการกำหนด ราคากลางต้องมีการ ทบทวนราคากลางอยู่ เสมอและเป็นปัจจุบัน ประกอบกับราคาวัสดุ ก่อสร้างบางรายการไม่ ปรากฏในราคาพาณิชย์ จังหวัด ส่งผลให้การ คำนวณราคากลางมีความ คลาดเคลื่อน ๒.การปฏิบัติงาน โครงการก่อสร้างไม่ เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงาน	☐ (๑) ด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☐ (๒) ด้านการเงิน (Financial Risks) ☒ (๓) ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ☒ (๔) ด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risks) ☐ (๕) ด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ (Technology Risks) ☐ (๖) ด้านความน่าเชื่อถือของ องค์กร (Reputational Risks)	๔	๓	๓ ปานกลาง	☐ (๑) การยอมรับ ความเสี่ยง (Accept) ☒ (๒) การลดความ เสี่ยง (Reduce) ☐ (๓) การถ่ายโอน ความเสี่ยง (Share) ☐ (๔) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง (Avoid)

องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ บส-๒

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๗/๖๔	กิจกรรมด้าน บุคลากรการ ปฏิบัติภารกิจ งานประจำ	เพื่อให้การดำเนินงาน ของหน่วยงานให้เป็นไป ตามแผนยุทธศาสตร์ และนโยบายที่กำหนด และบุคลากรสามารถ ปฏิบัติภารกิจงาน ประจำได้อย่างมี ประสิทธิภาพและ เป็นไปตามมาตรฐาน	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	๑. บุคลากรมีจำนวนไม่ เพียงพอทำให้ภารกิจล่าช้า ๒. บุคลากรขาดทักษะหรือ ความรู้เฉพาะทางที่จำเป็นต่อ ภารกิจ ๓. การสื่อสารภายในหน่วยงาน ไม่ทั่วถึง ทำให้ข้อมูลผิดพลาด	☐ (๑) ด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☐ (๒) ด้านการเงิน (Financial Risks) ☒ (๓) ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ☒ (๔) ด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risks) ☐ (๕) ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) ☐ (๖) ด้านความน่าเชื่อถือของ องค์กร (Reputational Risks)	๕	๔	๓ ปานกลาง	☐ (๑) การยอมรับ ความเสี่ยง (Accept) ☒ (๒) การลดความ เสี่ยง (Reduce) ☐ (๓) การถ่ายโอน ความเสี่ยง (Share) ☐ (๔) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง (Avoid)

องค์การบริหารส่วนตำบลละหล่มใหม่พัฒนา
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส-๒

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับ ผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๘/๖๙	กิจกรรมการจัด การศึกษาและ พัฒนาของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก อบต. ละหล่มใหม่พัฒนา	เพื่อให้ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กฯ มีการ พัฒนาให้เป็นระบบ และมีการจัดการ เรียนการสอนให้ได้ มาตรฐาน	กอง การศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม	๑.การจัดการศึกษาของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กยังดำเนินงานไม่ ครอบคลุมตามมาตรฐานของ กรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นได้ครบถ้วน	☐ (๑) ด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☐ (๒) ด้านการเงิน (Financial Risks) ☒ (๓) ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ☒ (๔) ด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risks) ☐ (๕) ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) ☐ (๖) ด้านความน่าเชื่อถือของ องค์กร (Reputational Risks)	๔	๓	๓ ปานกลาง	☐ (๑) การยอมรับ ความเสี่ยง (Accept) ☒ (๒) การลดความ เสี่ยง (Reduce) ☐ (๓) การถ่ายโอน ความเสี่ยง (Share) ☐ (๔) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง (Avoid)

(ลงชื่อ).....

(นายนำปลอดกระโทก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลละหล่มใหม่พัฒนา

องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส-๓

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๑/๖๙	โครงการ อบรมทบทวน อาสาป้องกัน ภัยฝ่ายผล เรือน (อป พร.)	๑.การปฏิบัติงานด้านการป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัยเกิดความล่าช้า และเข้าระงับเหตุไม่ทันท่วงที ๒.ภัยพิบัติต่างๆ เป็นภัยธรรมชาติ ยากต่อการควบคุมและป้องกัน	๑.จัดทำแผนป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยจัดทำ โครงการฝึกอบรมทบทวน อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่าย พลเรือน (อปพร.) ๒.จัดทำคำสั่งแบ่งงานให้ มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงาน ด้านการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยโดยตรง ๓.จัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่ จำเป็นในการปฏิบัติงานให้ เพียงพอ พร้อมใช้งานและ สามารถระงับเหตุได้ทันที	สำนักปลัด	การควบคุมและ ลดความเสี่ยง	จำนวนการ ช่วยเหลือและ ระงับเหตุ สาธารณภัย	๑ ต.ค.๖๘ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๙	อบรมทบทวนอาสาป้องกัน ภัยฝ่ายพลเรือน(อปพร.) ประเมินความรู้ก่อน-หลัง อบรม รายงานผลการ อบรม ติดตามความพร้อม ของ อปพร.

องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส-๓

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๒/๖๙	กิจกรรมการจัดซื้อ-จัดจ้าง	๑.การปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ EGP ไม่ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ ๒. บุคลากรผู้รับผิดชอบมีความรู้เกี่ยวกับระเบียบจัดซื้อ-จัดจ้างไม่เพียงพอ ๓.ระเบียบกฎหมาย มีการเปลี่ยนแปลงทำให้ผู้ปฏิบัติ อาจเกิดข้อผิดพลาดได้	จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องและสามารถนำมาปฏิบัติงานได้จริง ถูกต้องตามระเบียบและถ่ายทอดแลกเปลี่ยนความรู้ให้แก่บุคลากรในหน่วยงานได้ ทราบแนวปฏิบัติ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปในแนวทางเดียวกัน	กองคลัง	การควบคุมและลดความเสี่ยง	เอกสารจัดซื้อจัดจ้างถูกต้องตามระเบียบ จำนวน ข้อผิดพลาด ลดลง	๑ ต.ค.๖๘ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๙	ประชุมติดตามผลการปฏิบัติงานทุกเดือน สรุปลงผลตัวชี้วัดความถูกต้องของเอกสารและการอบรมบุคลากร รายงานปัญหาและข้อเสนอแนะต่อผู้บริหาร

องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส-๓

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๓/๖๙	กิจกรรมการ รับลงทะเบียน และการ จ่ายเงินเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความ พิการ	ข้อมูลผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุและคนพิการในระบบ สารสนเทศ การจัดการ ฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพของอบท. ไม่ตรงกับข้อมูลทะเบียนราษฎร ของกรมการปกครอง	๑.เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ เอกสารประกอบ เช่น บัตรประชาชน, ทะเบียน บ้าน ๒.อัปเดตฐานข้อมูลผู้มี สิทธิอย่างสม่ำเสมอ ๓.อบรมเจ้าหน้าที่ให้ เข้าใจขั้นตอนการ ลงทะเบียนและการ ตรวจสอบข้อมูล	สำนักปลัด	การควบคุมและลดความ เสี่ยง	ข้อมูลผู้มีสิทธิ ถูกต้องตรงกับ ทะเบียนราษฎร ลดความ ผิดพลาดจาก การรับเบี้ยยัง ชีพซ้ำซ้อน	๑ ต.ค.๖๘ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๙	ตรวจสอบฐานข้อมูลผู้มี สิทธิประจำรอบจ่ายเงิน รายงานผลการตรวจสอบ ข้อมูลก่อนจ่ายเงินให้ ผู้บริหาร

องค์การบริหารส่วนตำบลละหละใหม่พัฒนา
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส-๓

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๔/๖๙	กิจกรรมงาน บัญชีการเงิน การเบิกจ่าย และการ บันทึกบัญชี ด้วยระบบ บัญชี คอมพิวเตอร์ ขององค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่น (New e-LAAS)	๑.การปฏิบัติงานด้านการ เบิกจ่าย และบันทึกบัญชีด้วย ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (New e-LAAS)ไม่ถูกต้องตาม ระเบียบ ๒.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบมี ความรู้เกี่ยวกับระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (New e-LAAS) ไม่เพียงพอ ๓.ระเบียบกฎหมาย ระบบ มีการเปลี่ยนแปลงทำให้ผู้ ปฏิบัติอาจเกิดข้อผิดพลาดได้	ตรวจสอบรายการบัญชีก่อน การเบิกจ่ายและบันทึกบัญชี ทุกครั้ง จัดอบรมและทบทวน การใช้งานระบบ New e- LAAS ตี ต ตาม ประ กาศ ระเบียบ/กฎหมายอย่าง สม่ำเสมอ	กองคลัง	การควบคุมและลดความ เสี่ยง	รายการบัญชี ถูกต้องตาม ระเบียบ เจ้าหน้าที่เข้า ร่วมอบรม/ ทบทวน จำนวนข้อผิดพลาดในการ บันทึกบัญชี ลดลง	๑ ต.ค.๖๘ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๙	ตรวจสอบรายการบัญชี ก่อนและหลังบันทึก รายงานความถูกต้องของ รายการบัญชีต่อผู้บริหาร สรุปผลการเข้าร่วม อบรม/ทบทวน ของ เจ้าหน้าที่

องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส-๓

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๕/๖๙	โครงการ บริหารจัดการ คัดแยกขยะ มูลฝอยใน ชุมชน	๑.ขยะในหมู่บ้านมีปริมาณเพิ่ม มากขึ้น ๒.เกิดการแพร่ระบาดของเชื้อ โรค เป็นแหล่งเพาะพันธุ์เชื้อโรค และโรคติดต่อ ๓.ประชาชนขาดความรู้ความ เข้าใจในการบริหารจัดการขยะ	ส่งเสริมการแยกขยะ อินทรีย์และรีไซเคิล อบรม/ประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับการคัดแยกและ สุขาภิบาล	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	การควบคุมและลด ความเสี่ยง	ปริมาณขยะมูล ฝอยที่ต้องนำไป กำจัดลดลง ปริมาณขยะรี ไซเคิลที่สามารถ จำหน่ายหรือนำ กลับมาใช้ ประโยชน์ได้	๑ ต.ค.๖๘ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๙	ประชุมติดตามการคัดแยก ขยะของครัวเรือน รายงาน ผลการอบรมต่อผู้บริหาร รายงานปริมาณขยะและ การคัดแยกขยะ

องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ บส-๓

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๖/๖๔	โครงการ ก่อสร้างถนน คสล.หมู่ที่ ๑๒ ซอยบ้านนาย ฝน	๑.คณะกรรมการกำหนดราคากลางต้องมีการทบทวนราคากลางอยู่เสมอและเป็นปัจจุบัน ประกอบกับราคาวัสดุก่อสร้างบางรายการไม่ปรากฏในราคาพาณิชย์จังหวัด ส่งผลให้การคำนวณราคากลางมีความคลาดเคลื่อน ๒.การปฏิบัติงานโครงการก่อสร้างไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน	๑.ดำเนินการสำรวจและตรวจสอบราคาวัสดุจากพาณิชย์จังหวัด/ค่า Factor F / รวมถึงปัจจัยอื่นๆ เช่น ราคาจากแหล่งที่มาอื่นหรือพื้นที่ใกล้เคียงที่เกี่ยวข้องก่อนทำการประมาณราคาเพื่อเป็นการทบทวนราคากลางให้สอดคล้องและเป็นปัจจุบัน อีกทั้ง ยังลดข้อผิดพลาดในเรื่องของการจัดซื้อจัดจ้าง ๒.รายงานผลการดำเนินโครงการก่อสร้างให้ผู้บริหารทราบ เพื่อทบทวนแผนการบริหารการก่อสร้างให้เกิดประสิทธิภาพ	กองช่าง	การควบคุมและลดความเสี่ยง	มีแผนบริหารโครงการก่อสร้าง	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	ประชุมและรายงานประจำเดือน

องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ บส-๓

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๗/๖๔	กิจกรรมด้าน บุคลากรการ ปฏิบัติภารกิจ งานประจำ	๑.บุคลากรมีจำนวนไม่เพียงพอ ทำให้ภารกิจล่าช้า ๒. บุคลากรขาดทักษะหรือ ความรู้เฉพาะทางที่จำเป็นต่อ ภารกิจ ๓. การสื่อสารภายในหน่วยงาน ไม่ทั่วถึง ทำให้ข้อมูลผิดพลาด	๑. จัดสรรบุคลากรให้ เหมาะสมกับงานและภารกิจ ๒. เข้ารับการอบรมและ พัฒนาทักษะบุคลากร เป็น ประจำ ๓. จัดประชุมเพื่อสื่อสาร ข้อมูลสำคัญ ใช้ช่องทาง สื่อสารภายใน เช่น อีเมล, ไลน์กลุ่ม	กอง การศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม	การควบคุมและลด ความเสี่ยง	อัตราการ ปฏิบัติงานตรง ตามกำหนดเวลา บุคลากรเข้าร่วม อบรม/พัฒนา ทักษะ จำนวนข้อผิดพลาดจากการ สื่อสารภายใน หน่วยงานลดลง	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	จัดประชุมเพื่อสื่อสารข้อมูล สำคัญ สรุปผลการอบรมและ พัฒนาทักษะบุคลากร รายงานปัญหาและอุปสรรค รวมถึงแนวทางแก้ไข

องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ บส-๓

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๘/๖๔	กิจกรรมการจัดการศึกษาและพัฒนา ของศูนย์	การจัดการศึกษาของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก ยังดำเนินงานไม่ ครอบคลุมตามมาตรฐานของ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ได้ครบถ้วน	๑.ครูหรือบุคลากรเข้าอบรม ให้เข้าใจมาตรฐานและแนว ทางการจัดการศึกษา ๒.ประเมินและปรับปรุง แผนการเรียนการสอนให้ ครอบคลุมทุกพัฒนาการ ของเด็ก ๓.จัดทำ กิจกรรมเสริมและ สื่อการเรียนรู้ ให้ครบทุก ด้าน	กอง การศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม	การควบคุมและลด ความเสี่ยง	จำนวนด้าน พัฒนาการที่จัด กิจกรรมครบตาม มาตรฐาน -ครู/บุคลากร ผ่านการอบรม ตามมาตรฐาน มีการประเมินผล พัฒนาการเด็ก ทุกด้าน -ผู้ปกครองพึง พอใจกับการจัด การศึกษา	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๔	ติดตามการประเมิน พัฒนาการเด็ก -สรุปผลการประเมิน พัฒนาการเด็กทุกด้าน -รายงานจำนวนครู/ บุคลากรที่เข้าร่วมอบรม และผลการอบรม

(ลงชื่อ).....

(นายนำปลอดกระโทก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
(แบบ บส-๔)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘
ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา

องค์การบริหารส่วนตำบลละหลุมใหม่พัฒนา
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

แบบ บส-๔

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะ เวลา ดำเนินการ	ผู้รับ ผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๑/๖๘	กิจกรรมงาน ป้องกัน และ บรรเทา สาธารณภัย	๑.จัดทำคำสั่งแบ่งงานให้มีเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบงานด้านการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยโดยตรง ๒.จัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๓.มีการจัดทำโครงการฝึกอบรมทบทวน อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) ๔.จัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน ให้เพียงพอ พร้อมใช้งานและสามารถระงับ เหตุได้ทันที	ปีงบ ประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	สำนักปลัด อบต.	ได้ดำเนินการแจ้ง เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบ และดำเนินการปฏิบัติตาม มาตรการเรียบร้อยแล้ว และสามารถช่วยเหลือ ประชาชน ได้ทันทั่วทั้งที่ ลดความเสียหายจากภัยพิ บัติ	-คำสั่งมอบหมาย งาน -แผนป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย -รายงานผลการ ฝึกอบรม ทบทวน อาสาสมัครป้องกัน ภัยฝ่ายพลเรือน (อป พร.)	๘๐	ปัญหาอุปสรรค : ๑.ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความสามารถ ด้านการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยโดยตรง ๒.ขาดวัสดุอุปกรณ์ให้ความช่วยเหลือ ในการเผชิญเหตุอย่างทันทั่วทั้งที่และมี ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ๓.ปัญหากฎพัติต่างๆเป็นภัย ธรรมชาติยากต่อการควบคุมและ ป้องกัน แนวทางแก้ไข : ๑.จัดทำคำสั่งแบ่งงานและมอบหมาย งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ให้แก่เจ้าหน้าที่ ๒.มีการเตรียมความพร้อม/วัสดุ อุปกรณ์ในการปฏิบัติงานด้านการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยอย่าง สม่ำเสมอ ๓.มีการจัดทำโครงการฝึกอบรม ทบทวนอาสาสมัครป้องกันภัย ฝ่ายพลเรือน (อปพร.)

องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

☐ รอบ ๓ เดือน

☐ รอบ ๖ เดือน

☒ รอบ ๑๒ เดือน

แบบ บส-๕

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะ เวลา ดำเนินการ	ผู้รับ ผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๒/๖๘	กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑.มีการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นท้องถิ่นให้มีความสมดุลและสอดคล้องกับงบประมาณของ อบต.ให้มากที่สุด ๒.มีการจัดเก็บรายได้ให้เพิ่มมากขึ้นเพื่อที่จะนำงบประมาณไปจัดทำบริการสาธารณะให้แก่ประชาชนได้ทั่วถึง ๓.มีการเสนอโครงการที่เกินศักยภาพของ อบต.เพื่อขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่น	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	สำนักปลัด อบต.	-ได้ดำเนินการแจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบและดำเนินการปฏิบัติตามมาตรการเรียบร้อยแล้ว -ได้แผนพัฒนาท้องถิ่นที่ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน	-รายงานงบประมาณ -รายงานการประชุม สรุปผลการรับฟังความคิดเห็น	๘๐	ปัญหาอุปสรรค : ไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึงและเพียงพอ แนวทางแก้ไข: จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นท้องถิ่นให้มีความสมดุลและสอดคล้องกับงบประมาณของ อบต.ให้มากที่สุด
๓/๖๘	กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุเบี้ยยังชีพผู้พิการเบี้ยความพิการ	๑.ปรับปรุงข้อมูลผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและคนพิการในระบบสารสนเทศจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพของอปท.ให้ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน ๒.ประสานงานกับผู้นำหมู่บ้านในการให้ข้อมูลของผู้มีสิทธิเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่หรือเสียชีวิต	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	สำนักปลัด อบต.	ได้ดำเนินการแจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบและดำเนินการปฏิบัติตามมาตรการเรียบร้อยแล้ว	-ฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพของอปท. -รายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพหรือเสียชีวิตหรือย้ายภูมิลำเนาไปอยู่พื้นที่อื่น	๗๐	ปัญหาอุปสรรค : ข้อมูลผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและคนพิการในระบบสารสนเทศการจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพของอปท.ไม่ตรงกับข้อมูลทะเบียนราษฎรของกรมการปกครอง แนวทางแก้ไข : ปรับปรุงข้อมูลผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุและคนพิการในระบบสารสนเทศจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพของอปท.ให้ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน

องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

แบบ บส-๔

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะ เวลา ดำเนินการ	ผู้รับ ผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๔/๖๘	กิจกรรมงาน การเงินและบัญชี	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนา ศักยภาพการปฏิบัติงานให้เป็นปัจจุบัน ๒.ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละสำนัก/กอง ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้อง ก่อนการเบิกจ่าย ๓.เจ้าหน้าที่การเงินและผอ. กองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายเงินตาม ขั้นตอน ๔.เพิ่มการตรวจสอบฎีกาและเช็คสั่งจ่ายให้ มากขึ้น ๕.ทบทวนให้ทุกหน่วยงาน/สำนัก/กองปฏิบัติ ตามระเบียบ กฎหมายอย่างเคร่งครัด ๖.จัดทำบัญชีรายงานการเงิน ให้เป็นไปตามหนังสือสั่งการและเป็นปัจจุบัน	ปีงบ ประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	กองคลัง	ได้ดำเนินการแจ้งเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องทราบ และ ดำเนินการปฏิบัติตาม มาตรการเรียบร้อยแล้ว	-รายงานการเงิน ประจำเดือน -เอกสาร ประกอบการเบิก จ่าย-การเงิน -รายงานการ จัดทำฎีกา	๘๐	<u>ปัญหาอุปสรรค :</u> การปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี ยังไม่ครบถ้วน ถูกต้องและเป็น ปัจจุบัน <u>แนวทางแก้ไข :</u> สอบทานการ ปฏิบัติงานทุกขั้นตอนให้เป็นไปตาม ระเบียบหนังสือสั่งการและกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง

องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

☐ รอบ ๓ เดือน

☐ รอบ ๖ เดือน

☒ รอบ ๑๒ เดือน

แบบ บส-๔

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะ เวลา ดำเนินการ	ผู้รับ ผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๕/๖๘	กิจกรรมงาน ทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่าง ต่อเนื่องและสามารถนำมาปฏิบัติงานได้จริง ถูกต้องตามระเบียบ ๒.ให้เจ้าหน้าที่ที่ผ่านการฝึกอบรมถ่ายทอด ความรู้ความเข้าใจและแลกเปลี่ยนความรู้ ให้แก่เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานได้ทราบแนว ปฏิบัติ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปในแนวทาง เดียวกัน ๓.รายงานผลการดำเนินงานให้แก่ ผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารทราบต่อเนื่อง	ปีงบ ประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	กองคลัง	ได้ดำเนินการแจ้งเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องทราบ และ ดำเนิน การปฏิบัติตามมาตรการ เรียบร้อยแล้ว	-เอกสารทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ -รายงานการเข้า รับการฝึกอบรม -รายงานการผล ดำเนินงาน	๗๐	<u>ปัญหาอุปสรรค</u> : เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบพัสดุ การ จัดซื้อจัดจ้าง การเงินการคลัง ใน ระบบ EGP และระบบบันทึกบัญชี ด้วยคอมพิวเตอร์ (E-laas) <u>แนวทางแก้ไข</u> : จัดส่งบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง และ สามารถนำมาปฏิบัติงานได้จริง
๖/๖๘	กิจกรรมงาน พัฒนาและจัดเก็บ รายได้	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่าง ต่อเนื่องในหลักสูตรด้านการพัฒนาและจัดเก็บ รายได้และสามารถนำมาปฏิบัติงานได้จริง ๒.สรรหาเจ้าหน้าที่ในการจัดทำ คู่มือ ปรับปรุง ข้อมูลในระบบแผนที่ภาษีของอบต.ละลมใหม่ พัฒนา ๓.ตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน ๔.ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษี/การชำระ ภาษีประจำปีและออกบริการจัดเก็บภาษีนอก พื้นที่	ปีงบ ประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	กองคลัง	ได้ดำเนินการแจ้งเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องทราบ และ ดำเนิน การปฏิบัติตามมาตรการ เรียบร้อยแล้ว	-ฐานข้อมูลภาษี -การชำระภาษี ประจำปี -รายงานการเข้า รับ การฝึกอบรม	๘๐	<u>ปัญหาอุปสรรค</u> : ไม่สามารถจัดเก็บรายได้ทั่วถึงทุกพื้นที่ และ ไม่เป็นไปตามแผนการจัดเก็บรายได้ที่ วางไว้ <u>แนวทางแก้ไข</u> : สรรหาบุคลากรใน การจัดทำ คู่มือ ปรับปรุงข้อมูลในระบบแผนที่ ภาษีของ อบต.ละลมใหม่พัฒนา

องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

แบบ บส-๔

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่ สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะ เวลา ดำเนินการ	ผู้รับ ผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๗/๖๘	กิจกรรมการ บันทึกบัญชี ด้วย ระบบคอมพิวเตอร์ (E-laas)	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่าง ต่อเนื่องในหลักสูตรตามตำแหน่งหน้าที่ที่ รับผิดชอบเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน และ สามารถนำมาปฏิบัติงานได้จริง ๒.ผู้อำนวยการกองคลัง กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด ให้เป็นไปตาม ระเบียบ ข้อกฎหมาย ๓.รายงานปัญหาที่เกิดจากการบันทึกบัญชี ด้วยระบบคอมพิวเตอร์ (E-laas) ให้ผู้บริหารทราบ	ปีงบ ประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	กองคลัง	ได้ดำเนินการแจ้ง เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ทราบ และดำเนินการ ปฏิบัติตามมาตรการ เรียบร้อยแล้ว	-การบันทึกบัญชี ระบบคอมพิวเตอร์ (E-laas) -รายงานการเข้ารับ การฝึกอบรม -รายงานผลการ ดำเนินงาน	๗๐	ปัญหาอุปสรรค : เจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติงาน ด้านการบันทึกบัญชีด้วย ระบบคอมพิวเตอร์ (E-laas) ขาดความรู้ ความเข้าใจ ใน การปฏิบัติงานให้ถูกต้อง เนื่องจาก ระบบคอมพิวเตอร์ที่เปลี่ยนแปลง ตลอด แนวทางแก้ไข : ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้เกิดทักษะความชำนาญในการ ปฏิบัติงาน
๘/๖๘	โครงการฉีดวัคซีน ป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้า	๑.จัดฝึกอบรมทบทวนให้ความรู้ในการ ดำเนินการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ให้กับอาสาสมัครประจำหมู่บ้านเป็นประจำ ทุกปีและให้ความรู้กับอาสาพัฒนา ปศุสัตว์ราย ใหม่ ๒.ออกให้บริการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัข บ้าทุกหมู่บ้าน ๓.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ประชาชน ในเขตพื้นที่เกี่ยวกับโรคพิษสุนัขบ้า	ปีงบ ประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	ดำเนินการแจ้ง เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ทราบและดำเนินการ ปฏิบัติตามมาตรการ เรียบร้อยแล้วได้ ดำเนินการจัดอบรม เรียบร้อยแล้ว	รายงานจำนวน สุนัข/แมว -รายงานผลการ อบรมโครงการฉีด วัคซีนป้องกันโรค พิษสุนัขบ้า	๘๐	ปัญหาอุปสรรค : สำรวจสุนัข/แมว ไม่ครบถ้วน เพราะบางตัวจรจัดไม่มี เจ้าของ ถูกทิ้ง แนวทางแก้ไข : สำรวจสุนัข/แมว จรจัดเพื่อดำเนิน การฉีดวัคซีนให้ทั่วถึง

องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

แบบ บส-๕

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะ เวลา ดำเนินการ	ผู้รับ ผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๙/๖๘	กิจกรรมด้าน บุคลากร	๑.จัดทำคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายงานให้ ชัดเจน ๒.สรรหาบุคลากรที่มีความรู้โดยตรงมา รับผิดชอบ ๓.จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับ งานสาธารณสุขอย่างต่อเนื่อง	ปีงบ ประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	ได้ดำเนินการแจ้ง เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ทราบ และดำเนินการ ปฏิบัติตามมาตรการ เรียบร้อยแล้ว	-รายงานกรอบ อัตรากำลังว่าง -คำสั่งแบ่งงานและ มอบหมายงาน -รายงานผล การดำเนินงาน	๗๐	ปัญหาอุปสรรค : ไม่มีบุคลากรผู้รับผิดชอบงาน สาธารณสุขโดยตรง แนวทางแก้ไข : เปิดกรอบและสรรหาตำแหน่ง นัก บริหารงานสาธารณสุขและ เจ้า พนักงานสาธารณสุข
๑๐/๖๘	กิจกรรมการ ป้องกันและ ช่วยเหลือ ประชาชน จาก โรคไข้เลือดออก	๑.จัดทำโครงการป้องกันและควบคุมโรค ไข้เลือดออกมอบหมายอะเภว และออกบริการ พ่นหมอกควันให้กับราษฎร ทุก ครั้วเรือนเพื่อ กำจัดยุงลาย ๒.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรู้ถึง สาเหตุของการแพร่ระบาดของโรค เพื่อควบคุมและป้องกัน ๓.บูรณาการการมีส่วนร่วมของทุกภาคส่วนใน การป้องกันและควบคุม โรคไข้เลือดออก	ปีงบ ประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	ดำเนินการแจ้ง เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ทราบและดำเนินการ ปฏิบัติตามมาตรการ เรียบร้อยแล้วได้ ดำเนินการจัดอบรม เรียบร้อยแล้ว	-คำสั่งแบ่งงานและ มอบหมายงาน -รายงานผลการ ดำเนินงานโครงการ ป้องกันและควบคุม โรคไข้เลือดออก	๘๐	ปัญหาอุปสรรค : มีการแพร่ระบาดของ โรคไข้เลือดออกในพื้นที่ตำบลละม ใหม่พัฒนาเพิ่มขึ้น แนวทางแก้ไข : มีการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ พร้อม มอบหมายอะเภวและ ออกบริการพ่นหมอกควันให้กับราษฎร ทุกครัวเรือนเพื่อกำจัดยุงลาย

องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

แบบ บส-๔

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะ เวลา ดำเนินการ	ผู้รับ ผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๑๑/๖๘	กิจกรรม การ บริหารจัดการขยะ	๑.บูรณาการการทำงานร่วมกันในการจัดการ ขยะในครัวเรือนโดยใช้วิธี ๕ร ๒.มีการจัดทำโครงการบริหารจัดการขยะมูล ฝอยในชุมชน ๓.มีการให้ความรู้แก่ประชาชน ในการคัดแยกขยะในครัวเรือน ๔.อบต.จัดหาถังขยะอันตรายไว้ให้แต่ละ หมู่บ้านทุกหมู่บ้าน	ปีงบ ประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	ได้ดำเนินการแจ้ง เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ทราบ และดำเนินการ ปฏิบัติตามมาตรการ เรียบร้อยแล้ว	-รายงานปริมาณ ขยะแต่ละเดือน -รายงานผลการ ดำเนินงาน	๗๐	ปัญหาอุปสรรค : ขยะในหมู่บ้านมี ปริมาณเพิ่มมากขึ้น แนวทางแก้ไข : มีการให้ความรู้แก่ประชาชนในการคัด แยกขยะในครัวเรือน
๑๒/๖๘	กิจกรรม การ บริหารจัดการ พัสดุ/งานการเงิน และบัญชีในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก อบต.ละลมใหม่ พัฒนา	มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับ การศึกษาอบรม เรียนรู้ ทำความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย ฝึกปฏิบัติ เพื่อให้เกิดทักษะ ความชำนาญ ในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานพัสดุและงาน การเงินและบัญชี ให้มีประสิทธิภาพ	ปีงบ ประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	ได้ดำเนินการแจ้ง เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ทราบและดำเนิน การปฏิบัติตามมาตรการ เรียบร้อยแล้ว	-คำสั่งมอบหมาย งานในกอง การศึกษาฯ -รายงานการเงิน และบัญชี -รายงานการเข้า รับการฝึกอบรม	๗๐	ปัญหาอุปสรรค : บุคลากร ที่มีไม่มีความรู้ความสามารถในการ ปฏิบัติงานด้านพัสดุ การเงินและบัญชี ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอบต.ละลมใหม่ พัฒนา แนวทางแก้ไข : มอบหมาย ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับ การศึกษาอบรม เรียนรู้ ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย ฝึกปฏิบัติเกี่ยวกับงานพัสดุ และงานการเงินและบัญชี

องค์การบริหารส่วนตำบลละหล่มใหม่พัฒนา
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

แบบ บส-๔

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะ เวลา ดำเนินการ	ผู้รับ ผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๑๓/๖๘	กิจกรรมการจัด การศึกษาและ พัฒนาของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก อบต.ละหล่ม ใหม่พัฒนา	มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ เข้ารับ การอบรม เรียนรู้ ทำความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบกฎหมาย ฝึกปฏิบัติ เพื่อให้เกิดทักษะ ความชำนาญ ในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการพัฒนาการศึกษา ตามมาตรฐานของกรมส่งเสริมปกครองท้องถิ่น ให้มีประสิทธิภาพ	ปีงบ ประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	ดำเนินการแจ้งเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องทราบและ ดำเนินการปฏิบัติตาม มาตรการเรียบร้อยแล้ว	-รายงานผล การดำเนินงาน -รายงานการเข้า รับการฝึกอบรม	๗๐	ปัญหาอุปสรรค : การจัดการศึกษาของเด็กเล็กยัง ดำเนินงานไม่ครอบคลุมตามมาตรฐาน ของกรมส่งเสริมปกครองท้องถิ่น แนวทางแก้ไข : ประชุม/ตรวจสอบคณะกรรมการ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและผู้ปกครองเพื่อ หาแนวทางการเรียนการสอน และส่ง ครูและผู้ดูแลเด็กเข้าอบรมเพิ่มความรู้ และทักษะให้มีประสิทธิภาพ
๑๔/๖๘	กิจกรรมด้านการ ปฏิบัติภารกิจงาน ประจำของกอง ช่าง	๑.จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมตรงตาม ความเหมาะสมของตำแหน่งในหลักสูตรของ สถาบันพัฒนาบุคลากรท้องถิ่นและ สถาบันการศึกษาต่างๆ ๒.ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบ อัตรากำลัง เพื่อให้มีบุคลากรครบทุกตำแหน่ง และรับผิดชอบงานตรงตามสายงานที่ปฏิบัติ	ปีงบ ประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	กองช่าง	ได้ดำเนินการแจ้ง เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ทราบและดำเนินการ ปฏิบัติตามมาตรการ เรียบร้อยแล้ว	-คำสั่งมอบ หมายงานใน กองช่าง -รายงานการเข้า รับการฝึกอบรม -รายงานผล การดำเนินงาน	๗๐	ปัญหาอุปสรรค : เนื่องจาก มีบุคลากรไม่เพียงพอ บุคลากรหนึ่งคน มีหน้าที่รับผิดชอบหลายอย่างเมื่อ เทียบกับปริมาณงานที่ ต้องรับผิดชอบ แนวทางแก้ไข : จัดส่งบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรมตรงตามความเหมาะสม ของตำแหน่งและเสนอคณะผู้บริหาร จัดสรรหาบุคลากร ที่มีความรู้ความสามารถเข้ามา ปฏิบัติงานให้ตรงกับสายงาน

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

(แบบ บส-๕)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา

องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑/๖๘	กิจกรรมงาน ป้องกัน และ บรรเทา สาธารณภัย	การปฏิบัติ งานด้านการ ป้องกันและ บรรเทา สาธารณภัย เกิดความ ล่าช้า และ เข้าระงับ เหตุไม่ทัน ทั่วทั้ง	๕	๔	๓	จัดทำคำสั่งแบ่ง งานให้มี เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบงาน โดยตรง จัดหา วัสดุอุปกรณ์ที่ จำเป็นในการ ปฏิบัติงานให้ เพียงพอ พร้อม ใช้งานและ สามารถระงับ เหตุได้ทันที	เจ้าหน้าที่ ดำเนินการ ปฏิบัติตาม มาตรการ และ สามารถ ช่วย เหลือ ประชาชน ได้ทันทั่วทั้ง ลดความเสี หาย จาก ภัยพิบัติ	๔	๑	๒	๑	ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติงาน ด้าน กาป้องกัน และ บรรเทาสาธารณ ภัยโดยตรง ทำให้เกิดความ ล่าช้าในการ ปฏิบัติ งานและเข้าระงับ เหตุไม่ทันทั่วทั้ง	✓		จัดทำคำสั่งแบ่งงานและ มอบหมายงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ให้แก่เจ้าหน้าที่ เตรียมความพร้อม/วัสดุ อุปกรณ์ในการ ปฏิบัติงานด้านการ ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยอย่างสม่ำเสมอ ฝึกอบรมทบทวน อาสาสมัครป้องกันภัย ฝ่ายพลเรือน (อปพร.)

องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๒/๖๘	กิจกรรมการ จัดทำแผน พัฒนา ท้องถิ่น	การจัดทำ แผนพัฒนา ท้องถิ่นยัง ไม่สามารถ ตอบสนอง ความต้องการ ของประชาชน ได้ทั้งหมด	๕	๔	๓	มีการจัดลำดับ ความสำคัญของ โครงการตาม ปัญหาความ เดือดร้อนและ ความจำเป็น เร่งด่วนของ ประชาชนใน ระดับหมู่บ้าน/ ระดับตำบล	เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้อง ดำเนินการ ปฏิบัติตาม มาตรการ เรียบร้อย ได้แผนพัฒนา ท้องถิ่นที่ครบ ถ้วนและเป็น ปัจจุบัน	๓	๑	๑	๒	การจัดทำแผน พัฒนาท้องถิ่น ยังไม่สอดคล้อง และสมมูล กับงบประมาณ ของอบต.ทำให้ ไม่สามารถนำ ไปจัดทำบริการ สาธารณะได้ อย่างทั่วถึงและ เพียงพอ	✓		มีการจัดทำแผน พัฒนา ท้องถิ่นให้มีความสมดุล และสอดคล้องกับ งบประมาณของอบต.ให้ มากที่สุด

องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๓/๖๘	กิจกรรมการ จ่ายเงินเบี้ย ยังชีพผู้สูง อายุ เบี้ย ความพิการ	ข้อมูลผู้มีสิทธิรับ เบี้ยยังชีพผู้สูง อายุและคน พิการในระบบ สารสนเทศ ฐานข้อมูลเบี้ย ยังชีพของอปท. ไม่ตรงกับข้อมูล ทะเบียนราษฎร ของกรมการ ปกครอง	๕	๔	๓	เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบข้อมูล อย่างรอบคอบ ระมัดระวังไม่ให้ เกิดผิดพลาด ปฏิบัติตาม หนังสือสั่งการ และหลัก เกณฑ์ อย่างเคร่งครัด	เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามมาตรการ ลดความ ผิดพลาดจาก การรับเบี้ยยัง ชีพซ้ำซ้อนจาก สังกัดเดิม	๓	๑	๒	๑	การรับเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ยังมีความซ้ำซ้อน จากสังกัดเดิมอยู่	✓		ประสานงานกับผู้นำ หมู่บ้านในการให้ข้อมูล ของผู้มีสิทธิเมื่อมีการ เปลี่ยนแปลงที่อยู่หรือ เสียชีวิต ปรับปรุงข้อมูลผู้มีสิทธิ รับเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ และคนพิการในระบบให้ ครบถ้วนและเป็น ปัจจุบัน

องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อพท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๔/๖๘	กิจกรรมงาน การเงินและ บัญชี	การปฏิบัติงาน ด้านการรับเงิน การจ่ายเงิน การ จัดทำฎีกา การ เก็บฎีกา เบิก จ่ายเงิน การ เก็บรักษาเงิน การทำบัญชีงบ การเงิน ประจำเดือน เอกสารการเงิน ยังไม่ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็น ปัจจุบัน	๕	๑	๓	สอบทานการ ปฏิบัติงานให้ เป็นไปตาม ระเบียบหนังสือ สั่งการและ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	สามารถดำเนิน การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ ถูกต้องตาม ระเบียบกฎหมาย	๓	๑	๒	๑	ระเบียบกฎหมาย และระบบ คอมพิวเตอร์มี การเปลี่ยนแปลง ตลอดทำให้ ผู้ปฏิบัติอาจเกิด ข้อผิดพลาดได้	✓		จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมเพื่อพัฒนา ศักยภาพการปฏิบัติงาน ให้เป็นปัจจุบัน ให้ หัวหน้าหน่วยงานย่อย แต่ละสำนัก/กอง ตรวจสอบเอกสารพร้อม รับรองความถูกต้องก่อน การเบิกจ่าย

องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๕/๖๘	กิจกรรมงาน ทะเบียน ทรัพย์สิน และพัสดุ	การปฏิบัติงาน ด้านการจัดซื้อ จัดจ้างในระบบ EGP และ ระบบ บันทึกบัญชีด้วย คอมพิวเตอร์ ไม่ถูกต้องเป็นไป ตามระเบียบ	๕	๓	๓	จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการ ฝึกอบรมอย่าง ต่อเนื่องและ สามารถนำมา ปฏิบัติงานได้จริง ถูกต้องตาม ระเบียบ	เจ้าหน้าที่ สามารถ ปฏิบัติงานด้าน การจัด ซื้อจัด จ้างในระบบ EGP และ ระบบบันทึก บัญชี ได้อย่าง ถูกต้องตาม ระเบียบ	๓	๒	๒	๑	ระเบียบ กฎหมาย และ ระบบ คอมพิวเตอร์มี การเปลี่ยนแปลง ตลอดทำให้ ผู้ปฏิบัติอาจเกิด ข้อผิดพลาดได้	✓		จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมอย่าง ต่อเนื่องและสามารถ นำมาปฏิบัติงานได้จริง ถูกต้องตามระเบียบและ ให้เจ้าหน้าที่ที่ผ่านการ ฝึกอบรมถ่ายทอดความรู้ ความเข้าใจและ แลกเปลี่ยนความรู้ให้แก่ บุคลากรในหน่วยงานได้ ทราบแนวปฏิบัติ

องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๖/๖๘	กิจกรรมงาน พัฒนาและ จัดเก็บ รายได้	การจัดเก็บ รายได้ของ อบต.ละม ใหม่พัฒนา ยังไม่มี ประสิทธิภาพ เท่าที่ควร จัดเก็บได้ไม่ ครบถ้วน ถูกต้อง	๕	๑	๓	ตรวจสอบ ฐานข้อมูลภาษีให้ เป็นปัจจุบัน ประชาสัมพันธ์การ จัดเก็บภาษี /การ ชำระภาษีประจำปี และออกบริการ จัดเก็บภาษีนอก พื้นที่	งานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ สามารถจัดเก็บ รายได้เพิ่มขึ้น ร้อยละ ๕ ตาม เป้าหมายที่ กำหนด	๓	๑	๒	๑	ขาดเจ้าหน้าที่ใน การจัดทำดูแล ปรับปรุงข้อมูลใน ระบบแผนที่ภาษี โดยตรง ยัง จัดเก็บรายได้ ไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่	✓		จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมอย่าง ต่อเนื่องในหลักสูตรด้าน การพัฒนาและจัดเก็บ รายได้และสามารถนำมา ปฏิบัติงานได้จริงสรรหา เจ้าหน้าที่ในการดูแล ปรับปรุงข้อมูลในระบบ แผนที่ภาษีของอบต.ละ มใหม่พัฒนา

องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๗/๖๘	กิจกรรมการ บันทึกบัญชี ด้วยระบบ คอมพิวเตอร์ (E-laas)	การบันทึก บัญชีในระบบ คอมพิวเตอร์ (E-laas) ยัง พบข้อผิดพลาด ในการ ปฏิบัติงาน	๕	๓	๓	เจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรม อย่างต่อเนื่องใน หลักสูตรตาม ตำแหน่งหน้าที่ ที่รับผิดชอบ เกี่ยวกับการ ปฏิบัติงาน และ สามารถนำมา ปฏิบัติ งานได้ จริง	เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานด้าน บัญชีการบันทึก บัญชีด้วยระบบ คอมพิวเตอร์ (E-laas) สามารถปฏิบัติ งานได้อย่าง ถูกต้องตาม ระเบียบ	๒	๒	๒	๑	มีการปรับปรุง เปลี่ยนแปลง ระบบบันทึกบัญชี ด้วยคอมพิวเตอร์ และ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ออกมาใหม่ๆทำให้ เจ้าหน้าที่ต้อง ปรับปรุงการ ทำงานและเรียน รู้อยู่ตลอด	✓		จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมอย่าง ต่อเนื่อง ผู้อำนวยการ กองคลัง กำกับดูแล เจ้าหน้าที่ ที่ปฏิบัติ งาน อย่างเคร่งครัด ให้เป็นไป ตามระเบียบกฎหมาย รายงานปัญหาที่เกิดจาก การบันทึกบัญชีให้ ผู้บริหารรับทราบ

องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีต่อไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๘/๖๘	โครงการฉีด วัคซีน ป้องกันโรค พิษสุนัขบ้า	สุนัขและแมว บางตัวยังไม่ ได้รับการ ฉีด วัคซีนอย่าง ทั่วถึง	๕	๔	๓	ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้เกี่ยว กับ การป้องกัน การระบาดของ โรคพิษสุนัขบ้า ให้แก่ประชาชน ฝึกอบรมทบทวน ให้ความรู้แก่อาสา พัฒนา ปศุสัตว์ประจำ หมู่บ้าน	จำนวนสัตว์ใน พื้นที่ได้รับการ ฉีดวัคซีน ป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้า ครบถ้วน	๓	๒	๒	๑	สุนัข/แมว ไม่มี เจ้าของหรือสัตว์ จรจัด ยังไม่ได้รับ การฉีดวัคซีนและ ไม่สามารถควบคุม จำนวนสัตว์ที่เกิด ใหม่และ ไม่สามารถจับมาฉีด วัคซีนได้ครบ ทุกตัว	✓		ออกให้บริการฉีดวัคซีนป ้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ทุก หมู่บ้าน รณรงค์ประชา สัมพันธ์ ให้ความรู้ ประชาชนในเขตพื้นที่ เกี่ยวกับโรคพิษสุนัขบ้า

องค์การบริหารส่วนตำบลละหล่มใหม่พัฒนา
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๙/๖๘	กิจกรรมด้าน บุคลากร	ไม่มี เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ งานด้าน สาธารณสุข โดยตรง	๕	๕	๓	จัดทำคำสั่งแบ่ง งานและมอบ หมายงานให้ ชัดเจน สรรหา บุคลากรที่มี ความรู้โดยตรงมา รับผิดชอบ	ส่งบุคลากร ที่ ปฏิบัติหน้าที่เข้า รับการฝึกอบรม เกี่ยวกับงาน สาธารณสุขอย่าง ต่อเนื่อง	๔	๓	๒	๑	-เจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติงานด้าน สาธารณสุขขาด ความรู้ ความ เข้าใจในการ ปฏิบัติงาน -ปริมาณงานด้าน สาธารณสุขที่ เพิ่มขึ้น ไม่สอดคล้องกับ บุคลากรที่มีอยู่	✓		จัดทำคำสั่งแบ่งงานและ มอบหมายงานมีการเปิด กรอบตำแหน่ง นักบริหารงาน สาธารณสุขและ เจ้าพนักงานสาธารณสุข และส่งบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรม

องค์การบริหารส่วนตำบลละหล่มใหม่พัฒนา
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๐/๖๘	กิจกรรมการ ป้องกันและ ช่วยเหลือ ประชาชน จากโรค ไข้เลือดออก	มีการแพร่ ระบาดของ โรคไข้เลือด ออกในพื้นที่ ตำบลละหล่ม ใหม่พัฒนา เพิ่มขึ้น	๕	๔	๓	จัดโครงการ ป้องกันและ ควบคุมโรคไข้ เลือดออกมอบ ทรายอะเบท และ ออกบริการพ่น หมอกควันให้กับ ราษฎรทุก ครัวเรือนเพื่อ กำจัดยุงลาย	ลดการแพร่ ระบาดของโรค ไข้ เลือดออก	๔	๓	๒	๑	ประชาชนยัง เจ็บป่วยด้วยโรค ไข้เลือดออกและมี การแพร่ระบาด ของโรค ไข้เลือดออกใน พื้นที่เพิ่มขึ้น	✓		รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนรู้ถึงสาเหตุ ของการแพร่ระบาดของ โรคเพื่อควบคุมและ ป้องกัน บูรณาการการมีส่วนร่วม ของทุกภาคส่วน ในการป้องกันและ ควบคุมโรคไข้เลือดออก

องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๑/๖๘	กิจกรรม การบริหาร จัดการขยะ	ขยะในหมู่บ้าน มีปริมาณเพิ่ม มากขึ้น	๕	๔	๓	บูรณาการการ ทำงานร่วมกัน ในการจัดการ ขยะในครัวเรือน โดยใช้วิธี ๕R มีการจัดทำ โครงการบริหาร จัดการขยะมูล ฝอยในชุมชน	จำนวน ปริมาณขยะ ภายในตำบล ละมใหม่ พัฒนา ที่ลดลง	๔	๓	๒	๑	มีการจัดการขยะมูล ฝอยในครัวเรือนไม่ ถูกหลักสุขาภิบาล ไม่มีการคัดแยกขยะ ที่ต้นทางทำให้ ปริมาณขยะเพิ่มขึ้น และสะสมเป็นแหล่ง เพาะพันธุ์เชื้อโรค	✓		มีการให้ความรู้แก่ ประชาชน ในการคัดแยกขยะใน ครัวเรือน อบต. จัดหาถังขยะ อันตรายไว้ให้แต่ละ หมู่บ้านทุกหมู่บ้าน

องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๒/๖๘	กิจกรรม การ บริหาร จัดการพัสดุ/ การเงิน และ บัญชี ในศูนย์ พัฒนาเด็ก เล็ก อปท.ละ มใหม่พัฒนา	การจัดทำ พัสดุ/ งานการเงิน และบัญชีใน ศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก อปท.ละม ใหม่พัฒนา ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน สมบูรณ์	๕	๑	๓	มอบหมายให้ เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบเข้า รับการศึกษ อบรม เรียนรู้ ทำ ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย	เจ้าหน้าที่รับ ผิดชอบมีความ รู้ความเข้าใจ และสามารถ ปฏิบัติงานได้ อย่างมี ประสิทธิภาพ และถูกต้องตาม กฎหมาย ระเบียบ	๔	๑	๒	๑	ระเบียบหนังสือ สั่งการมีการ ปรับปรุง เปลี่ยนแปลงอยู่เป็น ประจำทำให้ผู้ ปฏิบัติอาจเกิด ข้อผิดพลาดได้	✓		มีคำสั่งมอบหมายให้ครู รับผิดชอบด้านการพัสดุ และงานการเงินและ บัญชีเข้ารับการอบรม เรียนรู้ ทำความเข้าใจ เกี่ยว เกี่ยวกับงานพัสดุ และงานการเงินและ บัญชีให้มีประสิทธิภาพ

องค์การบริหารส่วนตำบลละหล่มใหม่พัฒนา
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๓/๖๘	กิจกรรมด้าน งานบริหาร การศึกษา/ กิจกรรมการ จัดการ ศึกษา และพัฒนา ของศูนย์ พัฒนาเด็ก เล็กอบต.ละ หล่มใหม่พัฒนา	การจัดการ ศึกษาของ ศูนย์ พัฒนาเด็ก เล็กฯ ยังไม่ได้ มาตรฐาน ของกรม ส่งเสริม ปกครอง ท้องถิ่น	๕	๓	๓	เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ เข้ารับ การอบรม เพื่อให้ เกิดทักษะ ความ ชำนาญเกี่ยวกับ การพัฒนา การศึกษา ให้มี ประสิทธิภาพ	การจัดการศึกษา ของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กฯได้ตาม มาตรฐานของ กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น	๔	๒	๒	๑	ระเบียบหนังสือ สั่งการมีการ ปรับปรุง เปลี่ยนแปลงอยู่เป็น ประจำและการจัด การศึกษาขอศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กฯยัง ไม่ครอบคลุมตาม มาตรฐานทุกตัวชี้วัด	✓		ใช้เครื่องมือเกณฑ์การ ประเมินมาตรฐานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กของกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น และจัดส่งบุคลากรเข้า รับการอบรมอย่าง ต่อเนื่อง

องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๔/๖๘	กิจกรรม ด้านการ ปฏิบัติ ภารกิจงาน ประจำของ กองช่าง	การปฏิบัติ ภารกิจงาน ประจำของ กองช่างยัง ดำเนินการ ไม่ถูกต้อง เป็นไป ตาม หลักเกณฑ์ มาตรฐาน	๕	๓	๓	เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบเข้า รับการฝึก อบรมให้ตรง ตามความ เหมาะสมของ ตำแหน่งใน หลักสูตรของ สถาบันพัฒนา บุคลากร ท้องถิ่นและ สถาบัน การศึกษา ต่างๆ	การปฏิบัติภารกิจ งานประจำเป็นไป ตามหลักวิชาช่างที่ ถูกต้อง ตาม ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติครม. และหนังสือส่ง ต่างๆ	๕	๒	๒	๑	-ระเบียบหนังสือ สั่งการมีการ ปรับปรุง เปลี่ยนแปลงอยู่เป็น ประจำทำให้ผู้ ปฏิบัติอาจเกิด ข้อผิดพลาดได้ -ยังขาดบุคลากร ที่มีความรู้ ความสามารถ เฉพาะด้าน	✓		จัดส่งบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรมตรงตาม ความเหมาะสมของ ตำแหน่งและเสนอคณะ ผู้บริหารจัดสรรหา บุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถเข้ามา ปฏิบัติงานให้ตรงกับ สายงาน

ภาคผนวก



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา
เรื่อง รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

.....

ด้วยตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา ได้ดำเนินการรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เรียบร้อยแล้ว เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานมีประสิทธิภาพ รวมถึงยกระดับการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายบริหารให้สามารถเป็นเครื่องมือที่สำคัญในการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ เพื่อสนับสนุนการบริหารหน่วยงานของรัฐให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรอย่างแท้จริง รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๘

(นายนำ ปลอดกระโทก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา
เรื่อง แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา อำเภอไชยชัย จังหวัดนครราชสีมา ได้ดำเนินการ จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ เพื่อให้การดำเนินการบริหารจัดการ ความเสี่ยงเป็นไปตามมาตรฐานที่กระทรวงการคลังกำหนดโดยมีเป้าหมายเพื่อสร้างความเชื่อมั่น ความสมเหตุสมผลในการบริหารจัดการในหน่วยงานภาครัฐ เพื่อให้การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วน ตำบลละลมใหม่พัฒนา เป็นไปตามเป้าหมายและบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานและสร้างความ มีประสิทธิภาพในการดำเนินการตามแนวทางที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงประกาศใช้แผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ พร้อมทั้งแจ้งให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องทราบและถือปฏิบัติ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๔

(นายนำ ปลอดกระโทก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา
เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา อำเภอโคกชัย จังหวัดนครราชสีมา ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงมาอย่างต่อเนื่องในรูปแบบการบริหารความเสี่ยงจากการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน ให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ ภารกิจ ตามอำนาจหน้าที่ ดังนั้น เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นรูปธรรมโดยยึดถือการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางของ (COSO) และกรอบการดำเนินงานของกระทรวงการคลังตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุตามแผนยุทธศาสตร์ แผนดำเนินงานประจำปี ทั้งหมดขององค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยงโดยการดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร

๓. ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ เช่น นำการควบคุมภายในเข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบต่อเนื่องสอดคล้องกับการบรรลุตัวชี้วัด/เป้าหมาย กลยุทธ์ ตามแผนยุทธศาสตร์และแผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณขององค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา

๔. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไปบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณถัดไป

๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการบริหารจัดการที่ดี

๖. เมื่อพบเห็นหรือรับทราบความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กร จะต้องรายงานความเสี่ยงนั้นให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบทันที

รายละเอียดตามเอกสารแนบท้าย

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

(นายนำ ปลอดกระโทก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด อบต.

โทร. ๐-๕๔๗๕-๖๑๕๖

ที่ นม ๘๑๙๐๑/๔๔๖

วันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๖๘

เรื่อง แจ้งนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา

เรียน คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา

สิ่งที่ส่งมาด้วย นโยบายการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

จำนวน ๑ ชุด

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา และคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ นั้น

เพื่อให้การดำเนินการดังกล่าวเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอแจ้งนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ เพื่อให้ข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา สามารถนำไปใช้ในการตอบสนองและปฏิบัติงานในสภาวะวิกฤติหรือเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ เพื่อบรรลุเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา ในการปฏิบัติหน้าที่สนับสนุนการบำบัดทุกข์บำรุงสุขให้แก่ประชาชนตำบลละลมใหม่พัฒนา ได้อย่างทั่วถึง รวดเร็ว เป็นธรรม ภายใต้หลักการทำงาน “ตำบลน่าอยู่ ชุมชนเข้มแข็ง เศรษฐกิจดี คนมีคุณธรรม” เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวทราบและยึดถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

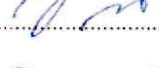
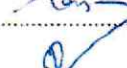
(นายนำ ปลอดกระโทก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา

/รับทราบ...

- รับทราบและพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

เมื่อวันที่ กันยายน ๒๕๖๘

	นายมงคล หน่อกระโทก	รองนายกอบต.ละลมใหม่พัฒนา
	นางจงดี แนนกระโทก	รองนายกอบต.ละลมใหม่พัฒนา
	นางแสงอรุณ จรัสแสงไพบุลย์	ปลัด อบต. ละลมใหม่พัฒนา
	นางมุกดาวรีย์ ธนะไชย	หัวหน้าสำนักปลัดอบต.
	นายสมศักดิ์ ผลรุ่ง	ผู้อำนวยการกองช่าง
	นางสาวเสาวคนธ์ สุวิทย์วรกุล	ผู้อำนวยการกองคลัง
	นางสาวพรทิพย์ บองกระโทก	นิติกรชำนาญการ
	นางวิไลวรรณ ชันนะรา	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ
	นางสาววิมพิภา ปลอดกระโทก	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ
	นางสาวกอบกุล ปึกกระโทก	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ
	นางเรียม คนล่า	นักวิชาการพัสดุชำนาญการ
	นางสาวทิพย์สุคนธ์ นรารักษ์	นักวิชาการจัดเก็บรายได้ชำนาญการ
	นางภัทรวดี ป้อมกระโทก	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ
	นายชนะพงษ์ เกตุจันทริด	นายช่างโยธาอาวุโส
	นางสาวกวิสรา เปรมกระโทก	นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ
	นางนฤมล เปลื้องกระโทก	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน
	นางสาววิไลพร หน่วยกระโทก	ครู
	นางสาวจิราลักษณ์ แปะกระโทก	ครู
	นางสาวสุชาวัฒน์ ต่านทองกลาง	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน
	นางสาวรัตเกล้า ปึกกระโทก	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน
	นางสาวศิริขวัญ รัตนเลื่อนทอง	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด อบต.

โทร. ๐-๕๔๗๕-๖๑๕๖

ที่ นม ๘๑๙๐๑/๕๔๐

วันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๘

เรื่อง แจ้งส่งคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนาและคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

เรียน คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา และคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ นั้น

เพื่อให้การดำเนินการดังกล่าวเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอแจ้งคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนาและคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวทราบ โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

(นายนำ ปลอดกระโทก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา

- รับทราบและถือปฏิบัติ

รองนายกคนที่ ๑.....

รองนายกคนที่ ๒.....

ปลัดอบต.....

หัวหน้าสำนักปลัด.....

ผู้อำนวยการกองคลัง.....

ผู้อำนวยการกองช่าง.....

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข.....

ผู้อำนวยการกองการศึกษา.....



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา

ที่ ๓๕๐/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามมาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา
เห็นความสำคัญในการบริหารจัดการองค์การอย่างเป็นระบบ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ
ยิ่งขึ้น จึงอาศัยคำสั่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา
ที่ ๓๕๘/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๗ กันยายน ๒๕๖๗ ในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่
พัฒนาเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วน
ตำบลละลมใหม่พัฒนา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ประกอบด้วย

- | | |
|--|---------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด อบต. | รองประธานคณะกรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะกรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะกรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | คณะกรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | คณะกรรมการ |
| ๗. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะกรรมการ |
| ๘. นักวิชาการตรวจสอบภายใน | เลขานุการคณะกรรมการ |

โดยให้แต่ละสำนัก/กอง มีคณะกรรมการ ดังนี้
สำนักปลัด อบต.

- | | |
|--------------------------------|----------------------------------|
| ๑. นางมุกดาวรีย์ ธนะไชย | หัวหน้าสำนักปลัด อบต. |
| ๒. นางสาวพรทิพย์ บองกระโทก | นิติกรชำนาญการ |
| ๓. นางสาววิมพิภา ปลอดกระโทก | นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ |
| ๔. นางสาวกอบกุล ปุ๊กกระโทก | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ |
| ๕. นางสาวกวิสรา เปรมกระโทก | นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ |
| ๖. นางสาวสุชารัตน์ ด้านทองหลาง | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน |
| ๗. นางวิไลวรรณ ชันนระ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ |

งานควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

- | | |
|---------------------------------|----------------------------------|
| ๑. นางสาวศิริขวัญ รัตนเลื่อนทอง | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |
|---------------------------------|----------------------------------|

/กองคลัง...

กองคลัง

- | | |
|--------------------------------|------------------------------------|
| ๑. นางสาวเสาวคนธ์ สุวิทย์วรกุล | ผู้อำนวยการกองคลัง |
| ๒. นางเรียม คนกล้า | นักวิชาการพัสดุชำนาญการ |
| ๓. นางภัทรวดี ป้อมกระโทก | นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ |
| ๔. นางหทัยสุคนธ์ นรารักษ | นักวิชาการจัดเก็บรายได้ชำนาญการ |
| ๕. นางนฤมล เปื้องกระโทก | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน |

กองช่าง

- | | |
|---------------------------|--------------------|
| ๑. นายสมศักดิ์ ผลรุ่ง | ผู้อำนวยการกองช่าง |
| ๒. นายชนะพงษ์ เกตุจันทริต | นายช่างโยธาอาวุโส |

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

- | | |
|--------------------------------|---|
| ๑. นางสาวเสาวคนธ์ สุวิทย์วรกุล | ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม |
| ๒. นางสาววิไลพร หน่ยกระโทก | ครู |
| ๓. นางสาวจิราลักษณ์ แปะกระโทก | ครู |
| ๔. นางสาวรัตเกล้า ปิกกระโทก | เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน |

กองสวัสดิการชุมชนและสิ่งแวดล้อม

- | | |
|-----------------------------|--------------------------|
| ๑. นางมุกตาวรีย์ ธนะไชย | หัวหน้าสำนักปลัด อบต. |
| ๒. นางสาววิมพิภา ปลอดกระโทก | นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ |

มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. ให้จัดทำตารางระบุปัจจัยความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้นของแต่ละงาน ตามภารกิจบทบาทหน้าที่ ตามแผนงาน/โครงการ ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง และเข้าร่วมในการจัดทำแผนจัดการความเสี่ยงและนำไปปฏิบัติ
๒. รายงานผลการจัดการความเสี่ยงที่ไม่สามารถจัดการให้ลดลง หรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนั้นได้ให้กับคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อหาทางควบคุมความเสี่ยงนั้นต่อไป
๓. การบริหารจัดการความเสี่ยง ต้องดำเนินการในทุกระดับในหน่วยงานของรัฐ ดังนั้นต้องมีการสื่อสารแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

ถึง ณ วันที่ ๒๖ กรกฎาคม ๒๕๖๘

(นายนำ ปลอดกระโทก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา